



LAPORAN KEUANGAN

DINAS KOPERASI, UKM DAN TENAGA KERJA

KOTA BANJARBARU

UNTUK TAHUN ANGGARAN 2018



PEMERINTAH KOTA BANJARBARU

TAHUN 2018

KATA PENGANTAR

Segala puji syukur kami panjatkan kehadiran Allah SWT, karena berkat Rahmat dan Ijin-Nya Laporan Keuangan Dinas Koperasi, Usaha Kecil Menengah dan Tenaga Kerja Kota Banjarbaru Tahun 2018 dapat diselesaikan tepat waktu.

Laporan Keuangan ini berisi Neraca, Laporan Realisasi Anggaran, Laporan Operasional, Laporan Perubahan Ekuitas dan Catatan Atas Laporan Keuangan pada Dinas Koperasi, Usaha Kecil Menengah dan Tenaga Kerja Kota Banjarbaru Tahun Anggaran 2018 beserta Lampiran-lampiran pendukung antara lain Jurnal Penyesuaian, Rekapitulasi Barang Ke Neraca dan Laporan Barang Persediaan

Dengan terselesaikannya Laporan Keuangan SKPD ini diharapkan dapat menjadi dasar pertanggungjawaban kegiatan yang dilakukan Dinas Koperasi, Usaha Kecil Menengah dan Tenaga Kerja Kota Banjarbaru

Akhirnya semoga Laporan Keuangan ini dapat bermanfaat bagi semua pihak.

Terimakasih

Banjarbaru, Februari 2019
Kepala Dinas Koperasi, UKM dan Tenaga Kerja
Kota Banjarbaru,



Drs. M. FACHRUDDIN, MM
Pembina Utama Muda
NIP. 19600925 198603 1 008

DAFTAR ISI

| | |
|--|----|
| PENGANTAR | i |
| DAFTAR ISI | ii |
| NERACA | 1 |
| LAPORAN REALISASI ANGGARAN | 3 |
| LAPORAN OPERASIONAL | 4 |
| LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS | 5 |
| CALK | |
| PENDAHULUAN | |
| DATA UMUM SKPD | 6 |
| MAKSUD DAN TUJUAN PENYUSUNAN LAPORAN KEUANGAN | 7 |
| LANDASAN HUKUM PENYUSUNAN LAPORAN KEUANGAN | 7 |
| IKHTISAR PENCAPAIAN KINERJA KEUANGAN | 7 |
| KEBIJAKAN AKUNTANSI | 10 |
| ENTITAS PELAPORAN KUANGAN DAERAH | 10 |
| BASIS AKUNTANSI | 10 |
| PENJELASAN POS POS LAPORAN KEUANGAN | 10 |
| NERACA | 10 |
| LAPORAN REALISASI ANGGARAN | 21 |
| LAPORAN ARUS KAS | 28 |
| PENJELASAN ATAS INFORMASI INFORMASI NON KEUANGAN | 28 |
| PENUTUP | 29 |
| LAMPIRAN | 30 |
| REKAPITULASI BARANG KE NERACA | |
| BERITA ACARA PEMERIKSAAN BARANG | |
| PERSEDIAAN | |
| JURNAL PENYESUAIAN | |



NERACA
PEMERINTAH KOTA BANJARBARU
 Per 31 December 2018 dan 2017

(Dalam Rupiah)

| | | |
|----------------------------|---------------------------|---|
| Urusan Pemerintahan | : 2 . 11 | Urusan Wajib Bukan Pelayanan Dasar Koperasi, Usaha Kecil dan Menengah |
| Unit Organisasi | : 2 . 11 . 01 | DINAS KOPERASI, USAHA KECIL MENENGAH DAN TENAGA KERJA |
| Sub Unit Organisasi | : 2 . 11 . 01 . 01 | DINAS KOPERASI, USAHA KECIL MENENGAH DAN TENAGA KERJA |

| URAIAN | 2018 | 2017 |
|---|-------------------------|-------------------------|
| ASET | | |
| ASET LANCAR | | |
| Kas di Bendahara Penerimaan | 0,00 | 0,00 |
| Kas di Bendahara Pengeluaran | 0,00 | 0,00 |
| Kas di BLUD | 0,00 | 0,00 |
| Kas di Bendahara FKTP | 0,00 | 0,00 |
| Kas di Bendahara BOS | 0,00 | 0,00 |
| Kas Lainnya | 0,00 | 0,00 |
| Setara Kas | 0,00 | 0,00 |
| Investasi Jangka Pendek | 0,00 | 0,00 |
| Piutang Pajak | 0,00 | 0,00 |
| Penyisihan Piutang Pajak | 0,00 | 0,00 |
| Piutang Retribusi | 0,00 | 0,00 |
| Penyisihan Piutang Retribusi | 0,00 | 0,00 |
| Piutang Pendapatan Kekayaan Daerah Yang Dipisahkan | 0,00 | 0,00 |
| Piutang Pendapatan Asli Daerah Lainnya | 0,00 | 0,00 |
| Penyisihan Piutang Pendapatan Daerah Lainnya | 0,00 | 0,00 |
| Piutang dana Transfer | 0,00 | 0,00 |
| Piutang Bagi Hasil Provinsi | 0,00 | 0,00 |
| Bagian Lancar Tuntutan Ganti Rugi | 0,00 | 0,00 |
| Penyisihan Bagian Lancar Tuntutan Ganti Rugi | 0,00 | 0,00 |
| Persediaan | 3.835.000,00 | 7.468.500,00 |
| JUMLAH ASET LANCAR | 3.835.000,00 | 7.468.500,00 |
| INVESTASI JANGKA PANJANG | | |
| Investasi Jangka Panjang Non Permanen | | |
| Investasi Jangka Panjang kepada Entitas Lainnya | 0,00 | 0,00 |
| Investasi dalam Obligasi | 0,00 | 0,00 |
| Investasi dalam Proyek Pembangunan | 0,00 | 0,00 |
| Dana Bergulir | 0,00 | 0,00 |
| Deposito Jangka Panjang | 0,00 | 0,00 |
| Investasi Non Permanen Lainnya | 0,00 | 0,00 |
| JUMLAH Investasi Jangka Panjang Non Permanen | 0,00 | 0,00 |
| Investasi Jangka Panjang Permanen | | |
| Penyertaan Modal Pemerintah Daerah | 0,00 | 0,00 |
| Investasi Permanen Lainnya | 0,00 | 0,00 |
| JUMLAH Investasi Jangka Panjang Permanen | 0,00 | 0,00 |
| JUMLAH INVESTASI JANGKA PANJANG | 0,00 | 0,00 |
| ASET TETAP | | |
| Tanah | 196.900.000,00 | 196.900.000,00 |
| Peralatan dan Mesin | 1.681.906.335,18 | 1.644.711.835,18 |
| Gedung dan Bangunan | 7.943.111.540,00 | 7.943.111.540,00 |
| Jalan, Irigasi, dan Jaringan | 0,00 | 0,00 |
| Aset Tetap Lainnya | 0,00 | 0,00 |
| Konstruksi Dalam Pengerjaan | 0,00 | 0,00 |
| Akumulasi Penyusutan | (2.010.328.753,93) | (1.677.696.395,35) |
| JUMLAH ASET TETAP | 7.811.589.121,25 | 8.107.026.989,83 |
| DANA CADANGAN | | |
| Dana Cadangan | 0,00 | 0,00 |
| JUMLAH DANA CADANGAN | 0,00 | 0,00 |
| ASET LAINNYA | | |
| Tagihan Jangka Panjang | 0,00 | 0,00 |
| Kemitraan dengan Pihak Ketiga | 0,00 | 0,00 |
| Aset Tidak Berwujud | 45.600.000,00 | 35.600.000,00 |
| Amortisasi | (23.360.000,00) | (14.240.000,00) |
| Aset Lain Lain | 33.675.000,00 | 18.325.000,00 |
| Akumulasi Penyusutan Aset Lain Lain | (28.075.000,00) | (18.325.000,00) |
| JUMLAH ASET LAINNYA | 27.840.000,00 | 21.360.000,00 |

| | | |
|---------------------|--------------------|---|
| Urusan Pemerintahan | : 2 . 11 | Urusan Wajib Bukan Pelayanan Dasar Koperasi, Usaha Kecil dan Menengah |
| Unit Organisasi | : 2 . 11 . 01 | DINAS KOPERASI, USAHA KECIL MENENGAH DAN TENAGA KERJA |
| Sub Unit Organisasi | : 2 . 11 . 01 . 01 | DINAS KOPERASI, USAHA KECIL MENENGAH DAN TENAGA KERJA |

| URAIAN | 2018 | 2017 |
|--|-------------------------|-------------------------|
| JUMLAH ASET | 7.843.264.121,25 | 8.135.855.489,83 |
| KEWAJIBAN | | |
| KEWAJIBAN JANGKA PENDEK | | |
| Utang Perhitungan Pihak Ketiga (PPK) | 0,00 | 0,00 |
| Utang Bunga | 0,00 | 0,00 |
| Bagian Lancar Utang Jangka Panjang | 0,00 | 0,00 |
| Pendapatan Diterima Dimuka | 0,00 | 0,00 |
| Utang Beban | 0,00 | 0,00 |
| Utang Jangka Pendek Lainnya | 0,00 | 0,00 |
| JUMLAH KEWAJIBAN JANGKA PENDEK | 0,00 | 0,00 |
| KEWAJIBAN JANGKA PANJANG | | |
| Utang Dalam Negeri | 0,00 | 0,00 |
| Utang Jangka Panjang Lainnya | 0,00 | 0,00 |
| JUMLAH KEWAJIBAN JANGKA PANJANG | 0,00 | 0,00 |
| JUMLAH KEWAJIBAN | 0,00 | 0,00 |
| EKUITAS | | |
| EKUITAS | 7.843.264.121,25 | 8.135.855.489,83 |
| JUMLAH KEWAJIBAN DAN EKUITAS DANA | 7.843.264.121,25 | 8.135.855.489,83 |



PEMERINTAH KOTA BANJARBARU
LAPORAN REALISASI ANGGARAN PENDAPATAN DAN BELANJA DAERAH
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR SAMPAI DENGAN 31 DECEMBER 2018 DAN 2017

urusan Pemerintahan : 2 Urusan Wajib Bukan Pelayanan Dasar
 Bidang Pemerintahan : 2.11 Koperasi, Usaha Kecil dan Menengah
 Unit Organisasi : 2.11.01 DINAS KOPERASI, USAHA KECIL MENENGAH DAN TENAGA KERJA
 Sub Unit Organisasi : 2.11.01.01 DINAS KOPERASI, USAHA KECIL MENENGAH DAN TENAGA KERJA

| NO. URUT | URAIAN | ANGGARAN 2018 | REALISASI 2018 | (%) | REALISASI 2017 |
|----------|---|--------------------|--------------------|--------|--------------------|
| 5 | BELANJA | 7.721.010.090,00 | 7.507.115.146,00 | 97,23 | 7.405.374.457,00 |
| 5.1 | BELANJA OPERASI | 7.675.660.090,00 | 7.462.615.146,00 | 97,22 | 7.139.994.457,00 |
| 5.1.1 | Belanja Pegawai | 4.575.612.850,00 | 4.510.519.920,00 | 98,58 | 3.855.568.096,00 |
| 5.1.2 | Belanja Barang dan Jasa | 3.100.047.240,00 | 2.952.095.226,00 | 95,23 | 3.284.426.361,00 |
| 5.2 | BELANJA MODAL | 45.350.000,00 | 44.500.000,00 | 98,13 | 265.380.000,00 |
| 5.2.2 | Belanja Modal Peralatan dan Mesin | 35.350.000,00 | 34.500.000,00 | 97,60 | 265.380.000,00 |
| 5.2.6 | Belanja Modal Aset lain Lain | 10.000.000,00 | 10.000.000,00 | 100,00 | 0,00 |
| | SURPLUS / (DEFISIT) | (7.721.010.090,00) | (7.507.115.146,00) | 97,23 | (7.405.374.457,00) |
| | SISA LEBIH PEMBIAYAAN ANGGARAN (SILPA) | (7.721.010.090,00) | (7.507.115.146,00) | 97,23 | (7.405.374.457,00) |

Banjarmasin, 4 Februari 2019

Kepala Dinas

Drs. M. FACHRUDDIN, MM

NIP. 19600925 198603 1 008



PEMERINTAH KOTA BANJARBARU

LAPORAN OPERASIONAL

UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR SAMPAI DENGAN 31 DECEMBER 2018 DAN 2017

Urusan Pemerintahan : 2 Urusan Wajib Bukan Pelayanan Dasar
 Bidang Pemerintahan : 2 . 11 Koperasi, Usaha Kecil dan Menengah
 Unit Organisasi : 2 . 11 . 01 DINAS KOPERASI, USAHA KECIL MENENGAH DAN TENAGA KERJA
 Sub Unit Organisasi : 2 . 11 . 01 . 01 DINAS KOPERASI, USAHA KECIL MENENGAH DAN TENAGA KERJA

| NO. URUT | URAIAN | SALDO 2018 | SALDO 2017 | KENAIKAN/ (PENURUNAN) | (%) |
|----------|---|------------------|------------------|--------------------------|---------|
| | KEGIATAN OPERASIONAL | | | | |
| 8 | PENDAPATAN - LO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8.1 | PENDAPATAN ASLI DAERAH (PAD) - LO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8.1.1 | Pendapatan Pajak Daerah - LO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8.1.2 | Pendapatan Retribusi Daerah - LO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8.1.3 | Pendapatan Hasil Pengelolaan Kekayaan Daerah yang Dipisahkan - LO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8.1.4 | Lain-lain PAD Yang Sah - LO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8.2 | PENDAPATAN TRANSFER - LO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8.2.1 | Pendapatan Transfer Pemerintah Pusat -LO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8.2.2 | Pendapatan Transfer Pemerintah Pusat - Lainnya - LO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8.2.3 | Pendapatan Transfer Pemerintah Daerah Lainnya - LO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8.2.4 | Bantuan Keuangan - LO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8.3 | LAIN-LAIN PENDAPATAN DAERAH YANG SAH - LO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8.3.1 | Pendapatan Hibah - LO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8.3.2 | Dana Darurat - LO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8.3.3 | Pendapatan Lainnya - LO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | BEBAN | 7.899.046.228,87 | 7.627.254.275,30 | 271.791.953,57 | 3,56 |
| 9.1.1 | Beban Pegawai - LO | 4.510.519.920,00 | 3.855.568.096,00 | 654.951.824,00 | 16,99 |
| 9.1.2 | Beban Barang dan Jasa | 2.955.728.726,00 | 3.320.765.475,00 | (365.036.749,00) | (10,99) |
| 9.1.3 | Beban Bunga | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9.1.4 | Beban Subsidi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9.1.5 | Beban Hibah | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9.1.6 | Beban Bantuan Sosial | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9.1.7 | Beban Penyusutan dan Amortisasi | 432.797.582,87 | 450.920.704,30 | (18.123.121,43) | (4,02) |
| 9.1.8 | Beban Penyisihan Piutang | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9.1.9 | Beban Lain-lain | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9.2.1 | Beban Transfer Bagi Hasil Pajak Daerah | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9.2.2 | Beban Transfer Bagi Hasil Pendapatan Lainnya | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9.2.3 | Beban Transfer Bantuan Keuangan ke Pemerintah Daerah Lainnya | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Urusan Pemerintahan : 2 Urusan Wajib Bukan Pelayanan Dasar
Bidang Pemerintahan : 2 . 11 Koperasi, Usaha Kecil dan Menengah
Unit Organisasi : 2 . 11 . 01 DINAS KOPERASI, USAHA KECIL, MENENGAH DAN TENAGA KERJA
Sub Unit Organisasi : 2 . 11 . 01 . 01 DINAS KOPERASI, USAHA KECIL, MENENGAH DAN TENAGA KERJA

| NO. URUT | URAIAN | SALDO 2018 | SALDO 2017 | KENAIKAN/ (PENURUNAN) | (%) |
|-----------|--|--------------------|--------------------|--------------------------|------|
| 9 . 2 . 4 | Beban Transfer Bantuan Keuangan ke Desa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9 . 2 . 5 | Beban Transfer Bantuan Keuangan Lainnya | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9 . 2 . 6 | Beban Transfer Dana Otonomi Khusus | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | SURPLUS/DEFISIT DARI OPERASI | (7.899.046.228,87) | (7.627.254.275,30) | (271.791.953,57) | 3,56 |
| | KEGIATAN NON OPERASIONAL | | | | |
| 8 . 4 . 1 | Surplus Penjualan Aset Non Lancar - LO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8 . 4 . 2 | Surplus Penyelesaian Kewajiban Jangka Panjang - LO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8 . 4 . 3 | Surplus dari Kegiatan Non Operasional Lainnya - LO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8 . 4 . 4 | Surplus Dari Pembayaran Piutang | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9 . 3 . 1 | Defisit Penjualan Aset Non Lancar - LO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9 . 3 . 2 | Defisit Akibat Peghapusan Aset - LO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9 . 3 . 3 | Defisit dari Kegiatan Non Operasional Lainnya - LO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | SURPLUS/DEFISIT DARI KEGIATAN NON OPERASIONAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | SURPLUS/DEFISIT SEBELUM POS LUAR BIASA | (7.899.046.228,87) | (7.627.254.275,30) | (271.791.953,57) | 3,56 |
| | POS LUAR BIASA | | | | |
| 8 . 5 . 1 | Pendapatan Luar Biasa - LO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9 . 4 . 1 | Beban Luar Biasa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | SURPLUS/DEFISIT DARI POS LUAR BIASA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | SURPLUS/DEFISIT-LO | (7.899.046.228,87) | (7.627.254.275,30) | (271.791.953,57) | 3,56 |

Banjarbaru, 4 Februari 2019

Kepala Dinas



Drs. M. FACHRUDDIN, MM

NIP. 19600925 198603 1 008



PEMERINTAH KOTA BANJARBARU
LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS

UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR SAMPAI DENGAN 31 DESEMBER 2018 DAN 2017

(Dalam Rupiah)

| | | |
|----------------------------|------------|---|
| Urusan Pemerintahan | 2.11 | Koperasi, Usaha Kecil dan Menengah |
| Unit Organisasi | 2.11.01 | DINAS KOPERASI, USAHA KECIL MENENGAH DAN TENAGA KERJA |
| Sub Unit Organisasi | 2.11.01.01 | DINAS KOPERASI, USAHA KECIL MENENGAH DAN TENAGA KERJA |

| URAIAN | 2018 | 2017 |
|--|--------------------|--------------------|
| EKUITAS AWAL | 8.135.855.489,83 | 0,00 |
| SURPLUS/DEFISIT-LO | (7.899.046.228,87) | (7.627.254.275,30) |
| DAMPAK KUMULATIF PERUBAHAN KEBIJAKAN/KESALAHAN MENDASAR: | | |
| Koreksi Kurang Catat Kas | 0,00 | 0,00 |
| Koreksi Lebih Catat Kas | 0,00 | 0,00 |
| Koreksi Kurang Catat Piutang | 0,00 | 0,00 |
| Koreksi Kurang Catat Penyisihan Piutang | 0,00 | 0,00 |
| Koreksi Lebih Catat Piutang | 0,00 | 0,00 |
| Koreksi Lebih Catat Penyisihan Piutang | 0,00 | 0,00 |
| Koreksi Kurang catat Persediaan | 0,00 | 0,00 |
| Koreksi Lebih Catat Persediaan | 0,00 | 0,00 |
| Koreksi Lebih Catat Aset | 0,00 | 0,00 |
| Koreksi Lebih Catat Akumulasi Penyusutan Aset | 0,00 | 0,00 |
| Koreksi Kurang catat Aset | 0,00 | 0,00 |
| Koreksi Kurang catat Akumulasi Penyusutan Aset | 0,00 | 0,00 |
| Koreksi Kurang Catat Utang Jangka Pendek | 0,00 | 0,00 |
| Koreksi Lebih Catat Utang Jangka Pendek | 0,00 | 0,00 |
| Koreksi Kurang Catat Pendapatan Diterima Dimuka | 0,00 | 0,00 |
| Koreksi Lebih Catat Pendapatan Diterima Dimuka | 0,00 | 0,00 |
| Mutasi Masuk kas | 0,00 | 0,00 |
| Mutasi Keluar kas | 0,00 | 0,00 |
| Mutasi Masuk Piutang | 0,00 | 0,00 |
| Mutasi masuk Penyisihan Piutang | 0,00 | 0,00 |
| Mutasi keluar Piutang | 0,00 | 0,00 |
| Mutasi Masuk Penyisihan Piutang | 0,00 | 0,00 |
| Mutasi Masuk Persediaan | 0,00 | 0,00 |
| Mutasi Keluar Persediaan | 0,00 | 0,00 |
| Mutasi Masuk Aset Antar SKPD | 173.844.500,00 | 0,00 |
| Mutasi masuk Akumulasi Penyusutan/Amortisasi | (74.504.785,71) | 0,00 |
| Mutasi Keluar Aset Antar SKPD | (155.800.000,00) | 0,00 |
| Mutasi Keluar Akumulasi Penyusutan/Amortisasi | 155.800.000,00 | 0,00 |
| Reklasifikasi menjadi Aset EkstraKompatabel | 0,00 | 0,00 |
| Reklasifikasi EkstraKompatabel jadi Aset | 0,00 | 0,00 |
| Koreksi Kurang Catat Nilai Aset Tahun Sebelumnya | 0,00 | 0,00 |
| Akumulasi Penyusutan Kurang Catat Aset Tahun Sebelumnya | 0,00 | 0,00 |
| Koreksi Lebih Catat Nilai Aset Tahun Sebelumnya | 0,00 | 0,00 |
| Akumulasi Penyusutan Lebih Catat Aset Tahun Sebelumnya | 0,00 | 0,00 |
| Mutasi Tambah Persediaan Karena Perubahan SOPD | 0,00 | 0,00 |
| Mutasi Keluar Persediaan karena Perubahan SOPD | 0,00 | 0,00 |
| Mutasi Keluar Aset Tetap Perubahan SOPD | 0,00 | 0,00 |
| Akumulasi Penyusutan Mutasi Keluar Aset Perubahan SOPD | 0,00 | 0,00 |
| Mutasi Masuk Aset Perubahan SOPD | 0,00 | 0,00 |
| Akumulasi Penyusutan Mutasi Masuk Aset Perubahan SOPD | 0,00 | 0,00 |
| Koreksi Akumulasi Penyusutan | 0,00 | 0,00 |
| Koreksi Ekuitas Lain Lain | 0,00 | 0,00 |
| KEWAJIBAN UNTUK DIKONSOLIDASIKAN | 7.507.115.146,00 | 0,00 |
| EKUITAS AKHIR | 7.843.264.121,25 | (7.627.254.275,30) |

Banjarbaru, 4 Februari 2019

Kepala Dinas

Drs. M. FACHRUDDIN, MM

NIP. 19600925 198603 1 008

CALK

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

4. CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

4.1 PENDAHULUAN

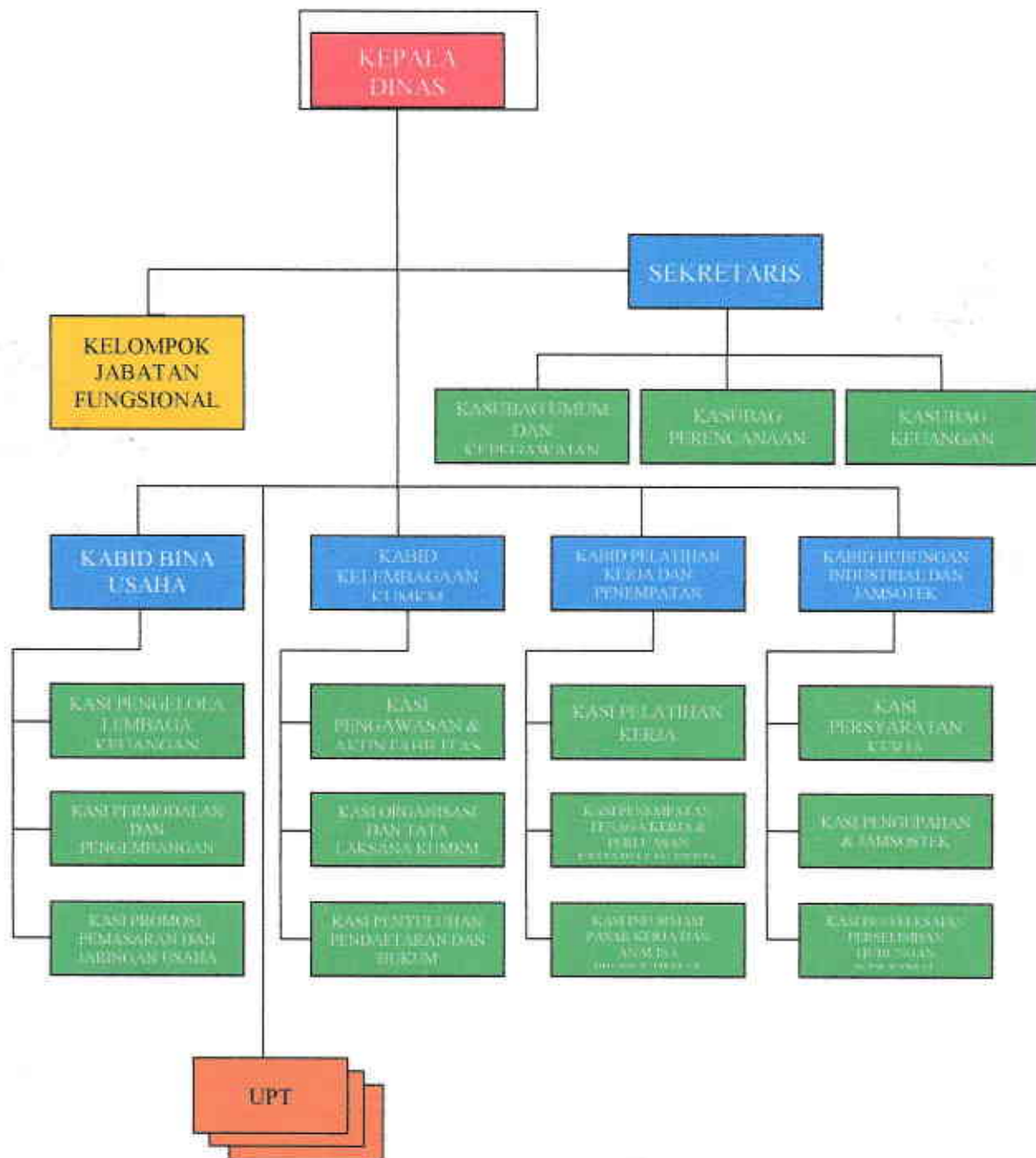
4.1.1 Data Umum SKPD

4.1.1.1 Alamat SKPD

Dinas Koperasi, UKM dan Tenaga Kerja Kota Banjarbaru beralamat di Jalan Soekarno Hatta (Trikora) Kota Banjarbaru.

4.1.1.2 Struktur organisasi SKPD

Berikut struktur organisasi pada Dinas Koperasi, UKM dan Tenaga Kerja Kota Banjarbaru :



4.1.1.3 Kondisi SDM SKPD

Jumlah Pegawai 44 Orang

Jumlah Pegawai Kontrak 10 Orang

4.1.1.4 Hal Hal Lain yang dianggap perlu

4.1.2 Maksud dan tujuan penyusunan Laporan Keuangan

Maksud dan tujuan penyusunan Laporan Keuangan SKPD Tahun Anggaran 2018 adalah menyajikan informasi mengenai realisasi pendapatan, belanja, pembiayaan aset, kewajiban, ekuitas dana dan arus kas serta basis akuntansi yang digunakan dalam laporan keuangan.

4.1.3 Landasan Hukum Penyusunan Laporan Keuangan

Penyusunan Laporan Keuangan ini didasarkan pada :

1. Undang-Undang Nomor 17 Tahun 2003 tentang Keuangan Negara
2. Undang-Undang Nomor 1 Tahun 2004 tentang Perbendaharaan Negara
3. Undang-Undang Nomor 32 Tahun 2004 tentang Pemerintah Daerah
4. Peraturan Pemerintah Nomor 24 Tahun 2005 tentang Standar Akuntansi Pemerintah
5. Peraturan Pemerintah Nomor 58 Tahun 2005 tentang Pengelolaan Keuangan Daerah
6. Peraturan Pemerintah Nomor 71 Tahun 2010 tentang Standar Akuntansi Pemerintah
7. Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 13 Tahun 2006 tentang Pedoman Pengelolaan Keuangan Daerah
8. Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 59 Tahun 2007 tentang Perubahan Atas Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 13 Tahun 2006 tentang Pedoman Pengelolaan Keuangan Daerah
9. Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 64 Tahun 2013 tentang Sistem Akuntansi Berbasis Akrua
10. Peraturan Walikota Banjarbaru nomor 28 tahun 2010

4.2 IKHTISAR PENCAPAIAN KINERJA KEUANGAN

| No | Program Dan Kegiatan | Anggaran setelah perubahan | Realisasi | % |
|----|--|----------------------------|-------------|-------|
| 1. | Program administrasi Perkantoran | 701.295.200 | 643.581.976 | 91,8 |
| | a. Penyediaan Jasa Komunikasi, sumber daya air dan listrik | 98.580.000 | 82.490.843 | 83,7 |
| | b. Penyediaan jasa kebersihan kantor | 34.200.000 | 33.600.000 | 98,2 |
| | c. Penyediaan alat tulis kantor | 40.612.700 | 40.388.700 | 99,4 |
| | d. Penyediaan Barang Cetak dan Penggandaan | 13.110.000 | 13.110.000 | 100,0 |
| | e. Penyediaan peralatan dan perlengkapan kantor | 16.414.500 | 16.414.500 | 100,0 |
| | f. Penyediaan bahan bacaan dan peraturan perundang-undangan. | 5.700.000 | 5.700.000 | 100,0 |
| | g. Penyediaan Makanan dan Minuman | 61.178.000 | 60.128.000 | 98,3 |
| | h. Rapat-rapat koordinasi dan konsultasi ke luar daerah | 218.500.000 | 217.629.933 | 99,6 |

| No | Program Dan Kegiatan | Anggaran setelah perubahan | Realisasi | % |
|-----------|---|----------------------------|--------------------|--------------|
| | i. Penyediaan jasa Non PNS | 213.000.000 | 174.120.000 | 81,7 |
| 2. | Program Peningkatan Sarana dan prasarana Aparatur | 147.158.000 | 133.810.600 | 90,9 |
| | a. Pengadaan Perlengkapan Gedung Kantor | 4.100.000 | 4.100.000 | 100,0 |
| | b. Pengadaan Peralatan Gedung Kantor | 31.250.000 | 30.400.000 | 97,2 |
| | c. Pemeliharaan rutin/berkala gedung kantor | 11.874.000 | 11.874.000 | 100,0 |
| | d. Pemeliharaan rutin/berkala mobil jabatan | 30.332.000 | 24.674.800 | 81,3 |
| | e. Pemeliharaan rutin/berkala kendaraan dinas/operasional | 53.875.000 | 47.046.800 | 87,3 |
| | f. Pemeliharaan rutin/berkala perlengkapan gedung kantor | 6.555.000 | 6.550.000 | 99,9 |
| | g. Pemeliharaan rutin/berkala peralatan gedung kantor | 7.250.000 | 7.250.000 | 100,0 |
| | h. Pemeliharaan rutin/berkala mebeuleur | 1.922.000 | 1.915.000 | 99,6 |
| 3 | Peningkatan Disiplin Aparatur | 13.500.000 | 13.500.000 | 100,0 |
| | a. Pengadaan Pakaian Khusus Hari-hari Tertentu | 13.500.000 | 13.500.000 | 100,0 |
| 4. | Program peningkatan pengembangan sistem pelaporan capaian kinerja dan keuangan | 52.861.600 | 51.553.600 | 97,5 |
| | a. Penyusunan laporan capaian kinerja dan ikhtisar realisasi kinerja SKPD | 29.212.400 | 29.193.400 | 99,9 |
| | b. Penyusunan perencanaan dan pelaporan keuangan | 14.657.200 | 14.657.200 | 100,0 |
| | c. Perencanaan dan Pelaporan Manajemen Aset/Barang | 8.992.000 | 7.703.000 | 85,6 |
| 5. | Program Penciptaan Iklim Usaha Usaha Kecil Menengah yang Kondusif | 261.188.000 | 255.588.000 | 97,8 |
| | a. Perencanaan, koordinasi dan pengembangan usaha kecil menengah | 13.088.000 | 11.488.000 | 87,7 |
| | b. Pengembangan Usaha Kecil Menengah | 206.000.000 | 204.000.000 | 99 |
| | c. Perluasan Akses Pasar bagi produk UMKM | 42.100.000 | 40.100.000 | 95,2 |
| 6. | Program Pengembangan Kewirausahaan dan Keunggulan Kompetitif UKM | 532.727.760 | 526.575.200 | 98,8 |
| | a. Penyelenggaraan Pelatihan Kewirausahaan | 167.490.200 | 163.190.200 | 97,4 |
| | b. Sarana Promosi Produk Usaha Mikro | 365.237.560 | 363.385.000 | 99,4 |

| No | Program Dan Kegiatan | Anggaran setelah perubahan | Realisasi | % |
|-----|--|----------------------------|--------------------|-------------|
| | Kecil Menengah | | | |
| 7. | Program Pengembangan Sistem Pendukung Usaha Bagi Usaha Mikro Kecil Menengah | 90.673.600 | 76.633.600 | 84,5 |
| | a. Pemantauan Pengelolaan Penggunaan Dana Pemerintah Bagi Usaha Mikro Kecil Menengah | 34.868.700 | 32.708.700 | 93,8 |
| | b. Pembinaan dan Pengawasan Lembaga Keuangan Masyarakat | 55.804.900 | 43.924.900 | 78,7 |
| 8. | Program peningkatan kualitas kelembagaan koperasi | 179.690.600 | 177.852.800 | 98,9 |
| | a. Pembinaan, Pengawasan dan Penghargaan Koperasi berprestasi | 65.550.000 | 64.050.000 | 97,7 |
| | b. Monitoring, Evaluasi dan Pelaporan | 13.590.600 | 13.590.600 | 100 |
| | c. Penyuluhan Perkoperasian | 100.550.000 | 100.212.200 | 99,6 |
| 9. | Program Peningkatan Kualitas dan Produktivitas Tenaga Kerja | 544.826.600 | 542.066.800 | 99,4 |
| | a. Pendidikan dan Pelatihan Ketrampilan Bagi Pencari Kerja | 544.826.600 | 542.066.800 | 99,4 |
| 10. | Program Peningkatan Kesempatan Kerja | 272.033.480 | 269.667.550 | 99,1 |
| | a. Penyebarluasan Informasi Bursa Tenaga Kerja | 53.218.000 | 53.216.300 | 100 |
| | b. Pemberian Fasilitas dan Mendorong Sistem Pendanaan Pelatihan Berbasis Masyarakat | 218.815.480 | 216.451.250 | 98,9 |
| 11. | Program Perlindungan dan Pengembangan Lembaga Ketenagakerjaan | 147.444.300 | 109.759.200 | 74,4 |
| | a. Sosialisasi Berbagai Peraturan Pelaksanaan Tentang Ketenagakerjaan | 43.430.700 | 38.605.100 | 88,8 |
| | b. Sosialisasi Upah Minimum Provinsi Kalimantan Selatan | 23.994.000 | 17.057.500 | 71,0 |
| | c. Penyuluhan Kelembagaan Ketenagakerjaan | 15.505.200 | 13.905.200 | 89,6 |
| | d. Forum Lembaga Kerjasama Tripartit | 23.512.300 | 20.287.300 | 86,2 |
| | e. Survey Kebutuhan Hidup Layak (KHL) | 15.818.000 | 12.640.000 | 79,9 |
| | f. Pembinaan Jaminan Sosial | 25.184.100 | 7.264.100 | 28,8 |

4.3 KEBIJAKAN AKUNTANSI

4.4.1 Entitas Pelaporan Keuangan Daerah SKPD

Entitas pelaporan adalah satuan instansi pusat-pusat pertanggungjawaban keuangan pemerintah yang diharuskan menyelenggarakan akuntansi dan menyajikan laporan keuangan sesuai dengan peraturan yang berlaku. Entitas pelaporan keuangan pemerintah meliputi Dinas Koperasi, UKM dan Tenaga Kerja Kota Banjarbaru.

4.4.2 Basis Akuntansi

Sesuai dengan PP nomor 13 Tahun 2005 tentang Standar Akuntansi Pemerintahan, yang diturunkan dengan Peraturan Menteri Dalam Negeri nomor 13 Tahun 2006 dan Peraturan Walikota Banjarbaru nomor 28 Tahun 2010. Basis Akuntansi Yang digunakan dalam Pelaporan Keuangan didalam lingkup Pemerintah Daerah Banjarbaru adalah Basis Kas, yang berarti bahwa pendapatan dan penerimaan pembiayaan diakui pada saat kas diterima oleh kas daerah. Sedangkan belanja dan pengeluaran pembiayaan diakui pada saat kas dikeluarkan dari Kas Daerah

4.5 PENJELASAN POS – POS LAPORAN KEUANGAN

4.5.1 NERACA

4.5.1.1 Kas di Kas Daerah

31 Desember 2018
(Rp)
0,00

31 Desember 2017
(Rp)
0,00

(Rp)

| Uraian | 31 Desember 2018 | 31 Desember 2017 | Catatan |
|--------|------------------|------------------|---------|
| | | | |
| | | | |

Rekening koran pada lampiran 1

4.5.1.2 Kas di Bendahara Pengeluaran

31 Desember 2018
(Rp)
0,00

31 Desember 2017
(Rp)
0,00

(Rp)

| Uraian | 31 Desember 2018 | 31 Desember 2017 | Catatan |
|--------|------------------|------------------|---------|
| | | | |
| | | | |

Rekening koran pada lampiran 1

4.5.1.3 Kas di Bendahara Penerimaan

31 Desember 2018
(Rp)
0,00

31 Desember 2017
(Rp)
0,00

(Rp)

| Uraian | 31 Desember 2018 | 31 Desember 2017 | Catatan |
|--------|------------------|------------------|---------|
| | | | |
| | | | |

4.5.1.4 Kas di Bendahara JKN

31 Desember 2018
(Rp)
0,00

31 Desember 2017
(Rp)
0,00

(Rp)

| Uraian | 31 Desember 2018 | 31 Desember 2017 | Catatan |
|--------|------------------|------------------|---------|
| | | | |
| | | | |

4.5.1.4 Kas Di Bendahara BOSDA

31 Desember 2018
(Rp)
0,00

31 Desember 2017
(Rp)
0,00

(Rp)

| Uraian | 31 Desember 2018 | 31 Desember 2017 | Catatan |
|--------|------------------|------------------|---------|
| | | | |
| | | | |

4.5.1.4 Kas Di Badan Layanan Umum Daerah

31 Desember 2018
(Rp)
0,00

31 Desember 2017
(Rp)
0,00

(Rp)

| Uraian | 31 Desember 2018 | 31 Desember 2017 | Catatan |
|--------|------------------|------------------|---------|
| | | | |
| | | | |

4.5.1.5 Kas Lain-Lain

31 Desember 2018
(Rp)
0,00

31 Desember 2017
(Rp)
0,00

(Rp)

| Uraian | 31 Desember 2018 | 31 Desember 2017 | Catatan |
|--------|------------------|------------------|---------|
| | | | |
| | | | |

4.5.1.6 Piutang Pajak

31 Desember 2018
(Rp)
0,00

31 Desember 2017
(Rp)
0,00

(Rp)

| Uraian | Nama Rekening Pendapatan | 31 Desember 2018 | 31 Desember 2017 |
|--------|--------------------------|------------------|------------------|
| | | | |

4.5.1.7 Piutang Retribusi

31 Desember 2018
(Rp)
0,00

31 Desember 2017
(Rp)
0,00

(Rp)

| Uraian | Nama Rekening Pendapatan | 31 Desember 2018 | 31 Desember 2017 |
|--------|--------------------------|------------------|------------------|
| | | | |

4.5.1.8 Piutang Transfer Dana Bagi Hasil

31 Desember 2018
(Rp)
0,00

31 Desember 2017
(Rp)
0,00

(Rp)

| Uraian | Nama Rekening Pendapatan | 31 Desember 2018 | 31 Desember 2017 |
|--------|--------------------------|------------------|------------------|
| | | | |

4.5.1.9 Bagian Lancar Tuntutan Ganti Rugi

31 Desember 2018
(Rp)
0,00

31 Desember 2017
(Rp)
0,00

(Rp)

| Uraian | Nama Rekening Pendapatan | 31 Desember 2018 | 31 Desember 2017 |
|--------|--------------------------|------------------|------------------|
| | | | |

4.5.1.10 Piutang Lainnya

31 Desember 2018
(Rp)
0,00

31 Desember 2017
(Rp)
0,00

(Rp)

| Uraian | Nama Rekening Pendapatan | 31 Desember 2018 | 31 Desember 2017 |
|--------|--------------------------|------------------|------------------|
| | | | |

4.5.1.11 Persediaan

31 Desember 2018
(Rp)
3.835.000,00

31 Desember 2017
(Rp)
7.468.500,00

Merupakan saldo Persediaan pada tanggal 31 Desember 2018

| Uraian | 31 Desember 2018 (Rp) | 31 Desember 2017 (Rp) |
|---|--------------------------|--------------------------|
| Alat Tulis Kantor | 2.639.000 | 4.348.000 |
| Alat Listrik dan Elektronik (Lampu Pijar, Battery Kering) | 73.000 | 172.500 |
| Perangko, Materai dan Benda Pos Lainnya | 66.000 | 150.000 |
| Peralatan Kebersihan dan Bahan Pembersih | 192.000 | 534.000 |
| Bahan Bakar Minyak/Gas | | |
| Pengisian Tabung Pemadam Kebakaran | | |
| Pengisian Tabung Gas | | |
| Medali/Piala/Penghargaan | | |
| Dekorasi | | |
| Karangan Bunga | | |
| Marka Jalan / Zebra Cross | | |
| Papan Nama/Informasi | | |
| Peralatan dan Perlengkapan Rumah Tangga | | |
| Keranjang | | |
| Perlengkapan Peralatan Komputer | 410.000 | 1.460.000 |
| Bahan Baku Bangunan | | |
| Bahan/Bibit Tanaman | | |
| Bibit Ternak | | |
| Bahan Obat-obatan | | |
| Bahan Kimia | | |
| Bahan Pakan Hewan/Ternak | | |
| Bahan Makanan | | |
| Bahan Kerajinan | | |
| Bahan Praktek | | |
| Bahan Pupuk | | |
| Bahan Percontohan | | |
| Bahan Cetak | 455.000 | 804.000 |
| Pin/ Bros | | |
| Kaos oblong | | |
| Mug/ Keramik | | |
| Tinta Sublimasi 4 warna / 4 liter | | |
| Tinta pigment 4 warna / 4 liter | | |
| Jumlah | 3.835.000 | 7.468.500 |

4.5.1.12 Penyertaan Modal Pemerintah Daerah

| 31 Desember 2018 (Rp) | 31 Desember 2017 (Rp) |
|--------------------------|--------------------------|
| 0,00 | 0,00 |

4.5.1.13 Investasi Non Permanen Pengaduan Sapi

| 31 Desember 2018 (Rp) | 31 Desember 2017 (Rp) |
|--------------------------|--------------------------|
| 0,00 | 0,00 |

4.5.1.14 Aset Tetap

| 31 Desember 2018 (Rp) | 31 Desember 2017 (Rp) |
|--------------------------|--------------------------|
| 7.811.589.121,25 | 8.107.026.989,83 |

| (Rp) | | | |
|------|---------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| No | Uraian | 31 Desember 2018 | 31 Desember 2017 |
| 1 | Tanah | 196.900.000,00 | 196.900.000,00 |
| 2 | Peralatan dan Mesin | 1.681.906.335,18 | 1.644.711.835,18 |
| 3 | Gedung dan Bangunan | 7.943.111.540,00 | 7.943.111.540,00 |
| 4 | Jalan, Jembatan, Jaringan dan Irigasi | 0,00 | 0,00 |
| 5 | Aset Tetap Lainnya | 0,00 | 0,00 |
| 6 | Konstruksi Dalam Pengerjaan | 0,00 | 0,00 |
| 7 | Akumulasi Penyusutan | (2.010.328.753,93) | (1.677.696.385,35) |
| | Saldo Akhir | 7.811.589.121,25 | 8.107.026.989,83 |

4.5.1.14.1 Tanah

| 31 Desember 2018 (Rp) | 31 Desember 2017 (Rp) |
|--------------------------|--------------------------|
| 196.900.000,00 | 196.900.000,00 |

| (Rp) | | |
|------|--------------------------------------|------------------|
| No | Keterangan | 31 Desember 2018 |
| 1 | Saldo awal | 196.900.000,00 |
| 2 | | |
| 3 | PENAMBAHAN | |
| 4 | Belanja modal 2017 | - |
| 5 | Mutasi dari BPKAD | - |
| 6 | Hibah dari provinsi | - |
| 7 | Hibah dari pusat | - |
| 8 | Hibah dari pihak ke 3 | - |
| 9 | Reklasifikasi dari barang/jasa | - |
| 10 | Reklasifikasi dari KIB lain | - |
| 11 | Reklasifikasi Dari Barang Bukan Aset | - |
| 12 | Koreksikurang catat | - |
| 13 | Lain lain:..... | - |
| 14 | Jumlah penambahan | - |
| 15 | | |

| | | |
|----|--|-----------------------|
| 16 | PENGURANGAN | - |
| 17 | Mutasi ke SKPD Lain | - |
| 18 | Reklasifikasi ke KIB Lain | - |
| 19 | Reklasifikasi keBarang Bukan Aset | - |
| 20 | Reklasifikasi ke Barang Bukan Inventaris | - |
| 21 | Koreksi Lebih/double catat \ | - |
| 22 | Hibah ke masyarakat/Pihak ke 3 | - |
| 23 | Penghapusan | - |
| 24 | Lain Lain :..... | - |
| 25 | | |
| 26 | Jumlah pengurangan | - |
| 27 | | |
| 28 | Saldo akhir | 196.900.000,00 |

4.5.1.14.2 Peralatan dan Mesin

31 Desember 2018
(Rp)
1.681.906.335,18

31 Desember 2017
(Rp)
1.644.711.835,18

(Rp)

| No | Keterangan | 31 Desember 2018 |
|----|---|-------------------------|
| 1 | Saldo awal | 1.644.711.835,18 |
| 2 | | |
| 3 | PENAMBAHAN | |
| 4 | Belanja modal 2018 | 34.500.000,00 |
| 5 | Mutasi dari Dinas Sosial dan Tenaga Kerja | - |
| 6 | Hibah dari provinsi | - |
| 7 | Hibah dari pusat | |
| 8 | Hibah dari pihak ke 3 | - |
| 9 | Reklasifikasi dari barang/jasa | 2.694.500,00 |
| 10 | Reklasifikasi dari KIB lain | - |
| 11 | Reklasifikasi Dari Barang Bukan Aset | - |
| 12 | Koreksi kurang catat | - |
| 13 | Lain lain:..... | - |
| 14 | Jumlah penambahan | |
| 15 | | |
| 16 | PENGURANGAN | |
| 17 | Mutasi ke SKPD Lain | - |
| 18 | Reklasifikasi ke KIB Lain | - |
| 19 | Reklasifikasi ke Barang Bukan Aset | - |
| 20 | Reklasifikasi ke Barang Bukan Inventaris | - |
| 21 | Koreksi Lebih/double catat \ | - |
| 22 | Hibah ke masyarakat/Pihak ke 3 | - |
| 23 | Penghapusan | - |
| 24 | Lain Lain : | - |
| 25 | | |
| 26 | Jumlah pengurangan | |
| 27 | | |
| 28 | Saldo akhir (1+14-23) | 1.681.906.335,18 |

4.5.1.14.3 Gedung dan Bangunan

31 Desember 2018
(Rp)
7.943.111.540,00

31 Desember 2017
(Rp)
7.943.111.540,00

| (Rp) | | |
|------|--|-------------------------|
| No | Keterangan | 31 Desember 2018 |
| 1 | Saldo awal | 7.943.111.540,00 |
| 2 | | |
| 3 | PENAMBAHAN | |
| 4 | Belanja modal 2018 | - |
| 5 | Mutasi dari PU | - |
| 6 | Hibah dari provinsi | - |
| 7 | Hibah dari pusat | - |
| 8 | Hibah dari pihak ke 3 | - |
| 9 | Reklasifikasi dari barang/jasa | - |
| 10 | Reklasifikasi dari KIB lain | - |
| 11 | Reklasifikasi Dari Barang Bukan Aset | - |
| 12 | Koreksikurang catat | - |
| 13 | Lain lain:..... | - |
| 14 | Jumlah penambahan | - |
| 15 | | |
| 16 | PENGURANGAN | |
| 17 | Mutasi ke SKPD Lain | - |
| 18 | Reklasifikasi ke KIB Lain | - |
| 19 | Reklasifikasi keBarang Bukan Aset | - |
| 20 | Reklasifikasi ke Barang Bukan Inventaris | - |
| 21 | Koreksi Lebih/double catat \ | - |
| 22 | Hibah ke masyarakat/Pihak ke 3 | - |
| 23 | Penghapusan | - |
| 24 | Lain Lain :..... | - |
| 25 | | |
| 26 | Jumlah pengurangan | - |
| 27 | | |
| 28 | Saldo akhir (1+11-20) | 7.943.111.540,00 |

4.5.1.14.4 Jalan, Jembatan, Irigasi dan Jaringan

31 Desember 2018
(Rp)
0,00

31 Desember 2017
(Rp)
0,00

| (Rp) | | |
|------|-----------------------|------------------|
| No | Keterangan | 31 Desember 2018 |
| 1 | Saldo awal | - |
| 2 | | |
| 3 | PENAMBAHAN | |
| 4 | Belanja modal 2018 | - |
| 5 | Mutasi dari SKPD Lain | - |
| 6 | Hibah dari provinsi | - |
| 7 | Hibah dari pusat | - |
| 8 | Hibah dari pihak ke 3 | - |

| | | |
|----|--|---|
| 9 | Reklasifikasi dari barang/jasa | - |
| 10 | Reklasifikasi dari KIB lain | - |
| 11 | Reklasifikasi Dari Barang Bukan Aset | - |
| 12 | Koreksikurang catat | - |
| 13 | Lain lain:..... | - |
| 14 | Jumlah penambahan | - |
| 15 | | |
| 16 | PENGURANGAN | |
| 17 | Mutasi ke SKPD Lain | - |
| 18 | Reklasifikasi ke KIB Lain | - |
| 19 | Reklasifikasi keBarang Bukan Aset | - |
| 20 | Reklasifikasi ke Barang Bukan Inventaris | - |
| 21 | Koreksi Lebih/double catat \ | - |
| 22 | Hibah ke masyarakat/Pihak ke 3 | - |
| 23 | Penghapusan | - |
| 24 | Lain Lain :..... | - |
| 25 | | |
| 26 | Jumlah pengurangan | - |
| 27 | | |
| 28 | Saldo akhir (1+11-20) | - |

4.5.1.14.5 Aset Tetap Lainnya

31 Desember 2018
(Rp)
0,00

31 Desember 2017
(Rp)
0,00

| | | (Rp) |
|----|--|------------------|
| No | Keterangan | 31 Desember 2018 |
| 1 | Saldo awal | - |
| 2 | | |
| 3 | PENAMBAHAN | |
| 4 | Belanja modal 2018 | - |
| 5 | Mutasi dari SKPD Lain | - |
| 6 | Hibah dari provinsi | - |
| 7 | Hibah dari pusat | - |
| 8 | Hibah dari pihak ke 3 | - |
| 9 | Reklasifikasi dari barang/jasa | - |
| 10 | Reklasifikasi dari KIB lain | - |
| 11 | Reklasifikasi Dari Barang Bukan Aset | - |
| 12 | Koreksikurang catat | - |
| 13 | Lain lain:..... | - |
| 14 | Jumlah penambahan | - |
| 15 | | |
| 16 | PENGURANGAN | |
| 17 | Mutasi ke SKPD Lain | - |
| 18 | Reklasifikasi ke KIB Lain | - |
| 19 | Reklasifikasi keBarang Bukan Aset | - |
| 20 | Reklasifikasi ke Barang Bukan Inventaris | - |
| 21 | Koreksi Lebih/double catat \ | - |
| 22 | Hibah ke masyarakat/Pihak ke 3 | - |
| 23 | Penghapusan | - |
| 24 | Lain Lain :..... | - |

| | | |
|----|------------------------------|---|
| 25 | | |
| 26 | Jumlah pengurangan | - |
| 27 | | |
| 28 | Saldo akhir (1+11-20) | - |

4.5.1.14.6 Konstruksi Dalam Pengerjaan

31 Desember 2018
(Rp)
0,00

31 Desember 2017
(Rp)
0,00

| | | (Rp) |
|----|--|------------------|
| No | Keterangan | 31 Desember 2018 |
| 1 | Saldo awal | - |
| 2 | | |
| 3 | PENAMBAHAN | |
| 4 | Belanja modal 2018 | - |
| 5 | Mutasi dari SKPD Lain | - |
| 6 | Hibah dari provinsi | - |
| 7 | Hibah dari pusat | - |
| 8 | Hibah dari pihak ke 3 | - |
| 9 | Reklasifikasi dari barang/jasa | - |
| 10 | Reklasifikasi dari KIB lain | - |
| 11 | Reklasifikasi Dari Barang Bukan Aset | - |
| 12 | Koreksikurang catat | - |
| 13 | Lain lain:..... | - |
| 14 | Jumlah penambahan | - |
| 15 | | |
| 16 | PENGURANGAN | |
| 17 | Mutasi ke SKPD Lain | - |
| 18 | Reklasifikasi ke KIB Lain | - |
| 19 | Reklasifikasi keBarang Bukan Aset | - |
| 20 | Reklasifikasi ke Barang Bukan Inventaris | - |
| 21 | Koreksi Lebih/double catat \ | - |
| 22 | Hibah ke masyarakat/Pihak ke 3 | - |
| 23 | Penghapusan | - |
| 24 | Lain Lain :..... | - |
| 25 | | |
| 26 | Jumlah pengurangan | - |
| 27 | | |
| 28 | Saldo akhir (1+11-20) | - |

4.5.1.15 Dana Cadangan

31 Desember 2018
(Rp)
0,00

31 Desember 2017
(Rp)
0,00

| No | Keterangan | 31 Desember 2018 | 31 Desember 2017 |
|----|------------|------------------|------------------|
| | | | |

4.5.1.16 Aset Tak Berwujud

31 Desember 2018
(Rp)
45.600.000,00

31 Desember 2017
(Rp)
35.600.000,00

(Rp)

| No | Keterangan | 31 Desember 2018 |
|----|--|----------------------|
| 1 | Saldo awal | 35.600.000,00 |
| 2 | | |
| 3 | PENAMBAHAN | |
| 4 | Belanja modal 2018 | 10.000.000,00 |
| 5 | Mutasi dari SKPD Lain | - |
| 6 | Hibah dari provinsi | - |
| 7 | Hibah dari pusat | - |
| 8 | Hibah dari pihak ke 3 | - |
| 9 | Reklasifikasi dari barang/jasa | - |
| 10 | Reklasifikasi dari KIB lain | - |
| 11 | Reklasifikasi Dari Barang Bukan Aset | - |
| 12 | Koreksikurang catat | - |
| 13 | Lain lain:..... | - |
| 14 | Jumlah penambahan | - |
| 15 | | |
| 16 | PENGURANGAN | |
| 17 | Mutasi ke SKPD Lain | - |
| 18 | Reklasifikasi ke KIB Lain | - |
| 19 | Reklasifikasi keBarang Bukan Aset | - |
| 20 | Reklasifikasi ke Barang Bukan Inventaris | - |
| 21 | Koreksi Lebih/double catat \ | - |
| 22 | Hibah ke masyarakat/Pihak ke 3 | - |
| 23 | Penghapusan | - |
| 24 | Lain Lain :..... | - |
| 25 | | |
| 26 | Jumlah pengurangan | - |
| 27 | | |
| 28 | Saldo akhir (1+11-20) | 45.600.000,00 |

4.5.1.17 Aset Lain-Lain

31 Desember 2018
(Rp)
33.675.000,00

31 Desember 2017
(Rp)
18.325.000,00

(Rp)

| No | Keterangan | 31 Desember 2018 |
|----|--------------------------------|------------------|
| 1 | Saldo awal | 18.325.000,00- |
| 2 | | |
| 3 | PENAMBAHAN | |
| 4 | Belanja modal 2018 | - |
| 5 | Mutasi dari SKPD Lain | - |
| 6 | Hibah dari provinsi | - |
| 7 | Hibah dari pusat | - |
| 8 | Hibah dari pihak ke 3 | - |
| 9 | Reklasifikasi dari barang/jasa | - |
| 10 | Reklasifikasi dari KIB lain | - |

| | | |
|----|--|----------------------|
| 11 | Reklasifikasi Dari Barang Bukan Aset | - |
| 12 | Koreksikurang catat | - |
| 13 | Lain lain:..... | - |
| 14 | Jumlah penambahan | - |
| 15 | | |
| 16 | PENGURANGAN | |
| 17 | Mutasi ke SKPD Lain | - |
| 18 | Reklasifikasi ke KIB Lain | - |
| 19 | Reklasifikasi keBarang Bukan Aset | - |
| 20 | Reklasifikasi ke Barang Bukan Inventaris | - |
| 21 | Koreksi Lebih/double catat \ | - |
| 22 | Hibah ke masyarakat/Pihak ke 3 | - |
| 23 | Penghapusan | - |
| 24 | Lain Lain :..... | - |
| 25 | | |
| 26 | Jumlah pengurangan | - |
| 27 | | |
| 28 | Saldo akhir (1+11-20) | 33.675.000,00 |

4.5.1.18 Utang Perhitungan Pihak Ketiga

| | |
|------------------|------------------|
| 31 Desember 2018 | 31 Desember 2017 |
| (Rp) | (Rp) |
| 0,00 | 0,00 |

| No | Keterangan | 31 Desember 2018 | 31 Desember 2017 |
|----|------------|------------------|------------------|
| | | | |

4.5.1.19 Utang Jangka Pendek

| | |
|------------------|------------------|
| 31 Desember 2018 | 31 Desember 2017 |
| (Rp) | (Rp) |
| 0,00 | 0,00 |

| No | Keterangan | 31 Desember 2018 | 31 Desember 2017 |
|----|------------|------------------|------------------|
| | | | |

4.5.1.20 Utang Jangka Pendek Lainnya

| | |
|------------------|------------------|
| 31 Desember 2018 | 31 Desember 2017 |
| (Rp) | (Rp) |
| 0,00 | 0,00 |

| No | Keterangan | 31 Desember 2018 | 31 Desember 2017 |
|----|------------|------------------|------------------|
| | | | |

4.5.1.21 Ekuitas Dana Lancar

| | |
|------------------|------------------|
| 31 Desember 2018 | 31 Desember 2017 |
| (Rp) | (Rp) |
| 0,00 | 0,00 |

| | | (Rp) | |
|----|------------|------------------|------------------|
| No | Keterangan | 31 Desember 2018 | 31 Desember 2017 |
| | | | |

4.5.1.22 Ekuitas Dana Investasi

| 31 Desember 2018 | 31 Desember 2017 |
|------------------|------------------|
| (Rp) | (Rp) |
| 0,00 | 0,00 |

| | | (Rp) | |
|----|------------|------------------|------------------|
| No | Keterangan | 31 Desember 2018 | 31 Desember 2017 |
| | | | |

4.5.1.23 Ekuitas Dana Cadangan

| 31 Desember 2018 | 31 Desember 2017 |
|------------------|------------------|
| (Rp) | (Rp) |
| 0,00 | 0,00 |

| | | (Rp) | |
|----|------------|------------------|------------------|
| No | Keterangan | 31 Desember 2018 | 31 Desember 2017 |
| | | | |

4.5.2 LAPORAN REALISASI ANGGARAN

4.5.2.1 Pajak Daerah

| Anggaran TA 2018 (Rp) | Realisasi TA 2018 (Rp) | Realisasi TA 2017 (Rp) |
|--------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 0,00 | 0,00 | 0,00 |

4.5.2.2 Retribusi Daerah

| Anggaran TA 2018 (Rp) | Realisasi TA 2018 (Rp) | Realisasi TA 2017 (Rp) |
|--------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| (Rp) | | | | | |
|------|---------------------|---------------------|----------------------|---|----------------------|
| No | Rekening Pendapatan | Anggaran TA 2018 | Realisasi TA 2018 | % | Realisasi TA 2017 |
| | | | | | |
| | | | | | |

4.5.2.3 Hasil Pengelolaan Kekayaan Daerah yang Dipisahkan

| Anggaran TA 2018 (Rp) | Realisasi TA 2018 (Rp) | Realisasi TA 2017 (Rp) |
|--------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 0,00 | 0,00 | 0,00 |

4.5.2.4 Lain-Lain PAD yang Sah

| Anggaran TA 2018 (Rp) | Realisasi TA 2018 (Rp) | Realisasi TA 2017 (Rp) |
|--------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 0,00 | 0,00 | 0,00 |

4.5.2.5 Transfer Pemerintah Pusat Dana Perimbangan

| Anggaran TA 2018 (Rp) | Realisasi TA 2018 (Rp) | Realisasi TA 2017 (Rp) |
|--------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 0,00 | 0,00 | 0,00 |

4.5.2.5.1 Bagi Hasil Pajak

| Anggaran TA 2018 (Rp) | Realisasi TA 2018 (Rp) | Realisasi TA 2017 (Rp) |
|--------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 0,00 | 0,00 | 0,00 |

4.5.2.5.2 Bagi Hasil Bukan Pajak/SDNA

| Anggaran TA 2018 (Rp) | Realisasi TA 2018 (Rp) | Realisasi TA 2017 (Rp) |
|--------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 0,00 | 0,00 | 0,00 |

4.5.2.5.3 Dana Alokasi Umum

| Anggaran TA 2018 (Rp) | Realisasi TA 2018 (Rp) | Realisasi TA 2017 (Rp) |
|--------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 0,00 | 0,00 | 0,00 |

4.5.2.5.4 Dana Alokasi Khusus

| Anggaran TA 2018 (Rp) | Realisasi TA 2018 (Rp) | Realisasi TA 2017 (Rp) |
|--------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 0,00 | 0,00 | 0,00 |

4.5.2.6 Transfer Pemerintah Pusat Lainnya

| Anggaran TA 2018 (Rp) | Realisasi TA 2018 (Rp) | Realisasi TA 2017 (Rp) |
|--------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 0,00 | 0,00 | 0,00 |

4.5.2.7 Transfer Pemerintah Provinsi

| Anggaran TA 2018 (Rp) | Realisasi TA 2018 (Rp) | Realisasi TA 2017 (Rp) |
|--------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 0,00 | 0,00 | 0,00 |

4.5.2.8 Pendapatan Hibah

| Anggaran TA 2018 (Rp) | Realisasi TA 2018 (Rp) | Realisasi TA 2017 (Rp) |
|--------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 0,00 | 0,00 | 0,00 |

4.5.2.9 Pendapatan Lainnya

| Anggaran TA 2018 (Rp) | Realisasi TA 2018 (Rp) | Realisasi TA 2017 (Rp) |
|--------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 0,00 | 0,00 | 0,00 |

4.5.2.10 Bantuan Keuangan dari Provinsi atau Pemerintah Daerah lain

| Anggaran TA 2018 (Rp) | Realisasi TA 2018 (Rp) | Realisasi TA 2017 (Rp) |
|--------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 0,00 | 0,00 | 0,00 |

4.5.2.11 Belanja Pegawai

| Anggaran TA 2018 (Rp) | Realisasi TA 2018 (Rp) | Realisasi TA 2017 (Rp) |
|--------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 4.575.612.850,00 | 4.510.519.920,00 | 3.855.568.096,00 |

(Rp)

| No | Rekening Belanja | Anggaran TA 2018 | Realisasi TA 2018 | % | Realisasi TA 2017 |
|----|--|----------------------|----------------------|-------------|----------------------|
| | Gaji dan Tunjangan | 2.814.012.850 | 2.755.947.194 | 97,9 | 2.676.696.277 |
| | Tambahan Penghasilan PNS | 1.761.600.000 | 1.754.572.726 | 99,6 | 1.178.871.819 |
| | Belanja Penerimaan Lainnya Pimpinan dan Anggota DPRD Serta KDH/WKDH | - | - | 0 | - |
| | Biaya Pemungutan Pajak Daerah | - | - | 0 | - |
| | Belanja Penghasilan Lainnya | - | - | 0 | - |
| | Insentif Pemungutan Pajak Daerah | - | - | 0 | - |
| | Honorarium PNS | - | - | 0 | - |
| | Honorarium Non PNS | - | - | | - |
| | Uang Lembur | - | - | 0 | - |
| | Uang Untuk Diberikan Kepada Pihak Ketiga/Masyarakat | - | - | 0 | - |
| | Belanja Beasiswa Pendidikan PNS | - | - | 0 | - |
| | Belanja Pegawai BLUD | - | - | 0 | - |
| | Total | 4.575.612.850 | 4.510.519.920 | 98,6 | 3.855.568.096 |

4.5.2.12 Belanja Barang dan Jasa

| Anggaran TA 2018 (Rp) | Realisasi TA 2018 (Rp) | Realisasi TA 2017 (Rp) |
|--------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 3.100.047.240 | 2.952.095.226 | 3.284.426.361 |

(Rp)

| N o | Rekening Belanja | Anggaran TA 2018 | Realisasi TA 2018 | % | Realisasi TA 2017 |
|--------|--|---------------------|----------------------|-----|----------------------|
| | Belanja Bahan Pakai Habis | 297.286.000 | 290.751.1000 | 96 | 291.441.100 |
| | Belanja Bahan/Material | 181.811.780 | 181.486.550 | 99 | 221.449.500 |
| | Belanja Jasa Kantor | 901.005.000 | 833.520.843 | 97 | 992.224.918 |
| | Belanja Premi Asuransi | | | | 0 |
| | Belanja Perawatan Kendaraan Bermotor | 32.119.000 | 25.761.600 | 72 | 29.831.100 |
| | Belanja Cetak dan Penggandaan | 132.149.900 | 126.889.200 | 97 | 147.372.450 |
| | Belanja Sewa Rumah/Gedung/Gudang /Parkir | 135.452.560 | 131.450.000 | 95 | 165.550.000 |
| | Belanja Sewa Tenda | 130.000.000 | 129.000.000 | 99 | 134.700.000 |
| | Belanja Sewa Sarana Mobilitas | | | | |
| | Belanja Sewa Alat Berat | | | | |
| | Belanja Sewa Perlengkapan dan Peralatan Kantor | | | | |
| | Belanja Makanan dan Minuman | 455.462.000 | 450.842.000 | 98 | 443.251.000 |
| | Belanja Pakaian Dinas dan Atributnya | | | | |
| | Belanja Pakaian Kerja | | | | |
| | Belanja Pakaian Khusus dan Hari-hari Tertentu | 13.500.000 | 13.500.000 | 100 | 7.500.000 |
| | Belanja Perjalanan Dinas | 596.410.000 | 580.309.933 | 96 | 648.182.293 |
| | Belanja Beasiswa Pendidikan PNS | | | | |
| | Honorarium Non PNS | 197.250.000 | 160.995.000 | 80 | 178.470.000 |
| | Belanja Perawatan Perlengkapan Gedung Kantor | | | | |
| | Belanja Perawatan Komputer | | | | |
| | Belanja Perawatan Alat-alat Studio | | | | |
| | Belanja Perawatan Pakaian | | | | |
| | Belanja Perawatan Peralatan Gedung Kantor | | | | |
| | Belanja Perawatan Meubelair | | | | |
| | Belanja Perawatan Alat-alat Komunikasi | | | | |
| | Belanja Perawatan Taman dan Monumen | | | | |
| | Belanja Perawatan Alat | | | | |

| | | | | |
|--|----------------------|----------------------|-------------|----------------------|
| Kesehatan | | | | |
| Belanja Pemeliharaan | 27.601.000 | 27.589.000 | 99 | 24.450.000 |
| Belanja Kursus, Pelatihan, Sosialisasi dan BinteK | | | | |
| Belanja Perawatan Sarana dan Prasarana Sanitasi | | | | |
| Belanja Sewa Grup Ahli Seni dan Budaya | | | | |
| Belanja Jasa Konsultasi | | | | |
| Uang Untuk Diberikan Kepada Pihak Ketiga/Masyarakat | | | | |
| Belanja Barang Yang Akan Diserahkan Kepada Masyarakat/Pihak Ketiga | | | | - |
| Belanja Barang dan Jasa BLUD | | | | |
| Jumlah | 3.100.047.240 | 2.952.095.226 | 95,2 | 3.284.426.361 |

4.5.2.13 Belanja Hibah

| Anggaran TA 2018 (Rp) | Realisasi TA 2018 (Rp) | Realisasi TA 2017 (Rp) |
|--------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 0,00 | 0,00 | 0,00 |

4.5.2.14 Belanja Bantuan Sosial

| Anggaran TA 2018 (Rp) | Realisasi TA 2018 (Rp) | Realisasi TA 2017 (Rp) |
|--------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 0,00 | 0,00 | 0,00 |

4.5.2.15 Belanja Bantuan Keuangan Kepada Provinsi, Kabupaten/Kota, dan Pemerintah Desa

| Anggaran TA 2018 (Rp) | Realisasi TA 2018 (Rp) | Realisasi TA 2017 (Rp) |
|--------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 0,00 | 0,00 | 0,00 |

4.5.2.15 Belanja Tanah

| Anggaran TA 2018 (Rp) | Realisasi TA 2018 (Rp) | Realisasi TA 2017 (Rp) |
|--------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Merupakan realisasi Belanja Modal pengadaan tanah perkampungan Tahun 2018 dan 2017.

(Rp)

| No | Rekening Belanja | Anggaran TA 2018 | Realisasi TA 2018 | % | Realisasi TA 2017 |
|----|-------------------------------|---------------------|----------------------|---|----------------------|
| | Belanja Modal Pengadaan Tanah | 0 | 0 | 0 | 0 |

4.5.2.16 Belanja Peralatan dan Mesin

| Anggaran TA 2018 (Rp) | Realisasi TA 2018 (Rp) | Realisasi TA 2017 (Rp) |
|--------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 35.350.000,00 | 34.500.000,00 | 265.380.000,00 |

(Rp)

| No | Rekening Belanja | Anggaran TA 2018 | Realisasi TA 2018 | % | Realisasi TA 2017 |
|----|---|---------------------|----------------------|------|----------------------|
| | Belanja Modal Peralatan dan mesin – Pengadaan Alat Pasca Panen | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Belanja Modal Peralatan dan mesin – Pengadaan Mesin Hitung/Jumlah dan Alat kantor Lainnya | 0 | 0 | 0 | 15.750.000 |
| | Belanja Modal Peralatan dan mesin – Pengadaan Alat Pendingin | 4.100.000 | 4.100.000 | 0 | 37.350.000 |
| | Belanja Modal Peralatan dan mesin – Pengadaan Personal Komputer | 31.250.000 | 30.400.000 | 0 | 99.300.000 |
| | Belanja Modal Peralatan dan mesin – Pengadaan Kursi Kerja / Rapat Pejabat | 0 | 0 | 0 | 98.380.000 |
| | Belanja Modal Peralatan dan mesin – Pengadaan Peralatan Studio | 0 | 0 | 0 | 14.600.000 |
| | Jumlah | 35.350.000 | 34.500.000 | 97,5 | 265.380.000 |

4.5.2.17 Belanja Gedung dan Bangunan

| Anggaran TA 2018 (Rp) | Realisasi TA 2018 (Rp) | Realisasi TA 2017 (Rp) |
|--------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 0,00 | 0,00 | 196.470.000,00 |

(Rp)

| No | Rekening Belanja | Anggaran TA 2018 | Realisasi TA 2018 | % | Realisasi TA 2017 |
|----|---|---------------------|----------------------|---|----------------------|
| | Belanja Modal Gedung dan Bangunan – Pengadaan Bangunan Gedung Tempatkan Kerja | 0 | 0 | 0 | 196.470.000 |
| | Jumlah | 0 | 0 | | 196.470.000 |

4.5.2.18 Belanja Jalan, Jembatan, Irigasi dan Jaringan

| Anggaran TA 2018 (Rp) | Realisasi TA 2018 (Rp) | Realisasi TA 2017 (Rp) |
|--------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| (Rp) | | | | | |
|------|---|---------------------|----------------------|---|----------------------|
| No | Rekening Belanja | Anggaran TA 2018 | Realisasi TA 2018 | % | Realisasi TA 2017 |
| | Belanja Modal Pengadaan Konstruksi Jalan | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Belanja Modal Pengadaan Konstruksi Jembatan | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Belanja Modal Pengadaan Konstruksi Jaringan Air | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Belanja Modal Pengadaan Instalasi Listrik dan Telepon | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Jumlah | 0 | 0 | 0 | 0 |

4.5.2.19 Belanja Aset Tetap Lainnya

| Anggaran TA 2018 (Rp) | Realisasi TA 2018 (Rp) | Realisasi TA 2017 (Rp) |
|--------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Merupakan realisasi Belanja aset tetap lainnya di lingkungan Dinas/ Satuan Kerja Pemerintah Kota Banjarbaru TA 2018 dan TA 2017 yang terdiri :

| (Rp) | | | | | |
|------|--|---------------------|----------------------|---|----------------------|
| No | Rekening Belanja | Anggaran TA 2018 | Realisasi TA 2018 | % | Realisasi TA 2017 |
| | Belanja Modal Pengadaan Perlengkapan Kantor | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Belanja Modal Pengadaan Buku/Kepustakaan | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Belanja Modal Pengadaan Barang Bercorak Kesenian, Kebudayaan | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Belanja Modal Pengadaan Hewan/Ternak dan Tanaman | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Jumlah | 0 | 0 | | 0 |

4.5.2.20 Belanja Aset Lainnya

| Anggaran TA 2018 (Rp) | Realisasi TA 2018 (Rp) | Realisasi TA 2017 (Rp) |
|--------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 0,00 | 0,00 | 88.450.000,00 |

(Rp)

| No | Rekening Belanja | Anggaran TA 2018 | Realisasi TA 2018 | % | Realisasi TA 2017 |
|----|----------------------------------|---------------------|----------------------|---|----------------------|
| | Belanja Modal Pengadaan Komputer | 0 | 0 | 0 | 88.450.000 |
| | Belanja Modal BLUD | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Jumlah | 0 | 0 | | 88.450.000 |

4.5.2.21 Belanja Aset tak Berwujud

| Anggaran TA 2018 (Rp) | Realisasi TA 2018 (Rp) | Realisasi TA 2017 (Rp) |
|--------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 10.000.000,00 | 10.000.000,00 | 35.600.000,00 |

(Rp)

| No | Rekening Belanja | Anggaran TA 2018 | Realisasi TA 2018 | % | Realisasi TA 2017 |
|----|---|---------------------|----------------------|-----|----------------------|
| | Belanja Modal Pengadaan Aset tak Berwujud | 10.000.000 | 10.000.000 | 100 | 35.600.000 |
| | Jumlah | 10.000.000 | 10.000.000 | 100 | 35.600.000 |

4.5.3 LAPORAN ARUS KAS

SKPD Tidak melaksanakan penyusunan Laporan Arus kas

4.6 PENJELASAN ATAS INFORMASI-INFORMASI NON KEUANGAN

Pemerintah Kota Banjarbaru pada Tahun Anggaran 2016 menggunakan sistem akuntansi berbasis komputer yaitu Sistem Informasi Manajemen Daerah (SIMDA) berdasarkan Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 13 Tahun 2006 tentang Pedoman Pengelolaan Keuangan Daerah untuk penyusunan Laporan Realisasi Anggaran. *Output* yang dihasilkan sesuai dengan Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 13 Tahun 2006. Neraca merupakan sub sistem keuangan yang terpisah dari SIMDA. Pemerintah Kota Banjarbaru telah melakukan konversi laporan keuangan berdasarkan Standar Akuntansi Pemerintahan (SAP) dengan merujuk kepada Buletin Teknis No.3 Tahun 2005 tentang Penyajian Laporan Keuangan Daerah sesuai SAP dengan konversi yang dikeluarkan oleh Komite Standar Akuntansi Pemerintahan.

4.7 PENUTUP

Demikianlah Catatan Atas Laporan Keuangan Tahun Anggaran 2018 ini dibuat.

Akhirnya semoga Allah SWT yang Maha Pengasih lagi Maha Penyayang selalu meridho'i setiap langkah kita bersama sehingga kita mampu melaksanakan tugas dengan sebaik-baiknya demi kepentingan Bangsa, Negara dan Daerah yang kita cintai bersama.

Banjarbaru, Februari 2019
Kepala Dinas Koperasi, UKM dan
Tenaga Kerja
Kota Banjarbaru



Drs. M. FACHRUDDIN, MM
NIP.19600925 198603 1 008

LAMPIRAN



PEMERINTAH KOTA BANJARBARU
REKAPITULASI BARANG KE NERACA

PER 31-Dec-2018

Provinsi : PROVINSI KALIMANTAN SELATAN
 Kab./Kota : PEMERINTAH KOTA BANJARBARU
 Bidang : BIDANG PERINDUSTRIAN
 Unit Organisasi : DINAS KOPERASI USAHA KECIL, MENENGAH DAN TENAGA KERJA
 Sub Unit Organisasi : DINAS KOPERASI DAN USAHA MIKRO KECIL DAN MENENGAH
 U P B : DINAS KOPERASI DAN USAHA MIKRO KECIL DAN MENENGAH

| KODE | NAMA BARANG | NILAI (Rp.) |
|------|---|-------------------------|
| | ASET TETAP | 9.821.917.875,18 |
| 01 | Tanah | 196.900.000,00 |
| 02 | Peralatan dan Mesin | 1.681.906.335,18 |
| 02 | Alat-alat Besar | 0,00 |
| 03 | Alat-alat Angkutan | 577.371.835,18 |
| 04 | Alat Bengkel dan Alat Ukur | 134.623.000,00 |
| 05 | Alat Pertanian | 0,00 |
| 06 | Alat Kantor dan Rumah Tangga | 783.506.850,00 |
| 07 | Alat Studio dan Alat Komunikasi | 129.304.650,00 |
| 08 | Alat-alat Kedokteran | 0,00 |
| 09 | Alat Laboratorium | 57.100.000,00 |
| 10 | Alat-alat Perenjataan/Kepamanan | 0,00 |
| 03 | Gedung dan Bangunan | 7.943.111.540,00 |
| 11 | Bangunan Gedung | 7.943.111.540,00 |
| 12 | Monumen | 0,00 |
| 04 | Jalan, Irigasi dan Jaringan | 0,00 |
| 13 | Jalan dan Jembatan | 0,00 |
| 14 | Bangunan Air/Irigasi | 0,00 |
| 15 | Instalasi | 0,00 |
| 16 | Jaringan | 0,00 |
| 05 | Aset Tetap Lainnya | 0,00 |
| 17 | Buku dan Perpustakaan | 0,00 |
| 18 | Barang Bercorak Kebudayaan | 0,00 |
| 19 | Hewan dan Ternak serta Tanaman | 0,00 |
| 20 | Aset Renovasi | 0,00 |
| 06 | Konstruksi Dalam Pengerjaan | 0,00 |
| | ASET LAINNYA | 79.275.000,00 |
| 07 | Aset Lainnya | 79.275.000,00 |
| 01 | Aset Lainnya | 0,00 |
| 21 | Aset Kondisi Rusak Berat/Hilang/Lainnya | 33.675.000,00 |
| 22 | Aset yang dimanfaatkan Pihak Lain | 0,00 |
| 24 | Aset Tidak Berwujud | 45.600.000,00 |



PEMERINTAH KOTA BANJARBARU

INSPEKTORAT

Jalan Trikora No. 1 Gedung Serba Guna Lt. 2 Telp. (0511) 4780069 Banjarbaru

BERITA ACARA PEMERIKSAAN BARANG PERSEDIAAN

Pada hari ini **Selasa** Tanggal **Lima Belas** Bulan **Januari** Tahun **Dua Ribu Sembilan Belas**

Yang bertanda tangan dibawah ini :

- | | |
|---------------------------------------|--|
| 1. Nama : Hj. Rosita, S.Pt. MS | 4. Nama : Siti Tri Purwiretna A, S.Sos |
| NIP : 19670615 198803 2 015 | NIP : 19680331 199603 2 003 |
| Pangkat / Gol. : Pembina Tk. I (IV/b) | Pangkat / Gol. : Penata Tk. I (III/d) |
| Jabatan : Pengendali Mutu | Jabatan : Anggota |
| 2. Nama : Hj. Herlina, SPt. | 5. Nama : Hj. Rusda Lainah, S.Sos, MM |
| NIP : 19630629 198503 2 012 | NIP : 19640725 199003 2 007 |
| Pangkat / Gol. : Pembina Tk. I (IV/b) | Pangkat / Gol. : Penata Tk. I (III/d) |
| Jabatan : Ketua Tim | Jabatan : Anggota |
| 3. Nama : Diah Mayasari, SKM | |
| NIP : 19800620 200604 2 019 | |
| Pangkat / Gol. : Penata Tk. I (III/d) | |
| Jabatan : Sekretaris Tim | |

Sesuai dengan Surat Perintah Tugas Inspektur Kota Banjarbaru Nomor : 700/ - SPT/Inspektorat tanggal 14 Desember 2015 dan setelah memperlihatkan Surat Bukti diri, maka kami melakukan pemeriksaan pada Pengurus Barang Pengguna/ Pembantu Pengurus Barang Pengguna/Pengurus Barang Pembantu di Dinas Koperasi, Usaha Kecil Menengah dan Tenaga Kerja Kota Banjarbaru Tahun Anggaran 2018.

Nama Lengkap / NIP : EKA ROOSWITA MUSLIMAH, SE / NIP. 19810113 200701 2 006

Jabatan : Pengurus Barang Pengguna

Nama Lengkap / NIP : RETNO MEILANDARI, A.Md / NIP. 19780531 200604 2 022

Jabatan : Pembantu Pengurus Barang Pengguna

Dengan Surat Keputusan Walikota Banjarbaru Nomor 188.4.45/117/KUM/2018 tentang Penunjukan Pengelola Barang, Pembantu Pengelola Barang, Pengguna Barang, Kuasa Pengguna Barang, Petugas Barang, Petugas Barang Pembantu dan Pembantu Petugas Barang Di Lingkungan Pemerintah Kota Banjarbaru Tahun 2018 tanggal 4 Maret 2018 ditugaskan pengurusan sebagai Petugas Barang / Pembantu Petugas Barang yang ada pada Dinas Koperasi, Usaha Kecil Menengah dan Tenaga Kerja Kota Banjarbaru

Berdasarkan hasil Inventarisasi Fisik Persediaan ditemui kenyataan sebagai berikut :

- | | |
|--|--------------------------|
| a. Sisa Persediaan per 31 Desember 2017 (audited) | = Rp. 7.468.500,- |
| b. Jumlah Belanja Barang s/d 31 Desember 2018 | = Rp. 552.047.650,- |
| c. Jumlah Barang yang digunakan s/d 31 Desember 2018 | = Rp. 555.681.150,- |
| d. Saldo Akhir Persediaan per 31 Desember 2018 | = <u>Rp. 3.835.000,-</u> |

Saldo menurut Kartu Persediaan dan Gudang berjumlah = Rp. 3.835.000,-

Saldo Akhir s/d 31 Desember 2018 = Rp. 3.835.000,-

Jumlah Barang yang digunakan s/d 15 Januari 2019 = Rp. 0,-

Saldo Akhir Persediaan Per 15 Januari 2019 = Rp. 3.835.000,-

Perbedaan Positif / Negatif antara Kartu Persediaan dan Saldo Gudang

Rp. 0,-

Penjelasan Perbedaan Positif / Negatif :

Pengurus Barang Pengguna

EKA ROOSWITA MUSLIMAH, SE
NIP. 19810113 200701 2 006



Mengetahui / Menyetujui,

Pengguna Barang

Drs. H. FACRUDDIN, MM
NIP. 19600925 198603 1 008

Pembantu Pengurus Barang
Pengguna

RETNO MEILANDARI, A.Md
NIP. 19780531 200604 2 022

Penatausahaan Pengguna
Barang

Drs. HERLANSYAH NOOR
NIP. 19610921 198503 1 010

TIM PEMERIKSA :

1. Nama : Hj. Rosita, S.Pt.MS
NIP : 19670615 198803 2 015
2. Nama : Hj. Herlina, SPt.
NIP : 19630629 198503 2 012
3. Nama : Diah Mayasari, SKM
NIP : 19800620 200604 2 019
4. Nama : Siti Tri Purwiretna A, S.Sos
NIP : 19680331 199603 2 003
5. Nama : Hj. Rusda Lainah, S.Sos, MM
NIP : 19640725 199003 2 007

Buku Persediaan Barang Habis Pakai

SKPD
Jenis BarangDINAS KOPERASI, USAHA KECIL MENENGAH DAN TENAGA KERJAANY
Alat Tulis Kantor,Perangko, Materai dan Benda Pos Lainnya,Peralatan Kebersihan dan
Bahan Pembersih,Peralatan dan Perlengkapan Komputer,Cetak,Alat Listrik dan Elektronik
(Lampu Pijar. Battery Kering),Bahan Bakar Minyak/Gas,Bahan praktekANYProvinsi Kalimantan Selatan
Kabupaten Banjarbaru
SKPD DINAS KOPERASI, USAHA KECIL MENENGAH DAN TENAGA KERJA
Jenis Barang Alat Tulis Kantor

| No | Kode Barang | Nama Barang | Satuan | Total Bk Barang | Total Harga |
|-----|-------------|--------------------------------|--------|--------------------|-------------|
| 1. | 6366 | Amplop Sedang | Pak | 5 | 84.000 |
| 2. | 29 | Ballpoint | Buah | 5 | 35.000 |
| 3. | 8634 | Ballpoint Hitam Tinta Tebal | Buah | 5 | 100.000 |
| 4. | 1441 | Gunting Besar | Buah | 2 | 28.000 |
| 5. | 1813 | Isi Cutter Besar | Pak | 1 | 38.000 |
| 6. | 1399 | Isi Stapler Besar | Buah | 5 | 34.500 |
| 7. | 1398 | Isi Stapler Kecil | Buah | 5 | 15.000 |
| 8. | 2163 | KERTAS CARBON 70 GRAM | Pak | 1 | 63.000 |
| 9. | 9877 | KERTAS COVER | Pak | 2 | 65.000 |
| 10. | 1375 | Kertas Faximile | roll | 2 | 60.000 |
| 11. | 1372 | Kertas HVS A4 70 Gr | Rim | 8 | 328.000 |
| 12. | 1370 | Kertas HVS F4 70 Gr | Rim | 25 | 1.100.000 |
| 13. | 6391 | Klip Paper Kecil | kotak | 5 | 22.500 |
| 14. | 13013 | Map Kertas Biasa | lembar | 200 | 230.000 |
| 15. | 100 | Map Odner | Buah | 5 | 130.000 |
| 16. | 242 | Map Plastik Tali | Buah | 2 | 17.000 |
| 17. | 63 | Spidol permanent marker | Buah | 5 | 50.000 |
| 18. | 200 | cutter besar | Buah | 3 | 54.000 |
| 19. | 202 | cutter kecil | Buah | 5 | 40.000 |
| 20. | 2048 | kertas NCR | Rim | 1 | 100.000 |
| 21. | 6152 | kertas stiker | Pak | 1 | 10.000 |
| 22. | 1671 | pemutih kertas | Buah | 5 | 35.000 |
| | | | | Total Jenis Barang | |
| | | | | 2.639.000 | |

Buku Persediaan Barang Habis Pakai

Jenis Barang Perangko, Materai dan Benda Pos Lainnya

| No | Kode Barang | Nama Barang | Satuan | Total Saldo Barang | Total Harga |
|-----|-------------|---------------|--------|-----------------------|--------------------|
| 23. | 1050 | Materai 3.000 | lembar | 10 | 30.000 |
| 24. | 1053 | Materai 6.000 | lembar | 6 | 36.000 |
| | | | | | Total Jenis Barang |
| | | | | | 66.000 |

Jenis Barang Peralatan Kebersihan dan Bahan Pembersih

| No | Kode Barang | Nama Barang | Satuan | Total Saldo Barang | Total Harga |
|-----|-------------|------------------------|--------|-----------------------|--------------------|
| 25. | 3104 | So Klin Lantai | Buah | 1 | 22.000 |
| 26. | 1076 | Stella reff | Buah | 2 | 70.000 |
| 27. | 4838 | stella refill | Buah | 2 | 40.000 |
| 28. | 220 | sunlight | Buah | 2 | 38.000 |
| 29. | 4839 | yuri handsoap 400ml | Buah | 1 | 22.000 |
| | | | | | Total Jenis Barang |
| | | | | | 192.000 |

Jenis Barang Peralatan dan Perlengkapan Komputer

| No | Kode Barang | Nama Barang | Satuan | Total Saldo Barang | Total Harga |
|-----|-------------|----------------------------|--------|-----------------------|--------------------|
| 30. | 9348 | Tinta Botol 100 ml L455 | Botol | 1 | 160.000 |
| 31. | 4444 | Tinta suntik isi ulang | Buah | 2 | 70.000 |
| 32. | 2186 | tinta printer | Buah | 2 | 180.000 |
| | | | | | Total Jenis Barang |
| | | | | | 410.000 |

Jenis Barang Cetak

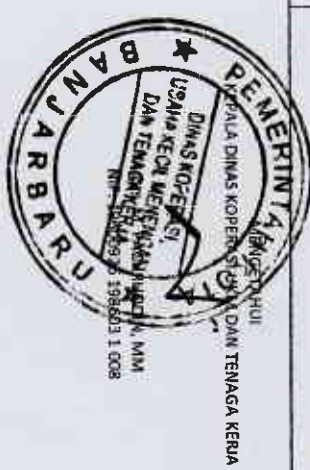
| No | Kode Barang | Nama Barang | Satuan | Total Saldo Barang | Total Harga |
|-----|-------------|---------------------------|--------|-----------------------|--------------------|
| 33. | 8337 | Amplop Kop'Dinas Kecil | Pak | 1 | 50.000 |
| 34. | 2010 | Map Kop Dinas | Pak | 1 | 115.000 |
| 35. | 212 | blanko kosong NCR | Pak | 2 | 90.000 |
| 36. | 2301 | blanko kuitansi (NCR) | Pak | 5 | 200.000 |
| | | | | | Total Jenis Barang |
| | | | | | 455.000 |

Buku Persediaan Barang Habis Pakai

| Jenis Barang | | Alat Listrik dan Elektronik (Lampu Pijar, Battery Kering) | | | |
|--------------|------|---|--------|---|--------------------|
| | | Nama Barang | Satuan | | |
| 37. | 3698 | Baterai AAA | Buah | 2 | 28.000 |
| 38. | 3590 | baterai kotak 9 v | Buah | 3 | 45.000 |
| | | | | | Total Jenis Barang |
| | | | | | 73.000 |
| | | | | | Total Skpd |
| | | | | | 3.835.000 |

LAPORAN REKAPITULASI PERSEDIAAN
 PADA DINAS KOPERASI UKM DAN TENAGA KERJA
 TAHUN ANGGARAN 2018

| NO | KODE REKENING | URAIAN | SALDO AKHIR 31 DESEMBER 2017 | REALISASI | BELANJA BARANG TAHUN 2018 | | | | | | | | PENERIMAAN DARI PROV | PEMAKAIAN BARANG TAHUN 2018 | | | | | SALDO AKHIR |
|----|---------------|---|---------------------------------|-------------|---------------------------|-------------|--------------|-------------|----|------------|-------------|--------------|-------------------------|-----------------------------|----|----|----|----|-------------|
| | | | | | TRIWULAN I | TRIWULAN II | TRIWULAN III | TRIWULAN IV | 10 | TRIWULAN I | TRIWULAN II | TRIWULAN III | TRIWULAN IV | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | | | | | | | | | | | |
| 1 | 5.2.2.01.01 | Belanja Alat Tulis Kantor | 4.348.000 | 139.146.600 | 21.760.400 | 43.567.400 | 29.255.100 | 44.563.700 | - | 26.108.400 | 43.567.400 | 29.255.100 | 41.924.100 | 72.539.000 | | | | | |
| 2 | 5.2.2.01.03 | Belanja Alat Listrik dan Elektronik (Lampu Pijar, Battery Kering) | 172.500 | 3.086.000 | 590.000 | 1.224.000 | 584.000 | 1.288.000 | - | 762.500 | 1.224.000 | 584.000 | 1.215.000 | 73.000 | | | | | |
| 3 | 5.2.2.01.04 | Perangkat, Material dan Benda Pos Lainnya | 150.000 | 3.045.000 | 675.000 | 765.000 | 720.000 | 885.000 | - | 875.000 | 765.000 | 720.000 | 819.000 | 66.000 | | | | | |
| 4 | 5.2.2.01.05 | Belanja Perawatan Kebersihan dan Bahan Pembersih | 534.000 | 5.338.500 | 981.000 | 1.372.500 | 1.642.500 | 1.342.500 | - | 1.515.000 | 1.372.500 | 1.642.500 | 1.150.500 | 192.000 | | | | | |
| 5 | 5.2.2.01.06 | Belanja Bahan Bakar Minyak/Gas | - | 45.060.000 | 9.300.000 | 11.560.000 | 13.700.000 | 11.400.000 | - | 9.300.000 | 11.560.000 | 13.700.000 | 11.400.000 | - | | | | | |
| 6 | 5.2.2.01.09 | Belanja Medial/Pajak/Persewaan | - | 27.000.000 | - | 27.000.000 | - | - | - | - | 27.000.000 | - | - | - | | | | | |
| 7 | 5.2.2.01.20 | Belanja Peralatan dan Perlengkapan Komputer | 1.460.000 | 16.675.000 | 4.045.000 | 5.225.000 | 3.975.000 | 3.430.000 | - | 5.565.000 | 5.225.000 | 3.975.000 | 3.020.000 | 410.000 | | | | | |
| 8 | 5.2.2.01.27 | Belanja Souvenir | - | 49.900.000 | - | - | 49.900.000 | - | - | - | - | 49.900.000 | - | - | | | | | |
| 9 | 5.2.2.02.09 | Belanja Bahan Praktek | - | 177.851.350 | 11.300.000 | 61.550.500 | 27.250.000 | 77.751.050 | - | 11.300.000 | 61.550.500 | 27.250.000 | 77.751.050 | - | | | | | |
| 10 | 5.2.2.02.10 | Belanja Bahan Kerajinan | 804.000 | 79.810.000 | 4.731.000 | 2.112.500 | 1.532.500 | 22.428.000 | - | 5.517.000 | 2.112.500 | 27.604.000 | 21.973.000 | 455.000 | | | | | |
| 11 | 5.2.2.06.01 | Belanja Cetak | 7.468.500 | 552.047.650 | 53.384.400 | 179.421.900 | 156.153.100 | 183.088.350 | - | 60.832.900 | 179.421.900 | 156.153.100 | 159.253.350 | 3.835.000 | | | | | |
| | | | | | | | | 359.516.150 | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 355.681.150 |



BAKUJABARU, DESEMBER 2018
 PENGABDIAN BAKUJABARU
 EKA RUSWITA, SE
 NIP. 19810113 200701 2 006



PEMERINTAH KOTA BANJARBARU
JURNAL UMUM - PENYESUAIAN

Periode : 1 Januari s.d. 31 Desember 2018

| Urusan Pemerintahan Bidang Pemerintahan Unit Organisasi Sub Unit Organisasi | | 2 | Urusan Wajib Bukan Pelayanan Dasar Koperasi, Usaha Kecil dan Menengah DINAS KOOPERASI, USAHA KECIL, MENENGAH DAN TENAGA KERJA DINAS KOOPERASI, USAHA KECIL, MENENGAH DAN TENAGA KERJA | | | | |
|--|-------------|-------------|--|---|-----|--------------|--------------|
| No | TANGGAL | NO.BUKTI | REKENING | U R A I A N | REF | DEBIT | KREDIT |
| 1 | 31-Dec-2018 | 001/JP/2018 | 2.11.01.01.00.00.9.1.2.01.01 2.11.01.01.00.00.1.1.90.01.01 | Beban Persediaan Alat Tulis Kantor Persediaan Alat Tulis Kantor (Jurnal Pemakaian Persediaan TA 2017) | ✓ | 4.348.000,00 | 4.348.000,00 |
| 2 | | 002/JP/2018 | 2.11.01.01.00.00.9.1.2.01.03 2.11.01.01.00.00.1.1.90.01.20 | Beban Persediaan Alat Listrik dan Elektronik (Lampu Pijar, Battery Kering) Persediaan Alat Listrik dan Elektronik (Jurnal Pemakaian Persediaan TA 2017) | ✓ | 172.500,00 | 172.500,00 |
| 3 | | 003/JP/2018 | 2.11.01.01.00.00.9.1.2.01.04 2.11.01.01.00.00.1.1.90.01.02 | Beban Persediaan Perangko, Material dan Benda Pos Lainnya Perangko, Material, Dan Benda Pos Lainnya (Jurnal Pemakaian Persediaan TA 2017) | ✓ | 150.000,00 | 150.000,00 |
| 4 | | 004/JP/2018 | 2.11.01.01.00.00.9.1.2.01.05 2.11.01.01.00.00.1.1.90.01.03 | Beban Persediaan Peralatan Kebersihan dan Bahan Pembersih Persediaan peralatan Kebersihan dan Bahan Pembersih (Jurnal Pemakaian Persediaan TA 2017) | ✓ | 534.000,00 | 534.000,00 |
| 5 | | 005/JP/2018 | 2.11.01.01.00.00.9.1.2.01.19 2.11.01.01.00.00.1.1.90.01.06 | Beban Perangkatan Komputer Persediaan Peralatan Dan Perangkatan Komputer (Jurnal Pemakaian Persediaan TA 2017) | ✓ | 1.460.000,00 | 1.460.000,00 |
| 6 | | 006/JP/2018 | 2.11.01.01.00.00.9.1.2.06.01 2.11.01.01.00.00.1.1.90.01.18 | Beban Cetak Persediaan Cetak (Jurnal Pemakaian Persediaan TA 2017) | ✓ | 804.000,00 | 804.000,00 |
| 7 | | 007/JP/2018 | 2.11.01.01.00.00.1.1.90.01.01 2.11.01.01.00.00.9.1.2.01.01 | Persediaan Alat Tulis Kantor Beban Persediaan Alat Tulis Kantor (Pengkuan Sisa Persediaan) | ✓ | 2.639.000,00 | 2.639.000,00 |
| 8 | | 008/JP/2018 | 2.11.01.01.00.00.1.1.90.01.20 2.11.01.01.00.00.9.1.2.01.03 | Persediaan Alat Listrik dan Elektronik Beban Persediaan Alat Listrik dan Elektronik (Lampu Pijar, Battery Kering) (Pengkuan Sisa Persediaan) | ✓ | 73.000,00 | 73.000,00 |
| 9 | | 009/JP/2018 | 2.11.01.01.00.00.1.1.90.01.02 2.11.01.01.00.00.9.1.2.01.04 | Perangko, Material, Dan Benda Pos Lainnya Beban Persediaan Perangko, Material dan Benda Pos Lainnya (Pengkuan Sisa Persediaan) | ✓ | 66.000,00 | 66.000,00 |



PEMERINTAH KOTA BANJARBARU
JURNAL UMUM - PENYESUAIAN
Periode : 1 Januari s.d. 31 Desember 2018

| Urusan Pemerintahan | | 2 | Urusan Wajib Bukan Pelayanan Dasar | | | | |
|---------------------|-------------|------------|---|--|--------|----------------|----------------|
| Bidang Pemerintahan | | 2.11 | Koperasi, Usaha Kecil dan Menengah | | | | |
| Unit Organisasi | | 2.11.01 | DINAS KOPERASI, USAHA KECIL, MENENGAH DAN TENAGA KERJA | | | | |
| Sub Unit Organisasi | | 2.11.01.01 | DINAS KOPERASI, USAHA KECIL, MENENGAH DAN TENAGA KERJA | | | | |
| No | TANGGAL | NO.BUKTI | REKENING | U R A I A N | REF | DEBIT | KREDIT |
| 10 | 010/JP/2018 | | 2.11.01.01.00.00.1.1.90.01.03 2.11.01.01.00.00.9.1.2.01.05 | Persediaan peralatan Kebersihan dan Bahan Pembersih Beban Persediaan Peralatan Kebersihan dan Bahan Pembersih (Pengkakuan Sisa Persediaan) | ✓ ✓ | 192.000,00 | 192.000,00 |
| 11 | 011/JP/2018 | | 2.11.01.01.00.00.1.1.90.01.06 2.11.01.01.00.00.9.1.2.01.19 | Persediaan Peralatan Dan Perlengkapan Komputer Beban Perlengkapan Komputer (Pengkakuan Sisa Persediaan) | ✓ ✓ | 410.000,00 | 410.000,00 |
| 12 | 012/JP/2018 | | 2.11.01.01.00.00.1.1.90.01.18 2.11.01.01.00.00.9.1.2.06.01 | Persediaan Cetak Beban Cetak (Pengkakuan Sisa Persediaan) | ✓ ✓ | 455.000,00 | 455.000,00 |
| 13 | 013/JP/2018 | | 2.11.01.01.00.00.1.3.2.01.01 2.11.01.01.00.00.3.1.1.02.50 | Peralatan Dan Mesin Mutasi Masuk Aset Antar SKPD (Mutasi Masuk Antar SKPD) | ✓ ✓ | 173.844.500,00 | 173.844.500,00 |
| 14 | 014/JP/2018 | | 2.11.01.01.00.00.3.1.1.02.51 2.11.01.01.00.00.1.3.7.01.01 | Mutasi masuk Akumulasi Penyusutan/Amortisasi Akumulasi Penyusutan Peralatan Dan Mesin (Mutasi Masuk Antar SKPD) | ✓ ✓ | 74.504.785,71 | 74.504.785,71 |
| 15 | 015/JP/2018 | | 2.11.01.01.00.00.3.1.1.02.52 2.11.01.01.00.00.1.3.2.01.01 | Mutasi Keluar Aset Antar SKPD Peralatan Dan Mesin (Mutasi Keluar Aset Antar SKPD) | ✓ ✓ | 155.800.000,00 | 155.800.000,00 |
| 16 | 016/JP/2018 | | 2.11.01.01.00.00.1.3.7.01.01 2.11.01.01.00.00.3.1.1.02.53 | Akumulasi Penyusutan Peralatan Dan Mesin Mutasi Keluar Akumulasi Penyusutan/Amortisasi (Mutasi Keluar Aset Antar SKPD) | ✓ ✓ | 155.800.000,00 | 155.800.000,00 |
| 17 | 017/JP/2018 | | 2.11.01.01.00.00.1.5.5.01.01 2.11.01.01.00.00.1.3.2.01.01 | Aset Rusak Berat Peralatan Dan Mesin (Reklasifikasi Aset Keluar) | ✓ ✓ | 15.350.000,00 | 15.350.000,00 |
| 18 | 018/JP/2018 | | 2.11.01.01.00.00.1.3.7.01.01 2.11.01.01.00.00.1.5.6.01.01 | Akumulasi Penyusutan Peralatan Dan Mesin Akumulasi Penyusutan Aset Rusak Berat (Reklasifikasi Aset Keluar) | ✓ ✓ | 9.750.000,00 | 9.750.000,00 |



PEMERINTAH KOTA BANJARBARU
JURNAL UMUM - PENYESUAIAN
Periode : 1 Januari s.d. 31 Desember 2018

| Urusan Pemerintahan | | : 2 | Urusan Wajib Bukan Pelayanan Dasar | | | | |
|---------------------|---------|-----------------|--|--|--------|------------------|------------------|
| Bidang Pemerintahan | | : 2. 11 | Koperasi, Usaha Kecil dan Menengah | | | | |
| Unit Organisasi | | : 2. 11. 01 | DINAS KOPERASI, USAHA KECIL MENENGAH DAN TENAGA KERJA | | | | |
| Sub Unit Organisasi | | : 2. 11. 01. 01 | DINAS KOPERASI, USAHA KECIL MENENGAH DAN TENAGA KERJA | | | | |
| No | TANGGAL | NO.BUKTI | REKENING | U R A I A N | REF | DEBIT | KREDIT |
| 19 | | 019/JP/2018 | 2.11.01.01.00.00.9.1.7.01.01 2.11.01.01.00.00.1.3.7.01.01 | Beban Penyusutan Peralatan dan Mesin Akumulasi Penyusutan Peralatan Dan Mesin (Beban Penyusutan) | ✓ ✓ | 221.241.976,51 | 221.241.976,51 |
| 20 | | 020/JP/2018 | 2.11.01.01.00.00.9.1.7.02.01 2.11.01.01.00.00.1.3.7.02.01 | Beban Penyusutan Gedung Dan Bangunan Akumulasi Penyusutan Gedung Dan Bangunan (Beban Penyusutan) | ✓ ✓ | 202.435.606,36 | 202.435.606,36 |
| 21 | | 021/JP/2018 | 2.11.01.01.00.00.9.1.7.06.01 2.11.01.01.00.00.1.5.4.01.01 | Beban Amortisasi Aset Tak Berwujud Amortisasi Aset Tak Berwujud (Beban Amortisasi) | ✓ ✓ | 9.120.000,00 | 9.120.000,00 |
| JUMLAH | | | | | | 1.029.150.368,58 | 1.029.150.368,58 |

Banjarbaru, 1 Januari 2018
Sekretaris

Drs. HERLANGSYAH MOOR
NIP. 19610921 198503 1 010