



**KEMENTERIAN AGAMA REPUBLIK INDONESIA
KANTOR KEMENTERIAN AGAMA
KABUPATEN KARANGASEM**

Jalan Untung Surapati No. 10 Telepon (0363) 21161

Website : www.bali.kemenag.go.id/ email : kabkarangasem@kemenag.go.id

**BERITA ACARA REKONSILIASI INTERNAL DATA BARANG MILIK NEGARA
PADA KANTOR KEMENTERIAN AGAMA KABUPATEN KARANGASEM
(DITJEN PENDIDIKAN ISLAM/025.04.2200.419928.KD)
PERIODE TAHUNAN TAHUN ANGGARAN 2023**

Nomor: B-92 / Kk.18.5.3/KS.01.5/01/2024

Pada hari ini Kamis tanggal Delapanbelas Tahunan tahun dua ribu dua puluh empat, bertempat di Amlapura, kami yang bertanda tangan dibawah ini :

I. Nama : I MADE GUNAWAN, S.Pd

NIP : 197901012007101005

Jabatan : Operator Aset Tetap

dalam hal ini bertindak untuk dan atas nama penanggung jawab unit akuntansi kuasa pengguna barang pada Kantor Kementerian Agama Kabupaten Karangasem (025.04.2200. 419928.000 KD) untuk selanjutnya disebut Pihak Pertama ;

II. Nama : I GEDE BADUNG, S.Pd, M. Pd.H

NIP : 197001152005011001

Jabatan : Operator GLP dan Persediaan

dalam hal ini bertindak untuk dan atas nama penanggung jawab unit akuntansi kuasa pengguna anggaran pada Kantor Kementerian Agama Kabupaten Karangasem (025.04.2200.419928.000 KD) untuk selanjutnya disebut Pihak Kedua ;

menyatakan bahwa telah melakukan Rekonsiliasi Data Barang Milik Negara (BMN) pada lingkup internal Kantor Kementerian Agama Kabupaten Karangasem dengan cara membandingkan data BMN pada Laporan Barang Kuasa Pengguna (LBK/P) yang disusun oleh unit akuntansi barang dengan Laporan Keuangan Kementerian Negara/Lembaga (LKK/L) yang disusun oleh unit akuntansi keuangan untuk periode Tahunan Tahun Anggaran 2023, dengan hasil sebagai berikut :

I. Hasil Rekonsiliasi Data BMN

No	Akun Neraca	Nilai BMN Periode Tahunan TA 2023		
		Saldo awal	Mutasi	Saldo Akhir
1	2	3	4	5=3+4
I	POSISI BMN DI NERACA	11.564.272.397	3.759.162.610	15.323.435.007
A	ASET LANCAR	16.460.550	-16.204.550	256.000
1	Persediaan	16.460.550	-16.204.550	256.000
B	ASET TETAP	11.547.811.847	3.775.367.160	15.323.179.007
1	Tanah	5.886.400.000	0	5.886.400.000
2	Peralatan dan Mesin	1.103.216.000	0	1.103.216.000
3	Gedung dan Bangunan	5.768.583.889	4.235.724.485	10.004.308.374
4	Jalan, Irigasi dan Jaringan	0	0	0
5	Aset Tetap Lainnya	327.792.184	0	327.792.184
6	Konstruksi dalam Pengerjaan	0	0	0
7	Akum.Penyusutan Aset Tetap	(1.493.292.226)	(460.357.325)	(1.953.649.551)
8	Akum.Penyusutan Aset Tetap Lainnya	(44.888.000)	-	(44.888.000)
9	Aset Tetap yang tidak digunakan dalam Operasi Pemerintah	-	-	-
10	Akumulasi Penyusutan Aset Tetap yang Tidak Digunakan dalam Operasi Pemerintah	-	-	-
C	ASET LAINNYA	0	0	0
1	Kemitraan dengan Pihak Ketiga	0	0	0
2	Aset Tidak Berwujud	0	0	0
3	Akum.Amortisasi	-	-	-
4	Aset Lain-lain	0	0	0
5	Akum.Penyusutan Aset Lainnya	0	0	0
II	BMN NON NERACA	162.835.000	-53.985.000	108.850.000
A	EKSTRAKOMPTABEL	162.835.000	-53.985.000	108.850.000
1	BMN Ekstrakomptabel	319.115.001	0	319.115.001

2	Akum. Penyusutan Ekstrakomptabel	(156.280.001)	(53.985.000)	(210.265.001)
B	BPYBDS	0	0	0
C	BARANG HILANG	0	0	0
D	BARANG RUSAK BERAT	0	0	0
TOTAL (I + II)		11.727.107.397	3.705.177.610	15.432.285.007

- II. Hal-hal penting lainnya mengenai data BMN terkait penyusunan LBP/KP dan LKPP 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 Tahunan Tahun Anggaran 2023, dan apabila dikemudian hari terdapat kekeliruan akan dilakukan perbaikan sebagaimana mestinya.

Operator Aset Tetap
Kementerian Agama Kab. Karangasem



I MADE GUNAWAN, S.Pd
NIP. 197901012007101005

Operator GLP dan Persediaan
Kementerian Agama Kab. Karangasem



I GEĐE/BADUNG, S.Pd, M. Pd.H
NIP. 197001152005011001



LAMPIRAN BERITA ACARA

REKONSILIASI INTERNAL

I. TANDA TANGAN

 keuangan barang

II. PERIODE

2 3 / 2 3
bulan/smt/thn tahun

III. UNIT ORGANISASI

1 Kode 0 2 5 0 4 2 2 0 0 4 1 9 9 2 8 0 0 0 K D
bagian anggaran eselon wilayah satuan kerja pembantu jenis kewenangan

2 Nama KANTORKEMENTERIAN AGAMAKABUPATEN KARANGASEM (DITJEN PENDIDIKAN ISLAM)
Jl. Untung Surapati, No. 10 - Amlapura

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	11.225.142.448	11.225.142.448	11.225.142.448
A	ASET LANCAR	16.460.550	16.460.550	16.460.550
1	Persediaan	16.460.550	16.460.550	16.460.550
B	ASET TETAP	11.208.681.898	11.208.681.898	11.208.681.898
1	Tanah	5.886.400.000	5.886.400.000	5.886.400.000
2	Peralatan dan Mesin	1.103.216.000	1.103.216.000	1.103.216.000
3	Akum. Penyusutan	-1.246.807.066	-1.246.807.066	-1.246.807.066
4	Gedung dan Bangunan	5.768.583.889	5.768.583.889	5.768.583.889
5	Akum. Penyusutan	-585.615.109	-585.615.109	-585.615.109
6	Jalan, Irigasi, dan Jaringan	0	0	0
7	Akum. Penyusutan	0	0	0
8	Aset Tetap Lainnya	327.792.184	327.792.184	327.792.184
9	Akum. Penyusutan	-44.888.000	-44.888.000	-44.888.000
10	Konstruksi Dalam Pengerjaan	0	0	0
11	Aset Tetap yang tidak digunakan dalam Operasi Pemerintah	0	0	0
12	Akumulasi Penyusutan Aset Tetap yang Tidak Digunakan dalam Operasi Pemerintah	0	0	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
II	BMN NON NERACA	162.835.000	162.835.000	162.835.000
A	EKSTRAKOMPTABEL	162.835.000	162.835.000	162.835.000
1	BMN Ekstrakomptabel	319.115.001	319.115.001	319.115.001
2	Akum. Penyusutan	-156.280.001	-156.280.001	-156.280.001
B	BPYBDS	0	0	0
C	BARANG HILANG	0	0	0
D	BARANG RUSAK BERAT	0	0	0
TOTAL (I-II)		11.387.977.448	11.387.977.448	11.387.977.448

V. DATA KOREKSI SALDO AWAL BMN

NO.	PERKIRAAN NERACA	SALDO AWAL SEBELUM KOREKSI	KOREKSI		SALDO WAL SETELAH KOREKSI
			TAMBAH (4)	KURANG (5)	
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)=(3)+(4)-(5)
I	POSISI BMN DI NERACA	11.225.142.448			11.225.142.448
A	ASET LANCAR	16.460.550			16.460.550
1	Persediaan	16.460.550			16.460.550
B	ASET TETAP	11.208.681.898			11.208.681.898
1	Tanah	5.886.400.000			5.886.400.000
2	Peralatan dan Mesin	1.103.216.000			1.103.216.000
3	Akum. Penyusutan	-1.246.807.066			-1.246.807.066
4	Gedung dan Bangunan	5.768.583.889			5.768.583.889
5	Akum. Penyusutan	-585.615.109			-585.615.109
6	Jalan, Irigasi, dan Jaringan	0			0
7	Akum. Penyusutan	0			0
8	Aset Tetap Lainnya	327.792.184			327.792.184
9	Akum. Penyusutan	0			0
10	Konstruksi Dalam Pengerjaan	0			0
11	Aset Tetap yang tidak digunakan dalam Operasi Pemerintah	0			0
12	Akumulasi Penyusutan Aset Tetap yang Tidak Digunakan dalam Operasi	0			0
C	ASET LAINNYA	0			0
1	Kemitraan Dengan Pihak Ketiga	0			0
2	Akum. Penyusutan	0			0
3	Aset Tidak Berwujud	0			0
4	Akum. Amortisasi	0			0
5	Aset Lain-lain	0			0
6	Akum. Penyusutan	0			0
II	BMN NON NERACA	162.835.000			162.835.000
A	EKSTRAKOMPTABEL	162.835.000			162.835.000
1	BMN Ekstrakomptabel	319.115.001			319.115.001
2	Akum. Penyusutan	-156.280.001			-156.280.001
B	BPYBDS	0			0
C	BARANG HILANG	0			0
D	BARANG RUSAK BERAT	0			0
	TOTAL (I+II)	11.387.977.448			11.387.977.448

VI. REALISASI BELANJA PEMBENTUK BMN

NO.	PERKIRAAN NERACA	BELANJA MODAL (3)	BELANJA NON MODAL (4)	TOTAL (5)=(3)+(4)
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
I	POSISI BMN DI NERACA	0		0
A	ASET LANCAR	0		0
1	Persediaan	0		0
B	ASET TETAP	0		0
1	Tanah	0		0
2	Peralatan dan Mesin	0		0
3	Gedung dan Bangunan	0		0
4	Jalan, Irigasi, dan Jaringan	0		0
5	Aset Tetap Lainnya	0		0
6	Konstruksi Dalam Pengerjaan	0		0
C	ASET LAINNYA	0		0
1	Kemitraan Dengan Pihak Ketiga	0		0
2	Aset Tidak Berwujud	0		0
3	Aset Lain-lain	0		0
II	BMN NON NERACA	0		0
A	BMN EKSTRAKOMPTABEL	0		0
B	BPYBDS	0		0
	TOTAL (I+II)	0		0

VII. DATA TRANSAKSI BMN NON KEUANGAN

a. MUTASI TAMBAH BMN

NO.	PERKIRAAN NERACA	JENIS TRANSAKSI	KUANTITAS	NILAI
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
1	Tanah	Hibah Tanah	1000	800.000.000
2	Aset Tetap Renovasi	Transfer Masuk	2	4.506.119.485
3	Gedung dan Bangunan	Reklasifikasi Masuk	2	4.506.119.485
TOTAL				9.812.238.970

b. MUTASI KURANG BMN

NO.	PERKIRAAN NERACA	JENIS TRANSAKSI	KUANTITAS	NILAI
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
	Aset Tetap Renovasi	Reklasifikasi Keluar	2	4.506.119.485
TOTAL				4.506.119.485

c. PENYUSUTAN BMN

NO.	PERKIRAAN NERACA	JENIS TRANSAKSI	NILAI
(1)	(2)	(3)	(4)
1	Peralatan dan Mesin		
2	Gedung dan Bangunan		
3	Aset Tetap Lainnya		
4	Aset Lain-lain		
5	Ekstrakomptabel		
TOTAL			

AMORTISASI BMN

NO.	PERKIRAAN NERACA	JENIS TRANSAKSI	NILAI
(1)	(2)	(3)	(4)
1	Aset Tak Berwujud Lainnya		
TOTAL			

VIII PENERIMAAN NEGARA BUKAN PAJAK (PNBP) PENGELOLAAN BMN

Jumlah penerimaan negara bukan pajak (PNBP) yang berasal dari pengelolaan BMN pada periode Tahunan Tahun Anggaran 2023 adalah sebesar Rp 0,- dengan rincian sebagai berikut :

- Pendapatan Sewa tanah, gedung dan bangunan Rp 0,-
- Pendapatan dari pemindahtanganan BMN lainnya Rp 0,-

VIII PENGUNGKAPAN LAIN-LAIN

Saldo awal periode Tahunan Tahun Anggaran 2023 tidak terdapat selisih antara penyajian nilai BMN menurut LBKP dan LKKL-KPA.