

2023

Laporan Keuangan

Tahun Anggaran 2023 (Audited)

Kata Pengantar

Kantor Pengawasan dan Pelayanan Bea dan Cukai Tipe Madya Pabean B Tanjung Balai Karimun adalah salah satu entitas akuntansi di bawah Kementerian Keuangan (BA 015) yang berkewajiban menyelenggarakan akuntansi dan menyampaikan laporan pertanggungjawaban atas pelaksanaan Anggaran Pendapatan dan Belanja Negara sebagaimana diamanatkan dalam Undang-Undang Nomor 17 Tahun 2003 tentang Keuangan Negara. Sebagai wujud dari pertanggungjawaban tersebut, kami telah menyusun dan menyampaikan Laporan Keuangan Kantor Pengawasan dan Pelayanan Bea dan Cukai Tipe Madya Pabean B Tanjung Balai Karimun Tahun Anggaran 2023 yang terdiri dari Laporan Realisasi Anggaran, Neraca, Laporan Operasional, Laporan Perubahan Ekuitas, dan Catatan atas Laporan Keuangan.

Laporan Keuangan Kantor Pengawasan dan Pelayanan Bea dan Cukai Tipe Madya Pabean B Tanjung Balai Karimun telah menerapkan standar akuntansi pemerintahan yang mengacu pada Peraturan Pemerintah Nomor 71 Tahun 2010 tentang Standar Akuntansi Pemerintahan. Selanjutnya proses penyusunan Laporan Keuangan Kantor Pengawasan dan Pelayanan Bea dan Cukai Tipe Madya Pabean B Tanjung Balai Karimun Tahun Anggaran 2023 berpedoman pada Peraturan Menteri Keuangan Nomor 232/PMK.05/2022 tentang Sistem Akuntansi dan Pelaporan Keuangan Instansi serta kaidah-kaidah pengelolaan keuangan yang sehat dalam Pemerintahan. Laporan Keuangan Kantor Pengawasan dan Pelayanan Bea dan Cukai Tipe Madya Pabean B Tanjung Balai Karimun Tahun Anggaran 2023 ini telah disusun dan disajikan dengan basis akrual sehingga akan mampu menyajikan informasi keuangan yang lebih transparan, akurat, dan akuntabel.

Informasi yang disajikan dalam laporan keuangan ini diharapkan dapat bermanfaat bagi para pengguna laporan dan sebagai sarana untuk meningkatkan akuntabilitas/pertanggungjawaban dan transparansi pengelolaan keuangan negara pada Kantor Pengawasan dan Pelayanan Bea dan Cukai Tipe Madya Pabean B Tanjung Balai Karimun. Di samping itu, laporan keuangan ini juga dimaksudkan untuk memberikan informasi kepada manajemen dalam pengambilan keputusan dalam usaha untuk mewujudkan tata kelola pemerintahan yang baik (*good governance*).

Tanjung Balai Karimun, 13 Mei 2024
Kepala Kantor,



Ditandatangani secara elektronik
Jerry Kurniawan



Daftar Isi

Kata Pengantar	1
Daftar Isi.....	2
Pernyataan Tanggung Jawab	4
Ringkasan Laporan Keuangan	5
I. LAPORAN REALISASI ANGGARAN	5
II. NERACA	5
III. LAPORAN OPERASIONAL	5
IV. LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS	6
V. CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN	6
1. Laporan Realisasi Anggaran.....	7
2. Neraca	8
3. Laporan Operasional	9
4. Laporan Perubahan Ekuitas	10
5. Catatan Atas Laporan Keuangan	11
I. PENJELASAN UMUM	11
I.A. Dasar Hukum dan Peraturan	11
I.B. Profil dan Kebijakan Teknis Kantor Pengawasan dan Pelayanan Bea dan Cukai Tipe Madya Pabean B Tanjung Balai Karimun	12
I.D. Basis Akuntansi	14
I.E. Dasar Pengukuran	15
I.F. Kebijakan Akuntansi	15
II. PENJELASAN ATAS POS-POS LAPORAN REALISASI ANGGARAN	23
II.A. Pendapatan	23
II.B. Pendapatan Perpajakan	24
II.C. Pendapatan Penerimaan Negara Bukan Pajak	25
II.D. Belanja	26
II.E. Belanja Barang	27
II.F. Belanja Modal	27
III. PENJELASAN ATAS POS-POS NERACA	29
A. Aset Lancar	29
B. Aset Tetap	40
C. Aset Lain-Lain	42
D. Utang Kepada Pihak Ketiga	43
E. Uang Muka dari KPPN	Error! Bookmark not defined.
F. Ekuitas	43
IV. PENJELASAN ATAS POS-POS LAPORAN OPERASIONAL	44
A. Pendapatan Perpajakan	44
B. Pendapatan Penerimaan Negara Bukan Pajak	45
C. Beban Pegawai	45
D. Beban Persediaan	46
E. Beban Barang Dan Jasa	46
F. Beban Pemeliharaan	46

Catatan atas Laporan Keuangan adalah Laporan yang tidak terpisahkan dari Laporan Keuangan

G. Beban Perjalanan Dinas	47
H. Beban Penyusutan dan Amortisasi	47
I. Beban Penyisihan Piutang Tak Tertagih	47
J. Kegiatan Non Operasional	48
K. Pos Luar Biasa.....	48
V. PENJELASAN ATAS POS-POS LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS	49
A. Ekuitas Awal	49
B. Surplus / (Defisit) - LO	49
C. Transaksi Antar Entitas	49
D. Ekuitas Akhir	49



KEMENTERIAN KEUANGAN REPUBLIK INDONESIA
DIREKTORAT JENDERAL BEA DAN CUKAI
KANTOR WILAYAH DJBC KHUSUS KEPULAUAN RIAU
KANTOR PENGAWASAN DAN PELAYANAN BEA DAN CUKAI
TIPE MADYA PABEAN B TG. BALAI KARIMUN
JALAN YOS SUDARSO NOMOR 5 TANJUNG BALAI KARIMUN 29661
TELEPON. 0777-21040 FAKSIMILE .0777-21920

PERNYATAAN TANGGUNG JAWAB

Laporan Keuangan Kantor Pengawasan dan Pelayanan Bea dan Cukai Tipe Madya Pabean B Tanjung Balai Karimun Tahun Anggaran 2023 selaku UAKPA yang terdiri dari; Laporan Realisasi Anggaran, Neraca, Laporan Operasional, Laporan Perubahan Ekuitas, dan Catatan atas Laporan Keuangan Tahun Anggaran 2023 sebagaimana terlampir adalah merupakan tanggung jawab kami.

Laporan Keuangan Kantor Pengawasan dan Pelayanan Bea dan Cukai Tipe Madya Pabean B Tanjung Balai Karimun Tahun Anggaran 2023 tersebut telah disusun berdasarkan sistem pengendalian intern yang memadai, dan isinya telah menyajikan informasi pelaksanaan anggaran dan posisi keuangan secara layak sesuai dengan Standar Akuntansi Pemerintahan.

Tanjung Balai Karimun, 13 Mei 2024
Kepala Kantor,



Ditandatangani secara elektronik
Jerry Kurniawan



Ringkasan Laporan Keuangan

Laporan Keuangan Kantor Pengawasan dan Pelayanan Bea dan Cukai Tipe Madya Pabean B Tanjung Balai Karimun Tahun Anggaran 2023 ini telah disusun dan disajikan sesuai dengan Peraturan Pemerintah Nomor 71 tahun 2010 tentang Standar Akuntansi Pemerintahan (SAP) dan berdasarkan kaidah-kaidah Pengelolaan Keuangan yang sehat di lingkungan pemerintahan. Laporan Keuangan ini meliputi:

I. 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 2023.

Realisasi Pendapatan Kantor Pengawasan dan Pelayanan Bea dan Cukai Tipe Madya Pabean B Tanjung Balai Karimun Tahun Anggaran 2023 adalah berupa Penerimaan Perpajakan sebesar Rp12.304.222.000 atau mencapai 245 persen dari estimasi Pendapatan-LRA sebesar Rp5.030.590.000 dan Penerimaan Negara Bukan Pajak sebesar Rp200.000. Sehingga didapat total pendapatan-LRA sebesar Rp12.304.422.000 dari estimasi pendapatan-LRA sebesar Rp5.047.020.000 atau mencapai 244 persen. Sedangkan Realisasi Belanja pada Tahun Anggaran 2023 adalah sebesar Rp5.434.664.715 atau mencapai 95 persen dari alokasi anggaran sebesar Rp5.746.720.000.

II. NERACA

Neraca menggambarkan posisi keuangan entitas mengenai aset, kewajiban, dan ekuitas pada 31 Desember 2023.

Nilai Aset Kantor Pengawasan dan Pelayanan Bea dan Cukai Tipe Madya Pabean B Tanjung Balai Karimun per 31 Desember 2023 dicatat dan disajikan sebesar Rp21.439.900.919 yang terdiri dari: Aset Lancar sebesar Rp800.095.707; Aset Tetap (netto) sebesar Rp 20.639.805.212 dan Aset Lainnya (netto) sebesar Rp0. Nilai Kewajiban dan Ekuitas masing-masing sebesar Rp 22.681.056 dan Rp21.439.219.863

III. 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 Kantor Pengawasan dan Pelayanan Bea dan Cukai Tipe Madya Pabean B Tanjung Balai Karimun untuk periode sampai dengan 31 Desember 2023 adalah sebesar Rp12.304.222.000, sedangkan jumlah beban dari kegiatan operasional adalah sebesar Rp6.073.526.005 sehingga terdapat Surplus dari Kegiatan Operasional senilai Rp6.230.695.995. Surplus Kegiatan Non Operasional dan

Beban Pos-pos Luar Biasa masing-masing sebesar Rp0 dan sebesar Rp0 sehingga entitas mengalami Surplus-LO sebesar Rp0.

IV. LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS

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

Ekuitas Kantor Pengawasan dan Pelayanan Bea dan Cukai Tipe Madya Pabean B Tanjung Balai Karimun pada tanggal 1 Januari 2023 adalah sebesar Rp21.608.673.196, sepanjang Tahun 2023 terdapat Surplus-LO sebesar Rp6.230.695.995. Selanjutnya tidak terdapat koreksi-koreksi yang menambah ekuitas, namun terdapat Transaksi Antar Entitas sebesar Rp(6.422.149.328), sehingga Ekuitas entitas pada tanggal 31 Desember 2023 adalah senilai Rp21.417.219.863.

V. CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) menyajikan informasi tentang penjelasan atau daftar terinci atau analisis atas nilai suatu pos yang disajikan dalam Laporan Realisasi Anggaran, Neraca, Laporan Operasional, dan Laporan Perubahan Ekuitas. Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) juga memuat 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 periode yang berakhir sampai dengan tanggal 31 Desember 2023 disusun dan disajikan berdasarkan basis kas. Sedangkan Neraca, Laporan Operasional, dan Laporan Perubahan Ekuitas disusun dan disajikan dengan basis akrual.

1. Laporan Realisasi Anggaran

KANTOR PENGAWASAN DAN PELAYANAN BEA DAN CUKAI
TIPE MADYA PABEAN B TANJUNG BALAI KARIMUN

UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 Desember 2023 DAN 31 Desember 2022

URAIAN	KET	TA 2023		%	TA 2022
		ANGGARAN	REALISASI		REALISASI
PENDAPATAN	5.II.A	5.047.020.000	12.304.422.000	244%	5.073.303.184
Penerimaan Perpajakan	A	5.030.590.000	12.304.222.000	245%	4.946.002.184
Penerimaan Negara Bukan Pajak	A	16.430.000	200.000	-	127.301.000
Penerimaan Hibah	A		-		-
BELANJA	5.II.B	5.746.720.000	5.434.664.715	95%	4.618.077.449
Belanja Pegawai	C	-	-	-	-
Belanja Barang	D	5.425.510.000	5.119.685.858	94%	4.618.077.449
Belanja Modal	E	321.210.000	314.978.857	98%	-

2. Neraca

KANTOR PENGAWASAN DAN PELAYANAN BEA DAN CUKAI
TIPE MADYA PABEAN B TANJUNG BALAI KARIMUN

UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 Desember 2023 & 31 DESEMBER 2022

URAIAN	KET	Desember 2023	DESEMBER 2022
ASET	5.III	21.439.900.919	21.788.414.014
Aset Lancar		800.095.707	779.767.960
Kas di Bendahara Pengeluaran		-	-
Kas Lainnya dan Setara Kas	B	0	158.000.000
Belanja Dibayar Dimuka (prepaid)	C	6.666.667	6.655.000
Piutang Perpajakan	D	10.548.359.845	11.468.848.509
Penyisihan Piutang Tidak Tertagih – Piutang Perpajakan	E	-10.548.389.845	-11.468.848.509
Piutang Perpajakan (Netto)		0	0
Piutang Bukan Pajak	F	0	200.000
Penyisihan Piutang Tidak Tertagih – Piutang Bukan Pajak	G	0	-1.000
Piutang Bukan Pajak (Netto)		0	199.000
Persediaan	H	793.429.040	614.913.960
Aset Tetap		21.639.805.212	20.997.582.320
Tanah	I	14.469.871.000	14.469.871.000
Peralatan dan Mesin	J	16.577.826.232	16.140.703.232
Akumulasi Penyusutan Peralatan dan Mesin		-15.543.538.428	-14.759.656.823
Peralatan dan Mesin (Netto)		1.034.287.804	1.381.046.409
Gedung dan Bangunan	K	5.872.710.847	5.367.205.000
Akumulasi Penyusutan Gedung dan Bangunan	K	-1.731.140.701	-1.239.789.533
Gedung dan Bangunan (Netto)		4.256.277.597	4.127.415.467
Jalan, Irigasi, dan Jaringan	L	1.205.550.000	1.205.550.000
Akumulasi Penyusutan Jalan, Irigasi, dan Jaringan	L	-211.473.748	-186.300.556
Jalan, Irigasi, dan Jaringan (Netto)		1.006.662.848	1.019.249.444
Akumulasi Penyusutan Aset Tetap	M	-17.486.152.877	-16.185.746.912
Aset Lainnya		0	11.063.734
Aset Lain-lain	N	21.939.856	598.966.856
Akumulasi Penyusutan/Amortisasi Aset Lainnya	O	-21.939.856	-587.903.122
KEWAJIBAN	5.III	22.681.056	179.740.818
Utang Kepada Pihak Ketiga	P	22.681.056	179.740.818
Uang Muka dari KPPN			-
EKUITAS	5.III	21.417.219.863	21.608.673.196
Ekuitas	S	21.417.219.863	21.608.673.196
JUMLAH KEWAJIBAN DAN EKUITAS	5.III	21.439.900.919	21.788.414.014

Catatan atas Laporan Keuangan adalah Laporan yang tidak terpisahkan dari Laporan Keuangan

3. Laporan Operasional

KANTOR PENGAWASAN DAN PELAYANAN BEA DAN CUKAI
TIPE MADYA PABEAN B TANJUNG BALAI KARIMUN

UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2023 & 31 DESEMBER 2022

NAMA PERKIRAAN	KET	DESEMBER 2023	DESEMBER 2022
KEGIATAN OPERASIONAL			
A Pendapatan Operasional	5.IV	12.304.222.000	4.936.002.184
Pendapatan Perpajakan	A	12.304.220.000	4.936.002.184
Pendapatan Cukai	A	250.804.000	103.800.000
Pendapatan Bea Masuk	A	12.053.418.000	4.831.034.214
Pendapatan Bea Keluar		-	1.167.970
Pendapatan Negara Bukan Pajak	B	-	-
Pendapatan Negara Bukan Pajak Lainnya	B	-	-
B Beban Operasional	5.IV	6.073.526.005	5.680.675.845
Beban Pegawai	C	-	-
Beban Persediaan	D	139.764.069	189.079.209
Beban Barang dan Jasa	E	2.558.660.424	2.358.914.119
Beban Pemeliharaan	F	1.744.410.751	1.562.672.936
Beban Perjalanan Dinas	G	636.553.312	595.339.876
Beban Penyusutan dan Amortisasi	H	994.138.449	974.719.705
Beban Penyisihan Piutang tak Tertagih	I	(1000)	(50.000)
C Surplus Dari Kegiatan Operasional (A-B)		6.230.695.995	(744.673.661)
KEGIATAN NON OPERASIONAL	5.IV	-	127.301.000
Pendapatan Pelepasan Aset Non Lancar	J	-	127.301.000
Bebas Pelepasan Aset Non Lancar	J	-	-
Surplus/(Defisit) Pelepasan Aset non Lancar	5.IV	-	127.301.000
D Surplus/(Defisit) Dari Kegiatan Non Operasional		-	127.301.000
E Surplus/(Defisit) Sebelum Pos Luar Biasa (C+D)		6.230.695.995	(617.372.661)
F POS Luar Biasa	5.IV.K	-	-
SURPLUS/(DEFISIT) – LO (E+F)		6.230.695.995	(617.372.661)

4. Laporan Perubahan Ekuitas

KANTOR PENGAWASAN DAN PELAYANAN BEA DAN CUKAI
TIPE MADYA PABEAN B TANJUNG BALAI KARIMUN

UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2023 & 31 DESEMBER 2022

URAIAN	KET	DESEMER 2023	DESEMBER 2022
Ekuitas Awal	5.V.A	21.608.673.196	24.695.235.358
Surplus/(Defisit) LO	5.V.B	6.230.695.995	(617.372.661)
Koreksi yang Menambah/Mengurangi Ekuitas		-	29.481
Transaksi Antar Entitas	5.V.C	(6.422.149.328)	(2.469.218.982)
Kenaikan / (Penurunan) Ekuitas		(191.453.333)	(3.086.562.162)
Ekuitas Akhir	5.V.D	21.417.219.863	21.608.673.196

5. Catatan Atas Laporan Keuangan

I. PENJELASAN UMUM

I.A. Dasar Hukum dan Peraturan

*Dasar Hukum dan
Peraturan*

1. UUD 1945 Pasal 23 ayat (1) menetapkan Anggaran Pendapatan dan Belanja Negara (APBN) sebagai wujud dari pengelolaan keuangan negara ditetapkan setiap tahun dengan undang-undang dan dilaksanakan secara terbuka dan bertanggung jawab untuk sebesar-besarnya kemakmuran rakyat;
2. Undang-Undang Nomor 17 Tahun 2003 tentang Keuangan Negara;
3. Peraturan Pemerintah Nomor 71 Tahun 2010 tentang Standar Akuntansi Pemerintahan;
4. Peraturan Pemerintah Nomor 28 Tahun 2020 tentang Perubahan atas Peraturan Pemerintah Nomor 27 Tahun 2014 tentang Pengelolaan Barang Milik Negara/Daerah;
5. Peraturan Pemerintah Nomor 29 Tahun 2020 tentang Fasilitas Pajak Penghasilan Dalam Rangka Penanganan Corona Virus Disease 2019 (COVID-19);
6. Peraturan Menteri Keuangan Nomor 72/PMK.05/2012 tentang Perubahan Kedua atas Peraturan Menteri Keuangan Nomor 63/PMK.05/2010 tentang Mekanisme Pelaksanaan dan Pertanggungjawaban Atas Bea Masuk Ditanggung Pemerintah;
7. Peraturan Menteri Keuangan Nomor 214/PMK.05/2013 tentang Bagan Akun Standar;
8. Peraturan Menteri Keuangan Nomor 271/PMK.05/2014 tentang Sistem Akuntansi dan Pelaporan Keuangan Hibah;
9. Peraturan Menteri Keuangan Nomor 181/PMK.06/2016 tentang Penatausahaan Barang Milik Negara;
10. Peraturan Menteri Keuangan Nomor 215/PMK.05/2016 tentang Perubahan atas Peraturan Menteri Keuangan Nomor 213/PMK.05/2013 tentang Sistem Akuntansi dan Pelaporan Keuangan Pemerintah Pusat;
11. Peraturan Menteri Keuangan Nomor 225/PMK.05/2016 tentang Penerapan Standar Akuntansi Pemerintahan Berbasis Akrual pada Pemerintah Pusat;
12. Peraturan Menteri Keuangan Nomor 22/PMK.05/2022 tentang Kebijakan Akuntansi Pemerintah Pusat;
13. Keputusan Menteri Keuangan Nomor KMK 510/KMK.01/2021 tentang Mekanisme Pengadministrasian dan Pelaporan atas Pemberian Insentif atau

Fasilitas Perpajakan Dalam Rangka Penanganan COVID-19 dan Pemulihan Ekonomi Nasional (PC-PEN);

14. Surat Edaran Menteri Keuangan Nomor 29/MK.01/2018 tentang Panduan Penggunaan Aplikasi SAKTI;

15. Peraturan Menteri Keuangan Nomor 232/PMK.05/2022 tentang Sistem Akuntansi dan Pelaporan Keuangan Instansi.

I.B. Profil dan Kebijakan Teknis Kantor Pengawasan dan Pelayanan Bea dan Cukai Tipe Madya Pabean B Tanjung Balai Karimun

Dasar Hukum Entitas dan Rencana Strategis

Kantor Pengawasan dan Pelayanan Bea dan Cukai Tipe Madya Pabean B Tanjung Balai Karimun didirikan sebagai salah satu upaya pemerintah agar tercipta administrasi kepabeanan dan cukai yang dapat mengamankan hak keuangan negara, memfasilitasi perdagangan internasional, mendukung industri, dan melindungi masyarakat secara optimal serta meningkatkan kualitas Laporan Keuangan Kementerian Negara/Lembaga. Organisasi dan tata kerja entitas diatur dengan Peraturan Menteri Keuangan Nomor 177/PMK.05/2015. Entitas berkedudukan di Jalan Yos Sudarso No. 5 Tanjung Balai Karimun 29661.

Kantor Pengawasan dan Pelayanan Bea dan Cukai Tipe Madya Pabean B Tanjung Balai Karimun mempunyai tugas dan fungsi dalam memberikan bimbingan dan dukungan implementasi akuntansi pemerintah berbasis akrual pada Kementerian Negara/Lembaga. Melalui peran tersebut diharapkan kualitas laporan K/L dapat ditingkatkan yang pada akhirnya Laporan Keuangan Pemerintah Pusat dapat disajikan dengan akuntabel, akurat, dan transparan.

Untuk mewujudkan tujuan di atas Kantor Pengawasan dan Pelayanan Bea dan Cukai Tipe Madya Pabean B Tanjung Balai Karimun berkomitmen dengan visi *“Mewujudkan pelaksanaan penyelenggaraan keuangan negara yang efisien, akuntabel, dan transparan melalui akuntansi pemerintah menuju Laporan Keuangan Kementerian/Negara yang berkualitas.”*

Untuk mewujudkannya dilakukan langkah-langkah strategis sebagai berikut:

1. Menyelenggarakan penyusunan laporan keuangan yang berkelanjutan sebagai implementasi akuntansi pemerintah kepada Kementerian Negara/Lembaga;
2. Membina secara efektif Kementerian Negara/Lembaga dalam pemanfaatan informasi keuangan yang dihasilkan oleh sistem akuntansi yang diimplementasikan;
3. Mengembangkan sistem yang profesional dan terpercaya;

4. Menyelenggarakan sistem dukungan pengambilan keputusan yang andal kepada para pemangku kepentingan.

I.C. Pendekatan Penyusunan Laporan Keuangan

Pendekatan Penyusunan Laporan Keuangan

Laporan Keuangan Tahun Anggaran 2023 ini merupakan laporan yang mencakup seluruh aspek keuangan yang dikelola oleh Kantor Pengawasan dan Pelayanan Bea dan Cukai Tipe Madya Pabean B Tanjung Balai Karimun. Laporan Keuangan ini dihasilkan melalui Sistem Aplikasi Keuangan Tingkat Instansi (SAKTI) yaitu aplikasi yang dibangun guna mendukung pelaksanaan Sistem Perbendaharaan dan Anggaran Negara (SPAN) pada tingkat instansi dalam hal pengelolaan anggaran, komitmen, pembayaran, bendahara, persediaan, aset tetap, general ledger dan pelaporan, dengan memanfaatkan sumber daya dan teknologi informasi.

SAKTI merupakan gabungan dari beberapa aplikasi yang telah digunakan pada tingkat satuan kerja (satker) sebelumnya. SAKTI memiliki beberapa modul diantaranya Modul Penganggaran, Modul Komitmen, Modul Pembayaran, Modul Bendahara, Modul Persediaan, Modul Aset Tetap, Modul Pelaporan, dan Modul Administrator. Modul-modul tersebut mengakses satu database bersama, sehingga tidak lagi terjadi duplikasi data seperti pada aplikasi sebelumnya.

I.D. Basis Akuntansi

Basis Akuntansi

Kantor Pengawasan dan Pelayanan Bea dan Cukai Tipe Madya Pabean B Tanjung Balai Karimun menerapkan 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 tanpa 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 dibayar.

Standar Akuntansi Pemerintahan (SAP) yang dipakai sebagai acuan dalam menyusun Laporan Keuangan DJBC TA 2023 adalah Peraturan Pemerintah Nomor 71 Tahun 2010 tentang Standar Akuntansi Pemerintahan, Standar Akuntansi Pemerintahan (SAP) 2016, Standar Akuntansi Pemerintahan (SAP) 2019, dan *Government Accounting Standards Republic of Indonesia*.

I.E. Dasar Pengukuran

Dasar Pengukuran

Pengukuran adalah proses penetapan nilai uang untuk mengakui dan memasukkan setiap pos dalam laporan keuangan. Dasar pengukuran yang diterapkan Kantor Pengawasan dan Pelayanan Bea dan Cukai Tipe Madya Pabean B Tanjung Balai Karimun dalam penyusunan dan penyajian laporan keuangan adalah dengan menggunakan nilai perolehan historis.

Aset dicatat sebesar pengeluaran/penggunaan sumber daya ekonomi atau sebesar nilai wajar dari 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 dikonversi terlebih dahulu dan dinyatakan dalam mata uang rupiah.

I.F. Kebijakan Akuntansi

Kebijakan Akuntansi

Penyusunan dan penyajian Laporan Keuangan Tahun Anggaran 2023 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 diterapkan dalam laporan keuangan ini adalah kebijakan yang ditetapkan oleh Kementerian Keuangan yang merupakan entitas pelaporan dari Kantor Pengawasan dan Pelayanan Bea dan Cukai Tipe Madya Pabean B Tanjung Balai Karimun. Di samping itu, dalam penyusunannya telah diterapkan kaidah-kaidah pengelolaan keuangan yang sehat di lingkungan pemerintahan.

Kebijakan-kebijakan akuntansi penting yang digunakan dalam penyusunan Laporan Keuangan Kantor Pengawasan dan Pelayanan Bea dan Cukai Tipe Madya Pabean B Tanjung Balai Karimun adalah sebagai berikut:

1) PENDAPATAN- LRA

Pendapatan LRA

Pendapatan-LRA diakui pada saat kas diterima pada Kas Umum Negara (KUN).

Akuntansi pendapatan-LRA dilaksanakan berdasarkan azas bruto, yaitu dengan membukukan penerimaan bruto, dan tidak mencatat jumlah nettoanya (setelah dikompensasikan dengan pengeluaran).

Pendapatan-LRA disajikan menurut klasifikasi sumber pendapatan.

2) PENDAPATAN- LO

Pendapatan LO

Pendapatan-LO adalah hak pemerintah pusat yang diakui sebagai penambah ekuitas dalam periode tahun anggaran yang bersangkutan dan tidak perlu dibayar kembali.

Pendapatan-LO diakui pada saat timbulnya hak atas pendapatan dan/atau Pendapatan direalisasi, yaitu adanya aliran masuk sumber daya ekonomi. Secara khusus pengakuan pendapatan-LO pada Kantor Pengawasan dan Pelayanan Bea dan Cukai Tipe Madya Pabean B Tanjung Balai Karimun adalah sebagai berikut:

- ◆ Pendapatan Jasa Pelatihan diakui setelah pelatihan selesai dilaksanakan;
- ◆ Pendapatan Sewa Gedung diakui secara proporsional antara nilai dan periode waktu sewa;
- ◆ Pendapatan Denda diakui pada saat dikeluarkannya surat keputusan denda atau dokumen lain yang dipersamakan.

Akuntansi pendapatan-LO dilaksanakan berdasarkan azas bruto, yaitu dengan membukukan penerimaan bruto, dan tidak mencatat jumlah nettanya (setelah dikompensasikan dengan pengeluaran).

Pendapatan-LO disajikan menurut klasifikasi sumber pendapatan.

3) BELANJA

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 dari KUN.

Khusus pengeluaran melalui bendahara pengeluaran, pengakuan belanja terjadi pada saat pertanggungjawaban atas pengeluaran tersebut disahkan oleh Kantor Pelayanan Perbendaharaan Negara (KPPN).

Belanja disajikan menurut klasifikasi ekonomi/jenis belanja dan selanjutnya klasifikasi berdasarkan organisasi dan fungsi akan diungkapkan dalam Catatan atas Laporan Keuangan.

4) BEBAN

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 ekonomi/jenis belanja dan selanjutnya klasifikasi berdasarkan organisasi dan fungsi diungkapkan dalam Catatan atas Laporan Keuangan.

5) ASET

Aset

Aset diklasifikasikan menjadi Aset Lancar, Aset Tetap, Piutang Jangka Panjang dan Aset Lainnya.

a) Aset Lancar

Aset Lancar

Aset Lancar mencakup kas dan setara kas yang diharapkan segera untuk direalisasikan, dipakai, atau dimiliki untuk dijual dalam waktu 12 (dua belas) bulan sejak tanggal pelaporan.

Kas disajikan di neraca dengan menggunakan nilai nominal. Kas dalam bentuk valuta asing disajikan di neraca dengan menggunakan kurs tengah BI pada tanggal neraca.

Investasi Jangka Pendek BLU dalam bentuk surat berharga disajikan sebesar nilai perolehan sedangkan investasi dalam bentuk deposito dicatat sebesar nilai nominal.

Piutang diakui apabila memenuhi kriteria sebagai berikut:

- ◆ Piutang yang timbul dari Tuntutan Perbendaharaan/Ganti Rugi apabila telah timbul hak yang didukung dengan Surat Keterangan Tanggung Jawab Mutlak dan/atau telah dikeluarkannya surat keputusan yang mempunyai kekuatan hukum tetap;
- ◆ Piutang yang timbul dari perikatan diakui apabila terdapat peristiwa yang menimbulkan hak tagih dan didukung dengan naskah perjanjian yang menyatakan hak dan kewajiban secara jelas serta jumlahnya bisa diukur dengan andal.

Piutang dinyatakan dalam neraca menurut nilai yang timbul berdasarkan hak yang telah dikeluarkan surat keputusan penagihan atau yang dipersamakan,

yang diharapkan diterima pengembaliannya dalam waktu 12 (dua belas) bulan setelah tanggal pelaporan.

Piutang disajikan dalam neraca pada nilai yang dapat direalisasikan (net realizable value). Hal ini diwujudkan dengan membentuk penyisihan piutang tak tertagih. Penyisihan tersebut didasarkan atas kualitas piutang yang ditentukan berdasarkan jatuh tempo dan upaya penagihan yang dilakukan pemerintah. Perhitungan penyisihannya adalah sebagai berikut:

Tabel 1. Penggolongan Penyisihan Piutang

Kualitas Piutang	Uraian	Penyisihan
Lancar	Belum dilakukan pelunasan s.d. tanggal jatuh tempo	0.5%
Kurang Lancar	Satu bulan terhitung sejak tanggal Surat Tagihan Pertama tidak dilakukan pelunasan	10%
Diragukan	Satu bulan terhitung sejak tanggal Surat Tagihan kedua tidak dilakukan pelunasan	50%
Macet	Satu bulan terhitung sejak tanggal Surat Tagihan Ketiga tidak dilakukan pelunasan Piutang telah diserahkan kepada Panitia Urusan Piutang Negara/DJKN	100%

Tagihan Penjualan Angsuran (TPA) dan Tuntutan Perbedaharaan/Ganti Rugi (TP/TGR) yang akan jatuh tempo 12 (dua belas) bulan setelah tanggal neraca disajikan sebagai Bagian Lancar TP/TGR atau Bagian Lancar TPA.

Nilai Persediaan dicatat berdasarkan hasil inventarisasi fisik pada tanggal neraca dikalikan dengan:

- ♦ harga pembelian terakhir, apabila diperoleh dengan pembelian;
- ♦ harga standar apabila diperoleh dengan memproduksi sendiri;
- ♦ harga wajar atau estimasi nilai penjualannya apabila diperoleh dengan cara lainnya.

b) 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. Pengakuan aset tetap didasarkan pada nilai satuan minimum kapitalisasi sebagai berikut:

- ◆ Pengeluaran untuk per satuan peralatan dan mesin dan peralatan olahraga yang nilainya sama dengan atau lebih dari Rp1.000.000 (satu juta rupiah);
- ◆ pengeluaran untuk gedung dan bangunan yang nilainya sama dengan atau lebih dari Rp25.000.000 (dua puluh juta rupiah); dan
- ◆ pengeluaran yang tidak tercakup dalam batasan nilai minimum kapitalisasi tersebut di atas, diperlakukan sebagai biaya kecuali pengeluaran untuk tanah, jalan/irigasi/jaringan, dan aset tetap lainnya berupa koleksi perpustakaan dan barang bercorak kesenian.

Aset Tetap yang tidak digunakan dalam kegiatan operasional pemerintah yang disebabkan antara lain karena aus, ketinggalan jaman, tidak sesuai dengan kebutuhan organisasi yang makin berkembang, rusak berat, tidak sesuai dengan Rencana Umum Tata Ruang (RUTR), atau masa kegunaannya telah berakhir direklasifikasi ke aset lain-lain pada pos aset lainnya. Aset Tetap yang secara permanen dihentikan penggunaannya, dikeluarkan dari neraca pada saat ada usulan penghapusan dari entitas sesuai dengan ketentuan perundang-undangan di bidang pengelolaan BMN/BMD.

c) *Penyusutan Aset Tetap*

Penyusutan Aset Tetap

Penyusutan aset tetap adalah penyesuaian nilai sehubungan dengan penurunan kapasitas dan manfaat dari suatu aset tetap.

Kebijakan penyusutan aset tetap didasarkan pada Peraturan Menteri Keuangan No. 01/PMK.06/2013 sebagaimana telah diubah dengan Peraturan Menteri Keuangan No. 90/PMK.06/2014 tentang Penyusutan Barang Milik Negara Berupa Aset Tetap pada Entitas Pemerintah Pusat.

Penyusutan aset tetap tidak dilakukan terhadap:

- ◆ Tanah;
- ◆ Konstruksi dalam Pengerjaan (KDP); dan
- ◆ Aset Tetap yang dinyatakan hilang berdasarkan dokumen sumber sah atau dalam kondisi rusak berat dan/atau usang yang telah diusulkan kepada Pengelola Barang untuk dilakukan penghapusan.

Penghitungan dan pencatatan Penyusutan Aset Tetap dilakukan setiap akhir semester tanpa memperhitungkan adanya nilai residu.

Penyusutan Aset Tetap dilakukan dengan menggunakan metode garis lurus yaitu dengan mengalokasikan nilai yang dapat disusutkan dari Aset Tetap secara merata setiap semester selama Masa Manfaat.

Masa Manfaat Aset Tetap ditentukan dengan berpedoman Keputusan Menteri Keuangan Nomor 59/KMK.06/2013 tentang Tabel Masa Manfaat Dalam Rangka Penyusutan Barang Milik Negara berupa Aset Tetap pada Entitas Pemerintah Pusat.

Secara umum tabel masa manfaat adalah sebagai berikut:

Tabel 2. Penggolongan Masa Manfaat Aset Tetap

Kelompok Aset Tetap	Masa Manfaat
Peralatan dan Mesin	2 s.d. 20 tahun
Gedung dan Bangunan	10 s.d. 50 tahun
Jalan, Jaringan dan Irigasi	5 s.d 40 tahun
Aset Tetap Lainnya (Alat Musik Modern)	4 tahun

d) Piutang Jangka Panjang

Piutang Jangka Panjang

Piutang Jangka Panjang adalah piutang yang diharapkan/dijadwalkan akan diterima dalam jangka waktu lebih dari 12 (dua belas) bulan setelah tanggal pelaporan. Tagihan Penjualan Angsuran (TPA), Tagihan Tuntutan Perbendaharaan/Tuntutan Ganti Rugi (TP/TGR) dinilai berdasarkan nilai nominal dan disajikan sebesar nilai yang dapat direalisasikan.

e) Aset Lainnya

Aset Lainnya

Aset Lainnya adalah aset pemerintah selain aset lancar, aset tetap, dan piutang jangka panjang. Termasuk dalam Aset Lainnya adalah aset tak berwujud, tagihan penjualan angsuran yang jatuh tempo lebih dari 12 (dua belas) bulan, aset kerjasama dengan pihak ketiga (kemitraan), dan kas yang dibatasi penggunaannya.

Aset Tak Berwujud (ATB) disajikan sebesar nilai tercatat neto yaitu sebesar harga perolehan setelah dikurangi akumulasi amortisasi.

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.

Masa Manfaat Aset Tak Berwujud ditentukan dengan berpedoman Keputusan Menteri Keuangan Nomor 620/KM.6/2015 tentang Masa Manfaat Dalam Rangka Amortisasi Barang Milik Negara berupa Aset Tak Berwujud pada Entitas Pemerintah Pusat. Secara umum tabel masa manfaat adalah sebagai berikut:

Tabel 3. Penggolongan Masa Manfaat Aset tak Berwujud

Kelompok Aset Tak Berwujud	Masa Manfaat
Software Komputer	4 tahun
Franchise	5 tahun
Lisensi, Hak Paten Sederhana, Merk, Desain Industri, Rahasia Dagang, Desain Tata Letak Sirkuit Terpadu.	10 tahun
Hak Ekonomi Lembaga Penyiaran, Paten Biasa, Perlindungan Varietas Tanaman Semusim.	20 tahun
Hak Cipta Karya Seni Terapan, Perlindungan Varietas Tanaman Tahunan	25 tahun
Hak Cipta atas Ciptaan Gol.II, Hak Ekonomi Pelaku Pertunjukan, Hak Ekonomi Produser Fonogram.	50 tahun
Hak Cipta atas Ciptaan Gol.I	70 tahun

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

6) KEWAJIBAN

Kewajiban

Kewajiban adalah utang yang timbul dari peristiwa masa lalu yang penyelesaiannya mengakibatkan aliran keluar sumber daya ekonomi pemerintah. Kewajiban pemerintah diklasifikasikan sebagai berikut:

a) Kewajiban Jangka Pendek

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, Pendapatan Diterima di Muka, Bagian Lancar Utang Jangka Panjang, dan Utang Jangka Pendek Lainnya.

b) Kewajiban Jangka Panjang

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.

7) EKUITAS

Ekuitas

Ekuitas merupakan selisih antara aset dengan kewajiban dalam satu periode. Pengungkapan lebih lanjut dari ekuitas disajikan dalam Laporan Perubahan Ekuitas.

8) IMPLEMENTASI AKUNTANSI BERBASIS AKRUAL PERTAMA KALI

Mulai tahun 2015 Pemerintah mengimplementasikan akuntansi berbasis akrual sesuai dengan amanat PP No. 71 Tahun 2010 tentang Standar Akuntansi Pemerintahan. Implementasi tersebut memberikan pengaruh pada beberapa hal dalam penyajian laporan keuangan.

Pertama, Pos-pos ekuitas dana pada neraca per 31 Desember 2014 yang berbasis *cash toward accrual* direklasifikasi menjadi ekuitas sesuai dengan akuntansi berbasis akrual.

Kedua, keterbandingan penyajian akun-akun tahun berjalan dengan tahun sebelumnya dalam Laporan Operasional dan Laporan Perubahan Ekuitas tidak dapat dipenuhi. Hal ini diakibatkan oleh penyusunan dan penyajian akuntansi berbasis akrual pada tahun 2015 adalah merupakan implementasi yang pertama.

II. PENJELASAN ATAS POS-POS LAPORAN REALISASI ANGGARAN

Pos Realisasi Anggaran

Laporan Realisasi Anggaran adalah laporan yang menyajikan informasi realisasi pendapatan dan belanja yang masing-masing diperbandingkan dengan anggarannya dalam satu periode.

Laporan Realisasi Anggaran Kantor Pengawasan dan Pelayanan Bea dan Cukai Tipe Madya Pabean B Tanjung Balai Karimun untuk periode Tahun Anggaran 2023 terdiri dari LRA Pendapatan Negara dan Hibah sebesar Rp12.304.422.000 atau sebesar 244 persen dari estimasinya sebesar Rp5.047.020.000. Sedangkan LRA Belanja pada periode ini adalah sebesar Rp5.434.664.715 atau sebesar 95 persen dari anggarannya yaitu sebesar Rp5.746.720.000.

Tabel 4. Laporan Realisasi Anggaran Pendapatan dan Belanja per 31 Desember 2023

URAIAN	2023		%
	Estimasi/Anggaran	Realisasi	
LRA Pendapatan dan Hibah	5.047.020.000	12.304.422.000	244
LRA Belanja	5.746.720.000	5.434.664.715	95

Tabel 5. Perbandingan Laporan Realisasi Anggaran Pendapatan dan Belanja per 31 Desember 2023 dan 2022

URAIAN	Realisasi Anggaran		Kenaikan / (Penurunan)	%
	2023	2022		
LRA Pendapatan dan Hibah	12.304.422.000	5.073.303.184	7.231.118.816	142,5
LRA Belanja	5.434.664.715	4.618.077.449	816.587.266	17,68

II.A. Pendapatan

Realisasi Pendapatan Rp12.304.422.000

Realisasi Pendapatan untuk periode Tahun Anggaran 2023 yang berakhir pada 31 Desember 2023 adalah sebesar Rp12.304.422.000 atau mencapai 244 persen dari estimasi pendapatan yang ditetapkan sebesar Rp5.047.020.000. Pendapatan Kantor Pengawasan dan Pelayanan Bea dan Cukai Tipe Madya Pabean B Tanjung Balai Karimun terdiri dari Pendapatan Perpajakan dan Pendapatan Negara Bukan Pajak (PNBP).

Tabel 6. Estimasi dan Realisasi Pendapatan untuk periode yang berakhir pada 31 Desember 2023

Uraian	Anggaran	Realisasi	% Realisasi
Pendapatan Perpajakan	5.030.590.000	12.304.222.000	245
Pendapatan Negara Bukan Pajak	16.430.000	200.000	1
Jumlah	5.047.020.000	12.304.422.000	244

Realisasi Pendapatan Tahun Anggaran 2023 mengalami kenaikan sebesar 56,01 persen dibandingkan Tahun Anggaran 2022 dengan kenaikan pendapatan perpajakan sebesar 148,77 persen dan penurunan PNBP sebesar 99,84 persen.

Tabel 7. Perbandingan Realisasi Pendapatan untuk Periode yang berakhir pada 31 Desember 2023 dan 2022

Uraian	31 Desember 2023	31 Desember 2022	% Naik (Turun)
Pendapatan Perpajakan	12.304.222.000	4.946.002.184	148,77
Pendapatan Bukan Pajak	200.000	127.301.000	(99,84)
Jumlah	12.304.422.000	5.073.303.184	142,5

II.B. Pendapatan Perpajakan

Realisasi Pendapatan
Perpajakan
Rp12.304.222.000

Realisasi Pendapatan Perpajakan untuk periode Tahun Anggaran 2023 yang berakhir pada 31 Desember 2023 adalah sebesar Rp12.304.222.000 atau mencapai 245 persen dari estimasi pendapatan yang ditetapkan sebesar Rp5.030.590.000.

Pendapatan Perpajakan Kantor Pengawasan dan Pelayanan Bea dan Cukai Tipe Madya Pabean B Tanjung Balai Karimun terdiri dari Pendapatan Pajak Dalam Negeri dan Pendapatan Pajak Perdagangan Internasional dengan realisasi sebesar Rp250.804.000 dan Rp1.053.418.000.

Tabel 8. Pendapatan Pajak Dalam Negeri dan Pajak Perdagangan Internasional untuk periode yang berakhir pada 31 Desember 2023

Uraian	Anggaran	Realisasi	%
Pendapatan Pajak Dalam Negeri	60.368.000	250.804.000	415
Pendapatan Pajak Perdagangan Internasional	4.970.222.000	12.053.418.000	243
Jumlah	5.030.590.000	12.304.222.000	245

Selama periode Tahun Anggaran 2023 terdapat distribusi target penerimaan perpajakan Kantor Pengawasan dan Pelayanan Bea dan Cukai Tipe Madya Pabean B Tanjung Balai Karimun dengan rincian sebagaimana tabel 9.

Tabel 9. Perubahan Target Penerimaan Tahun 2023

Akun	KEP-27/WBC.04/2023	KEP-167/BC.04/2023
Pendapatan Pajak Dalam Negeri	43.200.000	60.368.000
Pendapatan Cukai MMEA	43.200.000	60.368.000
Pendapatan Pajak Perdagangan Internasional	4.970.222.143	4,970,222,000
Pendapatan Bea Masuk	4.970.222.143	4,970,222,000
Pendapatan Bea Keluar	903.233.000	0
Pendapatan Pabean Lainnya	4.892.000	0
Jumlah	5.013.422.143	5,047,020,000

Realisasi Pendapatan Perpajakan Tahun Anggaran 2023 mengalami kenaikan sebesar 148,77 persen dibandingkan Tahun Anggaran 2022, dengan kenaikan Pendapatan Pajak Dalam Negeri sebesar 141,62% persen dan kenaikan Pendapatan Pajak Perdagangan Internasional sebesar 148,92 persen. Pada Tahun 2023, Pendapatan Pajak Dalam Negeri berasal dari pungutan cukai Minuman Mengandung Etil Alkohol sebesar Rp81.000.000 dan Denda Administrasi Cukai sebesar 169.804.000. Sedangkan Pendapatan Pajak Perdagangan Internasional

Catatan atas Laporan Keuangan adalah Laporan yang tidak terpisahkan dari Laporan Keuangan

berasal dari pungutan bea masuk sebesar Rp11.145.293.000, denda administrasi sebesar Rp903.233.000, dan bunga dari denda administrasi pabean sebesar Rp4.892.000.

Tabel 10. Perbandingan Realisasi Pendapatan Perpajakan
untuk Periode yang berakhir pada 31 Desember 2023 dan 2022

Akun	2023	2022	Naik/(turun)
Pendapatan Pajak Dalam Negeri	250.804.000	103.800.000	141,62
Pendapatan Cukai MMEA	81.000.000	103.800.000	(21,96)
Pendapatan Denda Administrasi Cukai	169.804.000	-	100
Pendapatan Pajak Perdagangan Internasional	12.053.418.000	4.842.202.184	148,92
Pendapatan Bea Masuk	11.145.293.000	4.612.327.214	141,64
Pendapatan Denda Administrasi Pabean	903.233.000	228.707.000	294,93
Pendapatan Bea Keluar	-	1.167.970	(100,00)
Pendapatan Pabean Lainnya	4.892.000	-	100,00
Jumlah	12.304.222.000	4.946.002.184	148,77

II.C. Pendapatan Penerimaan Negara Bukan Pajak

Realisasi PNBP Rp200.000

Realisasi untuk periode Tahun Anggaran 2023 yang berakhir pada 31 Desember 2023 adalah sebesar Rp200.000 yaitu 1.22 persen dari target pendapatan sebesar Rp16.430.000. Pendapatan tersebut merupakan pendapatan yang berasal dari Pendapatan Bunga, Pengelolaan Rekening Perbankan, dan Pengelolaan Pendapatan Biaya Penagihan Pajak Negara dengan Surat Paksa sebesar Rp200.000.

Tabel 11. Pendapatan Penerimaan Negara Bukan Pajak
untuk periode yang berakhir pada 31 Desember 2023

Uraian	Realisasi
Pendapatan dari Penjualan, Pengelolaan BMN, luran Badan Usaha	-
-Pendapatan dari Penjualan Peralatan dan Mesin	-
-Pendapatan dari Pemindahtanganan BMN Lainnya	-
-Pendapatan Bunga, Pengelolaan Rekening Perbankan, dan Pengelolaan Pendapatan Biaya Penagihan Pajak Negara dengan Surat Paksa	200.000

Realisasi Pendapatan Penerimaan Negara Bukan Pajak untuk periode Anggaran 2023 yang berakhir pada 31 Desember 2023 mengalami penurunan sebesar 94,6 persen dibandingkan Tahun Anggaran 2022. Hal tersebut terjadi karena pada Tahun 2022 terdapat Lelang Barang Milik Negara berupa mesin ion scan sebesar Rp3.701.000 dan lelang kendaraan bermotor sebesar Rp123.600.000.

Tabel 12. Perbandingan Realisasi Pendapatan Penerimaan Negara Bukan Pajak
untuk Periode yang berakhir pada 31 Desember 2023 dan 2022

Akun	2023	2022	% Naik/ (turun)
Pendapatan dari Pemindahtanganan BMN	-	3.701.000	(100)
Pendapatan dari Penjualan Peralatan dan Mesin	-	3.701.000	(100)
Pendapatan dari Pemindahtanganan BMN lainnya	-	123.600.000	(100)
Pendapatan Bunga, Pengelolaan Rekening Perbankan, dan Pengelolaan Pendapatan Biaya Penagihan Pajak Negara dengan Surat Paksa	200.000	-	100
Jumlah	200.000	127.301.000	(94.6)

II.D. Belanja

Realisasi Belanja
Rp5.434.664.715

Belanja dilakukan dengan mempertimbangkan prinsip-prinsip penghematan dan efisiensi, namun tetap menjamin terlaksananya kegiatan-kegiatan sebagaimana ditetapkan dalam Rencana Kerja DJBC. Adapun dalam rangka penanganan dampak pandemi Covid-19, DJBC telah mengalokasikan belanja dalam rangka penanganan pandemi Covid-19.

Realisasi Belanja Kantor Pengawasan dan Pelayanan Bea dan Cukai Tipe Madya Pabean B Tanjung Balai Karimun Tahun Anggaran 2023 adalah sebesar Rp5.434.664.715 atau 95 persen dari anggaran belanja sebesar Rp5.746.720.000 yang terdiri dari Belanja Barang dan Belanja Modal. Rincian anggaran dan realisasi Tahun Anggaran 2023 adalah sebagai berikut:

Tabel 13. Rincian Anggaran dan Realisasi Belanja untuk periode yang berakhir pada 31 Desember 2023

Uraian	Anggaran	Realisasi	%
4787 Pelayanan, Komunikasi, dan edukasi	588.868.000	526.323.416	89,38
4789 Pengawasan dan Penegakan Hukum	1.583.669.000	1.494.533.033	95,37
4695 Pengelolaan Keuangan, BMN, dan Umum	3.574.183.000	3.413.808.266	95,51
Jumlah	5.746.720.000	5.434.664.715	95

Dibandingkan dengan periode yang sama, realisasi belanja Kantor Pengawasan dan Pelayanan Bea dan Cukai Tipe Madya Pabean B Tanjung Balai Karimun untuk periode yang berakhir pada Desember 2023 mengalami kenaikan sebesar 17,68 persen. Hal ini dikarenakan pada tahun 2023 terdapat belanja modal dan belanja barang, sedangkan pada tahun 2022 seluruh realisasinya berasal dari belanja barang.

Tabel 14. Perbandingan Realisasi Belanja
untuk Periode yang berakhir pada 31 Desember 2023 dan 2022

Akun	2023	2022	% Naik/(turun)
Belanja Barang	5.119.685.858	4.618.077.449	10,86
Belanja Pegawai	-	-	-

Catatan atas Laporan Keuangan adalah Laporan yang tidak terpisahkan dari Laporan Keuangan

Belanja Modal	314.978.857	-	100
Jumlah	5,434,664,715	4.618.077.449	17,68

II.E. Belanja Barang

Realisasi Belanja Barang
Rp5.119.685.858

Belanja Barang merupakan pengeluaran untuk menampung pembelian barang dan jasa habis pakai untuk memproduksi barang dan jasa yang dipasarkan maupun tidak dipasarkan, dan pengadaan barang yang dimaksudkan untuk diserahkan atau dijual kepada masyarakat dan belanja perjalanan. Realisasi Belanja Barang Tahun Anggaran 2023 adalah sebesar Rp5.119.685.858 atau 94 persen dari anggaran belanja barang sebesar Rp5.425.510.000. Realisasi Belanja Barang Tahun Anggaran 2023 mengalami kenaikan 1,79 persen dari Realisasi Belanja Barang Tahun Anggaran 2022.

Tabel 15. Perbandingan Realisasi Belanja Barang untuk Periode yang berakhir pada 31 Desember 2023 & 2022

Uraian	2023	2022	% Naik (Turun)
Belanja Barang Operasional	1.628.517.995	1.458.249.736	11,67
Belanja Barang Non Operasional	512.726.856	486.936.076	5,29
Belanja Barang Persediaan	48.088.310	57.561.910	(16,45)
Belanja Jasa	416.487.002	423.433.097	(1,6)
Belanja Pemeliharaan	1.877.312.383	1.596.556.754	17,58
Belanja Perjalanan Dalam Negeri	636.553.312	595.339.876	6,92
Jumlah	5,119,685,858	4.618.077.449	17,68

Terhadap pagu dan realisasi tersebut, terdapat pagu sebesar Rp2.000.000 dan realisasi sebesar Rp2.000.000 atau sebesar 100 persen untuk penanganan pandemi Covid-19 yang telah menggunakan akun khusus penanganan pandemi Covid-19.

Tabel 16. Rincian Pagu dan Realisasi Netto Belanja per Akun Khusus Penanganan Pandemi Covid-19 per 31 Desember 2023

Akun	Uraian Akun	Anggaran	Realisasi	%
521841	Belanja Barang Persediaan - Penanganan Pandemi Covid-19	2.000.000	2.000.000	100
Jumlah		2.000.000	2.000.000	100

II.F. Belanja Modal

Realisasi Belanja Modal
Rp314.978.857

Belanja modal merupakan pengeluaran anggaran untuk perolehan aset tetap dan aset lainnya yang memberi manfaat lebih dari satu periode akuntansi. Realisasi Belanja Modal Tahun Anggaran 2023 adalah sebesar Rp314.978.857 atau 96,06 persen dari anggaran belanja modal sebesar Rp321.210.000. Realisasi Belanja Modal Tahun Anggaran 2023 mengalami kenaikan 100 persen karena pada Tahun Anggaran 2022 tidak terdapat Belanja Modal.

*Tabel 17. Perbandingan Realisasi Belanja
untuk Periode yang berakhir pada 31 Desember 2023 dan 2022*

Akun	2023	2022	% Naik/(turun)
Belanja Modal Peralatan dan Mesin	82.437.000		100
Belanja Modal Gedung dan Bangunan	232.505.857	-	100
Jumlah	314.978.857	-	100

III. PENJELASAN ATAS POS-POS NERACA

A. Aset Lancar

Aset Lancar Rp800.095.707

Nilai Aset Lancar per 31 Desember 2023 dan 31 Desember 2022 masing-masing sebesar Rp800.095.707 dan Rp779.767.960 naik sebesar Rp20.327.747 atau 2,61 persen dari tahun sebelumnya. Aset Lancar merupakan aset yang diharapkan segera untuk dapat direalisasikan atau dimiliki untuk dipakai atau dijual dalam waktu dua belas (12) bulan sejak tanggal pelaporan.

Tabel 18. Aset Lancar per 31 Desember 2023 dan Desember 2022

Aset Lancar	2023	2022	Naik/(Turun)	%
Kas di Bendahara Pengeluaran	-	-	-	-
Kas Lainnya dan Setara Kas	0	158.000.000	(158.000.000)	(100)
Belanja Dibayar Dimuka (prepaid)	6.666.667	6.655.000	11.667	0,18
Piutang Perpajakan	10.548.359.845	11.468.848.509	(920.488.664)	(8,03)
Penyisihan Piutang Tidak Tertagih – Piutang Perpajakan	(10.548.359.845)	(11.468.848.509)	920.488.664	(8,03)
Piutang Perpajakan (Netto)	-	-	-	-
Piutang Bukan Pajak	-	200.000	(200.000)	(100)
Penyisihan Piutang Tidak Tertagih – Piutang Bukan Pajak	-	(1.000)	1000	100
Piutang Bukan Pajak (Netto)	-	199.000	(199.000)	(100)
Persediaan	793.429.040	614.913.960	178.515.080	29,03
Jumlah Aset Lancar	800.095.707	779.767.960	20.327.747	2,61

A.I. Kas di Bendahara Pengeluaran

Saldo Kas di Bendahara Pengeluaran Rp0

Kas di Bendahara Pengeluaran merupakan kas yang dikuasai, dikelola, dan di bawah tanggung jawab Bendahara Pengeluaran yang berasal dari sisa Uang Persediaan (UP) dan Tambahan Uang Persediaan (TUP) yang belum dipertanggungjawabkan atau belum disetorkan ke Kas Negara per tanggal neraca. Saldo Kas di Bendahara Pengeluaran per 31 Desember 2023 adalah Rp0. Saldo Kas di Bendahara Pengeluaran per 31 Desember 2023 dan 31 Desember 2022 masing-masing sebesar Rp0 dan Rp0.

Tabel 19. Kas di Bendahara Pengeluaran per 31 Desember 2023 dan 31 Desember 2022

31 Desember 2023	31 Desember 2022	Naik / (Turun)
0	0	0

Tidak terdapat kenaikan maupun penurunan saldo Kas di Bendahara Pengeluaran-UP karena pada setiap akhir tahun seluruh UP pada masing-masing Satuan Kerja wajib dipertanggungjawabkan dan apabila terdapat sisa saldo UP harus disetorkan

kepada Kas Negara, sehingga pada 31 Desember 2023 dan 31 Desember 2022 tidak terdapat saldo Kas di Bendahara Pengeluaran.

A.II. Kas Lainnya dan Setara Kas

Saldo Kas Lainnya dan
Setara Kas Rp0

Kas Lainnya dan Setara Kas merupakan kas pada bendahara pengeluaran yang bukan berasal dari UP/TUP, kas yang berada di bawah tanggung jawab bendahara penerimaan yang bukan merupakan hak DJBC dan tidak dapat diakui sebagai pendapatan DJBC, kas lainnya, dan setara kas. Setara kas yaitu investasi jangka pendek yang siap dicairkan menjadi kas dalam jangka waktu 3 bulan atau kurang sejak tanggal pelaporan. Saldo Kas Lainnya dan Setara Kas per 31 Desember 2023 dan 31 Desember 2022 masing-masing adalah sebesar Rp0 dan Rp158.000.000.

Tabel 20. Kas Lainnya dan Setara Kas per 31 Desember 2023 dan 31 Desember 2022 (dalam Rupiah)

Keterangan	31 Des 2023	31 Des 2022	Selisih
Kas Lainnya di Bendahara Pengeluaran	0	-	
Kas Lainnya di Bendahara Penerimaan	-	158.000.000	(158.000.000)
Jumlah	0	158.000.000	(158.000.000)

A.II.a. Kas Lainnya di Bendahara Pengeluaran

Saldo Kas Lainnya di
Bendahara Pengeluaran
Rp0

Kas Lainnya di Bendahara Pengeluaran merupakan kas yang berada di bawah tanggung jawab Bendahara Pengeluaran yang bukan berasal dari UP/TUP, baik saldo rekening di bank maupun uang tunai. Penyajian Kas Lainnya di Bendahara Pengeluaran dibagi menjadi 6 (enam) kategori, yaitu:

1. Pendapatan yang telah diterima sebelum tanggal neraca namun sampai dengan tanggal neraca belum disetorkan ke Kas Negara, termasuk Bunga dan Jasa Giro Rekening Bendahara Pengeluaran yang belum disetor ke kas negara pada tanggal neraca yang belum menerapkan *Treasury National Pooling* (TNP);
Terhadap akun tersebut dicatat dengan jurnal:
(D) Kas Lainnya di Bendahara Pengeluaran (111821)
(K) PendapatanXXXX (sesuai akun pendapatan yang bersangkutan)
2. Pengembalian Belanja Pegawai dan Belanja Barang (non-Persediaan) tahun berjalan yang terdapat pada Bendahara Pengeluaran namun sampai dengan tanggal neraca belum disetor ke Kas Negara.
Terhadap akun tersebut dicatat dengan jurnal:
(D) Kas Lainnya di Bendahara Pengeluaran (111821)
(K) Beban XXXX (sesuai akun belanja bersangkutan)
3. Pengembalian Belanja Barang Persediaan dan Belanja Modal tahun berjalan yang terdapat pada Bendahara Pengeluaran namun sampai dengan tanggal neraca belum disetor ke Kas Negara.

Terhadap akun tersebut dicatat dengan jurnal:

(D) Kas Lainnya di Bendahara Pengeluaran (111821)

(K) Persediaan/Aset yang Belum Diregister

4. Belanja atas kegiatan yang telah selesai dilaksanakan, namun sampai dengan tanggal pelaporan kas tersebut masih terdapat di Bendahara Pengeluaran dan belum dibayarkan kepada pihak ketiga seperti honor kegiatan yang telah selesai dilaksanakan dan telah diterima SPM/SP2Dnya oleh Bendahara Pengeluaran, namun belum diberikan kepada pegawai penerima honor.

Terhadap akun tersebut dicatat dengan jurnal:

(D) Kas Lainnya di Bendahara Pengeluaran (111821)

(K) Utang kepada Pihak Ketiga Lainnya (212191)

5. Bunga dan Jasa Giro yang masih ada pada rekening Bendahara Pengeluaran walaupun telah menerapkan TNP.

Terhadap akun tersebut dicatat dengan jurnal:

(D) Kas Lainnya di Bendahara Pengeluaran (111821)

(K) Utang kepada Pihak Ketiga Lainnya (212191)

6. Pungutan pajak oleh Bendahara Pengeluaran yang belum disetor ke kas negara pada tanggal neraca.

Terhadap akun tersebut dicatat dengan jurnal:

(D) Kas Lainnya di Bendahara Pengeluaran (111821)

(K) Utang Pajak Bendahara Pengeluaran yang Belum Disetor (219961)

Saldo Kas Lainnya di Bendahara Pengeluaran per 31 Desember 2023 dan 31 Desember 2022 masing-masing sebesar Rp38.872.323 dan Rp0.

Tabel 21. Kas Lainnya di Bendahara Pengeluaran – UP per 31 Desember 2023 dan 31 Desember 2022

31 Desember 2023	31 Desember 2022	Selisih
-	-	-

Saldo Kas Lainnya di Bendahara Pengeluaran-UP sebesar Rp0 terjadi karena pada setiap akhir tahun seluruh UP pada masing-masing Satuan Kerja wajib dipertanggungjawabkan dan apabila terdapat sisa saldo UP harus disetorkan kepada Kas Negara, sehingga pada 31 Desember 2023 tidak terdapat saldo Kas Lainnya di Bendahara Pengeluaran.

A.II.b. Kas Lainnya di Bendahara Penerimaan

Kas Lainnya di Bendahara Penerimaan merupakan kas yang berada di bawah tanggung jawab Bendahara Penerimaan yang bukan merupakan hak DJBC dan tidak dapat diakui sebagai pendapatan DJBC. Penyajian Kas Lainnya di Bendahara Penerimaan dibagi menjadi 5 (lima) kategori, yaitu:

1. Pajak Dalam Rangka Impor (PDRI) dan Pajak Dalam Negeri yang dipungut oleh DJBC dan belum disetorkan ke kas negara. Pungutan tersebut tidak dicatat sebagai pendapatan oleh DJBC karena setorannya akan masuk ke Direktorat Jenderal Pajak (DJP).

Terhadap akun tersebut dicatat dengan jurnal:

(D) Kas Lainnya di Bendahara Penerimaan (111825)

(K) Utang Pajak Bendahara Penerimaan yang Belum Disetor (219963).

2. Sisa hasil lelang yang bukan merupakan hak pemerintah yang belum diambil oleh pemiliknya.

Terhadap akun tersebut dicatat dengan jurnal:

(D) Kas Lainnya di Bendahara Penerimaan (111825)

(K) Dana Pihak Ketiga (212192)

3. Jaminan dalam rangka kepabeanaan, yaitu garansi pembayaran pungutan negara dalam rangka kegiatan kepabeanaan dan/atau pemenuhan kewajiban yang disyaratkan dalam peraturan kepabeanaan yang diserahkan kepada Kantor Pabean dalam bentuk jaminan tunai. Jaminan tunai ini terkait dengan jaminan yang harus dipertaruhkan oleh importir apabila yang bersangkutan mengajukan keberatan atau banding atas penetapan DJBC.

Terhadap akun tersebut dicatat dengan jurnal:

(D) Kas Lainnya di Bendahara Penerimaan (111825)

(K) Dana Pihak Ketiga (212192)

4. Bunga dan Jasa Giro yang masih ada pada rekening Bendahara Penerimaan walaupun telah menerapkan Treasury National Pooling (TNP).

Terhadap akun tersebut dicatat dengan jurnal:

(D) Kas Lainnya di Bendahara Pengeluaran (111821)

(K) Utang kepada Pihak Ketiga Lainnya (212191)

5. Saldo kas yang tidak teridentifikasi baik di rekening Bendahara Penerimaan maupun di rekening jaminan. Ketentuan ini baru diterapkan pada Laporan Keuangan TA 2015 dimana pada tahun-tahun sebelumnya atas saldo yang tidak teridentifikasi tidak dilakukan penjurnalan dan hanya diungkapkan dalam Catatan Atas Laporan Keuangan (CaLK)

Terhadap akun tersebut dicatat dengan jurnal:

(D) Kas Lainnya di Bendahara Penerimaan (111825)

(K) Dana Pihak Ketiga (212192)

Saldo Kas Lainnya di Bendahara Penerimaan per 31 Desember 2023 adalah sebesar Rp0

Tabel 22. Kas Lainnya di Bendahara Penerimaan per 31 Desember 2023 dan 31 Desember 2022

31 Desember 2023	31 Desember 2022	Selisih
-	-	-

A.III. Beban Dibayar Di Muka (*Prepaid*)

Saldo Beban Dibayar di
Muka Rp6.666.667

Belanja Dibayar di Muka merupakan hak yang masih harus diterima dari pihak ketiga setelah tanggal neraca sebagai akibat dari barang/jasa telah dibayarkan secara penuh namun barang atau jasa belum diterima seluruhnya. Saldo Belanja Dibayar di Muka per tanggal 31 Desember 2023 dan 31 Desember 2022 masing-masing adalah sebesar Rp6.666.667 dan Rp6.655.000.

Tabel 23. Perbandingan Rincian Belanja Dibayar di Muka (*Prepaid*) per tanggal 31 Desember 2023 dan 31 Desember 2022

Keterangan	Desember 2023	31 Des 2022	Selisih
Belanja Barang yang dibayar dimuka	6.666.667	6.655.000	11.667

Saldo Belanja Dibayar di Muka per tanggal 31 Desember 2023 berasal dari sewa gudang dengan sisa kontrak 2 bulan sehingga terdapat selisih dengan Saldo Belanja Dibayar di Muka per tanggal 31 Desember 2022.

Tabel 24. Rincian Belanja Dibayar di Muka(*Prepaid*) per tanggal 31 Desember 2023

Uraian	Nilai
Sewa Gudang selama 1 tahun	36.036.036
PPN 11%	3.963.964
Total Biaya Sewa / Nilai Kontrak yang telah SP2D	40.000.000
Kontrak yang sudah berjalan (10 bulan)	33.333.333
Sisa Kontrak (2 bulan)	6.666.667

A.IV.a. Piutang Perpajakan

Piutang Perpajakan
Rp10.548.359.845

Piutang Perpajakan merupakan hak atau pengakuan pemerintah atas kewajiban perpajakan yang belum disetor ke kas negara. Nilai Piutang Perpajakan per 31 Desember 2023 dan 31 Desember 2022 adalah sebesar Rp10.548.359.845 dan Rp11.468.848.509 yang seluruhnya berasal dari Piutang Pajak Perdagangan Internasional dengan rincian sebagai berikut:

Tabel 25. Rincian Piutang Perpajakan per 31 Desember 2023 dan 31 Desember 2022

Uraian	Des 2023	Des 2022	Selisih
Piutang Bea Masuk	-	737,964,101	(-737,964,101)
Piutang Pajak/Pungutan Ekspor	8.264.359.047	8.264.359.047	-
Piutang Pendapatan Pabean Lainnya	-	32.524.563	(32.524.563)
Piutang Pendapatan Denda Administrasi Pabean	-	150.000.000	(150.000.000)
Piutang Pendapatan Denda Adm BK	2.284.000.798	2.284.000.798	-
Jumlah	10.548.359.845	11.468.848.509	(920.488.664)

Selanjutnya klasifikasi piutang berdasarkan mutasi piutang selama Tahun 2023. Dijelaskan bahwa mutasi piutang mulai dari saldo awal TA 2023 sebesar Rp11.468.848.509. Tidak terdapat koreksi selama Tahun 2023. Piutang terbit selama Tahun 2023 sebesar Rp991.831.882 yang berasal dari Surat Penetapan Tarif dan/atau Nilai Pabean, Surat Penetapan Sanksi Administrasi, Surat Penetapan Pabean dan STCK-1. Mutasi kurang selama Tahun 2023 sebesar Rp1.912.320.546 sehingga terbentuk saldo akhir sebesar Rp10.548.359.845. Pembatalan dalam Mutasi Kurang terjadi karena adanya pengusulan penghapusan piutang perpajakan pada tahun 2022 yang disetujui pada tahun 2023 sesuai dengan Keputusan Menteri Keuangan Nomor 175 Tahun 2023 Tanggal 22 Mei 2023 Tentang Penghapusan Piutang Bea Masuk dan/atau Cukai yang Tidak Dapat Ditagih Lagi.

Tabel 26. Rincian Transaksi Piutang Perpajakan

Uraian	Desember 2023	Desember 2022
Saldo Awal	11.468.848.509	11.478.848.509
Koreksi	-	-
Piutang Terbit	991.831.882	265.114.000
SPTNP	60.055.882	70.114.000
SPSA	624.337.000	195.000.000
SPP	302.439.000	-
STCK-1	5.000.000	-
Surat Keputusan Keberatan	-	-
Pembayaran Piutang Terbit periode pelaporan	(991.831.882)	(265.114.000)
Pembatalan	(920.488.664)	(10.000.000)
Saldo Akhir	10.548.359.845	11.468.848.509

Penghapusan Piutang berdasarkan Keputusan Menteri Keuangan Nomor 175/KMK.04/2023 sebesar Rp920.488.664, yang tersebar pada 1 satuan kerja. Keseluruhan saldo tersebut berstatus piutang macet (penyisihan 100%) dan telah dilimpahkan ke KPKNL. Rincian atas penghapusan tersebut terdiri dari bea masuk sebesar Rp737.964.101 dan Pabean lain sebesar Rp32.524.563.

Piutang Bea Keluar menyumbang kontribusi terbesar yakni sebesar Rp8.264.359.047 atau 78,35 persen dari total piutang. Kemudian untuk Piutang Denda Administrasi Pabean mengalami penurunan sebesar Rp145.000.000 atau sebesar 96,67 persen dibandingkan dengan periode sebelumnya.

Tabel 27. Daftar Piutang Perpajakan Menurut Akun per 31 Desember 2023 dan 31 Desember 2022

Akun	Uraian	Des 2023	Des 2022	Selisih	%
115181	Bea Masuk	-	737.964.101	(737.964.101)	(100)
115183	Denda Administrasi Pabean	-	150.000.000	(150.000.000)	(100)
115184	Pendapatan Pabean Lainnya	-	32.524.563	(32.524.563)	(100)
115185	Bea Keluar	8.264.359.047	8.264.359.047	-	-
115186	Denda Administrasi Bea Keluar	2.284.000.798	2.284.000.798	-	-
	Jumlah	10.548.359.845	11.468.848.509	(920.488.664)	(7,98)

Sesuai dengan Peraturan Direktur Jenderal Bea Dan Cukai Nomor PER-23/BC/2018 tentang Pedoman Penatausahaan Piutang di Lingkungan Direktorat Jenderal Bea dan Cukai pasal 9 ayat (3), penilaian kualitas piutang dilakukan dengan mempertimbangkan:

- a. Jatuh tempo piutang; dan
- b. Upaya penagihan.

Penilaian kualitas piutang berdasarkan pasal 9 ayat (4) dilakukan dengan cara mengelompokkan piutang berdasarkan:

- a. Umur piutang;
- b. Status debitur;
- c. Status proses pelimpahan penagihan piutang sejak timbulnya piutang sampai dengan akhir periode pelaporan.

Kualitas piutang berdasarkan pasal 9 ayat (5) ditetapkan menjadi 4 golongan, yaitu :

- a. Lancar, ditetapkan apabila umur piutang belum lebih dari 1 tahun;
- b. Kurang lancar, ditetapkan apabila umur piutang lebih dari 1 tahun sampai dengan 2 tahun;
- c. Diragukan, ditetapkan apabila umur piutang lebih dari 2 tahun sampai dengan 3 tahun;
- d. Macet, ditetapkan apabila :
 1. umur piutang lebih dari 3 tahun;

2. proses penagihan telah dilimpahkan ke Kantor Pelayanan Kekayaan Negara dan Lelang (KPKNL); dan/atau
3. kondisi debitor:
 - i. orang pribadi meninggal dunia dengan tidak meninggalkan harta warisan, dan tidak mempunyai ahli waris atau ahli waris tidak ditemukan;
 - ii. bubar, likuidasi, atau pailit, dan pengurus, direksi, komisaris, pemegang saham, pemilik modal, atau pihak lain yang dibebani untuk melakukan pemberesan atau likuidator, atau kurator tidak dapat ditemukan; dan
 - iii. tidak memiliki harta kekayaan lagi.

Tabel 28. Daftar Piutang Perpajakan Berdasarkan Kategori Kualitas Penagihan per 31 Desember 2023

Uraian	Nilai Piutang	Kualitas Piutang
Bea Keluar	8.264.359.047	Macet
Denda Administrasi Bea Keluar	2.284.000.798	Macet
Jumlah	10.548.359.845	

Umur piutang perpajakan dibagi menjadi 4 golongan yaitu kurang dari 1 tahun, 1 tahun s.d 2 tahun, 2 tahun s.d 3 tahun, dan lebih dari 3 tahun. Piutang perpajakan pada KPPBC TMP B Tanjung Balai Karimun terdiri dari piutang dengan umur kurang dari 1 tahun dan lebih dari 3 tahun. Atas Piutang tersebut Terdapat saldo piutang perpajakan yang pengurusannya telah dilimpahkan ke KPKNL sebesar Rp10.548.359.845. Hasil dari rekonsiliasi piutang sudah tidak terdapat selisih/perbedaan data dengan DJKN.

Tabel 29. Daftar Umur Piutang Perpajakan per 31 Desember 2023

Uraian	Kepabeanaan - Impor	Kepabeanaan - Ekspor
< 1 Tahun		
Lainnya		-
> 3 Tahun		
Dilimpahkan ke KPKNL		10.548.359.845

Tidak terdapat jaminan baik Jaminan Tunai maupun Jaminan Non Tunai pada Saldo Piutang KPPBC TMP B Tanjung Balai Karimun. Selain itu tidak terdapat Piutang yang masih dalam tahap proses upaya hukum.

Berdasarkan Outstanding Piutang KPPBC TMP B Tanjung Balai Karimun Tahun 2023 sebagian besar merupakan saldo piutang yang telah kadaluarsa. Dimana berdasarkan Undang Undang No.10 Tahun 1995 sebagaimana telah diubah dengan UU No. 17 Tahun 2006 tentang Kepabeanaan Pasal 40 Ayat (1) menyebutkan bahwa hak penagihan atas utang berdasarkan Undang-Undang ini kedaluwarsa setelah sepuluh tahun sejak timbulnya kewajiban membayar. Masa daluwarsa sebagaimana dimaksud pada ayat (1) tidak dapat diperhitungkan dalam hal:

- a. yang terutang tidak bertempat tinggal di Indonesia;

- b. yang terutang memperoleh penundaan; atau
- c. yang terutang melakukan pelanggaran Undang-undang ini.

Tabel 30. Rincian Piutang Kadaluarasa per 31 Desember 2023

Jenis Dokumen	Nilai Piutang	Jatuh Tempo
Surat Tagihan		
KEP-69/AG/2007	2.259.736.430	03/10/2007
KEP-61/AG/2008	8.288.623.415	17/11/2008
Jumlah	10.548.359.845	

Tabel 31. Rincian Piutang Lancar per 31 Desember 2023

Jenis Dokumen	Nilai Piutang	Jatuh Tempo
SPSA	-	
Jumlah	-	

Penyisihan Piutang tak
Tertagih - Piutang
Perpajakan
Rp(10.548.359.845)

A.IV.b. Penyisihan Piutang tidak Tertagih – Piutang Perpajakan

Penyisihan Piutang tak Tertagih–Piutang Perpajakan merupakan estimasi atas ketidaktertagihan piutang perpajakan yang ditentukan oleh kualitas piutang masing-masing debitur. Nilai Penyisihan Piutang Tak Tertagih – Piutang Perpajakan per 31 Desember 2023 adalah sebesar Rp10.548.359.845.

Sesuai dengan Peraturan Direktur Jenderal Bea Dan Cukai Nomor PER-23/BC/2018 tentang Pedoman Penatausahaan Piutang di Lingkungan Direktorat Jenderal Bea Dan Cukai pasal 11, penyisihan piutang tidak tertagih ditetapkan sebesar:

- 5‰ (lima permil) dari piutang dengan kualitas lancar;
- 10% (sepuluh persen) dari piutang dengan kualitas kurang lancar setelah dikurangi dengan nilai agunan atau nilai barang sitaan;
- 50% (lima puluh persen) dari piutang dengan kualitas diragukan setelah dikurangi dengan nilai agunan atau nilai barang sitaan; dan
- 100% (seratus persen) dari piutang dengan kualitas macet setelah dikurangi dengan nilai agunan atau nilai barang sitaan.

Penyisihan Piutang Tak Tertagih per Tahun 2023 terdiri dari piutang macet sebesar Rp10.548.359.84. Rincian Penyisihan Piutang Tak Tertagih – Piutang Perpajakan pada tanggal pelaporan adalah sebagai berikut:

Tabel 32. Rincian Penyisihan Piutang Tak Tertagih per 31 Desember 2023 dan 31 Desember 2022

Uraian	31 Desember 2023	31 Desember 2022	Kualitas Piutang
Piutang Bea Keluar	8.264.359.047	8.264.359.047	macet
Piutang Denda Administrasi Bea Keluar	2.284.000.798	2.284.000.798	macet

Jumlah	10.548.359.845	11.468.848.509
--------	----------------	----------------

A.V.a. Piutang Bukan Pajak

Piutang PNBP Rp0

Piutang PNBP per 31 Desember 2023 dan 31 Desember 2022 masing-masing adalah sebesar Rp0 dan Rp200.000 yang merupakan semua hak atau klaim pihak lain atas uang, barang atau jasa yang dapat dijadikan kas dan belum diselesaikan pada akhir tahun anggaran.

Penetapan perhitungan kualitas piutang dan penyisihan atas piutang tak tertagih sesuai dengan PMK.69/PMK.06/2014 dengan perubahan terakhir pada PMK 207/PMK.06/2019 tentang Kualitas Piutang Kementerian Negara/Lembaga dan Pembentukan Penyisihan Piutang Tidak Tertagih.

Penggolongan Kualitas Piutang PNBP dilakukan dengan ketentuan:

- a. kualitas lancar apabila belum dilakukan pelunasan sampai dengan tanggal jatuh tempo yang ditetapkan;
- b. kualitas kurang lancar apabila dalam jangka waktu 1 (satu) bulan terhitung sejak tanggal Surat Tagihan Pertama tidak dilakukan pelunasan;
- c. kualitas diragukan apabila dalam jangka waktu 1 (satu) bulan terhitung sejak tanggal Surat Tagihan Kedua tidak dilakukan pelunasan; dan
- d. kualitas macet apabila:
 - i. dalam jangka waktu 1 (satu) bulan terhitung sejak tanggal Surat Tagihan Ketiga tidak dilakukan pelunasan; atau
 - ii. Piutang telah diserahkan kepada Panitia Urusan Piutang Negara/Direktorat Jenderal Kekayaan Negara.

Rincian Piutang PNBP pada KPPBC Tipe Madya Pabean B Tanjung Balai Karimun merupakan Piutang PNBP yang timbul dari penerbitan 4 surat paksa dengan rincian sebagai berikut:

Tabel 33. Rincian Piutang PNBP per 31 Desember 2023 dan 31 Desember 2022

Keterangan Piutang PNBP	2023	2022	Kualitas
SPSA S-017/WBC.02/KP.01/SPSA/2007, 11-12-2007	-	50,000	lancar
SPSA S-018/WBC.02/KP.01/SPSA/2007, 13-11-2007	-	50,000	lancar
SPKPBM S-001/WBC.04/KPP.01/2008, 14-01-2008	-	50,000	lancar
SPKPBM S-002/WBC.04/KPP.01/2008, 24-01-2008	-	50,000	lancar
Jumlah	-	200,000	

A.V.b. Penyisihan Piutang Tak Tertagih – Piutang Bukan Pajak

Penyisihan Piutang Tak Tertagih–Piutang Bukan Pajak merupakan estimasi atas ketidaktertagihan Piutang Bukan Pajak yang ditentukan oleh kualitas masing-masing piutang.

Sesuai dengan Peraturan Direktur Jenderal Bea Dan Cukai Nomor PER-23/BC/2018 tentang Pedoman Penatausahaan Piutang di Lingkungan Direktorat Jenderal Bea Dan Cukai pasal 11, penyisihan piutang tidak tertagih ditetapkan sebesar:

- 5‰ (lima permil) dari piutang dengan kualitas lancar;
- 10% (sepuluh persen) dari piutang dengan kualitas kurang lancar setelah dikurangi dengan nilai agunan atau nilai barang sitaan;
- 50% (lima puluh persen) dari piutang dengan kualitas diragukan setelah dikurangi dengan nilai agunan atau nilai barang sitaan; dan
- 100% (seratus persen) dari piutang dengan kualitas macet setelah dikurangi dengan nilai agunan atau nilai barang sitaan.

Saldo Penyisihan Piutang Tak Tertagih–Piutang Bukan Pajak per 31 Desember 2023 adalah sebesar Rp0 dengan rincian sebagai berikut:

Tabel 34. Rincian Penyisihan Piutang Tak Tertagih – Piutang Bukan Pajak 2023

Kualitas Piutang	Nilai Piutang	Penyisihan	Nilai Penyisihan
Lancar	-	0,5 %	-
Jumlah	-		-

A.VI. Persediaan

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. Penjelasan dalam pos persediaan meliputi penjelasan atas kenaikan/penurunan antara saldo persediaan per 31 Desember 2023 dan saldo persediaan per 31 Desember 2022 serta detail transaksi mutasi persediaan selama Tahun Anggaran 2023. Saldo Persediaan per 31 Desember 2023 dan 31 Desember 2022 masing-masing sebesar Rp793.429.040 dan Rp614.913.960. Saldo persediaan selama periode Tahun Anggaran 2023 mengalami kenaikan sebesar Rp246.588.248 atau 29 persen. Rincian Persediaan per 31 Desember 2023 adalah sebagai berikut:

Tabel 34. Kenaikan/Penurunan Saldo Persediaan per 31 Desember 2023 dan 31 Desember 2022

Jenis	31 Des 2023	31 Des 2022	Selisih	%
Barang Konsumsi	527.100.391	463.503.613	63.596.778	13,72
Amunisi	42.723.023	42.723.023	-	-
Bahan untuk Pemeliharaan	102.592.286	75.696.764	26.895.522	35,53
Suku Cadang	86.022.780	-	86.022.780	100,00

Bahan Baku	-	-	-	-
Persediaan Lainnya	34.990.560	32.990.560	2.000.000	6,06
Jumlah	793.429.040	614.914.960	178.515.080	29.03

B. Aset Tetap

Aset Tetap
Rp20.639.805.212

Nilai Aset Tetap per 31 Desember 2023 dan 2022 masing-masing sebesar Rp20.639.805.212 dan Rp20.997.582.320, naik sebesar Rp357.777.108 atau 1,7 persen dari 31 Desember 2022. Aset Tetap tersebut terdiri dari tanah, peralatan dan mesin, gedung dan bangunan, jalan, irigasi dan jaringan, dan akumulasi penyusutan. Adapun rincian Aset Tetap dapat dilihat pada tabel.

Tabel 35. Aset Tetap per 31 Desember 2023 dan 31 Desember 2022

Jenis	31 Desember 2023	31 Des 2022	Selisih	%
Tanah	14.469.871.000	14.469.871.000	-	-
Peralatan dan Mesin	16.577.826.232	16.140.703.232	437.123.000	2,71
Gedung dan Bangunan	5.872.710.857	5.367.205.000	505.505.857	9,42
Jalan, Irigasi, dan Jaringan	1.205.550.000	1.205.550.000	-	-
Akumulasi Penyusutan Aset Tetap	(17.486.152.877)	(16.185.746.912)	(1.300.405.965)	8,03
Jumlah	20.639.805.212	20.997.582.320	50.000.873	1,7

B.I. Tanah

Tanah Rp14.469.871.000

Nilai aset tetap berupa tanah yang dimiliki Kantor Pengawasan dan Pelayanan Bea dan Cukai Tipe Madya Pabean B Tanjung Balai Karimun per 31 Desember 2023 dan 2022 adalah sebesar Rp14.469.871.000 dan Rp14.469.871.000. Jumlah tersebut terdiri dari saldo awal tanah seluas 9,478 m² dengan nilai sebesar Rp14.469.871.000 dan tidak terdapat mutasi kurang dan/atau mutasi tambah pada nilai aset tetap berupa tanah. Berikut rincian nilai aset tetap berupa tanah selama Tahun Anggaran 2023 adalah sebagai berikut:

Tabel 36. Perubahan nilai tanah per 31 Desember 2023

Uraian	Luas (m ²)	Nilai (Rp)
Saldo Awal per 1 Januari 2023	9,478	14.469.871.000
- Mutasi Tambah	-	-
- Mutasi Kurang	-	-
Saldo Akhir per 31 Desember 2023	9,478	14.469.871.000

Tabel 37. Rincian Tanah per 31 Desember 2023

Keterangan	Luas	Nilai Wajar (revaluasi)
Tanah Bangunan Rumah Negara Golongan II	3,159 m ²	2.860.753.000
Tanah Bangunan Kantor Pemerintahan	6,319 m ²	11.609.118.000
Jumlah		14.469.871.000

B.II. Peralatan Dan Mesin

Peralatan dan Mesin Rp
16.577.826.232

Saldo aset tetap berupa Peralatan dan Mesin per 31 Desember 2023 dan 31 Desember 2022 adalah sebesar Rp 16.577.826.232 dan Rp16.140.703.232. Rincian terkait BMN peralatan dan mesin terdapat pada lampiran CAL-BMN Laporan Keuangan ini.

Tabel 38. Rincian Mutasi nilai Peralatan dan Mesin per 31 Desember 2023

Saldo Nilai Perolehan per 1 Januari 2023	16.140.703.232
Mutasi tambah	454.217.000
Mutasi Kurang	17.094.000
Saldo per 31 Desember 2023	16.577.826.232
Akumulasi Penyusutan s.d. 31 Desember 2023	(15.543.538.428)
Nilai Buku per 31 Desember 2023	1.034.287.804

B.III. Gedung Dan Bangunan

Gedung dan Bangunan
Rp5.872.710.857

Nilai Gedung dan Bangunan per 31 Desember 2023 dan 31 Desember 2022 adalah sebesar Rp5.872.710.857 dan Rp5.367.205.000 yang merupakan reklasifikasi dari bangunan gedung tempat tinggal menjadi bangunan gedung tempat kerja. Rincian terkait BMN gedung dan bangunan terdapat pada lampiran CAL-BMN Laporan Keuangan ini. Mutasi transaksi terhadap Gedung dan Bangunan pada tanggal pelaporan adalah sebagai berikut:

Tabel 39. Rincian Mutasi Gedung dan Bangunan per 31 Desember 2023

Saldo Nilai Perolehan per 1 Januari 2023	5.367.205.000
Mutasi tambah	738.011.714
Mutasi Kurang	232.505.057
Saldo per 31 Desember 2023	5.872.710.857
Akumulasi Penyusutan s.d. 31 Desember 2023	(1.731.140.701)
Nilai Buku per 31 Desember 2023	4.141.570.156

B.IV. Jalan, Irigasi, dan Jaringan

Jalan, Irigasi, dan Jaringan
Rp1.205.550.000

Saldo Jalan, Irigasi, dan Jaringan per 31 Desember 2023 dan 31 Desember 2022 adalah sebesar Rp1.205.550.000 dan Rp1.205.550.000. Sampai dengan 31 Desember 2023 tidak terdapat penambahan BMN berupa jalan, tidak terdapat mutasi tambah dan mutasi kurang BMN berupa jembatan maupun Irigasi. Rincian terkait BMN jalan, irigasi dan jaringan terdapat pada lampiran CAL-BMN Laporan Keuangan ini.

Tabel 40. Rincian Mutasi Jalan, Irigasi, dan Jaringan per 31 Desember 2023

Saldo Nilai Perolehan per 1 Januari 2023	1.205.550.000
Mutasi tambah	-
Mutasi Kurang	-

Saldo per 31 Desember 2023	1.205.550.000
Akumulasi Penyusutan s.d. 31 Desember 2023	(211.473.748)
Nilai Buku per 31 Desember 2023	994.076.252

B.V. Akumulasi Penyusutan Aset Tetap

Akumulasi Penyusutan Aset Tetap Rp17.486.152.877

Akumulasi Penyusutan Aset Tetap merupakan alokasi sistematis atas nilai suatu aset tetap yang disusutkan selama masa manfaat aset yang bersangkutan selain untuk Tanah dan Konstruksi dalam Pengerjaan (KDP). Saldo Akumulasi Penyusutan Aset Tetap per 31 Desember 2023 adalah sebesar Rp17.486.152.877 dengan rincian sebagai berikut:

Tabel 41. Rincian Akumulasi Penyusutan Aset Tetap per 31 Desember 2023

Aset Tetap	Nilai Perolehan	Akumulasi Penyusutan	Nilai Buku
Tanah	14.469.871.000	-	14.469.871.000
Peralatan dan Mesin	16.577.826.232	(15.543.538.428)	1.034.287.804
Gedung dan Bangunan	5.872.710.857	(1.731.140.701)	4.141.570.156
Jalan, Irigasi, dan Jaringan	1.205.550.000	(211.473.748)	994.076.252
Jumlah	38.125.958.089	(17.486.152.877)	20.639.805.212

C. Aset Lain-Lain

Aset Lain-Lain Rp0

Aset Lain-lain merupakan Barang Milik Negara (BMN) yang berada dalam kondisi rusak berat dan tidak lagi digunakan dalam operasional entitas. Aset tersebut terdiri dari Alat Angkutan; Bangunan Gedung Tempat Tinggal; Peralatan dan Mesin; Jalan, Irigasi, dan Jaringan; dan Aset Tetap Lainnya. Saldo Aset Lain-lain berupa Alat Angkutan sebesar Rp304.027.000 telah dilakukan penghapusan, Aset lainnya berupa Bangunan Gedung Tempat Tinggal sebesar Rp273.000.000 digunakan kembali, dan Aset Tetap yang tidak digunakan dalam Operasi Pemerintahan per 31 Desember 2023 sebesar Rp21.939.856 dengan rincian sebagai berikut:

Tabel 42. Rincian Mutasi Aset Lain-Lain per 31 Desember 2023

Saldo Nilai Perolehan per 1 Januari 2023	598.966.856
Mutasi tambah	-
Mutasi Kurang	577.553.931
Saldo per 31 Desember 2023	21.939.856
Akumulasi Penyusutan s.d. 31 Desember 2023	21.939.856
Nilai Buku per 31 Desember 2023	0

C.I. Akumulasi Penyusutan dan Amortisasi Aset Lainnya

Akumulasi Penyusutan dan Amortisasi Aset Lainnya Rp(21.939.856)

Akumulasi Penyusutan Aset Lainnya merupakan kontrak akun Aset Lainnya yang disajikan berdasarkan pengakumulasian atas penyesuaian nilai sehubungan

dengan penurunan kapasitas dan manfaat Aset Lainnya. Saldo Akumulasi Penyusutan Aset Lainnya per 31 Desember 2023 Rp(21.939.856).

Tabel 43. Rincian Akumulasi Penyusutan dan Amortisasi Aset Lainnya per 31 Desember 2023

Aset Tetap	Nilai Perolehan	Penyusutan/ Amortisasi	Nilai Buku
Aset Tetap yang Tidak Digunakan dalam Operasi Pemerintahan	21.939.856	21.939.856	0
Jumlah	21.939.856	21.939.856	0

D. Utang Kepada Pihak Ketiga

Utang Kepada Pihak Ketiga
Rp22.681.056

Nilai Utang kepada Pihak Ketiga per 31 Desember 2023 dan 31 Desember 2022 masing-masing sebesar Rp22.681.056 dan Rp179.740.818. 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. Utang Kepada Pihak Ketiga terdiri dari Belanja Barang yang Masih Harus Dibayar, Utang Kepada Pihak Ketiga Lainnya, dan Dana Pihak Ketiga. Berikut rincian Utang Kepada Pihak Ketiga per 31 Desember 2023:

Tabel 44. Rincian Utang kepada Pihak Ketiga per 31 Desember 2023

Uraian	Jumlah
Belanja Barang yang Masih Harus Dibayar	22.681.056
Honor PPNNP	-
Listrik	22.607.656
Telepon	73.400
Utang Kepada Pihak Ketiga Lainnya	-
SPD Konsultasi	-
Honor Patroli Laut	-
Dana Pihak Ketiga	-
Total	22.681.056

E. Ekuitas

Ekuitas Rp21.417.219.863

Ekuitas per 31 Desember 2023 dan 31 Desember 2022 adalah sebesar Rp Rp21.417.219.863 dan Rp21.608.673.196. Ekuitas adalah kekayaan bersih entitas yang merupakan selisih antara aset dan kewajiban. Rincian lebih lanjut tentang ekuitas disajikan dalam Laporan Perubahan Ekuitas.

IV. PENJELASAN ATAS POS-POS LAPORAN OPERASIONAL

A. Pendapatan Perpajakan

Pendapatan Penerimaan
Perpajakan
Rp12.304.222.000

Pendapatan Perpajakan-LO adalah hak pemerintah pusat yang berasal dari pendapatan perpajakan yang diakui sebagai penambah ekuitas dalam periode tahun anggaran yang bersangkutan dan tidak perlu dibayar kembali. Jumlah pendapatan untuk periode yang berakhir pada 31 Desember 2023 dan 31 Desember 2022 adalah sebesar Rp12.304.222.000 dan Rp4.936.002.184. Pendapatan Perpajakan-LO paling besar disumbang oleh Pendapatan Bea Masuk sebesar Rp12.053.418.000 atau 149,5 persen.

Tabel 45. Rincian Perbandingan Pendapatan Perpajakan per 31 Desember 2023 dan 31 Desember 2022

Uraian Pendapatan Perpajakan	2023	2022	% Naik (Turun)
Pendapatan Cukai	250.804.000	103.800.000	141,6
Pendapatan Bea Masuk	12.053.418.000	4.831.034.214	149,5
Pendapatan Bea Keluar	-	1.167.970	(100,00)
Jumlah Pendapatan Perpajakan	12.304.222.000	4.936.002.184	149,275

A.I. Pendapatan Cukai

Jumlah Pendapatan Cukai untuk periode yang berakhir pada 31 Desember 2023 dan 31 Desember 2022 adalah sebesar Rp250.804.000 dan Rp103.800.000 atau mengalami kenaikan sebesar 141,6 persen. Pendapatan Cukai berasal dari Pendapatan Cukai Minuman Mengandung Etil Alkohol dan Denda Administrasi Cukai.

A.II. Pendapatan Bea Masuk

Jumlah Pendapatan Bea Masuk untuk periode yang berakhir pada 31 Desember 2023 dan 31 Desember 2022 adalah sebesar Rp12.053.418.000 dan Rp4.831.034.214 atau mengalami kenaikan sebesar 149,5 persen. Pendapatan Bea Masuk pada Laporan Operasional terdiri dari Pendapatan Bea Masuk (BM), Pendapatan Denda Administrasi Pabean, dan Pendapatan Pabean Lainnya.

Tabel 46. Rincian Perbandingan Pendapatan Bea Masuk per 31 Desember 2023 dan 31 Desember 2022

Uraian Pendapatan Perpajakan	2023	2022	% Naik (Turun)
Pendapatan Bea Masuk	11.145.293.000	4.612.327.214	141,64
Pendapatan Denda Adm Pabean	903.233.000	218.707.000	312,99
Pendapatan Pabean Lainnya	4.892.000	-	100,00
Jumlah Pendapatan Perpajakan	12.053.418.000	4.831.034.214	149,5

Realisasi basis kas atas Pendapatan Bea Masuk (Netto) selama Tahun 2023 adalah sebesar Rp12.053.418.000. Selisih antara saldo basis kas dan saldo basis akrual

Pendapatan Bea Masuk berasal dari penyesuaian terkait piutang dan adanya penghapusan piutang sebesar Rp920.488.664 sesuai dengan Keputusan Menteri Keuangan Nomor 175 Tahun 2023. Terdapat mutasi piutang sebesar Rp(920.488.664) yang merupakan kurang catat/lebih catat atas piutang tahun sebelumnya. Untuk mutasi piutang detail dapat dilihat pada bagian Neraca terkait pengungkapan piutang.

Tabel 47. Rincian Pendapatan Bea Masuk per 31 Desember 2023

Uraian Pendapatan	LRA Netto	Mutasi Piutang	Penghapusan	Saldo
Bea Masuk	11.145.293.000	(737.964.101)	737.964.101	11.145.293.000
Denda Adm Pabean	903.233.000	(150.000.000)	150.000.000	903.233.000
Pendapatan Pabean Lainnya	4.892.000	(32.524.563)	32.524.563	4.892.000
Jumlah	12.053.418.000	(920.488.664)	920.488.664	12.053.418.000

B. Pendapatan Penerimaan Negara Bukan Pajak

Pendapatan Penerimaan Negara Bukan Pajak Rp.0

Jumlah Pendapatan Negara Bukan Pajak untuk periode yang berakhir pada 31 Desember 2023 dan 31 Desember 2022 masing-masing sebesar Rp0 dan Rp0. Tidak terdapat Pendapatan Penerimaan Negara Bukan Pajak pada tahun 2023 karena pembayaran gaji pegawai telah dilakukan secara terpusat, sehingga penerimaan negara bukan pajak yang berasal dari sewa rumah dinas oleh satker tidak ada.

Tabel 48. Rincian Perbandingan Pendapatan PNPB per 31 Desember 2023 dan 2022

Uraian Pendapatan PNPB	2023	2022	% Naik (Turun)
Pendapatan PNPB Lainnya	-	-	-
Jumlah Pendapatan PNPB	-	-	-

C. Beban Pegawai

Beban Pegawai Rp0

Jumlah Beban Pegawai per 31 Desember 2023 dan 31 Desember 2022 masing-masing sebesar Rp0 dan Rp0. Beban Pegawai adalah beban atas kompensasi, baik dalam bentuk uang maupun barang 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. Belanja pegawai pada tahun 2023 telah dilakukan secara terpusat sehingga tidak terdapat beban pegawai pada level satker.

D. Beban Persediaan

Beban Persediaan
Rp139.764.069

Jumlah Beban per 31 Desember 2023 dan 31 Desember 2022 masing-masing sebesar Rp139.764.069 dan Rp189.079.209. Beban Persediaan merupakan beban untuk mencatat konsumsi atas barang-barang yang habis pakai, termasuk barang-barang hasil produksi baik yang dipasarkan maupun tidak dipasarkan.

Tabel 49. Rincian Beban Persediaan per 31 Desember 2023 dan 31 Desember 2022

Uraian Jenis Beban Persediaan	31 Desember 2023	31 Desember 2022	% Naik/ (Turun)
Beban Persediaan Konsumsi	139.764.069	189.079.209	(26,08)
Jumlah Beban Persediaan	139.764.069	189.079.209	(26,08)

E. Beban Barang Dan Jasa

Beban Barang dan Jasa
Rp2.558.660.424

Jumlah Beban Barang dan Jasa per 31 Desember 2023 dan 31 Desember 2022 masing-masing sebesar Rp2.558.660.424 dan Rp2.358.914.119. Beban Barang dan Jasa terdiri dari beban barang dan jasa berupa konsumsi atas barang dan/atau jasa dalam rangka penyelenggaraan kegiatan entitas serta beban lain-lain berupa beban yang timbul karena penggunaan alokasi belanja modal yang tidak menghasilkan aset tetap.

Tabel 50. Rincian Beban Barang dan Jasa per 31 Desember 2023

Uraian Jenis Beban Barang dan Jasa	31 Desember 2023
Beban Keperluan Perkantoran	1.262.661.175
Beban Pengadaan Bahan Makanan	145.584.000
Pengembalian Beban Pengadaan Bahan Makanan	(480.000)
Beban Penambah Daya Tahan Tubuh	9.063.000
Beban Pengiriman Surat Dinas Pos Pusat	1.858.000
Beban Honor Operasional Satuan Kerja	114.480.000
Beban Barang Operasional Lainnya	95.351.820
Beban Bahan	81.863.016
Beban Barang Non Operasional Lainnya	430.863.840
Beban Langganan Listrik	283.384.337
Beban Langganan Telepon	893.903
Beban Langganan Air	2.400.000
Beban Sewa	74.418.833
Beban Jasa Profesi	3.600.000
Beban Jasa Lainnya	52.718.500
Jumlah Beban Barang dan Jasa	2.558.660.424

F. Beban Pemeliharaan

Beban Pemeliharaan
Rp1.744.410.751

Beban Pemeliharaan per 31 Desember 2023 dan 31 Desember 2022 masing-masing sebesar Rp1.744.410.751 dan Rp1.562.672.936. Beban Pemeliharaan merupakan beban yang dimaksudkan untuk mempertahankan aset tetap atau aset lainnya yang sudah ada ke dalam kondisi normal.

Tabel 51. Rincian Beban Pemeliharaan per 31 Desember 2023 dan 31 Desember 2022

Uraian Jenis Beban Pemeliharaan	31 Desember 2023	31 Desember 2022	%
Beban Pemeliharaan Gedung dan Bangunan	308.158.297	233.141.368	32,17
Beban Pemeliharaan Peralatan dan Mesin	1.436.252.454	1.242.769.510	15,56
Beban Pemeliharaan Jaringan	-	18.199.170	(100)
Beban Persediaan Bahan Untuk Pemeliharaan	-	7.725.660	(100)
Beban Persediaan Suku Cadang	-	60.837.228	(100)
Jumlah Beban Pemeliharaan	1.744.410.751	1.562.672.936	11,63

G. Beban Perjalanan Dinas

Beban Perjalanan Dinas
Rp636.553.312

Beban Perjalanan Dinas per 31 Desember 2023 dan 31 Desember 2022 masing-masing adalah sebesar Rp636.553.312 dan Rp595.339.876. Beban tersebut merupakan beban yang terjadi karena perjalanan dinas dalam rangka pelaksanaan tugas, fungsi, dan jabatan.

Tabel 52. Rincian Beban Perjalanan Dinas per 31 Desember 2023 dan 31 Desember 2022

Uraian Jenis Beban Perjalanan Dinas	31 Desember 2023	31 Desember 2022	%
Beban Perjalanan Biasa	233.149.312	161.276.876	44,56
Beban Perjalanan Dinas dalam Kota	403.404.000	434.063.000	(7,06)
Jumlah Beban Perjalanan Dinas	636.553.312	595.339.876	6,92

H. Beban Penyusutan dan Amortisasi

Beban Penyusutan dan
Amortisasi Rp994.138.449

Jumlah Beban Penyusutan dan Amortisasi per 31 Desember 2023 dan 31 Desember 2022 masing-masing sebesar Rp994.138.449 dan Rp974.719.705. Beban Penyusutan 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.

Tabel 53. Rincian Beban Penyusutan dan Amortisasi per 31 Desember 2023 dan 31 Desember 2022

Uraian Beban Penyusutan dan Amortisasi	31 Desember 2023	31 Desember 2022	%
Beban Penyusutan Gedung dan Bangunan	739.550.355	223.242.416	231,3
Beban Penyusutan Peralatan dan Mesin	228.764.093	725.002.479	(68,44)
Beban Penyusutan Jalan dan Jembatan	25.173.192	25.173.192	-
Beban Penyusutan Irigasi	-	-	-
Beban Penyusutan Aset Tetap yang Tidak Digunakan dalam Operasi	650.809	1.301.618	(50)
Jumlah Beban Penyusutan dan Amortisasi	994.138.449	974.719.705	1,92

I. Beban Penyisihan Piutang Tak Tertagih

Beban Penyisihan Piutang
tak Tertagih Rp1.000

Beban Penyisihan Piutang Tak Tertagih merupakan beban untuk mencatat estimasi ketidaktertagihan piutang dalam suatu periode. Jumlah Beban Penyisihan Piutang

Tak Tertagih untuk Tahun Anggaran 2023 dan 2022 masing-masing sebesar Rp1.000 dan Rp50.000. Perubahan nilai Beban Penyisihan Piutang Tak Tertagih dipengaruhi oleh kenaikan atau penurunan nilai outstanding piutang per 31 Desember 2023 dan 31 Desember 2022.

J. Kegiatan Non Operasional

*Surplus/Defisit Kegiatan
Non Operasional Rp0*

Jumlah Surplus/Defisit dari Kegiatan Non Operasional adalah sebesar Rp0. Pos Surplus/Defisit dari Kegiatan Non Operasional terdiri dari pendapatan dan beban yang sifatnya tidak rutin dan bukan merupakan tugas pokok dan fungsi entitas. Pada Tahun 2022, Kegiatan Non Operasional membukukan surplus dari Pendapatan Pelepasan Aset Non Lancar yaitu Pendapatan Penjualan Peralatan dan Mesin sebesar Rp127.301.000, namun pada Tahun 2023 tidak membukukan baik surplus maupun defisit.

Tabel 54. Rincian Kegiatan Non Operasional per 31 Desember 2023

Uraian	31 Desember 2023	31 Desember 2022
Surplus/(Defisit) Pelepasan Aset Non Lancar	-	127.301.000
Pendapatan Pelepasan Aset Non Lancar	-	127.301.000
Beban Pelepasan Aset Non Lancar	-	-
Surplus/(Defisit) dari Kegiatan Non Operasional	-	127.301.000

Pendapatan Pelepasan Aset Non Lancar pada tahun 2022 berasal dari Lelang BMN berupa Mesin Ion Scan dan Alat Angkutan Darat Bermotor.

K. Pos Luar Biasa

Pos Luar Biasa Rp.0

Pos Luar Biasa terdiri dari pendapatan dan beban yang sifatnya tidak sering terjadi, tidak dapat diramalkan dan berada di luar kendali entitas. Jumlah Pos Luar Biasa untuk Tahun Anggaran 2023 dan 2022 masing-masing adalah Rp0 dan Rp0.

V. PENJELASAN ATAS POS-POS LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS

A. Ekuitas Awal

Ekuitas Awal
Rp21.608.673.196

Nilai ekuitas awal pada tanggal 1 Januari 2023 adalah Rp21.608.673.196.

B. Surplus / (Defisit) - LO

Surplus-LO
Rp6.230.695.995

Jumlah Surplus-LO untuk periode yang berakhir pada 31 Desember 2023 dan 2022 adalah sebesar Rp6.230.695.995 dan Rp(617.372.661). Surplus-LO merupakan penjumlahan selisih antara surplus/defisit kegiatan operasional, surplus/defisit kegiatan non operasional, dan pos luar biasa.

C. Transaksi Antar Entitas

Transaksi Antar Entitas
Rp(6.422.149.328)

Nilai Transaksi Antar Entitas untuk periode yang berakhir 31 Desember 2023 dan 2022 adalah masing-masing sebesar Rp(6.422.149.328) dan Rp(2.469.218.982). Transaksi antar Entitas adalah transaksi yang melibatkan dua atau lebih entitas yang berbeda baik internal KL, antar KL, antar BUN maupun KL dengan BUN.

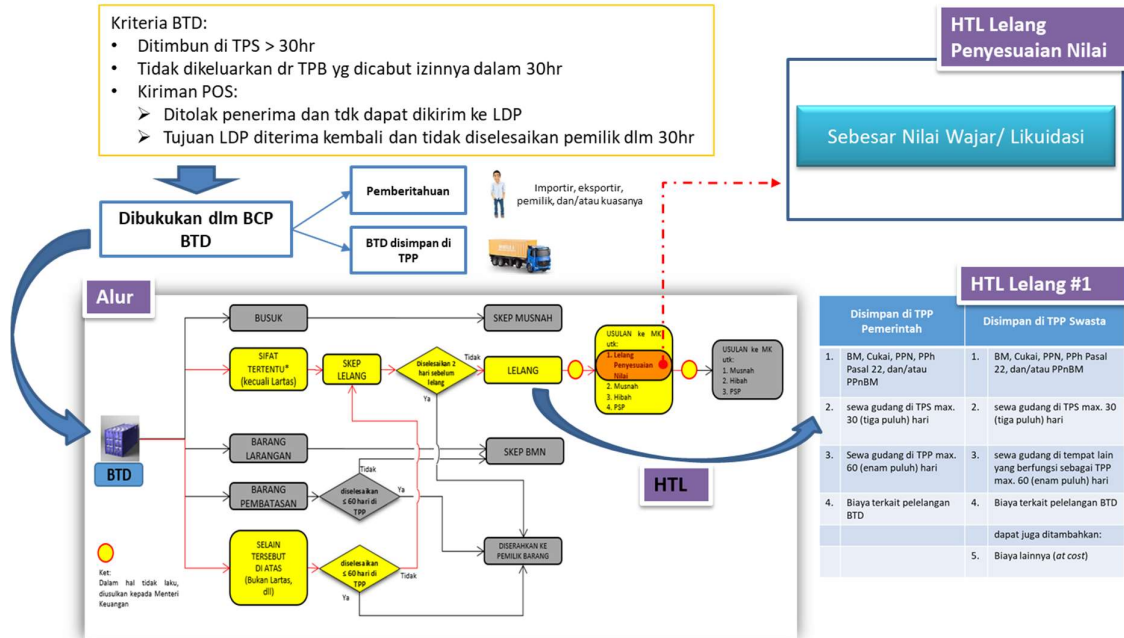
D. Ekuitas Akhir

Ekuitas Akhir
Rp21.417.219.863

Nilai Ekuitas Akhir pada tanggal 31 Desember 2023 dan 2022 adalah sebesar Rp21.843.254.188 dan Rp21.608.673.196.

BMN EKS KEPABEANAN DAN CUKAI

Kriteria, alur proses dan penyelesaian Barang yang Dinyatakan Tidak dikuasai (BTD), Barang yang dikuasai Negara (BDN), dan Barang yang Menjadi Milik Negara (BMMN) diatur dalam Peraturan Menteri Keuangan Nomor 178/PMK.04/2019. Kriteria, alur proses pengelolaan dan penyelesaian BTD dapat digambarkan sebagai berikut.



a. BTD dapat dilelang jika:

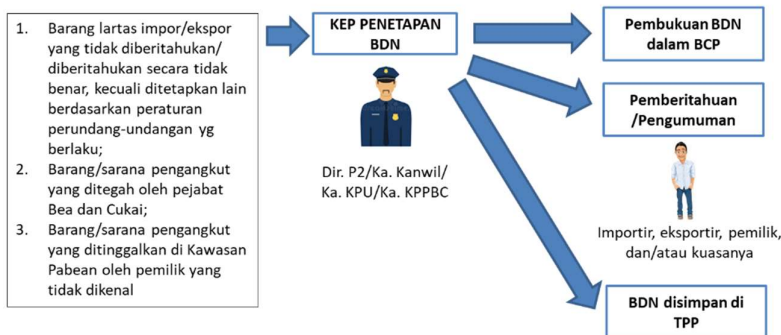
- 1) Secara peraturan barang tersebut bukan larangan, bukan pembatasan, dan memiliki sifat tidak tahan lama, merusak, berbahaya dan pengurusannya memerlukan biaya tinggi; dan
- 2) Secara peraturan barang tersebut bukan larangan, bukan pembatasan, namun tidak memiliki karakteristik sifat barang sebagaimana huruf a 1), dan tidak diselesaikan kewajiban pabeannya dalam ≤ 60 hari sejak ditimbun di Tempat Penimbunan Pabean (TPP).

b. BTD ditetapkan sebagai BMN apabila:

- 1) Barang yang sesuai ketentuan termasuk dalam kategori barang larangan,
- 2) Barang yang sesuai ketentuan termasuk dalam kategori barang dibatasi untuk diimpor atau diekspor yang tidak diselesaikan oleh pemiliknya dalam ≤ 60 hari sejak ditimbun di TPP.

Kriteria, alur proses pengelolaan dan penyelesaian BDN adalah sebagai berikut:

KRITERIA BDN:



menjadi aset negara dan perlu diungkapkan/disajikan dalam Laporan Keuangan DJBC adalah BMMN.

Berdasarkan Diktum Kelima Keputusan Menteri Keuangan Nomor 467/KMK.01/2022 tentang Kebijakan Akuntansi dan Petunjuk Teknis Pencatatan Aset yang Berasal dari Barang yang Dinyatakan Tidak Dikuasai, Barang yang Dikuasai Negara, dan Barang yang Menjadi Milik Negara di Lingkungan Kementerian Keuangan bahwa atas aset yang berasal dari BTS, BDN, dan BMMN sampai dengan tahun 2022, **diungkapkan dalam Catatan atas Laporan Keuangan** Kementerian Keuangan Bagian Anggaran 015 dengan mengacu pada Peraturan Menteri Keuangan Nomor 178/PMK.04/2019 tentang Penyelesaian terhadap Barang yang Dinyatakan Tidak Dikuasai Barang yang Dikuasai Negara, dan Barang yang Menjadi Milik Negara. Penyajian BTS, BDN, BMMN dilakukan pada Laporan Keuangan TA 2023. Sebelum penyajian dilakukan DJBC harus melaksanakan Inventarisasi dan Penilaian atas BMMN yang akan menjadi saldo awal pada Laporan Keuangan TA 2023. Inventarisasi dan Penilaian atas BMMN dilakukan dalam rangka memastikan eksistensi barang sebelum dicatat pada neraca Pemerintah Pusat. Pelaksanaan Inventarisasi dan Penilaian dilakukan berdasarkan Keputusan Menteri Keuangan Nomor 524/KMK.06/2022 tentang Pedoman Inventarisasi dan Penilaian Barang Milik Negara yang Berasal dari Aset Eks Kepabeanaan dan Cukai.

Penatausahaan dan pengelolaan BTS, BDN dan BMMN dilingkungan DJBC masih menggunakan aplikasi yang tidak terintegrasi seperti aplikasi mandiri yang dibuat masing satker atau *excel* atau *google spreadsheet*. Hal ini tentu berdampak pada tingkat akurasi dan keamanan data BTS, BDN dan BMMN yang dikelola oleh DJBC. Pada saat ini DJBC sedang mengembangkan aplikasi CEISA Manifest sehingga setiap barang yang sudah 30 hari tidak diselesaikan akan termonitoring sebagai BTS dan selanjutnya dikelola sesuai alur proses BTS yang dijelaskan sebelumnya. Penggunaan aplikasi ini masih menunggu proses migrasi *database* CEISA 4.0 ke *server* baru serta hasil ujicoba CEISA Manifest yang diperkirakan selesai pada kuartal III tahun 2022.

Data BMMN yang diungkapkan pada CaLK DJBC Tahun 2023 merupakan data yang dikompilasi dari laporan masing-masing satuan kerja dan Direktorat Penindakan dan Penyidikan kepada Direktur Jenderal Bea dan Cukai c.q Direktur Teknis Kepabeanaan sesuai dengan ketentuan pada pasal 42 PMK 178/PMK.04/2019. Format penyampaian Data BMMN Tahun Anggaran 2023 ditentukan berdasarkan Nota Dinas Direktur Teknis Kepabeanaan nomor ND-850/BC.02/2023 tanggal 03 Juli 2023. Proses validasi data BMMN Tahun Anggaran 2023 dilakukan dengan cara melakukan pengecekan saldo awal BMMN dengan *outstanding* data BMMN per 30 Juni 2023 dan membandingkan data peruntukan BMMN dengan Surat Keputusan yang diterbitkan oleh DJKN selaku Pengelola Barang.

Data BMMN yang diungkapkan pada Laporan Keuangan DJBC *Audited* Tahun Anggaran 2023 memiliki keterbatasan dalam hal nilai, validitas, dan kelengkapan. Adapun keterbatasan tersebut dapat dijelaskan sebagai berikut:

1. Tidak semua barang yang telah ditetapkan menjadi milik negara memiliki nilai perkiraan, hal ini disebabkan karena secara ketentuan yang diatur dalam pasal 32 PMK 178/PMK.04/2019 nilai perkiraan barang baru digunakan pada saat pengajuan usulan peruntukan dari DJBC ke Pengelola Barang;
2. Validitas dan kelengkapan data BMMN perlu diuji lebih lanjut dengan pengecekan fisik langsung.

Berdasarkan Laporan BMMN Tahun Anggaran 2023, data BMMN *outstanding* KPPBC TMP B Tanjung Balai Karimun per 31 Desember 2023 yaitu 32 (Tiga Puluh Dua) SKEP BMMN dengan nilai sebesar Rp.4.481.487.168,00. Adapun ringkasan mutasi data BMMN pada Tahun Anggaran 2023 disajikan sebagai berikut.

No	Keterangan	Jumlah SKEP BMMN	Nilai Perkiraan/ Nilai Wajar
Saldo Awal BMMN		23	8.808.255.256
1	Koreksi Saldo Awal	1	30.000.000
2	Mutasi Terbit BMMN Tahunan Tahun 2023	19	2.572.441.912
3	Penyelesaian BMMN Tahunan Tahun 2023	-11	-6.929.210.000
Outstanding per 31 Desember 2023		32	4.481.487.168

Adapun rincian mutasi BMMN selama Tahun Anggaran 2023 adalah sebagai berikut.

1. Mutasi Tahun Anggaran 2023

Sampai dengan akhir Tahun Anggaran 2023 telah terbit 19 SKEP BMMN dengan nilai sebesar Rp. 2.572.441.912,00 dan telah dilakukan penyelesaian BMMN sebanyak SKEP dengan nilai sebesar Rp.6.929.210.000,00. Adapun rincian mutasi terbit dan penyelesaian BMMN disajikan sebagai berikut.

No	Keterangan	Jumlah SKEP BMMN	Nilai Perkiraan/ Nilai Limit
1	Mutasi Terbit BMMN TA 2023	19	2.572.441.912
2	Penyelesaian BMMN TA 2023	11	6.929.210.000
	a. Pemusnahan	11	6.929.210.000

Penyelesaian BMMN selama Tahun Anggaran 2023 hanya dilakukan dengan Pemusnahan, dimana diperuntukan bagi BMMN tidak dapat digunakan, tidak dapat dimanfaatkan, dan tidak dapat dihibahkan, atau yang tidak mempunyai nilai ekonomis atau yang dilarang diekspor atau diimpor atau yang berdasarkan peraturan perundang-undangan harus dimusnahkan. Pada Tahun Anggaran 2023, KPPBC TMP B Tanjung Balai Karimun telah melakukan pemusnahan atas 11 SKEP BMMN senilai Rp. 6.929.210.000,00.

2. SKEP BMMN Masih Belum Diselesaikan s.d. 31 Desember 2023

Adapun total SKEP BMMN yang belum mendapat SKEP Peruntukan dan belum dilakukan realisasi penyelesaian s.d 31 Desember 2023 adalah sebanyak 33 SKEP BMMN dengan nilai sebesar Rp. 4.481.487.168,00.

Catatan Atas Laporan Barang Milik Negara

I. PENDAHULUAN

A. Dasar Hukum

1. Undang-undang Nomor 17 Tahun 2003 tentang Keuangan Negara;
2. Undang-undang Nomor 1 Tahun 2004 tentang Perbendaharaan Negara;
3. Undang-undang Nomor 15 Tahun 2004 tentang Pemeriksaan Pengelolaan dan Tanggung Jawab Keuangan;
4. Peraturan Pemerintah Nomor 24 Tahun 2005 tentang Standar Akuntansi Pemerintahan sebagaimana telah dirubah dengan Peraturan Pemerintah Nomor 71 Tahun 2010 tentang Standar Akuntansi Pemerintahan;
5. Peraturan Pemerintah Nomor 8 Tahun 2006 tentang Pelaporan Keuangan dan Kinerja Instansi Pemerintah;
6. Peraturan Pemerintah Nomor 27 Tahun 2014 tentang Pengelolaan Barang Milik Negara/Daerah;
7. Keputusan Presiden Republik Indonesia Nomor 42 Tahun 2002 tentang Pedoman Pelaksanaan Anggaran Pendapatan dan Belanja Negara;
8. Peraturan Menteri Keuangan Nomor 96/PMK.06/2007 tentang Tata Cara Pelaksanaan Penggunaan, Pemanfaatan, Penghapusan dan Pemindahtanganan Barang Milik Negara;
9. Peraturan Menteri Keuangan Nomor 246/PMK.06/2014 tentang Tata Cara Pelaksanaan Penggunaan Barang Milik Negara;
10. Peraturan Menteri Keuangan Nomor 50/PMK.06/2014 tentang Tata Cara Pelaksanaan Penghapusan Barang Milik Negara;
11. Peraturan Menteri Keuangan Republik Indonesia Nomor 97/PMK.06/2007 tentang Penggolongan dan Kodefikasi Barang Milik Negara telah dirubah dengan Peraturan Menteri Keuangan Republik Indonesia Nomor 29/PMK.06/2007 tentang Penggolongan dan Kodefikasi Barang Milik Negara;
12. Peraturan Menteri Keuangan Nomor 90/PMK.06/2014 tentang Perubahan Atas Peraturan Menteri Keuangan Nomor 1/PMK.06/2013 Tentang Penyusutan Barang Milik Negara Berupa Aset Tetap Pada Entitas Pemerintah Pusat;
13. Peraturan Menteri Keuangan Nomor 120/PMK.05/2007 tentang Penatausahaan Barang Milik Negara;

14. Peraturan Menteri Keuangan Nomor 233/PMK.05/2013 tentang Perubahan atas Peraturan Menteri Keuangan Nomor 171/PMK.05/2007 tentang Sistem Akuntansi dan Pelaporan Keuangan Pemerintah Pusat;
15. Peraturan Menteri Keuangan Nomor 102/PMK.05/2009 tentang Tata Cara Rekonsiliasi Barang Milik Negara Dalam Rangka Penyusunan Laporan Keuangan Pemerintah Pusat;
16. Keputusan Menteri Keuangan Nomor 403/KMK.06/2013 tentang Tentang Pedoman Pelaksanaan Tindak Lanjut Hasil Penertiban Barang Milik Negara Pada Kementerian Negara/Lembaga;
17. Peraturan Direktur Jenderal Perbendaharaan Nomor PER- 40/PB/2006 tentang Pedoman Akuntansi Persediaan;
18. Peraturan Direktur Jenderal Perbendaharaan Nomor PER-65/PB/ 2010 tentang Pedoman Penyusunan Laporan Keuangan Kementerian Negara/Lembaga.

B. Entitas Pelaporan

Direktorat Jenderal Bea dan Cukai merupakan Unit Eselon I yang berada dibawah Kementerian Keuangan Republik Indonesia. Dalam Struktur Organisasi Akuntansi Barang Milik Negara, Direktorat Jenderal Bea dan Cukai berkedudukan sebagai Unit Akuntansi Pembantu Pengguna Barang Eselon I (UAPPB-E1). Sebagai UAPPB-E1 Direktorat Jenderal Bea dan Cukai mempunyai 1 (satu) Instansi Pusat, 19 (sembilan belas) Unit Akuntansi Pembantu Pengguna Barang Wilayah (UAPPB-W) dan 150 (seratus lima puluh) Unit Akuntansi Kuasa Pengguna Barang (UAKPB). Catatan Atas Laporan Barang Milik Negara (CAL-BMN) Semester II ini merupakan CAL-BMN pada Semester II untuk KPPBC Tipe Madya Pabean B Tanjung Balai Karimun sebagai Unit Akuntansi Kuasa Pengguna Barang.

C. Periode Laporan

Periode Pelaporan yang akan diuraikan dalam Catatan Atas Laporan Barang Milik Negara (CAL-BMN) Semester II ini adalah Pelaporan Tahun Anggaran 2023, 1 Januari 2023 – 31 Desember 2023.

II. KEBIJAKAN PENATAUSAHAAN BARANG MILIK NEGARA

KPPBC Tipe Madya Pabean B Tanjung Balai Karimun dalam melakukan Penatausahaan BMN berpedoman pada ketentuan-ketentuan Penatausahaan BMN. Dalam menentukan kodefikasi BMN berpedoman pada Peraturan Menteri Keuangan Nomor 29/PMK.06/2010 tentang Penggolongan dan Kodefikasi Barang Milik Negara, dalam hal tidak ditemukan nama barang yang sesuai maka BMN akan dicatat dengan nama BMN yang mendekati atau dimasukkan dengan nama lainnya dalam satu kelompok/sub kelompok barang. Proses kapitalisasi BMN sesuai dengan ketentuan dimana biaya-

biaya yang berhubungan dengan perolehan BMN sampai dengan BMN siap digunakan dikapitalisasi dalam BMN tersebut.

Rekonsiliasi dilakukan dengan melakukan tutup periode pada modul persediaan. Tutup periode merupakan salah satu proses yang penting di modul persediaan. Selain untuk menjaga transaksi supaya tidak terjadi salah periode, juga untuk menyusun saldo akhir persediaan per periode. Informasi saldo akhir ini digunakan saat pengiriman data persediaan ke Aset Tetap dan untuk bahan rekonsiliasi dengan modul GLP.

Perhitungan penyusutan Barang Milik Negara berupa aset tetap adalah berdasarkan Peraturan Menteri Keuangan nomor 90/PMK.06/2014 tentang perubahan atas 1/PMK.06/2013 tentang penyusutan Barang Milik Negara Berupa Aset Tetap pada entitas pemerintah pusat dengan menggunakan metode garis lurus. Metode garis lurus sebagaimana dimaksud dilakukan dengan mengalokasikan nilai yang dapat disusutkan dari aset tetap secara merata setiap semester selama masa manfaat sebagaimana diatur dalam Keputusan Menteri Keuangan nomor 59/KMK.06/2013 tentang tabel masa manfaat dalam rangka penyusutan Barang Milik Negara berupa Aset tetap pada entitas pemerintah pusat.

Sehubungan dengan terbitnya Peraturan Menteri Keuangan nomor 251/PMK.06/2015 tentang Tata Cara Amortisasi Barang Milik Negara Berupa Aset Tak Berwujud Pada Entitas Pemerintah Pusat, KPPBC Tipe Madya Pabean B Tanjung Balai Karimun telah melakukan amortisasi penyusutan aset tak berwujud mulai tahun anggaran 2017 dengan metode garis lurus dengan masa manfaat sebagaimana diatur dalam Peraturan Menteri Keuangan Nomor 620/KM.06/2015 tentang Masa Manfaat Dalam Rangka Amortisasi Barang Milik Negara Berupa Aset Tak Berwujud Pada Entitas Pemerintah Pusat.

Sistem aplikasi yang digunakan untuk Unit Akuntansi Tingkat Kuasa Pengguna Barang pada Direktorat Jenderal Bea dan Cukai adalah melalui melalui Sistem Aplikasi Keuangan Tingkat Instansi (SAKTI) yaitu aplikasi yang dibangun guna mendukung pelaksanaan Sistem Perbendaharaan dan Anggaran Negara (SPAN) pada tingkat instansi dalam hal pengelolaan anggaran, komitmen, pembayaran, bendahara, persediaan, aset tetap, *general ledger* dan pelaporan, dengan memanfaatkan sumber daya dan teknologi informasi.

III. PENDEKATAN PENYUSUNAN LAPORAN

Laporan Semester II Kuasa Pengguna Barang KPPBC Tipe Madya Pabean B Tanjung Balai Tahun Anggaran 2023 merupakan laporan yang mencakup seluruh aspek BMN yang ditatausahakan dan dikelola oleh KPPBC Tipe Madya Pabean B Tanjung Balai Karimun.

Nilai BMN gabungan (intrakomptabel dan ekstrakomptabel) yang disajikan pada Laporan Semester II Tahun 2023 adalah sebesar Rp 38.162.279.945,00 (Tiga puluh delapan miliar seratus enam puluh dua juta dua ratus tujuh puluh sembilan ribu sembilan ratus empat puluh lima rupiah), yang merupakan nilai BMN berupa saldo awal laporan sebesar Rp37.796.678.088,00 (Tiga puluh tujuh miliar tujuh ratus sembilan puluh enam juta enam ratus tujuh puluh delapan ribu delapan puluh delapan rupiah) dengan nilai mutasi tambah yang terjadi sampai dengan Akhir Semester II Tahun Anggaran 2023 sebesar Rp 1.192.228.714,00 (Satu miliar seratus Sembilan puluh dua juta dua ratus dua puluh delapan ribu tujuh ratus empat belas rupiah) dan nilai mutasi kurang sebesar Rp826.626.857,00 (Delapan ratus dua puluh enam juta enam ratus dua puluh enam ribu delapan ratus lima puluh tujuh rupiah) . Nilai mutasi BMN tersebut berasal dari transaksi keuangan dan transaksi non-keuangan. Mutasi BMN yang berasal dari transaksi keuangan merupakan penambahan nilai BMN yang berasal dari pembelian BMN yang berasal dari pembiayaan APBN selama periode tahun berjalan, sedangkan transaksi non-keuangan merupakan transaksi perubahan kondisi BMN dan penghentian BMN dari penggunaannya pada periode tahun berjalan.

Laporan BMN ini disusun menggunakan sistem aplikasi sebagai alat bantu guna mempermudah dalam melakukan penatausahaan BMN. Laporan BMN ini terdiri atas:

1. Neraca;
2. Laporan Barang Persediaan;
3. Laporan Aset Tetap (Intrakomptabel, Ekstrakomptabel, dan Gabungan);
4. Laporan Konstruksi Dalam Pengerjaan (KDP);
5. Laporan Aset Tak Berwujud;
6. Laporan Barang Bersejarah;
7. Laporan Kondisi Barang; (untuk tahunan)
8. Laporan Penyusutan;
9. Laporan Barang Hilang yang Telah Diusulkan Penghapusannya Kepada Pengelola Barang;
10. Laporan Barang Rusak Berat yang Telah Diusulkan Penghapusannya Kepada Pengelola Barang;
11. Laporan Barang Bantuan Pemerintah yang Belum Ditetapkan Statusnya (BPYBDS);
12. Catatan atas Laporan Barang Milik Negara;
13. Berita Acara Rekonsiliasi (BAR) Internal pada KPPBC Tipe Madya Pabean B Tanjung Balai Karimun;
14. Laporan PNPB yang Terkait Dengan Pengelolaan BMN; dan
15. Arsip Data Komputer (ADK).

IV. RINGKASAN BARANG MILIK NEGARA PERTAHUN ANGGARAN 2023

A. Saldo Awal Tahun Anggaran 2023

Nilai BMN per 01 Januari 2023 menurut KPPBC Tipe Madya Pabean B Tanjung Balai Karimun adalah sebesar Rp37.796.678.088,00 (Tiga puluh tujuh miliar tujuh ratus sembilan puluh enam juta enam ratus tujuh puluh delapan ribu delapan puluh delapan rupiah) yang terdiri dari nilai BMN intrakomptabel(nilai BMN yang disajikan dalam Neraca) sebesar Rp37.782.296.088,00 (Tiga puluh tujuh miliar tujuhratus delapan puluh dua juta dua ratus sembilan puluh enam ribu delapan puluh delapan rupiah)dan nilai BMN ekstrakomptabel sebesar Rp14.382.000,00 (Empat belas juta tiga ratus delapan puluh dua ribu rupiah).

B. Ringkasan Mutasi Barang Milik Negara Tahun Anggaran 2023

Mutasi BMN sampai dengan Semester II Tahun Anggaran 2023 adalah sebagai berikut:

1) BARANG PERSEDIAAN

Saldo Persediaan pada Laporan Kuasa Pengguna Barang KPPBC Tipe Madya Pabean B Tanjung Balai Karimun per 31 Desember 2023 sebesar Rp793.429.040,00 (Tujuh ratus sembilan puluh tiga juta empat ratus dua puluh sembilan ribu empat puluh rupiah), jumlah tersebut terdiri dari saldo awal sebesar Rp614.913.960,00 (Enam ratus empat belas juta sembilan ratus tiga belas ribu sembilan ratus enam puluh rupiah) dengan nilai mutasi tambah persediaan selama periode laporan sebesar Rp178.515.080,00 (Seratus tujuh puluh tiga juta lima ratus lima belas ribu delapan puluh rupiah). Jumlah tersebut dapat dirinci sebagai berikut:

Tabel 1. Rincian Barang Persediaan

Uraian		Saldo Awal (Rp)	Mutasi (Rp)	Saldo Akhir (Rp)
117111	Barang Konsumsi	463.503.613	63.596.778	527.100.391
117112	Amunisi	42.723.023	0	42.723.023
117113	Bahan untuk Pemeliharaan	75.696.764	26.895.522	102.592.286
117114	Suku Cadang	0	86.022.780	86.022.780
117131	Bahan Baku	0	0	0
117191	Persediaan untuk Tujuan Strategis/Berjaga-jaga	0	0	0
117199	Persediaan Lainnya	32.990.560	2.000.000	34.990.560
	Total	614.913.960	178.515.080	793.429.040

Pada saat ini, total nilai barang persediaan pada modul persediaan tidak terdapat dalam kondisi rusak dan usang. Jadi, total nilai barang persediaan yang dalam kondisi rusak dan usang pada modul persediaan adalah sebesar Rp0,00 (nol rupiah).

2) TANAH

Saldo Tanah pada Laporan Kuasa Pengguna KPPBC Tipe Madya Pabean B Tanjung Balai Karimun per 31 Desember 2023 sebesar Rp14.469.871.000,00 (Empat belas miliar empat ratus enampuluh sembilan juta delapan ratus tujuh puluh satu ribu rupiah). Jumlah tersebut terdiri dari saldo awal tanah seluas 9.478 m² dengan nilai sebesar Rp14.469.871.000,00 (Empat belas miliar empat ratus enampuluh sembilan juta delapan ratus tujuh puluh satu ribu rupiah). Tidak terdapat mutase tambah dan/atau mutase kurang pada Akun tanah.

Tabel 2. Rincian Saldo Tanah

Uraian	Luas (m ²)	Nilai (Rp)
Saldo Awal per 1 Januari 2023	9.478	14.469.871.00
- Mutasi Tambah	-	-
- Mutasi Kurang	-	-
Saldo Akhir per 31 Desember 2023	9.478	14.469.871.00

Sampai dengan saat ini, semua tanah yang pada KPPBC Tipe Madya Pabean B Tanjung Balai Karimun sudah bersertifikat:

Tabel 3. Daftar Sertifikat Tanah

No	Nama Tanah	NUP	Luas (m ²)	Nilai (Rp)	Keterangan
1	Tanah Bangunan Kantor Pemerintah	1	1.080	1.379.546.000	Sertipikat Hak Pakai No. 15 11/07/2012 a.n. Pemerintah Republik Indonesia Cq. Kementerian Keuangan Republik Indonesia
2	Tanah Bangunan Kantor Pemerintah	2	192	205.716.000	Sertipikat Hak Pakai No. 12 28/12/2018 a.n. Pemerintah Republik Indonesia Cq. Kementerian Keuangan Republik Indonesia
3	Tanah Bangunan Kantor Pemerintah	3	1.591	3.376.291.000	Sertipikat Hak Pakai No. 116 11/07/2012 a.n. Pemerintah Republik Indonesia Cq. Kementerian Keuangan Republik Indonesia
4	Tanah Bangunan Kantor Pemerintah	4	2.472	5.174.114.000	Sertipikat Hak Pakai No. 115 11/07/2012 a.n. Pemerintah Republik Indonesia Cq. Kementerian Keuangan Republik Indonesia
5	Tanah Bangunan Kantor Pemerintah	7	334	73.143.000	Sertipikat Hak Pakai No. 33 11/07/2012 a.n. Pemerintah Republik Indonesia Cq.

					Kementerian Keuangan Republik Indonesia
6	Tanah Bangunan Kantor Pemerintah	9	650	1.400.308.000	Sertipikat Hak Pakai No. 11 04/05/2015 a.n. Pemerintah Republik Indonesia Cq. Kementerian Keuangan Republik Indonesia
7	Tanah Bangunan Rumah Negara Gol. II	1	480	635.742.000	Sertipikat Hak Pakai No. 13 11/07/2012 a.n. Pemerintah Republik Indonesia Cq. Kementerian Keuangan Republik Indonesia
8	Tanah Bangunan Rumah Negara Gol. II	2	1576	1.992.865.000	Sertipikat Hak Pakai No. 16 11/07/2012 a.n. Pemerintah Republik Indonesia Cq. Kementerian Keuangan Republik Indonesia
9	Tanah Bangunan Rumah Negara Gol. II	3	1103	232.146.000	Sertipikat Hak Pakai No. 62 11/07/2012 a.n. Pemerintah Republik Indonesia Cq. Kementerian Keuangan Republik Indonesia
	Total		9.478	14.469.871.00	-

Rincian data Tanah berdasarkan status kondisinya pada KPPBC Tipe Madya Pabean B Tanjung Balai Karimun adalah sebagai berikut:

Tabel 4. Kondisi Tanah

Uraian Kondisi	Kuantitas (m ²)
Baik	9.478
Rusak Ringan	-
Rusak Berat	-

3) PERALATAN DAN MESIN

Saldo Peralatan dan Mesin pada Laporan Kuasa Pengguna Barang KPPBC Tipe Madya Pabean B Tanjung Balai Karimun per 31 Desember 2023 adalah sebagai berikut:

Tabel 5. Saldo Peralatan dan Mesin

Klasifikasi	Jumlah	Nilai (Rp)
Intrakomptabel	853	16.577.826.232
Ekstrakomptabel	32	14.382.000
Gabungan Intrakomptabel dan Ekstrakomptabel	885	16.592.208.232

Transaksi penambahan dan pengurangan yang terjadi sampai dengan akhir Semester II Tahun Anggaran2023 adalah sebagai berikut:

Tabel 6. Transaksi Saldo Peralatan dan Mesin

Keterangan	Intrakomptabel		Ekstrakomptabel	
	Jumlah	Nilai (Rp)	Jumlah	Nilai (Rp)
Saldo Awal per 01-01-2023	820	16.495.353.232	32	14.382.000
- Mutasi Tambah	59	454.217.000	-	-
- Mutasi Kurang	26	17.094.000	-	-
Saldo Akhir per 31-12-2023	853	16.577.826.232	32	14.382.000

Akumulasi penyusutan Peralatan dan Mesin per 31 Desember 2023 adalah sebagai berikut:

Tabel 7. Akumulasi Penyusutan Peralatan dan Mesin

Klasifikasi	Akumulasi Penyusutan
Intrakomptabel	15.543.538.428
Ekstrakomptabel	12.503.200
Gabungan Intrakomptabel dan Ekstrakomptabel	15.556.041.628

Rincian transaksi untuk tiap kelompok barang adalah sebagai berikut:

a) Alat Bantu (3.01)

Saldo Alat Bantu pada KPPBC Tipe Madya Pabean B Tanjung Balai Karimun per 31 Desember 2023 untuk gabungan intrakomptabel dan ekstrakomptabel sebanyak 2 unit dengan nilai sebesar Rp246.687.411,00. Jumlah tersebut terdiri dari:

Tabel 8. Saldo Alat Besar 3.01

Keterangan	Intrakomptabel		Ekstrakomptabel	
	Jumlah	Nilai (Rp)	Jumlah	Nilai (Rp)
Saldo Awal per 01-01-2023	2	246.687.411	0	0
- Mutasi Tambah	0	0	0	0
- Mutasi Kurang	0	0	0	0
Saldo Akhir per 31-12-2023	2	246.687.411	0	0

Sampai dengan akhir Semester II Tahun Anggaran 2023 tidak terdapat mutasi tambah dan mutasikurang Alat Bantu pada KPPBC Tipe Madya Pabean B Tanjung Balai Karimun.

Dari jumlah Alat Besar di atas, berdasarkan status kondisinya adalah sebagai berikut:

Tabel 9. Kondisi Alat Besar 3.01

Uraian Kondisi	Kuantitas (unit)
Baik	2
Rusak Ringan	0
Rusak Berat	0

Kelompok barang Alat Besar yang statusnya dihentikan dari penggunaan operasional pemerintah adalah 0 unit/Rp0.

Akumulasi penyusutan untuk Alat Bantu per 31 Desember 2023 adalah sebagai berikut:

Tabel 10. Akumulasi Penyusutan Alat Besar 3.01

Klasifikasi	Akumulasi Penyusutan (Rp)
Intrakomptabel	246.687.411
Ekstrakomptabel	0
Gabungan Intrakomptabel dan Ekstrakomptabel	246.687.411

b) Alat Angkutan (3.02)

Saldo Alat Angkutan pada KPPBC Tipe Madya Pabean B Tanjung Balai Karimun per 31 Desember 2023 untuk gabungan intrakomptabel dan ekstrakomptabel sebanyak 25 unit dengan nilai sebesar Rp10.519.491.304,00 (Sepuluh miliar lima ratus sembilan belas juta empat ratus sembilan puluh satu ribu tiga ratus empat rupiah). Saldo tersebut dapat di uraikan sebagai berikut:

Tabel 11. Saldo Alat Angkutan 3.02

Keterangan	Intrakomptabel		Ekstrakomptabel	
	Jumlah	Nilai (Rp)	Jumlah	Nilai (Rp)
Saldo Awal per 01-01-2023	25	10.519.491.304	0	0
- Mutasi Tambah	0	0	0	0
- Mutasi Kurang	0	0	0	0
Saldo Akhir per 31-12-2023	25	10.519.491.304	0	0

Dari jumlah Alat Angkutan di atas, berdasarkan status kondisinya adalah sebagai berikut:

Tabel 12. Kondisi Alat Angkutan 3.02

Uraian Kondisi	Kuantitas (unit)
Baik	25
Rusak Ringan	0
Rusak Berat	0

Kelompok barang Alat Angkutan yang statusnya dihentikan dari penggunaan operasional pemerintah adalah 3 unit dengan nilai Rp304.027.000,00 (Tiga ratus empat juta dua puluh tujuh ribu rupiah).

Akumulasi Penyusutan untuk Alat Angkutan per 31 Desember 2023 adalah sebagai berikut:

Tabel 13. Akumulasi Penyusutan Alat Angkutan 3.02

Klasifikasi	Akumulasi Penyusutan (Rp)
Intrakomptabel	10.135.591.304
Ekstrakomptabel	0
Gabungan Intrakomptabel dan Ekstrakomptabel	10.135.591.304

c) Alat Bengkel Dan Alat Ukur (3.03)

Tidak terdapat BMN berupa Alat Bengkel dan Alat Ukur pada KPPBC Tipe Madya Pabean B Tanjung Balai Karimun

d) Alat Pertanian (3.04)

Tidak terdapat BMN berupa Alat Pertanian pada KPPBC Tipe Madya Pabean B Tanjung Balai Karimun

e) Alat Kantor dan Rumah Tangga (3.05)

Saldo Alat Kantor dan Rumah Tangga pada KPPBC Tipe Madya Pabean B Tanjung Balai Karimun per 31 Desember 2023 untuk gabungan intrakomptabel dan ekstrakomptabel sebanyak 621 unit dengan nilai sebesar Rp3.745.461.104,00. Jumlah tersebut terdiri dari:

Tabel 14. Rincian Saldo Alat Kantor dan Rumah Tangga 3.05

Keterangan	Intrakomptabel		Ektrakomptabel	
	Jumlah	Nilai (Rp)	Jumlah	Nilai (Rp)
Saldo Awal per 01-01-2023	591	2.949.286.946	27	12.017.000
- Mutasi Tambah	7	92.463.000	22	7.104.000
- Mutasi Kurang	4	9.990.000	22	7.104.000
Saldo Akhir per 31-12-2023	594	3.733.444.104	27	12.017.000

Dari Jumlah Alat Kantor dan Rumah Tangga di atas. Berdasarkan status kondisinya adalah sebagai berikut:

Tabel 15. Kondisi Alat Kantor dan Rumah Tangga 3.05

Uraian Kondisi	Kuantitas (unit)
Baik	618
Rusak Ringan	3
Rusak Berat	0

Kelompok barang Alat Kantor dan Rumah Tangga yang statusnya dihentikan dari penggunaan operasional pemerintah adalah 0 unit/Rp.-).

Akumulasi Penyusutan untuk Alat Kantor dan Rumah Tangga per 31 Desember 2023 adalah sebagai berikut:

Tabel 16. Akumulasi Penyusutan Alat Kantor dan Rumah Tangga 3.05

Klasifikasi	Akumulasi Penyusutan (Rp)
Intrakomptabel	3.388.946.925
Ekstrakomptabel	10.138.200
Gabungan Intrakomptabel dan Ekstrakomptabel	3.399.085.125

f) **Alat Studio, Komunikasi, dan Pemancar (3.06)**

Saldo Alat Studio, Komunikasi, dan Pemancar pada KPPBC Tipe Madya Pabean B Tanjung Balai Karimun per 31 Desember 2023 untuk gabungan intrakomptabel dan ekstrakomptabel sebanyak 43 unit dengan nilai sebesar Rp207.789.816. Jumlah tersebut terdiri dari:

Tabel 17. Rincian Saldo Alat Studio, Komunikasi, dan Pemancar

Keterangan	Intrakomptabel		Ektrakomptabel	
	Jumlah	Nilai (Rp)	Jumlah	Nilai (Rp)
Saldo Awal per 01-01-2023	38	205.424.816	5	2.365.000
- Mutasi Tambah	0	0	0	0
- Mutasi Kurang	0	0	0	0
Saldo Akhir per 31-12-2023	38	205.424.816	5	2.365.000

Dari Jumlah Alat Studio, Komunikasi, dan Pemancar di atas, Berdasarkan status kondisinya adalah sebagai berikut:

Tabel 18. Kondisi Alat Studio, Komunikasi, dan Pemancar

Uraian Kondisi	Kuantitas (unit)
Baik	43
Rusak Ringan	0
Rusak Berat	8

Kelompok barang Alat Studio, Komunikasi, dan Pemancar yang statusnya dihentikan dari penggunaan operasional pemerintah adalah 0 unit/Rp-,00.

Akumulasi Penyusutan Alat Studio, Komunikasi, dan Pemancar per 31 Desember 2023 adalah sebagai berikut:

Tabel 19. Akumulais Penyusutan Alat Studio, Komunikasi, dan Pemancar

Klasifikasi	Akumulasi Penyusutan (Rp)
Intrakomptabel	205.424.816
Ekstrakomptabel	2.365.000
Gabungan Intrakomptabel dan Ekstrakomptabel	207.789.816

g) **Alat Kedokteran dan Kesehatan (3.07)**

Sampai dengan 31 Desember 2023 tidak terdapat BMN berupa Alat Kedokteran dan Kesehatan pada KPPBC Tipe Madya Pabean B Tanjung Balai Karimun

h) **Alat Laboratorium (3.08)**

Sampai dengan 31 Desember 2023 tidak terdapat BMN berupa Alat Laboratorium pada KPPBCTipe Madya Pabean B Tanjung Balai Karimun

i) **Alat Persenjataan dan Alat Khusus Kepolisian (3.09)**

Saldo Alat Persenjataan pada KPPBC Tipe Madya Pabean B Tanjung Balai Karimun per 31 Desember 2023 untuk gabungan intrakomptabel dan ekstrakomptabel sebanyak 14 unit dengan nilai sebesar Rp102.462.800. Jumlah tersebut terdiri dari:

Tabel 20. Rincian Saldo Alat Persenjataan dan Alat Khusus Kepolisian

Keterangan	Intrakomptabel		Ektrakomptabel	
	Jumlah	Nilai (Rp)	Jumlah	Nilai (Rp)
Saldo Awal per 01-01-2023	14	102.462.800	0	0
Mutasi Tambah	0	0	0	0
Mutasi Kurang	0	0	0	0
Saldo Akhir per 31-12-2023	14	102.462.800	0	0

Dari jumlah Alat Persenjataan di atas, berdasarkan status kondisinya adalah sebagai berikut:

Tabel 21. Kondisi Alat Persenjataan dan Alat Khusus Kepolisian

Uraian Kondisi	Kuantitas (unit)
Baik	14
Rusak Ringan	0
Rusak Berat	0

Kelompok barang Alat Persenjataan yang statusnya dihentikan dari penggunaan operasional pemerintah adalah adalah 0 unit/Rp-,00.

Akumulasi Penyusutan Alat Persenjataan per 31 Desember 2023 adalah sebagai berikut:

Tabel 22. Akumulasi Penyusutan Alat Persenjataan

Klasifikasi	Akumulasi Penyusutan (Rp)
Intrakomptabel	102.462.800
Ekstrakomptabel	0
Gabungan Intrakomptabel dan Ekstrakomptabel	102.462.800

j) **Peralatan Komputer (3.10)**

Saldo Peralatan Komputer pada KPPBC Tipe Madya Pabean B Tanjung Balai Karimun per 31 Desember 2023 untuk gabungan intrakomptabel dan ekstrakomptabel sebanyak 180 unit dengan nilai sebesar Rp1.770.315.797,00. Jumlah tersebut terdiri dari:

Tabel 23. Rincian Saldo Peralatan Komputer

Keterangan	Intrakomptabel		Ektrakomptabel	
	Jumlah	Nilai (Rp)	Jumlah	Nilai (Rp)
Saldo Awal per 01-01-2023	150	1.415.665.797	0	0
Mutasi Tambah	30	354.650.000	0	0

Mutasi Kurang	0	0	0	0
Saldo Akhir per 31-12-2023	180	1.770.315.797	0	0

Terdapat mutasi tambah pada Peralatan Komputer dari jumlah Peralatan Komputer di atas. Berdasarkan status kondisinya adalah sebagai berikut:

Tabel 24. Kondisi Peralatan Komputer

Uraian Kondisi	Kuantitas (unit)
Baik	180
Rusak Ringan	0
Rusak Berat	0

Akumulasi Penyusutan Peralatan Komputer per 31 Desember 2023 adalah sebagai berikut:

Tabel 25. Akumulasi Penyusutan Peralatan Komputer

Klasifikasi	Akumulasi Penyusutan (Rp)
Intrakomptabel	1.464.425.172
Ekstrakomptabel	0
Gabungan Intrakomptabel dan Ekstrakomptabel	1.464.425.172

- k) **Alat Eksplorasi (3.11)**
 Sampai dengan 31 Desember 2023 tidak terdapat BMN berupa Alat Bantu Eksplorasi padaKPPBC Tipe Madya Pabean B Tanjung Balai Karimun
- l) **Alat Pengeboran (3.12)**
 Sampai dengan 31 Desember 2023 tidak terdapat BMN berupa Alat Pengeboran pada KPPBCTipe Madya Pabean B Tanjung Balai Karimun.
- m) **Alat Produksi, Pengolahan Dan Pemurnian (3.13)**
 Sampai dengan 31 Desember 2023 tidak terdapat BMN berupa Alat Produksi, Pengolahan dan Pemurnian pada KPPBC Tipe Madya Pabean B Tanjung Balai Karimun.
- n) **Alat Bantu Eksplorasi (3.14)**
 Sampai dengan 31 Desember 2023 tidak terdapat BMN berupa Alat Bantu Eksplorasi pada KPPBC Tipe Madya Pabean B Tanjung Balai Karimun.
- o) **Alat Keselamatan Kerja (3.15)**
 Sampai dengan 31 Desember 2023 tidak terdapat BMN berupa Alat Keselamatan Kerja padaKPPBC Tipe Madya Pabean B Tanjung Balai Karimun.

- p) **Alat Peraga (3.16)**
Sampai dengan 31 Desember 2023 tidak terdapat BMN berupa Alat Peraga pada KPPBC Tipe Madya Pabean B Tanjung Balai Karimun.
- q) **Peralatan Proses/Produksi (3.17)**
Sampai dengan 31 Desember 2023 tidak terdapat BMN berupa Peralatan Proses/Produksi pada KPPBC Tipe Madya Pabean B Tanjung Balai Karimun.
- r) **Rambu-Rambu (3.18)**
Sampai dengan 31 Desember 2023 tidak terdapat BMN berupa Rambu-Rambu pada KPPBC Tipe Madya Pabean B Tanjung Balai Karimun.
- s) **Peralatan Olahraga (3.19)**
Sampai dengan 31 Desember 2023 tidak terdapat BMN berupa Peralatan Olahraga pada KPPBC Tipe Madya Pabean B Tanjung Balai Karimun.

4) **GEDUNG DAN BANGUNAN (133111)**

Saldo Akhir Gedung dan Bangunan pada KPPBC Tipe Madya Pabean B Tanjung Balai Karimun per 31 Desember 2023 adalah sebagai berikut:

Tabel 26. Saldo Gedung dan Bangunan

Klasifikasi	Jumlah	Nilai (Rp)
Intrakomptabel	17	5.872.710.857
Ekstrakomptabel	0	0
Gabungan Intrakomptabel dan Ekstrakomptabel	17	5.872.710.857

Transaksi selama tahun anggaran berjalan dapat diuraikan sebagaiberikut:

Tabel 27. Transaksi Gedung dan Bangunan

Keterangan	Intrakomptabel		Ektrakomptabel	
	Jumlah	Nilai (Rp)	Jumlah	Nilai (Rp)
Saldo Awal per 01-01-2023	10	5.367.205.000	0	0
- Mutasi Tambah	11	738.011.714	3	33.222.800
- Mutasi Kurang	4	232.505.057	3	33.222.800
Saldo Akhir per 31-12-2023	17	5.872.710.857	0	0

Akumulasi penyusutan untuk Gedung dan Bangunan pada KPPBC Tipe Madya Pabean B Tanjung Balai Karimun per 31 Desember 2023 adalah sebagai berikut:

Tabel 28. Akumulasi Penyusutan Gedung dan Bangunan

Klasifikasi	Akumulasi Penyusutan (Rp)
Intrakomptabel	1.731.140.701
Ekstrakomptabel	0
Gabungan Intrakomptabel dan Ekstrakomptabel	1.731.140.701

a) Bangunan Gedung (4.01)

Bangunan gedung terdiri dari Bangunan Gedung Tempat Kerja dan Bangunan Gedung Tempat Tinggal. Saldo Bangunan Gedung pada KPPBC Tipe Madya Pabean B Tanjung Balai Karimun per 31 Desember 2023 untuk gabungan intrakomptabel dan ekstrakomptabel sebanyak 17 unit dengan nilai sebesar Rp5.872.710.857,00. Jumlah tersebut terdiri dari:

Tabel 29. Rincian Saldo Bangunan Gedung

Keterangan	Intrakomptabel		Ekstrakomptabel	
	Jumlah	Nilai (Rp)	Jumlah	Nilai (Rp)
Saldo Awal per 01-01-2023	9	5.105.021.000	0	0
- Mutasi Tambah	6	273.000.000	0	0
- Mutasi Kurang	0	0	0	0
Saldo Akhir per 31-12-2023	15	5.378.021.000	0	0

Dari jumlah Bangunan Gedung berdasarkan status kondisinya adalah sebagai berikut:

Tabel 30. Kondisi Bangunan Gedung

Uraian Kondisi	Kuantitas (unit)
Baik	7
Rusak Ringan	10
Rusak Berat	0

Akumulasi Penyusutan Bangunan Gedung Tempat Tinggal per 31 Desember 2023 adalah sebagai berikut:

Tabel 31. Akumulasi Penyusutan Bangunan Gedung Tempat Tinggal

Klasifikasi	Akumulasi Penyusutan (Rp)
Intrakomptabel	1.689.841.204
Ekstrakomptabel	0
Gabungan Intrakomptabel dan Ekstrakomptabel	1.689.841.204

b) Candi/Tugu Peringatan/Prasasti (4.02)

Saldo Candi/Tugu Peringatan/Prasasti pada KPPBC Tipe Madya Pabean B Tanjung Balai Karimun per 31 Desember 2023 untuk gabungan intrakomptabel dan ekstrakomptabel sebanyak 1 unit dengan nilai sebesar Rp262.184.000. Jumlah tersebut terdiri dari:

Tabel 32. Rincian Saldo Candi/Tugu Peringatan/Prasasti

Keterangan	Intrakomptabel		Ekstrakomptabel	
	Jumlah	Nilai (Rp)	Jumlah	Nilai (Rp)
Saldo Awal per 01-01-2023	1	262.184.000	0	0
- Mutasi Tambah	0	0	0	0
- Mutasi Kurang	0	0	0	0
Saldo Akhir per 30-07 -2023	1	262.184.000	0	0

Sampai dengan akhir Semester II Tahun Anggaran 2023 tidak terdapat mutasi tambah dan mutasi kurang Candi/Tugu Prasasti pada KPPBC Tipe Madya Pabean B Tanjung Balai Karimun.

Dari jumlah Candi/Tugu Peringatan/Prasasti di atas, berdasarkan status kondisinya adalah sebagai berikut:

Tabel 33. Kondisi Candi/Tugu Peringatan/Prasasti

Uraian Kondisi	Kuantitas (unit)
Baik	1
Rusak Ringan	0
Rusak Berat	0

Kelompok barang Candi/Tugu Peringatan/Prasasti yang statusnya dihentikan dari penggunaan operasional pemerintah adalah 0 unit/Rp0.

Akumulasi Penyusutan untuk Candi/Tugu Peringatan/Prasasti per 31 Desember 2023 adalah sebagai berikut:

Tabel 34. Akumulasi Penyusutan Candi/Tugu Peringatan/Prasasti

Klasifikasi	Akumulasi Penyusutan (Rp)
Intrakomptabel	36.649.379
Ekstrakomptabel	0
Gabungan Intrakomptabel dan Ekstrakomptabel	36.649.379

- c) Bangunan Menara (4.03)
- Sampai dengan 31 Desember 2023 tidak terdapat BMN berupa Bangunan Menara pada KPPBC Tipe Madya Pabean B Tanjung Balai Karimun.
- d) Tugu Titik Kontrol/Pasti (4.04)
- Saldo Tugu Titik Kontrol/Pasti pada KPPBC Tipe Madya Pabean B Tanjung Balai Karimun per 31 Desember 2023 untuk gabungan intrakomptabel dan ekstrakomptabel sebanyak 1 unit dengan nilai sebesar Rp232.505.857. Jumlah tersebut terdiri dari:

Tabel 35. Rincian Saldo Tugu Titik Kontrol/Pasti

Keterangan	Intrakomptabel		Ekstrakomptabel	
	Jumlah	Nilai (Rp)	Jumlah	Nilai (Rp)
Saldo Awal per 01-01-2023	0	0	0	0
- Mutasi Tambah	2	431.788.914	3	33.222.800
- Mutasi Kurang	1	199.283.057	3	33.222.800
Saldo Akhir per 31-12-2023	1	232.505.857	0	0

Sampai dengan akhir Semester II Tahun Anggaran 2023 terdapat pembangunan melalui konstruksi dalam pengembangan (KDP).

Dari jumlah Tugu Titik Kontrol/Pasti di atas, berdasarkan status kondisinya adalah sebagai berikut:

Tabel 36. Kondisi Tugu Titik Kontrol/Pasti

Uraian Kondisi	Kuantitas (unit)
Baik	1
Rusak Ringan	0
Rusak Berat	0

Kelompok barang Tugu Titik Kontrol/Pasti yang statusnya dihentikan dari penggunaan operasional pemerintah adalah 0 unit/Rp0.

Akumulasi Penyusutan untuk Tugu Titik Kontrol/Pasti per 31 Desember 2023 adalah sebagai berikut:

Tabel 37. Akumulasi Penyusutan Tugu Titik Kontrol/Pasti

Klasifikasi	Akumulasi Penyusutan (Rp)
Intrakomptabel	4.650.118
Ekstrakomptabel	0
Gabungan Intrakomptabel dan Ekstrakomptabel	4.650.118

5) JALAN DAN JEMBATAN 134111

Saldo Jalan dan Jembatan pada KPPBC Tipe Madya Pabean B Tanjung Balai Karimun per 31 Desember 2023 sebesar Rp1.157.702.000,00 dengan rincian sebagai berikut:

Tabel 38. Saldo Jalan dan Jembatan

Klasifikasi	Jumlah (m²)	Nilai (Rp)
Intrakomptabel	291	1.157.702.000
Ekstrakomptabel	0	0
Gabungan Intrakomptabel dan Ekstrakomptabel	291	1.157.702.000

Akumulasi Penyusutan sampai dengan Semester II tahun anggaran 2023 adalah sebagai berikut:

Tabel 39. Akumulasi Penyusutan Jalan dan Jembatan

Klasifikasi	Akumulasi Penyusutan (Rp)
Intrakomptabel	163.625.748
Ekstrakomptabel	0
Gabungan Intrakomptabel dan Ekstrakomptabel	163.625.748

a) Jalan (5.01.01)

Sampai dengan 31 Desember 2023 tidak terdapat BMN berupa jalan pada KPPBC Tipe Madya Pabean B Tanjung Balai Karimun.

b) Jembatan (5.01.02)

Jembatan pada KPPBC Tipe Madya Pabean B Tanjung Balai Karimun berupa dua bangunan dermaga. Saldo Jembatan untuk gabungan intrakomptabel dan ekstrakomptabel sebanyak 291 m² dengan nilai sebesar Rp1.157.702.00,00. Jumlah tersebut terdiri dari:

Tabel 40. Rincian Saldo Jembatan

Keterangan	Intrakomptabel		Ekstrakomptabel	
	Jumlah	Nilai (Rp)	Jumlah	Nilai (Rp)
Saldo Awal per 01-01-2023	291 m ²	1.157.702.000	0	0
- Mutasi Tambah	0	0	0	0
- Mutasi Kurang	0	0	0	0
Saldo Akhir per 31-12-2023	291 m ²	1.157.702.000	0	0

Dari Jumlah Jembatan di atas, berdasarkan status kondisinya adalah sebagai berikut:

Tabel 41. Kondisi Jembatan

Uraian Kondisi	Kuantitas (m ²)
Baik	291
Rusak Ringan	0
Rusak Berat	0

Kelompok barang Jembatan yang statusnya dihentikan dari penggunaan operasional pemerintah adalah 0 unit/Rp0.

Akumulasi Penyusutan untuk Jembatan per 31 Desember 2023 adalah sebagai berikut:

Tabel 42. Akumulasi Penyusutan Jembatan

Klasifikasi	Akumulasi Penyusutan (Rp)
Intrakomptabel	163.625.748
Ekstrakomptabel	0
Gabungan Intrakomptabel dan Ekstrakomptabel	163.625.748

6) IRIGASI 134112

Saldo Irigasi pada KPPBC Tipe Madya Pabean B Tanjung Balai Karimun untuk gabungan intrakomptabel dan ekstrakomptabel sebanyak 1 unit per 31 Desember 2023 punya nilai sebesar Rp47.848.000,00 (Empat puluh tujuh juta delapan ratus empat puluh delapan ribu rupiah). Barang yang termasuk dalam irigasi (5.02.01) bangunan penahan sedimen (5.02.04). Rincian Saldo Irigasi sebagai berikut:

Tabel 43. Rincian Saldo Irigasi

Keterangan	Intrakomptabel		Ekstrakomptabel	
	Jumlah	Nilai (Rp)	Jumlah	Nilai (Rp)
Saldo Awal per 01-01-2023	1	47.848.000	0	0
- Mutasi Tambah	0	0	0	0
- Mutasi Kurang	0	0	0	0
Saldo Akhir per 31-12-2023	1	47.848.000	0	0

Sampai dengan akhir Semester II Tahun Anggaran 2023 tidak terdapat mutasi tambah dan mutasi kurang Irigasi pada KPPBC Tipe Madya Pabean B Tanjung Balai Karimun.

Dari Jumlah Bangunan Air di atas. Berdasarkan status kondisinya adalah sebagai berikut:

Tabel 44. Kondisi Irigasi

Uraian Kondisi	Kuantitas (unit)
Baik	1
Rusak Ringan	0
Rusak Berat	0

Akumulasi Penyusutan untuk Bangunan air per 31 Desember 2023 adalah sebagai berikut:

Tabel 45. Akumulasi Penyusutan Irigasi

Klasifikasi	Akumulasi Penyusutan (Rp)
Intrakomptabel	47.848.000
Ekstrakomptabel	0
Gabungan Intrakomptabel dan Ekstrakomptabel	47.848.000

a) Instalasi 134113

Sampai dengan 31 Desember 2023 tidak terdapat BMN berupa Instalasi pada KPPBC Tipe Madya Pabean B Tanjung Balai Karimun.

b) Jaringan 134114

Sampai dengan 31 Desember 2023 tidak terdapat BMN berupa Jaringan pada KPPBC Tipe Madya Pabean B Tanjung Balai Karimun.

7) ASET TETAP DALAM RENOVASI

Tidak terdapat BMN berupa Aset Tetap Dalam Renovasi pada KPPBC Tipe Madya Pabean B Tanjung Balai Karimun.

8) ASET TETAP LAINNYA

Tidak terdapat BMN berupa Aset Tetap Lainnya pada KPPBC Tipe Madya Pabean B Tanjung Balai Karimun.

9) KONSTRUKSI DALAM Pengerjaan (KDP)

Saldo BMN Konstruksi Dalam Pengerjaan pada KPPBC Tipe Madya Pabean B Tanjung Balai Karimun sampai dengan 31 Desember 2023 senilai Rp. 0 dengan mutasi tambah sebesar Rp. 232.505.857 (Dua ratus tiga puluh dua juta lima ratus lima ribu delapan ratus lima puluh tujuh) dan mutasi kurang sebesar Rp. 232.505.857 (Dua ratus tiga puluh dua juta lima ratus lima ribu delapan ratus lima puluh tujuh) dengan rincian sebagai berikut:

Tabel 46. Rincian BMN Konstruksi Dalam Pengerjaan

No	Golongan Barang	Mutasi Tambah	Mutasi Kurang	Saldo Per 31 Desember 2023
1	Gedung dan Bangunan dalam Pengerjaan	Rp. 232.505.857	Rp. 232.505.857	Rp. 0
	Total	Rp. 232.505.857	Rp. 232.505.857	Rp. 0

10) ASET LAINNYA

Tidak terdapat BMN berupa Aset Lainnya pada KPPBC Tipe Madya Pabean B Tanjung Balai Karimun.

11) BMN YANG DIHENTIKAN PENGGUNAANNYA DARI OPERASIONAL PEMERINTAH

Saldo Aset Tetap yang tidak digunakan dalam operasi pemerintah pada KPPBC Tipe Madya Pabean B Tanjung Balai Karimun per 31 Desember 2023 terdiri dari:

Tabel 47. Saldo Aset Tetap yang Tidak Digunakan dalam Operasi Pemerintah

Klasifikasi	Jumlah	Nilai (Rp)
Intrakomptabel	8	21.939.856
Ekstrakomptabel	0	0
Gabungan Intrakomptabel dan Ekstrakomptabel	8	21.939.856

Rincian BMN yang telah dihentikan penggunaannya pada KPPBC Tipe Madya Pabean B Tanjung Balai Karimun per 31 Desember 2023 per golongan barang adalah sebagai berikut:

Tabel 48. Rincian BMN yang Telah Dihentikan Penggunaannya

No	Golongan Barang	Intrakomptabel		Ekstrakomptabel	
		Jumlah	Nilai (Rp)	Jumlah	Nilai (Rp)
1	Alat Angkutan	0	0	0	0
2	Bangunan Gedung Tempat Tinggal	0	0	0	0
3	Peralatan dan Mesin	8	21.939.856	0	0
4	Jalan, Jembatan, Irigasi dan Jaringan	0	0	0	0
5	Aset Tetap Lainnya	0	0	0	0
	Total	8	21.939.856	0	0

Akumulasi Penyusutan untuk Aset Tetap yang Tidak digunakan dalam Operasional Pemerintah per 31 Desember 2023 adalah sebagai berikut:

Tabel 49. Akumulasi Penyusutan Aset Tetap yang Tidak digunakan dalam Operasional Pemerintah

Klasifikasi	Akumulasi Penyusutan (Rp)
Intrakomptabel	21.939.856
Ekstrakomptabel	0
Gabungan Intrakomptabel dan Ekstrakomptabel	21.939.856

12) BMN BERUPA ASET BERSEJARAH

Tidak terdapat BMN berupa aset bersejarah pada KPPBC Tipe Madya Pabean B Tanjung Balai Karimun sampai dengan 31 Desember 2023.

C. Barang Milik Negara Pada KPPBC Tipe Madya Pabean B Tanjung Balai Karimun Per 31 Desember 2023

1) BMN PER AKUN NERACA

Nilai BMN pada KPPBC Tipe Madya Pabean B Tanjung Balai Karimun per 31 Desember 2023 adalah sebesar Rp21.433.234.252,00 (Dua puluh satu miliar empat ratus tiga puluh tiga juta dua ratus tiga puluh empat ribu dua ratus lima puluh dua rupiah). Nilai BMN dimaksud disajikan berdasarkan klasifikasi pos-pos Neraca yang memuat Persediaan, Tanah, Peralatan dan Mesin, Gedung dan Bangunan, Jalan, Irigasi, dan Jaringan, Aset Tetap Lainnya, Konstruksi Dalam Pengerjaan, Aset Lainnya, dan Aset yang tidak digunakan dalam operasi pemerintahan beserta dengan akumulasi penyusutannya. Penyajian nilai BMN dalam Neraca tersebut dapat dirinci sebagai berikut:

Tabel 50. Penyajian Nilai BMN dalam Neraca

NO	Uraian Neraca	Nilai
I	Aset Lancar	
1	Barang Konsumsi	527.100.391
2	Amunisi	42.723.023
3	Bahan untuk Pemeliharaan	102.592.286
4	Suku Cadang	86.022.780
5	Pita Cukai, Materai, dan Leges	0
6	Bahan Baku	0
7	Persediaan untuk tujuan strategis/berjaga-jaga	0
8	Persediaan lainnya	34.990.560
	Sub Jumlah (I)	793.429.040
II	Aset Tetap	
1	Tanah	14.469.871.000
2	Peralatan dan Mesin	16.577.826.232
3	Gedung dan Bangunan	5.872.710.857
4	Jalan dan Jembatan	1.157.702.000
5	Irigasi	47.848.000
6	Jaringan	0
7	Aset Tetap Dalam Renovasi	0
8	Aset Tetap Lainnya	0

9	KDP	0
	Sub Jumlah (II)	38.125.958.089
III	Aset Lainnya	
1	Kemitraan dengan pihak ketiga	0
2	Aset Tak Berwujud	0
3	Aset yang tidak digunakan dalam operasi pemerintahan	21.939.856
	Sub Jumlah (III)	21.939.856
IV	Penyusutan (nilai minus)	
1	Penyusutan Peralatan dan Mesin	(15.543.538.569)
2	Penyusutan Gedung dan Bangunan	(1.731.140.701)
3	Penyusutan Jalan dan Jembatan	(163.625.748)
4	Penyusutan Irigasi	(47.848.000)
5	Penyusutan Aset Tetap Dalam Renovasi	0
6	Penyusutan Aset Tetap Lainnya	0
7	Penyusutan Kemitraan dengan pihak ketiga	0
8	Penyusutan Aset yang tidak digunakan dalam operasi pemerintahan	21.939.856
	Sub Jumlah (IV)	17.508.092.733
	Total Nilai Aset	21.433.898.158

2) PERBANDINGAN NILAI BMN PADA LAPORAN BARANG DAN LAPORAN KEUANGAN

Perbandingan antara nilai BMN yang disajikan dalam laporan barang dan laporan keuangan pada KPPBC Tipe Madya Pabean B Tanjung Balai Karimun per 31 Desember 2023 per akun neraca adalah sebagai berikut:

Tabel 51. Perbandingan Nilai BMN pada Laporan Barang dan Laporan Keuangan

NO	Uraian Neraca	Nilai Aset Tetap & Persediaan	Nilai SAIBA
I	Aset Lancar		
1	Barang Konsumsi	527.100.391	527.100.391
2	Amunisi	42.723.023	42.723.023
3	Bahan untuk Pemeliharaan	102.592.286	102.592.286
4	Suku Cadang	86.022.780	86.022.780
5	Pita Cukai, Materai, dan Leges	0	0
6	Bahan Baku	0	0
7	Persediaan untuk tujuan strategis/berjaga-jaga	0	0
8	Persediaan lainnya	34.990.560	34.990.560
	Sub Jumlah (I)	793.429.040	793.429.040

II	Aset Tetap		
1	Tanah	14.469.871.000	14.469.871.000
2	Peralatan dan Mesin	16.577.826.232	16.577.826.232
3	Gedung dan Bangunan	5.872.710.857	5.872.710.857
4	Jalan dan Jembatan	1.157.702.000	1.157.702.000
5	Irigasi	47.848.000	47.848.000
6	Jaringan	0	0
7	Aset Tetap Dalam Renovasi	0	0
8	Aset Tetap Lainnya	0	0
9	KDP	0	0
	Sub Jumlah (II)	38.125.958.089	38.125.958.089
III	Aset Lainnya		
1	Kemitraan dengan pihak ketiga	0	0
2	Aset Tak Berwujud	0	0
3	Aset yang tidak digunakan dalam operasi pemerintahan	21.939.856	21.939.856
	Sub Jumlah (III)	21.939.856	21.939.856
IV	Penyusutan (nilai minus)		
1	Penyusutan Peralatan dan Mesin	(15.543.538.569)	(15.543.538.569)
2	Penyusutan Gedung dan Bangunan	(1.731.140.701)	(1.731.140.701)
3	Penyusutan Jalan dan Jembatan	(163.625.748)	(163.625.748)
4	Penyusutan Irigasi	(47.848.000)	(47.848.000)
5	Penyusutan Aset Tetap Dalam Renovasi	0	0
6	Penyusutan Aset Tetap Lainnya	0	0
7	Penyusutan Kemitraan dengan pihak ketiga	0	0
8	Penyusutan Aset yang tidak digunakan dalam operasi pemerintahan	21.939.856	21.939.856
	Sub Jumlah (IV)	17.508.092.733	17.508.092.733
	Total Nilai Aset	21.433.234.252	21.433.234.252

3) SENSUS BMN

Pada Periode Tahun Anggaran 2023 KPPBC TMP B Tanjung Balai Karimun telah melaksanakan sensus terhadap aset BMN ber-KIB (Kartu Identitas Barang) yang telah kami tuangkan dalam laporan dan telah disampaikan melalui Nota Dinas Kepala Kantor nomor: ND-795/KBC.0401/2023 tanggal 24 Oktober 2023 dengan hasil sebagai berikut:

a) BMN Ditemukan

NO	KODE BARANG	NAMA BARANG	NUP	TAHUN PEROLEHAN	QTY	NILAI PEROLEHAN	KONDISI	KETERANGAN
1	201010100	Tanah Bangunan Rumah Negara Golongan II	1	1954	480m2	635,742,000	Baik	Ditemukan (Fisik)
2	201010100	Tanah Bangunan Rumah Negara Golongan II	2	1954	1576m2	1,992,865,000	Baik	Ditemukan (Fisik)
3	201010100	Tanah Bangunan Rumah Negara Golongan II	3	1981	1103m2	232,146,000	Baik	Ditemukan (Fisik)
4	201010400	Tanah Bangunan Kantor Pemerintah	1	1956	1080m2	1,379,546,000	Baik	Ditemukan (Fisik)
5	201010400	Tanah Bangunan Kantor Pemerintah	2	1986	192m2	205,716,000	Baik	Ditemukan (Fisik)
6	201010400	Tanah Bangunan Kantor Pemerintah	3	1958	1591m2	3,376,291,000	Baik	Ditemukan (Fisik)
7	201010400	Tanah Bangunan Kantor Pemerintah	4	1998	2472m2	5,174,114,000	Baik	Ditemukan (Fisik)
8	201010400	Tanah Bangunan Kantor Pemerintah	7	2012	334m2	73,143,000	Baik	Ditemukan (Fisik)
9	201010400	Tanah Bangunan Kantor Pemerintah	9	2014	650m2	1,400,308,000	Baik	Ditemukan (Fisik)
10	301030400	Stationary Generating Set	2	2011	1 unit	235,797,411	Baik	Ditemukan (Fisik)
11	301030501	Pompa Air	1	2016	1 unit	10,890,000	Baik	Ditemukan (Fisik)
12	302010100	Jeep	1	2015	1 unit	295,155,000	Baik	Ditemukan (Fisik)
13	302010200	Mini Bus (Penumpang 14 Orang Kebawah)	4	2004	1 unit	120,150,000	Baik	Ditemukan (Fisik)
14	302010200	Mini Bus (Penumpang 14 Orang Kebawah)	5	2006	1 unit	93,999,950	Baik	Ditemukan (Fisik)
15	302010200	Mini Bus (Penumpang 14 Orang Kebawah)	6	2007	1 unit	133,181,500	Baik	Ditemukan (Fisik)
16	302010200	Mini Bus (Penumpang 14 Orang Kebawah)	7	2007	1 unit	133,181,500	Baik	Ditemukan (Fisik)
17	302010200	Mini Bus (Penumpang 14 Orang Kebawah)	8	2015	1 unit	202,487,755	Baik	Ditemukan (Fisik)
18	302010200	Mini Bus (Penumpang 14 Orang Kebawah)	9	2020	1 unit	329,000,000	Baik	Ditemukan (Fisik)
19	302010300	Pick Up	3	2020	1 unit	455,000,000	Baik	Ditemukan (Fisik)
20	302010400	Sepeda Motor	9	2006	1 unit	11,270,000	Baik	Ditemukan (Fisik)
21	302010400	Sepeda Motor	10	2006	1 unit	11,270,000	Baik	Ditemukan (Fisik)
22	302010400	Sepeda Motor	11	2008	1 unit	13,200,000	Baik	Ditemukan (Fisik)
23	302010400	Sepeda Motor	12	2009	1 unit	13,403,500	Baik	Ditemukan (Fisik)
24	302010400	Sepeda Motor	13	2009	1 unit	13,403,500	Baik	Ditemukan (Fisik)
25	302010400	Sepeda Motor	14	2009	1 unit	13,403,500	Baik	Ditemukan (Fisik)
26	302010400	Sepeda Motor	15	2009	1 unit	13,403,500	Baik	Ditemukan (Fisik)
27	302010400	Sepeda Motor	16	2009	1 unit	13,403,500	Baik	Ditemukan (Fisik)
28	302010400	Sepeda Motor	17	2009	1 unit	13,403,500	Baik	Ditemukan (Fisik)
29	302010400	Sepeda Motor	18	2015	1 unit	20,218,500	Baik	Ditemukan (Fisik)
30	302010400	Sepeda Motor Patroli	1	2020	1 unit	30,800,000	Baik	Ditemukan (Fisik)
31	302030200	Speed Boat / Motor Tempel	2	2003	1 unit	99,459,299	Baik	Ditemukan (Fisik)
32	302030200	Speed Boat / Motor Tempel	5	2011	1 unit	1,349,374,800	Baik	Ditemukan (Fisik)
33	302030200	Speed Boat / Motor Tempel	7	2000	1 unit	7,136,537,000	Baik	Ditemukan (Fisik)
34	309010100	Pistol	5	2009	1 unit	7,623,000	Rusak Ringan	Ditemukan (Fisik)
35	309010100	Pistol	6	2009	1 unit	7,623,000	Baik	Ditemukan (Fisik)
36	309010100	Pistol	7	2009	1 unit	7,623,000	Baik	Ditemukan (Fisik)
37	309010100	Pistol	8	2009	1 unit	7,623,000	Baik	Ditemukan (Fisik)
38	309010100	Pistol	9	2009	1 unit	7,623,000	Baik	Ditemukan (Fisik)
39	309010100	Pistol	10	2009	1 unit	7,623,000	Baik	Ditemukan (Fisik)
40	309010300	Senapan Semi Otomatis	10	2009	1 unit	7,090,600	Baik	Ditemukan (Fisik)

NO	KODE BARANG	NAMA BARANG	NUP	TAHUN PEROLEHAN	QTY	NILAI PEROLEHAN	KONDISI	KETERANGAN
41	309010300	Senapan Semi Otomatis	11	2009	1 unit	7,090,600	Baik	Ditemukan (Fisik)
42	309010300	Senapan Semi Otomatis	12	2009	1 unit	7,090,600	Baik	Ditemukan (Fisik)
43	309010300	Senapan Semi Otomatis	13	2009	1 unit	7,090,600	Baik	Ditemukan (Fisik)
44	309010300	Senapan Semi Otomatis	14	2009	1 unit	7,090,600	Baik	Ditemukan (Fisik)
45	309010300	Senapan Semi Otomatis	15	2009	1 unit	7,090,600	Baik	Ditemukan (Fisik)
46	309010300	Senapan Semi Otomatis	16	2009	1 unit	7,090,600	Baik	Ditemukan (Fisik)
47	309010300	Senapan Semi Otomatis	17	2009	1 unit	7,090,600	Baik	Ditemukan (Fisik)
48	401010100	Bangunan Gedung Kantor Permanen	1	1986	1 unit	2,982,332,000	Baik	Ditemukan (Fisik)
49	401010100	Bangunan Gedung Kantor Permanen	2	1956	1 unit	51,176,000	Rusak Ringan	Ditemukan (Fisik)
50	401010100	Bangunan Gedung Kantor Permanen	7	2012	1 unit	151,116,000	Rusak Ringan	Ditemukan (Fisik)
51	401010100	Bangunan Gedung Kantor Permanen	8	2014	1 unit	696,230,000	Baik	Ditemukan (Fisik)
52	401010100	Bangunan Gedung Kantor Permanen	9	1954	1 unit	96,444,000	Baik	Ditemukan (Fisik)
53	401010200	Bangunan Gudang Tertutup Permanen	1	1988	1 unit	100,043,000	Baik	Ditemukan (Fisik)
54	401010800	Bangunan Gedung Tempat Ibadah Permanen	1	2020	1 unit	260,606,000	Baik	Ditemukan (Fisik)
55	401011300	Gedung Pos Jaga Permanen	1	2005	1 unit	670,630,000	Baik	Ditemukan (Fisik)
56	401020201	Rumah Negara Golongan II Tipe D Permanen	1	1981	1 unit	26,000,000	Rusak Berat	Ditemukan (Fisik)
57	401020201	Rumah Negara Golongan II Tipe D Permanen	2	1954	1 unit	103,000,000	Rusak Berat	Ditemukan (Fisik)
58	401020201	Rumah Negara Golongan II Tipe E Permanen	2	1954	1 unit	96,444,000	Baik	Ditemukan (Fisik)
59	401020201	Rumah Negara Golongan II Tipe E Permanen	3	1954	1 unit	53,000,000	Rusak Berat	Ditemukan (Fisik)
60	401020201	Rumah Negara Golongan II Tipe E Permanen	4	1954	1 unit	53,000,000	Rusak Berat	Ditemukan (Fisik)
61	401020201	Rumah Negara Golongan II Tipe E Permanen	5	1981	1 unit	19,000,000	Rusak Berat	Ditemukan (Fisik)
62	401020201	Rumah Negara Golongan II Tipe E Permanen	6	1981	1 unit	19,000,000	Rusak Berat	Ditemukan (Fisik)
63	402019999	Candi/Tugu Peringatan/ Prasasti Lainnya	1	2014	1 unit	262,184,000	Baik	Ditemukan (Fisik)
64	502040500	Chekdam/ Penahan Sedimen	1	2000	1 unit	47,848,000	Baik	Ditemukan (Fisik)

b) BMN Tidak ditemukan

NO	KODE BARANG	NAMA BARANG	NUP	TAHUN PEROLEHAN	QTY	NILAI PEROLEHAN	KONDISI	KETERANGAN
1	302010300	Pick Up	2	2010	1 unit	278,795,000	Rusak Berat	Proses pemindahtanganan penghapusan
2	302010400	Sepeda Motor	7	2004	1 unit	11,952,000	Rusak Berat	Proses pemindahtanganan penghapusan
3	302010400	Sepeda Motor	8	2005	1 unit	13,280,000	Rusak Berat	Proses pemindahtanganan penghapusan

V. INFORMASI BMN LAINNYA

A. Perkembangan Nilai Bmn

Perkembangan nilai BMN secara gabungan (intrakomptabel dan ekstrakomptabel) selama 6(enam) periode laporan terakhir dapat disajikan sebagai berikut:

Tabel 51. Perkembangan Nilai BMN

No	Periode Laporan	Nilai BMN	Perkembangan	
			Rupiah	Persentase
1	2018	21.414.111.132	(770.109.552)	(3,7)%
2	2019	23.583.226.491	2.169.115.359	9,2%
3	2020	25.856.337.226	2.273.110.735	8,7%
4	2021	24.709.895.966	(1.146.441.260)	(4,63)%
5	2022	22.097.649.411	(2.612.246.555)	(11,8)%
6	2023	21.433.234.252	(664.415.159)	(3,007)%

B. Informasi Pengelolaan Bmn

1) PENETAPAN STATUS PENGGUNAAN BMN

Nilai BMN yang sudah ditetapkan status penggunaanya pada KPPBC Tipe Madya Pabean B Tanjung Balai Karimun per 31 Desember 2023 adalah sebagai berikut:

Tabel 52. Penetapan Status Penggunaan BMN

No	Uraian	Kuantitas	Sudah ditetapkan Status Penggunaan (Rp)	Kuantitas	Belum ditetapkan Status Penggunaan (Rp)
1	Tanah	9	14.469.871.000	-	-
2	Peralatan dan Mesin	875	1.215.690.363	18	194.785.500
3	Gedung dan Bangunan	16	4.026.096.809	1	230.180.798
4	Jalan dan Jembatan	2	1.157.702.000	-	-
5	Irigasi	1	47.848.000	-	-
6	Aset Tetap Lainnya	-	-	-	-
7	Aset Tak Berwujud	-	-	-	-
	Jumlah	876	37.087.269.857	46	683.215.232

2) PENGELOLAAN BMN

Tabel 53. Pengelolaan BMN

No	Uraian	Penggunaan	Pemanfaatan	Pemindahan	Penghapusan	Jumlah
1	Dalam proses pengajuan permohonan ke Pengguna Barang	-	-	-	-	-
2	Dalam proses pengajuan permohonan ke Pengelola Barang	-	-	-	-	-
3	Dalam Proses Pengelola Barang	-	-	-	-	-
4	Selesai di Pengelola Barang	-	-	-	-	-
	Dikembalikan	-	-	-	-	-
	Ditolak	-	-	-	-	-
	Disetujui	-	-	-	-	-
5	Dalam proses tindak lanjut	-	-	-	-	-

	Pengguna barang/Kuasa Pengguna Barang					
6	Telah diterbitkan Keputusan dari Pengguna Barang	-	-	-	-	-
7	Tindak Lanjut oleh Kuasa Pengguna Barang	-	-	-	-	-
8	Selesai serah terima	-	-	-	-	-

3) PENGELOLAAN BMN IDLE

Tabel 54. Pengelolaan BNM Idle

No	Uraian	Jumlah
1	Jumlah BMN yang teridentifikasi Idle	0
2	Ditetapkan sebagai BMN idle oleh Pengelola	0
3	Pemberitahuan bukan BMN idle oleh Pengelola	0
4	Telah diterbitkan Keputusan Penghapusan oleh Pengguna	0
5	Selesai serah terima kepada Pengelola	0

C. BMN Dari Dana Dekonstrasi Dan Tugas Pembantuan

Tidak terdapat BMN dari Dana Dekonstrasi dan Tugas Pembantuan pada KPPBC Tipe Madya Pabean B Tanjung Balai Karimun

D. BMN Pada Satuan Kerja Badan Layanan Umum

Kantor Pengawasan dan Pelayanan Bea dan Cukai Tipe Madya Pabean B Tanjung Balai Karimun bukan merupakan Badan Layanan Umum.

E. Bmn Dari Dana Belanja Lain-Lain (BA-999)

Tidak terdapat BMN dari Dana Belanja Lain-lain (BA-999) pada KPPBC Tipe Madya Pabean B Tanjung Balai Karimun.

F. Informasi Terkait BMN Yang Telah Diusulkan Penghapusannya Kepada Pengelola Barang

Terdapat BMN yang telah diusulkan Penghapusannya kepada Pengelola Barang sebagai berikut:

Tabel 55. BMN yang telah diusulkan Penghapusannya kepada Pengelola Barang

No	Nama Barang	Kode Barang	NUP	Nilai Perolehan (Rp)
1	Pick Up	3020103002	2	278.795
2	Sepeda Motor	3020104001	7	11.952.000
3	Sepeda Motor	3020104001	8	13.280.000
4	Handy Talky (HT)	3060201006	1	2.742.482

5	Handy Talky (HT)	3060201006	2	2.742.482
6	Handy Talky (HT)	3060201006	3	2.742.482
7	Handy Talky (HT)	3060201006	4	2.742.482
8	Handy Talky (HT)	3060201006	5	2.742.482
9	Handy Talky (HT)	3060201006	6	2.742.482
10	Handy Talky (HT)	3060201006	7	2.742.482
11	Handy Talky (HT)	3060201006	8	2.742.482

- G. BMN Berupa Barang Pemerintah yang Belum Ditetapkan Statusnya (BPYBDS)
Tidak terdapat Barang Pemerintah Yang Belum Ditetapkan Statusnya (BPYBDS) pada Kantor Pengawasan dan Pelayanan Bea dan Cukai Tipe Madya Pabean B Tanjung Balai Karimun.
- H. Laporan Barang Kuasa Pengguna

Bersama CAL BMN ini dilampirkan cetakan Laporan Kuasa Pengguna Barang KPPBC Tipe Madya Pabean B Tanjung Balai Karimun sampai dengan Semester II Tahun Anggaran 2023 yang berasal dari proses penginputan data BMN melalui Aplikasi Sakti.

Karimun, 13 Mei 2024
Penanggung Jawab Kuasa Pengguna Barang
Kepala Kantor



Ditandatangani secara elektronik
Jerry Kurniawan



lap_lra_face_satker_new

URAIAN	2023				2022			
	ANGGARAN	REALISASI	REALISASI DI ATAS (BAWAH) ANGGARAN	%	ANGGARAN	REALISASI	REALISASI DI ATAS (BAWAH) ANGGARAN	%
1	2	4	5	6	7	8	9	10
A. Pendapatan Negara Dan Hibah	0	0	0	0	0	0	0	0
I. Pendapatan Perpajakan	5,030,590,000	12,304,222,000	7,273,632,000	245	4,158,884,222	4,946,002,184	787,117,962	119
1. Pajak Dalam Negeri	60,368,000	250,804,000	190,436,000	415	59,400,000	103,800,000	44,400,000	175
2. Pajak Perdagangan Internasional	4,970,222,000	12,053,418,000	7,083,196,000	243	4,099,484,222	4,842,202,184	742,717,962	118
II. Pendapatan Penerimaan Negara Bukan Pajak	16,430,000	200,000	(16,230,000)	1	0	127,301,000	127,301,000	0
1. Pendapatan Sumber Daya Alam	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Pendapatan dari Kekayaan Negara Dipisahkan	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Pendapatan BLU	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Pendapatan Penerimaan Negara Bukan Pajak Lainnya	16,430,000	200,000	(16,230,000)	1	0	127,301,000	127,301,000	0
III. Pendapatan Hibah	0	0	0	0	0	0	0	0
Jumlah Pendapatan Negara dan Hibah (A.I + A.II + A.III)	5,047,020,000	12,304,422,000	7,257,402,000	244	4,158,884,222	5,073,303,184	914,418,962	122
B. Belanja Negara	0	0	0	0	0	0	0	0
I. Belanja Pemerintah Pusat	5,746,720,000	5,434,664,715	(312,055,285)	95	4,839,300,000	4,618,077,449	(221,222,551)	95
1. Belanja Pegawai	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Belanja Barang	5,425,510,000	5,119,685,858	(305,824,142)	94	4,839,300,000	4,618,077,449	(221,222,551)	95
3. Belanja Modal	321,210,000	314,978,857	(6,231,143)	98	0	0	0	0
4. Belanja Pembayaran Bunga Utang	0	0	0	0	0	0	0	0
5. Belanja Subsidi	0	0	0	0	0	0	0	0
6. Belanja Hibah	0	0	0	0	0	0	0	0
7. Belanja Bantuan Sosial	0	0	0	0	0	0	0	0
8. Belanja Lain-lain	0	0	0	0	0	0	0	0
II. Transfer ke Daerah dan Dana Desa	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Transfer ke Daerah	0	0	0	0	0	0	0	0

LAPORAN REALISASI ANGGARAN SATUAN KERJA
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2023 - AUDITED
(DALAM RUPIAH)



KEMENTERIAN/LEMBAGA : KEMENTERIAN KEUANGAN 015

ESELON I : DITJEN BEA DAN CUKAI 05

SATUAN KERJA : KANTOR PENGAWASAN DAN PELAYANAN BC TANJUNG BALAI KARIMUN 411667

Tgl Data : 11/05/24 6:28 PM

Tgl Cetak : 11/05/24 9:48 PM

Halaman : 2

lap_lra_face_satker_new

URAIAN	2023				2022			
	ANGGARAN	REALISASI	REALISASI DI ATAS (BAWAH) ANGGARAN	%	ANGGARAN	REALISASI	REALISASI DI ATAS (BAWAH) ANGGARAN	%
1	2	4	5	6	7	8	9	10
a. Dana Perimbangan	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Dana Transfer Umum	0	0	0	0	0	0	0	0
a. Dana Bagi Hasil	0	0	0	0	0	0	0	0
b. Dana Alokasi Umum	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Dana Transfer Khusus	0	0	0	0	0	0	0	0
a. Dana Alokasi Khusus Fisik	0	0	0	0	0	0	0	0
b. Dana Alokasi Khusus Non Fisik	0	0	0	0	0	0	0	0
b. Dana Insentif Daerah	0	0	0	0	0	0	0	0
c. Dana Keistimewaan DIY	0	0	0	0	0	0	0	0
d. Dana Otonomi Khusus	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Dana Desa	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Hibah Kepada Daerah	0	0	0	0	0	0	0	0
Jumlah Belanja Negara (B.I + B.II)	5,746,720,000	5,434,664,715	(312,055,285)	95	4,839,300,000	4,618,077,449	(221,222,551)	95
C. PEMBIAYAAN	0	0	0	0	0	0	0	0

Keterangan :

FINAL

Karimun, 11 Mei 2024
 Penanggung Jawab UAKPA
 Kuasa Pengguna Anggaran

JERRY KURNIAWAN
 197901242000011001

NERACA
TINGKAT SATUAN KERJA
PER 31 DESEMBER 2023 - AUDITED
(DALAM RUPIAH)



KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : (015) KEMENTERIAN KEUANGAN

UNIT ORGANISASI : (05) DITJEN BEA DAN CUKAI

WILAYAH/PROVINSI : (3200) KEPULAUAN RIAU

**SATUAN KERJA : (411667) KANTOR PENGAWASAN DAN PELAYANAN BC
TANJUNG BALAI KARIMUN**

Tgl Data : 11/05/24 6:00 PM

Tgl Cetak : 11/05/24 9:48 PM

Halaman : 1

lap_neraca_satker_komparatif

NAMA PERKIRAAN	JUMLAH		Kenaikan (Penurunan)	
	2023	2022	Jumlah	%
1	2	3	4	5
ASET				
ASET LANCAR				
Kas Lainnya dan Setara Kas	0	158,000,000	(158,000,000)	(100.00)
Belanja Dibayar Dimuka (prepaid)	6,666,667	6,655,000	11,667	0.18
Piutang Perpajakan	10,548,359,845	11,468,848,509	(920,488,664)	(8.03)
Penyisihan Piutang Tidak Tertagih - Piutang Perpajakan	(10,548,359,845)	(11,468,848,509)	920,488,664	(8.03)
Piutang Bukan Pajak	0	200,000	(200,000)	(100.00)
Penyisihan Piutang Tidak Tertagih - Piutang Bukan Pajak	0	(1,000)	1,000	(100.00)
PIUTANG BUKAN PAJAK (NETTO)	0	199,000	(199,000)	(100.00)
Persediaan	793,429,040	614,913,960	178,515,080	29.03
JUMLAH ASET LANCAR	800,095,707	779,767,960	20,327,747	2.61
ASET TETAP				
Tanah	14,469,871,000	14,469,871,000	0	0.00
Peralatan dan Mesin	16,577,826,232	16,140,703,232	437,123,000	2.71
Gedung dan Bangunan	5,872,710,857	5,367,205,000	505,505,857	9.42
Jalan, Irigasi dan Jaringan	1,205,550,000	1,205,550,000	0	0.00
AKUMULASI PENYUSUTAN	(17,486,152,877)	(16,185,746,912)	(1,300,405,965)	8.03
JUMLAH ASET TETAP	20,639,805,212	20,997,582,320	(357,777,108)	(1.70)
ASET LAINNYA				
Aset Lain-lain	21,939,856	598,966,856	(577,027,000)	(96.34)
AKUMULASI PENYUSUTAN/AMORTISASI ASET LAINNYA	(21,939,856)	(587,903,122)	565,963,266	(96.27)
JUMLAH ASET LAINNYA	0	11,063,734	(11,063,734)	(100.00)
JUMLAH ASET	21,439,900,919	21,788,414,014	(348,513,095)	(1.60)
KEWAJIBAN				
KEWAJIBAN JANGKA PENDEK				
Utang kepada Pihak Ketiga	22,681,056	179,740,818	(157,059,762)	(87.38)
JUMLAH KEWAJIBAN JANGKA PENDEK	22,681,056	179,740,818	(157,059,762)	(87.38)
JUMLAH KEWAJIBAN	22,681,056	179,740,818	(157,059,762)	(87.38)
EKUITAS				
EKUITAS				
Ekuitas	21,417,219,863	21,608,673,196	(191,453,333)	(0.89)
JUMLAH EKUITAS	21,417,219,863	21,608,673,196	(191,453,333)	(0.89)
JUMLAH EKUITAS	21,417,219,863	21,608,673,196	(191,453,333)	(0.89)
JUMLAH KEWAJIBAN DAN EKUITAS	21,439,900,919	21,788,414,014	(348,513,095)	(1.60)

NERACA
TINGKAT SATUAN KERJA
PER 31 DESEMBER 2023 - AUDITED
(DALAM RUPIAH)



KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : (015) KEMENTERIAN KEUANGAN
UNIT ORGANISASI : (05) DITJEN BEA DAN CUKAI
WILAYAH/PROVINSI : (3200) KEPULAUAN RIAU
SATUAN KERJA : (411667) KANTOR PENGAWASAN DAN PELAYANAN BC
TANJUNG BALAI KARIMUN

Tgl Data : 11/05/24 6:00 PM

Tgl Cetak : 11/05/24 9:48 PM

Halaman : 2

lap_neraca_satker_komparatif

Keterangan :

FINAL

Karimun, 11 Mei 2024

Penanggung Jawab UAKPA

Kuasa Pengguna Anggaran

JERRY KURNIAWAN

197901242000011001

NERACA PERCOBAAN (BASIS AKRUAL)

TINGKAT SATUAN KERJA
PER 31 DESEMBER 2023 - AUDITED
(DALAM RUPIAH)

KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : (015) KEMENTERIAN KEUANGAN

UNIT ORGANISASI : (05) DITJEN BEA DAN CUKAI

WILAYAH/PROVINSI : (3200) KEPULAUAN RIAU

SATUAN KERJA : (411667) KANTOR PENGAWASAN DAN PELAYANAN BC
TANJUNG BALAI KARIMUN

Tgl Data : 11/05/24 6:28 PM

Tgl Cetak : 11/05/24 10:12 PM

Halaman : 1

lap_neraca_percobaan_akrual_satker

KODE TRN	KODE AKUN	NAMA AKUN	DEBET	KREDIT
1	2	3	4	5
0.0	114112	Beban barang yang dibayar di muka (prepaid)	6,666,667	0
0.0	115185	Piutang Pajak/pungutan ekspor	8,264,359,047	0
0.0	115186	Piutang Pendapatan Denda Administrasi Bea Keluar	2,284,000,798	0
0.0	116118	Penyisihan Piutang Tidak Tertagih – Piutang Pajak Perdagangan Internasional	0	10,548,359,845
0.0	117111	Barang Konsumsi	527,100,391	0
0.0	117112	Amunisi	42,723,023	0
0.0	117113	Bahan untuk Pemeliharaan	102,592,286	0
0.0	117114	Suku Cadang	86,022,780	0
0.0	117199	Persediaan Lainnya	34,990,560	0
0.0	131111	Tanah	14,469,871,000	0
0.0	132111	Peralatan dan Mesin	16,577,826,232	0
0.0	133111	Gedung dan Bangunan	5,872,710,857	0
0.0	134111	Jalan dan Jembatan	1,157,702,000	0
0.0	134112	Irigasi	47,848,000	0
0.0	137111	Akumulasi Penyusutan Peralatan dan Mesin	0	15,543,538,428
0.0	137211	Akumulasi Penyusutan Gedung dan Bangunan	0	1,731,140,701
0.0	137311	Akumulasi Penyusutan Jalan dan Jembatan	0	163,625,748
0.0	137312	Akumulasi Penyusutan Irigasi	0	47,848,000
0.0	166112	Aset Tetap yang tidak digunakan dalam operasi pemerintahan	21,939,856	0
0.0	169122	Akumulasi Penyusutan Aset Tetap yang Tidak Digunakan dalam Operasi Pemerintahan	0	21,939,856
0.0	212112	Beban barang yang masih harus dibayar	0	22,681,056
0.0	313111	Ditagihkan ke Entitas Lain	0	5,434,664,715
0.0	313121	Diterima dari Entitas Lain	12,304,422,000	0
0.0	313221	Transfer Masuk	0	447,607,957
0.0	391111	Ekuitas	0	21,608,673,196
3.0	411513	Pendapatan Cukai Minuman Mengandung Ethyl Alkohol	0	81,000,000
3.0	411514	Pendapatan Denda Administrasi Cukai	0	169,804,000
3.0	412111	Pendapatan Bea Masuk	0	11,145,293,000
3.0	412113	Pendapatan Denda Administrasi Pabean	0	903,233,000
3.0	412119	Pendapatan Pabean Lainnya	0	4,892,000
3.0	521111	Beban Keperluan Perkantoran	1,262,661,175	0
3.0	521112	Beban Pengadaan Bahan Makanan	145,104,000	0
3.0	521113	Beban Penambah Daya Tahan Tubuh	9,063,000	0
3.0	521114	Beban Pengiriman Surat Dinas Pos Pusat	1,858,000	0
3.0	521115	Beban Honor Operasional Satuan Kerja	114,480,000	0
3.0	521119	Beban Barang Operasional Lainnya	95,351,820	0
3.0	521211	Beban Bahan	81,863,016	0
3.0	521219	Beban Barang Non Operasional Lainnya	430,863,840	0

NERACA PERCOBAAN (BASIS AKRUAL)

TINGKAT SATUAN KERJA
PER 31 DESEMBER 2023 - AUDITED
(DALAM RUPIAH)



KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : (015) KEMENTERIAN KEUANGAN

UNIT ORGANISASI : (05) DITJEN BEA DAN CUKAI

WILAYAH/PROVINSI : (3200) KEPULAUAN RIAU

SATUAN KERJA : (411667) KANTOR PENGAWASAN DAN PELAYANAN BC
TANJUNG BALAI KARIMUN

Tgl Data : 11/05/24 6:28 PM

Tgl Cetak : 11/05/24 10:12 PM

Halaman : 2

lap_neraca_percobaan_akrual_satker

KODE TRN	KODE AKUN	NAMA AKUN	DEBIT	KREDIT
1	2	3	4	5
3.0	522111	Beban Langganan Listrik	283,384,337	0
3.0	522112	Beban Langganan Telepon	893,903	0
3.0	522113	Beban Langganan Air	2,400,000	0
3.0	522141	Beban Sewa	74,418,833	0
3.0	522151	Beban Jasa Profesi	3,600,000	0
3.0	522191	Beban Jasa Lainnya	52,718,500	0
3.0	523111	Beban Pemeliharaan Gedung dan Bangunan	308,158,297	0
3.0	523121	Beban Pemeliharaan Peralatan dan Mesin	1,436,252,454	0
3.0	524111	Beban Perjalanan Dinas Biasa	233,149,312	0
3.0	524113	Beban Perjalanan Dinas Dalam Kota	403,404,000	0
3.0	591111	Beban Penyusutan Peralatan dan Mesin	739,550,355	0
3.0	591211	Beban Penyusutan Gedung dan Bangunan	228,764,093	0
3.0	591311	Beban Penyusutan Jalan dan Jembatan	25,173,192	0
3.0	592222	Beban Penyusutan Penyusutan Aset Tetap yang Tidak Digunakan dalam Operasional Pemerintah	650,809	0
3.0	593111	Beban Persediaan konsumsi	139,764,069	0
3.0	594211	Beban Penyisihan Piutang Tidak Tertagih – Piutang PNBP	0	1,000
JUMLAH			67,874,302,502	67,874,302,502

Keterangan :

FINAL

Karimun, 11 Mei 2024
Penanggung Jawab UAKPA
Kuasa Pengguna Anggaran

JERRY KURNIAWAN
197901242000011001

NERACA PERCOBAAN (BASIS KAS)

TINGKAT SATUAN KERJA
PER 31 DESEMBER 2023 - AUDITED
(DALAM RUPIAH)

KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : (015) KEMENTERIAN KEUANGAN

UNIT ORGANISASI : (05) DITJEN BEA DAN CUKAI

WILAYAH/PROVINSI : (3200) KEPULAUAN RIAU

SATUAN KERJA : (411667) KANTOR PENGAWASAN DAN PELAYANAN BC
TANJUNG BALAI KARIMUN

Tgl Data : 11/05/24 6:00 PM

Tgl Cetak : 11/05/24 10:19 PM

Halaman : 1

lap_neraca_percobaan_kas_satker

KODE TRN	KODE AKUN	NAMA AKUN	DEBET	KREDIT
1	2	3	4	5
0.0	313111	DITAGIHKAN KE ENTITAS LAIN	0	5,434,664,715
0.0	313121	DITERIMA DARI ENTITAS LAIN	12,304,422,000	0
3.0	411513	Pendapatan Cukai Minuman Mengandung Ethyl Alkohol	0	81,000,000
3.0	411514	Pendapatan Denda Administrasi Cukai	0	169,804,000
3.0	412111	Pendapatan Bea Masuk	0	11,145,293,000
3.0	412113	Pendapatan Denda Administrasi Pabean	0	903,233,000
3.0	412119	Pendapatan Pabean Lainnya	0	4,892,000
3.0	425781	Pendapatan Biaya Penagihan Pajak Negara dengan Surat Paksa	0	200,000
3.0	521111	Belanja Keperluan Perkantoran	1,262,661,175	0
3.0	521112	Belanja Pengadaan Bahan Makanan	145,584,000	0
3.0	521113	Belanja Penambah Daya Tahan Tubuh	9,063,000	0
3.0	521114	Belanja Pengiriman Surat Dinas Pos Pusat	1,858,000	0
3.0	521115	Belanja Honor Operasional Satuan Kerja	114,480,000	0
3.0	521119	Belanja Barang Operasional Lainnya	95,351,820	0
3.0	521211	Belanja Bahan	81,863,016	0
3.0	521219	Belanja Barang Non Operasional Lainnya	430,863,840	0
3.0	521811	Belanja Barang Persediaan Barang Konsumsi	46,088,310	0
3.0	521841	Belanja Barang Persediaan - Penanganan Pandemi COVID-19	2,000,000	0
3.0	522111	Belanja Langganan Listrik	282,439,099	0
3.0	522112	Belanja Langganan Telepon	898,903	0
3.0	522113	Belanja Langganan Air	2,400,000	0
3.0	522141	Belanja Sewa	74,430,500	0
3.0	522151	Belanja Jasa Profesi	3,600,000	0
3.0	522191	Belanja Jasa Lainnya	52,718,500	0
3.0	523111	Belanja Pemeliharaan Gedung dan Bangunan	308,158,297	0
3.0	523112	Belanja Barang Persediaan Pemeliharaan Gedung dan Bangunan	46,878,852	0
3.0	523121	Belanja Pemeliharaan Peralatan dan Mesin	1,436,252,454	0
3.0	523123	Belanja Barang Persediaan Pemeliharaan Peralatan dan Mesin	86,022,780	0
3.0	524111	Belanja Perjalanan Dinas Biasa	233,149,312	0
3.0	524113	Belanja Perjalanan Dinas Dalam Kota	403,404,000	0
3.0	532111	Belanja Modal Peralatan dan Mesin	82,473,000	0
3.0	533111	Belanja Modal Gedung dan Bangunan	232,505,857	0
3.1	521112	Pengembalian Belanja Pengadaan Bahan Makanan	0	480,000
JUMLAH			17,739,566,715	17,739,566,715

Keterangan :
FINAL

Karimun, 11 Mei 2024
Penanggung Jawab UAKPA
Kuasa Pengguna Anggaran

JERRY KURNIAWAN
197901242000011001

LAPORAN OPERASIONAL
TINGKAT SATUAN KERJA
PER 31 DESEMBER 2023 - AUDITED
(DALAM RUPIAH)



KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : (015) KEMENTERIAN KEUANGAN

UNIT ORGANISASI : (05) DITJEN BEA DAN CUKAI

WILAYAH/PROVINSI : (3200) KEPULAUAN RIAU

**SATUAN KERJA : (411667) KANTOR PENGAWASAN DAN PELAYANAN BC
TANJUNG BALAI KARIMUN**

Tgl Data : 11/05/24 6:28 PM

Tgl Cetak : 11/05/24 9:48 PM

Halaman : 1

lap_lo_satker

URAIAN	2023	2022	KENAIKAN/ PENURUNAN	(%)
KEGIATAN OPERASIONAL	0	0	0	
PENDAPATAN OPERASIONAL	0	0	0	
PENDAPATAN PERPAJAKAN	0	0	0	
Pendapatan Pajak Penghasilan	0	0	0	
Pendapatan Pajak Pertambahan Nilai dan Penjualan Barang Mewah	0	0	0	
Pendapatan Pajak Bumi dan Bangunan	0	0	0	
Pendapatan Bea Perolehan Hak atas Tanah dan Bangunan	0	0	0	
Pendapatan Cukai	250,804,000	103,800,000	147,004,000	141.622
Pendapatan Pajak Lainnya	0	0	0	
Pendapatan Bea Masuk	12,053,418,000	4,831,034,214	7,222,383,786	149.5
Pendapatan Bea Keluar	0	1,167,970	(1,167,970)	(100)
Jumlah Pendapatan Perpajakan	12,304,222,000	4,936,002,184	7,368,219,816	149.275
PENDAPATAN NEGARA BUKAN PAJAK	0	0	0	
Pendapatan Sumber Daya Alam	0	0	0	
Pendapatan Bagian Pemerintah atas Laba	0	0	0	
Pendapatan Negara Bukan Pajak Lainnya	0	0	0	
Jumlah Pendapatan Negara Bukan Pajak	0	0	0	
PENDAPATAN HIBAH	0	0	0	
Pendapatan Hibah	0	0	0	
Jumlah Pendapatan Hibah	0	0	0	
Jumlah Pendapatan	12,304,222,000	4,936,002,184	7,368,219,816	149.275
BEBAN OPERASIONAL	0	0	0	
Beban Pegawai	0	0	0	
Beban Persediaan	139,764,069	189,079,209	(49,315,140)	(26.082)
Beban Barang dan Jasa	2,558,660,424	2,358,914,119	199,746,305	8.468
Beban Pemeliharaan	1,744,410,751	1,562,672,936	181,737,815	11.63
Beban Perjalanan Dinas	636,553,312	595,339,876	41,213,436	6.923
Beban Barang Untuk Diserahkan Kepada Masyarakat	0	0	0	
Beban Bunga	0	0	0	

LAPORAN OPERASIONAL
TINGKAT SATUAN KERJA
PER 31 DESEMBER 2023 - AUDITED
(DALAM RUPIAH)



KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : (015) KEMENTERIAN KEUANGAN

UNIT ORGANISASI : (05) DITJEN BEA DAN CUKAI

WILAYAH/PROVINSI : (3200) KEPULAUAN RIAU

**SATUAN KERJA : (411667) KANTOR PENGAWASAN DAN PELAYANAN BC
TANJUNG BALAI KARIMUN**

Tgl Data : 11/05/24 6:28 PM

Tgl Cetak : 11/05/24 9:48 PM

Halaman : 2

lap_lo_satker

URAIAN	2023	2022	KENAIKAN/ PENURUNAN	(%)
Beban Subsidi	0	0	0	
Beban Hibah	0	0	0	
Beban Bantuan Sosial	0	0	0	
Beban Penyusutan dan Amortisasi	994,138,449	974,719,705	19,418,744	1.992
Beban Penyisihan Piutang Tak Tertagih	(1,000)	(50,000)	49,000	(98)
Beban Transfer	0	0	0	
Beban Lain-Lain	0	0	0	
JUMLAH BEBAN	6,073,526,005	5,680,675,845	392,850,160	6.916
SURPLUS/DEFISIT DARI KEGIATAN OPERASIONAL	6,230,695,995	(744,673,661)	6,975,369,656	(936.70 2)
KEGIATAN NON OPERASIONAL	0	0	0	
Surplus/Defisit Pelepasan Aset Non Lancar	0	127,301,000	(127,301,000)	(100)
Pendapatan Pelepasan Aset Non Lancar	0	127,301,000	(127,301,000)	(100)
Beban Pelepasan Aset Non Lancar	0	0	0	
Surplus/Defisit Penyelesaian Kewajiban Jangka Panjang	0	0	0	
Pendapatan Penyelesaian Kewajiban Jangka Panjang	0	0	0	
Beban Penyelesaian Kewajiban Jangka Panjang	0	0	0	
Surplus/Defisit dari Kegiatan Non Operasional Lainnya	0	0	0	
Pendapatan dari Kegiatan Non Operasional Lainnya	0	0	0	
Beban dari Kegiatan Non Operasional Lainnya	0	0	0	
JUMLAH SURPLUS/DEFISIT DARI KEGIATAN NON OPERASIONAL	0	127,301,000	(127,301,000)	(100)
SURPLUS/DEFISIT SEBELUM POS LUAR BIASA	6,230,695,995	(617,372,661)	6,848,068,656	(1,109.2 28)
POS LUAR BIASA	0	0	0	
Beban Luar Biasa	0	0	0	
POS LUAR BIASA	0	0	0	
SURPLUS/DEFISIT - LO	6,230,695,995	(617,372,661)	6,848,068,656	(1,109.2 28)

Keterangan :
FINAL

Karimun, 11 Mei 2024
Penanggung Jawab UAKPA
Kuasa Pengguna Anggaran

JERRY KURNIAWAN
197901242000011001

LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS
TINGKAT SATUAN KERJA
PER 31 DESEMBER 2023 - AUDITED
(DALAM RUPIAH)



KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : (015) KEMENTERIAN KEUANGAN

UNIT ORGANISASI : (05) DITJEN BEA DAN CUKAI

WILAYAH/PROVINSI : (3200) KEPULAUAN RIAU

**SATUAN KERJA : (411667) KANTOR PENGAWASAN DAN PELAYANAN BC
TANJUNG BALAI KARIMUN**

Tgl Data : 11/05/24 6:00 PM

Tgl Cetak : 11/05/24 9:48 PM

Halaman : 1

lap_lpe_satker

URAIAN	2023	2022	KENAIKAN/ PENURUNAN	(%)
EKUITAS AWAL	21,608,673,196	24,695,235,358	(3,086,562,162)	-
SURPLUS/DEFISIT-LO	6,230,695,995	(617,372,661)	6,848,068,656	-
KOREKSI YANG MENAMBAH/MENGURANGI EKUITAS	0	29,481	(29,481)	-
PENYESUAIAN NILAI ASET	0	0	0	-
SELISIH REVALUASI ASET	0	0	0	-
KOREKSI NILAI ASET NON REVALUASI	0	10,481	(10,481)	-
LAIN-LAIN	0	19,000	(19,000)	-
TRANSAKSI ANTAR ENTITAS	(6,422,149,328)	(2,469,218,982)	(3,952,930,346)	-
KENAIKAN/PENURUNAN EKUITAS	(191,453,333)	(3,086,562,162)	2,895,108,829	-
EKUITAS AKHIR	21,417,219,863	21,608,673,196	(191,453,333)	-

Keterangan :

FINAL

Karimun, 11 Mei 2024

Penanggung Jawab UAKPA

Kuasa Pengguna Anggaran

JERRY KURNIAWAN

197901242000011001

LAPORAN PERTANGGUNGJAWABAN BENDAHARA PENERIMAAN**Bulan: Desember 2023**

Kementerian/Lembaga : (015) KEMENTERIAN KEUANGAN
Unit Organisasi : (05) DITJEN BEA DAN CUKAI
Provinsi/Kabupaten/Kot : (32.51) KEPULAUAN RIAU / KOTA BATAM
Satuan Kerja : (411667) KANTOR PENGAWASAN DAN PELAYANAN BC TANJUNG BALAI KARIMUN
Tgl, No. SP DIPA : 30 November 2022 , DIPA-015.05.2.411667/2023
Tahun Anggaran : 2023
KPPN : (137) Batam
Alamat dan No Telp :

- I. Keadaan pembukuan bulan pelaporan dengan saldo akhir pada BKU sebesar Rp. 0,00 Dan Nomor Bukti terakhir Nomor. -

	Jenis Buku Pembantu (Rp.)	Saldo Awal (Rp.)	Penambahan (Rp.)	Pengurangan (Rp.)	Saldo Akhir (Rp.)
1	2	3	4	5	6
A.	BP Kas	0,00	0,00	0,00	0,00
	1. BP Kas (Tunai & Bank)	0,00	0,00	0,00	0,00
B.	BP Selain Kas	0,00	0,00	0,00	0,00
	1. BP PNB	0,00	0,00	0,00	0,00
	2. BP DPK	0,00	0,00	0,00	0,00
	3. BP Pajak	0,00	0,00	0,00	0,00
	4. BP Lainnya	0,00	0,00	0,00	0,00

II. Keadaan kas pada akhir Bulan Pelaporan

1.	Uang Tunai di Brankas	Rp	0,00
2.	Uang di Rekening Bank (terlampir salinan rekening koran)	Rp	0,00
3.	Jumlah Kas	Rp	0,00

III. Selisih Kas

1.	Saldo Akhir BP Kas (I.A 1 kolom (6))	Rp	0,00
2.	Jumlah Kas (II.3)	Rp	0,00
3.	Selisih Kas	Rp	0,00

IV. Saldo Uang yang Sudah Menjadi Hak Negara

1.	Saldo Awal	Rp	0,00
2.	Penerimaan yang sudah menjadi hak negara bulan ini	Rp	0,00
3.	Jumlah Penerimaan Negara	Rp	0,00
4.	Setoran atas penerimaan yang sudah menjadi hak negara bulan	Rp	0,00
	Saldo Akhir	Rp	0,00

V. Hasil Rekonsiliasi Internal dengan UAKPA

1. Penyetoran menurut pembukuan bendahara	Rp	0,00
2. Penyetoran menurut UAKPA(sesuai bukti setor)	Rp	200.000,00
3. Selisih	Rp	- 200.000,00

VI. Pembukuan dan fisik kas telah diperiksa oleh KPA dengan hasil sebagai berikut:

1. Selisih Kas (saldo akhir I.A.1-II.3) : -
2. Selisih Pembukuan (III.C) : Pendapatan Biaya Penagihan Pajak Negara dengan Surat Paksa yang langsung disetor ke negara

Mengetahui

Kuasa Pengguna Anggaran



JERRY KURNIAWAN

NIP 197901242000011001

KOTA BATAM , 08 Januari 2024

Bendahara Penerimaan



RUDI BAHTIYAR

NIP 199011112009121002

Hasil Pemeriksaan Kas
Periode Desember 2023

Keadaan pembukuan bulan pelaporan dengan saldo akhir pada BKU sebesar Rp. 0,00 dan Nomor Bukti terakhir Nomor.

I. Hasil Pemeriksaan Pembukuan

A. Saldo Kas (Bank dan Tunai)	Rp.	0
B. Saldo Kas tersebut pada huruf A		
1. BP PNB	Rp.	0
2. BP DPK	Rp.	0
3. BP Pajak	Rp.	0
4. BP Lainnya	Rp.	0
5. Jumlah	Rp.	0
C. Selisih Pembukuan (A-B5)	Rp.	0

II. Hasil Pemeriksaan Kas

A. Kas yang dikuasai bendahara		
1 Uang Tunai di Kas Bendahara	Rp.	0
2 Uang di Rekening Bendahara	Rp.	0
3 Jumlah Kas (A1+A2)	Rp.	0
B. Selisih Kas (IA-II.A.3)	Rp.	0

III. Hasil Rekonsiliasi Internal

A. Pembukuan menurut Bendahara		
1 Penerimaan Yang Telah Disetorkan	Rp.	0
2 Penerimaan Yang Belum Disetorkan	Rp.	0
3 Jumlah (A1+A2)	Rp.	0
B Pembukuan menurut UAKPA	Rp.	200.000
C Selisih Pembukuan Bendahara dengan UAKPA (A3-B)	Rp.	- 200.000

IV. Penjelasan atas selisih

- A. Selisih Kas (II.B)
-
- B. Selisih Pembukuan UP (III.C)
- Pendapatan Biaya Penagihan Pajak Negara dengan Surat Paksa yang langsung disetor ke negara

Bendahara Penerimaan



RUDI BAHTIYAR

NIP 199011112009121002

Mengetahui

Kuasa Pengguna Anggaran





JERRY KURNIAWAN

NIP 197901242000011001

DAFTAR RINCIAN SALDO REKENING BENDAHARA PENERIMAAN
SATKER 411667 (KANTOR PENGAWASAN DAN PELAYANAN BC TANJUNG BALAI KARIMUN)

BULAN : DESEMBER 2023

NO	NO. REKENING	NAMA REKENING	NAMA BANK	KODE REK**	NOMOR SURAT IJIN	TANGGAL SURAT IJIN	TGL TRANSAKSI TERAKHIR	SALDO
1	58757860	BPn 137 KPPBC Karimun	BNI KCP TANJUNG BALAI KARIMUN	10	S-725/WPB.31/KP023	17-06-2015	11-05-2023	0.00
2	9894004116670000	BPN 137 KPPBC KARIMUN	BNI KCP TANJUNG BALAI KARIMUN	10	S-756/KPN.1202/2022	07-06-2022	-	0.00



Bendahara Penerimaan,

RUDI BAHTIYAR

NIP. 199011112009121002

*Lampiran ini adalah bagian tak terpisahkan dari LPJ Bendahara

** Kode Rek. adalah 10 untuk Bend. Penerimaan, 20 untuk Bend. Pengeluaran, 21 untuk Bend. Pengeluaran Pembantu, dan 30 untuk rekening Lainnya

BUKU KAS UMUM

Periode Desember 2023

Departemen/ Lembaga : (015) KEMENTERIAN KEUANGAN
Unit Organisasi : (05) DITJEN BEA DAN CUKAI
Provinsi/ Kabupaten/ Kota : (32.51) KEPULAUAN RIAU / KOTA BATAM
Satuan Kerja : (411667) KANTOR PENGAWASAN DAN PELAYANAN BC TANJUNG BALAI
KARIMUN
Tgl, No. SP DIPA : 30 November 2022 , DIPA-015.05.2.411667/2023
Revisi Ke :1 : 07 Februari 2023 , DIPA-015.05.2.411667/2023
Revisi Ke :2 : 17 April 2023 , DIPA-015.05.2.411667/2023
Revisi Ke :3 : 13 Juli 2023 , DIPA-015.05.2.411667/2023
Revisi Ke :4 : 19 September 2023 , DIPA-015.05.2.411667/2023
Revisi Ke :5 : 13 Oktober 2023 , DIPA-015.05.2.411667/2023
Revisi Ke :6 : 30 November 2023 , DIPA-015.05.2.411667/2023
Tahun Anggaran : 2023
KPPN : (137) Batam

Mengetahui

Kuasa Pengguna Anggaran



JERRY KURNIAWAN

NIP 197901242000011001

KOTA BATAM , 08 Januari 2024

Bendahara Penerimaan,



RUDI BAHTIYAR

NIP 199011112009121002

Tgl	No Bukti	Uraian	Debet (Rp.)	Kredit (Rp.)	Saldo (Rp.)
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
		Saldo Akhir Bulan November 2023			0,00
—	—	—	0,00	0,00	0,00
		Jumlah	0,00	0,00	0,00

KOTA BATAM, 08 Januari 2024

Bendahara Penerimaan



RUDI BAHTIYAR

NIP 199011112009121002

Kuasa Pengguna Anggaran



JERRY KURNIAWAN

NIP 197901242000011001

Tanggal	Nomor Bukti	Uraian	Debet (Rp.)	Kredit (Rp.)	Saldo (Rp.)
1	2	3	4	5	6
J U M L A H			0,00	0,00	0,00

Buku Pembantu Bank
Periode Desember 2023

Kementerian / Lembaga : (015) KEMENTERIAN KEUANGAN
Unit Organisasi : (05) DITJEN BEA DAN CUKAI
Provinsi / Kabupaten / Kota : (32.51) KEPULAUAN RIAU / KOTA BATAM
Satuan Kerja : (411667) KANTOR PENGAWASAN DAN PELAYANAN BC TANJUNG BALAI KARIMUN
Tgl, No. SP DIPA : 30 November 2022 , DIPA-015.05.2.411667/2023
Tahun Anggaran : 2023
KPPN : (137) Batam

Tanggal	Nomor Bukti	Uraian	Debet (Rp.)	Kredit (Rp.)	Saldo (Rp.)
1	2	3	4	5	6
		Saldo Akhir Bulan November 2023			0,00
-	-	-	-	-	-
Jumlah			0,00	0,00	0,00

Mengetahui

Kuasa Pengguna Anggaran



JERRY KURNIAWAN
NIP 197901242000011001

KOTA BATAM , 08 Januari 2024

Bendahara Penerimaan,

RUDI BAHTIYAR
NIP 199011112009121002

Buku Pembantu Tunai
Periode Desember 2023

Kementerian / Lembaga : (015) KEMENTERIAN KEUANGAN
Unit Organisasi : (05) DITJEN BEA DAN CUKAI
Provinsi / Kabupaten / Kota : (32.51) KEPULAUAN RIAU / KOTA BATAM
Satuan Kerja : (411667) KANTOR PENGAWASAN DAN PELAYANAN BC TANJUNG BALAI KARIMUN
Tgl, No. SP DIPA : 30 November 2022 , DIPA-015.05.2.411667/2023
Tahun Anggaran : 2023
KPPN : (137) Batam

Tanggal	Nomor Bukti	Uraian	Debet (Rp.)	Kredit (Rp.)	Saldo (Rp.)
1	2	3	4	5	6
		Saldo Akhir Bulan November 2023			0,00
-	-	-	-	-	-
Jumlah			0,00	0,00	0,00

Mengetahui

Kuasa Pengguna Anggaran



JERRY KURNIAWAN
NIP 197901242000011001

KOTA BATAM , 08 Januari 2024

Bendahara Penerimaan,

RUDI BAHTIYAR
NIP 199011112009121002

Buku Pembantu Dana Pihak Ketiga
Periode Desember 2023

Kementerian / Lembaga : (015) KEMENTERIAN KEUANGAN
Unit Organisasi : (05) DITJEN BEA DAN CUKAI
Provinsi / Kabupaten / Kota : (32.51) KEPULAUAN RIAU / KOTA BATAM
Satuan Kerja : (411667) KANTOR PENGAWASAN DAN PELAYANAN BC TANJUNG BALAI KARIMUN
Tgl, No. SP DIPA : 30 November 2022 , DIPA-015.05.2.411667/2023
Tahun Anggaran : 2023
KPPN : (137) Batam

Tanggal	Nomor Bukti	Uraian	Debet (Rp.)	Kredit (Rp.)	Saldo (Rp.)
1	2	3	4	5	6
		Saldo Akhir Bulan November 2023			0,00
-	-	-	-	-	-
Jumlah			0,00	0,00	0,00

Mengetahui

Kuasa Pengguna Anggaran



JERRY KURNIAWAN
NIP 197901242000011001

KOTA BATAM , 08 Januari 2024

Bendahara Penerimaan,

RUDI BAHTIYAR
NIP 199011112009121002

Buku Pembantu PNB
Periode Desember 2023

Kementerian / Lembaga : (015) KEMENTERIAN KEUANGAN
Unit Organisasi : (05) DITJEN BEA DAN CUKAI
Provinsi / Kabupaten / Kota : (32.51) KEPULAUAN RIAU / KOTA BATAM
Satuan Kerja : (411667) KANTOR PENGAWASAN DAN PELAYANAN BC TANJUNG BALAI KARIMUN
Tgl, No. SP DIPA : 30 November 2022 , DIPA-015.05.2.411667/2023
Tahun Anggaran : 2023
KPPN : (137) Batam

Tanggal	Nomor Bukti	Uraian	Debet (Rp.)	Kredit (Rp.)	Saldo (Rp.)
1	2	3	4	5	6
		Saldo Akhir Bulan November 2023			0,00
-	-	-	-	-	-
Jumlah			0,00	0,00	0,00

Mengetahui

Kuasa Pengguna Anggaran



JERRY KURNIAWAN
NIP 197901242000011001

KOTA BATAM , 08 Januari 2024

Bendahara Penerimaan,

RUDI BAHTIYAR
NIP 199011112009121002

Buku Pembantu Pajak
Periode Desember 2023

Kementerian / Lembaga : (015) KEMENTERIAN KEUANGAN
Unit Organisasi : (05) DITJEN BEA DAN CUKAI
Provinsi / Kabupaten / Kota : (32.51) KEPULAUAN RIAU / KOTA BATAM
Satuan Kerja : (411667) KANTOR PENGAWASAN DAN PELAYANAN BC TANJUNG BALAI KARIMUN
Tgl, No. SP DIPA : 30 November 2022 , DIPA-015.05.2.411667/2023
Tahun Anggaran : 2023
KPPN : (137) Batam

Tanggal	Nomor Bukti	Uraian	Debet (Rp.)	Kredit (Rp.)	Saldo (Rp.)
1	2	3	4	5	6
		Saldo Akhir Bulan November 2023			0,00
-	-	-	-	-	-
Jumlah			0,00	0,00	0,00

Mengetahui

Kuasa Pengguna Anggaran



JERRY KURNIAWAN
NIP 197901242000011001

KOTA BATAM , 08 Januari 2024

Bendahara Penerimaan,

RUDI BAHTIYAR
NIP 199011112009121002

Buku Pembantu Lain-lain
Periode Desember 2023

Kementerian / Lembaga : (015) KEMENTERIAN KEUANGAN
Unit Organisasi : (05) DITJEN BEA DAN CUKAI
Provinsi / Kabupaten / Kota : (32.51) KEPULAUAN RIAU / KOTA BATAM
Satuan Kerja : (411667) KANTOR PENGAWASAN DAN PELAYANAN BC TANJUNG BALAI KARIMUN
Tgl, No. SP DIPA : 30 November 2022 , DIPA-015.05.2.411667/2023
Tahun Anggaran : 2023
KPPN : (137) Batam

Tanggal	Nomor Bukti	Uraian	Debet (Rp.)	Kredit (Rp.)	Saldo (Rp.)
1	2	3	4	5	6
		Saldo Akhir Bulan November 2023			0,00
-	-	-	-	-	-
Jumlah			0,00	0,00	0,00

Mengetahui

Kuasa Pengguna Anggaran



JERRY KURNIAWAN
NIP 197901242000011001

KOTA BATAM , 08 Januari 2024

Bendahara Penerimaan,

RUDI BAHTIYAR
NIP 199011112009121002



Mutasi Transaksi (01/12/2023 - 31/12/2023)

downloaded at 08/01/2024 12:18:35

KEMENTERIAN KEUANGAN (015)									
DITJEN BEA DAN CUKAI (05)									
KANTOR PENGAWASAN DAN PELAYANAN BC TANJUNG BALAI KARIMUN (411667)									
Rekening Induk : RKP DJBC KEMENKEU (1368847394)									
Rekening Satker : BPN 137 KPPBC KARIMUN (9894004116670000)									
Tanggal	Waktu	ID Transaksi	Remarks	Saldo Awal	Debit	Kredit	Saldo Akhir	Channel	Klasifikasi
Total Mutasi					Rp. 0	Rp. 0	Rp. 0		
No records found									



KEMENTERIAN KEUANGAN REPUBLIK INDONESIA
DIREKTORAT JENDERAL BEA DAN CUKAI
KANTOR WILAYAH DJBC KHUSUS KEPULAUAN RIAU
KANTOR PENGAWASAN DAN PELAYANAN BEA DAN CUKAI
TIPE MADYA PABEAN B TANJUNG BALAI KARIMUN

JALAN YOS SUDARSO NOMOR 5 TANJUNG BALAI KARIMUN 29661
TELEPON (0777) 21040 FAKSIMILE (0777) 21920

LAPORAN REGISTER PENUTUPAN KAS
BULAN: DESEMBER 2023

Tanggal penutupan kas : 31 Desember 2023
Nama Penutup Kas (Pemeriksa Kas) : Jerry Kurniawan
Tanggal penutupan kas yang lalu : 30 November 2023
Saldo awal : Rp 107.426.035
Jumlah total penerimaan : Rp 331.970.031
Jumlah total pengeluaran : Rp 439.396.066
Saldo Buku (A) Rp 0
Saldo Kas (B) Rp 0

Terdiri dari (perincian B) :

1	Lembaran uang kertas	Rp	100.000	lembar	Rp	
	Lembaran uang kertas	Rp	50.000	lembar	Rp	
	Lembaran uang kertas	Rp	20.000	lembar	Rp	
	Lembaran uang kertas	Rp	10.000	lembar	Rp	
	Lembaran uang kertas	Rp	5.000	lembar	Rp	
	Lembaran uang kertas	Rp	2.000	lembar	Rp	
	Lembaran uang logam	Rp	1.000	keping	Rp	
	Lembaran uang logam	Rp	200	keping	Rp	
	Lembaran uang logam	Rp	100	keping	Rp	
			Sub Jumlah		Rp	
2	Kertas berharga dan bagian kas lainnya				Rp	0
	(Cek, Saldo Bank dan lain sebagainya)					
			Jumlah B		Rp	0

Perbedaan/ selisih (A – B) : 0

Mengetahui,
Kuasa Pengguna Anggaran



Ditandatangani secara elektronik
Jerry Kurniawan

Tg Balai Karimun, 03 Januari 2024

Bendahara Pengeluaran



Ditandatangani secara elektronik
Tanty Sweetra Siregar





KEMENTERIAN KEUANGAN REPUBLIK INDONESIA
DIREKTORAT JENDERAL BEA DAN CUKAI
KANTOR WILAYAH DJBC KHUSUS KEPULAUAN RIAU
KANTOR PENGAWASAN DAN PELAYANAN BEA DAN CUKAI
TIPE MADYA PABEAN B TANJUNG BALAI KARIMUN
JALAN YOS SUDARSO NOMOR 5 TANJUNG BALAI KARIMUN 29661
TELEPON (0777) 21040 FAKSIMILE (0777) 21920

LAPORAN PEMOTONGAN/ PEMUNGUTAN DAN PENYETORAN PAJAK
BULAN: DESEMBER 2023

Nama Bendahara Pengeluaran : Tanty Sweetra Siregar / NIP. 199609292018012001
Nama Satuan Kerja : KPPBC Tg Balai Karimun (411667)

I. Keadaan pemotongan/ pemungutan dan penyetoran pajak oleh bendahara pengeluaran

No	Jenis Pajak	Saldo Awal	Pemotongan/ Pemungutan	Penyetoran	Saldo Akhir
1	PPh 21	-	2.250.875	2.250.875	-
2	PPh 22	-			-
3	PPh 23	-	815.780	815.780	-
4	PPN	-	2.282.896	2.282.896	-
5	Pajak Lain-lain	-			-
Total		-	5.349.551	5.349.551	-

II. Penjelasan adanya saldo akhir potongan/ pungutan pajak bulan berkenaan:

Mengetahui,
Kuasa Pengguna Anggaran

Tg.Balai Karimun, 03 Januari 2024

Bendahara Pengeluaran



Ditandatangani secara elektronik
Jerry Kurniawan



Ditandatangani secara elektronik
Tanty Sweetra Siregar



LAPORAN PERTANGGUNGJAWABAN BENDAHARA PENGELUARAN

Bulan: Desember 2023

Kementerian/Lembaga : (015) KEMENTERIAN KEUANGAN

Tgl, No. SP : 30 November 2022 , DIPA-015.05.2.411667/2023

Unit Organisasi : (05) DITJEN BEA DAN CUKAI

Tahun : 2023

Provinsi/Kabupaten/Kota : (32.51) KEPULAUAN RIAU / KOTA BATAM

KPPN : (137) Batam

Satuan Kerja : (411667) KANTOR PENGAWASAN DAN PELAYANAN BC TANJUNG BALAI KARIMUN

Alamat dan No Telp :

- I. Keadaan Pembukuan bulan pelaporan dengan saldo pada BKU sebesar Rp. 0,00 Dan Nomor Bukti terakhir Nomor. 00098/DRPP/411667/2023

	Jenis Buku Pembantu	Saldo Awal (Rp.)	Penambahan (Rp.)	Pengurangan (Rp.)	Saldo Akhir (Rp.)
1	2	3	4	5	6
A	BP Kas, BPP dan UM	107.426.035,00	331.970.031,00	439.396.066,00	0,00
	1. BP Kas (Tunai & Bank)	107.426.035,00	331.970.031,00	439.396.066,00	0,00
	2. BP UM (Voucher)	0,00	0,00	0,00	0,00
	3. BP BPP	0,00	0,00	0,00	0,00
B	BP Selain Kas	107.426.035,00	181.623.491,00	289.049.526,00	0,00
	1. BP UP*)	107.426.035,00	60.817.690,00	168.243.725,00	0,00
	2. BP TUP*)	0,00	73.075.000,00	73.075.000,00	0,00
	3. BP LS-Bendahara	0,00	42.381.250,00	42.381.250,00	0,00
	4. BP Pajak	0,00	5.349.551,00	5.349.551,00	0,00
	5. BP Hibah	0,00	0,00	0,00	0,00
	6. BP Lain-lain	0,00	0,00	0,00	0,00

*) jumlah pengurangan sudah termasuk kuitansi UP yang belum di-SPM-kan sebesar Rp. 0,00

*) jumlah pengurangan sudah termasuk kuitansi TUP yang belum di-SPM-kan sebesar Rp. 0,00

II. Keadaan kas pada akhir Bulan Pelaporan

1. Uang Tunai di Brankas	Rp.	0,00	
2. Uang di Rekening Bank	Rp.	0,00	(terlampir salinan rekening koran)
3. Jumlah Kas	Rp.	0,00	

III. Selisih Kas

1. Saldo Akhir BP Kas	Rp.	0,00
2. Jumlah Kas (II.3)	Rp.	0,00
3. Selisih Kas	Rp.	0,00

IV. Hasil Rekonsiliasi Internal dengan UAKPA

A. UP

1. Saldo UP	Rp.	0,00
2. Kwitansi UP belum di SPJ-kan	Rp.	0,00
3. Jumlah Saldo dan Kwitansi UP	Rp.	0,00
4. Saldo UP menurut UAKPA	Rp.	0,00
5. Selisih Pembukuan UP	Rp.	0,00

B. TUP

1. Saldo TUP	Rp.	0,00
2. Kwitansi TUP belum di SPJ-kan	Rp.	0,00
3. Jumlah Saldo dan Kwitansi TUP	Rp.	0,00
4. Saldo TUP menurut UAKPA	Rp.	0,00
5. Selisih Pembukuan TUP	Rp.	0,00

C. Lainnya

1. Saldo Lainnya	Rp.	0,00
2. Saldo Lainnya Menurut UAKPA	Rp.	0,00
3. Selisih Pembukuan Lainnya	Rp.	0,00

V. Penjelasan Selisih Kas dan / atau selisih pembukuan UP (apabila ada)

- 1.
- 2.

Mengetahui
Kuasa Pengguna Anggaran



Ditandatangani secara elektronik
Jerry Kurniawan

KOTA BATAM, 3 Januari 2024

Bendahara Pengeluaran



Ditandatangani secara elektronik
Tanty Sweetra Siregar

Dicetak pada tanggal 02 Januari 2024

LPJ diterima tanggal3-1-2024.....
a.n. Kepala KPPN Batam
Kepala Seksi verifikasi dan Akutansi



Muhammad Taufik
NIP. 19840719 200602 1 002



KEMENTERIAN KEUANGAN REPUBLIK INDONESIA
DIREKTORAT JENDERAL BEA DAN CUKAI
KANTOR WILAYAH DJBC KHUSUS KEPULAUAN RIAU
KANTOR PENGAWASAN DAN PELAYANAN BEA DAN CUKAI
TIPE MADYA PABEAN B TANJUNG BALAI KARIMUN
JALAN YOS SUDARSO NOMOR 5 TANJUNG BALAI KARIMUN 29661
TELEPON (0777) 21040 FAKSIMILE (0777) 21920

LAPORAN SALDO REKENING
KPPBC TIPE MADYA PABEAN B TANJUNG BALAI KARIMUN
PER 31 DESEMBER 2023

No	Satuan Kerja			Rekening			Bank			Kode Rekening***	Persetujuan Rekening		Tanggal Transaksi Terakhir	Saldo Akhir	Keterangan
	BA	Es.1	Kode	Nomor	Nama	Kode Jenis *	Kode**	Nama	Cabang		Nomor	Tanggal			
Telah Menjadi Hak Negara															
1	015	05	411667	9890134116671000	BPG 137 KPPBC KARIMUN	50	009	BANK BNI	BNI CABANG KEMENTERIAN KEUANGAN	1	S-775/WPB.12/KP.02/2020	13 FEBRUARI 2020	28/12/2023	Rp0	
2	015	05	411667	2000100307	RPL137 KPPBC TMP B TG. BALAI KARIMUN	10	009	BANK BNI	BANK BNI KCP TANJUNG BALAI KARIMUN	1	S-2076/WBC.04/KPP.MP.01/2016	24 NOV 2016			
Jumlah														Rp0	

Kuasa Pengguna Anggaran



Ditandatangani secara elektronik
Jerry Kurniawan



BUKU KAS UMUM

Periode Desember 2023

Departemen/Lembaga : (015) KEMENTERIAN KEUANGAN

Unit Organisasi : (05) DITJEN BEA DAN CUKAI

Propinsi/Kabupaten/Kota : (32.51) KEPULAUAN RIAU / KOTA BATAM

Satuan Kerja : (411667) KANTOR PENGAWASAN DAN PELAYANAN BC TANJUNG
BALAI KARIMUN

Tanggal, No SP DIPA : 30 November 2022, DIPA-015.05.2.411667/2023

Jumlah Pagu Per Kelompok Belanja : (53) Rp. 321.210.000,00
(52) Rp. 5.425.510.000,00

Revisi ke :1 : 07 Februari 2023, DIPA-015.05.2.411667/2023

Revisi ke :2 : 17 April 2023, DIPA-015.05.2.411667/2023

Revisi ke :3 : 13 Juli 2023, DIPA-015.05.2.411667/2023

Revisi ke :4 : 19 September 2023, DIPA-015.05.2.411667/2023

Revisi ke :5 : 13 Oktober 2023, DIPA-015.05.2.411667/2023

Revisi ke :6 : 30 November 2023, DIPA-015.05.2.411667/2023

Tahun Anggaran : 2023

KPPN : (137) Batam

Mengetahui

Kuasa Pengguna Anggaran



Ditandatangani secara elektronik
Jerry Kurniawan

KOTA BATAM, 3 Januari 2024

Bendahara Pengeluaran,



Ditandatangani secara elektronik
Tanty Sweetra Siregar

Tgl	No Bukti	Uraian	Debet (Rp.)	Kredit (Rp.)	Saldo (Rp.)
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
		Saldo Akhir Bulan November 2023			107.426.035,00
05/12/2023	00317/BP/411667/2023	- Pembayaran hpk desember 2023 spby 508	631.500,00	0,00	108.057.535,00
05/12/2023	00316/BP/411667/2023	- Pembayaran hpk november 2023 spby 507	631.500,00	0,00	108.689.035,00
05/12/2023	00513/KW/411667/2023	- (-) Honor Pengelola Keuangan Bulan Desember 2023	0,00	9.454.000,00	99.235.035,00
05/12/2023	00512/KW/411667/2023	- (-) Honor Pengelola Keuangan Bulan November 2023	0,00	9.454.000,00	89.781.035,00
05/12/2023	00515/KW/411667/2023	- (-) Pembayaran ransom s-prin 212 04 - 10 des kapal 119 spby 510	0,00	1.400.000,00	88.381.035,00
05/12/2023	00514/KW/411667/2023	- (-) Pembayaran ransom s-prin 211 04 - 07 des kapal 15034 spby 509	0,00	1.120.000,00	87.261.035,00
06/12/2023	FPK-PENG-ivhX7NMNu4SQFln	- Ambil up	60.000.000,00	0,00	147.261.035,00
06/12/2023	00327/BP/411667/2023	CV. SALSABILA Pembayaran sewa mobil surveillance cv salsabila spby 522	30.620,00	0,00	147.291.655,00
06/12/2023	00330/BP/411667/2023	CV. SALSABILA Pembayaran konsumsi kegiatan pkp kepemimpinan dan netralitas asn cv salsabila spby 525	26.000,00	0,00	147.317.655,00
06/12/2023	00320/BP/411667/2023	CV. SALSABILA Pembayaran biaya penanganan barang hasil penindakan cv salsabila spby 514	24.490,00	0,00	147.342.145,00
06/12/2023	00328/BP/411667/2023	Studio Natir Pembayaran sewa mesin fotocopy periode november studio natir spby 523	22.460,00	0,00	147.364.605,00
06/12/2023	00318/BP/411667/2023	CV. TRI KARYA MAJU Pembayaran biaya angkut pertamax turbo kapal patroli 119 1000 ltr cv tri karya maju spby 512	18.000,00	0,00	147.382.605,00
06/12/2023	00329/BP/411667/2023	PT. Calmic Indonesia Pembayaran sewa alat higienis desember pt calmic indonesia spby 524	15.750,00	0,00	147.398.355,00
06/12/2023	00322/BP/411667/2023	CV. SALSABILA Pembayaran konsumsi kunjungan komandan kodim cv salsabila spby 519	7.960,00	0,00	147.406.315,00

Tgl	No Bukti	Uraian	Debet (Rp.)	Kredit (Rp.)	Saldo (Rp.)
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
06/12/2023	00332/BP/411667/2023	Muhammad Nasrullah Pembayaran honor narasumber kajian microlearning islam spby 528	7.693,00	0,00	147.414.008,00
06/12/2023	00331/BP/411667/2023	Wasty Pembayaran honor narasumber kajian microlearning pwk spby 526	7.693,00	0,00	147.421.701,00
06/12/2023	00319/BP/411667/2023	Muhammad Nasrullah Pembayaran honor narasumber kajian microlearning islam spby 513	7.693,00	0,00	147.429.394,00
06/12/2023	00324/BP/411667/2023	CV. SALSABILA Pembayaran konsumsi rapat pemusnahan cv salsabila spby 518	6.130,00	0,00	147.435.524,00
06/12/2023	00323/BP/411667/2023	CV. SALSABILA Pembayaran konsumsi kegiatan ceec cv salsabila spby 517	5.110,00	0,00	147.440.634,00
06/12/2023	00326/BP/411667/2023	CV. SALSABILA Pembayaran konsumsi pembahasan tindak lanjut stranas pk kpk cv salsabila spby 521	4.290,00	0,00	147.444.924,00
06/12/2023	00325/BP/411667/2023	CV. SALSABILA Pembayaran konsumsi kunjungan komandan kodim cv salsabila spby 519	2.150,00	0,00	147.447.074,00
06/12/2023	00333/BP/411667/2023	CV. SALSABILA Pembayaran konsumsi kajian microlearning muslim cv salsabila spby 529	2.050,00	0,00	147.449.124,00
06/12/2023	00321/BP/411667/2023	CV. SALSABILA Pembayaran konsumsi kajian microlearning muslim cv salsabila spby 515	2.050,00	0,00	147.451.174,00
06/12/2023	FPK-PENG-ivhX7NMNu4SQFin	- Ambil up	0,00	60.000.000,00	87.451.174,00
06/12/2023	00516/KW/411667/2023	- (CV. TRI KARYA MAJU) Pembayaran pertamax turbo kapal patroli 119 print 205 nd 939 1000 liter cv tri karya maju spby 511	0,00	16.050.000,00	71.401.174,00
06/12/2023	00527/KW/411667/2023	- (CV. SALSABILA) Pembayaran sewa mobil surveillance cv salsabila spby 522	0,00	1.531.000,00	69.870.174,00
06/12/2023	00530/KW/411667/2023	- (CV. SALSABILA) Pembayaran konsumsi kegiatan pkp kepemimpinan dan netralitas asn cv salsabila spby 525	0,00	1.300.000,00	68.570.174,00
06/12/2023	00519/KW/411667/2023	- (CV. SALSABILA) Pembayaran biaya penanganan barang hasil penindakan cv salsabila spby 514	0,00	1.224.500,00	67.345.674,00

Tgl	No Bukti	Uraian	Debet (Rp.)	Kredit (Rp.)	Saldo (Rp.)
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
06/12/2023	00528/KW/411667/2023	- (Studio Natir) Pembayaran sewa mesin fotocopy periode november studio natir spby 523	0,00	1.123.000,00	66.222.674,00
06/12/2023	00517/KW/411667/2023	- (CV. TRI KARYA MAJU) Pembayaran biaya angkut pertamax turbo kapal patroli 119 1000 ltr cv tri karya maju spby 512	0,00	900.000,00	65.322.674,00
06/12/2023	00529/KW/411667/2023	- (PT. Calmic Indonesia) Pembayaran sewa alat higienis desember pt calmic indonesia spby 524	0,00	874.125,00	64.448.549,00
06/12/2023	00532/KW/411667/2023	- (CV. SALSABILA) Keperluan Sehari-hari Perkantoran - Pembelian Air Galon - SPBy 0527	0,00	808.000,00	63.640.549,00
06/12/2023	00525/KW/411667/2023	- (CV. SALSABILA) Pembayaran keperluan sehari-hari perkantoran beli double tap cv salsabila spby 520	0,00	400.000,00	63.240.549,00
06/12/2023	00521/KW/411667/2023	- (CV. SALSABILA) Pembayaran konsumsi pkp premi cv salsabila spby 516	0,00	398.000,00	62.842.549,00
06/12/2023	00533/KW/411667/2023	- (Muhammad Nasrullah) Pembayaran honor narasumber dalam rangka kajian microlearning a.n. M. Nasrullah - SPBy 0528	0,00	307.700,00	62.534.849,00
06/12/2023	00531/KW/411667/2023	- (Wasty) Pembayaran honor narasumber kajian microlearning pwk spby 526	0,00	307.700,00	62.227.149,00
06/12/2023	00518/KW/411667/2023	- (Muhammad Nasrullah) Pembayaran honor narasumber dalam rangka kajian microlearning a.n. M. Nasrullah - SPBy 0513	0,00	307.700,00	61.919.449,00
06/12/2023	00523/KW/411667/2023	- (CV. SALSABILA) Pembayaran konsumsi rapat pemusnahan cv salsabila spby 518	0,00	306.500,00	61.612.949,00
06/12/2023	00522/KW/411667/2023	- (CV. SALSABILA) Pembayaran konsumsi kegiatan ceec cv salsabila spby 517	0,00	255.500,00	61.357.449,00
06/12/2023	00526/KW/411667/2023	- (CV. SALSABILA) Pembayaran konsumsi pembahasan tindak lanjut stranas pk kpk cv salsabila spby 521	0,00	214.500,00	61.142.949,00
06/12/2023	00535/KW/411667/2023	- (CV. SALSABILA) Pembayaran keperluan sehari-hari perkantoran bendera cv salsabila spby 530	0,00	195.000,00	60.947.949,00
06/12/2023	00524/KW/411667/2023	- (CV. SALSABILA) Pembayaran konsumsi kunjungan komandan kodim cv salsabila spby 519	0,00	107.500,00	60.840.449,00
06/12/2023	00534/KW/411667/2023	- (CV. SALSABILA) Pembayaran konsumsi kajian microlearning muslim cv salsabila spby 529	0,00	102.500,00	60.737.949,00

Tgl	No Bukti	Uraian	Debet (Rp.)	Kredit (Rp.)	Saldo (Rp.)
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
06/12/2023	00520/KW/411667/2023	- (CV. SALSABILA) Pembayaran konsumsi kajian microlearning muslim cv salsabila spby 515	0,00	102.500,00	60.635.449,00
07/12/2023	FPK-PENG-M0MyCYboCq7kg8t	231371303005710 Terima spm 125 tup	73.075.000,00	0,00	133.710.449,00
07/12/2023	FPK-PENG-yxi2iJKCnerxTJo	231371303005709 Terima spm 124 gup	60.817.690,00	0,00	194.528.139,00
11/12/2023	FPK-PENG-ib4ijknC8DU2OZ5	231371303005762 Terima spm 127 spd kumandah	20.166.000,00	0,00	214.694.139,00
11/12/2023	00537/KW/411667/2023	- (Operator X-Ray) Penambah Daya Tahan Tubuh Bulan November s.d. Desember 2023 - SPBy 532	0,00	1.691.000,00	213.003.139,00
11/12/2023	00536/KW/411667/2023	- (-) Ransum Berlayar PRIN-214/KBC.0401/2023	0,00	1.120.000,00	211.883.139,00
13/12/2023	00336/BP/411667/2023	CV. TRI KARYA MAJU Pembayaran biaya angkut pertamax turbo kapal patroli 119 800 ltr cv tri karya maju spby 537	14.400,00	0,00	211.897.539,00
13/12/2023	00335/BP/411667/2023	CV. TRI KARYA MAJU Pembayaran biaya angkut pertamax turbo kapal patroli 15034 600 ltr cv tri karya maju spby 535	10.800,00	0,00	211.908.339,00
13/12/2023	00334/BP/411667/2023	Muhammad Nasrullah Pembayaran honor narasumber kajian microlearning islam spby 533	7.693,00	0,00	211.916.032,00
13/12/2023	00337/BP/411667/2023	CV. SALSABILA Pembayaran konsumsi kajian microlearning muslim cv salsabila spby 538	2.050,00	0,00	211.918.082,00
13/12/2023	00042/KW/411667/2023	231371303005762 Pembayaran spm 127 spd kumandah	0,00	20.166.000,00	191.752.082,00
13/12/2023	00541/KW/411667/2023	- (CV. TRI KARYA MAJU) Pembayaran pertamax turbo kapal patroli 119 print 212 nd 956 800 liter cv tri karya maju spby 536	0,00	12.840.000,00	178.912.082,00
13/12/2023	00539/KW/411667/2023	- (CV. TRI KARYA MAJU) Pembayaran pertamax turbo kapal patroli 15034 print 211 nd 954 600 liter cv tri karya maju spby 534	0,00	9.630.000,00	169.282.082,00
13/12/2023	00542/KW/411667/2023	- (CV. TRI KARYA MAJU) Pembayaran biaya angkut pertamax turbo kapal patroli 119 800 ltr cv tri karya maju spby 537	0,00	720.000,00	168.562.082,00
13/12/2023	00540/KW/411667/2023	- (CV. TRI KARYA MAJU) Pembayaran biaya angkut pertamax turbo kapal patroli	0,00	540.000,00	168.022.082,00

Tgl	No Bukti	Uraian	Debet (Rp.)	Kredit (Rp.)	Saldo (Rp.)
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
		15034 600 ltr cv tri karya maju spby 535			
13/12/2023	00538/KW/411667/2023	- (Muhammad Nasrullah) Honor narasumber dalam rangka kajian microlearning Muslim - SPBy 0533	0,00	307.700,00	167.714.382,00
13/12/2023	00543/KW/411667/2023	- (CV. SALSABILA) Pembayaran konsumsi kajian microlearning muslim cv salsabila spby 538	0,00	102.500,00	167.611.882,00
14/12/2023	FPK-PENG- wFddeTnuq6JRoH	231371303005910 Terima spm 130 hpl	15.958.250,00	0,00	183.570.132,00
14/12/2023	00345/BP/411667/2023	CV. SALSABILA Pembayaran konsumsi kegiatan hakordia cv salsabila spby 541	554.576,00	0,00	184.124.708,00
14/12/2023	00341/BP/411667/2023	CV. SALSABILA Pembayaran biaya penanganan barang hasil penindakan cv salsabila spby 543	280.720,00	0,00	184.405.428,00
14/12/2023	00338/BP/411667/2023	Ranu Mihadja Pembayaran honor narasumber dalam rangka hakordia spby 539	270.000,00	0,00	184.675.428,00
14/12/2023	00345/BP/411667/2023	CV. SALSABILA Pembayaran konsumsi kegiatan hakordia cv salsabila spby 541	100.832,00	0,00	184.776.260,00
14/12/2023	00341/BP/411667/2023	CV. SALSABILA Pembayaran biaya penanganan barang hasil penindakan cv salsabila spby 543	51.040,00	0,00	184.827.300,00
14/12/2023	00342/BP/411667/2023	CV. SALSABILA Pembayaran jasa angkut barang hasil penindakan cv salsabila spby 544	12.250,00	0,00	184.839.550,00
14/12/2023	00339/BP/411667/2023	CV. SALSABILA Pembayaran percetakan banner hakordia cv salsabila spby 540	11.430,00	0,00	184.850.980,00
14/12/2023	00344/BP/411667/2023	CV. SALSABILA Pembayaran konsumsi kegiatan ibadah pwk cv salsabila spby 546	10.210,00	0,00	184.861.190,00
14/12/2023	00340/BP/411667/2023	CV. SALSABILA Pembayaran konsumsi rapat DKO cv salsabila spby 542	5.110,00	0,00	184.866.300,00
14/12/2023	00346/BP/411667/2023	CV. SALSABILA Pembayaran konsumsi kegiatan ceec cv salsabila spby 545	4.378,00	0,00	184.870.678,00
14/12/2023	00551/KW/411667/2023	- (CV. SALSABILA) Pembayaran konsumsi kegiatan hakordia cv salsabila spby 541	0,00	5.596.176,00	179.274.502,00

Tgl	No Bukti	Uraian	Debet (Rp.)	Kredit (Rp.)	Saldo (Rp.)
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
14/12/2023	00547/KW/411667/2023	- (CV. SALSABILA) Pembayaran biaya penanganan barang hasil penindakan cv salsabila spby 543	0,00	2.832.720,00	176.441.782,00
14/12/2023	00544/KW/411667/2023	- (Ranu Mihardja) Honor Narasumber dalam Rangka HAKORDIA - SPBy 0539	0,00	1.800.000,00	174.641.782,00
14/12/2023	00548/KW/411667/2023	- (CV. SALSABILA) Pembayaran jasa angkut barang hasil penindakan cv salsabila spby 544	0,00	612.500,00	174.029.282,00
14/12/2023	00545/KW/411667/2023	- (CV. SALSABILA) Pembayaran percetakan banner hakordia cv salsabila spby 540	0,00	571.500,00	173.457.782,00
14/12/2023	00550/KW/411667/2023	- (CV. SALSABILA) Pembayaran konsumsi kegiatan ibadah pwk cv salsabila spby 546	0,00	510.500,00	172.947.282,00
14/12/2023	00546/KW/411667/2023	- (CV. SALSABILA) Pembayaran konsumsi rapat DKO cv salsabila spby 542	0,00	255.500,00	172.691.782,00
14/12/2023	00552/KW/411667/2023	- (CV. SALSABILA) Pembayaran konsumsi kegiatan ceec cv salsabila spby 545	0,00	218.900,00	172.472.882,00
15/12/2023	FPK-PENG-9leakty8pRNjTW5	231371303005985 Terima spm 132 spd kumandah	6.257.000,00	0,00	178.729.882,00
18/12/2023	00043/KWTI/411667/2023	231371303005910 Pembayaran spm 130 hpl	0,00	15.958.250,00	162.771.632,00
19/12/2023	00044/KWTI/411667/2023	231371303005985 Pembayaran spm 132 spd kumandah	0,00	6.257.000,00	156.514.632,00
20/12/2023	FPK-PENG-gSsViBnExul0Oby	- Ambil up	60.000.000,00	0,00	216.514.632,00
20/12/2023	FPK-PENG-UHZgrz54qaHdNyZ	- Ambil tup	10.170.000,00	0,00	226.684.632,00
20/12/2023	00355/BP/411667/2023	CV. NOVAL PUTRA SANJAYA Pembayaran percetakan foto dan frame cv noval putra sanjaya spby 562	698.500,00	0,00	227.383.132,00
20/12/2023	00349/BP/411667/2023	CV. NOVAL PUTRA SANJAYA Pembayaran perawatan kendaraan roda 4 cv noval putra sanjaya spby 551	497.200,00	0,00	227.880.332,00
20/12/2023	00348/BP/411667/2023	CV. NOVAL PUTRA SANJAYA Pembayaran perawatan kendaraan roda 2 cv noval putra sanjaya spby 550	251.900,00	0,00	228.132.232,00
20/12/2023	00355/BP/411667/2023	CV. NOVAL PUTRA SANJAYA Pembayaran percetakan foto dan frame cv noval putra sanjaya spby 562	127.000,00	0,00	228.259.232,00

Tgl	No Bukti	Uraian	Debet (Rp.)	Kredit (Rp.)	Saldo (Rp.)
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
20/12/2023	00349/BP/411667/2023	CV. NOVAL PUTRA SANJAYA Pembayaran perawatan kendaraan roda 4 cv noval putra sanjaya spby 551	90.400,00	0,00	228.349.632,00
20/12/2023	00348/BP/411667/2023	CV. NOVAL PUTRA SANJAYA Pembayaran perawatan kendaraan roda 2 cv noval putra sanjaya spby 550	45.800,00	0,00	228.395.432,00
20/12/2023	00351/BP/411667/2023	CV. NOVAL PUTRA SANJAYA Pembayaran pemeliharaan jaringan (modem wifi) cv noval putra sanjaya spby 555	34.000,00	0,00	228.429.432,00
20/12/2023	00352/BP/411667/2023	CV. TRI KARYA MAJU Pembayaran biaya angkut pertamax turbo kapal patroli 119 800 ltr cv tri karya maju spby 558	14.400,00	0,00	228.443.832,00
20/12/2023	00350/BP/411667/2023	CV. TRI KARYA MAJU Pembayaran biaya angkut pertamax turbo kapal patroli 15034 600 ltr cv tri karya maju spby 554	10.800,00	0,00	228.454.632,00
20/12/2023	00354/BP/411667/2023	Muhammad Nasrullah Pembayaran honor narasumber kajian microlearning islam spby 561	7.693,00	0,00	228.462.325,00
20/12/2023	00347/BP/411667/2023	CV. NOVAL PUTRA SANJAYA Pembayaran pemeliharaan laptop cv noval putra sanjaya spby 549	6.000,00	0,00	228.468.325,00
20/12/2023	00353/BP/411667/2023	CV. SALSABILA Pembayaran konsumsi kajian microlearning muslim cv salsabila spby 560	2.050,00	0,00	228.470.375,00
20/12/2023	FPK-PENG-gSsViBnExul0Oby	- Ambil up	0,00	60.000.000,00	168.470.375,00
20/12/2023	00561/KW/411667/2023	- (CV. TRI KARYA MAJU) Pembayaran pertamax turbo kapal patroli 119 print 215 nd 963 800 liter cv tri karya maju spby 557	0,00	12.840.000,00	155.630.375,00
20/12/2023	FPK-PENG-UHZgrz54qaHdNyz	- Ambil tup	0,00	10.170.000,00	145.460.375,00
20/12/2023	00559/KW/411667/2023	- (CV. TRI KARYA MAJU) Pembayaran pertamax turbo kapal patroli 15034 print 214 nd 964 600 liter cv tri karya maju spby 553	0,00	9.630.000,00	135.830.375,00
20/12/2023	00565/KW/411667/2023	- (CV. NOVAL PUTRA SANJAYA) Pembayaran percetakan foto dan frame cv noval putra sanjaya spby 562	0,00	7.048.500,00	128.781.875,00
20/12/2023	00557/KW/411667/2023	- (CV. NOVAL PUTRA SANJAYA) Pembayaran perawatan kendaraan roda 4 cv noval putra sanjaya spby 551	0,00	5.017.200,00	123.764.675,00

Tgl	No Bukti	Uraian	Debet (Rp.)	Kredit (Rp.)	Saldo (Rp.)
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
20/12/2023	00556/KW/411667/2023	- (CV. NOVAL PUTRA SANJAYA) Pembayaran perawatan kendaraan roda 2 cv noval putra sanjaya spby 550	0,00	2.541.900,00	121.222.775,00
20/12/2023	00558/KW/411667/2023	- (CV. NOVAL PUTRA SANJAYA) Pembayaran pemeliharaan jaringan cv noval putra sanjaya spby 555	0,00	1.700.000,00	119.522.775,00
20/12/2023	00569/KW/411667/2023	- (-) Pembayaran ransom s-prin 217 25 - 31 des kapal 119 spby 556	0,00	1.400.000,00	118.122.775,00
20/12/2023	00553/KW/411667/2023	- (-) Pembayaran ransom s-prin 215 18 - 24 des kapal 119 spby 547	0,00	1.400.000,00	116.722.775,00
20/12/2023	00554/KW/411667/2023	- (-) Pembayaran ransom s-prin 216 18 - 24 des kapal 15034 spby 548	0,00	1.120.000,00	115.602.775,00
20/12/2023	00562/KW/411667/2023	- (CV. TRI KARYA MAJU) Pembayaran biaya angkut pertamax turbo kapal patroli 119 800 ltr cv tri karya maju spby 558	0,00	720.000,00	114.882.775,00
20/12/2023	00560/KW/411667/2023	- (CV. TRI KARYA MAJU) Pembayaran biaya angkut pertamax turbo kapal patroli 15034 600 ltr cv tri karya maju spby 554	0,00	540.000,00	114.342.775,00
20/12/2023	00564/KW/411667/2023	- (Muhammad Nasrullah) Pembayaran honor narasumber kajian microlearning islam spby 561	0,00	307.700,00	114.035.075,00
20/12/2023	00555/KW/411667/2023	- (CV. NOVAL PUTRA SANJAYA) Pembayaran pemeliharaan laptop cv noval putra sanjaya spby 549	0,00	300.000,00	113.735.075,00
20/12/2023	00563/KW/411667/2023	- (CV. SALSABILA) Pembayaran konsumsi kajian microlearning muslim cv salsabila spby 560	0,00	102.500,00	113.632.575,00
21/12/2023	00357/BP/411667/2023	CV. SALSABILA Pembayaran konsumsi acara profiling pegawai cv salsabila spby 565	20.500,00	0,00	113.653.075,00
21/12/2023	00360/BP/411667/2023	CV. TRI KARYA MAJU Pembayaran biaya angkut pertamax turbo kapal patroli 119 1000 ltr cv tri karya maju spby 571 tup	18.000,00	0,00	113.671.075,00
21/12/2023	00568/KW/411667/2023	- (-) Pembayaran SPD a.n. Harry Ferdinand Tampubolon - SPBy 552	0,00	7.398.564,00	106.272.511,00
21/12/2023	00567/KW/411667/2023	- (-) Pembayaran spd konsultasi an pak budi spby 564	0,00	2.945.000,00	103.327.511,00
21/12/2023	00566/KW/411667/2023	- (-) Pembayaran SPD a.n. Jerry Kurniawan - SPBy 563	0,00	1.772.000,00	101.555.511,00
21/12/2023	00571/KW/411667/2023	- (CV. SALSABILA) Pembayaran konsumsi acara	0,00	1.025.000,00	100.530.511,00

Tgl	No Bukti	Uraian	Debet (Rp.)	Kredit (Rp.)	Saldo (Rp.)
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
		profiling pegawai cv salsabila spby 565			
21/12/2023	00574/KW/411667/2023	- (CV. SALSABILA) Pembayaran keperluan sehari-hari perkantoran (laundry sarung kursi dan meja) cv salsabila spby 566	0,00	223.500,00	100.307.011,00
22/12/2023	FPK-PENG-VJoBfIM3aenCkyd	- ambil tup	16.950.000,00	0,00	117.257.011,00
22/12/2023	FPK-PENG-sLrn1k6ommbf93F	- Ambil up	3.142.000,00	0,00	120.399.011,00
22/12/2023	00356/BP/411667/2023	- Pembayaran hpl 11 sd 31 des 2023 spby 559	656.950,00	0,00	121.055.961,00
22/12/2023	00359/BP/411667/2023	CV. SALSABILA Pembayaran biaya penanganan barang hasil penindakan cv salsabila spby 574	30.000,00	0,00	121.085.961,00
22/12/2023	00361/BP/411667/2023	CV. TRI KARYA MAJU Pembayaran biaya angkut pertamax turbo kapal patroli 119 1000 ltr cv tri karya maju spby 573 tup	18.000,00	0,00	121.103.961,00
22/12/2023	00363/BP/411667/2023	CV. SALSABILA Pembayaran percetakan foto dan frame cv salsabila spby 576	17.260,00	0,00	121.121.221,00
22/12/2023	00362/BP/411667/2023	CV. SALSABILA Pembayaran jasa angkut barang hasil penindakan cv salsabila spby 575	10.000,00	0,00	121.131.221,00
22/12/2023	00364/BP/411667/2023	CV. SALSABILA Pembayaran keperluan sehari-hari perkantoran (laundry sarung kursi dan meja) cv salsabila spby 566	4.470,00	0,00	121.135.691,00
22/12/2023	00570/KW/411667/2023	- (-) Pembayaran Honorarium Patroli Laut 11 s.d. 31 Desember 2023 - SPBy 559	0,00	22.435.000,00	98.700.691,00
22/12/2023	00575/KW/411667/2023	- (-) Pembayaran SPD Kumandah Non-Parit Rempak Bulan Desember 2023 - SPBy 568	0,00	20.092.000,00	78.608.691,00
22/12/2023	FPK-PENG-VJoBfIM3aenCkyd	- ambil tup	0,00	16.950.000,00	61.658.691,00
22/12/2023	00582/KW/411667/2023	- (CV. TRI KARYA MAJU) Pembayaran pertamax turbo kapal patroli 119 print 217 nd 961 1000 liter cv tri karya maju spby 570 tup	0,00	16.050.000,00	45.608.691,00
22/12/2023	00577/KW/411667/2023	- (CV. TRI KARYA MAJU) Pembayaran pertamax turbo kapal patroli 15034 print 216 nd 962 1000 liter cv tri karya maju spby 572	0,00	16.050.000,00	29.558.691,00

Tgl	No Bukti	Uraian	Debet (Rp.)	Kredit (Rp.)	Saldo (Rp.)
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
22/12/2023	00576/KW/411667/2023	- (-) Pembayaran SPD Kumandah Parit Rempak Bulan Desember 2023 - SPBy 569	0,00	6.570.000,00	22.988.691,00
22/12/2023	FPK-PENG-sLrn1k6ommbf93F	- Ambil up	0,00	3.142.000,00	19.846.691,00
22/12/2023	00573/KW/411667/2023	- (-) SPD a.n. Andre Christover - SPBy 567	0,00	1.591.128,00	18.255.563,00
22/12/2023	00579/KW/411667/2023	- (CV. SALSABILA) Pembayaran biaya penanganan barang hasil penindakan cv salsabila spby 574	0,00	1.500.000,00	16.755.563,00
22/12/2023	00161/SSP/411667/2023	- Pph 21 hpk	0,00	1.263.000,00	15.492.563,00
22/12/2023	00583/KW/411667/2023	- (CV. TRI KARYA MAJU) Pembayaran biaya angkut pertamax turbo kapal patroli 119 1000 ltr cv tri karya maju spby 571 tup	0,00	900.000,00	14.592.563,00
22/12/2023	00578/KW/411667/2023	- (CV. TRI KARYA MAJU) Pembayaran biaya angkut pertamax turbo kapal patroli 119 1000 ltr cv tri karya maju spby 573	0,00	900.000,00	13.692.563,00
22/12/2023	00581/KW/411667/2023	- (CV. SALSABILA) Pembayaran percetakan foto dan frame cv salsabila spby 562	0,00	863.000,00	12.829.563,00
22/12/2023	00162/SSP/411667/2023	- Pph 21 hpl tup	0,00	656.950,00	12.172.613,00
22/12/2023	00580/KW/411667/2023	- (CV. SALSABILA) Pembayaran jasa angkut barang hasil penindakan cv salsabila spby 575	0,00	500.000,00	11.672.613,00
22/12/2023	00163/SSP/411667/2023	CV. TRI KARYA MAJU Pph 23 tkm non tunai tup	0,00	18.000,00	11.654.613,00
22/12/2023	00164/SSP/411667/2023	PT. Calmic Indonesia Pph 23 calmic	0,00	15.750,00	11.638.863,00
27/12/2023	FPK-PENG-nfjroVZJqP1rdnt	- Ambil up	84.540,00	0,00	11.723.403,00
27/12/2023	00001/SSBP/411667/2023	KANTOR PENGAWASAN DAN PELAYANAN BC TANJUNG BALAI KARIMUN DITJEN BEA DAN CUKAI KEMENTERIAN KEUANGAN Pengembalian Sisa Uang Persediaan Rupiah Murni TA 2023	0,00	8.243.012,00	3.480.391,00
27/12/2023	00166/SSP/411667/2023	CV. NOVAL PUTRA SANJAYA Ppn noval putra sanjaya	0,00	1.447.600,00	2.032.791,00
27/12/2023	00165/SSP/411667/2023	CV. SALSABILA Ppn salsabila	0,00	835.296,00	1.197.495,00
27/12/2023	00176/SSP/411667/2023	CV. SALSABILA Pph 23 salsabila	0,00	367.940,00	829.555,00

Tgl	No Bukti	Uraian	Debet (Rp.)	Kredit (Rp.)	Saldo (Rp.)
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
27/12/2023	00170/SSP/411667/2023	CV. NOVAL PUTRA SANJAYA Pph 23 noval putra sannjaya	0,00	303.200,00	526.355,00
27/12/2023	00175/SSP/411667/2023	Ranu Mihardja Pph 21 honor narasumber	0,00	270.000,00	256.355,00
27/12/2023	FPK-PENG-nfjroVZJqP1rdnt	- Ambil up	0,00	84.540,00	171.815,00
27/12/2023	00167/SSP/411667/2023	CV. TRI KARYA MAJU Pph 23 tri karya maju	0,00	57.600,00	114.215,00
27/12/2023	00168/SSP/411667/2023	CV. TRI KARYA MAJU Pph 23 tri karya maju tup	0,00	28.800,00	85.415,00
27/12/2023	00169/SSP/411667/2023	CV. SALSABILA Pph 23 salsabila (masuk ke pph 22 impor)	0,00	24.490,00	60.925,00
27/12/2023	00172/SSP/411667/2023	Muhammad Nasrullah Pph 21 honor ustad	0,00	23.079,00	37.846,00
27/12/2023	00171/SSP/411667/2023	Studio Natir Pph 23 natir	0,00	22.460,00	15.386,00
27/12/2023	00174/SSP/411667/2023	Wasty Pph 21 honor pendeta	0,00	7.693,00	7.693,00
27/12/2023	00173/SSP/411667/2023	Muhammad Nasrullah Pph 21 honor ustad (masuk ke pph 23)	0,00	7.693,00	0,00
28/12/2023	FPK-PENG-tYqgXxphi4IE5vG	231371701000583 spm gup nihil	0,00	0,00	0,00
28/12/2023	FPK-PENG-0hx32pl7C03DrFk	231371701000579 ptup nihil	0,00	0,00	0,00
		Jumlah	331.970.031,00	439.396.066,00	0,00

Kuasa Pengguna Anggaran



Ditandatangani secara elektronik
Jerry Kurniawan

KOTA BATAM, 03 Januari 2024

Bendahara Pengeluaran,



Ditandatangani secara elektronik
Tanty Sweetra Siregar



Buku Pembantu Pajak
Periode Desember 2023

Kementerian / Lembaga : (015) KEMENTERIAN KEUANGAN

Unit Organisasi : (05) DITJEN BEA DAN CUKAI

Provinsi / Kabupaten / Kota : (32.51) KEPULAUAN RIAU / KOTA BATAM

Satuan Kerja : (411667) KANTOR PENGAWASAN DAN PELAYANAN BC TANJUNG BALAI KARIMUN

Tgl, No. SP DIPA : 30 November 2022, DIPA-015.05.2.411667/2023

Tahun Anggaran : 2023

KPPN : (137) Batam

Tanggal	Nomor Bukti	Uraian	Penerimaan (Debet)							Pengeluaran (Kredit)	Saldo
			PPN	PPh Pasal 21	PPh Pasal 22	PPh Pasal 23	PPh Pasal 25	PPh Pasal 26	Pajak Lainnya		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		Saldo Akhir Bulan November 2023									0,00
05/12/2023	00317/BP/411667/2023	Pembayaran hpk desember 2023 spby 508	0,00	631.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	631.500,00
05/12/2023	00316/BP/411667/2023	Pembayaran hpk november 2023 spby 507	0,00	631.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.263.000,00
06/12/2023	00320/BP/411667/2023	Pembayaran biaya penanganan barang hasil penindakan cv salsabila spby 514	0,00	0,00	24.490,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.287.490,00
06/12/2023	00321/BP/411667/2023	Pembayaran konsumsi kajian microlearning muslim cv salsabila spby 515	0,00	0,00	0,00	2.050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.289.540,00
06/12/2023	00322/BP/411667/2023	Pembayaran konsumsi kunjungan komandan kodim cv salsabila spby 519	0,00	0,00	0,00	7.960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.297.500,00
06/12/2023	00323/BP/411667/2023	Pembayaran konsumsi kegiatan ceec cv salsabila spby 517	0,00	0,00	0,00	5.110,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.302.610,00

Tanggal	Nomor Bukti	Uraian	Penerimaan (Debet)							Pengeluaran (Kredit)	Saldo
			PPN	PPh Pasal 21	PPh Pasal 22	PPh Pasal 23	PPh Pasal 25	PPh Pasal 26	Pajak Lainnya		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
06/12/2023	00324/BP/411667/2023	Pembayaran konsumsi rapat pemusnahan cv salsabila spby 518	0,00	0,00	0,00	6.130,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.308.740,00
06/12/2023	00325/BP/411667/2023	Pembayaran konsumsi kunjungan komandan kodim cv salsabila spby 519	0,00	0,00	0,00	2.150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.310.890,00
06/12/2023	00326/BP/411667/2023	Pembayaran konsumsi pembahasan tindak lanjut stranas pk kpk cv salsabila spby 521	0,00	0,00	0,00	4.290,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.315.180,00
06/12/2023	00327/BP/411667/2023	Pembayaran sewa mobil surveillance cv salsabila spby 522	0,00	0,00	0,00	30.620,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.345.800,00
06/12/2023	00328/BP/411667/2023	Pembayaran sewa mesin fotocopy periode november studio natir spby 523	0,00	0,00	0,00	22.460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.368.260,00
06/12/2023	00329/BP/411667/2023	Pembayaran sewa alat higienis desember pt calmic indonesia spby 524	0,00	0,00	0,00	15.750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.384.010,00
06/12/2023	00319/BP/411667/2023	Pembayaran honor narasumber kajian microlearning islam spby 513	0,00	7.693,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.391.703,00
06/12/2023	00318/BP/411667/2023	Pembayaran biaya angkut pertamax turbo kapal patroli 119 1000 ltr cv tri karya maju spby 512	0,00	0,00	0,00	18.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.409.703,00
06/12/2023	00330/BP/411667/2023	Pembayaran konsumsi kegiatan pkp kepemimpinan dan netralitas asn cv salsabila spby 525	0,00	0,00	0,00	26.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.435.703,00
06/12/2023	00333/BP/411667/2023	Pembayaran konsumsi kajian microlearning muslim cv salsabila spby 529	0,00	0,00	0,00	2.050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.437.753,00
06/12/2023	00332/BP/411667/2023	Pembayaran honor narasumber kajian microlearning islam spby 528	0,00	0,00	0,00	7.693,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.445.446,00

Tanggal	Nomor Bukti	Uraian	Penerimaan (Debet)							Pengeluaran (Kredit)	Saldo
			PPN	PPh Pasal 21	PPh Pasal 22	PPh Pasal 23	PPh Pasal 25	PPh Pasal 26	Pajak Lainnya		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
06/12/2023	00331/BP/411667/2023	Pembayaran honor narasumber kajian microlearning pwk spby 526	0,00	7.693,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.453.139,00
13/12/2023	00336/BP/411667/2023	Pembayaran biaya angkut pertamax turbo kapal patroli 119 800 ltr cv tri karya maju spby 537	0,00	0,00	0,00	14.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.467.539,00
13/12/2023	00335/BP/411667/2023	Pembayaran biaya angkut pertamax turbo kapal patroli 15034 600 ltr cv tri karya maju spby 535	0,00	0,00	0,00	10.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.478.339,00
13/12/2023	00334/BP/411667/2023	Pembayaran honor narasumber kajian microlearning islam spby 533	0,00	7.693,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.486.032,00
13/12/2023	00337/BP/411667/2023	Pembayaran konsumsi kajian microlearning muslim cv salsabila spby 538	0,00	0,00	0,00	2.050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.488.082,00
14/12/2023	00345/BP/411667/2023	Pembayaran konsumsi kegiatan hakordia cv salsabila spby 541	554.576,00	0,00	0,00	100.832,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.143.490,00
14/12/2023	00344/BP/411667/2023	Pembayaran konsumsi kegiatan ibadah pwk cv salsabila spby 546	0,00	0,00	0,00	10.210,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.153.700,00
14/12/2023	00342/BP/411667/2023	Pembayaran jasa angkut barang hasil penindakan cv salsabila spby 544	0,00	0,00	0,00	12.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.165.950,00
14/12/2023	00341/BP/411667/2023	Pembayaran biaya penanganan barang hasil penindakan cv salsabila spby 543	280.720,00	0,00	0,00	51.040,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.497.710,00
14/12/2023	00340/BP/411667/2023	Pembayaran konsumsi rapat DKO cv salsabila spby 542	0,00	0,00	0,00	5.110,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.502.820,00
14/12/2023	00346/BP/411667/2023	Pembayaran konsumsi kegiatan ceec cv salsabila spby 545	0,00	0,00	0,00	4.378,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.507.198,00

Tanggal	Nomor Bukti	Uraian	Penerimaan (Debet)							Pengeluaran (Kredit)	Saldo
			PPN	PPh Pasal 21	PPh Pasal 22	PPh Pasal 23	PPh Pasal 25	PPh Pasal 26	Pajak Lainnya		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
14/12/2023	00338/BP/411667/2023	Pembayaran honor narasumber dalam rangka hakordia spby 539	0,00	270.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.777.198,00
14/12/2023	00339/BP/411667/2023	Pembayaran percetakan banner hakordia cv salsabila spby 540	0,00	0,00	0,00	11.430,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.788.628,00
20/12/2023	00347/BP/411667/2023	Pembayaran pemeliharaan laptop cv noval putra sanjaya spby 549	0,00	0,00	0,00	6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.794.628,00
20/12/2023	00348/BP/411667/2023	Pembayaran perawatan kendaraan roda 2 cv noval putra sanjaya spby 550	251.900,00	0,00	0,00	45.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.092.328,00
20/12/2023	00355/BP/411667/2023	Pembayaran percetakan foto dan frame cv noval putra sanjaya spby 562	698.500,00	0,00	0,00	127.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.917.828,00
20/12/2023	00354/BP/411667/2023	Pembayaran honor narasumber kajian microlearning islam spby 561	0,00	7.693,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.925.521,00
20/12/2023	00353/BP/411667/2023	Pembayaran konsumsi kajian microlearning muslim cv salsabila spby 560	0,00	0,00	0,00	2.050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.927.571,00
20/12/2023	00352/BP/411667/2023	Pembayaran biaya angkut pertamax turbo kapal patroli 119 800 ltr cv tri karya maju spby 558	0,00	0,00	0,00	14.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.941.971,00
20/12/2023	00351/BP/411667/2023	Pembayaran pemeliharaan jaringan (modem wifi) cv noval putra sanjaya spby 555	0,00	0,00	0,00	34.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.975.971,00
20/12/2023	00350/BP/411667/2023	Pembayaran biaya angkut pertamax turbo kapal patroli 15034 600 ltr cv tri karya maju spby 554	0,00	0,00	0,00	10.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.986.771,00
20/12/2023	00349/BP/411667/2023	Pembayaran perawatan kendaraan roda 4 cv noval putra sanjaya spby 551	497.200,00	0,00	0,00	90.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.574.371,00

Tanggal	Nomor Bukti	Uraian	Penerimaan (Debet)							Pengeluaran (Kredit)	Saldo
			PPN	PPh Pasal 21	PPh Pasal 22	PPh Pasal 23	PPh Pasal 25	PPh Pasal 26	Pajak Lainnya		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
21/12/2023	00360/BP/411667/2023	Pembayaran biaya angkut pertamax turbo kapal patroli 119 1000 ltr cv tri karya maju spby 571 tup	0,00	0,00	0,00	18.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.592.371,00
21/12/2023	00357/BP/411667/2023	Pembayaran konsumsi acara profiling pegawai cv salsabila spby 565	0,00	0,00	0,00	20.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.612.871,00
22/12/2023	00356/BP/411667/2023	Pembayaran hpl 11 sd 31 des 2023 spby 559	0,00	656.950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.269.821,00
22/12/2023	00359/BP/411667/2023	Pembayaran biaya penanganan barang hasil penindakan cv salsabila spby 574	0,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.299.821,00
22/12/2023	00361/BP/411667/2023	Pembayaran biaya angkut pertamax turbo kapal patroli 119 1000 ltr cv tri karya maju spby 573 tup	0,00	0,00	0,00	18.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.317.821,00
22/12/2023	00362/BP/411667/2023	Pembayaran jasa angkut barang hasil penindakan cv salsabila spby 575	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.327.821,00
22/12/2023	00363/BP/411667/2023	Pembayaran percetakan foto dan frame cv salsabila spby 576	0,00	0,00	0,00	17.260,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.345.081,00
22/12/2023	00364/BP/411667/2023	Pembayaran keperluan sehari-hari perkantoran (laundry sarung kursi dan meja) cv salsabila spby 566	0,00	0,00	0,00	4.470,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.349.551,00
22/12/2023	00163/SSP/411667/2023	Pph 23 tkm non tunai tup	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.000,00	5.331.551,00
22/12/2023	00162/SSP/411667/2023	Pph 21 hpl tup	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	656.950,00	4.674.601,00
22/12/2023	00161/SSP/411667/2023	Pph 21 hpk	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.263.000,00	3.411.601,00
22/12/2023	00164/SSP/411667/2023	Pph 23 calmic	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.750,00	3.395.851,00

Tanggal	Nomor Bukti	Uraian	Penerimaan (Debet)							Pengeluaran (Kredit)	Saldo
			PPN	PPh Pasal 21	PPh Pasal 22	PPh Pasal 23	PPh Pasal 25	PPh Pasal 26	Pajak Lainnya		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
27/12/2023	00165/SSP/411667/2023	Ppn salsabila	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	835.296,00	2.560.555,00
27/12/2023	00166/SSP/411667/2023	Ppn noval putra sanjaya	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.447.600,00	1.112.955,00
27/12/2023	00167/SSP/411667/2023	Pph 23 tri karya maju	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57.600,00	1.055.355,00
27/12/2023	00168/SSP/411667/2023	Pph 23 tri karya maju tup	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28.800,00	1.026.555,00
27/12/2023	00175/SSP/411667/2023	Pph 21 honor narasumber	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	270.000,00	756.555,00
27/12/2023	00176/SSP/411667/2023	Pph 23 salsabila	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	367.940,00	388.615,00
27/12/2023	00173/SSP/411667/2023	Pph 21 honor ustad (masuk ke pph 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.693,00	380.922,00
27/12/2023	00172/SSP/411667/2023	Pph 21 honor ustad	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.079,00	357.843,00
27/12/2023	00171/SSP/411667/2023	Pph 23 natir	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.460,00	335.383,00
27/12/2023	00170/SSP/411667/2023	Pph 23 noval putra sannjaya	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	303.200,00	32.183,00
27/12/2023	00169/SSP/411667/2023	Pph 23 salsabila (masuk ke pph 22 impor)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.490,00	7.693,00
27/12/2023	00174/SSP/411667/2023	Pph 21 honor pendeta	0,00	0,00	0,00	24.490,00	0,00	0,00	0,00	7.693,00	0,00
Jumlah			2.282.896,00	2.250.875,00	0,00	815.780,00	0,00	0,00	0,00	5.349.551,00	0,00

Mengetahui
Kuasa Pengguna Anggaran



Ditandatangani secara elektronik
Jerry Kurniawan

KOTA BATAM, 03 Januari 2024
Bendahara Pengeluaran



Ditandatangani secara elektronik
Tanty Sweetra Siregar

**CHECKLIST LANGKAH KERJA PEMERIKSAAN KAS OLEH KPA
BULAN DESEMBER 2023**

NO	TAHAPAN	LANGKAH KERJA	CHECK LIST	KET
1.	Meminta Bendahara untuk menyelesaikan pembukuan atas semua bukti yang ada	a. Memastikan seluruh bukti telah dibukukan oleh Bendahara b. Memastikan hasil pembukuan oleh Bendahara sesuai dengan dokumen sumber	✓	
2.	Melakukan penghitungan kas tunai (cash opname)	a. Menghitung kas yang ada di dalam brankas (kertas dan logam) maupun kas yang ada dalam rekening Bendahara serta menghitung surat/kertas berharga yang dipersamakan dengan uang seperti cek/giro, yang bersumber dari APBN dan selain APBN. b. Memastikan bahwa dana yang bersumber selain APBN telah dibukukan dalam Buku Pembantu lain-lain dengan keterangan jelas. c. Hasil perhitungan kas tersebut harus sama dengan saldo akhir pada BP Kas Tunai dan LPJ Bendahara, apabila terdapat selisih harus diberikan penjelasan. d. Melakukan verifikasi pengelolaan dana tunjangan kinerja sebelum menandatangani LPP Tunjangan Kinerja (sesuai PMK 273/PMK.01/2014), dengan mengacu <i>check list</i> sebagaimana tertera pada lampiran 2.	✓	
3.	Membuat register penutupan kas	Membuat register penutupan kas dengan rincian saldo uang kas yang ada dalam pengurusan Bendahara Pengeluaran	✓	

4.	Meminta Bendahara untuk menyediakan Rekening Koran Bank per tanggal Pemeriksaan Kas	Melakukan konfirmasi kebenaran jumlah saldo Bank kepada Bendahara melalui rekening koran yang diterima dari Bank tersebut pada tanggal pemeriksaan kas.	✓	
5.	Mencetak dan Melakukan Penutupan Buku Bendahara	a. mencetak Buku Kas Umum dari Buku Pembantu paling sedikit satu kali dalam satu bulan yaitu pada hari kerja terakhir bulan berkenaan, dan/atau sewaktu-waktu apabila diperlukan. b. menandatangani hasil cetakan dan diketahui oleh Pemeriksa Kas. c. memastikan bahwa saldo BKU harus sama dengan penjumlahan Saldo Kas Tunai, Saldo Bank, uang muka dan BPP. BKU juga harus sama dengan penjumlahan BP UP, BP LS Bendahara, BP Pajak, dan BP Lain-lain. d. apabila terdapat selisih, harus dilakukan pemeriksaan lebih lanjut untuk mengetahui penyebab selisih tersebut. Perbedaan tersebut disebabkan antara lain: – terdapat bukti penerimaan/pengeluaran uang yang belum dibukukan oleh Bendahara. – Tidak tersedianya uang pecahan/recehan yang menyebabkan perbedaan uang tunai dengan saldo buku.	✓	
6.	Membandingkan hasil perhitungan fisik kas dengan saldo Buku Bendahara	a. Memastikan kesesuaian jumlah antara fisik kas yang ada di brankas maupun rekening bank dengan pembukuan yang telah dilakukan oleh bendahara. b. Apabila terdapat selisih antara fisik kas dengan pembukuan bendahara, maka bendahara harus menjelaskan alasan	✓	

		selisih tersebut pada Berita Acara Pemeriksaaan Kas.		
7.	Membuat Berita Acara Pemeriksaan Kas	Menuangkan hasil pemeriksaan kas Bendahara dalam Berita Acara Pemeriksaan Kas	✓	

Tg. Balai Karimun, 03 Januari 2024
Kuasa Pengguna Anggaran



Ditandatangani secara elektronik
Jerry Kurniawan



**CHECKLIST PEMERIKSAAN LPP OLEH KPA
BULAN DESEMBER 2023**

No	Uraian	Rupiah	Check List
1.	Saldo awal telah sesuai dengan akhir bulan sebelumnya	-	✓
2.	Jumlah droping telah sama dengan SPTPD Tunjangan Kinerja dan Rekening Koran	-	✓
3.	Jumlah Pembayaran Tunjangan Kinerja :		
	a. Jumlah Pembayaran Tunjangan Kinerja Rutin telah sesuai dengan Rekap Pembayaran rutin	-	✓
	b. Jumlah Tunjangan Kinerja susulan telah sesuai dengan lembar rekap pembayaran susulan (bila ada)	-	✓
	c. Jumlah Tunjangan Kinerja rapel telah sesuai dengan lembar rekap pembayaran rapel (bila ada)	-	✓
	d. Jumlah Tunjangan Kinerja harian telah sesuai dengan lembar rekap pembayaran harian (bila ada)	-	✓
4.	PPH Pasal 21 Tunjangan Kinerja :		
	a. PPh Pasal 21 Tunjangan Kinerja rutin terhutang telah sesuai dengan lembar rekap pembayaran rutin	-	✓
	b. PPh Pasal 21 Tunjangan Kinerja susulan terhutang telah sesuai dengan lembar rekap pembayaran susulan (bila ada)	-	✓
	c. PPh Pasal 21 Tunjangan Kinerja rapel terhutang telah sesuai dengan lembar rekap pembayaran rapel (bila ada)	-	✓
	d. PPh Pasal 21 Tunjangan Kinerja harian telah sesuai dengan lembar rekap pembayaran harian	-	✓
5.	Jumlah PPh Pasal 21 Tunjangan Kinerja yang disetor telah sesuai dengan bukti SSP (baik SSP rutin/susulan/Kekurangan bulan Lalu/SSP rapel)	-	✓
6.	Pembayaran lain-lain, seperti kelebihan potongan absensi (apabila ada)	-	✓
7.	Saldo akhir Tunjangan Kinerja bulan berkenaan merupakan saldo Tunjangan Kinerja bulan sebelumnya dikurangi pembayaran Tunjangan Kinerja kepada pegawai dan Pajak Tunjangan Kinerja ditamba droping Tunjangan Kinerja untuk pembayaran Tunjangan Kinerja bulan berkenaan.	-	✓

Tg. Balai Karimun, 03 Januari 2024
Kuasa Pengguna Anggaran



Ditandatangani secara elektronik
Jerry Kurniawan



**REVIU LPJ BENDAHARA PENGELUARAN OLEH KUASA PENGGUNA ANGGARAN
BULAN DESEMBER 2023**

Dokumen yang diperlukan untuk melakukan pengujian :

1. LPJ Bendahara Pengeluaran bulan sebelumnya;
2. Berita Acara Pemeriksaan Kas periode bulan berjalan;
3. Rekening Koran posisi Akhir bulan Reviu LPJ Bendahara Pengeluaran;
4. Bukti setor berupa SSP yang sudah divalidasi oleh Bank dan telah mendapat NTPN

NO	PENGUJIAN	LANGKAH KERJA	CHECK LIST	KET
1.	Menguji kesesuaian saldo awal, bertujuan untuk memastikan bahwa saldo akhir bulan sebelumnya merupakan saldo awal bulan berjalan pada LPJ Bendahara Pengeluaran	Pastikan saldo awal pada LPJ Bendahara Pengeluaran sesuai dengan saldo akhir pada LPJ Bendahara Pengeluaran bulan sebelumnya	✓	
2.	Menguji kesesuaian saldo rekening bank, bertujuan untuk mencocokkan saldo uang di rekening bank pada LPJ Bendahara Pengeluaran dengan rekening koran yang dilampirkan	Pastikan saldo uang di rekening bank pada LPJ Bendahara Pengeluaran bulan berjalan sesuai dengan saldo pada rekening koran posisi akhir bulan Reviu LPJ Bendahara Pengeluaran	✓	
3.	Menguji kesesuaian jumlah uang di brankas, bertujuan untuk mencocokkan saldo uang tunai di brankas dengan saldo akhir Buku Pembantu Kas Tunai pada LPJ Bendahara Pengeluaran dan dibandingkan dengan saldo pada BA Pemeriksaan Kas	Pastikan saldo Uang tunai di brankas pada LPJ Bendahara Pengeluaran bulan berjalan sesuai dengan saldo pada BA Pemeriksaan Kas. Apabila terdapat selisih kas pada LPJ Bendahara Pengeluaran bulan berjalan maka selisih tersebut harus dijelaskan pada penjelasan selisih kas. selisih kas dapat terjadi antara lain karena kesulitan uang kecil, LS-Bendahara yang belum di pertanggungjawabkan oleh penerus pembayaran kepada Bendahara Pengeluaran, atau hilang.	✓	
4.	Menguji kebenaran perhitungan, bertujuan untuk mencocokkan transaksi penambahan dan pengurangan pada LPJ Bendahara Pengeluaran khususnya pada kolom BP Kas, BP UP, BP LS Bendahara, dan BP Lain-lain dengan mutasi kredit pada rekening koran Bendahara Pengeluaran	Menguji mutasi tambah: a) Pastikan bahwa transaksi penambahan BP Kas tidak kurang dari penambahan kas pada rekening koran b) Pastikan transaksi penambahan BP UP dan BP LS-Bendahara pada LPJ Bendahara Pengeluaran harus sama dengan penambahan yang berasal dari transfer KPPN pada transaksi kredit di rekening koran.	✓	

		c) Pastikan bahwa transaksi penambahan BP Lain-lain pada LPJ Bendahara Pengeluaran tidak kurang dari penambahan kas pada transaksi kredit di rekening koran selain transfer KPPN. Menguji mutasi kurang: a) patikan bahwa transaksi kurang BP Kas tidak kurang dari pengurangan kas pada rekening koran. b) Pastikan transaksi pengurangan BP UP dan BP LS Bendahara pada LPJ Bendahara Pengeluaran tidak kurang dari pengambilan kas yang berasal dari transfer KPPN pada transaksi deber di rekening koran. c) Pastikan bahwa transaksi pengurangan BP Lain-lain pada LPJ Bendahara Pengeluaran tidak kurang dari pengurangan kas pada transaksi deber di rekening koran yang berasal dari transfer tunjangan kinerja.		
5.	Menguji kesesuaian saldo UP, bertujuan untuk mencocokkan saldo UP pada LPJ Bendahara Pengeluaran dengan saldo Buku Kas Umum dikurangi saldo Buku Pembantu	Pastikan saldo UP pada LPJ Bendahara Pengeluaran harus sama dengan saldo akhir Buku Kas Umum dikurangi saldo Akhir BP LS Bendahara dan saldo akhir BP Lain-lain pada LPJ Bendahara Pengeluaran	✓	
6.	Menguji keseuaian dan meneliti kepatuhan penyetoran pajak yang di pungut/disetor oleh Bendahara Pengeluaran ke Kas negara	Pastikan mutasi kurang BP Pajak pada LPJ Bendahara Pengeluaran sesuai dengan jumlah bukti setor berupa SSP yang sudah divalidasi oleh Bank dan telah mendapatkan NTPN	✓	

Tg. Balai Karimun, 03 Januari 2024
Kuasa Pengguna Anggaran



Ditandatangani secara elektronik
Jerry Kurniawan



Buku Pembantu Kas Bank
Periode Desember 2023

Kementerian / Lembaga : (015) KEMENTERIAN KEUANGAN

Unit Organisasi : (05) DITJEN BEA DAN CUKAI

Provinsi / Kabupaten / Kota : (32.51) KEPULAUAN RIAU / KOTA BATAM

Satuan Kerja : (411667) KANTOR PENGAWASAN DAN PELAYANAN BC TANJUNG BALAI KARIMUN

Tgl, No. SP DIPA : 30 November 2022, DIPA-015.05.2.411667/2023

Tahun Anggaran : 2023

KPPN : (137) Batam

Tanggal	Nomor Bukti	Uraian	Debet (Rp.)	Kredit (Rp.)	Saldo (Rp.)
1	2	3	4	5	6
		Saldo Akhir Bulan November 2023			95.897.667,00
05-DEC-23	00316/BP/411667/2023	- Pembayaran hpk november 2023 spby 507	631.500,00	0,00	96.529.167,00
05-DEC-23	00317/BP/411667/2023	- Pembayaran hpk desember 2023 spby 508	631.500,00	0,00	97.160.667,00
05-DEC-23	00512/KW/411667/2023	- (-) Honor Pengelola Keuangan Bulan November 2023	0,00	9.454.000,00	87.706.667,00
05-DEC-23	00513/KW/411667/2023	- (-) Honor Pengelola Keuangan Bulan Desember 2023	0,00	9.454.000,00	78.252.667,00
06-DEC-23	00329/BP/411667/2023	- Pembayaran sewa alat higienis desember pt calmic indonesia spby 524	15.750,00	0,00	78.268.417,00
06-DEC-23	FPK-PENG-ivhX7NMNu4SQFln	- Ambil up	0,00	60.000.000,00	18.268.417,00
06-DEC-23	00529/KW/411667/2023	- (PT. Calmic Indonesia) Pembayaran sewa alat higienis desember pt calmic indonesia spby 524	0,00	874.125,00	17.394.292,00
07-DEC-23	FPK-PENG-yxi2iJKCnrxTJo	- Terima spm 124 gup	60.817.690,00	0,00	78.211.982,00
07-DEC-23	FPK-PENG-M0MyCYboCq7kg8t	- Terima spm 125 tup	73.075.000,00	0,00	151.286.982,00
11-DEC-23	FPK-PENG-ib4ijknC8DU2OZ5	- Terima spm 127 spd kumandah	20.166.000,00	0,00	171.452.982,00
13-DEC-23	00042/KWTI/411667/2023	Para pegawai terlampir Pembayaran spm 127 spd kumandah	0,00	20.166.000,00	151.286.982,00
14-DEC-23	FPK-PENG-wFddeTnluq6JRoH	- Terima spm 130 hpl	15.958.250,00	0,00	167.245.232,00

15-DEC-23	FPK-PENG-9leakty8pRNjTW5	- Terima spm 132 spd kumandah	6.257.000,00	0,00	173.502.232,00
18-DEC-23	00043/KWTI/411667/2023	Para pegawai terlampir Pembayaran spm 130 hpl	0,00	15.958.250,00	157.543.982,00
19-DEC-23	00044/KWTI/411667/2023	Para pegawai terlampir Pembayaran spm 132 spd kumandah	0,00	6.257.000,00	151.286.982,00
20-DEC-23	FPK-PENG-gSsViBnExul0ObY	- Ambil up	0,00	60.000.000,00	91.286.982,00
20-DEC-23	FPK-PENG-UHZgrz54qaHdNyZ	- Ambil tup	0,00	10.170.000,00	81.116.982,00
21-DEC-23	00566/KW/411667/2023	- (-) Pembayaran SPD a.n. Jerry Kurniawan - SPBy 563	0,00	1.772.000,00	79.344.982,00
21-DEC-23	00567/KW/411667/2023	- (-) Pembayaran spd konsultasi an pak budi spby 564	0,00	2.945.000,00	76.399.982,00
21-DEC-23	00568/KW/411667/2023	- (-) Pembayaran SPD a.n. Harry Ferdinand Tampubolon - SPBy 552	0,00	7.398.564,00	69.001.418,00
22-DEC-23	00356/BP/411667/2023	- Pembayaran hpl 11 sd 31 des 2023 spby 559	656.950,00	0,00	69.658.368,00
22-DEC-23	00361/BP/411667/2023	- Pembayaran biaya angkut pertamax turbo kapal patroli 119 1000 ltr cv tri karya maju spby 573 tup	18.000,00	0,00	69.676.368,00
22-DEC-23	00570/KW/411667/2023	- (-) Pembayaran Honorarium Patroli Laut 11 s.d. 31 Desember 2023 - SPBy 559	0,00	22.435.000,00	47.241.368,00
22-DEC-23	00573/KW/411667/2023	- (-) SPD a.n. Andre Christover - SPBy 567	0,00	1.591.128,00	45.650.240,00
22-DEC-23	00576/KW/411667/2023	- (-) Pembayaran SPD Kumandah Parit Rempak Bulan Desember 2023 - SPBy 569	0,00	6.570.000,00	39.080.240,00
22-DEC-23	00577/KW/411667/2023	- (CV. TRI KARYA MAJU) Pembayaran pertamax turbo kapal patroli 15034 print 216 nd 962 1000 liter cv tri karya maju spby 572	0,00	16.050.000,00	23.030.240,00
22-DEC-23	00578/KW/411667/2023	- (CV. TRI KARYA MAJU) Pembayaran biaya angkut pertamax turbo kapal patroli 119 1000 ltr cv tri karya maju spby 573	0,00	900.000,00	22.130.240,00
22-DEC-23	FPK-PENG-VJoBfIM3aenCkyd	- ambil tup	0,00	16.950.000,00	5.180.240,00
22-DEC-23	FPK-PENG-sLrn1k6ommbf93F	- Ambil up	0,00	3.142.000,00	2.038.240,00
22-DEC-23	00161/SSP/411667/2023	- Pph 21 hpk	0,00	1.263.000,00	775.240,00
22-DEC-23	00162/SSP/411667/2023	- Pph 21 hpl tup	0,00	656.950,00	118.290,00

22-DEC-23	00163/SSP/411667/2023	- Pph 23 tkm non tunai tup	0,00	18.000,00	100.290,00
22-DEC-23	00164/SSP/411667/2023	- Pph 23 calmic	0,00	15.750,00	84.540,00
27-DEC-23	FPK-PENG-nfjroVZJqP1rdnt	- Ambil up	0,00	84.540,00	0,00
28-DEC-23	FPK-PENG-tYqgXxphi4IE5vG	- spm gup nihil	0,00	0,00	0,00
28-DEC-23	FPK-PENG-0hx32pl7C03DrFk	-	0,00	0,00	0,00
-	-	ptup nihil -	-	-	-
Jumlah			178.227.640,00	274.125.307,00	0,00

KOTA BATAM, 03 Januari 2024

Bendahara Pengeluaran



Ditandatangani secara elektronik
Tanty Sweetra Siregar

Buku Pembantu Kas Lainnya
Periode Desember 2023

Kementerian / Lembaga : (015) KEMENTERIAN KEUANGAN

Unit Organisasi : (05) DITJEN BEA DAN CUKAI

Provinsi / Kabupaten / Kota : (32.51) KEPULAUAN RIAU / KOTA BATAM

Satuan Kerja : (411667) KANTOR PENGAWASAN DAN PELAYANAN BC TANJUNG BALAI KARIMUN

Tgl, No. SP DIPA : 30 November 2022, DIPA-015.05.2.411667/2023

Tahun Anggaran : 2023

KPPN : (137) Batam

Tanggal	Nomor Bukti	Uraian	Debet (Rp.)	Kredit (Rp.)	Saldo (Rp.)
1	2	3	4	5	6
		Saldo Akhir Bulan November 2023			0,00
-	-	-	-	-	-
Jumlah			0,00	0,00	0,00

KOTA BATAM, 03 Januari 2024

Bendahara Pengeluaran



Ditandatangani secara elektronik
Tanty Sweetra Siregar



Buku Pembantu Kas Tunai
Periode Desember 2023

Kementerian / Lembaga : (015) KEMENTERIAN KEUANGAN

Unit Organisasi : (05) DITJEN BEA DAN CUKAI

Provinsi / Kabupaten / Kota : (32.51) KEPULAUAN RIAU / KOTA BATAM

Satuan Kerja : (411667) KANTOR PENGAWASAN DAN PELAYANAN BC TANJUNG BALAI KARIMUN

Tgl, No. SP DIPA : 30 November 2022, DIPA-015.05.2.411667/2023

Tahun Anggaran : 2023

KPPN : (137) Batam

Tanggal	Nomor Bukti	Uraian	Debet (Rp.)	Kredit (Rp.)	Saldo (Rp.)
1	2	3	4	5	6
		Saldo Akhir Bulan November 2023			11.528.368,00
05/12/2023	00514/KW/411667/2023	- (-)	0,00	1.120.000,00	10.408.368,00
		Pembayaran ransum s-prin 211 04 - 07 des kapal 15034 spby 509			
05/12/2023	00515/KW/411667/2023	- (-)	0,00	1.400.000,00	9.008.368,00
		Pembayaran ransum s-prin 212 04 - 10 des kapal 119 spby 510			
06/12/2023	FPK-PENG-ivhX7NMNu4SQFIn	-	60.000.000,00	0,00	69.008.368,00
		Ambil up			
06/12/2023	00318/BP/411667/2023	-	18.000,00	0,00	69.026.368,00
		Pembayaran biaya angkut pertamax turbo kapal patroli 119 1000 ltr cv tri karya maju spby 512			
06/12/2023	00319/BP/411667/2023	-	7.693,00	0,00	69.034.061,00
		Pembayaran honor narasumber kajian microlearning islam spby 513			
06/12/2023	00320/BP/411667/2023	-	24.490,00	0,00	69.058.551,00
		Pembayaran biaya penanganan barang hasil penindakan cv salsabila spby 514			
06/12/2023	00321/BP/411667/2023	-	2.050,00	0,00	69.060.601,00
		Pembayaran konsumsi kajian microlearning muslim cv salsabila spby 515			
06/12/2023	00322/BP/411667/2023	-	7.960,00	0,00	69.068.561,00
		Pembayaran konsumsi kunjungan komandan kodim cv salsabila spby 519			
06/12/2023	00323/BP/411667/2023	-	5.110,00	0,00	69.073.671,00
		Pembayaran konsumsi kegiatan ceec cv salsabila spby 517			
06/12/2023	00324/BP/411667/2023	-	6.130,00	0,00	69.079.801,00
		Pembayaran konsumsi rapat pemusnahan cv salsabila spby 518			
06/12/2023	00325/BP/411667/2023	-	2.150,00	0,00	69.081.951,00
		Pembayaran konsumsi kunjungan komandan kodim cv salsabila spby 519			
06/12/2023	00326/BP/411667/2023	-	4.290,00	0,00	69.086.241,00
		Pembayaran konsumsi pembahasan tindak lanjut stranas pk kpk cv salsabila spby 521			

06/12/2023	00327/BP/411667/2023	-	30.620,00	0,00	69.116.861,00
		Pembayaran sewa mobil surveillance cv salsabila spby 522			
06/12/2023	00328/BP/411667/2023	-	22.460,00	0,00	69.139.321,00
		Pembayaran sewa mesin fotocopy periode november studio natir spby 523			
06/12/2023	00330/BP/411667/2023	-	26.000,00	0,00	69.165.321,00
		Pembayaran konsumsi kegiatan pkp kepemimpinan dan netralitas asn cv salsabila spby 525			
06/12/2023	00331/BP/411667/2023	-	7.693,00	0,00	69.173.014,00
		Pembayaran honor narasumber kajian microlearning pwk spby 526			
06/12/2023	00332/BP/411667/2023	-	7.693,00	0,00	69.180.707,00
		Pembayaran honor narasumber kajian microlearning islam spby 528			
06/12/2023	00333/BP/411667/2023	-	2.050,00	0,00	69.182.757,00
		Pembayaran konsumsi kajian microlearning muslim cv salsabila spby 529			
06/12/2023	00516/KW/411667/2023	- (CV. TRI KARYA MAJU)	0,00	16.050.000,00	53.132.757,00
		Pembayaran pertamax turbo kapal patroli 119 print 205 nd 939 1000 liter cv tri karya maju spby 511			
06/12/2023	00517/KW/411667/2023	- (CV. TRI KARYA MAJU)	0,00	900.000,00	52.232.757,00
		Pembayaran biaya angkut pertamax turbo kapal patroli 119 1000 ltr cv tri karya maju spby 512			
06/12/2023	00518/KW/411667/2023	- (Muhammad Nasrullah)	0,00	307.700,00	51.925.057,00
		Pembayaran honor narasumber dalam rangka kajian microlearning a.n. M. Nasrullah - SPBy 0513			
06/12/2023	00519/KW/411667/2023	- (CV. SALSABILA)	0,00	1.224.500,00	50.700.557,00
		Pembayaran biaya penanganan barang hasil penindakan cv salsabila spby 514			
06/12/2023	00520/KW/411667/2023	- (CV. SALSABILA)	0,00	102.500,00	50.598.057,00
		Pembayaran konsumsi kajian microlearning muslim cv salsabila spby 515			
06/12/2023	00521/KW/411667/2023	- (CV. SALSABILA)	0,00	398.000,00	50.200.057,00
		Pembayaran konsumsi pkp premi cv salsabila spby 516			
06/12/2023	00522/KW/411667/2023	- (CV. SALSABILA)	0,00	255.500,00	49.944.557,00
		Pembayaran konsumsi kegiatan ceec cv salsabila spby 517			
06/12/2023	00523/KW/411667/2023	- (CV. SALSABILA)	0,00	306.500,00	49.638.057,00
		Pembayaran konsumsi rapat pemusnahan cv salsabila spby 518			
06/12/2023	00524/KW/411667/2023	- (CV. SALSABILA)	0,00	107.500,00	49.530.557,00
		Pembayaran konsumsi kunjungan komandan kodim cv salsabila spby 519			
06/12/2023	00525/KW/411667/2023	- (CV. SALSABILA)	0,00	400.000,00	49.130.557,00
		Pembayaran keperluan sehari-hari perkantoran beli double tap cv salsabila spby 520			
06/12/2023	00526/KW/411667/2023	- (CV. SALSABILA)	0,00	214.500,00	48.916.057,00
		Pembayaran konsumsi pembahasan tindak lanjut stranas pk kpk cv salsabila spby 521			
06/12/2023	00527/KW/411667/2023	- (CV. SALSABILA)	0,00	1.531.000,00	47.385.057,00
		Pembayaran sewa mobil surveillance cv salsabila spby 522			
06/12/2023	00528/KW/411667/2023	- (Studio Natir)	0,00	1.123.000,00	46.262.057,00
		Pembayaran sewa mesin fotocopy periode november studio natir spby 523			

06/12/2023	00530/KW/411667/2023	- (CV. SALSABILA)	0,00	1.300.000,00	44.962.057,00
		Pembayaran konsumsi kegiatan pkp kepemimpinan dan netralitas asn cv salsabila spby 525			
06/12/2023	00531/KW/411667/2023	- (Wasty)	0,00	307.700,00	44.654.357,00
		Pembayaran honor narasumber kajian microlearning pwk spby 526			
06/12/2023	00532/KW/411667/2023	- (CV. SALSABILA)	0,00	808.000,00	43.846.357,00
		Keperluan Sehari-hari Perkantoran - Pembelian Air Galon - SPBy 0527			
06/12/2023	00533/KW/411667/2023	- (Muhammad Nasrullah)	0,00	307.700,00	43.538.657,00
		Pembayaran honor narasumber dalam rangka kajian microlearning a.n. M. Nasrullah - SPBy 0528			
06/12/2023	00534/KW/411667/2023	- (CV. SALSABILA)	0,00	102.500,00	43.436.157,00
		Pembayaran konsumsi kajian microlearning muslim cv salsabila spby 529			
06/12/2023	00535/KW/411667/2023	- (CV. SALSABILA)	0,00	195.000,00	43.241.157,00
		Pembayaran keperluan sehari-hari perkantoran bendera cv salsabila spby 530			
11/12/2023	00536/KW/411667/2023	- (-)	0,00	1.120.000,00	42.121.157,00
		Ransum Berlayar PRIN-214/KBC.0401/2023			
11/12/2023	00537/KW/411667/2023	- (Operator X-Ray)	0,00	1.691.000,00	40.430.157,00
		Penambah Daya Tahan Tubuh Bulan November s.d. Desember 2023 - SPBy 532			
13/12/2023	00334/BP/411667/2023	-	7.693,00	0,00	40.437.850,00
		Pembayaran honor narasumber kajian microlearning islam spby 533			
13/12/2023	00335/BP/411667/2023	-	10.800,00	0,00	40.448.650,00
		Pembayaran biaya angkut pertamax turbo kapal patroli 15034 600 ltr cv tri karya maju spby 535			
13/12/2023	00336/BP/411667/2023	-	14.400,00	0,00	40.463.050,00
		Pembayaran biaya angkut pertamax turbo kapal patroli 119 800 ltr cv tri karya maju spby 537			
13/12/2023	00337/BP/411667/2023	-	2.050,00	0,00	40.465.100,00
		Pembayaran konsumsi kajian microlearning muslim cv salsabila spby 538			
13/12/2023	00538/KW/411667/2023	- (Muhammad Nasrullah)	0,00	307.700,00	40.157.400,00
		Honor narasumber dalam rangka kajian microlearning Muslim - SPBy 0533			
13/12/2023	00539/KW/411667/2023	- (CV. TRI KARYA MAJU)	0,00	9.630.000,00	30.527.400,00
		Pembayaran pertamax turbo kapal patroli 15034 print 211 nd 954 600 liter cv tri karya maju spby 534			
13/12/2023	00540/KW/411667/2023	- (CV. TRI KARYA MAJU)	0,00	540.000,00	29.987.400,00
		Pembayaran biaya angkut pertamax turbo kapal patroli 15034 600 ltr cv tri karya maju spby 535			
13/12/2023	00541/KW/411667/2023	- (CV. TRI KARYA MAJU)	0,00	12.840.000,00	17.147.400,00
		Pembayaran pertamax turbo kapal patroli 119 print 212 nd 956 800 liter cv tri karya maju spby 536			
13/12/2023	00542/KW/411667/2023	- (CV. TRI KARYA MAJU)	0,00	720.000,00	16.427.400,00
		Pembayaran biaya angkut pertamax turbo kapal patroli 119 800 ltr cv tri karya maju spby 537			
13/12/2023	00543/KW/411667/2023	- (CV. SALSABILA)	0,00	102.500,00	16.324.900,00
		Pembayaran konsumsi kajian microlearning muslim cv salsabila spby 538			

14/12/2023	00338/BP/411667/2023	-	270.000,00	0,00	16.594.900,00
		Pembayaran honor narasumber dalam rangka hakordia spby 539			
14/12/2023	00339/BP/411667/2023	-	11.430,00	0,00	16.606.330,00
		Pembayaran percetakan banner hakordia cv salsabila spby 540			
14/12/2023	00340/BP/411667/2023	-	5.110,00	0,00	16.611.440,00
		Pembayaran konsumsi rapat DKO cv salsabila spby 542			
14/12/2023	00341/BP/411667/2023	-	51.040,00	0,00	16.662.480,00
		Pembayaran biaya penanganan barang hasil penindakan cv salsabila spby 543			
14/12/2023	00341/BP/411667/2023	-	280.720,00	0,00	16.943.200,00
		Pembayaran biaya penanganan barang hasil penindakan cv salsabila spby 543			
14/12/2023	00342/BP/411667/2023	-	12.250,00	0,00	16.955.450,00
		Pembayaran jasa angkut barang hasil penindakan cv salsabila spby 544			
14/12/2023	00344/BP/411667/2023	-	10.210,00	0,00	16.965.660,00
		Pembayaran konsumsi kegiatan ibadah pwk cv salsabila spby 546			
14/12/2023	00345/BP/411667/2023	-	554.576,00	0,00	17.520.236,00
		Pembayaran konsumsi kegiatan hakordia cv salsabila spby 541			
14/12/2023	00345/BP/411667/2023	-	100.832,00	0,00	17.621.068,00
		Pembayaran konsumsi kegiatan hakordia cv salsabila spby 541			
14/12/2023	00346/BP/411667/2023	-	4.378,00	0,00	17.625.446,00
		Pembayaran konsumsi kegiatan ceec cv salsabila spby 545			
14/12/2023	00544/KW/411667/2023	- (Ranu Mihardja)	0,00	1.800.000,00	15.825.446,00
		Honor Narasumber dalam Rangka HAKORDIA - SPBy 0539			
14/12/2023	00545/KW/411667/2023	- (CV. SALSABILA)	0,00	571.500,00	15.253.946,00
		Pembayaran percetakan banner hakordia cv salsabila spby 540			
14/12/2023	00546/KW/411667/2023	- (CV. SALSABILA)	0,00	255.500,00	14.998.446,00
		Pembayaran konsumsi rapat DKO cv salsabila spby 542			
14/12/2023	00547/KW/411667/2023	- (CV. SALSABILA)	0,00	2.832.720,00	12.165.726,00
		Pembayaran biaya penanganan barang hasil penindakan cv salsabila spby 543			
14/12/2023	00548/KW/411667/2023	- (CV. SALSABILA)	0,00	612.500,00	11.553.226,00
		Pembayaran jasa angkut barang hasil penindakan cv salsabila spby 544			
14/12/2023	00550/KW/411667/2023	- (CV. SALSABILA)	0,00	510.500,00	11.042.726,00
		Pembayaran konsumsi kegiatan ibadah pwk cv salsabila spby 546			
14/12/2023	00551/KW/411667/2023	- (CV. SALSABILA)	0,00	5.596.176,00	5.446.550,00
		Pembayaran konsumsi kegiatan hakordia cv salsabila spby 541			
14/12/2023	00552/KW/411667/2023	- (CV. SALSABILA)	0,00	218.900,00	5.227.650,00
		Pembayaran konsumsi kegiatan ceec cv salsabila spby 545			
20/12/2023	FPK-PENG-gSsViBnExul00by	-	60.000.000,00	0,00	65.227.650,00
		Ambil up			

20/12/2023	00347/BP/411667/2023	-	6.000,00	0,00	65.233.650,00
		Pembayaran pemeliharaan laptop cv noval putra sanjaya spby 549			
20/12/2023	00348/BP/411667/2023	-	45.800,00	0,00	65.279.450,00
		Pembayaran perawatan kendaraan roda 2 cv noval putra sanjaya spby 550			
20/12/2023	00348/BP/411667/2023	-	251.900,00	0,00	65.531.350,00
		Pembayaran perawatan kendaraan roda 2 cv noval putra sanjaya spby 550			
20/12/2023	00349/BP/411667/2023	-	90.400,00	0,00	65.621.750,00
		Pembayaran perawatan kendaraan roda 4 cv noval putra sanjaya spby 551			
20/12/2023	00349/BP/411667/2023	-	497.200,00	0,00	66.118.950,00
		Pembayaran perawatan kendaraan roda 4 cv noval putra sanjaya spby 551			
20/12/2023	FPK-PENG-UHZgrz54qaHdNyZ	-	10.170.000,00	0,00	76.288.950,00
		Ambil tup			
20/12/2023	00350/BP/411667/2023	-	10.800,00	0,00	76.299.750,00
		Pembayaran biaya angkut pertamax turbo kapal patroli 15034 600 ltr cv tri karya maju spby 554			
20/12/2023	00351/BP/411667/2023	-	34.000,00	0,00	76.333.750,00
		Pembayaran pemeliharaan jaringan (modem wifi) cv noval putra sanjaya spby 555			
20/12/2023	00352/BP/411667/2023	-	14.400,00	0,00	76.348.150,00
		Pembayaran biaya angkut pertamax turbo kapal patroli 119 800 ltr cv tri karya maju spby 558			
20/12/2023	00353/BP/411667/2023	-	2.050,00	0,00	76.350.200,00
		Pembayaran konsumsi kajian microlearning muslim cv salsabila spby 560			
20/12/2023	00354/BP/411667/2023	-	7.693,00	0,00	76.357.893,00
		Pembayaran honor narasumber kajian microlearning islam spby 561			
20/12/2023	00355/BP/411667/2023	-	698.500,00	0,00	77.056.393,00
		Pembayaran percetakan foto dan frame cv noval putra sanjaya spby 562			
20/12/2023	00355/BP/411667/2023	-	127.000,00	0,00	77.183.393,00
		Pembayaran percetakan foto dan frame cv noval putra sanjaya spby 562			
20/12/2023	00553/KW/411667/2023	- (-)	0,00	1.400.000,00	75.783.393,00
		Pembayaran ransum s-prin 215 18 - 24 des kapal 119 spby 547			
20/12/2023	00554/KW/411667/2023	- (-)	0,00	1.120.000,00	74.663.393,00
		Pembayaran ransum s-prin 216 18 - 24 des kapal 15034 spby 548			
20/12/2023	00555/KW/411667/2023	- (CV. NOVAL PUTRA SANJAYA)	0,00	300.000,00	74.363.393,00
		Pembayaran pemeliharaan laptop cv noval putra sanjaya spby 549			
20/12/2023	00556/KW/411667/2023	- (CV. NOVAL PUTRA SANJAYA)	0,00	2.541.900,00	71.821.493,00
		Pembayaran perawatan kendaraan roda 2 cv noval putra sanjaya spby 550			
20/12/2023	00557/KW/411667/2023	- (CV. NOVAL PUTRA SANJAYA)	0,00	5.017.200,00	66.804.293,00
		Pembayaran perawatan kendaraan roda 4 cv noval putra sanjaya spby 551			

20/12/2023	00558/KW/411667/2023	- (CV. NOVAL PUTRA SANJAYA)	0,00	1.700.000,00	65.104.293,00
		Pembayaran pemeliharaan jaringan cv noval putra sanjaya spby 555			
20/12/2023	00559/KW/411667/2023	- (CV. TRI KARYA MAJU)	0,00	9.630.000,00	55.474.293,00
		Pembayaran pertamax turbo kapal patroli 15034 print 214 nd 964 600 liter cv tri karya maju spby 553			
20/12/2023	00560/KW/411667/2023	- (CV. TRI KARYA MAJU)	0,00	540.000,00	54.934.293,00
		Pembayaran biaya angkut pertamax turbo kapal patroli 15034 600 ltr cv tri karya maju spby 554			
20/12/2023	00561/KW/411667/2023	- (CV. TRI KARYA MAJU)	0,00	12.840.000,00	42.094.293,00
		Pembayaran pertamax turbo kapal patroli 119 print 215 nd 963 800 liter cv tri karya maju spby 557			
20/12/2023	00562/KW/411667/2023	- (CV. TRI KARYA MAJU)	0,00	720.000,00	41.374.293,00
		Pembayaran biaya angkut pertamax turbo kapal patroli 119 800 ltr cv tri karya maju spby 558			
20/12/2023	00563/KW/411667/2023	- (CV. SALSABILA)	0,00	102.500,00	41.271.793,00
		Pembayaran konsumsi kajian microlearning muslim cv salsabila spby 560			
20/12/2023	00564/KW/411667/2023	- (Muhammad Nasrullah)	0,00	307.700,00	40.964.093,00
		Pembayaran honor narasumber kajian microlearning islam spby 561			
20/12/2023	00565/KW/411667/2023	- (CV. NOVAL PUTRA SANJAYA)	0,00	7.048.500,00	33.915.593,00
		Pembayaran percetakan foto dan frame cv noval putra sanjaya spby 562			
20/12/2023	00569/KW/411667/2023	- (-)	0,00	1.400.000,00	32.515.593,00
		Pembayaran ransum s-prin 217 25 - 31 des kapal 119 spby 556			
21/12/2023	00357/BP/411667/2023	-	20.500,00	0,00	32.536.093,00
		Pembayaran konsumsi acara profiling pegawai cv salsabila spby 565			
21/12/2023	00360/BP/411667/2023	-	18.000,00	0,00	32.554.093,00
		Pembayaran biaya angkut pertamax turbo kapal patroli 119 1000 ltr cv tri karya maju spby 571 tup			
21/12/2023	00571/KW/411667/2023	- (CV. SALSABILA)	0,00	1.025.000,00	31.529.093,00
		Pembayaran konsumsi acara profiling pegawai cv salsabila spby 565			
21/12/2023	00574/KW/411667/2023	- (CV. SALSABILA)	0,00	223.500,00	31.305.593,00
		Pembayaran keperluan sehari-hari perkantoran (laundry sarung kursi dan meja) cv salsabila spby 566			
22/12/2023	00359/BP/411667/2023	-	30.000,00	0,00	31.335.593,00
		Pembayaran biaya penanganan barang hasil penindakan cv salsabila spby 574			
22/12/2023	FPK-PENG-VJoBfIM3aenCkyd	-	16.950.000,00	0,00	48.285.593,00
		ambil tup			
22/12/2023	00362/BP/411667/2023	-	10.000,00	0,00	48.295.593,00
		Pembayaran jasa angkut barang hasil penindakan cv salsabila spby 575			
22/12/2023	00363/BP/411667/2023	-	17.260,00	0,00	48.312.853,00
		Pembayaran percetakan foto dan frame cv salsabila spby 576			
22/12/2023	00364/BP/411667/2023	-	4.470,00	0,00	48.317.323,00
		Pembayaran keperluan sehari-hari perkantoran (laundry sarung kursi dan meja) cv salsabila spby 566			
22/12/2023	FPK-PENG-sLrn1k6ommbf93F	-	3.142.000,00	0,00	51.459.323,00
		Ambil up			

22/12/2023	00575/KW/411667/2023	- (-)	0,00	20.092.000,00	31.367.323,00
		Pembayaran SPD Kumandah Non-Parit Rempak Bulan Desember 2023 - SPBy 568			
22/12/2023	00579/KW/411667/2023	- (CV. SALSABILA)	0,00	1.500.000,00	29.867.323,00
		Pembayaran biaya penanganan barang hasil penindakan cv salsabila spby 574			
22/12/2023	00580/KW/411667/2023	- (CV. SALSABILA)	0,00	500.000,00	29.367.323,00
		Pembayaran jasa angkut barang hasil penindakan cv salsabila spby 575			
22/12/2023	00581/KW/411667/2023	- (CV. SALSABILA)	0,00	863.000,00	28.504.323,00
		Pembayaran percetakan foto dan frame cv salsabila spby 562			
22/12/2023	00582/KW/411667/2023	- (CV. TRI KARYA MAJU)	0,00	16.050.000,00	12.454.323,00
		Pembayaran pertamax turbo kapal patroli 119 print 217 nd 961 1000 liter cv tri karya maju spby 570 tup			
22/12/2023	00583/KW/411667/2023	- (CV. TRI KARYA MAJU)	0,00	900.000,00	11.554.323,00
		Pembayaran biaya angkut pertamax turbo kapal patroli 119 1000 ltr cv tri karya maju spby 571 tup			
27/12/2023	FPK-PENG-nfjroVZJqP1rdnt	-	84.540,00	0,00	11.638.863,00
		Ambil up			
27/12/2023	00165/SSP/411667/2023	-	0,00	835.296,00	10.803.567,00
		Ppn salsabila			
27/12/2023	00166/SSP/411667/2023	-	0,00	1.447.600,00	9.355.967,00
		Ppn noval putra sanjaya			
27/12/2023	00167/SSP/411667/2023	-	0,00	57.600,00	9.298.367,00
		Pph 23 tri karya maju			
27/12/2023	00168/SSP/411667/2023	-	0,00	28.800,00	9.269.567,00
		Pph 23 tri karya maju tup			
27/12/2023	00169/SSP/411667/2023	-	0,00	24.490,00	9.245.077,00
		Pph 23 salsabila (masuk ke pph 22 impor)			
27/12/2023	00170/SSP/411667/2023	-	0,00	303.200,00	8.941.877,00
		Pph 23 noval putra sannjaya			
27/12/2023	00171/SSP/411667/2023	-	0,00	22.460,00	8.919.417,00
		Pph 23 natir			
27/12/2023	00172/SSP/411667/2023	-	0,00	23.079,00	8.896.338,00
		Pph 21 honor ustad			
27/12/2023	00173/SSP/411667/2023	-	0,00	7.693,00	8.888.645,00
		Pph 21 honor ustad (masuk ke pph 23)			
27/12/2023	00174/SSP/411667/2023	-	0,00	7.693,00	8.880.952,00
		Pph 21 honor pendeta			
27/12/2023	00175/SSP/411667/2023	-	0,00	270.000,00	8.610.952,00
		Pph 21 honor narasumber			
27/12/2023	00176/SSP/411667/2023	-	0,00	367.940,00	8.243.012,00
		Pph 23 salsabila			
27/12/2023	00001/SSBP/411667/2023	-	0,00	8.243.012,00	0,00
		Pengembalian Sisa Uang Persediaan Rupiah Murni TA 2023			
Jumlah			153.742.391,00	165.270.759,00	0,00

KOTA BATAM, 03 Januari 2024

Bendahara Pengeluaran



Ditandatangani secara elektronik
Tanty Sweetra Siregar

Buku Pembantu LS Bendahara
Periode Desember 2023

Kementerian / Lembaga : (015) KEMENTERIAN KEUANGAN
Unit Organisasi : (05) DITJEN BEA DAN CUKAI
Provinsi / Kabupaten / Kota : (32.51) KEPULAUAN RIAU / KOTA BATAM
Satuan Kerja : (411667) KANTOR PENGAWASAN DAN PELAYANAN BC TANJUNG BALAI KARIMUN
Tgl, No. SP DIPA : 30 November 2022, DIPA-015.05.2.411667/2023
Tahun Anggaran : 2023
KPPN : (137) Batam

Tanggal	Nomor Bukti	Uraian	Debet (Rp.)	Kredit (Rp.)	Saldo (Rp.)
1	2	3	4	5	6
		Saldo Akhir Bulan November 2023			0,00
11-DEC-23	FPK-PENG-ib4ijknC8DU2OZ5	231371303005762 Terima spm 127 spd kumandah	20.166.000,00	0,00	20.166.000,00
13-DEC-23	00042/KWTI/411667/2023	231371303005762 Pembayaran spm 127 spd kumandah	0,00	20.166.000,00	0,00
14-DEC-23	FPK-PENG-wFddeTnluq6JRoH	231371303005910 Terima spm 130 hpl	15.958.250,00	0,00	15.958.250,00
15-DEC-23	FPK-PENG-9leakty8pRNjTW5	231371303005985 Terima spm 132 spd kumandah	6.257.000,00	0,00	22.215.250,00
18-DEC-23	00043/KWTI/411667/2023	231371303005910 Pembayaran spm 130 hpl	0,00	15.958.250,00	6.257.000,00
19-DEC-23	00044/KWTI/411667/2023	231371303005985 Pembayaran spm 132 spd kumandah	0,00	6.257.000,00	0,00
-	-	-	-	-	-
Jumlah			42.381.250,00	42.381.250,00	0,00

KOTA BATAM, 03 Januari 2024

Bendahara Pengeluaran



Ditandatangani secara elektronik
Tanty Sweetra Siregar





Mutasi Transaksi (01/12/2023 - 31/12/2023)

downloaded at 02/01/2024 10:03:17

KEMENTERIAN KEUANGAN (015)									
DITJEN BEA DAN CUKAI (05)									
KANTOR PENGAWASAN DAN PELAYANAN BC TANJUNG BALAI KARIMUN - BPG (411667)									
Rekening Induk : RKK DJBC Kemenkeu OPS (2102202033)									
Rekening Satker : BPG 137 KPPBC KARIMUN (9890134116671000)									
Tanggal	Waktu	ID Transaksi	Remarks	Saldo Awal	Debit	Kredit	Saldo Akhir	Channel	Klasifikasi
2023-12-27	14:51:29	045889	TARIK TUNAI 9890134116671000 BPG 137 KPPBC KARIMUN	Rp. 84,540	Rp. 84,540	-	Rp. 0	(TELLER)	(Empty)
2023-12-22	16:54:42	719954	TRANSFER KE 9890134116671000 BPG 137 KPPBC KARIMUN	Rp. 102,540	Rp. 18,000	-	Rp. 84,540	(TELLER)	(Empty)
2023-12-22	16:54:42	719841	TRANSFER KE 9890134116671000 BPG 137 KPPBC KARIMUN	Rp. 759,490	Rp. 656,950	-	Rp. 102,540	(TELLER)	(Empty)
2023-12-22	16:54:42	719602	TRANSFER KE 9890134116671000 BPG 137 KPPBC KARIMUN	Rp. 775,240	Rp. 15,750	-	Rp. 759,490	(TELLER)	(Empty)
2023-12-22	16:54:42	719503	TRANSFER KE 9890134116671000 BPG 137 KPPBC KARIMUN	Rp. 2,038,240	Rp. 1,263,000	-	Rp. 775,240	(TELLER)	(Empty)
2023-12-22	16:41:20	984437	TRANSFER KE TRF TO:000000000175306450 PEMINDAHAN KE 175306450 TRI KARYA MAJU 9890134116671000 BPG 137 KPPBC KARIMUN	Rp. 18,970,240	Rp. 16,932,000	-	Rp. 2,038,240	(TELLER)	(Empty)
2023-12-22	12:09:54	149245	TRANSFER KE 0694281343 202312221554470977 PEMINDAHAN KE 694281343 Sdr RIDHO DWI PUTRA PULUNGA 9890134116671000 BPG 137 KPPBC KARIMUN	Rp. 19,600,240	Rp. 630,000	-	Rp. 18,970,240	(TELLER)	(Empty)
2023-12-22	12:09:54	149232	TRANSFER KE 0336914956 202312221554470976 PEMINDAHAN KE 336914956 Sdr RAVI RAKA FELANI 9890134116671000 BPG 137 KPPBC KARIMUN	Rp. 20,230,240	Rp. 630,000	-	Rp. 19,600,240	(TELLER)	(Empty)
2023-12-22	12:09:54	149214	TRANSFER KE 0902097010 202312221554470975 PEMINDAHAN KE 902097010 Sdr TRIMANTO ADI NUGROHO 9890134116671000 BPG 137 KPPBC KARIMUN	Rp. 20,860,240	Rp. 630,000	-	Rp. 20,230,240	(TELLER)	(Empty)
2023-12-22	12:09:54	149189	TRANSFER KE 0201560601 202312221554470974 PEMINDAHAN KE 201560601 Sdr SANTOSO SUHARTONO 9890134116671000 BPG 137 KPPBC KARIMUN	Rp. 21,490,240	Rp. 630,000	-	Rp. 20,860,240	(TELLER)	(Empty)
2023-12-22	12:09:54	149177	TRANSFER KE 1184333781 202312221554470973 PEMINDAHAN KE 1184333781 Sdr MUHAMMAD YUSUF NST 9890134116671000 BPG 137 KPPBC KARIMUN	Rp. 22,120,240	Rp. 630,000	-	Rp. 21,490,240	(TELLER)	(Empty)

KEMENTERIAN KEUANGAN (015)									
DITJEN BEA DAN CUKAI (05)									
KANTOR PENGAWASAN DAN PELAYANAN BC TANJUNG BALAI KARIMUN - BPG (411667)									
Rekening Induk : RKK DJBC Kemenkeu OPS (2102202033)									
Rekening Satker : BPG 137 KPPBC KARIMUN (9890134116671000)									
Tanggal	Waktu	ID Transaksi	Remarks	Saldo Awal	Debit	Kredit	Saldo Akhir	Channel	Klasifikasi
2023-12-22	12:09:54	149155	TRANSFER KE 2792798386 202312221554470972 PEMINDAHAN KE 2792798386 Bpk HERYANTO TAMPUBOLON 9890134116671000 BPG 137 KPPBC KARIMUN	Rp. 22,750,240	Rp. 630,000	-	Rp. 22,120,240	(TELLER)	(Empty)
2023-12-22	12:09:54	149116	TRANSFER KE 0028106314 202312221554470971 PEMINDAHAN KE 28106314 ASNOVIRA KURNIATI 9890134116671000 BPG 137 KPPBC KARIMUN	Rp. 25,540,240	Rp. 2,790,000	-	Rp. 22,750,240	(TELLER)	(Empty)
2023-12-22	11:46:00	976616	TRANSFER KE Payroll In House 22122023 PEMINDAHAN KE 913463973 SIMSEM PAYROLL BNI DIRECT - 9890134116671000 BPG 137 KPPBC KARIMUN	Rp. 64,358,290	Rp. 17,040,000	-	Rp. 47,318,290	(TELLER)	(Empty)
2023-12-22	11:46:00	976613	TRANSFER KE Payroll In House 22122023 PEMINDAHAN KE 913463973 SIMSEM PAYROLL BNI DIRECT - 9890134116671000 BPG 137 KPPBC KARIMUN	Rp. 47,318,290	Rp. 21,778,050	-	Rp. 25,540,240	(TELLER)	(Empty)
2023-12-22	11:42:15	952337	TRANSFER KE SPD Kumandah an Pak syafii TRF TO:0189960259 PEMINDAHAN KE 189960259 SIMSEM PAYROLL BNI DIRECT-L 9890134116671000 BPG 137 KPPBC KARIMUN	Rp. 65,362,290	Rp. 1,004,000	-	Rp. 64,358,290	(TELLER)	(Empty)
2023-12-22	11:42:15	952319	TRANSFER KE spd konsultasi an andre TRF TO:0189960259 PEMINDAHAN KE 189960259 SIMSEM PAYROLL BNI DIRECT-L 9890134116671000 BPG 137 KPPBC KARIMUN	Rp. 66,953,418	Rp. 1,591,128	-	Rp. 65,362,290	(TELLER)	(Empty)
2023-12-22	11:42:15	952293	TRANSFER KE SPD Kumandah an Aditya TRF TO:0189960259 PEMINDAHAN KE 189960259 SIMSEM PAYROLL BNI DIRECT-L 9890134116671000 BPG 137 KPPBC KARIMUN	Rp. 69,001,418	Rp. 1,050,000	-	Rp. 67,951,418	(TELLER)	(Empty)
2023-12-22	11:42:15	952292	TRANSFER KE SPD Kumandah an Supardi TRF TO:0189960259 PEMINDAHAN KE 189960259 SIMSEM PAYROLL BNI DIRECT-L 9890134116671000 BPG 137 KPPBC KARIMUN	Rp. 67,951,418	Rp. 998,000	-	Rp. 66,953,418	(TELLER)	(Empty)
2023-12-21	11:11:00	913064	TRANSFER KE Payroll In House 21122023 PEMINDAHAN KE 913463973 SIMSEM PAYROLL BNI DIRECT - 9890134116671000 BPG 137 KPPBC KARIMUN	Rp. 79,344,982	Rp. 10,343,564	-	Rp. 69,001,418	(TELLER)	(Empty)
2023-12-21	11:08:59	901105	TRANSFER KE spd konsultasi an pak jerry TRF TO:0189960259 PEMINDAHAN KE 189960259 SIMSEM PAYROLL BNI DIRECT-L 9890134116671000 BPG 137 KPPBC KARIMUN	Rp. 81,116,982	Rp. 1,772,000	-	Rp. 79,344,982	(TELLER)	(Empty)
2023-12-20	12:05:10	654540	TARIK TUNAI 9890134116671000 BPG 137 KPPBC KARIMUN	Rp. 141,116,982	Rp. 60,000,000	-	Rp. 81,116,982	(TELLER)	(Empty)

KEMENTERIAN KEUANGAN (015)									
DITJEN BEA DAN CUKAI (05)									
KANTOR PENGAWASAN DAN PELAYANAN BC TANJUNG BALAI KARIMUN - BPG (411667)									
Rekening Induk : RKK DJBC Kemenkeu OPS (2102202033)									
Rekening Satker : BPG 137 KPPBC KARIMUN (9890134116671000)									
Tanggal	Waktu	ID Transaksi	Remarks	Saldo Awal	Debit	Kredit	Saldo Akhir	Channel	Klasifikasi
2023-12-20	12:05:01	649491	TARIK TUNAI 9890134116671000 BPG 137 KPPBC KARIMUN	Rp. 151,286,982	Rp. 10,170,000	-	Rp. 141,116,982	(TELLER)	(Empty)
2023-12-19	10:35:33	729808	TRANSFER KE 1167790546 202312195552705240 PEMINDAHAN KE 1167790546 Ibu GISKA NOORIZKIE 9890134116671000 BPG 137 KPPBC KARIMUN	Rp. 151,916,982	Rp. 630,000	-	Rp. 151,286,982	(TELLER)	(Empty)
2023-12-19	10:35:33	729776	TRANSFER KE 0336914956 202312195552705239 PEMINDAHAN KE 336914956 Sdr RAVI RAKA FELANI 9890134116671000 BPG 137 KPPBC KARIMUN	Rp. 152,756,982	Rp. 840,000	-	Rp. 151,916,982	(TELLER)	(Empty)
2023-12-19	10:35:33	729742	TRANSFER KE 0694281343 202312195552705238 PEMINDAHAN KE 694281343 Sdr RIDHO DWI PUTRA PULUNGA 9890134116671000 BPG 137 KPPBC KARIMUN	Rp. 153,744,982	Rp. 988,000	-	Rp. 152,756,982	(TELLER)	(Empty)
2023-12-19	10:35:33	729703	TRANSFER KE 2792798386 202312195552705237 PEMINDAHAN KE 2792798386 Bpk HERYANTO TAMPUBOLON 9890134116671000 BPG 137 KPPBC KARIMUN	Rp. 154,798,982	Rp. 1,054,000	-	Rp. 153,744,982	(TELLER)	(Empty)
2023-12-19	10:35:33	729650	TRANSFER KE 0917920675 202312195552705236 PEMINDAHAN KE 917920675 Sdr KURNIAWAN RIFQI WICAKSA 9890134116671000 BPG 137 KPPBC KARIMUN	Rp. 155,856,982	Rp. 1,058,000	-	Rp. 154,798,982	(TELLER)	(Empty)
2023-12-19	10:15:06	912290	TRANSFER KE Payroll ONLINE 20231219100906167197 PEMINDAHAN KE 902288696 SIMSEM ONLINE TRANSFER BNID 9890134116671000 BPG 137 KPPBC KARIMUN	Rp. 157,543,982	Rp. 1,687,000	-	Rp. 155,856,982	(TELLER)	(Empty)
2023-12-18	14:39:35	361862	TRANSFER KE 0464929852 202312185352451893 PEMINDAHAN KE 464929852 Bpk HASANUDIN 9890134116671000 BPG 137 KPPBC KARIMUN	Rp. 159,139,982	Rp. 1,596,000	-	Rp. 157,543,982	(TELLER)	(Empty)
2023-12-18	14:39:35	361846	TRANSFER KE 0464852265 202312185352451892 PEMINDAHAN KE 464852265 Bpk MOHD ISNAINI AMRI 9890134116671000 BPG 137 KPPBC KARIMUN	Rp. 159,538,982	Rp. 399,000	-	Rp. 159,139,982	(TELLER)	(Empty)
2023-12-18	14:39:35	361831	TRANSFER KE 0462816716 202312185352451891 PEMINDAHAN KE 462816716 Bpk ISMULYADI 9890134116671000 BPG 137 KPPBC KARIMUN	Rp. 159,937,982	Rp. 399,000	-	Rp. 159,538,982	(TELLER)	(Empty)
2023-12-18	14:39:35	361806	TRANSFER KE 0464161528 202312185352451890 PEMINDAHAN KE 464161528 Bpk NICO NULAWANTO 9890134116671000 BPG 137 KPPBC KARIMUN	Rp. 161,533,982	Rp. 1,596,000	-	Rp. 159,937,982	(TELLER)	(Empty)

KEMENTERIAN KEUANGAN (015)									
DITJEN BEA DAN CUKAI (05)									
KANTOR PENGAWASAN DAN PELAYANAN BC TANJUNG BALAI KARIMUN - BPG (411667)									
Rekening Induk : RKK DJBC Kemenkeu OPS (2102202033)									
Rekening Satker : BPG 137 KPPBC KARIMUN (9890134116671000)									
Tanggal	Waktu	ID Transaksi	Remarks	Saldo Awal	Debit	Kredit	Saldo Akhir	Channel	Klasifikasi
2023-12-18	14:39:35	361775	TRANSFER KE 0733600164 202312185352451889 PEMINDAHAN KE 733600164 Bpk HERMAN 9890134116671000 BPG 137 KPPBC KARIMUN	Rp. 162,653,982	Rp. 1,120,000	-	Rp. 161,533,982	(TELLER)	(Empty)
2023-12-18	14:39:35	361748	TRANSFER KE 0058669394 202312185352451888 PEMINDAHAN KE 58669394 NYOTO WISNU SRI ANANTO 9890134116671000 BPG 137 KPPBC KARIMUN	Rp. 164,343,082	Rp. 1,689,100	-	Rp. 162,653,982	(TELLER)	(Empty)
2023-12-18	14:39:35	361729	TRANSFER KE 0211146281 202312185352451887 PEMINDAHAN KE 211146281 Bpk HERIYANTO 9890134116671000 BPG 137 KPPBC KARIMUN	Rp. 165,187,632	Rp. 844,550	-	Rp. 164,343,082	(TELLER)	(Empty)
2023-12-18	14:39:35	361701	TRANSFER KE 1184333736 202312185352451886 PEMINDAHAN KE 1184333736 Sdr ALFADRI SIDDIQ 9890134116671000 BPG 137 KPPBC KARIMUN	Rp. 166,104,632	Rp. 917,000	-	Rp. 165,187,632	(TELLER)	(Empty)
2023-12-18	14:39:35	361689	TRANSFER KE 0807448457 202312185352451885 PEMINDAHAN KE 807448457 Sdr FRASSETYO MARIZDA 9890134116671000 BPG 137 KPPBC KARIMUN	Rp. 167,224,632	Rp. 1,120,000	-	Rp. 166,104,632	(TELLER)	(Empty)
2023-12-18	14:39:35	361674	TRANSFER KE 0062399499 202312185352451884 PEMINDAHAN KE 62399499 HERMAWAN 9890134116671000 BPG 137 KPPBC KARIMUN	Rp. 168,913,732	Rp. 1,689,100	-	Rp. 167,224,632	(TELLER)	(Empty)
2023-12-18	14:39:35	361655	TRANSFER KE 0180463074 202312185352451883 PEMINDAHAN KE 180463074 Bpk RINALDI ARDIANUS 9890134116671000 BPG 137 KPPBC KARIMUN	Rp. 172,584,532	Rp. 3,670,800	-	Rp. 168,913,732	(TELLER)	(Empty)
2023-12-18	14:39:35	361615	TRANSFER KE 0084523692 202312185352451882 PEMINDAHAN KE 84523692 Bpk BOBY SANTOSO 9890134116671000 BPG 137 KPPBC KARIMUN	Rp. 173,502,232	Rp. 917,700	-	Rp. 172,584,532	(TELLER)	(Empty)
2023-12-15	10:56:13	090842	TRANSFER DARI 2102202033 231371303005985000001 37130300598500000 PEMINDAHAN DARI 296474176 RPKBUNP.span-BNI 9890134116671000 BPG 137 KPPBC KARIMUN	Rp. 167,245,232	-	Rp. 6,257,000	Rp. 173,502,232	(SPAN)	(Empty)
2023-12-14	09:39:44	620281	TRANSFER DARI 2102202033 231371303005910000001 37130300591000000 PEMINDAHAN DARI 296474176 RPKBUNP.span-BNI 9890134116671000 BPG 137 KPPBC KARIMUN	Rp. 151,286,982	-	Rp. 15,958,250	Rp. 167,245,232	(SPAN)	(Empty)

KEMENTERIAN KEUANGAN (015)									
DITJEN BEA DAN CUKAI (05)									
KANTOR PENGAWASAN DAN PELAYANAN BC TANJUNG BALAI KARIMUN - BPG (411667)									
Rekening Induk : RKK DJBC Kemenkeu OPS (2102202033)									
Rekening Satker : BPG 137 KPPBC KARIMUN (9890134116671000)									
Tanggal	Waktu	ID Transaksi	Remarks	Saldo Awal	Debit	Kredit	Saldo Akhir	Channel	Klasifikasi
2023-12-13	12:41:56	243965	TRANSFER KE 1184333769 202312130850707075 PEMINDAHAN KE 1184333769 Sdr ACHWAN TIRTA RACHMAN H 9890134116671000 BPG 137 KPPBC KARIMUN	Rp. 151,916,982	Rp. 630,000	-	Rp. 151,286,982	(TELLER)	(Empty)
2023-12-13	12:41:56	243959	TRANSFER KE 0917920744 202312130850707074 PEMINDAHAN KE 917920744 Sdr MUHAMMAD RIFQI BELVA RO 9890134116671000 BPG 137 KPPBC KARIMUN	Rp. 152,546,982	Rp. 630,000	-	Rp. 151,916,982	(TELLER)	(Empty)
2023-12-13	12:41:56	243947	TRANSFER KE 0807448479 202312130850707073 PEMINDAHAN KE 807448479 Sdr DENY ANGGI SILALAH I 9890134116671000 BPG 137 KPPBC KARIMUN	Rp. 153,538,982	Rp. 992,000	-	Rp. 152,546,982	(TELLER)	(Empty)
2023-12-13	12:41:56	243933	TRANSFER KE 0336508762 202312130850707072 PEMINDAHAN KE 336508762 Ibu FITRIA 9890134116671000 BPG 137 KPPBC KARIMUN	Rp. 154,490,982	Rp. 952,000	-	Rp. 153,538,982	(TELLER)	(Empty)
2023-12-13	12:41:56	243926	TRANSFER KE 0130289865 202312130850707071 PEMINDAHAN KE 130289865 Bpk AIDIAL 9890134116671000 BPG 137 KPPBC KARIMUN	Rp. 155,551,982	Rp. 1,061,000	-	Rp. 154,490,982	(TELLER)	(Empty)
2023-12-13	12:41:56	243912	TRANSFER KE 1184333736 202312130850707070 PEMINDAHAN KE 1184333736 Sdr ALFADRI SIDDIQ 9890134116671000 BPG 137 KPPBC KARIMUN	Rp. 156,181,982	Rp. 630,000	-	Rp. 155,551,982	(TELLER)	(Empty)
2023-12-13	12:41:56	243892	TRANSFER KE 0058573338 202312130850707069 PEMINDAHAN KE 58573338 Bpk GUSLIMAR 9890134116671000 BPG 137 KPPBC KARIMUN	Rp. 156,811,982	Rp. 630,000	-	Rp. 156,181,982	(TELLER)	(Empty)
2023-12-13	12:41:56	243880	TRANSFER KE 0917920744 202312130850707068 PEMINDAHAN KE 917920744 Sdr MUHAMMAD RIFQI BELVA RO 9890134116671000 BPG 137 KPPBC KARIMUN	Rp. 157,805,982	Rp. 994,000	-	Rp. 156,811,982	(TELLER)	(Empty)
2023-12-13	12:41:56	243870	TRANSFER KE 0201494401 202312130850707067 PEMINDAHAN KE 201494401 Sdr DWI SYAM SUMARLIN 9890134116671000 BPG 137 KPPBC KARIMUN	Rp. 158,803,982	Rp. 998,000	-	Rp. 157,805,982	(TELLER)	(Empty)
2023-12-13	12:41:56	243857	TRANSFER KE 1471365865 202312130850707066 PEMINDAHAN KE 1471365865 Bpk ADHI NUGROHO 9890134116671000 BPG 137 KPPBC KARIMUN	Rp. 159,856,982	Rp. 1,053,000	-	Rp. 158,803,982	(TELLER)	(Empty)
2023-12-13	12:41:56	243837	TRANSFER KE 0058669394 202312130850707065 PEMINDAHAN KE 58669394 NYOTO WISNU SRI ANANTO 9890134116671000 BPG 137 KPPBC KARIMUN	Rp. 160,909,982	Rp. 1,053,000	-	Rp. 159,856,982	(TELLER)	(Empty)

KEMENTERIAN KEUANGAN (015)									
DITJEN BEA DAN CUKAI (05)									
KANTOR PENGAWASAN DAN PELAYANAN BC TANJUNG BALAI KARIMUN - BPG (411667)									
Rekening Induk : RKK DJBC Kemenkeu OPS (2102202033)									
Rekening Satker : BPG 137 KPPBC KARIMUN (9890134116671000)									
Tanggal	Waktu	ID Transaksi	Remarks	Saldo Awal	Debit	Kredit	Saldo Akhir	Channel	Klasifikasi
2023-12-13	12:41:56	243812	TRANSFER KE 0131986140 202312130850707064 PEMINDAHAN KE 131986140 Bpk SAPTA MARA KARMA 9890134116671000 BPG 137 KPPBC KARIMUN	Rp. 164,509,982	Rp. 3,600,000	-	Rp. 160,909,982	(TELLER)	(Empty)
2023-12-13	12:41:56	243784	TRANSFER KE 0128582700 202312130850707063 PEMINDAHAN KE 128582700 Bpk DIDING KUSNADI 9890134116671000 BPG 137 KPPBC KARIMUN	Rp. 167,629,982	Rp. 3,120,000	-	Rp. 164,509,982	(TELLER)	(Empty)
2023-12-13	12:41:56	243745	TRANSFER KE 0058691818 202312130850707062 PEMINDAHAN KE 58691818 DENYTA HANDAYATI. AM 9890134116671000 BPG 137 KPPBC KARIMUN	Rp. 171,452,982	Rp. 3,823,000	-	Rp. 167,629,982	(TELLER)	(Empty)
2023-12-11	09:22:00	503220	TRANSFER DARI 2102202033 231371303005762000001 37130300576200000 PEMINDAHAN DARI 296474176 RPKBUNP.span-BNI 9890134116671000 BPG 137 KPPBC KARIMUN	Rp. 151,286,982	-	Rp. 20,166,000	Rp. 171,452,982	(SPAN)	(Empty)
2023-12-07	16:30:15	446752	TRANSFER DARI 2102202033 231371303005710000001 37130300571000000 PEMINDAHAN DARI 296474176 RPKBUNP.span-BNI 9890134116671000 BPG 137 KPPBC KARIMUN	Rp. 78,211,982	-	Rp. 73,075,000	Rp. 151,286,982	(SPAN)	(Empty)
2023-12-07	16:30:15	446725	TRANSFER DARI 2102202033 231371303005709000001 37130300570900000 PEMINDAHAN DARI 296474176 RPKBUNP.span-BNI 9890134116671000 BPG 137 KPPBC KARIMUN	Rp. 17,394,292	-	Rp. 60,817,690	Rp. 78,211,982	(SPAN)	(Empty)
2023-12-06	14:50:22	002562	TARIK TUNAI 9890134116671000 BPG 137 KPPBC KARIMUN UP	Rp. 77,394,292	Rp. 60,000,000	-	Rp. 17,394,292	(TELLER)	(Empty)
2023-12-06	10:52:11	997226	TRANSFER KE Sewa alat higienis calmic TRF TO:0189960259 PEMINDAHAN KE 189960259 SIMSEM PAYROLL BNI DIRECT-L 9890134116671000 BPG 137 KPPBC KARIMUN	Rp. 78,252,667	Rp. 858,375	-	Rp. 77,394,292	(TELLER)	(Empty)
2023-12-06	10:47:25	969655	TRANSFER DARI PEMINDAHAN DARI 694281489 Sdri TANTY SWEETRA SIREGAR 9890134116671000 BPG 137 KPPBC KARIMUN	Rp. 78,226,667	-	Rp. 26,000	Rp. 78,252,667	(TELLER)	(Empty)
2023-12-05	12:14:00	921183	TRANSFER KE KARTU 6010047890711730 ONLINE 202312051247570811 PEMINDAHAN KE 902288696 SIMSEM ONLINE TRANSFER BNID 9890134116671000 BPG 137 KPPBC KARIMUN	Rp. 78,376,667	Rp. 150,000	-	Rp. 78,226,667	(TELLER)	(Empty)

KEMENTERIAN KEUANGAN (015)									
DITJEN BEA DAN CUKAI (05)									
KANTOR PENGAWASAN DAN PELAYANAN BC TANJUNG BALAI KARIMUN - BPG (411667)									
Rekening Induk : RKK DJBC Kemenkeu OPS (2102202033)									
Rekening Satker : BPG 137 KPPBC KARIMUN (9890134116671000)									
Tanggal	Waktu	ID Transaksi	Remarks	Saldo Awal	Debit	Kredit	Saldo Akhir	Channel	Klasifikasi
2023-12-05	12:14:00	921138	TRANSFER KE KARTU 6010047890711729 ONLINE 202312051247570810 PEMINDAHAN KE 902288696 SIMSEM ONLINE TRANSFER BNID 9890134116671000 BPG 137 KPPBC KARIMUN	Rp. 78,526,667	Rp. 150,000	-	Rp. 78,376,667	(TELLER)	(Empty)
2023-12-05	12:13:59	921080	TRANSFER KE KARTU 6010047890711728 ONLINE 202312051247570809 PEMINDAHAN KE 902288696 SIMSEM ONLINE TRANSFER BNID 9890134116671000 BPG 137 KPPBC KARIMUN	Rp. 78,781,667	Rp. 255,000	-	Rp. 78,526,667	(TELLER)	(Empty)
2023-12-05	12:13:59	921027	TRANSFER KE KARTU 6010047890711727 ONLINE 202312051247570805 PEMINDAHAN KE 902288696 SIMSEM ONLINE TRANSFER BNID 9890134116671000 BPG 137 KPPBC KARIMUN	Rp. 80,983,167	Rp. 2,201,500	-	Rp. 78,781,667	(TELLER)	(Empty)
2023-12-05	12:13:58	575753	TRF/PAY/TOP-UP ECHANNEL PEMINDAHAN KE 1600002852701 6010047890711726 BNI DIRECT 9890134116671000 BPG 137 KPPBC KARIMUN	Rp. 81,139,667	Rp. 150,000	-	Rp. 80,989,667	(TELLER)	(Empty)
2023-12-05	12:13:58	575753	BY TRX ATM PRIMA 9890134116671000 BPG 137 KPPBC KARIMUN	Rp. 80,989,667	Rp. 6,500	-	Rp. 80,983,167	(TELLER)	(Empty)
2023-12-05	12:13:58	575509	TRF/PAY/TOP-UP ECHANNEL PEMINDAHAN KE 1460012523549 6010047890711725 BNI DIRECT 9890134116671000 BPG 137 KPPBC KARIMUN	Rp. 81,296,167	Rp. 150,000	-	Rp. 81,146,167	(TELLER)	(Empty)
2023-12-05	12:13:58	575509	BY TRX ATM PRIMA 9890134116671000 BPG 137 KPPBC KARIMUN	Rp. 81,146,167	Rp. 6,500	-	Rp. 81,139,667	(TELLER)	(Empty)
2023-12-05	12:13:58	575262	BY TRX ATM PRIMA 9890134116671000 BPG 137 KPPBC KARIMUN	Rp. 81,302,667	Rp. 6,500	-	Rp. 81,296,167	(TELLER)	(Empty)
2023-12-05	12:13:58	575262	TRF/PAY/TOP-UP ECHANNEL PEMINDAHAN KE 125601002394500 6010047890711724 BNI DIRECT 9890134116671000 BPG 137 KPPBC KARIMUN	Rp. 81,557,667	Rp. 255,000	-	Rp. 81,302,667	(TELLER)	(Empty)
2023-12-05	12:13:57	574960	BY TRX ATM PRIMA 9890134116671000 BPG 137 KPPBC KARIMUN	Rp. 81,564,167	Rp. 6,500	-	Rp. 81,557,667	(TELLER)	(Empty)
2023-12-05	12:13:57	574960	TRF/PAY/TOP-UP ECHANNEL PEMINDAHAN KE 125601002394500 6010047890711723 BNI DIRECT 9890134116671000 BPG 137 KPPBC KARIMUN	Rp. 83,765,667	Rp. 2,201,500	-	Rp. 81,564,167	(TELLER)	(Empty)
2023-12-05	10:47:20	621938	TRANSFER KE 1471384254 202312051347570850 PEMINDAHAN KE 1471384254 Sdr DODI SUBRATA 9890134116671000 BPG 137 KPPBC KARIMUN	Rp. 84,445,667	Rp. 680,000	-	Rp. 83,765,667	(TELLER)	(Empty)

KEMENTERIAN KEUANGAN (015)									
DITJEN BEA DAN CUKAI (05)									
KANTOR PENGAWASAN DAN PELAYANAN BC TANJUNG BALAI KARIMUN - BPG (411667)									
Rekening Induk : RKK DJBC Kemenkeu OPS (2102202033)									
Rekening Satker : BPG 137 KPPBC KARIMUN (9890134116671000)									
Tanggal	Waktu	ID Transaksi	Remarks	Saldo Awal	Debit	Kredit	Saldo Akhir	Channel	Klasifikasi
2023-12-05	10:47:20	621913	TRANSFER KE 0028106314 202312051347570849 PEMINDAHAN KE 28106314 ASNOVIRA KURNIATI 9890134116671000 BPG 137 KPPBC KARIMUN	Rp. 84,635,667	Rp. 190,000	-	Rp. 84,445,667	(TELLER)	(Empty)
2023-12-05	10:47:20	621898	TRANSFER KE 8202101977 202312051347570848 PEMINDAHAN KE 8202101977 Bpk SAID MUHAMMAD IKBAL 9890134116671000 BPG 137 KPPBC KARIMUN	Rp. 84,873,167	Rp. 237,500	-	Rp. 84,635,667	(TELLER)	(Empty)
2023-12-05	10:47:20	621870	TRANSFER KE 0454807788 202312051347570847 PEMINDAHAN KE 454807788 Sdri SINDY SIREGAR 9890134116671000 BPG 137 KPPBC KARIMUN	Rp. 85,513,167	Rp. 640,000	-	Rp. 84,873,167	(TELLER)	(Empty)
2023-12-05	10:47:20	621859	TRANSFER KE 1184333747 202312051347570846 PEMINDAHAN KE 1184333747 Sdr WAHYU GUNTORO ADI SUSA 9890134116671000 BPG 137 KPPBC KARIMUN	Rp. 86,153,167	Rp. 640,000	-	Rp. 85,513,167	(TELLER)	(Empty)
2023-12-05	10:47:20	621847	TRANSFER KE 0694281489 202312051347570845 PEMINDAHAN KE 694281489 Sdri TANTY SWEETRA SIREGAR 9890134116671000 BPG 137 KPPBC KARIMUN	Rp. 86,497,167	Rp. 344,000	-	Rp. 86,153,167	(TELLER)	(Empty)
2023-12-05	10:47:20	621824	TRANSFER KE 8202101977 202312051347570844 PEMINDAHAN KE 8202101977 Bpk SAID MUHAMMAD IKBAL 9890134116671000 BPG 137 KPPBC KARIMUN	Rp. 87,437,667	Rp. 940,500	-	Rp. 86,497,167	(TELLER)	(Empty)
2023-12-05	10:47:19	621794	TRANSFER KE 0611605016 202312051347570843 PEMINDAHAN KE 611605016 Bpk DONNY AKHMADI 9890134116671000 BPG 137 KPPBC KARIMUN	Rp. 89,831,667	Rp. 2,394,000	-	Rp. 87,437,667	(TELLER)	(Empty)
2023-12-05	10:47:10	616526	TRANSFER KE 1471384254 202312051247570841 PEMINDAHAN KE 1471384254 Sdr DODI SUBRATA 9890134116671000 BPG 137 KPPBC KARIMUN	Rp. 90,511,667	Rp. 680,000	-	Rp. 89,831,667	(TELLER)	(Empty)
2023-12-05	10:47:10	616504	TRANSFER KE 0028106314 202312051247570840 PEMINDAHAN KE 28106314 ASNOVIRA KURNIATI 9890134116671000 BPG 137 KPPBC KARIMUN	Rp. 90,701,667	Rp. 190,000	-	Rp. 90,511,667	(TELLER)	(Empty)
2023-12-05	10:47:10	616475	TRANSFER KE 8202101977 202312051247570839 PEMINDAHAN KE 8202101977 Bpk SAID MUHAMMAD IKBAL 9890134116671000 BPG 137 KPPBC KARIMUN	Rp. 90,939,167	Rp. 237,500	-	Rp. 90,701,667	(TELLER)	(Empty)
2023-12-05	10:47:10	616445	TRANSFER KE 0454807788 202312051247570838 PEMINDAHAN KE 454807788 Sdri SINDY SIREGAR 9890134116671000 BPG 137 KPPBC KARIMUN	Rp. 91,579,167	Rp. 640,000	-	Rp. 90,939,167	(TELLER)	(Empty)

KEMENTERIAN KEUANGAN (015)									
DITJEN BEA DAN CUKAI (05)									
KANTOR PENGAWASAN DAN PELAYANAN BC TANJUNG BALAI KARIMUN - BPG (411667)									
Rekening Induk : RKK DJBC Kemenkeu OPS (2102202033)									
Rekening Satker : BPG 137 KPPBC KARIMUN (9890134116671000)									
Tanggal	Waktu	ID Transaksi	Remarks	Saldo Awal	Debit	Kredit	Saldo Akhir	Channel	Klasifikasi
2023-12-05	10:47:10	616416	TRANSFER KE 1184333747 202312051247570837 PEMINDAHAN KE 1184333747 Sdr WAHYU GUNTORO ADI SUSA 9890134116671000 BPG 137 KPPBC KARIMUN	Rp. 92,219,167	Rp. 640,000	-	Rp. 91,579,167	(TELLER)	(Empty)
2023-12-05	10:47:10	616380	TRANSFER KE 0694281489 202312051247570836 PEMINDAHAN KE 694281489 Sdri TANTY SWEETRA SIREGAR 9890134116671000 BPG 137 KPPBC KARIMUN	Rp. 92,563,167	Rp. 344,000	-	Rp. 92,219,167	(TELLER)	(Empty)
2023-12-05	10:47:10	616339	TRANSFER KE 8202101977 202312051247570835 PEMINDAHAN KE 8202101977 Bpk SAID MUHAMMAD IKBAL 9890134116671000 BPG 137 KPPBC KARIMUN	Rp. 93,503,667	Rp. 940,500	-	Rp. 92,563,167	(TELLER)	(Empty)
2023-12-05	10:47:10	616297	TRANSFER KE 0611605016 202312051247570824 PEMINDAHAN KE 611605016 Bpk DONNY AKHMADI 9890134116671000 BPG 137 KPPBC KARIMUN	Rp. 95,897,667	Rp. 2,394,000	-	Rp. 93,503,667	(TELLER)	(Empty)
Total Mutasi					Rp. 272,197,607	Rp. 176,299,940	Rp. 0		

FORMULIR MEMO PENYESUAIAN

K/L : Kementerian Keuangan
 Eselon I : Direktorat Jenderal Bea dan Cukai
 Wilayah : Kantor Wilayah DJBC Khusus Kepulauan Riau
 Satuan Kerja : Kantor Pengawasan dan Pelayanan Bea dan Cukai Tipe Madya Pabean B Tanjung Balai Karimun (411667)
 Periode : TA 2023

No.	Tanggal	Kode Akun	Uraian Nama Akun	Debit	Kredit	Keterangan
1	01/01/2023	212112	Belanja Barang yang Masih Harus Dibayar	21,662,418		Jurnal Balik YMHD Manual Tahunan 2022 atas Belanja Langganan Listrik (02269/411667/GLP/2022)
		522111	Beban Langganan Listrik		21,662,418	
2	01/01/2023	212112	Belanja Barang yang Masih Harus Dibayar	78,400		Jurnal Balik YMHD Manual Tahunan 2022 atas Belanja Langganan Telepon (02270/411667/GLP/2022)
		522112	Beban Langganan Telepon		78,400	
3	01/01/2023	522141	Beban Sewa	6,655,000		Jurnal Balik atas Prepaid Belanja Tahun 2022
		114112	Belanja Barang yang Dibayar Dimuka (prepaid)		6,655,000	
4	30/6/23	391119	Koreksi Lainnya	200,000		Jurnal Balik Mutasi Piutang PNPB ke Modul Piutang
		115211	Piutang Penerimaan Negara Bukan Pajak		200,000	
5	30/6/23	116211	Penyisihan Piutang Tidak Tertagih - Piutang PNPB	1,000		Jurnal Balik Mutasi Piutang PNPB ke Modul Piutang
		391119	Koreksi Lainnya		1,000	
6	30/6/23	522111	Beban Langganan Listrik	23,761,405		Jurnal Belanja YMHD Manual Semester I 2023 Belanja Langganan Air
		212112	Belanja Barang yang Masih Harus Dibayar		23,761,405	
7	30/6/23	522112	Beban Langganan Telepon	73,400		Jurnal Belanja YMHD Manual Semester I 2023 Belanja Langganan Listrik
		212112	Belanja Barang yang Masih Harus Dibayar		73,400	
8	30/6/23	114112	Belanja Barang yang Dibayar Dimuka (prepaid)	26.666.667		Jurnal Penyesuaian Belanja Sewa Dibayar Dimuka Semester I TA 2023
		522141	Beban Sewa		26.666.667	
9	30/6/23	391116	Koreksi Nilai Aset Tetap Non Revaluasi	33,222,800		Penyesuaian untuk mengeliminasi saldo beban ekstrakomptabel akibat kesalahan pencatatan kode barang KDP yang dicatat GB
		595113	Beban Aset Ekstrakomptabel Gedung dan Bangunan		33,222,800	
10	30/6/23	491429	Pendapatan Perolehan Aset Lainnya	17,773,320		Penyesuaian untuk mengeliminasi saldo pendapatan perolehan lainnya karena koreksi pencatatan NUP KDP GB
		391116	Koreksi Nilai Aset Tetap Non Revaluasi		17,773,320	
11	30/9/23	522111	Beban Langganan Listrik	23,761,405		Jurnal Balik Belanja YMHD Manual Semester I 2023 Belanja Langganan Listrik
		212112	Belanja Barang yang Masih Harus Dibayar		23,761,405	
12	30/9/23	522112	Beban Langganan Telepon	73,400		Jurnal Balik Belanja YMHD Manual Semester I 2023 Belanja Langganan Telepon
		212112	Belanja Barang yang Masih Harus Dibayar		73,400	
13	01/07/2023	522141	Beban Sewa	26,666,667		Jurnal Balik Saldo Belanja Dibayar Dimuka Semester I TA 2023
		114112	Belanja Barang yang Dibayar Dimuka (prepaid)		26,666,667	
14	31/12/23	522111	Beban Langganan Listrik	22,607,656		Jurnal Belanja YMHD Manual Atas Belanja Langganan Listrik Tahunan 2023
		212112	Belanja Barang yang Masih Harus Dibayar		22,607,656	
15	31/12/23	522112	Beban Langganan Telepon	73,400		Jurnal Belanja YMHD Manual Atas Belanja Langganan Telepon Tahunan 2023
		212112	Belanja Barang yang Masih Harus Dibayar		73,400	
16	31/12/23	114112	Belanja Barang yang Dibayar Dimuka (prepaid)	6,666,667		Jurnal Penyesuaian Belanja Sewa Dibayar Dimuka 31 Des 2023
		522141	Beban Sewa		6,666,667	
17	31/12/23	391116	Koreksi Nilai Aset Tetap Non Revaluasi	7,104,000		Penyesuaian untuk mengeliminasi saldo beban ekstrakomptabel
		595112	Beban Aset Ekstrakomptabel Peralatan dan Mesin		7,104,000	

Kasubbag Umum,



Ditandatangani secara elektronik
Ardian Herry Wibowo

Operator GL dan Pelaporan,



Ditandatangani secara elektronik
Mochamad Fathan Rafif



1. Kertas Kerja Telaah Laporan Keuangan Tingkat UAKPA

KERTAS KERJA TELAHA LAPORAN KEUANGAN TINGKAT UNIT AKUNTANSI KUASA PENGGUNA ANGGARAN (UAKPA) TAHUNAN TA 2023

Kode dan Nama UAKPA : (411667) KPPBC TMP B Tanjung Balai Karimun
Kode dan Nama UAPPAW : (004) Kanwil DJBC Khusus Kepulauan Riau
Kode dan Nama Eselon 1 : (005) Direktorat Jenderal Bea dan Cukai
Kode dan Nama K/L : (015) Kementerian Keuangan

Objek Penelaahan		Kondisi LK	Seharusnya
Beri tanda centang (✓) sesuai Laporan Keuangan. Jika tidak ada data, isi dengan N/A			
Bila terisi pada kolom yang tidak seharusnya, agar diuraikan pada lembar lampiran			
KELENGKAPAN LAPORAN KEUANGAN			
	Kelengkapan Komponen Laporan Keuangan Pokok	Ada	Tidak
1	Pernyataan Tanggung Jawab	✓	Ada
2	Face LRA, Neraca, LO dan LPE	✓	Ada
3	Catatan atas Laporan Keuangan	✓	Ada
	Laporan Keuangan Tambahan	Ada	Tidak
1	Neraca Percobaan Akrua Saldo Awal	✓	Ada
2	Neraca Percobaan Akrua	✓	Ada
3	Neraca Percobaan Kas	✓	Ada
4	Laporan Realisasi Pendapatan dan Belanja per Akun	✓	Ada
KESESUAIAN LAPORAN KEUANGAN DENGAN SAKTI/MONSAKTI			
	Kesesuaian Saldo	Sama	Tidak
1.	Semua face laporan (LRA, LO, LPE dan Neraca) sama dengan cetakan laporan pada SAKTI/MONSAKTI	✓	Sama
Laporan Keuangan disusun menggunakan SAKTI/MONSAKTI sehingga harus sama, apabila ada yang tidak sama, uraikan dalam Lampiran Telaah dan penyebabnya.			
KESESUAIAN DENGAN PERSAMAAN DASAR AKUNTANSI			
	Persamaan Dasar Akuntansi	Sama	Tidak
1	Nilai "Surplus/(Defisit)-LO" di LO = Nilai "Surplus/ (Defisit) - LO" di LPE	✓	Sama
2	Apakah Saldo "Ekuitas Akhir" di LPE = "Saldo Ekuitas" di Neraca	✓	Sama
3	Neraca : Aset = Kewajiban + Ekuitas	✓	Sama
PENGECEKAN PADA MONSAKTI			
	To Do List	Ya	Tidak
1	Terdapat Pagu Minus per tgl pelaporan		✓
2	Satker sudah melakukan Normalisasi dan Tindak Lanjut Normalisasi (dalam hal masih terdapat	✓	
3	Terdapat Persediaan Belum Diditilkan per tanggal pelaporan		✓
4	Terdapat TK Internal Belum TM Internal Persediaan per tanggal pelaporan		✓
5	Terdapat Ketidaksesuaian Akun Vs Kode Barang Persediaan per tanggal pelaporan (Jika ada,		✓
6	Terdapat Aset Belum Diditilkan per tanggal pelaporan		✓
7	Transaksi Reklas Keluar Aset tapi Belum Reklas Masuk per tanggal pelaporan		✓
8	Terdapat transaksi Transfer Keluar Internal Belum Transfer Masuk (TM) Internal Aset per tanggal pelaporan		✓
9	Ketidaksesuaian Akun Vs Kode Barang Aset Tetap/ATB per tanggal pelaporan (Jika ada,		✓
10	Terdapat Pendapatan Belum di Settle Piutang per tanggal pelaporan dan Belum dilakukan		✓
11	Terdapat Aset Belum Validasi Approve per tanggal pelaporan		✓
12	Terdapat Persediaan Belum Approve per tanggal pelaporan		✓
Dalam hal satker telah menindaklanjuti To do List, agar menjelaskan di catatan telaah			
	Rekon SAKTI-SPAN (Mengikuti ketentuan kebijakan Rekonsiliasi)	Ada	Tidak
1	Adakah "TDK RUPIAH" yang BEDA?		✓

2	Adakah "TDK COA" yang BEDA?		√	Tidak
3	Adakah "TDK DETAIL" yang BEDA?		√	Tidak
	a. Pagu/DIPA		√	Tidak
	b. Estimasi PNPB		√	Tidak
	c. Belanja		√	Tidak
	d. Pengembangan Belanja		√	Tidak
	e. Pendapatan		√	Tidak
	f. Pengembangan Belanja		√	Tidak
	g. Kas BLU		√	Tidak
	h. Kas di Bendahara Pengeluaran		√	Tidak
	i. Kas Hibah		√	Tidak
	j. Pengesahan Hibah Langsung		√	Tidak
	Rekon Internal	Ya	Tidak	Seharusnya
1	Terdapat Selisih Rekon Internal		√	Tidak
	Daftar MONSAKTI	Ada	Tidak	Seharusnya
1	Adakah "Saldo Tidak Normal"? (Jika ada, sebutkan akun dan alasan penyebab saldo tidak		√	Ada/Tidak
2	Adakah akun "Belum Diregister"? (Untuk LK Tahunan tidak boleh ada akun 'belum diregister)		√	Ada/Tidak
3	Adakah Neraca Tidak Balance?		√	Tidak
4	Adakah Pagu Minus (Basis SP2D)		√	Tidak
5	Adakah Pengembalian Belanja Melebihi Realisasi?		√	Tidak
6	Adakah Setoran Pajak Non DJP dan DJBC? (selain DJP dan DJBC seharusnya tidak ada)		√	Tidak
PENGECEKAN NERACA PERCOBAAN KAS DAN AKRUAL				
	Pengecekan Saldo Neraca Percobaan	Ada	Tidak	Seharusnya
1.	Terdapat akun dengan uraian "null" pada Neraca Percobaan Akrua		√	Tidak
2	Terdapat akun dengan uraian "uraian tidak ada" pada Neraca Percobaan Kas		√	Tidak
3	Terdapat Saldo bernilai desimal		√	Tidak
	Pengecekan Posisi Saldo (Debet atau Kredit)	Ya	Tidak	Seharusnya
1	Seluruh Akun 1XXXXX bersaldo (D) (kec. Penyisihan dan Akumulasi)	√		Ya
2	Akun Penyisihan Piutang (116xxx) dan Akumulasi Penyusutan (137xxx dan 169xxx) bersaldo (K)	√		Ya
3	Akun Kewajiban (2xxxxx) bersaldo (K)	√		Ya
4	Akun Pendapatan (4xxxxx) bersaldo (K)	√		Ya
5	Akun Pengembalian Pendapatan (4xxxxx) bersaldo (D)	√		Ya
6	Akun Belanja/Beban (5xxxxx) bersaldo (D) (kecuali Beban Penyisihan Piutang yang bisa bersaldo (K) pada kasus tertentu)	√		Ya
7	Seluruh Akun Pengembalian Belanja (5xxxxx) bersaldo (K)	√		Ya
	Akun-Akun yang tidak boleh ada	Ya	Tidak	Seharusnya
1	Terdapat Akun "Yang Belum Register" (untuk LK tahunan tidak boleh ada)		√	Ada/Tidak
2	Terdapat Akun 1111xx hingga 1115xx. (Kas Setara Kas yang boleh ada di KL hanya Akun dari 1116xx hingga 1119xx, selainnya akun BUN)		√	Tidak
3	Terdapat Akun 114113/4/6/7 Belanja Pembayaran Bunga/Lain-lain/Hibah/Subsidi dibayar dimuka (prepaid)		√	Tidak
4	Terdapat Akun 114214/5/6/8 Uang Muka Belanja Bunga/Subsidi/ Hibah/Lain-lain		√	Tidak
5	Terdapat Akun "Persediaan untuk Tujuan strategis/berjaga-jaga"		√	Tidak
6	Terdapat Akun 212114/6/9 Belanja Hibah/Utang/Lain-lain Yang Masih Harus Dibayar		√	Tidak
7	Terdapat Akun 391117 (Penyesuaian Nilai Persediaan)		√	Tidak
8	Terdapat akun 41XXXX / 43XXXX (Pendapatan Perpajakan/ Hibah)	√		Tidak
9	Terdapat akun 421xxx/422xxx/423xxx dan 425xxx KHUSUS BUN		√	Tidak
10	Terdapat akun 425xxx Khusus BUN (425143/144/161/162/719/745/772/773/774/815/816/998)		√	Tidak
11	Terdapat akun 425914/5/6/8/9 (Penerimaan kembali belanja Pembayaran Kewajiban		√	Tidak

12	Terdapat akun Belanja 54/55/56/58 (Beban Bunga/Subsidi/Hibah/Lain-Lain)		√	Tidak
13	Terdapat akun-akun yang seharusnya tidak ada pada K/L ybs. (misalnya persediaan Amunisi)		√	Tidak
	Jika Bukan Satker BLU	Ada	Tidak	Seharusnya
1	Terdapat akun Neraca (1xxxxx dan 2xxxxx) dengan uraian frasa "BLU"		√	Tidak
2	Terdapat akun 424XXX (Pendapatan BLU)		√	Tidak
3	Terdapat akun 525xxx (Belanja Barang BLU)		√	Tidak
4	Terdapat akun 537xxx (Belanja Modal BLU)		√	Tidak
	Terkait Satker BLU	Ya	Tidak	Seharusnya
1	Adakah akun "Kas dan Bank BLU Belum Disahkan" (untuk LK tahunan tidak boleh ada)		√	Ada/Tidak
	Dalam hal masih terdapat akun tersebut, agar menjelaskan di catatan telaah			
2	Apakah terdapat selisih transaksi resipokal pada MONSAKTI? (cek pada MONSAKTI pada menu Monitoring Lainnya, Rekap Resipokal)		√	Tidak
	Pengecekan akun yang tidak sesuai karakteristik tupoksi entitas	Ada	Tidak	Seharusnya
1	Adakah terdapat akun yang tidak sesuai Tusi? misalnya ada persediaan/realisasi belanja dalam rangka bantuan pemerintah/Bantuan Sosial pada KL yang tidak memiliki Tusi Penyaluran Bantuan Pemerintah/Bantuan Sosial		√	Tidak
2	Terdapat akun 391121-Ekuitas Transaksi Lainnya Kecuali Di RRI dan POLRI		√	Tidak
	Hibah Langsung	Ada	Tidak	Seharusnya
	Adakah transaksi Penerimaan Hibah Langsung uang/ barang/jasa? Jika ada agar dilanjutkan ke pertanyaan berikutnya		√	Ada/Tidak
1	Adakah akun 218211 (hibah Langsung Yang Belum Disahkan), akun 218211 hanya boleh			Ada/Tidak
2	Adakah saldo 218211-Hibah langsung yang belum disahkan pada awal tahun? (Cek di Neraca Percobaan saldo awal)			Ada/Tidak
3	Apabila terdapat Saldo Awal Akun 218211, Apakah Nilainya sama dengan Akun 391133- Pengesahan Hibah Langsung TAYL pada tahun sebelumnya? (untuk mengecek akun 391133, Cetak di Neraca Percobaan Tahunan TAYL)			Ya
4	Jika saldo awal akun 218211 tidak sama saldo akun 391133 di akhir tahun, apakah terdapat Hibah TAYL yang belum disahkan?			Ya
5	Jika ada akun 111827 (Kas Lainnya dari Hibah Yang Belum disahkan), apakah nilainya lebih kecil atau maksimal sama dengan akun 218211 (Hibah Langsung Yang Belum Disahkan) ?			Ya
	Ada Hibah Langsung pada BLU, jika ada agar dilanjutkan ke pertanyaan berikutnya			Ada/Tidak
1	Pengesahan Pendapatan Hibah (424xxx) jika Hibah Uang			Ya
	Transfer Masuk/Transfer Keluar dan Resipokal			
1	Nilai absolut selisih Transfer Keluar dan Transfer Masuk pada Monitoring TK/TM pada MONSAKTI			
2	Nilai selisih TK/TM (Akun TK dikurang TM di Neraca Percobaan)			
3	Apakah terdapat selisih transaksi resipokal pada MONSAKTI? (cek pada MONSAKTI pada		√	Tidak
	Akun 425913 (Pengembalian Belanja Modal TAYL)	Ya	Tidak	Seharusnya
1	Apakah terdapat Akun 425913 pada Neraca Percobaan Kas?		√	Ya/Tidak
2	Jika Ada, apakah telah dilakukan Koreksi pencatatan nilai Aset sebesar Pengembalian Belanja Modal TAYL di modul Aset Tetap?			Ya/Tidak
3	Jika nilai aset telah dikoreksi pada Modul Aset Tetap periode berjalan, adakah jurnal manual			Ya
	Akun 491429 (Pendapatan Perolehan Aset Lainnya)	Ya	Tidak	Seharusnya
1	Apakah ada akun 491429 (Pendapatan Perolehan Aset Lainnya)		√	Ya/Tidak
2	Jika ada, apakah benar? (Bukan karena salah pilih menu dalam aplikasi atau salah kode akun			Ya/Tidak
	Jika ada, konfirmasi kebenarannya, Jelaskan dalam Calk			
	Akun 491511-Pendapatan Penyesuaian Nilai Persediaan dan 593311 Beban Penyesuaian	Ya	Tidak	Seharusnya

1	Apakah terdapat saldo akun 491511/593311? Jika ada, maka agar dijelaskan di CaLK terkait koreksi persediaan, serta dicantumkan dalam catatan telaah		√	Ya/Tidak
PENGECEKAN NERACA				
	Pengecekan Pos-pos Neraca	Ya	Tidak	Seharusnya
1	Saldo Awal 1 Jan 20XX di MonSAKTI telah sesuai dengan saldo Audited tahun sebelumnya	√		Ya
2	Saldo pada neraca bernilai wajar	√		Ya
3	Kas Di Bendahara Pengeluaran = Uang Muka dari KPPN	√		Ya
4	Kas Di Bendahara Pengeluaran = BAR Rekon = LPJ (Modul Bendahara) *Cek LPJ, Rekening	√		Ya
5	Kas dan Bank BLU = BAR Rekon = LPJ (Modul Bendahara). Apabila berbeda, maka pastikan	√		Ya
6	Dari kolom perbandingan, adakah Kenaikan/ Penurunan nilai per pos Neraca yang tidak wajar?		√	Tidak
7	Bandingkan dengan saldo audited tahun sebelumnya, apakah asetnya mengalami peningkatan?	√		Ya
8	Terdapat saldo bernilai desimal		√	Tidak
PENGECEKAN LAPORAN OPERASIONAL				
	Pengecekan Pos-pos LO	Ya	Tidak	Seharusnya
1	Terdapat pendapatan perpajakan (kecuali K/L 015)	√		Tidak
2	Terdapat pendapatan hibah (43xxxx), beban pembayaran kewajiban utang (54xxxx), beban subsidi (55xxxx), beban hibah (56xxxx), dan beban transfer ke daerah dan dana desa (6xxxxx) .		√	Tidak
3	Terdapat kodefikasi atau uraian akun null		√	Tidak
4	Seluruh akun bernilai positif kecuali beban penyisihan piutang	√		Ya
5	Bandingkan dengan Laporan operasional periode sebelumnya, apakah terdapat peningkatan/penurunan saldo yang signifikan?		√	Ya/Tidak
6	Surplus/defisit LO menampilkan saldo yang wajar	√		Ya/Tidak
7	Apakah terdapat saldo bernilai desimal?		√	Tidak
PENGECEKAN LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS				
	Pengecekan Pos-pos LPE	Ya	Tidak	Seharusnya
1	"Ekuitas Awal" + "Kenaikan/Penurunan Ekuitas" = "Ekuitas Akhir"	√		Ya
2	Terdapat kenaikan/penurunan saldo yang signifikan dibandingkan dengan periode sebelumnya		√	Ya/Tidak
3	Terdapat akun "Selisih Revaluasi Aset", Bila ada, cek apakah berasal dari Inventarisasi dan Penilaian? Akun ini hanya khusus dari IP		√	Tidak
4	Apakah terdapat saldo bernilai desimal?		√	Tidak
	Cek seluruh akun koreksi dan Transaksi Antar Entitas	Ya	Tidak	Seharusnya
1	Apakah terdapat pengungkapan yang memadai atas akun koreksi dimaksud?	√		Ya
	Contoh : Pengungkapan 391116 senilai Rp151.500.000 disebabkan oleh transaksi saldo awal			
2	Apakah terdapat pengungkapan yang memadai atas akun-akun pembentuk transaksi antar entitas dimaksud? (313111, 313121, 313211, 313221, 391131, 391132, 391133, 391141)	√		Ya
PENGECEKAN LAPORAN REALISASI ANGGARAN/BELANJA dan PENDAPATAN (LRA/B/P)				
	Pengecekan Pos-pos LRA/B/P	Ya	Tidak	Seharusnya
1	Terdapat saldo negatif di LRAB		√	Tidak
2	Terdapat pagu minus (Realisasi melebihi pagu)		√	Tidak
3	Terdapat Pengembalian Belanja melebihi Pagu dan Realisasi Belanjanya		√	Tidak
4	Terdapat uraian Jenis Belanja "Tidak Ada"		√	Tidak
5	Apakah terdapat saldo bernilai desimal?		√	Tidak
6	Apakah terdapat pengeluaran belanja untuk Penanganan Pandemi Covid-19? (Mengikuti	√		Ya/Tidak
7	Apabila terdapat pengeluaran belanja dalam rangka Penanganan Pandemi Covid-19, apakah belanja tersebut sudah menggunakan kode akun khusus untuk Penanganan Pandemi Covid-19? (Mengikuti ketentuan mengenai penanganan pandemi)	√		Ya
TELAH ANTAR LAPORAN KEUANGAN				
	Jika Jawaban awal "ADA", maka jawaban sub pertanyaan seharusnya "ADA", sebaliknya	Ya	Tidak	Seharusnya
1	Ada Akun Piutang/Piutang TP/Piutang TGR (Neraca) maka akan ada akun :	√		Ya/Tidak
	- Penyisihan Piutang/Penyisihan Bagian Lancar TP/TGR/ Penyisihan TP/TGR (Neraca)	√		Ya/Tidak
	- Beban Penyisihan Piutang (di LO)	√		Ya/Tidak

	- Dokumen Lengkap penetapan dan penatausahaan piutang	√		Ya/Tidak
2	Ada akun Piutang Jangka Panjang (TP/TGR/Lainnya) maka akan ada akun :		√	Ya/Tidak
	- Bagian Lancar Piutang Jangka Panjang		√	Ya/Tidak
3	Ada persediaan (Neraca) maka akan ada akun :	√		Ya/Tidak
	- Beban Persediaan (di LO)	√		Ya/Tidak
4	Ada Aset Tetap/Aset Lainnya (Neraca) maka akan ada akun :	√		Ya/Tidak
	- Akumulasi AT/AL (Neraca)	√		Ya/Tidak
	- Beban Penyusutan/Amortisasi (di LO)	√		Ya/Tidak
5	Apakah terdapat Akun 42512X pada Neraca Percobaan Kas dan Akrua?		√	Ya/Tidak
	Jika Ada, apakah nilai totalnya sama dengan "Pendapatan Pelepasan Aset Non Lancar" di LO?			Ya
	Pengecekan Beban Diserahkan Ke Masyarakat & Beban Bansos	Ya	Tidak	Seharusnya
1	Apakah ada Beban Barang Diserahkan ke Masyarakat ?		√	Ya/Tidak
	Jika Ya, ada realisasi akun 526XXX pada Neraca Percobaan Kas			Ya
2	Apakah ada Beban Bansos ?		√	Ya/Tidak
	Jika Ya, ada realisasi akun 57XXXX pada Neraca Percobaan Kas			Ya
	Pengecekan Jurnal Manual Akrua pada Modul GLP (Jika Ada, Karwas dan/atau Memo	Ya	Tidak	Seharusnya
1	Ada akun Pendapatan Diterima Dimuka (219212) pada Neraca Percobaan Akrua		√	Ya/Tidak
2	Ada Realisasi Pendapatan Sewa di Neraca Percobaan Kas (425131/2/3 atau 42492X)		√	Ya/Tidak
	- Maka Ada akun Pendapatan Sewa Diterima Dimuka (219211) pada Neraca Percobaan Akrua			Ya/Tidak
3	Ada Akun Belanja Dibayar Dimuka (11411X) pada Neraca Percobaan Akrua	√		Ya/Tidak
4	Ada realisasi Belanja jasa listrik/air/telepon di Neraca Percobaan Kas (522111/2/3/9)	√		Ya/Tidak
	- Maka Ada akun Belanja Barang Yang Masih Harus Dibayar pada Neraca Percobaan Akrua	√		Ya/Tidak
5	Ada akun Belanja Yang Masih Harus Dibayar (2121XX) pada Neraca Percobaan Akrua	√		Ya/Tidak
TELAAH LK BLU				
	LPSAL BLU	Ya	Tidak	Seharusnya
1	Apakah nilai LPSAL sudah sesuai?			Ya
2	Apakah nilai pendapatan alokasi APBN bernilai minus?			Tidak
3	Apakah formula perhitungan SAL pada LPSAL telah sesuai?			Ya
4	Apakah Saldo Anggaran Lebih (SAL) Awal = Jumlah saldo akun 1119XX selain 111914, 1133XX,			Ya
5	Apakah Nilai SiLPA/SiKPA pada LPSAL = Nilai Surplus/(defisit) pada LRA			Ya
6	Apakah Saldo Anggaran Lebih (SAL) Akhir = Jumlah saldo akun 1119XX selain 111914, 1133XX,			Ya
	LAK BLU	Ya	Tidak	Seharusnya
1	Apakah Saldo Awal Kas LAK = Jumlah saldo akun 1119xx, 111826, 1133xx, 165111, dan			Ya
2	Apakah Saldo Akhir Kas LAK = Jumlah Rincian Saldo Akhir Kas LAK?			Ya
3	Apakah Saldo Akhir Kas pada BLU = Kas pada BLU di Neraca			Ya
4	Saldo Akhir Kas Lainnya dan Setara Kas = Saldo Kas Lainnya di BLU (111826) pada Neraca			Ya
5	Investasi Jangka Pendek BLU = Investasi Jangka Pendek BLU pada Neraca			Ya
6	Saldo Akhir Dana Kelolaan BLU = Dana Kelolaan BLU pada Neraca			Ya
7	Saldo Akhir Kas pada BLU (yang belum disahkan) = Saldo akun 111914 pada Neraca Percobaan			Ya
LAMPIRAN KERTAS KERJA TELAAH LAPORAN KEUANGAN				
<i>"Uraikan kode akun dan penyebab terisi pada kolom yang TIDAK SEHARUSNYA, serta hal-hal lainnya yang diperlukan, termasuk perbedaan dengan MONSAKTI"</i>				
1	Terdapat akun Pendapatan Perpajakan (411513, 412111, 412113, 412119)			
Mengetahui Pejabat Penyusun LKKL,  Ditandatangani secara elektronik Ardian Herry Wibowo NIP 198203252003121002 Karimun, 13 Mei 2024 Penelaah,  Ditandatangani secara elektronik Mochamad Fathan Rafif NIP 199906142018121004				



LAPORAN POSISI BARANG MILIK NEGARA DI NERACA
POSISI PER TANGGAL 31 DESEMBER 2023 - AUDITED
TAHUN ANGGARAN 2023

UAPB : 015
UAKPB : 411667

KEMENTERIAN KEUANGAN
KANTOR PENGAWASAN DAN PELAYANAN BC TANJUNG BALAI KARIMUN

Tgl.Data : 11/05/24 12:00 PM
Tgl.Cetak : 11/05/24 6:48 PM
Halaman : 1
Kode Lap : lap_bmn_neraca_face_satker

AKUN NERACA		JUMLAH
KODE	URAIAN	
1	2	3
117111	Barang Konsumsi	527,100,391
117112	Amunisi	42,723,023
117113	Bahan untuk Pemeliharaan	102,592,286
117114	Suku Cadang	86,022,780
117199	Persediaan Lainnya	34,990,560
131111	Tanah	14,469,871,000
132111	Peralatan dan Mesin	16,577,826,232
133111	Gedung dan Bangunan	5,872,710,857
134111	Jalan dan Jembatan	1,157,702,000
134112	Irigasi	47,848,000
137111	Akumulasi Penyusutan Peralatan dan Mesin	(15,543,538,428)
137211	Akumulasi Penyusutan Gedung dan Bangunan	(1,731,140,701)
137311	Akumulasi Penyusutan Jalan dan Jembatan	(163,625,748)
137312	Akumulasi Penyusutan Irigasi	(47,848,000)
166112	Aset Tetap yang tidak digunakan dalam operasi pemerintahan	21,939,856
169122	Akumulasi Penyusutan Aset Tetap yang Tidak Digunakan dalam	(21,939,856)
J U M L A H		21,433,234,252

Karimun, 11 Mei 2024
Penanggung Jawab UAKPB
Kuasa Pengguna Barang

Jerry Kurniawan
197901242000011001

**LAPORAN BARANG PERSEDIAAN
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2023 - AUDITED**

UAPB : 015
UAKPB : 411667

KEMENTERIAN KEUANGAN
KANTOR PENGAWASAN DAN PELAYANAN BC TANJUNG BALAI KARIMUN

Tgl Data : 11/05/24 12:00 PM
Tanggal : 11/05/24 6:45 PM
Halaman : 1
Kode Lap : lap_bmn_sedia_satker

Kode	Uraian	Jumlah
117111	Barang Konsumsi	
1010301001	Alat Tulis	39,371,170
1010301002	Tinta Tulis, Tinta Stempel	165,440
1010301003	Penjepit Kertas	4,743,312
1010301004	Penghapus/Korektor	543,400
1010301005	Buku Tulis	754,900
1010301006	Ordner Dan Map	13,648,960
1010301007	Penggaris	50,050
1010301008	Cutter (Alat Tulis Kantor)	752,580
1010301010	Alat Perekat	2,902,110
1010301012	Staples	166,500
1010301013	Isi Staples	1,061,170
1010301999	Alat Tulis Kantor Lainnya	22,516,480
1010302001	Kertas HVS	34,574,180
1010302002	Berbagai Kertas	9,571,550
1010302004	Amplop	377,400
1010302999	Kertas Dan Cover Lainnya	2,986,168
1010303999	Bahan Cetak Lainnya	2,092,200
1010304003	Pita Printer	3,965,500
1010304004	Tinta/Toner Printer	50,541,640
1010304006	USB/Flash Disk	4,296,500
1010304010	Mouse	10,540,540
1010304999	Bahan Komputer Lainnya	14,982,000
1010306001	Kabel Listrik	6,664,800
1010306002	Lampu Listrik	17,994,120
1010306010	Batu Baterai	4,604,280
1010307001	Bahan Baku Pakaian	47,722,890
1010307002	Penutup Kepala	6,094,435
1010307003	Penutup Badan	52,205,542
1010307005	Penutup Kaki	65,178,861
1010307006	Atribut	20,108,467
1010307999	Perlengkapan Dinas Lainnya	5,631,306
1010309003	Stempel	1,110,000
1010310999	Alat Penunjang Kegiatan Kantor Lainnya	17,384,870
1010399999	Alat/bahan Untuk Kegiatan Kantor Lainnya	61,797,070
Jumlah Barang Konsumsi		527,100,391
117112	Amunisi	
1010103006	Amunisi	42,723,023
Jumlah Amunisi		42,723,023
117113	Bahan untuk Pemeliharaan	
1010305001	Sapu Dan Sikat	9,775,220
1010305002	Alat-Alat Pel Dan Lap	1,942,506
1010305003	Ember, Slang, Dan Tempat Air Lainnya	2,008,880
1010305004	Keset Dan Tempat Sampah	8,744,900
1010305006	Alat Pengikat	299,700
1010305008	Bahan Kimia Untuk Pembersih	53,887,330

**LAPORAN BARANG PERSEDIAAN
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2023 - AUDITED**

UAPB : 015 KEMENTERIAN KEUANGAN
UAKPB : 411667 KANTOR PENGAWASAN DAN PELAYANAN BC TANJUNG BALAI KARIMUN

Tgl Data : 11/05/24 12:00 PM
Tanggal : 11/05/24 6:45 PM
Halaman : 2
Kode Lap : lap_bmn_sedia_satker

Kode	Uraian	Jumlah
1010305009	Alat Untuk Makan Dan Minum	768,900
1010305012	Pengharum Ruangan	8,728,620
1010305999	Perabot Kantor Lainnya	16,436,230
Jumlah Bahan untuk Pemeliharaan		102,592,286
117114	Suku Cadang	
1010201003	Suku Cadang Alat Angkutan Apung Bermotor	86,022,780
Jumlah Suku Cadang		86,022,780
117199	Persediaan Lainnya	
1010401001	Obat Cair (Persediaan Lainnya)	7,556,960
1010401002	Obat Padat (Persediaan Lainnya)	13,523,600
1010401005	Obat Gel/Salep (Persediaan Lainnya)	921,300
1010401999	Obat Lainnya (Persediaan Lainnya)	12,988,700
Jumlah Persediaan Lainnya		34,990,560
TOTAL		793,429,040

Keterangan :

- Persediaan senilai Rp. 0 dalam kondisi rusak.
- Persediaan senilai Rp. 0 dalam kondisi usang.

LAPORAN BARANG KUASA PENGGUNA
KONTRUKSI DALAM Pengerjaan
RINCIAN PER SUB SUB KELOMPOK BARANG
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2023 - AUDITED

UAPB : 015 KEMENTERIAN KEUANGAN
UAKPB : 411667 KANTOR PENGAWASAN DAN PELAYANAN BC TANJUNG BALAI KARIMUN

Tgl Data : 11/05/24 12:00 PM
Tanggal : 11/05/24 6:09 PM
Halaman : 1
Kode Lap : lap_kdp_satker

AKUN NERACA/SUB-SUB KELOMPOK BARANG		JUMLAH S.D 1 JANUARI 2023	MUTASI TAMBAH	MUTASI KURANG	SALDO PER 31 DESEMBER 2023 - AUDITED	KETERANGAN
KODE	URAIAN	NILAI	NILAI	NILAI	NILAI	
1	2	3	4	5	6	7
136111	Konstruksi Dalam pengerjaan	0	232,505,857	232,505,857	0	
7010101003	Gedung dan Bangunan Dalam Pengerjaan	0	232,505,857	232,505,857	0	
TOTAL		0	232,505,857	232,505,857	0	

Karimun, 11 Mei 2024
Penanggung Jawab UAKPB
Kuasa Pengguna Barang

Jerry Kurniawan
197901242000011001

LAPORAN AMORTISASI BARANG KUASA PENGGUNA
ASET TAK BERWUJUD
RINCIAN PER KELOMPOK BARANG
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2023 - AUDITED

UAPA : 015 KEMENTERIAN KEUANGAN
UAKPB : 411667 KANTOR PENGAWASAN DAN PELAYANAN BC TANJUNG BALAI KARIMUN

Tgl Data : 11/05/24 12:00 PM
Tanggal : 11/05/24 6:16 PM
Halaman : 1
Kode Lap : lap_bmn_amor_kel_satker

AKUN NERACA/KELOMPOK BARANG		SAT	SALDO 31 DESEMBER 2023 - AUDITED						
KODE	URAIAN		KUANTITAS	NILAI	SALDO AWAL AKUMULASI AMORTISASI	BEBAN AMORTISASI	AKUMULASI AMORTISASI	TOTAL AKUMULASI AMORTISASI	NILAI BUKU
1	2	3	4	5	6	7	8	9=7+8	10=5-9

Karimun, 11 Mei 2024
Penanggung Jawab UAKPB
Kuasa Pengguna Barang

Jerry Kurniawan
197901242000011001

LAPORAN BARANG KUASA PENGGUNA
BARANG BERSEJARAH
RINCIAN PER SUB SUB KELOMPOK BARANG
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2023 - AUDITED

UAPB : 015 KEMENTERIAN KEUANGAN
UAKPB : 411667 KANTOR PENGAWASAN DAN PELAYANAN BC TANJUNG BALAI KARIMUN

Tgl Data : 11/05/24 12:00 PM
Tanggal : 11/05/24 6:09 PM
Halaman : 1
Kode Lap : lap_bmn_sejarah_satker

AKUN NERACA/ KELOMPOK BARANG		SAT	SALDO PER 1 JANUARI 2023	MUTASI		SALDO PER 31 DESEMBER 2023 - AUDITED
				BERTAMBAH	BERKURANG	
KODE	URAIAN		KUANTITAS	KUANTITAS	KUANTITAS	KUANTITAS
1	2	3	4	5	6	7

Karimun, 11 Mei 2024
Penanggung Jawab UAKPB
Kuasa Pengguna Barang

Jerry Kurniawan
197901242000011001

LAPORAN BARANG KUASA PENGGUNA
ASET TAK BERWUJUD
RINCIAN PER KELOMPOK BARANG
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2023 - AUDITED

UAPB : 015 KEMENTERIAN KEUANGAN
UAKPB : 411667 KANTOR PENGAWASAN DAN PELAYANAN BC TANJUNG BALAI KARIMUN

Tgl Data : 11/05/24 12:00 PM
Tanggal : 11/05/24 6:08 PM
Halaman : 1
Kode Lap : lap_atb_kel_satker

AKUN NERACA/KELOMPOK BARANG		SAT	SALDO PER 1 JANUARI 2023		MUTASI				SALDO PER 31 DESEMBER 2023 - AUDITED	
					BERTAMBAH		BERKURANG			
KODE	URAIAN		KUANTITAS	NILAI	KUANTITAS	NILAI	KUANTITAS	NILAI	KUANTITAS	NILAI
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11

Karimun, 11 Mei 2024
Penanggung Jawab UAKPB
Kuasa Pengguna Barang

Jerry Kurniawan
197901242000011001

**LAPORAN BARANG PENGGUNA
GABUNGAN INTRAKOMPTABEL DAN EKSTRAKOMPTABEL
RINCIAN PER KELOMPOK BARANG
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2023 - AUDITED**

UAPB : 015 KEMENTERIAN KEUANGAN
UAKPB : 411667 KANTOR PENGAWASAN DAN PELAYANAN BC TANJUNG BALAI KARIMUN

Tgl Data : 11/05/24 12:00 PM
Tgl Cetak : 11/05/24 6:09 PM
Halaman : 1
Kode Lap : lap_bmn_gab_kel_satker

AKUN NERACA/KELOMPOK BARANG		SATUAN	SALDO PER 1 JANUARI 2023		MUTASI				SALDO PER 31 DESEMBER 2023 - AUDITED	
					BERTAMBAH		BERKURANG			
KODE	URAIAN		KUANTITAS	NILAI	KUANTITAS	NILAI	KUANTITAS	NILAI	KUANTITAS	NILAI
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
131111	Tanah		9,478	14,469,871,000	0	0	0	0	9,478	14,469,871,000
20101	TANAH PERSIL	-	9,478	14,469,871,000	0	0	0	0	9,478	14,469,871,000
132111	Peralatan dan Mesin		852	16,155,085,232	59	454,217,000	26	17,094,000	885	16,592,208,232
30103	ALAT BANTU	-	2	246,687,411	0	0	0	0	2	246,687,411
30201	ALAT ANGKUTAN DARAT BERMOTOR	-	19	1,929,335,205	0	0	0	0	19	1,929,335,205
30202	ALAT ANGKUTAN DARAT TAK BERMOTOR	-	3	4,785,000	0	0	0	0	3	4,785,000
30203	ALAT ANGKUTAN APUNG BERMOTOR	-	3	8,585,371,099	0	0	0	0	3	8,585,371,099
30501	ALAT KANTOR	-	167	2,554,660,214	1	18,315,000	0	0	168	2,572,975,214
30502	ALAT RUMAH TANGGA	-	451	1,108,327,890	28	81,252,000	26	17,094,000	453	1,172,485,890
30601	ALAT STUDIO	-	22	134,506,248	0	0	0	0	22	134,506,248
30602	ALAT KOMUNIKASI	-	21	73,283,568	0	0	0	0	21	73,283,568
30901	SENJATA API	-	14	102,462,800	0	0	0	0	14	102,462,800
31001	KOMPUTER UNIT	-	96	963,822,290	30	354,650,000	0	0	126	1,318,472,290
31002	PERALATAN KOMPUTER	-	54	451,843,507	0	0	0	0	54	451,843,507
133111	Gedung dan Bangunan		10	5,367,205,000	11	738,011,714	4	232,505,857	17	5,872,710,857
40101	BANGUNAN GEDUNG TEMPAT KERJA	-	8	5,008,577,000	0	0	0	0	8	5,008,577,000
40102	BANGUNAN GEDUNG TEMPAT TINGGAL	-	1	96,444,000	6	273,000,000	0	0	7	369,444,000
40201	CANDI/TUGU PERINGATAN/PRASASTI	-	1	262,184,000	0	0	0	0	1	262,184,000
40401	TUGU/TANDA BATAS	-	0	0	5	465,011,714	4	232,505,857	1	232,505,857
134111	Jalan dan Jembatan		291	1,157,702,000	0	0	0	0	291	1,157,702,000
50102	JEMBATAN	-	291	1,157,702,000	0	0	0	0	291	1,157,702,000
134112	Irigasi		1	47,848,000	0	0	0	0	1	47,848,000
50204	BANGUNAN PENGAMAN SUNGAI/PANTAI & PENANGGULANGAN	-	1	47,848,000	0	0	0	0	1	47,848,000
166112	Aset Tetap yang tidak digunakan dalam operasi pemerintahan		17	598,966,856	0	0	9	577,027,000	8	21,939,856
30201	ALAT ANGKUTAN DARAT BERMOTOR	-	3	304,027,000	0	0	3	304,027,000	0	0
30602	ALAT KOMUNIKASI	-	8	21,939,856	0	0	0	0	8	21,939,856
40102	BANGUNAN GEDUNG TEMPAT TINGGAL	-	6	273,000,000	0	0	6	273,000,000	0	0
TOTAL				37,796,678,088		1,192,228,714		826,626,857		38,162,279,945

Karimun, 11 Mei 2024
Penanggung Jawab UAKPB
Kuasa Pengguna Barang

Jerry Kurniawan
197901242000011001

LAPORAN BARANG PENGGUNA
INTRAKOMPTABEL
RINCIAN PER KELOMPOK BARANG
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2023 - AUDITED

UAPB : 015 KEMENTERIAN KEUANGAN
UAKPB : 411667 KANTOR PENGAWASAN DAN PELAYANAN BC TANJUNG BALAI KARIMUN

Tgl Data : 11/05/24 12:00 PM
Tgl Cetak : 11/05/24 6:09 PM
Halaman : 1
Kode Lap : lap_bmn_intra_kel_satker

AKUN NERACA/KELOMPOK BARANG		SAT	SALDO PER 1 JANUARI 2023		MUTASI				SALDO PER 31 DESEMBER 2023 - AUDITED	
					BERTAMBAH		BERKURANG			
KODE	URAIAN		KUANTITAS	NILAI	KUANTITAS	NILAI	KUANTITAS	NILAI	KUANTITAS	NILAI
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
131111	Tanah		9,478	14,469,871,000	0	0	0	0	9,478	14,469,871,000
20101	TANAH PERSIL	-	9,478	14,469,871,000	0	0	0	0	9,478	14,469,871,000
132111	Peralatan dan Mesin		820	16,140,703,232	37	447,113,000	4	9,990,000	853	16,577,826,232
30103	ALAT BANTU	-	2	246,687,411	0	0	0	0	2	246,687,411
30201	ALAT ANGKUTAN DARAT BERMOTOR	-	19	1,929,335,205	0	0	0	0	19	1,929,335,205
30202	ALAT ANGKUTAN DARAT TAK BERMOTOR	-	3	4,785,000	0	0	0	0	3	4,785,000
30203	ALAT ANGKUTAN APUNG BERMOTOR	-	3	8,585,371,099	0	0	0	0	3	8,585,371,099
30501	ALAT KANTOR	-	163	2,553,364,214	1	18,315,000	0	0	164	2,571,679,214
30502	ALAT RUMAH TANGGA	-	428	1,097,606,890	6	74,148,000	4	9,990,000	430	1,161,764,890
30601	ALAT STUDIO	-	17	132,141,248	0	0	0	0	17	132,141,248
30602	ALAT KOMUNIKASI	-	21	73,283,568	0	0	0	0	21	73,283,568
30901	SENJATA API	-	14	102,462,800	0	0	0	0	14	102,462,800
31001	KOMPUTER UNIT	-	96	963,822,290	30	354,650,000	0	0	126	1,318,472,290
31002	PERALATAN KOMPUTER	-	54	451,843,507	0	0	0	0	54	451,843,507
133111	Gedung dan Bangunan		10	5,367,205,000	8	704,788,914	1	199,283,057	17	5,872,710,857
40101	BANGUNAN GEDUNG TEMPAT KERJA	-	8	5,008,577,000	0	0	0	0	8	5,008,577,000
40102	BANGUNAN GEDUNG TEMPAT TINGGAL	-	1	96,444,000	6	273,000,000	0	0	7	369,444,000
40201	CANDI/TUGU PERINGATAN/PRASASTI	-	1	262,184,000	0	0	0	0	1	262,184,000
40401	TUGU/TANDA BATAS	-	0	0	2	431,788,914	1	199,283,057	1	232,505,857
134111	Jalan dan Jembatan		291	1,157,702,000	0	0	0	0	291	1,157,702,000
50102	JEMBATAN	-	291	1,157,702,000	0	0	0	0	291	1,157,702,000
134112	Irigasi		1	47,848,000	0	0	0	0	1	47,848,000
50204	BANGUNAN PENGAMAN SUNGAI/PANTAI & PENANGGULANGAN	-	1	47,848,000	0	0	0	0	1	47,848,000
166112	Aset Tetap yang tidak digunakan dalam operasi pemerintahan		17	598,966,856	0	0	9	577,027,000	8	21,939,856
30201	ALAT ANGKUTAN DARAT BERMOTOR	-	3	304,027,000	0	0	3	304,027,000	0	0
30602	ALAT KOMUNIKASI	-	8	21,939,856	0	0	0	0	8	21,939,856
40102	BANGUNAN GEDUNG TEMPAT TINGGAL	-	6	273,000,000	0	0	6	273,000,000	0	0
TOTAL				37,782,296,088		1,151,901,914		786,300,057		38,147,897,945

Karimun, 11 Mei 2024
Penanggung Jawab UAKPB
Kuasa Pengguna Barang

Jerry Kurniawan
197901242000011001

**LAPORAN PENYUSUTAN BARANG KUASA PENGGUNA
INTRAKOMPTABEL
RINCIAN PER KELOMPOK BARANG
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2023 - AUDITED**

UAPB : 015 KEMENTERIAN KEUANGAN
UAKPB : 411667 KANTOR PENGAWASAN DAN PELAYANAN BC TANJUNG BALAI KARIMUN

Tgl Data : 11/05/24 12:00 PM
Tgl Cetak : 11/05/24 6:16 PM
Halaman : 1
Kode Lap : lap_bmn_susut_intra_kel_satker

AKUN NERACA/KELOMPOK BARANG		SAT	SALDO 31 DESEMBER 2023 - AUDITED						
KODE	URAIAN		KUANTITAS	NILAI	AKUMULASI PENYUSUTAN				NILAI BUKU
					SALDO AWAL	BEBAN PENYUSUTAN	KOREKSI	TOTAL	
1	2	3	4	5	6	7	8	9=6+7+8	10=5-9
131111	Tanah		9,478	14,469,871,000	0	0	0	0	14,469,871,000
20101	TANAH PERSIL	-	9,478	14,469,871,000	0	0	0	0	14,469,871,000
132111	Peralatan dan Mesin		853	16,577,826,232	(14,759,656,823)	(783,881,605)	0	(15,543,538,428)	1,034,287,804
30103	ALAT BANTU	-	2	246,687,411	(245,909,554)	(777,857)	0	(246,687,411)	0
30201	ALAT ANGKUTAN DARAT BERMOTOR	-	19	1,929,335,205	(1,429,035,205)	(116,400,000)	0	(1,545,435,205)	383,900,000
30202	ALAT ANGKUTAN DARAT TAK BERMOTOR	-	3	4,785,000	(4,785,000)	0	0	(4,785,000)	0
30203	ALAT ANGKUTAN APUNG BERMOTOR	-	3	8,585,371,099	(8,585,371,099)	0	0	(8,585,371,099)	0
30501	ALAT KANTOR	-	164	2,571,679,214	(1,982,869,037)	(377,774,089)	0	(2,360,643,126)	211,036,088
30502	ALAT RUMAH TANGGA	-	430	1,161,764,890	(966,417,909)	(61,885,890)	0	(1,028,303,799)	133,461,091
30601	ALAT STUDIO	-	17	132,141,248	(131,861,208)	(280,040)	0	(132,141,248)	0
30602	ALAT KOMUNIKASI	-	21	73,283,568	(73,283,568)	0	0	(73,283,568)	0
30901	SENJATA API	-	14	102,462,800	(102,462,800)	0	0	(102,462,800)	0
31001	KOMPUTER UNIT	-	126	1,318,472,290	(791,804,380)	(220,777,285)	0	(1,012,581,665)	305,890,625
31002	PERALATAN KOMPUTER	-	54	451,843,507	(445,857,063)	(5,986,444)	0	(451,843,507)	0
133111	Gedung dan Bangunan		17	5,872,710,857	(1,239,789,533)	(491,351,168)	0	(1,731,140,701)	4,141,570,156
40101	BANGUNAN GEDUNG TEMPAT KERJA	-	8	5,008,577,000	(1,173,415,720)	(211,395,200)	0	(1,384,810,920)	3,623,766,080
40102	BANGUNAN GEDUNG TEMPAT TINGGAL	-	7	369,444,000	(35,362,800)	(269,667,484)	0	(305,030,284)	64,413,716
40201	CANDI/TUGU PERINGATAN/PRASASTI	-	1	262,184,000	(31,011,013)	(5,638,366)	0	(36,649,379)	225,534,621
40401	TUGU/TANDA BATAS	-	1	232,505,857	0	(4,650,118)	0	(4,650,118)	227,855,739
134111	Jalan dan Jembatan		291	1,157,702,000	(138,452,556)	(25,173,192)	0	(163,625,748)	994,076,252
50102	JEMBATAN	-	291	1,157,702,000	(138,452,556)	(25,173,192)	0	(163,625,748)	994,076,252
134112	Irigasi		1	47,848,000	(47,848,000)	0	0	(47,848,000)	0
50204	BANGUNAN PENGAMAN SUNGAI/PANTAI & PENANGGULANGAN BENCANA	-	1	47,848,000	(47,848,000)	0	0	(47,848,000)	0
166112	Aset Tetap yang tidak digunakan dalam operasi pemerintahan		8	21,939,856	(587,903,122)	565,963,266	0	(21,939,856)	0
30201	ALAT ANGKUTAN DARAT BERMOTOR	-	0	0	(304,027,000)	304,027,000	0	0	0
30602	ALAT KOMUNIKASI	-	8	21,939,856	(21,939,856)	0	0	(21,939,856)	0
40102	BANGUNAN GEDUNG TEMPAT TINGGAL	-	0	0	(261,936,266)	261,936,266	0	0	0
JUMLAH			10,648	38,147,897,945	(16,773,650,034)	(734,442,699)	0	(17,508,092,733)	20,639,805,212

Karimun, 11 Mei 2024
Penanggung Jawab UAKPB
Kuasa Pengguna Barang

Jerry Kurniawan
197901242000011001

**LAPORAN BARANG PENGGUNA
EKSTRAKOMPTABEL
RINCIAN PER KELOMPOK BARANG
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2023 - AUDITED**

UAPB : 015 KEMENTERIAN KEUANGAN
UAKPB : 411667 KANTOR PENGAWASAN DAN PELAYANAN BC TANJUNG BALAI KARIMUN

Tgl Data : 25/05/23 6:00 PM
Tgl Cetak : 11/05/24 6:09 PM
Halaman : 1
Kode Lap : lap_bmn_ekstra_kel_satker

AKUN NERACA/KELOMPOK BARANG		SATUAN	SALDO PER 1 JANUARI 2023		MUTASI				SALDO PER 31 DESEMBER 2023 - AUDITED	
					BERTAMBAH		BERKURANG			
KODE	URAIAN		KUANTITAS	NILAI	KUANTITAS	NILAI	KUANTITAS	NILAI	KUANTITAS	NILAI
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
132111	Peralatan dan Mesin		32	14,382,000	22	7,104,000	22	7,104,000	32	14,382,000
30501	ALAT KANTOR	-	4	1,296,000	0	0	0	0	4	1,296,000
30502	ALAT RUMAH TANGGA	-	23	10,721,000	22	7,104,000	22	7,104,000	23	10,721,000
30601	ALAT STUDIO	-	5	2,365,000	0	0	0	0	5	2,365,000
133111	Gedung dan Bangunan		0	0	3	33,222,800	3	33,222,800	0	0
40401	TUGU/TANDA BATAS	-	0	0	3	33,222,800	3	33,222,800	0	0
TOTAL				14,382,000		40,326,800		40,326,800		14,382,000

Karimun, 30 September 2023
Penanggung Jawab UAKPB
Kuasa Pengguna Barang

Jerry Kurniawan
197901242000011001

LAPORAN PENYUSUTAN BARANG KUASA PENGGUNA
EKSTRAKOMPTABEL
RINCIAN PER KELOMPOK BARANG
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2023 - AUDITED

UAPB : 015 KEMENTERIAN KEUANGAN
UAKPB : 411667 KANTOR PENGAWASAN DAN PELAYANAN BC TANJUNG BALAI KARIMUN

Tgl Data : 11/05/24 12:00 PM
Tgl Cetak : 11/05/24 6:16 PM
Halaman : 1
Kode Lap : lap_bmn_susut_ekstra_kel_satker

AKUN NERACA/KELOMPOK BARANG		SAT	SALDO 31 DESEMBER 2023 - AUDITED						
KODE	URAIAN		KUANTITAS	NILAI	AKUMULASI PENYUSUTAN				NILAI BUKU
					SALDO AWAL	BEBAN PENYUSUTAN	KOREKSI	TOTAL	
1	2	3	4	5	6	7	8	9=6+7+8	10=5-9
132111	Peralatan dan Mesin		32	14,382,000	(10,624,400)	(1,878,800)	0	(12,503,200)	1,878,800
30501	ALAT KANTOR	-	4	1,296,000	(1,296,000)	0	0	(1,296,000)	0
30502	ALAT RUMAH TANGGA	-	23	10,721,000	(6,963,400)	(1,878,800)	0	(8,842,200)	1,878,800
30601	ALAT STUDIO	-	5	2,365,000	(2,365,000)	0	0	(2,365,000)	0
JUMLAH			32	14,382,000	(10,624,400)	(1,878,800)	0	(12,503,200)	1,878,800

Karimun, 11 Mei 2024
Penanggung Jawab UAKPB
Kuasa Pengguna Barang

Jerry Kurniawan
197901242000011001