

Politeknik Pariwisata Bali

Untuk Periode yang Berakhir Tanggal 31 Desember 2024

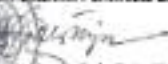
KATA PENGANTAR

Selamat datang pembaca Undang-Undang Nomor 17 Tahun 2003 tentang Keuangan Negara bahwa Badan/Perorangan Lembaga sebagai Pengguna Anggaran/Batang mempunyai tugas antara lain menyusun dan menyampaikan laporan keuangan Kementerian/Lembaga yang dipimpinnya.

Politeknik Pariwisata Bali adalah salah satu entitas akuntansi di bawah Kementerian Pariwisata dan Ekonomi Kreatif yang berkewajiban mengeluarkan akuntansi dan laporan pertanggung jawaban atas pelaksanaan Anggaran Pendapatan dan Belanja Negara. Salah satu pertanggungjawabannya adalah dengan menyusun laporan keuangan berupa Laporan Realisasi Anggaran, Neraca, Laporan Operasi, Laporan Perubahan Ekuitas, dan Catatan atas Laporan Keuangan.

Penyusunan Laporan Keuangan merupakan pada Peraturan Pemerintah Nomor 71 Tahun 2010 tentang Standar Akuntansi Pemerintahan dan ketetapan-ketetapan pengelolaan keuangan yang berlaku dalam Pemerintahan. Laporan Keuangan ini telah disusun dan disajikan dengan baik akurat sehingga akan mampu menyajikan informasi keuangan yang transparan, akurat dan akuntabel.

Laporan keuangan ini diharapkan dapat memberikan informasi yang berguna kepada para pengguna laporan khususnya sebagai sarana untuk mengetahui akuntabilitas/pertanggungjawaban dan kemampuan pengelolaan keuangan negara pada Politeknik Pariwisata Bali. Dengan itu, laporan keuangan ini juga dimaksudkan untuk memberikan informasi kepada masyarakat dalam pengambilan keputusan dalam usaha untuk mendukung tata kelola pemerintahan yang baik (good governance).

Batang, 6 Mei 2022
Direktur Politeknik Pariwisata Bali

Dr. Drs. Ida Bagus Putu Puja, M.Kes.
NIP. 198410201980001001

PERNYATAAN TANGGUNG JAWAB

Laporan Keuangan Politeknik Pariwisata Bali yang terdiri dari Laporan Realisasi Anggaran, Neraca, Laporan Operasional, Laporan Perubahan Ekuitas dan Catatan atas Laporan Keuangan periode 31 Desember 2024 sebagaimana terlampir, adalah merupakan tanggung jawab kami.

Laporan keuangan tersebut telah disusun berdasarkan sistem pengendalian intern yang memadai dan kami telah menyajikan informasi pelaksanaan anggaran dan posisi keuangan secara layak sesuai dengan Standar Akuntansi Pemerintahan.

Bangung, 5 Mei 2025

Direktur Politeknik Pariwisata Bali



Dr. Drs. Ida Bagus Putu Puja, M.Hes.

NRP. NIP. 196410261990001001

RINGKASAN LAPORAN

Laporan Keuangan Politeknik Pariwisata Bali Tahun 2024 ini telah disusun dan disajikan sesuai dengan Peraturan Pemerintah Nomor 71 Tahun 2010 tentang Standar Akuntansi Keuangan (SAP) dan berdasarkan kaidah-kaidah pengelolaan keuangan yang sehat di lingkungan pemerintahan.

Laporan Keuangan ini meliputi :

1. LAPORAN REALISASI ANGGARAN

Laporan Realisasi Anggaran menggambarkan perbandingan antara anggaran dengan realisasinya, yang mencakup unsur-unsur pendapatan LRA dan Belanja selama periode 1 Januari sampai dengan 31 Desember 2024.

Realisasi Pendapatan Negara sampai dengan 31 Desember 2024 adalah sebesar Rp16,532,212,629 berupa Pendapatan Negara Bukan Pajak sebesar Rp16,532,212,629 atau mencapai 112.16 persen dari estimasi Pendapatan LRA sebesar Rp14,739,250,000.

Realisasi Belanja Negara sampai dengan 31 Desember 2024 adalah sebesar Rp414,606,269,947 atau mencapai 94.75 persen dari alokasi anggaran sebesar Rp437,592,609,000.

2. NERACA

Neraca menggambarkan posisi keuangan entitas mengenai aset, kewajiban dan ekuitas pada 31 Desember 2024. Nilai Aset per 31 Desember 2024 dicatat dan disajikan sebesar Rp2,072,357,303,466 yang terdiri dari Aset Lancar sebesar Rp2,073,219,891; Piutang Jangka Panjang sebesar Rp0; Aset Tetap (neto) sebesar Rp2,048,663,716,416 dan Aset Lainnya (neto) sebesar Rp21,520,367,159.

Nilai Kewajiban dan Ekuitas masing-masing sebesar Rp21,716,680,229 dan Rp2,050,640,623,237.

3. LAPORAN OPERASIONAL

Laporan Operasional menyajikan berbagai unsur pendapatan-LO, beban, surplus/defisit dari operasi, surplus/defisit dari kegiatan non operasional, surplus/defisit sebelum pos luar biasa, pos luar biasa, dan surplus/defisit-LO, yang diperlukan untuk penyajian yang wajar.

Pendapatan LO untuk periode sampai dengan 31 Desember 2024 adalah sebesar Rp16,450,737,202 sedangkan jumlah beban dari kegiatan operasional adalah sebesar Rp153,136,826,762 sehingga terdapat Defisit dari Kegiatan Operasional sebesar Rp-137,686,089,560. Surplus Kegiatan Non Operasional dan Defisit Pos Pos Luar Biasa masing-masing sebesar Rp80,801,783 dan Rp0 sehingga entitas mengalami Defisit-LO sebesar Rp-137,605,287,777.

4. LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS

Laporan Perubahan Ekuitas menyajikan informasi kenaikan atau penurunan ekuitas tahun pelaporan dibandingkan dengan tahun sebelumnya.

Ekuitas pada tanggal 1 Januari 2024 sebesar Rp1.788.130.543,673, dikurangi Defisit-L/O sebesar Rp-137.605.287,777 kemudian ditambah dengan koreksi-koreksi sebesar 2.127.842,606 dan Transaksi Antar Entitas sebesar 398.074.087,318 sehingga Ekuitas entitas pada tanggal 31 Desember 2024 adalah senilai Rp2.050.727.156,020

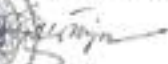
5. CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

Catatan Atas Laporan Keuangan menyajikan informasi tentang penjelasan atau daftar terinci atau analisis suatu nilai pos yang disajikan dalam Laporan Realisasi Anggaran, Neraca, Laporan Operasional, dan Laporan Perubahan Ekuitas. Termasuk pula dalam CAUK adalah penyajian informasi yang diharuskan dan dianjurkan oleh Standar Akuntansi Pemerintahan serta pengungkapan-pengungkapan lainnya yang diperlukan untuk penyajian yang wajar atas laporan keuangan.

Dalam penyajian Laporan Realisasi Anggaran untuk yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2024, disusun dan disajikan berdasarkan basis kas. Sedangkan Neraca, Laporan Operasional dan Laporan Perubahan Ekuitas untuk Tahun 2024 disusun dan disajikan berdasarkan basis akrual.

LATIHAN REALISASI ANGGARAN
UNTUK PERIODA YANG BERAKHIR SAMPAI DENGAN 31 DESEMBER 2024 DAN 31 DESEMBER 2023

URAIAN	Catatan	TA 2024		% Realisasi	TA 2023
		ANGGARAN	REALISASI		REALISASI
PENDAPATAN DARI RISDAK	0.1				
Penerimaan Perpajakan	0.1.1	-	-	-	-
Penerimaan Negara Bukan Pajak	0.1.2	14,732,250,000	16,832,212,829	112.16	16,211,322,171
Jumlah Pendapatan		14,732,250,000	16,832,212,829	112.16	16,211,322,171
SELANJA	0.2				
Belanja Pegawai	0.2.1	34,323,109,000	34,386,167,354	99.88	32,045,823,500
Belanja Barang	0.2.2	56,624,500,000	50,349,329,829	88.91	56,551,455,555
Belanja Modal	0.2.3	312,145,000,000	299,790,272,964	95.74	375,712,722,225
Belanja Bantuan Sosial	0.2.4	-	-	-	-
Jumlah Belanja		602,992,609,000	614,525,769,947	94.78	678,329,117,281

Padang, 5 Mei 2023
 Direktur Perencanaan (Pemerintah Dati)

 Dr. Gita Salsabila Putri Puj, M.Kes.
 NIP. 19841026199031001

UNIK ITB: <https://doi.org/10.26400/2798-5656.v1i1.2023> 31 Desember 2024 DAN 31 Desember 2023Published: 9 May 2019

Downloaded from <http://ajphaphysiol.org/> at University of California, San Diego on September 11, 2012



U.S. 2004-05 Budget Policy Page 10 of 10

LATIHAN OPERASIONAL

UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR SAJUNG DENGAN 31 DESEMBER 2024 DAN 31 DESEMBER 2023

(Satuan Ribu)

Rekening	Saluran	2024	2023
KELOMPOK OPERASIONAL			
Pendapatan Operasional	D.1	-	-
Pendapatan Negeri Bukan Pajak	D.2	18.480.737,303	14.431.899,083
Jumlah Pendapatan		18.480.737,303	14.431.899,083
BIAYA			
BIAYA OPERASIONAL			
Biaya Pegawai	D.3	34.388.187,284	33.045.925,803
Biaya Pemeliharaan	D.4	10.881.403,881	7.873.073,814
Biaya Sewa dan Jasa	D.5	44.013.557,333	34.888.074,333
Biaya Pemeliharaan	D.6	8.053.887,333	6.333.973,371
Biaya Perjalanan Dinas	D.7	18.778.027,518	15.142.437,333
Biaya Sewa untuk Diseminasi kepada Masyarakat	D.8	-	34.817,000
Biaya Bantuan Sosial	D.9	-	-
Biaya Penyusutan dan Amortisasi	D.10	38.311.339,333	35.905.033,173
Biaya Penyusutan Peralat Tak Berwujud	D.11	-	-
Jumlah biaya		155.138.828,762	128.027.453,189
Surplus (Defisit) dari Kegiatan Operasional		(137.658.091,459)	(113.595.554,107)
KELOMPOK NON OPERASIONAL			
Surplus (Defisit) Penjualan Aset Non Lancar	D.12	17.874,200	-
Surplus (Defisit) Penjualan Kewajiban Jangka Panjang	D.13	-	-
Surplus (Defisit) dari Kegiatan Non Operasional Lainnya	D.14	83.127,883	214.051,887
Surplus (Defisit) dari Kegiatan Non Operasional		83.127,883	214.051,887
Surplus (Defisit) Sebelum Pos Luar Biasa		(137.605.287,777)	(113.381.492,220)
Pos Luar Biasa	D.15	-	-
Pendapatan Hibrid		-	-
Biaya Penghasilan Hibrid		-	-
Biaya Pemeliharaan		-	-
		-	-
SURPLUS/DEFISIT - LU		(137.605.287,777)	(113.381.492,220)

Bandung, 5 Mei 2025

Wakil Ketua Lembaga Administrasi



Dr. Ulfah Idris, S.Pd, M.Pd, M.Kes
NIP. 196410251990001001

LAYANAN PERUBAHAN EKUITAS

UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR SAMPAI DENGAN 31 Desember 2024 DAN 31 Desember 2023

URAIAN	Catatan	Dalam Rupiah	
		2024	2023
EKUITAS AWAL	5.1	1,788,720,842,872	1,432,310,200,400
EMISIS/DIPEMBILIO	5.2	(127,892,287,777)	(112,081,762,480)
GABUNG KUMULATIF PERUBAHAN KESALAHAN/SALAHAN MENDASAR KOREKSI YANG MENAMBAH/MENGURANGI EKUITAS	5.4	2,127,842,808	189,703,848
Penyesuaian Nilai Aset	5.41	-	-
Koreksi Nilai Penjualan	5.42	1,281,275,000	88,000
Koreksi Aset Rata-rata	5.43	-	-
Salah Revisi Aset	5.44	-	-
Koreksi Aset Tetap Non Revisi	5.45	440,124,808	189,440,300
Koreksi Lain-Lain	5.46	(383,555,000)	190,348
Jumlah		2,127,842,808	189,703,848
TRANSAKSI ANTAR ENTITAS	5.5	358,074,057,318	488,115,547,810
KERJAKAN/PENURUNAN EKUITAS		382,598,612,347	354,903,489,008
EKUITAS AKHIR	5.8	2,058,727,196,008	1,788,222,788,428



Surabaya, 8 Mei 2025
Direktur Perencanaan dan Sistem Informasi

Dr. Oet. Idris Djupe Pulu, Pulu, M. Kes
NIP. 198410281990031001

A. PENJELASAN UMUM**A.1. Profil dan Kebijakan Teknis**

Dasar hukum, Struktur
dan Rencana Strategis

Politeknik Pariwisata Bali didirikan pada tahun 1978 sebagai salah satu upaya untuk meningkatkan kualitas sumber daya manusia terutama di bidang pariwisata berdasarkan rekomendasi dari hasil studi UNDP dan ILO pada tahun 1972 dengan nama Pusat Pendidikan Perhotelan dan Pariwisata Bali (P4B). Pada awalnya entitas ini berada di bawah naungan PT Bali Tourism Development Center (BTDC) yang mengelola kawasan pariwisata di Nusa Dua. Kemudian pada tahun 1982 P4B ini dialihkan dari PT BTDC kepada Badan Pendidikan dan Pelatihan Kementerian Perhubungan sekaligus merubah nama lembaga ini menjadi Balai Pendidikan dan Latihan Pariwisata Bali (BPLP). Seiring meningkatnya kebutuhan akan sumber daya manusia pariwisata yang berkualitas, lembaga ini ditingkatkan statusnya menjadi Sekolah Tinggi Pariwisata (STP) Nusa Dua Bali. Pada tahun 2019 STP Nusa Dua Bali resmi beralih status menjadi Politeknik Pariwisata mendapatkan persetujuan dari Menteri Pendayagunaan Aparatur Negara dan Reformasi Birokrasi, berdasarkan surat Nomor B/872/M.KT.01/2019 tanggal 23 September 2019. Organisasi dan tata kerja entitas diatur dengan Peraturan Menteri Pariwisata Republik Indonesia Nomor 13 Tahun 2019 tentang Organisasi dan Tata Kerja Sekolah Politeknik Pariwisata Bali. Entitas berkedudukan di Jalan Dhamawansa, Kempli, Nusa Dua Bali.

Entitas ini memiliki visi menjadi perguruan tinggi di bidang kepariwisataan bersandar internasional, unggul, dan berkepribadian Indonesia. Untuk mewujudkan visi Poltekpar Bali melaksanakan misi:

1. menyelenggarakan pendidikan, penelitian dan pengabdian masyarakat dalam bidang kepariwisataan yang berdaya saing internasional
2. berperan aktif dalam pembangunan kepariwisataan daerah dan nasional melalui kegiatan dengan para pemangku kepentingan baik di tingkat lokal, nasional maupun internasional;
3. menyelenggarakan tata kelola birokrasi secara profesional melalui peningkatan kapasitas, etos kerja dan penghargaan bagi sivitas akademika dan tenaga kependidikan

Selain itu entitas ini didirikan dengan tujuan sebagai berikut:

1. menghasilkan lulusan yang kompeten, profesional dan berjiwa wirausaha di bidang kepariwisataan
2. menghasilkan penelitian dan karya terapan yang dimantapkan oleh masyarakat nasional dan internasional
3. melaksanakan kegiatan pengabdian kepada masyarakat sebagai implementasi ilmu pengetahuan dan teknologi untuk meningkatkan kualitas kehidupan
4. menjalin kerja sama dengan para pemangku kepentingan dalam pengembangan pembangunan kepariwisataan daerah, nasional dan internasional; dan
5. mewujudkan tata kelola birokrasi yang baik.

Penerapan Penyusunan laporan keuangan	A.1. PENYUSUNAN PENYUSUNAN LAPORAN KEUANGAN Laporan Keuangan periode 31 Desember 2024 ini merupakan laporan yang mencakup seluruh aspek keuangan yang dikelola oleh Politeknik Pariwisata Bali. Laporan Keuangan ini dihasilkan melalui Sistem Akuntansi Internal (SAI) yaitu serangkaian prosedur manual maupun yang terkomputerisasi mulai dari pengumpulan data, pencatatan dan pengkategorian sampai dengan pelaporan posisi keuangan dan operasi keuangan pada Kementerian Negara/Lembaga. SAI atau Sistem Akuntansi Internal saat ini sudah menggunakan aplikasi terintegrasi berbasis web yaitu SAKTI, SAIGA dan SIMAK digantikan modul-modul yang ada di SAKTI yaitu kelompok modul pelaporan yang terdiri dari modul pulang, modul persiapan, modul awal dan modul GLP.
Basis Akuntansi	A.2 BASIS AKUNTANSI Menetapkan basis akrual dalam penyusunan dan penyajian Neraca, Laporan Operasional, dan Laporan Perubahan Ekuitas serta basis kas untuk penyusunan dan penyajian Laporan Realisasi Anggaran. Basis akrual adalah basis akuntansi yang mengakui pengaruh transaksi dan peristiwa lainnya pada saat transaksi dan peristiwa itu terjadi, terlepas memperhatikan saat kas atau setara kas diterima atau dibayarkan. Sedangkan basis kas adalah basis akuntansi yang mengakui pengaruh transaksi atau peristiwa lainnya pada saat kas atau setara kas diterima atau dibayarkan atau sesuai dengan Standar Akuntansi Pemerintahan (SAP) yang telah ditetapkan dengan Peraturan Pemerintah Nomor 71 Tahun 2010 tentang Standar Akuntansi Pemerintahan.
Dasar Pengukuran	A.3 DASAR PENGUKURAN Pengukuran adalah proses penetapan nilai uang untuk mengakui dan memasukkan setiap pos dalam laporan keuangan. Dasar pengukuran yang diterapkan dalam penyusunan dan penyajian Laporan Keuangan adalah dengan menggunakan nilai proses historis. Aset dicatat sebesar pengeluaran/penggunaan sumber daya ekonomi atau sebesar nilai wajar dan imbalan yang diberikan untuk memperoleh aset tersebut. Kewajiban dicatat sebesar nilai wajar sumber daya ekonomi yang digunakan pemerintah untuk memenuhi kewajiban yang bersangkutan. Pengukuran pos-pos laporan keuangan menggunakan mata uang rupiah. Transaksi yang menggunakan mata uang asing diinvasi terlebih dahulu dan dinyatakan dalam mata uang rupiah.
Kebijakan Akuntansi	A.4 KEBIJAKAN AKUNTANSI Penyusunan dan penyajian Laporan Keuangan Tahun 2024 telah mengacu pada Standar Akuntansi Pemerintahan (SAP). Kebijakan akuntansi merupakan prinsip-prinsip, dasar-dasar, konvensi-konvensi, aturan-aturan, dan praktik-praktik spesifik yang dipilih oleh suatu entitas pelaporan dalam penyusunan dan penyajian laporan keuangan. Kebijakan akuntansi yang ditetapkan dalam laporan keuangan ini adalah merupakan kebijakan yang ditetapkan oleh Kementerian Pariwisata dan Ekonomi Kreatif yang merupakan entitas pelaporan dari Politeknik Pariwisata Bali. Di samping itu, dalam penyusunannya telah diterapkan kebijakan-kebijakan pengelolaan keuangan yang sesuai di lingkungan pemerintahan. Sesuai dengan Keputusan Direktur Jenderal Perbendaharaan Nomor 187/PB/2017 tentang Kodeklasifikasi Segmen Akun pada Ragan Akun Standar, terdapat perubahan akun-akun tertentu pada akun pendapatan negara bukan pajak. Kebijakan-kebijakan akuntansi penting yang digunakan dalam penyusunan Laporan Keuangan adalah sebagai berikut:
Pendapatan-LRA	(1) Pendapatan-LRA - Pendapatan-LRA diakui pada saat kas diterima pada rekening umum negara (GUN). - Akuntansi Pendapatan-LRA dilaksanakan berdasarkan asas bruto, yaitu dengan membukukan penerimaan bruto, dan tidak mencatat jumlah netonya (tidak dikompensasikan dengan pengeluaran). - Pendapatan-LRA diakui sesuai menurut karakteristik sumber pendapatan.
Pendapatan-LD	(2) Pendapatan-LD - Pendapatan-LD adalah hak pemerintah pusat yang diakui sebagai pendapatan entitas dalam periode tahun anggaran yang bersangkutan dan tidak perlu dibayar kembali.

- Pendapatan-UD diakui pada saat timbulnya hak atas pendapatan dan / atau Pendapatan direalisasi, yaitu adanya aliran masuk atau ekonomi. Secara khusus pengaruh pendapatan-UD pada aliran sebagai berikut:
 - a. Pendapatan Jasa Pelatihan diakui setelah pelatihan selesai dilaksanakan.
 - b. Pendapatan Sewa Gedung diakui secara proporsional antara nilai dan periode waktu sewa.
 - c. Pendapatan Bunga diakui pada saat diterimanya surat kaputusan benda atau dokumen lain yang dipisahkan.
- Akunisasi Pendapatan-UD dilaksanakan berdasarkan atas bruto, yaitu dengan membukukan penerimaan bruto, dan tidak mengurangi jumlah halanya (tidak dikompensasikan dengan pengeluaran).
- Pendapatan disajikan menurut klasifikasi sumber pendapatan.

Belanja

(3) Belanja

- Belanja adalah semua pengeluaran dari Rekening Kas Umum Negara yang mengurangi Saldo Anggaran Lebih dalam periode tahun anggaran yang bersangkutan yang tidak akan diperoleh pembayarannya kembali oleh pemerintah.
- Belanja diakui pada saat terjadi pengeluaran kas dan KLU.
- Khusus pengeluaran melalui bendahara pengeluaran, pengeluaran belanja terdapat pada saat pengalangan-pengalangan atau pengeluaran tersebut adalah Kantor Pelayanan Pembendaharaan Negara (KPPN).
- Belanja disajikan menurut klasifikasi ekonominya belanja dan selanjutnya klasifikasi berdasarkan organisasi dan fungsi diungkapkan dalam Catatan Atas Laporan Keuangan.

Beban

(4) Beban

- Beban adalah penurunan manfaat ekonomi atau potensi jasa dalam periode pelaporan yang menurunkan ekuitas, yang dapat berupa pengeluaran atau konsumsi aset atau timbulnya kewajiban.
- Beban diakui pada saat timbulnya kewajiban, terjadinya konsumsi aset, terjadinya penurunan manfaat ekonomi atau potensi jasa.
- Beban disajikan menurut klasifikasi ekonominya beban dan selanjutnya klasifikasi berdasarkan organisasi dan fungsi diungkapkan dalam Catatan atas Laporan Keuangan.

Aset

(5) Aset

Aset diklasifikasi menjadi Aset Lancar, Aset Tetap, Pusing Jangka Panjang dan Aset Lainnya.

- a. **Aset Lancar**
 - Kas disajikan di neraca dengan menggunakan nilai nominal. Kas dalam bentuk valuta asing disajikan di neraca dengan menggunakan kurs tengah di pada tanggal neraca.
 - Investasi Jangka Pendek KLU dalam bentuk surat berharga disajikan sebesar nilai perolehan sedangkan investasi dalam bentuk deposito dicatat sebesar nilai nominal.
 - Piutang diakui apabila memenuhi kriteria sebagai berikut:
 - a) Piutang yang timbul dari transaksi Pembendaharaan Gaji Rugi apabila telah timbul hak yang didukung dengan Surat Keterangan Tanggung Jawab Mutlak dan/atau telah diterimanya surat kaputusan yang mempunyai kekuatan hukum tetap.
 - b) Piutang yang timbul dari pembelian surat apabila terdapat peristiwa yang menimbulkan hak legal dan didukung dengan catatan geran yang menyatakan hak dan kewajiban secara jelas serta jumlahnya bisa diukur dengan akurat.
 - Piutang disajikan dalam neraca pada nilai yang dapat direalisasi (net realizable value). Hal ini dilakukan dengan membentuk penyisihan piutang tak terbayar. Penyisihan tersebut didasarkan atas analisis piutang yang diberikan berdasarkan jatuh tempo dan upaya penagihan yang dilakukan pemerintah. Pemisahan penyisihannya adalah sebagai berikut:

Kualitas Puntung	Unsur	Persentase
Lancar	Belum dilakukan peluncuran s.d. tanggal tujuh tempo	0,0%
Kurang Lancar	Satu bulan setelah waktu tanggal Sural Tagihan Permana tidak dilakukan peluncuran	10%
Ditangguhkan	Satu bulan setelah waktu tanggal Sural Tagihan Perdua tidak dilakukan peluncuran	30%
Macet	1. Satu bulan setelah waktu tanggal Sural Tagihan Ketiga tidak dilakukan peluncuran	100%
	2. Puntung telah diserahkan kepada pemilik Unsur Puntung (Kopra/GUD)	

- Tagihan Berwujud Angsuran (TBA) dan Turunan Pembendaharaan/Seri Rugi (TRTGR) yang akan jatuh tempo 12 (dua belas) bulan setelah tanggal neraca disajikan sebagai Bagian Lancar TRTGR atau Bagian Lancar TBA.
- Nilai Pembelian dicatat berdasarkan hasil intermediate baik pada tanggal neraca dikalikan
 - ° harga pembelian tersebut, apabila diperoleh dengan pembelian;
 - ° harga standar apabila diperoleh dengan memproduksi sendiri;
 - ° harga wajar atau estimasi nilai penjualannya apabila diperoleh dengan cara lainnya.

Aset Tetap

- Aset tetap
- Aset tetap mencakup seluruh aset berwujud yang dimanfaatkan oleh pemerintah maupun untuk kepentingan publik yang mempunyai masa manfaat lebih dari 1 tahun.
- Nilai Aset tetap disajikan berdasarkan harga perolehan atau harga wajar.
- Pengukuran aset tetap didasarkan pada nilai satuan minimum kapasitas sebagai berikut:
 - Pengukuran untuk per satuan peralatan dan mesin dan peralatan diatrapa yang nilainya sama dengan atau lebih dari Rp 1.000.000 (satu juta rupiah).
 - Pengukuran untuk gedung dan bangunan yang nilainya sama dengan atau lebih dari Rp 25.000.000 (dua puluh lima juta rupiah).
 - Pengukuran yang tidak termasuk dalam besaran nilai minimum kapasitas tersebut di atas, diperlakukan sebagai biaya kecuali pengeluaran untuk tanah, jalan/pejalan kaki, dan aset tetap lainnya berupa objek perwujudan dan barang berwujud kasennan.
- Aset tetap yang tidak digunakan dalam kegiatan operasional pemerintah yang disebabkan antara lain karena s.d., kelengkapan jaman, tidak sesuai dengan kebutuhan organisasi yang makin berkembang, rusak berat tidak sesuai dengan rencana umum tata ruang (RUTR), atau masa kapurnannya telah berakhir direfleksikan ke Aset Lain-Lain pada pos Aset Lainnya.
- Aset tetap yang secara permanen dihentikan penggunaannya, dikeluarkan dari neraca pada saat ada bukti penghapusan dan entitas sesuai dengan ketentuan perundang-undangan di bidang pengelolaan BUMN / BUMD.

Penyesuaian Aset Tetap

- Penyesuaian Aset tetap
- Penyesuaian Aset Tetap adalah penyesuaian nilai selubung dengan penurunan kapasitas dan manfaat dari suatu aset tetap.

- Penyajian Aseel Telap tidak dilakukan terhadap:
 - a. Tanah;
 - b. Konstruksi dalam pengejaan (KDP); dan
 - c. Aseel Telap yang dinyatakan hilang berdasarkan dokumen sumber asli atau dalam kondisi rusak berat dan tidak utuh yang telah diusulkan kepada Penerima Barang untuk dilakukan penghapusan.
- Pembulatan dan pencatatan Penyajian Aseel Telap dilakukan setiap akhir semester tanpa mempertimbangkan adanya nilai residu.
- Penyajian Aseel Telap dilakukan dengan menggunakan metode garis lurus yaitu dengan mengestimasikan nilai yang dapat dikuatirkan dari Aseel Telap secara merata setiap semester selama masa manfaat.
- Masa Manfaat Aseel Telap ditentukan dengan berdasarkan Keputusan Menteri Keuangan Nomor 50/KM.00/2012 tentang Tabel Masa Manfaat Dalam Rangka Penyajian Barang Milik Negara berupa Aseel Telap pada Skala Pemerintahan Pusat.

Secara umum tabel masa manfaat adalah sebagai berikut:

Penggolongan Masa manfaat Aseel Telap

Kelompok Aseel Telap	Masa Manfaat
Peralatan dan Mesin	3 s.d. 20 Tahun
Gedung dan Bangunan	10 s.d. 30 Tahun
Jalan, Jembatan dan Jangkar	3 s.d. 40 Tahun
Aseel Telap Lainnya (Aseel Tidak Berwujud)	4 tahun

Pengaruh Jangka Panjang

- d. **Pengaruh Jangka Panjang**
 - **Pengaruh Jangka Panjang** adalah pengaruh yang diharapkan disebabkan akan diterima dalam jangka waktu lebih dari 12 (dua belas) bulan setelah tanggal pelaporan.
 - **Teguhan Penjualan Angkutan (TPA)**, **Teguhan Turunan Perantara/Perantara Turunan Ganti Rugi (TPR/GR)** dinilai berdasarkan nilai nominal dan disajikan sebesar nilai yang direalisasikan.

Aseel Lainnya

- e. **Aseel Lainnya**
 - **Aseel Lainnya** adalah aseel pemerintah selain aseel tanah, aseel telap, dan pengaruh jangka panjang. Termasuk dalam Aseel Lainnya adalah aseel tak berwujud, teguhan penjualan angkutan yang jatuh tempo lebih dari 12 (dua belas) bulan, aseel kerjasama dengan pihak ketiga (kemitraan), dan kas yang dibatasi penggunaannya.
 - **Aseel Tak Berwujud (ATB)** disajikan sebesar nilai tercatat nilai yaitu sebesar harga perolehan setelah dikurangi akumulasi amortisasi.
 - **Amortisasi ATB** dengan masa manfaat terbesar dilakukan dengan metode garis lurus dan nilai sisa nihil. Sedangkan aset ATB dengan masa manfaat tidak terbesar tidak dilakukan amortisasi.

Penggolongan Masa manfaat Aseel Tak Berwujud

Kelompok Aseel Telap tak Berwujud	Masa Manfaat (tahun)
Software Komputer	4
Patent/ke	5
Lisensi, Hak Paten Sederhana, Merek, Desain Industri, Hakasi Dagang, Desain Tata Letak Sirkuit Terpadu	10
Hak Siaran Lembaga Pendidikan, Paten Biologi, Perindungan Varietas Tanaman Berwujud	20
Hak Cipta Karya Seni Terapan, Paten Biologi, Perindungan Varietas Tanaman Tahunan	25
Hak Cipta atau Ciptaan Gd. 1, Hak Siaran Paten Berwujud, Hak Siaran Produser Terapan	30
Hak Cipta atau Ciptaan Gd. 1	10

- Aset Lain-Lain berupa aset tetap pemerintah disajikan sebesar nilai buku yaitu harga pembelian dikurangi akumulasi penyusutan.

Kewajiban

(5) Kewajiban

- Kewajiban adalah utang yang timbul dari peristiwa masa lalu yang penyelesaiannya mengakibatkan aliran keluar sumber daya ekonomi pemerintah.
- Kewajiban pemerintah diklasifikasikan sebagai kewajiban jangka pendek dan kewajiban jangka panjang.
 - Kewajiban Jangka Pendek**
 Suatu kewajiban diklasifikasikan sebagai kewajiban jangka pendek jika diharapkan untuk dibayar atau jatuh tempo dalam waktu dua belas bulan setelah tanggal pelaporan.
 Kewajiban Jangka Pendek meliputi Utang Kepada Pihak Ketiga, Belanja yang Masih Harus Dibayar, Pencapalan Dikawatirkan di Masa Depan, Utang Jangka Panjang, dan Utang Jangka Pendek Lainnya.
 - Kewajiban Jangka Panjang**
 Kewajiban diklasifikasikan sebagai kewajiban jangka panjang jika diharapkan untuk dibayar atau jatuh tempo dalam waktu lebih dari dua belas bulan setelah tanggal pelaporan.
- Kewajiban dicatat sebesar nilai nominal, yaitu sebesar nilai kewajiban pemerintah pada saat pertama kali transaksi berlangsung.

Gratifikasi

(7) Gratifikasi

Gratifikasi merupakan selisih antara aset dengan kewajiban dalam satu periode. Pengungkapan lebih lanjut dan akurat disajikan dalam Laporan Perubahan Grasis.

B. PENJELASAN ATAS PUS-PUS LAMPUAN REALISASI ANGGARAN

Selama periode berjalan telah melakukan realisasi Daftar Isian Pelaksanaan Anggaran (DIPA) dari DIPA awal. Hal ini disebabkan oleh adanya perubahan pagaran sesuai dengan kebutuhan dan situasi serta kondisi pada saat pelaksanaan. Perubahan tersebut berdasarkan sumber pendapatan dan jenis belanja, antara lain :

Uraian	2024	Anggaran Detail Hara
Pendapatan		
Penerimaan Negara Bukan Pajak	14.739.290.000	14.739.290.000
Jumlah Pendapatan	14.739.290.000	14.739.290.000
Belanja		
Belanja Pegawai	41.460.290.000	34.503.109.000
Belanja Barang	89.334.800.000	89.334.500.000
Belanja Modal	313.148.000.000	313.148.000.000
Belanja Bantuan Sosial	-	-
Jumlah Belanja	443.943.090.000	437.985.609.000

Realisasi Pendapatan
Rp16.532.212.829

B.1. Pendapatan

Realisasi Pendapatan untuk periode yang berakhir pada 31 Desember 2024 adalah sebesar Rp16.532.212.829 atau mencapai 112,16 persen dari estimasi pendapatan yang ditetapkan sebesar Rp14.739.290.000. Pendapatan Pokoknya Privatasi & lain-lain dan Penerimaan Pajak sebesar Rp0 dan Penerimaan Negara Bukan Pajak sebesar Rp16.532.212.829. Pendapatan ini mengalami kenaikan dari tahun sebelumnya penerimaan dari pendapatan dasar dan pendapatan lain-lain di luar luar lembaga (pengembalian belanja tahun anggaran yang lalu) dengan rincian sebagai berikut :

Rincian Salinan dan Realisasi Pendapatan

Uraian	2024		%
	Anggaran	Realisasi	
Penerimaan Pajak	-	-	-
Penerimaan Negara Bukan Pajak	14.739.290.000	16.532.212.829	112,16
Jumlah	14.739.290.000	16.532.212.829	112,16

Realisasi Penerimaan Pajak mengalami kenaikan sebesar 0,00 persen dan Penerimaan Negara Bukan Pajak mengalami kenaikan sebesar 0,65 persen dibanding tahun sebelumnya. Rincian pendapatan adalah sebagai berikut :

Perbandingan Realisasi Pendapatan Tahunan (Audited) TA 2024 dan 2023

URAIAN	REALISASI I.A.2024	REALISASI I.A. 2023	%
Penerimaan Pajak	-	-	-
Penerimaan Negara Bukan Pajak	16.532.212.829	15.211.392.171	9,89
Jumlah	16.532.212.829	15.211.392.171	9,89

Realisasi Penerimaan
Pajak Rp0

B.1.1 Penerimaan Pajak

Realisasi Penerimaan
Negara Bukan Pajak
Rp16.532.212.829

B.1.2 Penerimaan Negara Bukan Pajak

Realisasi Penerimaan Negara Bukan Pajak untuk periode yang berakhir pada 31 Desember 2024 dan 2023 adalah masing-masing sebesar Rp16.532.212.829 dan Rp15.211.392.171. Penerimaan Negara Bukan Pajak TA 2024 mengalami kenaikan sebesar 9,89 dan TA 2023 penerimaan dan dana penyelesaian pelayanan pemerintah, pengembalian belanja tahun anggaran yang lalu, pengelolaan hotel pribadi, dan pendapatan dari sewa gedung. Rincian Penerimaan Negara Bukan Pajak adalah sebagai berikut :

Perbandingan Realisasi Pemenuhan Rincian Belanja Pajak Tahunan (Audited) TA 2024 dan 2023

URAIAN	REALISASI I.A. 2024	REALISASI I.A. 2023	%
Pendapatan Rincian Belanja Pajak Lainnya	18,932,212,629	18,211,362,171	9.88
Jumlah	18,932,212,629	18,211,362,171	9.88

Sedangkan Rincian PNBP Lainnya adalah sebagai berikut :

Perbandingan Rincian PNBP Lainnya Tahunan (Audited) TA 2024 dan 2023

URAIAN	REALISASI I.A. 2024	REALISASI I.A. 2023	%
Pendapatan dan Perjualan Retribusi dan Uraian	33,405,300	-	-
Pendapatan Sewa Tanah, Gedung, dan Bangunan	175,588,600	197,077,600	(10.91)
Pendapatan Penggunaan Barang dan Peralatan sesuai dengan TUG	42,000,000	338,775,000	(57.80)
Pendapatan Ujian Sekolah Masuk Pendidikan	603,000,000	598,230,000	1.13
Pendapatan Biaya Pendidikan	11,458,775,000	11,344,800,000	1.35
Pendapatan Pendidikan Lainnya	2,898,480,008	1,781,128,000	60.33
Pendapatan Biaya Penyediaan Pekerjaan Pemukiman	402,510,488	-	-
Penerimaan Kembali Belanja Pegawai Tahun Anggaran Yang Lalu	-	28,792,133	(100.00)
Penerimaan Kembali Belanja Barang Tahun Anggaran Yang Lalu	83,137,883	234,987,373	(71.94)
Penerimaan Kembali Belanja Modal Tahun Anggaran Yang Lalu	1,079,544,482	711,241,084	51.12
Jumlah	18,932,212,629	18,211,362,171	9.88

Realisasi Belanja
Rp14.036.289.947

6.2 Belanja

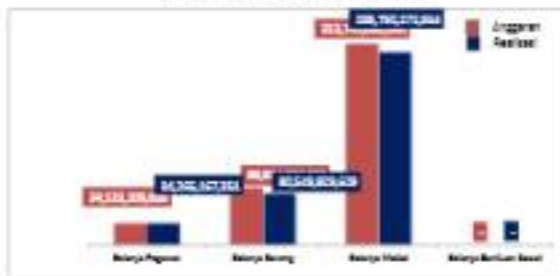
Realisasi Belanja pada TA 2024 adalah sebesar Rp14.036.289.947 atau 94.75 % dari anggaran belanja sebesar Rp14.812.809.000 Rincian anggaran dan realisasi belanja TA 2024 adalah sebagai berikut:

Rincian Anggaran dan Realisasi Belanja Tahunan (Audited) TA 2024

URAIAN	Rincian Anggaran dan Realisasi Belanja I.A. 2024		
	Anggaran	Realisasi	% dari Angg.
Belanja Pegawai	34,523,100,000	34,286,187,354	99.32
Belanja Barang	88,834,800,000	90,848,828,629	93.37
Belanja Modal	313,145,000,000	309,790,272,984	98.94
Jumlah	437,502,900,000	414,925,289,947	94.75

Komposisi anggaran dan realisasi belanja dapat dilihat dalam grafik berikut ini.

Komposisi Anggaran dan Realisasi Tahun 2024



Dibandingkan dengan TA 2023, Realisasi Belanja TA 2024 mengalami penurunan sebesar 12,32% pelaksanaan kegiatan yang secara luas telah banyak dibandingkan tahun sebelumnya. Berikut ini realisasi belanja TA 2024 dan TA 2023.

Perbandingan Realisasi Belanja Tahunan (Jumlah) TA 2024 dan 2023

URAIAN	REALISASI TA 2024	REALISASI TA 2023	%
Belanja Pegawai	34.385.187.354	32.045.925.500	93,22
Belanja Barang	55.545.929.829	55.987.488.888	101,00
Belanja Modal	295.790.272.384	279.713.733.888	94,59
Belanja Bantuan Sosial	-	-	-
Jumlah	414.898.289.547	476.328.117.281	113,32

Realisasi Belanja
Pegawai
Rp32.045.925.500

3.3.1 Belanja Pegawai

Realisasi Belanja Pegawai per tanggal 31 Desember 2024 dan 2023 secara masing-masing sebesar Rp34.385.187.354 dan Rp32.045.925.500. Belanja Pegawai adalah belanja atau kompensasi baik dalam bentuk uang maupun barang yang dikeluarkan berdasarkan peraturan perundang-undangan yang diberikan kepada pejabat negara, Pegawai Negeri Sipil (PNS) dan pegawai yang dippekerjakan oleh pemerintah yang belum berstatus sebagai PNS sebagai imbalan atas pelayanan yang telah dilaksanakan sesuai tugas yang diberikan dengan pembetulan modal.

Realisasi Belanja Pegawai TA 2024 mengalami kenaikan sebesar 8,92 % dari TA 2023. Hal ini disebabkan karena adanya kenaikan gap ADP sebesar 8% berdasarkan Peraturan Pemerintah (PP) Nomor 2 tahun 2024 dan penambahan pegawai PPPHC baru sebanyak 18 orang pegawai.

Perbandingan-Belanja Pegawai Tahunan (Audited) TA 2024 dan 2023

URAIAN	REALISASI I.A. 2024	REALISASI I.A. 2023	%
Belanja Gaji Pokok PNS	10.146.842.488	10.178.138.300	9.98
Belanja Pembinaan Gaji PNS	131.383	134.891	(2,60)
Belanja Tunj. Sumbangan PNS	875.120.840	883.271.180	9.80
Belanja Tunj. Anak PNS	187.482.334	182.890.118	(2,50)
Belanja Tunj. Struktural PNS	83.180.000	83.180.000	-
Belanja Tunj. Fungsional PNS	1.128.118.000	1.128.168.000	0.02
Belanja Tunj. Jmhs PNS	184.188.880	79.800.880	108,47
Belanja Tunj. Bersas PNS	488.698.000	508.094.488	(7,31)
Belanja Uang Makan PNS	1.380.000.000	1.342.004.000	(8,91)
Belanja Tunjangan Umum PNS	171.480.000	180.388.000	(11,38)
Belanja Tunjangan Pokok Dosen	4.338.000.000	4.394.778.300	8.98
Belanja Uang Lembur	651.880.000	488.152.000	32,46
Belanja Pegawai (Tunjangan Khusus Pegawai)	12.338.872.000	12.828.082.441	(1,81)
Belanja Gaji Pokok PPPK	807.880.400	80.337.300	838,38
Belanja Pembinaan Gaji PPPK	8.718	2.008	271,38
Belanja Tunj. Sumbangan PPPK	38.870.880	2.184.320	1.741,82
Belanja Tunj. Anak PPPK	7.188.288	432.888	1.682,89
Belanja Tunj. Fungsional PNS	78.440.000	11.878.000	684,72
Belanja Tunj. Bersas PPPK	37.012.880	3.888.320	898,78
Belanja Uang Makan PPPK	104.888.827	18.882.000	551,88
Belanja Uang Lembur PPPK	17.412.000	4.338.000	212,82
Belanja Tunj. Khusus Pegawai/Nonpegawai PPPK	180.400.000	120.434.888	322,13
Jumlah Belanja Kotor	34.288.187.824	32.883.878.882	8,79
Pengembalian Belanja Pegawai	744.878	47.748.322	(98,44)
Jumlah Belanja	34.288.187.824	32.845.825.980	8,93

Realisasi Belanja
Barang
Rp60.540.825.829

6.2.2 Belanja Barang

Realisasi Belanja Barang per tanggal 31 Desember 2024 dan 2023 adalah masing-masing sebesar Rp60.540.825.829 dan Rp60.567.488.888. Belanja Barang adalah pembelian barang dan jasa yang habis pakai untuk memproduksi barang dan jasa yang dipasarkan maupun yang tidak dipasarkan. Realisasi Belanja Barang TA 2024 mengalami kenaikan sebesar 21,00% dari Realisasi TA 2023.

Hal ini antara lain disebabkan oleh pelaksanaan kegiatan pendidikan, kerja sama, konferensi dan operasional yang lebih besar dalam hal anggaran dan jumlah kegiatan, belanja barang pemeliharaan gedung pada gedung kelas, perjalanan dinas dalam rangka koordinasi maupun operasional internal perguruan tinggi pada PSC/PU baru serta peningkatan kerjasama dengan institusi pendidikan baik di dalam maupun di luar negeri.

Perbandingan Belanja Barang Tahunan (Audited) TA 2024 dan 2023

URAIAN	REALISASI I.A. 2024	REALISASI I.A. 2023	%
Belanja Barang Operasional	10.870.989.118	10.071.822.342	28,80
Belanja Barang Non Operasional	31.877.888.888	11.742.888.888	23,87
Belanja Barang Pemeliharaan Barang Konsumsi	9.120.888.188	7.828.742.548	18,21
Belanja Jasa	6.138.377.418	6.328.870.100	42,82
Belanja Pemeliharaan	7.882.822.888	6.288.348.318	23,18
Belanja Perjalanan Dalam negeri	18.807.188.342	18.788.828.888	10,97
Belanja Perjalanan Luar negeri	1.177.470.128	1.383.711.171	(14,90)
Jumlah Belanja Kotor	88.688.837.488	88.577.871.288	21,19
Pengembalian Belanja	138.321.888	10.000.888	1.028,80
Jumlah Belanja	88.540.825.829	88.587.488.888	21,30

5.2.2 Belanja Modal

Realisasi Belanja Modal per tanggal 31 Desember 2024 dan 2023 adalah masing-masing sebesar Rp209,790,272,984 dan Rp379,112,722,895. Belanja Modal merupakan pengeluaran anggaran untuk pembelian aset tetap dan aset lainnya yang memiliki manfaat lebih dari satu periode akuntansi.

Realisasi Belanja Modal pada TA 2024 mengalami penurunan sebesar 21,05% dibandingkan TA 2023 disebabkan oleh anggaran belanja modal pada TA 2024 lebih rendah dibandingkan anggaran belanja modal TA 2023, di antaranya kegiatan belanja modal yaitu lanjutan pembangunan Gedung Business Centre dan lanjutan pembangunan Gedung Hospitality di Politeknik Pariwisata Solo Raya, dan pembangunan gedung rektoral Politeknik Pariwisata Wonorejo.

Perbandingan Belanja Modal Tahunan (Audited) TA 2024 dan 2023

Uraian	Realisasi I.A. 2024	Realisasi I.A. 2023	%
Belanja Modal Tanah	-	-	-
Belanja Modal Perakitan dan Meub	34,572,985,525	40,807,415,281	(15,55)
Belanja Modal Gedung dan Bangunan	274,211,791,320	338,305,308,614	(19,81)
Belanja Modal Jalan, Jembatan dan Jembatan	-	-	-
Belanja Modal Lainnya	181,652,000	38,645,000	341,21
Jumlah Belanja Kotor	209,946,608,845	379,712,722,895	(20,81)
Pengembalian Belanja	136,153,664	-	-
Jumlah Belanja	209,790,272,984	379,712,722,895	(20,85)

5.2.2.1 Belanja Modal Tanah

Realisasi Belanja Modal Tanah per tanggal 31 Desember 2024 dan 2023 adalah masing-masing sebesar Rp0 dan Rp0. Realisasi tersebut pada TA 2024 sebesar 0,00% dibandingkan TA 2023. Hal ini disebabkan oleh tidak ada belanja modal tanah pada TA 2024.

Perbandingan Belanja Modal Tanah Tahunan (Audited) TA 2024 dan 2023

Uraian Jenis Belanja	Realisasi I.A. 2024	Realisasi I.A. 2023	%
Belanja Modal Tanah	-	-	-
Jumlah Belanja Kotor	-	-	-
Pengembalian Belanja	-	-	-
Jumlah Belanja	-	-	-

5.2.2.2 Belanja Modal Perakitan dan Meub

Realisasi Belanja Modal Perakitan dan Meub per tanggal 31 Desember 2024 dan 2023 masing-masing sebesar Rp34,572,985,525 dan Rp40,807,415,281, mengalami penurunan sebesar 15,55 % bila dibandingkan dengan realisasi TA 2023. Hal ini disebabkan oleh anggaran belanja Modal Perakitan dan Meub TA 2024 lebih kecil dibandingkan dengan TA sebelumnya, yaitu untuk belanja furniture dan fasilitas perkuliahan penunjang pembelajaran di laboratorium.

Perbandingan Realisasi Belanja Model Penelitian dan Masih Tahuren (Rudled) TA 2024 dan 2023

URAIAN JENIS BELANJA	REALISASI I.A. 2024	REALISASI I.A. 2023	%
Belanja Model Penelitian dan Masih	34.571.085.523	40.507.418.281	(85,35)
Jumlah Belanja Rotor	34.571.085.523	40.507.418.281	(85,35)
Pengembalian	73.480.000	-	-
Jumlah Belanja	34.500.599.718	40.507.418.281	(85,19)

Realisasi Belanja Model
Gedung dan Bangunan
Rp214.311.751.333

5.2.3.2 - Belanja Model Gedung dan Bangunan

Realisasi Belanja Model Gedung dan Bangunan per tanggal 31 Desember 2024 dan 2023 adalah masing-masing sebesar Rp214.311.751.333 dan Rp339.188.859.814 Realisasi Belanja Model Gedung dan Bangunan TA 2024 mengalami penurunan sebesar 35,00% dibandingkan Realisasi TA 2023. Belanja Gedung dan Bangunan ini berasal dari anggaran belanja modal gedung dan bangunan pada TA 2024 lebih besar dibandingkan anggaran belanja modal gedung dan bangunan TA 2023.

Perbandingan Realisasi Belanja Model Gedung dan Bangunan Tahunan (Rudled) TA 2024 dan 2023

URAIAN JENIS BELANJA	REALISASI I.A. 2024	REALISASI I.A. 2023	%
Belanja Model Gedung dan Bangunan	214.311.751.333	339.188.859.814	(63,17)
Jumlah Belanja Rotor	214.311.751.333	339.188.859.814	(63,17)
Pengembalian Belanja	79.127.000	-	-
Jumlah Belanja	214.725.024.348	339.188.859.814	(63,30)

Realisasi Belanja
Model Jalan, Jembatan
dan Jembatan Rotor

5.2.3.3 - Belanja Model Jalan, Jembatan dan Jembatan

Realisasi Belanja Model Jalan, Jembatan dan Jembatan per tanggal 31 Desember 2024 dan 2023 adalah masing-masing sebesar Rp0 dan Rp0, sebesar 0,00 % dibandingkan Realisasi TA 2023. Hal ini disebabkan tidak ada belanja modal jalan, jembatan dan jembatan pada tahun berjalan.

Perbandingan Realisasi Belanja Model Jalan, Jembatan dan Jembatan Tahunan (Rudled) TA 2024 dan 2023

URAIAN JENIS BELANJA	REALISASI I.A. 2024	REALISASI I.A. 2023	%
Belanja Model Jalan	-	-	-
Jumlah Belanja Rotor	-	-	-
Pengembalian Belanja	-	-	-
Jumlah Belanja	-	-	-

Realisasi Belanja Model
Lainnya Rp181.882.000

5.2.3.4 - Belanja Model Lainnya

Realisasi Belanja Model Lainnya per tanggal per tanggal 31 Desember 2024 dan 2023 adalah masing-masing sebesar Rp181.882.000 dan Rp38.845.000, mengalami kenaikan sebesar 341,21 % dibandingkan Realisasi TA 2023. Hal ini disebabkan pengalokasian belanja modal untuk memfasilitasi kunjungan-kunjungan kantor berupa pembelian tiket dan perantara.

Perbandingan Realisasi Belanja Model Lainnya Tahunan (Rudled) TA 2024 dan 2023

URAIAN JENIS BELANJA	REALISASI I.A. 2024	REALISASI I.A. 2023	%
Belanja Model Lainnya	181.882.000	38.845.000	341,21
Jumlah Belanja Rotor	181.882.000	38.845.000	341,21
Pengembalian Belanja	-	-	-
Jumlah Belanja	181.882.000	38.845.000	341,21

Realisasi Belanja
Sosial dan Sosial Rotor

5.2.4 Belanja Sosial dan Sosial

Realisasi Belanja Sosial dan Sosial per tanggal 31 Desember 2024 dan 2023 adalah masing-masing sebesar Rp0 dan Rp0. Realisasi tersebut pada TA 2024 sebesar 0,00 % dibandingkan TA 2023. Belanja Sosial dan Sosial tidak ada anggaran belanja sosial pada tahun ini.

C. PENJELASAN ATAS POS-POS NERACA

Kas di Bendahara
Penerimaan Rp66.315

C.1 Kas di Bendahara Penerimaan

Saldo Kas di Bendahara Penerimaan per tanggal 31 Desember 2024 dan 2023 adalah masing-masing sebesar Rp66.315 dan Rp.0. Kas di Bendahara Penerimaan Kas di Bendahara Penerimaan meliputi saldo uang tunai dan saldo rekening di bank yang berada di bawah tanggung jawab Bendahara Penerimaan yang sumbernya berasal dari pelaksanaan tugas pemerintahan berupa Penerimaan Negara Bukan Pajak.

Rincian Kas di Kas di Bendahara Penerimaan Tahunan (Audited) TA 2024 dan 2023

Keterangan	TAHUN 2024	TAHUN 2023
Kas di bendahara penerimaan	66.315	-
Jumlah	66.315	-

Penjelasan tentang Kas Di Bendahara Penerimaan :

Saldo dari restoran hotel praktik pada tanggal 31 Desember 2024

Kas Lainnya dan Setara
Kas Rp47.812

C.2 Kas Lainnya dan Setara Kas

Saldo Kas Lainnya dan Setara Kas per tanggal 31 Desember 2024 dan 2023 masing-masing sebesar Rp47.812 dan Rp.0. Kas Lainnya dan Setara Kas Kas Lainnya dan Setara Kas merupakan kas pada bendahara pengeluaran yang bukan berasal dari UPJTUP sementara setara kas adalah investasi jangka pendek yang siap dicairkan menjadi kas dalam jangka waktu 3 bulan atau kurang sejak tanggal pelaporan. Rincian sumber Kas Lainnya dan Setara Kas pada tanggal pelaporan adalah sebagai berikut :

Kas Lainnya dan Setara Kas Tahunan (Audited) TA 2024 dan 2023

Keterangan	TAHUN 2024	TAHUN 2023
Kas di bendahara penerimaan	47.812.00	-
Jumlah	47.812	-

Penjelasan tentang Kas Lainnya dan Setara Kas :

Uang service charge dan pendapatan restoran hotel praktik yang akan diartikan ke pengelola hotel untuk dibagikan kepada karyawan hotel

Belanja Dibayar Dimuka
(prepaid) Rp43.000.000

C.3 Belanja Dibayar Dimuka (prepaid)

Saldo Belanja Dibayar Dimuka (prepaid) per tanggal 31 Desember 2024 dan 2023 masing-masing adalah sebesar Rp43.000.000 dan Rp373.174.656. Belanja Dibayar Dimuka (prepaid) merupakan hak yang masih diterima setelah tanggal neraca sebagai akibat dari barang/jasa telah dibayarkan secara penuh namun barang atau jasa belum diterima seluruhnya. Rincian Belanja Dibayar Dimuka (prepaid) disajikan sebagai berikut

Rincian Belanja Dibayar Dimuka (prepaid) Tahunan (Audited) TA 2024 dan 2023

Keterangan	TAHUN 2024	TAHUN 2023
Beban Barang yang Dibayar Dimuka (prepaid)	43.000.000.00	373.174.656.00
Jumlah	43.000.000	373.174.656

Penjelasan tentang Belanja Dibayar Dimuka :

saldo akhir TA 2024 berasal dari beban barang yang dibayar di muka berupa sisa voucher bensin di akhir tahun sejumlah Rp43.000.000 / (430 lembar voucher BBM @Rp 100.000,-

Piutang Bukan Pajak
Rp509.750.000

C.4 Piutang Bukan Pajak

Nilai Piutang Bukan Pajak per tanggal 31 Desember 2024 dan 2023 adalah sebesar Rp509.750.000 dan Rp509.750.000. Piutang Bukan Pajak merupakan hak atau pengakuan pemerintah atas uang atau jasa terhadap pelayan yang telah diberikan namun belum diselesaikan penayaksannya. Rincian Piutang Bukan Pajak pada tanggal pelaporan adalah sebagai berikut:

Rincian Piutang Bukan Pajak Tahunan (Audited) TA 2024 dan 2023

Jenis Piutang	REALISASI T.A.2024	REALISASI T.A. 2023
Piutang Lainnya	-	-
Piutang Pembiayaan tagora Bukan Pajak	509.750.000	509.750.000
Jumlah	509.750.000	509.750.000

Penyisihan Piutang
Tidak Terlagih - Piutang
Bukan Pajak
Rp509.750.000

C.5 Penyisihan Piutang Tidak Terlagih - Piutang Bukan Pajak

Nilai Penyisihan Piutang Tidak Terlagih - Piutang Bukan Pajak per tanggal 31 Desember 2024 dan 2023 masing-masing adalah sebesar Rp509.750.000 dan Rp509.750.000. Piutang Bukan Pajak merupakan hak atau pengakuan pemerintah atas uang atau jasa terhadap pelayan yang telah diberikan namun belum diselesaikan penayaksannya. Rincian Penyisihan Piutang Tidak Terlagih - Piutang Bukan Pajak per 31 Desember 2024 adalah sebagai berikut:

Rincian Penyisihan Piutang Tidak Terlagih - Piutang Bukan Pajak Tahunan (Audited) TA 2024

Klasifikasi Piutang	Nilai Piutang Jangka Pendek	% penyisihan	Nilai Penyisihan
Piutang Bukan Pajak			
Lancar	-	0,5%	-
Kurang Lancar	-	10%	-
Diragukan	-	50%	-
Mati	509.750.000	100%	509.750.000
Jumlah	509.750.000		509.750.000

Persediaan
Rp2.025.105.962

C.6 Persediaan

Nilai Persediaan tanggal 31 Desember 2024 dan 2023 masing-masing adalah sebesar Rp2.025.105.962 dan Rp1.717.242.996. Persediaan adalah aset lancar dalam bentuk barang atau perlengkapan yang dimaksudkan untuk mendukung kegiatan operasional pemerintah, dan/atau untuk dijual, dan/atau diserahkan dalam rangka pelayanan kepada masyarakat. Rincian Persediaan per 31 Desember 2024 dan 2023 adalah sebagai berikut:

Rincian Persediaan Tahunan (Audited) TA 2024 dan 2023

Jenis	REALISASI T.A.2024	REALISASI T.A. 2023
Barang Konsumsi	1.449.195.955	1.345.021.945
Sekolah untuk Pemeliharaan	509.336.180	315.883.340
Persediaan Lainnya	65.572.825	34.442.810
Sekolah Suku	-	195.000
Jumlah	2.025.105.960	1.717.242.996

Persediaan tersebut di atas dalam kondisi baik.

Tanah
Rp515.149.111.000

C.7 Tanah

Nilai aset tetap berupa Tanah yang dimiliki per 31 Desember 2024 dan 2023 adalah sebesar Rp515.149.111.000 dan Rp515.149.111.000. Nilai Tanah tersebut tidak ada pelanja modal tanah pada TA 2024. Mutasi nilai Tanah tersebut dapat dijelaskan sebagai berikut:

Saldo Awal Perhitungan per 1 Januari 2024	515.149.111.000
Mutasi tambah :	
Mutasi kurang :	
Saldo per 31 Desember 2024	515.149.111.000

Rincian saldo Tanah per 31 Desember 2024 adalah sebagai berikut:

Rincian Tanah Berumen (Kustodi) TA 2024

No.	Luas	Lokasi	Saldo
1	22,250	Jl. Darmaswarga, Kampar, Kuta Selatan, Bandung	140.849.431,000
2	20,000	Jl. Darmaswarga, Kampar, Kuta Selatan, Bandung	54.800.000,000
3	22,000	Jl. Darmaswarga, Kampar, Kuta Selatan, Bandung	124.892.281,000
4	104,130	Jl. Darmaswarga, Kampar, Kuta Selatan, Bandung	422.888.414,000
5	1,500	Jl. Darmaswarga, Kampar, Kuta Selatan, Bandung	3.152.034,000
6	1,180	Jl. Darmaswarga, Kampar, Kuta Selatan, Bandung	3.820.000,000
7	1,130	Jl. Darmaswarga, Kampar, Kuta Selatan, Bandung	2.530.000,000
8	1,290	Jl. Darmaswarga, Kampar, Kuta Selatan, Bandung	2.728.488,000
9	1,280	Jl. Darmaswarga, Kampar, Kuta Selatan, Bandung	2.728.488,000
10	1,250	Jl. Darmaswarga, Kampar, Kuta Selatan, Bandung	2.925.169,000
11	10,000	Jl. Darmaswarga, Kampar, Kuta Selatan, Bandung	20.836.211,000
12	1,830	Jl. Darmaswarga, Kampar, Kuta Selatan, Bandung	3.121.818,000
13	2,000	Jl. Darmaswarga, Kampar, Kuta Selatan, Bandung	5.298.268,000
Jumlah			815.148.111,000

Rincian dan Nilai
Rp188.477.334,106

C.8. Peralatan dan Mesin

Saldo aset tetap berupa Peralatan dan Mesin per 31 Desember 2024 dan 2023 adalah Rp188.477.334,106 dan Rp173.558.738,724. Nilai Peralatan dan Mesin dan mutasi nilai Peralatan dan Mesin tersebut dapat dijelaskan sebagai berikut:

Saldo Nilai Peralatan per 1 Januari 2024	173.558.738,724
Mutasi tambah:	
Saldo Awal	29.861.731,500
Penyusutan Pembangunan Dengan KOP	12.146.899,000
Pembelian	5.722.431,525
Peralatan Lainnya	12.728.016,000
	-
Mutasi Kurang:	
Rencana Penjualan	1.400.742,000
Penghapusan Aset Dari Penggunaan	2.728.382,543
Rencana Penjualan Nilai Berutang	84.978.170,800
Peralatan barang yang mau dihapuskan	-
Saldo per 31 Desember 2024	188.477.334,106
Akumulasi Penyusutan s.d. 31 Desember 2024	(109.427.472,000)
Nilai Buku per 31 Desember 2024	59.050.862,107

Rincian aset tetap Peralatan dan Mesin disajikan pada Lampiran Laporan Keuangan ini.

Gedung dan Bangunan
Rp1.021.759.339,162

C.9 Gedung dan Bangunan

Balok Gedung dan Bangunan per 31 Desember 2024 dan 2023 adalah masing-masing sebesar Rp1.021.759.339,162 dan Rp602.115.585,314. Mutasi transaksi terhadap Gedung dan Bangunan pada tanggal pelaporan adalah sebagai berikut:

Balok Nilai Perolehan per 1 Januari 2024	502.115.585,314
Mutasi Tambah:	
Rencana Pembelian Infrastruktur	1.432.749.000
Rencana Suku	10.173.448,000
Mutasi Kurang:	
	-
Balok per 31 Desember 2024	1.021.759.339,162
Akumulasi Penyusutan s.d. 31 Desember 2024	(62.879.106,751)
Nilai Buku per 31 Desember 2024	958.880.232,411

Rincian aset tetap Gedung dan Bangunan disajikan pada Lampiran Laporan Keuangan ini.

Jalan, Irigasi dan Jaringan
Rp2.592.442,200

C.10 Jalan, Irigasi dan Jaringan

Balok Jalan, Irigasi dan Jaringan per 31 Desember 2024 dan 2023 adalah Rp2.592.442,200 dan Rp588.365,063. Mutasi transaksi terhadap Jalan, Irigasi dan Jaringan pada tanggal pelaporan adalah sebagai berikut:

Balok Nilai Perolehan per 1 Januari 2024	588.365,063
Mutasi Tambah:	
Pembelian	1.718.838,000
	-
Mutasi Kurang:	
Penghapusan Aset Dan Penggunaan	28.557,863
	-
Balok per	2.592.442,200
Akumulasi Penyusutan s.d.	(747.983,205)
Nilai Buku per	1.844.458,995

Mutasi transaksi penambahan Jalan, Irigasi dan Jaringan berupa:

- Pembelian kabel listrik jaringan Rp1.718.838.000,-

Mutasi transaksi pengurangan Jalan, Irigasi dan Jaringan berupa:

- Penghapusan jaringan telepon Rp28.557.863,-

Rincian aset tetap Jalan, Irigasi dan Jaringan disajikan pada Lampiran Laporan Keuangan ini.

Aset Tetap Lainnya
Rp3.529.023,079

C.11 Aset Tetap Lainnya

Aset Tetap Lainnya merupakan aset tetap yang tidak dapat dikelompokkan dalam tanah, peralatan dan mesin, gedung dan bangunan, jalan, irigasi dan jaringan. Balok Aset Tetap Lainnya per 31 Desember 2024 dan 2023 adalah Rp3.529.023,079 dan Rp3.182.626,079. Aset tetap tersebut buku-buku koleksi perpustakaan, lukisan, alat musik modern dan tradisional, dan petung kesenian. Mutasi transaksi terhadap Aset Tetap Lainnya pada tanggal pelaporan adalah sebagai berikut:

Saldo Awal Perselesaian per 1 Januari 2024	3.162.626,079
Mutasi tambah:	
Pembelian	139.862.000
Saldo Awal	338.828.000
Mutasi Kurang:	
	-
Saldo per 31 Desember 2024	3.529.626,079
Akumulasi Penyusutan s.d. 31 Desember 2024	(825.287.920)
Nilai Buku per 31 Desember 2024	2.693.905,158

Mutasi tambah/kurang:

Pembelian patung Rp13.482.000,- dan pembelian lukisan Rp26.100.000,-

Rincian Aset Tetap Lainnya disajikan pada Lampiran Laporan Keuangan ini.

Konstruksi Dalam Pengerjaan
Rp211.566.787.556

C.12 Konstruksi Dalam Pengerjaan

Saldo Konstruksi Dalam Pengerjaan per 31 Desember 2024 dan 2023 adalah masing-masing sebesar Rp211.566.787.556 dan Rp433.863.462.935. Konstruksi Dalam Pengerjaan merupakan aset tetap yang sedang dalam proses pengerjaan atau pembangunan, yang pada tanggal neraca belum selesai dibangun seluruhnya. Rincian:

Gedung kelas terpadu Poltekpor Manado Rp83.212.316.208
Gedung rektorat Poltekpor Manado Rp157.465.617.016
Gedung perkuliahan Poltekpor Solo Raya Rp217.369.424.627
Gedung Business Center Poltekpor Bali Rp186.237.766.762
Gedung Perpustakaan Poltekpor Manado Rp800.115.000
Masterplan Cottage, landscape Poltekpor Bali Rp69.385.256.950
DED Gedung Kuliah Terpadu Poltekpor Solo Raya Rp2.544.247.655
DED Gedung Kuliah Terpadu Poltekpor Manado Rp4.377.090.760
Mutasi transfer ke Konstruksi Dalam Pengerjaan pada tanggal pelaporan adalah sebagai berikut:

Saldo Awal Perselesaian per 1 Januari 2024	433.863.462,935
Mutasi tambah:	
Pembelian/Penambahan KDP	4.122.811.598
Pengembangan KDP	306.829.659,531
Koreksi Nilai KDP	8.947.860,180
Mutasi Kurang:	
Koreksi Pencatatan KDP	476.864,380
Koreksi Nilai KDP Berkurang	20.346.726,546
Retrasifikasi KDP menjadi Barang Jadi	520.784.058,948
Saldo per 31 Desember 2024	211.566.787,556

Rincian lebih lanjut terkait Konstruksi Dalam Pengerjaan disajikan dalam lampiran.

Akumulasi Penyusutan
Aset Tetap
Rp174.500.610.688

C.13 Akumulasi Penyusutan Aset Tetap

Saldo Akumulasi Penyusutan Aset Tetap per 31 Desember 2024 dan 2023 adalah masing-masing Rp174.500.610.688 dan Rp160.116.027.364. Akumulasi Penyusutan Aset Tetap merupakan alokasi sistematis atas nilai suatu aset tetap yang dialokasikan selama masa manfaat aset yang bersangkutan selain untuk Tanah dan Konstruksi Dalam Pengerjaan (KDP). Rincian Akumulasi Penyusutan Aset Tetap per 31 Desember 2024 adalah sebagai berikut:

Rincian Akumulasi Penyusutan Aset Tetap Tahunan (Audited) Tahun 2024

No.	Aset tetap	Nilai Perolehan	Akumulasi Penyusutan	Nilai Buku
1	Peralatan dan Mesin	188.477.334,108	(108.437.472,809)	80.039.861,297
2	Bangun dan Bangunan	1.021.788.338,182	(80.879.108,781)	940.909.229,401
3	Jalan, Jembatan dan Jempolan	2.882.448.200	(747.983,208)	1.234.478.292
4	Aset Tetap Lainnya	3.228.022.075	(623.967,820)	2.604.054,255
	Akumulasi Penyusutan	1.126.448.148,245	(174.858.378,698)	1.221.247.847,899

Rincian Akumulasi Penyusutan Aset Tetap disajikan pada Lampiran Laporan Keuangan (ii).

Aset Tak Berwujud
Rp297.885.000

C.14 Aset Tak Berwujud

Saldo Aset Tak Berwujud (ATB) per 31 Desember 2024 dan 2023 adalah Rp697.998.000 dan Rp679.885.000. Aset Tak Berwujud merupakan aset yang dapat diidentifikasi dan dimiliki, tetapi tidak mempunyai wujud fisik. Aset Tak Berwujud pada Politeknik Pariwisata Bali berupa Software dan aplikasi.

Mutasi Aset Tak Berwujud adalah sebagai berikut:

Saldo Awal per 1 Januari 2024	679.885.000
Mutasi tambah:	
Pembelian	22.100.000
Mutasi kurang:	
	-
Saldo Akhir per 31 Desember 2024	697.998.000
Akumulasi Amortisasi s.d. 31 Desember 2024	(857.816.875)
Nilai Buku per 31 Desember 2024	84.179.125

Mutasi berasal dari penambahan/pengurangan Aset Tak Berwujud sebagai berikut :

- Pembelian peralatan dengan software pendukung Rp22.100.000,-

Dana Yang Dibatasi Penggunaannya
Rp21.479.189.284

C.16 Dana Yang Dibatasi Penggunaannya

Nilai Dana Yang Dibatasi Penggunaannya per 31 Desember 2024 dan 2023 masing-masing sebesar Rp21.479.189.284 dan Rp38.791.732.967. Dana Yang Dibatasi Penggunaannya merupakan dana yang telah dikeluarkan dari rekening kas negara dan penggunaannya telah membebani pagu anggaran (telah dicatat sebagai realisasi anggaran), namun demikian dana tersebut masih dalam penguasaan pemerintah dan belum dibayarkan kepada pihak ketiga walaupun penrukutannya telah ditentukan. Adapun rincian Dana Yang Dibatasi Penggunaannya per 31 Desember 2024 adalah sebagai berikut :

Rincian Dana Yang Dibatasi Penggunaannya

Uraian	1.A. 2024	1.A. 2023
Dana di Rekening Penampungan-Pemertanian/Lingkungan	21.479.189.284	(38.791.732.967)
Jumlah	21.479.189.284	(38.791.732.967)

Rekening Dana Yang Dibatasi Penggunaannya :

Akun ini digunakan mencatat Rekening Penampungan Akhir Tahun Anggaran (RPATA) yang mana rekening ini menampung sisa penyelesaian pekerjaan yang kontraknya berakhir antara tanggal pengajuan SPK terakhir di KPRN sampai dengan tanggal 31 Desember yang sebelumnya menggunakan rekening Bank Mandiri Bank. Rincian akun ini ditampilkan pada lampiran G&K ini.

C.16 Aset Lain-lain

Saldo Aset Lain-lain per 31 Desember 2024 dan 2023 adalah Rp9.275.039.813 dan Rp2.013.390.312. Aset Lain-lain merupakan Barang Milik Negara (BMN) yang berada dalam kondisi rusak berat dan tidak lagi digunakan dalam operasional entitas. Adapun mutasi Aset Lain-lain adalah sebagai berikut:

Saldo per 1 Januari 2024	2.013.390.312
Mutasi tambah:	
Reklasifikasi Dari Aset Tetap ke Aset Lain-lain	9.747.920.708
Mutasi Kurang:	
Pencatatan barang yang mau dihapuskan	2.488.271.205
Saldo per 31 Desember 2024	9.275.039.813
Akumulasi Penyusutan 31 Desember 2024	(9.174.040.982)
Nilai Buku per 31 Desember 2024	100.998.730

Transaksi penambahan dan pengurangan Aset Lain-lain dapat dijelaskan sebagai berikut:

Aktusi Tambah

- Hasil inventarisasi BMN untuk reklasifikasi aset tetap ke aset lainnya untuk aset yang tidak digunakan lagi Rp 9.747.920.708

Mutasi Kurang

- Pencatatan barang yang mau dihapuskan Rp2.488.271.205

Rincian Aset Lain-lain berdasarkan nilai perolehan, akumulasi penyusutan dan nilai buku terdapat pada lampiran Laporan Keuangan ini.

C.17 Akumulasi Penyusutan dan Amortisasi Aset Lainnya

Saldo Akumulasi Penyusutan dan Amortisasi Aset Lainnya per 31 Desember 2024 dan 2023 adalah Rp9.231.836.930 dan Rp2.636.884.187. Akumulasi Penyusutan Aset Lainnya merupakan korbis akun Aset lainnya yang disajikan berdasarkan pengakumulasian atas penyusutan nilai sehubungan dengan penurunan kapasitas dan manfaat Aset Lainnya. Sedangkan Amortisasi Aset Lainnya merupakan akumulasi amortisasi tak berwujud yang mencakup penurunan kapasitas atau masa manfaat yang diakui pemerintah dari sejak diperoleh atau atau dibeli oleh entitas. Amortisasi ATB dengan masa manfaat terbatas dilakukan dengan metode garis lurus dan nilai sisa nihil. Sedangkan atas ATB dengan masa manfaat tidak terbatas tidak dilakukan amortisasi. Rincian Akumulasi Penyusutan dan Amortisasi Aset Lainnya per 31 Desember 2024 adalah sebagai berikut:

Rincian Akumulasi Penyusutan dan Amortisasi Aset Lainnya

Aset Lainnya	Nilai Perolehan	Akum. Penyusutan/Amortisasi	Nilai Buku
Aset Tak Berwujud			
Aset Tak Berwujud	897.895.000	(897.816.875)	40.178.125
Aset Lain-lain	9.275.039.813	(9.174.040.982)	100.998.730
Total	9.275.039.813	(9.231.836.930)	141.177.855

C.18 Utang kepada Pihak Ketiga

Saldo Utang kepada Pihak Ketiga per 31 Desember 2024 dan 2023 masing-masing sebesar Rp21.714.622.969 dan Rp21.807.624.877. Utang kepada Pihak Ketiga merupakan kewajiban yang masih harus dibayar dan segera diselesaikan kepada pihak ketiga lainnya dalam waktu kurang dari 12 (dua belas bulan) sejak tanggal pelaporan. Adapun rincian Utang kepada Pihak Ketiga per tanggal pelaporan adalah sebagai berikut:

Rincian Utang kepada Pihak Ketiga

Utang	RbALUSAB I.A.2024	RbALUSAB I.A.2023
Sekian barang yang masih harus dibayar	228.448,972	194.210,280
Utang kepada Pihak Ketiga Lainnya	21.478.152,284	21.813.814,731
Jumlah	21.706.601,256	21.997.924,937

Penjelasan tentang Utang kepada Pihak Ketiga :

1. Sekian barang yang masih harus dibayar atas tagihan listrik bulan Desember 2024 (Rp228.097.972), tagihan telepon bulan Desember 2024 (Rp230.094) dan tagihan air bulan Desember 2024 (Rp18.000)
2. Utang kepada pihak ketiga lainnya merupakan tagihan atas RPATA 2024 yang SP2Dnya pada tahun anggaran 2025

Pendapatan Diterima Dimuka
Rp1.997.280

C.18 Pendapatan Diterima Dimuka

Pendapatan Diterima Dimuka per 31 Desember 2024 dan 2023 masing-masing sebesar Rp1.997.280 dan Rp0. Rincian Pendapatan Diterima Dimuka sebagai berikut :

Rincian Pendapatan Diterima Dimuka adalah sebagai berikut

Utang	RbALUSAB I.A.2024	RbALUSAB I.A.2023
Pendapatan Sewa Diterima Dimuka	1.997,280	-
Jumlah	1.997,280	-

Penjelasan tentang Pendapatan Diterima Dimuka :

pada TA sebelumnya pendapatan diterima di muka berasal dari pembayaran biaya sewa asrama sejak 1 September 2024 sampai dengan 31 Agustus 2025

Ekuitas
Rp2.050.540.623.237

C.20 Ekuitas

Ekuitas per 31 Desember 2024 dan 2023 adalah masing-masing sebesar Rp2.050.540.623.237, dan Rp1.792.130.543.673. Ekuitas adalah kekayaan bersih entitas yang merupakan selisih antara aset dan kewajiban. Rincian lebih lanjut tentang ekuitas disajikan dalam Laporan Perubahan Ekuitas.

D. PENJELASAN ATAS POS-POS OPERASIONAL

Pendapatan Pajak RoC

D.1 Pendapatan Pajak

Jumlah Pendapatan Pajak untuk periode yang berakhir pada 31 Desember 2024 dan 2023 adalah sebesar Rp0 dan Rp0. Realisasi pendapatan pajak dari tahun sebelumnya sebesar 0,00. Hal tersebut disebabkan oleh Peraturan Sel tidak menerima pendapatan dari perpajakan/tes cukai. Rincian Pendapatan pajak tersebut adalah sebagai berikut :"

Rincian Pendapatan Pajak Tahunan (Audited) TA 2024 dan 2023

URAIAN	2024	2023	%
Pendapatan Pajak Penghasilan	-	-	-
Jumlah	-	-	-

Pendapatan Negara Bukan Pajak Rp15.432.599.062

D.2 Pendapatan Negara Bukan Pajak

Jumlah Pendapatan Negara Bukan Pajak untuk periode yang berakhir pada 31 Desember 2024 dan 2023 adalah sebesar Rp15.432.599.062 dan Rp14.431.599.062. Realisasi pendapatan negara bukan pajak mengalami mengalami kenaikan dari tahun sebelumnya sebesar 7,05. Hal tersebut disebabkan oleh adanya pendapatan lain-lain yaitu pendapatan denda keterlambatan pelaksanaan pemerintah, dan peningkatan penjualan hotel praktik. Rincian Pendapatan Negara Bukan Pajak tersebut adalah sebagai berikut :"

Rincian Pendapatan Negara Bukan Pajak Tahunan (Audited) TA 2024 dan 2023

URAIAN	2024	2023	%
Pendapatan Sewa Tanah, Gedung, dan	173.289.340	197.277.800.00	(11.60)
Pendapatan Penggunaan Sarana dan Peralatan	42.000.000	338.775.000.00	(87.80)
Pendapatan Ujian/Seleksi Masuk Pendidikan	800.000.000	898.280.000.00	1.10
Pendapatan Biaya Pendidikan	11.456.775.000	11.344.800.000.00	1.25
Pendapatan Pendidikan Lainnya	2.856.548.821	1.787.128.000.00	60.30
Pendapatan Sewa Peralatan dan Mesin	-	2.400.000.00	(100.00)
Jumlah	15.450.737.292.00	14.431.599.062.00	7.05

Beban Pegawai Rp34.266.167.354

D.3 Beban Pegawai

Jumlah Beban Pegawai untuk periode yang berakhir pada 31 Desember 2024 dan 2023 adalah masing masing sebesar Rp34.266.167.354 dan Rp32.048.525.800.

Beban Pegawai adalah beban atas kompensasi, baik dalam bentuk uang maupun barang yang yang ditetapkan berdasarkan peraturan perundang-undangan yang diberikan kepada pejabat negara, Pegawai Negeri Sipil (PNS), dan pegawai yang dipekerjakan oleh pemerintah yang belum berstatus PNS sebagai imbalan atas pekerjaan yang telah dilaksanakan kecuali pekerjaan yang berkaitan dengan pembentukan modal. Beban Pegawai Tahun 2024 sebesar 0,93 persen dibandingkan dengan Tahun 2023 disebabkan oleh pegawai yang menerima kenaikan pangkat/golongan/jabatan serta pemrosesan pegawai PPPK baru sebanyak 16 orang pada TA 2024. Rincian Beban Pegawai Tahunan (Audited) Tahun 2024 adalah sebagai berikut :

Rincian Beban Pegawai Tahunan (Audited) TA 2024 dan 2023

URAIAN	REALISASI TA 2024	REALISASI TA 2023	%
Beban Gaji Pokok PNS	10.746.842,488	12.178.129,306	8,88
Beban Pembulanan Gaji PNS	127,384	134,088	(8,04)
Beban Tunj. Suami/Istri PNS	873.130,840	883,211,180	2,40
Beban Tunj. Anak PNS	187,483,824	182,880,118	(2,70)
Beban Tunj. Struktural PNS	83.180,000	83.180,000	-
Beban Tunj. Fungsional PNS	1.128.118,000	1.128.188,000	0,88
Beban Tunj. PPh PNS	184.188,880	78.920,880	108,47
Beban Tunj. Bersih PNS	488.888,000	838.884,480	(7,31)
Beban Uang Makan PNS	1.280.000,000	1.342.004,000	(8,11)
Beban Tunjangan Umum PNS	170.750,000	182.288,000	(11,71)
Beban Tunjangan Pakeja Diklat	4.828.000,000	4.244.770,000	8,88
Beban Uang Lembur	881.888,000	488.182,000	32,48
Beban Pegawai (Tunjangan Khusus Pegawai)	12.236.872,000	12.481.308,981	(1,10)
Beban Gaji Pokok PPPK	887.888,400	82.227,300	899,38
Beban Pembulanan Gaji PPPK	8,535	2,038	368,33
Beban Tunj. Suami/Istri PPPK	28.870,880	2.184,220	1.141,82
Beban Tunj. Anak PPPK	7.188,288	402,888	1.883,88
Beban Tunj. Fungsional PNS	78.440,000	11.875,000	554,73
Beban Tunj. Bersih PPPK	27.010,880	2.889,220	899,78
Beban Uang Makan PPPK	104.888,887	18.883,000	518,88
Beban Uang Lembur PPPK	17.412,000	4.228,000	312,02
Beban Tunj. Khusus Pegawai Kinerja PPPK	780.400,000	120.424,828	923,12
Jumlah	34.288.187,284	32.848.828,909	8,93

Beban Persediaan
Rp10.881.403,881

D.4 Beban Persediaan

Jumlah Beban Persediaan untuk periode yang berakhir pada 31 Desember 2024 dan 2023 adalah masing-masing sebesar Rp10.881.403,881 dan Rp7.873.073,814

Beban Persediaan merupakan beban untuk mencatat konsumsi barang-barang yang habis dipakai, termasuk barang-barang hasil produksi baik disediakan maupun tidak disediakan. Beban Persediaan Tahun 2024 mengalami kenaikan sebesar 38,87 persen dibandingkan dengan Tahun 2023 disebabkan oleh Peningkatan beban persediaan disebabkan karena pengadaan persediaan ATK untuk operasional pemerintahan sehari-hari yang menggunakan persediaan serta penggunaan bahan praktikum mahasiswa yang lebih tinggi dibandingkan TA sebelumnya. Rincian Beban Persediaan untuk Tahun 2024 dan 2023 adalah sebagai berikut:

Rincian Beban Persediaan Tahunan (Audited) TA 2024 dan 2023

URAIAN	REALISASI TA 2024	REALISASI TA 2023	%
Beban Persediaan konsumsi	10.187.784,828	7.873.341,834	34,82
Beban Persediaan bahan baku	123.870,000	88.808,000	88,23
Beban Persediaan Lainnya	369.888,885	214.123,780	65,18
Jumlah Beban Persediaan	10.881.403,881	7.873.073,814	38,87

0.6 Beban Berat dan Jasa

Jumlah Beban Berat dan Jasa untuk periode yang berakhir pada 31 Desember 2024 dan 2023 adalah masing-masing sebesar Rp44.010.557.282 dan Rp34.666.074.265.

Beban Berat dan Jasa terdiri dari beban berat dan jasa berupa konsumsi atas berat dan/jasa dalam rangka penyelenggaraan kegiatan entitas serta beban lain-lain berupa beban yang timbul karena penggunaan alokasi belanja modal yang tidak menghasilkan aset tetap. Beban Berat dan Jasa Tahun 2024 mengalami kenaikan sebesar 26,96 persen dibandingkan dengan Tahun 2023 disebabkan oleh penambahan biaya perkantoran dan operasional seperti biaya langganan listrik, air dan internet pada Program Studi Di Luar Kampus Utama (PSDKU) Manado dan Bogen, Kegiatan Seminar Internasional UN Tourism Conference yang merupakan kolaborasi dengan beberapa Deputy pada Kementerian. Rincian Beban Berat dan Jasa Untuk Tahun 2024 dan 2023 adalah sebagai berikut:

Rincian Beban Berat dan Jasa Tahunan (Audited) TA 2024 dan 2023

Uraian Jenis Beban	Réalisasi I.A.2024	Réalisasi I.A. 2023	%
Beban Kebutuhan Perkantoran	12.104.941.038	9.440.380.342	35,23
Beban Honor Operasional Seluruh Raka	193.244.000	487.040.000	(58,80)
Beban Berat Operasional Lainnya	345.564.750	209.051.150	65,80
Beban Berat Operasional - Peningkatan Pandemi COVID-19	-	1.500.000	(100,00)
Beban Berat	8.229.930.102	8.229.389.241	19,42
Beban Honor Output Kegiatan	11.031.691.255	9.572.745.155	15,34
Beban Berat Non Operasional Lainnya	4.809.798.281	3.044.809.488	58,41
Beban Langganan Listrik	2.030.919.862	2.144.896.358	41,33
Beban Langganan Telepon	4.600.000	4.088.104	13,10
Beban Langganan Air	806.070	38.291.887	(37,80)
Beban Sewa	2.730.006.358	3.883.159.987	40,59
Beban Jasa Profesi	1.186.670.000	1.286.674.800	(5,33)
Beban Jasa Lainnya	1.360.388.072	889.431.824	121,88
Jumlah	44.010.557.282	34.666.074.265	26,96

0.8 Beban Pemeliharaan

Beban Pemeliharaan untuk periode yang berakhir pada 31 Desember 2024 dan 2023 adalah masing-masing sebesar Rp3.088.661.593 dan Rp6.365.973.271.

Beban Pemeliharaan merupakan beban yang dimaksudkan untuk memelihara/merawat aset tetap atau aset lainnya yang sudah ada ke dalam kondisi normal. Beban Pemeliharaan Tahun 2024 mengalami kenaikan sebesar 27,26 persen dibandingkan dengan Tahun 2023 disebabkan oleh Kenaikan beban pemeliharaan disebabkan terjadinya kerusakan pada genset di Gedung Poltekip Bati, penambahan operasional Program Studi Di Luar Kampus Utama (PSDKU) Manado dan Bogen, pemeliharaan akibat kerusakan pada Hotel Pristika dan ruang kelas, dan meningkatnya kebutuhan bahan pemeliharaan gedung (lampu, kawat, dsb.) Rincian Beban Pemeliharaan untuk Tahun 2024 dan 2023 adalah sebagai berikut:

Rincian Beban Pemeliharaan Tahunan (Audited) TA 2024 dan 2023

Uraian Jenis Beban	Réalisasi I.A.2024	Réalisasi I.A. 2023	%
Beban Pemeliharaan Gedung dan Bangunan	5.254.801.881	4.200.272.270	15,88
Beban Pemeliharaan Perlatan dan Mesin	1.633.018.374	1.218.242.948	39,57
Beban Pemeliharaan bahan untuk pemeliharaan	870.741.838	307.458.053	71,88
Jumlah	8.868.661.593	6.365.973.271	27,26

D.7. Beban Perjalanan Dinas

Beban Perjalanan Dinas untuk periode yang berakhir pada 31 Desember 2024 dan 2023 adalah masing-masing sebesar Rp19.779.027,576 dan Rp19.143.437,289

Beban Perjalanan Dinas merupakan beban yang terjadi untuk perjalanan dinas dalam rangka pelaksanaan tugas, fungsi dan jabatan. Beban Perjalanan Dinas Tahun 2024 mengalami kenaikan sebesar 3,55 persen disebabkan oleh perjalanan dinas dalam rangka koordinasi, pelaksanaan Inisiatif perwujudan tinggi, kerjasama, operasional pada PSOKU Manado dan Brgen dan pelaksanaan kegiatan Konferensi berskala internasional yaitu UN Tourism Regional Conference on Women Empowerment serta peningkatan kerjasama dengan lembaga pendidikan di luar negeri. Rincian Beban Perjalanan Dinas untuk Tahun 2024 dan 2023 :

Rincian Beban Perjalanan Dinas Tahunan (Audited) TA 2024 dan 2023

URAIAN	REALISASI I.A.2019	REALISASI I.A. 2023	%
Beban Perjalanan Dinas	14.980.388.884	13.127.293.447	12,88
Beban Perjalanan Dinas Dalam Kota	48.128.270	82.251.131	(25,90)
Beban Perjalanan Dinas Paket Meeting Dalam Kota	1.477.688.120	892.244.000	113,48
Beban Perjalanan Dinas Paket Meeting Luar Kota	2.117.375.988	2.987.937.520	(28,17)
Beban Perjalanan Dinas - Luar Negeri	913.893.814	1.217.884.478	(34,90)
Jumlah	19.515.168.054,00	17.977.939.592	9,53

D.8. Beban Barang Untuk Disediakan kepada Masyarakat

Beban Barang Untuk Disediakan kepada Masyarakat untuk periode yang berakhir pada 31 Desember 2024 dan 2023 adalah masing-masing sebesar Rp0 dan Rp34.917,000

Beban Barang untuk disediakan kepada Masyarakat Penda merupakan beban pemerintah dalam bentuk barang dan jasa kepada masyarakat yang bertujuan untuk mencapai tujuan entitas. Beban Barang Untuk Disediakan kepada Masyarakat Tahun 2024 mengalami penurunan sebesar 100,00 dibandingkan dengan Tahun 2023 disebabkan oleh tahun ini muncul karena pemilihan akun belanja barang pendidikan yang klasifikasinya merupakan untuk disediakan kepada masyarakat namun belanja ini merupakan persediaan konsumsi untuk bahan praktikum mahasiswa. Rincian Beban Barang Untuk Disediakan kepada Masyarakat Tahun 2024 dan 2023 adalah sebagai berikut :

Rincian Beban Barang Untuk Disediakan kepada Masyarakat Tahunan (Audited) TA 2024 dan 2023

URAIAN	REALISASI I.A.2019	REALISASI I.A. 2023	%
Beban Persediaan Peralatan dan mesin untuk dijual atau disediakan kepada Masyarakat	-	287.000,00	(100,00)
Beban Barang Persediaan Lainnya Untuk Dijual/Disediakan ke Masyarakat	-	34.630.000,00	(100,00)
Jumlah	-	34.917,000	(100,00)

D.9. Beban Bantuan Sosial

Beban Bantuan Sosial untuk periode yang berakhir pada 31 Desember 2024 dan 2023 adalah masing-masing sebesar Rp0 dan Rp0

Beban Bantuan Sosial Tahun 2024 sebesar 0,00 disebabkan oleh . Rincian Tahun 2024 dan 2023 adalah sebagai berikut :

Rincian Beban Bantuan Sosial Tahunan (Audited) TA 2024 dan 2023

URAIAN	REALISASI I.A.2024	REALISASI I.A. 2023	%
Beban Bantuan Dan Mesin Untuk Disediakan kepada Masyarakat/Penda dalam bentuk uang - Penanganan Pandemi COVID-19	-	-	-
Jumlah	-	-	-

0.10 Beban Penyusutan dan Amortisasi

Jumlah Beban Penyusutan dan Amortisasi untuk periode yang berakhir 31 Desember 2024 dan 2023 adalah masing-masing sebesar Rp26.311.008.026 dan Rp26.308.062.170.

Beban Penyusutan dan Amortisasi merupakan beban untuk mencatat alokasi sistematis atas nilai suatu aset tetap yang dapat disusutkan (depreciable assets) selama masa manfaat aset yang bersangkutan. Sedangkan Beban Amortisasi digunakan untuk mencatat alokasi penurunan manfaat ekonomi untuk Aset Tak berwujud.

Rincian Beban Penyusutan dan Amortisasi untuk Tahun 2024 dan 2023 adalah sebagai berikut :

Rincian Beban Penyusutan dan Amortisasi Tahunan (Audited) TA 2024 dan 2023

URAIAN	REALISASI 1.A.2024	REALISASI 1.A.2023	%
Beban Penyusutan Peralatan dan Meubel	20.307.855.250	18.813.772.359	7,94
Beban Penyusutan Gedung dan Bangunan	18.882.815.821	10.208.208.487	55,34
Beban Penyusutan Jalan dan Jembatan	4.841.000	4.841.000	-
Beban Penyusutan Jembatan	24.785.772	17.775.725	28,80
Beban Penyusutan Aset Tetap Lainnya	12.475.000	12.475.000	-
Jumlah Penyusutan	26.232.772.043	28.298.004.043	23,74
	-	-	-
Beban Amortisasi Software	27.238.250	51.485.125,00	(47,08)
Jumlah Amortisasi	27.238.250	51.485.125,00	(47,08)
Jumlah	26.311.008.026	28.349.129.170	23,81

0.11 Beban Penyisihan Piutang Tak Tertagih

Jumlah Beban Penyisihan Piutang Tak Tertagih untuk periode yang berakhir pada 31 Desember 2024 dan 2023 adalah masing-masing sebesar Rp0 dan Rp0.

Beban Penyisihan Piutang Tak Tertagih merupakan beban untuk mencatat estimasi ketidaktertagihan piutang dalam suatu periode. Rincian Beban Penyisihan Piutang Tak Tertagih untuk Tahun 2024 dan 2023 adalah sebagai berikut :

Rincian Beban Penyisihan Piutang Tak Tertagih Tahunan (Audited) TA 2024 dan 2023

URAIAN JEMBATAN	REALISASI 1.A.2024	REALISASI 1.A.2023	%
Beban Penyisihan Piutang Lainnya	-	-	-

0.12 Surplus (Defisit) Penjualan Aset Non Lancar

Jumlah Surplus (Defisit) Penjualan Aset Non Lancar untuk periode yang berakhir pada 31 Desember 2024 dan 2023 adalah masing-masing sebesar Rp17.874.200 dan Rp0.

Rincian Surplus (Defisit) Penjualan Aset Non Lancar Tahunan (Audited) TA 2024 dan 2023

URAIAN JEMBATAN	REALISASI 1.A.2024	REALISASI 1.A.2023	%
Beban Kerugian Penjualan Aset	-5.731.000	0	-
Pencapaian dan Penjualan Peralatan dan Meubel	23.405.200	0	-
Jumlah	17.874.200	0	-

D.12 Surplus (Defisit) Penyelesaian Kewajiban Jangka Panjang

Jumlah Surplus (Defisit) Penyelesaian Kewajiban Jangka Panjang untuk periode yang berakhir pada 31 Desember 2024 dan 2023 adalah masing-masing sebesar Rp0 dan Rp0

Rincian Surplus (Defisit) Penyelesaian Kewajiban Jangka Panjang Tahunan (Audited) TA 2024 dan 2023

URAIAN JEMIS BESAR	REALISASI T.A.2024	REALISASI T.A. 2023	%
	-	-	-
Jumlah	-	-	-

D.14 Surplus (Defisit) dari Kegiatan Non Operasional Lainnya

Jumlah Surplus (Defisit) dari Kegiatan Non Operasional Lainnya untuk untuk periode yang berakhir pada 31 Desember 2024 dan 2023 adalah masing-masing sebesar Rp63.127.583 dan Rp21.4.091.597.

Rincian Surplus (Defisit) dari Kegiatan Non Operasional Lainnya Tahunan (Audited) TA 2024 dan 2023

URAIAN JEMIS BESAR	REALISASI T.A.2024	REALISASI T.A. 2023	%
Penerimaan Kembali Sisaan Pegawai Tahun Anggaran Yang Lalu	-	25.722.135	(100.00)
Penerimaan Kembali Sisaan Barang Tahun Anggaran Yang Lalu	63.127.583	155.299.462	(63.80)
Jumlah	63.127.583	214.021.597	(70.81)

D.16 Pos Luar Biasa

Jumlah Pos Luar Biasa untuk periode yang berakhir pada 31 Desember 2024 dan 2023 adalah masing-masing sebesar Rp0 dan Rp0

Pos Luar Biasa terdiri dari pendapatan dan beban yang sifatnya tidak sering terjadi dan bukan merupakan tugas pokok dan fungsi serta di luar kendali entitas. Rincian Pos Luar Biasa Tahun 2024 dan 2023 adalah sebagai berikut :

Rincian Pos Luar Biasa Tahunan (Audited) 2024 dan 2023

URAIAN JEMIS BESAR	REALISASI T.A.2024	REALISASI T.A. 2023	%
-	-	-	-
Jumlah	-	-	-

E. PENJELASAN ATAS POS-POS LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS

Ekuitas Awal
Rp.1.788.130.543.873,00

E.1 Ekuitas Awal

Nilai Ekuitas Awal pada tanggal 31 Desember 2024 dan 31 Desember 2023 adalah masing-masing sebesar Rp.1.788.130.543.873,00 dan Rp.1.433.319.239.430,00

Defisit LO
Rp.127.805.287.777,00

E.2 Surplus (Defisit) LO

Jumlah Defisit LO untuk periode yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2024 dan 31 Desember 2023 adalah sebesar Rp.127.805.287.777,00 dan Rp.113.381.782.480,00. Surplus/Defisit LO merupakan selisih kurang antara surplus/defisit kegiatan non operasional, dan pos luar biasa.

**Dampak Kumulatif
Perubahan Kebijakan
Akuntansi/Kesalahan
Mendasar Rp.0,00**

E.3 DAMPAK KUMULATIF PERUBAHAN KEBUJAKAN/KEBALAHAN MENDASAR

Dampak Kumulatif Perubahan Kebijakan Akuntansi/Kesalahan Mendasar untuk 31 Desember 2024 dan 31 Desember 2023 adalah masing-masing sebesar Rp.0 dan Rp.0.

E.4 KOREKSI YANG MENAMBAH/MENGURANGI EKUITAS

Koreksi yang Menambah/Mengurangi Ekuitas pada tanggal 31 Desember 2024 dan 31 Desember 2023 adalah masing-masing sebesar Rp.2.127.842.806 dan Rp.169.703.645 yaitu sebagai berikut.

Penyesuaian Nilai Aset
Rp.0,00

E.4.1 Penyesuaian Nilai Aset

Penyesuaian Nilai Aset pada 31 Desember 2024 dan 31 Desember 2023 adalah masing-masing sebesar Rp.0 dan Rp.0. Penyesuaian Nilai Aset merupakan hasil penyesuaian nilai persediaan akibat perubahan kebijakan harga perolehan terakhir.

**Koreksi Nilai
Persediaan**
Rp.1.291.273.000,00

E.4.2 Koreksi Nilai Persediaan

Koreksi Nilai Persediaan mencerminkan koreksi atas nilai persediaan yang disebabkan karena kesalahan dalam pencatatan persediaan yang terjadi pada periode sebelumnya. Koreksi untuk 31 Desember 2024 dan 31 Desember 2023 adalah masing-masing sebesar Rp.1.291.273.000,00 dan Rp.68.000,00. Rincian Koreksi Nilai Persediaan untuk tahun 2024 adalah sebagai berikut:

Rincian Koreksi Nilai Persediaan

Jenis Persediaan	Nilai Koreksi
Koreksi Nilai Persediaan	1.291.273.000
Jumlah	1.291.273.000,0

**Koreksi Atas
Reklasifikasi** Rp.0,00

E.4.3 Koreksi Atas Reklasifikasi

Koreksi Atas Reklasifikasi pada 31 Desember 2024 dan 31 Desember 2023 adalah masing-masing sebesar Rp.0 dan Rp.0. Koreksi Atas Reklasifikasi merupakan koreksi atas atas reklasifikasi Persediaan/Aset Tetap/Aset Lainnya.

Jenis Koreksi	Nilai Koreksi
Koreksi atas Reklasifikasi Persediaan/Aset Tetap/Aset Lainnya	-
Jumlah	-

Salah Revaluasi Aset
Rp 0.00

E.4.4. Salah Revaluasi Aset

Salah Revaluasi Aset untuk periode yang berakhir pada 31 Desember 2024 dan 31 Desember 2023 adalah masing-masing sebesar Rp 0.00 dan Rp 0.00.

Salah Revaluasi Nilai Aset Tetap mencerminkan koreksi atas kesalahan pencatatan kuantitas aset pada laporan keuangan Rincian untuk tahun 2024 adalah sebagai berikut:

Rincian Salah Revaluasi Aset Tahun 2024

Jenis Aset	Nilai Koreksi
	-
Jumlah	-

Koreksi Aset Tetap Non
Revaluasi
Rp 440.124.808

E.4.5. Koreksi Aset Tetap Non Revaluasi

Koreksi Aset Tetap Non Revaluasi untuk periode yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2024 dan 31 Desember 2023 adalah masing-masing sebesar Rp 440.124.808 dan Rp 169.440.300.

Koreksi ini bersumber dari pendafatan aset yang berasal dari KDP Tahun 2023 yang baru distafikan di TA 2024. Hal ini menyebabkan perubahan nilai buku dimana dalam menghitung ulang penyusutan barang di TA 2024, dimana di tahun 2023 belum menjadi aset definit.

Rincian Koreksi Aset Tetap Non Revaluasi per 31 Desember 2024

Jenis Aset Tetap Non Revaluasi	Nilai Koreksi
Koreksi Nilai Aset Tetap Non Revaluasi	440.124.808
Jumlah	440.124.808

Koreksi Lain-Lain Rp
263.895.000

E.4.6. Koreksi Lain-Lain

Koreksi Lain-Lain untuk periode yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2024 dan 31 Desember 2023 adalah masing-masing sebesar Rp 263.895.000 dan Rp 198.345. Koreksi Lain-lain merupakan koreksi selain yang terkait Barang Milik Negara, antara lain koreksi atas pendapatan, koreksi atas beban, koreksi atas biaya, piutang dan utang. Koreksi ini adalah Koreksi berasal dari peninjauan penyisihan piutang PHBP yang terjadi di sebelum tahun anggaran 2024 yaitu senilai Rp263.895.000,-. Koreksi Lain-

Rincian Koreksi Lain-Lain Tahun 2024

Jenis Koreksi	Nilai Koreksi
Koreksi Lainnya	(263.895.000)
Jumlah	(263.895.000)

Transaksi Antar Entitas
Rp398.074.057.318

E.5. Transaksi Antar Entitas

Nilai Transaksi Antar Entitas untuk periode yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2024 dan 31 Desember 2023 adalah masing-masing sebesar Rp398.074.057.318 dan Rp468.115.547.810. Transaksi Antar Entitas adalah transaksi yang melibatkan dua atau lebih entitas yang berbeda baik internal Kementerian/Lembaga (KL), antar KL, antar BUMN maupun KL dengan BUMN, terdiri dari:

Rincian Transaksi Antar Entitas per 31 Desember 2024

Transaksi Antar Entitas	Nilai
Diaghtikan ke Entitas Lain	414.806.265.947
Dilama dan Entitas Lain	(18.512.212.629)
Jumlah	398.074.057.318

Rincian Transaksi Antar Entitas terdiri dari :

E.6.1 Oferina dari Entitas Lain (DOEL)/Ditagihkan ke Entitas Lain (DKEL)

Oferina dari Entitas Lain (DOEL)/Ditagihkan ke Entitas Lain (DKEL) merupakan transaksi antar entitas atas pendapatan dan belanja pada KL yang melibatkan kas negara (BUN). Pada periode hingga 31 Desember 2024, DKEL sebesar Rp 414.600.269,947, sedangkan DOEL sebesar minus Rp 16.932.212,625.

E.6.2 Transfer Masuk/Transfer Keluar

Transfer Masuk/Transfer Keluar merupakan perpindahan aset/keajiban dari satu entitas ke entitas lain pada internal KL, antar KL, dengan BA-BUN.

Transfer Keluar sampai dengan 31 Desember 2024 sebesar Rp0 terdiri dari :

Rincian Transfer Keluar Tahun 2024

Jenis	Entitas Tujuan	Nilai
-	-	-
Jumlah		-

Bedengan Transfer Masuk sampai dengan 31 Desember 2024 sebesar Rp0 yang terdiri dari :

Jenis	Entitas Asal	Nilai
-	-	-
Jumlah		-

E.6.3 Pengesahan Hibah Langsung

Pengesahan Hibah Langsung merupakan transaksi atas pencatatan hibah langsung KL dalam bentuk kas, barang maupun jasa sedangkan pencatatan pendapatan hibah dilakukan BA-BUN. Pengesahan Hibah Langsung sampai dengan 31 Desember 2024 adalah sebesar 0 dari total Rp0 yang akan diterima sepanjang tahun 2024.

Pengesahan Pengembalian Hibah Langsung merupakan transaksi atas pencatatan pengembalian hibah langsung entitas. Pengembalian Pengesahan Hibah Langsung sampai dengan 31 Desember 2024 adalah sebesar 0 dari total Rp0.

Rincian Pengesahan Hibah Langsung untuk Tahun 2024 adalah sebagai berikut :

Pendian Hibah	Bentuk Hibah	Nilai
-	-	-
Total Pengesahan		-
Pengesahan Pengembalian Hibah Langsung	-	-
Jumlah		-

Rincian Penerimaan Hibah Langsung Tahun 2024 disajikan pada lampiran

E.6 Ekuitas Akhir

Nilai Ekuitas Akhir pada tanggal 31 Desember 2024 dan 2023 adalah masing-masing sebesar Rp 2.090.727.196,020.00 dan Rp 1.786.222.736.435.00.

Batas Akhir
Rp2.090.727.196.020



HASIL REKONSILIASI SAKTI - SPAN
PADA SATKER 427510
SAMPAI DENGAN PERIODE 2024-12

No	Jenis Rekan	Rekan SPAN	Rekan SAKTI	Detail
1	Paga Rekan	437.802.802.000	437.802.802.000	0
2	Rekan	414.808.400.000	414.808.400.000	0
3	Pengembalian Rekan	-200.189.000	-200.189.000	0
4	Bekas Rekan	14.700.200.000	14.700.200.000	0
5	Pendapatan Rekan	18.800.212.000	18.800.212.000	0
6	Pengembalian Pendapatan Rekan	0	0	0
7	Pengembalian Rekan	0	0	0
8	Rekan yang Beres	0	0	0
9	Kas di Bank Rekan	0	0	0
10	Kas di Bank Rekan Umum	0	0	0
11	Kas di Bank Rekan	0	0	0
12	Pengembalian Rekan yang Beres Rekan	0	0	0

Dibuat secara otomatis pada tanggal 24-JAN-25



NERACA PERCOBAAN (BASIS KAS)

TINGKAT SATUAN KERJA
PER 31 DESEMBER 2024 - AUDITED
(DALAM RUPIAH)



KEMENTERIAN NEGARA LEMBAGA : (84) KEMENTERIAN NEGARA YAYAN DAN PAMERISIA

UNIT ORGANISASI : (81) SEKRETARAT KEMENTERIAN

WILAYAT/KOTA/KABUPATEN : (228) BALI

SATUAN KERJA : (427519) POLITERANE PAMERISIA BALI

1g Date : 2025/12/29 AM

1g Cetak : 2025/12/29 AM

Halaman : 5

lap neraca percobaan kas satuan per:

KODE TRN	KODE AKUN	NAMA AKUN	DEBIT	KREDIT
1	2	3	4	5
0.0	31311	UTANGAN KE ENTITAS LAIN	0	404,838,283,947
0.0	31312	UTANGA LAIN ENTITAS LAIN	16,532,212,439	0
1.0	42122	Perolehan dari Pengakuan Peristiwa dan Mekan	0	25,405,200
1.0	42131	Perolehan Sewa Tanah, Gedung, dan Sertifikat	0	175,588,800
1.0	42151	Perolehan Penggantian Garam dan Peralana sesuai dengan Tur	0	42,000,000
1.0	42411	Perolehan Upah Sektan Masuk Peristiwa	0	692,000,000
1.0	42412	Perolehan Biaya Peristiwa	0	11,488,779,000
1.0	42419	Perolehan Peristiwa Lainnya	0	2,655,480,000
1.0	42511	Perolehan dari Penjualan dan Penerimaan Peristiwa	0	402,213,400
1.0	42512	Perolehan dari Penjualan dan Penerimaan Peristiwa yang Laku	0	83,127,380
1.0	42513	Perolehan dari Penjualan dan Penerimaan Peristiwa yang Laku	0	1,175,944,480
1.0	51111	Gedung Gad Pabrik PPS	10,148,642,400	0
1.0	51119	Gedung Perbaikan Gad PPS	131,380	0
1.0	51121	Gedung Tung, Sertifikat PPS	873,730,840	0
1.0	51124	Gedung Tung, Asak PPS	187,882,324	0
1.0	51125	Gedung Tung, Struktur PPS	83,180,000	0
1.0	51126	Gedung Tung, Peralana PPS	1,159,174,900	0
1.0	51128	Gedung Tung, PPS PPS	164,169,980	0
1.0	51129	Gedung Tung, Sewa PPS	404,898,000	0
1.0	51130	Gedung Geng, Mekan PPS	1,280,000,000	0
1.0	51151	Gedung Turpinan Umum PPS	171,400,000	0
1.0	51153	Gedung Turpinan PPS dan Geng	4,108,000,000	0
1.0	51181	Gedung Gad PPS PPS	857,958,400	0
1.0	51182	Gedung Perbaikan Gad PPS	8,750	0
1.0	51183	Gedung Turpinan Sertifikat PPS	28,971,980	0
1.0	51184	Gedung Turpinan Asak PPS	7,158,240	0
1.0	51185	Gedung Turpinan Peralana PPS	78,440,000	0
1.0	51186	Gedung Turpinan Sewa PPS	27,972,980	0
1.0	51189	Gedung Geng, Mekan PPS	100,000,000	0
1.0	51211	Gedung Geng, Lembar	657,851,000	0
1.0	51212	Gedung Geng, Lembar PPS	17,413,000	0
1.0	51241	Gedung Peralana (Turpinan Struktur/Konstruksi/Konstruksi)	12,559,872,000	0
1.0	51242	Gedung Peralana Turpinan Struktur/Konstruksi/Konstruksi PPS	150,400,000	0
1.0	52111	Gedung Peralana Perbaikan	12,127,168,980	0
1.0	52115	Gedung Peralana Operasional Satuan Kerja	100,344,000	0
1.0	52119	Gedung Peralana Operasional Lainnya	348,888,750	0
1.0	52121	Gedung Sektan	8,247,357,900	0

NERACA PERCOBAAN (BASIS KAS)

TINGKAT SATUAN KERJA
PER 31 DESEMBER 2024 - AUDITED
(DALAM RUPIAH)



KEBERKHAIRAN NEGARA/LIBRARIKA : (842) KEMENTERIAN KEMASYARAKATAN DAN PARIWISATA

UNIT ORGANISASI : (81) SEKRETARAT KEMENTERIAN

WILAYAT/KOTA/KABUPATEN : (2208) BALI

SATUAN KERJA : (427519) POLITERANE PARIWISATA BALI

Tgl Data : 31/12/2024 09:29 AM

Tgl Cetak : 31/12/2024 09:37 AM

Halaman : 2

lap: neraca percobaan kas satuan per:

KODE TRN	KODE AKUN	NAMA AKUN	DEBIT	KREDIT
1	2	3	4	5
3.3	521213	Selanjutnya Output Kegiatan	11,131,838,365	0
3.3	521216	Selanjutnya Output Operasional Lainnya	4,305,758,281	0
3.3	521811	Selanjutnya Persewaan Barang Ransum	9,251,838,188	0
3.3	521111	Selanjutnya Listrik	2,988,547,213	0
3.3	521112	Selanjutnya Telepon	4,352,381	0
3.3	521113	Selanjutnya Air	844,313	0
3.3	521141	Selanjutnya Sewa	3,424,571,819	0
3.3	521311	Selanjutnya Jasa Pemas	1,182,671,002	0
3.3	521311	Selanjutnya Jasa Lainnya	1,352,285,313	0
3.3	521111	Selanjutnya Persewaan Gedung dan Bangunan	9,388,828,316	0
3.3	521112	Selanjutnya Persewaan Persewaan Persewaan Gedung dan Bangunan	857,357,000	0
3.3	521121	Selanjutnya Persewaan Persewaan dan Meub	1,818,331,754	0
3.3	524111	Selanjutnya Persewaan Uraan Sewa	14,388,535,384	0
3.3	524113	Selanjutnya Persewaan Uraan Uraan Kota	48,128,316	0
3.3	524114	Selanjutnya Persewaan Uraan Paket Meeting Uraan Kota	1,427,888,125	0
3.3	524116	Selanjutnya Persewaan Uraan Paket Meeting Uraan Kota	2,117,375,888	0
3.3	524211	Selanjutnya Persewaan Uraan Sewa - Luar Negeri	913,553,314	0
3.3	524216	Selanjutnya Persewaan Uraan Lainnya - Luar Negeri	383,318,222	0
3.3	521111	Selanjutnya Model Persewaan dan Meub	24,671,881,000	0
3.3	521111	Selanjutnya Model Gedung dan Bangunan	214,811,751,333	0
3.3	521111	Selanjutnya Model Lainnya	181,882,333	0
3.1	511116	Pengembalian Selanjutnya Persewaan Gaji PNS	0	4,188
3.1	511111	Pengembalian Selanjutnya Pengembalian Uraan PNS	0	140,000
3.1	511316	Pengembalian Selanjutnya Persewaan Gaji PNS	0	184
3.1	521111	Pengembalian Selanjutnya Persewaan Persewaan	0	22,818,842
3.1	521211	Pengembalian Selanjutnya Sewa	0	6,121,700
3.1	521213	Pengembalian Selanjutnya Output Kegiatan	0	36,148,753
3.1	521111	Pengembalian Selanjutnya Persewaan Gedung dan Bangunan	0	2,104,254
3.1	521121	Pengembalian Selanjutnya Persewaan Persewaan dan Meub	0	2,912,483
3.1	524111	Pengembalian Selanjutnya Persewaan Uraan Sewa	0	8,195,100
3.1	521111	Pengembalian Selanjutnya Model Persewaan dan Meub	0	75,408,838
3.1	521111	Pengembalian Selanjutnya Model Gedung dan Bangunan	0	76,127,585
Jumlah			421,422,022,369	421,422,022,369



**LATIHAN KUALITAS ANGKUTAN DAN WISATA
URUTAN PEMERINTAH TANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2024 - AUDIT
(SILABUS KURSUS)**



KEMENTERIAN DALAM NEGERI
DOKUMEN
DARI KEMENTERIAN

KEMENTERIAN KEMERDEKAAN DAN BERKUALITAS
KEMENTERIAN KEMENTERIAN
KEMENTERIAN KEMENTERIAN

Tgl. validasi: 10/01/2024
Tgl. revisi: 10/01/2024
Revisi: 1
Dit. Oleh: [Nama], [Jabatan], [Instansi]

URUTAN	2021				2022			
	ANGKUTAN	BERKUALITAS	REKAM JEKAL	%	ANGKUTAN	BERKUALITAS	REKAM JEKAL	%
1. Berangkat dari rumah	1	1	1	100	1	1	1	100
2. Berangkat dari rumah	2	2	2	100	2	2	2	100
3. Berangkat dari rumah	3	3	3	100	3	3	3	100
4. Berangkat dari rumah	4	4	4	100	4	4	4	100
5. Berangkat dari rumah	5	5	5	100	5	5	5	100
6. Berangkat dari rumah	6	6	6	100	6	6	6	100
7. Berangkat dari rumah	7	7	7	100	7	7	7	100
8. Berangkat dari rumah	8	8	8	100	8	8	8	100
9. Berangkat dari rumah	9	9	9	100	9	9	9	100
10. Berangkat dari rumah	10	10	10	100	10	10	10	100
11. Berangkat dari rumah	11	11	11	100	11	11	11	100
12. Berangkat dari rumah	12	12	12	100	12	12	12	100
13. Berangkat dari rumah	13	13	13	100	13	13	13	100
14. Berangkat dari rumah	14	14	14	100	14	14	14	100
15. Berangkat dari rumah	15	15	15	100	15	15	15	100
16. Berangkat dari rumah	16	16	16	100	16	16	16	100
17. Berangkat dari rumah	17	17	17	100	17	17	17	100
18. Berangkat dari rumah	18	18	18	100	18	18	18	100
19. Berangkat dari rumah	19	19	19	100	19	19	19	100
20. Berangkat dari rumah	20	20	20	100	20	20	20	100
21. Berangkat dari rumah	21	21	21	100	21	21	21	100
22. Berangkat dari rumah	22	22	22	100	22	22	22	100
23. Berangkat dari rumah	23	23	23	100	23	23	23	100
24. Berangkat dari rumah	24	24	24	100	24	24	24	100
25. Berangkat dari rumah	25	25	25	100	25	25	25	100
26. Berangkat dari rumah	26	26	26	100	26	26	26	100
27. Berangkat dari rumah	27	27	27	100	27	27	27	100
28. Berangkat dari rumah	28	28	28	100	28	28	28	100
29. Berangkat dari rumah	29	29	29	100	29	29	29	100
30. Berangkat dari rumah	30	30	30	100	30	30	30	100
31. Berangkat dari rumah	31	31	31	100	31	31	31	100
32. Berangkat dari rumah	32	32	32	100	32	32	32	100
33. Berangkat dari rumah	33	33	33	100	33	33	33	100
34. Berangkat dari rumah	34	34	34	100	34	34	34	100
35. Berangkat dari rumah	35	35	35	100	35	35	35	100
36. Berangkat dari rumah	36	36	36	100	36	36	36	100
37. Berangkat dari rumah	37	37	37	100	37	37	37	100
38. Berangkat dari rumah	38	38	38	100	38	38	38	100
39. Berangkat dari rumah	39	39	39	100	39	39	39	100
40. Berangkat dari rumah	40	40	40	100	40	40	40	100
41. Berangkat dari rumah	41	41	41	100	41	41	41	100
42. Berangkat dari rumah	42	42	42	100	42	42	42	100
43. Berangkat dari rumah	43	43	43	100	43	43	43	100
44. Berangkat dari rumah	44	44	44	100	44	44	44	100
45. Berangkat dari rumah	45	45	45	100	45	45	45	100
46. Berangkat dari rumah	46	46	46	100	46	46	46	100
47. Berangkat dari rumah	47	47	47	100	47	47	47	100
48. Berangkat dari rumah	48	48	48	100	48	48	48	100
49. Berangkat dari rumah	49	49	49	100	49	49	49	100
50. Berangkat dari rumah	50	50	50	100	50	50	50	100

LEITCHMAN (GAIL) AND ARCTURUS (GAIL) KHEU
UNIQUE PERIODS TANG (GAIL) AND 21 DECEMBER 2004 - ASSISTED
(GAIL) KHEU

**LAPORAN KEGIATAN INSANIAH FUNDAMENAL
MUSKUD KOLAMPOK PONDARATAN JAWA
TANGGAL SATUAN KERJA
UNTUK PERIODE TAHUN BERKURANG 31 DESEMBER 2020
(dalam rupiah)**

KONVENTORAN KEGIATAN FUNDAMENAL - 10 **KEPADA YAKSIAN KEMAHARAHAN SIAK PONDARATAN**
DISKOR - 01 **KEPADA YAKSIAN KEMAHARAHAN SIAK PONDARATAN**
MELAYU PROVING - 1200 **KOTA**
SATUAN KERJA - 12000 **KEPADA YAKSIAN KEMAHARAHAN SIAK PONDARATAN**

Periode 1000-1000
Disposisi 1000-1000
Indikator 1
Waktu 1000-1000

KODE	URAIAN	KETERANGAN KEGIATAN	MUSKUD KOLAMPOK PONDARATAN			TOTAL KEGIATAN
			KEPADA YAKSIAN KEMAHARAHAN SIAK PONDARATAN	KEPADA YAKSIAN KEMAHARAHAN SIAK PONDARATAN	KEPADA YAKSIAN KEMAHARAHAN SIAK PONDARATAN	
1000	KEPADA YAKSIAN KEMAHARAHAN SIAK PONDARATAN	1000	1000	1000	1000	1000
1001	KEPADA YAKSIAN KEMAHARAHAN SIAK PONDARATAN	1001	1001	1001	1001	1001
1002	KEPADA YAKSIAN KEMAHARAHAN SIAK PONDARATAN	1002	1002	1002	1002	1002
1003	KEPADA YAKSIAN KEMAHARAHAN SIAK PONDARATAN	1003	1003	1003	1003	1003
1004	KEPADA YAKSIAN KEMAHARAHAN SIAK PONDARATAN	1004	1004	1004	1004	1004
1005	KEPADA YAKSIAN KEMAHARAHAN SIAK PONDARATAN	1005	1005	1005	1005	1005
1006	KEPADA YAKSIAN KEMAHARAHAN SIAK PONDARATAN	1006	1006	1006	1006	1006
1007	KEPADA YAKSIAN KEMAHARAHAN SIAK PONDARATAN	1007	1007	1007	1007	1007
1008	KEPADA YAKSIAN KEMAHARAHAN SIAK PONDARATAN	1008	1008	1008	1008	1008
1009	KEPADA YAKSIAN KEMAHARAHAN SIAK PONDARATAN	1009	1009	1009	1009	1009
1010	KEPADA YAKSIAN KEMAHARAHAN SIAK PONDARATAN	1010	1010	1010	1010	1010
1011	KEPADA YAKSIAN KEMAHARAHAN SIAK PONDARATAN	1011	1011	1011	1011	1011
1012	KEPADA YAKSIAN KEMAHARAHAN SIAK PONDARATAN	1012	1012	1012	1012	1012
1013	KEPADA YAKSIAN KEMAHARAHAN SIAK PONDARATAN	1013	1013	1013	1013	1013
1014	KEPADA YAKSIAN KEMAHARAHAN SIAK PONDARATAN	1014	1014	1014	1014	1014
1015	KEPADA YAKSIAN KEMAHARAHAN SIAK PONDARATAN	1015	1015	1015	1015	1015
1016	KEPADA YAKSIAN KEMAHARAHAN SIAK PONDARATAN	1016	1016	1016	1016	1016
1017	KEPADA YAKSIAN KEMAHARAHAN SIAK PONDARATAN	1017	1017	1017	1017	1017
1018	KEPADA YAKSIAN KEMAHARAHAN SIAK PONDARATAN	1018	1018	1018	1018	1018
1019	KEPADA YAKSIAN KEMAHARAHAN SIAK PONDARATAN	1019	1019	1019	1019	1019
1020	KEPADA YAKSIAN KEMAHARAHAN SIAK PONDARATAN	1020	1020	1020	1020	1020
1021	KEPADA YAKSIAN KEMAHARAHAN SIAK PONDARATAN	1021	1021	1021	1021	1021
1022	KEPADA YAKSIAN KEMAHARAHAN SIAK PONDARATAN	1022	1022	1022	1022	1022
1023	KEPADA YAKSIAN KEMAHARAHAN SIAK PONDARATAN	1023	1023	1023	1023	1023
1024	KEPADA YAKSIAN KEMAHARAHAN SIAK PONDARATAN	1024	1024	1024	1024	1024
1025	KEPADA YAKSIAN KEMAHARAHAN SIAK PONDARATAN	1025	1025	1025	1025	1025
1026	KEPADA YAKSIAN KEMAHARAHAN SIAK PONDARATAN	1026	1026	1026	1026	1026
1027	KEPADA YAKSIAN KEMAHARAHAN SIAK PONDARATAN	1027	1027	1027	1027	1027
1028	KEPADA YAKSIAN KEMAHARAHAN SIAK PONDARATAN	1028	1028	1028	1028	1028
1029	KEPADA YAKSIAN KEMAHARAHAN SIAK PONDARATAN	1029	1029	1029	1029	1029
1030	KEPADA YAKSIAN KEMAHARAHAN SIAK PONDARATAN	1030	1030	1030	1030	1030
1031	KEPADA YAKSIAN KEMAHARAHAN SIAK PONDARATAN	1031	1031	1031	1031	1031
1032	KEPADA YAKSIAN KEMAHARAHAN SIAK PONDARATAN	1032	1032	1032	1032	1032
1033	KEPADA YAKSIAN KEMAHARAHAN SIAK PONDARATAN	1033	1033	1033	1033	1033
1034	KEPADA YAKSIAN KEMAHARAHAN SIAK PONDARATAN	1034	1034	1034	1034	1034
1035	KEPADA YAKSIAN KEMAHARAHAN SIAK PONDARATAN	1035	1035	1035	1035	1035
1036	KEPADA YAKSIAN KEMAHARAHAN SIAK PONDARATAN	1036	1036	1036	1036	1036
1037	KEPADA YAKSIAN KEMAHARAHAN SIAK PONDARATAN	1037	1037	1037	1037	1037
1038	KEPADA YAKSIAN KEMAHARAHAN SIAK PONDARATAN	1038	1038	1038	1038	1038
1039	KEPADA YAKSIAN KEMAHARAHAN SIAK PONDARATAN	1039	1039	1039	1039	1039
1040	KEPADA YAKSIAN KEMAHARAHAN SIAK PONDARATAN	1040	1040	1040	1040	1040
1041	KEPADA YAKSIAN KEMAHARAHAN SIAK PONDARATAN	1041	1041	1041	1041	1041
1042	KEPADA YAKSIAN KEMAHARAHAN SIAK PONDARATAN	1042	1042	1042	1042	1042
1043	KEPADA YAKSIAN KEMAHARAHAN SIAK PONDARATAN	1043	1043	1043	1043	1043
1044	KEPADA YAKSIAN KEMAHARAHAN SIAK PONDARATAN	1044	1044	1044	1044	1044
1045	KEPADA YAKSIAN KEMAHARAHAN SIAK PONDARATAN	1045	1045	1045	1045	1045
1046	KEPADA YAKSIAN KEMAHARAHAN SIAK PONDARATAN	1046	1046	1046	1046	1046
1047	KEPADA YAKSIAN KEMAHARAHAN SIAK PONDARATAN	1047	1047	1047	1047	1047
1048	KEPADA YAKSIAN KEMAHARAHAN SIAK PONDARATAN	1048	1048	1048	1048	1048
1049	KEPADA YAKSIAN KEMAHARAHAN SIAK PONDARATAN	1049	1049	1049	1049	1049
1050	KEPADA YAKSIAN KEMAHARAHAN SIAK PONDARATAN	1050	1050	1050	1050	1050

NERACA PERCOBAAN
TINGKAT BATUAN KERJA
PER 1 JANUARI 2024 (BALDO AWAL)
(DALAM RUPIAH)

KERENTRAN NERACALAMBAKA: 040
 UNIT ORGANISASI : 01
 WILAYAT/KOVINSI : 2200
 SATUAN RAJA : 627010

KERENTRAN KEMUDAYAAN DAN PARIWISATA
 DESK/LABSA/ KEMENTERIAN
 BALI
 KULTUR/BNK PARIWISATA BALI

Tp: Cetak 05/05/2023 0:30 AM
 NO_NERACA_PERCOBAAN_BALDI_BPLB_BALDI_TCC

KODE TRN	KODE AKUN	NAMA AKUN	DEBIT	KREDIT
1	2	3	4	5
0.0	104112	Bekas barang yang dibayar di muka (prepaid)	573,174,888	0
0.0	105271	Piutang Pemertmaan Tagora Baku Pajak	933,791,000	0
0.0	105271	Pemindahan Piutang Tidak Terbagi - Piutang P502*	0	248,195,000
0.0	107111	Bekas Komsumal	1,348,021,048	0
0.0	107113	Dahan untuk Pemeliharaan	378,583,240	0
0.0	107121	Dahan Gaku	195,000	0
0.0	107130	Persediaan Lainnya	54,442,810	0
0.0	121111	Tanah	815,148,111,000	0
0.0	122111	Persediaan dan Mekan	173,308,728,728	0
0.0	123111	Gedung dan Bangunan	933,119,888,318	0
0.0	124111	Jalan dan Jembatan	428,880,000	0
0.0	124113	Jalanan	987,475,083	0
0.0	125121	Aksi Takap Lainnya	3,182,828,378	0
0.0	126111	Konstruksi Dalam perngajaan	433,883,482,938	0
0.0	127111	Akumulasi Penyusutan Persediaan dan Mekan	0	107,237,375,407
0.0	127211	Akumulasi Penyusutan Gedung dan Bangunan	0	47,587,047,728
0.0	127311	Akumulasi Penyusutan Jalan dan Jembatan	0	470,587,000
0.0	127313	Akumulasi Penyusutan Jalanan	0	327,144,288
0.0	127411	Akumulasi Penyusutan Aksi Takap Lainnya	0	823,482,828
0.0	182131	Software	875,888,000	0
0.0	182133	Dana di rekening Pemangponan/Komunikasi/Lainnya	38,797,752,887	0
0.0	188112	Aksi Takap yang tidak digunakan dalam operasi pemerintahan	2,073,380,312	0
0.0	189112	Akumulasi Penyusutan Aksi Takap yang Tidak Digunakan dalam Operasi Pemerintahan	0	2,108,380,312
0.0	189275	Akumulasi Amortisasi Software	0	833,588,828
0.0	212112	Bekas barang yang masih harus dibayar	0	194,270,888
0.0	212131	Utang Aspekta (Pajak Kelaka Lainnya	0	31,873,814,757
0.0	381111	Ekuitas	0	1,788,130,943,670
JUMLAH			1,972,937,475,851	1,972,937,475,851

NERACA PERCOBAAN (BASIS AKRUAL)

TINGKAT SATUAN KERJA
PER 31 DESEMBER 2024 - AUDITED
(DALAM RUPIAH)



KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : (00) KEMENTERIAN NEGARA/AYATAN DAN PAMERISALIA

UNIT ORGANISASI : (01) SARAN/LABOR KEMENTERIAN

WILAYAT/KOTA/KABUPATEN : (2200) BALI

SATUAN KERJA : (427510) POLITERANE PAMERISALIA BALI

Tgl Data : 31/12/2024 00:00 AM

Tgl Cetak : 31/12/2024 00:00 AM

Halaman : 5

lap. neraca percobaan akrual output pnc

KODE TRN	KODE AKUN	NAMA AKUN	DEBIT	KREDIT
1	2	3	4	5
0.0	11111	Kas di Bank/Bank Penerimaan	68,310	0
0.0	11105	Kas Lainnya di Bank/Bank Penerimaan	47,810	0
0.0	11412	Gedung barang yang dibayar di muka (prepaid)	48,000,000	0
0.0	115211	Piutang Penerimaan Negara di Bank Pnc	500,750,000	0
0.0	115211	Pemilihan Pncang Tidak Terseleksi - Pncang Pnc	0	600,750,000
0.0	117111	Gedung Rukautan	1,440,150,000	0
0.0	117112	Bahan untuk Penerimaan	600,230,750	0
0.0	117100	Penerimaan Lainnya	60,072,000	0
0.0	121111	Tanah	875,740,110,000	0
0.0	122111	Perbaikan dan Mesin	100,077,300,000	0
0.0	123111	Gedung dan Bangunan	1,027,750,550,750	0
0.0	124111	Jalan dan Jembatan	400,000,000	0
0.0	124112	Jembatan	2,257,500,000	0
0.0	125121	Aset Tetap Lainnya	1,500,000,000	0
0.0	126111	Kumulatif dalam pengujian	211,300,707,500	0
0.0	131111	Akumulasi Penyusutan Penerimaan dan Mesin	0	100,437,472,000
0.0	132111	Akumulasi Penyusutan Gedung dan Bangunan	0	80,070,100,707
0.0	133111	Akumulasi Penyusutan Jalan dan Jembatan	0	475,000,000
0.0	134111	Akumulasi Penyusutan Aset Tetap Lainnya	0	600,000,000
0.0	162151	Software	807,000,000	0
0.0	162150	General Ledgering Penerimaan-Bank/Bank Pnc	27,470,100,250	0
0.0	165112	Aset Tetap yang tidak digunakan dalam operasi pemerintahan	0,270,000,000	0
0.0	165122	Akumulasi Penyusutan Aset Tetap yang tidak digunakan dalam Operasi Pemerintahan	0	0,170,000,000
0.0	165170	Akumulasi Amortisasi Software	0	807,000,000
0.0	212112	Gedung barang yang masih belum dibayar	0	210,000,000
0.0	212151	Uang kas/pinjam tidak kelaya Lainnya	0	27,470,100,250
0.0	212152	Gedung tidak kelaya	0	47,810
0.0	215211	Penerimaan Sewa Urahan di Muka	0	1,000,000
0.0	313111	Urahan ke Urahan Lain	0	400,000,000,000
0.0	313121	Urahan ke Urahan Lain	0	10,000,000,000
0.0	361111	Utang	0	1,700,100,000,000
0.0	361112	Kredit Pnc Penerimaan	0	1,000,000,000
0.0	361110	Kredit Pnc Aset Tetap Pnc Penerimaan	0	440,100,000
0.0	361110	Kredit Lainnya	200,000,000	0
3.0	425122	Penerimaan dan Pncang Penerimaan dan Mesin	0	25,000,000
3.0	425131	Penerimaan Sewa Tanah, Gedung, dan Bangunan	0	170,000,000
3.0	425151	Penerimaan Pncang Sewa dan Pncang akrual dengan Pnc	0	40,000,000

NERACA PERCOBAAN (BASIS AKRUAL)

TINGKAT SATUAN KERJA
PER 31 DESEMBER 2024 - AUDITED
(DALAM RUPIAH)



KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : (00) KEMENTERIAN KEMUKHYAAN DAN PAMERISATA

UNIT ORGANISASI : (01) DIREKTORAT KEMENTERIAN

WILAYAT/KOTA/KABUPATEN : (220) BALI

SATUAN KERJA : (427510) POLITERANE PAMERISATA BALI

1g Date : 2025/12/26 AM

1g Date : 2025/12/26 AM

Halaman : 2

lap neraca percobaan akrual akhir jnc

KODE TRN	KODE AKUN	NAMA AKUN	DEBIT	KREDIT
1	2	3	4	5
1.0	425411	Pendapatan Upah Selesai Masa Perbaikan	0	802,000,000
1.0	425412	Pendapatan Biaya Perbaikan	0	11,488,175,000
1.0	425413	Pendapatan Perbaikan Lainnya	0	2,898,348,821
1.0	425811	Pendapatan Donasi/Perolehan/Pekayaan/Perantara	0	402,313,458
1.0	426312	Penerimaan Kembali Salang Barang Tahun Anggaran Yang Lalu	0	83,121,980
1.0	511111	Salan Gap Tahun PNS	11,140,542,408	0
1.0	511112	Salan Pembelian Gap PNS	127,294	0
1.0	511121	Salan Tng. Suci PNS	873,731,540	0
1.0	511124	Salan Tng. Anak PNS	187,482,524	0
1.0	511125	Salan Tng. Suci PNS	81,181,000	0
1.0	511124	Salan Tng. Fungsional PNS	1,136,175,000	0
1.0	511125	Salan Tng. PNS PNS	184,188,980	0
1.0	511126	Salan Tng. Bersih PNS	400,858,000	0
1.0	511128	Salan Uang Makan PNS	1,280,000,000	0
1.0	511131	Salan Turangan Umum PNS	170,751,000	0
1.0	511133	Salan Turangan Pribadi Gaji	4,338,000,000	0
1.0	511811	Salan Gap Tahun PPPK	807,351,400	0
1.0	511812	Salan Pembelian Gap PPPK	8,535	0
1.0	511821	Salan Turangan Suci Tahun PPPK	28,071,980	0
1.0	511822	Salan Turangan Anak PPPK	7,158,258	0
1.0	511824	Salan Turangan Fungsional PPPK	78,440,000	0
1.0	511825	Salan Turangan Bersih PPPK	27,012,980	0
1.0	511826	Salan Uang Makan PPPK	104,000,000	0
1.0	512211	Salan Uang Lembur	801,000,000	0
1.0	512212	Salan Uang Lembur PPPK	17,412,000	0
1.0	512411	Salan Regional Turangan Khusus/Regional/Karya	12,000,012,000	0
1.0	512414	Salan Regional Turangan Khusus/Regional/Karya PPPK	151,401,000	0
1.0	521111	Salan Reperluan Perbaikan	12,104,341,008	0
1.0	521115	Salan Honor Operasional Salan Kerja	102,544,000	0
1.0	521116	Salan Honor Operasional Lainnya	348,004,750	0
1.0	521211	Salan Salan	8,200,000,000	0
1.0	521213	Salan Honor Operasional Lainnya	17,007,000,000	0
1.0	521216	Salan Honor Non Operasional Lainnya	4,800,708,281	0
1.0	522111	Salan Langganan Listrik	3,000,012,980	0
1.0	522112	Salan Langganan Telepon	8,800,321	0
1.0	522113	Salan Langganan Air	88,012	0
1.0	522141	Salan Sewa	5,700,000,000	0
1.0	522151	Salan Jasa Pribadi	1,188,070,000	0

NERACA PERCOBAAN (BASIS AKRUAL)

TINGKAT SATUAN KERJA
PER 31 DESEMBER 2024 - AUDITED
(DALAM RUPIAH)



KEMENTERIAN NEGARA LEMBAGA : (00) KEMENTERIAN NEGARAKARYA DAN INFRASTRUKTUR
UNIT ORGANISASI : (01) DIREKTORAT KEMENTERIAN
WILAYAT/KOWAS : (220) BALI
SATUAN KERJA : (427510) POLITERANE PAWINDAJA BALI

1g Date : 2025/02/28 AM

1g Date : 2025/02/28 AM

Halaman : 3

lap neraca percobaan akrual akhir per:

KODE TRN	KODE AKUN	NAMA AKUN	DEBIT	KREDIT
1	2	3	4	5
3.0	502101	Saldo Jasa Lainnya	1,352,265,313	0
3.0	502111	Saldo Pemeliharaan Gedung dan Bangunan	5,364,837,881	0
3.0	502121	Saldo Pemeliharaan Peralatan dan Mesin	1,033,518,274	0
3.0	504111	Saldo Pembebanan Utang Dasar	14,987,593,954	0
3.0	504113	Saldo Pembebanan Utang Jarak Jauh	48,128,310	0
3.0	504114	Saldo Pembebanan Utang Paket Ramping Jarak Jauh	1,477,888,725	0
3.0	504119	Saldo Pembebanan Utang Paket Ramping Luar Raks	2,717,375,888	0
3.0	504211	Saldo Pembebanan Utang Dasar - Luar Negeri	813,553,514	0
3.0	504219	Saldo Pembebanan Utang Lainnya - Luar Negeri	283,218,220	0
3.0	501111	Saldo Penyusutan Perawatan dan Mesin	20,307,898,303	0
3.0	501211	Saldo Penyusutan Gedung dan Bangunan	15,862,815,621	0
3.0	501311	Saldo Penyusutan Jarak dan Jambatan	4,841,200	0
3.0	501312	Saldo Penyusutan Lainnya	24,768,772	0
3.0	501411	Saldo Penyusutan Aset Tetap Lainnya	13,475,335	0
3.0	502115	Saldo Amortisasi Software	47,238,250	0
3.0	502222	Saldo Penyusutan Penyusutan Aset Tetap yang Tidak Digunakan dalam Operasional Pemerintah	81,578,503	0
3.0	503111	Saldo Pembebanan Eksternal	10,187,164,325	0
3.0	503112	Saldo Pembebanan Saluran untuk pemeliharaan	575,747,855	0
3.0	503131	Saldo Pembebanan Saluran Salu	133,571,000	0
3.0	503149	Saldo pembebanan lainnya	383,048,835	0
3.0	508111	Saldo Pembebanan Aset	9,737,800	0
JUNJAH			2,427,137,748,483	2,427,137,748,483

Keterangan :

FIRAL

Belung, 5 Mei 2025

Kepala Dinas SARPA

Dinas Penggugur Anggaran

DR. SIA. MAGIS PUTU PUTRA, S.H., S.E.
Jalan No. 1100 1004102810001001

LAPORAN OPERASIONAL
TINGKAT SATUAN KERJA
PER 31 DESEMBER 2024 - AUDITED
(DALAM RUPIAH)



KORPRIKORAN MANJAMBAJA : (040) KEMENTERIAN KEMUDAYAAN DAN PARIWISATA
 ESSEKON : (01) DIREKTORAT KEMENDISAN
 WILAYAT KOWIN : (000) BALI
 SATUAN KERJA : (02010) POLISIRI PARIWISATA BALI

Tgl Data : 01/03/25 0:46 AM

Tgl Cetak : 01/03/25 0:57 AM

Halaman : 7

lap. by: walter.pri

URAIAN	2024	2023	RENAIKAN/ PENURUNAN	(%)
KUANTITAS OPERASIONAL	0	0	0	0
PENDAPATAN OPERASIONAL	0	0	0	0
PENDAPATAN PERJALANAN	0	0	0	0
Pendapatan Pajak Penghasilan	0	0	0	0
Pendapatan Pajak - Perantara/Manajemen dan Perantara/Manajemen	0	0	0	0
Pendapatan Pajak Bumi dan Bangunan	0	0	0	0
Pendapatan Gas Perumahan Perkotaan dan Terbatas dan Bangunan	0	0	0	0
Pendapatan Cukai	0	0	0	0
Pendapatan Pajak Lainnya	0	0	0	0
Pendapatan Gas Rumah	0	0	0	0
Pendapatan Gas Keluar	0	0	0	0
Jumlah Pendapatan Persepsi	0	0	0	0
PENDAPATAN/PERSEPSI NEGARA (SUKSES PROJEK)	0	0	0	0
Pendapatan Sumber Daya Alam	0	0	0	0
Pendapatan dan Kekayaan Negara Operasional (PND)	0	0	0	0
Pendapatan Persepsi Negara SukSES Pajak Lainnya	13,384,304,410	14,248,300,800	1,117,303,810	7.94%
Pendapatan Gadaian Layanan Umum	0	0	0	0
Jumlah Pendapatan Negara SukSES Pajak	13,384,304,410	14,248,300,800	1,117,303,810	7.94%
PENDAPATAN NEGARA	0	0	0	0
Pendapatan Hibah	0	0	0	0
Jumlah Pendapatan Hibah	0	0	0	0
Jumlah Pendapatan	13,384,304,410	14,248,300,800	1,117,303,810	7.94%
BELANJA OPERASIONAL	0	0	0	0
Belanja Pegawai	34,285,167,354	32,045,025,900	2,220,241,854	6.93%
Belanja Persepsi	10,891,403,981	7,790,070,014	2,801,383,547	37.23%
Belanja Barang dan Jasa	44,070,567,282	34,888,074,285	9,344,483,017	26.52%
Belanja Pemeliharaan	8,085,881,240	8,255,073,271	1,732,898,320	21.28%
Belanja Perjalanan Dinas	10,770,027,078	10,143,407,280	1,626,589,387	16.03%
Belanja Barang Untuk Chennan Negara/Manajemen/Persepsi	0	34,017,000	(34,017,000)	(100%)

LAPORAN OPERASIONAL
TINGKAT SATUAN KERJA
PER 31 DESEMBER 2024 - AUDITED
(DALAM RUPIAH)



KORPORASI KEMERIAAN
 ESSELON I
 WILAYAT KUTUBUN
 SATUAN KERJA

(1) 042 | KEMERIAAN KEMERIAAN DAN KEMERIAAN
 (1) 01 | KEMERIAAN KEMERIAAN
 (1) 220 | BALI
 (1) 427519 | POLITERNE KEMERIAAN BALI

1g Date : 2025/01/28 AM
 1g Date : 2025/01/28 AM
 Halaman : 2
 lap. in. auditor.pdf

URAIAN	2024	2023	KENAIKAN/ PENURUNAN	(%)
Beban Pembiayaan Bunga Utang	0	0	0	0
Beban Subsidi	0	0	0	0
Beban Hibah	0	0	0	0
Beban Sanksi Sosial	0	0	0	0
Beban Penjualan dan Amortisasi	36,311,000,000	28,808,952,110	7,402,047,890	25.693
Beban Penyediaan Puluang Tak Tersebut	0	0	0	0
Beban Transfer ke Daerah	0	0	0	0
Beban Lain-Lain	0	0	0	0
JUMLAH BEBAN	36,311,000,000	28,808,952,110	7,402,047,890	25.693
SURPLUS/DEFISIT DARI KEGIATAN OPERASIONAL	(13,772,822,940)	(113,898,088,800)	94,084,523,034	21.180
KEGIATAN NON OPERASIONAL	0	0	0	0
Surplus/Defisit Penerimaan Ases	17,874,200	0	17,874,200	
Penerimaan Penerimaan Ases	23,405,200	0	23,405,200	
Beban Penerimaan Ases	5,731,000	0	5,731,000	
Surplus/Defisit Penerimaan Kewajiban Jangka Panjang	0	0	0	0
Penerimaan Penerimaan Kewajiban Jangka Panjang	0	0	0	0
Beban Penerimaan Kewajiban Jangka Panjang	0	0	0	0
Surplus/Defisit dari Kegiatan Non Operasional Lainnya	83,127,380	214,201,367	(131,074,014)	(75.514)
Penerimaan dari Kegiatan Non Operasional Lainnya	83,127,380	214,201,367	(131,074,014)	(75.514)
Beban dari Kegiatan Non Operasional Lainnya	0	0	0	0
JUMLAH SURPLUS/DEFISIT DARI KEGIATAN NON OPERASIONAL	83,127,380	214,201,367	(131,074,014)	(82.248)
SURPLUS/DEFISIT SEBELUM POS LUAR BAKA	(13,789,695,560)	(113,474,037,210)	94,217,813,348	21.342
POS LUAR BAKA	0	0	0	0
Beban Luar Baka	0	0	0	0
POS LUAR BAKA	0	0	0	0
SURPLUS/DEFISIT - LD	(13,789,695,560)	(113,474,037,210)	94,217,813,348	21.342



(DALAM RUPIAH)



help: from within your

URAIAN	2024	2023	KENAIKAN/ PENURUNAN	(%)
UGRAJAH AWAL	1.385.130.543,875	1.433.319.208.435	(38.811.244.340)	(2,7)
SELISYALIGESPOST-LO	(137.897.820.889)	(113.474.837.272)	(24.217.813.348)	(21,34)
KOREKSI YANG MENAMBAH/MENGURANGI UGRAJAH	2.127.842.808	189.703.845	1.386.132.187	7.303,8
PERPESUMAN NILAI ASSET	0	0	0	0
KOREKSI NILAI PERSEDIAAN	1.351.273.000	65.000	1.351.208.000	3.307,8
KOREKSI ATAS REKLASIFIKASI	0	0	0	0
SALAH REVALUASI ASSET	0	0	0	0
KOREKSI NILAI ASSET NON REVALUASI	440.124.208	189.440.200	250.684.008	130,75
LAIN-LAIN	(283.555.000)	158.345	(283.713.345)	(132,57)
TRANSAKSI ANTARA ENTITAS	388.074.237.278	489.115.247.810	(50.041.010.532)	(14,38)
KEMUKATAN/UTANG/PAJAK/OKSUS	282.570.579.984	384.811.244.340	(62.207.166.879)	(28,21)
UGRAJAH AKHIR	2.050.840.823.237	1.785.132.543.875	262.570.579.984	14,69


 Department of Health, Government of Karnataka
 Bangalore
 Dr. H. S. Renuka
 Director, Government of Karnataka
 Bangalore

NERACA

TINGKAT SATUAN KERJA
PER 31 DESEMBER 2024 - AUDITED
 (DALAM RUPIAH)



KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : (04) KEMENTERIAN PERKOTAAN DAN PERMUKOTAAN

UNIT ORGANISASI : (01) SEKRETARAT KEMENTERIAN

WILAYAT/KABUPATEN : (220) BALI

SATUAN KERJA : (427519) POLITERANE PAWINDATA BALI

1g Data : 20/02/2025 2:45 AM

1g Data : 20/02/2025 2:52 AM

Halaman : 5

lap neraca_sakur_kompas01.pdf

NAMA PERKIRAAN	JUMLAH		Kerangka (Penurunan)	
	2024	2023	Jumlah	%
1	2	3	4	5
ASSET				
ASSET LANCAR				
Ras di Organisasi Pemerintahan	88,315	0	88,315	0.00
Ras Lainnya dan Salara Ras	47,873	0	47,873	0.00
Barang Gajabah Dmuka (jngak)	48,000,000	373,114,888	(325,114,888)	(87.14)
Pulang Sukan Pasak	509,750,000	509,750,000	0	0.00
Pemilihan/Pulang Takak Teragih - Pulang Sukan Pasak	(309,760,000)	(249,760,000)	(260,000,000)	(107.08)
PULANG SUKAN PASAK (NETTO)	0	(260,000,000)	(260,000,000)	(100.00)
Persediaan	2,025,105,983	1,717,342,888	(307,762,987)	(17.93)
JUMLAH ASSET LANCAR	2,073,219,891	2,353,972,888	(280,752,997)	(11.89)
ASSET TETAP				
Tanah	815,149,111,000	815,149,111,000	0	0.00
Persediaan dan Mesin	189,477,358,100	173,568,758,724	(15,908,599,376)	(8.39)
Gedung dan Bangunan	1,321,759,558,162	562,115,885,314	(759,643,672,848)	(103.49)
Jalan, Jngan dan Jngan	3,892,442,200	889,389,083	(2,993,053,117)	(17.58)
Asal Tetap Lainnya	3,529,003,019	3,162,888,019	(366,115,000)	(10.38)
Kumudak Dalam Pnggapan	271,589,787,559	433,883,482,919	(222,293,695,361)	(51.34)
AKUMULASI PENYUSUTAN/ASSET TETAP	(114,800,013,888)	(166,116,027,384)	(51,316,013,496)	(18.24)
JUMLAH ASSET TETAP	2,848,963,716,410	1,779,746,261,764	(1,069,217,454,646)	(18.17)
ASSET LAINNYA				
Asal Tak Dmuka	897,999,000	975,899,000	(77,900,000)	(8.21)
Gara Yang Dmuka Pnggapannya	21,479,183,284	38,791,732,887	(17,312,549,603)	(44.89)
Asal Lainnya	9,379,000,912	2,013,889,312	(7,365,111,600)	(78.61)
AKUMULASI PENYUSUTAN/ASSET LAINNYA	(8,801,898,938)	(2,838,884,187)	(5,963,014,751)	(212.88)
JUMLAH ASSET LAINNYA	21,555,264,258	38,961,528,012	(17,406,263,754)	(44.34)
JUMLAH ASSET	2,873,357,385,489	1,819,019,388,916	(1,054,338,096,573)	(13.87)
KWAJISAN				
KWAJISAN JANGKA PENDEK				
Uang Rapak 12ak Kelapa	21,174,882,880	21,867,824,817	(692,941,937)	(31.73)
Pemilihan Dmuka Dmuka	1,867,280	0	1,867,280	0.00
JUMLAH KWAJISAN JANGKA PENDEK	21,716,880,220	21,867,824,817	(150,944,597)	(31.73)
JUMLAH KWAJISAN	21,716,880,220	21,867,824,817	(150,944,597)	(31.73)
KURITAS				
KURITAS				
Dmuka	2,050,940,823,237	1,788,138,943,873	(262,801,879,364)	(14.88)
JUMLAH KURITAS	2,050,940,823,237	1,788,138,943,873	(262,801,879,364)	(14.88)
JUMLAH KURITAS	2,050,940,823,237	1,788,138,943,873	(262,801,879,364)	(14.88)

NERACA

TINGKAT SATUAN KERJA
PER 31 DESEMBER 2024 - AUDITED
(DALAM RUPIAH)



KORPORASI NERACA LEMBAGA : (04) KORPORASI PENGUSAHA DAN MANUSIA
UNIT ORGANISASI : (01) SEKELUARGA KEMENTERIAN
WILAYAT/KOVINSI : (220) BALI
SATUAN KERJA : (42510) POLITERNE MANUSIA BALI

1st Date : 20/02/2025 AM

1st Date : 20/02/2025 AM

Halaman : 2

lap neraca_sukor_himpun01.pdf

NAMA PERKIRAAN	Jumlah		Kerjakan (Penurunan)	
	2024	2023	Jumlah	%
1	2	3	4	5
Jumlah kewajiban dan diurus	2,672,357,383,480	1,819,938,388,516	252,418,994,966	13.87

Keterangan :

1966

Badung, 5 Mei 2025

Hormatinyu, Jumbuh UARPA

Hormatinyu, Jumbuh UARPA

AGUS DADASULPUTU PILIA, M.KES.
Mendagri No. 1 / MS 10841028700001001

**LAPORAN POSISI BARANG MILIK NEGARA DI NERACA
POSISI PER TANGGAL 01 JANUARI 2024 (BALDO AWAL)
TAHUN ANGGARAN 2024**

UANG : 940 KEMENTERIAN KESULTANAN DAN PARIWISATA
UANG : 437310 POLITEKNIK PARIWISATA BALI

Tanggal : 07/05/25 12:55:15M
Matrikasi : 1

Node-Lap : lap_pos_barang_milik_negara_2024_pos

AKUN NERACA		JUMLAH
KODE	URAIAN	
1	2	3
117111	Barang Konsumsi	1.346.021,946
117113	Bahan untuk Pemeliharaan	316.583,340
117131	Bahan Baku	195.000
117199	Persediaan Lainnya	54.442.810
131111	Tanah	815.145.111,000
132111	Peralatan dan Mesin	173.038.738,724
133111	Gedung dan Bangunan	502.115.985,314
134111	Jalan dan Jembatan	424.890.000
134113	Jaringan	581.475,063
135121	Aset Tetap Lainnya	3.182.626,078
136111	Konstruksi Dalam pengerjaan	433.863.462,009
137111	Akumulasi Penyusutan Peralatan dan Mesin	(101.237.375,407)
137211	Akumulasi Penyusutan Gedung dan Bangunan	(47.507.047,728)
137311	Akumulasi Penyusutan Jalan dan Jembatan	(410.967,000)
137313	Akumulasi Penyusutan Jaringan	(337.144,259)
137411	Akumulasi Penyusutan Aset Tetap Lainnya	(623.492,920)
152151	Software	675.895,000
155112	Aset Tetap yang tidak digunakan dalam operasi pemerintahan	2.013.390,312
155122	Akumulasi Penyusutan Aset Tetap yang Tidak Digunakan dalam	(2.006.303,562)
159315	Akumulasi Amortisasi Software	(630.580,625)
J U M L A H		1,780,608,906,886

**LAPORAN POSISI BARANG MILIK NEGARA DI NERACA
POSISI PER TANGGAL 31 DESEMBER 2024 - AUDITED
TAHUN ANGGARAN 2024**

UAPD : 040 KEMENTERIAN KESULTANAN DAN PARIWISATA
UAK/PS : 407310 POLITEKNIK PARIWISATA BALI

Sp/Date : 07/02/25 7:37 AM
Sp/Case : 07/05/25 12:55 PM
Halaman : 1
Kode Lap : sp: 3000, neraca, laba, selisih, pos.

AKUN NERACA		JUMLAH
KODE	URAIAN	
1	2	3
117111	Barang Konsumsi	1.449.196,568
117113	Bahan untuk Pemeliharaan	509.236,100
117199	Persediaan Lainnya	66.672,825
131111	Tanah	815.149.111,000
132111	Peralatan dan Mesin	168.477.334,105
133111	Gedung dan Bangunan	1.021.709.039,162
134111	Jalan dan Jembatan	424.896,000
134113	Jaringan	2.257.562,200
135121	Aset Tetap Lainnya	3.629.033,678
136111	Konstruksi Dalam pengerjaan	211.566.767,568
137111	Akumulasi Penyusutan Peralatan dan Mesin	(109.437.472,809)
137211	Akumulasi Penyusutan Gedung dan Bangunan	(63.575.106,751)
137311	Akumulasi Penyusutan Jalan dan Jembatan	(415.608,000)
137313	Akumulasi Penyusutan Jaringan	(332.355,208)
137411	Akumulasi Penyusutan Aset Tetap Lainnya	(635.967,020)
162101	Software	607.385,000
166112	Aset Tetap yang tidak digunakan dalam operasi pemerintahan	9.275.038,813
169122	Akumulasi Penyusutan Aset Tetap yang Tidak Digunakan dalam	(9.174.040,083)
169315	Akumulasi Amortisasi Software	(637.816,673)
J U M L A H		2.860.809.090,364

Bali, 7 Mei 2025

Mengetahui Kepala UAK/PS

Liliky Setiawan Pambiasa Sari



Ika Supriya Pulo Pulo, M.Pd
NIP. 1968110103211001

LAPORAN KEHIDUPAN MINGGUAN
INTERDISIPILIN
RENCANA PELAKSANAAN MINGGUAN
LATIHAN POKOK KURSUS KEHIDUPAN 24 SEPTEMBER 2014 - 1 OKTOBER 2014

doi:10.1017/S0022292410000596

doi:10.1017/S0022292412001449

Keywords: child sexual abuse; disclosure; social support

© 2004 Blackwell Publishing Ltd *Journal of Internal Medicine* 255: 291–297

[illegible]

Monday, 7 Nov 2022

Shanghai Jiao Tong University

Shanghai Jiao Tong University

Shanghai Jiao Tong University

Shanghai Jiao Tong University

Shanghai Jiao Tong University

Shanghai Jiao Tong University

Shanghai Jiao Tong University

Shanghai Jiao Tong University



Signature

**LABORATORY OF ACCOUNTING AND TAXATION
KUNINGKUNING
INDONESIA
BANGKALAN KUNINGKUNING
DATE: MONDAY, 21 DECEMBER 2021 - 10:00 AM**

NAME : ...
NPM : ...
KELAS : ...

Signature : ...
Date : ...
Page : ...

KETERANGAN		NO	KETERANGAN				
NO	KETERANGAN		NO	KETERANGAN	NO	KETERANGAN	NO
1			1		1		1
2			2		2		2
3			3		3		3
4			4		4		4
5			5		5		5
6			6		6		6
7			7		7		7
8			8		8		8
9			9		9		9
10			10		10		10
11			11		11		11
12			12		12		12
13			13		13		13
14			14		14		14
15			15		15		15
16			16		16		16
17			17		17		17
18			18		18		18
19			19		19		19
20			20		20		20
21			21		21		21
22			22		22		22
23			23		23		23
24			24		24		24
25			25		25		25
26			26		26		26
27			27		27		27
28			28		28		28
29			29		29		29
30			30		30		30
31			31		31		31
32			32		32		32
33			33		33		33
34			34		34		34
35			35		35		35
36			36		36		36
37			37		37		37
38			38		38		38
39			39		39		39
40			40		40		40
41			41		41		41
42			42		42		42
43			43		43		43
44			44		44		44
45			45		45		45
46			46		46		46
47			47		47		47
48			48		48		48
49			49		49		49
50			50		50		50
51			51		51		51
52			52		52		52
53			53		53		53
54			54		54		54
55			55		55		55
56			56		56		56
57			57		57		57
58			58		58		58
59			59		59		59
60			60		60		60
61			61		61		61
62			62		62		62
63			63		63		63
64			64		64		64
65			65		65		65
66			66		66		66
67			67		67		67
68			68		68		68
69			69		69		69
70			70		70		70
71			71		71		71
72			72		72		72
73			73		73		73
74			74		74		74
75			75		75		75
76			76		76		76
77			77		77		77
78			78		78		78
79			79		79		79
80			80		80		80
81			81		81		81
82			82		82		82
83			83		83		83
84			84		84		84
85			85		85		85
86			86		86		86
87			87		87		87
88			88		88		88
89			89		89		89
90			90		90		90
91			91		91		91
92			92		92		92
93			93		93		93
94			94		94		94
95			95		95		95
96			96		96		96
97			97		97		97
98			98		98		98
99			99		99		99
100			100		100		100

**LABORATORIUM TEKNIK BANGUNAN KURVA BONGGAMA
KURVA BONGGAMA
DINAMIS KELAS BANGUNAN
DITUNJUKKAN: 11/11/2023 21 DESEMBER 2024 - RUMAH**

UJIAN : 11/11/2023
UJIAN : 11/11/2023

UJIAN : 11/11/2023
UJIAN : 11/11/2023
UJIAN : 11/11/2023
UJIAN : 11/11/2023

KURVA BONGGAMA		KURVA BONGGAMA	KURVA BONGGAMA				
KURVA BONGGAMA	KURVA BONGGAMA		KURVA BONGGAMA	KURVA BONGGAMA	KURVA BONGGAMA	KURVA BONGGAMA	KURVA BONGGAMA
1	2	3	4	5	6	7	8
9	10	11	12	13	14	15	16
17	18	19	20	21	22	23	24
25	26	27	28	29	30	31	32
33	34	35	36	37	38	39	40
41	42	43	44	45	46	47	48
49	50	51	52	53	54	55	56
57	58	59	60	61	62	63	64
65	66	67	68	69	70	71	72
73	74	75	76	77	78	79	80
81	82	83	84	85	86	87	88
89	90	91	92	93	94	95	96
97	98	99	100	101	102	103	104
105	106	107	108	109	110	111	112
113	114	115	116	117	118	119	120
121	122	123	124	125	126	127	128
129	130	131	132	133	134	135	136
137	138	139	140	141	142	143	144
145	146	147	148	149	150	151	152
153	154	155	156	157	158	159	160
161	162	163	164	165	166	167	168
169	170	171	172	173	174	175	176
177	178	179	180	181	182	183	184
185	186	187	188	189	190	191	192
193	194	195	196	197	198	199	200
201	202	203	204	205	206	207	208
209	210	211	212	213	214	215	216
217	218	219	220	221	222	223	224
225	226	227	228	229	230	231	232
233	234	235	236	237	238	239	240
241	242	243	244	245	246	247	248
249	250	251	252	253	254	255	256
257	258	259	260	261	262	263	264
265	266	267	268	269	270	271	272
273	274	275	276	277	278	279	280
281	282	283	284	285	286	287	288
289	290	291	292	293	294	295	296
297	298	299	300	301	302	303	304
305	306	307	308	309	310	311	312
313	314	315	316	317	318	319	320
321	322	323	324	325	326	327	328
329	330	331	332	333	334	335	336
337	338	339	340	341	342	343	344
345	346	347	348	349	350	351	352
353	354	355	356	357	358	359	360
361	362	363	364	365	366	367	368
369	370	371	372	373	374	375	376
377	378	379	380	381	382	383	384
385	386	387	388	389	390	391	392
393	394	395	396	397	398	399	400
401	402	403	404	405	406	407	408
409	410	411	412	413	414	415	416
417	418	419	420	421	422	423	424
425	426	427	428	429	430	431	432
433	434	435	436	437	438	439	440
441	442	443	444	445	446	447	448
449	450	451	452	453	454	455	456
457	458	459	460	461	462	463	464
465	466	467	468	469	470	471	472
473	474	475	476	477	478	479	480
481	482	483	484	485	486	487	488
489	490	491	492	493	494	495	496
497	498	499	500	501	502	503	504
505	506	507	508	509	510	511	512
513	514	515	516	517	518	519	520
521	522	523	524	525	526	527	528
529	530	531	532	533	534	535	536
537	538	539	540	541	542	543	544
545	546	547	548	549	550	551	552
553	554	555	556	557	558	559	560
561	562	563	564	565	566	567	568
569	570	571	572	573	574	575	576
577	578	579	580	581	582	583	584
585	586	587	588	589	590	591	592
593	594	595	596	597	598	599	600
601	602	603	604	605	606	607	608
609	610	611	612	613	614	615	616
617	618	619	620	621	622	623	624
625	626	627	628	629	630	631	632
633	634	635	636	637	638	639	640
641	642	643	644	645	646	647	648
649	650	651	652	653	654	655	656
657	658	659	660	661	662	663	664
665	666	667	668	669	670	671	672
673	674	675	676	677	678	679	680
681	682	683	684	685	686	687	688
689	690	691	692	693	694	695	696
697	698	699	700	701	702	703	704
705	706	707	708	709	710	711	712
713	714	715	716	717	718	719	720
721	722	723	724	725	726	727	728
729	730	731	732	733	734	735	736
737	738	739	740	741	742	743	744
745	746	747	748	749	750	751	752
753	754	755	756	757	758	759	760
761	762	763	764	765	766	767	768
769	770	771	772	773	774	775	776
777	778	779	780	781	782	783	784
785	786	787	788	789	790	791	792
793	794	795	796	797	798	799	800
801	802	803	804	805	806	807	808
809	810	811	812	813	814	815	816
817	818	819	820	821	822	823	824
825	826	827	828	829	830	831	832
833	834	835	836	837	838	839	840
841	842	843	844	845	846	847	848
849	850	851	852	853	854	855	856
857	858	859	860	861	862	863	864
865	866	867	868	869	870	871	872
873	874	875	876	877	878	879	880
881	882	883	884	885	886	887	888
889	890	891	892	893	894	895	896
897	898	899	900	901	902	903	904
905	906	907	908	909	910	911	912
913	914	915	916	917	918	919	920
921	922	923	924	925	926	927	928
929	930	931	932	933	934	935	936
937	938	939	940	941	942	943	944
945	946	947	948	949	950	951	952
953	954	955	956	957	958	959	960
961	962	963	964	965	966	967	968
969	970	971	972	973	974	975	976
977	978	979	980	981	982	983	984
985	986	987	988	989	990	991	992
993	994	995	996	997	998	999	1000

Building 11-001 11-001



Department of Defense
Office of Inspector General

11-001 11-001

11-001 11-001

11-001 11-001

**LAPORAN SURVEI KUALITAS POKOKNYA
ASSET TANAH BAWAH
RENCAN PER KELOMPOK ORGANS
UNTUK DEKORASI KANG SERANGGAS DI DEKAT KOTA ... KUDUS**

LOKASI : ...
WAKTU : ...

by Date : ...
Target : ...
Instrumen : ...
Group : ...

Kategori		No	Kategori		Detail				Kategori	
					Kategori		Kategori			
Kategori		No	Kategori		Kategori		Kategori		Kategori	
Kategori			Kategori		Kategori		Kategori		Kategori	
Kategori		1	Kategori		2	3	4	5	6	7
Kategori		2	Kategori		3	4	5	6	7	8
Kategori		3	Kategori		4	5	6	7	8	9
Kategori		4	Kategori		5	6	7	8	9	10
Kategori		5	Kategori		6	7	8	9	10	11
Kategori		6	Kategori		7	8	9	10	11	12
Kategori		7	Kategori		8	9	10	11	12	13
Kategori		8	Kategori		9	10	11	12	13	14
Kategori		9	Kategori		10	11	12	13	14	15
Kategori		10	Kategori		11	12	13	14	15	16
Kategori		11	Kategori		12	13	14	15	16	17
Kategori		12	Kategori		13	14	15	16	17	18
Kategori		13	Kategori		14	15	16	17	18	19
Kategori		14	Kategori		15	16	17	18	19	20
Kategori		15	Kategori		16	17	18	19	20	21
Kategori		16	Kategori		17	18	19	20	21	22
Kategori		17	Kategori		18	19	20	21	22	23
Kategori		18	Kategori		19	20	21	22	23	24
Kategori		19	Kategori		20	21	22	23	24	25
Kategori		20	Kategori		21	22	23	24	25	26
Kategori		21	Kategori		22	23	24	25	26	27
Kategori		22	Kategori		23	24	25	26	27	28
Kategori		23	Kategori		24	25	26	27	28	29
Kategori		24	Kategori		25	26	27	28	29	30
Kategori		25	Kategori		26	27	28	29	30	31
Kategori		26	Kategori		27	28	29	30	31	32
Kategori		27	Kategori		28	29	30	31	32	33
Kategori		28	Kategori		29	30	31	32	33	34
Kategori		29	Kategori		30	31	32	33	34	35
Kategori		30	Kategori		31	32	33	34	35	36
Kategori		31	Kategori		32	33	34	35	36	37
Kategori		32	Kategori		33	34	35	36	37	38
Kategori		33	Kategori		34	35	36	37	38	39
Kategori		34	Kategori		35	36	37	38	39	40
Kategori		35	Kategori		36	37	38	39	40	41
Kategori		36	Kategori		37	38	39	40	41	42
Kategori		37	Kategori		38	39	40	41	42	43
Kategori		38	Kategori		39	40	41	42	43	44
Kategori		39	Kategori		40	41	42	43	44	45
Kategori		40	Kategori		41	42	43	44	45	46
Kategori		41	Kategori		42	43	44	45	46	47
Kategori		42	Kategori		43	44	45	46	47	48
Kategori		43	Kategori		44	45	46	47	48	49
Kategori		44	Kategori		45	46	47	48	49	50
Kategori		45	Kategori		46	47	48	49	50	51
Kategori		46	Kategori		47	48	49	50	51	52
Kategori		47	Kategori		48	49	50	51	52	53
Kategori		48	Kategori		49	50	51	52	53	54
Kategori		49	Kategori		50	51	52	53	54	55
Kategori		50	Kategori		51	52	53	54	55	56
Kategori		51	Kategori		52	53	54	55	56	57
Kategori		52	Kategori		53	54	55	56	57	58
Kategori		53	Kategori		54	55	56	57	58	59
Kategori		54	Kategori		55	56	57	58	59	60
Kategori		55	Kategori		56	57	58	59	60	61
Kategori		56	Kategori		57	58	59	60	61	62
Kategori		57	Kategori		58	59	60	61	62	63
Kategori		58	Kategori		59	60	61	62	63	64
Kategori		59	Kategori		60	61	62	63	64	65
Kategori		60	Kategori		61	62	63	64	65	66
Kategori		61	Kategori		62	63	64	65	66	67
Kategori		62	Kategori		63	64	65	66	67	68
Kategori		63	Kategori		64	65	66	67	68	69
Kategori		64	Kategori		65	66	67	68	69	70
Kategori		65	Kategori		66	67	68	69	70	71
Kategori		66	Kategori		67	68	69	70	71	72
Kategori		67	Kategori		68	69	70	71	72	73
Kategori		68	Kategori		69	70	71	72	73	74
Kategori		69	Kategori		70	71	72	73	74	75
Kategori		70	Kategori		71	72	73	74	75	76
Kategori		71	Kategori		72	73	74	75	76	77
Kategori		72	Kategori		73	74	75	76	77	78
Kategori		73	Kategori		74	75	76	77	78	79
Kategori		74	Kategori		75	76	77	78	79	80
Kategori		75	Kategori		76	77	78	79	80	81
Kategori		76	Kategori		77	78	79	80	81	82
Kategori		77	Kategori		78	79	80	81	82	83
Kategori		78	Kategori		79	80	81	82	83	84
Kategori		79	Kategori		80	81	82	83	84	85
Kategori		80	Kategori		81	82	83	84	85	86
Kategori		81	Kategori		82	83	84	85	86	87
Kategori		82	Kategori		83	84	85	86	87	88
Kategori		83	Kategori		84	85	86	87	88	89
Kategori		84	Kategori		85	86	87	88	89	90
Kategori		85	Kategori		86	87	88	89	90	91
Kategori		86	Kategori		87	88	89	90	91	92
Kategori		87	Kategori		88	89	90	91	92	93
Kategori		88	Kategori		89	90	91	92	93	94
Kategori		89	Kategori		90	91	92	93	94	95
Kategori		90	Kategori		91	92	93	94	95	96
Kategori		91	Kategori		92	93	94	95	96	97
Kategori		92	Kategori		93	94	95	96	97	98
Kategori		93	Kategori		94	95	96	97	98	99
Kategori		94	Kategori		95	96	97	98	99	100
Kategori		95	Kategori		96	97	98	99	100	101
Kategori		96	Kategori		97	98	99	100	101	102
Kategori		97	Kategori		98	99	100	101	102	103
Kategori		98	Kategori		99	100	101	102	103	104
Kategori		99	Kategori		100	101	102	103	104	105
Kategori		100	Kategori		101	102	103	104	105	106
Kategori		101	Kategori		102	103	104	105	106	107
Kategori		102	Kategori		103	104	105	106	107	108
Kategori		103	Kategori		104	105	106	107	108	109
Kategori		104	Kategori		105	106	107	108	109	110
Kategori		105	Kategori		106	107	108	109	110	111
Kategori		106	Kategori		107	108	109	110	111	112
Kategori		107	Kategori		108	109	110	111	112	113
Kategori		108	Kategori		109	110	111	112	113	114
Kategori		109	Kategori		110	111	112	113	114	115
Kategori		110	Kategori		111					

**LAPORAN BARANG PER BEDIAAN
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2024 - AUDITED**

UAT/6 : 940
UAK/6 : 427218

KERENTRAN KEBUDAYAAN DAN PAHAWISATA
POLITEKNIK PAHAWISATA BALI

Tgl Data : 31/12/24 13:57 AM

Tanggal : 31/12/24 12:56 PM

Halaman : 1

Kode Lap : lap-barang-per-bediaan-por

Kode	Uraian	Jumlah
117111	Berang Konsumsi	
117111001	Asa Tala	16,033,603
117111002	Tora Tala, Tora Sempai	12,118,100
117111003	Pelaput Karas	6,108,833
117111004	Penghapusan/Kondem	33,334,40
117111005	Buku Tala	3,335,208
117111006	Order Dan Map	34,433,140
117111007	Pengaput	138,280
117111010	Asa Pakelat	19,713,888
117111011	Dayak	1,884,300
117111012	Asi Stacker	4,713,342
117111014	Berang Cendak	33,003,745
117111016	Asa Tala Karas Lainnya	3,311,100
117111020	Kertas HVS	38,045,500
117111022	Berang Karas	338,430
117111023	Kertas Cover	1,235,888
117111026	Angka	3,483,340
117111028	Kap. Sani	380,000
117111036	Kertas Dan Cover Lainnya	1,330,688
117111037	Kertas Jala	16,380,000
117111038	Lampas Lemak	127,985,500
117111040	Map. Kertas	3,487,000
117111042	Sekar	3,280,000
117111043	Batu Benda	6,300,000
117111046	Asa Laras Lainnya	37,778,300
117111048	Pemasp. Tengan	475,000
117111049	Penghapusan Penghap. Hapusan Karas Lainnya	1,3870,000
117111050	Dasir Dan Berang Konsumsi	3,438,000
117111052	Dasir Tala Berang Konsumsi	16,038,300
117111053	Dasir Tertak. Tengan Berang Konsumsi	1,816,225
117111056	Kartolan Untuk Hapusan Karas Lainnya	88,478,880
117111058	Minuman	687,213,363
Jumlah Berang Konsumsi		5,443,198,988
117112	Bahan untuk Pemeliharaan	
117112001	Sapu Dan Sikat	11,173,125
117112002	Kasir Dan Pel Dan Lay	17,884,240
117112003	Endek, Seng, Dan Tempur Ap. Lainnya	24,303,300
117112004	Kulit, Kaki Dan Sempai	167,800,000
117112007	Peralatan Lelang	88,435,800
117112008	Benda Kertas Untuk Pemeliharaan	183,945,335
117112010	Penghapusan Ruangan	16,311,000
117112012	Kasir	530,000
117112016	Peralatan Karas Lainnya	14,885,335
Jumlah Bahan untuk Pemeliharaan		529,238,150
117120	Peralatan Lainnya	
117120001	Dasir Dan Peralatan Lainnya	3,153,900



KEMENTERIAN PARIWISATA DAN EKONOMI KREATIF/
BADAN PARIWISATA DAN EKONOMI KREATIF
POLITEKNIK PARIWISATA BALI

Jln. Darmawijaya Kampus, Kel. Benoa, Kec. Kuta Selatan, Kab. Badung - Bali 80363
Telepon (0361) 773537-773538-774818-774819 Faksimile : (0361) 774821
Laman : www.kemparisat.go.id <http://www.ppb.ac.id>



**BERITA ACARA STOCK OPNAME BARANG PERSEDIAAN
PADA POLITEKNIK PARIWISATA BALI**

Pada hari ini, Selasa tanggal tiga puluh satu Desember tahun dua ribu dua puluh empat bertempat di Politeknik Pariwisata Bali, Kami yang bertanda tangan di bawah ini :

Nama : I Wayan Pundung
Nip : 19730123 199403 1 004
Jabatan : Operator Modul Pemasokan

Dalam hal ini bertindak untuk atas nama penanggung jawab unit akuntansi barang persediaan pada Politeknik Pariwisata Bali untuk selanjutnya disebut Pihak Pertama ;

Nama : I Wayan Saja
Nip : 19680123 199003 1 001
Jabatan : Petugas Gudang

Dalam hal ini bertindak untuk dan atas nama penanggung jawab unit gudang pada Politeknik Pariwisata Bali untuk selanjutnya sebagai Pihak Kedua.

Menyatakan bahwa telah melakukan Stock Opname Barang Persediaan pada Politeknik Pariwisata Bali untuk periode per 31 Desember tahun Anggaran 2024 dengan hasil selangit;

Direkam Berita Acara ini dibuat sebagai bukti penyusunan Laporan RENCANA dan EKSPENDITUR periode per 31 Desember tahun Anggaran 2024 dan apabila dikemudian hari terdapat ketidaklengkapan akan dilakukan peninjauan sebagaimana mestinya.

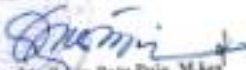
Pihak II

I Wayan Saja
NIP. 19680123 199003 1 001

Pihak I

I Wayan Pundung
NIP.19730123 199403 1 004

Mengucapkan/menyetujui
Direktur Politeknik Pariwisata Bali


Dr. Drs Ida Bagus Putu Pujia, M. Kes
NIP. 19610123 199003 1 001

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

001602	Hand Towel (roll)	5	75.000	344.000
001603	Hand Towel (roll) (roll)	5	675.000	3.375.000
001604	Hand Towel (roll) (roll)	24	9.000	216.000
001605	Hand Towel (roll) (roll)	12	20.000	240.000
001606	Hand Towel (roll) (roll)	24	24.000	576.000
001607	Hand Towel (roll) (roll)	24	180.000	4.320.000
001608	Hand Towel (roll) (roll)	12	36.000	432.000
001609	Hand Towel (roll) (roll)	12	60.000	720.000
001610	Hand Towel (roll) (roll)	12	90.000	1.080.000
001611	Hand Towel (roll) (roll)	12	120.000	1.440.000
001612	Hand Towel (roll) (roll)	12	150.000	1.800.000
001613	Hand Towel (roll) (roll)	12	180.000	2.160.000
001614	Hand Towel (roll) (roll)	12	210.000	2.520.000
001615	Hand Towel (roll) (roll)	12	240.000	2.880.000
001616	Hand Towel (roll) (roll)	12	270.000	3.240.000
001617	Hand Towel (roll) (roll)	12	300.000	3.600.000
001618	Hand Towel (roll) (roll)	12	330.000	3.960.000
001619	Hand Towel (roll) (roll)	12	360.000	4.320.000
001620	Hand Towel (roll) (roll)	12	390.000	4.680.000
001621	Hand Towel (roll) (roll)	12	420.000	5.040.000
001622	Hand Towel (roll) (roll)	12	450.000	5.400.000
001623	Hand Towel (roll) (roll)	12	480.000	5.760.000
001624	Hand Towel (roll) (roll)	12	510.000	6.120.000
001625	Hand Towel (roll) (roll)	12	540.000	6.480.000
001626	Hand Towel (roll) (roll)	12	570.000	6.840.000
001627	Hand Towel (roll) (roll)	12	600.000	7.200.000
001628	Hand Towel (roll) (roll)	12	630.000	7.560.000
001629	Hand Towel (roll) (roll)	12	660.000	7.920.000
001630	Hand Towel (roll) (roll)	12	690.000	8.280.000
001631	Hand Towel (roll) (roll)	12	720.000	8.640.000
001632	Hand Towel (roll) (roll)	12	750.000	9.000.000
001633	Hand Towel (roll) (roll)	12	780.000	9.360.000
001634	Hand Towel (roll) (roll)	12	810.000	9.720.000
001635	Hand Towel (roll) (roll)	12	840.000	10.080.000
001636	Hand Towel (roll) (roll)	12	870.000	10.440.000
001637	Hand Towel (roll) (roll)	12	900.000	10.800.000
001638	Hand Towel (roll) (roll)	12	930.000	11.160.000
001639	Hand Towel (roll) (roll)	12	960.000	11.520.000
001640	Hand Towel (roll) (roll)	12	990.000	11.880.000
001641	Hand Towel (roll) (roll)	12	1.020.000	12.240.000
001642	Hand Towel (roll) (roll)	12	1.050.000	12.600.000
001643	Hand Towel (roll) (roll)	12	1.080.000	12.960.000
001644	Hand Towel (roll) (roll)	12	1.110.000	13.320.000
001645	Hand Towel (roll) (roll)	12	1.140.000	13.680.000
001646	Hand Towel (roll) (roll)	12	1.170.000	14.040.000
001647	Hand Towel (roll) (roll)	12	1.200.000	14.400.000
001648	Hand Towel (roll) (roll)	12	1.230.000	14.760.000
001649	Hand Towel (roll) (roll)	12	1.260.000	15.120.000
001650	Hand Towel (roll) (roll)	12	1.290.000	15.480.000
001651	Hand Towel (roll) (roll)	12	1.320.000	15.840.000
001652	Hand Towel (roll) (roll)	12	1.350.000	16.200.000
001653	Hand Towel (roll) (roll)	12	1.380.000	16.560.000
001654	Hand Towel (roll) (roll)	12	1.410.000	16.920.000
001655	Hand Towel (roll) (roll)	12	1.440.000	17.280.000
001656	Hand Towel (roll) (roll)	12	1.470.000	17.640.000
001657	Hand Towel (roll) (roll)	12	1.500.000	18.000.000
001658	Hand Towel (roll) (roll)	12	1.530.000	18.360.000
001659	Hand Towel (roll) (roll)	12	1.560.000	18.720.000
001660	Hand Towel (roll) (roll)	12	1.590.000	19.080.000
001661	Hand Towel (roll) (roll)	12	1.620.000	19.440.000
001662	Hand Towel (roll) (roll)	12	1.650.000	19.800.000
001663	Hand Towel (roll) (roll)	12	1.680.000	20.160.000
001664	Hand Towel (roll) (roll)	12	1.710.000	20.520.000
001665	Hand Towel (roll) (roll)	12	1.740.000	20.880.000
001666	Hand Towel (roll) (roll)	12	1.770.000	21.240.000
001667	Hand Towel (roll) (roll)	12	1.800.000	21.600.000
001668	Hand Towel (roll) (roll)	12	1.830.000	21.960.000
001669	Hand Towel (roll) (roll)	12	1.860.000	22.320.000
001670	Hand Towel (roll) (roll)	12	1.890.000	22.680.000
001671	Hand Towel (roll) (roll)	12	1.920.000	23.040.000
001672	Hand Towel (roll) (roll)	12	1.950.000	23.400.000
001673	Hand Towel (roll) (roll)	12	1.980.000	23.760.000
001674	Hand Towel (roll) (roll)	12	2.010.000	24.120.000
001675	Hand Towel (roll) (roll)	12	2.040.000	24.480.000
001676	Hand Towel (roll) (roll)	12	2.070.000	24.840.000
001677	Hand Towel (roll) (roll)	12	2.100.000	25.200.000
001678	Hand Towel (roll) (roll)	12	2.130.000	25.560.000
001679	Hand Towel (roll) (roll)	12	2.160.000	25.920.000
001680	Hand Towel (roll) (roll)	12	2.190.000	26.280.000
001681	Hand Towel (roll) (roll)	12	2.220.000	26.640.000
001682	Hand Towel (roll) (roll)	12	2.250.000	27.000.000
001683	Hand Towel (roll) (roll)	12	2.280.000	27.360.000
001684	Hand Towel (roll) (roll)	12	2.310.000	27.720.000
001685	Hand Towel (roll) (roll)	12	2.340.000	28.080.000
001686	Hand Towel (roll) (roll)	12	2.370.000	28.440.000
001687	Hand Towel (roll) (roll)	12	2.400.000	28.800.000
001688	Hand Towel (roll) (roll)	12	2.430.000	29.160.000
001689	Hand Towel (roll) (roll)	12	2.460.000	29.520.000
001690	Hand Towel (roll) (roll)	12	2.490.000	29.880.000
001691	Hand Towel (roll) (roll)	12	2.520.000	30.240.000
001692	Hand Towel (roll) (roll)	12	2.550.000	30.600.000
001693	Hand Towel (roll) (roll)	12	2.580.000	30.960.000
001694	Hand Towel (roll) (roll)	12	2.610.000	31.320.000
001695	Hand Towel (roll) (roll)	12	2.640.000	31.680.000
001696	Hand Towel (roll) (roll)	12	2.670.000	32.040.000
001697	Hand Towel (roll) (roll)	12	2.700.000	32.400.000
001698	Hand Towel (roll) (roll)	12	2.730.000	32.760.000
001699	Hand Towel (roll) (roll)	12	2.760.000	33.120.000
001700	Hand Towel (roll) (roll)	12	2.790.000	33.480.000

[illegible]

[illegible]

1	00110 (Geddes) 10 g 1000	400	1.100	440.000
	00111 (New York) 1000	300	1.075	322.500
	00112 (Geddes) 1000	70	1.025	71.750
	00113 (Geddes) 10 g 1000	100	0.950	95.000
	00114 (Geddes) 10 g 1000	20	0.875	17.500
	00115 (Geddes) 10 g 1000	100	1.100	110.000
	00116 (Geddes) 10 g 1000	70	1.025	71.750
	00117 (Geddes) 10 g 1000	30	0.925	27.750
	00118 (Geddes) 10 g 1000	70	1.025	71.750
	00119 (Geddes) 10 g 1000	1/2	0.475	1.1875
	00120 (Geddes) 10 g 1000	1/2	1.025	1.025
	00121 (Geddes) 10 g 1000	1/2	0.925	0.925
	00122 (Geddes) 10 g 1000	1/2	1.025	1.025
	00123 (Geddes) 10 g 1000	1/2	1.025	1.025
	00124 (Geddes) 10 g 1000	1/2	1.025	1.025
	00125 (Geddes) 10 g 1000	1/2	1.025	1.025
	00126 (Geddes) 10 g 1000	1/2	1.025	1.025
	00127 (Geddes) 10 g 1000	1/2	1.025	1.025
	00128 (Geddes) 10 g 1000	1/2	1.025	1.025
	00129 (Geddes) 10 g 1000	1/2	1.025	1.025
	00130 (Geddes) 10 g 1000	1/2	1.025	1.025
	00131 (Geddes) 10 g 1000	1/2	1.025	1.025
	00132 (Geddes) 10 g 1000	1/2	1.025	1.025
	00133 (Geddes) 10 g 1000	1/2	1.025	1.025
	00134 (Geddes) 10 g 1000	1/2	1.025	1.025
	00135 (Geddes) 10 g 1000	1/2	1.025	1.025
	00136 (Geddes) 10 g 1000	1/2	1.025	1.025
	00137 (Geddes) 10 g 1000	1/2	1.025	1.025
	00138 (Geddes) 10 g 1000	1/2	1.025	1.025
	00139 (Geddes) 10 g 1000	1/2	1.025	1.025
	00140 (Geddes) 10 g 1000	1/2	1.025	1.025
	00141 (Geddes) 10 g 1000	1/2	1.025	1.025
	00142 (Geddes) 10 g 1000	1/2	1.025	1.025
	00143 (Geddes) 10 g 1000	1/2	1.025	1.025
	00144 (Geddes) 10 g 1000	1/2	1.025	1.025
	00145 (Geddes) 10 g 1000	1/2	1.025	1.025
	00146 (Geddes) 10 g 1000	1/2	1.025	1.025
	00147 (Geddes) 10 g 1000	1/2	1.025	1.025
	00148 (Geddes) 10 g 1000	1/2	1.025	1.025
	00149 (Geddes) 10 g 1000	1/2	1.025	1.025
	00150 (Geddes) 10 g 1000	1/2	1.025	1.025
	00151 (Geddes) 10 g 1000	1/2	1.025	1.025
	00152 (Geddes) 10 g 1000	1/2	1.025	1.025
	00153 (Geddes) 10 g 1000	1/2	1.025	1.025
	00154 (Geddes) 10 g 1000	1/2	1.025	1.025
	00155 (Geddes) 10 g 1000	1/2	1.025	1.025
	00156 (Geddes) 10 g 1000	1/2	1.025	1.025
	00157 (Geddes) 10 g 1000	1/2	1.025	1.025
	00158 (Geddes) 10 g 1000	1/2	1.025	1.025
	00159 (Geddes) 10 g 1000	1/2	1.025	1.025
	00160 (Geddes) 10 g 1000	1/2	1.025	1.025
	00161 (Geddes) 10 g 1000	1/2	1.025	1.025
	00162 (Geddes) 10 g 1000	1/2	1.025	1.025
	00163 (Geddes) 10 g 1000	1/2	1.025	1.025
	00164 (Geddes) 10 g 1000	1/2	1.025	1.025
	00165 (Geddes) 10 g 1000	1/2	1.025	1.025
	00166 (Geddes) 10 g 1000	1/2	1.025	1.025
	00167 (Geddes) 10 g 1000	1/2	1.025	1.025
	00168 (Geddes) 10 g 1000	1/2	1.025	1.025
	00169 (Geddes) 10 g 1000	1/2	1.025	1.025
	00170 (Geddes) 10 g 1000	1/2	1.025	1.025
	00171 (Geddes) 10 g 1000	1/2	1.025	1.025
	00172 (Geddes) 10 g 1000	1/2	1.025	1.025
	00173 (Geddes) 10 g 1000	1/2	1.025	1.025
	00174 (Geddes) 10 g 1000	1/2	1.025	1.025
	00175 (Geddes) 10 g 1000	1/2	1.025	1.025
	00176 (Geddes) 10 g 1000	1/2	1.025	1.025

000000	Black & White Paper 100 lb	7	845.245	5.779.445
000000	Black & White Paper 100 lb	8	871.455	7.032.845
000000	Black & White Paper 100 lb	9	827.245	7.860.090
000000	Black & White Paper 100 lb	10	795.755	8.655.845
000000	Black & White Paper 100 lb	11	764.265	9.410.110
000000	Black & White Paper 100 lb	12	732.775	10.142.885
000000	Black & White Paper 100 lb	13	701.285	10.844.170
000000	Black & White Paper 100 lb	14	669.795	11.513.965
000000	Black & White Paper 100 lb	15	638.305	12.152.270
000000	Black & White Paper 100 lb	16	606.815	12.759.085
000000	Black & White Paper 100 lb	17	575.325	13.334.410
000000	Black & White Paper 100 lb	18	543.835	13.878.245
000000	Black & White Paper 100 lb	19	512.345	14.390.590
000000	Black & White Paper 100 lb	20	480.855	14.871.445
000000	Black & White Paper 100 lb	21	449.365	15.320.810
000000	Black & White Paper 100 lb	22	417.875	15.738.685
000000	Black & White Paper 100 lb	23	386.385	16.125.070
000000	Black & White Paper 100 lb	24	354.895	16.489.965
000000	Black & White Paper 100 lb	25	323.405	16.833.370
000000	Black & White Paper 100 lb	26	291.915	17.155.285
000000	Black & White Paper 100 lb	27	260.425	17.455.710
000000	Black & White Paper 100 lb	28	228.935	17.734.645
000000	Black & White Paper 100 lb	29	197.445	17.992.090
000000	Black & White Paper 100 lb	30	165.955	18.228.045
000000	Black & White Paper 100 lb	31	134.465	18.442.510
000000	Black & White Paper 100 lb	32	102.975	18.635.485
000000	Black & White Paper 100 lb	33	71.485	18.806.970
000000	Black & White Paper 100 lb	34	40.000	18.956.970
000000	Black & White Paper 100 lb	35	8.515	19.085.485
000000	Black & White Paper 100 lb	36	0.000	19.185.485
000000	Black & White Paper 100 lb	37	0.000	19.265.485
000000	Black & White Paper 100 lb	38	0.000	19.325.485
000000	Black & White Paper 100 lb	39	0.000	19.365.485
000000	Black & White Paper 100 lb	40	0.000	19.385.485
000000	Black & White Paper 100 lb	41	0.000	19.395.485
000000	Black & White Paper 100 lb	42	0.000	19.395.485
000000	Black & White Paper 100 lb	43	0.000	19.385.485
000000	Black & White Paper 100 lb	44	0.000	19.365.485
000000	Black & White Paper 100 lb	45	0.000	19.335.485
000000	Black & White Paper 100 lb	46	0.000	19.285.485
000000	Black & White Paper 100 lb	47	0.000	19.215.485
000000	Black & White Paper 100 lb	48	0.000	19.125.485
000000	Black & White Paper 100 lb	49	0.000	18.915.485
000000	Black & White Paper 100 lb	50	0.000	18.585.485
000000	Black & White Paper 100 lb	51	0.000	18.235.485
000000	Black & White Paper 100 lb	52	0.000	17.865.485
000000	Black & White Paper 100 lb	53	0.000	17.475.485
000000	Black & White Paper 100 lb	54	0.000	17.065.485
000000	Black & White Paper 100 lb	55	0.000	16.635.485
000000	Black & White Paper 100 lb	56	0.000	16.185.485
000000	Black & White Paper 100 lb	57	0.000	15.715.485
000000	Black & White Paper 100 lb	58	0.000	15.225.485
000000	Black & White Paper 100 lb	59	0.000	14.715.485
000000	Black & White Paper 100 lb	60	0.000	14.185.485
000000	Black & White Paper 100 lb	61	0.000	13.635.485
000000	Black & White Paper 100 lb	62	0.000	13.065.485
000000	Black & White Paper 100 lb	63	0.000	12.475.485
000000	Black & White Paper 100 lb	64	0.000	11.865.485
000000	Black & White Paper 100 lb	65	0.000	11.235.485
000000	Black & White Paper 100 lb	66	0.000	10.585.485
000000	Black & White Paper 100 lb	67	0.000	9.915.485
000000	Black & White Paper 100 lb	68	0.000	9.225.485
000000	Black & White Paper 100 lb	69	0.000	8.515.485
000000	Black & White Paper 100 lb	70	0.000	7.785.485
000000	Black & White Paper 100 lb	71	0.000	7.035.485
000000	Black & White Paper 100 lb	72	0.000	6.265.485
000000	Black & White Paper 100 lb	73	0.000	5.475.485
000000	Black & White Paper 100 lb	74	0.000	4.665.485
000000	Black & White Paper 100 lb	75	0.000	3.835.485
000000	Black & White Paper 100 lb	76	0.000	2.985.485
000000	Black & White Paper 100 lb	77	0.000	2.115.485
000000	Black & White Paper 100 lb	78	0.000	1.225.485
000000	Black & White Paper 100 lb	79	0.000	35.000.000

