



BALAI PELESTARIAN NILAI BUDAYA KALIMANTAN BARAT

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2020



Bpnb Kalimantan Barat



Bpnbkalbar



Kebudayaan.kemdikbud.go.id/bpnbkalbar

KATA PENGANTAR

Sebagaimana diamanatkan Undang-Undang Nomor 17 Tahun 2003 tentang Keuangan Negara bahwa Menteri/Pimpinan Lembaga sebagai Pengguna Anggaran/Barang mempunyai tugas antara lain menyusun dan menyampaikan laporan keuangan Kementerian/Lembaga yang dipimpinya.

Balai Pelestarian Nilai Budaya Kalimantan Barat adalah salah satu entitas akuntansi di bawah Kementerian Pendidikan dan Kebudayaan yang berkewajiban menyelenggarakan akuntansi dan laporan pertanggung jawaban atas pelaksanaan Anggaran Pendapatan dan Belanja Negara. Salah satu pelaksanaannya adalah dengan menyusun laporan keuangan berupa Laporan Realisasi Anggaran, Neraca, Laporan Operasi, Laporan Perubahan Ekuitas, dan Catatan atas Laporan Keuangan.

Penyusunan Laporan Keuangan mengacu pada Peraturan Pemerintah Nomor 71 Tahun 2010 tentang Standar Akuntansi Pemerintah dan kaidah-kaidah pengelolaan keuangan yang sehat dalam Pemerintahan. Laporan Keuangan ini telah disusun dan disajikan dengan basis akrual sehingga akan mampu menyajikan informasi keuangan yang transparan, akurat dan akuntabel.

Laporan keuangan ini diharapkan dapat memberikan informasi yang berguna kepada para pengguna laporan khususnya sebagai sarana untuk meningkatkan akuntabilitas/pertanggungjawaban dan transparansi pengelolaan keuangan negara pada Balai Pelestarian Nilai Budaya Kalimantan Barat. Disamping 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).

Pontianak, 8 Pebruari 2021
Kepala BPNB Kalimantan Barat



Dra. Hendraswati
NIP. 196502041991032001

DAFTAR ISI

Kata Pengantar	i
Daftar Isi	ii
Pernyataan Tanggung Jawab	iii
Ringkasan Laporan	iv
I Laporan Realisasi Anggaran	1
II Neraca	2
III Laporan Operasional	3
IV Laporan Perubahan Ekuitas	4
V Catatan Atas Laporan Keuangan	
A. Penjelasan Umum	5
A.1 Profil dan Kebijakan Teknis	5
A.2 Pendekatan Penyusunan Laporan Keuangan	5
A.3 Basis Akuntansi	5
A.4 Dasar Pengukuran	5
A.5 Kebijakan Akuntansi	5
B. Penjelasan Atas Pos-Pos Laporan Realisasi Anggaran	10
B.1 Pendapatan	10
B.2 Belanja	12
B.3 Belanja Pegawai	13
B.4 Belanja Barang	13
B.5 Belanja Modal	14
C. Penjelasan Atas Pos-Pos Neraca	17
C.1 Kas di Bendahara Pengeluaran	
C.13 Persediaan	
C.14 Persediaan yang Belum Diregister	
C.15 Piutang Tagihan Tuntutan Perbendaharaan/Tuntutan Ganti Rugi	
C.16 Piutang Tagihan Penjualan Angsuran	
C.17 Piutang Jangka Panjang lainnya	
C.18 Penyisihan Piutang Tak Tertagih-Piutang Jgk Panjang	
C.19 Tanah	
C.20 Tanah Belum Diregister	
C.21 Peralatan dan Mesin	
C.22 Peralatan dan Mesin Belum Diregister	
C.23 Gedung dan Bangunan	
C.24 Gedung dan Bangunan Belum Diregister	
C.25 Jalan, Irigasi dan Jaringan	
C.26 Jalan, Irigasi dan Jaringan Belum Diregister	
C.27 Aset Tetap Lainnya	
C.28 Aset Tetap yang Belum Diregister	
C.29 Konstruksi Dalam Pengerjaan	
C.30 Akumulasi Penyusutan Aset Tetap	
C.31 Kemitraan Dengan Pihak Ketiga	
C.32 Aset Tak Berwujud	
C.33 Aset Tak Berwujud Dalam Pengerjaan	
C.34 Aset Lain-lain	
C.35 Aset Lainnya yang Belum Diregister	
C.36 Akumulasi Penyusutan dan Amortisasi Aset Lainnya	
C.37 Utang kepada Pihak Ketiga	
C.38 Utang Yang Belum Ditagihkan	
C.39 Hibah Yang Belum Disahkan	
C.40 Utang Kelebihan Pembayaran Pendapatan	
C.41 Pendapatan Diterima Dimuka	
C.42 Uang Muka dari KPPN	

C.43	Utang Jangka Pendek Lainnya	
C.44	Ekuitas	
C.45	Catatan Penting Lainnya neraca	
D.	Penjelasan Atas Pos-Pos Laporan Operasional	32
D.1	Pendapatan Negara Bukan Pajak	
D.2	Beban Pegawai	
D.3	Beban Persediaan	
D.4	Beban Barang dan Jasa	
D.5	Beban Pemeliharaan	
D.6	Beban Perjalanan Dinas	
D.7	Beban Barang Untuk Diserahkan kepada Masyarakat	
D.8	Beban Bantuan Sosial	
D.9	Beban Penyusutan dan Amortisasi	
D.10	Beban Penyisihan Piutang Tak Tertagih	
D.11	Surplus (Defisit) Penjualan Aset Non Lancar	
D.12	Surplus (Defisit) Penyelesaian Kewajiban Jangka Panjang	
D.13	Surplus (Defisit) dari Kegiatan Non Operasional Lainnya	
D.14	Pos Luar Biasa	
D.15	Catatan Penting Lainnya Laporan Operasional	
E.	Penjelasan Atas Pos-Pos Laporan Perubahan Ekuitas	38
E.1	Ekuitas Awal	
E.2	Surplus (Defisit) LO	
E.3	Dampak Kumulatif Perubahan Kebijakan/Kesalahan Mendasar	
E.4	Koreksi yang Menambah/Mengurangi Ekuitas	
E.5	Transaksi Antar Entitas	
E.6	Ekuitas Akhir	
F.	Pengungkapan Penting Lainnya Ekuitas	42
VI.	Lampiran dan Daftar	

PERNYATAAN TANGGUNG JAWAB

Laporan Keuangan Balai Pelestarian Nilai Budaya Kalimantan Barat yang terdiri dari: Laporan Realisasi Anggaran, Neraca, Laporan Operasional, Laporan Perubahan Ekuitas dan Catatan atas Laporan Keuangan periode 31 Desember 2020 sebagaimana terlampir, adalah merupakan tanggung jawab kami.

Laporan keuangan 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 Pemerintah.

Pontianak, 8 Pebruari 2021
Kepala BPNB Kalimantan Barat



Dra. Hendraswati
NIP. 196502041991032001

RINGKASAN LAPORAN

Laporan Keuangan Balai Pelestarian Nilai Budaya Kalimantan Barat Tahun 2020 ini telah disusun dan disajikan sesuai dengan Peraturan Pemerintah Nomor 71 Tahun 2010 tentang Standar Akuntansi Keuangan (SAP) dan berdasarkan kaidah-kaidah pengelolaan keuangan yang sehat di lingkungan pemerintahan.

Laporan Keuangan ini meliputi :

1. LAPORAN REALISASI ANGGARAN

Laporan Realisasi Anggaran menggambarkan perbandingan antara anggaran dengan realisasinya, yang mencakup unsur-unsur pendapatan LRA dan Belanja selama periode 1 Januari sampai dengan 31 Desember 2020.

Realisasi Pendapatan Negara sampai dengan 31 Desember 2020 adalah sebesar Rp37,180,100 berupa Pendapatan Negara Bukan Pajak sebesar Rp37,180,100 atau mencapai 0.00 persen dari estimasi Pendapatan LRA sebesar Rp0.

Realisasi Belanja Negara sampai dengan 31 Desember 2020 adalah sebesar Rp8,813,166,219 atau mencapai 92.17 persen dari alokasi anggaran sebesar Rp9,562,330,000.

2. NERACA

Neraca menggambarkan posisi keuangan entitas mengenai aset, kewajiban dan ekuitas pada 31 Desember 2020 . Nilai Aset per 31 Desember 2020 dicatat dan disajikan sebesar Rp63,414,432,669 yang terdiri dari Aset Lancar sebesar Rp1,698,600; Piutang Jangka Panjang sebesar Rp0; Aset Tetap (neto) sebesar Rp63,412,734,069 dan Aset Lainnya (neto) sebesar Rp0.

Nilai Kewajiban dan Ekuitas masing-masing sebesar Rp7,178,300 dan Rp63,407,254,369

3. LAPORAN OPERASIONAL

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

Pendapatan LO untuk periode sampai dengan 31 Desember 2020 adalah sebesar Rp0 sedangkan jumlah beban dari kegiatan operasional adalah sebesar Rp9,077,251,315 sehingga terdapat Defisit dari Kegiatan Operasional sebesar Rp-9,077,251,315, Surplus Kegiatan Non Operasional dan Defisit Pos Pos Luar Biasa masing-masing sebesar Rp40,201,520 dan Rp0 sehingga entitas mengalami Defisit-LO sebesar Rp-9,037,049,795.

4. LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS

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

Ekuitas pada tanggal 1 Januari 2020 sebesar Rp63,397,555,170, dikurangi Defisit-LO sebesar Rp-9,037,049,795 kemudian ditambah dengan koreksi-koreksi sebesar 270,762,875 dan Transaksi Antar Entitas sebesar 8,775,986,119 sehingga Ekuitas entitas pada tanggal 31 Desember 2020 adalah senilai Rp63,407,254,369

5. CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

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

**LAPORAN REALISASI ANGGARAN
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR SAMPAI DENGAN 31 DESEMBER 2020 DAN 2019**

U R A I A N	Catatan	TA 2020		% thd Angg	TA 2019
		ANGGARAN	REALISASI		REALISASI
PENDAPATAN DAN HIBAH					
Penerimaan Negara Bukan Pajak	B.1	-	37,180,100	-	90,868,374
JUMLAH PENDAPATAN		-	37,180,100	-	90,868,374
BELANJA	B.2				
Belanja Pegawai	B.3	2,718,764,000	2,672,504,453	98.30	2,721,799,744
Belanja Barang	B.4	6,486,595,000	5,791,007,902	89.28	7,412,599,300
Belanja Modal	B.5	356,971,000	349,653,864	97.95	1,231,878,650
Belanja Bantuan Sosial	B.6	-	-	-	-
JUMLAH BELANJA		9,562,330,000	8,813,166,219	92.17	11,366,277,694

NERACA
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR SAMPAI DENGAN 31 DESEMBER 2020 DAN 2019

U R A I A N	Catatan	2020	2019
ASET			
ASET LANCAR			
Kas di Bendahara Pengeluaran	C.1	-	-
Bagian Lancar Tagihan Penjualan Angsuran	C.9	-	-
Penyisihan Piutang Tidak Tertagih - Bagian Lancar Tagihan Penjualan	C.10	-	-
Bagian Lancar Tagihan Tuntutan Perbendaharaan/Tuntutan Ganti Rugi	C.11	-	-
Penyisihan Piutang Tidak Tertagih - Bagian Lancar Tagihan Tuntutan	C.12	-	-
Persediaan	C.2	1,698,600	33,992,875
Persediaan yang Belum Diregister	C.3	-	-
Jumlah Aset Lancar		1,698,600	33,992,875
PIUTANG JANGKA PANJANG			
Piutang Tagihan Tuntutan Perbendaharaan/Tuntutan Ganti Rugi	C.15	-	-
Piutang Tagihan Penjualan Angsuran	C.16	-	-
Piutang Jangka Panjang lainnya	C.17	-	-
Penyisihan Piutang Tak Tertagih-Piutang Jgk Panjang	C.18	-	-
Jumlah Piutang Jangka Panjang		-	-
ASET TETAP			
Tanah	C.19	56,140,233,000	56,140,233,000
Tanah Belum Diregister	C.20	-	-
Peralatan dan Mesin	C.21	4,501,663,075	4,420,720,200
Peralatan dan Mesin Belum Diregister	C.22	-	-
Gedung dan Bangunan	C.23	5,487,478,403	5,740,284,914
Gedung dan Bangunan Belum Diregister	C.24	-	-
Jalan, Irigasi dan Jaringan	C.25	1,464,046,000	802,553,000
Jalan, Irigasi dan Jaringan Belum Diregister	C.26	-	-
Aset Tetap Lainnya	C.27	143,116,000	139,516,000
Aset Tetap yang Belum Diregister	C.28	-	-
Konstruksi Dalam Pengerjaan	C.29	-	-
Akumulasi Penyusutan Aset Tetap	C.30	(4,323,802,409)	(3,872,022,869)
Jumlah Aset Tetap		63,412,734,069	63,371,284,245
ASET LAINNYA			
Kemitraan Dengan Pihak Ketiga	C.30	-	-
Aset Tak Berwujud	C.31	-	-
Aset Tak Berwujud Dalam Pengerjaan	C.32	-	-
Aset Lain-lain	C.33	-	-
Aset Lainnya yang Belum Diregister	C.34	-	-
Akumulasi Penyusutan dan Amortisasi Aset Lainnya	C.35	-	-
Jumlah Aset Lainnya		-	-
JUMLAH ASET		63,414,432,669	63,405,277,120
KEWAJIBAN			
KEWAJIBAN JANGKA PENDEK			
Utang kepada Pihak Ketiga	C.36	7,178,300	7,721,950
Utang Yang Belum Ditagihkan	C.37	-	-
Hibah Yang Belum Disahkan	C.38	-	-
Utang Kelebihan Pembayaran Pendapatan	C.39	-	-
Pendapatan Diterima Dimuka	C.40	-	-
Uang Muka dari KPPN	C.41	-	-
Utang Jangka Pendek Lainnya	C.42	-	-
Jumlah Kewajiban Jangka Pendek		7,178,300	7,721,950
JUMLAH KEWAJIBAN		7,178,300	7,721,950
EKUITAS			
Ekuitas	C.43	63,407,254,369	63,397,555,170
JUMLAH EKUITAS		63,407,254,369	63,397,555,170
JUMLAH KEWAJIBAN DAN EKUITAS		63,414,432,669	63,405,277,120

LAPORAN OPERASIONAL

UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR SAMPAI DENGAN 31 DESEMBER 2020 DAN 2019

(Dalam Rupiah)

Uraian	Catatan	2020	2019
KEGIATAN OPERASIONAL			
PENDAPATAN			
Pendapatan Negara Bukan Pajak	D.1	-	-
Jumlah Pendapatan		-	-
BEBAN			
BEBAN OPERASIONAL			
Beban Pegawai	D.2	2,672,504,453	2,721,799,744
Beban Persediaan	D.3	66,259,045	43,365,300
Beban Barang dan Jasa	D.4	3,330,455,970	3,259,671,350
Beban Pemeliharaan	D.5	550,944,882	544,901,000
Beban Perjalanan Dinas	D.6	1,588,145,100	3,280,918,200
Beban Barang Untuk Diserahkan kepada Masyarakat	D.7	289,974,950	444,803,800
Beban Bantuan Sosial	D.8	-	-
Beban Penyusutan dan Amortisasi	D.9	578,966,915	692,619,707
Beban Penyisihan Piutang Tak Tertagih	D.10	-	-
Jumlah Beban		9,077,251,315	10,988,079,101
Surplus (Defisit) dari Kegiatan Operasional		(9,077,251,315)	(10,988,079,101)
KEGIATAN NON OPERASIONAL			
Surplus (Defisit) Penjualan Aset Non Lancar	D.11	35,700,000	79,889,016
Surplus (Defisit) Penyelesaian Kewajiban Jangka Panjang	D.12	-	-
Surplus (Defisit) dari Kegiatan Non Operasional Lainnya	D.13	4,501,520	7,502,249
Surplus (Defisit) dari Kegiatan Non Operasional		40,201,520	87,391,265
Surplus (Defisit) Sebelum Pos Luar Biasa		(9,037,049,795)	(10,900,687,836)
Pos Luar Biasa			
Pendapatan PNB	D.14	-	-
Beban Perjalanan Dinas		-	-
Beban Persediaan		-	-
SURPLUS/DEFISIT - LO		(9,037,049,795)	(10,900,687,836)

LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR SAMPAI DENGAN 31 DESEMBER 2020 DAN 2019

(Dalam Rupiah)

URAIAN	Catatan	2020	2019
EKUITAS AWAL	E.1	63,397,555,170	63,019,646,186
SURPLUS/DEFISIT-LO	E.2	(9,037,049,795)	(10,900,687,836)
DAMPAK KUMULATIF PERUBAHAN KEBIJAKAN/KESALAHAN MENDASAR	E.3	-	-
KOREKSI YANG MENAMBAH/MENGURANGI EKUITAS	E.4	270,762,875	3,187,500
Penyesuaian Nilai Aset	E.41	-	-
Koreksi Nilai Persediaan	E.42	-	-
Koreksi Atas Reklasifikasi	E.43	-	3,187,500
Selisih Revaluasi Aset	E.44	215,798,000	-
Koreksi Aset Tetap Non Revaluasi	E.45	54,964,875	-
Koreksi Lain-Lain	E.46	-	-
Jumlah		270,762,875	3,187,500
TRANSAKSI ANTAR ENTITAS	E.5	8,775,986,119	11,275,409,320
KENIAKAN/PENURUNAN EKUITAS		9,699,199	377,908,984
EKUITAS AKHIR	E.6	63,407,254,369	63,397,555,170

A.2. PENDEKATAN PENYUSUNAN LAPORAN KEUANGAN

Laporan Keuangan periode 31 Desember 2020 ini merupakan laporan yang mencakup seluruh aspek keuangan yang dikelola oleh Balai Pelestarian Nilai Budaya Kalimantan Barat. Laporan Keuangan ini dihasilkan melalui Sistem Akuntansi Instansi (SAI) yaitu serangkaian prosedur manual maupun yang terkomputerisasi mulai dari pengumpulan data, pencatatan dan pengikhtisaran sampai dengan pelaporan posisi keuangan dan operasi keuangan pada Kementerian Negara/Lembaga.

SAI terdiri dari Sistem Akuntansi Instansi Berbasis Akrua (SAIBA) dan Sistem Informasi Manajemen dan Akuntansi Barang Milik Negara (SIMAK-BMN). SAI dirancang untuk menghasilkan Laporan Keuangan Satuan Kerja yang terdiri dari Laporan Realisasi Anggaran, Neraca, Laporan Operasional, dan Laporan Perubahan Ekuitas. Sedangkan SIMAK-BMN adalah sistem yang menghasilkan informasi aset tetap, persediaan dan aset lainnya untuk penyusunan neraca dan laporan barang milik negara serta laporan manajerial lainnya.

A.3 BASIS AKUNTANSI

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 dibayarkan ini sesuai dengan Standar Akuntansi Pemerintahan (SAP) yang telah ditetapkan dengan Peraturan Pemerintah Nomor 71 Tahun 2010 tentang Standar Akuntansi Pemerintahan.

A.4. DASAR PENGUKURAN

Pengukuran adalah proses penetapan nilai uang untuk mengakui dan memasukkan setiap pos dalam laporan keuangan. Dasar pengukuran yang diterapkan dalam penyusunan dan penyajian Laporan Keuangan adalah dengan menggunakan nilai proses historis.

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

A.5. KEBIJAKAN AKUNTANSI

Penyusunan dan penyajian Laporan Keuangan Tahun 2020 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 merupakan kebijakan yang ditetapkan oleh Kementerian Pendidikan dan Kebudayaan yang merupakan entitas pelaporan dari Balai Pelestarian Nilai Budaya Kalimantan Barat. Disamping itu, dalam penyusunannya telah diterapkan kaidah-kaidah pengelolaan keuangan yang sehat di lingkungan pemerintahan.

Sesuai dengan Keputusan Direktur Jenderal Perbendaharaan Nomor 187/PB/2017 tentang Kodefikasi Segmen Akun pada Bagan Akun Standar, terdapat perubahan akun-akun terutama pada akun pendapatan negara bukan pajak.

Kebijakan-kebijakan akuntansi penting yang digunakan dalam penyusunan Laporan Keuangan adalah sebagai berikut:

Pendapatan-LRA

(1) Pendapatan- LRA

- Pendapatan-LRA diakui pada saat kas diterima pada Kas Umum Negara (KUN).
- Akuntansi Pendapatan-LRA dilaksanakan berdasarkan azas bruto, yaitu dengan membukukan penerimaan bruto, dan tidak mencatat jumlah nettonya (setelah dikompensasikan dengan pengeluaran).
- Pendapatan-LRA disajikan menurut klasifikasi sumber pendapatan.

Pendapatan-LO

(2) 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 adalah sebagai berikut:
 - a Pendapatan Jasa Pelatihan diakui setelah pelatihan selesai dilaksanakan.
 - b Pendapatan Sewa Gedung diakui secara proporsional antara nilai dan periode waktu
 - c. 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 nettonya (setelah dikompensasikan dengan pengeluaran).
- Pendapatan disajikan menurut klasifikasi sumber pendapatan.

Belanja

(3) Belanja

- Belanja adalah semua pengeluaran dari Rekening Kas Umum Negara yang mengurangi Saldo Anggaran Lebih dalam periode tahun anggaran yang bersangkutan yang tidak akan diperoleh pembayarannya kembali oleh pemerintah.
- Belanja diakui pada saat terjadi pengeluaran kas 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 diungkapkan dalam Catatan Atas Laporan Keuangan.

Beban

(4) Beban

- Beban adalah penurunan manfaat ekonomi atau potensi jasa dalam periode pelaporan yang menurunkan ekuitas, yang dapat berupa pengeluaran atau konsumsi aset atau
- 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 diklasifikasikan menjadi Aset Lancar, Aset Tetap, Piutang Jangka Panjang dan Aset Lainnya.

a. Aset Lancar

- Kas disajikan di neraca dengan menggunakan nilai nominal. Kas dalam bentuk valuta asing disajikan di neraca dengan menggunakan kurs tengah 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:
 - a) 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.
 - b) 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 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:

Kualitas Piutang	Uraian	Penyisihan	
Lancar	Belum dilakukan pelunasan s.d. tanggal jatuh tempo	Belum dilakukan pelunasan s.d. tanggal jatuh tempo	0.5%
Kurang Lancar	Satu bulan terhitung sejak tanggal Surat Tagihan Pertama tidak dilakukan pelunasan.	Satu bulan terhitung sejak tanggal Surat Tagihan Pertama tidak dilakukan pelunasan.	10%
Diragukan	Satu bulan terhitung sejak tanggal Surat Tagihan Kedua tidak dilakukan pelunasan	Satu bulan terhitung sejak tanggal Surat Tagihan Kedua tidak dilakukan pelunasan	50%
Macet	1. Satu bulan terhitung sejak Tanggal Surat Tagihan Ketiga tidak dilakukan pelunasan. 2. Piutang telah diserahkan kepada panitia Urusan Piutang Negara/DJKN	1. Satu bulan terhitung sejak Tanggal Surat Tagihan Ketiga tidak dilakukan pelunasan. 2. Piutang telah diserahkan kepada panitia Urusan Piutang Negara/DJKN	100%

- Tagihan Penjualan Angsuran (TPA) dan Tuntutan Perbendaharaan/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
 - * 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 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 kapasitas sebagai berikut :
 - e. Pengeluaran untuk per satuan peralatan dan mesin dan peralatan olahraga yang nilainya sama dengan atau lebih dari Rp 1.000.000 (satu juta rupiah);
 - f. Pengeluaran untuk gedung dan bangunan yang nilainya sama dengan atau lebih dari Rp.25.000.000 (dua puluh lima juta rupiah);
 - g. Pengeluaran yang tidak tercakup dalam batasan nilai minimum kapasitas 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 direklafikasi ke Aset Lain-Lain pada pos Aset Linnya.
- 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 adalah penyesuaian nilai sehubungan dengan penurunan kapasitas dan manfaat dari suatu aset tetap.
- Penyusutan Aset Tetap tidak dilakukan terhadap:
 - a. Tanah;
 - b. Konstruksi dalam pengerjaan (KDP); dan
 - c. 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.
- Perhitungan 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:

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

Piutang Jangka Panjang

d. 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

Aset Lainnya

e. 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.

Penggolongan Masa manfaat Aset Tak Berwujud

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

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

Kewajiban

(6) Kewajiban

- Kewajiban adalah utang yang timbul dari peristiwa masa lalu yang penyelesaiannya mengakibatkan aliran keluar sumber daya ekonomi pemerintah.
- Kewajiban pemerintah diklasifikasikan kedalam kewajiban jangka pendek dan kewajiban jangka panjang.
 - a. Kewajiban Jangka Pendek
Suatu kewajiban diklasifikasikan sebagai kewajiban jangka pendek jika diharapkan untuk dibayar atau jatuh tempo dalam waktu dua belas bulan setelah tanggal 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 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 normal, yaitu sebesar nilai kewajiban pemerintah pada saat pertama kali transaksi berlangsung.

Ekuitas

(7) Ekuitas

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

B. PENJELASAN ATAS POS-POS LAPORAN REALISASI ANGGARAN

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

Uraian	2020	Anggaran Setelah Revisi
Pendapatan		
Penerimaan Negara Bukan Pajak	-	-
Jumlah Pendapatan	-	-
Belanja		
Belanja Pegawai	2,823,242,000	2,718,764,000
Belanja Barang	7,845,464,000	6,486,595,000
Belanja Modal	356,971,000	356,971,000
Belanja Bantuan Sosial	-	-
Jumlah Belanja	11,025,677,000	9,562,330,000

Realisasi Pendapatan
Rp37,180,100

B.1 Pendapatan

Realisasi Pendapatan untuk periode yang berakhir pada 31 Desember 2020 adalah sebesar Rp37,180,100 atau mencapai 0.00 persen dari estimasi pendapatan yang ditetapkan sebesar Rp0. Pendapatan Balai Pelestarian Nilai Budaya Kalimantan Barat terdiri dari Penerimaan Negara Bukan Pajak sebesar Rp37,180,100 dengan rincian sebagai berikut :

Rincian Estimasi dan Realisasi Pendapatan

Uraian	2020		%
	Anggaran	Realisasi	
Penerimaan Negara Bukan Pajak	-	37,180,100	-
Jumlah	-	37,180,100	-

Realisasi Penerimaan Negara Bukan Pajak mengalami penurunan sebesar 59.08 persen dibanding tahun sebelumnya. Rincian pendapatan adalah sebagai berikut :

Perbandingan Realisasi Pendapatan Tahunan (Audited) TA 2020 dan 2019

URAIAN	REALISASI T.A.2020	REALISASI T.A. 2019	%
Penerimaan Negara Bukan Pajak	37,180,100	90,868,374	(59.08)
Jumlah	37,180,100	90,868,374	(59.08)

B.1.1 Penerimaan Negara Bukan Pajak

Realisasi Penerimaan Negara Bukan Pajak untuk periode yang berakhir pada 31 Desember 2020 dan 2019 adalah masing- masing sebesar Rp37,180,100 dan Rp90,868,374. Penerimaan Negara Bukan Pajak TA 2020 mengalami penurunan sebesar 59.08 dari TA 2019 Karena pada Tahun Anggaran 2020 jumlah barang yang di lelang lebih sedikit dari Tahun Anggaran 2020. Rincian Penerimaan Negara Bukan Pajak adalah sebagai berikut :

Perbandingan Realisasi Penerimaan Negara Bukan Pajak Tahunan (Audited) TA 2020 dan 2019

URAIAN	REALISASI T.A.2020	REALISASI T.A. 2019	%
Pendapatan Negara Bukan Pajak Lainnya	37,180,100	90,868,374	(59.08)
Jumlah	37,180,100	90,868,374	(59.08)

Sedangkan Rincian PNPB Lainnya adalah sebagai berikut :

Perbandingan PNPB Lainnya Tahunan (Audited) TA 2020 dan 2019

URAIAN	REALISASI T.A. 2020	REALISASI T.A. 2019	%
Penerimaan Kembali Belanja Pegawai Tahun Anggaran Yang Lalu	1,480,100	374	395,648.66
Pendapatan dari Pemindahtanganan BMN Lainnya	35,700,000	81,143,000	(56.00)
Penerimaan Kembali Belanja Barang Tahun Anggaran Yang Lalu	-	9,725,000	(100.00)
	-	-	-
Jumlah	37,180,100	90,868,374	(59.08)

B.2 Belanja

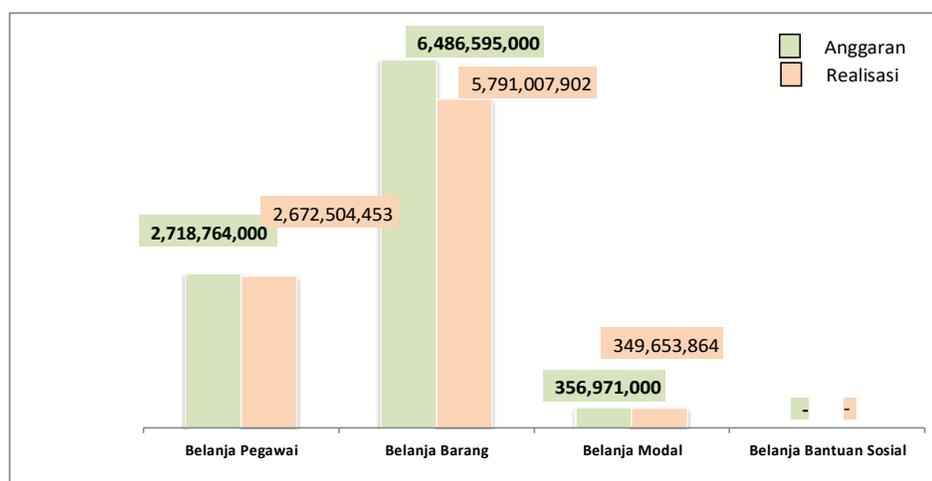
Realisasi Belanja pada TA 2020 adalah sebesar Rp8,813,166,219 atau 92.17 % dari anggaran belanja sebesar Rp.9,562,330,000 Rincian anggaran dan realisasi belanja TA 2020 adalah sebagai berikut:

Rincian Anggaran dan Realisasi Belanja Tahunan (Audited) TA 2020

URAIAN	Rincian Anggaran dan Realisasi Belanja TA 2020		
	Anggaran	Realisasi	% thdp Angg.
Belanja Pegawai	2,718,764,000	2,672,504,453	98.30
Belanja Barang	6,486,595,000	5,791,007,902	89.28
Belanja Modal	356,971,000	349,653,864	97.95
Belanja Bantuan Sosial	-	-	-
Jumlah	9,562,330,000	8,813,166,219	92.17

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

Komposisi Anggaran dan Realisasi Tahun 2020



Dibandingkan dengan TA 2019, Realisasi Belanja TA 2020 mengalami penurunan sebesar 22.46%. Hal ini disebabkan karena adanya perubahan pola kegiatan dari yang biasanya tatap muka menjadi Daring, sehingga banyak anggaran perjalanan dinas tidak bisa terserap maksimal. Berikut

Perbandingan Realisasi Belanja Tahunan (Audited) TA 2020 dan 2019

URAIAN	REALISASI T.A. 2020	REALISASI T.A. 2019	%
Belanja Pegawai	2,672,504,453	2,721,799,744	(1.81)
Belanja Barang	5,791,007,902	7,412,599,300	(21.88)
Belanja Modal	349,653,864	1,231,878,650	(71.62)
Belanja Bantuan Sosial	-	-	-
Jumlah	8,813,166,219	11,366,277,694	(22.46)

B.3 Belanja Pegawai

Realisasi Belanja Pegawai per tanggal 31 Desember 2020 dan 2019 adalah masing-masing sebesar Rp2,672,504,453 dan Rp2,721,799,744. Belanja Pegawai adalah belanja 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 sebagai PNS sebagai imbalan atas pekerjaan yang telah dilaksanakan kecuali pekerjaan yang berkaitan dengan pembentukan modal.

Realisasi Belanja Pegawai TA 2020 mengalami penurunan sebesar 1.81 % dari TA 2019. Hal ini disebabkan Karena pada Tahun 2020 terdapat 3 orang pegawai yang pensiun.

Perbandingan Belanja Pegawai Tahunan (Audited) TA 2020 dan 2019

URAIAN	REALISASI T.A. 2020	REALISASI T.A. 2019	%
Belanja Gaji Pokok PNS	1,704,152,300	1,765,698,400	(3.49)
Belanja Pembulatan Gaji PNS	22,685	23,823	(4.78)
Belanja Tunj. Suami/Istri PNS	114,530,390	118,662,900	(3.48)
Belanja Tunj. Anak PNS	30,904,256	32,563,062	(5.09)
Belanja Tunj. Struktural PNS	25,200,000	25,200,000	-
Belanja Tunj. Fungsional PNS	263,600,000	254,500,000	3.58
Belanja Tunj. PPh PNS	16,878,646	21,744,842	(22.38)
Belanja Tunj. Beras PNS	72,637,260	76,692,780	(5.29)
Belanja Uang Makan PNS	246,361,000	223,514,000	10.22
Belanja Tunjangan Umum PNS	56,400,000	61,395,000	(8.14)
Belanja Uang Lembur	141,818,000	141,808,000	0.01
Jumlah Belanja kotor	2,672,504,537	2,721,802,807	(1.81)
Pengembalian Belanja Pegawai	84	3,063	(97.26)
Jumlah Belanja	2,672,504,453	2,721,799,744	(1.81)

B.4 Belanja Barang

Realisasi Belanja Barang per tanggal 31 Desember 2020 dan 2019 adalah masing-masing sebesar Rp5,791,007,902 dan Rp7,412,599,300. Belanja Barang adalah pembelian barang dan jasa yang habis pakai untuk memproduksi barang dan jasa yang dipasarkan maupun yang tidak dipasarkan. Realisasi Belanja Barang TA 2020 mengalami penurunan sebesar 21.88% dari Realisasi TA 2019.

Hal ini antara lain disebabkan oleh Karena adanya perubahan pola kegiatan dari yang sebelumnya tatap muka menjadi Daring sehingga anggaran perjalanan dinas tidak bisa di serap maksimal.

Perbandingan Belanja Barang Tahunan (Audited) TA 2020 dan 2019

URAIAN	REALISASI T.A. 2020	REALISASI T.A. 2019	%
Belanja Barang Operasional	590,398,350	525,538,000	12.34
Belanja Barang Non Operasional	1,921,020,800	1,680,099,000	14.34
Belanja Barang Persediaan Barang Konsumsi	190,841,750	260,645,000	(26.78)
Belanja Jasa	819,580,470	1,057,961,100	(22.53)
Belanja Pemeliharaan	531,331,432	538,838,000	(1.39)
Belanja Perjalanan Dalam Negeri	1,588,145,100	3,325,397,775	(52.24)
Belanja Perjalanan Luar Negeri	-	-	-
Belanja Barang Lainnya untuk diserahkan kepada Masyarakat/Pemda	149,690,000	71,000,000	110.83
Jumlah Belanja Kotor	5,791,007,902	7,459,478,875	(22.37)
Pengembalian Belanja	-	46,879,575	(100.00)
Jumlah Belanja	5,791,007,902	7,412,599,300	(21.88)

Realisasi Belanja Modal
Rp349,653,864

B.5 Belanja Modal

Realisasi Belanja Modal per tanggal 31 Desember 2020 dan 2019 adalah masing-masing sebesar Rp349,653,864 dan Rp1,231,878,650. Belanja Modal merupakan pengeluaran anggaran untuk perolehan aset tetap dan aset lainnya yang memberi manfaat lebih dari satu periode akuntansi.

Realisasi Belanja Modal pada TA 2020 mengalami penurunan sebesar 71.62% dibandingkan TA 2019 disebabkan oleh Pagu Anggaran Belanja Modal Tahun 2020 jauh lebih kecil dari Tahun 2019.

Perbandingan Belanja Modal Tahunan (Audited) TA 2020 dan 2019

URAIAN	REALISASI T.A. 2020	REALISASI T.A. 2019	%
Belanja Modal Tanah	-	-	-
Belanja Modal Peralatan dan Mesin	153,165,375	939,702,650	(83.70)
Belanja Modal Gedung dan Bangunan	192,888,489	194,310,000	(0.73)
Belanja Modal Jalan, Irigasi dan Jaringan	-	-	-
Belanja Modal Lainnya	3,600,000	97,866,000	(96.32)
Jumlah Belanja Kotor	349,653,864	1,231,878,650	(71.62)
Pengembalian Belanja	-	-	-
Jumlah Belanja	349,653,864	1,231,878,650	(71.62)

Realisasi Belanja Modal
Tanah Rp0

B.5.1 Belanja Modal Tanah

Realisasi Belanja Modal Tanah per tanggal 31 Desember 2020 dan 2019 adalah masing-masing sebesar Rp0 dan Rp0. Realisasi tersebut pada TA 2020 sebesar 0,00% dibandingkan TA 2019. Hal ini disebabkan oleh .

Perbandingan Belanja Modal Tanah Tahunan (Audited) TA 2020 dan 2019

URAIAN JENIS BELANJA	REALISASI T.A. 2020	REALISASI T.A. 2019	%
Belanja Modal Tanah	-	-	-
Belanja Modal Pembuatan Sertifikat Tanah	-	-	-
Jumlah Belanja Kotor	-	-	-
Pengembalian Belanja	-	-	-
Jumlah Belanja	-	-	-

Realisasi Belanja Modal
Peralatan dan Mesin
Rp153,165,375

B.5.2 Belanja Modal Peralatan dan Mesin

Realisasi Belanja Modal Peralatan dan Mesin per tanggal 31 Desember 2020 dan 2019 masing-masing sebesar Rp153,165,375 dan Rp939,702,650, mengalami penurunan sebesar 83.70 % bila dibandingkan dengan realisasi TA 2019. Hal ini disebabkan oleh tidak adanya pengadaan belanja modal peralatan dan mesin berupa kendaraan dinas seperti Tahun 2019.

Perbandingan Realisasi Belanja Modal Peralatan dan Mesin Tahunan (Audited) TA 2020 dan 2019

URAIAN JENIS BELANJA	REALISASI T.A.2020	REALISASI T.A. 2019	%
Belanja Modal Peralatan dan Mesin	153,165,375	939,702,650	(83.70)
Jumlah Belanja Kotor	153,165,375	939,702,650	(83.70)
Pengembalian	-	-	-
Jumlah Belanja	153,165,375	939,702,650	(83.70)

Realisasi Belanja Modal Gedung dan Bangunan Rp192,888,489

B.5.3 Belanja Modal Gedung dan Bangunan

Realisasi Belanja Modal Gedung dan Bangunan per tanggal 31 Desember 2020 dan 2019 adalah masing-masing sebesar Rp192,888,489 dan Rp194,310,000 Realisasi Belanja Modal Gedung dan Bangunan TA 2020 mengalami penurunan sebesar 0.73% dibandingkan Realisasi TA 2019. Belanja Gedung dan Bangunan ini berasal dari negosiasi pada saat penyusunan HPS.

Perbandingan Realisasi Belanja Modal Gedung dan Bangunan Tahunan (Audited) TA 2020 dan 2019

URAIAN JENIS BELANJA	REALISASI T.A. 2020	REALISASI T.A. 2019	%
Belanja Modal Gedung dan Bangunan	192,888,489	194,310,000	(0.73)
Jumlah Belanja Kotor	192,888,489	194,310,000	(0.73)
Pengembalian Belanja	-	-	-
Jumlah Belanja	192,888,489	194,310,000	(0.73)

Realisasi Belanja Modal Jalan, Irigasi dan Jaringan Rp0

B.5.4 Belanja Modal Jalan, Irigasi dan Jaringan

Realisasi Belanja Modal, Jalan, Irigasi dan Jaringan per tanggal 31 Desember 2020 dan 2019 adalah masing-masing sebesar Rp0 dan Rp0, sebesar 0,00 % dibandingkan Realisasi TA 2019. Hal ini disebabkan .

Perbandingan Realisasi Belanja Modal Jalan, Irigasi & Jaringan Tahunan (Audited) TA 2020 dan 2019

URAIAN JENIS BELANJA	REALISASI T.A. 2020	REALISASI T.A. 2019	%
Belanja Modal Jaringan	-	-	-
Jumlah Belanja Kotor	-	-	-
Pengembalian Belanja	-	-	-
Jumlah Belanja	-	-	-

Realisasi Belanja Modal Lainnya Rp3,600,000

B.5.5 Belanja Modal Lainnya

Realisasi Belanja Modal Lainnya per tanggal per tanggal 31 Desember 2020 dan 2019 adalah masing-masing sebesar Rp3,600,000 dan Rp97,866,000, mengalami penurunan sebesar 96.32 % dibandingkan Realisasi TA 2019. Hal ini disebabkan .

Perbandingan Realisasi Belanja Modal Lainnya Tahunan (Audited) TA 2020 dan 2019

URAIAN JENIS BELANJA	REALISASI T.A. 2020	REALISASI T.A. 2019	%
Belanja Modal Lainnya	3,600,000	97,866,000	(96.32)
Belanja Penambahan Nilai Aset Tetap Lainnya dan/atau Aset Lainnya dan/atau Aset Lainnya dari	-	-	-
Jumlah Belanja Kotor	3,600,000	97,866,000	(96.32)
Pengembalian Belanja	-	-	-
Jumlah Belanja	3,600,000	97,866,000	(96.32)

B.5.6 Belanja Bantuan Sosial

Realisasi Belanja Bantuan Sosial per tanggal 31 Desember 2020 dan 2019 adalah masing-masing sebesar Rp0 dan Rp0. Realisasi tersebut pada TA 2020 sebesar 0,00 % dibandingkan TA 2019. Belanja Bantuan Sosial .

Perbandingan Realisasi Belanja Bantuan Sosial Tahunan (Audited) TA 2020 dan 2019

URAIAN JENIS BELANJA	REALISASI T.A. 2020	REALISASI T.A. 2019	%
Belanja Bantuan Sosial Untuk Jaminan Sosial Dalam Bentuk Uang - Penanganan Pandemi	-	-	-
Jumlah Belanja Kotor	-	-	-
Pengembalian Belanja	-	-	-
Jumlah Belanja	-	-	-

B.5.7 Catatan Penting Lainnya Laporan Realisasi Anggaran

C. PENJELASAN ATAS POS-POS NERACA

C.1 Kas di Bendahara Pengeluaran

Saldo Kas di Bendahara Pengeluaran per 31 Desember 2020 dan 2019 adalah masing-masing sebesar Rp.0 dan Rp.0. Kas di Bendahara Pengeluaran Kas di Bendahara Pengeluaran merupakan kas yang dikuasai, dikelola, dan berada di bawah tanggung jawab Bendahara Pengeluaran yang berasal dari sisa UP/TUP yang belum dipertanggung jawabkan atau belum disetorkan ke Rekening Kas Negara per tanggal neraca. Rincian Kas di Bendahara Pengeluaran adalah sebagai berikut:

Rincian Kas di Bendahara Pengeluaran Tahunan (Audited) TA 2020 dan 2019

Keterangan	TAHUN 2020	TAHUN 2019
Rekening BRI	150,000,000	-
Jumlah	150,000,000	-

Penjelasan tentang Kas Di Bendahara Pengeluaran :

Persediaan
Rp1,698,600

C.2 Persediaan

Nilai Persediaan tanggal 31 Desember 2020 dan 2019 masing-masing adalah sebesar Rp1,698,600 dan Rp33,992,875. Persediaan adalah aset lancar dalam bentuk barang atau perlengkapan yang dimaksudkan untuk mendukung kegiatan operasional pemerintah, dan/atau untuk dijual, dan/atau diserahkan dalam rangka pelayanan kepada masyarakat. Rincian Persediaan per 31 Desember 2020 dan 2019 adalah sebagai berikut:

Rincian Persediaan Tahunan (Audited) TA 2020 dan 2019

Jenis	REALISASI T.A.2020	REALISASI T.A. 2019
Barang Konsumsi	1,401,600	16,567,475
Bahan untuk Pemeliharaan	297,000	7,582,200
Jumlah	1,698,600	33,992,875

Persediaan tersebut di atas dalam Kondisi Baik

Persediaan yang Belum
Diregister Rp0

C.3 Persediaan yang Belum Diregister

Nilai Persediaan yang Belum Diregister per tanggal 31 Desember 2020 dan 2019 masing-masing adalah sebesar Rp0 dan Rp0.

Piutang Tagihan
Tuntutan
Perbendaharaan/Tuntutan
Ganti Rugi Rp0

C.4 Piutang Tagihan Tuntutan Perbendaharaan/Tuntutan Ganti Rugi

Nilai Piutang Tagihan Tuntutan Perbendaharaan/Tuntutan Ganti Rugi per 31 Desember 2020 dan 2019 masing-masing adalah sebesar Rp0 dan Rp0. Piutang Tagihan Tuntutan Perbendaharaan/Tuntutan Ganti Rugi adalah tagihan kepada bendahara akibat kelalaiannya atau tindakannya yang melanggar hukum yang mengakibatkan kerugian negara. Sedangkan Tuntutan Ganti Rugi adalah tagihan kepada pegawai bukan bendahara untuk penggantian atas suatu kerugian yang diderita oleh negara karena kelalaiannya. Rincian Piutang Tagihan Tuntutan Perbendaharaan/Tuntutan Ganti Rugi per 31 Desember 2020 dan 2019 adalah sebagai berikut:

Rincian Piutang Tagihan Tuntutan Perbendaharaan/Tuntutan Ganti Rugi Tahunan (Audited) TA 2020 dan 2019

Debitur	REALISASI T.A.2020	REALISASI T.A. 2019
-	-	-
Jumlah	-	-

Piutang Tagihan
Penjualan Angsuran
Rp0

C.16 Piutang Tagihan Penjualan Angsuran

Nilai Piutang Tagihan Penjualan Angsuran per tanggal 31 Desember 2020 dan 2019 masing-masing adalah sebesar Rp0 dan Rp0. Piutang Tagihan Penjualan Angsuran adalah tagihan kepada pegawai bukan bendahara atas transaksi jual/beli aset tetap instansi. Rincian Piutang Tagihan Penjualan Angsuran per 31 Desember 2020 untuk masing-masing debitur adalah sebagai berikut:

Rincian Piutang Tagihan Penjualan Angsuran Tahunan (Audited) TA 2020 dan 2019

Debitur	REALISASI T.A.2020	REALISASI T.A. 2019
-	-	-
Jumlah	-	-

Piutang Jangka Panjang
lainnya Rp0

C.17 Piutang Jangka Panjang lainnya

Nilai Piutang Jangka Panjang lainnya per tanggal 31 Desember 2020 dan 2019 masing-masing adalah sebesar Rp0 dan Rp0. Piutang Jangka Panjang lainnya adalah piutang yang bersumber dari peristiwa-peristiwa yang menimbulkan hak tagih yang akan jatuh tempo atau akan direalisasikan lebih dari 12 (duabelas) bulan sejak tanggal pelaporan namun tidak dapat dikategorikan sebagai piutang jangka panjang atas tagihan penjualan angsuran, TP/TGR, penerusan pinjaman dan kredit pemerintah. Rincian Piutang Jangka Panjang lainnya per untuk masing-masing debitur adalah sebagai berikut:

Rincian Piutang Jangka Panjang lainnya Tahunan (Audited) TA 2020 dan 2019

U R A I A N	REALISASI T.A.2020	REALISASI T.A. 2019
Piutang Jangka Panjang lainnya	-	-
	-	-
Jumlah	-	-

C.18 Penyisihan Piutang Tak Tertagih-Piutang Jgk Panjang

Nilai Penyisihan Piutang Tak Tertagih-Piutang Jgk Panjang per 31 Desember 2020 dan 2019 masing-masing adalah sebesar Rp0 dan Rp0. Penyisihan Piutang Tak Tertagih-Piutang Jgk Panjang adalah merupakan estimasi atas ketidaktertagihan Tagihan PA dan TP/TGR yang ditentukan oleh kualitas masing-masing piutang. Perhitungan Penyisihan Piutang Tak Tertagih-Piutang Jgk Panjang per 31 Desember 2020 untuk masing-masing kualitas piutang adalah sebagai berikut:

Rincian Penyisihan Piutang Tak Tertagih-Piutang Jgk Panjang Tahunan (Audited) TA 2020 dan 2019

Kualitas Piutang	Nilai Piutang Jangka Panjang	% penyisihan	Nilai Penyisihan
Tagihan TP/TGR			
Lancar	-	0%	-
Kurang Lancar	-	0%	-
Diragukan	-	0%	-
Macet	-	100%	-
Jumlah	-		-

Tagihan PA			
Lancar	-	-	-
Kurang Lancar	-	-	-
Diragukan	-	-	-
Macet	-	-	-
Jumlah	-	-	-
Jumlah Penyisihan Piutang Tak Tertagih	-	-	-

Tanah
Rp56,140,233,000

C.19 Tanah

Nilai aset tetap berupa Tanah yang dimiliki per 31 Desember 2020 dan 2019 adalah sebesar Rp56,140,233,000 dan Rp56,140,233,000. Nilai Tanah tersebut . Mutasi nilai Tanah tersebut dapat dijelaskan sebagai berikut:

Saldo Nilai Perolehan per 1 Januari 2020	56,140,233,000
Mutasi tambah :	
	-
Mutasi kurang :	
	-
Saldo per 31 Desember 2020	56,140,233,000

Rincian saldo Tanah per 31 Desember 2020 adalah sebagai berikut:

Rincian Tanah Tahunan (Audited) TA 2020

No.	Luas	Lokasi	Nilai
1	6.045 m ²	Jalan Letjen Sutoyo	56,140,233,000
-	-	-	-
Jumlah			56,140,233,000

Penjelasan tentang kondisi Tanah

Nilai Tanah pada Tahun 2020 tidak ada perubahan jika dibandingkan dengan Tahun 2019.

Tanah Belum Diregister
Rp0

C.20 Tanah Belum Diregister

Nilai aset tetap berupa Tanah Belum Diregister yang dimiliki per per 31 Desember 2020 dan 2019 adalah sebesar Rp0 dan Rp0.

Peralatan dan Mesin
Rp4,501,663,075

C.21 Peralatan dan Mesin

Saldo aset tetap berupa Peralatan dan Mesin per 31 Desember 2020 dan 2019 adalah Rp4,501,663,075 dan Rp4,420,720,200. Nilai Peralatan dan Mesin dan mutasi nilai Peralatan dan Mesin tersebut dapat dijelaskan sebagai berikut:

Saldo Nilai Perolehan per 1 Januari 2020	4,420,720,200
Mutasi tambah:	
Pembelian	153,165,375
	-
	-
Mutasi Kurang:	
Penghentiaan Aset Dari Penggunaan	72,222,500
	-
	-
Saldo per 31 Desember 2020	4,501,663,075
Akumulasi Penyusutan s.d. 31 Desember 2020	(3,506,801,138)
Nilai Buku per 31 Desember 2020	994,861,937

Mutasi transaksi penambahan peralatan mesin berupa:

- a. 2 Buah LCD Projektor / Infocus
- b. 2 Buah Scanner
- c. 1 Buah Infrared Thermometer
- d. 3 Buah PC Unit
- e. 2 Buah Lap Top
- f. 6 Buah Printer
- g. 5 Buah Lemari Besi
- h. 1 Buah Sice
- i. 1 Buah Mesin Pemotong Rumput
- j. 1 Buah AC Split
- j. 1 Buah Televisi

Mutasi transaksi pengurangan peralatan mesin berupa:

- Adanya Pelepasan Aset Berupa Kendaraan Dinas Roda Dua sebanyak 5 unit, dan

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

Peralatan dan Mesin
Belum Diregister Rp0

C.22 Peralatan dan Mesin Belum Diregister

Nilai Peralatan dan Mesin Belum Diregister per 31 Desember 2020 dan 2019 adalah Rp0 dan Rp0.

Gedung dan Bangunan
Rp5,487,478,403

C.23 Gedung dan Bangunan

Saldo Gedung dan Bangunan per 31 Desember 2020 dan 2019 adalah masing-masing sebesar Rp5,487,478,403 dan Rp5,740,284,914. Mutasi transaksi terhadap Gedung dan Bangunan pada tanggal pelaporan adalah sebagai berikut:

Saldo Nilai Perolehan per 1 Januari 2020	5,740,284,914
Mutasi tambah:	
	-
	-
Pengembangan Melalui KDP	192,888,489
Mutasi Kurang:	
Koreksi Kesalahan input IP	445,695,000
	-
Saldo per 31 Desember 2020	5,487,478,403
Akumulasi Penyusutan s.d. 31 Desember 2020	(453,281,469)
Nilai Buku per 31 Desember 2020	5,034,196,934

Mutasi transaksi penambahan Gedung dan Bangunan berupa:

- Pembuatan Renovasi Pendopo -
- -
- -

Mutasi transaksi pengurangan Gedung dan Bangunan berupa:

- Inventarisasi dan Penilaian Kembali BMN Tahun 2020 -
- -
- -

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

Gedung dan Bangunan
Belum Diregister Rp0

C.24 Gedung dan Bangunan Belum Diregister

Saldo Gedung dan Bangunan Belum Diregister per 31 Desember 2020 dan 2019 adalah masing-masing sebesar Rp0 dan Rp0. Mutasi transaksi terhadap Gedung dan Bangunan Belum Diregister pada tanggal pelaporan adalah sebagai berikut:

Jalan, Irigasi dan Jaringan
Rp1,464,046,000

C.25 Jalan, Irigasi dan Jaringan

Saldo Jalan, Irigasi dan Jaringan per 31 Desember 2020 dan 2019 adalah Rp.1,464,046,000 dan Rp.802,553,000. Mutasi transaksi terhadap Jalan, Irigasi dan Jaringan pada tanggal pelaporan adalah sebagai berikut:

Saldo Nilai Perolehan per 1 Januari 2020	802,553,000
Mutasi tambah:	
Koreksi Kesalahan input IP	661,493,000
	-
Mutasi Kurang:	
	-
	-
Saldo per	1,464,046,000
Akumulasi Penyusutan s.d.	(360,719,802)
Nilai Buku per	1,103,326,198

Mutasi transaksi penambahan Jalan, Irigasi dan Jaringan berupa:

- Inventarisasi dan Penilaian Kembali BMN Tahun 2020

-

Mutasi transaksi pengurangan Jalan, Irigasi dan Jaringan berupa:

-

-

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

Jalan, Irigasi dan Jaringan Belum Diregister Rp0

C.26 Jalan, Irigasi dan Jaringan Belum Diregister

Saldo Jalan, Irigasi dan Jaringan Belum Diregister per 31 Desember 2020 dan 2019 adalah masing-masing sebesar Rp0 dan Rp0. Mutasi transaksi terhadap Jalan, Irigasi dan Jaringan Belum Diregister pada tanggal pelaporan adalah sebagai berikut:

Aset Tetap Lainnya Rp143,116,000

C.27 Aset Tetap Lainnya

Aset Tetap Lainnya merupakan aset tetap yang tidak dapat dikelompokkan dalam tanah, peralatan dan mesin, gedung dan bangunan, jalan, irigasi dan jaringan. Saldo Aset Tetap Lainnya per 31 Desember 2020 dan 2019 adalah Rp.143,116,000 dan Rp.139,516,000. Aset tetap tersebut Barang-barang bercorak kesenian untuk koleksi kantor. Mutasi transaksi terhadap Aset Tetap Lainnya pada tanggal pelaporan adalah sebagai berikut :

Saldo Nilai Perolehan per 1 Januari 2020	139,516,000
Mutasi tambah:	
Pembelian	3,600,000
	-
Mutasi Kurang:	
	-
	-
Saldo per 31 Desember 2020	143,116,000
Akumulasi Penyusutan s.d. 31 Desember 2020	(3,000,000)
Nilai Buku per 31 Desember 2020	140,116,000

Mutasi tambah/kurang:

Adanya Pembelian Barang bercorak kesenian

Rincian Aset Tetap Lainnya disajikan pada Lampiran Laporan Keuangan ini.

Aset Tetap yang Belum Diregister Rp0

C.28 Aset Tetap yang Belum Diregister

Saldo Aset Tetap yang Belum Diregister per 31 Desember 2020 dan 2019 adalah Rp.0 dan Rp.0.

C.29 Konstruksi Dalam Pengerjaan

Saldo Konstruksi Dalam Pengerjaan per 31 Desember 2020 dan 2019 adalah masing-masing sebesar Rp.0 dan Rp.0. Konstruksi Dalam Pengerjaan merupakan aset tetap yang sedang dalam proses pengerjaan atau pembangunan, yang pada tanggal neraca belum selesai dibangun seluruhnya. Pembayaran 95% Pekerjaan Renovasi Pendopo Kantor Senilai Rp 183.244.065,- dari total anggaran senilai Rp 192.888.489,- dan sisa 5% jaminan pemeliharaan sudah dibayar pada 24 Juli 2020 Mutasi transaksi pada Konstruksi Dalam Pengerjaan pada tanggal pelaporan adalah

Saldo Nilai Perolehan per 1 Januari 2020	-
Mutasi tambah:	
Perolehan/Penambahan KDP	-
	-
	-
Mutasi Kurang:	
	-
	-
Saldo per 31 Desember 2020	-

Rincian lebih lanjut terkait Konstruksi Dalam Pengerjaan disajikan dalam lampiran.

C.30 Akumulasi Penyusutan Aset Tetap

Saldo Akumulasi Penyusutan Aset Tetap per 31 Desember 2020 dan 2019 adalah masing-masing Rp4,323,802,409 dan Rp3,872,022,869. 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). Rincian Akumulasi Penyusutan Aset Tetap per 31 Desember 2020 adalah sebagai berikut :

Rincian Akumulasi Penyusutan Aset Tetap Tahunan (Audited) Tahun 2020

No.	Aset Tetap	Nilai Perolehan	Akumulasi Penyusutan	Nilai Buku
1	Peralatan dan Mesin	4,501,663,075	(3,506,801,138)	994,861,937
2	Gedung dan Bangunan	5,487,478,403	(453,281,469)	5,034,196,934
3	Jalan, Irigasi dan Jaringan	1,464,046,000	(360,719,802)	1,103,326,198
4	Aset Tetap Lainnya	143,116,000	(3,000,000)	140,116,000
Akumulasi Penyusutan		11,596,303,478	(4,323,802,409)	7,272,501,069

Rincian Akumulasi Penyusutan Aset Tetap disajikan pada Lampiran Laporan keuangan ini.

C.31 Kemitraan Dengan Pihak Ketiga

Saldo Kemitraan Dengan Pihak Ketiga per per 31 Desember 2020 dan 2019 adalah Rp0 dan Rp0. Kemitraan Dengan Pihak Ketiga merupakan kemitraan berupa perjanjian antara dua pihak atau lebih yang mempunyai komitmen untuk melaksanakan kegiatan yang dikendalikan bersama dengan menggunakan aset dan/atau usaha yang dimiliki. Kemitraan Dengan Pihak Ketiga pada . Adapun rincian Kemitraan Dengan Pihak Ketiga adalah sebagai berikut:

Rincian Kemitraan Dengan Pihak Ketiga Tahunan (Audited) Tahun 2020

No	Uraian	Jumlah
-		-
Jumlah		-

C.32 Aset Tak Berwujud

Saldo Aset Tak Berwujud (ATB) per 31 Desember 2020 dan 2019 adalah Rp0 dan Rp0. Aset Tak Berwujud merupakan aset yang dapat diidentifikasi dan dimiliki, tetapi tidak mempunyai wujud fisik. Aset Tak Berwujud pada Balai Pelestarian Nilai Budaya Kalimantan Barat berupa Software.

Mutasi Aset Tak Berwujud adalah sebagai berikut:

Saldo Nilai per 1 Januari 2020	-
Mutasi tambah:	
Transfer Masuk	-
	-
	-
Mutasi Kurang:	
Penghentiaan Aset Dari Penggunaan	-
	-
	-
Saldo Nilai per 31 Desember 2020	-
Akumulasi Amortisasi s.d. 31 Desember 2020	-
Nilai Buku per 31 Desember 2020	-

Mutasi transaksi penambahan/pengurangan Aset Tak Berwujud sebagai berikut :

a.	-
b.	-
c.	-
d.	-
e.	-

C.33 Aset Tak Berwujud Dalam Pengerjaan

Saldo Aset Tak Berwujud Dalam Pengerjaan per 31 Desember 2020 dan 2019 adalah masing-masing sebesar Rp.0 dan Rp.0. Aset Tak Berwujud Dalam Pengerjaan merupakan aset tak berwujud yang sedang dalam proses pengerjaan atau pembangunan, yang pada tanggal neraca belum selesai dibangun seluruhnya. Mutasi transaksi pada Aset Tak Berwujud Dalam Pengerjaan pada tanggal pelaporan adalah sebagai berikut :

Saldo Nilai Perolehan per	-
Mutasi tambah:	
	-
	-
Mutasi Kurang:	
	-
	-
Saldo per	-

C.34 Aset Lain-lain

Saldo Aset Lain-lain per 31 Desember 2020 dan 2019 adalah Rp0 dan Rp0. Aset Lain-lain merupakan Barang Milik Negara (BMN) yang berada dalam kondisi rusak berat dan tidak lagi digunakan dalam operasional entitas. Adapun mutasi Aset Lain-lain adalah sebagai berikut:

Saldo per 1 Januari 2020	-
Mutasi tambah:	
Reklasifikasi Dari Aset Tetap ke Aset Lainnya	-
	-
Mutasi Kurang:	
	-
	-
Saldo per 31 Desember 2020	-
Akumulasi Penyusutan 31 Desember 2020	-
Nilai Buku per 31 Desember 2020	-

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

Mutasi Tambah

-	-
-	-
-	-
Mutasi Kurang	
-	-
-	-
-	-

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

Aset Lainnya yang Belum Diregister Rp0

C.35 Aset Lainnya yang Belum Diregister

Saldo Aset Lainnya yang Belum Diregister per 31 Desember 2020 dan 2019 adalah Rp0 dan Rp0.

Akumulasi Penyusutan dan Amortisasi Aset Lainnya 0

C.36 Akumulasi Penyusutan dan Amortisasi Aset Lainnya

Saldo Akumulasi Penyusutan dan Amortisasi Aset Lainnya per 31 Desember 2020 dan 2019 adalah Rp0 dan Rp0. Akumulasi Penyusutan Aset Lainnya merupakan kontra akun Aset lainnya yang disajikan berdasarkan pengakumulasian atas penyesuaian nilai sehubungan dengan penurunan kapasitas dan manfaat Aset Lainnya. Sedangkan Amortisasi Aset Lainnya merupakan akumulasi amortisasi tak berwujud yang mencakup penurunan kapasitas atau masa manfaat yang diakui pemerintah dari sejak diperoleh atau dibeli oleh satker. Amortisasi ATB dengan masa manfaat terbatas dilakukan dengan metode garis lurus dan nilai sisa nihil. Sedangkan atas ATB dengan masa manfaat tidak terbatas tidak dilakukan amortisasi. Rincian Akumulasi Penyusutan dan Amortisasi Aset Lainnya per 31 Desember 2020 adalah sebagai berikut:

Rincian Akumulasi Penyusutan dan Amortisasi Aset Lainnya

Aset Lainnya	Nilai Perolehan	Akum. Penyusutan/ Amortisasi	Nilai Buku
Aset Tak Berwujud			
Aset Tak Berwujud	-	-	-
Aset Lain-lain	-	-	-
-	-	-	-
Total	-	-	-

Utang kepada Pihak Ketiga Rp7,178,300

C.37 Utang kepada Pihak Ketiga

Saldo Utang kepada Pihak Ketiga per 31 Desember 2020 dan 2019 masing-masing sebesar Rp7,178,300 dan Rp7,721,950. Utang kepada Pihak Ketiga merupakan kewajiban yang masih harus dibayar dan segera diselesaikan kepada pihak ketiga lainnya dalam waktu kurang dari 12 (dua belas bulan) sejak tanggal pelaporan. Adapun rincian Utang kepada Pihak Ketiga per tanggal pelaporan adalah sebagai berikut .:

Rincian Utang kepada Pihak Ketiga

Uraian	REALISASI T.A.2020	REALISASI T.A.2019
Beban Barang yang Masih Harus Dibayar	7,178,300	7,721,950
Total	7,178,300	7,721,950

Penjelasan tentang Utang kepada Pihak Ketiga :

Merupakan Utang Layanan Jasa (Listrik, PDAM, dan Telepon) bulan Desember 2020 yang dibayar pada Januari 2021

Utang Yang Belum
Ditagihkan Rp0

C.38 Utang Yang Belum Ditagihkan

Nilai Utang Yang Belum Ditagihkan per 31 Desember 2020 dan 2019 masing-masing sebesar Rp0 dan Rp0. Utang Yang Belum Ditagihkan merupakan transaksi atas pengakuan utang karena adanya BAST dari pihak ketiga. Adapun rincian Utang Yang Belum Ditagihkan per tanggal pelaporan adalah sebagai berikut :

Rincian Utang Yang Belum Ditagihkan

Uraian	REALISASI T.A.2020	REALISASI T.A.2019
	-	-
Total	-	-

Penjelasan tentang Utang Yang Belum Ditagihkan :

dgsdfgfdsg

Hibah Yang Belum
Disahkan Rp0

C.39 Hibah Yang Belum Disahkan

Nilai Hibah Yang Belum Disahkan per 31 Desember 2020 dan 2019 masing-masing sebesar Rp0 dan Rp0. Hibah Yang Belum Disahkan merupakan hibah yang belum disahkan ke KPPN sampai dengan tanggal pelaporan. Adapun rincian Hibah Yang Belum Disahkan per tanggal pelaporan adalah sebagai berikut :

Rincian Hibah Yang Belum Disahkan

Uraian	Jumlah
	-
Jumlah	-

Penjelasan tentang Hibah Yang Belum Disahkan :

hibah yang belum disahkan berasal dari bank

Utang Kelebihan
Pembayaran
Pendapatan Rp0

C.40 Utang Kelebihan Pembayaran Pendapatan

Utang Kelebihan Pembayaran Pendapatan per 31 Desember 2020 dan 2019 masing-masing sebesar Rp0 dan Rp0. Rincian Utang Kelebihan Pembayaran Pendapatan sebagai berikut :

Rincian Utang Kelebihan Pembayaran Pendapatan adalah sebagai berikut

Uraian	REALISASI T.A.2020	REALISASI T.A.2019
	-	-

Total	-	-
--------------	---	---

Penjelasan Utang Kelebihan Pembayaran Pendapatan :

*Pendapatan Diterima
Dimuka Rp0*

C.41 Pendapatan Diterima Dimuka

Pendapatan Diterima Dimuka per 31 Desember 2020 dan 2019 masing-masing sebesar Rp0 dan Rp0. Rincian Pendapatan Diterima Dimuka sebagai berikut :

Rincian Pendapatan Diterima Dimuka adalah sebagai berikut

Uraian	REALISASI T.A.2019	REALISASI T.A.2019
	-	-
	-	-
Total	-	-

Penjelasan tentang Pendapatan Diterima Dimuka :

*Uang Muka dari KPPN
Rp0*

C.42 Uang Muka dari KPPN

Saldo Uang Muka dari KPPN per 31 Desember 2020 dan 2019 masing-masing sebesar Rp0

dan Rp0. Uang Muka dari KPPN merupakan Uang Persediaan (UP) atau Tambahan Uang Persediaan (TUP) yang diberikan KPPN sebagai uang muka kerja dan masih berada pada atau dikuasai oleh Bendahara Pengeluaran pada tanggal pelaporan.

Rincian Uang Muka dari KPPN adalah sebagai berikut :

Uraian	Jumlah
Uang Persediaan	-
Tambahan Uang Persediaan	-
Total	-

Penjelasan tentang Uang Muka dari KPPN :

Utang Jangka Pendek Lainnya Rp0

C.43 Utang Jangka Pendek Lainnya

Saldo Utang Jangka Pendek Lainnya per 31 Desember 2020 dan 2019 masing-masing sebesar Rp0 dan Rp0. Utang Jangka Pendek Lainnya merupakan utang jangka pendek lain lain yang akan dilunasi dalam waktu kurang dari 12 bulan.

Rincian Utang Jangka Pendek Lainnya adalah sebagai berikut

Uraian	REALISASI T.A.2020	REALISASI T.A.2019
	-	-
	-	-
	-	-
Total	-	-

Penjelasan tentang Utang Jangka Pendek Lainnya :

-

Ekuitas Rp63,407,254,369

C.44 Ekuitas

Ekuitas per 31 Desember 2020 dan 2019 adalah masing-masing sebesar Rp63,407,254,369. dan Rp63,397,555,170. Ekuitas adalah kekayaan bersih entitas yang merupakan selisih antara aset dan kewajiban. Rincian lebih lanjut tentang ekuitas disajikan dalam Laporan Perubahan Ekuitas.

C. 45 Catatan Penting Lainnya neraca

D. PENJELASAN ATAS POS-POS OPERASIONAL

Pendapatan Negara
Bukan Pajak Rp0

D.1 Pendapatan Negara Bukan Pajak

Jumlah Pendapatan untuk periode yang berakhir pada 31 Desember 2020 dan 2019 adalah sebesar Rp0 dan Rp0. Realisasi pendapatan negara bukan pajak mengalami dari tahun sebelumnya sebesar 0,00. Hal tersebut disebabkan oleh . Rincian Pendapatan tersebut adalah sebagai berikut :"

Rincian Pendapatan Negara Bukan Pajak Tahunan (Audited) TA 2020 dan 2019

URAIAN	2020	2019	%
	-	-	-
	-	-	-
Jumlah	-	-	-

Beban Pegawai
Rp2.672,504,453

D.2 Beban Pegawai

Jumlah Beban Pegawai untuk periode yang berakhir pada 31 Desember 2020 dan 2019 adalah masing-masing sebesar Rp2,672,504,453 dan Rp2,721,799,744.

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.. Beban Pegawai Tahun 2020 sebesar 1.81 persen dibandingkan dengan Tahun 2019 disebabkan oleh Beban Uang Makan PNS lebih besar daripada tahun sebelumnya, karena pegawai tidak ada yang melakukan perjalanan dinas efek dari diberlakukannya PSBB di tengah Pandemi Covid-19. Rincian Beban Pegawai Tahunan (Audited) Tahun 2020 adalah sebagai berikut :

Rincian Beban Pegawai Tahunan (Audited) TA 2020 dan 2019

URAIAN	REALISASI T.A.2020	REALISASI T.A. 2019	%
Beban Gaji Pokok PNS	1,704,152,300	1,765,698,400	(3.49)
Beban Pembulatan Gaji PNS	22,601	21,019	7.53
Beban Tunj. Suami/Istri PNS	114,530,390	118,662,900	(3.48)
Beban Tunj. Anak PNS	30,904,256	32,563,062	(5.09)
Beban Tunj. Struktural PNS	25,200,000	25,200,000	-
Beban Tunj. Fungsional PNS	263,600,000	254,500,000	3.58
Beban Tunj. PPh PNS	16,878,646	21,744,842	(22.38)
	-	-	-
	-	-	-
Jumlah	2,672,504,453	2,721,799,744	(1.81)

Beban Persediaan
Rp66,259,045

D.3 Beban Persediaan

Jumlah Beban Persediaan untuk periode yang berakhir pada 31 Desember 2020 dan 2019 adalah masing-masing sebesar Rp66,259,045 dan Rp43,365,300

Beban Persediaan merupakan beban untuk mencatat konsumsi barang-barang yang habis dipakai, termasuk barang-barang hasil produksi baik dipasarkan maupun tidak dipasarkan. Beban Persediaan Tahun 2020 mengalami kenaikan sebesar 52.79 persen dibandingkan dengan Tahun 2019 disebabkan oleh Peningkatan beban persediaan disebabkan karena bertambahnya pagu anggaran belanja persediaan konsumsi. Rincian Beban Persediaan untuk Tahun 2020 dan 2019 adalah sebagai berikut:

Rincian Beban Persediaan Tahunan (Audited) TA 2020 dan 2019

URAIAN	REALISASI T.A.2020	REALISASI T.A. 2019	%
Beban Persediaan konsumsi	66,259,045	43,365,300	52.79
	-	-	-
Jumlah Beban Persediaan	66,259,045.00	43,365,300	52.79

Beban Barang dan Jasa
Rp3,330,455,970

D.4 Beban Barang dan Jasa

Jumlah Beban Barang dan Jasa untuk periode yang berakhir pada 31 Desember 2020 dan 2019 adalah masing-masing sebesar Rp3,330,455,970 dan Rp3,259,671,350.

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. Beban Barang dan Jasa Tahun 2020 mengalami kenaikan sebesar 2.17 persen dibandingkan dengan Tahun 2019 disebabkan oleh Karena tidak bisa dilaksanakannya kegiatan akibat pandemi covid-10 maka serapan belanja bahan, belanja sewa dan belanja jasa profesi belum bisa terserap secara maksimal. Rincian Beban Barang dan Jasa Untuk Tahun 2020 dan 2019 adalah sebagai berikut :

Rincian Beban Barang dan Jasa Tahunan (Audited) TA 2020 dan 2019

URAIAN JENIS BEBAN	REALISASI T.A.2020	REALISASI T.A. 2019	%
Beban Keperluan Perkantoran	373,133,750	393,538,000	(5.18)
Beban Penambah Daya Tahan Tubuh	17,265,600	-	-
Beban Honor Operasional Satuan Kerja	128,400,000	128,400,000	-
Beban Barang Operasional Lainnya	3,800,000	3,600,000	5.56
Beban Bahan	1,667,787,800	1,436,252,000	16.12
Beban Honor Output Kegiatan	74,840,000	96,660,000	(22.57)
Beban Barang Non Operasional Lainnya	178,393,000	147,187,000	21.20
Beban Langganan Listrik	66,120,200	79,195,900	(16.51)
Beban Langganan Telepon	1,023,970	3,453,250	(70.35)
Jumlah	3,330,455,970	3,259,671,350.00	2.17

Beban Pemeliharaan
Rp550,944,882

D.5 Beban Pemeliharaan

Beban Pemeliharaan untuk periode yang berakhir pada 31 Desember 2020 dan 2019 adalah masing-masing sebesar Rp550,944,882 dan Rp544,901,000.

Beban Pemeliharaan merupakan beban yang dimaksudkan untuk mempertahankan aset tetap atau aset lainnya yang sudah ada ke dalam kondisi normal. Beban Pemeliharaan Tahun 2020 mengalami kenaikan sebesar 1.11 persen dibandingkan dengan Tahun 2019 disebabkan oleh Kenaikan beban pemeliharaan disebabkan besarnya biaya service peralatan dan mesin, serta ada perbaikan plafon dan pipa pada gedung dan bangunan kantor Rincian Beban Pemeliharaan untuk Tahun 2020 dan 2019 adalah sebagai berikut :

Rincian Beban Pemeliharaan Tahunan (Audited) TA 2020 dan 2019

URAIAN JENIS BEBAN	REALISASI T.A.2020	REALISASI T.A. 2019	%
Beban Pemeliharaan Gedung dan Bangunan	274,544,882	264,901,000	3.64
Beban Pemeliharaan Peralatan dan Mesin	256,786,550	273,937,000	(6.26)
Beban Persediaan bahan untuk pemeliharaan	19,613,450	6,063,000	223.49
	-	-	-
	-	-	-
Jumlah	550,944,882	544,901,000	1.11

Beban Perjalanan Dinas
Rp1,588,145,100

D.6 Beban Perjalanan Dinas

Beban Perjalanan Dinas untuk periode yang berakhir pada 31 Desember 2020 dan 2019 adalah masing-masing sebesar Rp1,588,145,100 dan Rp3,280,918,200

Beban Perjalanan Dinas merupakan beban yang terjadi untuk perjalanan dinas dalam rangka pelaksanaan tugas, fungsi dan jabatan. Beban Perjalanan Dinas Tahun 2020 mengalami penurunan sebesar 51.59 persen disebabkan oleh Karena Pandemi Covid-19 maka kegiatan perjalanan dinas luar kota tidak bisa dilakukan, sehingga berdampak pada rendahnya serapan anggaran belanja perjalanan biasa dan belanja perjalanan dinas paket meeting luar kota. Rincian Beban Perjalanan Dinas untuk Tahun 2020 dan 2019 :

Rincian Beban Perjalanan Dinas Tahunan (Audited) TA 2020 dan 2019

URAIAN	REALISASI T.A.2019	REALISASI T.A. 2019	%
Beban Perjalanan Biasa	1,108,437,900	2,189,542,200	(49.38)
Beban Perjalanan Dinas Dalam Kota	289,395,000	109,675,000	163.87
Beban Perjalanan Dinas Paket Meeting Luar Kota	190,312,200	931,326,000	(79.57)
Beban Perjalanan Dinas Paket Meeting Dalam Kota	-	50,375,000	(100.00)
	-	-	-
Jumlah	1,588,145,100.00	3,280,918,200	(51.59)

Beban Barang Untuk
Diserahkan kepada
Masyarakat
Rp289,974,950

D.7 Beban Barang Untuk Diserahkan kepada Masyarakat

Beban Barang Untuk Diserahkan kepada Masyarakat untuk periode yang berakhir pada 31 Desember 2020 dan 2019 adalah masing-masing sebesar Rp289,974,950 dan Rp444,803,800

Beban Barang untuk diserahkan kepada Masyarakat/ Pemda merupakan beban pemerintah dalam bentuk barang dan jasa kepada masyarakat yang bertujuan untuk mencapai tujuan entitas. Beban Barang Untuk Diserahkan kepada Masyarakat Tahun 2020 mengalami penurunan sebesar 34.81 dibandingkan dengan Tahun 2019 disebabkan oleh Penurunan Beban Barang Untuk Diserahkan kepada Masyarakat karena Jumlah Buku Penelitian hasil percetakan tahun sebelumnya sebagian besar sudah diserahkan pada akhir tahun 2019. Rincian Beban Barang Untuk Diserahkan kepada Masyarakat Tahun 2020 dan 2019 adalah sebagai berikut :

Rincian Beban Barang Untuk Diserahkan kepada Masyarakat Tahunan (Audited) TA 2020 dan 2019

URAIAN	REALISASI T.A.2019	REALISASI T.A. 2019	%
Beban Barang untuk Bantuan Lainnya yang Memiliki Karakteristik Bantuan Pemerintah	149,690,000	61,000,000.00	145.39
Beban Persediaan Aset Tetap Lainnya untuk diserahkan kepada Masyarakat	140,284,950	373,198,800.00	(62.41)
Beban Barang Fisik Lainnya Untuk Diserahkan kepada Masyarakat/Pemda	-	605,000.00	(100.00)
	-	-	-
Jumlah	289,974,950.00	444,803,800	(34.81)

Beban Bantuan Sosial
Rp0

D.8 Beban Bantuan Sosial

Beban Bantuan Sosial untuk periode yang berakhir pada 31 Desember 2020 dan 2019 adalah masing-masing sebesar Rp0 dan Rp0

Beban Bantuan Sosial Tahun 2020 sebesar 0,00 disebabkan oleh . Rincian Tahun 2020 dan 2019 adalah sebagai berikut :

Rincian Beban Bantuan Sosial Tahunan (Audited) TA 2020 dan 2019

URAIAN	REALISASI T.A.2020	REALISASI T.A. 2019	%
Beban Peralatan Dan Mesin Untuk Diserahkan kepada Masyarakat/Pemda dalam bentuk barang - Penanganan Pandemi COVID-19	-	-	-
	-	-	-
Jumlah	-	-	-

Beban Penyusutan dan Amortisasi
Rp578,966,915

D.9 Beban Penyusutan dan Amortisasi

Jumlah Beban Penyusutan dan Amortisasi untuk periode yang berakhir 31 Desember 2020 dan 2019 adalah masing-masing sebesar Rp578,966,915 dan Rp692,619,707.

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

Rincian Beban Penyusutan dan Amortisasi untuk Tahun 2020 dan 2019 adalah sebagai berikut :

Rincian Beban Penyusutan dan Amortisasi Tahunan (Audited) TA 2020 dan 2019

URAIAN	REALISASI T.A.2020	REALISASI T.A. 2019	%
Beban Penyusutan Peralatan dan Mesin	353,342,302	449,892,142	(21.46)
Beban Penyusutan Gedung dan Bangunan	131,802,675	141,102,406	(6.59)
Beban Penyusutan Jalan dan Jembatan	64,583,556	93,510,834	(30.93)
Beban Penyusutan Irigasi	22,616,970	1,332,334	1,597.55
Beban Penyusutan Jaringan	6,621,412	6,621,414	(0.00)
Beban Penyusutan Penyusutan Aset Tetap yang Tidak Digu	-	160,577	(100.00)
Jumah Penyusutan	578,966,915	692,619,707	(16.41)
	-	-	-
Jumlah Amortisasi	-	-	-
Jumlah	578,966,915	692,619,707	(16.41)

Beban Penyisihan
Piutang Tak Tertagih
Rp0

D.10 Beban Penyisihan Piutang Tak Tertagih

Jumlah Beban Penyisihan Piutang Tak Tertagih untuk periode yang berakhir pada 31 Desember 2020 dan 2019 adalah masing-masing sebesar Rp0 dan Rp0

Beban Penyisihan Piutang Tak Tertagih merupakan beban untuk mencatat estimasi ketidaktertagihan piutang dalam suatu periode. Rincian Beban Penyisihan Piutang Tak Tertagih untuk Tahun 2020 dan 2019 adalah sebagai berikut :

Rincian Beban Penyisihan Piutang Tak Tertagih Tahunan (Audited) TA 2020 dan 2019

URAIAN JENIS BEBAN	REALISASI T.A.2020	REALISASI T.A. 2019	%
Beban Penyisihan Piutang PNB	-	-	-
Beban Penyisihan Piutang Lainnya	-	-	-
	-	-	-
Jumlah	-	-	-

Surplus (Defisit)
Penjualan Aset Non
Lancar Rp35,700,000

D.11 Surplus (Defisit) Penjualan Aset Non Lancar

Jumlah Surplus (Defisit) Penjualan Aset Non Lancar untuk periode yang berakhir pada 31 Desember 2020 dan 2019 adalah masing-masing sebesar Rp35,700,000 dan Rp79,889,016

Rincian Surplus (Defisit) Penjualan Aset Non Lancar Tahunan (Audited) TA 2020 dan 2019

URAIAN JENIS BEBAN	REALISASI T.A.2020	REALISASI T.A. 2019	%
Pendapatan dari Pemindahtanganan BMN Lainnya	35,700,000	81,143,000.00	(56)
Beban Kerugian Pelepasan Aset	-	(1,253,984.00)	(100)
Jumlah	35,700,000.00	79,889,016	(55)

Surplus (Defisit)
Penyelesaian Kewajiban
Jangka Panjang Rp0

D.12 Surplus (Defisit) Penyelesaian Kewajiban Jangka Panjang

Jumlah Surplus (Defisit) Penyelesaian Kewajiban Jangka Panjang untuk periode yang berakhir pada 31 Desember 2020 dan 2019 adalah masing-masing sebesar Rp0 dan Rp0

Rincian Surplus (Defisit) Penyelesaian Kewajiban Jangka Panjang Tahunan (Audited) TA 2020 dan 2019

URAIAN JENIS BEBAN	REALISASI T.A.2020	REALISASI T.A. 2019	%
	-	-	-
	-	-	-
Jumlah	-	-	-

Surplus (Defisit) dari Kegiatan Non Operasional Lainnya Rp4,501,520

D.13 Surplus (Defisit) dari Kegiatan Non Operasional Lainnya

Jumlah Surplus (Defisit) dari Kegiatan Non Operasional Lainnya untuk periode yang berakhir pada 31 Desember 2020 dan 2019 adalah masing-masing sebesar Rp4,501,520 dan Rp7,502,249.

Rincian Surplus (Defisit) dari Kegiatan Non Operasional Lainnya Tahunan (Audited) TA 2020 dan 2019

URAIAN JENIS BEBAN	REALISASI T.A.2020	REALISASI T.A. 2019	%
Penerimaan Kembali Beban Pegawai Tahun Anggaran Yang Lalu	1,480,100	374.00	395,648.66
Pendapatan Penyesuaian Nilai Persediaan	11,870,335	1,621,400.00	632.10
Beban Penyesuaian Nilai Persediaan	(8,848,915)	(3,844,525.00)	130.17
Penerimaan Kembali Beban Barang Tahun Anggaran Yang Lalu	-	9,725,000.00	(100)
	-	-	-
Jumlah	4,501,520.00	7,502,249	(40.00)

Pos Luar Biasa Rp0

D.14 Pos Luar Biasa

Jumlah Pos Luar Biasa untuk periode yang berakhir pada 31 Desember 2020 dan 2019 adalah masing-masing sebesar Rp0 dan Rp0

Pos Luar Biasa terdiri dari pendapatan dan beban yang sifatnya tidak sering terjadi dan bukan merupakan tugas pokok dan fungsi serta di luar kendali entitas. Rincian Pos Luar Biasa Tahun 2020 dan 2019 adalah sebagai berikut :

Rincian Pos Luar Biasa Tahunan (Audited) 2020 dan 2019

URAIAN JENIS BEBAN	REALISASI T.A.2020	REALISASI T.A. 2019	%
Pendapatan PNB	-	-	-
Beban Perjalanan Dinas	-	-	-
Beban Persediaan	-	-	-
	-	-	-
Jumlah	-	-	-

Terjadinya pos-pos luar biasa disebabkan sebagai berikut :

D.15 Catatan Penting Lainnya Laporan Operasional

E. PENJELASAN ATAS POS-POS LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS

*Ekuitas Awal
Rp63,397,555,170.00*

E. 1 Ekuitas Awal

Nilai Ekuitas Awal pada tanggal 31 Desember 2020 dan 2019 adalah masing-masing sebesar Rp.63,397,555,170.00 dan Rp.63,019,646,186.00

*Defisit LO Rp.-
9,037,049,795.00*

E.2 Surplus (Defisit) LO

Jumlah Surplus (Defisit) LO untuk periode yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2020 dan 2019 adalah sebesar Rp.-9,037,049,795.00 dan Rp.-10,900,687,836.00. Surplus/Defisit LO merupakan selisih kurang antara surplus/defisit kegiatan non operasional, dan pos luar biasa.

*Dampak Kumulatif
Perubahan Kebijakan
Akuntansi/Kesalahan
Mendasar Rp.0.00*

E.3 DAMPAK KUMULATIF PERUBAHAN KEBIJAKAN/KESALAHAN MENDASAR

Dampak Kumulatif Perubahan Kebijakan Akuntansi/Kesalahan Mendasar untuk tahun 2020 dan 2019 adalah masing-masing sebesar Rp.0 dan Rp.0.

E.4 KOREKSI YANG MENAMBAH/MENGURANGI EKUITAS

Koreksi yang Menambah/Mengurangi Ekuitas tahun pada tanggal 31 Desember 2020 dan 2019 adalah masing-masing sebesar Rp.270,762,875 dan Rp.3,187,500 yaitu sebagai berikut .

*Penyesuaian Nilai Aset
Rp.0.00*

E.4.1 Penyesuaian Nilai Aset

Penyesuaian Nilai Aset tahun 2020 dan 2019 adalah masing-masing sebesar Rp.0 dan Rp.0. Penyesuaian Nilai Aset merupakan hasil penyesuaian nilai persediaan akibat penerapan kebijakan harga perolehan terakhir.

*Koreksi Nilai Persediaan
Rp0.00*

E.4.2 Koreksi Nilai Persediaan

Koreksi Nilai Persediaan mencerminkan koreksi atas nilai persediaan yang diakibatkan karena kesalahan dalam pencatatan persediaan yang terjadi pada periode sebelumnya. Koreksi untuk tahun 2020 dan 2019 adalah masing-masing sebesar Rp.0.00 dan Rp.0.00. Rincian Koreksi Nilai Persediaan untuk tahun 2020 adalah sebagai berikut:

Rincian Koreksi Nilai Persediaan

Jenis Persediaan	Nilai Koreksi
Koreksi Nilai Persediaan	-
	-
Jumlah	-

*Koreksi Atas
Reklasifikasi Rp0.00*

E.4.3 Koreksi Atas Reklasifikasi

Koreksi Atas Reklasifikasi tahun 2020 dan 2019 adalah masing-masing sebesar Rp.0 dan Rp.3,187,500. Koreksi Atas Reklasifikasi merupakan koreksi atasatas reklasifikasi Persediaan/Aset Tetap/Aset Lainnya.

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

Selisih Revaluasi Aset
Rp.215,798,000.00

E.4.4 Selisih Revaluasi Aset

Selisih Revaluasi Aset untuk periode yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2020 dan 2019 adalah masing-masing sebesar Rp.215,798,000.00 dan Rp.0.00. Revaluasi tersebut berasal dari Selisih Revaluasi Nilai Aset Tetap mencerminkan koreksi atas kesalahan pencatatan kuantitas aset pada laporan keuangan Rincian untuk tahun 2020 adalah sebagai berikut:

Rincian Selisih Revaluasi Aset Tahun 2020

Jenis Aset	Nilai Koreksi
Ekuitas Transaksi Lainnya	-
Revaluasi Aset Tetap	215,798,000
	-
Jumlah	215,798,000.0

Koreksi Aset Tetap Non Revaluasi Rp54,964,875

E.4.5 Koreksi Aset Tetap Non Revaluasi

Koreksi Aset Tetap Non Revaluasi untuk periode yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2020

Rincian Koreksi Aset Tetap Non Revaluasi Tahun 2020

Jenis Aset Tetap Non Revaluasi	Nilai Koreksi
Koreksi Nilai Aset Tetap Non Revaluasi	54,964,875
	-
Jumlah	54,964,875.0

Koreksi Lain-Lain Rp0

E.4.6 Koreksi Lain-Lain

Koreksi Lain-Lain untuk periode yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2020 dan 2019 adalah masing-masing sebesar Rp.0 dan Rp.0. Koreksi Lain-lain merupakan koreksi selain yang terkait Barang Milik Negara, antara lain koreksi atas pendapatan, koreksi atas beban, koreksi atas hibah, piutang dan utang.. Koreksi ini adalah . Koreksi Lain-Lain terdiri dari :

Rincian Koreksi Lain-Lain Tahun 2020

Jenis Koreksi	Nilai Koreksi
Koreksi Lainnya	-
-	-
Jumlah	-

Transaksi Antar Entitas Rp8,775,986,119

E.5 Transaksi Antar Entitas

Nilai Transaksi Antar Entitas untuk periode yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2020 dan 2019 adalah masing-masing sebesar Rp.8,775,986,119 dan Rp.11,275,409,320. Transaksi Antar Entitas adalah transaksi yang melibatkan dua atau lebih entitas yang berbeda baik internal Kementerian /Lembaga (KL), antar KL, antar BUN maupun KL dengan BUN. terdiri dari :

Rincian Transaksi Antar Entitas Tahun 2020

Transaksi Antar Entitas	Nilai
Ditagihkan ke Entitas Lain	8,813,166,219
Diterima dari Entitas Lain	(37,180,100)
Transfer Keluar	-
Transfer Masuk	-
Pengesahan Hibah Langsung	-
Pengesahan Pengembalian Hibah Langsung	-
	-
Jumlah	8,775,986,119

Rincian Transaksi Antar Entitas terdiri dari :

E.5.1 Diterima dari Entitas Lain (DDEL)/Ditagihkan ke Entitas Lain (DKEL)

Diterima dari Entitas Lain (DDEL)/Ditagihkan ke Entitas Lain (DKEL) merupakan transaksi antar entitas atas pendapatan dan belanja pada KL yang melibatkan kas negara (BUN). Pada periode hingga 31 Desember 2020, DKEL sebesar Rp 8,813,166,219, sedangkan DDEL sebesar Rp 37,180,100

E.5.2 Transfer Masuk/Transfer Keluar

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

Transfer Keluar sampai dengan 31 Desember 2020 sebesar Rp0 terdiri dari :

Rincian Transfer Keluar Tahun 2020

Jenis	Entitas Tujuan	Nilai
-	-	-
Jumlah		-

Sedangkan Transfer Masuk sampai dengan 31 Desember 2020 sebesar Rp0 yang terdiri dari :

Jenis	Entitas Asal	Nilai
-	-	-
Jumlah		-

E.5.3 Pengesahan Hibah Langsung

Pengesahan Hibah Langsung merupakan transaksi atas pencatatan hibah langsung KL dalam bentuk kas, barang maupun jasa sedangkan pencatatan pendapatan hibah dilakukan BA-BUN. Pengesahan Hibah Langsung sampai dengan 31 Desember 2020 adalah sebesar 0 dari total Rp0 yang akan diterima sepanjang tahun 2020

Pengesahan Pengembalian Hibah Langsung merupakan transaksi atas pencatatan pengembalian hibah langsung entitas. Pengembalian Pengesahan Hibah Langsung sampai dengan 31 Desember 2020 adalah sebesar 0 dari total Rp0.

Rincian Pengesahan Hibah Langsung untuk Tahun 2020 adalah sebagai berikut :

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

Rincian Penerimaan Hibah Langsung Tahun 2020 disajikan pada lampiran

*Ekuitas Akhir
Rp63,407,254,369*

E.6 Ekuitas Akhir

Nilai Ekuitas Akhir pada tanggal 31 Desember 2020 dan 2019 adalah masing-masing sebesar Rp.63,407,254,369.00 dan Rp.63,397,555,170.00.

E.7 Catatan Penting Lainnya Laporan Perubahan Ekuitas

F. PENGUNGKAPAN PENTING LAINNYA

F.1 KEJADIAN-KEJADIAN SETELAH TANGGAL NERACA

Pada Tahun 2020 Balai Pelestarian Nilai Budaya Kalimantan Barat mengelola satu rekening. Rekening pemerintah yang digunakan dalam kegiatan operasional kantor adalah Rekening Bank Rakyat Indonesia (BRI) dengan nomor 0071101001542307 an. BPG 042 BPNB KALBAR

F.2 PENGUNGKAPAN LAIN-LAIN

Berdasarkan SK Menteri Pendidikan dan Kebudayaan Republik Indonesia Nomor 0501/A.A2/KU/2020 dan SK KPA Nomor 0020/F7.21/KU/2020. Pada Tahun 2020 Pejabat Pembendaharaan pada Balai Pelestarian Nilai Budaya Kalimantan Barat adalah sebagai berikut :

JENIS PEJABAT PERBENDAHARAAN	NAMA	KETERANGAN
KUASA PENGGUNA ANGGARAN	DRA, HENDRASWATI	KEPALA
PEJABAT PEMBUAT KOMITMEN	MOCH ANDRI WP,S.SOS	KASUBBAG TU
PEJABAT PENANDATANGAN SPM	AGUNG YUDANTO,SE	PELAKSANA
BENDAHARA PENGELUARAN	BUSRAH. S.SOS	PELAKSANA

LAMPIRAN

1. BAR-EKSTERNAL-DESEMBER 2020
2. LRA-DESEMBER 2020
3. NERACA-DESEMBER 2020
4. LO-DESEMBER 2020
5. LPE-DESEMBER 2020
6. NERACA PERCOBAAN-KAS-DESEMBER 2020
7. NERACA PERCOBAAN-AKRUAL-DESEMBER 2020
8. LRA BELANJA MENURUT AKUN-DESEMBER 2020
9. FORMULIR MEMO PENYESUAIAN
10. BAR-INTERNAL-DESEMBER 2020
11. BAR-INVENTARISASI-DESEMBER 2020
12. LAPORAN INTRAKOMPTABEL-DESEMBER 2020
13. LAPORAN KDP-DESEMBER 2020
14. MUTASI PERSEDIAN
15. NERACA BMN-DESEMBER 2020
16. NERACA PERSEDIAAN-DESEMBER 2020
17. TRANSAKSI PEMBELIAN-DESEMBER 2020



BERITA ACARA REKONSILIASI

Nomor: BAR-152144/WPB.16/KP.042/2020

Pada hari ini Senin tanggal Sebelas bulan Januari tahun Dua Ribu Dua Puluh Satu telah diselenggarakan rekonsiliasi Laporan Realisasi Anggaran antara BALAI PELESTARIAN NILAI BUDAYA KALIMANTAN BARAT (526019) yang selanjutnya disebut Unit Akuntansi Kuasa Pengguna Anggaran dengan Kantor Pelayanan Perbendaharaan Negara PONTIANAK, yang selanjutnya disebut Bendahara Umum Negara.

Kuasa Pengguna Anggaran menyampaikan Laporan Keuangan berupa Laporan Realisasi Anggaran Belanja, Laporan Realisasi Anggaran Pengembalian Belanja Negara, Laporan Realisasi Anggaran Pendapatan dan Laporan Realisasi Anggaran Pengembalian Pendapatan serta Neraca sebagai bahan rekonsiliasi periode Desember 2020.

Selanjutnya Kuasa Bendahara Umum Negara menyediakan data transaksi, Laporan Realisasi Anggaran, dan Neraca yang diproses berdasarkan Sistem Akuntansi Pusat (SiAP). Rekonsiliasi dilaksanakan secara bersama-sama, yang hasilnya dituangkan dalam Berita Acara Rekonsiliasi (BAR) ini dengan hasil sebagai berikut:

No.	Uraian	SiAP	SAI	Perbedaan
1	Pagu Belanja	9,562,330,000	9,562,330,000	0
2	Belanja	8,813,166,303	8,813,166,303	0
3	Pengembalian Belanja	-84	-84	0
4	Estimasi Pendapatan	0	0	0
5	Pendapatan Bukan Pajak	37,180,100	37,180,100	0
6	Pengembalian Pendapatan Bukan Pajak	0	0	0
7	Pengembalian Pajak	0	0	0
8	Mutasi Uang Persediaan	0	0	0
9	Kas di Bendahara Pengeluaran	0	0	0
10	Kas pada Badan Layanan Umum	0	0	0
11	Kas Lainnya di K/L dari Hibah	0	0	0
12	Pengesahan Hibah Langsung Barang/Jasa/Surat Berharga	0	0	0

Hasil Rekonsiliasi secara rinci tertuang dalam Laporan Hasil Rekonsiliasi dan lampiran lainnya yang merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari BAR ini. Perbedaan yang masih ditemukan akan ditindaklanjuti kedua belah pihak.

Demikian berita acara ini dibuat dengan sesungguhnya untuk dilaksanakan sebagaimana mestinya.

An. Kuasa Bendahara Umum Negara,
Kepala Seksi Verifikasi dan Akuntansi

Suwarto, S.E.
NIP.197206061994021001



An. Kuasa Pengguna Anggaran,
KPA Balai Pelestarian Nilai Budaya Pontianak

Dra.Hendraswati
NIP.196502041991032001

Laporan Hasil Rekonsiliasi

UAKPA: BALAI PELESTARIAN NILAI BUDAYA KALIMANTAN BARAT (526019)

Dari Hasil Rekonsiliasi Laporan SAI/SA-BUN dengan SiAP sampai dengan bulan Desember tahun anggaran 2020 dapat disampaikan hal-hal sebagai berikut:

1. Pagu Anggaran

SiAP : 9,562,330,000

SAI/SA-BUN : 9,562,330,000

Tidak terdapat perbedaan antara data SiAP dengan data SAI/SA-BUN.

2. Estimasi Pendapatan

SiAP : 0

SAI/SA-BUN : 0

Tidak terdapat perbedaan antara data SiAP dengan data SAI/SA-BUN.

3. Laporan Realisasi Belanja

SiAP : 8,813,166,303

SAI/SA-BUN : 8,813,166,303

Tidak terdapat perbedaan antara data SiAP dengan data SAI/SA-BUN.

4. Pengembalian Belanja

SiAP : -84

SAI/SA-BUN : -84

Tidak terdapat perbedaan antara data SiAP dengan data SAI/SA-BUN.

5. Realisasi Pendapatan Bukan Pajak

SiAP : 37,180,100

SAI/SA-BUN : 37,180,100

Tidak terdapat perbedaan antara data SiAP dengan data SAI/SA-BUN.

6. Pengembalian Pendapatan Bukan Pajak

SiAP : 0

SAI/SA-BUN : 0

Tidak terdapat perbedaan antara data SiAP dengan data SAI/SA-BUN.

7. Pengembalian Pajak

SiAP : 0

SAI/SA-BUN : 0

Tidak terdapat perbedaan antara data SiAP dengan data SAI/SA-BUN.

8. Mutasi Uang Persediaan

SiAP : 0

SAI/SA-BUN : 0

Tidak terdapat perbedaan antara data SiAP dengan data SAI/SA-BUN.

9. Kas di Bendahara Pengeluaran

SiAP : 0

SAI/SA-BUN : 0

Tidak terdapat perbedaan antara data SiAP dengan data SAI/SA-BUN.

10. Saldo Kas Lainnya dari Hibah Langsung

SiAP : 0

SAI/SA-BUN : 0

Tidak terdapat perbedaan antara data SiAP dengan data SAI/SA-BUN.

11. Saldo Kas Badan Layanan Umum

SiAP : 0

SAI/SA-BUN : 0

Tidak terdapat perbedaan antara data SiAP dengan data SAI/SA-BUN.

12. Pengesahan Hibah Langsung Barang/Jasa/Surat Berharga

SiAP : 0

SAI/SA-BUN : 0

Tidak terdapat perbedaan antara data SiAP dengan data SAI/SA-BUN.

13. Langkah-langkah Perbaikan kesalahan/perbedaan

An. Bendahara Umum Negara,
Kepala Seksi Verifikasi dan Akuntansi

Suwarto, S.E.
NIP.197206061994021001



An. Kuasa Pengguna Anggaran,
KPA Balai Pelestarian Nilai Budaya Pontianak

Dra.Hendraswati
NIP.196502041991032001

Berita Acara Rekonsiliasi ini telah diotorisasi secara elektronik, tidak dibutuhkan tanda tangan basah

**LAPORAN REALISASI ANGGARAN SATUAN KERJA
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2020 DAN 2019
(DALAM RUPIAH)**

KEMENTERIAN/LEMBAGA : KEMENTERIAN PENDIDIKAN DAN KEBUDAYAAN 023
 ESELON I : DITJEN KEBUDAYAAN 15
 WILAYAH/PROVINSI : KALIMANTAN BARAT 1300
 SATUAN KERJA : BALAI PELESTARIAN NILAI BUDAYA KALIMANTAN BARAT 526019

Kode Lap : LRA.F.S
 Tanggal : 05/02/21 12:59 PM
 Halaman : 1
 Prg ID : lap_lra_face_satker_komparatif --

NO	URAIAN	2020				2019			
		ANGGARAN	REALISASI	REALISASI DI ATAS (BAWAH) ANGGARAN	%	ANGGARAN	REALISASI	REALISASI DI ATAS (BAWAH) ANGGARAN	%
1	2	3	4	5	6	3	4	5	6
A	PENDAPATAN NEGARA DAN HIBAH				0				0
	PENERIMAAN PERPAJAKAN	0	0	0	0	0	0	0	0
	PENERIMAAN NEGARA BUKAN PAJAK	0	37,180,100	(37,180,100)	0	0	90,868,374	(90,868,374)	0
	PENERIMAAN HIBAH	0	0	0	0	0	0	0	0
	JUMLAH PENDAPATAN DAN HIBAH	0	37,180,100	(37,180,100)	0	0	90,868,374	(90,868,374)	0
B	BELANJA				0				0
	BELANJA PEGAWAI	2,718,764,000	2,672,504,453	46,259,547	98	2,852,241,000	2,721,799,744	130,441,256	95
	BELANJA BARANG	6,486,595,000	5,791,007,902	695,587,098	89	7,568,385,000	7,412,599,300	155,785,700	98
	BELANJA MODAL	356,971,000	349,653,864	7,317,136	98	1,238,479,000	1,231,878,650	6,600,350	99
	BELANJA PEMBAYARAN KEWAJIBAN	0	0	0	0	0	0	0	0
	BELANJA SUBSIDI	0	0	0	0	0	0	0	0
	BELANJA HIBAH	0	0	0	0	0	0	0	0
	BELANJA BANTUAN SOSIAL	0	0	0	0	0	0	0	0
	BELANJA LAIN-LAIN	0	0	0	0	0	0	0	0
	JUMLAH BELANJA (B I + B II)	9,562,330,000	8,813,166,219	749,163,781	92	11,659,105,000	11,366,277,694	292,827,306	92
C	PEMBIAYAAN				0				0

LAPORAN OPERASIONAL
TINGKAT SATUAN KERJA
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2020 DAN 2019
(dalam rupiah)

KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : 023
ESELON I : 15
WILAYAH/PROVINSI : 1300
SATUAN KERJA : 526019
JENIS SATUAN KERJA : KD

KEMENTERIAN PENDIDIKAN DAN KEBUDAYAAN
DITJEN KEBUDAYAAN
KALIMANTAN BARAT
BALAI PELESTARIAN NILAI BUDAYA KALIMANTAN BARAT

Kode Lap : LO.SAT
Tanggal : 05/02/21 12:59
Halaman : 1
Prg ID : lap_lo_satker --
Tgl Data : 20/05/19 12:00 AM

URAIAN	2020	2019	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	0	0	0	
Pendapatan Pajak Lainnya	0	0	0	
Pendapatan Bea Masuk	0	0	0	
Pendapatan Bea Keluar	0	0	0	
Jumlah Pendapatan Perpajakan	0	0	0	
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	0	0	0	
BEBAN OPERASIONAL	0	0	0	
Beban Pegawai	2,672,504,453	2,721,799,744	(49,295,291)	(1.811)
Beban Persediaan	66,259,045	43,365,300	22,893,745	52.793
Beban Barang dan Jasa	3,330,455,970	3,259,671,350	70,784,620	2.172
Beban Pemeliharaan	550,944,882	544,901,000	6,043,882	1.109
Beban Perjalanan Dinas	1,588,145,100	3,280,918,200	(1,692,773,100)	(51.594)
Beban Barang Untuk Diserahkan Kepada Masyarakat	289,974,950	444,803,800	(154,828,850)	(34.808)
Beban Bunga	0	0	0	
Beban Subsidi	0	0	0	
Beban Hibah	0	0	0	

LAPORAN OPERASIONAL
TINGKAT SATUAN KERJA
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2020 DAN 2019
(dalam rupiah)

KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : 023
ESELON I : 15
WILAYAH/PROVINSI : 1300
SATUAN KERJA : 526019
JENIS SATUAN KERJA : KD

KEMENTERIAN PENDIDIKAN DAN KEBUDAYAAN
DITJEN KEBUDAYAAN
KALIMANTAN BARAT
BALAI PELESTARIAN NILAI BUDAYA KALIMANTAN BARAT

Kode Lap : LO.SAT
Tanggal : 05/02/21 12:59
Halaman : 2
Prg ID : lap_lo_satker --
Tgl Data : 20/05/19 12:00 AM

URAIAN	2020	2019	KENAIKAN/ PENURUNAN	(%)
Beban Bantuan Sosial	0	0	0	
Beban Penyusutan dan Amortisasi	578,966,915	692,619,707	(113,652,792)	(16.409)
Beban Penyisihan Piutang Tak Tertagih	0	0	0	
Beban Lain-Lain	0	0	0	
JUMLAH BEBAN	9,077,251,315	10,988,079,101	(1,910,827,786)	(17.39)
SURPLUS/DEFISIT DARI KEGIATAN OPERASIONAL	(9,077,251,315)	(10,988,079,101)	1,910,827,786	(17.39)
KEGIATAN NON OPERASIONAL	0	0	0	
Surplus/Defisit Pelepasan Aset Non Lancar	35,700,000	79,889,016	(44,189,016)	(55.313)
Pendapatan Pelepasan Aset Non Lancar	35,700,000	81,143,000	(45,443,000)	(56.004)
Beban Pelepasan Aset Non Lancar	0	1,253,984	(1,253,984)	(100)
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	4,501,520	7,502,249	(3,000,729)	(39.998)
Pendapatan dari Kegiatan Non Operasional Lainnya	13,350,435	11,346,774	2,003,661	17.658
Beban dari Kegiatan Non Operasional Lainnya	8,848,915	3,844,525	5,004,390	130.169
JUMLAH SURPLUS/DEFISIT DARI KEGIATAN NON OPERASIONAL	40,201,520	87,391,265	(47,189,745)	(53.998)
SURPLUS/DEFISIT SEBELUM POS LUAR BIASA	(9,037,049,795)	(10,900,687,836)	1,863,638,041	(17.097)
POS LUAR BIASA	0	0	0	
Beban Luar Biasa	0	0	0	
POS LUAR BIASA	0	0	0	
SURPLUS/DEFISIT - LO	(9,037,049,795)	(10,900,687,836)	1,863,638,041	(17.097)

LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS
TINGKAT SATKER
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2020 DAN 2019
(dalam rupiah)

KEMENTERIAN : 023 KEMENTERIAN PENDIDIKAN DAN KEBUDAYAAN
ESELON I : 15 DITJEN KEBUDAYAAN
WILAYAH/PROVINSI : 1300 KALIMANTAN BARAT
JENIS SATUAN KERJA : KD
SATUAN KERJA : 526019 BALAI PELESTARIAN NILAI BUDAYA KALIMANTAN BARAT

Kode Lap : LPE.SATKER
Tanggal : 05/02/21 12:48 AM
Halaman : 1
Prg ID : lap_lpe_satker --rekon17

URAIAN	2020	2019	KENAIKAN/ PENURUNAN	(%)
EKUITAS AWAL	63,397,555,170	63,019,646,186	377,908,984	-
SURPLUS/DEFISIT-LO	(9,037,049,795)	(10,900,687,836)	1,863,638,041	-
DAMPAK KUMULATIF PERUBAHAN KEBIJAKAN AKUNTANSI	0	0	0	-
KOREKSI YANG MENAMBAH/MENGURANGI EKUITAS	270,762,875	3,187,500	267,575,375	-
PENYESUAIAN NILAI ASET	0	0	0	-
KOREKSI NILAI PERSEDIAAN	0	0	0	-
KOREKSI ATAS REKLASIFIKASI	0	3,187,500	(3,187,500)	-
SELISIH REVALUASI ASET	215,798,000	0	215,798,000	-
KOREKSI NILAI ASET NON REVALUASI	54,964,875	0	54,964,875	-
LAIN-LAIN	0	0	0	-
TRANSAKSI ANTAR ENTITAS	8,775,986,119	11,275,409,320	(2,499,423,201)	-
KENAIKAN/PENURUNAN EKUITAS	9,699,199	377,908,984	(368,209,785)	-
EKUITAS AKHIR	63,407,254,369	63,397,555,170	9,699,199	-

**NERACA PERCOBAAN
TINGKAT SATUAN KERJA
PER DESEMBER 2020
(DALAM RUPIAH)**

KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : 023
UNIT ORGANISASI : 15
WILAYAH/PROVINSI : 1300
SATUAN KERJA : 526019

KEMENTERIAN PENDIDIKAN DAN KEBUDAYAAN
DITJEN KEBUDAYAAN
KALIMANTAN BARAT
BALAI PELESTARIAN NILAI BUDAYA KALIMANTAN BARAT

Tgl. Cetak 05/02/2021 12:47 AM
lap_neraca_percobaan_kas_satker

KODE TRN	KODE AKUN	NAMA AKUN	DEBET	KREDIT
1	2	3	4	5
0.0	115612	Piutang dari KPPN	749,163,781	0
0.0	219711	Utang Kepada KUN	37,180,100	0
2.0	511111	Allotment Belanja Gaji Pokok PNS	0	1,706,620,000
2.0	511119	Allotment Belanja Pembulatan Gaji PNS	0	24,000
2.0	511121	Allotment Belanja Tunj. Suami/Istri PNS	0	115,692,000
2.0	511122	Allotment Belanja Tunj. Anak PNS	0	31,062,000
2.0	511123	Allotment Belanja Tunj. Struktural PNS	0	25,200,000
2.0	511124	Allotment Belanja Tunj. Fungsional PNS	0	266,459,000
2.0	511125	Allotment Belanja Tunj. PPh PNS	0	22,356,000
2.0	511126	Allotment Belanja Tunj. Beras PNS	0	80,931,000
2.0	511129	Allotment Belanja Uang Makan PNS	0	266,630,000
2.0	511151	Allotment Belanja Tunjangan Umum PNS	0	61,950,000
2.0	512211	Allotment Belanja Uang Lembur	0	141,840,000
2.0	521111	Allotment Belanja Keperluan Perkantoran	0	381,319,000
2.0	521113	Allotment Belanja Penambah Daya Tahan Tubuh	0	18,310,000
2.0	521114	Allotment Belanja Pengiriman Surat Dinas Pos Pusat	0	33,750,000
2.0	521115	Allotment Belanja Honor Operasional Satuan Kerja	0	128,400,000
2.0	521119	Allotment Belanja Barang Operasional Lainnya	0	3,800,000
2.0	521131	Allotment Belanja Barang Operasional - Penanganan Pandemi COVID-19	0	47,198,000
2.0	521211	Allotment Belanja Bahan	0	1,847,396,000
2.0	521213	Allotment Belanja Honor Output Kegiatan	0	109,340,000
2.0	521219	Allotment Belanja Barang Non Operasional Lainnya	0	185,977,000
2.0	521241	Allotment Belanja Barang Non Operasional - Penanganan Pandemi COVID-19	0	37,500,000
2.0	521811	Allotment Belanja Barang Persediaan Barang Konsumsi	0	180,140,000
2.0	521832	Allotment Belanja Barang Persediaan Lainnya	0	12,250,000
2.0	521841	Allotment Belanja Barang Persediaan - Penanganan Pandemi COVID-19	0	10,500,000
2.0	522111	Allotment Belanja Langganan Listrik	0	80,000,000
2.0	522112	Allotment Belanja Langganan Telepon	0	10,000,000
2.0	522113	Allotment Belanja Langganan Air	0	30,000,000
2.0	522119	Allotment Belanja Langganan Daya dan Jasa Lainnya	0	24,000,000
2.0	522141	Allotment Belanja Sewa	0	431,388,000
2.0	522151	Allotment Belanja Jasa Profesi	0	148,700,000
2.0	522191	Allotment Belanja Jasa Lainnya	0	98,100,000
2.0	522192	Allotment Belanja Jasa - Penanganan Pandemi COVID-19	0	142,027,000
2.0	523111	Allotment Belanja Pemeliharaan Gedung dan Bangunan	0	276,100,000
2.0	523121	Allotment Belanja Pemeliharaan Peralatan dan Mesin	0	256,801,000
2.0	524111	Allotment Belanja Perjalanan Biasa	0	1,266,300,000
2.0	524113	Allotment Belanja Perjalanan Dinas Dalam Kota	0	344,480,000

**NERACA PERCOBAAN
TINGKAT SATUAN KERJA
PER DESEMBER 2020
(DALAM RUPIAH)**

KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : 023
UNIT ORGANISASI : 15
WILAYAH/PROVINSI : 1300
SATUAN KERJA : 526019

KEMENTERIAN PENDIDIKAN DAN KEBUDAYAAN
DITJEN KEBUDAYAAN
KALIMANTAN BARAT
BALAI PELESTARIAN NILAI BUDAYA KALIMANTAN BARAT

Tgl. Cetak 05/02/2021 12:47 AM
lap_neraca_percobaan_kas_satker

KODE TRN	KODE AKUN	NAMA AKUN	DEBET	KREDIT
1	2	3	4	5
2.0	524119	Allotment Belanja Perjalanan Dinas Paket Meeting Luar Kota	0	232,819,000
2.0	526312	Allotment Belanja Barang untuk Bantuan Lainnya yang Memiliki Karakteristik Bantuan Pemerintah	0	150,000,000
2.0	532111	Allotment Belanja Modal Peralatan dan Mesin	0	153,446,000
2.0	532119	Allotment Belanja Modal Peralatan dan Mesin - Penanganan Pandemi COVID-19	0	1,900,000
2.0	533111	Allotment Belanja Modal Gedung dan Bangunan	0	198,000,000
2.0	536111	Allotment Belanja Modal Lainnya	0	3,625,000
3.0	425129	Pendapatan dari Pemindahtanganan BMN Lainnya	0	35,700,000
3.0	425911	Penerimaan Kembali Belanja Pegawai Tahun Anggaran Yang Lalu	0	1,480,100
3.0	511111	Belanja Gaji Pokok PNS	1,704,152,300	0
3.0	511119	Belanja Pembulatan Gaji PNS	22,685	0
3.1	511119	Pengembalian Belanja Pembulatan Gaji PNS	0	84
3.0	511121	Belanja Tunj. Suami/Istri PNS	114,530,390	0
3.0	511122	Belanja Tunj. Anak PNS	30,904,256	0
3.0	511123	Belanja Tunj. Struktural PNS	25,200,000	0
3.0	511124	Belanja Tunj. Fungsional PNS	263,600,000	0
3.0	511125	Belanja Tunj. PPh PNS	16,878,646	0
3.0	511126	Belanja Tunj. Beras PNS	72,637,260	0
3.0	511129	Belanja Uang Makan PNS	246,361,000	0
3.0	511151	Belanja Tunjangan Umum PNS	56,400,000	0
3.0	512211	Belanja Uang Lembur	141,818,000	0
3.0	521111	Belanja Keperluan Perkantoran	373,133,750	0
3.0	521113	Belanja Penambah Daya Tahan Tubuh	17,265,600	0
3.0	521114	Belanja Pengiriman Surat Dinas Pos Pusat	26,373,500	0
3.0	521115	Belanja Honor Operasional Satuan Kerja	128,400,000	0
3.0	521119	Belanja Barang Operasional Lainnya	3,800,000	0
3.0	521131	Belanja Barang Operasional - Penanganan Pandemi COVID-19	41,425,500	0
3.0	521211	Belanja Bahan	1,667,787,800	0
3.0	521213	Belanja Honor Output Kegiatan	74,840,000	0
3.0	521219	Belanja Barang Non Operasional Lainnya	178,393,000	0
3.0	521811	Belanja Barang Persediaan Barang Konsumsi	179,228,950	0
3.0	521832	Belanja Barang Persediaan Lainnya	11,612,800	0
3.0	522111	Belanja Langganan Listrik	66,319,700	0
3.0	522112	Belanja Langganan Telepon	1,003,420	0
3.0	522113	Belanja Langganan Air	18,609,900	0
3.0	522119	Belanja Langganan Daya dan Jasa Lainnya	21,864,450	0
3.0	522141	Belanja Sewa	387,883,000	0
3.0	522151	Belanja Jasa Profesi	129,850,000	0
3.0	522191	Belanja Jasa Lainnya	97,150,000	0

NERACA PERCOBAAN
TINGKAT SATUAN KERJA
PER DESEMBER 2020
(DALAM RUPIAH)

KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : 023
 UNIT ORGANISASI : 15
 WILAYAH/PROVINSI : 1300
 SATUAN KERJA : 526019

KEMENTERIAN PENDIDIKAN DAN KEBUDAYAAN
 DITJEN KEBUDAYAAN
 KALIMANTAN BARAT
 BALAI PELESTARIAN NILAI BUDAYA KALIMANTAN BARAT

Tgl. Cetak 05/02/2021 12:47 AM
 lap_neraca_percobaan_kas_satker

KODE TRN	KODE AKUN	NAMA AKUN	DEBET	KREDIT
1	2	3	4	5
3.0	522192	Belanja Jasa - Penanganan Pandemi COVID-19	96,900,000	0
3.0	523111	Belanja Pemeliharaan Gedung dan Bangunan	274,544,882	0
3.0	523121	Belanja Pemeliharaan Peralatan dan Mesin	256,786,550	0
3.0	524111	Belanja Perjalanan Biasa	1,108,437,900	0
3.0	524113	Belanja Perjalanan Dinas Dalam Kota	289,395,000	0
3.0	524119	Belanja Perjalanan Dinas Paket Meeting Luar Kota	190,312,200	0
3.0	526312	Belanja Barang untuk Bantuan Lainnya yang Memiliki Karakteristik Bantuan Pemerintah	149,690,000	0
3.0	532111	Belanja Modal Peralatan dan Mesin	153,165,375	0
3.0	533111	Belanja Modal Gedung dan Bangunan	192,888,489	0
3.0	536111	Belanja Modal Lainnya	3,600,000	0
JUMLAH			9,599,510,184	9,599,510,184

NERACA PERCOBAAN
TINGKAT SATUAN KERJA
PER DESEMBER 2020
(DALAM RUPIAH)

KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : 023
 UNIT ORGANISASI : 15
 WILAYAH/PROVINSI : 1300
 SATUAN KERJA : 526019

KEMENTERIAN PENDIDIKAN DAN KEBUDAYAAN
 DITJEN KEBUDAYAAN
 KALIMANTAN BARAT
 BALAI PELESTARIAN NILAI BUDAYA KALIMANTAN BARAT

Tgl. Cetak 05/02/2021 12:59 PM
 lap_neraca_percobaan_akrual_satker

KODE TRN	KODE AKUN	NAMA AKUN	DEBET	KREDIT
1	2	3	4	5
0.0	111611	Kas di Bendahara Pengeluaran	0	0
0.0	111613	Kas di Bendahara Pengeluaran TUP	0	0
0.0	117111	Barang Konsumsi	1,401,600	0
0.0	117113	Bahan untuk Pemeliharaan	297,000	0
0.0	117126	Aset Tetap Lainnya untuk diserahkan kepada Masyarakat	0	0
0.0	131111	Tanah	56,140,233,000	0
0.0	132111	Peralatan dan Mesin	4,501,663,075	0
0.0	133111	Gedung dan Bangunan	5,487,478,403	0
0.0	134111	Jalan dan Jembatan	457,514,000	0
0.0	134112	Irigasi	746,360,000	0
0.0	134113	Jaringan	260,172,000	0
0.0	135121	Aset Tetap Lainnya	143,116,000	0
0.0	136111	Konstruksi Dalam pengerjaan	0	0
0.0	137111	Akumulasi Penyusutan Peralatan dan Mesin	0	3,506,801,138
0.0	137211	Akumulasi Penyusutan Gedung dan Bangunan	0	453,281,469
0.0	137311	Akumulasi Penyusutan Jalan dan Jembatan	0	226,042,446
0.0	137312	Akumulasi Penyusutan Irigasi	0	79,159,395
0.0	137313	Akumulasi Penyusutan Jaringan	0	55,517,961
0.0	137411	Akumulasi Penyusutan Aset Tetap Lainnya	0	3,000,000
0.0	166112	Aset Tetap yang tidak digunakan dalam Operasi Pemerintahan	0	0
0.0	169122	Akumulasi Penyusutan Aset Tetap yang Tidak Digunakan dalam Operasi Pemerintahan	0	0
0.0	212112	Belanja Barang yang Masih Harus Dibayar	0	7,178,300
0.0	219511	Uang Muka dari KPPN	0	0
0.0	313111	Ditagihkan ke Entitas Lain	0	8,813,166,219
0.0	313121	Diterima dari Entitas Lain	37,180,100	0
0.0	391111	Ekuitas	0	63,397,555,170
0.0	391114	Revaluasi Aset Tetap	0	215,798,000
0.0	391116	Koreksi Nilai Aset Tetap Non Revaluasi	0	54,964,875
3.0	425129	Pendapatan dari Pemindahtanganan BMN Lainnya	0	35,700,000
3.0	425911	Penerimaan Kembali Belanja Pegawai Tahun Anggaran Yang Lalu	0	1,480,100
3.0	491511	Pendapatan Penyesuaian Nilai Persediaan	0	11,870,335
3.0	511111	Beban Gaji Pokok PNS	1,704,152,300	0
3.0	511119	Beban Pembulatan Gaji PNS	22,685	0
3.1	511119	Pengembalian Beban Pembulatan Gaji PNS	0	84
3.0	511121	Beban Tunj. Suami/Istri PNS	114,530,390	0
3.0	511122	Beban Tunj. Anak PNS	30,904,256	0
3.0	511123	Beban Tunj. Struktural PNS	25,200,000	0
3.0	511124	Beban Tunj. Fungsional PNS	263,600,000	0

NERACA PERCOBAAN
TINGKAT SATUAN KERJA
PER DESEMBER 2020
(DALAM RUPIAH)

KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : 023
 UNIT ORGANISASI : 15
 WILAYAH/PROVINSI : 1300
 SATUAN KERJA : 526019

KEMENTERIAN PENDIDIKAN DAN KEBUDAYAAN
 DITJEN KEBUDAYAAN
 KALIMANTAN BARAT
 BALAI PELESTARIAN NILAI BUDAYA KALIMANTAN BARAT

Tgl. Cetak 05/02/2021 12:59 PM
 lap_neraca_percobaan_akrual_satker

KODE TRN	KODE AKUN	NAMA AKUN	DEBET	KREDIT
1	2	3	4	5
3.0	511125	Beban Tunj. PPh PNS	16,878,646	0
3.0	511126	Beban Tunj. Beras PNS	72,637,260	0
3.0	511129	Beban Uang Makan PNS	246,361,000	0
3.0	511151	Beban Tunjangan Umum PNS	56,400,000	0
3.0	512211	Beban Uang Lembur	141,818,000	0
3.0	521111	Beban Keperluan Perkantoran	373,133,750	0
3.0	521113	Beban Penambah Daya Tahan Tubuh	17,265,600	0
3.0	521114	Beban Pengiriman Surat Dinas Pos Pusat	26,373,500	0
3.0	521115	Beban Honor Operasional Satuan Kerja	128,400,000	0
3.0	521119	Beban Barang Operasional Lainnya	3,800,000	0
3.0	521131	Beban Barang Operasional - Penanganan Pandemi COVID-19	41,425,500	0
3.0	521211	Beban Bahan	1,667,787,800	0
3.0	521213	Beban Honor Output Kegiatan	74,840,000	0
3.0	521219	Beban Barang Non Operasional Lainnya	178,393,000	0
3.0	522111	Beban Langganan Listrik	66,120,200	0
3.0	522112	Beban Langganan Telepon	1,023,970	0
3.0	522113	Beban Langganan Air	18,245,200	0
3.0	522119	Beban Langganan Daya dan Jasa Lainnya	21,864,450	0
3.0	522141	Beban Sewa	387,883,000	0
3.0	522151	Beban Jasa Profesi	129,850,000	0
3.0	522191	Beban Jasa Lainnya	97,150,000	0
3.0	522192	Beban Jasa - Penanganan Pandemi COVID-19	96,900,000	0
3.0	523111	Beban Pemeliharaan Gedung dan Bangunan	274,544,882	0
3.0	523121	Beban Pemeliharaan Peralatan dan Mesin	256,786,550	0
3.0	524111	Beban Perjalanan Biasa	1,108,437,900	0
3.0	524113	Beban Perjalanan Dinas Dalam Kota	289,395,000	0
3.0	524119	Beban Perjalanan Dinas Paket Meeting Luar Kota	190,312,200	0
3.0	526312	Beban Barang untuk Bantuan Lainnya yang Memiliki Karakteristik Bantuan Pemerintah	149,690,000	0
3.0	591111	Beban Penyusutan Peralatan dan Mesin	353,342,302	0
3.0	591211	Beban Penyusutan Gedung dan Bangunan	131,802,675	0
3.0	591311	Beban Penyusutan Jalan dan Jembatan	64,583,556	0
3.0	591312	Beban Penyusutan Irigasi	22,616,970	0
3.0	591313	Beban Penyusutan Jaringan	6,621,412	0
3.0	593111	Beban Persediaan konsumsi	66,259,045	0
3.0	593113	Beban Persediaan bahan untuk pemeliharaan	19,613,450	0
3.0	593126	Beban Persediaan Aset Tetap Lainnya untuk diserahkan kepada Masyarakat	140,284,950	0
3.0	593311	Beban Penyesuaian Nilai Persediaan	8,848,915	0

NERACA PERCOBAAN
TINGKAT SATUAN KERJA
PER DESEMBER 2020
(DALAM RUPIAH)

KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : 023
UNIT ORGANISASI : 15
WILAYAH/PROVINSI : 1300
SATUAN KERJA : 526019

KEMENTERIAN PENDIDIKAN DAN KEBUDAYAAN
DITJEN KEBUDAYAAN
KALIMANTAN BARAT
BALAI PELESTARIAN NILAI BUDAYA KALIMANTAN BARAT

Tgl. Cetak 05/02/2021 12:59 PM
lap_neraca_percobaan_akrual_satker

KODE TRN	KODE AKUN	NAMA AKUN	DEBET	KREDIT
1	2	3	4	5
		JUMLAH	76,861,515,492	76,861,515,492

**LAPORAN REALISASI ANGGARAN BELANJA
TINGKAT SATUAN KERJA
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2020**

KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : 023
ESELON I : 15
WILAYAH/PROVINSI : 1300
SATUAN KERJA : 526019
JENIS SATUAN KERJA : KD

KEMENTERIAN PENDIDIKAN DAN KEBUDAYAAN
DITJEN KEBUDAYAAN
BA(023) ES1(15) KALIMANTAN BARAT
BALAI PELESTARIAN NILAI BUDAYA KALIMANTAN BARAT

Kode Lap : LRA.B.S.2
Tanggal : 05/02/21 1:01 PM
Halaman : 1
Prg ID : lap_lra_bel_akun --
Tgl Data : 20/5/19 12:00 AM

KODE	URAIAN	ANGGARAN SEMULA	ANGGARAN SETELAH REVISI	REALISASI BELANJA			% REALISASI ANGGARAN	SISA ANGGARAN
				BELANJA	PENGEMBALIAN BELANJA	BELANJA NETTO		
1	2	3	4	5	6	7=5-6	8=5/4	9=4-7
51	BELANJA PEGAWAI							
5111	Belanja Gaji dan Tunjangan PNS							
511111	Belanja Gaji Pokok PNS	1,658,620,000	1,706,620,000	1,704,152,300	0	1,704,152,300	99.86	2,467,700
511119	Belanja Pembulatan Gaji PNS	24,000	24,000	22,685	84	22,601	94.52	1,399
511121	Belanja Tunj. Suami/Istri PNS	111,292,000	115,692,000	114,530,390	0	114,530,390	99	1,161,610
511122	Belanja Tunj. Anak PNS	30,762,000	31,062,000	30,904,256	0	30,904,256	99.49	157,744
511123	Belanja Tunj. Struktural PNS	25,200,000	25,200,000	25,200,000	0	25,200,000	100	0
511124	Belanja Tunj. Fungsional PNS	349,459,000	266,459,000	263,600,000	0	263,600,000	98.93	2,859,000
511125	Belanja Tunj. PPh PNS	27,356,000	22,356,000	16,878,646	0	16,878,646	75.5	5,477,354
511126	Belanja Tunj. Beras PNS	80,931,000	80,931,000	72,637,260	0	72,637,260	89.75	8,293,740
511129	Belanja Uang Makan PNS	335,808,000	266,630,000	246,361,000	0	246,361,000	92.4	20,269,000
511151	Belanja Tunjangan Umum PNS	61,950,000	61,950,000	56,400,000	0	56,400,000	91.04	5,550,000
	JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5111	2,681,402,000	2,576,924,000	2,530,686,537	84	2,530,686,453	98.21	46,237,547
5122	Belanja Lembur							
512211	Belanja Uang Lembur	141,840,000	141,840,000	141,818,000	0	141,818,000	99.98	22,000
	JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5122	141,840,000	141,840,000	141,818,000	0	141,818,000	99.98	22,000
	JUMLAH KELOMPOK BELANJA 51	2,823,242,000	2,718,764,000	2,672,504,537	84	2,672,504,453	98.3	46,259,547
52	BELANJA BARANG							
5211	Belanja Barang Operasional							
521111	Belanja Keperluan Perkantoran	373,688,000	381,319,000	373,133,750	0	373,133,750	97.85	8,185,250
521113	Belanja Penambah Daya Tahan Tubuh	0	18,310,000	17,265,600	0	17,265,600	94.3	1,044,400
521114	Belanja Pengiriman Surat Dinas Pos Pusat	0	33,750,000	26,373,500	0	26,373,500	78.14	7,376,500
521115	Belanja Honor Operasional Satuan Kerja	128,400,000	128,400,000	128,400,000	0	128,400,000	100	0
521119	Belanja Barang Operasional Lainnya	11,431,000	3,800,000	3,800,000	0	3,800,000	100	0
521131	Belanja Barang Operasional - Penanganan Pandemi	0	47,198,000	41,425,500	0	41,425,500	87.77	5,772,500
	JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5211	513,519,000	612,777,000	590,398,350	0	590,398,350	96.35	22,378,650
5212	Belanja Barang Non Operasional							
521211	Belanja Bahan	1,147,757,000	1,847,396,000	1,667,787,800	0	1,667,787,800	90.28	179,608,200
521213	Belanja Honor Output Kegiatan	108,140,000	109,340,000	74,840,000	0	74,840,000	68.45	34,500,000
521219	Belanja Barang Non Operasional Lainnya	225,477,000	185,977,000	178,393,000	0	178,393,000	95.92	7,584,000
521241	Belanja Barang Non Operasional - Penanganan Pandemi	0	37,500,000	0	0	0	0	37,500,000
	JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5212	1,481,374,000	2,180,213,000	1,921,020,800	0	1,921,020,800	88.11	259,192,200
5218	Belanja Barang Persediaan							
521811	Belanja Barang Persediaan Barang Konsumsi	190,940,000	180,140,000	179,228,950	0	179,228,950	99.49	911,050
521832	Belanja Barang Persediaan Lainnya	18,000,000	12,250,000	11,612,800	0	11,612,800	94.8	637,200

LAPORAN REALISASI ANGGARAN BELANJA
TINGKAT SATUAN KERJA
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2020

KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : 023
ESELON I : 15
WILAYAH/PROVINSI : 1300
SATUAN KERJA : 526019
JENIS SATUAN KERJA : KD

KEMENTERIAN PENDIDIKAN DAN KEBUDAYAAN
DITJEN KEBUDAYAAN
BA(023) ES1(15) KALIMANTAN BARAT
BALAI PELESTARIAN NILAI BUDAYA KALIMANTAN BARAT

Kode Lap : LRA.B.S.2
Tanggal : 05/02/21 1:01 PM
Halaman : 2
Prg ID : lap_lra_bel_akun --
Tgl Data : 20/5/19 12:00 AM

KODE	URAIAN	ANGGARAN SEMULA	ANGGARAN SETELAH REVISI	REALISASI BELANJA			% REALISASI ANGGARAN	SISA ANGGARAN
				BELANJA	PENGEMBALIAN BELANJA	BELANJA NETTO		
1	2	3	4	5	6	7=5-6	8=5/4	9=4-7
521841	Belanja Barang Persediaan - Penanganan Pandemi COVID-	0	10,500,000	0	0	0	0	10,500,000
	JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5218	208,940,000	202,890,000	190,841,750	0	190,841,750	94.06	12,048,250
5221	Belanja Jasa							
522111	Belanja Langganan Listrik	80,000,000	80,000,000	66,319,700	0	66,319,700	82.9	13,680,300
522112	Belanja Langganan Telepon	10,000,000	10,000,000	1,003,420	0	1,003,420	10.03	8,996,580
522113	Belanja Langganan Air	30,000,000	30,000,000	18,609,900	0	18,609,900	62.03	11,390,100
522119	Belanja Langganan Daya dan Jasa Lainnya	24,000,000	24,000,000	21,864,450	0	21,864,450	91.1	2,135,550
522141	Belanja Sewa	794,051,000	431,388,000	387,883,000	0	387,883,000	89.92	43,505,000
522151	Belanja Jasa Profesi	236,300,000	148,700,000	129,850,000	0	129,850,000	87.32	18,850,000
522191	Belanja Jasa Lainnya	14,400,000	98,100,000	97,150,000	0	97,150,000	99.03	950,000
522192	Belanja Jasa - Penanganan Pandemi COVID-19	0	142,027,000	96,900,000	0	96,900,000	68.23	45,127,000
	JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5221	1,188,751,000	964,215,000	819,580,470	0	819,580,470	85	144,634,530
5231	Belanja Pemeliharaan							
523111	Belanja Pemeliharaan Gedung dan Bangunan	276,100,000	276,100,000	274,544,882	0	274,544,882	99.44	1,555,118
523121	Belanja Pemeliharaan Peralatan dan Mesin	275,111,000	256,801,000	256,786,550	0	256,786,550	99.99	14,450
	JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5231	551,211,000	532,901,000	531,331,432	0	531,331,432	99.71	1,569,568
5241	Belanja Perjalanan Dalam Negeri							
524111	Belanja Perjalanan Biasa	2,032,402,000	1,266,300,000	1,108,437,900	0	1,108,437,900	87.53	157,862,100
524113	Belanja Perjalanan Dinas Dalam Kota	195,600,000	344,480,000	289,395,000	0	289,395,000	84.01	55,085,000
524119	Belanja Perjalanan Dinas Paket Meeting Luar Kota	1,523,667,000	232,819,000	190,312,200	0	190,312,200	81.74	42,506,800
	JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5241	3,751,669,000	1,843,599,000	1,588,145,100	0	1,588,145,100	86.14	255,453,900
5263	Belanja Barang Lainnya untuk diserahkan kepada							
526312	Belanja Barang untuk Bantuan Lainnya yang Memiliki	150,000,000	150,000,000	149,690,000	0	149,690,000	99.79	310,000
	JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5263	150,000,000	150,000,000	149,690,000	0	149,690,000	99.79	310,000
	JUMLAH KELOMPOK BELANJA 52	7,845,464,000	6,486,595,000	5,791,007,902	0	5,791,007,902	89.28	695,587,098
53	BELANJA MODAL							
5321	Belanja Modal Peralatan dan Mesin							
532111	Belanja Modal Peralatan dan Mesin	158,971,000	153,446,000	153,165,375	0	153,165,375	99.82	280,625
532119	Belanja Modal Peralatan dan Mesin - Penanganan Pandemi	0	1,900,000	0	0	0	0	1,900,000
	JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5321	158,971,000	155,346,000	153,165,375	0	153,165,375	98.6	2,180,625
5331	Belanja Modal Gedung dan Bangunan							
533111	Belanja Modal Gedung dan Bangunan	198,000,000	198,000,000	192,888,489	0	192,888,489	97.42	5,111,511
	JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5331	198,000,000	198,000,000	192,888,489	0	192,888,489	97.42	5,111,511
5361	Belanja Modal Lainnya							

LAPORAN REALISASI ANGGARAN BELANJA
TINGKAT SATUAN KERJA
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2020

KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : 023
ESELON I : 15
WILAYAH/PROVINSI : 1300
SATUAN KERJA : 526019
JENIS SATUAN KERJA : KD

KEMENTERIAN PENDIDIKAN DAN KEBUDAYAAN
DITJEN KEBUDAYAAN
BA(023) ES1(15) KALIMANTAN BARAT
BALAI PELESTARIAN NILAI BUDAYA KALIMANTAN BARAT

Kode Lap : LRA.B.S.2
Tanggal : 05/02/21 1:01 PM
Halaman : 3
Prg ID : lap_lra_bel_akun --
Tgl Data : 20/5/19 12:00 AM

KODE	URAIAN	ANGGARAN SEMULA	ANGGARAN SETELAH REVISI	REALISASI BELANJA			% REALISASI ANGGARAN	SISA ANGGARAN
				BELANJA	PENGEMBALIAN BELANJA	BELANJA NETTO		
1	2	3	4	5	6	7=5-6	8=5/4	9=4-7
536111	Belanja Modal Lainnya	0	3,625,000	3,600,000	0	3,600,000	99.31	25,000
	JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5361	0	3,625,000	3,600,000	0	3,600,000	99.31	25,000
	JUMLAH KELOMPOK BELANJA 53	356,971,000	356,971,000	349,653,864	0	349,653,864	97.95	7,317,136
	JUMLAH BELANJA	11,025,677,000	9,562,330,000	8,813,166,303	84	8,813,166,219	92.17	749,163,781

FORMULIR MEMO PENYESUAIAN

Kementerian Negara/Lembaga : (023) Kementerian Pendidikan dan Kebudayaan
 Eselon I : (15) Direktorat Jenderal Kebudayaan
 Wilayah : Kalimantan Barat
 Satuan Kerja : Balai Pelestarian Nilai Budaya Kalimantan Barat
 No. Dokumen : DIPA-023.15.2.526019/2020
 Tanggal / Periode : 30 Desember 2020
 Tahun Anggaran : 2020
 Keterangan :

Kategori Penyesuaian :

1		Pendapatan Diterima Di Muka	15		Pelepasan aset tetap / Aset Lainnya
2		Pendapatan Yang Masih Harus Diterima	16		Piutang Jangka Pendek
3		Beban Dibayar Di Muka	17		Transfer Masuk
4	v	Beban Yang Masih Harus Dibayar	18		Transfer Keluar
5		Penyisihan Piutang	19		Koreksi beban Aset
6		Penghapusan Piutang	20		Pendapatan dan Alokasi APBN-BLU
7		Penyusutan	21		Kas Lainnya di BLU
8		Kas Di Bendahara Penerimaan	22		Uang Muka Belanja
9		Kas Lainnya di Bendahara Pengeluaran	23		Perolehan Aset
10		Persediaan	24		Koreksi Piutang/Utang
11		Koreksi Antar Beban	25		Hibah Langsung
12		Pendapatan Selisih Kurs Belum Terealisasi			Jurnal Penyesuaian
13		Beban Selisih Kurs Belum Terealisasi			Jurnal Koreksi
14		Piutang Jangka Panjang			Jurnal Umum

No	D/K	Kode Akun	Uraian Nama Akun	Rupiah Debet	Rupiah Kredit
1	D	522111	Beban Langganan Listrik Bulan Desember Tahun 2019	(6.011.700)	
	K	212112	Belanja Barang yang masih harus dibayar Bulan Desember Tahun 2019		(6.011.700)
2	D	522112	Beban Langganan Telepon Bulan Desember Tahun 2019	(74.150)	
	K	212112	Belanja Barang yang masih harus dibayar Bulan Desember Tahun 2019		(74.150)
3	D	522113	Beban Langganan Air Bulan Desember Tahun 2019	(1.636.100)	
	K	212112	Belanja Barang yang masih harus dibayar Bulan Desember Tahun 2019		(1.636.100)

4	D	522111	Beban Langganan Listrik Bulan Desember Tahun 2020	5.812.200	
	K	212112	Belanja Barang yang masih harus dibayar Bulan Desember Tahun 2020		5.812.200
5	D	522112	Beban Langganan Telepon Bulan Desember Tahun 2020	94.700	
	K	212112	Belanja Barang yang masih harus dibayar Bulan Desember Tahun 2020		94.700
6	D	522113	Beban Langganan Air Bulan Desember Tahun 2020	1.271.400	
	K	212112	Belanja Barang yang masih harus dibayar Bulan Desember Tahun 2020		1.271.400
Uraian:					

Dibuat oleh :
Tanggal: 30 Desember 2020
Petugas Akuntansi

Hendra Sidik, S.Pd
Nip.198901232015041001

Disetujui oleh :
Tanggal: 30 Desember 2020



Dra. Hendraswati
Nip. 196502041991032001

Direkam oleh :
Tanggal: 30 Desember 2020
Operator SAIBA

Hendra Sidik, S.Pd
Nip.198901232015041001

KEMENTERIAN PENDIDIKAN DAN KEBUDAYAAN
DIREKTORAT JENDERAL KEBUDAYAAN
BALAI PELESTARIAN NILAI BUDAYA KALIMANTAN BARAT

Wilayah Kerja Provinsi Kalimantan Barat, Kalimantan Tengah, Kalimantan Selatan, Kalimantan Timur dan Kalimantan Utara

Jl. Letjen Sutoyo
Pontianak 78121

Telepon : (0561) 737906
Fax : (0561) 760707

E-mail : bpn.kalbar@kemdikbud.go.id
Laman : <https://kebudayaan.kemdikbud.go.id/bpnkalbar/>

**BERITA ACARA REKONSILIASI DATA BARANG MILIK NEGARA DAN
PEMUTAKHIRAN DATA BARANG MILIK NEGARA
PADA BALAI PELESTARIAN NILAI BUDAYA KALIMANTAN BARAT**

**PERIODE SEMESTER II TAHUN ANGGARAN 2020
NOMOR : BA-**

Pada hari ini Senin, tanggal Sebelas bulan Januari tahun Dua Ribu Dua Puluh Satu, bertempat di Pontianak, kami yang bertanda tangan di bawah ini :

- I. Nama : Eka Nurapriyanti, SE
NIP : 198804072015042000
Jabatan : Pengelola BMN

dalam hal ini bertindak untuk dan atas nama penanggung jawab unit akuntansi barang pada Balai Pelestarian Nilai Budaya Kalimantan Barat, untuk selanjutnya disebut Pihak Pertama;

- II. Nama : Hendra Sidik, S, Pd
NIP : 198901232015041001
Jabatan : Penyusun Program, Anggaran dan Pelaporan

dalam hal ini bertindak untuk dan atas nama penanggung jawab unit akuntansi keuangan pada Balai Pelestarian Nilai Budaya Kalimantan Barat, untuk selanjutnya disebut Pihak Kedua;

menyatakan bahwa telah melakukan Rekonsiliasi Data Barang Milik Negara (BMN) pada lingkup internal Balai Pelestarian Nilai Budaya Kalimantan Barat dengan cara membandingkan data BMN pada Laporan Barang Kuasa Pengguna (LBKP) yang disusun oleh unit akuntansi barang dengan Laporan Keuangan Kuasa Pengguna Anggaran (LKKPA) yang disusun oleh unit akuntansi keuangan untuk periode Semester II Tahun Anggaran 2020, dengan hasil sebagai berikut :

I. Hasil Rekonsiliasi Data BMN:

No	Akun Neraca	Nilai BMN Periode Semester II Tahun Anggaran 2020		
		Saldo Awal	Mutasi	Saldo Akhir
(1)	(2)	(3)	(4)	(5) = (3) + (4)
I	POSISI BMN DI NERACA	63,372,092,073	42,340,596	63,414,432,669
A	ASET LANCAR	33,815,425	(32,116,825)	1,698,600
1	Persediaan	33,815,425	(32,116,825)	1,698,600
B.	ASET TETAP	63,338,276,648	74,457,421	63,412,734,069
1	Tanah	56,140,233,000	0	56,140,233,000
2	Peralatan dan Mesin	4,454,288,025	47,375,050	4,501,663,075
3	Gedung dan Bangunan	5,740,284,914	(252,806,511)	5,487,478,403
4	Jalan, Irigasi dan Jaringan	802,553,000	661,493,000	1,464,046,000
5	Aset Tetap Lainnya	139,516,000	3,600,000	143,116,000
6	Konstruksi Dalam Pengerjaan	183,244,065	(183,244,065)	0
7	Akumulasi Penyusutan Aset Tetap	(4,121,842,356)	(201,960,053)	(4,323,802,409)
C.	ASET LAINNYA	0	0	0
1	Kemitraan Dengan Pihak Ketiga	0	0	0
2	Aset Tidak Berwujud	0	0	0
3	Aset Lain-lain	0	0	0
4	Akumulasi Penyusutan atas Aset Lainnya	0	0	0
5	Akumulasi Amortisasi Aset Tak Berwujud	0	0	0
II	BMN NON NERACA	73,297,500	(215,000)	73,082,500
A	EKSTRAKOMPTABEL	1,075,000	(215,000)	860,000
1	BMN Ekstrakomptabel	4,650,000	0	4,650,000
2	Akumulasi Penyusutan Ekstrakomptabel	(3,575,000)	(215,000)	(3,790,000)
B	BPYBDS	0	0	0
C	BARANG HILANG	0	0	0
D	BARANG RUSAK BERAT	72,222,500	0	72,222,500
E	ASET BMN EKS DK/TP SEBELUM TA 2011	0	0	0
TOTAL (I + II)		63,445,389,573	42,125,596	63,487,515,169

Rincian terlampir

- II. Hal-hal penting lainnya mengenai data BMN terkait penyusunan LBKP dan Laporan Keuangan tingkat satuan kerja disajikan dalam Lampiran Berita Acara ini, yang merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari Berita Acara ini.

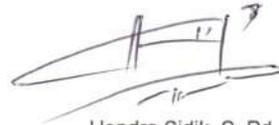
Demikian Berita Acara ini dibuat untuk bahan penyusunan Laporan BMN dan LKPP periode Semester II Tahun Anggaran 2020 dan apabila di kemudian hari terdapat kekeliruan akan dilakukan perbaikan sebagaimana mestinya.

Operator/Pejabat UAKPB



Eka Nurapriyanti, SE
NIP. 198804072015042003

Operator/Pejabat UAKPA



Hendra Sidik, S. Pd
NIP. 198901232015041001

Mengetahui,
Kepala Sub Bagian Tata Usaha



Moch. Andi, WP, S. Sos
NIP. 197409172008021001

LAMPIRAN BERITA ACARA
REKONSILIASI INTERNAL

I. TANDA TANGAN	
keuangan	barang

II. PERIODE	
II	/ 20 20
<bulan/smt>	<tahun>

III. UNIT ORGANISASI

1. Kode 0 2 3 - 1 5 - 1 3 0 0 - 5 2 6 0 1 9 - 0 0 0 - K D

2. Nama Balai Pelestarian Nilai Budaya Kalimantan Barat
Jalan Letjen Sutuyo Pontianak

IV. SALDO AKHIR PERIODE YANG LALU YANG MENJADI SALDO AWAL UNTUK PERIODE BERJALAN

NO	PERKIRAAN NERACA	SAK	SIMAK-BMN	KESEPAKATAN
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
I	POSISI BMN DI NERACA	63,372,092,073	63,372,092,073	0
A	ASET LANCAR	33,815,425	33,815,425	0
1	Persediaan	33,815,425	33,815,425	0
B	ASET TETAP	63,338,276,648	63,338,276,648	0
1	Tanah	56,140,233,000	56,140,233,000	0
2	Peralatan dan Mesin	4,454,288,025	4,454,288,025	0
3	Akum. Penyusutan Peralatan dan Mesin	(3,352,899,736)	(3,352,899,736)	0
4	Gedung dan Bangunan	5,740,284,914	5,740,284,914	0
5	Akum. Penyusutan Gedung dan Bangunan	(429,205,865)	(429,205,865)	0
6	Jalan, Irigasi dan Jaringan	802,553,000	802,553,000	0
7	Akum. Penyusutan Jalan, Irigasi dan Jaringan	(336,736,755)	(336,736,755)	0
8	Aset Tetap Lainnya	139,516,000	139,516,000	0
9	Akum. Penyusutan Aset Tetap Lainnya	(3,000,000)	(3,000,000)	0
10	Konstruksi Dalam Pengerjaan	183,244,065	183,244,065	0
C	ASET LAINNYA	0	0	0
1	Kemitraan Dengan Pihak Ketiga	0	0	0
2	Akum. Penyusutan	0	0	0
3	Aset Tidak Berwujud	0	0	0
4	Akum. Amortisasi	0	0	0
5	Aset Lain-lain *)	0	0	0
6	Akum. Penyusutan	0	0	0
7	Akum. Amortisasi	0	0	0
II	BMN NON NERACA	73,297,500	73,297,500	0
A	EKSTRAKOMPTABEL	1,075,000	1,075,000	0
1	BMN Ekstrakomptabel	4,650,000	4,650,000	0
2	Akum. Penyusutan	(3,575,000)	(3,575,000)	0
B	BPYBDS	0	0	0
C	BARANG HILANG	0	0	0
D	BARANG RUSAK BERAT	72,222,500	72,222,500	0
E	ASET BMN EKS DK/TP SEBELUM TA 2011	0	0	0
	TOTAL (I + II)	63,445,389,573	63,445,389,573	0

*) Nilai yang disajikan hanya nilai Aset Tetap yang Tidak Digunakan Dalam Operasi Pemerintahan, Aset Tak Berwujud yang Tidak Digunakan Dalam Operasi Pemerintahan dan Aset Lain-Lain berupa BMN.

V. DATA KOREKSI SALDO AWAL NILAI BMN

NO	PERKIRAAN NERACA	SALDO AWAL SEBELUM KOREKSI	KOREKSI		SALDO AWAL SETELAH KOREKSI
			TAMBAH	KURANG	
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6) = (3) + (4) - (5)
I	POSISI BMN DI NERACA	63,372,092,073	672,549,747	(630,209,151)	63,414,432,669
A	ASET LANCAR	33,815,425	162,041,750	(194,168,678)	1,698,600
1	Persediaan	33,815,425	162,041,750	(194,168,678)	1,698,600
B	ASET TETAP	63,338,276,648	510,507,997	(436,060,578)	63,412,734,069
1	Tanah	56,140,233,000	0	0	56,140,233,000
2	Peralatan dan Mesin	4,454,288,025	47,375,050	0	4,501,663,075
3	<i>Akum. Penyusutan</i>	<i>(3,352,899,736)</i>	<i>(153,901,402)</i>	0	<i>(3,506,801,138)</i>
4	Gedung dan Bangunan	5,740,284,914	0	(252,806,511)	5,487,478,403
5	<i>Akum. Penyusutan</i>	<i>(429,205,865)</i>	<i>(24,075,804)</i>	0	<i>(453,281,469)</i>
6	Jalan, Irigasi dan Jaringan	802,553,000	661,493,000	0	1,464,046,000
7	<i>Akum. Penyusutan</i>	<i>(336,736,755)</i>	<i>(23,983,047)</i>	0	<i>(360,719,802)</i>
8	Aset Tetap Lainnya	139,516,000	3,600,000	0	143,116,000
9	<i>Akum. Penyusutan</i>	<i>(3,000,000)</i>	0	0	<i>(3,000,000)</i>
10	Konstruksi Dalam Pengerjaan	183,244,065	0	(183,244,065)	0
C.	ASET LAINNYA	0	0	0	0
1	Kemitraan Dengan Pihak Ketiga	0	0	0	0
2	<i>Akum. Penyusutan</i>	0	0	0	0
3	Aset Tidak Berwujud	0	0	0	0
4	<i>Akum. Amortisasi</i>	0	0	0	0
5	Aset Lain-lain *)	0	0	0	0
6	<i>Akum. Penyusutan</i>	0	0	0	0
7	<i>Akum. Amortisasi</i>	0	0	0	0
II	BMN NON NERACA	73,297,500	0	(215,000)	73,082,500
A	EKSTRAKOMPABEL	1,075,000	0	(215,000)	860,000
1	BMN Ekstrakompabel	4,650,000	0	0	4,650,000
2	<i>Akum. Penyusutan</i>	<i>(3,575,000)</i>	<i>(215,000)</i>	0	<i>(3,790,000)</i>
B	BPYBDS	0	0	0	0
C	BARANG HILANG	0	0	0	0
D	BARANG RUSAK BERAT	72,222,500	0	0	72,222,500
E	ASET BMN EKS DK/TP SEBELUM TA 2011	0	0	0	0
TOTAL (I + II)		63,445,389,573	672,549,747	(630,424,151)	63,487,515,169

1) 184844110

2) Nilai yang disajikan hanya nilai Aset Tetap yang Tidak Digunakan Dalam Operasi Pemerintahan, Aset Tak Berwujud yang Tidak Digunakan Dalam Operasi Pemerintahan dan Aset Lain-Lain berupa BMN.

VI. REALISASI BELANJA PEMBENTUK BMN

NO	PERKIRAAN NERACA	BELANJA MODAL	BELANJA NON MODAL	TOTAL
(1)	(2)	(3)	(4)	(5) = (3) + (4)
I	POSISI BMN DI NERACA			
A	ASET LANCAR	0		
1	Persediaan	0		
B.	ASET TETAP	0		
1	Tanah	0		
2	Peralatan dan Mesin	47,375,050		
	<i>Akum. Penyusutan</i>	(153,901,402)		
3	Gedung dan Bangunan	(252,806,511)		
	<i>Akum. Penyusutan</i>	(24,075,604)		
4	Jalan, Irigasi, dan Jaringan	661,493,000		
	<i>Akum. Penyusutan</i>	(23,983,047)		
5	Aset Tetap Lainnya	3,600,000		
	<i>Akum. Penyusutan</i>	0		
6	Konstruksi Dalam Pengerjaan	0		
C	ASET LAINNYA			
1	Kemitraan Dengan Pihak Ketiga			
	<i>Akum. Penyusutan</i>			
2	Aset Tidak Berwujud			
	<i>Akum. Penyusutan</i>			
3	Aset Lain-lain *)			
	<i>Akum. Penyusutan</i>			
	<i>Akum. Amortisasi</i>			
II	BMN NON NERACA			
A	BMN EKSTRAKOMPTABEL			
	BMN Ekstrakomptabel			
	<i>Akum. Penyusutan</i>			
B	BPYBDS			
C	BARANG HILANG			
D	BARANG RUSAK BERAT			
E	ASET BMN EKS DK/TP SEBELUM TA 2011			
	TOTAL (I + II)	257,701,488		

*) Nilai yang disajikan hanya nilai Aset Tetap yang Tidak Digunakan Dalam Operasi Pemerintahan, Aset Tak Berwujud yang Tidak Digunakan Dalam Operasi Pemerintahan dan Aset Lain-Lain berupa BMN.

VII. DATA TRANSAKSI BMN PEMBENTUK BMN DARI PEROLEHAN LAINNYA YANG SAH DAN PENGURANG BMN

a. MUTASI TAMBAH BMN

NO	PERKIRAAN NERACA	JENIS TRANSAKSI	KUANTITAS	NILAI
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
1	Tanah	Transfer Masuk	0	
		Hibah Masuk	0	
		... Dst		
2	Peralatan dan Mesin	Transfer Masuk	0	
		Hibah Masuk	0	
		... Dst		
3	Dst ...	Dst ...		
TOTAL				0

b. MUTASI KURANG BMN

NO	PERKIRAAN NERACA	JENIS TRANSAKSI	KUANTITAS	NILAI
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
1	Tanah	Transfer Masuk	0	
		Hibah Masuk	0	
		... Dst		
2	Peralatan dan Mesin	Transfer Masuk	0	
		Hibah Masuk	0	
		... Dst		
3	Dst ...	Dst ...		
TOTAL				0

c. PENYUSUTAN BMN

NO	PERKIRAAN NERACA	JENIS PENYUSUTAN	NILAI
(1)	(2)	(3)	(4)
1	Peralatan dan Mesin	Penyusutan Pertama Kali	3,225,681,336
		Penyusutan Transaksional	281,119,802
		Penyusutan Reguler	3,506,801,138
2	Gedung dan Bangunan	Penyusutan Pertama kali	357,337,066
		Penyusutan Transaksional	95,944,403
		Penyusutan Reguler	453,281,469
3	Jalan, Irigasi dan Jaringan	Penyusutan Pertama Kali	286,004,476
		Penyusutan Transaksional	74,715,326
		Penyusutan Reguler	360,719,802
4	Aset Tetap Lainnya	Penyusutan Pertama Kali	3,000,000
		Penyusutan Transaksional	0
		Penyusutan Reguler	3,000,000
TOTAL			

d. AMORTISASI BMN

NO	PERKIRAAN NERACA	JENIS PENYUSUTAN	NILAI
(1)	(2)	(3)	(4)
1	Perangkat Lunak Komputer (software)	Amortisasi Pertama Kali	0
		Amortisasi Transaksional	0
		Amortisasi Reguler	-
2	Franchise	Amortisasi Pertama Kali	0
		Amortisasi Transaksional	0
		Amortisasi Reguler	0
3	Dst ...	Dst ...	0
TOTAL			-

VIII. PENERIMAAN NEGARA BUKAN PAJAK (PNBP) PENGELOLAAN BMN

Jumlah Penerimaan Negara Bukan Pajak (PNBP) yang berasal dari pengelolaan BMN pada periode Semester II Tahun Anggaran 2020 adalah sebesar Rp 35.700.000,- dengan rincian sebagai berikut :

- a. Pendapatan Sewa Tanah, Gedung dan Bangunan sebesar Rp.....
- b. Pendapatan dari Pemindahtanganan BMN sebesar Rp 35.700.000

IX. PENGUNGKAPAN LAIN-LAIN

- a.

VI. DAFTAR SPM/SP2D BELANJA MODAL YANG TIDAK/BELUM MEMBENTUK BMN

NO	NO SP2D	TGL SP2D	JNS BLJ	URAIAN JENIS BELANJA	RUPIAH SPM	KETERANGAN	
1							
2							
3							
4							
5							
6							
7							
8							
9							
10							
11							

**) Apabila tidak mencukupi dapat ditambahkan pada lembar tersendiri.*



KEMENTERIAN KEUANGAN REPUBLIK INDONESIA
DIREKTORAT JENDERAL KEKAYAAN NEGARA
KANTOR WILAYAH DJKN KALIMANTAN BARAT
KPKNL PONTIANAK
JALAN LET. JEN. SUTOYO NO. 19

BERITA ACARA REKONSILIASI HASIL INVENTARISASI DAN PENILAIAN

Nomor : BAR IP-078/REV/WKN.11/KNL.01/2020

Revisi atas No. 113/WKN.11/KNL.01/PK/2017 tanggal 14 November 2017

Pada hari ini, Selasa tanggal 15 bulan Desember tahun 2020, bertempat di KOTA PONTIANAK, kami yang bertandatangan di bawah ini :

- I. Nama : Dra. Hendraswati
NIP/NRP : NIP. 196502041991032001
Jabatan : Kepala Balai Pelestarian Nilai Budaya Kalimantan Barat
dalam hal ini bertindak untuk dan atas nama penanggung jawab Unit Akuntansi Kuasa Pengguna Barang pada BALAI PELESTARIAN NILAI BUDAYA
- II. Nama : Indra Safri
NIP/NRP : 196502281987021001
Jabatan : Kepala KPKNL Pontianak
dalam hal ini bertindak untuk dan atas nama pada KPKNL PONTIANAK

menyatakan bahwa telah melakukan Rekonsiliasi Data atas Hasil Penilaian Kembali Barang Milik Negara pada BALAI PELESTARIAN NILAI BUDAYA, kode satker 023151300526019000KD dengan cara membandingkan data Hasil Pelaksanaan Inventarisasi dan Penilaian yang dilakukan oleh Tim Pelaksana Inventarisasi dan Penilaian dengan data koreksi yang telah dilakukan oleh BALAI PELESTARIAN NILAI BUDAYA pada Laporan Barang Kuasa Pengguna (aplikasi SIMAK BMN) sampai dengan tanggal Rekonsiliasi ini, dengan hasil sebagai berikut :

I. Hasil Rekonsiliasi Tindak Lanjut Pelaksanaan Inventarisasi dan Penilaian Barang Milik Negara :

A. Hasil Inventarisasi BMN

Rekapitulasi Inventarisasi (BA - 01)

	Nilai BMN	Akum. Penyusutan	Nilai Buku
1. Nilai Administrasi	Rp. 2,914,472,213	Rp. 578,646,259	Rp. 2,335,825,954
2. Nilai Inventarisasi	Rp. 2,914,472,213	Rp. 578,646,259	Rp. 2,335,825,954
Koreksi Hasil Inventarisasi	Rp. 0	Rp. 0	Rp. 0

B. Hasil Penilaian BMN

1. Laporan Hasil Penilaian Atas Hasil Inventarisasi Barang Milik Negara yang Ditemukan (LP-01)

a. Nilai Inventarisasi	Rp. 2,914,472,213	Rp. 578,646,259	Rp. 2,335,825,954
b. Nilai Wajar	Rp. 5,915,236,000	Rp. 0	Rp. 5,915,236,000
Koreksi Nilai	Rp. 3,000,763,787	Rp. -578,646,259	Rp. 3,579,410,046

2. Laporan Hasil Penilaian Atas Hasil Inventarisasi Barang Milik Negara yang Berlebih (LP-02)

a. Nilai Inventarisasi	Rp. 0	Rp. 0	Rp. 0
b. Nilai Wajar	Rp. 0	Rp. 0	Rp. 0
Koreksi Nilai	Rp. 0	Rp. 0	Rp. 0
Total Koreksi Penilaian	Rp. 3,000,763,787	Rp. -578,646,259	Rp. 3,579,410,046

C. Total Koreksi Hasil Inventarisasi dan Penilaian BMN

Rp. 3,000,763,787	Rp. -578,646,259	Rp. 3,579,410,046
--------------------------	-------------------------	--------------------------

D. Koreksi Hasil Inventarisasi dan Penilaian BMN yang Disajikan Dalam Neraca

	Nilai Hasil Inventarisasi (Rp)	Koreksi 1 (Rp)	Nilai Wajar (1) (Rp)	Koreksi 2 (Rp)	Nilai Wajar(2) Akhir (Rp)
Tanah	0	0	0	0	0
Gedung dan Bangunan	1,967,496,028	3,189,560,972	5,157,057,000	-445,695,000	4,711,362,000
Jalan dan Jembatan	321,805,030	176,608,970	498,414,000	-40,900,000	457,514,000
Bangunan Air	46,524,896	-2,557,896	43,967,000	702,393,000	746,360,000
Total	2,335,825,954	3,363,612,046	5,699,438,000	215,798,000	5,915,236,000

E. Koreksi Hasil Inventarisasi dan Penilaian BMN pada Laporan Barang Kuasa Pengguna

1. Transaksi Koreksi Hasil Inventarisasi dan Penilaian BMN

1. Transaksi Barang berlebih Hasil Inventarisasi (120)	Rp.	0
2. Transaksi Barang Tidak Ditemukan Hasil Inventarisasi (221)	Rp.	0
3. Transaksi Reklasifikasi Keluar Hasil Inventarisasi (321)	Rp.	0
4. Transaksi Reklasifikasi Masuk Hasil Inventarisasi (121)	Rp.	0
5. Transaksi Perubahan Nilai oleh Tim Inventarisasi dan Penilaian (205)	Rp.	3,363,612,046

Total Koreksi Hasil Inventarisasi dan Penilaian BMN

Rp. 3,363,612,046

2. Transaksi Koreksi atas Koreksi Hasil Inventarisasi dan Penilaian BMN

1. Transaksi koreksi barang Berlebih hasil Inventarisasi (120/130)	Rp.	0
2. Transaksi Barang Tidak Ditemukan Hasil Inventarisasi (221)	Rp.	0
3. Transaksi Reklasifikasi Keluar Hasil Inventarisasi (321)	Rp.	0
4. Transaksi Reklasifikasi Masuk Hasil Inventarisasi (121)	Rp.	0
5. Transaksi Perubahan Nilai oleh Tim Penilaian Kembali (205)	Rp.	0
6. Transaksi Perubahan Nilai oleh Tim Penilaian Kembali (224)	Rp.	0
7. Transaksi Koreksi atas Perubahan Nilai oleh Tim Penilaian Kembali (225)	Rp.	215,798,000
8. Transaksi Koreksi Nilai atas Koreksi Barang Tidak Ditemukan (229)	Rp.	0
9. Transaksi Koreksi atas Koreksi Barang Tidak Ditemukan (237)	Rp.	0
10. Koreksi Hasil Revaluasi atas BMN Reklasifikasi Keluar Hasil Inventarisasi (238)	Rp.	0
11. Transaksi Koreksi Nilai atas Barang Berlebih (245)	Rp.	0

Total Koreksi atas Koreksi Hasil Inventarisasi dan Penilaian BMN

Rp. 215,798,000

3. Total Koreksi SIMAK BMN

Rp. 3,579,410,046

F. Selisih Koreksi Inventarisasi dan Penilaian dan SIMAK BMN

Rp. 0

II. Hal-hal penting lainnya mengenai data BMN terkait hasil pelaksanaan Inventarisasi dan Penilaian, beserta koreksi atas hasil pelaksanaan Inventarisasi dan Penilaian disajikan dalam Lampiran Berita Acara ini, yang merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari Berita Acara ini.

Demikian Berita Acara ini dibuat untuk bahan penyelesaian pelaksanaan Inventarisasi dan Penilaian pada BALAI PELESTARIAN NILAI BUDAYA, dan apabila di kemudian hari terdapat kekeliruan akan dilakukan perbaikan sebagaimana mestinya.

BALAI PELESTARIAN NILAI BUDAYA
 Penanggung Jawab UAKPB
 Kepala Balai Pelestarian Nilai Budaya
 Kalimantan Barat

KPKNL PONTIANAK
 Penanggung Jawab KPKNL
 Kepala KPKNL Pontianak



LAPORAN BARANG KUASA PENGGUNA
INTRAKOMPTABEL
RINCIAN PER SUB-SUB KELOMPOK BARANG
POSISI 1 DESEMBER S/D 31 DESEMBER 2020
TAHUN ANGGARAN 2020

Tanggal : 13-01-2021
Halaman : 1
Kode Lap. : LBSISSKG

NAMA UAKPB : 023.15.13.526019 BALAI PELESTARIAN NILAI BUDAYA KALIMANTAN BARAT

AKUN NERACA/SUB-SUB KELOMPOK BARANG		SAT	SALDO PER 1 DESEMBER 2020		MUTASI				SALDO PER 31 DESEMBER 2020	
					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		6,045	56,140,233,000	0	0	0	0	6,045	56,140,233,000
2.01.01.04.001	Tanah Bangunan Kantor Pemerintah	M2	6,045	56,140,233,000	0	0	0	0	6,045	56,140,233,000
132111	PERALATAN DAN MESIN		710	4,493,518,025	2	8,145,050	0	0	712	4,501,663,075
3.01.03.05.002	Portable Water Pump	Unit	2	3,243,500	0	0	0	0	2	3,243,500
3.02.01.01.003	Station Wagon	Unit	2	570,800,000	0	0	0	0	2	570,800,000
3.02.01.04.001	Sepeda Motor	Unit	4	62,344,950	0	0	0	0	4	62,344,950
3.02.01.05.015	Mobil Unit Produksi Film	Unit	1	981,165,100	0	0	0	0	1	981,165,100
3.02.05.01.016	Pesawat tak berawak	Unit	1	20,004,000	0	0	0	0	1	20,004,000
3.04.01.04.004	Lemari Penyimpan	Buah	5	12,500,000	0	0	0	0	5	12,500,000
3.05.01.01.001	Mesin Ketik Manual Portable (11-13 Inchi)	Buah	1	2,800,600	0	0	0	0	1	2,800,600
3.05.01.01.003	Mesin Ketik Manual Langewagon (18-27 Inchi)	Buah	1	4,250,000	0	0	0	0	1	4,250,000
3.05.01.02.007	Mesin Penghitung Uang	Buah	1	1,849,000	0	0	0	0	1	1,849,000
3.05.01.04.001	Lemari Besi/Metal	Buah	25	69,310,000	0	0	0	0	25	69,310,000
3.05.01.04.002	Lemari Kayu	Buah	20	47,733,400	0	0	0	0	20	47,733,400
3.05.01.04.003	Rak Besi	Buah	18	55,260,000	0	0	0	0	18	55,260,000
3.05.01.04.004	Rak Kayu	Buah	1	750,000	0	0	0	0	1	750,000
3.05.01.04.007	Brandkas	Buah	2	52,450,000	0	0	0	0	2	52,450,000
3.05.01.04.020	Lemari Display	Buah	1	31,665,000	0	0	0	0	1	31,665,000
3.05.01.04.029	Box Camera	unit	1	5,100,000	0	0	0	0	1	5,100,000
3.05.01.05.007	CCTV - Camera Control Television System	Buah	1	38,000,000	0	0	0	0	1	38,000,000
3.05.01.05.015	Alat Penghancur Kertas	Buah	1	3,078,000	0	0	0	0	1	3,078,000
3.05.01.05.017	Mesin Absensi	Buah	3	79,716,300	0	0	0	0	3	79,716,300
3.05.01.05.047	Lampu-lampu Kristal	Buah	2	21,300,000	0	0	0	0	2	21,300,000
3.05.01.05.048	LCD Projector/Infocus	Buah	4	27,145,250	1	6,045,050	0	0	5	33,190,300

LAPORAN BARANG KUASA PENGGUNA
INTRAKOMPTABEL
RINCIAN PER SUB-SUB KELOMPOK BARANG
POSISI 1 DESEMBER S/D 31 DESEMBER 2020
TAHUN ANGGARAN 2020

Tanggal : 13-01-2021
Halaman : 2
Kode Lap. : LBSISSKG

NAMA UAKPB : 023.15.13.526019 BALAI PELESTARIAN NILAI BUDAYA KALIMANTAN BARAT

AKUN NERACA/SUB-SUB KELOMPOK BARANG		SAT	SALDO PER 1 DESEMBER 2020		MUTASI				SALDO PER 31 DESEMBER 2020	
					BERTAMBAH		BERKURANG			
KODE	URAIAN		KUANTITAS	NILAI	KUANTITAS	NILAI	KUANTITAS	NILAI	KUANTITAS	NILAI
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
3.05.01.05.058	Focusing Screen/Layar LCD Projector	Buah	1	1,284,800	0	0	0	0	1	1,284,800
3.05.02.01.001	Meja Kerja Besi/Metal	Buah	16	26,720,000	0	0	0	0	16	26,720,000
3.05.02.01.002	Meja Kerja Kayu	Buah	62	84,473,000	0	0	0	0	62	84,473,000
3.05.02.01.003	Kursi Besi/Metal	Buah	231	174,933,700	0	0	0	0	231	174,933,700
3.05.02.01.004	Kursi Kayu	Buah	2	13,000,000	0	0	0	0	2	13,000,000
3.05.02.01.005	Sice	Buah	2	14,750,000	0	0	0	0	2	14,750,000
3.05.02.01.006	Bangku Panjang Besi/Metal	Buah	9	23,220,000	0	0	0	0	9	23,220,000
3.05.02.01.008	Meja Rapat	Buah	25	99,668,000	0	0	0	0	25	99,668,000
3.05.02.01.009	Meja Komputer	Buah	3	4,750,000	0	0	0	0	3	4,750,000
3.05.02.01.015	Meja Marmer	Buah	3	18,000,000	0	0	0	0	3	18,000,000
3.05.02.01.016	Kasur/Spring Bed	Buah	6	34,450,000	0	0	0	0	6	34,450,000
3.05.02.01.021	Pot Bunga	Buah	2	870,000	0	0	0	0	2	870,000
3.05.02.01.999	Meubelair Lainnya		3	10,350,000	0	0	0	0	3	10,350,000
3.05.02.02.001	Jam Mekanis	Buah	1	2,000,000	0	0	0	0	1	2,000,000
3.05.02.03.003	Mesin Pemotong Rumput	Buah	2	8,028,000	0	0	0	0	2	8,028,000
3.05.02.04.004	A.C. Split	Buah	39	313,633,250	0	0	0	0	39	313,633,250
3.05.02.04.006	Kipas Angin	Buah	11	10,580,000	0	0	0	0	11	10,580,000
3.05.02.06.002	Televisi	Buah	5	28,358,500	0	0	0	0	5	28,358,500
3.05.02.06.003	Video Cassette	Buah	3	38,000,000	0	0	0	0	3	38,000,000
3.05.02.06.006	Equalizer	Buah	1	3,000,000	0	0	0	0	1	3,000,000
3.05.02.06.007	Loudspeaker	Buah	12	38,039,000	0	0	0	0	12	38,039,000
3.05.02.06.011	Karaoke	Buah	1	6,185,000	0	0	0	0	1	6,185,000
3.05.02.06.013	Megaphone	Buah	3	3,000,000	0	0	0	0	3	3,000,000
3.05.02.06.015	Microphone Table Stand	Buah	10	10,000,000	0	0	0	0	10	10,000,000

LAPORAN BARANG KUASA PENGGUNA
INTRAKOMPTABEL
RINCIAN PER SUB-SUB KELOMPOK BARANG
POSISI 1 DESEMBER S/D 31 DESEMBER 2020
TAHUN ANGGARAN 2020

Tanggal : 13-01-2021
Halaman : 3
Kode Lap. : LBSISSKG

NAMA UAKPB : 023.15.13.526019 BALAI PELESTARIAN NILAI BUDAYA KALIMANTAN BARAT

AKUN NERACA/SUB-SUB KELOMPOK BARANG		SAT	SALDO PER 1 DESEMBER 2020		MUTASI				SALDO PER 31 DESEMBER 2020	
					BERTAMBAH		BERKURANG			
KODE	URAIAN		KUANTITAS	NILAI	KUANTITAS	NILAI	KUANTITAS	NILAI	KUANTITAS	NILAI
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
3.05.02.06.045	Coffee Maker	Buah	1	2,500,000	0	0	0	0	1	2,500,000
3.05.02.06.058	Gordyin/Kray	Buah	10	50,000,000	0	0	0	0	10	50,000,000
3.05.02.06.060	Asbak Tinggi	Buah	7	7,000,000	0	0	0	0	7	7,000,000
3.05.02.06.999	Alat Rumah Tangga Lainnya (Home Use)		3	3,210,000	0	0	0	0	3	3,210,000
3.06.01.01.002	Audio Mixing Portable	Buah	2	17,900,000	0	0	0	0	2	17,900,000
3.06.01.01.005	Audio Amplifier	Buah	3	26,126,000	0	0	0	0	3	26,126,000
3.06.01.01.007	Audio Video Selector (Peralatan Studio Audio)	Buah	1	48,394,000	0	0	0	0	1	48,394,000
3.06.01.01.036	Microphone/Wireless MIC	Buah	3	6,870,000	0	0	0	0	3	6,870,000
3.06.01.01.037	Microphone/Boom Stand	Buah	2	1,770,000	0	0	0	0	2	1,770,000
3.06.01.01.085	Cable	Buah	6	8,092,500	0	0	0	0	6	8,092,500
3.06.01.01.088	Voice Recorder	Buah	2	4,000,000	0	0	0	0	2	4,000,000
3.06.01.02.003	Camera Electronic	Buah	3	67,500,000	0	0	0	0	3	67,500,000
3.06.01.02.029	Video Equalizer	Buah	1	2,650,000	0	0	0	0	1	2,650,000
3.06.01.02.061	Lensa Kamera	Buah	1	15,083,000	0	0	0	0	1	15,083,000
3.06.01.02.107	Layar Film/Projector	Buah	2	28,718,000	0	0	0	0	2	28,718,000
3.06.01.02.132	Video Conference	Buah	1	145,256,000	0	0	0	0	1	145,256,000
3.06.01.05.038	GPS Receiver	Buah	1	6,000,000	0	0	0	0	1	6,000,000
3.06.02.01.006	Handy Talky (HT)	Buah	2	3,500,000	0	0	0	0	2	3,500,000
3.06.02.01.010	Facsimile	Buah	1	3,000,000	0	0	0	0	1	3,000,000
3.06.03.23.012	Audio Processor Am	Buah	1	2,356,000	0	0	0	0	1	2,356,000
3.06.03.23.015	Switcher/Patch Panel	Buah	1	17,936,000	0	0	0	0	1	17,936,000
3.06.04.06.999	Peralatan Komunikasi Untuk Dokumentasi Lainnya		2	5,644,000	0	0	0	0	2	5,644,000
3.07.01.01.097	Lemari Obat (Kaca)	Buah	2	8,315,000	0	0	0	0	2	8,315,000
3.08.01.41.101	Generator	Buah	1	199,856,250	0	0	0	0	1	199,856,250

LAPORAN BARANG KUASA PENGGUNA
INTRAKOMPTABEL
RINCIAN PER SUB-SUB KELOMPOK BARANG
POSISI 1 DESEMBER S/D 31 DESEMBER 2020
TAHUN ANGGARAN 2020

Tanggal : 13-01-2021
Halaman : 4
Kode Lap. : LBSISSKG

NAMA UAKPB : 023.15.13.526019 BALAI PELESTARIAN NILAI BUDAYA KALIMANTAN BARAT

AKUN NERACA/SUB-SUB KELOMPOK BARANG		SAT	SALDO PER 1 DESEMBER 2020		MUTASI				SALDO PER 31 DESEMBER 2020	
KODE	URAIAN		KUANTITAS	NILAI	BERTAMBAH		BERKURANG		KUANTITAS	NILAI
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
3.08.03.02.039	Serial Scanner/Printer	Buah	12	62,087,775	0	0	0	0	12	62,087,775
3.08.03.06.039	Infrared Thermometer	Buah	1	1,900,000	0	0	0	0	1	1,900,000
3.10.01.01.004	Internet	Buah	1	9,300,000	0	0	0	0	1	9,300,000
3.10.01.02.001	P.C Unit	Buah	22	231,505,798	0	0	0	0	22	231,505,798
3.10.01.02.002	Lap Top	Buah	23	314,363,983	0	0	0	0	23	314,363,983
3.10.01.02.009	Tablet PC	Buah	1	8,199,000	0	0	0	0	1	8,199,000
3.10.02.01.009	Serial Printer	Buah	35	81,003,869	1	2,100,000	0	0	36	83,103,869
3.10.02.03.017	External/ Portable Hardisk	Buah	4	4,536,500	0	0	0	0	4	4,536,500
3.15.04.05.001	Genset	Buah	1	35,686,000	0	0	0	0	1	35,686,000
3.19.01.02.001	Alat Tennis Meja	Buah	1	5,500,000	0	0	0	0	1	5,500,000
133111	GEDUNG DAN BANGUNAN		10	5,933,173,403	0	395,990,000	0	841,685,000	10	5,487,478,403
4.01.01.01.001	Bangunan Gedung Kantor Permanen	Unit	2	3,507,675,403	0	0	0	459,003,000	2	3,048,672,403
4.01.01.08.001	Bangunan Gedung Tempat Ibadah Permanen	Unit	1	94,665,000	0	0	0	3,704,000	1	90,961,000
4.01.01.09.001	Bangunan Gedung Pertemuan Permanen	Unit	1	98,905,000	0	0	0	0	1	98,905,000
4.01.01.16.001	Bangunan Gedung Perpustakaan Permanen	Unit	1	601,770,000	0	0	0	109,542,000	1	492,228,000
4.01.01.30.001	Bangunan Gedung Tempat Kerja Lainnya Permanen	Unit	1	536,307,000	0	0	0	105,326,000	1	430,981,000
4.01.01.33.001	Bangunan Parkir Terbuka Permanen	Unit	1	142,270,000	0	143,146,000	0	0	1	285,416,000
4.01.02.01.013	Rumah Negara Golongan I Tipe E Permanen	Unit	1	127,051,000	0	0	0	27,287,000	1	99,764,000
4.01.02.04.001	Mess/Wisma/Bungalow/Tempat Peristirahatan Permanen	Unit	1	541,741,000	0	0	0	136,823,000	1	404,918,000
4.04.01.04.001	Pagar Permanen	Unit	1	282,789,000	0	252,844,000	0	0	1	535,633,000
134111	JALAN DAN JEMBATAN		1,914	498,414,000	0	184,825,000	0	225,725,000	1,914	457,514,000
5.01.01.09.002	Jalan Khusus Kompleks	M2	1,914	498,414,000	0	184,825,000	0	225,725,000	1,914	457,514,000
134112	IRIGASI		1	43,967,000	0	702,393,000	0	0	1	746,360,000

LAPORAN BARANG KUASA PENGGUNA
INTRAKOMPTABEL
RINCIAN PER SUB-SUB KELOMPOK BARANG
POSISI 1 DESEMBER S/D 31 DESEMBER 2020
TAHUN ANGGARAN 2020

Tanggal : 13-01-2021
Halaman : 5
Kode Lap. : LBSISSKG

NAMA UAKPB : 023.15.13.526019 BALAI PELESTARIAN NILAI BUDAYA KALIMANTAN BARAT

AKUN NERACA/SUB-SUB KELOMPOK BARANG		SAT	SALDO PER 1 DESEMBER 2020		MUTASI				SALDO PER 31 DESEMBER 2020	
KODE	URAIAN		KUANTITAS	NILAI	BERTAMBAH		BERKURANG		KUANTITAS	NILAI
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
5.02.06.01.003	Bak Penyimpanan/Tower Air Baku	Unit	1	43,967,000	0	702,393,000	0	0	1	746,360,000
134113	JARINGAN		4	260,172,000	0	0	0	0	4	260,172,000
5.04.02.01.003	Jaringan Transmisi Tegangan Dibawah 100 KVA	Unit	2	258,072,000	0	0	0	0	2	258,072,000
5.04.03.01.001	Jaringan Telepon Diatas Tanah Kapasitas Kecil	Unit	2	2,100,000	0	0	0	0	2	2,100,000
135121	ASET TETAP LAINNYA		69	143,116,000	0	0	0	0	69	143,116,000
6.01.01.01.999	Buku Lainnya		2	10,241,000	0	0	0	0	2	10,241,000
6.02.01.01.001	Alat Musik Tradisional/Daerah	Buah	4	6,000,000	0	0	0	0	4	6,000,000
6.02.01.01.002	Alat Musik Modern/Band	Buah	2	3,000,000	0	0	0	0	2	3,000,000
6.02.01.99.999	Barang Bercorak Kesenian Lainnya		61	123,875,000	0	0	0	0	61	123,875,000
TOTAL				67,512,593,428		1,291,353,050		1,067,410,000		67,736,536,478

Pontianak, 12 Januari 2021

Penanggung Jawab UAKPB

Kepala Balai Pelestarian Nilai Budaya Kalimantan Barat



Dra. Hendraswati

NIP. 196502041991032001

LAPORAN BARANG KUASA PENGGUNA
KONSTRUKSI DALAM Pengerjaan
RINCIAN PER SUB-SUB KELOMPOK BARANG
POSISI 1 DESEMBER S/D 31 DESEMBER 2020
TAHUN ANGGARAN 2020

Tanggal : 13-01-2021
Halaman : 1
Kode Lap. : LBSKSSKG

NAMA UAKPB : 023.15.13.526019 BALAI PELESTARIAN NILAI BUDAYA KALIMANTAN BARAT

AKUN NERACA/SUB-SUB KELOMPOK BARANG		JUMLAH SD 1 DESEMBER 2020	PENAMBAHAN	KDP YG MENJADI ASET DEFINITIF	JUMLAH SD 31 DESEMBER	KETERANGAN
KODE	URAIAN	NILAI	NILAI	NILAI	NILAI	
1	2	3	4	5	6	7
136111	KONSTRUKSI DALAM Pengerjaan	0	0	0	0	
7.01.01.01.003	Gedung dan Bangunan Dalam Pengerjaan	0	0	0	0	
7.01.01.01.004	Jalan, Irigasi, dan jaringan Dalam Pengerjaan	0	0	0	0	
TOTAL		0	0	0	0	

Pontianak, 12 Januari 2021

Penanggung Jawab UAKPB
Kepala Balai Pelestarian Nilai Budaya Kalimantan Barat



Dra. Hendraswati
NIP. 196502041991032001

UAPB : KEMENTERIAN PENDIDIKAN NASIONAL
UAPPB-E1 : DIREKTORAT JENDERAL KEBUDAYAAN
UAPPB-W : KALIMANTAN BARAT

LAPORAN MUTASI BARANG PERSEDIAAN
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR TANGGAL 31 DESEMBER 2020
TAHUN ANGGARAN : 2020

UAKPB : BALAI PELESTARIAN NILAI BUDAYA KAL
KODE UAKPB : 023151300526019000KD

KODE	URAIAN	NILAI S/D 30 NOVEMBER 2020	MUTASI		NILAI S/D 31 DESEMBER 2020
			TAMBAH	KURANG	
117111	Barang Konsumsi	17,574,025		16,172,425	1,401,600
117113	Bahan untuk Pemeliharaan	8,559,550		8,262,550	297,000
117126	Aset Tetap Lainnya untuk	0	0	0	0
117127	Aset Lain-Lain untuk diserahkan	0	0	0	0
Jumlah		26,133,575			1,698,600

Disetujui tanggal : 12 Januari 2021
Kuasa Pengguna Barang,
Kepala Balai Pelestarian Nilai Budaya Kalimantan



Dra. Hendraswati
NIP. 196502041991032001

Pontianak, 12 Januari 2021
Petugas Pengelola Barang Persediaan,
Fungsional Umum

Eka Nurapriyanti, SE
NIP. 198804072015042003

LAPORAN POSISI BARANG MILIK NEGARA DI NERACA
POSISI PER TANGGAL 31 DESEMBER 2020
TAHUN ANGGARAN 2020

Tanggal : 13-01-2021
Halaman : 1
Kode Lap. : LBAPKS

NAMA UAKPB : 023.15.13.526019.000 BALAI PELESTARIAN NILAI BUDAYA KALIMANTAN BARAT

AKUN NERACA		JUMLAH
KODE	URAIAN	
1	2	3
117111	Barang Konsumsi	1,401,600
117113	Bahan untuk Pemeliharaan	297,000
117126	Aset Tetap Lainnya untuk diserahkan kepada Masyarakat	0
131111	Tanah	56,140,233,000
132111	Peralatan dan Mesin	4,501,663,075
133111	Gedung dan Bangunan	5,487,478,403
134111	Jalan dan Jembatan	457,514,000
134112	Irigasi	746,360,000
134113	Jaringan	260,172,000
135111	Aset Tetap dalam Renovasi	0
135121	Aset Tetap Lainnya	143,116,000
136111	Konstruksi Dalam pengerjaan	0
137111	Akumulasi Penyusutan Peralatan dan Mesin	(3,506,801,138)
137211	Akumulasi Penyusutan Gedung dan Bangunan	(453,281,469)
137311	Akumulasi Penyusutan Jalan dan Jembatan	(226,042,446)
137312	Akumulasi Penyusutan Irigasi	(79,159,395)
137313	Akumulasi Penyusutan Jaringan	(55,517,961)
137411	Akumulasi Penyusutan Aset Tetap Lainnya	(3,000,000)
166112	Aset Tetap yang tidak digunakan dalam operasi pemerintahan	0
J U M L A H		63,414,432,669

Pontianak, 12 Januari 2021

Penanggung Jawab UAKPB

Kepala Balai Pelestarian Nilai Budaya Kalimantan Barat



Dra. Hendraswati

NIP. 196502041991032001

UAPB : KEMENTERIAN PENDIDIKAN NASIONAL
UAPPB-E1 : DIREKTORAT JENDERAL KEBUDAYAAN
UAPPB-W : KALIMANTAN BARAT

LAPORAN POSISI PERSEDIAAN DI NERACA
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR TANGGAL 31 DESEMBER 2020
TAHUN ANGGARAN :2020

UAKPB : BALAI PELESTARIAN NILAI BUDAYA KAL
KODE UAKPB : 023151300526019000KD

KODE	URAIAN	NILAI
117111	Barang Konsumsi	1,401,600
117113	Bahan untuk Pemeliharaan	297,000
117126	Aset Tetap Lainnya untuk diserahkan kepada Masyarakat	0
117127	Aset Lain-Lain untuk diserahkan kepada Masyarakat	0
	Jumlah	1,698,600

Disetujui tanggal : 12 Januari 2021

Kuasa Pengguna Barang,
Kepala Balai Pelestarian Nilai Budaya Kalimantan Barat



Dra. Hendraswati
NIP. 196502041991032001

Pontianak, 12 Januari 2021
Petugas Pengelola Persediaan,
Fungsional Umum

Eka Nurapriyanti, SE
NIP. 198804072015042003

LAPORAN DAFTAR BARANG MILIK NEGARA MENURUT JENIS TRANSAKSI
INTRAKOMPTABEL
RINCIAN PER SUB-SUB KELOMPOK BARANG
SEMESTER II
TAHUN ANGGARAN 2020

NAMA UAKPB : 023.15.13.526019 BALAI PELESTARIAN NILAI BUDAYA KALIMANTAN BARAT
JENIS TRANSAKSI : 101 PEMBELIAN

Tanggal : 13-01-2021
Halaman : 1
Kode Lap. : DTBSSSKS

AKUN NERACA/SUB-SUB KELOMPOK BARANG		SAT	INTRAKOMPTABEL	
KODE	URAIAN		KUANTITAS	NILAI
1	2	3	4	5
132111	PERALATAN DAN MESIN		12	47,375,050
3.05.01.04.001	Lemari Besi/Metal	Buah	5	12,500,000
3.05.01.05.048	LCD Projector/Infocus	Buah	1	6,045,050
3.05.02.01.005	Sice	Buah	1	2,750,000
3.05.02.03.003	Mesin Pemotong Rumput	Buah	1	4,500,000
3.05.02.04.004	A.C. Split	Buah	1	4,197,350
3.05.02.06.002	Televisi	Buah	1	7,770,500
3.08.03.02.039	Serial Scanner/Printer	Buah	1	7,512,150
3.10.02.01.009	Serial Printer	Buah	1	2,100,000
135121	ASET TETAP LAINNYA		3	3,600,000
6.02.01.99.999	Barang Bercorak Kesenian Lainnya		3	3,600,000
TOTAL				50,975,050

Pontianak, 12 Januari 2021

Penanggung Jawab UAKPB

Kepala Balai Pelestarian Nilai Budaya Kalimantan Barat



Dra. Hendraswati

NIP. 196502041991032001