



LAPORAN KEUANGAN

**SATKER KEMENTERIAN AGAMA
DITJEN BIMAS HINDU (419929)
TAHUN ANGGARAN 2022**



Jalan Untung Surapati, No. 10 Amlapura
Website : www.bail.kemenag.go.id / email : kabkarangasem@kemenag.go.id
AMLAPURA 80813

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 Negara/Lembaga yang dipimpinnya.

Ditjen Bimas Hindu Kantor Kementerian Agama Kabupaten Karangasem adalah salah satu entitas akuntansi di bawah Badan Akuntansi dan Pelaporan Keuangan 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 Operasional, Laporan Perubahan Ekuitas dan Catatan atas Laporan Keuangan.

Penyusunan Laporan Keuangan Ditjen Bimas Hindu Kantor Kementerian Agama Kabupaten Karangasem mengacu pada Peraturan Pemerintah Nomor 71 Tahun 2010 tentang Standar Akuntansi Pemerintahan 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 Kantor Kementerian Agama Kabupaten Karangasem. Di samping itu, laporan keuangan ini juga dimaksudkan untuk memberikan informasi kepada manajemen dalam pengambilan keputusan dalam usaha untuk mewujudkan tata kelola pemerintahan yang baik (*good governance*).

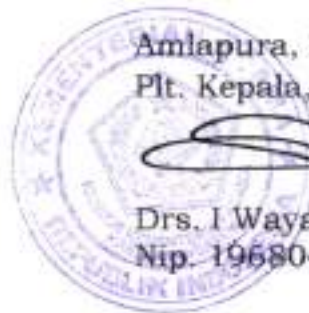
Amlapura, 26 Januari 2023

Plt. Kepala,



Drs. I Wayan Lipur, M.Si

Nip. 196804042000031003



DAFTAR ISI

Kata Pengantar	i
Daftar Isi	ii
Pernyataan Tanggung Jawab	iii
Ringkasan	1
I. Laporan Realisasi Anggaran	3
II. Neraca	4
III. Laporan Operasional	5
IV. Laporan Perubahan Ekuitas	6
V. Catatan atas Laporan Keuangan	7
A. Penjelasan Umum	7
B. Penjelasan atas Pos-Pos Laporan Realisasi Anggaran	15
C. Penjelasan atas Pos-Pos Neraca	23
D. Penjelasan atas Pos-Pos Laporan Operasional	36
E. Penjelasan atas Pos-Pos Laporan Perubahan Ekuitas	42
F. Pengungkapan Penting Lainnya	45
VI. Lampiran dan Daftar	



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
AMLAPURA 80813

PERNYATAAN TANGGUNGJAWAB

Laporan Keuangan Ditjen Bimas Hindu Kantor Kementerian Agama Kabupaten Karangasem yang terdiri dari: Laporan Realisasi Anggaran, Neraca, Laporan Operasional, Laporan Perubahan Ekuitas, dan Catatan atas Laporan Keuangan Tahun Anggaran 2022 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 Pemerintahan.



Amlapura, 26 Januari 2023
Plt. Kepala,

Drs. I Wayan Lipur, M.Si
Nip. 196804042000031003

RINGKASAN LAPORAN KEUANGAN

Laporan Keuangan Ditjen Bimas Hindu Kantor Kementerian Agama Kabupaten Karangasem Tahun 2022 ini telah disusun dan disajikan sesuai dengan Peraturan Pemerintah Nomor 71 Tahun 2010 tentang Standar Akuntansi Pemerintahan (SAP) dan berdasarkan kaidah-kaidah pengelolaan keuangan yang sehat di lingkungan pemerintahan. Laporan Keuangan ini meliputi:

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 2022.

Realisasi Pendapatan Negara sampai dengan 31 Desember 2022 adalah sebesar Rp1.110.258 berupa Pendapatan Negara Bukan Pajak sebesar Rp1.110.258 atau mencapai 0,00 persen dari estimasi Pendapatan LRA sebesar Rp0.

Realisasi Belanja Negara sampai dengan 31 Desember 2022 adalah sebesar Rp40.905.747.134 atau mencapai 99,38 persen dari alokasi anggaran sebesar Rp41.160.975.000.

NERACA

Neraca menggambarkan posisi keuangan entitas mengenai aset, kewajiban dan ekuitas pada 31 Desember 2022. Nilai Aset per 31 Desember 2022 dicatat dan disajikan sebesar Rp90.239.673 yang terdiri dari Aset Lancar sebesar Rp7.464.614; Piutang Jangka Panjang sebesar Rp0; Aset Tetap (neto) sebesar Rp82.775.059 dan Aset Lainnya (neto) sebesar Rp0.

Nilai Kewajiban dan Ekuitas masing-masing sebesar Rp0 dan Rp90.239.673.

LAPORAN OPERASIONAL

Laporan Operasional menyajikan berbagai unsur pendapatan-LO beban surplus/defisit dari operasi surplus/defisit dari kegiatan nonoperasional 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 2022 adalah sebesar Rp0 sedangkan jumlah beban dari kegiatan operasional adalah sebesar Rp40.883.410.395 sehingga terdapat Defisit dari Kegiatan Operasional sebesar Rp(40.883.410.395), Surplus Kegiatan Non Operasional dan Defisit Pos Pos Luar Biasa masing-masing sebesar Rp1.110.258 dan Rp0 sehingga entitas mengalami Defisit-LO sebesar Rp(40.882.300.137).

LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS

Laporan Perubahan Ekuitas menyajikan informasi kenaikan atau penurunan ekuitas tahun pelaporan dibandingkan dengan tahun sebelumnya. Ekuitas pada tanggal 1 Januari 2021 sebesar Rp67.902.934, dikurangi Defisit-LO sebesar Rp(40.882.300.137) kemudian dikurangi dengan koreksi-koreksi sebesar 0 dan Transaksi Antar Entitas sebesar 40.904.636.876 sehingga Ekuitas entitas pada tanggal 31 Desember 2022 adalah senilai Rp90.239.673.

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

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

Dalam penyajian Laporan Realisasi Anggaran untuk periode yang berakhir sampai dengan tanggal 31 Desember 2022 disusun dan disajikan berdasarkan basis kas. Sedangkan Neraca Laporan Operasional dan Laporan Perubahan Ekuitas untuk Tahun 2022 disusun dan disajikan dengan basis akrual.

I. LAPORAN REALISASI ANGGARAN**LAPORAN REALISASI ANGGARAN
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2022 DAN 2021***(Dalam Rupiah)*

URAIAN	Catatan	TA 2022		% thd Angg	TA 2021
		ANGGARAN	REALISASI		REALISASI
PENDAPATAN DAN HIBAH	B.1				
Penerimaan Perpajakan	B.1.1	-	-	-	-
Penerimaan Negara Bukan Pajak	B.1.2	-	1.110.258	-	44.931
JUMLAH PENDAPATAN		-	1.110.258	-	44.931
BELANJA	B.2				
Belanja Pegawai	B.2.1	37.723.777.000	37.596.491.666	99,66	37.460.401.136
Belanja Barang	B.2.2	3.143.198.000	3.015.288.768	95,93	2.599.241.880
Belanja Modal	B.2.3	85.000.000	84.966.700	99,96	-
Belanja Bantuan Sosial	B.2.4	209.000.000	209.000.000	-	130.000.000
JUMLAH BELANJA		41.160.975.000	40.905.747.134	99,38	40.189.643.016

Catatan atas Laporan Keuangan merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari Laporan Keuangan

II. NERACA**NERACA
PER 31 DESEMBER 2022 DAN 2021***(Dalam Rupiah)*

URAIAN	Catatan	2022	2021
ASET			
ASET LANCAR			
Kas di Bendahara Pengeluaran	C.1	-	-
Kas di Bendahara Penerimaan	C.2	-	-
Kas Lainnya dan Setara Kas	C.3	-	-
Persediaan	C.4	7.464.614	9.738.800
Persediaan yang Belum Diregister	C.5	-	-
Jumlah Aset Lancar		7.464.614	9.738.800
ASET TETAP			
Tanah	C.21	-	-
Tanah Belum Diregister	C.22	-	-
Peralatan dan Mesin	C.23	1.052.827.193	967.860.493
Peralatan dan Mesin Belum Diregister	C.24	-	-
Gedung dan Bangunan	C.25	-	-
Gedung dan Bangunan Belum Diregister	C.26	-	-
Aset Tetap Lainnya	C.27	-	-
Aset Tetap yang Belum Diregister	C.28	-	-
Konstruksi Dalam Pengerjaan	C.29	-	-
Akumulasi Penyusutan Aset Tetap	C.30	(970.052.134)	(909.696.359)
Jumlah Aset Tetap		82.775.059	58.164.134
ASET LAINNYA			
Kemitraan Dengan Pihak Ketiga	C.31	-	-
Aset Tak Berwujud	C.32	-	-
Aset Lainnya yang Belum Diregister	C.33	-	-
Akumulasi Penyusutan dan Amortisasi Aset Lainnya	C.34	-	-
Jumlah Aset Lainnya		-	-
JUMLAH ASET		90.239.673	67.902.934
KEWAJIBAN			
KEWAJIBAN JANGKA PENDEK			
Utang kepada Pihak Ketiga	C.41	-	-
Utang Yang Belum Ditagihkan	C.42	-	-
Utang Muka dari KPPN	C.43	-	-
Utang Jangka Pendek Lainnya	C.44	-	-
Jumlah Kewajiban Jangka Pendek		-	-
JUMLAH KEWAJIBAN		-	-
EKUITAS			
Ekuitas	C.45	90.239.673	67.902.934
JUMLAH EKUITAS		90.239.673	67.902.934
JUMLAH KEWAJIBAN DAN EKUITAS		90.239.673	67.902.934

Catatan atas Laporan Keuangan merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari Laporan Keuangan

III. LAPORAN OPERASIONAL

LAPORAN OPERASIONAL UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2022 DAN 2021

(Dalam Rupiah)

Uraian	Catatan	2022	2021
KEGIATAN OPERASIONAL			
PENDAPATAN			
Pendapatan Perpajakan	D.1	-	-
Pendapatan Negara Bukan Pajak	D.2	-	-
Jumlah Pendapatan		-	-
BEBAN			
BEBAN OPERASIONAL			
Beban Pegawai	D.3	37.596.491.666	37.460.401.136
Beban Persediaan	D.4	46.575.817	50.267.000
Beban Barang dan Jasa	D.5	2.103.905.750	1.755.265.300
Beban Pemeliharaan	D.6	35.442.463	35.990.580
Beban Perjalanan Dinas	D.7	382.438.924	328.526.300
Beban Barang Untuk Diserahkan kepada Masyarakat	D.8	449.200.000	434.240.000
Beban Bantuan Sosial	D.9	209.000.000	130.000.000
Beban Penyusutan dan Amortisasi	D.10	60.355.775	78.225.818
Beban Penyisihan Piutang Tak Tertagih	D.11	-	-
Jumlah Beban		40.883.410.395	40.272.916.134
Surplus (Defisit) dari Kegiatan Operasional		(40.883.410.395)	(40.272.916.134)
KEGIATAN NON OPERASIONAL			
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	1.110.258	44.931
Surplus (Defisit) dari Kegiatan Non Operasional		1.110.258	44.931
Surplus (Defisit) Sebelum Pos Luar Biasa		(40.882.300.137)	(40.272.871.203)
Pos Luar Biasa	D.15		
Pendapatan PNBPN		-	-
Beban Perjalanan Dinas		-	-
Beban Persediaan		-	-
-		-	-
SURPLUS/DEFISIT - LO		(40.882.300.137)	(40.272.871.203)

Catatan atas Laporan Keuangan merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari Laporan Keuangan

V. CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

A. PENJELASAN UMUM

A.1. Profil dan Kebijakan Teknis Kantor Kementerian Agama Kabupaten Karangasem

Dasar Hukum
Entitas dan
Rencana Strategis

Ditjen Bimas Hindu Kantor Kementerian Agama Kabupaten Karangasem didirikan sebagai salah satu upaya pemerintah untuk meningkatkan kualitas Laporan Keuangan Kementerian Negara/Lembaga. Organisasi dan tata kerja entitas diatur dengan Peraturan Menteri Keuangan No. 222/PMK.05/2016. Entitas berkedudukan di Jalan Untung Surapati No. 10 Amlapura Karangasem Bali. Kantor Kementerian Agama Kabupaten Karangasem mempunyai tugas dan fungsi dalam memberikan bimbingan dan dukungan implementasi akuntansi pemerintah berbasis akrual pada Kementerian Negara/Lembaga. Melalui peran tersebut diharapkan kualitas laporan K/L dapat ditingkatkan yang pada akhirnya Laporan Keuangan Pemerintah Pusat dapat disajikan dengan akuntabel akurat dan transparan.

Untuk mewujudkan tujuan di atas Kantor Kementerian Agama Kabupaten Karangasem berkomitmen dengan misi **"Terwujudnya masyarakat Indonesia yang taan beragama rukun cerdas dan sejahtera lahir batin dalam rangka mewujudkan Indonesia yang berdaulat mandiri dan berkepribadian berlandaskan gototong royong"**. Untuk mewujudkannya akan dilakukan beberapa langkah-langkah strategis sebagai berikut:

1. Meningkatkan pemahaman dan pengamalan ajaran agama.
2. Memantapkan kerukunan intra dan antar umat beragama.
3. Menyediakan pelayanan kehidupan beragama yang merata dan berkualitas.
4. Meningkatkan pemanfaatan dan kualitas pengelolaan potensi ekonomi keagamaan
5. Mewujudkan penyelenggaraan ibadah haji dan umrah yang berkualitas dan akuntabel
6. Meningkatkan akses dan kualitas pendidikan umum berciri agama pendidikan agama pada satuan pendidikan umum dan pendidikan keagamaan
7. Mewujudkan tata kelola pemerintahan yang bersih akuntabel dan terpercaya.

Pendekatan
Penyusunan
Laporan
Keuangan

A.2. Pendekatan Penyusunan Laporan Keuangan

Laporan Keuangan Tahun 2022 ini merupakan laporan yang mencakup seluruh aspek keuangan yang dikelola oleh Ditjen Bimas Hindu Kantor Kementerian Agama Kabupaten Karangasem. 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.

Basis Akuntansi

A.3 Basis Akuntansi

Ditjen Bimas Hindu Kantor Kementerian Agama Kabupaten Karangasem menerapkan basis akrual dalam penyusunan dan penyajian Neraca Laporan Operasi dan Laporan Perubahan Ekuitas. Basis akrual adalah basis akuntansi yang mengakui pengaruh transaksi dan peristiwa lainnya pada saat transaksi dan peristiwa tersebut terjadi tanpa memperhatikan saat kas atau setara kas diterima atau dibayarkan.

Sedangkan Laporan Realisasi Anggaran disusun dan disajikan dengan basis kas. Basis kas adalah basis akuntansi yang mengakui pengaruh transaksi atau peristiwa lainnya pada saat kas atau setara kas diterima atau dibayar. Hal ini sesuai Standar Akuntansi Pemerintahan (SAP) yang ditetapkan dalam Peraturan Pererintah Nomor 71 Tahun 2010 tentang Standar Akuntansi Pemerintahan.

Dasar Pengukuran

A.4. Dasar Pengukuran

Pengukuran adalah proses penetapan nilai uang untuk mengakui dan memasukkan setiap pos dalam laporan keuangan. Dasar pengukuran yang diterapkan Ditjen Bimas Hindu Kantor Kementerian Agama Kabupaten Karangasem dalam penyusunan dan penyajian Laporan Keuangan adalah dengan menggunakan nilai perolehan historis.

Aset dicatat sebesar pengeluaran/penggunaan sumber daya ekonomi atau sebesar nilai wajar dari imbalan yang diberikan untuk memperoleh aset tersebut. Kewajiban dicatat sebesar nilai wajar sumber daya ekonomi yang digunakan pemerintah untuk memenuhi kewajiban yang bersangkutan.

Pengukuran pos-pos laporan keuangan menggunakan mata uang rupiah transaksi yang menggunakan mata uang asing ditranslasi terlebih dahulu dan dinyatakan dalam mata uang rupiah.

Kebijakan Akuntansi

A.5. Kebijakan Akuntansi

Penyusunan dan penyajian Laporan Keuangan Tahun 2022 telah mengacu pada Standar Akuntansi Pemerintahan (SAP). Kebijakan akuntansi merupakan prinsip-prinsip dasar-dasar konsekuensi-konsekuensi 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 Badan Akuntansi dan Pelaporan Keuangan yang merupakan entitas pelaporan dari Ditjen Bimas Hindu Kantor Kementerian Agama Kabupaten Karangasem. Di samping itu dalam penyusunannya telah diterapkan kaidah-kaidah pengelolaan keuangan yang sehat di lingkungan pemerintahan.

Kebijakan-kebijakan akuntansi yang penting yang digunakan dalam penyusunan Laporan Keuangan Ditjen Bimas Hindu Kantor Kementerian Agama Kabupaten Karangasem 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 netonya (setelah dikompensasikan dengan pengeluaran).
- Pendapatan LRA disajikan menurut klasifikasi sumber pendapatan.

Pendapatan LO

(2) Pendapatan-LO

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 Badan Akuntansi dan Pelaporan Keuangan adalah sebagai berikut:

- a. Pendapatan Jasa Pelatihan diakui setelah pelatihan selesai dilaksanakan
- b. Pendapatan Sewa Gedung diakui secara proporsional antara nilai dan periode sewa.
- 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.

Belanja

(3) Belanja

Belanja diakui pada saat terjadi pengeluaran kas dari KUN. Khusus pengeluaran melalui bendahara pengeluaran pengakuan belanja terjadi pada saat pertanggungjawaban atas pengeluaran tersebut disahkan oleh Kantor Pelayanan Perbendaharaan Negara (KPPN)

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

Beban**(4) Beban**

- Beban diakui pada saat timbulnya kewajiban; terjadinya konsumsi aset; dan 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

Aset**5) Aset**

Aset diklasifikasikan menjadi Aset Lancar Aset Tetap dan Aset Lainnya

Aset Lancar**a. Aset Lancar**

- Kas disajikan di neraca dengan menggunakan nilai nominal. Kas dalam bentuk valuta asing disajikan di neraca dengan menggunakan kurs tengah Bank Indonesia pada tanggal neraca
- 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
 - c. 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	05%
Kurang Lancar	Satu bulan terhitung sejak tanggal Surat Tagihan Pertama tidak dilakukan pelunasan	10%
Diragukan	Satu bulan terhitung sejak tanggal Surat Tagihan Kedua tidak dilakukan pelunasan	50%

Macet	Satu bulan terhitung sejak tanggal Surat Tagihan Ketiga tidak dilakukan pelunasan	100%
-------	---	------

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

- Nilai Persediaan dicatat berdasarkan hasil inventarisasi fisik pada tanggal neraca dikalikan dengan
 - a. harga pembelian terakhir apabila diperoleh dengan pembelian;
 - b. harga standar apabila diperoleh dengan memproduksi sendiri;
 - c. harga wajar atau estimasi nilai penjualannya apabila diperoleh dengan cara lainnya

Aset Tetap

b. Aset Tetap

- Nilai Aset tetap disajikan berdasarkan harga perolehan atau harga wajar
- Pengakuan aset tetap didasarkan pada nilai satuan minimum kapitalisasi sebagai berikut:
 - a. Pengeluaran untuk per satuan peralatan dan mesin dan peralatan olahraga yang nilainya sama dengan atau lebih dari Rp1.000.000 (satu juta rupiah);
 - b. Pengeluaran untuk gedung dan bangunan yang sama dengan atau lebih dari Rp25.000.000 (dua puluh lima juta rupiah);
 - c. Pengeluaran yang tidak tercakup dalam batasan nilai minimum kapitalisasi tersebut di atas diperlakukan sebagai biaya kecuali pengeluaran untuk tanah jalan/irigasi jaringan dan aset tetap lainnya berupa koleksi perpustakaan dan barang bercorak kesenian.
- Aset Tetap yang tidak digunakan dalam kegiatan operasional pemerintah yang disebabkan antara lain karena aus ketinggalan zaman tidak sesuai dengan kebutuhan organisasi yang makin berkembang rusak berat tidak sesuai dengan rencana umum tata ruang (RUTR) atau masa kegunaannya telah berakhir direklasifikasi ke Aset Lain-lain pada pos Aset Lainnya.
- Aset tetap yang secara permanen dihentikan penggunaannya dikeluarkan dari neraca pada saat ada usulan penghapusan dari entitas sesuai dengan ketentuan perundang-undangan di bidang pengelolaan BMN/BMD.

Penyusutan Aset Tetap

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:

- amortisasi.
- Amortisasi ATB dengan masa manfaat terbatas dilakukan dengan metode garis lurus dan nilai sisa nihil sedangkan atas ATB dengan masa manfaat tidak terbatas tidak dilakukan amortisasi.
- Masa Manfaat Aset Tak Berwujud ditentukan dengan berpedoman Keputusan Menteri Keuangan Nomor: 620/KM.6/2021 tentang Masa Manfaat Dalam Rangka Amortisasi Barang Milik Negara berupa Aset Tak Berwujud pada Entitas Pemerintah Pusat. Secara umum tabel masa manfaat adalah sebagai berikut:

Penggolongan Masa Manfaat Aset Tak Berwujud

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

- Aset Lain-lain berupa aset tetap pemerintah yang dihentikan dari penggunaan operasional entitas disajikan sebesar harga perolehan dikurangi akumulasi penyusutan.

Kewajiban

(6) Kewajiban

Kewajiban Pemerintah diklasifikasikan ke dalam 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 pelaporan.

Kewajiban jangka pendek meliputi Utang Kepada Pihak ketiga Belanja yang Masih Harus Dibayar Pendapatan Diterima di Muka Bagian Lancar Utang

Jangka Panjang dan Utang Jangka Pendek Lainnya.

b. Kewajiban Jangka Panjang

Kewajiban diklasifikasikan sebagai kewajiban jangka panjang jika diharapkan untuk dibayar atau jatuh tempo dalam waktu lebih dari dua belas bulan setelah tanggal pelaporan.

Kewajiban dicatat sebesar nilai nominal yaitu sebesar nilai kewajiban pemerintah pada saat pertama kali transaksi berlangsung.

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

Penjelasan atas
Pos Laporan
Realisasi
Anggaran

Satuan Kerja Ditjen Bimas Hindu Kantor Kementerian Agama Kabupaten Karangasem memperoleh alokasi anggaran Tahun Anggaran 2022 sebesar Rp41.160.975.000. Selama tahun 2022 dilakukan revisi atas DIPA Awal Satuan Kerja Ditjen Bimas Hindu Kantor Kementerian Agama Kabupaten Karangasem yang disebabkan adanya *Refocussing* penghematan belanja pemerintah serta realokasi anggaran sesuai dengan kebutuhan dan situasi serta kondisi pada saat pelaksanaan. Anggaran awal dan anggaran setelah revisi dapat dilihat pada tabel berikut ini:

Rincian Perubahan DIPA
Tahun Anggaran 2022

Uraian	TAHUN ANGGARAN 2022	
	Anggaran Awal	Anggaran Setelah Revisi
Pendapatan	-	-
Pendapatan PNB	-	-
Jumlah Pendapatan	-	-
Belanja	-	-
Belanja Pegawai	39.984.556.000	37.723.777.000
Belanja Barang	3.157.766.000	3.143.198.000
Belanja Modal	85.000.000	85.000.000
Belanja Modal Lainnya	209.000.000	209.000.000
Jumlah Belanja	43.436.322.000	41.160.975.000

Realisasi
Pendapatan
Rp1.110.258

B.1 Pendapatan

Realisasi Pendapatan untuk periode yang berakhir pada 31 Desember 2022 adalah sebesar Rp1.110.258 atau mencapai 0,00 persen dari estimasi pendapatan yang ditetapkan sebesar Rp0. Pendapatan Ditjen Bimas Hindu Kantor Kementerian Agama Kab. Karangasem terdiri dari Penerimaan Pajak sebesar Rp0 dan Penerimaan Negara Bukan Pajak sebesar Rp1.110.258. Pendapatan ini mengalami kenaikan dari tahun sebelumnya. Dibandingkan Tahun 2020 terjadi kenaikan penurunan Penerimaan Negara Bukan Pajak berupa Pengembalian Belanja Pegawai Tahun Yang lalu dengan rincian sebagai berikut :

Rincian Estimasi dan Realisasi Pendapatan.

(dalam Rupiah)

Uraian	TAHUN ANGGARAN 2022		
	Anggaran	Realisasi	% Real Angg.
Penerimaan Kebali Belanja Pegawai TAYL	-	1.110.258	0,00
Pendapatan dari Penjualan Peralatan dan Mesin	-	-	0,00
Jumlah	-	1.110.258	0,00

Realisasi Pendapatan TA 2022 mengalami kenaikan 40,47 persen berupa Pendapatan dari Pengembalian Belanja Pegawai Tahun Yang Lalu.

Perbandingan Realisasi Pendapatan TA 2022 dan 2021

(dalam Rupiah)

URAIAN	TAHUN 2022	TAHUN 2021	%
Penerimaan Kebali Belanja Pegawai TAYL	1.110.258	44.931	40,47
Pendapatan dari Penjualan Peralatan dan Mesin	-	-	-
Penerimaan Kebali Belanja Barang TAYL	-	-	-
Jumlah	1.110.258	44.931	40,47

B.2 Belanja

Realisasi Belanja
Rp
40.905.747.134

Realisasi Belanja pada TA 2022 adalah sebesar Rp40.905.747.134 atau 99,38% dari anggaran belanja sebesar Rp41.160.975.000. Rincian anggaran dan realisasi belanja TA 2022 adalah sebagai berikut:

Rincian Anggaran dan Realisasi Belanja TA 2022

(dalam Rupiah)

Uraian	TAHUN ANGGARAN 2022		
	Anggaran	Realisasi	% Real Angg.
Belanja Pegawai	37.723.777.000	37.599.083.471	99,67
Belanja Barang	3.143.198.000	3.015.288.768	95,93
Belanja Modal	85.000.000	84.966.700	99,96
Belanja Bantuan Sosial	209.000.000	209.000.000	-
Total Belanja Kotor	41.160.975.000	40.908.338.939	99,39
Pengembalian		2.591.805	-
Jumlah	41.160.975.000	40.905.747.134	99,38

Realisasi Belanja untuk periode yang berakhir 31 Desember 2022 mengalami peningkatan sebesar 17,82 persen dibandingkan dengan periode yang berakhir 31 Desember 2021. Hal ini disebabkan antara lain:

1. Karena di Tahun Anggaran 2022 terdapat realisasi Belanja Modal sebesar Rp.84.966.700.

Perbandingan Realisasi Belanja
TA 2022 dan 2021

(dalam Rupiah)

URAIAN	REALISASI TA 2022	REALISASI TA 2021	%
Belanja Pegawai	37.596.491.666	37.460.401.136	3,63
Belanja Barang	3.015.288.768	2.599.241.880	16,01
Belanja Modal	84.966.700	-	100,00
Belanja Bantuan Sosial	209.000.000	130.000.000	-
Jumlah	40.905.747.134	40.189.643.016	17,82

*Belanja Pegawai
Rp8.634.233.898*

B.3 Belanja Pegawai

Realisasi Belanja Pegawai per tanggal 31 Desember 2022 dan 2021 adalah masing-masing sebesar Rp37.596.491.666 dan Rp37.460.401.136. 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 2022 mengalami kenaikan sebesar 0,36 % dari TA 2021. Hal ini disebabkan antara lain oleh :

1. Meningkatnya Belanja Tunjangan Profesi Guru dan
2. Meningkatnya Belanja Tunjangan Tenaga Pendidik dan Penyuluh Lainnya Non PNS

Perbandingan Realisasi Belanja Pegawai
TA 2022 dan 2021

(dalam Rupiah)

URAIAN	REALISASI TA 2022	REALISASI TA 2021	%
Belanja Gaji Pokok PNS	5.639.660.100	5.774.502.500	(2,34)
Belanja Pembuatan Gaji PNS	76.083	76.472	(0,51)
Belanja Tunj. Suami/Istri PNS	376.852.980	402.978.090	(6,48)
Belanja Tunj. Anak PNS	99.708.182	105.736.808	(5,70)
Belanja Tunj. Struktural PNS	11.340.000	9.180.000	23,53
Belanja Tunj. Fungsional PNS	476.052.000	473.720.000	0,49
Belanja Tunj. PPh PNS	15.476.408	13.931.481	11,10
Belanja Tunj. Beras PNS	273.313.080	291.055.980	(6,10)
Belanja Uang Makan PNS	947.652.000	935.474.000	1,30
Belanja Tunjangan Umum PNS	40.140.000	46.960.000	(14,56)
Belanja Tunjangan Profesi Guru	27.285.713.000	26.710.649.300	2,15
Belanja Tunjangan Tenaga Penyuluh Non PNS	780.000.000	780.000.000	-
Belanja Tunjangan Tenaga Pendidik dan Penyuluh Lainnya Non PNS	212.565.600	193.924.200	9,61
Belanja Pegawai (Tunjangan Khusus/ Kegiatan)	1.440.532.038	1.722.192.305	(16,35)
Jumlah Belanja kotor	37.599.083.471	37.460.401.136	0,37
Pengembalian Belanja Pegawai	2.591.805	-	-
Jumlah Belanja	37.596.491.666	37.460.401.136	0,36

Belanja Barang
Rp3.015.288.768

B.4 Belanja Barang

Realisasi Belanja Barang per tanggal 31 Desember 2022 dan 2021 adalah masing-masing sebesar Rp3.015.288.768 dan Rp2.599.241.880. 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 2022 mengalami kenaikan sebesar 16,01% dari Realisasi TA 2021.

Hal ini disebabkan antara lain:

1. Meningkatnya Barang Non Operasional Perkantoran,
2. Meningkatnya Belanja Barang Lainnya untuk diserahkan kepada Masyarakat/Pemda.

Perbandingan Realisasi Belanja Barang
TA 2022 dan 2021

(dalam Rupiah)

URAIAN	REALISASI TAHUN 2022	REALISASI TAHUN 2021	%
Belanja Barang Operasional	634.852.750	624.681.300	1,63
Belanja Barang Non Operasional	1.247.153.000	891.214.000	39,94
Belanja Barang Persediaan Barang Konsumsi	44.301.631	45.219.700	(2,03)
Belanja Jasa	221.900.000	239.370.000	(7,30)
Belanja Pemeliharaan	35.442.463	35.990.580	(1,52)
Belanja Perjalanan Dalam Negeri	382.438.924	328.526.300	16,41
Belanja Barang untuk diserahkan kepada Masyarakat/ Pemda	320.000.000	370.000.000	(13,51)
Belanja Barang Lainnya untuk diserahkan kepada Masyarakat/Pemda	129.200.000	64.240.000	101,12
Jumlah Belanja Kotor	3.015.288.768	2.599.241.880	16,01
Pengembalian Belanja	-	-	-
Jumlah Belanja	3.015.288.768	2.599.241.880	16,01

Adapun informasi alokasi anggaran belanja untuk penanganan pandemi covid-19 adalah sebagai berikut :

Jumlah pagu anggaran yang dialokasikan untuk penanganan pandemi covid-19 adalah sebesar Rp0. Anggaran tersebut terserap sebesar Rp9.417.500 dengan rincian sebagai berikut :

Rincian Pagu dan Realisasi Belanja Barang untuk
Penangan Pandemi Covid-19 TA 2022

URAIAN	Anggaran	REALISASI T.A. 2022	%
Belanja Barang Operasional - Penanganan Pandemi COVID-19	7.340.000	7.317.500	99,69
Belanja Barang Non Operasional - Penanganan Pandemi COVID-19	-	-	-
Belanja Barang Persediaan - Penanganan Pandemi COVID-19	2.100.000	2.100.000	100,00
Belanja Jasa - Penanganan Pandemi COVID-19	-	-	-
Belanja Perjalanan Dinas - Penanganan Pandemi COVID-19	-	-	-
Jumlah Belanja	9.440.000	9.417.500	99,76

Realisasi Belanja Barang untuk penangan COVID-19 digunakan untuk :

1. Belanja Barang Operasional - Penanganan Pandemi COVID-19 pengadaan berupa :
 - Pembelian Masker 150 kotak, Hand Sanitizer 20 Botol dan Becon-C 10 kotak dengan harga keseluruhan Rp.7.317.500.

2. Belanja Barang Persediaan - Penanganan Pandemi COVID-19 pengadaan berupa :
- Pembelian Masker 50 kotak dan Sanitizer 450ML sebanyak 14 Botol dengan harga keseluruhan Rp2.100.000.

Adapun informasi alokasi anggaran belanja untuk Belanja Barang Bantuan Operasional dalam bentuk uang adalah sebagai berikut :

Jumlah anggaran Belanja Barang Bantuan dalam bentuk uang sebesar Rp.1093.450.000 diarahkan kepada :

- Bantuan Operasional Lembaga Keagamaan Hindu sebesar Rp.90.000.000
- Bantuan Pasraman sebesar Rp.400.000.000
- BOS Adi Widya sebesar Rp.22,950.000
- BOS Utama Widya sebesar Rp.340.500.000
- Bantuan KKG/MGMP sebesar Rp.240.000.000.

*Belanja Modal
Rp84.966.700*

B.5 Belanja Modal

Realisasi Belanja Modal per tanggal 31 Desember 2022 dan 2021 adalah masing-masing sebesar Rp84.966.700 dan Rp0. 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 2022 mengalami kenaikan sebesar 100,00% dibandingkan TA 2021 disebabkan oleh pada Tahun 2021 tidak ada anggaran untuk Belanja Modal.

Perbandingan Realisasi Belanja Modal
TA 2022 dan 2021

(dalam Rupiah)

URAIAN	REALISASI T.A. 2022	REALISASI T.A. 2021	NAK (TURUN) %
Belanja Modal Tanah	-	-	-
Belanja Modal Peralatan dan Mesin	84.966.700	-	100,00
Belanja Modal Gedung dan Bangunan	-	-	-
Jumlah Belanja Kotor	84.966.700	-	100,00
Pengembalian Belanja	-	-	-
Jumlah Belanja	84.966.700	-	100,00

*Belanja Modal
Tanah Rp0*

B.5.1 Belanja Modal Tanah

Realisasi Belanja Modal Tanah TA 2022 dan TA 2021 adalah masing-masing sebesar Rp0 dan Rp0. Hal ini disebabkan tidak adanya pengadaan lahan yang akan digunakan untuk pembangunan Gedung pelayanan dan area untuk aktivitas perkantoran.

Perbandingan Realisasi Belanja Tanah
TA 2022 dan 2021

(dalam Rupiah)

Uraian	Realisasi 2022	Realisasi 2021	%
Belanja Modal Tanah	0	0	0
Jumlah Belanja Kotor	0	0	0
Pengembalian Belanja Modal	-	-	-
Jumlah Belanja Modal	0	0	0

*Belanja Modal
Peralatan dan
Mesin
Rp84.966.700*

B.5.2 Belanja Modal Peralatan dan Mesin

Realisasi Belanja Modal Peralatan dan Mesin per tanggal 31 Desember 2022 dan 2021 masing-masing sebesar Rp84.966.700 dan Rp0, mengalami kenaikan sebesar 100,00 % bila dibandingkan dengan realisasi TA 2021. Hal ini disebabkan tidak ada anggaran untuk Belanja Modal Peralatan dan Mesin.

Perbandingan Realisasi Belanja Peralatan dan Mesin
TA 2022 dan 2021

(dalam Rupiah)

URAIAN	REALISASI TAHUN 2022	REALISASI TAHUN 2021	%
Peralatan dan Mesin	84.966.700	0	100,00
Jumlah Belanja Kotor	84.966.700	0	100,00
Pengembalian	-	-	-
Jumlah Belanja	84.966.700	0	100,00

*Belanja Modal
Gedung dan
Bangunan Rp0*

B.5.3 Belanja Modal Gedung dan Bangunan

Realisasi Belanja Modal Gedung dan Bangunan per tanggal 31 Desember 2022 dan 2021 adalah masing-masing sebesar Rp0 dan Rp0 Realisasi Belanja Modal Gedung dan Bangunan TA 2022 tidak ada penambahan dibandingkan Realisasi TA 2021.

Perbandingan Realisasi Belanja Gedung dan Bangunan
TA 2022 dan 2021

(dalam Rupiah)

URAIAN JENIS BELANJA	REALISASI T.A. 2022	REALISASI T.A. 2021	%
Gedung Tempat Kerja	0	0	-
Belanja Modal BLU	0	0	-
Jumlah Belanja Kotor	0	0	-
Pengembalian Belanja Modal	-	-	-
Jumlah Belanja	0	0	0

Belanja Bantuan Sosial
Rp209.000.000

B.6 Belanja Bantuan Sosial

Realisasi Belanja Bantuan Sosial TA 2022 dan 2021 adalah masing-masing sebesar Rp209.000.000 dan Rp130.000.000. Belanja bantuan sosial merupakan belanja pemerintah dalam bentuk uang/barang atau jasa kepada masyarakat untuk menghindari terjadinya risiko sosial dan bersifat selektif.

Realisasi tersebut pada TA 2022 mengalami kenaikan sebesar 60,77% dibandingkan TA 2021. Belanja Bantuan Sosial yang disalurkan adalah dalam bentuk uang. Bantuan ini diberikan kepada kelompok masyarakat sebagai Bantuan Sosial untuk mendukung program Indonesia Pintar.

Perbandingan Realisasi Belanja Bantuan Sosial TA 2022 dan 2021

(dalam Rupiah)

Uraian	Realisasi 2022	Realisasi 2021	%
Belanja Bantuan Sosial untuk Jaminan Sosial dalam bentuk uang	209.000.000	130.000.000	60,77
Jumlah Belanja Kotor	209.000.000	130.000.000	60,77
Pengembalian Belanja Bantuan Sosial	-	-	-
Jumlah Belanja Bantuan Sosial	209.000.000	130.000.000	60,77

Aset Lancar
Rp7.464.614

PENJELASAN ATAS POS-POS NERACA

C.1. Aset Lancar

Jumlah Aset Lancar Ditjen Bimas Hindu Kantor Kementerian Agama Kabupaten Karangasemper 31 Desember 2022 dan 2021 masing-masing adalah sebesar Rp7.464.614 dan Rp9.738.800.

Aset Lancar merupakan aset yang diharapkan untuk dapat segera direalisasikan atau dimiliki untuk dipakai atau dijual dalam waktu 12 bulan sejak tanggal pelaporan.

Kas di Bendahara
Pengeluaran
Rp0

C.1.1. Kas di Bendahara Pengeluaran

Kas di Bendahara Pengeluaran adalah kas yang dikuasai dikelola dan menjadi tanggung jawab Bendahara Pengeluaran yang berasal dari sisa Uang Persediaan/Tambahan Uang Persediaan(UP/TUP) yang belum dipertanggungjawabkan atau belum disetorkan ke Kas Negara per tanggal Neraca.

Saldo Kas di Bendahara Pengeluaran pada Ditjen Bimas Hindu Kantor Kementerian Agama Kabupaten Karangasemper 31 Desember 2022 dan 2021 masing-masing adalah sebesar Rp0 dan Rp0 dengan rincian sebagai berikut:

*Rincian Kas di Bendahara Pengeluaran TA 2022 dan 2021
(dalam rupiah)*

Keterangan	TA 2022	TA 2021
Uang Tunai	-	-
PT. BRI (Persero) TBK.KC Amlapura	-	-
Jumlah	-	-

Kas di Bendahara
Penerimaan
Rp0

C.1.2. Kas di Bendahara Penerimaan

Kas di Bendahara Penerimaan per 31 Desember 2022 dan 2021 masing-masing adalah sebesar Rp0. dan Rp0 yang meliputi saldo uang tunai dan saldo rekening di bank yang berada di bawah tanggung jawab Bendahara Penerimaan yang sumbernya berasal dari pelaksanaan tugas pemerintahan berupa Penerimaan Negara Bukan Pajak.

*Rincian Kas di Bendahara Penerimaan TA 2022 dan 2021
(dalam rupiah)*

Keterangan	TA 2022	TA 2021
Uang Tunai	-	-
PT. BRI (Persero) TBK.KC Amlapura	-	-
Jumlah	-	-

Kas Lainnya dan Setara Kas Rp0

C.1.3. Kas Lainnya dan Setara Kas

Saldo Kas Lainnya dan Setara Kas per 31 Desember 2022 dan 2021 masing-masing adalah sebesar Rp0 dan Rp0.

Kas Lainnya dan Setara Kas merupakan kas pada bendahara pengeluaran yang bukan berasal dari UP/TUP. Setara kas yaitu investasi jangka pendek yang siap dicairkan menjadi kas dalam jangka waktu 3 bulan atau kurang sejak tanggal pelaporan. Rincian sumber Kas Lainnya dan Setara Kas adalah sebagai berikut:

Rincian Kas Lainnya dan Setara Kas TA 2022 dan 2021 (dalam rupiah)

Keterangan	TAHUN 2022	TAHUN 2021
Kas Lainnya di Bendahara Pengeluaran	-	-
Kas Lainnya di Bendahara Penerimaan	-	-
Kas Lainnya di KL dari Hibah yang Belum Disahkan	-	-
Jumlah	-	-

Piutang Bukan Pajak Rp0

C.1.4. Piutang Bukan Pajak

Piutang Bukan Pajak per 31 Desember 2022 dan 2021 masing-masing adalah sebesar Rp0 dan Rp0 dengan rincian sebagai berikut:

Rincian Piutang Bukan Pajak TA 2022 dan 2021 (dalam rupiah)

Uraian	Tahun 2022	Tahun 2021
Piutang PNPB	0	0
Piutang Lainnya	0	0
Jumlah	0	0

Piutang Bukan Pajak merupakan hak atau pengakuan pemerintah atas uang atau jasa terhadap pelayanan yang telah diberikan namun belum diselesaikan pembayaran atau serah terimanya pada akhir tahun anggaran per tanggal Neraca.

Bagian Lancar Tagihan Tuntutan Perbendaharaan/ Tuntutan Ganti Rugi (TP/TGR) Rp0

C.1.5. Bagian Lancar Tagihan Tuntutan Perbendaharaan/ Tuntutan Ganti Rugi (TP/TGR)

Bagian Lancar Tagihan Tuntutan Perbendaharaan /Tuntutan Ganti Rugi (TP/TGR) per 31 Desember 2022 dan 2021 masing-masing adalah sebesar Rp0 dan Rp0.

Bagian Lancar Tagihan Tuntutan Perbendaharaan /Tuntutan Ganti Rugi (TP/TGR) merupakan Tagihan TP/TGR merupakan Tagihan TP/TGR yang akan jatuh tempo dalam waktu 12 (dua belas) bulan atau kurang sejak tanggal pelaporan dengan rincian sebagai berikut:

Rincian Bagian Lancar TP/TGR TA 2022 dan 2021

(dalam rupiah)

No.	Uraian	Tahun 2022	Tahun 2021
1.			
2.			
3.			
	Jumlah		

Bagian Lancar
Tagihan Penjualan
Angsuran
Rp0

C.1.6. Bagian Lancar Tagihan Penjualan Angsuran

Saldo Bagian Lancar Tagihan Penjualan Angsuran (TPA) per 31 Desember 2022 dan 2021 masing-masing adalah sebesar Rp0 dan Rp0.

Bagian Lancar Tagihan Tagihan Penjualan Angsuran merupakan Tagihan TPA yang akan jatuh tempo dalam waktu 12 (dua belas) bulan atau kurang sejak tanggal pelaporan.

Rincian Bagian Lancar TPA untuk masing-masing Satker disajikan sebagai berikut:

Rincian Bagian Lancar TP/TGR TA 2022 dan 2021

(dalam rupiah)

No.	Uraian	Tahun 2022	Tahun 2021
1.			
2.			
3.			

Penyisihan Piutang
Tidak Tertagih -
Piutang Jk. Pendek
Rp0

C.1.7. Penyisihan Piutang Tidak Tertagih - Piutang Jangka Pendek

Penyisihan Piutang Tidak Tertagih Ditjen Bimas Hindu Kantor Kementerian Agama Kabupaten Karangasem per 31 Desember 2022 dan 2021 masing-masing adalah sebesar Rp0 dan Rp0 yang merupakan estimasi atas ketidaktertagihan Piutang Jangka Pendek yang ditentukan oleh kualitas masing-masing piutang masing-masing debitur. Rincian Penyisihan Piutang Tidak Tertagih berdasarkan kategori piutang per 31 Desember 2022 adalah sebagai berikut:

Rincian Penyisihan Piutang Tidak Tertagih – Piutang Jk. Pendek

(dalam rupiah)

Kualitas Piutang	Nilai Piutang	Penyisihan	Nilai Penyisihan
Piutang Bukan Pajak			
Lancar		05%	
Kurang Lancar		10%	
Diragukan	-	50%	
Macet	-	100%	
Jumlah			
Bagian Lancar TP/TGR			
Lancar		05%	
Kurang Lancar		10%	
Diragukan	-	50%	
Macet	-	100%	
Jumlah			
Bagian Lancar TPA			
Lancar		05%	
Kurang Lancar		10%	
Diragukan	-	50%	
Macet	-	100%	
Jumlah			
Jumlah Penyisihan Piutang Tidak Tertagih			

*Beban Dibayar di Muka
Rp0*

C.1.8. Beban Dibayar di Muka

Beban Dibayar di Muka per tanggal 31 Desember 2022 dan 2021 masing-masing adalah sebesar Rp0 dan Rp0. Beban Dibayar di Muka merupakan hak yang masih harus diterima setelah tanggal neraca sebagai akibat dari barang/jasa telah dibayarkan secara penuh namun barang atau jasa belum diterima seluruhnya. Rincian Beban Dibayar di Muka Ditjen Bimas Hindu Kantor Kementerian Agama Kabupaten Karangasem per 31 Desember 2022 adalah sebagai berikut:

Rincian Beban Dibayar di Muka TA 2022 dan 2021

(dalam rupiah)

Uraian	Tahun 2022	Tahun 2021

Pendapatan yang Masih Harus Diterima Rp0

C.1.9. Pendapatan yang Masih Harus Diterima

Pendapatan yang Masih Harus Diterima merupakan hak pemerintah atas pelayanan yang telah diberikan namun belum diterima tagihannya. Saldo Pendapatan yang Masih Harus Diterima Ditjen Bimas Hindu Kantor Kementerian

Agama Kabupaten Karangasem 31 Desember 2022 dan 2021 masing-masing adalah sebesar Rp0 dan Rp0 dengan rincian sebagai berikut:

*Perbandingan Rincian Pendapatan yang Masih Harus
Diterima TA 2022 dan 2021*

(dalam rupiah)

Jenis	Tahun 2022	Tahun 2021
Jumlah		

*Persediaan
Rp7.464.614*

C.1.10. Persediaan

Persediaan adalah aset lancar dalam bentuk barang atau perlengkapan yang dimaksudkan untuk mendukung kegiatan operasional pemerintah dan/atau untuk dijual dan/atau diserahkan dalam rangka pelayanan kepada masyarakat.

Nilai Persediaan tanggal 31 Desember 2022 dan 2021 masing-masing adalah sebesar Rp7.464.614 dan Rp9.738.800 dengan rincian sebagai berikut:

Rincian Persediaan TA 2022 dan 2021

(dalam rupiah)

Persediaan	Tahun 2022	Tahun 2021
Barang Konsumsi	7.464.614	9.738.800
Persediaan Lainnya		
Jumlah	7.464.614	9.738.800

Semua jenis persediaan pada tanggal pelaporan berada dalam kondisi baik.

*Aset Tetap
Rp1.052.827.193*

C.2. Aset Tetap

Saldo Aset Tetap Ditjen Bimas Hindu Kantor Kementerian Agama Kabupaten Karangasem 31 Desember 2022 dan 2021 masing-masing adalah sebesar Rp1.052.827.193 dan Rp967.860.493. Aset Tetap merupakan aset berwujud yang mempunyai masa manfaat lebih dari 12 bulan dan digunakan dalam kegiatan operasional entitas. Aset Tetap pada Ditjen Bimas Hindu Kantor Kementerian Agama Kabupaten Karangasem berupa Tanah Peralatan dan Mesin Gedung dan Bangunan Jalan Irigasi dan Jaringan dan Aset Tetap Lainnya.

C.2.1. Tanah

Tanah yang dimiliki oleh Ditjen Bimas Hindu Kantor Kementerian Agama Kabupaten Karangasem 31 Desember 2022 dan 2021 masing-masing adalah sebesar Rp0 dan Rp0.

Mutasi Aset Tetap Tanah adalah sebagai berikut:

*Tanah
Rp0*

*Rincian Mutasi Tanah**(dalam rupiah)*

Saldo Nilai Perolehan 31 Desember 2021	0
Mutasi tambah:	-
Pembelian	-
Revaluasi Aset	-
Saldo Per 31 Desember 2022	0
Akumulasi Penyusutan s.d. 31 Desember 2022	-
Nilai Buku Per 31 Desember 2022	0

Peralatan dan Mesin
Rp1.721.898.155

C.2.2. Peralatan dan Mesin

Nilai perolehan Aset Tetap berupa Peralatan dan Mesin Ditjen Bimas Hindu Kantor Kementerian Agama Kabupaten Karangasemper 31 Desember 2022 dan 2021 masing-masing adalah sebesar Rp1.052.827.193 dan Rp967.860.493. Nilai Peralatan dan Mesin dan mutasi nilai Peralatan dan Mesin tersebut dapat dijelaskan sebagai berikut:

*Rincian Mutasi Peralatan dan Mesin**(dalam rupiah)*

Saldo Nilai Perolehan 31 Desember 2021	967.860.493
Mutasi tambah:	
Pembelian	84.966.700
Transfer Masuk	-
Penghentian aset dari penggunaan	-
Saldo Per 31 Desember 2022	1.052.827.193
Akumulasi Penyusutan s.d. 31 Desember 2022	970.052.134
Nilai Buku Per 31 Desember 2022	82.775.059

Mutasi tambah peralatan dan mesin antara lain adalah sebagai berikut:

- Pembelian Peralatan Meja Kerja kayu 8 buah seharga Rp40.491.000,
- Pembelian AC Split 2 buah seharga Rp12.000.000,
- Pembelian Peralatan Meja Kerja kayu seharga Rp40.491.000,
- Pembelian Lap Top 2 buah seharga Rp.31.475.700.

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

Gedung dan Bangunan
Rp0

C.2.3. Gedung dan Bangunan

Gedung dan Bangunan per 31 Desember 2022 dan 2021 masing-masing adalah sebesar Rp0 dan Rp0.

Rincian mutasi Gedung dan Bangunan per tanggal pelaporan adalah sebagai berikut:

Rincian Mutasi Gedung dan Bangunan TA 2022
(dalam rupiah)

Saldo Nilai Perolehan 31 Desember 2021	0
Mutasi tambah:	
Pengembangan Gedung	-
Mutasi Kurang:	-
Saldo Per 31 Desember 2022	-
Akumulasi Penyusutan s.d. 31 Desember 2022	-
Nilai Buku Per 31 Desember 2022	-

Jalan Irigasi dan Jaringan
Rp0

C.2.4. Jalan Irigasi dan Jaringan

Jalan Irigasi dan Jaringan per 31 Desember 2022 dan 2021 adalah masing-masing sebesar Rp0 dan Rp0.

Aset Tetap Lainnya
Rp0

C.2.5. 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 2022 dan 2021 adalah masing-masing sebesar Rp0 dan Rp0 dengan rincian sebagai berikut sebagai berikut:

Rincian Mutasi Aset Tetap Lainnya
(dalam rupiah)

Saldo Nilai Perolehan 31 Desember 2021	0
Mutasi tambah:	
-	-
Mutasi Kurang:	
-	-
Saldo Per 31 Desember 2022	0
Akumulasi Penyusutan s.d. 31 Desember 2022	-
Nilai Buku Per 31 Desember 2022	0

Konstruksi Dalam Pengerjaan
Rp0

C.2.6. Konstruksi Dalam Pengerjaan

Saldo Konstruksi Dalam Pengerjaan (KDP) per 31 Desember 2022 dan 2021 adalah masing-masing sebesar Rp0 dan Rp0.

Akumulasi Penyusutan Aset Tetap
Rp970.052.134

C.2.7. Akumulasi Penyusutan Aset Tetap

Saldo Akumulasi Penyusutan Aset Tetap per 31 Desember 2022 dan 2021 adalah masing-masing sebesar Rp970.052.134 dan Rp909.696.359.

Akumulasi Penyusutan Aset Tetap merupakan kontra akun Aset Tetap yang disajikan berdasarkan pengakumulasian atas penyesuaian nilai sehubungan dengan penurunan kapasitas dan manfaat Aset Tetap selain untuk Tanah dan Konstruksi Dalam Pengerjaan (KDP). Berikut disajikan rincian Akumulasi Penyusutan Aset Tetap per 31 Desember 2022.

*Rincian Akumulasi Penyusutan Aset Tetap
(dalam rupiah)*

NO	Aset Tetap	Nilai Perolehan	Akum. Penyusutan	Nilai Buku
1	Peralatan dan Mesin	1.052.827.193	970.052.134	82.775.059
Jumlah		1.052.827.193	970.052.134	82.775.059

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

*Piutang Jangka Panjang
Rp0*

C.3. Piutang Jangka Panjang

Piutang Jangka Panjang Ditjen Bimas Hindu Kantor Kementerian Agama Kabupaten Karangasem per 31 Desember 2022 dan 2021 masing-masing adalah sebesar Rp0 dan Rp0.

Piutang Jangka Panjang adalah piutang yang akan jatuh tempo atau akan direalisasikan lebih dari 12 bulan sejak tanggal pelaporan. Piutang Jangka Panjang pada Ditjen Bimas Hindu Kantor Kementerian Agama Kabupaten Karangasem merupakan Piutang TP/TGR dan Piutang TPA.

*Piutang Tagihan Tuntutan Perbendaharaan/Tuntutan Ganti Rugi (TP/TGR)
Rp0*

C.3.1. Piutang Tagihan Tuntutan Perbendaharaan/Tuntutan Ganti Rugi (TP/TGR)

Piutang Tagihan Tuntutan Perbendaharaan/Tuntutan Ganti Rugi (TP/TGR) Ditjen Bimas Hindu Kantor Kementerian Agama Kabupaten Karangasem per 31 Desember 2022 dan 2021 masing-masing adalah sebesar Rp0 dan Rp0.

Tagihan Tuntutan Perbendaharaan adalah tagihan kepada bendahara akibat kelalaiannya atau tindakannya yang melanggar hukum yang mengakibatkan kerugian negara. Sedangkan Tagihan Tuntutan Ganti Rugi adalah tagihan kepada pegawai bukan bendahara untuk penggantian atas suatu kerugian yang diderita oleh negara karena kelalaiannya.

Rincian Tagihan TP/TGR untuk masing-masing debitor adalah sebagai berikut:

*Rincian Piutang Tagihan TP/TGR TA 2022 dan 2021
(dalam rupiah)*

No.	Uraian	Tahun 2022	Tahun 2021
1.			
2.			
3.			
4.			
	Jumlah		

*Tagihan Penjualan
Angsuran Rp0*

C.3.2. Tagihan Penjualan Angsuran

Saldo Tagihan Penjualan Angsuran (TPA) per tanggal 31 Desember 2022 dan 2021 adalah masing-masing sebesar Rp0. dan Rp0 berupa penjualan aset tetap yang pembayarannya diselesaikan setelah dua belas bulan sejak tanggal pelaporan. Rincian TPA untuk masing-masing debitur adalah sebagai berikut:

*Rincian Piutang TPA TA 2022 dan 2021
(dalam rupiah)*

No.	Uraian	Tahun 2022	Tahun 2021
1.			
2.			
	Jumlah		

*Penyisihan Piutang
Tidak Tertagih –
Piutang Jangka
Panjang Rp0*

C.3.3. Penyisihan Piutang Tidak Tertagih – Piutang Jangka Panjang

Penyisihan Piutang Tidak Tertagih – Piutang Jangka Panjang Ditjen Bimas Hindu Kantor Kementerian Agama Kabupaten Karangasemper 31 Desember 2022 dan 2021 masing-masing adalah sebesar Rp0 dan Rp0. Penyisihan Piutang Tidak Tertagih – Piutang Jangka Panjang merupakan estimasi atas ketidaktertagihan Tagihan Tuntutan Perbendaharaan/ Tuntutan Ganti Rugi (TP/TGR) dan Tagihan Penjualan Angsuran (TPA) yang ditentukan oleh kualitas masing-masing piutang. Perhitungan Penyisihan Piutang Tak Tertagih atas Tagihan Tuntutan Perbendaharaan/Tuntutan Ganti Rugi (TP/TGR) adalah sebagai berikut.

*Rincian Penyisihan Piutang Tidak Tertagih – Piutang
Jk. Panjang TA 2022*

(dalam rupiah)

Kualitas Piutang	Nilai Piutang	Penyisihan	Nilai Penyisihan
Tagihan TP/TGR			
Lancar		05%	
Kurang Lancar		10%	
Diragukan		50%	
Jumlah			
Tagihan TPA			
Lancar		05%	
Kurang Lancar		10%	
Diragukan		50%	
Jumlah			
Jumlah Penyisihan Piutang Tidak Tertagih			

*Aset Lainnya
Rp0*

C.4. Aset Lainnya

Saldo Aset Lainnya Ditjen Bimas Hindu Kantor Kementerian Agama Kabupaten Karangasem per 31 Desember 2022 dan 2021 masing-masing adalah sebesar Rp0 dan Rp0.

Aset Lainnya merupakan aset yang tidak dapat dikelompokkan baik ke dalam Aset Lancar maupun Aset Tetap. Aset Lainnya pada Ditjen Bimas Hindu Kantor Kementerian Agama Kabupaten Karangasem terdiri dari Aset Tak Berwujud dan Aset Lain-lain.

*Aset Tak Berwujud
Rp0*

C.4.1. Aset Tak Berwujud

Nilai perolehan Aset Tak Berwujud (ATB) per 31 Desember 2022 dan 2021 masing-masing adalah sebesar Rp0 dan Rp0. Aset Tak Berwujud merupakan aset yang dapat diidentifikasi dan dimiliki tetapi secara umum tidak mempunyai wujud fisik. Aset Tak Berwujud pada Ditjen Bimas Hindu Kantor Kementerian Agama Kabupaten Karangasem berupa *software* yang digunakan untuk menunjang operasional kantor. Adapun mutasi transaksi Aset Tak Berwujud pada tanggal pelaporan adalah sebagai berikut.

Rincian Mutasi Aset Tak Berwujud

(dalam rupiah)

Saldo Nilai Perolehan 31 Desember 2021	0
Mutasi tambah:	
Pembelian	0
Saldo Per 31 Desember 2022	0
Amortisasi s.d. 31 Desember 2022	0
Nilai Buku Per 31 Desember 2022	0

Aset Lain-Lain
Rp0

C.4.2. Aset Lain-lain

Aset Lain-lain per 31 Desember 2022 dan 2021 adalah Rp0 dan Rp0. Aset Lain-lain berupa Barang Milik Negara (BMN) yang berada dalam kondisi rusak berat dan tidak lagi digunakan dalam operasional Ditjen Bimas Hindu Kantor Kementerian Agama Kabupaten Karangasem. Adapun mutasi Aset Lain-lain adalah sebagai berikut:

Rincian Mutasi Aset Lain-lain

(dalam rupiah)

Saldo Nilai Perolehan 31 Desember 2021	0
Mutasi tambah:	
Reklasifikasi dari Aset Tetap	0
Mutasi Kurang:	
Penggunaan kembali BMN yang dihentikan	-
Penghapusan BMN	0
Saldo Per 31 Desember 2022	0
Amortisasi s.d. 31 Desember 2022	0
Nilai Buku Per 31 Desember 2022	0

Akumulasi
Penyusutan dan
Amortisasi Aset
Lainnya Rp0

C.4.3. Akumulasi Penyusutan/Amortisasi Aset Lainnya

Saldo Akumulasi Penyusutan dan Amortisasi Aset Lainnya per 31 Desember 2022 dan 2021 adalah masing-masing sebesar Rp0 dan Rp0. Rincian akumulasi penyusutan dan amortisasi aset lainnya adalah sebagai berikut

Rincian Akumulasi Amortisasi dan
Penyusutan Aset Lainnya TA 2022

(dalam rupiah)

No	Aset Lainnya	Nilai Perolehan	Akum. Penyusutan	Nilai Buku
A.	Aset Tak Berwujud			
1.	Software	0	0	0
	Jumlah	0	0	0
B.	Aset Lain-lain	0	0	0
	Jumlah	0	0	0
	Total	0	0	0

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.

Kewajiban Jangka
Pendek Rp0

C.5. Kewajiban Jangka Pendek

Kewajiban Jangka Pendek merupakan kewajiban/utang pemerintah yang timbul dari peristiwa masa lalu dan diharapkan akan dibayar kembali atau jatuh tempo dalam waktu 12 (dua belas) bulan setelah tanggal neraca.

Kewajiban Jangka Pendek Ditjen Bimas Hindu Kantor Kementerian Agama Kabupaten Karangasem per 31 Desember 2022 dan 2021 masing-masing adalah sebesar Rp0 dan Rp0.

Utang Muka dari KPPN Rp0

C.5.1. Utang Muka dari KPPN

Utang Muka dari KPPN per 31 Desember 2022 dan 2021 masing-masing adalah sebesar Rp0 dan Rp0 merupakan Uang Persediaan (UP) atau Tambahan Uang Persediaan (TUP) yang diberikan KPPN sebagai uang muka kerja yang masih berada pada atau dikuasai oleh Bendahara Pengeluaran pada tanggal pelaporan.

Utang kepada Pihak Ketiga Rp0

C.5.2. Utang kepada Pihak Ketiga

Utang kepada Pihak Ketiga per 31 Desember 2022 dan 2021 masing-masing sebesar Rp0 dan Rp0. Utang kepada Pihak Ketiga merupakan belanja yang masih harus dibayar dan merupakan kewajiban yang harus segera diselesaikan kepada pihak ketiga lainnya dalam waktu kurang dari 12 (dua belas bulan). Adapun rincian Utang kepada Pihak Ketiga pada Lingkup Ditjen Bimas Hindu Kantor Kementerian Agama Kabupaten Karangasem tanggal pelaporan adalah sebagai berikut:

Rincian Utang kepada Pihak Ketiga TA 2022

(dalam rupiah)

No.	Uraian	Jumlah
1.	Pendapatan Jasa Giro yang belum disetor	0
2.	Potong Pajak yang belum disetor	0
3.	Utang kepada Pihak Ketiga Lainnya	0
Total		0

Pendapatan Diterima di Muka Rp0

C.5.3. Pendapatan Diterima di Muka

Pendapatan Diterima di Muka per 31 Desember 2022 dan 2021 adalah sebesar Rp0 dan Rp0. Pendapatan Diterima di Muka merupakan pendapatan yang sudah disetor ke kas Negara namun barang/jasa belum diserahkan kepada pihak ketiga dalam rangka PNBK. Keseluruhan Pendapatan Diterima di Muka tersebut bersumber dari jasa konsultasi akuntansi yang jangka waktu kontraknya lebih dari satu tahun dengan rincian sebagai berikut:

Rincian Pendapatan Diterima di Muka TA 2022

(dalam rupiah)

Uraian	Jumlah
Jumlah	

*Beban yang Masih
Harus Dibayar Rp0*

C.5.4. Beban yang Masih Harus Dibayar

Beban yang Masih Harus Dibayar per 31 Desember 2022 dan 2021 adalah sebesar Rp0 dan Rp0 merupakan kewajiban pemerintah kepada pihak ketiga yang pada tanggal pelaporan keuangan belum diterima tagihannya dengan rincian sebagai berikut:

Rincian Beban yang Masih Harus Dibayar TA 2022 dan 2021

(dalam rupiah)

Uraian	2022	2021
Belanja Pegawai yang Masih Harus Dibayar	0	0
Belanja Barang yang Masih Harus Dibayar	0	0
Belanja Modal yang Masih Harus Dibayar	0	0
Jumlah	0	0

*Ekuitas
Rp 67,902,934*

C.7 Ekuitas

Ekuitas per 31 Desember 2022 dan 2021 adalah masing-masing sebesar Rp 90.239.673 dan Rp 67.902.934. Ekuitas merupakan kekayaan bersih entitas yang merupakan selisih antara aset dan kewajiban. Penjelasan lebih lanjut tentang ekuitas disajikan dalam Laporan Perubahan Ekuitas.

PENJELASAN ATAS POS-POS LAPORAN OPERASIONAL**D.1 Pendapatan Penerimaan Negara Bukan Pajak**Pendapatan
PNBP Rp0

Jumlah Pendapatan untuk periode yang berakhir pada 31 Desember 2022 dan 2021 adalah sebesar Rp57.600.000 dan Rp0. Pendapatan tersebut terdiri dari:

Rincian Pendapatan Negara Bukan Pajak TA 2022 dan 2021
(dalam Rupiah)

Uraian	2022	2021	%
Pendapatan Lain-lain	0	0	0
Jumlah	0	0	0

D.2 Beban PegawaiBeban
Pegawai Rp
37.596.491

666

Jumlah Beban Pegawai untuk periode yang berakhir pada 31 Desember 2022 dan 2021 adalah masing-masing sebesar Rp37.596.491.666 dan Rp37.460.401.136. 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 2022 sebesar mengalami peningkatan 0,36 persen dibandingkan dengan Tahun 2021 disebabkan oleh adanya Pegawai (Guru) yang pensiun.

Rincian Beban Pegawai TA 2022 dan 2021
(dalam Rupiah)

URAIAN	TAHUN 2022	TAHUN 2021	%
Beban Gaji Pokok PNS	5.639.660.100	5.774.502.500	(2,34)
Beban Pembulatan Gaji PNS	74.278	76.472	(2,87)
Beban Tunj. Suami/Istri PNS	376.852.980	402.978.090	(6,48)
Beban Tunj. Anak PNS	99.708.182	105.736.808	(5,70)
Beban Tunj. Struktural PNS	11.340.000	9.180.000	23,53
Beban Tunj. Fungsional PNS	476.052.000	473.720.000	0,49
Beban Tunj. PPh PNS	15.478.408	13.931.481	11,10
Beban Tunj. Beras PNS	273.313.080	291.055.980	(6,10)
Beban Uang Makan PNS	947.652.000	935.474.000	1,30
Beban Tunjangan Umum PNS	37.550.000	46.980.000	(20,07)
Beban Tunjangan Profesi Guru	27.285.713.000	26.710.649.300	2,15
Beban Tunjangan Tenaga Pendidik Non PNS	212.565.600	193.924.200	9,61
Beban Tunjangan Tenaga Penyuluh Non PNS	780.000.000	780.000.000	-
Beban Pegawai (Tunjangan Khusus/ Kegiatan)	1.440.532.036	1.722.192.305	(16,35)
Jumlah	37.596.491.666	37.460.401.136	0,36

Beban
Persediaan
Rp
46.575.817

D.3 Beban Persediaan

Jumlah Beban Persediaan untuk periode yang berakhir pada 31 Desember 2022 dan 2021 adalah masing-masing sebesar Rp46.575.817 dan Rp50.267.000.

Beban Persediaan merupakan beban untuk mencatat konsumsi atas barang-barang yang habis pakai termasuk barang-barang hasil produksibaik yang dipasarkan maupun tidak dipasarkan. Rincian Beban Persediaan untuk Tahun 2022 dan 2021 adalah sebagai berikut:

Rincian Beban Persediaan TA 2022 dan 2021

(dalam Rupiah)

Uraian	2022	2021	%
Beban Persediaan Konsumsi	46.575.817	50.267.000	(7,347)
Beban Persediaan Lainnya	0	0	0
Jumlah Beban	46.575.817	50.267.000	(7,34)

Beban
Barang dan
Jasa Rp
2.103.905.
750

D.4 Beban Barang dan Jasa

Jumlah Beban Barang dan Jasa untuk periode yang berakhir pada 31 Desember 2022 dan 2021 adalah masing-masing sebesar Rp2.103.905.750 dan Rp1.755.265.300. 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. Penurunan Beban Barang dan Jasa terjadi karena adanya penghematan atas beban-beban operasional perkantoran penurunan pengiriman surat karena sudah disampaikan secara *online* penurunan beban sewa yang disebabkan selesainya rehab Gedung sehingga tidak dilakukan penyewaan. Walaupun sebagian besar beban barang dan jasa mengalami penurunan terdapat beban Listrik beban air dan beban Keperluan Perkantoran yang meningkat karena disebabkan meningkatnya aktivitas pelayanan.

Rincian Beban Barang dan Jasa
TA 2022 dan 2021

(dalam Rupiah)

URAIAN	TAHUN 2022	TAHUN 2021	%
Beban Keperluan Perkantoran	498.639.250	494.369.300	0,86
Beban Honor Operasional Satuan Kerja	128.896.000	130.312.000	(1,09)
Beban Barang Operasional - Penanganan Pandemi COVID-19	7.317.500	-	-
Beban Bahan	95.607.500	85.910.000	11,29
Beban Honor Output Kegiatan	26.100.000	16.250.000	60,62
Beban Barang Pemberian Bantuan Operasional dalam bentuk uang	1.093.450.000	756.500.000	44,54
Beban Barang Non Operasional Lainnya	31.995.500	32.554.000	(1,72)
Beban Sewa	28.800.000	76.470.000	(62,34)
Beban Jasa Profesi	193.100.000	162.900.000	18,54
Jumlah	2.103.905.750	1.755.265.300	19,86

Beban
Pemeliharaan
Rp
35.442.463

D.5 Beban Pemeliharaan

Beban Pemeliharaan untuk periode yang berakhir pada 31 Desember 2022 dan 2021 adalah masing-masing sebesar Rp35.442.463 dan Rp35.990.580. Beban Pemeliharaan merupakan beban yang dimaksudkan untuk mempertahankan aset tetap atau aset lainnya yang sudah ada ke dalam kondisi normal. Kenaikan beban pemeliharaan karena adanya pengeluaran untuk mempertahankan performa dan kapasitas atas aset-aset lama serta pengeluaran untuk asuransi atas gedung dan bangunan. Rincian beban pemeliharaan untuk Tahun 2022 dan 2021 adalah sebagai berikut:

Rincian Beban Pemeliharaan
TA 2022 dan 2021

(dalam Rupiah)

URAIAN	TAHUN 2022	TAHUN 2021	%
Beban Pemeliharaan Peralatan dan Mesin	35.442.463	35.990.580	(1,52)
Beban Pemeliharaan Gedung dan Bangunan	-	-	-
Jumlah	35.442.463	35.990.580	(1,52)

Beban
Perjalanan
Dinas
Rp382.438.
924

D.6 Beban Perjalanan Dinas

Beban Perjalanan Dinas untuk periode yang berakhir pada 31 Desember 2022 dan 2021 adalah masing-masing sebesar Rp382.438.924 dan Rp328.526.300. Beban tersebut merupakan beban yang terjadi untuk perjalanan dinas dalam rangka pelaksanaan tugas fungsi dan jabatan. Kenaikan beban perjalanan dinas disebabkan oleh frekuensi rapat koordinasi yang meningkat menjelang akhir tahun dan adanya pelatihan dari Kantor Pusat yang perjalanan dinasnya ditanggung sendiri. Rincian Beban Perjalanan Dinas untuk Tahun 2022 dan 2021 adalah sebagai berikut:

Rincian Beban Perjalanan Dinas TA 2022 dan 2021

(dalam Rupiah)

URAIAN	TAHUN 2022	TAHUN 2021	%
Beban Perjalanan Biasa	103.318.924	45.361.300	127,77
Beban Perjalanan Dinas Dalam Kota	279.120.000	283.165.000	(1,43)
Beban Perjalanan Dinas Paket Meeting Dalam Kota	-	-	-
Jumlah	382.438.924	328.526.300	16,41

Beban
Barang
untuk
Diserahkan
Kepada
Masyarakat
Rp449.200.
000

D.7 Beban Barang Untuk Diserahkan kepada Masyarakat

Beban Barang Untuk Diserahkan kepada Masyarakat untuk periode yang berakhir pada 31 Desember 2022 dan 2021 adalah masing-masing sebesar Rp449.200.000 dan Rp434.240.000. Beban Barang untuk Diserahkan kepada Masyarakat merupakan beban pemerintah dalam bentuk barang atau jasa kepada masyarakat yang bertujuan untuk mencapai tujuan entitas. Dalam hal ini Satker memberikan bantuan kepada kelompok masyarakat dan pengusaha UMKM berupa bantuan peralatan dan perlengkapan untuk penerapan akuntansi dan pelaporan. Rincian Beban Barang untuk Diserahkan kepada Masyarakat untuk Tahun 2022 dan 2021 adalah sebagai berikut:

Rincian Beban Barang Untuk Diserahkan Kepada Masyarakat TA 2022 dan 2021

(dalam Rupiah)

URAIAN	TAHUN 2022	TAHUN 2021	%
Beban Gedung dan Bangunan Untuk Diserahkan kepada Masyarakat/Pemda dalam bentuk uang	320.000.000	320.000.000,00	-
Beban Barang Persediaan Lainnya untuk Dijual/Diserahkan ke Masyarakat	129.200.000	64.240.000,00	101,12
Beban Peralatan Dan Mesin Untuk Diserahkan kepada Masyarakat/Pemda dalam bentuk uang - Penanganan Pandemi COVID-19	-	50.000.000,00	(100,00)
Jumlah	449.200.000,00	434.240.000	3,45

Beban
Bantuan
Sosial
Rp209.000.
000

D.8 Beban Bantuan Sosial

Beban Bantuan Sosial untuk periode yang berakhir pada 31 Desember 2022 dan 2021 adalah masing-masing sebesar Rp209.000.000 dan Rp130.000.000. Beban bantuan sosial merupakan beban pemerintah dalam bentuk uang/barang atau jasa kepada masyarakat untuk menghindari terjadinya risiko sosial dan bersifat selektif. Peningkatan beban bansos yang diberikan kepada kelompok masyarakat sebagai Bantuan Sosial untuk mendukung program Indonesia Pintar. Rincian Beban Bantuan Sosial untuk Tahun 2022 dan 2021 adalah sebagai berikut:

Rincian Beban Bantuan Sosial TA 2022 dan 2021

(dalam Rupiah)

Uraian	2022	2021	%
Beban Bantuan Sosial untuk Jaminan Sosial - dalam bentuk Uang	209.000.000	130.000.000	60,77
Jumlah Beban	209.000.000	130.000.000	60,77

Beban
Penyusutan
dan
Amortisasi
Rp60.355.
775

D.9 Beban Penyusutan dan Amortisasi

Jumlah Beban Penyusutan dan Amortisasi untuk periode yang berakhir 31 Desember 2022 dan 2021 adalah masing-masing sebesar Rp60.355.775 dan Rp78.225.818. Beban Penyusutan merupakan beban untuk mencatat alokasi sistematis atas nilai suatu aset tetap yang dapat disusutkan (*depreciable assets*) selama masa manfaat aset yang bersangkutan. Sedangkan Beban Amortisasi digunakan untuk mencatat alokasi penurunan manfaat ekonomi untuk Aset Tak berwujud. Rincian Beban Penyusutan dan Amortisasi untuk tahun 2022 dan 2021 adalah sebagai berikut:

Rincian Beban Penyusutan dan Amortisasi TA 2022 dan 2021

(dalam Rupiah)

URAIAN	TAHUN 2022	TAHUN 2021	%
Beban Penyusutan Peralatan dan Mesin	60.355.775	78.225.818	(22,84)
Beban Penyusutan Aset Tetap Lainnya	-	-	-
Jumlah	60.355.775	78.225.818	(22,84)

Beban
Penyisihan
Piutang
Tidak
Tertagih
Rp0

D.10 Beban Penyisihan Piutang Tidak Tertagih

Beban Penyisihan Piutang Tak Tertagih merupakan beban untuk mencatat estimasi ketidaktertagihan piutang dalam suatu periode. Jumlah Beban Penyisihan Piutang Tak Tertagih untuk Tahun 2022 dan 2021 adalah masing-masing sebesar Rp0 dan Rp0. Rincian Beban Penyisihan Piutang Tak Tertagih untuk Tahun 2022 dan 2021 adalah sebagai berikut:

Rincian Beban Penyisihan Piutang Tidak Tertagih
TA 2022 dan 2021

(dalam Rupiah)

Uraian	2022	2021	%
Beban Penyisihan Piutang Tidak Tertagih - Piutang Lancar	0	0	0
Beban Penyisihan Piutang Tidak Tertagih - Piutang Non Lancar	0	0	0
Jumlah Beban	0	0	0

Kegiatan
Non
Operasional
Rp1.110.
258

D.11 Kegiatan Non Operasional

Jumlah Surplus (Defisit) dari Kegiatan Non Operasional Lainnya untuk untuk periode yang berakhir pada 31 Desember 2022 dan 2021 adalah masing-masing sebesar Rp1.110.258 dan Rp44.931. Pos Surplus dari Kegiatan Non Operasional terdiri dari pendapatan dan beban yang sifatnya *tidak* rutin dan bukan merupakan tugas pokok dan fungsi entitas. Surplus dari Kegiatan Non Operasional Tahun 2022 dan 2021 adalah sebagai berikut:

Rincian Kegiatan Non Operasional
TA 2022 dan 2021

(dalam Rupiah)

URAIAN	TAHUN 2022	TAHUN 2021	%
Penerimaan Kembali Beban Pegawai TAYL	1.110.258	44.931	2,37
Pendapatan Penyesuaian Nilai Persediaan	-	-	-
Jumlah	1.110.258	44.931	2,37

Pos Luar
Biasa Nihil

D.12 Pos Luar Biasa

Pos Luar Biasa terdiri dari pendapatan dan beban yang sifatnya tidak sering terjadi tidak dapat diramalkan dan berada di luar kendali entitas. Tidak terdapat pendapatan atau beban dari Pos Luar Biasa untuk Tahun 2022 dan 2021.

E. PENJELASAN ATAS POS-POS LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS

Ekuitas Awal
Rp
67.902.934

E.1. Ekuitas Awal

Nilai Ekuitas Awal pada tanggal 31 Desember 2022 dan 2021 adalah masing-masing sebesar Rp.67.902.934 dan Rp.151.176.052.

Defisit LO
Rp
(40.882.300.
137)

E.2. Surplus/Defisit-LO

Jumlah Surplus (Defisit) LO untuk periode yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2022 dan 2021 adalah sebesar Rp.(40.882.300.137) dan Rp.(40.272.871.203).

Surplus/Defisit LO merupakan selisih kurang antara surplus/defisit kegiatan non operasional, dan pos luar biasa.

Dampak
Kumulatif
Perubahan
Kebijakan
Akuntansi
Rp0

E.3. Dampak Kumulatif Perubahan Kebijakan Akuntansi

Transaksi Dampak Kumulatif Kebijakan Akuntansi/Kesalahan Mendasar untuk periode yang berakhir pada 31 Desember 2022 adalah sebesar Rp0.

Penyesuaian Nilai
Aset Rp0

E.4.1. Penyesuaian Nilai Aset

Jumlah Penyesuaian Nilai Aset untuk periode yang berakhir pada 31 Desember 2022 dan 2021 masing-masing adalah sebesar Rp0 dan Rp0.

Penyesuaian Nilai Aset merupakan hasil penyesuaian nilai persediaan akibat penerapan harga perolehan terakhir.

Koreksi Nilai
Persediaan Rp0

E.4.2. Koreksi Nilai Persediaan

Koreksi Nilai Persediaan mencerminkan koreksi atas nilai persediaan yang diakibatkan karena kesalahan dalam penilaian persediaan yang terjadi pada periode sebelumnya. Koreksi tambah atas nilai persediaan untuk periode yang berakhir pada 31 Desember 2022 dan 2021 masing-masing adalah sebesar Rp0 dan Rp0 Rincian Koreksi Nilai Persediaan untuk tahun 2022 adalah sebagai berikut:

Rincian Koreksi Nilai Persediaan TA 2022

No.	Jenis Persediaan	Koreksi
1.	Barang Konsumsi	0
2.	Suku Cadang	0
Jumlah		0

Selisih Revaluasi
Aset Rp0

E.4.3. Selisih Revaluasi Aset

Selisih Revaluasi Aset Tetap merupakan selisih yang muncul pada saat dilakukan penilaian ulang aset tetap. Selisih Revaluasi Aset Tetap untuk periode yang berakhir pada 31 Desember 2022 dan 2021 masing-masing adalah sebesar Rp0 dan Rp0.

Koreksi Nilai Aset
Non Revaluasi
Rp0

E.4.4. Koreksi Nilai Aset Non Revaluasi

Koreksi Nilai Aset Non Revaluasi untuk periode yang berakhir pada 31 Desember 2022 dan 2021 masing-masing adalah sebesar Rp0 dan Rp(47.819.000).

Koreksi ini berasal dari transaksi koreksi nilai aset tetap dan aset lainnya yang bukan karena revaluasi nilai. Rincian Koreksi Nilai Aset Non Revaluasi adalah sebagai berikut:

Rincian Koreksi Aset Non Revaluasi TA 2022

Jenis Aset Tetap	Nilai Koreksi
Peralatan dan Mesin	0
Gedung dan Bangunan	0
Jumlah	0

Koreksi Lain-lain
Rp0

E.4.5. Koreksi Lain-lain

Koreksi Lain-lain untuk periode yang berakhir pada 31 Desember 2022 dan 2021 masing-masing adalah sebesar Rp0 dan Rp0.

Koreksi ini merupakan koreksi selain yang terkait Barang Milik Negara antara lain koreksi atas pendapatan koreksi atas beban koreksi atas hibah piutang dan utang.

Transaksi Antar
Entitas
Rp40.904.636.
876

E.5. Transaksi Antar Entitas

Nilai Transaksi Antar Entitas untuk periode yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2022 dan 2021 adalah masing-masing sebesar Rp.40.904.636.876 dan Rp.40.189.598.085. 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 :

Transaksi Antar Entitas TA 2022

Transaksi Antar Entitas	Nilai
Ditagihkan ke Entitas Lain	40.905.747.134
Diterima dari Entitas Lain	(1.110.258)
Transfer Keluar	-
Transfer Masuk	-
	-
Jumlah	40.904.636.876

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 2022, DKEL

sebesar Rp 40.905.747.134, sedangkan DDEL sebesar Rp (1.110.258).

E.5.2. Transfer Masuk/Transfer Keluar

TransferMasuk/Transfer Keluar merupakan perpindahan aset/kewajiban dari satu entitas ke entitas lain pada internal K/L antar K/L dan antara K/L dengan BUN.

Transfer Masuk sampai dengan tanggal 31 Desember 2022 sebesar Rp0 terdiri dari:

Transfer Masuk TA 2022

No.	Jenis	Entitas Asal	Nilai
Jumlah			

E.5.3. Pengesahan Hibah Langsung dan Pengembalian Pengesahan Hibah Langsung

Pengesahan Hibah Langsung merupakan transaksi atas pencatatan hibah langsung K/L dalam bentuk kas barang maupun jasa sedangkan pencatatan pendapatan hibah dilakukan oleh BUN. Pengesahan Hibah Langsung sampai dengan tanggal 31 Desember 2022 sebesar Rp0 dari total Rp0 yang diterima sepanjang tahun 2022.

Pengesahan Pengembalian Hibah Langsung merupakan transaksi atas pencatatan pengembalian hibah langsung entitas. Pengesahan Pengembalian Hibah Langsung sampai dengan tanggal 31 Desember 2022 adalah Rp0.

*Ekuitas Akhir Rp
90.239.673*

E.6. Ekuitas Akhir

Nilai Ekuitas Akhir pada tanggal 31 Desember 2022 dan 2021 adalah masing-masing sebesar Rp.90.239.673 dan Rp.67.902.934.

PENGUNGKAPAN-PENGUNGKAPAN LAINNYA

F.1 Kejadian-kejadian Penting Setelah Tanggal Neraca

F.1.1. Rekening Pemerintah

Rekening Pemerintah yang digunakan dalam kegiatan operasional Ditjen Bimas Hindu Kantor Kementerian Agama Kab. Karangasem adalah:

Nama Satker	Nomor Rekening	Nama Bank	Nama Rekening	NPWP
Ditjen Bimas Hindu	24101 00043 9304	PT (PERSERO) TBK KC AMLAPURA	BPg 154 Kemenag Kab. Karangasem (07)	00.008.7 73.4- 907.000

F.1.2. Berita Acara Rekonsiliasi Internal

Berdasarkan Berita Acara Rekonsiliasi Internal antara aplikasi Aset Tetap dengan aplikasi GLP Sakti Tahun 2022 dengan nomor : B-101/Kk.18.5.1/Ks.01.5/01/2023 tanggal 10 Januari 2023 Dengan jumlah Aset Tetap Rp. 1.052.827.193 dan terdapat akumulasi penyusutan Aset Tetap Intrakomtabel Rp. (970.052.134). Aset Lainnya Rp. 0- Aset Ekstrakomtabel Rp. 0- sehingga Jumlah Aset menjadi Rp. 82.775.059. Berita Acara terlampir.

F.1 Pengungkapan Lain-lain

Bendahara Pengeluaran : Berdasarkan Keputusan Kepala Kantor Kementerian Agama Kabupaten Karangasem Nomor: 220 Tahun 2021 tanggal 27 Desember 2021 tentang penunjukkan Kuasa Pengguna Anggaran.

Pejabat yang diberi kewenangan untuk Melakukan tindakan yang mengakibatkan pengeluaran Anggaran Belanja / Penanggungjawab Kegiatan / Pembuat komitmen Pejabat Yang Diberi Kewenangan Untuk menguji Tagihan Kepada Negara dan Menandatangani SPM dan Bendahara Pengeluaran pada Kantor Kementerian Agama Kabupaten Karangasem Satker Ditjen Bimas Hindu yaitu :

1. Kuasa Pengguna Anggaran :
Drs. Ida Bagus Mastika M.FilH
2. Pejabat Pembuat Komitmen :
I Nyoman Astawa, S.Pd.,M.Si
3. Penandatanganan/Penguji SPM :
Drs. I Wayan Lipur M.Si.
4. Bendahara
I Gede Surya Dharmawan, SE.,M.Pd.H

Ditjen Bimas Hindu
Kantor Kementerian Agama Kab. Karangasem
Rincian Nilai Perolehan, Beban Penyusutan,
Akumulasi Penyusutan dan Nilai Buku Aset Tetap
Untuk Periode yang Berakhir pada 31 Desember 2022

No	Aset Tetap	Masa Manfaat	Nilai Perolehan	Akm. Peny.	Beban Peny.	Total Peny.	Nilai Buku
				Per 31-12-2021	Per 31-12-2022	SD Periode ini	Per 31-12-2022
A	Tanah						
1	Tanah	-	-	-	-	-	-
	Jumlah		-	-	-	-	-
B	Peralatan dan Mesin						
1	Alat Angkutan Darat Bermotor	7	315.032.500	308.872.787	6.159.713	315.032.500	-
2	Alat Kantor	5	83.689.840	80.151.388	1.790.958	81.941.956	1.727.884
3	Alat Rumah Tangga	5	129.738.000	61.501.000	16.796.800	78.297.600	61.440.400
4	Alat Studio	5	24.303.648	23.968.784	334.864	24.303.648	-
5	Komputer Unit	4	449.519.364	386.867.805	33.024.784	419.912.589	29.606.775
6	Peralatan Komputer	4	50.563.841	48.314.595	2.249.246	50.563.841	-
	Jumlah		1.052.827.193	909.696.369	60.366.776	970.062.134	82.776.069
C	Gedung dan Bangunan						
1	Bangunan Gedung Tempet Kerja	50	-	-	-	-	-
2	Bangunan Gedung Tempet Tinggal	50	-	-	-	-	-
	Jumlah		-	-	-	-	-
	Total		1.052.827.193	909.696.369	60.366.776	970.062.134	82.776.069



LAMPIRAN-LAMPIRAN

HASIL REKONSILIASI SAKTI - SPAN

LAPORAN APLIKASI MON SAKTI

BERITA ACARA REKONSILIASI INTERNAL (BMN)

LAPORAN BMN

LPJ BENDAHARA PENGELUARAN DAN REKENING

OPNAME BARANG PERSEDIAAN

SURAT KEPUTUSAN PENGELOLAAN ANGGARAN



HASIL REKONSILIASI SAKTI - SPAN



**HASIL REKONSILIASI SAKTI - SPAN
PADA SATKER 419929
SAMPAI DENGAN PERIODE 2022-12**

No	Jenis Rekon	Nilai SPAN	Nilai SAKTI	Selisih
1	Pagu Belanja	41,160,975,000	41,160,975,000	0
2	Belanja	40,908,338,939	40,908,338,939	0
3	Pengembalian Belanja	-2,591,805	-2,591,805	0
4	Estimasi Pendapatan	0	0	0
5	Pendapatan Bukan Pajak	1,110,258	1,110,258	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

Ditarbitkan secara otomatis pada tanggal 23-JAN-23





LAPORAN APLIKASI MON SAKTI

NERACA
TINGKAT SATUAN KERJA
PER DESEMBER 2022 DAN 2021
(DALAM RUPIAH)



KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : 025

KEMENTERIAN AGAMA

UNIT ORGANISASI : 07

DITJEN BIMBINGAN MASYARAKAT HINDU

KDUAPPAW : 025072200KD

BA(025) ES1(07) BALI

KODE SATKER : 419929

KANTOR KEMENTERIAN AGAMA KAB. KARANGASEM

Tgl Data 24/01/23 4:14 PM
 Tgl Cetak 24/01/2023 5:29 PM
 lap_neraca_satker_komparatif--rekon17

NAMA PERKIRAAN	JUMLAH		Kenalkan (Penurunan)	
	2022	2021	Jumlah	%
1	2	3	4	5
ASET				
ASET LANCAR				
Persediaan	7,464,614	9,738,800	(2,274,186)	(23.35)
JUMLAH ASET LANCAR	7,464,614	9,738,800	(2,274,186)	(23.35)
ASET TETAP				
Peralatan dan Mesin	1,052,827,193	967,860,493	84,966,700	8.78
AKUMULASI PENYUSUTAN	(970,052,134)	(909,696,359)	(60,355,775)	6.63
JUMLAH ASET TETAP	82,775,059	58,164,134	24,610,925	42.31
JUMLAH ASET	90,239,673	67,902,934	22,336,739	32.90

EKUITAS				
EKUITAS				
Ekuitas	90,239,673	67,902,934	22,336,739	32.90
JUMLAH EKUITAS	90,239,673	67,902,934	22,336,739	32.90
JUMLAH EKUITAS	90,239,673	67,902,934	22,336,739	32.90
JUMLAH KEWAJIBAN DAN EKUITAS	90,239,673	67,902,934	22,336,739	32.90

NERACA PERCOBAAN
TINGKAT SATUAN KERJA
PER 1 JANUARI 2022 (SALDO AWAL)
(DALAM RUPIAH)

KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : 025

KEMENTERIAN AGAMA

UNIT ORGANISASI : 07

DITJEN BIMBINGAN MASYARAKAT HINDU

WILAYAH/PROVINSI : 2200

BALI

SATUAN KERJA : 419929

KANTOR KEMENTERIAN AGAMA KAB, KARANGASEM

Tgl. Cetak 30/01/2023 12:37 PM

lap_neraca_percobaan_sawal_akruaf_salker--rekon17

KODE TRN	KODE AKUN	NAMA AKUN	DEBET	KREDIT
1	2	3	4	5
0.0	117111	Barang Konsumsi	9,738,800	0
0.0	132111	Peralatan dan Mesin	967,860,493	0
0.0	137111	Akumulasi Penyusutan Peralatan dan Mesin	0	909,696,359
0.0	391111	Ekuitas	0	67,902,934
JUMLAH			977,599,293	977,599,293

**LAPORAN REALISASI ANGGARAN SATUAN KERJA
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2022 DAN 2021
(DALAM RUPIAH)**



KEMENTERIAN/LEMBAGA : KEMENTERIAN AGAMA 025
ESELON I : DITJEN BIMBINGAN MASYARAKAT HINDU 07
SATUAN KERJA : KANTOR KEMENTERIAN AGAMA KAB. KARANGASEM 419929

Web: Diap: 2023-01-24 16:11:31.0 [B@099609
Kode Lap : LRA.F.S
Tanggal : 24/01/23 5:28 PM
Halaman : 2
Prg ID : lap_lra_face_satker_komparatif --SAKTI

NO	URAIAN	2022				2021			
		ANGGARAN	REALISASI	REALISASI DI ATAS (BAWAH) ANGGARAN	%	ANGGARAN	REALISASI	REALISASI DI ATAS (BAWAH) ANGGARAN	%
1	2	3	4	5	6	3	4	5	6
	Dana Alokasi Khusus Fisik	0	0	0	0	0	0	0	0
	Dana Otonomi Khusus	0	0	0	0	0	0	0	0
	Dana Alokasi Khusus Non Fisik	0	0	0	0	0	0	0	0
	Dana Desa	0	0	0	0	0	0	0	0
	JUMLAH BELANJA (B I + B II)	41,160,975,000	40,905,747,134	(255,227,866)	99	40,276,894,000	40,189,643,016	87,250,984	100
C	PEMBIAYAAN				0				0

**LAPORAN OPERASIONAL
TINGKAT SATUAN KERJA
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2022 DAN 2021
(dalam rupiah)**



KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : 025 **KEMENTERIAN AGAMA**
ESELON I : 07 **DITJEN BIMBINGAN MASYARAKAT HINDU**
WILAYAH/PROVINSI : 025072200KD **BA(025) ES1(07) BALI**
SATUAN KERJA : 419929 **KANTOR KEMENTERIAN AGAMA KAB. KARANGASEM**
JENIS SATUAN KERJA : KD

Kode Lap : LO.SAT
 Tanggal : 24/01/23 5:28 PM
 Halaman : 1
 Prg ID : lap_lo_satker -SAKTI
 Tgl Data : 24/01/23 4:15 PM

URAIAN	2022	2021	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	37,596,491,668	37,460,401,136	136,090,530	0.363
Beban Persediaan	46,575,817	50,267,000	(3,691,183)	(7.343)
Beban Barang dan Jasa	2,103,905,750	1,755,265,300	348,640,450	19.863
Beban Pemeliharaan	35,442,463	35,990,580	(548,117)	(1.523)
Beban Perjalanan Dinas	382,438,924	328,526,300	53,912,624	16.41
Beban Barang Untuk Diserahkan Kepada Masyarakat	448,200,000	434,240,000	14,960,000	3.445
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 2022 DAN 2021
(dalam rupiah)**



KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : 025 **KEMENTERIAN AGAMA**
ESELON I : 07 **DITJEN BIMBINGAN MASYARAKAT HINDU**
WILAYAH/PROVINSI : 025072200KD **BA(025) ES1(07) BALI**
SATUAN KERJA : 419929 **KANTOR KEMENTERIAN AGAMA KAB. KARANGASEM**
JENIS SATUAN KERJA : KD

Kode Lap : LO.SAT
Tanggal : 24/01/23 5:28 PM
Halaman : 2
Prg ID : lap_lo_satker -SAKTI
Tgl Data : 24/01/23 4:15 PM

URAIAN	2022	2021	KENAIKAN/ PENURUNAN	(%)
Beban Bantuan Sosial	209,000,000	130,000,000	79,000,000	60.769
Beban Penyusutan dan Amortisasi	60,355,775	78,225,818	(17,870,043)	(22.844)
Beban Penyisihan Piutang Tak Tertagih	0	0	0	
Beban Transfer	0	0	0	
Beban Lain-Lain	0	0	0	
JUMLAH BEBAN	40,883,410,395	40,272,916,134	610,494,261	1.516
SURPLUS/DEFISIT DARI KEGIATAN OPERASIONAL	(40,883,410,395)	(40,272,916,134)	(610,494,261)	1.516
KEGIATAN NON OPERASIONAL	0	0	0	
Surplus/Defisit Pelepasan Aset Non Lancar	0	0	0	
Pendapatan Pelepasan Aset Non Lancar	0	0	0	
Beban Pelepasan Aset Non Lancar	0	0	0	
Surplus/Defisit Penyelesaian Kewajiban Jangka Panjang	0	0	0	
Pendapatan Penyelesaian Kewajiban Jangka Panjang	0	0	0	
Beban Penyelesaian Kewajiban Jangka Panjang	0	0	0	
Surplus/Defisit dan Kegiatan Non Operasional Lainnya	1,110,258	44,931	1,065,327	2,371.0 29
Pendapatan dari Kegiatan Non Operasional Lainnya	1,110,258	44,931	1,065,327	2,371.0 29
Beban dari Kegiatan Non Operasional Lainnya	0	0	0	
JUMLAH SURPLUS/DEFISIT DARI KEGIATAN NON OPERASIONAL	1,110,258	44,931	1,065,327	2,371.0 29
SURPLUS/DEFISIT SEBELUM POS LUAR BIASA	(40,882,300,137)	(40,272,871,203)	(609,426,934)	1.513
POS LUAR BIASA	0	0	0	
Beban Luar Biasa	0	0	0	
POS LUAR BIASA	0	0	0	
SURPLUS/DEFISIT - LO	(40,882,300,137)	(40,272,871,203)	(609,426,934)	1.513

**LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS
TINGKAT SATKER
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2022 DAN 2021
(dalam rupiah)**



KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : 025 KEMENTERIAN AGAMA
 ESELON I : 07 DITJEN BIMBINGAN MASYARAKAT HINDU
 WILAYAH/PROVINSI : 2200 BALI
 JENIS SATUAN KERJA : KD
 SATUAN KERJA : 419929 KANTOR KEMENTERIAN AGAMA KAB. KARANGASEM

Tgl Data : 24/01/23 4:16 PM
 Kode Lap : LPE SATKER
 Tanggal : 24/01/23 5:28 PM
 Halaman : 1
 Prg ID : lrp_pe_satker -SAKTI

URAIAN	2022	2021	KENAIKAN/ PENURUNAN	(%)
EKUITAS AWAL	67,902,934	151,176,052	(83,273,118)	-
SURPLUS/DEFISIT-LO	(40,882,300,137)	(40,272,871,203)	(609,428,934)	-
DAMPAK KUMULATIF PERUBAHAN KEBIJAKAN AKUNTANSI	0	0	0	-
KOREKSI YANG MENAMBAH/MENGURANGI EKUITAS	0	0	0	-
PENYESUAIAN NILAI ASET	0	0	0	-
KOREKSI NILAI PERSEDIAAN	0	0	0	-
KOREKSI ATAS REKLASIFIKASI	0	0	0	-
SELISIH REVALUASI ASET	0	0	0	-
KOREKSI NILAI ASET NON REVALUASI	0	0	0	-
LAIN-LAIN	0	0	0	-
TRANSAKSI ANTAR ENTITAS	40,904,636,876	40,189,596,085	715,039,791	-
KENAIKAN/PENURUNAN EKUITAS	22,336,739	(83,273,118)	105,609,857	-
EKUITAS AKHIR	90,239,673	67,902,934	22,336,739	-

NERACA PERCOBAAN (BASIS AKRUAL)

TINGKAT SATUAN KERJA

PER DESEMBER 2022

(DALAM RUPIAH)



KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : 025

KEMENTERIAN AGAMA

UNIT ORGANISASI : 07

DITJEN BIMBINGAN MASYARAKAT HINDU

WILAYAH/PROVINSI : 2200

BALI

SATUAN KERJA : 419929

KANTOR KEMENTERIAN AGAMA KAB. KARANGASEM

Tgl Data 24/01/23 4:01 PM

Tgl Cetak 24/01/2023 5:29 PM

lap_neraca_percobaan_akrual_satker

KODE TRN	KODE AKUN	NAMA AKUN	DEBIT	KREDIT
1	2	3	4	5
0.0	117111	Barang Konsumsi	7,464,614	0
0.0	132111	Peralatan dan Mesin	1,052,627,193	0
0.0	137111	Akumulasi Penyusutan Peralatan dan Mesin	0	970,052,134
0.0	313111	Ditagikan ke Entitas Lain	0	40,905,747,134
0.0	313121	Diterima dari Entitas Lain	1,110,258	0
0.0	391111	Ekuitas	0	67,902,934
3.0	425911	Penerimaan Kembali Belanja Pegawai Tahun Anggaran Yang Lalu	0	1,110,258
3.0	511111	Beban Gaji Pokok PNS	5,639,660,100	0
3.0	511119	Beban Pembulatan Gaji PNS	74,278	0
3.0	511121	Beban Tunj. Suami/Istri PNS	376,852,980	0
3.0	511122	Beban Tunj. Anak PNS	99,708,182	0
3.0	511123	Beban Tunj. Struktural PNS	11,340,000	0
3.0	511124	Beban Tunj. Fungsional PNS	476,052,000	0
3.0	511125	Beban Tunj. PPh PNS	15,478,408	0
3.0	511126	Beban Tunj. Beras PNS	273,313,080	0
3.0	511129	Beban Uang Makan PNS	947,652,000	0
3.0	511151	Beban Tunjangan Umum PNS	37,550,000	0
3.0	511152	Beban Tunjangan Profesi Guru	27,285,713,000	0
3.0	511521	Beban Tunjangan Tenaga Pendidik Non PNS	212,585,600	0
3.0	511522	Beban Tunjangan Tenaga Penyuluh Non PNS	780,000,000	0
3.0	512411	Beban Pegawai (Tunjangan Khusus/ Kegiatan)	1,440,532,038	0
3.0	521111	Beban Keperluan Perkantoran	498,639,250	0
3.0	521115	Beban Honor Operasional Satuan Kerja	128,896,000	0
3.0	521131	Beban Barang Operasional - Penanganan Pandemi COVID-19	7,317,500	0
3.0	521211	Beban Bahan	95,607,500	0
3.0	521213	Beban Honor Output Kegiatan	26,100,000	0
3.0	521219	Beban Barang Non Operasional Lainnya	31,995,500	0
3.0	521233	Beban Barang Pemberian Bantuan Operasional dalam bentuk uang	1,093,450,000	0
3.0	522141	Beban Sewa	28,800,000	0
3.0	522151	Beban Jasa Profesi	193,100,000	0
3.0	523121	Beban Pemeliharaan Peralatan dan Mesin	35,442,463	0
3.0	524111	Beban Perjalanan Biasa	103,318,924	0
3.0	524113	Beban Perjalanan Dinas Dalam Kota	279,120,000	0
3.0	526123	Beban Gedung dan Bangunan Untuk Diserahkan kepada Masyarakat/Pemda dalam bentuk uang	320,000,000	0
3.0	574111	Beban Bantuan Sosial Untuk Perfundungan Sosial Dalam Bentuk Uang	209,000,000	0
3.0	591111	Beban Penyusutan Peralatan dan Mesin	80,355,775	0
3.0	593111	Beban Persediaan konsumsi	46,575,817	0
3.0	593128	Beban Barang Persediaan Lainnya untuk Dijual/Diserahkan ke	129,200,000	0

NERACA PERCOBAAN (BASIS AKRUAL)

TINGKAT SATUAN KERJA

PER DESEMBER 2022

(DALAM RUPIAH)



KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : 025

UNIT ORGANISASI : 07

WILAYAH/PROVINSI : 2200

SATUAN KERJA : 419929

KEMENTERIAN AGAMA

DITJEN BIMBINGAN MASYARAKAT HINDU

BALI

KANTOR KEMENTERIAN AGAMA KAB. KARANGASEM

Tgl Data 24/01/23 4:01 PM

Tgl. Cetak 24/01/2023 5:29 PM

lap_neraca_percobaan_akrual_safker

KODE TRN	KODE AKUN	NAMA AKUN	DEBET	KREDIT
1	2	3	4	5
		Masyarakat		
JUMLAH			41,944,812,460	41,944,812,460

**NERACA PERCOBAAN
TINGKAT SATUAN KERJA
PER DESEMBER 2022
(DALAM RUPIAH)**



KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : 025

KEMENTERIAN AGAMA

UNIT ORGANISASI : 07

DITJEN BIMBINGAN MASYARAKAT HINDU

WILAYAH/PROVINSI : 2200

BALI

SATUAN KERJA : 419929

KANTOR KEMENTERIAN AGAMA KAB. KARANGASEM

Tgl Data 24/01/23 4:13 PM

Tgl. Cetak 24/01/2023 5:29 PM

lap_neraca_percobaan_kas_satker

KODE TRN	KODE AKUN	NAMA AKUN	DEBIT	KREDIT
1	2	3	4	5
0.0	313111	Ditagihkan ke Entitas Lain	0	40,905,747,134
0.0	313121	Diterima dari Entitas Lain	1,110,258	0
3.0	425911	Penerimaan Kembali Belanja Pegawai Tahun Anggaran Yang Lalu	0	1,110,258
3.0	511111	Belanja Gaji Pokok PNS	5,639,660,100	0
3.0	511119	Belanja Pembulatan Gaji PNS	76,083	0
3.1	511119	Pengembalian Belanja Pembulatan Gaji PNS	0	1,805
3.0	511121	Belanja Tunj. Suami/Istri PNS	376,852,980	0
3.0	511122	Belanja Tunj. Anak PNS	99,708,182	0
3.0	511123	Belanja Tunj. Struktural PNS	11,340,000	0
3.0	511124	Belanja Tunj. Fungsional PNS	476,052,000	0
3.0	511125	Belanja Tunj. PPh PNS	15,478,408	0
3.0	511126	Belanja Tunj. Beras PNS	273,313,080	0
3.0	511129	Belanja Uang Makan PNS	947,652,000	0
3.0	511151	Belanja Tunjangan Umum PNS	40,140,000	0
3.1	511151	Pengembalian Belanja Tunjangan Umum PNS	0	2,590,000
3.0	511152	Belanja Tunjangan Profesi Guru	27,285,713,000	0
3.0	511521	Belanja Tunjangan Tenaga Pendidik Non PNS	212,565,600	0
3.0	511522	Belanja Tunjangan Tenaga Penyuluh Non PNS	780,000,000	0
3.0	512411	Belanja Pegawai (Tunjangan Khusus/ Kegiatan)	1,440,532,038	0
3.0	521111	Belanja Keperluan Perkantoran	498,639,250	0
3.0	521115	Belanja Honor Operasional Satuan Kerja	128,896,000	0
3.0	521131	Belanja Barang Operasional - Penanganan Pandemi COVID-19	7,317,500	0
3.0	521211	Belanja Bahan	96,807,500	0
3.0	521213	Belanja Honor Output Kegiatan	26,100,000	0
3.0	521219	Belanja Barang Non Operasional Lainnya	31,995,500	0
3.0	521233	Belanja Barang Pemberian Bantuan Operasional dalam bentuk uang	1,093,450,000	0
3.0	521811	Belanja Barang Persediaan Barang Konsumsi	42,201,631	0
3.0	521841	Belanja Barang Persediaan - Penanganan Pandemi COVID-19	2,100,000	0
3.0	522141	Belanja Sewa	28,800,000	0
3.0	522151	Belanja Jasa Profesi	193,100,000	0
3.0	523121	Belanja Pemeliharaan Peralatan dan Mesin	35,442,463	0
3.0	524111	Belanja Perjalanan Biasa	103,318,924	0
3.0	524113	Belanja Perjalanan Dinas Dalam Kota	279,120,000	0
3.0	526123	Belanja Gedung dan Bangunan Untuk Diserahkan kepada Masyarakat/Pemda dalam bentuk uang	320,000,000	0
3.0	526311	Belanja Barang Lainnya Untuk Diserahkan Kepada Masyarakat/Pemda	129,200,000	0
3.0	532111	Belanja Modal Peralatan dan Mesin	84,966,700	0
3.0	574111	Belanja Bantuan Sosial Untuk Perlindungan Sosial Dalam Bentuk Uang	209,000,000	0

NERACA PERCOBAAN
TINGKAT SATUAN KERJA
PER DESEMBER 2022
(DALAM RUPIAH)



KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : 025
UNIT ORGANISASI : 07
WILAYAH/PROVINSI : 2200
SATUAN KERJA : 419929

KEMENTERIAN AGAMA
DITJEN BIMBINGAN MASYARAKAT HINDU
BALI
KANTOR KEMENTERIAN AGAMA KAB. KARANGASEM

Tgl Data 24/01/23 4:13 PM

Tgl. Cetak 24/01/2023 5:29 PM

lap_neraca_percobaan_kas_satker

KODE TRN	KODE AKUN	NAMA AKUN	DEBET	KREDIT
1	2	3	4	5
		JUMLAH	40,909,449,197	40,909,449,197

**LAPORAN REALISASI ANGGARAN BELANJA
TINGKAT SATUAN KERJA
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2022**



KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : 025
ESELON I : 07
WILAYAH/PROVINSI : 2200
SATUAN KERJA : 419929
JENIS SATUAN KERJA : KD

KEMENTERIAN AGAMA
DIT.JEN BIMBINGAN MASYARAKAT HINDU
BA(025) ES1(07) BALI
KANTOR KEMENTERIAN AGAMA KAB. KARANGASEM

Kode Lap : LRA.B.S.2
Tanggal : 24/01/23 5:30 PM
Halaman : 1
Prj ID : lap_ira_bel_akun --SAKTI
Tgl Data : 24/1/23 4:06 PM

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	5,998,185,000	5,639,669,000	5,639,660,100	0	5,639,660,100	100	8,900
511119	Belanja Pembulatan Gaji PNS	179,000	81,000	76,083	1,805	74,278	93.93	6,722
511121	Belanja Tunj. Suami/Istri PNS	458,525,000	376,856,000	376,852,980	0	376,852,980	100	3,020
511122	Belanja Tunj. Anak PNS	138,334,000	99,710,000	99,708,182	0	99,708,182	100	1,818
511123	Belanja Tunj. Struktural PNS	16,170,000	11,342,000	11,340,000	0	11,340,000	99.98	2,000
511124	Belanja Tunj. Fungsional PNS	525,160,000	476,052,000	476,052,000	0	476,052,000	100	0
511125	Belanja Tunj. PPh PNS	21,002,000	15,481,000	15,478,408	0	15,478,408	99.98	2,592
511126	Belanja Tunj. Beras PNS	301,404,000	273,314,000	273,313,080	0	273,313,080	100	920
511129	Belanja Uang Makan PNS	1,236,816,000	947,652,000	947,652,000	0	947,652,000	100	0
511151	Belanja Tunjangan Umum PNS	68,368,000	40,140,000	40,140,000	2,590,000	37,550,000	100	2,590,000
511152	Belanja Tunjangan Profesi Guru	27,907,225,000	27,410,366,000	27,285,713,000	0	27,285,713,000	99.55	124,653,000
	JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5111	36,671,368,000	35,290,663,000	35,166,985,833	2,591,805	35,163,394,028	99.65	127,268,972
5115	Belanja Gaji dan Tunjangan Pegawai Non PNS							
511521	Belanja Tunjangan Tenaga Pendidik Non PNS	198,000,000	212,568,000	212,565,600	0	212,565,600	100	2,400
511522	Belanja Tunjangan Tenaga Penyuluh Non PNS	780,000,000	780,000,000	780,000,000	0	780,000,000	100	0
	JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5115	978,000,000	992,568,000	992,565,600	0	992,565,600	100	2,400
5124	Belanja Tunj. Khusus & Belanja Pegawai Transito							
512411	Belanja Pegawai (Tunjangan Khusus/ Kegiatan)	2,335,188,000	1,440,546,000	1,440,532,038	0	1,440,532,038	100	13,962
	JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5124	2,335,188,000	1,440,546,000	1,440,532,038	0	1,440,532,038	100	13,962
	JUMLAH KELOMPOK BELANJA 51	39,984,556,000	37,723,777,000	37,599,083,471	2,591,805	37,596,491,666	99.67	127,285,334
52	BELANJA BARANG							
5211	Belanja Barang Operasional							
521111	Belanja Kebutuhan Perkantoran	494,320,000	500,375,000	498,639,250	0	498,639,250	99.65	1,735,750
521115	Belanja Honor Operasional Satuan Kerja	140,680,000	129,596,000	128,896,000	0	128,896,000	99.46	700,000
521131	Belanja Barang Operasional - Penanganan Pandemi COVID-19	0	7,340,000	7,317,500	0	7,317,500	99.69	22,500
	JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5211	635,000,000	637,311,000	634,852,750	0	634,852,750	99.61	2,458,250
5212	Belanja Barang Non Operasional							
521211	Belanja Bahan	91,461,000	96,581,000	95,607,500	0	95,607,500	98.99	973,500
521213	Belanja Honor Output Kegiatan	17,100,000	26,100,000	26,100,000	0	26,100,000	100	0
521219	Belanja Barang Non Operasional Lainnya	32,074,000	32,074,000	31,995,500	0	31,995,500	99.76	78,500
521233	Belanja Barang Pemberian Bantuan Operasional dalam bentuk	1,215,750,000	1,215,750,000	1,093,450,000	0	1,093,450,000	89.94	122,300,000
	JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5212	1,356,385,000	1,370,505,000	1,247,153,000	0	1,247,153,000	91	123,352,000

**LAPORAN REALISASI ANGGARAN BELANJA
TINGKAT SATUAN KERJA
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2022**



KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : 025
ESELON I : 07
WILAYAH/PROVINSI : 2200
SATUAN KERJA : 419929
JENIS SATUAN KERJA : KD

KEMENTERIAN AGAMA
DIT.JEN BIMBINGAN MASYARAKAT HINDU
BA(025) ES1(07) BALI
KANTOR KEMENTERIAN AGAMA KAB. KARANGASEM

Kode Lap : LRA.B.5.2
Tanggal : 24/01/23 5:30 PM
Halaman : 2
Prg ID : lap_tra_bel_akun --SAKTI
Tgl Data : 24/1/23 4:06 PM

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
5218	Belanja Barang Persediaan							
521811	Belanja Barang Persediaan Barang Konsumsi	46,640,000	42,229,000	42,201,631	0	42,201,631	99.94	27,369
521841	Belanja Barang Persediaan - Penanganan Pandemi COVID-19	0	2,100,000	2,100,000	0	2,100,000	100	0
	JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5218	46,640,000	44,329,000	44,301,631	0	44,301,631	99.94	27,369
5221	Belanja Jasa							
522141	Belanja Sewa	78,870,000	28,800,000	28,800,000	0	28,800,000	100	0
522151	Belanja Jasa Profesi	168,100,000	193,100,000	193,100,000	0	193,100,000	100	0
	JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5221	246,970,000	221,900,000	221,900,000	0	221,900,000	100	0
5231	Belanja Pemeliharaan							
523121	Belanja Pemeliharaan Peralatan dan Mesin	36,400,000	36,400,000	35,442,463	0	35,442,463	97.37	957,537
	JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5231	36,400,000	36,400,000	35,442,463	0	35,442,463	97.37	957,537
5241	Belanja Perjalanan Dalam Negeri							
524111	Belanja Perjalanan Biasa	88,641,000	103,633,000	103,318,924	0	103,318,924	99.7	314,076
524113	Belanja Perjalanan Dinas Dalam Kota	297,730,000	279,120,000	279,120,000	0	279,120,000	100	0
	JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5241	386,371,000	382,753,000	382,438,924	0	382,438,924	99.92	314,076
5261	Belanja Barang untuk diserahkan kepada Masyarakat/ Pemda							
526123	Belanja Gedung dan Bangunan Untuk Diserahkan kepada	320,000,000	320,000,000	320,000,000	0	320,000,000	100	0
	JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5261	320,000,000	320,000,000	320,000,000	0	320,000,000	100	0
5263	Belanja Barang Lainnya untuk diserahkan kepada							
526311	Belanja Barang Lainnya Untuk Diserahkan Kepada	130,000,000	130,000,000	129,200,000	0	129,200,000	99.38	800,000
	JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5263	130,000,000	130,000,000	129,200,000	0	129,200,000	99.38	800,000
	JUMLAH KELOMPOK BELANJA 52	3,157,766,000	3,143,198,000	3,015,268,768	0	3,015,268,768	95.93	127,909,232
53	BELANJA MODAL							
5321	Belanja Modal Peralatan dan Mesin							
532111	Belanja Modal Peralatan dan Mesin	85,000,000	85,000,000	84,966,700	0	84,966,700	99.96	33,300
	JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5321	85,000,000	85,000,000	84,966,700	0	84,966,700	99.96	33,300
	JUMLAH KELOMPOK BELANJA 53	85,000,000	85,000,000	84,966,700	0	84,966,700	99.96	33,300
57	BELANJA BANTUAN SOSIAL							
5741	Belanja Bantuan Sosial Untuk Perlindungan Sosial							
574111	Belanja Bantuan Sosial Untuk Perlindungan Sosial Dalam	209,000,000	209,000,000	209,000,000	0	209,000,000	100	0
	JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5741	209,000,000	209,000,000	209,000,000	0	209,000,000	100	0
	JUMLAH KELOMPOK BELANJA 57	209,000,000	209,000,000	209,000,000	0	209,000,000	100	0

**LAPORAN REALISASI ANGGARAN BELANJA
TINGKAT SATUAN KERJA
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2022**



KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : 025 KEMENTERIAN AGAMA
 ESELON I : 07 DIT.JEN BIMBINGAN MASYARAKAT HINDU
 WILAYAH/PROVINSI : 2200 BA(025) ES1(07) BALI
 SATUAN KERJA : 419929 KANTOR KEMENTERIAN AGAMA KAB. KARANGASEM
 JENIS SATUAN KERJA : KD

Kode Lap : LRA.B.S.2
 Tanggal : 24/01/23 5:30 PM
 Halaman : 3
 Prg ID : lap_ira_bel_akun --SAKTI
 Tgl Data : 24/1/23 4:06 PM

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
	JUMLAH BELANJA	43,436,322,000	41,160,975,000	40,908,338,939	2,591,805	40,905,747,134	99.39	255,227,866

**LAPORAN REALISASI ANGGARAN BELANJA DALAM RANGKA COVID-19
TINGKAT SATUAN KERJA
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2022**

KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : 025
ESELON I : 07
WILAYAH/PROVINSI : 2200
SATUAN KERJA : 419929
JENIS SATUAN KERJA : KD

KEMENTERIAN AGAMA
DITJEN BIMBINGAN MASYARAKAT HINDU
BA(025) ES1(07) BALI
KANTOR KEMENTERIAN AGAMA KAB. KARANGASEM

Kode Lap : LRA.B.S.2
Tanggal : 24/01/23 5:29 PM
Halaman : 1
Prg ID : lap_ira_bel_akun_covid--rekon17
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
52	BELANJA BARANG							
5211	Belanja Barang Operasional							
521131	Belanja Barang Operasional - Penanganan Pandemi COVID-19	0	7,340,000	7,317,500	0	7,317,500	99.69	22,500
	JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5211	0	7,340,000	7,317,500	0	7,317,500	99.69	22,500
5218	Belanja Barang Persediaan							
521841	Belanja Barang Persediaan - Penanganan Pandemi COVID-19	0	2,100,000	2,100,000	0	2,100,000	100	0
	JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5218	0	2,100,000	2,100,000	0	2,100,000	100	0
	JUMLAH KELOMPOK BELANJA 52	0	9,440,000	9,417,500	0	9,417,500	99.76	22,500
	JUMLAH BELANJA	0	9,440,000	9,417,500	0	9,417,500	99.76	22,500

**LAPORAN REALISASI ANGGARAN PENDAPATAN
MENURUT KELOMPOK PENDAPATAN / AKUN
TINGKAT SATUAN KERJA
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2022
(dalam rupiah)**

KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : 025 **KEMENTERIAN AGAMA**
ESELON I : 07 **DITJEN BIMBINGAN MASYARAKAT HINDU**
WILAYAH/PROVINSI : 2200 **BALI**
SATUAN KERJA : 419920 **KANTOR KEMENTERIAN AGAMA KAB. KARANGASEM**

Kode Lap : LRA.P.E1.1
 Tanggal : 24/01/23 5:30 PM
 Halaman : 1
 Prg ID : lap_lra_pet_akun_satker--rekon17

KODE	URAIAN	ESTIMASI PENDAPATAN	REALISASI PENDAPATAN			% REALISASI PENDAPATAN
			PENDAPATAN	PENGEMBALIAN PENDAPATAN	PENDAPATAN NETTO	
1	2	3	4	5	6=4-5	7=6/3
42	PENDAPATAN PENERIMAAN NEGARA BUKAN PAJAK					
4259	Pendapatan Lain-Lain					
425911	Penerimaan Kembali Belanja Pegawai Tahun Anggaran Yang Lalu	0	1,110,258	0	1,110,258	0
	JUMLAH SUB KELOMPOK PENDAPATAN 4259	0	1,110,258	0	1,110,258	
	JUMLAH KELOMPOK PENDAPATAN 42	0	1,110,258	0	1,110,258	
	JUMLAH PENDAPATAN	0	1,110,258	0	1,110,258	



BERITA ACARA REKONSILIASI INTERNAL



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 BIMAS HINDU/025.07.2200.419929.KD)
PERIODE TAHUNAN TAHUN ANGGARAN 2022
Nomor: B-101/Kk.18.5.4/KS.01.5/01/2023**

Pada hari ini Senin tanggal Sepuluh bulan Januari tahun dua ribu dua puluh tiga, 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 (025.07.2200.419929.000 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 (025.07.2200.419929.000 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 (LBKP) yang disusun oleh unit akuntansi barang dengan Laporan Keuangan Kementerian Negara/Lembaga (LKKL) yang disusun oleh unit akuntansi keuangan untuk periode Tahunan Tahun Anggaran 2022, dengan hasil sebagai berikut :


I. Hasil Rekonsiliasi Data BMN

No	Akun Neraca	Nilai BMN Periode Tahunan TA 2022		
		Saldo awal	Mutasi	Saldo Akhir
1	2	3	4	5=3+4
I	POSISI BMN DI NERACA	67.902.934	22.336.739	90.239.673
A	ASET LANCAR	9.738.600	-2.274.186	7.464.614
1	Persediaan	9.738.600	-2.274.186	7.464.614
B	ASET TETAP	58.164.134	24.610.925	82.775.059
1	Tanah	0	0	0
2	Peralatan dan Mesin	967.860.493	84.966.700	1.052.827.193
3	Gedung dan Bangunan	0	0	0
4	Jalan, Irigasi dan Jaringan	0	0	0
5	Aset Tetap Lainnya	0	0	0
6	Konstruksi dalam Pengerjaan	0	0	0
7	Akum.Penyusutan Aset Tetap	(909.696.359)	(60.355.775)	(970.052.134)
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	0	0	0
A	EKSTRAKOMPTABEL	0	0	0
1	BMN Ekstrakomptabel	0	0	0
2	Akum.Penyusutan Ekstrakomptabel	-	-	-
B	BPYBDS	0	0	0
C	BARANG HILANG	0	0	0
D	BARANG RUSAK BERAT	0	0	0
	TOTAL (I +II)	67.902.934	22.336.739	90.239.673

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 2022, dan apabila dikemudian hari terdapat kekeliruan akan dilakukan perbaikan sebagaimana mestinya.

Petugas UAKPB
Kementerian Agama Kab. Karangasem



I MADE GUNAWAN, S.Pd
NIP. 197901012007101005

Petugas UAKPA
Kementerian Agama Kab. Karangasem



I GEDE BADUNG, S.Pd, M. Pd.H
197001152005011001

Mengetahui
Plt. Kepala Kantor Kementerian Agama Kabupaten Karangasem



Drs. I WAYAN LIPUR, M. Si
NIP. 196804042000031003



LAMPIRAN BERITA ACARA

REKONSILIASI INTERNAL

I. TANDA TANGAN

 keuangan  barang

II. PERIODE

- 1 / 2 2
bulan/tahun tahun

III. UNIT ORGANISASI

1 Kode
bagian anggaran eselon wilayah satuan kerja pembantu jenis kewenangan

2 Nama KANTORKEMENTERIAN AGAMAKABUPATEN KARANGASEM (DITJEN BIMAS HINDU)
Jl. Untung Surapati, No. 10 - Amiapura

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	92.513.859	92.513.859	92.513.859
A	ASET LANCAR	9.738.800	9.738.800	9.738.800
1	Persediaan	9.738.800	9.738.800	9.738.800
B	ASET TETAP	82.775.059	82.775.059	82.775.059
1	Tanah	0	0	0
2	Peralatan dan Mesin	967.860.493	967.860.493	967.860.493
3	Akum. Penyusutan	-909.696.359	-909.696.359	-909.696.359
4	Gedung dan Bangunan	0	0	0
5	Akum. Penyusutan	0	0	0
6	Jalan, Irigasi, dan Jaringan	0	0	0
7	Akum. Penyusutan	0	0	0
8	Aset Tetap Lainnya	0	0	0
9	Akum. Penyusutan	0	0	0
10	Konstruksi Dalam Pengerjaan	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	0	0	0
A	EKSTRAKOMPTABEL	0	0	0
1	BMN Ekstrakomptabel	0	0	0
2	Akum. Penyusutan	0	0	0
B	BPYBDS	0	0	0
C	BARANG HILANG	0	0	0
D	BARANG RUSAK BERAT	0	0	0
	TOTAL (I+II)	92.513.859	92.513.859	92.513.859

V. DATA KOREKSI SALDO AWAL BMN

NO.	PERKIRAAN NERACA	SALDO AWAL SEBELUM KOREKSI	KOREKSI		SALDO WAL SETELAH KOREKSI
			TAMBAH	KURANG	
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)=(3)+(4)-(5)
I	POSISI BMN DI NERACA	67.902.934			67.902.934
A	ASET LANCAR	9.738.800			9.738.800
1	Persediaan	9.738.800			9.738.800
B	ASET TETAP	58.164.134			58.164.134
1	Tanah	0			0
2	Peralatan dan Mesin	967.860.493			967.860.493
3	Akum. Penyusutan	-909.696.359			-909.696.359
4	Gedung dan Bangunan	0			0
5	Akum. Penyusutan	0			0
6	Jalan, Irigasi, dan Jaringan	0			0
7	Akum. Penyusutan	0			0
8	Aset Tetap Lainnya	0			0
9	Akum. Penyusutan	0			0
10	Konstruksi Dalam Pengerjaan	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	0			0
A	EKSTRAKOMPTABEL	0			0
1	BMN Ekstrakomptabel	0			0
2	Akum. Penyusutan	0			0
B	BPYBDS	0			0
C	BARANG HILANG	0			0
D	BARANG RUSAK BERAT	0			0
	TOTAL (I+II)	67.902.934			67.902.934

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	84.966.700		84.966.700
A	ASET LANCAR	0		0
1	Persediaan	0		0
B	ASET TETAP	84.966.700		84.966.700
1	Tanah	0		0
2	Peralatan dan Mesin	84.966.700		84.966.700
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)	84.966.700		84.966.700

VII. DATA TRANSAKSI BMN NON KEUANGAN

a. MUTASI TAMBAH BMN

NO.	PERKIRAAN NERACA	JENIS TRANSAKSI	KUANTITAS	NILAI
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
1	Peralatan dan Mesin	Reklasifikasi Masuk	2	12.000.000
	TOTAL		2	12.000.000

b. MUTASI KURANG BMN

NO.	PERKIRAAN NERACA	JENIS TRANSAKSI	KUANTITAS	NILAI
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
1	Peralatan dan Mesin	Reklasifikasi Keluar	2	12.000.000
	TOTAL		2	12.000.000

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	Ekstrakomplabel		
	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 2022 adalah sebesar Rp 0,- dengan rincian sebagai berikut :

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

VIII PENGUNGKAPAN LAIN-LAIN

Saldo awal periode Tahunan Tahun Anggaran 2022 tidak terdapat selisih antara penyajian nilai BMN menurut LBKP dan LKKL-KPA.



LAPORAN BMN

LAPORAN POSISI BARANG MILIK NEGARA DI NERACA
POSISI PER TANGGAL 31 DESEMBER 2022
TAHUN ANGGARAN 2022

Tanggal : 26-01-2023

Halaman : 1 dari 1

Kode Lap : LBNST

NAMA UAKPB : 025.07.2200.419929 - KANTOR KEMENTERIAN AGAMA KAB. KARANGASEM

AKUN NERACA		JUMLAH
KODE	URAIAN	
132111	Peralatan dan Mesin	1,052,827,193
137111	Akumulasi Penyusutan Peralatan dan Mesin	(970,052,134)
J U M L A H		82,775,059

AMLAPURA, 31 Desember 2022

Pemanggung Jawab UAKPB

KUASA PENGGUNA BARANG


Drs. IDA BAGUS MASTIKA, M.F.I.H

198412311992031017



LAPORAN BARANG PERSEDIAAN
PER SEMESTER II TAHUN ANGGARAN 2022

NAMA UAKPB : KANTOR KEMENTERIAN AGAMA KAB. KARANGASEM

Tanggal : 26-01-2023

KODE UAKPB : 025.07.2200.419929

Halaman : 1 dari 1

KODE	URAIAN	NILAI
117111	Barang Konsumsi	7.464,614
1.01.03.01.001	Alat Tulis	142,331
1.01.03.01.002	Tinta Tulis, Tinta Stempel	15,400
1.01.03.01.003	Penjepit Kertas	215,540
1.01.03.01.004	Penghapus/Korektor	0
1.01.03.01.005	Buku Tulis	15,000
1.01.03.01.006	Ordner Dan Map	1,094,430
1.01.03.01.008	Cutter (Alat Tulis Kantor)	148,348
1.01.03.01.010	Alat Perekat	86,825
1.01.03.01.012	Staples	11,150
1.01.03.01.013	Isi Staples	45,200
1.01.03.01.014	Barang Cetak	0
1.01.03.01.999	Alat Tulis Kantor Lainnya	0
1.01.03.02.001	Kertas HVS	2,586,000
1.01.03.02.002	Berbagai Kertas	0
1.01.03.02.003	Kertas Cover	0
1.01.03.02.004	Amplop	174,380
1.01.03.03.001	Transparant Sheet	0
1.01.03.04.004	Tinta/Toner Printer	2,500,000
1.01.03.04.006	USB/Flash Disk	0
1.01.03.06.010	Batu Baterai	375,010
1.01.03.09.999	Perlengkapan Penunjang Kegiatan Kantor Lainnya	55,000
1.01.03.99.999	Alat/bahan Untuk Kegiatan Kantor Lainnya	0
117120	Barang Persediaan Lainnya untuk Dijual/Diserahkan ke Masyarakat	0
1.01.05.01.008	Barang Persediaan	0
Jumlah		7.464,614

Keterangan

1. Persediaan senilai 0,- dalam kondisi rusak
2. Persediaan senilai 0,- dalam kondisi usang
3. Persediaan senilai 0,- dalam kondisi lainnya

Penanggung Jawab UAKPB
RUASA PENGGUNA BARANG

Dr. IDA BAGUS MASTIKA, M.FIL.H
196412311992031017

AMLAPURA, 31 Desember 2022
Petugas Pengelola Persediaan

I GEDE BADUNG, S.Pd, M.Pd.H
197001152005011001

LAPORAN PENYUSUTAN
INTRAKOMPTABEL RINCIAN PER
SUBSUB KELOMPOK
SEMESTER II TAHUN ANGGARAN 2022

NAMA UAKPB : 025.07.2200.419929 KANTOR KEMENTERIAN AGAMA KAB. KARANGASEM

AKUN NERACA/SUBSUB KELOMPOK BARANG		SAT	SALDO PER 31 DESEMBER 2022			
KODE	URAIAN		KUANTITAS	NILAI	AKUMULASI PENYUSUTAN	NILAI BUKU
1	2	3	4	5	6	7
132111	Peralatan dan Mesin		142	1,052,827,193	970,052,134	82,775,059
3020104001	Sepeda Motor	Unit	22	315,032,500	315,032,500	0
3050104001	Lemari Besi/Metal	Buah	7	30,994,640	29,286,956	1,727,884
3050105008	Papan Visual/Papan Nama	Buah	2	8,620,000	8,620,000	0
3050105048	LCD Projector/Infocus	Buah	3	44,055,000	44,055,000	0
3050201002	Meja Kerja Kayu	Buah	26	58,813,000	20,923,600	37,889,400
3050201003	Kursi Besi/Metal	Buah	20	35,855,000	31,904,000	3,951,000
3050201004	Kursi Kayu	Buah	1	3,450,000	3,450,000	0
3050201005	Stoa	Buah	1	4,880,000	4,880,000	0
3050204004	A.C. Split	Buah	2	12,000,000	2,400,000	9,600,000
3050208008	Sound System	Buah	1	14,740,000	14,740,000	0
3080102128	Camera Digital	Buah	4	24,303,648	24,303,648	0
3100102001	P.C Unit	Buah	2	23,850,000	23,850,000	0
3100102002	Lap Top	Buah	31	418,771,051	387,164,276	29,806,775
3100102009	Tablet PC	Buah	2	9,098,313	9,098,313	0
3100203003	Printer (Peralatan Personal Komputer)	Buah	14	43,391,823	43,391,823	0
3100203004	Scanner (Peralatan Personal Komputer)	Buah	4	7,172,018	7,172,018	0
JUMLAH				1,052,827,193	970,052,134	82,775,059

AM LAPURA, 31 Desember 2022

Penanggung Jawab UAKPB

KUASA PENGGUNA BARANG



Drs. IDA BAGUS MESTIKA, M.FILH

196412311902031017

LAPORAN PENYUSUTAN
EKSTRAKOMPTABEL RINCIAN PER
SUBSUB KELOMPOK
SEMESTER II TAHUN ANGGARAN 2022

NAMA UAKPB : 025.07.2200.419929 KANTOR KEMENTERIAN AGAMA KAB. KARANGASEM

AKUN NERACA/SUBSUB KELOMPOK BARANG		SAT	SALDO PER 31 DESEMBER 2022			
KODE	URAIAN		KUANTITAS	NILAI	AKUMULASI PENYUSUTAN	NILAI BUKU
1	2	3	4	5	6	7
J U M L A H						

AMLAPURA, 31 Desember 2022
Bertanggung Jawab UAKPB
KEASA PENGGUNA BARANG
Drs. IDA BASTI MASTIKA, M.F.I.H
025.07.2200.419929/992031017



LAPORAN PENYUSUTAN
GABUNGAN INTRAKOMPTABEL DAN EKSTRAKOMPTABEL
RINCIAN PER SUBSUB KELOMPOK
SEMESTER II TAHUN ANGGARAN 2022

NAMA UAKPB : 025.07.2200.419929 KANTOR KEMENTERIAN AGAMA KAB. KARANGASEM

AKUN NERACA/SUBSUB KELOMPOK BARANG		SAT	SALDO PER 31 DESEMBER 2022			
KODE	URAIAN		KUANTITAS	NILAI	AKUMULASI PENYUSUTAN	NILAI BUKU
1	2	3	4	5	6	7
132111	Peralatan dan Mesin		142	1.052.827,193	970.052,134	82.775,059
3020104001	Sepeda Motor	Unit	22	315,032,500	315,032,500	0
3050104001	Lemari Besi/Metal	Buah	7	30,994,840	29,296,956	1,727,884
3050105008	Papan Visual/Papan Nama	Buah	2	8,620,000	8,620,000	0
3050105048	LCD Projector/Infocus	Buah	3	44,055,000	44,055,000	0
3050201002	Meja Kerja Kayu	Buah	26	58,813,000	20,923,600	37,889,400
3050201003	Kursi Besi/Metal	Buah	20	35,855,000	31,904,000	3,951,000
3050201004	Kursi Kayu	Buah	1	3,450,000	3,450,000	0
3050201005	Sice	Buah	1	4,880,000	4,880,000	0
3050204004	A.C. Split	Buah	2	12,000,000	2,400,000	9,600,000
3050208008	Sound System	Buah	1	14,740,000	14,740,000	0
3060102128	Camera Digital	Buah	4	24,303,648	24,303,648	0
3100102001	P.C Unit	Buah	2	23,650,000	23,650,000	0
3100102002	Lap Top	Buah	31	418,771,051	387,164,276	29,606,775
3100102009	Tablet PC	Buah	2	9,098,313	9,098,313	0
3100203003	Printer (Peralatan Personal Komputer)	Buah	14	43,391,823	43,391,823	0
3100203004	Scanner (Peralatan Personal Komputer)	Buah	4	7,172,018	7,172,018	0
J U M L A H				1.052.827,193	970.052,134	82.775,059

AMM/AR/RA, 31 Desember 2022
 Penanggung Jawab UAKPB
 BUNGA PENGGUNA BARANG

 Drs. IDA SUGUSTI MASTIKA, M.FIL.H
 025.07.2200.419929/1992031017

LAPORAN PENYUSUTAN
ASET TAK BERWUJUD RINCIAN
PER SUBSUB KELOMPOK
SEMESTER II TAHUN ANGGARAN 2022

NAMA UAKPB : 025.07.2200.419929 KANTOR KEMENTERIAN AGAMA KAB. KARANGASEM

AKUN NERACA/SUBSUB KELOMPOK BARANG		SAT	SALDO PER 31 DESEMBER 2022			
KODE	URAIAN		KUANTITAS	NILAI	AKUMULASI PENYUSUTAN	NILAI BUKU
1	2	3	4	5	6	7
JUMLAH						

AMLAPURA, 31 Desember 2022

Pertanggung Jawab UAKPB
KEASA PENGGUNA BARANG



DR. IDA AGUS MASTIKA, M.Fi.H

195412011992031017

LAPORAN BARANG KUASA PENGGUNA ANGGARAN - TAHUNAN
INTRAKOMPTABEL
RINCIAN PER SUB SUB KELOMPOK
TAHUN ANGGARAN 2022

Tanggal : 26/01/2023
Halaman : 1 dari 2
Kode Lap : LBSISSKT

NAMA UAKPB : 025.07.2200.419929 - KANTOR KEMENTERIAN AGAMA KAB. KARANGASEM

AKUN NERACA / SUBSUB KELOMPOK BARANG		SAT	SALDO PER		MUTASI				SALDO PER	
			01-JANUARI-2022		BERTAMBAH		BERKURANG		31-DESEMBER-2022	
KODE	URAIAN		KUANTITAS	NILAI	KUANTITA	NILAI	KUANTITAS	NILAI	KUANTITAS	NILAI
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
132111	Peralatan dan Mesin		120	967,860,493	24	96,966,700	2	12,000,000	142	1,052,827,193
3.02.01.04.001	Sepeda Motor	Unit	22	315,032,500	0	0	0	0	22	315,032,500
3.05.01.04.001	Lemari Besi/Metal	Buah	7	30,994,840	0	0	0	0	7	30,994,840
3.05.01.05.008	Papan Visual/Papan Nama	Buah	2	8,620,000	0	0	0	0	2	8,620,000
3.05.01.05.048	LCD Projector/Infocus	Buah	3	44,055,000	0	0	0	0	3	44,055,000
3.05.02.01.002	Meja Kerja Kayu	Buah	8	18,322,000	18	40,491,000	0	0	26	58,813,000
3.05.02.01.003	Kursi Besi/Metal	Buah	20	35,855,000	0	0	0	0	20	35,855,000
3.05.02.01.004	Kursi Kayu	Buah	1	3,450,000	0	0	0	0	1	3,450,000
3.05.02.01.005	Sice	Buah	1	4,880,000	0	0	0	0	1	4,880,000
3.05.02.04.004	A.C. Split	Buah	0	0	2	12,000,000	0	0	2	12,000,000
3.05.02.04.005	Portable Air Conditioner (Alat	Buah	0	0	2	12,000,000	2	12,000,000	0	0
3.05.02.06.008	Sound System	Buah	1	14,740,000	0	0	0	0	1	14,740,000
3.06.01.02.128	Camera Digital	Buah	4	24,303,648	0	0	0	0	4	24,303,648
3.10.01.02.001	P.C Unit	Buah	2	23,850,000	0	0	0	0	2	23,850,000
3.10.01.02.002	Lap Top	Buah	29	384,295,351	2	32,475,700	0	0	31	416,771,051
3.10.01.02.009	Tablet PC	Buah	2	9,098,313	0	0	0	0	2	9,098,313
3.10.02.03.003	Printer (Peralatan Personal Komputer)	Buah	14	43,391,823	0	0	0	0	14	43,391,823
3.10.02.03.004	Scanner (Peralatan Personal	Buah	4	7,172,018	0	0	0	0	4	7,172,018

LAPORAN BARANG KUASA PENGGUNA ANGGARAN - TAHUNAN
INTRAKOMPTABEL
RINCIAN PER SUB SUB KELOMPOK
TAHUN ANGGARAN 2022

Tanggal : 26/01/2023
Halaman : 2 dari 2
Kode Lap : LBSISSKT

NAMA UAKPB : 025.07.2200.419929 - KANTOR KEMENTERIAN AGAMA KAB. KARANGASEM

AKUN NERACA / SUBSUB KELOMPOK BARANG		SAT	SALDO PER 01-JANUARI-2022		MUTASI				SALDO PER 31-DESEMBER-2022	
					BERTAMBAH		BERKURANG			
KODE	URAIAN		KUANTITAS	NILAI	KUANTITA	NILAI	KUANTITAS	NILAI	KUANTITAS	NILAI
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
TOTAL				967.860,493		96.966,700		12.000,000		1.052.827,193

AMI LAPURA, 31 Desember 2022

Mengetahui Jawab UAKPB
KUASA PENGGUNA BARANG



Drs. IKA ERGUS MASTIKA, M.FILH
025.07.2200.419929/2022/1992031017

LAPORAN BARANG KUASA PENGGUNA ANGGARAN - TAHUNAN
EKSTRAKOMPTABEL RINCIAN PER
SUB SUB KELOMPOK TAHUN
ANGGARAN 2022

Tanggal : 26/01/2023
Halaman : 1 dari 1
Kode Lap : LBSESKT

NAMA UAKPB : 025.07.2200.419929 - KANTOR KEMENTERIAN AGAMA KAB. KARANGASEM

AKUN NERACA / SUBSUB KELOMPOK BARANG		SAT	SALDO PER		MUTASI				SALDO PER	
					BERTAMBAH		BERKURANG			
KODE	URAIAN		KUANTITAS	NILAI	KUANTITA	NILAI	KUANTITAS	NILAI	KUANTITAS	NILAI
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
TOTAL										

AMLAPURA, 31 Desember 2022
Responggung Jawab UAKPB
KUASA PENGGUNA BARANG



DR. DA BAGUS MASTIKA, M.FIL.H
196402311992031017

LAPORAN BARANG KUASA PENGGUNA ANGGARAN - TAHUNAN
 GABUNGAN INTRAKOMPTABEL DAN EKSTRAKOMPTABEL
 RINCIAN PER SUB SUB KELOMPOK
 TAHUN ANGGARAN 2022

Tanggal : 26/01/2023
 Halaman : 1 dari 2
 Kode Lap : LBSGSSKT

NAMA UAKPB : 025.07.2200.419929 - KANTOR KEMENTERIAN AGAMA KAB. KARANGASEM

AKUN NERACA / SUBSUB KELOMPOK BARANG		SAT	SALDO PER		MUTASI				SALDO PER	
			01-JANUARI-2022		BERTAMBAH		BERKURANG		31-DESEMBER-2022	
KODE	URAIAN		KUANTITAS	NILAI	KUANTITA	NILAI	KUANTITAS	NILAI	KUANTITAS	NILAI
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
132111	Peralatan dan Mesin		120	967,860,493	24	96,988,700	2	12,000,000	142	1,052,827,193
3.02.01.04.001	Sepeda Motor	Unit	22	315,032,500	0	0	0	0	22	315,032,500
3.05.01.04.001	Lemari Besi/Metal	Buah	7	30,994,840	0	0	0	0	7	30,994,840
3.05.01.05.008	Papan Visual/Papan Nama	Buah	2	8,620,000	0	0	0	0	2	8,620,000
3.05.01.05.048	LCD Projector/Infocus	Buah	3	44,055,000	0	0	0	0	3	44,055,000
3.05.02.01.002	Meja Kerja Kayu	Buah	8	18,322,000	18	40,491,000	0	0	26	58,813,000
3.05.02.01.003	Kursi Besi/Metal	Buah	20	35,855,000	0	0	0	0	20	35,855,000
3.05.02.01.004	Kursi Kayu	Buah	1	3,450,000	0	0	0	0	1	3,450,000
3.05.02.01.005	Sice	Buah	1	4,880,000	0	0	0	0	1	4,880,000
3.05.02.04.004	A.C. Split	Buah	0	0	2	12,000,000	0	0	2	12,000,000
3.05.02.04.005	Portable Air Conditioner (Alat	Buah	0	0	2	12,000,000	2	12,000,000	0	0
3.05.02.06.008	Sound System	Buah	1	14,740,000	0	0	0	0	1	14,740,000
3.06.01.02.128	Camera Digital	Buah	4	24,303,648	0	0	0	0	4	24,303,648
3.10.01.02.001	P.C Unit	Buah	2	23,650,000	0	0	0	0	2	23,650,000
3.10.01.02.002	Lap Top	Buah	29	384,295,351	2	32,475,700	0	0	31	416,771,051
3.10.01.02.009	Tablet PC	Buah	2	9,098,313	0	0	0	0	2	9,098,313
3.10.02.03.003	Printer (Peralatan Personal Komputer)	Buah	14	43,391,823	0	0	0	0	14	43,391,823
3.10.02.03.004	Scanner (Peralatan Personal	Buah	4	7,172,018	0	0	0	0	4	7,172,018

LAPORAN BARANG KUASA PENGGUNA ANGGARAN - TAHUNAN
GABUNGAN INTRAKOMPTABEL DAN EKSTRAKOMPTABEL
RINCIAN PER SUB SUB KELOMPOK
TAHUN ANGGARAN 2022

Tanggal : 26/01/2023
Halaman : 2 dari 2
Kode Lap : LBSGSSKT

NAMA UAKPB : 025.07.2200.419929 - KANTOR KEMENTERIAN AGAMA KAB. KARANGASEM

AKUN NERACA / SUBSUB KELOMPOK BARANG		SAT	SALDO PER 01-JANUARI-2022		MUTASI				SALDO PER 31-DESEMBER-2022	
					BERTAMBAH		BERKURANG		KUANTITAS	NILAI
KODE	URAIAN		KUANTITAS	NILAI	KUANTITA	NILAI	KUANTITAS	NILAI		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
TOTAL				967,860,493		96,966,700		12,000,000		1,052,827,193

AMUAPURA, 31 Desember 2022

Penanggung Jawab UAKPB

KUASA PENGGUNA BARANG

Dis. IDA BAGUS MASTIKA, M.Fil.H

992031017



LAPORAN BARANG KUASA PENGGUNA ANGGARAN - TAHUNAN
BARANG BERSEJARAH RINCIAN
PER SUB SUB KELOMPOK TAHUN
ANGGARAN 2022

Tanggal : 26/01/2023
Halaman : 1 dari 1
Kode Lap : LBSSSSKT

NAMA UAKPB : 025.07.2200.419929 - KANTOR KEMENTERIAN AGAMA KAB. KARANGASEM

AKUN NERACA / SUBSUB KELOMPOK BARANG		SAT	SALDO PER		MUTASI				SALDO PER	
					BERTAMBAH		BERKURANG			
KODE	URAIAN		KUANTITAS	NILAI	KUANTITA	NILAI	KUANTITAS	NILAI	KUANTITAS	NILAI
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
TOTAL										

KARANGASEM, 31 Desember 2022
Pemerintah Jawab UAKPB
KUASA PENGGUNA BARANG

Drs. IKA BAGUS MASTIKA, M.F.I.H
NIP. 3311992031017

LAPORAN BARANG KUASA PENGGUNA ANGGARAN - TAHUNAN
ASET TAK BERWUJUD RINCIAN
PER SUB SUB KELOMPOK TAHUN
ANGGARAN 2022

Tanggal : 26/01/2023
Halaman : 1 dari 1
Kode Lap : LBSTSSKT

NAMA UAKPB : 025.07.2200.419929 - KANTOR KEMENTERIAN AGAMA KAB. KARANGASEM

AKUN NERACA / SUBSUB KELOMPOK BARANG		SAT	SALDO PER		MUTASI				SALDO PER	
					BERTAMBAH		BERKURANG			
KODE	URAIAN		KUANTITAS	NILAI	KUANTITA	NILAI	KUANTITAS	NILAI	KUANTITAS	NILAI
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
TOTAL										

KARANGASEM, 31 Desember 2022
Penanggung Jawab UAKPB
KUASA PENGGUNA BARANG

Drs. IDA BAGUS MASTIKA, M.F.I.H.
02511992031017



LAPORAN BARANG KUASA PENGGUNA ANGGARAN - TAHUNAN
KONSTRUKSI DALAM Pengerjaan
RINCIAN PER SUB SUB KELOMPOK
null

Tanggal : 26/01/2023
Halaman : 1 dari 1
Kode Lap : LBSKSSKS

NAMA UAKPB : 025.07.2200.419829 - KANTOR KEMENTERIAN AGAMA KAB. KARANGASEM

AKUN NERACA / SUBSUB KELOMPOK BARANG		JUMLAH SD	PENAMBAHAN	PENGURANGAN	KDP YG MENJADI ASET DEFNITIF	JUMLAH SD
KODE	URAIAN	NILAI	NILAI	NILAI	NILAI	
1	2	3	4	5	6	7
		0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0
TOTAL		0	0	0	0	0



**DAFTAR BMN RUSAK BERAT YANG SUDAH DIUSULKAN KE PENGELOLA
UNTUK PERIODE SAMPAI DENGAN TANGGAL 31 DESEMBER 2022**

NAMA UAKPB : KANTOR KEMENTERIAN AGAMA KAB. KARANGASEM
KODE UAKPB : 025.07.22.00.419929.000.KD

TANGGAL : 26-01-2023
HALAMAN : 1 dari 1

NO	KODE BARANG	NUP	NAMA BARANG	IDENTITAS BARANG				RUPIAH	KETERANGAN	STATUS
				TGL PERLH	MERK/TIPE	NO DOKUMEN	TGL DOK			
Tidak ada data										
JUMLAH										

AMLAPURA, 31 DESEMBER 2022

REKORSAKSI
PENANGGUNG JAWAB UAKPB
KUASA PENGGUNA BARANG



LODUS MASTIKA, M.F.I.H

106412311992031017



**LPJ, REKENING
BENDAHARAN PENGELUARAN**

LAPORAN PERTANGGUNGJAWABAN BENDAHARA PENGELUARAN

Bulan: Desember 2022

Kementerian/Lembaga : (025) KEMENTERIAN AGAMA

Tgl. No. SP : 17 November 2021 , DIPA-025.07.2.419929/2022

Unit Organisasi : (07) DITJEN BIMBINGAN MASYARAKAT HINDU Tahun : 2022

Provinsi/Kabupaten/Kota : (22.05) BALI / KAB. KARANGASEM KPPN : (154) Amlapura

Satuan Kerja : (419929) KANTOR KEMENTERIAN AGAMA KAB. KARANGASEM

Alamat dan No Telp :

- I. Keadaan Pembukuan bulan pelaporan dengan saldo pada BKU sebesar Rp. 0,00 Dan Nomor Bukti terakhir Nomor. 00094/DRPP/419929/2022

	Jenis Buku Pembantu	Saldo Awal (Rp.)	Penambahan (Rp.)	Pengurangan (Rp.)	Saldo Akhir (Rp.)
1	2	3	4	5	6
A	BP Kas, BPP dan UM	30.000.000,00	187.205.734,00	217.205.734,00	0,00
	1. BP Kas (Tunai & Bank)	30.000.000,00	187.205.734,00	217.205.734,00	0,00
	2. BP UM (Voucher)	0,00	0,00	0,00	0,00
	3. BP BPP	0,00	0,00	0,00	0,00
B	BP Selain Kas	30.000.000,00	119.430.484,00	149.430.484,00	0,00
	1. BP UP*)	30.000.000,00	26.958.000,00	56.958.000,00	0,00
	2. BP TUP*)	0,00	52.509.000,00	52.509.000,00	0,00
	3. BP LS-Bendahara	0,00	33.449.784,00	33.449.784,00	0,00
	4. BP Pajak	0,00	6.513.700,00	6.513.700,00	0,00
	5. BP Hibah	0,00	0,00	0,00	0,00
	6. BP Lain-lain	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

- II. Keadaan kas pada akhir Bulan Pelaporan

1. Uang Tunai di Brankas	Rp.	0,00
2. Uang di Rekening Bank	Rp.	0,00 (tertampil salnan rekening kurang)
3. Jumlah Kas	Rp.	0,00

- III. Selisih Kas

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

Hasil Pemeriksaan Kas

Pada hari ini, Jumat tanggal 30 bulan Desember tahun 2022, kami selaku Kuasa Pengguna Anggaran telah melakukan pemeriksaan kas Bendahara Pengeluaran dengan nomor rekening 653624199291000 dengan posisi saldo Buku Kas Umum sebesar Rp. 0 dan Nomor Bukti terakhir Nomor : 00094/DRPP/419929/2022

I. Hasil Pemeriksaan Pembukuan Bendahara

A. Saldo Kas Bendahara

1 Saldo BP Kas (Tunai dan Bank)	Rp.	0
2 Saldo BP UM (Voucher)	Rp.	0
3 Saldo BP BPP	Rp.	0
4 Jumlah (A1+A2+A3)	Rp.	0

B. Saldo Kas tersebut pada huruf A terdiri dari :

1 Saldo BP UP	Rp.	0
2 Saldo BP TUP	Rp.	0
3 Saldo LS-Bendahara	Rp.	0
4 Saldo Pajak	Rp.	0
5 Saldo Hibah	Rp.	0
6 Saldo BP Lain-lain	Rp.	0
7 Jumlah (B1+B2+B3+B4+B5+B6)	Rp.	0

C. Selisih pembukuan (A4-B6) Rp. 0

II. Hasil Pemeriksaan Kas (Fisik)

A. Kas yang dikuasai bendahara

1 Uang Tunai di Kas Bendahara	Rp.	0
2 Uang di Rekening Bendahara	Rp.	0
3 Jumlah Kas (A1+A2)	Rp.	0

B. Selisih Kas (I.A.I-III.A.3) Rp. 0

III. Hasil Rekonsiliasi Internal

A. Pembukuan menurut Bendahara

1 a. Saldo UP	Rp.	0
b. Kuitansi UP yang belum di-SPM-kan	Rp.	0
c. Jumlah Saldo dan Kuitansi UP	Rp.	0
2 a. Saldo TUP	Rp.	0
b. Kuitansi TUP yang belum di-SPM-kan	Rp.	0
c. Jumlah Saldo dan Kuitansi TUP	Rp.	0
3 Saldo Lainnya	Rp.	0
4 Jumlah (A1+A2+A3)	Rp.	0

B. Pembukuan menurut UAKPA

1 Kas UP di Bendahara	Rp.	0
2 Kas TUP di Bendahara	Rp.	0
3 Kas Lainnya di Bendahara	Rp.	0
4 Jumlah (B1+B2+B3)	Rp.	0

C. Selisih Pembukuan Bendahara dengan UAKPA (III.A.4-III.B.4) Rp. 0

IV. Penjelasan atas selisih

A. Selisih Kas (II.B)

--

B. Selisih Pembukuan UP (III.C)

--

Yang diperiksa
Bendahara Pengeluaran

I GEDE SURYA DARMAWAN

Penata Tk I (III/d) 197402102008011010



Mengetahui
Kuasa Pengguna Anggaran

I G. S. MASTIKA

196412311992031017

IV. Hasil Rekonsiliasi Internal dengan UAKPA

A. UP

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

B. TUP

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

C. Lainnya

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

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

1. --
2. --

Mengetahui
Kepala Pengguna Anggaran



IDA BAGUS MASTIKA
NIP. 198412311992031017

KAB. KARANGASEM, Desember 2022

Bendahara Pengeluaran



I GEDE SURYA DARMAWAN

III/c 197402102008011010

Diunduh pada tanggal 02 Desember 2022

***DAFTAR RINCIAN SALDO REKENING YANG DIKELOLA BENDAHARA PENGELUARAN**

SATKER 419929

BULAN : DESEMBER 2022

NO	NO. REKENING	NAMA REKENING	NAMA BANK	KODE REK**	NOMOR SURAT IJIN	TANGGAL SURAT IJIN	TGL TRANSAKSI TERAKHIR	SALDO
1	653824199291000	BPy 154 Kemenag Kab Karangasem 07	PT. BIRI (PERSERO) TBK. KC AMLAPURA	20	S-832/WPB.12/KP.04/2021	03-03-2021	30-12-2022	0.00

BENDAHARA PENGELUARAN



I GEDE SURYA DARMAWAN

Penata Tk I (III/d) 197402102009011010

*Lampiran ini adalah bagian tak terpisahkan dari LPJ Bendahara.

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

RINCIAN KAS DI REKENING BENDAHARA PENGELUARAN

BULAN : DESEMBER 2022

Kementerian / Lembaga : (025) KEMENTERIAN AGAMA
 Unit Organisasi : (07) DIT.JEN BIMBINGAN MASYARAKAT HINDU
 Propinsi / Kabupaten / Kota : (22.05) BALI / KAB. KARANGASEM
 Satuan Kerja : (419929) KANTOR KEMENTERIAN AGAMA KAB. KARANGASEM41992900-
 No Rekening : 653624199291000
 Nama Rekening : B/Pg 154 Kemenag Kab Karangasem 07
 Nama Bank : PT. BRI (PERSERO) TBK KC AMLAPURA
 Jenis Rekening : (20) REKENING BENDAHARA PENGELUARAN

Tanggal	Nomor Bukti	Uraian	Debet (Rp.)	Kredit (Rp.)	Saldo (Rp.)
1	2	3	4	5	6
		Saldo Akhir Bulan November 2022			30.000.000,00
02-12-2022	00273/KW/419929/2022	Transport lokal dalam kota Rakor Sosialisasi Program Pendidikan Tahun 2023 dan Evaluasi BOP Tahun 2022 tgl. 30 Nopember 2022 sesuai Surat Nomor B-6946/Kk.18.05.5/PP.00/11/2022 tgl. 29-11-2022	0,00	3.600.000,00	26.400.000,00
02-12-2022	00300/KW/419929/2022	Perjalanan dinas Upacara Melasti/ Segara Kerthi ke Segara Ujung tgl. 5 Nopember 2022 sesuai Surat Tugas Nomor B-6317/Kk.18.5.4/HM.01/10/2022 tgl. 25-10-2022	0,00	1.200.000,00	25.200.000,00
02-12-2022	00301/KW/419929/2022	Perjalanan dinas Upacara Podalan Nadi di Pura Kenusut tgl. 8 Nopember 2022 sesuai Surat Tugas Nomor B-6317/Kk.18.5.4/HM.01/10/2022 tgl. 25-10-2022	0,00	900.000,00	24.300.000,00
02-12-2022	00280/KW/419929/2022	Perjalanan dinas Moner Revitalisasi KUA dan Kinerja Penyuluh Agama Hindu tgl. 24 Nopember 2022 sesuai Surat Tugas Nomor B-6762/Kk.18.5.4/BA.03.2/11/2022 tgl. 18-11-	0,00	750.000,00	23.550.000,00

1	2	3	4	5	6
		2022			
02-12-2022	00283/KW/419929/2022	Perjalanan dinas Monev Revitalisasi KUA dan Kinerja Penyuluh Agama Hindu tgl. 27 Nopember 2022 sesuai Surat Tugas Nomor B-6762/Kk.18.5.4/BA.03.2/11/2022 tgl. 16-11-2022	0,00	750.000,00	22.800.000,00
02-12-2022	00278/KW/419929/2022	Perjalanan dinas Monev Revitalisasi KUA dan Kinerja Penyuluh Agama Hindu tgl. 22 Nopember 2022 sesuai Surat Tugas Nomor B-6762/Kk.18.5.4/BA.03.2/11/2022 tgl. 16-11-2022	0,00	750.000,00	22.050.000,00
02-12-2022	00279/KW/419929/2022	Perjalanan dinas Monev Revitalisasi KUA dan Kinerja Penyuluh Agama Hindu tgl. 23 Nopember 2022 sesuai Surat Tugas Nomor B-6762/Kk.18.5.4/BA.03.2/11/2022 tgl. 18-11-2022	0,00	750.000,00	21.300.000,00
02-12-2022	00277/KW/419929/2022	Perjalanan dinas Monev Akhir Bantuan Rumah Ibadah dan Lembaga Keagamaan Hindu tgl. 01 September 2022 sesuai Surat Tugas Nomor B-6707 /Kk.18.5.4/BA.03.2/08/2022 tgl. 27-08-2022	0,00	600.000,00	20.700.000,00
02-12-2022	00282/KW/419929/2022	Perjalanan dinas Monev Revitalisasi KUA dan Kinerja Penyuluh Agama Hindu tgl. 26 Nopember 2022 sesuai Surat Tugas Nomor B-6762/Kk.18.5.4/BA.03.2/11/2022 tgl. 18-11-2022	0,00	600.000,00	20.100.000,00
02-12-2022	00274/KW/419929/2022	Perjalanan dinas Monev Akhir Bantuan Rumah Ibadah dan Lembaga Keagamaan Hindu tgl. 29 Agustus 2022 sesuai Surat Tugas Nomor B-6707 /Kk.18.5.4/BA.03.2/08/2022 tgl. 27-08-2022	0,00	600.000,00	19.500.000,00
02-12-2022	00276/KW/419929/2022	Perjalanan dinas Monev Akhir Bantuan Rumah Ibadah dan Lembaga Keagamaan Hindu tgl. 31 Agustus 2022 sesuai Surat Tugas Nomor B-6707 /Kk.18.5.4/BA.03.2/08/2022 tgl. 27-08-2022	0,00	600.000,00	18.900.000,00
02-12-2022	00281/KW/419929/2022	Perjalanan dinas Monev Revitalisasi KUA dan	0,00	600.000,00	18.300.000,00

1	2	3	4	5	6
		Kinerja Penyuluh Agama Hindu tgl. 25 Nopember 2022 sesuai Surat Tugas Nomor B-6762/Kk.18.5.4/BA.03.2/11/2022 tgl. 18-11-2022			
02-12-2022	00275/KW/419829/2022	Perjalanan dinas Monev Akhir Bantuan Rumah Sadaah dan Lembaga Keagamaan Hindu tgl. 30 Agustus 2022 sesuai Surat Tugas Nomor B-6707 /Kk.18.5.4/BA.03.2/08/2022 tgl. 27-08-2022	0,00	600.000,00	17.700.000,00
02-12-2022	00286/KW/419829/2022	Perjalanan dinas Ngerer Persembahyangan Segara Kerthi di Pantai Jasri tgl. 27 Agustus 2022 sesuai Surat Tugas Nomor B-5186 /Kk.18.5.4/BA.05/08/2022 tgl. 25-08-2022	0,00	450.000,00	17.250.000,00
02-12-2022	00297/KW/419829/2022	Perjalanan dinas Narasumber Dharma Wacana di SMA Negeri 3 Amilapira tgl. 22 Oktober 2022 sesuai Surat Tugas Nomor B-6268 /Kk.18.5.4/KP.07.5/10/2022 tgl. 21-10-2022	0,00	300.000,00	16.950.000,00
02-12-2022	00292/KW/419829/2022	Perjalanan dinas Narasumber Yowana di DA, Gumung, Manggis tgl. 25 September 2022 sesuai Surat Tugas Nomor B-5907 /Kk.18.5.4/BA.00/09/2022 tgl. 21-09-2022	0,00	300.000,00	16.650.000,00
02-12-2022	00295/KW/419829/2022	Perjalanan dinas Narasumber Paketan Pemangku di DA, Badeg, Kec. Selat tgl. 09 Oktober 2022 sesuai Surat Tugas Nomor B-5941/Kk.18.5.4/KP.07.5/10/2022 tgl. 07-10-2022	0,00	300.000,00	16.350.000,00
02-12-2022	00303/KW/419829/2022	Perjalanan dinas Narasumber Paketan Pemangku di DA, Temaga tgl. 12 Nopember 2022 sesuai Surat Tugas Nomor B-6583 /Kk.18.5.4/KP.07.5/11/2022 tgl. 09-11-2022	0,00	300.000,00	16.050.000,00
02-12-2022	00290/KW/419829/2022	Perjalanan dinas Narasumber Paketan Pemangku di DA, Pateh, Kec. Selat tgl. 25 September 2022 sesuai Surat Tugas Nomor B-5862/Kk.18.5.4/BA.00/09/2022 tgl. 23-09-2022	0,00	300.000,00	15.750.000,00
02-12-2022	00289/KW/419829/2022	Perjalanan dinas Narasumber Paketan Pemangku di DA, Jasri tgl. 10 September 2022 sesuai Surat Tugas Nomor B-5419 /Kk.18.5.4/KP.07.5/09/2022 tgl. 07-09-2022	0,00	300.000,00	15.450.000,00

1	2	3	4	5	6
02-12-2022	00284/KW/419929/2022	Perjalanan dinas baca doa Hari Jadi Provinsi Bali tgl. 14 Agustus 2022 sesuai Surat Tugas Nomor B-4957/Kk.18.5.4/ HM.01/08/2022 tgl. 11-08-2022	0,00	150.000,00	15.300.000,00
02-12-2022	00291/KW/419929/2022	Perjalanan dinas Ngentel Persembahyangan Upacara Pengutip Bumi di Besakih tgl. 25 September 2022 sesuai Surat Tugas Nomor B-5576 /Kk.18.5.4/BA.05/09/2022 tgl. 19-09-2022	0,00	150.000,00	15.150.000,00
02-12-2022	00298/KW/419929/2022	Perjalanan dinas Upacara Ngenteg Linggih di DA. Badeg, Kec. Selat tgl. 22 Oktober 2022 sesuai Surat Tugas Nomor B-6160/Kk.18.5.4/HM.01/ 10/2022 tgl. 18-10-2022	0,00	150.000,00	15.000.000,00
02-12-2022	00294/KW/419929/2022	Perjalanan dinas menghadiri Diksa Pariksa di Sidemen tgl. 02 Oktober 2022 sesuai Surat Tugas Nomor B-5738 /Kk.18.5.4/ BA.05/08/2022 tgl. 28-09-2022	0,00	150.000,00	14.850.000,00
02-12-2022	00302/KW/419929/2022	Perjalanan dinas Upacara Ngenteg Linggih di DA. Munig, Kubu tgl. 12 Nopember 2022 sesuai Surat Tugas Nomor B-6578/Kk.18.5.4/HM.01/11/ 2022 tgl. 08-11-2022	0,00	150.000,00	14.700.000,00
02-12-2022	00293/KW/419929/2022	Perjalanan dinas Ngentel Persembahyangan Bersama Tumpek Wayang tgl. 01 Oktober 2022 sesuai Surat Tugas Nomor B-5737 /Kk.18.5.4/BA.05/08/2022 tgl. 28-09-2022	0,00	150.000,00	14.550.000,00
02-12-2022	00285/KW/419929/2022	Perjalanan dinas Undangan Atma Wedana ke Kec. Kubu tgl. 14 Agustus 2022 sesuai Surat Tugas Nomor B-4956/Kk.18.5.4/ HM.01/08/2022 tgl. 11-08-2022	0,00	150.000,00	14.400.000,00
02-12-2022	00288/KW/419929/2022	Perjalanan dinas Undangan Upacara Dwijati di Kec. Selat tgl. 10 September 2022 sesuai Surat Tugas Nomor B-5418/Kk.18.5.4/ HM.01/09/2022 tgl. 07-09-2022	0,00	150.000,00	14.250.000,00
02-12-2022	00296/KW/419929/2022	Perjalanan dinas Narasumber Dharma Wacana di DA. Pempatan, Rendang tgl. 22 Oktober 2022 sesuai Surat Tugas Nomor B-6227 /Kk.18.5.4/KP.07.5/ 10/2022 tgl. 20-10-2022	0,00	150.000,00	14.100.000,00
02-12-2022	00287/KW/419929/2022	Perjalanan dinas Mejaya-Jaya Prajuru Desa	0,00	150.000,00	13.950.000,00

1	2	3	4	5	6
		Adat Ban. Kec. Kubu tgl. 10 September 2022 sesuai Surat Tugas Nomor B-5453/Kk.18.5.4/KP.07.5409/2022 tgl. 09-09-2022			
02-12-2022	00299/KW419929/2022	Perjalanan dinas Gladi Peringatan Diri Gunung Berapi di DA. Pucang, Kubu tgl. 29 Oktober 2022 sesuai Surat Tugas Nomor B-63679k.18.5.4484.01/10/ 2022 tgl. 29-10-2022	0,00	150.000,00	13.800.000,00
05-12-2022	00121/BPM419929/2022	PPh Ps 21 atas Pembayaran Belanja Honor Operasional Satuan Kerja untuk Pengelola Keuangan Bimas Hindu Bulan Nopember 2022	670.000,00	0,00	14.470.000,00
05-12-2022	00123/BPM419929/2022	PPh Ps 21 atas Pembayaran Belanja Honor Operasional Satuan Kerja untuk Pengelola Keuangan Bimas Hindu Bulan Nopember 2022	281.400,00	0,00	14.751.400,00
05-12-2022	00125/BPM419929/2022	PPh Ps 21 atas Pembayaran Belanja Honor Operasional Satuan Kerja untuk Pejabat Pengadaan dan Pejabat Penerima Hasil Pekerjaan Bimas Hindu Bulan Nopember 2022	37.500,00	0,00	14.788.900,00
05-12-2022	00122/BPM419929/2022	PPh Ps 21 atas Pembayaran Belanja Honor Operasional Satuan Kerja untuk Bendahara Pengeluaran Bimas Hindu Bulan Nopember 2022	25.000,00	0,00	14.813.900,00
05-12-2022	00124/BPM419929/2022	PPh Ps 21 atas Pembayaran Belanja Honor Operasional Satuan Kerja untuk Pengelola dan Bendahara Pengeluaran Bimas Hindu Bulan Nopember 2022	19.000,00	0,00	14.832.900,00
05-12-2022	00304/KW419929/2022	Belanja Honor Operasional Satuan Kerja untuk Pengelola Keuangan Bimas Hindu Bulan Nopember 2022 sesuai SK Nomor 220 Tahun 2021 tanggal 27 Desember 2021	0,00	7.100.000,00	7.732.900,00
05-12-2022	00305/KW419929/2022	Belanja Honor Operasional Satuan Kerja untuk Pengelola Keuangan Bimas Hindu Bulan Nopember 2022 sesuai SK Nomor 220 Tahun 2021 tanggal 27 Desember 2021	0,00	2.028.000,00	5.704.900,00
05-12-2022	00308/KW419929/2022	Belanja Honor Operasional Satuan Kerja untuk Pejabat Pengadaan dan Pejabat Penerima Hasil Pekerjaan Bimas Hindu Bulan Nopember 2022 sesuai SK Nomor 220 Tahun 2021 tanggal 27 Desember 2021	0,00	750.000,00	4.954.900,00

1	2	3	4	5	6
05-12-2022	00305/KW/419929/2022	Belanja Honor Operasional Satuan Kerja untuk Bendahara Pengeluaran Bimas Hindu Bulan Nopember 2022 sesuai SK Nomor 220 Tahun 2021 tanggal 27 Desember 2021	0,00	500.000,00	4.454.900,00
05-12-2022	00307/KW/419929/2022	Belanja Honor Operasional Satuan Kerja untuk Pengelola SAI Bimas Hindu Bulan Nopember 2022 sesuai SK Nomor 221 Tahun 2021 tanggal 27 Desember 2021	0,00	380.000,00	4.074.900,00
06-12-2022	FPK-PENG-HHhohmWaMeoRh	GUP RM	12.800.000,00	0,00	16.674.900,00
06-12-2022	FPK-PENG-wglLzcdRB5NidBg2	GUP RM	7.600.000,00	0,00	24.274.900,00
06-12-2022	FPK-PENG-7eotTHVWaCYTO9M	GUP RM	3.600.000,00	0,00	27.874.900,00
06-12-2022	FPK-PENG-vykd9PLjy80rtT	GUP RM	3.158.000,00	0,00	31.032.900,00
07-12-2022	FPK-PENG-IDytwD1eV65Ggk7	TUP RM untuk Keperluan Belanja Pegawai	52.508.000,00	0,00	83.541.900,00
13-12-2022	FPK-PENG-2kdzR7AVabvXu9	Belanja Perjalanan Dinas Kegiatan Koordinasi Pasraman dan Bantuan Pura sesuai dengan Surat Tugas Nomor : B-7039/Kk.18.5.1/Kp.07.5/12/2022 tgl. 02 Desember 2022	18.076.388,00	0,00	101.618.288,00
13-12-2022	FPK-PENG-8vVFzcdRGmK680G	Belanja Honor Operasional Satuan Kerja Untuk Pengelola Anggaran 419929 Bulan Desember Tahun 2022 sesuai dengan SK Nomor 220 Tahun 2021 tanggal 27 Desember 2021	6.905.000,00	0,00	108.523.288,00
13-12-2022	FPK-PENG-onjYgMmDLBUQ4nn	Belanja Perjalanan Dinas Kegiatan Koordinasi Pasraman dan Bantuan Pura sesuai dengan Surat Tugas Nomor : B-7039/Kk.18.5.1/Kp.07.5/12/2022 tgl. 02 Desember 2022	5.548.296,00	0,00	114.171.584,00
13-12-2022	FPK-PENG-7wtVnOIS4rEVGgR	Belanja Honor Operasional Satuan Kerja Untuk Pengelola Anggaran 419929 Bulan Desember Tahun 2022 sesuai dengan SK Nomor 220 Tahun 2021 tanggal 27 Desember 2021	2.820.100,00	0,00	116.991.684,00

1	2	3	4	5	6
14-12-2022	00019/KWT/419929/2022	Belanja Perjalanan Dinas Kegiatan Koordinasi Pasraman dan Bantuan Pura sesuai dengan Surat Tugas Nomor : B-7039/Kk.18.5.1/Kp.07.5/12/2022 tgl. 02 Desember 2022	0,00	18.076.388,00	88.915.296,00
14-12-2022	00020/KWT/419929/2022	Belanja Perjalanan Dinas Kegiatan Koordinasi Pasraman dan Bantuan Pura sesuai dengan Surat Tugas Nomor : B-7038/Kk.18.5.1/Kp.07.5/12/2022 tgl. 02 Desember 2022	0,00	5.648.296,00	83.267.000,00
19-12-2022	00309/KW/419929/2022	Belanja Keperluan Perkantoran untuk langganan bandwith internet Bimas Hindu Bulan Desember 2022	0,00	973.750,00	82.293.250,00
21-12-2022	00310/KW/419929/2022	Belanja Keperluan Perkantoran untuk langganan bandwith internet Biznet Mtronet 1A untuk periode 28-12-2022 s.d. 28-01-2023	0,00	1.110.000,00	91.183.250,00
22-12-2022	00311/KW/419929/2022	Perjalanan dinas Pendampingan Kakarwil Penandatanganan Perkh tgl. 12 s.d. 13 Desember 2022 di Denpasar sesuai Surat Tugas Nomor B-7171/Kk.18.5.4/HM.01/12/2022 tgl. 12-12-2022	0,00	900.000,00	90.283.250,00
22-12-2022	00312/KW/419929/2022	Perjalanan dinas Pendampingan Kakarwil Penandatanganan Perkh tgl. 12 s.d. 13 Desember 2022 di Denpasar sesuai Surat Tugas Nomor B-7171/Kk.18.5.4/HM.01/12/2022 tgl. 12-12-2022	0,00	900.000,00	89.383.250,00
22-12-2022	00316/KW/419929/2022	Perjalanan dinas Sosialisasi Gerakan Dana Pania tgl. 13 Desember 2022 di Aula Karwil Kemenag Denpasar sesuai Surat Tugas Nomor B-7174/Kk.18.5.1/HM.01/12/2022 tgl. 12-12-2022	0,00	450.000,00	88.933.250,00
22-12-2022	00328/KW/419929/2022	Perjalanan dinas Kegiatan Penanganan Konflik Relasi Budaya dan Agama tgl. 20 Desember 2022 di Aula Karwil Kemenag Denpasar sesuai Surat Tugas Nomor B-7294/Kk.18.5.1/HM	0,00	450.000,00	88.483.250,00

1	2	3	4	5	6
		01/12/2022 tgl. 19-12-2022			
22-12-2022	00321/KW419929/2022	Perjalanan dinas Kegiatan Penanganan Konflik Relasi Budaya dan Agama tgl. 20 Desember 2022 di Aula Karwil Kemenag Denpasar sesuai Surat Tugas Nomor B-7294/Kk.18.5.1/HM.01/12/2022 tgl. 19-12-2022	0,00	450.000,00	88.033.250,00
22-12-2022	00315/KW419929/2022	Perjalanan dinas Penyerahan DIIPA TA 2023 tgl. 13 Desember 2022 di Gedung Ksaramawa Denpasar sesuai Surat Tugas Nomor B-7157/Kk.18.5.1/Kp.07.5/12/2022 tgl. 09-12-2022	0,00	450.000,00	87.583.250,00
22-12-2022	00320/KW419929/2022	Perjalanan dinas Sosialisasi Aplikasi e-PA tgl. 20 Desember 2022 di Aula Karwil Kementerian Agama Prov. Bali sesuai Surat Tugas Nomor B-7293/Kk.18.5.4/HM.01/12/2022 tgl. 19-12-2022	0,00	450.000,00	87.133.250,00
22-12-2022	00313/KW419929/2022	Perjalanan dinas Pendampingan Kakanwil Penandatangan Perkin tgl. 14 Desember 2022 di Denpasar sesuai Surat Tugas Nomor B-7205/Kk.18.5.4/HM.01/12/2022 tgl. 13-12-2022	0,00	450.000,00	86.683.250,00
22-12-2022	00317/KW419929/2022	Perjalanan dinas Sosialisasi Gerakan Dana Dunia tgl. 13 Desember 2022 di Aula Karwil Kemenag Denpasar sesuai Surat Tugas Nomor B-7174/Kk.18.5.1/HM.01/12/2022 tgl. 12-12-2022	0,00	450.000,00	86.233.250,00
22-12-2022	00319/KW419929/2022	Perjalanan dinas Sosialisasi Aplikasi e-PA tgl. 20 Desember 2022 di Aula Karwil Kementerian Agama Prov. Bali sesuai Surat Tugas Nomor B-7293/Kk.18.5.4/HM.01/12/2022 tgl. 19-12-2022	0,00	450.000,00	85.783.250,00
22-12-2022	00318/KW419929/2022	Perjalanan dinas Sosialisasi Aplikasi e-PA tgl. 20 Desember 2022 di Aula Karwil Kementerian Agama Prov. Bali sesuai Surat Tugas Nomor B-7293/Kk.18.5.4/HM.01/12/2022 tgl. 19-12-2022	0,00	450.000,00	85.333.250,00
22-12-2022	00314/KW419929/2022	Perjalanan dinas Pendampingan Kakanwil	0,00	450.000,00	84.883.250,00

1	2	3	4	5	6
		Penandatanganan Perkin tgl. 14 Desember 2022 di Denpasar sesuai Surat Tugas Nomor B-7205/Kk.18.5.4/ HM.01/ 12/2022 tgl. 13-12-2022			
22-12-2022	00328/KW/419929/2022	Perjalanan dinas Koordinasi Kekurangan Guru Agama Hindu Tk. SMA Tahun 2023 tgl.19 Desember 2022 ke Kanwil Kementerian Agama Prov Bali sesuai Surat Tugas Nomor B-7271/ Kk.18.05.5/PP.00/12/2022 tgl. 16-12-2022	0,00	400.000,00	84.483.250,00
22-12-2022	00325/KW/419929/2022	Perjalanan dinas Koordinasi Kekurangan Guru Agama Hindu Tk. SMA Tahun 2023 tgl.19 Desember 2022 ke Kanwil Kementerian Agama Prov Bali sesuai Surat Tugas Nomor B-7271/ Kk.18.05.5/PP.00/12/2022 tgl. 16-12-2022	0,00	400.000,00	84.083.250,00
22-12-2022	00323/KW/419929/2022	Perjalanan dinas Koordinasi Data Pasraman tgl.13 Desember 2022 ke Kanwil Kementerian Agama Prov Bali sesuai Surat Tugas Nomor B-7187/ Kk.18.05.5/PP.00/12/2022 tgl. 12-12-2022	0,00	400.000,00	83.683.250,00
22-12-2022	00328/KW/419929/2022	Perjalanan dinas Koordinasi Dampak Gempa pada KUA Kec. Karangasem tgl. 19 Desember 2022 ke Kanwil Kementerian Agama Prov Bali sesuai Surat Tugas Nomor B-7273/Kk.18.05.5/KU.01.1/12/2022 tgl. 16-12-	0,00	400.000,00	83.283.250,00
22-12-2022	00324/KW/419929/2022	Perjalanan dinas Koordinasi Data Pasraman tgl.13 Desember 2022 ke Kanwil Kementerian Agama Prov Bali sesuai Surat Tugas Nomor B-7187/ Kk.18.05.5/PP.00/12/2022 tgl. 12-12-2022	0,00	400.000,00	82.883.250,00
22-12-2022	00327/KW/419928/2022	Perjalanan dinas Koordinasi Dampak Gempa pada KUA Kec. Karangasem tgl. 19 Desember 2022 ke Kanwil Kementerian Agama Prov Bali sesuai Surat Tugas Nomor B-7273/Kk.18.05.5/KU.01.1/12/2022 tgl. 16-12-	0,00	400.000,00	82.483.250,00
23-12-2022	00153/SSP/419929/2022	PPH Ps 21 atas Pembayaran Belanja Honor Operasional Satuan Kerja untuk Pengelola Keuangan Bimas Hindu Bulan Nopember 2022	0,00	670.000,00	81.813.250,00

1	2	3	4	5	6
23-12-2022	00155/SSP/419929/2022	PPh Ps 21 atas Pembayaran Belanja Honor Operasional Satuan Kerja untuk Pengelola Keuangan Bimas Hindu Bulan Nopember 2022	0,00	281.400,00	81.531.850,00
23-12-2022	00157/SSP/419929/2022	PPh Ps 21 atas Pembayaran Belanja Honor Operasional Satuan Kerja untuk Pejabat Pengadaan dan PPHP Bimas Hindu Bulan Nopember 2022	0,00	37.500,00	81.494.350,00
23-12-2022	00154/SSP/419929/2022	PPh Ps 21 atas Pembayaran Belanja Honor Operasional Satuan Kerja untuk Pengelola Keuangan Bimas Hindu Bulan Nopember 2022	0,00	25.000,00	81.469.350,00
23-12-2022	00156/SSP/419929/2022	PPh Ps 21 atas Pembayaran Belanja Honor Operasional Satuan Kerja untuk Pengelola SAI Bimas Hindu Bulan Nopember 2022	0,00	19.000,00	81.450.350,00
27-12-2022	00329/KW/419929/2022	Perjalanan dinas Pembukaan Pesamuhan Madya PHDI Bali tgl. 22 Desember 2022 di Ruspem Kab. Badung sesuai Surat Tugas Nomor B-7315/ Kk.18.5.4 /HM.01/12/2022 tgl. 20-12-2022	0,00	450.000,00	81.000.350,00
27-12-2022	00331/KW/419929/2022	Perjalanan dinas Koordinasi Serapan Anggaran dan Pagu Minus tgl. 23 Desember 2022 ke Karwil Kementerian Agama Prov. Bali sesuai Surat Tugas Nomor B-7379/ Kk.18.5.4 /HM.01/12/2022 tgl. 22-12-2022	0,00	450.000,00	80.550.350,00
27-12-2022	00333/KW/419929/2022	Perjalanan dinas Pendampingan Penyusunan Laporan Keuangan tgl. 23 Desember 2022 ke Karwil Kementerian Agama Prov. Bali sesuai Surat Tugas Nomor B-7381/ Kk.18.5.4 /HM.01/12/2022 tgl. 22-12-2022	0,00	450.000,00	80.100.350,00
27-12-2022	00330/KW/419929/2022	Perjalanan dinas Koordinasi Revisi DIPA tgl. 23 Desember 2022 ke Karwil Kementerian Agama Prov. Bali sesuai Surat Tugas Nomor B-7378/ Kk.18.5.4 /HM.01/12/2022 tgl. 22-12-2022	0,00	450.000,00	79.650.350,00
27-12-2022	00332/KW/419929/2022	Perjalanan dinas Koordinasi Kode Barang Aset Tetap pada Mon SAKTI tgl. 23 Desember 2022 ke Karwil Kementerian Agama Prov. Bali sesuai Surat Tugas Nomor B-7380/ Kk.18.5.4 /HM.01/12/2022 tgl. 22-12-2022	0,00	450.000,00	79.200.350,00

1	2	3	4	5	6
28-12-2022	00021/KWT/419929/2022	Belanja Honor Operasional Satuan Kerja Untuk Pengkiala Anggaran 419929 Bulan Desember Tahun 2022 sesuai dengan SK Nomor 220 Tahun 2021 tanggal 27 Desember 2021	0,00	6.905.000,00	72.295.350,00
28-12-2022	00022/KWT/419929/2022	Belanja Honor Operasional Satuan Kerja Untuk Pengkiala Anggaran 419929 Bulan Desember Tahun 2022 sesuai dengan SK Nomor 220 Tahun 2021 tanggal 27 Desember 2021	0,00	2.820.100,00	68.475.250,00
28-12-2022	00336/KW/419929/2022	Perjalanan dinas Koordinasi dan Konsultasi PPPK Igl.28 Desember 2022 ke Kanwil Kementerian Agama Prov Bali sesuai Surat Tugas Nomor B-7462/ Kk.18.05.4/HM.01/12/2022 Igl. 28-12-2022	0,00	450.000,00	69.025.250,00
28-12-2022	00337/KW/419929/2022	Perjalanan dinas Koordinasi dan Konsultasi SK PPPK Igl.28 Desember 2022 ke Kanwil Kementerian Agama Prov Bali sesuai Surat Tugas Nomor B-7462/ Kk.18.05.4/HM.01/12/2022 Igl. 28-12-2022	0,00	450.000,00	68.575.250,00
28-12-2022	00335/KW/419929/2022	Perjalanan dinas Koordinasi Proposal Bantuan Lembaga TA 2023 Igl. 26 Desember 2022 ke Kanwil Kementerian Agama Prov Bali sesuai Surat Tugas Nomor B-7423/Kk.18.05.4/HM.01/12/2022 Igl. 26-12-	0,00	400.000,00	68.175.250,00
28-12-2022	00334/KW/419929/2022	Perjalanan dinas Koordinasi dan Konsultasi Igl.21 Desember 2022 ke Kanwil Kementerian Agama Prov Bali sesuai Surat Tugas Nomor B-7333/ Kk.18.05.5/PP.00/12/2022 Igl. 20-12-2022	0,00	400.000,00	67.775.250,00
29-12-2022	FPK-PENG-ARISISsLoXmg61G	[DARI TUNAI] Tambahan Uang Persediaan untuk keperluan Belanja Pegawai	0,00	52.509.000,00	15.266.250,00
29-12-2022	FPK-PENG-WHQN6H707Tn5ok	[DARI TUNAI] Uang Persediaan RM untuk keperluan Belanja Pegawai dan sebrn sisa UP	0,00	15.266.250,00	0,00
29-12-2022	FPK-PENC-AHd3plBhsD6xRV	GUP Nihil	0,00	0,00	0,00

1	2	3	4	5	6
29-12-2022	FPK-PENG- QC1CH7OHdXJ5XG	GUP Nihil	0,00	0,00	0,00
29-12-2022	FPK-PENG- kXgSIY2UDNaikpm	GUP Nihil	0,00	0,00	0,00
30-12-2022	00127/BPA419929/2022	PPh Ps 21 atas Pembayaran Uang Makan PNS bulan Desember 2022 untuk 92 pegawai	4.465.500,00	0,00	4.465.500,00
30-12-2022	00125/BPA419929/2022	PPh Ps 21 atas Pembayaran Uang Makan PNS bulan Desember 2022 untuk 11 pegawai	1.015.300,00	0,00	5.480.800,00
30-12-2022	00158/SSP419929/2022	PPh Ps 21 atas Pembayaran Uang Makan PNS bulan Desember 2022 untuk 92 pegawai	0,00	4.465.500,00	1.015.300,00
30-12-2022	00158/SSP419929/2022	PPh Ps 21 atas Pembayaran Uang Makan PNS bulan Desember 2022 untuk 11 pegawai	0,00	1.015.300,00	0,00
30-12-2022	FPK-PENG- EmjHUTLJZKbf	GUP Nihil	0,00	0,00	0,00
30-12-2022	FPK-PENG- nozNAaVUwCxdVR	Pertanggungjawaban TUP	0,00	0,00	0,00
Jumlah			119.436.464,00	149.430.464,00	0,00

BENDAHARA PENGELUARAN



I GEDE SURYA DARMAWAN

Penata Tk I (III/d) 197402102009011010

*Lampiran ini adalah bagian tak terpisahkan dari LPJ Bendahara.

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



KEMENTERIAN KEUANGAN REPUBLIK INDONESIA
DIREKTORAT JENDERAL PERBENDAHARAAN
KPPN AMLAPURA

NOTA KONFIRMASI PENERIMAAN NEGARA

Cetak Tanggal 30-12-2022

NO	KPPN	SATKER	TANGGAL BUKU	NAMA	NTPN NTB	AKUN	BATA LIANG	JUMLAH SETOR	HASIL
1	037	525006	23-DEC-22	KANTOR KEMENTERIAN AGAMA KAB.	0708E4E564K3H54E 221223427906	411121	IDR	870,800	ADA
2	037	525006	23-DEC-22	KANTOR KEMENTERIAN AGAMA KAB.	7F6174E504KAA513 221223426847	411121	IDR	19,800	ADA
3	037	525006	26-DEC-22	KANTOR KEMENTERIAN AGAMA KAB.	ABD3C1FJBMKTL5VU 915662902664	411121	IDR	4.465,500	ADA
4	037	525006	23-DEC-22	KANTOR KEMENTERIAN AGAMA KAB.	E73721PJMKSVEISW 221223426644	411121	IDR	37,500	ADA
5	037	525006	23-DEC-22	KANTOR KEMENTERIAN AGAMA KAB.	EAAA874EK89UJ54 221223426861	411121	IDR	25,000	ADA
6	037	525006	29-DEC-22	KANTOR KEMENTERIAN AGAMA KAB.	4F32D2M16H7RALHE 915624922949	411121	IDR	1,015,300	ADA
7	037	525006	23-DEC-22	KANTOR KEMENTERIAN AGAMA KAB.	0E15E3IEMA1NKDMC 221223426652	411121	IDR	281,400	ADA
TOTAL								6,813,700	

Petugas Konfirmasi Penerimaan Negara MPN

Rizky Yendrian Octaria
NIP. 19960202018122001

PT. BANK RAKYAT INDONESIA (PERSERO) Tbk.

Jalan Jenderal Sudirman No. 44-46 Jakarta 10132
 Telpun: 021-575900, 45, 54, 49-51, 521-575914



INFORMASI VIRTUAL ACCOUNT

KEMENTERIAN AGAMA (K)
 DIREKSI BINAAN DAN SARANACARA KEMAU (D)
 KANTOR KEMENTERIAN AGAMA KAL. PARANGADESA (11903)
 Rekening Kube : R/R. 017.011.0000.100 (003001001100306)
 Virtual Account : 00300100070000 (SPJ 134 Kemerag. Kab. Parangassu ST
 Periode : 01-10-2022 and 30-12-2022

Tanggal Transaksi	Jenis Transaksi	ID Transaksi	Rekening	Saldo Awal	Debit	Kredit	Saldo Akhir	Chamber	Keterangan
2022-12-02	00-04-11	0000107	VA00300100070000Transfer Penerima Rapor	31.000.000,00	3.000.000,00	0,00	28.000.000,00	CMB	
2022-11-02	11-30-21	0000020	VA00300100070000Pegawai Monev Rumanh B	26.400.000,00	180.000,00	0,00	26.220.000,00	CMB	
2022-11-02	11-30-22	0000041	VA00300100070000Pegawai Monev Rumanh B	26.200.000,00	180.000,00	0,00	26.020.000,00	CMB	
2022-11-02	11-30-22	0000028	VA00300100070000Pegawai Monev Rumanh B	25.100.000,00	180.000,00	0,00	24.920.000,00	CMB	
2022-12-02	11-30-22	0000020	VA00300100070000Pegawai Monev Rumanh B	25.000.000,00	180.000,00	0,00	24.820.000,00	CMB	
2022-12-02	11-30-28	0000031	VA00300100070000Pegawai Monev Rumanh B	24.600.000,00	180.000,00	0,00	24.420.000,00	CMB	
2022-12-02	11-30-28	0000024	VA00300100070000Pegawai Monev Rumanh B	24.200.000,00	180.000,00	0,00	24.020.000,00	CMB	
2022-12-02	11-30-28	0000032	VA00300100070000Pegawai Monev Rumanh B	23.500.000,00	180.000,00	0,00	23.320.000,00	CMB	
2022-12-02	11-30-28	0000030	VA00300100070000Pegawai Monev Rumanh B	23.200.000,00	180.000,00	0,00	23.020.000,00	CMB	
2022-12-02	11-30-11	0000017	VA00300100070000Pegawai Monev Rumanh B	22.800.000,00	180.000,00	0,00	22.620.000,00	CMB	
2022-12-02	11-30-11	0000018	VA00300100070000Pegawai Monev Rumanh B	22.000.000,00	180.000,00	0,00	21.820.000,00	CMB	
2022-12-02	11-30-11	0000024	VA00300100070000Pegawai Monev Rumanh B	21.300.000,00	180.000,00	0,00	21.120.000,00	CMB	
2022-12-02	11-30-11	0000034	VA00300100070000Pegawai Monev Rumanh B	21.000.000,00	180.000,00	0,00	20.820.000,00	CMB	

Tanggal Transaksi	Jam Transaksi	ID Transaksi	Revisi	Saldo Awal	Debit	Kredit	Saldo Akhir	Channel	Kategori
2022-12-02	12:30:41	000041	VAN002118021000Hijau-Merah-Rambit-B	20.400.000,00	100.000,00	0,00	20.490.000,00	CMS	
2022-12-02	12:30:41	000042	VAN002118021000Hijau-Merah-Rambit-B	20.400.000,00	100.000,00	0,00	20.390.000,00	CMS	
2022-12-02	12:30:41	000044	VAN002118021000Hijau-Merah-Rambit-B	20.390.000,00	100.000,00	0,00	20.190.000,00	CMS	
2022-12-02	12:30:42	000046	VAN002118021000Hijau-Merah-Rambit-B	20.190.000,00	100.000,00	0,00	20.090.000,00	CMS	
2022-12-02	12:30:28	000190	VAN002118021000Hijau-Merah-KIA_Pony	20.000.000,00	100.000,00	0,00	20.000.000,00	CMS	
2022-12-02	12:30:30	000147	VAN002118021000Hijau-Merah-KIA_Pony	20.000.000,00	100.000,00	0,00	20.700.000,00	CMS	
2022-12-02	12:30:30	000190	VAN002118021000Hijau-Merah-KIA_Pony	20.700.000,00	100.000,00	0,00	20.500.000,00	CMS	
2022-12-02	12:30:30	000190	VAN002118021000Hijau-Merah-KIA_Pony	20.500.000,00	100.000,00	0,00	20.400.000,00	CMS	
2022-12-02	12:30:30	000191	VAN002118021000Hijau-Merah-KIA_Pony	20.400.000,00	100.000,00	0,00	20.200.000,00	CMS	
2022-12-02	12:30:30	000192	VAN002118021000Hijau-Merah-KIA_Pony	20.200.000,00	100.000,00	0,00	20.100.000,00	CMS	
2022-12-02	12:30:30	000193	VAN002118021000Hijau-Merah-KIA_Pony	20.100.000,00	100.000,00	0,00	20.000.000,00	CMS	
2022-12-02	12:30:30	000194	VAN002118021000Hijau-Merah-KIA_Pony	20.000.000,00	100.000,00	0,00	20.000.000,00	CMS	
2022-12-02	12:30:30	000195	VAN002118021000Hijau-Merah-KIA_Pony	20.000.000,00	100.000,00	0,00	20.000.000,00	CMS	
2022-12-02	12:30:30	000196	VAN002118021000Hijau-Merah-KIA_Pony	20.000.000,00	100.000,00	0,00	20.000.000,00	CMS	
2022-12-02	12:30:30	000197	VAN002118021000Hijau-Merah-KIA_Pony	20.000.000,00	100.000,00	0,00	20.000.000,00	CMS	
2022-12-02	12:30:30	000198	VAN002118021000Hijau-Merah-KIA_Pony	20.000.000,00	100.000,00	0,00	20.000.000,00	CMS	
2022-12-02	12:30:30	000199	VAN002118021000Hijau-Merah-KIA_Pony	20.000.000,00	100.000,00	0,00	20.000.000,00	CMS	
2022-12-02	12:30:31	000191	VAN002118021000Hijau-Merah-KIA_Pony	20.000.000,00	100.000,00	0,00	20.700.000,00	CMS	
2022-12-02	12:30:31	000192	VAN002118021000Hijau-Merah-KIA_Pony	20.700.000,00	100.000,00	0,00	20.600.000,00	CMS	
2022-12-02	12:30:31	000193	VAN002118021000Hijau-Merah-KIA_Pony	20.600.000,00	100.000,00	0,00	20.400.000,00	CMS	

Tanggal Transaksi	Jenis Transaksi	ID Transaksi	Pencat	Saldo Awal	Debit	Kredit	Saldo Akhir	Channel	Klasifikasi
2022-12-01	12-30-21	8981864	VW0502118021000Pegadaian Menu KUA_Peng	21.400.000,00	100.000,00	0,00	21.300.000,00	CMR	
2022-12-01	12-30-21	8981865	VW0502118021000Pegadaian Menu KUA_Peng	21.300.000,00	100.000,00	0,00	21.200.000,00	CMR	
2022-12-01	12-30-20	8981866	VW0502118021000Pegadaian Menu KUA_Peng	21.100.000,00	100.000,00	0,00	21.000.000,00	CMR	
2022-12-01	12-30-27	8981868	VW0502118021000Pegadaian Menu KUA_Peng	21.000.000,00	100.000,00	0,00	20.900.000,00	CMR	
2022-12-01	12-30-27	8981869	VW0502118021000Pegadaian Menu KUA_Peng	20.800.000,00	100.000,00	0,00	20.700.000,00	CMR	
2022-12-01	12-30-27	8981870	VW0502118021000Pegadaian Menu KUA_Peng	20.700.000,00	100.000,00	0,00	20.600.000,00	CMR	
2022-12-01	12-30-27	8981871	VW0502118021000Pegadaian Menu KUA_Peng	20.500.000,00	100.000,00	0,00	20.400.000,00	CMR	
2022-12-01	12-30-41	8981872	VW0502118021000Pegadaian Menu KUA_Peng	20.400.000,00	100.000,00	0,00	20.300.000,00	CMR	
2022-12-01	12-30-41	8981873	VW0502118021000Pegadaian Menu KUA_Peng	20.200.000,00	100.000,00	0,00	20.100.000,00	CMR	
2022-12-01	12-30-41	8981876	VW0502118021000Pegadaian Menu KUA_Peng	20.100.000,00	100.000,00	0,00	19.999.000,00	CMR	
2022-12-01	12-30-42	8981879	VW0502118021000Pegadaian Menu KUA_Peng	19.900.000,00	100.000,00	0,00	19.800.000,00	CMR	
2022-12-01	15-01-28	8982066	VW0502118021000Pegadaian Perumahan Km 2	19.800.000,00	100.000,00	0,00	19.650.000,00	CMR	
2022-12-01	15-01-25	8982069	VW0502118021000Pegadaian Hotel Jati Putih	19.600.000,00	100.000,00	0,00	19.500.000,00	CMR	
2022-12-01	15-01-25	8982069	VW0502118021000Pegadaian Hotel Jati Putih	19.500.000,00	100.000,00	0,00	19.400.000,00	CMR	
2022-12-01	15-01-28	8982070	VW0502118021000Pegadaian Supermarket	19.300.000,00	100.000,00	0,00	19.200.000,00	CMR	
2022-12-01	15-01-28	8982071	VW0502118021000Pegadaian Supermarket	19.100.000,00	100.000,00	0,00	19.000.000,00	CMR	
2022-12-01	15-01-28	8982072	VW0502118021000Pegadaian Supermarket	19.000.000,00	100.000,00	0,00	18.900.000,00	CMR	
2022-12-01	15-01-28	8982073	VW0502118021000Pegadaian Supermarket	18.800.000,00	100.000,00	0,00	18.700.000,00	CMR	
2022-12-01	15-01-28	8982074	VW0502118021000Pegadaian Supermarket	18.700.000,00	100.000,00	0,00	18.600.000,00	CMR	
2022-12-01	15-01-28	8982075	VW0502118021000Pegadaian Supermarket	18.500.000,00	100.000,00	0,00	18.400.000,00	CMR	
2022-12-01	15-01-28	8982076	VW0502118021000Pegadaian Supermarket	18.400.000,00	100.000,00	0,00	18.300.000,00	CMR	

Tanggal Transaksi	Jam Transaksi	ID Transaksi	Rekening	Saldo Awal	Debit	Kredit	Saldo Akhir	Channel	Keuntungan
2022-12-02	15:41:25	890877	VAB020119021000Projeksi Kuantitatif Gini	18.300.000,00	180.000,00	0,00	18.120.000,00	CMB	
2022-12-02	15:41:28	890878	VAB020119021000Projeksi Kuantitatif Demografi	18.150.000,00	180.000,00	0,00	17.970.000,00	CMB	
2022-12-02	15:41:28	890879	VAB020119021000Projeksi Kuantitatif Peta	18.000.000,00	180.000,00	0,00	17.820.000,00	CMB	
2022-12-02	15:41:38	890880	VAB020119021000Projeksi Kuantitatif Logistik	17.800.000,00	180.000,00	0,00	17.620.000,00	CMB	
2022-12-02	15:41:38	890881	VAB020119021000Projeksi Kuantitatif Mac 5	17.100.000,00	180.000,00	0,00	16.920.000,00	CMB	
2022-12-02	15:41:38	890882	VAB020119021000Projeksi Kuantitatif Peta	17.550.000,00	180.000,00	0,00	17.370.000,00	CMB	
2022-12-02	15:41:38	890883	VAB020119021000Projeksi Kuantitatif Peta	17.400.000,00	180.000,00	0,00	17.220.000,00	CMB	
2022-12-02	15:42:27	890884	VAB020119021000Projeksi Kuantitatif Peta Wilayah	17.200.000,00	180.000,00	0,00	17.020.000,00	CMB	
2022-12-02	15:42:27	890885	VAB020119021000Projeksi Kuantitatif Logistik	17.100.000,00	180.000,00	0,00	16.920.000,00	CMB	
2022-12-02	15:43:40	890886	VAB020119021000Projeksi Kuantitatif Gini DA P1	16.950.000,00	180.000,00	0,00	16.770.000,00	CMB	
2022-12-02	15:43:42	890887	VAB020119021000Projeksi Kuantitatif DA Berbagi	16.800.000,00	180.000,00	0,00	16.620.000,00	CMB	
2022-12-02	15:43:42	890888	VAB020119021000Projeksi Kuantitatif Demografi	16.600.000,00	180.000,00	0,00	16.420.000,00	CMB	
2022-12-02	15:43:43	890889	VAB020119021000Projeksi Kuantitatif Peta Wilayah	16.300.000,00	180.000,00	0,00	16.120.000,00	CMB	
2022-12-02	15:43:43	890890	VAB020119021000Projeksi Kuantitatif Peta Wilayah	16.150.000,00	180.000,00	0,00	15.970.000,00	CMB	
2022-12-02	15:43:43	890891	VAB020119021000Projeksi Kuantitatif Logistik	15.950.000,00	180.000,00	0,00	15.770.000,00	CMB	
2022-12-02	15:43:43	890892	VAB020119021000Projeksi Kuantitatif Logistik	15.750.000,00	180.000,00	0,00	15.570.000,00	CMB	
2022-12-02	15:43:43	890893	VAB020119021000Projeksi Kuantitatif Logistik	15.400.000,00	180.000,00	0,00	15.220.000,00	CMB	
2022-12-02	15:43:43	890894	VAB020119021000Projeksi Kuantitatif Logistik	15.200.000,00	180.000,00	0,00	15.020.000,00	CMB	
2022-12-02	15:43:44	890895	VAB020119021000Projeksi Kuantitatif Logistik	14.800.000,00	180.000,00	0,00	14.620.000,00	CMB	

Tanggal Transaksi	Jenis Transaksi	ID Transaksi	Detail	Saldo Awal	Debit	Kredit	Saldo Akhir	Channel	Rekening
2022-12-08	16-20-28	902012	Penggunaan Uang Pemeliharaan FM untuk keperluan Belanja Belang 22154120103700000001	4.074.900,00	0,00	3.000.000,00	7.374.900,00	SPAN	
2022-12-08	16-20-10	902003	Penggunaan Uang Pemeliharaan FM untuk keperluan Belanja Belang 22154120103700000001	7.874.900,00	0,00	12.400.000,00	20.274.900,00	SPAN	
2022-12-08	16-20-10	902001	Penggunaan Uang Pemeliharaan FM untuk keperluan Belanja Belang 22154120103700000001	25.274.900,00	0,00	7.900.000,00	37.474.900,00	SPAN	
2022-12-08	16-20-10	902000	Penggunaan Uang Pemeliharaan FM untuk keperluan Belanja Belang 22154120103700000001	27.474.900,00	0,00	3.100.000,00	31.224.900,00	SPAN	
2022-12-07	15-47-23	954435	Penyediaan Tambahan Uang Pemeliharaan FM-SAMUDRA KEWAJIBAN AGAMA KAJI KORPORASI Tahun Anggaran 2022 22154120103700000001	31.632.800,00	0,00	62.500.000,00	94.132.800,00	SPAN	
2022-12-10	11-20-30	978700	Pembayaran Belanja Belang berupa Belanja Pemeliharaan Dinas Kegiatan Koordinasi Pemerintah dan Daerah P22154120103700000001	83.341.800,00	0,00	83.375.300,00	166.717.100,00	SPAN	
2022-12-10	11-20-30	978701	Pembayaran Belanja Belang berupa Belanja Pemeliharaan Dinas Kegiatan Koordinasi Pemerintah dan Daerah P22154120103700000001	91.616.200,00	0,00	9.849.200,00	101.465.400,00	SPAN	
2022-12-10	11-20-31	978702	Pembayaran Belanja Belang berupa Belanja Honor Operasional Satuan Kerja Unit Pengelola Anggaran 116021541201037000000001	87.280.500,00	0,00	9.805.000,00	114.171.500,00	SPAN	
2022-12-10	11-20-31	978703	Pembayaran Belanja Belang berupa Belanja Honor Operasional Satuan Kerja Unit Pengelola Anggaran 116021541201037000000001	116.171.500,00	0,00	2.820.100,00	118.991.600,00	SPAN	
2022-12-16	12-03-17	909491	VW0202118021000Pajakon Dinas Jabat	119.891.600,00	9.340.200,00	0,00	109.551.400,00	CMB	
2022-12-16	12-03-17	909494	VW0202118021000Jang Kerkon Pajakon Jn	109.551.400,00	1.080.200,00	0,00	107.521.400,00	CMB	
2022-12-16	12-03-17	909495	VW0202118021000Jang pajakon Pajakon J	107.521.400,00	14.324.404,00	0,00	93.207.000,00	CMB	
2022-12-16	12-04-46	909771	VW0202118021000Sawabaw Internal Bawa	93.207.000,00	971.700,00	0,00	92.235.300,00	CMB	
2022-12-20	17-58-44	909787	VW0202118021000Bawabaw SGNET Bawa	92.235.300,00	1.110.000,00	0,00	91.125.300,00	CMB	
2022-12-20	17-58-31	909695	VW0202118021000Pajakon ke Dispenda 11	91.125.300,00	400.000,00	0,00	90.725.300,00	CMB	
2022-12-20	17-58-36	909691	VW0202118021000Pajakon ke Dispenda 11	90.725.300,00	450.000,00	0,00	90.275.300,00	CMB	
2022-12-20	17-58-37	909697	VW0202118021000Pajakon ke Dispenda 18	90.275.300,00	400.000,00	0,00	89.875.300,00	CMB	
2022-12-20	17-58-37	909698	VW0202118021000Pajakon ke Dispenda 18	89.875.300,00	400.000,00	0,00	89.475.300,00	CMB	

Tanggal Transaksi	Jenis Transaksi	ID Transaksi	Rekening	Saldo Awal	Debit	Kredit	Saldo Akhir	Chassis	Klasifikasi
2022-12-22	13-30-30	10000470	VAN050219021000Pajakin ke Dapasar 13	86.503.250,00	400.000,00	0,00	86.083.250,00	CMS	
2022-12-22	13-30-30	10000001	VAN050219021000Pajakin Dapasar 12_13	86.083.250,00	400.000,00	0,00	85.683.250,00	CMS	
2022-12-22	13-30-30	10000001	VAN050219021000Pajakin ke Dapasar 12	85.683.250,00	400.000,00	0,00	85.283.250,00	CMS	
2022-12-22	13-30-31	10000008	VAN050219021000Pajakin ke Dapasar 10	85.283.250,00	400.000,00	0,00	84.883.250,00	CMS	
2022-12-22	13-30-34	10000114	VAN050219021000Pajakin ke Dapasar 11	84.883.250,00	400.000,00	0,00	84.483.250,00	CMS	
2022-12-22	13-30-21	10000020	VAN050219021000Pajakin Dapasar 12_13	84.483.250,00	400.000,00	0,00	84.083.250,00	CMS	
2022-12-22	13-30-22	10000024	VAN050219021000Pajakin ke Dapasar 19	84.083.250,00	400.000,00	0,00	83.683.250,00	CMS	
2022-12-22	13-30-22	10000029	VAN050219021000Pajakin ke Dapasar 14	83.683.250,00	400.000,00	0,00	83.283.250,00	CMS	
2022-12-22	13-30-23	10000030	VAN050219021000Pajakin ke Dapasar 13	83.283.250,00	400.000,00	0,00	82.883.250,00	CMS	
2022-12-22	13-01-04	10000094	VAN050219021000Pajakin ke Dapasar 20	82.883.250,00	400.000,00	0,00	82.483.250,00	CMS	
2022-12-22	13-02-02	10000108	VAN050219021000Pajakin ke Dapasar 20	82.483.250,00	400.000,00	0,00	82.083.250,00	CMS	
2022-12-22	13-02-07	10000112	VAN050219021000Pajakin ke Dapasar 20	82.083.250,00	400.000,00	0,00	81.683.250,00	CMS	
2022-12-22	13-02-12	10000114	VAN050219021000Pajakin ke Dapasar 20	81.683.250,00	400.000,00	0,00	81.283.250,00	CMS	
2022-12-22	13-02-17	10000122	VAN050219021000Pajakin ke Dapasar 20	81.283.250,00	400.000,00	0,00	80.883.250,00	CMS	
2022-12-23	14-20-41	10101026	MPN 027170204919124 CMS Single	80.883.250,00	201.400,00	0,00	78.869.850,00	CMS	
2022-12-23	14-20-42	10101027	MPN 027170204919116 CMS Single	78.869.850,00	19.000,00	0,00	78.679.850,00	CMS	
2022-12-23	14-20-47	10101032	MPN 027170204919102 CMS Single	78.679.850,00	17.000,00	0,00	78.509.850,00	CMS	
2022-12-23	14-20-48	10101030	MPN 027170204919108 CMS Single	78.509.850,00	25.000,00	0,00	78.259.850,00	CMS	
2022-12-23	14-21-28	10101089	MPN 027170204919104 CMS Single	78.259.850,00	670.000,00	0,00	77.589.850,00	CMS	
2022-12-28	16-22-05	10101026	VAN050219021000Pajakin Dapasar 20ap Nelayan Perahu	77.589.850,00	1.400.000,00	0,00	76.189.850,00	CMS	
2022-12-28	16-22-06	10101027	VAN050219021000Pajakin Dapasar 20ap Nelayan Laki_Laki	76.189.850,00	1.010.000,00	0,00	75.179.850,00	CMS	

Tanggal Transaksi	Jam Transaksi	ID Transaksi	Revisi	Saldo Awal	Saldo	Kredit	Saldo Akhir	Channel	Klasifikasi
2022-12-27	12:58:27	924176	V40532418021000Pegawai ke Kamal Dimp	75.989.950,00	492.000,00	0,00	75.519.950,00	CMS	
2022-12-27	12:58:27	924176	V40532418021000Pegawai ke Kamal Dimp	75.919.950,00	492.000,00	0,00	75.569.950,00	CMS	
2022-12-27	12:58:03	924176	V40532418021000Pegawai ke Kamal Dimp	75.894.950,00	492.000,00	0,00	75.419.950,00	CMS	
2022-12-27	12:58:01	924176	V40532418021000Pegawai ke Dimpuser 22	74.819.950,00	492.000,00	0,00	74.399.950,00	CMS	
2022-12-27	12:59:57	9245804	V40532418021000Pegawai ke Kamal Dimp	75.989.950,00	492.000,00	0,00	75.719.950,00	CMS	
2022-12-28	13:44:28	9211973	V40532418021000Pegawai ke Kamal Dimp	75.719.950,00	492.000,00	0,00	75.219.950,00	CMS	
2022-12-28	13:44:31	9211973	V40532418021000Pegawai ke Kamal Dimp	75.219.950,00	492.000,00	0,00	74.769.950,00	CMS	
2022-12-28	13:44:31	9211973	V40532418021000Pegawai ke Kamal Dimp	74.769.950,00	492.000,00	0,00	74.279.950,00	CMS	
2022-12-28	13:44:29	9211973	V40532418021000Pegawai ke Kamal Dimp	74.279.950,00	492.000,00	0,00	73.789.950,00	CMS	
2022-12-28	14:47:26	9222041	V40532418021000Honor Pengabdian Masyarakat	72.019.950,00	1.000.000,00	0,00	73.019.950,00	CMS	
2022-12-28	14:47:27	9222113	V40532418021000Honor Pengabdian Masyarakat	70.919.950,00	742.500,00	0,00	71.719.950,00	CMS	
2022-12-28	14:47:28	9222112	V40532418021000Honor Pengabdian Masyarakat	70.719.950,00	219.000,00	0,00	70.500.950,00	CMS	
2022-12-28	14:47:28	9222114	V40532418021000Honor Pengabdian Masyarakat	70.500.950,00	375.000,00	0,00	70.125.950,00	CMS	
2022-12-28	14:47:32	9222121	V40532418021000Honor Pengabdian Masyarakat	70.125.950,00	742.500,00	0,00	69.383.450,00	CMS	
2022-12-28	14:47:32	9222124	V40532418021000Honor PPhP 018028_Dosen	69.383.450,00	289.000,00	0,00	69.094.450,00	CMS	
2022-12-28	14:47:33	9222123	V40532418021000Honor Pengabdian Masyarakat	69.094.450,00	2.897.500,00	0,00	66.196.950,00	CMS	
2022-12-28	14:47:31	9222113	V40532418021000Honor Pengabdian Masyarakat	66.196.950,00	75.000,00	0,00	65.446.950,00	CMS	
2022-12-28	14:48:04	9222148	V40532418021000Honor Pengabdian Masyarakat	65.446.950,00	2.877.500,00	0,00	62.569.450,00	CMS	
2022-12-28	14:48:30	9222158	V40532418021000Honor P1 Pengabdian Masyarakat	62.569.450,00	427.000,00	0,00	62.142.450,00	CMS	
2022-12-28	14:50:43	9222149	V40532418021000Honor Pengabdian Masyarakat	62.142.450,00	425.000,00	0,00	61.717.450,00	CMS	
2022-12-28	14:50:43	9222149	V40532418021000Honor Pengabdian Masyarakat	61.717.450,00	695.000,00	0,00	61.022.450,00	CMS	

Tanggal Transaksi	Jumlah Transaksi	Id Transaksi	Paralel	Saldo Awal	Saldo	Pend	Saldo Akhir	Channel	Kategori
2022-12-28	10	1000000	REGULAR_SALDO_PENYERTAAN	62.284.400,00	62.284.400,00	0,00	62.284.400,00	TILLER_CARD	
			Total Saldo		142.812.700,00	112.819.700,00			
			Saldo Akhir				6.000,00		

BNC Visual Dashboard
 Last Update: 20-12-2022 Pukul 08:00:00



OPNAME BARANG PERSEDIAAN



KEMENTERIAN AGAMA REPUBLIK INDONESIA
KANTOR KABUPATEN KARANGASEM

Jalan Untung Surapati No. 10 Telepon (0363) 21161
Website : www.bali.kemenag.go.id/ email : kabkarangasem@kemenag.go.id
AMLAPURA 80813

BERITA ACARA INVENTARISASI FISIK
(STOK OPNAME BARANG PERSEDIAAN)
DITJEN BIMAS HINDU (419929)
KANTOR KEMENTERIAN AGAMA KABUPATEN KARANGASEM
SEMESTER II TAHUN ANGGARAN 2022
NOMOR : B-83/Kk.18.05.1/KU.01/01/2023

Pada hari ini *Senin* tanggal *Sembilan* bulan *Januari* tahun *Dua Ribu Dua Puluh Tiga* , yang bertanda dibawah ini :

Nama : Drs. I Wayan Lipur, M.Si
NIP : 196804042000031003

Selaku Kuasa Pengguna Barang Kantor Kementerian Agama Kabupaten Karangasem

Nama : Ni Wayan Ery Suajnyani, S.Pd
NIP : 198604092009012004

Selaku Pengurus Barang Persediaan di Satker Ditjen Bimas Hindu (419929), Kantor Kementerian Agama Kab. Karangasem

Menyatakan bahwa telah melakukan Inventarisasi Fisik (opname fisik) terhadap Aset lancar (Barang Persediaan) di tempat kami untuk periode yang berakhir **31 Desember 2022** dengan hasil sebagai berikut :

NO	NAMA BARANG	JUMLAH	SATUAN	HARGA SATUAN (Rp)	JUMLAH HARGA (Rp)	KONDISI BARANG
1	Isi Pen Pentel	2	Buah	20.628	41.256	Baik
2	Spidol Snowman Permanen	1	Buah	17.500	17.500	Baik
3	Bolpoint Pilot BP 1 RT	1	Buah	5.575	5.575	Baik
4	Tinta Stempel Yamura	2	Buah	7.700	15.400	Baik
5	Binder Clip No 105 (eceran)	10	Buah	565	5.650	Baik
6	Binder Clip No. 260 (eceran)	4	Buah	2.500	10.000	Baik
7	Papaer Clip Seagull Box	1	Buah	34.000	34.000	Baik
8	Paper Clips Seagul No. 1	1	Kotak	3.390	3.390	Baik
9	Binder Clips Kenko 260	5	Kotak	22.300	111.500	Baik
10	Buku Expedisi 100	1	Buah	15.000	15.000	Baik
11	Map Biasa	230	Buah	1.673	384.790	Baik
12	Map Batik Kain	5	Buah	22.400	112.000	Baik
13	Map Busines File Transparan	134	Buah	4.460	597.640	Baik
14	Cutter Joyko L-500	6	Buah	17.283	103.698	Baik
15	Cutter Kenko L-500	1	Buah	24.200	24.200	Baik
16	Isi Pisau Carter	1	Buah	10.000	10.000	Baik
17	Isi Cutter L 500	1	Buah	10.450	10.450	Baik
18	Lem Povinal 75 ml	3	Buah	5.575	16.725	Baik
19	Lak Ban Bening 2	2	Buah	17.050	34.100	Baik
20	Lem Povinal Tanggung	2	Buah	5.000	10.000	Baik
21	Steples Max HD 10	1	Buah	11.150	11.150	Baik
22	Isi Steples Max 10	8	Buah	4.400	35.200	Baik
23	HVS F4 70 Gram	16	Buah	71.000	1.136.000	Baik
24	HVS A4 70 Gram	16	Buah	65.000	1.040.000	Baik
25	Amplop coklat kecil Kop. Kementerian Aga	1	Buah	90.000	90.000	Baik
26	Amplop Royal	2	Buah	28.990	57.980	Baik
27	Amplop Royal No. 110	1	Kotak	26.400	26.400	Baik
28	Tinta Epson 664 70ml Original	20	Buah	125.000	2.500.000	Baik
29	Baterai Energizer A2	3	Buah	25.300	75.900	Baik
30	Baterai Energizer A3	11	Buah	15.610	171.710	Baik
31	Baterai Energizer 9V 522	2	Buah	46.200	92.400	Baik
32	Tali Rafia 1 Kg	2	Rim	27.500	55.000	Baik

33	Bolpoint Queen (Ura Hindu)	4	Buah	2.500	10.000	Baik
34	Bolpoint Pilot Balliner Biru (Ura Hindu)	1	Buah	25.000	25.000	Baik
35	Bolpoint Pilot Balliner Hitam (Ura Hindu)	2	Buah	21.500	43.000	Baik
36	Paper Clips Seagul No. 3 (Ura Hindu)	3	Kotak	5.000	15.000	Baik
37	Binder Clips 111 Kenko (Ura Hindu)	2	Buah	8.400	16.800	Baik
38	Binder Clips No.107 (Ura Hindu)	1	Buah	7.200	7.200	Baik
39	Binder Clips No.105 (Ura Hindu)	2	Kotak	6.000	12.000	Baik
40	Lak Ban Hintam 2 in (Ura Hindu)	1	Buah	26.000	26.000	Baik
41	Isi Staples Max 3 (Ura Hindu)	2	Buah	5.000	10.000	Baik
42	HVS A4 70 Gram Sidu (Ura Hindu)	4	Buah	65.000	260.000	Baik
43	HVS F4 70 Gram Sidu (Ura Hindu)	2	Buah	75.000	150.000	Baik
44	Alkaline A2 Isi 2 (Ura Hindu)	2	Buah	17.500	35.000	Baik
JUMLAH					7.464.614	

Demikian Berita Acara ini dibuat dengan sebenar-benarnya dan untuk dipergunakan sebagaimana mestinya.

Mengetahui / Menyetujui
 Kuasa Pengguna Barang



Drs. I WAYAN LIPUR, M.Si
 NIP. 196804042000031003

Amlapura, 9 Januari 2023
 Pengurus Barang Persediaan



NI MADE PUTU SUARDANI, S.Pd.
 NIP. 196801241999032001



**SURAT KEPUTUSAN
PENGELOLAAN ANGGARAN**



KEPUTUSAN KEPALA KANTOR KEMENTERIAN AGAMA KABUPATEN KARANGASEM
NOMOR 220 TAHUN 2021

TENTANG
PENETAPAN PEJABAT DAN PETUGAS PERBENDAHARAAN NEGARA
KANTOR KEMENTERIAN AGAMA KABUPATEN KARANGASEM
TAHUN ANGGARAN 2022

DENGAN RAHMAT TUHAN YANG MAHA ESA

KEPALA KANTOR KEMENTERIAN AGAMA KABUPATEN KARANGASEM,

- Menimbang** : a. bahwa dalam rangka pelaksanaan Anggaran Pendapatan dan Belanja Negara (APBN) Tahun Anggaran 2022, perlu ditetapkan Pejabat dan Petugas Perbendaharaan Negara pada Kantor Kementerian Agama Kabupaten Karangasem;
- b. bahwa para Pejabat/Petugas di bawah ini memenuhi syarat untuk ditunjuk dan ditetapkan sebagai Pejabat dan Petugas Perbendaharaan Negara pada Kantor Kementerian Agama Kabupaten Karangasem Tahun Anggaran 2022;
- c. bahwa untuk maksud tersebut maka perlu ditetapkan dengan Keputusan Kepala Kantor Kementerian Agama Kabupaten Karangasem.
- Mengingat** : 1. Undang-Undang Nomor 17 Tahun 2003 tentang Keuangan Negara (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2003 Nomor 47, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 4286);
2. Undang-Undang Nomor 1 Tahun 2004 tentang Perbendaharaan Negara (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2004 Nomor 5, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 4355);
3. Peraturan Pemerintah Nomor 50 Tahun 2018 tentang Perubahan Peraturan Pemerintah Nomor 45 Tahun 2013 tentang Tata Cara Pelaksanaan Anggaran Pendapatan dan Belanja Negara;
4. Peraturan Menteri Keuangan Nomor 178/PMK.05/2018 tentang Perubahan Peraturan Menteri Keuangan Nomor 190/PMK.05/2012 tentang Tata Cara Pembayaran Dalam Rangka Pelaksanaan Anggaran Pendapatan dan Belanja Negara.
- Memperhatikan** : DIPA Kantor Kementerian Agama Kab. Karangasem Nomor 025.07.2.419929/2022 tanggal 17 November 2021.

MEMUTUSKAN

Menetapkan : KEPUTUSAN KEPALA KANTOR KEMENTERIAN AGAMA KABUPATEN KARANGASEM TENTANG PENETAPAN PEJABAT DAN PETUGAS PERBENDAHARAAN NEGARA PADA KANTOR KEMENTERIAN AGAMA KABUPATEN KARANGASEM TAHUN ANGGARAN 2022

KESATU : Menetapkan Pejabat dan Petugas Perbendaharaan Negara pada Kantor Kementerian Agama Kabupaten Karangasem Tahun Anggaran 2022 dengan susunan sebagai berikut:

NO	NAMA/NIP	JABATAN INSTANSI	JABATAN PERBENDAHARAAN
1	2	3	4
1	Drs. Ida Bagus Mastika, M.Fil.H. 196412311992031017	Kepala Kantor	Kuasa Pengguna Anggaran
2	Dr. Ida Made Pidada Manuaba, SAg, MSi 198207162006041018	Kepala Seksi Urusan Agama Hindu	Pejabat Pembuat Komitmen
3	I Nyoman Astawa, S.Pd., M.Si. 197409172009121001	Kepala Seksi Pendidikan Hindu	Pejabat Pembuat Komitmen
4	Drs. I Wayan Lipur, M.Si. 196804042000031003	Kepala Sub Bagian Tata Usaha	Pejabat Penguji Tagihan dan Penanda Tangan SPM

5	I Gede Surya Darmawan, S.E., M.Pd.H. 197402102008011010	Pranata Keuangan APBN	Bendahara Pengeluaran
6	Dra. Ni Nyoman Sulasmi 196405111998032001	Analisis Kelembagaan Pembinaan Pendidikan	Petugas Pengelolaan Administrasi Belanja Pegawai
7	I Komang Berata, S.E., M.Pd.H. 197110082006041006	Pranata Keuangan APBN	Petugas Pengelolaan Keuangan
8	Ida Bagus Oka Ariartha, S.E., M.Si. 198610182009121007	Perencana Muda	Pejabat Pengadaan Barang/ Jasa

- KEDUA** : Tugas dan tanggung jawab Pejabat dan Petugas Perbendaharaan Negara adalah sebagaimana tercantum dalam lampiran yang merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari keputusan ini.
- KETIGA** : Kepada Kuasa Pengguna Anggaran, Pejabat Pembuat Komitmen, Pejabat Penanda Tangan Surat Perintah Membayar, Bendahara Pengeluaran, Petugas Pengelolaan Administrasi Belanja Pegawai, Pejabat Pengadaan Barang/Jasa, dan Petugas Pengelolaan Administrasi Uang Persediaan diberikan honorarium sebagaimana tercantum dalam DIPA Kantor Kementerian Agama Kab. Karangasem Nomor 025.07.2.419929/2022 tanggal 17 November 2021.
- KEEMPAT** : Semua biaya sebagai akibat diterbitkannya keputusan ini dibebankan kepada DIPA Kantor Kementerian Agama Kabupaten Karangasem Tahun Anggaran 2021 Nomor 025.07.2.419929/2022 tanggal 17 November 2021.
- KELIMA** : Keputusan ini berlaku terhitung mulai tanggal 1 Januari 2022 sampai dengan 31 Desember 2022.

Ditetapkan di Amlapura
 Pada tanggal 27 Desember 2021
 ATAS NAMA MENTERI AGAMA R.I.
 KEPALA KANTOR KEMENTERIAN AGAMA
 KABUPATEN KARANGASEM



IDA BAGUS MASTIKA

LAMPIRAN

KEPUTUSAN KEPALA KANTOR KEMENTERIAN AGAMA KABUPATEN KARANGASEM

NOMOR 220 TAHUN 2021

TENTANG

PENETAPAN PEJABAT DAN PETUGAS PERBENDAHARAAN NEGARA PADA KANTOR KEMENTERIAN AGAMA KABUPATEN KARANGASEM TAHUN ANGGARAN 2022

TUGAS DAN TANGGUNG JAWAB PEJABAT DAN PETUGAS PERBENDAHARAAN NEGARA

1. Tugas dan tanggung jawab Kuasa Pengguna Anggaran adalah:
 - a. menyusun DIPA;
 - b. menetapkan PPK dan PPSPM;
 - c. menetapkan panitia/pejabat yang terlibat dalam pelaksanaan kegiatan dan anggaran;
 - d. menetapkan rencana pelaksanaan kegiatan dan rencana pencairan dana;
 - e. melakukan tindakan yang mengakibatkan pengeluaran anggaran Belanja Negara;
 - f. melakukan pengujian tagihan dan perintah pembayaran atas beban anggaran negara;
 - g. memberikan supervisi, konsultasi, dan pengendalian pelaksanaan kegiatan dan anggaran;
 - h. mengawasi penatausahaan dokumen dan transaksi yang berkaitan dengan pelaksanaan kegiatan dan anggaran; dan
 - i. menyusun laporan keuangan dan kinerja sesuai dengan Peraturan Perundang-undangan.
2. Tugas dan tanggung jawab Pejabat Pembuat Komitmen adalah:
 - a. menyusun rencana pelaksanaan Kegiatan dan rencana pencairan dana;
 - b. menerbitkan Surat Penunjukan Penyedia Barang/Jasa;
 - c. membuat, menandatangani dan melaksanakan perjanjian dengan Penyedia Barang/Jasa;
 - d. melaksanakan kegiatan swakelola;
 - e. memberitahukan kepada Kuasa BUN atas perjanjian yang dilakukannya;
 - f. mengendalikan pelaksanaan perikatan;
 - g. menguji dan menandatangani surat bukti mengenai hak tagih kepada negara;
 - h. membuat dan menandatangani SPP atau dokumen lain yang dipersamakan dengan SPP;
 - i. melaporkan pelaksanaan/penyelesaian Kegiatan kepada KPA;
 - j. menyerahkan hasil pekerjaan pelaksanaan Kegiatan kepada KPA dengan Berita Acara Penyerahan;
 - k. menyimpan dan menjaga keutuhan seluruh dokumen pelaksanaan Kegiatan; dan
 - l. melaksanakan tugas dan wewenang lainnya yang berkaitan dengan tindakan yang mengakibatkan pengeluaran anggaran Belanja Negara.
3. Tugas dan tanggung jawab Pejabat Penanda Tangan Surat Perintah Membayar adalah:
 - a. menguji kebenaran SPP atau dokumen lain yang dipersamakan dengan SPP beserta dokumen pendukung;
 - b. menolak dan mengembalikan SPP, apabila tidak memenuhi persyaratan untuk dibayarkan;
 - c. membebaskan tagihan pada mata anggaran yang telah disediakan;
 - d. menerbitkan SPM atau dokumen lain yang dipersamakan dengan SPM;
 - e. menyimpan dan menjaga keutuhan seluruh dokumen hak tagih;
 - f. melaporkan pelaksanaan pengujian dan perintah pembayaran kepada KPA; dan
 - g. melaksanakan tugas dan wewenang lainnya yang berkaitan dengan pelaksanaan pengujian dan perintah pembayaran.
4. Tugas dan wewenang Bendahara Pengeluaran adalah:
 - a. menerima dan menyimpan uang persediaan;
 - b. melakukan pengujian tagihan yang akan dibayarkan melalui uang persediaan;
 - c. melakukan pembayaran yang dananya berasal dari uang persediaan berdasarkan perintah KPA;
 - d. menolak perintah pembayaran apabila tagihan tidak memenuhi persyaratan untuk dibayarkan;
 - e. melakukan pemotongan/pemungutan dari pembayaran yang dilakukannya atas kewajiban kepada Negara;
 - f. menyetorkan pemotongan/pemungutan kewajiban kepada Negara ke Rekening Kas Umum Negara;
 - g. menatausahakan transaksi uang persediaan;
 - h. menyelenggarakan pembukuan transaksi uang persediaan;
 - i. mengelola rekening tempat penyimpanan uang persediaan;

- j. menyampaikan laporan pertanggungjawaban bendahara kepada Badan Pemeriksa Keuangan dan Kuasa BUN; dan
 - k. menjalankan tugas kebendaharaan lainnya.
5. Tugas dan tanggung jawab Petugas Pengelolaan Administrasi Belanja Pegawai adalah:
- a. menatausahakan data kepegawaian sehubungan belanja pegawai;
 - b. menatausahakan dokumen sehubungan keputusan kepegawaian;
 - c. menyelenggarakan administrasi pembayaran dan pemutusan belanja pegawai;
 - d. menyampaikan administrasi pembayaran dan pemutusan belanja pegawai kepada PPK;
 - e. melaksanakan tugas-tugas administrasi belanja pegawai lainnya.
6. Tugas dan tanggung jawab Petugas Pengelolaan Administrasi Uang Persediaan adalah:
- a. menyelenggarakan pembukuan transaksi uang persediaan;
 - b. menyelenggarakan pembukuan pemotongan/pemungutan kewajiban kepada Negara ke Rekening Kas Umum Negara;
 - c. menyusun laporan pertanggungjawaban transaksi uang persediaan;
 - d. melaksanakan tugas-tugas administrasi uang persediaan lainnya.
7. Pejabat Pengadaan dalam Pengadaan Barang/Jasa adalah:
- a. melaksanakan persiapan dan pelaksanaan Pengadaan Langsung;
 - b. melaksanakan persiapan dan pelaksanaan Penunjukan Langsung untuk pengadaan Barang/Pekerjaan Konstruksi/Jasa Lainnya yang bernilai paling banyak Rp200.000.000,00 (dua ratus juta rupiah);
 - c. melaksanakan persiapan dan pelaksanaan Penunjukan Langsung untuk pengadaan Jasa Konsultansi yang bernilai paling banyak Rp100.000.000,00 (seratus juta rupiah); dan
 - d. melaksanakan E-purchasing yang bernilai paling banyak Rp200.000.000,00 (dua ratus juta rupiah).

Ditetapkan di Amlapura

Pada tanggal 27 Desember 2021

ATAS NAMA MENTERI AGAMA R.I.

KEPALA KANTOR KEMENTERIAN AGAMA

KABUPATEN KARANGASEM





KERTAS KERJA TELAHAH LAPORAN KEUANGAN

**KERTAS KERJA TELAHA LAPORAN KEUANGAN
TINGKAT UNIT AKUNTANSI PENGGUNA ANGGARAN (UAPA)
TAHUNAN TA 2022**

Kode dan Nama K/L : (419929) DITJEN BIMAS HINDU

KANTOR KEMENTERIAN AGAMA KABUPATEN KARANGASEM

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

	g. Kas BLU		✓	Tidak	
	h. Kas di Bendahara Pengeluaran		✓	Tidak	
	i. Kas Hibah		✓	Tidak	
	j. Pengesahan Hibah Langsung		✓	Tidak	
	Rekon Internal	Ya	Tidak	Seharusnya	
1	Terdapat Selisih Rekon Internal		✓	Tidak	
	Daftar MONSAKTI	Ada	Tidak	Seharusnya	
1	Adakah "Saldo Tidak Normal"? (Jika ada, sebutkan akun dan alasan penyebab saldo tidak normal di catatan telaah)		✓	Ada/Tidak	
2	Adakah akun "Belum Diregister"? (Untuk LK Tahunan tidak boleh ada akun 'belum diregister')		✓	Ada/Tidak	
3	Adakah Neraca Tidak Balance?		✓	Tidak	
4	Adakah Pagu Minus (Basis 5P2D)		✓	Tidak	
5	Adakah Pengembalian Belanja Melebihi Realisasi?		✓	Tidak	
6	Adakah Setoran Pajak Non DJP dan DJBC? (selain DJP dan DJBC seharusnya tidak ada)		✓	Tidak	
PENGECEKAN NERACA PERCOBAAN KAS DAN AKRUAL					
	Pengecekan Saldo Neraca Percobaan		Ada	Tidak	Seharusnya
1	Terdapat akun dengan uraian "null" pada Neraca Percobaan Akruai		✓	Tidak	
2	Terdapat akun dengan uraian "uraian tidak ada" pada Neraca Percobaan Kas		✓	Tidak	
3	Terdapat Saldo bernilai desimal		✓	Tidak	
	Pengecekan Posisi Saldo (Debet atau Kredit)	Ya	Tidak	Seharusnya	
1	Seluruh Akun 1XXXXX bersaldo (D) (kec. Penyisihan dan Akumulasi)	✓		Ya	
2	Akun Penyisihan Piutang (11600) dan Akumulasi Penyusutan (13700 dan 16900) bersaldo (K)	✓		Ya	
3	Akun Kewajiban (20000) bersaldo (K)	✓		Ya	
4	Akun Pendapatan (40000) bersaldo (K)	✓		Ya	
5	Akun Pengembalian Pendapatan (40000) bersaldo (D)	✓		Ya	
6	Akun Belanja/Beban (50000) bersaldo (D) (kecuali Beban Penyisihan Piutang yang bisa bersaldo (K) pada kasus tertentu)	✓		Ya	
7	Seluruh Akun Pengembalian Belanja (50000) bersaldo (K)	✓		Ya	
	Akun-Akun yang tidak boleh ada	Ya	Tidak	Seharusnya	
1	Terdapat Akun "Yang Belum Register" (untuk LK tahunan tidak boleh ada)		✓	Ada/Tidak	
2	Terdapat Akun 11110x hingga 11150x (Kas Setara Kas yang boleh ada di KL hanya Akun dari 11160x hingga 11190x, selainnya akun BUN)		✓	Tidak	
3	Terdapat Akun 114113/4/6/7 Belanja Pembayaran Bunga/Lain-lain/Hibah/Subsidi dibayar dimuka (prepaid)		✓	Tidak	
4	Terdapat Akun 114214/5/6/8 Uang Muka Belanja Bunga/Subsidi/ Hibah/Lain-lain		✓	Tidak	
5	Terdapat Akun "Persediaan untuk Tujuan strategis/berjaga-jaga"		✓	Tidak	
6	Terdapat Akun 212114/6/9 Belanja Hibah/Utang/Lain-lain Yang Masih Harus Dibayar		✓	Tidak	
7	Terdapat Akun 391117 (Penyesuaian Nilai Persediaan)		✓	Tidak	
8	Terdapat akun 41XXXX / 43XXXX (Pendapatan Perpajakan/ Hibah)		✓	Tidak	
9	Terdapat akun 42100/42200/42300 dan 42500 KHUSUS BUN		✓	Tidak	
10	Terdapat akun 42500 Khusus BUN (425143/144/161/162/719/745/772/773/774/815/816/996)		✓	Tidak	
11	Terdapat akun 425914/5/6/8/9 (Penerimaan kembali belanja Pembayaran Kewajiban Utang/Subsidi/Hibah/ Lain-Lain/Transfer TAYL)		✓	Tidak	
12	Terdapat akun Belanja 54/55/56/58 (Beban Bunga/Subsidi/Hibah/Lain-Lain)		✓	Tidak	
13	Terdapat akun-akun yang seharusnya tidak ada pada K/L ybs. (misalnya persediaan Amunisi yang ada di satker yang tidak terkait tuisi pengamanan, Pita Cukai, Materai dan Leges yang ada di K/L selain Kementerian Keuangan (DJP dan/atau DJBC)		✓	Tidak	
	Jika Bukan Satker BLU	Ada	Tidak	Seharusnya	
1	Terdapat akun Neraca (10000 dan 20000) dengan uraian frasa "BLU"		✓	Tidak	
2	Terdapat akun 424XXX (Pendapatan BLU)		✓	Tidak	
3	Terdapat akun 52500 (Belanja Barang BLU)		✓	Tidak	
4	Terdapat akun 53700 (Belanja Modal BLU)		✓	Tidak	
	Terkait Satker BLU	Ya	Tidak	Seharusnya	
1	Adakah akun "Kas dan Bank BLU Belum Disahkan" (untuk LK tahunan tidak boleh ada)			Ada/Tidak	

	Dalam hal masih terdapat akun tersebut, agar menjelaskan di catatan telaah			
2	Apakah terdapat selisih transaksi resiprokal pada MONSAKTI? (cek pada MONSAKTI pada menu Monitoring Lainnya, Rekap Resiprokal)		✓	Tidak
	Pengecekan akun yang tidak sesuai karakteristik tupoksi entitas	Ada	Tidak	Seharusnya
1	Adakah terdapat akun yang tidak sesuai Tusi? misalnya ada perediaan/realisasi belanja dalam rangka bantuan pemerintah/Bantuan Sosial pada KL yang tidak memiliki Tusi Penyaluran Bantuan Pemerintah/Bantuan Sosial		✓	Tidak
2	Terdapat akun 391121-Ekuitas Transaksi Lainnya Kecuali Di RRI dan POLRI		✓	Tidak
	Hibah Langeung	Ada	Tidak	Seharusnya
	Adakah transaksi Penerimaan Hibah Langsung uang/ barang/jasa? Jika ada agar dilanjutkan ke pertanyaan berikutnya		✓	Ada/Tidak
1	Adakah akun 218211 (hibah Langsung Yang Belum Disahkan), akun 218211 hanya boleh muncul di laporan interim (karena masih dalam proses pengesahan). Akun tersebut tidak boleh muncul pada laporan keuangan tahunan.			Ada/Tidak
2	Adakah saldo 218211-Hibah langsung yang belum disahkan pada awal tahun? (Cek di Neraca Percobaan saldo awal)			Ya
3	Apabila terdapat Saldo Awal Akun 218211, Apakah Nilainya sama dengan Akun 391133- Pengesahan Hibah Langsung TAYL pada tahun sebelumnya? (untuk mengecek akun 391133, Cetak di Neraca Percobaan Tahunan TAYL)			Ya
4	Jika saldo awal akun 218211 tidak sama saldo akun 391133 di akhir tahun, apakah terdapat Hibah TAYL yang belum disahkan?			Ya
5	Jika ada akun 111827 (Kas Lainnya dari Hibah Yang Belum disahkan), apakah nilainya lebih kecil atau maksimal sama dengan akun 218211 (Hibah Langsung Yang Belum Disahkan) ?			Ya
	Ada Hibah Langsung pada BLU, jika ada agar dilanjutkan ke pertanyaan berikutnya		✓	Ada/Tidak
1	Pengesahan Pendapatan Hibah (424xxx) jika Hibah Uang			Ya
	Transfer Masuk/Transfer Keluar dan Resiprokal			
1	Nilai absolut selisih Transfer Keluar dan Transfer Masuk pada Monitoring TK/TM pada MONSAKTI		✓	
2	Nilai selisih TK/TM (Akun TK dikurang TM di Neraca Percobaan)		✓	
3	Apakah terdapat selisih transaksi resiprokal pada MONSAKTI? (cek pada MONSAKTI pada menu Monitoring Lainnya, Rekap Resiprokal)			Tidak
	Akun 425913 (Pengembalian Belanja Modal TAYL)	Ya	Tidak	Seharusnya
1	Apakah terdapat Akun 425913 pada Neraca Percobaan Kas?		✓	Ya/Tidak
2	Jika Ada, apakah telah dilakukan Koreksi pencatatan nilai Aset sebesar Pengembalian Belanja Modal TAYL di modul Aset Tetap?			Ya/Tidak
3	Jika nilai aset telah dikoreksi pada Modul Aset Tetap periode berjalan, adakah jurnal manual pada GLP untuk menghapus 425913 di NP Aktual?			Ya
	Akun 491429 (Pendapatan Perolehan Aset Lainnya)	Ya	Tidak	Seharusnya
1	Apakah ada akun 491429 (Pendapatan Perolehan Aset Lainnya)		✓	Ya/Tidak
2	Jika ada, apakah benar? (Bukan karena salah pilih menu dalam aplikasi atau salah kode akun saat menjurnal?			Ya/Tidak
	Jika ada, konfirmasi kebenarannya, Jelaskan dalam CaLK			
	Akun 491511-Pendapatan Penyesuaian Nilai Persediaan dan 593311 Beban Penyesuaian Nilai Persediaan	Ya	Tidak	Seharusnya
1	Apakah terdapat saldo akun 491511/593311? Jika ada, maka agar dijelaskan di CaLK terkait koreksi persediaan, serta dicantumkan dalam catatan telaah		✓	Ya/Tidak
PENGECEKAN NERACA				
	Pengecekan Pos-pos Neraca	Ya	Tidak	Seharusnya
1	Saldo Awal 1 Jan 20XX di MonSAKTI telah sesuai dengan saldo Audited tahun sebelumnya	✓		Ya
2	Saldo pada neraca bernilai wajar	✓		Ya
3	Kas Di Bendahara Pengeluaran = Uang Muka dari KPPN	✓		Ya
4	Kas Di Bendahara Pengeluaran = BAR Rekon = LPJ (Modul Bendahara) *Cek LPJ, Rekening	✓		Ya
5	Kas dan Bank BLU = BAR Rekon = LPJ (Modul Bendahara). Apabila berbeda, maka pastikan perbedaannya sebesar saldo kas dan Bank BLU belum disahkan atau Deposito	✓		Ya
6	Dari kolom perbandingan, adakah Kenaikan/ Penurunan nilai per pos Neraca yang tidak wajar?		✓	Tidak
7	Bandingkan dengan saldo audited tahun sebelumnya, apakah asetnya mengalami peningkatan?	✓		Ya
8	Terdapat saldo bernilai desimal		✓	Tidak
PENGECEKAN LAPORAN OPERASIONAL				
	Pengecekan Pos-pos LO	Ya	Tidak	Seharusnya
1	Terdapat pendapatan perpajakan (kecuali K/L D15)		✓	Tidak

2	Terdapat pendapatan hibah (43000), beban pembayaran kewajiban utang (54000), beban subsidi (55000), beban hibah (56000), dan beban transfer ke daerah dan dana desa (60000).		✓	Tidak
3	Terdapat kodefikasi atau uraian akun null		✓	Tidak
4	Seluruh akun bernilai positif kecuali beban penyisihan piutang	✓		Ya
5	Bandingkan dengan Laporan operasional periode sebelumnya, apakah terdapat peningkatan/penurunan saldo yang signifikan?	✓		Ya/Tidak
6	Surplus/defisit LO menampilkan saldo yang wajar	✓		Ya/Tidak
7	Apakah terdapat saldo bernilai desimal?		✓	Tidak
PENGECEKAN LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS				
Pengecekan Pos-pos LPE		Ya	Tidak	Seharusnya
1	"Ekuitas Awal" + "Kenaikan/Penurunan Ekuitas" = "Ekuitas Akhir"	✓		Ya
2	Terdapat kenaikan/penurunan saldo yang signifikan dibandingkan dengan periode sebelumnya	✓		Ya/Tidak
3	Terdapat akun "Selisih Revaluasi Aset", Bila ada, cek apakah berasal dari Inventarisasi dan Penilaian? Akun ini hanya khusus dari IP		✓	Tidak
4	Apakah terdapat saldo bernilai desimal?		✓	Tidak
Cek seluruh akun koreksi dan Transaksi Antar Entitas		Ya	Tidak	Seharusnya
1	Apakah terdapat pengungkapan yang memadai atas akun koreksi dimaksud?	✓		Ya
Contoh : Pengungkapan 391116 senilai Rp151.500.000 disebabkan oleh transaksi saldo awal senilai Rp100.000.000, transaksi Koreksi Nilai/Kuantitas senilai Rp51.500.000 dengan dokumen sumber BAST				
2	Apakah terdapat pengungkapan yang memadai atas akun-akun pembentuk transaksi antar entitas dimaksud? (313111, 313121, 313211, 313221, 391131, 391132, 391133, 391141)	✓		Ya
PENGECEKAN LAPORAN REALISASI ANGGARAN/BELANJA dan PENDAPATAN (LRA/B/P)				
Pengecekan Pos-pos LRA/B/P		Ya	Tidak	Seharusnya
1	Terdapat saldo negatif di LRAB		✓	Tidak
2	Terdapat pagu minus (Realisasi melebihi pagu)		✓	Tidak
3	Terdapat Pengembalian Belanja melebihi Pagu dan Realisasi Belanjanya		✓	Tidak
4	Terdapat uraian Jenis Belanja "Tidak Ada"		✓	Tidak
5	Apakah terdapat saldo bernilai desimal?		✓	Tidak
6	Apakah terdapat pengeluaran belanja untuk Penanganan Pandemi Covid-19? (Mengikuti ketentuan mengenai penanganan pandemi)	✓		Ya/Tidak
7	Apabila terdapat pengeluaran belanja dalam rangka Penanganan Pandemi Covid-19, apakah belanja tersebut sudah menggunakan kode akun khusus untuk Penanganan Pandemi Covid-19? (Mengikuti ketentuan mengenai penanganan pandemi)	✓		Ya
TELAH ANTAR LAPORAN KEUANGAN				
Jika Jawaban awal "ADA", maka jawaban sub pertanyaan seharusnya "ADA", sebaliknya jika jawaban awal "TIDAK", maka jawaban sub pertanyaan seharusnya "TIDAK"		Ya	Tidak	Seharusnya
1	Ada Akun Piutang/Piutang TP/Piutang TGR (Neraca) maka akan ada akun : - Penyisihan Piutang/Penyisihan Bagian Lancar TP/TGR/ Penyisihan TP/TGR (Neraca) - Beban Penyisihan Piutang (di LO) - Dokumen Lengkap penetapan dan penatausahaan piutang		✓	Ya/Tidak
2	Ada akun Piutang Jangka Panjang (TP/TGR/Lainnya) maka akan ada akun : - Bagian Lancar Piutang Jangka Panjang		✓	Ya/Tidak
3	Ada persediaan (Neraca) maka akan ada akun : - Beban Persediaan (di LO)	✓		Ya/Tidak
4	Ada Aset Tetap/Aset Lainnya (Neraca) maka akan ada akun : - Akumulasi AT/AL (Neraca) - Beban Penyusutan/Amortisasi (di LO)	✓		Ya/Tidak
5	Apakah terdapat Akun 42512X pada Neraca Percobaan Kas dan Akrua?		✓	Ya/Tidak
Jika Ada, apakah nilai totalnya sama dengan "Pendapatan Pelepasan Aset Non Lancar" di LO?				Ya
Pengecekan Beban Diserahkan Ke Masyarakat & Beban Bansos		Ya	Tidak	Seharusnya
1	Apakah ada Beban Barang Diserahkan ke Masyarakat ? Jika Ya, ada realisasi akun 525XXX pada Neraca Percobaan Kas	✓		Ya/Tidak
2	Apakah ada Beban Bansos ? Jika Ya, ada realisasi akun 57XXXX pada Neraca Percobaan Kas	✓		Ya/Tidak
Pengecekan Jurnal Manual Akrua pada Modul GLP (Jika Ada, Karwas dan/atau Memo Harus Ditatausahakan)		Ya	Tidak	Seharusnya
1	Ada akun Pendapatan Diterima Dimuka (219212) pada Neraca Percobaan Akrua		✓	Ya/Tidak
2	Ada Realisasi Pendapatan Sewa di Neraca Percobaan Kas (425131/2/3 atau 42492X) - Maka Ada akun Pendapatan Sewa Diterima Dimuka (219211) pada Neraca Percobaan Akrua		✓	Ya/Tidak
3	Ada Akun Belanja Dibayar Dimuka (11411X) pada Neraca Percobaan Akrua		✓	Ya/Tidak

4	Ada realisasi Belanja jasa listrik/air/telepon di Neraca Percobaan Kas (522111/2/3/9)		✓	Ya/Tidak
	- Maka Ada akun Belanja Barang Yang Masih Harus Dibayar pada Neraca Percobaan Akrual		✓	Ya/Tidak
5	Ada akun Belanja Yang Masih Harus Dibayar (2121XX) pada Neraca Percobaan Akrual		✓	Ya/Tidak

TELAAH LK BLU

LPSAL BLU		Ya	Tidak	Seharusnya
1	Apakah nilai LPSAL sudah sesuai?			Ya
2	Apakah nilai pendapatan alokasi APBN bernilai minus?			Tidak
3	Apakah formula perhitungan SAL pada LPSAL telah sesuai?			Ya
4	Apakah Saldo Anggaran Lebih (SAL) Awal = Jumlah saldo akun 1119XX selain 111914, 1133XX, dan akun 166213 pada Saldo Awal Neraca Percobaan Akrual BLU?			Ya
5	Apakah Nilai SILPA/SikPA pada LPSAL = Nilai Surplus/(defisit) pada LRA			Ya
6	Apakah Saldo Anggaran Lebih (SAL) Akhir = Jumlah saldo akun 1119XX selain 111914, 1133XX, dan akun 166213 pada Neraca Percobaan Kas BLU ?			Ya
LAK BLU		Ya	Tidak	Seharusnya
1	Apakah Saldo Awal Kas LAK = Jumlah saldo akun 1119xx, 111826, 1133xx, 165111, dan 166213 pada Saldo Awal Neraca Percobaan Akrual BLU?			Ya
2	Apakah Saldo Akhir Kas LAK = Jumlah Rincian Saldo Akhir Kas LAK?			Ya
3	Apakah Saldo Akhir Kas pada BLU = Kas pada BLU di Neraca			Ya
4	Saldo Akhir Kas Lainnya dan Setara Kas = Saldo Kas Lainnya di BLU (111826) pada Neraca Percobaan BLU			Ya
5	Investasi Jangka Pendek BLU = Investasi Jangka Pendek BLU pada Neraca			Ya
6	Saldo Akhir Dana Kelolaan BLU = Dana Kelolaan BLU pada Neraca			Ya
7	Saldo Akhir Kas pada BLU (yang belum disahkan) = Saldo akun 111914 pada Neraca Percobaan BLU			Ya

LAMPIRAN KERTAS KERJA TELAAH LAPORAN KEUANGAN

Uraikan kode akun dan penyebab terisi pada kolom yang TIDAK SEHARUSNYA, serta hal-hal lainnya yang diperlukan, termasuk




Mengetahui
 Kuasa Pengumpul Anggaran

 (NIP. 19680404200031003)

Amlapura, 26 Januari 2023

Penelaah


 (I GEDU BADUNG, S.Pd)
 NIP. 197001152005011001