



KEMENTERIAN AGAMA REPUBLIK INDONESIA
KANTOR KEMENTERIAN AGAMA
KABUPATEN KARANGASEM

Jalan Untung Surapati No. 10 Telepon (0363) 21161

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

BERITA ACARA REKONSILIASI INTERNAL DATA BARANG MILIK NEGARA
PADA KANTOR KEMENTERIAN AGAMA KABUPATEN KARANGASEM
(DITJEN PENDIDIKAN ISLAM/025.04.2200.419928.KD)
PERIODE SEMESTER 2 TAHUN ANGGARAN 2023

Nomor: B-91 / Kk.18.5.3/KS.01.5/01/2024

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

I. Nama : I MADE GUNAWAN, S.Pd

NIP : 197901012007101005

Jabatan : Operator Aset Tetap

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

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

NIP : 197001152005011001

Jabatan : Operator GLP dan Persediaan

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

menyatakan bahwa telah melakukan Rekonsiliasi Data Barang Milik Negara (BMN) pada lingkup internal Kantor Kementerian Agama Kabupaten Karangasem dengan cara membandingkan data BMN pada Laporan Barang Kuasa Pengguna (LBKP) yang disusun oleh unit akuntansi barang dengan Laporan Keuangan Kementerian Negara/Lembaga (LKK/L) yang disusun oleh unit akuntansi keuangan untuk periode Semester 2 Tahun Anggaran 2023, dengan hasil sebagai berikut :

I. Hasil Rekonsiliasi Data BMN

No	Akun Neraca	Nilai BMN Periode Semester 2 TA 2023		
		Saldo awal	Mutasi	Saldo Akhir
1	2	3	4	5=3+4
I	POSISI BMN DI NERACA	11.763.851.984	4.746.272.098	16.510.124.082
A	ASET LANCAR	15.505.000	-15.249.000	256.000
1	Persediaan	15.505.000	-15.249.000	256.000
B	ASET TETAP	11.748.346.984	4.761.521.098	16.509.868.082
1	Tanah	5.886.400.000	800.000.000	6.686.400.000
2	Peralatan dan Mesin	1.472.406.000	0	1.472.406.000
3	Gedung dan Bangunan	5.768.583.889	4.235.724.485	10.004.308.374
4	Jalan, Irigasi dan Jaringan	0	0	0
5	Aset Tetap Lainnya	345.291.259	0	345.291.259
6	Konstruksi dalam Pengerjaan	0	0	0
7	Akum.Penyusutan Aset Tetap	(1.679.446.164)	(274.203.387)	(1.953.649.551)
8	Akum.Penyusutan Aset Tetap Lainnya	(44.888.000)	-	(44.888.000)
9	Aset Tetap yang tidak digunakan dalam Operasi Pemerintah	-	-	-
10	Akumulasi Penyusutan Aset Tetap yang Tidak Digunakan dalam Operasi Pemerintah	-	-	-
C	ASET LAINNYA	0	0	0
1	Kemitraan dengan Pihak Ketiga	0	0	0
2	Aset Tidak Berwujud	0	0	0
3	Akum.Amortisasi	-	-	-
4	Aset Lain-lain	0	0	0
5	Akum.Penyusutan Aset Lainnya	0	0	0
II	BMN NON NERACA	162.835.000	8.915.000	171.750.000
A	EKSTRAKOMPTABEL	162.835.000	8.915.000	171.750.000
1	BMN Ekstrakomptabel	319.115.001	62.900.000	382.015.001

2	Akum. Penyusutan Ekstrakomptabel		(156.280.001)	(53.985.000)	(210.265.001)
B	BPYBDS		0	0	0
C	BARANG HILANG		0	0	0
D	BARANG RUSAK BERAT		0	0	0
TOTAL (I+II)			11.926.686.984	4.755.187.098	16.681.874.082

- 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 Semester 2 Tahun Anggaran 2023, dan apabila dikemudian hari terdapat kekeliruan akan dilakukan perbaikan sebagaimana mestinya.

Operator Aset Tetap
Kementerian Agama Kab. Karangasem


I MADE GUNAWAN, S.Pd
NIP. 197901012007101005

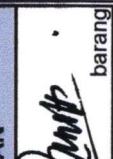
Operator GLP dan Persediaan
Kementerian Agama Kab. Karangasem


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



LAMPIRAN BERITA ACARA

REKONSILIASI INTERNAL

I. TANDA TANGAN	
keuangan	barang
	

II. PERIODE	
- 2 / 2 3	bulan/smt/thn tahun

III. UNIT ORGANISASI

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

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

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

NO.	PERKIRAAN NERACA (2)	SAK (3)	SIMAK-BMN (4)	KESEPAKATAN (5)
I	POSISI BMN DI NERACA	12.410.875.973	12.410.875.973	12.410.875.973
A	ASET LANCAR	15.505.000	15.505.000	15.505.000
1	Persediaan	15.505.000	15.505.000	15.505.000
B	ASET TETAP	12.395.370.973	12.395.370.973	12.395.370.973
1	Tanah	6.686.400.000	6.686.400.000	6.686.400.000
2	Peralatan dan Mesin	1.472.406.000	1.472.406.000	1.472.406.000
3	Akum. Penyusutan	-1.246.807.066	-1.246.807.066	-1.246.807.066
4	Gedung dan Bangunan	5.768.583.889	5.768.583.889	5.768.583.889
5	Akum. Penyusutan	-585.615.109	-585.615.109	-585.615.109
6	Jalan, Irigasi, dan Jaringan	0	0	0
7	Akum. Penyusutan	0	0	0
8	Aset Tetap Lainnya	345.291.259	345.291.259	345.291.259
9	Akum. Penyusutan	-44.888.000	-44.888.000	-44.888.000
10	Konstruksi Dalam Pengerjaan	0	0	0
11	Aset Tetap yang tidak digunakan dalam Operasi Pemerintah	0	0	0
12	Akumulasi Penyusutan Aset Tetap yang Tidak Digunakan dalam Operasi Pemerintah	0	0	0
C	ASET LAINNYA	0	0	0
1	Kemitraan Dengan Pihak Ketiga	0	0	0
2	Akum. Penyusutan	0	0	0
3	Aset Tidak Berwujud	0	0	0
4	Akum. Amortisasi	0	0	0
5	Aset Lain-lain	0	0	0
6	Akum. Penyusutan	0	0	0
II	BMN NON NERACA	162.835.000	162.835.000	162.835.000
A	EKSTRAKOMPTABEL	162.835.000	162.835.000	162.835.000
1	BMN Ekstrakomptabel	319.115.001	319.115.001	319.115.001
2	Akum. Penyusutan	-156.280.001	-156.280.001	-156.280.001
B	BPYBDS	0	0	0
C	BARANG HILANG	0	0	0
D	BARANG RUSAK BERAT	0	0	0
TOTAL (+II)		12.573.710.973	12.573.710.973	12.573.710.973

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	12.410.875.973			12.410.875.973
A	ASET LANCAR	15.505.000			15.505.000
1	Persediaan	15.505.000			15.505.000
B	ASET TETAP	12.395.370.973			12.395.370.973
1	Tanah	5.886.400.000			5.886.400.000
2	Peralatan dan Mesin	1.472.406.000			1.472.406.000
3	Akum. Penyusutan	-1.246.807.066			-1.246.807.066
4	Gedung dan Bangunan	5.768.583.889			5.768.583.889
5	Akum. Penyusutan	-585.615.109			-585.615.109
6	Jalan, Irigasi, dan Jaringan	0			0
7	Akum. Penyusutan	0			0
8	Aset Tetap Lainnya	345.291.259			345.291.259
9	Akum. Penyusutan	0			0
10	Konstruksi Dalam Pengerjaan	0			0
11	Aset Tetap yang tidak digunakan dalam Operasi Pemerintah	0			0
12	Akumulasi Penyusutan Aset Tetap yang Tidak Digunakan dalam Operasi	0			0
C	ASET LAINNYA	0			0
1	Kemitraan Dengan Pihak Ketiga	0			0
2	Akum. Penyusutan	0			0
3	Aset Tidak Berwujud	0			0
4	Akum. Amortisasi	0			0
5	Aset Lain-lain	0			0
6	Akum. Penyusutan	0			0
II	BMN NON NERACA	162.835.000			162.835.000
A	EKSTRAKOMPTABEL	162.835.000			162.835.000
1	BMN Ekstrakomptabel	319.115.001			319.115.001
2	Akum. Penyusutan	-156.280.001			-156.280.001
B	BPYBDS	0			0
C	BARANG HILANG	0			0
D	BARANG RUSAK BERAT	0			0
	TOTAL (I+II)	12.573.710.973			12.573.710.973

VI. REALISASI BELANJA PEMBENTUK BMN

NO.	PERKIRAAN NERACA	BELANJA MODAL	BELANJA NON MODAL	TOTAL
		(3)	(4)	(5)=(3)+(4)
(1)	(2)			
I	POSISI BMN DI NERACA	0		0
A	ASET LANCAR	0		0
1	Persediaan	0		0
B	ASET TETAP	0		0
1	Tanah	0		0
2	Peralatan dan Mesin	0		0
3	Gedung dan Bangunan	0		0
4	Jalan, Irigasi, dan Jaringan	0		0
5	Aset Tetap Lainnya	0		0
6	Konstruksi Dalam Pengerjaan	0		0
C	ASET LAINNYA	0		0
1	Kemitraan Dengan Pihak Ketiga	0		0
2	Aset Tidak Berwujud	0		0
3	Aset Lain-lain	0		0
II	BMN NON NERACA	62.900.000		62.900.000
A	BMN EKSTRAKOMPTABEL	62.900.000		62.900.000
B	BPYBDS	0		0
	TOTAL (I+II)	62.900.000		62.900.000

VII. DATA TRANSAKSI BMN NON KEUANGAN

a. MUTASI TAMBAH BMN

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

b. MUTASI KURANG BMN

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

c. PENYUSUTAN BMN

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

AMORTISASI BMN

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

VIII PENERIMAAN NEGARA BUKAN PAJAK (PNBP) PENGELOLAAN BMN

Jumlah penerimaan negara bukan pajak (PNBP) yang berasal dari pengelolaan BMN pada periode Semester 2 Tahun Anggaran 2023 adalah sebesar Rp 0,-dengan rincian sebagai berikut :

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

VIII PENGUNGKAPAN LAIN-LAIN

Saldo awal periode Semester 2 Tahun Anggaran 2023 tidak terdapat selisih antara penyajian nilai BMN menurut LBKP dan LKKL-KPA.