KPKNL Semarang

Untuk Periode yang Berakhir 31 Desember 2021
(Audited)

Jalan Imam Bonjol No. 1d

GKN Semarang II Lantai 4

Semarang

KEMENTERIAN KEUANGAN REPUBLIK INDONESIA
DIREKTORAT JENDERAL KEKAYAAN NEGARA
KANTOR WILAYAH DIREKTORAT JENDERAL KEKAYAAN NEGARA
JAWA TENGAH DAN D.I.YOGYAKARTA
KANTOR PELAYANAN KEKAYAAN NEGARA DAN LELANG SEMARANG
GEDUNG KEUANGAN NEGARA SEMARANG II LANTAI 4, JALAN IMAM BONJOL NOMOR 1D, SEMARANG 50173;
TELEPON: (024) 3542272; FAKSIMILE (024) 3520635; LAMAN WWW.DJKN.KEMENKEU.GO.ID/KPKNL-SEMARANG

NOTA DINAS
NOMOR ND-245/KNL.0901/2022

Yth	:	1. Kepala Kantor Pelayanan Perbendaharaan Negara Tipe A1 Semarang I 2. Kepala Kantor Wilayah Direktorat Jenderal Kekayaan Negara Jawa Tengah dan D.I.Yogyakarta
Dari	:	Kepala Kantor Pelayanan Kekayaan Negara dan Lelang Semarang
Sifat	:	Segera
Lampiran	:	Satu Set
Hal	:	Laporan Keuangan Audited TA 2021
Tanggal	:	13 Mei 2022

Sehubungan dengan surat Direktorat Jenderal Perbendaharaan nomor S-17/PB/PB.6/2022 tanggal 2 April 2022 hal pelaksanaan koreksi data/transaksi, upload ulang/push data ke aplikasi e-rekon&LK dan penyampaian LKKL Tahun 2021 Audited, dengan ini kami sampaikan Laporan Keuangan Audited TA 2021 pada KPKNL Semarang.

Atas perhatiannya diucapkan terima kasih.

Ditandatangani secara elektronik
Partolo

Tembusan:
1. Kepala Bagian Keuangan
2. Kepala Subbagian Umum

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.

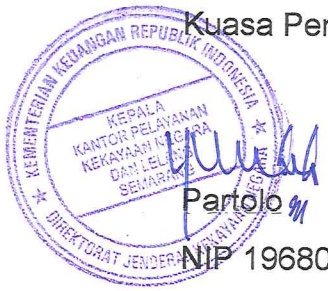
KPKNL Semarang adalah salah satu entitas akuntansi di bawah Kanwil Direktorat Jenderal Kekayaan Negara Jawa Tengah dan DI Yogyakarta yang berkewajiban menyelenggarakan akuntansi dan laporan pertanggungjawaban atas pelaksanaan Anggaran Pendapatan dan Belanja Negara. Salah satu pelaksanaannya adalah dengan menyusun laporan keuangan berupa Laporan Realisasi Anggaran, Neraca, Laporan Operasional, Laporan Perubahan Ekuitas dan Catatan atas Laporan Keuangan.

Penyusunan Laporan Keuangan KPKNL Semarang 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 KPKNL Semarang. 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*).

Semarang, 13 Mei 2022

Kuasa Pengguna Anggaran,



Partolo

NIP 19680323 198803 1 004

DAFTAR ISI

		Hal
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 Realisasi Anggaran	23
C.	Penjelasan Atas Pos-pos Neraca	33
D.	Penjelasan atas Pos-pos Laporan Operasional	48
E.	Penjelasan atas Pos-pos Laporan Perubahan Ekuitas	54
F.	Pengungkapan Penting Lainnya	56
VI.	Lampiran dan Daftar	

KEMENTERIAN KEUANGAN REPUBLIK INDONESIA
DIREKTORAT JENDERAL KEKAYAAN NEGARA
KANTOR WILAYAH DJKN JAWA TENGAN DAN DI YOGYAKARTA
KANTOR PELAYANAN KEKAYAAN NEGARA DAN LELANG SEMARANG

GEDUNG KEUANGAN NEGARA II Lt. 4 SEMARANG, JL. IMAM BONJOL NO. ID SEMARANG 50173
TELP. (024) 3542272, FAX. (024) 3520635
E-mail : semarangkpknl@gmail.com

PERNYATAAN TANGGUNG JAWAB

Laporan Keuangan Audited KPKNL Semarang Tahun Anggaran 2021 yang terdiri dari Laporan Realisasi Anggaran, Neraca, Laporan Operasional, Laporan Perubahan Ekuitas dan Catatan atas Laporan Keuangan periode yang berakhir 31 Desember 2021 sebagaimana terlampir adalah merupakan tanggung jawab kami.

Laporan Keuangan Audited Tahun Anggaran 2021 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.

Semarang, 13 Mei 2022
Kuasa Pengguna Anggaran,



Partolo
NIP 19680323 198803 1 004

RINGKASAN LAPORAN KEUANGAN

Laporan Keuangan KPKNL Semarang Audited Tahun Anggaran 2021 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 dilingkungan pemerintahan, Laporan Keuangan ini meliputi :

1. LAPORAN REALISASI ANGGARAN

Laporan Realisasi Anggaran menggambarkan perbandingan antara anggaran dengan realisasinya yang mencakup unsur-unsur pendapatan dan belanja selama periode 01 Januari 2021 sampai dengan 31 Desember 2021.

Realisasi Pendapatan Negara periode yang berakhir pada 31 Desember 2021 adalah berupa Pendapatan Negara Bukan Pajak sebesar Rp18.257.660.056,00 atau mencapai 68 % dari Estimasi Pendapatan-LRA sebesar Rp26.658.972.000,00

Realisasi Belanja Negara periode yang berakhir pada 31 Desember 2021 adalah sebesar Rp1.868.548.625,00 atau mencapai 97 % dari alokasi anggaran sebesar Rp1.935.063..000,00

2. NERACA

Neraca menggambarkan posisi keuangan entitas mengenai aset, kewajiban, dan ekuitas pada 01 Januari 2021 sampai dengan 31 Desember 2021.

Nilai Aset per 31 Desember 2021 dicatat dan disajikan sebesar Rp20.169.866.470,00 yang terdiri dari : Aset Lancar sebesar Rp1.193.328.772,00 Aset Tetap sebesar Rp18.976.537.698,00 dan Aset Lainnya (neto) sebesar Rp0,00.

Nilai Kewajiban dan *Ekuitas* masing-masing sebesar Rp971.510.252,00 dan Rp19.198.356.218,00

3. LAPORAN OPERASIONAL

Laporan Operasional menyajikan berbagai unsur pendapatan-LO, beban, surplus/defisit dari operasi, surplus/defisit dari kegiatan non-operasional, surplus/defisit sebelum pos luar biasa dan surplus/defisit-LO, yang diperlukan untuk penyajian yang wajar, Pendapatan-LO untuk periode sampai dengan 31 Desember 2021 adalah sebesar Rp18.275.758.165,00 sedangkan jumlah beban adalah sebesar Rp1.923.592.325,00 sehingga terdapat surplus dari kegiatan Operasional senilai Rp16.352.165.840,00 Kegiatan Non-Operasional dan Pos-pos Luar Biasa masing-masing sebesar Rp0,00 dan Rp0,00 surplus dari kegiatan non-operasional adalah

sebesar Rp94.440.123,00 sehingga entitas mengalami Surplus-LO sebesar Rp16.446.605.963,00

4. LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS

Laporan Perubahan Ekuitas menyajikan informasi kenaikan atau penurunan ekuitas tahun pelaporan dibandingkan dengan tahun sebelumnya. Ekuitas pada tanggal 01 Januari 2021 adalah sebesar Rp18.717.171.686,00 ditambah surplus-LO sebesar Rp16.446.605.963,00 kemudian ditambah dengan koreksi-koreksi senilai Rp0,00 dan ditambah transaksi antar entitas sebesar Rp(15.965.421.431) mengalami kenaikan ekuitas sebesar Rp481.184.532,00 sehingga ekuitas entitas pada tanggal 31 Desember 2021 adalah senilai Rp19.198.356.218,00

5. 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 dan Neraca, Laporan Operasional dan Laporan Perubahan Ekuitas. Termasuk pula dalam Catatan atas Laporan Keuangan 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 2021 disusun dan disajikan berdasarkan basis kas, sedangkan Neraca, Laporan Operasional dan Laporan Perubahan Ekuitas untuk Tahun Anggaran 2021 disusun dan disajikan dengan basis akrual.

I.LAPORAN REALISASI ANGGARAN

Laporan Realisasi Anggaran Untuk Periode Yang Berakhir Sampai Dengan 31 Desember 2021 Dan 2020

URAIAN	CATA-TAN	TA 2021		% thd Angg	TA 2020
		ANGGARAN	REALISASI		REALISASI
PENDAPATAN					
Penerimaan Negara Bukan Pajak	B.1	26.658.972.000,00	18.257.660.056,00	68	28.662.917.581,00
JUMLAH PENDAPATAN		26.658.972.000,00	18.257.660.056,00	**68**	28.662.917.581,00
BELANJA	B.2				
Belanja Operasi					
Belanja Pegawai	B.3	0	0	0	2.347.670.911,00
Belanja Barang	B.4	1.810.499.000,00	1.743.985.525,00	96	1.796.869.533,00
Jumlah Belanja Operasi		1.810.499.000,00	1.743.985.525,00	96	**4.144.540.444,00**
Belanja Modal					
Belanja Perangkat Pengolah Data	B.5	8.960.000	8.960.000	100	-
Belanja Peralatan dan Mesin	B.6	115.604.000,00	115.603.100,00	100	76.101.670,00
Belanja Gedung dan Bangunan	B.7	-	-	-	-
Jumlah Belanja Modal		124.564.000,00	124.563.100,00	100	76.101.670,00
JUMLAH BELANJA		**1.935.063.000**	**1.868.548.625,00**	**97**	**4.220.642.114,00**

II. NERACA

Neraca
Per 31 Desember 2021 dan 2020

URAIAN	CATATAN	31 Desember 2021	31 Desember 2020
ASET			
ASET LANCAR			
Kas di Bendahara Pengeluaran	C.1	-	-
Kas di bendahara Penerimaan	C.2	-	-
Kas Lainnya dan Setara Kas	C.3	963.897.652	425.377.352
Pendapatan yang Masih Harus Diterima	C.4	112.538.232	-
Persediaan	C.5	116.892.888	83.734.088
Jumlah Aset Lancar		1.193.328.772	509.111.440
ASET TETAP			
Tanah	C.6	18.094.265.000	17.670.575.000
Peralatan dan Mesin	C.7	4.143.348.884	4.205.827.224
Gedung dan Bangunan	C.8	738.108.000	492.640.000
Aset Tetap Lainnya	C.9	7.983.980	7.983.980
Konstruksi dalam pengerjaan	C.10	-	-
Akumulasi Penyusutan Aset Tetap	C.11	(4.007.168.166)	(3.743.588.606)
Jumlah Aset Tetap		18.976.537.698	18.633.437.598
ASET LAINNYA			
Aset Tak Berwujud	C.12	-	-
Aset Lain-Lain	C.13	216.269.440	564.705.422
Akumulasi Penyusutan dan Amortisasi Aset Lainnya	C.14	(216.269.440)	(564.705.422)
Jumlah Aset Lainnya		-	-
JUMLAH ASET		**20.169.866.470**	**19.142.549.038**
KEWAJIBAN			
KEWAJIBAN JANGKA PENDEK			
Uang Muka dari KPPN	C.15	-	-
Utang kepada Pihak Ketiga	C.16	971.510.252	425.377.352
Utang Yang Belum ditagihkan	C.17	-	-
Utang Jangka Pendek Lainnya	C.18	-	
Jumlah Kewajiban Jangka Pendek		971.510.252	425.377.352
JUMLAH KEWAJIBAN		971.510.252	425.377.352
EKUITAS			
Ekuitas	C.19	19.198.356.218	18.717.171.686
JUMLAH EKUITAS		19.198.356.218	18.717.171.686
JUMLAH KEWAJIBAN DAN EKUITAS		**20.169.866.470**	**19.142.549.038**

Lihat Catatan atas Laporan Keuangan yang merupakan bagian tidak terpisahkan dari laporan keuangan ini

III. LAPORAN OPERASIONAL

Laporan Operasional
Untuk Periode yang Berakhir 31 Desember 2021 dan 2020

URAIAN	CATATAN	TA 2021	TA 2020
KEGIATAN OPERASIONAL			
PENDAPATAN			
Penerimaan Negara Bukan Pajak	D.1	18.275.758.165	28.502.930.40
JUMLAH PENDAPATAN		**18.275.758.165**	**28.502.930.40**
BEBAN			
Beban Pegawai	D.2	-	2.347.670.91
Beban Persediaan	D.3	56.254.150	86.635.84
Beban Barang dan Jasa	D.4	1.023.643.382	936.917.04
Beban Pemeliharaan	D.5	146.499.670	182.888.12
Beban Perjalanan Dinas	D.6	492.042.123	535.542.93
Beban Penyusutan dan Amortisasi	D.7	205.153.000	198.750.72
JUMLAH BEBAN		**1.923.592.325**	**4.288.405.69**
SURPLUS (DEFISIT) DARI KEGIATAN OPERASIONAL		**16.352.165.840**	**24.214.524.81**
KEGIATAN NON OPERASIONAL	D.8		
Surplus (Defisit) dari Kegiatan Non Operasional Lainnya		94.440.123	61.398.94
SURPLUS /DEFISIT DARI KEGIATAN NON OPERASIONAL		94.440.123	61.398.94
SURPLUS/DEFISIT SEBELUM POS LUAR BIASA		16.446.605.963	24.275.923.76
POS LUAR BIASA	D.9		
Beban Luar Biasa		-	
SURPLUS/DEFISIT LO		**16.446.605.963**	**24.275.923.76**

Lihat Catatan atas Laporan Keuangan yang merupakan bagian tidak terpisahkan dari laporan keuangan ini

IV. LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS

Laporan Perubahan Ekuitas
Untuk Periode yang Berakhir 31 Desemberi 2021 dan 2020

URAIAN	CATATAN	2021	2020
EKUITAS AWAL	E.1	18.717.171.686	18.767.613.849
SURPLUS/DEFISIT LO	E.2	16.446.605.963	24.275.923.760
PENYESUAIAN NILAI TAHUN BERJALAN	E.3	-	-
PENYESUAIAN NILAI ASET		-	-
PENYESUAIAN NILAI KEWAJIBAN		-	-
DAMPAK KUMULATIF PERUBAHAN KEBIJAKAN/KESALAHAN MENDASAR	E.4	-	-
KOREKSI NILAI PERSEDIAAN		-	-
SELISIH REVALUASI ASET TETAP		-	-
KOREKSI NILAI ASET TETAP NON REVALUASI		-	-
KOREKSI ATAS PENDAPATAN		-	-
KOREKSI LAIN-LAIN		-	-
LAIN-LAIN		-	-
TRANSAKSI ANTAR ENTITAS	E.5	(15.965.421.431)	(24.326.365.923)
KENAIKAN/PENURUNAN EKUITAS	E.6	481.184.532	(50.442.163)
EKUITAS AKHIR		19.198.356.218	18.717.171.686

Lihat Catatan atas Laporan Keuangan yang merupakan bagian tidak terpisahkan dari laporan keuangan ini

V. CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

A. PENJELASAN UMUM

Dasar Hukum

A.1. DASAR HUKUM

1. Undang-Undang Nomor 17 Tahun 2003 tentang Keuangan Negara.
2. Undang-Undang Nomor 1 Tahun 2004 tentang Perbendaharaan Negara.
3. Peraturan Pemerintah Nomor 71 Tahun 2010 tentang Standar Akuntansi Pemerintahan.
4. Peraturan Pemerintah Nomor 8 Tahun 2006 tentang Pelaporan Keuangan dan Kinerja Instansi Pemerintah.
5. Keputusan Presiden Republik Indonesia Nomor 42 Tahun 2002 tentang Pedoman Pelaksanaan Anggaran Pendapatan dan Belanja Negara, sebagaimana telah diubah beberapa kali, terakhir dengan Peraturan Pemerintah Nomor 45 Tahun 2013.
6. Peraturan Menteri Keuangan Republik Indonesia Nomor 171/PMK.05/2007 sebagaimana telah diubah dengan Peraturan Menteri Keuangan Nomor 233/PMK.05/2011 tentang Perubahan atas Peraturan Menteri Keuangan Nomor 171/PMK.05/2007 tentang Sistem Akuntansi dan Pelaporan Keuangan Pemerintah Pusat.
7. Peraturan Menteri Keuangan Republik Indonesia Nomor 201/PMK.06/2010 tentang Kualitas Piutang Kementerian/Lembaga dan Pembentukan Penyisihan Piutang Tidak Tertagih.
8. Peraturan Menteri Keuangan Republik Indonesia Nomor 90/PMK.06/2014 tentang Perubahan atas PMK Nomor 1/PMK.06/2013 tentang Penyusutan BMN berupa Aset Tetap pada Entitas Pemerintah Pusat.
9. Peraturan Direktur Jenderal Kekayaan Negara Nomor PER-07/KN/2012 tentang tentang Penatausahaan Hasil Pengurusan Piutang dan Lelang pada Kantor Pelayanan Kekayaan Negara dan Lelang.
10. Peraturan Direktur Jenderal Perbendaharaan Nomor PER-62/PB/2009 tentang Tata Cara Penyajian Informasi Pendapatan dan Belanja secara Akrual Pada Laporan Keuangan.
11. Peraturan Direktur Jenderal Perbendaharaan Nomor PER-42/PB/2014 tentang Pedoman Penyusunan Laporan Keuangan Kementerian Negara/Lembaga.

A.2. PROFIL DAN KEBIJAKAN TEKNIS

Dasar Hukum Entitas dan Rencana Strategis

KPKNL Semarang didirikan sebagai salah satu upaya pemerintah untuk meningkatkan kualitas Laporan Keuangan Kementerian Negara/Lembaga. Organisasi dan tata kerja entitas diatur dengan Peraturan Menteri Keuangan Nomor 170/PMK.01/2012 tentang Organisasi dan Tata Kerja Instansi Vertikal Direktorat Jenderal Kekayaan Negara.

KPKNL Semarang bertujuan untuk memberikan bimbingan dan dukungan implementasi akuntansi pemerintah pada Kementerian Negara/Lembaga. Melalui peran KPKNL SEMARANG diharapkan kualitas laporan K/L dapat ditingkatkan kualitasnya yang pada akhirnya Laporan Keuangan Pemerintah Pusat dapat disajikan dengan akuntabel, akurat dan transparan. Untuk mewujudkan tujuan diatas KPKNL Semarang berkomitmen dengan visi "Menjadi pengelola kekayaan negara yang profesional dan akuntabel untuk sebesar-besarnya kemakmuran rakyat". Untuk mewujudkannya akan dilakukan beberapa langkah-langkah strategis sebagai berikut:

1. Menatausahakan kekayaan negara, piutang negara, dan lelang negara dengan akuratara dengan akurat dan akuntabel;
2. Meningkatkan pengamanan kekayaan negara baik secara administrasi, fisik, dan tertib hokum

A.3. PENDEKATAN PENYUSUNAN LAPORAN KEUANGAN

Pendekatan Penyusunan Laporan Keuangan

Laporan Keuangan Periode yang berakhir 31 Desember 2021 ini merupakan laporan yang mencakup seluruh aspek keuangan yang dikelola oleh KPKNL Semarang. 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 sampai dengan pelaporan posisi keuangan dan operasi keuangan pada Kementerian Negara/Lembaga.

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

A.4 Basis Akuntansi

Basis Akuntansi

KPKNL Semarang menerapkan basis akrual dalam penyusunan dan penyajian Neraca, Laporan Operasional, dan Laporan Perubahan Ekuitas serta basis kas untuk penyusunan dan penyajian Laporan Realisasi Anggaran. Basis akrual adalah basis akuntansi yang mengakui pengaruh transaksi dan peristiwa lainnya pada saat transaksi dan peristiwa itu terjadi, tanpa memperhatikan saat kas atau setara kas diterima atau dibayarkan. Sedangkan basis kas adalah basis akuntansi yang yang mengakui pengaruhi transaksi atau peristiwa lainnya pada saat kas atau setara kas diterima atau dibayar. Hal ini sesuai dengan Standar Akuntansi Pemerintahan (SAP) yang telah ditetapkan dengan Peraturan Pemerintah Nomor 71 Tahun 2010 tentang StandarAkuntansi Pemerintahan.

A.5 Dasar Pengukuran

Dasar Pengukuran

Pengukuran adalah proses penetapan nilai uang untuk mengakui dan memasukkan setiap pos dalam laporan keuangan. Dasar pengukuran yang diterapkan KPKNL Semarang 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 dikonversi terlebih dahulu dan dinyatakan dalam mata uang rupiah

A.6. KEBIJAKAN AKUNTANSI

Penyusunan dan penyajian Laporan Keuangan Tahun Anggaran 2021 telah mengacu pada Standar Akuntansi Pemerintahan (SAP) yang telah ditetapkan dengan Peraturan Pemerintah Nomor 71 Tahun 2010 tentang Standar Akuntansi Pemerintahan. Kebijakan akuntansi merupakan prinsip-prinsip, dasar-dasar, konvensi konvensi, aturan-aturan, dan praktik-praktik spesifik yang dipilih oleh suatu entitas pelaporan dalam penyusunan dan penyajian laporan keuangan. Disamping 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 Direktorat Jenderal Kekayaan Negara adalah sebagai beikut:

(1) Pendapatan – LRA

Pendapatan - LRA

- Pendapatan adalah semua penerimaan yang menambah ekuitas dana lancar dalam periode tahun yang bersangkutan yang menjadi hak pemerintah pusat dan tidak perlu dibayar kembali oleh pemerintah pusat.
- Pendapatan diakui pada saat kas diterima pada Kas Umum Negara (KUN).
- Akuntansi *pendapatan dilaksanakan berdasarkan asas bruto*, yaitu dengan membukukan penerimaan bruto, dan tidak mencatat jumlah nettonya (setelah dikompensasikan dengan pengeluaran).
- Pendapatan disajikan menurut klasifikasi sumber pendapatan.

(2) Pendapatan-LO

Pendapatan - LO

- Pendapatan-LO adalah hak pemerintah pusat yang diakui sebagai penambah ekuitas dalam periode tahun anggaran yang bersangkutan dan tidak perlu dibayar kembali.
- Pendapatan-LO diakui pada saat timbulnya hak atas pendapatan dan /atau Pendapatan direalisasi, yaitu adanya aliran masuk sumber daya ekonomi. Secara khusus pengakuan *pendapatan-LO pada Direktorat* Jenderal Kekayaan Negara adalah sebagai berikut:
- Penerimaan Bea Lelang Penjual dan Pembeli atas lelang non eksekusi oleh Pejabat Lelang Kelas II (setoran SSBP menggunakan MAP 423292). Pendapatan diakui ketika terdapat penyetoran ke Kas Negara;
- Penerimaan atas Kertas Sekuriti Untuk Pembuatan Kutipan Risalah Lelang bagi Pejabat Lelang Kelas II (setoran SSBP menggunakan MAP 423292). Pendapatan diakui ketika terdapat penyetoran ke Kas Negara. Pendapatan diakui ketika terdapat penyetoran ke Kas Negara;
- Penerimaan Bea Lelang Penjual dan Pembeli atas Lelang Pegadaian (setoran SSBP menggunakan MAP 423293). Pendapatan diakui ketika terdapat penyetoran ke Kas Negara;

- Penerimaan atas Pengangkatan Pejabat Lelang Kelas II (setoran SSBP menggunakan MAP 423999). Pendapatan diakui ketika terdapat penyetoran ke Kas Negara

- Penerimaan Pemberian Izin Operasional Balai Lelang(setoran SSBP menggunakan MAP 423999). Pendapatan diakui ketika sudah terbitnya SK dan sudah disetor ke Kas Negara;

- Penerimaan atas Perpanjangan Masa Jabatan Pejabat Lelang Kelas II(setoran SSBP menggunakan MAP 423999). Pendapatan diakui ketika izin perpanjangan telah terbit dan sudah disetor ke Kas Negara;

- Penerimaan Denda Keterlambatan Penyetoran Bea Lelang Ke Kas Negara oleh Balai Lelang atau Pejabat Lelang Kelas II (setoran SSBP menggunakan MAP 423292). Pendapatan diakui ketika diketahui bahwa Pejabat Lelang Kelas II atau Balai Lelang terlambat menyetorkan Bea Lelang. Hal ini diketahui setelah dilakukan verifikasi laporan Balai Lelang dan Pejabat Lelang Kelas II oleh Kanwil DJKN.;

- Penerimaan Bea Lelang Batal Atas Permintaan Penjual (setoran SSBP menggunakan MAP 423227). Pendapatan diakui pada saat diterimanya surat pemberitahuan pembatalan dari penjual oleh Kepala KPKNL dan disetor ke Rekening Penampungan Lelang KPKNL ;

- Penerimaan Bea Lelang Penjual dan Pembeli (setoran SSBP menggunakan MAP 423227) atas lelang eksekusi, non eksekusi oleh Pejabat Lelang Kelas I, dan lelang kayu hasil hutan lainnya dari tangan pertama. Pendapatan diakui pada saat pembeli melunasi pembayaran Pokok Lelang ke Rekening Penampungan Lelang KPKNL. ;

- Penerimaan Biaya Administrasi Pengurusan Piutang Negara dari Penanggung Hutang (setoran SSBP menggunakan MAP 423228). Pendapatan diakui pada saat telah pastinya pembayaran angsuran atau penarikan yang dindikasikan oleh telah diterimanya pembayaran oleh Bendahara Penerima atau telah masuk ke dalam rekening Bendahara Penerima dan telah terverifikasi.;

- Penerimaan Uang Jaminan Penawaran Lelang dari Pembeli Wanprestasi (setoran SSBP menggunakan MAP 423291. Pendapatan diakui pada saat telah ditetapkannya Pembeli Lelang wanprestasi oleh Pejabat Lelang);

- Penerimaan atas Uang Jaminan Penawaran Lelang Yang Tidak Diambil (setoran SSBP menggunakan MAP 423291). Pendapatan diakui 6 bulan setelah upaya pemberitahuan melalui surat panggilan/pengumuman melalui surat kabar harian kepada pemilik uang jaminan dan telah disetor ke Kas Negara.;

- Penerimaan Kelebihan Hasil Bersih Lelang PUPN yang Tidak Diambil oleh Penanggung Hutang dan/ atau Penjamin Hutang (setoran SSBP menggunakan MAP 423998). Pendapatan diakui setelah 3 (tiga) kali dipanggil secara patut tidak bersedia mengambil uang kelebihan hasil lelang atau telah dipanggil melalui koran dan telah disetor ke Kas Negara.;

- Penerimaan Pemohon Lelang Tidak Bersedia Mengambil/ Mencairkan Cek/BG Menerima Hasil Bersih Lelang (setoran SSBP menggunakan MAP 423998). Pendapatan diakui saat pemberitahuan tertulis telah dilaksanakan sekurang-kurangnya 2 kali dan telah disetor ke Kas Negara.;

- Penyetoran atas Penerimaan Piutang Negara Yang Tidak Jelas (setoran SSBP menggunakan MAP 423999). Pendapatan diakui setelah Proses verifikasi dan konfirmasi dilakukan paling lama 6 (enam) bulan sejak penerimaan tersebut masuk ke Rekening Penampungan Piutang dan telah disetorkan ke Kas Negara.

- Akuntansi pendapatan-LO dilaksanakan berdasarkan azas bruto, yaitu dengan membukukan penerimaan bruto, dan tidak mencatat jumlah nettonya (setelah dikompensasikan dengan pengeluaran).
- Pendapatan disajikan menurut klasifikasi sumber pendapatan.

(3) Belanja

Belanja

- Belanja adalah semua pengeluaran KUN yang mengurangi ekuitas dana lancar dalam periode tahun yang bersangkutan yang tidak akan diperoleh pembayarannya kembali oleh pemerintah pusat.
- 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 adalah penurunan manfaat ekonomi atau potensi dalam periode pelaporan yang menurunkan ekutias, yang dapat berupa pengeluaran atau konsumsi aset atau timbulnya kewajiban
- Beban diakui pada saat timbulnya kewajiban ; terjadinya konsumsi aset ; terjadinya penurunan manfaat ekonomi atau potensi jasa
- Beban disajikan menurut klasifikasi ekonomi/jenis belanja dan selanjutnya klasifikasi berdasarkan organisasi dan fungsi diungkapkan dalam Catatan atas Laporan Keuangan.

(5) Aset

Kebijakan Akuntansi atas Aset

Aset adalah sumber daya ekonomi yang dikuasai dan/atau dimiliki oleh pemerintah sebagai akibat dari peristiwa masa lalu dan dari mana manfaat ekonomi dan/atau sosial di masa depan diharapkan dapat diperoleh, baik oleh pemerintah maupun oleh masyarakat, serta dapat diukur dalam satuan uang, termasuk sumber daya non-keuangan yang diperlukan untuk penyediaan jasa bagi masyarakat umum dan sumber-sumber daya yang dipelihara karena alasan sejarah dan budaya. Dalam pengertian aset ini tidak termasuk sumber daya alam seperti hutan, kekayaan di dasar laut, dan kandungan pertambangan. Aset diakui pada saat diterima atau pada saat hak kepemilikan berpindah.

Aset diklasifikasikan menjadi Aset Lancar, Investasi, Aset Tetap, Piutang Jangka Panjang dan Aset Lainnya.

a. Aset Lancar

Aset Lancar

- Aset Lancar mencakup kas dan setara kas yang diharapkan segera untuk direalisasikan, dipakai, atau dimiliki untuk dijual dalam waktu 12 (dua belas) bulan sejak tanggal pelaporan.
- 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 dinyatakan dalam neraca menurut nilai yang timbul berdasarkan hak yang telah dikeluarkan surat keputusan penagihan atau yang

dipersamakan, yang diharapkan diterima pengembaliannya dalam waktu 12 (dua belas) bulan setelah tanggal pelaporan.

- 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.

- Persediaan adalah aset lancar dalam bentuk barang atau perlengkapan yang dimaksudkan untuk mendukung kegiatan operasional pemerintah, dan barang-barang yang dimaksudkan untuk dijual dan/atau diserahkan dalam rangka pelayanan kepada masyarakat. Nilai Persediaan dicatat berdasarkan hasil perhitungan fisik pada tanggal neraca dikalikan dengan :

  - harga pembelian terakhir, apabila diperoleh dengan pembelian,
  - harga standar apabila diperoleh dengan memproduksi sendiri, dan
  - harga wajar atau estimasi nilai penjualannya apabila diperoleh dengan cara lainnya seperti donasi.

- **Aset Tetap**

Aset Tetap

- Nilai aset tetap disajikan berdasarkan harga perolehan atau harga wajar.

- Pengakuan aset tetap didasarkan pada nilai satuan minimum kapitalisasi sebagai berikut:

- Pengeluaran untuk per satuan peralatan dan mesin dan peralatan olah raga yang nilainya sama dengan atau lebih dari Rp1.000.000 (satu juta rupiah);
- Pengeluaran untuk gedung dan bangunan yang nilainya sama dengan atau lebih dari Rp25.000.000 (dua puluh lima juta rupiah);
- 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.

- Asset Tetap yang tidak digunakan dalam kegiatan operasional pemerintah yang disebabkan antara lain karena aus, ketinggalan jaman, tidak sesuai dengan kebutuhan organisasiyang makin berkembang, rusak berat, tidak sesuai dengan rencana umum tata

ruang (RUTR) atau masa kegunaannya telah berkahir direklasifikasi ke Aset Lain-lain pada Pos Aset lainnya.

- Asset 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.

b. Piutang Jangka Panjang

Piutang Jangka Panjang

- Piutang Jangka Panjang adalah piutang yang akan jatuh tempo atau akan direalisasikan lebih dari 12 bulan sejak tanggal pelaporan. Termasuk dalam Piutang Jangka Panjang adalah Tagihan Penjualan Angsuran (TPA), Tagihan Tuntutan Perbendaharaan/Tuntutan Ganti Rugi (TP/TGR) yang jatuh tempo lebih dari satu tahun.
- TPA menggambarkan jumlah yang dapat diterima dari penjualan aset pemerintah secara angsuran kepada pegawai pemerintah yang dinilai sebesar nilai nominal dari kontrak/berita acara penjualan aset yang bersangkutan setelah dikurangi dengan angsuran yang telah dibayar oleh pegawai ke kas negara atau daftar saldo tagihan penjualan angsuran.
- Tuntutan Perbendaharaan (TP) adalah tagihan yang ditetapkan oleh Badan Pemeriksa Keuangan kepada bendahara yang karena lalai atau perbuatan melawan hukum mengakibatkan kerugian Negara/daerah.
- Tuntutan Ganti Rugi (TGR) merupakan suatu proses yang dilakukan terhadap pegawai negeri atau bukan pegawai negeri bukan bendahara dengan tujuan untuk menuntut penggantian atas suatu kerugian yang diderita oleh negara sebagai akibat langsung ataupun tidak langsung dari suatu perbuatan yang melanggar hukum yang dilakukan oleh pegawai tersebut atau kelalaian dalam pelaksanaan tugasnya.
- TPA dan TGR yang akan jatuh tempo lebih dari 12 (dua belas) bulan setelah tanggal neraca disajikan sebagai aset lainnya.

c. Aset Lainnya

Aset Lainnya

- Aset Lainnya adalah aset pemerintah selain aset lancar, aset tetap, dan piutang jangka panjang. Termasuk dalam Aset Lainnya adalah Aset Tak Berwujud, dan Aset Lain-lain.

- Aset Tak Berwujud merupakan aset yang dapat diidentifikasi dan tidak mempunyai wujud fisik serta dimiliki untuk digunakan dalam menghasilkan barang atau jasa atau digunakan untuk tujuan lainnya termasuk hak atas kekayaan intelektual. Aset Tak Berwujud meliputi *software* komputer; lisensi dan *franchise*; hak cipta (*copyright*), paten, *goodwill*, dan hak lainnya, hasil kajian/penelitian yang memberikan manfaat jangka panjang.

- Aset Lain-lain merupakan aset lainnya yang tidak dapat dikategorikan sebagai Kemitraan dengan Pihak Ketiga, maupun Dana yang Dibatasi, Penggunaannya. Aset lain-lain dapat berupa aset tetap pemerintah yang dihentikan dari penggunaan aktif pemerintah.

(6) Kewajiban

Kewajiban

- Kewajiban adalah utang yang timbul dari peristiwa masa lalu yang penyelesaiannya mengakibatkan aliran keluar sumber daya ekonomi pemerintah. Dalam konteks pemerintahan, kewajiban muncul antara lain karena penggunaan sumber pembiayaan pinjaman dari masyarakat, lembaga keuangan, entitas pemerintahan lain, atau lembaga internasional. Kewajiban pemerintah juga terjadi karena perikatan dengan pegawai yang bekerja pada pemerintah. Setiap kewajiban dapat dipaksakan menurut hukum sebagai konsekuensi dari kontrak yang mengikat atau peraturan perundang-undangan.

- Kewajiban pemerintah diklasifikasikan kedalam kewajiban jangka pendek dan kewajiban jangka panjang.

a. Kewajiban Jangka Pendek

Suatu kewajiban diklasifikasikan sebagai kewajiban jangka pendek jika diharapkan untuk dibayar atau jatuh tempo dalam waktu dua belas bulan setelah tanggal 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.

- Kewajiban dicatat sebesar nilai nominal, yaitu sebesar nilai kewajiban pemerintahpada saat pertama kali transaksi berlangsung.

(7) Ekuitas

Ekuitas

Ekuitas dana merupakan kekayaan bersih pemerintah, yaitu selisih antara aset dan kewajiban dalam satu periode. Pengungkapan lebih lanjut dari ekuitas disajikan dalam Laporan Perubahan Ekuitas.

(8) Penyisihan Piutang Tidak Tertagih

Penyisihan Piutang Tak Tertagih

- Penyisihan Piutang Tidak Tertagih adalah cadangan yang harus dibentuk sebesar persentase tertentu dari akun piutang berdasarkan penggolongan kualitas piutang. Penilaian kualitas piutang dilakukan dengan mempertimbangkan jatuh tempo dan perkembangan upaya penagihan yang dilakukan pemerintah.

- Kualitas piutang didasarkan pada kondisi masing-masing piutang pada tanggal pelaporan sesuai dengan Peraturan Menteri Keuangan Nomor : 69/PMK.06/2014 tentang Penentuan Kualitas Piutang dan Pembentukan Penyisihan Piutang Tak Tertagih pada Kementerian Negara/Lembaga dan Bendahara Umum Negara.

  Kriteria kualitas piutang diatur sebagai berikut :

Kualitas Piutang	Uraian	Penyisihan
Lancar	Belum dilakukan pelunasan s.d. tanggal jatuh tempo	0.5%
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	1. Satu bulan terhitung sejak tanggal Surat Tagihan Ketiga tidak dilakukan pelunasan 2. Piutang telah diserahkan kepada Panitia Urusan Piutang Negara/ DJKN	100%

Penyusutan Aset Tetap

(9) Penyusutan Aset Tetap

- Penyusutan aset tetap adalah penyesuaian nilai sehubungan dengan penurunan kapasitas dan manfaat dari suatu aset tetap. Kebijakan penyusutan aset tetap didasarkan pada Peraturan Menteri Keuangan No. 01/PMK.06/2013 tentang Penyusutan Barang Milik Negara Berupa Aset Tetap Pada Entitas Pemerintah Pusat sebagaimana telah diubah dengan Peraturan Menteri Keuangan Nomor 90/PMK.06/2014.
- Penyusutan aset tetap tidak dilakukan terhadap:
  a. Tanah
  b. Konstruksi dalam Pengerjaan (KDP)
  c. Aset Tetap yang dinyatakan hilang berdasarkan dokumen sumber sah atau dalam kondisi rusak berat dan/atau usang yang telah diusulkan kepada Pengelola Barang untuk dilakukan penghapusan.

- Penerapan penyusutan Barang Milik Negara berupa Aset Tetap pada seluruh entitas Pemerintah Pusat dilaksanakan mulai tahun 2013, sesuai dengan Keputusan Menteri Keuangan Nomor 53/KMK.06/2012 tentang Penerapan Penyusutan Barang Milik Negara Berupa Aset Tetap pada Entitas Pemerintah Pusat.
- Sesuai dengan Peraturan Menteri Keuangan Nomor 90/PMK.06/2014 tentang Perubahan atas Peraturan Menteri Keuangan Nomor 1/PMK.06/2013 tentang Penyusutan Barang Milik Negara berupa Aset tetap pada Entitas Pemerintah Pusat dan Keputusan Menteri Keuangan Nomor 145/KM.6/2014 tentang Perubahan atas Keputusan Menteri Keuangan Nomor 94/KM.6/2013 tentang Modul Penyusutan Barang Milik Negara berupa Aset Tetap pada Entitas Pemerintah Pusat, kebijakan akuntansi atas aset tetap yang diperoleh sebelum tahun 2005 mengalami perubahan, yang semula dilakukan penyusutan sejak tanggal perolehan menjadi dilakukan penyusutan sejak semester II tahun 2010 sampai dengan berakhirnya masa manfaat aset tetap dimaksud.

- Penghitungan dan pencatatan Penyusutan Aset Tetap dilakukan setiap akhir semester tanpa memperhitungkan adanya nilai residu.
- Penyusutan Aset Tetap dilakukan dengan menggunakan metode garis lurus yaitu dengan mengalokasikan nilai yang dapat disusutkan dari Aset Tetap secara merata setiap semester selama Masa Manfaat.
- Masa Manfaat Aset Tetap ditentukan dengan berpedoman pada Keputusan Menteri Keuangan Nomor: 59/KMK.06/2013 tentang Tabel Masa Manfaat Dalam Rangka Penyusutan Barang Milik Negara berupa Aset Tetap pada Entitas Pemerintah Pusat. Secara umum tabel masa manfaat tersebut tersaji dalam tabel berikut.

Penggolongan Masa Manfaat Aset Tetap

Kelompok Aset Tetap	Masa Manfaat
Peralatan dan Mesin	2 s.d. 20 tahun
Gedung dan Bangunan	10 s.d. 50 tahun
Jalan, Irigasi, dan Jaringan	5 s.d. 40 tahun
Aset Tetap Lainnya (Alat musik modern)	4 tahun

(10) Implementasi Akuntansi Berbasis Akrual Pertama Kali

Implementasi Akuntansi Pemerintah Berbasis Akrual Pertama Kali

Mulai tahun 2015 Pemerintah mengimplementasikan akuntansi berbasis akrual sesuai dengan amanat PP No. 71 Tahun 2010 tentang Standar Akuntansi Pemerintahan. Implementasi tersebut memberikan pengaruh pada beberapa hal dalam penyajian laporan keuangan. Pertama. Pos-pos ekuitas dana pada neraca per 31 Desember 2014 yang berbasis *cash toward accrual* direklasifikasi menjadi ekuitas sesuai dengan akuntansi berbasis akrual. Kedua, keterbandingan penyajian akun-akun tahun berjalan dengan tahun sebelumnya dalam Laporan Operasional dan Laporan Perubahan Ekuitas tidak dapat dipenuhi. Hal ini diakibatkan oleh penyusunan dan penyajian akuntansi berbasis akrual pertama kali mulai dilaksanakan tahun 2015.

B. PENJELASAN ATAS POS-POS LAPORAN REALISASI ANGGARAN

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

Uraian	2021	
	ANGGARAN AWAL	ANGGARAN SETELAH REVISI
Pendapatan		
Pendapatan	26.658.972.000	26.658.972.000
Jumlah Pendapatan	**26.658.972.000**	**26.658.972.000**
Belanja		
Belanja Pegawai	0	-
Belanja Barang	2.152.945.000	1.810.499.000
Belanja Modal	125.784.000	124.564.000
Jumlah Belanja	**2.278.729.000**	**1.935.063.000**

B.1 Pendapatan

Realisasi Pendapatan Rp18.257.660.056,-

Realisasi Pendapatan untuk periode yang berakhir pada 31 Desember 2021 adalah sebesar Rp18.257.660.056,00 atau mencapai 68 persen dari estimasi pendapatan yang ditetapkan sebesar Rp26.658.972.000,00 Keseluruhan Pendapatan Negara dan Hibah DJKN adalah merupakan Pendapatan Negara Bukan Pajak (PNBP) Lainnya.

Rincian Estimasi Pendapatan dan realisasi PNBP lainnya sampai dengan tanggal pelaporan dapat dilihat dalam Tabel berikut ini:

Rincian Estimasi dan Realisasi Pendapatan

Uraian	Estimasi Pendapatan	Realisasi
Pendapatan Bea Lelang Pejabat Lelang Kelas I	22.211.000.000	11.569.315.324
Pendapatan Biaya Administrasi Pengurusan Piutang Negara	10.972.000	285.736.997
Pendapatan Jasa Lainnya	-	500.000
Pendapatan Bea Lelang oleh Balai Lelang/Pejabat Lelang Kelas II	-	-
Pendapatan Bea Lelang Pegadaian	4.437.000.000	6.307.667.612
Penerimaan Kembali Belanja Pegawai TAYL	-	
Penerimaan Kembali Persekot/Uang Muka Gaji	-	
Pendapatan Penyetoran Kelebihan Hasil Bersih Lelang yang Tidak Diambil oleh yang Berhak	-	
Pendapatan Anggaran Lain-lain	-	
Pendapatan dari Pemindahtanganan BMN Lainnya	-	-
Pendapatan dari penjualan peralatan dan mesin	-	94.440.123
Jumlah	**26.658.972.000**	**18.257.660.056**

Perbandingan realisasi PNBP Tahun Anggaran 2021 dan 2020 dapat dilihat pada tabel berikut :

Perbandingan Realisasi Pendapatan TA 2021 dan 2020

No.	Uraian	2021	2020	Kenaikan/(Penurunan)	
				(Rp)	%
1	Pendapatan Bea Lelang Pejabat Lelang Kelas I	11.569.315.324	25.406.789.637	(13.837.474.313)	(54,46)
2	Pendapatan Biaya Pengurusan Piutang Negara	285.736.997	158.096.687	127.640.310	80,74
3	Pendapatan Jasa Lainnya	500.000	500.000	-	-
4	Pendapatan Bea Lelang oleh Balai Lelang/Pejabat Lelang Kelas II	-	-	-	-
5	Pendapatan Bea Lelang Pegadaian	6.307.667.612	3.035.540.358	3.272.127.254	107,79
6	Penerimaan Kembali Belanja Pegawai TAYL			-	-
7	Penerimaan Kembali Persekot/Uang Muka Gaji			-	-
8	Pendapatan Penyetoran Kelebihan Hasil Bersih Lelang yang Tidak Diambil oleh yang Berhak		-	-	-
9	Pendapatan Anggaran Lain-lain		-	-	-
10	Pendapatan dari Pemindahtanganan BMN Lainnya	-	43.190.900	(43.190.900)	100,00
11	Pendapatan dari penjualan peralatan dan mesin	94.440.123	18.799.999	75.640.124	100,00
	Jumlah	**18.257.660.056**	**28.662.917.581**	**(10.437.706.749)**	(36,42)

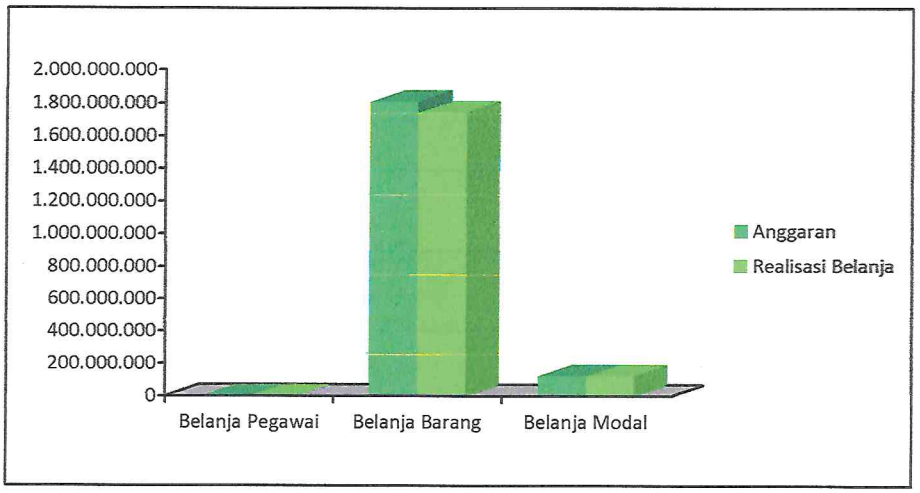
B.2. Belanja

Realisasi Belanja Negara Rp1.868.548.625,-

Realisasi belanja *KPKNL Semarang* Tahun Anggaran 2021 adalah sebesar Rp1.868.548.625,00 atau sebesar 97 persen dari anggaran sebesar Rp1.935.063.000,00 Rincian anggaran dan realisasi belanja periode 31 Desember 2021 dapat dilihat pada tabel sebagai berikut:

Uraian	2021		
	Anggaran	Realisasi	% Real Angg.
Belanja Pegawai	-	-	-
Belanja Barang	1.810.499.000	1.743.985.525	96,33
Belanja Modal	124.564.000	124.563.100	100,00
Total Belanja Kotor	1.935.063.000	1.868.548.625	96,56
Pengembalian Belanja	-	-	-
Jumlah	**1.935.063.000**	**1.868.548.625**	**96,56**

Komposisi anggaran dan realisasi belanja TA 2021 dapat dilihat pada grafik berikut :



Perbandingan realisasi belanja Tahun Anggaran 2021 dan Tahun Anggaran 2020 dapat dilihat pada tabel sebagai berikut:

Perbandingan Realisasi Belanja TA 2021 dan 2020

URAIAN	REALISASI TA 2021	REALISASI TA 2020	NAIK (TURUN) %
Belanja Pegawai	-	2.347.670.911	(100,00)
Belanja Barang	1.743.985.525	1.796.869.533	(2,94)
Belanja Modal	124.563.100	76.101.670	63,68
Jumlah	**1.868.548.625**	**4.220.642.114**	**(55,73)**

B.3 Belanja Pegawai

Belanja Pegawai
Rp0,00

Belanja Pegawai adalah pengeluaran yang merupakan kompensasi terhadap pegawai baik dalam bentuk uang atau barang, yang harus dibayarkan kepada pegawai pemerintah dalam maupun luar negeri baik kepada pejabat negara, Pegawai Negari Sipil (PNS) dan pegawai yang diperkerjakan oleh pemerintah yang belum berstatus PNS sebagai imbalan atas pekerjaan yang telah dikerjakan, kecuali pekerjaan yang berkaitan dengan pembentukan modal.

Realisasi Belanja Pegawai KPKNL Semarang pada Tahun Anggaran 2021 meliputi: Belanja Gaji dan Tunjangan PNS; Belanja Gaji dan Tunjangan Pegawai Non PNS; Belanja Honorarium; dan Belanja Lembur.

Realisasi belanja pegawai Tahun Anggaran 2021 dan Tahun Anggaran 2020 adalah masing-masing sebesar Rp0,00 dan Rp2.347.670.911,00 Realisasi belanja pegawai Tahun Anggaran 2021 adalah sebesar Rp.0,00 disebabkan oleh pelaksanaan sentralisasi belanja pegawai di lingkungan DJKN sesuai Peraturan Direktur Jenderal Nomor PER-02/KN/2020 tentang Sentralisasi Pengelolaan Belanja Pegawai Untuk Pegawai Lingkup Direktorat Jenderal Kekayaan Negara.

Rincian belanja pegawai dapat dilihat pada tabel sebagai berikut:

Perbandingan Belanja Pegawai Periode 31 Desember 2021 dan 2020

Uraian	2021	2020	Naik/ (Turun)	%
Belanja Gaji Pokok PNS	0	1.714.497.900	-1.714.497.900	-100,00
Belanja Pembulatan Gaji PNS	0	25.487	-25.487	-100,00
Belanja Tunj. Suami/Istri PNS	0	115.337.700	-115.337.700	-100,00
Belanja Tunj. Anak PNS	0	38.310.168	-38.310.168	-100,00
Belanja Tunj. Struktural PNS	0	51.120.000	-51.120.000	-100,00
Belanja Tunj. Fungsional PNS	0	75.630.000	-75.630.000	-100,00
Belanja Tunj. PPh PNS	0	1.929.827	-1.929.827	-100,00
Belanja Tunj. Beras PNS	0	79.806.840	-79.806.840	-100,00
Belanja Uang Makan PNS	0	214.144.000	-214.144.000	-100,00
Belanja Tunj. Umum PNS	0	66.625.000	-66.625.000	-100,00
Belanja Uang Lembur	0	0	0	0,00
Realisasi Belanja Bruto	0	2.357.426.922	-2.357.426.922	-100,00
Pengembalian Belanja	*0*	*9.756.011*	-9.756.011	0,00
Realisasi Belanja Netto	0	2.347.670.911	-2.347.670.911	-100,00

Belanja Barang
Rp1.743.985.525,-

B.4 Belanja Barang

Belanja Barang adalah pengeluaran untuk menampung pembelian barang dan jasa yang habis pakai untuk memproduksi barang dan jasa yang dipasarkan maupun tidak dipasarkan serta pengadaan barang yang dimaksudkan untuk diserahkan atau dijual kepada masyarakat dan belanja perjalanan.

Realisasi Belanja Barang TA 2021 dan TA 2020 adalah masing-masing sebesar Rp1.743.985.525,00 dan Rp1.796.869.533,00 Realisasi belanja barang periode 30 Desember 2021 mengalami penurunan sebesar (14,63) persen bila dibandingkan dengan Tahun Anggaran 2020 hal ini disebabkan karena adanya penghematan. Rincian Belanja Barang dapat dilihat pada tabel sebagai berikut.

Perbandingan Belanja Barang Periode 31 Desember 2021 dan 2020

Uraian	2021	2020	Naik/ (Turun)	%
Belanja Keperluan Perkantoran	531.393.875	491.154.858	40.239.017	8,19
Belanja Barang Operasional Lainnya	70.224.000	67.214.400	3.009.600	0,00
Belanja Pengiriman Surat Dinas Pos Pusat	81.034.500	43.836.000	37.198.500	84,86
Belanja Honor Operasional Satuan Kerja	149.706.000	204.160.000	-54.454.000	-26,67
Belanja Bahan	9.670.100	8.546.848	1.123.252	13,14
Belanja Honor Output Kegiatan	-	-	0	0,00
Belanja Barang Non Operasional Lainnya	24.085.000	7.424.000	16.661.000	0,00
Belanja Langganan Telepon	7.224.132	8.847.284	-1.623.152	-18,35
Belanja Sewa	76.684.637	49.840.320	26.844.317	53,86
Belanja Biaya Pemeliharaan Peralatan dan Mesin	145.599.670	182.888.127	-37.288.457	-20,39
Belanja Perjalanan Biasa	401.557.123	482.622.937	-81.065.814	-16,80
Belanja Perjalanan Dinas Dalam Kota	90.485.000	52.920.000	37.565.000	70,98
Belanja Barang Persediaan Konsumsi	89.412.950	139.531.010	-50.118.060	-35,92
Belanja Barang Operasional - Penanganan Pandemi	60.408.538	42.583.749	17.824.789	239
Belanja Jasa-Penanganan Pandemi Covid-19	5.600.000	15.300.000	-9.700.000	(158)
Belanja Pemeliharaan Lainnya	900.000	-	900.000	-
Total Belanja Barang Kotor	**1.743.985.525**	**1.796.869.533**	**(61.908.797)**	**-3,45**

Belanja Barang Untuk Penanganan Covid-19

Pada Tahun Anggaran 2021, KPKNL Semarang mengalokasikan secara khusus belanja barang penanganan Covid-19 sebesar Rp46.800.000,00

MAK	URAIAN	ANGGARAN	
		SEMULA	REVISI
521131	Belanja Barang Operasional Penanganan Pandemi Covid-19	46.800.000	65.766.000
TOTAL		46.800.000	65.766.000

Realisasi Belanja Barang Operasional penanganan Covid-19
Tahun Anggaran 2021

No.	Uraian Belanja	Realisasi TA 2021
1	Masker dan Hand Sanitizer	23.375.000
3	Disinfektan	3.531.901
4	Suplemen/Vitamin	25.753.000
5	Langganan Video Conference	1.963.695
6	Tensi Meter	750.000
7	Makanan penambah daya tahan tubuh	5.034.942
Total Belanja		60.408.538

Belanja Jasa Untuk Penanganan Covid-19

Pada Tahun Anggaran 2021, KPKNL Semarang melakukan revisi belanja Jasa penanganan Covid-19 sebesar Rp5.600.000,00.

MAK	URAIAN	ANGGARAN	
		SEMULA	REVISI
522192	Belanja Jasa Penanganan Pandemi Covid-19	0	5.600.000
TOTAL		0	5.600.000

Realisasi Jasa penanganan Covid-19
Tahun Anggaran 2021

No.	Uraian Belanja	Realisasi TA 2021
1	PCR/Rapid Tes/Swab Tes Covid-190	5.600.000
Total Belanja		5.600.000

Belanja Modal

Belanja Modal Rp124.563.100,-

Belanja Modal adalah pengeluaran anggaran yang digunakan dalam rangka memperoleh atau menambah aset tetap dan aset lainnya yang memberi manfaat lebih dari satu periode akuntansi serta melebihi batasan minimal kapitalisasi aset tetap atau aset lainnya yang ditetapkan pemerintah. Aset tetap tersebut dipergunakan untuk operasional kegiatan sehari-hari suatu satuan kerja bukan untuk dijual.

Realisasi Belanja Modal TA 2021 dan TA 2020 adalah masing-masing sebesar Rp124.563.100,00 dan Rp76.101.670,00 Realisasi belanja modal TA 2021 mengalami kenaikan sebesar 163,68 persen bila dibandingkan dengan periode yang sama tahun sebelumnya.

Rincian Belanja Modal dapat dilihat pada tabel sebagai berikut:

Perbandingan Realisasi Belanja Modal Tahun Anggaran 2021 dan 2020

URAIAN JENIS BELANJA	REALISASI T.A. 2021	REALISASI T.A. 2020	Naik (Turun) %
Belanja Modal Peralatan dan Mesin	124.563.100	76.101.670	163,68
Jumlah Belanja Kotor	**124.563.100**	**76.101.670**	163,68
Pengembalian Belanja Barang	0	0	0,00
Jumlah Belanja barang Netto	**124.563.100**	**76.101.670**	163,68

B.6 Belanja Modal Tanah

Belanja Modal Tanah Rp0,00

Realisasi Belanja Modal Tanah Tahun Anggaran 2021 dan Tahun Anggaran 2020 adalah masing-masing sebesar Rp0,00 dan Rp0,00

Perbandingan Realisasi Belanja Modal Tanah periode 31 Desember 2021 dan 2020

URAIAN JENIS BELANJA	REALISASI TA 2021	REALISASI TA 2020	Naik (Turun) %
Belanja Modal Tanah	0	0	0,00
Belanja Modal Pembayaran Honor Tim Tanah	0	0	0,00
Belanja Modal Pembuatan Sertifikat Tanah	0	0	0,00
Belanja Modal Pengurukan dan Pematangan Tanah	0	0	0,00
Belana Modal Perjalanan Pengadaan Tanah	0	0	0,00
Jumlah Belanja Kotor	**0**	**0**	**0,00**
Pengembalian Belanja Modal	0	0	0,00
Jumlah Belanja Bersih	**0**	**0**	**0,00**

B.7 Belanja Modal Peralatan dan Mesin

Belanja Modal Peralatan dan Mesin Rp124.563.100,-

Realisasi Belanja Modal Peralatan dan Mesin Tahun Anggaran 2021 dan Tahun Anggaran 2020 adalah masing-masing sebesar Rp124.563.100,00 dan Rp76.101.670,00

Realisasi Belanja Modal Peralatan dan Mesin Tahun Anggaran 2021 mengalami kenaikan sebesar 163,68 persen dibandingkan Realisasi Belanja Modal Peralatan dan Mesin Tahun Anggaran 2020.

Perbandingan Realisasi Belanja Modal Peralatan & Mesin Tahun Anggaran 2021 dan Tahun Anggaran 2020

URAIAN JENIS BELANJA	REALISASI T.A. 2021	REALISASI T.A. 2020	Naik (Turun) %
Belanja Modal Peralatan dan Mesin	124.563.100	76.101.670	163,68
Jumlah Belanja Kotor	**124.563.100**	**76.101.670**	163,68
Pengembalian Belanja Modal	0	0	0,00
Jumlah Belanja Bersih	**124.563.100**	**76.101.670**	163,68

B.8 Belanja Modal Gedung dan Bangunan

Belanja Modal Gedung dan Bangunan Rp0,00

Realisasi Belanja Modal Gedung dan Bangunan Tahun Anggaran 2021 dan Tahun Anggaran 2020 adalah masing-masing sebesar Rp0,00 dan Rp0,00.

Perbandingan Realisasi Belanja Modal Gedung & Bangunan Tahun Anggaran 2021 dan Tahun Anggaran 2020

URAIAN JENIS BELANJA	REALISASI T.A. 2021	REALISASI T.A. 2020	Naik (Turun) %
- Konstruksi dalam pengerjaan	0	0	0,00
- Aset Tetap Renovasi	0	0	0,00
Jumlah Belanja Kotor	**0**	**0**	**0,00**
Pengembalian Belanja Modal	0	0	0,00
Jumlah Belanja Bersih	**0**	**0**	**0,00**

B.9 Belanja Modal Jalan, Irigasi, dan Jaringan

Belanja Modal Jalan, Irigasi dan Jaringan Rp0,00

Realisasi Belanja Modal Jalan, Irigasi, dan Jaringan Tahun Anggaran 2021 dan Tahun Anggaran 2020 adalah masing-masing sebesar Rp0,00 dan Rp0,00.

Perbandingan Realisasi Belanja Modal Jalan, Irigasi & Jaringan Tahun Anggaran 2021 dan Tahun Anggaran 2020

URAIAN JENIS BELANJA	REALISASI TA 2021	REALISASI TA 2020	Naik (Turun) %
-	0	0	0,00
Jumlah Belanja Kotor	**0**	**0**	**0,00**
Pengembalian Belanja Modal	0	0	0,00
Jumlah Belanja Bersih	**0**	**0**	**0,00**

B.10 Belanja Modal Lainnya

Belanja Modal Lainnya Rp0,00

Realisasi Belanja Modal Lainnya Tahun Anggaran 2021 dan Tahun Anggaran 2020 adalah masing-masing sebesar Rp0,00 dan Rp0,00.

Perbandingan Realisasi Belanja Modal Lainnya Tahun Anggaran 2021 dan Tahun Anggaran 2020

URAIAN JENIS BELANJA	REALISASI TA 2021	REALISASI TA 2020	Naik (Turun) %
Aset Tak Berwujud	0	0	0,00
Jumlah Belanja Kotor	**0**	**0**	**0,00**
Pengembalian Belanja Modal	0	0	0,00
Jumlah Belanja Bersih	**0**	**0**	**0,00**

C. PENJELASAN ATAS POS- POS NERACA

C.1 Kas di Bendahara Pengeluaran

Kas di Bendahara Pengeluaran Rp0,-

Kas di Bendahara Pengeluaran merupakan kas yang dikuasai, dikelola, dan di bawah tanggung jawab Bendahara Pengeluaran yang berasal dari sisa UP yang belum dipertanggungjawabkan atau disetorkan kembali ke Kas Negara per tanggal neraca. Kas di Bendahara Pengeluaran mencakup seluruh saldo rekening Bendahara Pengeluaran, uang logam, uang kertas, dan lain-lain kas (termasuk bukti pengeluaran yang belum dipertanggungjawabkan) yang sumbernya berasal dari dana kas kecil (UP) yang belum dipertanggung jawabkan atau belum disetor kembali ke Kas Negara per tanggal neraca.

Saldo Kas di Bendahara Pengeluaran per 31 Desember 2021 dan 31 Desember 2020 masing-masing sebesar Rp,00 dan Rp0,00 yang merupakan kas yang dikuasai, dikelola, dan di bawah tanggung jawab Bendahara Pengeluaran yang berasal dari sisa UP/TUP yang belum dipertanggungjawabkan atau disetorkan kembali ke Kas Negara per tanggal neraca.

Rincian Kas Di Bendahara Pengeluaran

Keterangan	TA 2021	TA 2020
Uang Tunai dan Bank	-	-
Kuitansi UP yang belum dipertanggungjawabkan	-	-
Jumlah	**-**	**-**

C.2 Kas di Bendahara Penerimaan

Kas di Bendahara Penerimaan Rp.0,00

Saldo Kas di Bendahara Penerimaan per 31 Desember 2021 dan 31 Desember 2020 masing-masing adalah sebesar Rp0,00 dan Rp0,00.

Rincian Kas di Bendahara Penerimaan

Keterangan	31 Desember 2021	31 Desember 2020
Bank BNI No Rek 5858600001	-	-
	-	-
	-	-

C.3 Kas Lainnya dan Setara Kas

Kas Lainnya dan Setara Kas Rp963.897.652,-

Saldo Kas Lainnya dan Setara Kas merupakan dana yang dikelola oleh Bendahara Penerimaan di lingkungan KPKNL Semarang berupa dana Pihak Ketiga / lainnya yang belum dipindahbukukan / ditransfer ke pihak yang berhak.

Saldo Kas Lainnya dan Setara Kas per tanggal 31 Desember 2021 dan 31 Desember 2020 masing-masing sebesar Rp963.897.652,00 dan Rp425.377.352,00 yang merupakan kas berada di bawah tanggung jawab bendahara penerimaan, baik saldo rekening di bank maupun uang tunai. Rincian sumber Kas Lainnya dan Setara Kas pada tanggal pelaporan adalah sebagai berikut :

Keterangan	31 Desember 2021	31 Desember 2020
Kas lainnya di Bendaharan Pengeluaran	-	-
Kas lainnya di Bendahara Penerimaan	963.897.652	-
Dana Pihak Ketiga	-	425.377.352
Pengembalian belanja belum disetor ke kas	-	-
	963.897.652	**425.377.352**

C.4 Piutang Bukan Pajak

Piutang Bukan Pajak Rp0,00

Piutang Bukan Pajak per tanggal 31 Desember 2021 dan 31 Desember 2020 masing- masing sebesar Rp0,00 dan Rp0,00 merupakan hak atau pengakuan pemerintah atas uang atau jasa terhadap pelayanan yang telah diberikan dan belum diselesaikan pembayaran atau serah terimanya pada akhir tahun anggaran per tanggal neraca.

Keterangan	31 Desember 2021	31 Des 2020
Piutang PNBP	-	-
Piutang Lainnya	-	-
	-	-

C.5 Bagian Lancar Tagihan Tuntutan Perbendaharaan/ Tuntutan Ganti Rugi (TP/TGR)

BL Tagihan TP/TGR Rp0,00

Bagian Lancar Tagihan Tuntutan Perbendaharaan/Tuntutan Ganti Rugi (TP/TGR) per tanggal 31 Desember 2021 dan 31 Desember 2020 masing-masing sebesar Rp0,00 dan Rp0,00 yang merupakan hak atau klaim terhadap pihak lain yang belum diselesaikan pada tanggal neraca yang akan jatuh tempo dalam 12 bulan atau kurang.

Rincian Bagian Lancar Tagihan Tuntutan Perbendaharaan/Tuntutan Ganti Rugi (TP/TGR) per tanggal 31 Desember 2021 dapat dilihat pada tabel sebagai berikut

Rincian Bagian Lancar TP/TGR

No	Nama	Tahun 2021	Tahun 2020
Jumlah		**0,00**	**0,00**

C.6 Bagian Lancar Tagihan Penjualan Angsuran

BL Tagihan TP/TGR Rp0,00.

Saldo Bagian Lancar Tagihan Penjualan Angsuran (TPA) per tanggal 31 Desember 2021 dan 31 Desember 2020 masing-masing sebesar Rp0,00 dan Rp0,00. Bagian Lancar TPA merupakan TPA yang belum diselesaikan pada tanggal neraca yang akan jatuh tempo dalam 12 bulan atau kurang dengan rincian sebagai berikut :

Rincian Bagian Lancar TPA

No	Nama	Tahun 2021	Tahun 2020
1	Nihil	0,00	0,00
2		0,00	0,00
Jumlah		**0,00**	**0,00**

C.7 Penyisihan Piutang Tak Tertagih – Piutang Jangka Pendek

Penyisihan Piutang Tak Tertagih – Piutang Jangka Pendek Rp0,00

Nilai Penyisihan Piutang Tak Tertagih – Piutang Jangka Pendek per 31 Desember 2021 dan 31 Desember 2020 adalah masing-masing sebesar Rp0,00 dan Rp0,00.

Penyisihan Piutang Tak Tertagih – Piutang Jangka Pendek adalah merupakan estimasi atas ketidaktertagihan piutang jangka pendek yang ditentukan oleh kualitas piutang masing-masing debitur. Rincian Penyisihan Piutang Tak Tertagih – Piutang Jangka Pendek pada tanggal pelaporan adalah sebagai berikut :

Penyisihan Piutang Tak Tertagih – Piutang Jangka Pendek

Kualitas Piutang	Nilai Piutang Jk Pendek	% Penyisihan	Nilai Penyisihan
Piutang Bukan Pajak			
Lancar		0.50%	-
Kurang Lancar		10%	-
Diragukan		50%	-
Macet		100%	-
Jumlah	-		-
Bagian Lancar TP/TGR			
Lancar		0.50%	-
Kurang Lancar		10%	-
Diragukan		50%	-
Macet		100%	-
Jumlah	-		-
Bagian Lancar TPA			
Lancar		0.50%	-
Kurang Lancar		10%	-
Diragukan		50%	-
Macet		100%	-
Jumlah	-		-
Jumlah Penyisihan Piutang Tak Tertagih	-		-

C.8 Belanja Dibayar Dimuka

Belanja Dibayar dimuka Rp0,00

Saldo Belanja Dibayar di Muka *(prepaid)* per tanggal 31 Desember 2021 dan 31 Desember 2020 masing-masing adalah sebesar Rp0,00 dan Rp0,00. Belanja dibayar dimuka merupakan hak yang masih harus diterima dari pihak ketiga setelah tanggal neraca sebagai akibat dari barang/jasa telah dibayarkan secara penuh namun barang atau jasa belum diterima seluruhnya. Rincian Belanja Dibayar di Muka adalah sebagai berikut :

Rincian Belanja Dibayar di Muka

Jenis	Tahun 2021	Tahun 2020
Pembayaran Internet	-	0
Pembayaran Sewa Gedung Kantor		0
Jumlah	-	0

C.9 Persediaan

Persediaan Rp116.892.888,00

Nilai Persediaan Tahun Anggaran 2021 dan 2020 masing-masing adalah sebesar Rp116.892.888,00 dan Rp83.734.088,00. Persediaan merupakan jenis aset dalam bentuk barang atau perlengkapan (*supplies*) pada tanggal neraca yang diperoleh dengan maksud untuk mendukung kegiatan operasional dan untuk dijual, dan/atau diserahkan dalam rangka pelayanan kepada masyarakat.

Rincian Persediaan per 31 Desember 2021 dan 31 Desember 2020 adalah sebagai berikut :

Rincian Persediaan

Uraian	31 Desember 2021	31 Desember 2020
Barang Konsumsi	116.892.888,00	83.734.088,00
Bahan untuk Pemeliharaan	0	0
Suku Cadang	0	0
Pita Cukai Materai dan Leges	0	0
ATL untuk diserahkan kepada Masyarakat	0	0
Bahan Baku	0	0
Persediaan Lainnya	0	0
Jumlah	**116.892.888,00**	**83.734.088,00**

Tagihan Tuntutan Perbendaharaan Rp0,00

C.10 Tagihan Tuntutan Perbendaharaan/Tuntutan Ganti Rugi (TP/TGR)

Nilai Tagihan Tuntutan Perbendaharaan/Tuntutan Ganti Rugi (TP/TGR) Tahun Anggaran 2021 dan 2020 masing-masing adalah sebesar Rp0,00 dan Rp0,00. Tuntutan Perbendaharaan adalah tagihan kepada Bendahara akibat kelalaiannya atau tindakannya yang melanggar hukum yang mengakibatkan kerugian negara. Sedangkan Tuntutan Ganti Rugi adalah tagihan kepada pegawai bukan Bendahara untuk penggantian atas suatu kerugian yang diderita oleh negara karena kelalaiannya.

Rincian Tuntutan Perbendaharaan/Tuntutan Ganti Rugi TP/TGR) per 31 Desember 2021 adalah sebagai berikut :

Rincian Tagihan TP/TGR

No.	Debitur	Tahun 2021	Tahun 2020
	Jumlah	-	-

C.11 Pendapatan Yang Masih Harus Diterima

Pendapatan yang masih harus diterima Rp112.538.232,-

Pendapatan Yang Masih Harus Diterima Tahun Anggaran 2021 dan 31 Desember 2020 masing-masing adalah sebesar Rp112.538.232,00 dan Rp0,00. Pendapatan Yang Masih Harus Diterima adalah koreksi ILK Audited atas kinerja lelang Tahun 2021 namun PNBP Bea Lelang baru disetorkan di Tahun 2022.

Rincian Pendapatan Yang Masih Harus Diterima adalah sebagai berikut :

No.	Rincian	Tahun 2021	Tahun 2020
1	Pendapatan Yang Masih Harus Diterima	Rp112.538.232	0
	Jumlah	Rp112.538.232	0

C.12 Penyisihan Piutang Tak Tertagih – Piutang Jangka Panjang

Penyisihan Piutang Tak Tertagih – Piutang Jangka Panjang Rp0,00

Nilai Penyisihan Piutang Tak Tertagih – Piutang Jangka Panjang Tahun Anggaran 2021 dan 31 Desember 2020 adalah masing-masing sebesar Rp0,00 dan Rp0,00.

Penyisihan Piutang Tak Tertagih – Piutang Jangka Panjang adalah merupakan estimasi atas ketidaktertagihan piutang jangka Tagihan PA dan TP/TGR yang ditentukan oleh kualitas masing-masing piutang TPA.

Perhitungan Penyisihan Piutang Tak Tertagih – Piutang Jangka Panjang untuk masing-masing kualitas piutang adalah sebagai berikut :

Penyisihan Piutang Tak Tertagih – Piutang Jangka Panjang

Kualitas Piutang	Nilai Piutang Jk Pendek	% Penyisihan	Nilai Penyisihan
Tagihan TP/TGR			
Lancar		0.50%	-
Kurang Lancar	-	10.00%	-
Diragukan	-	50.00%	-
Macet	-	100.00%	-
Jumlah	-		-
Tagihan PA			
Lancar	-	0.50%	-
Kurang Lancar	-	10.00%	-
Diragukan	-	50.00%	-
Macet	-	100.00%	-
Jumlah	-		-
Jumlah Penyisihan Piutang Tak Tertagih	-		-

C.13 Tanah

Tanah
Rp18.094.265.000,-

Tanah yang dimiliki KPKNL Semarang Tahun Anggaran 2021 dan 31 Desember 2020 adalah masing-masing sebesar Rp18.094.265.000,00 dan Rp17.670.575.000,00. Dalam tahun anggaran 2021 terdapat transaksi mutasi tambah terhadap aset Tanah pada KPKNL Semarang.

Mutasi asset Tetap Tanah adalah sebagai berikut :

Saldo Nilai Perolehan Per Desember 2020	Rp	17.670.575.00
Mutasi tambah	Rp	
Pembelian	Rp	
Selisih revaluasi aset tetap	Rp	-
hibah	Rp	
Transfer Masuk	Rp	423.690.00
Reklasifikasi	Rp	
mutasi kurang	Rp	
penghapusan	Rp	
saldo per 31 Desember 2021	Rp	18.094.265.00
Akumulasi Penyusutan s.d 31 Desember 2021	Rp	
Nilai Buku per 31 Desember 2021	Rp	18.094.265.00

C.14 Peralatan dan Mesin

Peralatan dan Mesin
Rp4.143.348.884,-

Saldo aset tetap berupa peralatan dan mesin per 31 Desember 2021 dan 31 Desember 2020 adalah Rp4.143.348.884,00 dan Rp4.205.827.224,00. Mutasi nilai Aset Peralatan dan Mesin tersebut dapat dilihat pada tabel sebagai berikut :

Saldo Perolehan per 31 Des 2020	**4.205.827.224**
Mutasi Tambah :	
Pembelian	124.563.100
Transfer Masuk	-
Penyelesaian Pembangunan dengan KDP	
Pengembangan Nilai Aset	-
Reklasifikasi Masuk	17.278.100
Perolehan Lainnya	-
Reklasifikasi dari Aset Lainnya ke aset tetap	-
Penambahan saldo awal	-
Koreksi Pencatatan nilai/kuantitas (+)	-
Pembatalan penghapusan	-
	141.841.200
Mutasi Kurang :	
Transaksi normalisasi BMN aset tetap	-
Penghapusan	204.319.540
Usulan barang rusak berat ke pengelola	-
Koreksi Pencatatan nilai/kuantitas (+)	-
Reklasifikasi keluar	-
Penghentian aset dari penggunaan	-
Transfer Keluar	-
Saldo per 31 Desember 2021	**4.143.348.884**

Realisasi belanja modal Aset Peralatan dan Mesin per 31 Desember 2021 sebesar Rp124.563.100,00

Mutasi transaksi penambahan dan pengurangan peralatan dan mesin sebagai berikut :

a.Transaksi penambahan dari pembelian

1	Televisi	7.900.000
2	Kamera Digital	17.278.100
3	Printer (pealatan personal komputer	8.960.000
4	Meja Kerja Kayu	78.705.000
5	Lemari Kayu	11.720.000
	Jumlah	124.563.100

b. Transaksi pengurangan dari penghapusan

1	Minibus	157.530.000
2	Sepeda Motor	26.750.000
3	Penghisap Debu	2.761.440
4	Kamera Digital	17.278.100
	Jumlah	**204.319.540**

C.15 Gedung dan Bangunan

Gedung dan Bangunan Rp738.108.000,-

Gedung dan Bangunan per 31 Desember 2021 dan 31 Desember 2020 adalah Rp738.108.000,00 dan Rp492.640.000,00. Dalam tahun anggaran 2021 terdapat transaksi mutasi tambah terhadap aset Gedung dan Bangunan pada KPKNL Semarang.

Mutasi Gedung dan Bangunan per tanggal pelaporan adalah sebagai berikut:

Mutasi Gedung dan Bangunan

Saldo Perolehan per 31 Desember 2020	**492.640.000**
Mutasi Tambah :	
Transfer Masuk	245.468.000
Penyelesaian Pembangunan dengan KDP	-
Pengembangan Nilai Aset	-
Reklasifikasi Masuk	
Perolehan Lainnya	-
Reklasifikasi dari Aset Lainnya ke aset tetap	-
Penambahan saldo awal	-
Koreksi Pencatatan nilai/kuantitas (+)	-
Mutasi Kurang :	
Transaksi normalisasi BMN aset tetap	-
Usulan barang rusak berat ke pengelola	-
Koreksi Pencatatan nilai/kuantitas (+)	-
Reklasifikasi keluar	
Transfer keluar	
Saldo per 31 Desember 2021	**738.108.000**

C.16 Jalan, Irigasi dan Jaringan

Jalan, Irigasi dan Jaringan Rp0,00

Saldo Jalan, Irigasi dan Jaringan per 31 Desember 2021 dan 31 Desember 2020 adalah masing-masing sebesar Rp0,00 dan Rp0,00. Nilai buku Jalan, Irigasi dan Jaringan pada tanggal pelaporan adalah sebesar Rp0,00 yaitu nilai perolehan dikurangi dengan akumulasi penyusutan. Mutasi Jalan, Irigasi dan Jaringan per tanggal pelaporan adalah sebagai berikut:

Realisasi belanja modal jalan, irigasi, dan jaringan Tahun Anggaran 2020 sebesar Rp0.00

C.17 Aset Tetap Lainnya

Aset Tetap Lainnya Rp7.983.980,00

Aset Tetap Lainnya merupakan aset tetap yang tidak dapat dikelompokkan kedalam tanah, peralatan dan mesin, gedung dan bangunan, jalan, irigasi dan jaringan. Saldo Aset Tetap Lainnya per 31 Desember 2021 dan 31 Desember 2020 adalah masing-masing sebesar Rp7.983.980,00 dan Rp7.983.980,00.

Aset tetap tersebut berupa barang bercorak kesenian. Nilai buku Aset Tetap Lainnya pada tanggal pelaporan adalah sebesar Rp7.983.980,00 yaitu nilai perolehan dikurangi dengan akumulasi penyusutan. Tidak ada mutasi tambah maupun kurang atas aset tetap ini untuk Tahun 2021.

C.18 Konstruksi Dalam Pengerjaan

Konstruksi Dalam Pengerjaan Rp0,00

Saldo Konstruksi Dalam Pengerjaan per 31 Desember 2021 dan 31 Desember 2020 adalah masing-masing sebesar Rp0,00 dan Rp0,00. Saldo Konstruksi dalam pengerjaan mencakup Saldo aset tetap yang masih dalam proses pembangunan, yang sampai dengan tanggal neraca belum selesai dibangun seluruhnya.

Dalam tahun anggaran 2021 maupun 2020 tidak terdapat KDP.

Rincian Konstruksi Dalam Pengerjaan, sebagai berikut :

No.	Jenis KDP	Nomor, Tanggal & Nilai Kontrak	Sumber Dana	Biaya Yang Sudah Dikeluarkan	% KDP
1		-			

C.19 Akumulasi Penyusutan Aset Tetap

Akumulasi Penyusutan Aset Tetap Rp(4.007.168.166)

Saldo Akumulasi Penyusutan Aset Tetap per 31 Desember 2021 dan 31 Desember 2020 adalah masing-masing Rp(4.007.168.166,00) dan Rp(3.743.588.606,00). 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).

Rincian Akumulasi Penyusutan Aset Tetap per 31 Desember 2021 adalah sebagai berikut :

Rincian Akumulasi Penyusutan Aset Tetap

No	Aset Tetap	Nilai Perolehan	Akumulasi Penyusutan	Nilai Buku
1	Peralatan dan Mesin	4.143.348.884	3.668.311.354	475.037.530
2	Gedung dan Bangunan	738.108.000	338.856.812	399.251.188
3	Aset Tetap Lainnya	0	0	0
Akumulasi Penyusutan		**4.881.456.884**	**4.007.168.166**	**874.288.718**

Aset Lainnya

Aset Lainnya Rp0,00

Jumlah Aset Tetap Lainnya per 31 Desember 2021 dan 31 Desember 2020 adalah Rp0 dan Rp0 yang merupakan aset yang tidak dapat dikelompokkan baik ke dalam aset lancar maupun aset tetap.

Sedangkan nilai buku Aset Lain-Lain pada tanggal pelaporan yaitu nilai perolehan dikurangi dengan akumulasi penyusutannya adalah sebesar Rp0,00

Nilai Aset Lainnya pada tanggal pelaporan tersebut terdiri dari:

Rincian Aset Lainnya

No	Uraian	31 Desember 2021	31 Desember 2020
1	Aset Tak Berwujud	0,00	0,00
2	Aset Lain-lain	0.00	0.00
	Jumlah	0.00	0.00
	Akumulasi Penyusutan	0.00	0.00
	Nilai Buku	**0.00**	**0.00**

C.20 Aset Tak Berwujud (ATB)

Aset Tak Berwujud Rp0,00

Saldo Aset Tak Berwujud (ATB) per 31 Desember 2021 dan 31 Desember 2020 adalah Rp0,00 dan Rp0,00.

Aset Tak Berwujud merupakan aset yang dapat diidentifikasikan dan dimiliki, tetapi tidak mempunyai wujud fisik, Aset Tak Berwujud pada KPKNL Semarang berupa software yang digunakan untuk menunjang operasional kantor.

C.21 Aset Lain-lain

Aset Lain-Lain Rp216.269.440,0

Saldo Aset Lain-lain per 31 Desember 2021 dan 31 Desember 2020 adalah Rp216.269.440,00 dan Rp564.705.422,00.

Aset Lain-lain merupakan Barang Milik Negara (BMN) yang berada dalam kondisi rusak berat dan tidak lagi digunakan dalam operasional entitas.

C.22 Akumulasi Penyusutan dan Amortisasi Aset Lainnya

Akumulasi Penyusutan dan Amortisasi Aset Lainnya Rp(216.269.440,00)

Saldo Akumulasi Penyusutan Aset Lainnya per 31 Desember 2020 dan 31 Desember 2019 adalah masing-masing Rp(216.269.440,00) dan Rp(564.705.442,00) .

Akumulasi Penyusutan Aset Lainnya merupakan kontra akun Aset Lainnya yang disajikan berdasarkan pengakumulasian atas penyesuaian nilai sehubungan dengan penurunan kapasitas dan manfaat Aset Lainnya.

Rincian Akumulasi Penyusutan Aset Lainnya per 31 Desember 2021 adalah sebagai berikut :

No	Aset Tetap	Nilai Perolehan	Akumulasi Penyusutan	Nilai Buku
1	Aset Tak Berwujud	0	0	
2	Aset Lain-lain	216.269.440	216.269.440	
		0	0	
Akumulasi Penyusutan		**216.269.440**	**216.269.440**	

Kewajiban Jangka Pendek

Kewajiban Jangka Pendek Rp971.510.252,00

Nilai Kewajiban Jangka Pendek per 31 Desember 2021 dan 31 Desember 2020 tersaji sebesar Rp971.510.252,00 dan Rp Rp425.377.352,00.

Kewajiban Jangka Pendek merupakan kelompok kewajiban yang diharapkan segera diselesaikan dalam waktu kurang dari 12 (dua belas) bulan setelah tanggal pelaporan. Rincian Kewajiban Jangka Pendek tersaji pada Tabel berikut :

Kewajiban Jangka Pendek

No	Jenis Kewajiban Jangka Pendek	TA 2021	TA 2020
1	Uang Muka dari KPPN	0	0
2	Utang Kepada Pihak Ketiga	971.510.252	425.377.352
3	Utang yang belum ditagihkan	0	0
4	Utang jangka pendek lainnya	0	
Jumlah Kewajiban Jangka Pendek		**971.510.252**	**425.377.352**

C.23 Uang Muka dari KPPN

Uang Muka dari KPPN Rp0,00

Saldo Uang Muka dari KPPN per 31 Desember 2021 dan 31 Desember 2020 masing-masing sebesar Rp0,00 dan Rp0,00. Uang muka dari KPPN merupakan Uang Persediaan (UP) atau Tambahan Uang Persediaan (TUP) yang diberikan KPPN sebagai uang muka kerja dan masih berada pada atau dikuasai oleh Bendahara Pengeluaran yang ada dikelmpok akun aset lancar.

C.24 Utang kepada Pihak Ketiga

Utang kepada Pihak Ketiga Rp971.510.252,-

Jumlah Utang kepada Pihak Ketiga per 31 Desember 2021 dan 31 Desember 2020 masing-masing sebesar Rp971.510.252,00 dan Rp425.377.352,00 . 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. Rincian Utang kepada Pihak Ketiga per tanggal pelaporan adalah sebagai berikut :

No	Uraian	Nilai
1	Utang Kepada Pihak Ketiga	971.510.252,00
	Jumlah	**971.510.252,00**

C.25 Pendapatan Diterima di Muka

Pendapatan Diterima di Muka Rp0,00

Nilai Pendapatan Diterima di Muka per 31 Desember 2021 dan 31 Desember 2020 masing-masing sebesar Rp0,00 dan Rp0,00 Pendapatan Diterima di Muka merupakan pendapatan yang sudah diterima pembayarannya, namun barang/jasa belum diserahkan. Keseluruhan Pendapatan Diterima di Muka tersebut bersumber dari jasa konsultasi akuntansi yang jangka waktu kontraknya lebih dari satu tahun. Rincian Pendapatan Diterima di Muka dari pihak ketiga disajikan sebagi berikut :

C.26 Ekuitas

Ekuitas
Rp19.198.356.218,-

Ekuitas per 31 Desember 2021 dan 31 Desember 2020 adalah masing-masing Rp19.085.817.986,00 dan Rp18.717.171.686,00 Ekuitas adalah kekayaan bersih entitas yang merupakan selisih antara aset dan kewajiban. Rincian lebih lanjut tentang ekuitas disajikan pada Laporan Perubahan Ekuitas.

D. PENJELASAN ATAS POS-POS LAPORAN OPERASIONAL

D.1 Pendapatan Penerimaan Negara Bukan Pajak

Pendapatan PNBP Rp18.275.758.165,-

Jumlah Pendapatan TA 2021 dan TA 2020 adalah sebesar Rp18.275.758.165,00 dan Rp28.502.930.407,00. Pendapatan tersebut terdiri dari :

Rincian Pendapatan Negara Bukan Pajak

URAIAN	REALISASI TA 2021	REALISASI TA 2020	NAIK (TURUN %
Pendapatan dari Pemindahtanganan BMN Lainnya	-	-	0,00
Pendapatan dari Penjualan Peralatan dan Mesin	94.440.123		
Pendapatan Sewa Tanah, Gedung, dan Bangunan	-	-	0,00
Pendapatan Bea Lelang Pejabat Lelang Kelas I	11.569.315.324	25.308.793.362	-54,29
Pendapatan Biaya Administrasi Piutang Negara	285.736.997	158.096.687	80,74
Pendapatan Bea Lelang Pegadaian	6.307.667.612	3.035.540.358	107,79
Pendapatan Jasa Lainnya	500.000	500.000	0,00
Pendapatan Penyetoran Kelebihan Hasil Bersih Lelang yang Tidak Diambil oleh yang Berhak	-	-	0,00
Pendapatan Anggaran Lain-lain	-	-	0,00
Jumlah	**18.257.660.056**	**28.502.930.407**	**-35,94**

D.2 Beban Pegawai

Beban Pegawai Rp0,00

Jumlah Beban Pegawai TA 2021 dan TA 2020 adalah masing-masing sebesar Rp0,00 dan Rp2.347.670.911,00 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.

*Rincian Beban Pegawai Tahun Anggaran 2021 dan **Tahun Anggaran 2020***

URAIAN JENIS BEBAN	TA 2021	TA 2020
Beban Gaji	-	1.714.523.387
Beban Tunjangan-Tunjangan	-	642.903.535
Beban Honorarium dan Vakasi	-	-
Beban Uang Makan	-	-
Pengembalian	-	9.756.011
Jumlah	**-**	**2.347.670.911**

D.3 Beban Persediaan

Beban Persediaan Rp56.254.150,00

Jumlah Beban Persediaan TA 2021 dan TA 2020 adalah masing-masing sebesar Rp56.254.150,00 dan Rp86.635.848,00. Beban Persediaan merupakan beban untuk mencatat konsumsi atas barang-barang yang habis pakai, termasuk barang-barang hasil produksi baik yang dipasarkan maupun tidak dipasarkan. Rincian Beban Persediaan untuk periode 31 Desember 2021 dan 31 Desember 2020 adalah sebagai berikut :

Rincian Beban Persediaan Tahun Anggara 2021 dan 2020

URAIAN JENIS BEBAN	TA 2021	TA 2020	Naik (Turun) %
Beban Persediaan Konsumsi	56.254.150	86.635.848	(35,07)
Beban pita cukai			
Bahan baku			
Beban Persediaan Suku Cadang		-	-
Beban Persediaan Lainnya		-	-
Jumlah	**56.254.150**	**86.635.848**	**(35,07)**

D.4 Beban Barang & Jasa

Beban Barang & Jasa Rp1.023.643.382,-

Jumlah Beban Jasa pada 31 Desember 2021 dan 31 Desember 2020 adalah masing-masing sebesar Rp1.023.643.382,00 dan Rp936.917.046,00. Beban Jasa adalah konsumsi atas jasa-jasa dalam rangka penyelenggaraan kegiatan entitas. Rincian Beban Jasa untuk periode 31 Desember 2021 dan 31 Desember 2020 adalah sebagai berikut :

Rincian Beban Jasa TA 2021 dan TA 2020

Uraian	2021	2020	Naik (Turun) %
Belanja Keperluan Perkantoran	531.393.875	491.154.858	8,19
Belanja Barang Operasional Lainnya	70.224.000	67.214.400	95,71
Belanja Pengiriman Surat Dinas Pos Pusat	87.988.000	43.836.000	100,72
Belanja Honor Operasional Satuan Kerja	149.706.000	204.160.000	(26,67)
Belanja Bahan	9.670.100	8.546.848	13,14
Belanja Langganan Telepon	7.883.232	8.098.871	(2,66)
Belanja Barang Operasional-penanganan pandemi covid	60.408.538	42.583.749	-
Belanja sewa	76.684.637	48.598.320	-
Belanja jasa penanganan pandemi	5.600.000	15.300.000	-
Belanja Barang Non Opersional Lainnya	24.085.000	7.424.000	
Jumlah	**1.023.643.382**	**936.917.046**	9,26

D.6 Beban Pemeliharaan

Beban Pemeliharaan Rp146.499.670,-

Beban Pemeliharaan pada periode 31 Desember 2021 dan 31 Desember 2020 adalah masing-masing sebesar Rp146.499.670,00 dan Rp182.888.127,00. Beban Pemeliharaan merupakan beban yang dimaksudkan untuk mempertahankan aset tetap atau aset lainnya yang sudah ada ke dalam kondisi normal. Rincian beban pemeliharaan untuk Tahun Anggaran 2021 dan Tahun Anggaran 2020 adalah sebagai berikut :

Rincian Beban Pemeliharaan TA 2021 dan TA 2020

URAIAN JENIS BEBAN	TA 2021	TA 2020	Naik (Turun) %
Beban Pemeliharaan Gedung dan Bangunan		-	-
Beban Pemeliharaan gedung dan bangunan lainnya			
Beban Pemeliharaan Peralatan dan Mesin	146.499.670	182.888.127	(19,90)
Beban Pemeliharaan Lainnya			-
Beban persediaan bahan untuk pemeliharaan		-	
Jumlah	**146.499.670**	**182.888.127**	**(19,90)**

D.6 Beban Perjalanan Dinas

Beban Perjalanan Dinas Rp492.042.123,00

Beban Perjalanan Dinas TA 2021 dan TA 2020 adalah masing-masing sebesar Rp492.042.123,00 dan Rp535.542.937,00. Beban tersebut adalah merupakan beban yang terjadi untuk perjalanan dinas dalam rangka pelaksanaan tugas, fungsi, dan jabatan. Rincian Beban Perjalanan Dinas untuk TA 2021 dan TA 2020 adalah sebagai berikut :

Rincian Beban Perjalanan Dinas TA 2021 dan TA 2020

URAIAN JENIS BEBAN	TA 2021	TA 2020	Naik (Turun) %
Beban Perjalanan Biasa	401.557.123	482.622.937	-
Beban Perjalanan Dinas Dalam Kota	90.485.000	52.920.000	-
Beban Perjalanan Dinas Meeting Dalam Kota	-	-	-
Beban Perjalanan Dinas Paket Meeting Luar Kota	-		
Beban Perjalanan Biasa - Luar Negeri	-		
Jumlah	**492.042.123**	**535.542.937**	**-**

D.7 Beban Penyusutan dan Amortisasi

Beban Penyusutan dan Amortisasi Rp205.153.000,00

Jumlah Beban Penyusutan dan Amortisasi TA 2021 dan TA 2020 adalah masing-masing sebesar Rp205.153.000,00 dan Rp198.750.727,00. Beban Penyusutan adalah 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 periode 31 Desember 2021 dan 31 Desember 2020 adalah sebagai berikut :

Rincian Beban Penyusutan dan Amortisasi TA 2021 dan TA 2020

URAIAN BEBAN PENYUSUTAN DAN AMORTISASI	TA 2021	TA 2020	Naik (Turun) %
Beban Penyusutan Peralatan dan Mesin	181.087.615	173.660.364	-
Beban Penyusutan Gedung dan Bangunan	24.065.385	24.065.383	-
Beban Penyusutan Jalan, Irigasi, dan Jaringan	-	-	-
Beban Penyusutan Aset Tetap yang tidak digunakan dalam operasional	-	1.024.980	-
Beban Penyusutan Aset Lainnya	-		
Jumlah Penyusutan	205.153.000	198.750.727	
Beban Amortisasi Aset Tak Berwujud			
Beban Amortisasi Aset Lain-lain	-		
Jumlah Amortisasi	-	-	
Jumlah Beban Penyusutan dan Amortisasi	**205.153.000**	**198.750.727**	**-**

D.8 Beban Lain-Lain

Beban Lain-lain Rp0,00

Jumlah Beban Lain-Lain untuk Tahun Anggaran 2021 dan Tahun Anggaran 2020 adalah masing-masing sebesar Rp0,00 dan Rp0,00 . Beban Lain-lain merupakan beban yang timbul karena penggunaan alokasi belanja modal yang tidak menghasilkan aset tetap. Rincian Beban Lain-lain untuk Tahun Anggaran 2020 dan Tahun Anggaran 2019 adalah sebagai berikut :

*Rincian Beban Lain-lain **Tahun Anggaran 2021** dan **Tahun Anggaran 2020***

URAIAN JENIS BEBAN	TA 2020	TA 2019	Naik (Turun) %
Beban Aset Ekstrakomtabel Peralatan dan Mesin	-	-	-
Beban Aset Ekstrakomtabel Gedung dan Bangunan	-	-	-
Beban Aset Ekstrakomtabel Aset Tetap Lainnya	-	-	-
Jumlah	**-**	**-**	**-**

Surplus/Defisit dari Kegiatan Non Operasional Rp94.440.123,00

D.9 Kegiatan Non Operasional

Pos Surplus/Defisit dari Kegiatan Non Operasional terdiri dari pendapatan dan beban yang sifatnya tidak rutin dan bukan merupakan tugas pokok dan fungsi entitas. Surplus/Defisit dari Kegiatan Non Operasional TA 2021 dan TA 2020 adalah sebagai berikut :

Rincian Kegiatan Non Operasional TA 2021 dan TA 2020

URAIAN	TA 2021	TA 2020	NAIK (TURUN %)
Surplus (Defisit) Pelepasan Aset Non Lancar	94.440.123	61.990.899	52,35
Surplus (Defisit) Penyelesaian Kewajiban Jangka Panjang	0	0	0,00
Surplus (Defisit) Kegiatan Non Operasional Lainnya	0	-591.950	-100,00
Surplus (Defisit) dari Kegiatan Non Operasional	**94.440.123**	**61.398.949**	**-100,0**

D.10 Pos Luar Biasa

Pos Luar Biasa Rp0,00

Pos Luar Biasa terdiri dari pendapatan dan beban yang sifatnya tidak sering terjadi, tidak dapat diramalkan dan berada di luar kendali entitas. Rincian Pos Luar Biasa Tahun Anggaran 2021 dan Tahun Anggaran 2020 adalah sebagai berikut :

*Rincian Pos Luar Biasa **Tahun Anggaran 2021** dan **Tahun Anggaran 2020***

URAIAN	TA 2020	TA 2020	Naik (Turun) %
Pendapatan PNBP	-	-	-
Beban Perjalanan Dinas	-	-	-
Beban Persediaan	-	-	-
Jumlah	**-**	**-**	**-**

E. PENJELASAN ATAS POS-POS LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS

E.1 Ekuitas Awal

Ekuitas Awal Rp18.717.171.686,00

Nilai ekuitas pada tanggal 01 Januari 2021 dan 1 Januari 2020 adalah masing-masing sebesar Rp18.717.171.686,00 dan Rp18.767.613.849,00.

E.2 Surplus (Defisit) LO

Defisit LO Rp16.446.605.963,-

Jumlah Defisit LO untuk TA 2021 dan TA 2020 adalah sebesar Rp16.446.605.963,00 dan Rp24.275.923.760,00. Defisit LO merupakan selisih kurang antar surplus/defisit kegiatan operasional, surplus/defisit kegiatan non operasional, dan pos luar biasa.

E.3 Koreksi Nilai Persediaan

Koreksi Nilai Persediaan Rp0,00

Koreksi Nilai Persediaan mencerminkan koreksi atas nilai persediaan yang diakibatkan karena kesalahan dalam penilaian persediaan yang terjadi pada periode sebelumnya. Koreksi nilai persediaan untuk periode yang berakhir TA 2021 dan TA 2020 adalah masing-masing sebesar Rp 0,00 dan Rp0,00

E.4 Selisih Revaluasi Aset Tetap

Selisih Revaluasi Aset Tetap Rp0,00

Selisih Revaluais Aset Tetap merupakan selisih yang muncul pada saat dilakukan penilaian ulang asset tetap. Selisih Revaluasi Aset Tetap untuk periode yang berakhir pada 31 Desember 2021 dan 31 Desember 2020 adalah masing-masing sebesar Rp0,00 dan Rp.0,00. selisih revaluasi aset tetap tersebut berasal dari penilaian ulang atas tanah, gedung dan bangunan serta jalan, irigasi dan jaringan berupa jalan jembatan dan bangunan air.

E.5 Koreksi Aset Tetap

Koreksi Aset Tetap Rp0,00

Koreksi Atas Nilai Perolehan Aset Tetap merupakan koreksi atas kesalahan pencatatan kuantitas aset pada laporan keuangan. Koreksi pencatatan aset tetap untuk periode yang berakhir 31 Desember 2021 dan 31 Desember 2020 adalah masing-masing sebesar Rp0,00 dan Rp0,00. Nilai Koreksi *nilai aset* tetap tersebut adalah koreksi nilai gedung dan bangunan

E.6 Koreksi Atas Beban

Koreksi Atas Beban Rp0,00

Koreksi Atas Beban merupakan koreksi atas kesalahan pengakuai beban yang terjadi pda periode sebelumnya dan baru diketahui pada periode berjalan. Koreksi atas Beban untuk periode yang berakhir pada 31 Desember 2021 dan 31 Desember 2020 adalah masing-masing sebesar Rp0,00 dan Rp0,00. Rincian untuk Tahun Anggaran 2021 adalah sebagai berikut :

Rincian Koreksi Atas Beban

Jenis Beban	Jumlah Koreksi
Beban Pegawai	0
Beban Jasa	0
	0
Jumlah	**0**

E.7 Koreksi Atas Pendapatan

Koreksi Atas Pendapatan Rp0,00

Koreksi Atas Pendapatan merupakan koreksi atas kesalahan pengakuan pendapatan yang terjadi pada periode sebelumnya dan baru diketahui pada periode berjalan. Koreksi atas Pendapatan untuk periode 31 Desember 2021 dan 31 Desember 2020 adalah masing-masing sebesar Rp0,00 dan Rp0,00. Rincian untuk Tahun Anggaran 2021 adalah sebagai berikut :

Rincian Koreksi Atas Pendapatan

Jenis Beban	Jumlah Koreksi
Pendapatan Jasa Pelatihan	0
Pendapatan Lainnya	0
	0
Jumlah	**0**

E.7 Transaksi Antar Entitas

Transaksi Antar Entitas Rp(15.965.421.431)

Transaksi antar entitas TA 2021 dan TA 2020 adalah masing-masing sebesar Rp(15.965.421.431,00) dan Rp(24.326.365.923,00).

E.8 Ekuitas Akhir

Ekuitas Akhir Rp19.198.356.218,,00

Nilai Ekuitas TA 2021 dan TA 2020 adalah masing-masing sebesar Rp19.198.356.218,00 dan Rp18.717.171.686,00

F. PENGUNGKAPAN PENTING LAINNYA

F.1. KEJADIAN-KEJADIAN PENTING SETELAH TANGGAL NERACA

Tidak terdapat kejadian-kejadian penting setelah tanggal neraca.

F.2. TEMUAN DAN TINDAK LANJUT TEMUAN BPK

Tidak terdapat temuan dan tindak lanjut temuan BPK

F.3. INFORMASI PENDAPATAN DAN BELANJA AKRUAL

Daftar informasi pendapatan dan belanja akrual disajikan sebagaimana dalam lampiran.

F.4. REKENING PEMERINTAH

Daftar informasi rekening pemerintah disajikan sebagaimana dalam lampiran.

F.5 . PENGUNGKAPAN LAIN-LAIN

KEMENTERIAN KEUANGAN
DITJEN KEKAYAAN NEGARA
KANWIL JAWA TENGAH & D.I. YOGYAKARTA

LAPORAN PENYUSUTAN

GABUNGAN INTRAKOMPTABEL DAN EKSTRAKOMPTABEL
RINCIAN PER SUBSUB KELOMPOK
TAHUN ANGGARAN 2021 UNAUDITED

NAMA UAKPB : 015.09.0900.537763 KANTOR PELAYANAN KEKAYAAN NEGARA DAN LELANG SEMARANG

AKUN NERACA/SUBSUB KELOMPOK BARANG		SAT	SALDO PER 31 DESEMBER 2021 UNAUDITED			
KODE	URAIAN		KUANTITAS	NILAI	AKUMULASI PENYUSUTAN	NILAI BUKU
1	2	3	4	5	6	7
131111	Tanah		2,557	18,084,265,000	0	18,084,265,000
2010101001	Tanah Bangunan Rumah Negara Golongan I	M2	302	4,618,335,000	0	4,618,335,000
2010101002	Tanah Bangunan Rumah Negara Golongan II	M2	870	423,690,000	0	423,690,000
2010104001	Tanah Bangunan Kantor Pemerintah	M2	1,385	13,052,240,000	0	13,052,240,000
132111	Peralatan dan Mesin		849	4,191,157,294	3,693,130,154	498,027,140
3020102003	Mini Bus (Penumpang 14 Orang Kebawah)	Unit	5	1,071,487,000	919,408,716	152,078,284
3020104001	Sepeda Motor	Unit	5	103,197,499	77,864,070	25,333,429
3030211003	Rol Meter	Buah	3	396,000	396,000	0
3030211006	Cermin Besar	Buah	1	38,200	38,200	0
3030301131	Wheel Meter	Buah	3	782,100	703,890	78,210
3050103009	Mesin Fotocopy Electronic	Buah	1	48,621,000	48,621,000	0
3050104001	Lemari Besi/Metal	Buah	38	65,078,400	65,078,400	0
3050104002	Lemari Kayu	Buah	16	40,949,200	30,401,200	10,548,000
3050104003	Rak Besi	Buah	140	169,642,300	141,842,300	27,800,000
3050104005	Filing Cabinet Besi	Buah	14	44,463,340	39,775,124	4,688,216
3050104007	Brandkas	Buah	5	25,041,900	25,041,900	0
3050104011	Rotary Filling	Buah	3	26,659,000	26,659,000	0
3050104013	Buffet	Buah	1	915,200	915,200	0
3050104016	Roll Opek	Buah	3	81,308,700	81,308,700	0
3050105001	Tabung Pemadam Api	Buah	5	424,000	424,000	0
3050105007	CCTV - Camera Control Television System	Buah	2	45,142,320	38,450,928	6,691,392
3050105008	Papan Visual/Papan Nama	Buah	2	9,680,000	9,680,000	0
3050105010	White Board	Buah	4	1,082,000	1,082,000	0
3050105015	Alat Penghancur Kertas	Buah	2	8,297,800	7,487,640	810,160
3050105017	Mesin Absensi	Buah	3	22,998,800	22,998,800	0
3050105044	Mesin Laminating	Buah	1	1,375,000	1,375,000	0
3050105048	LCD Projector/Infocus	Buah	5	42,785,936	41,255,936	1,530,000
3050105052	Alat Perekam Suara (Voice Pen)	Buah	1	2,337,500	2,337,500	0
3050105057	Pintu Elektrik (yang Memakai Akses)	Buah	4	14,400,000	14,400,000	0
3050105058	Focusing Screen/Layar LCD Projector	Buah	2	7,000,000	6,850,000	150,000
3050105070	Kotak Surat	Buah	1	200,310	200,310	0
3050201002	Meja Kerja Kayu	Buah	61	216,914,430	137,642,130	79,272,300
3050201003	Kursi Besi/Metal	Buah	179	224,420,700	208,226,943	16,193,757
3050201005	Sice	Buah	2	25,550,000	25,550,000	0
3050201007	Bangku Panjang Kayu	Buah	4	1,273,600	1,273,600	0
3050201008	Meja Rapat	Buah	18	45,800,700	45,800,700	0
3050201014	Meja Resepsionis	Buah	2	15,070,000	15,070,000	0
3050201022	Partisi	Buah	1	98,200,000	98,200,000	0
3050201999	Meubelair Lainnya	dummy	26	4,006,200	4,006,200	0

KEMENTERIAN KEUANGAN
DITJEN KEKAYAAN NEGARA
KANWIL JAWA TENGAH & D.I. YOGYAKARTA

LAPORAN PENYUSUTAN
GABUNGAN INTRAKOMPTABEL DAN EKSTRAKOMPTABEL
RINCIAN PER SUBSUB KELOMPOK
TAHUN ANGGARAN 2021 UNAUDITED

NAMA UAKPB : 015.09.0900.537763 KANTOR PELAYANAN KEKAYAAN NEGARA DAN LELANG SEMARANG

AKUN NERACA/SUBSUB KELOMPOK BARANG		SAT	SALDO PER 31 DESEMBER 2021 UNAUDITED			
KODE	URAIAN		KUANTITAS	NILAI	AKUMULASI PENYUSUTAN	NILAI BUKU
1	2	3	4	5	6	7
3050204001	Lemari Es	Buah	1	4,500,000	2,700,000	1,800,000
3050204002	A.C. Sentral	Buah	2	51,496,940	51,496,940	0
3050204004	A.C. Split	Buah	9	54,961,264	49,681,264	5,280,000
3050206002	Televisi	Buah	4	23,385,000	17,065,000	6,320,000
3050206007	Loudspeaker	Buah	28	10,428,000	10,428,000	0
3050206008	Sound System	Buah	2	13,500,000	13,500,000	0
3050206017	Unit Power Supply	Buah	7	10,897,250	4,358,900	6,538,350
3050206026	Lambang Garuda Pancasila	Buah	3	5,408,370	5,408,370	0
3050206027	Gambar Presiden/Wakil Presiden	Buah	3	961,488	961,488	0
3050206036	Dispenser	Buah	1	2,420,000	968,000	1,452,000
3050206046	Handy Cam	Buah	1	5,200,000	5,200,000	0
3050206056	Karpet	Buah	71	17,182,000	1,718,200	15,463,800
3050206058	Gordyin/Kray	Buah	1	45,204,423	45,204,423	0
3050206068	DVD Player	Buah	2	3,750,000	3,750,000	0
3060101088	Voice Recorder	Buah	1	741,000	741,000	0
3060102128	Camera Digital	Buah	2	32,478,100	18,655,620	13,822,480
3060105018	Distomat	Buah	2	10,956,000	10,956,000	0
3060105038	GPS Receiver	Buah	4	33,600,000	33,600,000	0
3060201001	Telephone (PABX)	Buah	1	12,500,000	12,500,000	0
3060201010	Facsimile	Buah	1	1,485,000	1,485,000	0
3070104108	Kursi Zeis	Buah	16	23,684,000	18,947,200	4,736,800
3100102001	P.C Unit	Buah	48	714,335,000	714,335,000	0
3100102002	Lap Top	Buah	24	366,308,482	308,913,227	57,395,255
3100202010	Scanner (Peralatan Mini Komputer)	Buah	1	1,518,000	1,518,000	0
3100203003	Printer (Peralatan Personal Komputer)	Buah	33	83,556,561	70,829,629	12,726,932
3100203004	Scanner (Peralatan Personal Komputer)	Buah	7	76,631,634	74,398,509	2,233,125
3100204002	Router	Buah	1	825,000	825,000	0
3100204003	Hub	Buah	5	16,585,347	16,585,347	0
3100204023	Wireless Access Point	Buah	3	41,379,300	20,689,650	20,689,650
3100204024	Switch	Buah	1	38,790,000	19,395,000	19,395,000
3100204999	Peralatan Jaringan Lainnya	dummy	1	20,950,000	20,950,000	0
133111	Gedung dan Bangunan		9	738,108,000	338,856,812	399,251,188
4010201007	Rumah Negara Golongan I Tipe C Permanen	Unit	1	217,015,000	52,800,647	164,214,353
4010202010	Rumah Negara Golongan II Tipe D Permanen	Unit	5	245,468,000	245,468,000	0
4040104001	Pagar Permanen	Unit	3	275,625,000	40,588,165	235,036,835
135121	Aset Tetap Lainnya		11	7,983,980	0	7,983,980
6010301999	Bahan Kartografi Lainnya	dummy	11	7,983,980	0	7,983,980
168112	Aset Tetap yang tidak digunakan dalam operasi pemerintahan		6	218,269,440	218,269,440	0
3020102003	Mini Bus (Penumpang 14 Orang Kebawah)	Unit	1	157,530,000	157,530,000	0

LAPORAN PENYUSUTAN

GABUNGAN INTRAKOMPTABEL DAN EKSTRAKOMPTABEL

RINCIAN PER SUBSUB KELOMPOK

TAHUN ANGGARAN 2021 UNAUDITED

A UAKPB : 015.09.0900.537763 KANTOR PELAYANAN KEKAYAAN NEGARA DAN LELANG SEMARANG

AKUN NERACA/SUBSUB KELOMPOK BARANG		SAT	SALDO PER 31 DESEMBER 2021 UNAUDITED			
KODE	URAIAN		KUANTITAS	NILAI	AKUMULASI PENYUSUTAN	NILAI BUKU
1	2	3	4	5	6	7
0104001	Sepeda Motor	Unit	2	26,750,000	26,750,000	0
0203001	Mesin Penghisap Debu/Vacuum Cleaner	Buah	1	2,761,440	2,761,440	0
0105018	Distomat	Buah	1	5,478,000	5,478,000	0
0203002	Monitor	Buah	1	23,750,000	23,750,000	0
JUMLAH				23,247,783,714	4,253,256,406	18,994,527,308

Semarang, 31 Desember 2021
Penanggung Jawab UAKPB
Kepala Kantor

Partolo
196803231988031004

LAPORAN PENYUSUTAN BARANG KUASA PENGGUNA
INTRAKOMPTABEL
RINCIAN PER SUB-SUB KELOMPOK BARANG
TAHUN ANGGARAN 2021

UAPB : 015 KEMENTERIAN KEUANGAN

UAKPB : 537763 KANTOR PELAYANAN KEKAYAAN NEGARA DAN LELANG SEMARANG

Tanggal : 18/01/22 10:16 PM
Halaman : 1
Kode Lap : lap_bmn_susut_intra_sat

AKUN NERACA/SUB-SUB KELOMPOK BARANG		SAT	SALDO 31 DESEMBER 2021						
KODE	URAIAN		KUANTITAS	NILAI	AKUMULASI PENYUSUTAN				NILAI BUKU
					SALDO AWAL	BEBAN PENYUSUTAN	KOREKSI	TOTAL	
1	2	3	4	5	6	7	8	9=6+7+8	10=5-9
132111	Peralatan dan Mesin		653	4,143,348,884	3,674,265,179	181,519,568	(187,473,393)	3,668,311,354	475,037,530
3020101002	Jeep	Unit	0	0	0	0	0	0	0
3020102003	Mini Bus (Penumpang 14 Orang Kebawah)	Unit	5	1,071,487,000	1,038,919,144	38,019,572	(157,530,000)	919,408,716	152,078,284
3020104001	Sepeda Motor	Unit	5	103,197,499	98,321,866	6,292,204	(26,750,000)	77,864,070	25,333,429
3030211003	Rol Meter	Buah	0	0	0	0	0	0	0
3030211008	Cermin Besar	Buah	1	38,200	38,200	0	0	38,200	0
3030301076	Rota Meter	Buah	0	0	0	0	0	0	0
3030301131	Wheel Meter	Buah	0	0	0	0	0	0	0
3050101002	Mesin Ketik Manual Standard (14-16 Inci)	Buah	0	0	0	0	0	0	0
3050101003	Mesin Ketik Manual Langewagon (18-27 Inci)	Buah	0	0	0	0	0	0	0
3050102001	Mesin Hitung Manual	Buah	0	0	0	0	0	0	0
3050102002	Mesin Hitung Listrik	Buah	0	0	0	0	0	0	0
3050102003	Mesin Hitung Elektronik/Calculator	Buah	0	0	0	0	0	0	0
3050102007	Mesin Penghitung Uang	Buah	0	0	0	0	0	0	0
3050103003	Mesin Stensil Listrik Folio	Buah	0	0	0	0	0	0	0
3050103008	Mesin Fotocopy Double Folio	Buah	0	0	0	0	0	0	0
3050103009	Mesin Fotocopy Electronic	Buah	1	48,621,000	48,621,000	0	0	48,621,000	0
3050104001	Lemari Besi/Metal	Buah	38	65,078,400	65,078,400	0	0	65,078,400	0
3050104002	Lemari Kayu	Buah	16	40,949,200	29,229,200	1,172,000	0	30,401,200	10,548,000
3050104003	Rak Besi	Buah	140	169,642,300	127,942,300	13,900,000	0	141,842,300	27,800,000
3050104005	Filing Cabinet Besi	Buah	14	44,463,340	37,971,016	1,804,108	0	39,775,124	4,688,216
3050104007	Brandkas	Buah	5	25,041,900	25,041,900	0	0	25,041,900	0
3050104011	Rotary Filling	Buah	3	26,659,000	26,659,000	0	0	26,659,000	0
3050104013	Buffet	Buah	1	915,200	915,200	0	0	915,200	0
3050104016	Roll Opek	Buah	3	81,308,700	81,308,700	0	0	81,308,700	0
3050105001	Tabung Pemadam Api	Buah	5	424,000	424,000	0	0	424,000	0
3050105007	CCTV - Camera Control Television System	Buah	2	45,142,320	36,220,464	2,230,464	0	38,450,928	6,691,392
3050105008	Papan Visual/Papan Nama	Buah	2	9,680,000	9,680,000	0	0	9,680,000	0
3050105009	Movitex Board	Buah	0	0	0	0	0	0	0
3050105010	White Board	Buah	4	1,082,000	1,082,000	0	0	1,082,000	0
3050105011	Alat Detektor Uang Palsu	Buah	0	0	0	0	0	0	0
3050105015	Alat Penghancur Kertas	Buah	2	8,297,800	6,677,480	810,160	0	7,487,640	810,160
3050105017	Mesin Absensi	Buah	3	22,998,800	22,998,800	0	0	22,998,800	0
3050105039	Display	Buah	0	0	0	0	0	0	0
3050105044	Mesin Laminating	Buah	1	1,375,000	1,375,000	0	0	1,375,000	0
3050105048	LCD Projector/Infocus	Buah	5	42,785,936	39,725,936	1,530,000	0	41,255,936	1,530,000
3050105052	Alat Perekam Suara (Voice Pen)	Buah	1	2,337,500	2,337,500	0	0	2,337,500	0
3050105057	Pintu Elektrik (yang Memakai Akses)	Buah	4	14,400,000	11,520,000	2,880,000	0	14,400,000	0
3050105058	Focusing Screen/Layar LCD Projector	Buah	1	6,250,000	6,250,000	0	0	6,250,000	0

LAPORAN PENYUSUTAN BARANG KUASA PENGGUNA
INTRAKOMPTABEL
RINCIAN PER SUB-SUB KELOMPOK BARANG
TAHUN ANGGARAN 2021

UAPB : 015 KEMENTERIAN KEUANGAN

UAKPB : 537763 KANTOR PELAYANAN KEKAYAAN NEGARA DAN LELANG SEMARANG

AKUN NERACA/SUB-SUB KELOMPOK BARANG		SAT	SALDO 31 DESEMBER 2021						
KODE	URAIAN		KUANTITAS	NILAI	AKUMULASI PENYUSUTAN				NILAI BUKU
					SALDO AWAL	BEBAN PENYUSUTAN	KOREKSI	TOTAL	
1	2	3	4	5	6	7	8	9=6+7+8	10=5-9
3050105999	Perkakas Kantor Lainnya	-	0	0	0	0	0	0	0
3050201001	Meja Kerja Besi/Metal	Buah	0	0	0	0	0	0	0
3050201002	Meja Kerja Kayu	Buah	61	216,914,430	124,572,630	13,069,500	0	137,642,130	79,272,300
3050201003	Kursi Besi/Metal	Buah	125	211,441,800	187,521,642	7,726,401	0	195,248,043	16,193,757
3050201004	Kursi Kayu	Buah	0	0	0	0	0	0	0
3050201005	Sice	Buah	2	25,550,000	25,550,000	0	0	25,550,000	0
3050201007	Bangku Panjang Kayu	Buah	4	1,273,600	1,273,600	0	0	1,273,600	0
3050201008	Meja Rapat	Buah	18	45,800,700	45,800,700	0	0	45,800,700	0
3050201009	Meja Komputer	Buah	0	0	0	0	0	0	0
3050201013	Meja Telepon	Buah	0	0	0	0	0	0	0
3050201014	Meja Resepsionis	Buah	2	15,070,000	15,070,000	0	0	15,070,000	0
3050201022	Partisi	Buah	1	98,200,000	98,200,000	0	0	98,200,000	0
3050201999	Meubelair Lainnya	-	1	2,003,100	2,003,100	0	0	2,003,100	0
3050202003	Jam Elektronik	Buah	0	0	0	0	0	0	0
3050203001	Mesin Penghisap Debu/Vacuum Cleaner	Buah	0	0	2,761,440	0	(2,761,440)	0	0
3050204001	Lemari Es	Buah	1	4,500,000	1,800,000	900,000	0	2,700,000	1,800,000
3050204002	A.C. Sentral	Buah	2	51,496,940	51,496,940	0	0	51,496,940	0
3050204004	A.C. Split	Buah	9	54,961,264	46,241,264	3,440,000	0	49,681,264	5,280,000
3050204006	Kipas Angin	Buah	0	0	0	0	0	0	0
3050204007	Exhause Fan	Buah	0	0	0	0	0	0	0
3050205002	Kompor Gas (Alat Dapur)	Buah	0	0	0	0	0	0	0
3050206002	Televisi	Buah	4	23,385,000	15,485,000	1,580,000	0	17,065,000	6,320,000
3050206007	Loudspeaker	Buah	2	8,400,000	8,400,000	0	0	8,400,000	0
3050206008	Sound System	Buah	2	13,500,000	13,500,000	0	0	13,500,000	0
3050206012	Wireless	Buah	0	0	0	0	0	0	0
3050206014	Microphone	Buah	0	0	0	0	0	0	0
3050206015	Microphone Table Stand	Buah	0	0	0	0	0	0	0
3050206017	Unit Power Supply	Buah	7	10,897,250	2,179,450	2,179,450	0	4,358,900	6,538,350
3050206019	Stabilisator	Buah	0	0	0	0	0	0	0
3050206021	Tustel	Buah	0	0	0	0	0	0	0
3050206026	Lambang Garuda Pancasila	Buah	3	5,408,370	5,408,370	0	0	5,408,370	0
3050206027	Gambar Presiden/Wakil Presiden	Buah	3	961,488	961,488	0	0	961,488	0
3050206028	Lambang Korpri/Dharma Wanita	Buah	0	0	0	0	0	0	0
3050206034	Tangga Aluminium	Buah	0	0	0	0	0	0	0
3050206036	Dispenser	Buah	1	2,420,000	484,000	484,000	0	968,000	1,452,000
3050206046	Handy Cam	Buah	1	5,200,000	5,200,000	0	0	5,200,000	0
3050206056	Karpet	Buah	0	0	0	0	0	0	0
3050206058	Gordyin/Kray	Buah	1	45,204,423	45,204,423	0	0	45,204,423	0
3050206060	Asbak Tinggi	Buah	0	0	0	0	0	0	0

LAPORAN PENYUSUTAN BARANG KUASA PENGGUNA
INTRAKOMPTABEL
RINCIAN PER SUB-SUB KELOMPOK BARANG
TAHUN ANGGARAN 2021

UAPB : 015 KEMENTERIAN KEUANGAN

UAKPB : 537763 KANTOR PELAYANAN KEKAYAAN NEGARA DAN LELANG SEMARANG

Tanggal : 18/01/22 10:16 PM
Halaman : 3
Kode Lap : lap_bmn_susut_intra_sat

AKUN NERACA/SUB-SUB KELOMPOK BARANG		SAT	SALDO 31 DESEMBER 2021						
KODE	URAIAN		KUANTITAS	NILAI	AKUMULASI PENYUSUTAN				NILAI BUKU
					SALDO AWAL	BEBAN PENYUSUTAN	KOREKSI	TOTAL	
1	2	3	4	5	6	7	8	9=6+7+8	10=5-9
3050206068	DVD Player	Buah	2	3,750,000	3,750,000	0	0	3,750,000	0
3060101048	Uninterruptible Power Supply (UPS)	Buah	0	0	0	0	0	0	0
3060101071	Receiver VHF/FM	Buah	0	0	0	0	0	0	0
3060101088	Voice Recorder	Buah	1	741,000	741,000	0	0	741,000	0
3060102057	Slide Projector	Buah	0	0	0	0	0	0	0
3060102128	Camera Digital	Buah	2	32,478,100	15,200,000	1,727,810	1,727,810	18,655,620	13,822,480
3060104014	Mesin Jilid	Buah	0	0	0	0	0	0	0
3060105018	Distomat	Buah	2	10,956,000	10,956,000	0	0	10,956,000	0
3060105038	GPS Receiver	Buah	4	33,600,000	33,600,000	0	0	33,600,000	0
3060201001	Telephone (PABX)	Buah	1	12,500,000	12,500,000	0	0	12,500,000	0
3060201003	Pesawat Telephone	Buah	0	0	0	0	0	0	0
3060201010	Facsimile	Buah	1	1,485,000	1,485,000	0	0	1,485,000	0
3060321003	Antenna Tuning Unit	Buah	0	0	0	0	0	0	0
3070104108	Kursi Zeis	Buah	4	12,196,000	7,317,600	2,439,200	0	9,756,800	2,439,200
3080305002	Uninterupted Power Supply (UPS)	Buah	0	0	0	0	0	0	0
3090402031	Kamera Digital	Buah	0	0	0	2,159,763	(2,159,763)	0	0
3100101003	Local Area Network (LAN)	Buah	0	0	0	0	0	0	0
3100102001	P.C Unit	Buah	48	714,335,000	714,335,000	0	0	714,335,000	0
3100102002	Lap Top	Buah	24	366,308,482	270,499,720	38,413,507	0	308,913,227	57,395,255
3100102003	Note Book	Buah	0	0	0	0	0	0	0
3100202010	Scanner (Peralatan Mini Komputer)	Buah	1	1,518,000	1,518,000	0	0	1,518,000	0
3100203002	Monitor	Buah	0	0	0	0	0	0	0
3100203003	Printer (Peralatan Personal Komputer)	Buah	33	83,556,561	59,471,352	11,358,277	0	70,829,629	12,726,932
3100203004	Scanner (Peralatan Personal Komputer)	Buah	7	76,631,634	67,037,682	7,360,827	0	74,398,509	2,233,125
3100203009	Keyboard (Peralatan Personal Komputer)	Buah	0	0	0	0	0	0	0
3100204001	Server	Buah	0	0	0	0	0	0	0
3100204002	Router	Buah	1	825,000	825,000	0	0	825,000	0
3100204003	Hub	Buah	5	16,585,347	16,585,347	0	0	16,585,347	0
3100204004	Modem	Buah	0	0	0	0	0	0	0
3100204023	Wireless Access Point	Buah	3	41,379,300	10,344,825	10,344,825	0	20,689,650	20,689,650
3100204024	Switch	Buah	1	38,790,000	9,697,500	9,697,500	0	19,395,000	19,395,000
3100204999	Peralatan Jaringan Lainnya	-	1	20,950,000	20,950,000	0	0	20,950,000	0
3150404004	Closed Circuit Television (CCTV)	Buah	0	0	0	0	0	0	0
133111	Gedung dan Bangunan		9	738,108,000	69,323,427	24,065,385	245,468,000	338,856,812	399,251,188
4010101001	Bangunan Gedung Kantor Permanen	Unit	0	0	0	0	0	0	0
4010201007	Rumah Negara Golongan I Tipe C Permanen	Unit	1	217,015,000	38,521,138	14,279,509	0	52,800,647	164,214,353
4010202007	Rumah Negara Golongan II Tipe C Permanen	Unit	0	0	0	0	0	0	0
4010202010	Rumah Negara Golongan II Tipe D Permanen	Unit	5	245,468,000	0	0	245,468,000	245,468,000	0
4040104001	Pagar Permanen	Unit	3	275,625,000	30,802,289	9,785,876	0	40,588,165	235,036,835

LAPORAN PENYUSUTAN BARANG KUASA PENGGUNA
INTRAKOMPTABEL
RINCIAN PER SUB-SUB KELOMPOK BARANG
TAHUN ANGGARAN 2021

UAPB : 015 KEMENTERIAN KEUANGAN

UAKPB : 537763 KANTOR PELAYANAN KEKAYAAN NEGARA DAN LELANG SEMARANG

Tanggal : 18/01/22 10:16 PM
Halaman : 4
Kode Lap : lap_bmn_susut_intra_sat

AKUN NERACA/SUB-SUB KELOMPOK BARANG		SAT	SALDO 31 DESEMBER 2021						
KODE	URAIAN		KUANTITAS	NILAI	AKUMULASI PENYUSUTAN				NILAI BUKU
					SALDO AWAL	BEBAN PENYUSUTAN	KOREKSI	TOTAL	
1	2	3	4	5	6	7	8	9=6+7+8	10=5-9
135111	Aset Tetap Renovasi		0	0	0	0	0	0	0
6070301001	Gedung dan Bangunan Dalam Renovasi	-	0	0	0	0	0	0	0
166112	Aset Tetap yang tidak digunakan dalam Operasi Pemerintahan		6	216,269,440	564,705,422	0	(348,435,982)	216,269,440	0
3020102003	Mini Bus (Penumpang 14 Orang Kebawah)	Unit	1	157,530,000	0	0	157,530,000	157,530,000	0
3020104001	Sepeda Motor	Unit	2	26,750,000	0	0	26,750,000	26,750,000	0
3030301131	Wheel Meter	Buah	0	0	605,000	0	(605,000)	0	0
3050104001	Lemari Besi/Metal	Buah	0	0	2,914,400	0	(2,914,400)	0	0
3050105009	Movitex Board	Buah	0	0	199,300	0	(199,300)	0	0
3050105015	Alat Penghancur Kertas	Buah	0	0	6,182,000	0	(6,182,000)	0	0
3050105017	Mesin Absensi	Buah	0	0	11,990,000	0	(11,990,000)	0	0
3050105058	Focusing Screen/Layar LCD Projector	Buah	0	0	4,832,520	0	(4,832,520)	0	0
3050105999	Perkakas Kantor Lainnya	-	0	0	353,700	0	(353,700)	0	0
3050201002	Meja Kerja Kayu	Buah	0	0	26,183,100	0	(26,183,100)	0	0
3050201003	Kursi Besi/Metal	Buah	0	0	50,035,300	0	(50,035,300)	0	0
3050201005	Sice	Buah	0	0	1,497,000	0	(1,497,000)	0	0
3050201008	Meja Rapat	Buah	0	0	1,077,800	0	(1,077,800)	0	0
3050201014	Meja Resepsionis	Buah	0	0	7,535,000	0	(7,535,000)	0	0
3050203001	Mesin Penghisap Debu/Vacuum Cleaner	Buah	1	2,761,440	0	0	2,761,440	2,761,440	0
3050204001	Lemari Es	Buah	0	0	3,850,000	0	(3,850,000)	0	0
3050204004	A.C. Split	Buah	0	0	48,464,024	0	(48,464,024)	0	0
3050206002	Televisi	Buah	0	0	9,800,000	0	(9,800,000)	0	0
3050206017	Unit Power Supply	Buah	0	0	18,603,310	0	(18,603,310)	0	0
3050206021	Tustel	Buah	0	0	17,215,000	0	(17,215,000)	0	0
3050206060	Asbak Tinggi	Buah	0	0	3,004,650	0	(3,004,650)	0	0
3060101048	Uninterruptible Power Supply (UPS)	Buah	0	0	75,236,950	0	(75,236,950)	0	0
3060104014	Mesin Jilid	Buah	0	0	3,157,000	0	(3,157,000)	0	0
3060105018	Distomat	Buah	1	5,478,000	5,478,000	0	0	5,478,000	0
3060321003	Antenna Tuning Unit	Buah	0	0	6,697,000	0	(6,697,000)	0	0
3100101003	Local Area Network (LAN)	Buah	0	0	75,612,510	0	(75,612,510)	0	0
3100102001	P.C Unit	Buah	0	0	30,574,500	0	(30,574,500)	0	0
3100102002	Lap Top	Buah	0	0	20,019,450	0	(20,019,450)	0	0
3100202010	Scanner (Peralatan Mini Komputer)	Buah	0	0	8,266,500	0	(8,266,500)	0	0
3100203002	Monitor	Buah	1	23,750,000	23,750,000	0	0	23,750,000	0
3100203003	Printer (Peralatan Personal Komputer)	Buah	0	0	18,480,000	0	(18,480,000)	0	0
3100203004	Scanner (Peralatan Personal Komputer)	Buah	0	0	4,401,400	0	(4,401,400)	0	0
3100204001	Server	Buah	0	0	76,940,008	0	(76,940,008)	0	0
3100204004	Modem	Buah	0	0	1,750,000	0	(1,750,000)	0	0
4010101001	Bangunan Gedung Kantor Permanen	Unit	0	0	0	0	0	0	0
4010202007	Rumah Negara Golongan II Tipe C Permanen	Unit	0	0	0	0	0	0	0

LAPORAN PENYUSUTAN BARANG KUASA PENGGUNA
INTRAKOMPTABEL
RINCIAN PER SUB-SUB KELOMPOK BARANG
TAHUN ANGGARAN 2021

UAPB : 015 KEMENTERIAN KEUANGAN

UAKPB : 537763 KANTOR PELAYANAN KEKAYAAN NEGARA DAN LELANG SEMARANG

Tanggal : 18/01/22 10:16 PM
Halaman : 5
Kode Lap : lap_bmn_susut_intra_sat

AKUN NERACA/SUB-SUB KELOMPOK BARANG		SAT	SALDO 31 DESEMBER 2021						
KODE	URAIAN		KUANTITAS	NILAI	AKUMULASI PENYUSUTAN				NILAI BUKU
					SALDO AWAL	BEBAN PENYUSUTAN	KOREKSI	TOTAL	
1	2	3	4	5	6	7	8	9=6+7+8	10=5-9
JUMLAH			668	5,097,726,324	4,308,294,028	205,584,953	(290,441,375)	4,223,437,606	874,288,718

NERACA

TINGKAT SATUAN KERJA

PER DESEMBER 2021 DAN 2020

(DALAM RUPIAH)

KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA	: 015	KEMENTERIAN KEUANGAN
UNIT ORGANISASI	: 09	DITJEN KEKAYAAN NEGARA
KDUAPPAW	: 01509009KD	Kanwil DJKN Jateng
KODE SATKER	: 537763	KANTOR PELAYANAN KEKAYAAN NEGARA DAN LELANG SEMARANG

Tgl. Cetak 16/05/2022 9:49 PM
lap_neraca_satker_komparatif --rekon17

NAMA PERKIRAAN	JUMLAH		Kenaikan (Penurunan)	
	2021	2020	Jumlah	%
1	2	3	4	5
ASET				
ASET LANCAR				
Kas Lainnya dan Setara Kas	963,897,652	425,377,352	538,520,300	126.60
Pendapatan yang Masih Harus Diterima	112,538,232	0	112,538,232	0.00
Persediaan	116,892,888	83,734,088	33,158,800	39.60
JUMLAH ASET LANCAR	**1,193,328,772**	**509,111,440**	**684,217,332**	**134.39**
ASET TETAP				
Tanah	18,094,265,000	17,670,575,000	423,690,000	2.40
Peralatan dan Mesin	4,143,348,884	4,205,827,224	(62,478,340)	(1.49)
Gedung dan Bangunan	738,108,000	492,640,000	245,468,000	49.83
Aset Tetap Lainnya	7,983,980	7,983,980	0	0.00
AKUMULASI PENYUSUTAN	(4,007,168,166)	(3,743,588,606)	(263,579,560)	7.04
JUMLAH ASET TETAP	**18,976,537,698**	**18,633,437,598**	**343,100,100**	**1.84**
ASET LAINNYA				
Aset Lain-lain	216,269,440	564,705,422	(348,435,982)	(61.70)
AKUMULASI PENYUSUTAN/AMORTISASI ASET LAINNYA	(216,269,440)	(564,705,422)	348,435,982	(61.70)
JUMLAH ASET LAINNYA	**0**	**0**	**0**	
JUMLAH ASET	**20,169,866,470**	**19,142,549,038**	**1,027,317,432**	**5.37**
KEWAJIBAN				
KEWAJIBAN JANGKA PENDEK				
Utang kepada Pihak Ketiga	971,510,252	425,377,352	546,132,900	128.39
JUMLAH KEWAJIBAN JANGKA PENDEK	**971,510,252**	**425,377,352**	**546,132,900**	**128.39**
JUMLAH KEWAJIBAN	**971,510,252**	**425,377,352**	**546,132,900**	**128.39**
EKUITAS				
EKUITAS				
Ekuitas	19,198,356,218	18,717,171,686	481,184,532	2.57
JUMLAH EKUITAS	**19,198,356,218**	**18,717,171,686**	**481,184,532**	**2.57**
JUMLAH EKUITAS	**19,198,356,218**	**18,717,171,686**	**481,184,532**	**2.57**
JUMLAH KEWAJIBAN DAN EKUITAS	**20,169,866,470**	**19,142,549,038**	**1,027,317,432**	**5.37**

NERACA PERCOBAAN

TINGKAT SATUAN KERJA

PER DESEMBER 2021

(DALAM RUPIAH)

KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA	: 015	KEMENTERIAN KEUANGAN
UNIT ORGANISASI	: 09	DITJEN KEKAYAAN NEGARA
WILAYAH/PROVINSI	: 0300	JAWA TENGAH
SATUAN KERJA	: 537763	KANTOR PELAYANAN KEKAYAAN NEGARA DAN LELANG SEMARANG

Tgl. Cetak 16/05/2022 9:49 PM

lap_neraca_percobaan_akrual_satker

KODE TRN	KODE AKUN	NAMA AKUN	DEBET	KREDIT
1	2	3	4	5
0.0	111611	Kas di Bendahara Pengeluaran	0	0
0.0	111711	Kas di Bendahara Penerimaan	0	0
0.0	111821	Kas Lainnya di Bendahara Pengeluaran	0	0
0.0	111825	Kas Lainnya di Bendahara Penerimaan	963,897,652	0
0.0	114311	Pendapatan yang Masih Harus Diterima	112,538,232	0
0.0	117111	Barang Konsumsi	116,892,888	0
0.0	131111	Tanah	18,094,265,000	0
0.0	132111	Peralatan dan Mesin	4,143,348,884	0
0.0	133111	Gedung dan Bangunan	738,108,000	0
0.0	135121	Aset Tetap Lainnya	7,983,980	0
0.0	137111	Akumulasi Penyusutan Peralatan dan Mesin	0	3,668,311,354
0.0	137211	Akumulasi Penyusutan Gedung dan Bangunan	0	338,856,812
0.0	166112	Aset Tetap yang tidak digunakan dalam Operasi Pemerintahan	216,269,440	0
0.0	169122	Akumulasi Penyusutan Aset Tetap yang Tidak Digunakan dalam Operasi Pemerintahan	0	216,269,440
0.0	212112	Belanja Barang yang Masih Harus Dibayar	0	7,612,600
0.0	212191	Utang kepada Pihak Ketiga Lainnya	0	0
0.0	212192	Dana Pihak Ketiga	0	963,897,652
0.0	218111	Utang Yang Belum Diterima Tagihannya	0	0
0.0	219511	Uang Muka dari KPPN	0	0
0.0	219961	Utang Pajak Bendahara Pengeluaran yang Belum Disetor	0	0
0.0	313111	Ditagihkan ke Entitas Lain	0	1,868,548,625
0.0	313121	Diterima dari Entitas Lain	18,257,660,056	0
0.0	313221	Transfer Masuk	0	423,690,000
0.0	391111	Ekuitas	0	18,717,171,686
3.0	425122	Pendapatan dari Penjualan Peralatan dan Mesin	0	94,440,123
3.0	425699	Pendapatan Jasa Lainnya	0	500,000
3.0	425782	Pendapatan Bea Lelang Pejabat Lelang Kelas I	0	11,681,853,556
3.0	425784	Pendapatan Bea Lelang Pegadaian	0	6,307,667,612
3.0	425785	Pendapatan Biaya Administrasi Pengurusan Piutang Negara	0	285,736,997
3.0	521111	Beban Keperluan Perkantoran	531,393,875	0
3.0	521114	Beban Pengiriman Surat Dinas Pos Pusat	87,988,000	0
3.0	521115	Beban Honor Operasional Satuan Kerja	149,706,000	0
3.0	521119	Beban Barang Operasional Lainnya	70,224,000	0
3.0	521131	Beban Barang Operasional - Penanganan Pandemi COVID-19	60,408,538	0
3.0	521211	Beban Bahan	9,670,100	0
3.0	521219	Beban Barang Non Operasional Lainnya	24,085,000	0
3.0	522112	Beban Langganan Telepon	7,883,232	0
3.0	522141	Beban Sewa	76,684,637	0

NERACA PERCOBAAN
TINGKAT SATUAN KERJA
PER DESEMBER 2021
(DALAM RUPIAH)

KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA	: 015	KEMENTERIAN KEUANGAN
UNIT ORGANISASI	: 09	DITJEN KEKAYAAN NEGARA
WILAYAH/PROVINSI	: 0300	JAWA TENGAH
SATUAN KERJA	: 537763	KANTOR PELAYANAN KEKAYAAN NEGARA DAN LELANG SEMARANG

Tgl. Cetak 16/05/2022 9:49 PM
lap_neraca_percobaan_akrual_satker

KODE TRN	KODE AKUN	NAMA AKUN	DEBET	KREDIT
1	2	3	4	5
3.0	522192	Beban Jasa - Penanganan Pandemi COVID-19	5,600,000	0
3.0	523121	Beban Pemeliharaan Peralatan dan Mesin	145,599,670	0
3.0	523199	Beban Pemeliharaan Lainnya	900,000	0
3.0	524111	Beban Perjalanan Biasa	401,557,123	0
3.0	524113	Beban Perjalanan Dinas Dalam Kota	90,485,000	0
3.0	591111	Beban Penyusutan Peralatan dan Mesin	181,087,615	0
3.0	591211	Beban Penyusutan Gedung dan Bangunan	24,065,385	0
3.0	593111	Beban Persediaan konsumsi	56,254,150	0
JUMLAH			44,574,556,457	44,574,556,457

LAPORAN REALISASI ANGGARAN SATUAN KERJA
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2021 DAN 2020
(DALAM RUPIAH)

KEMENTERIAN/LEMBAGA : KEMENTERIAN KEUANGAN 015
ESELON I : DITJEN KEKAYAAN NEGARA 09
SATUAN KERJA : KANTOR PELAYANAN KEKAYAAN NEGARA DAN LELANG SEMARANG 537763

Kode Lap : LRA.F.S
Tanggal : 16/05/22 9:49 PM
Halaman : 1
Prg ID : lap_lra_face_satker_komparatif --

NO	URAIAN	2021				2020			
		ANGGARAN	REALISASI	REALISASI DI ATAS (BAWAH)	%	ANGGARAN	REALISASI	REALISASI DI ATAS (BAWAH)	%
1	2	3	4	5	6	3	4	5	6
A	PENDAPATAN NEGARA DAN HIBAH				0				0
	PENERIMAAN PERPAJAKAN	0	0	0	0	0	0	0	0
	PENERIMAAN NEGARA BUKAN PAJAK	26,658,972,000	18,257,660,056	(8,401,311,944)	68	19,680,115,000	28,662,917,581	8,982,802,581	146
	PENERIMAAN HIBAH	0	0	0	0	0	0	0	0
	JUMLAH PENDAPATAN DAN HIBAH	26,658,972,000	18,257,660,056	(8,401,311,944)	68	19,680,115,000	28,662,917,581	8,982,802,581	146
B	BELANJA				0				0
	BELANJA PEGAWAI	0	0	0	0	2,371,288,000	2,347,670,911	(23,617,089)	99
	BELANJA BARANG	1,810,499,000	1,743,985,525	(66,513,475)	96	2,145,864,000	1,796,869,533	(348,994,467)	84
	BELANJA MODAL	124,564,000	124,563,100	(900)	100	76,154,000	76,101,670	(52,330)	100
	BELANJA PEMBAYARAN KEWAJIBAN UTANG	0	0	0	0	0	0	0	0
	BELANJA SUBSIDI	0	0	0	0	0	0	0	0
	BELANJA HIBAH	0	0	0	0	0	0	0	0
	BELANJA BANTUAN SOSIAL	0	0	0	0	0	0	0	0
	BELANJA LAIN-LAIN	0	0	0	0	0	0	0	0
	JUMLAH BELANJA (B I + B II)	1,935,063,000	1,868,548,625	(66,514,375)	97	4,593,306,000	4,220,642,114	(372,663,886)	92
C	PEMBIAYAAN				0				0

LAPORAN REALISASI ANGGARAN BELANJA
TINGKAT SATUAN KERJA
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2021

KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA	: 015	KEMENTERIAN KEUANGAN	Kode Lap	: LRA.B.S.
ESELON I	: 09	DITJEN KEKAYAAN NEGARA	Tanggal	: 16/05/22 9:49 PM
WILAYAH/PROVINSI	: 009	Kanwil DJKN Jateng	Halaman	: 1
SATUAN KERJA	: 537763	KANTOR PELAYANAN KEKAYAAN NEGARA DAN LELANG SEMARANG	Prg ID	: lap_lra_bel_akun --
JENIS SATUAN KERJA	: KD		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							
521111	Belanja Keperluan Perkantoran	506,980,000	537,990,000	531,393,875	0	531,393,875	98.77	6,596,125
521114	Belanja Pengiriman Surat Dinas Pos Pusat	60,000,000	89,400,000	81,034,500	0	81,034,500	90.64	8,365,500
521115	Belanja Honor Operasional Satuan Kerja	156,240,000	156,240,000	149,706,000	0	149,706,000	95.82	6,534,000
521119	Belanja Barang Operasional Lainnya	70,468,000	70,468,000	70,224,000	0	70,224,000	99.65	244,000
521131	Belanja Barang Operasional - Penanganan Pandemi	46,800,000	65,766,000	60,408,538	0	60,408,538	91.85	5,357,462
	JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5211	840,488,000	919,864,000	892,766,913	0	892,766,913	97.05	27,097,087
5212	Belanja Barang Non Operasional							
521211	Belanja Bahan	103,344,000	10,489,000	9,670,100	0	9,670,100	92.19	818,900
521219	Belanja Barang Non Operasional Lainnya	35,500,000	24,085,000	24,085,000	0	24,085,000	100	0
	JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5212	138,844,000	34,574,000	33,755,100	0	33,755,100	97.63	818,900
5218	Belanja Barang Persediaan							
521811	Belanja Barang Persediaan Barang Konsumsi	164,443,000	90,820,000	89,412,950	0	89,412,950	98.45	1,407,050
	JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5218	164,443,000	90,820,000	89,412,950	0	89,412,950	98.45	1,407,050
5221	Belanja Jasa							
522112	Belanja Langganan Telepon	12,000,000	7,800,000	7,224,132	0	7,224,132	92.62	575,868
522141	Belanja Sewa	99,000,000	77,010,000	76,684,637	0	76,684,637	99.58	325,363
522192	Belanja Jasa - Penanganan Pandemi COVID-19	0	5,600,000	5,600,000	0	5,600,000	100	0
	JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5221	111,000,000	90,410,000	89,508,769	0	89,508,769	99	901,231
5231	Belanja Pemeliharaan							
523121	Belanja Pemeliharaan Peralatan dan Mesin	186,970,000	149,385,000	145,599,670	0	145,599,670	97.47	3,785,330
523199	Belanja Pemeliharaan Lainnya	0	3,500,000	900,000	0	900,000	25.71	2,600,000
	JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5231	186,970,000	152,885,000	146,499,670	0	146,499,670	95.82	6,385,330
5241	Belanja Perjalanan Dalam Negeri							
524111	Belanja Perjalanan Biasa	594,920,000	415,386,000	401,557,123	0	401,557,123	96.67	13,828,877
524113	Belanja Perjalanan Dinas Dalam Kota	116,280,000	106,560,000	90,485,000	0	90,485,000	84.91	16,075,000
	JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5241	711,200,000	521,946,000	492,042,123	0	492,042,123	94.27	29,903,877
	JUMLAH KELOMPOK BELANJA 52	2,152,945,000	1,810,499,000	1,743,985,525	0	1,743,985,525	96.33	66,513,475
53	BELANJA MODAL							
5321	Belanja Modal Peralatan dan Mesin							
532111	Belanja Modal Peralatan dan Mesin	125,784,000	124,564,000	124,563,100	0	124,563,100	100	900
	JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5321	125,784,000	124,564,000	124,563,100	0	124,563,100	100	900
	JUMLAH KELOMPOK BELANJA 53	125,784,000	124,564,000	124,563,100	0	124,563,100	100	900

LAPORAN REALISASI ANGGARAN BELANJA
TINGKAT SATUAN KERJA
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2021

KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA	: 015	KEMENTERIAN KEUANGAN	Kode Lap	: LRA.B.S.
ESELON I	: 09	DITJEN KEKAYAAN NEGARA	Tanggal	: 16/05/22 9:49 PM
WILAYAH/PROVINSI	: 009	Kanwil DJKN Jateng	Halaman	: 2
SATUAN KERJA	: 537763	KANTOR PELAYANAN KEKAYAAN NEGARA DAN LELANG SEMARANG	Prg ID	: lap_lra_bel_akun --
JENIS SATUAN KERJA	: KD		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
	JUMLAH BELANJA	2,278,729,000	1,935,063,000	1,868,548,625	0	1,868,548,625	96.56	66,514,375

LAPORAN OPERASIONAL
TINGKAT SATUAN KERJA
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2021 DAN 2020
(dalam rupiah)

KEMENTERIAN	: 015	KEMENTERIAN KEUANGAN		
ESELON I	: 09	DITJEN KEKAYAAN NEGARA	Kode Lap	: LO.SAT
WILAYAH/PROVINSI	: 009	KANWIL IX DJKN SEMARANG	Tanggal	: 16/05/22 9:49 PM
SATUAN KERJA	: 537763	KANTOR PELAYANAN KEKAYAAN NEGARA DAN LELANG SEMARANG	Halaman	: 1
JENIS SATUAN KERJA	: KD		Prg ID	: lap_lo_satker --
			Tgl Data	: 20/05/19 12:00 AM

URAIAN	2021	2020	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	18,275,758,165	28,502,930,407	(10,227,172,242)	(35.881)
Jumlah Pendapatan Negara Bukan Pajak	18,275,758,165	28,502,930,407	(10,227,172,242)	(35.881)
PENDAPATAN HIBAH	0	0	0	
Pendapatan Hibah	0	0	0	
Jumlah Pendapatan Hibah	0	0	0	
Jumlah Pendapatan	18,275,758,165	28,502,930,407	(10,227,172,242)	(35.881)
BEBAN OPERASIONAL	0	0	0	
Beban Pegawai	0	2,347,670,911	(2,347,670,911)	(100)
Beban Persediaan	56,254,150	86,635,848	(30,381,698)	(35.068)
Beban Barang dan Jasa	1,023,643,382	936,917,046	86,726,336	9.257
Beban Pemeliharaan	146,499,670	182,888,127	(36,388,457)	(19.897)
Beban Perjalanan Dinas	492,042,123	535,542,937	(43,500,814)	(8.123)
Beban Barang Untuk Diserahkan Kepada Masyarakat	0	0	0	
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 2021 DAN 2020
(dalam rupiah)

KEMENTERIAN	: 015	KEMENTERIAN KEUANGAN		
ESELON I	: 09	DITJEN KEKAYAAN NEGARA	Kode Lap	: LO.SAT
WILAYAH/PROVINSI	: 009	KANWIL IX DJKN SEMARANG	Tanggal	: 16/05/22 9:49 PM
SATUAN KERJA	: 537763	KANTOR PELAYANAN KEKAYAAN NEGARA DAN LELANG SEMARANG	Halaman	: 2
JENIS SATUAN KERJA	: KD		Prg ID	: lap_lo_satker --
			Tgl Data	: 20/05/19 12:00 AM

URAIAN	2021	2020	KENAIKAN/ PENURUNAN	(%)
Beban Bantuan Sosial	0	0	0	
Beban Penyusutan dan Amortisasi	205,153,000	198,750,727	6,402,273	3.221
Beban Penyisihan Piutang Tak Tertagih	0	0	0	
Beban Lain-Lain	0	0	0	
JUMLAH BEBAN	1,923,592,325	4,288,405,596	(2,364,813,271)	(55.144)
SURPLUS/DEFISIT DARI KEGIATAN OPERASIONAL	16,352,165,840	24,214,524,811	(7,862,358,971)	(32.47)
KEGIATAN NON OPERASIONAL	0	0	0	
Surplus/Defisit Pelepasan Aset Non Lancar	94,440,123	61,990,899	32,449,224	52.345
Pendapatan Pelepasan Aset Non Lancar	94,440,123	61,990,899	32,449,224	52.345
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 dari Kegiatan Non Operasional Lainnya	0	(591,950)	591,950	(100)
Pendapatan dari Kegiatan Non Operasional Lainnya	0	370,500	(370,500)	(100)
Beban dari Kegiatan Non Operasional Lainnya	0	962,450	(962,450)	(100)
JUMLAH SURPLUS/DEFISIT DARI KEGIATAN NON OPERASIONAL	94,440,123	61,398,949	33,041,174	53.814
SURPLUS/DEFISIT SEBELUM POS LUAR BIASA	16,446,605,963	24,275,923,760	(7,829,317,797)	(32.251)
POS LUAR BIASA	0	0	0	
Beban Luar Biasa	0	0	0	
POS LUAR BIASA	0	0	0	
SURPLUS/DEFISIT - LO	16,446,605,963	24,275,923,760	(7,829,317,797)	(32.251)

LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS
TINGKAT SATKER
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2021 DAN 2020
(dalam rupiah)

KEMENTERIAN	: 015	KEMENTERIAN KEUANGAN
ESELON I	: 09	DITJEN KEKAYAAN NEGARA
WILAYAH/PROVINSI	: 0300	JAWA TENGAH
JENIS SATUAN KERJA	: KD	
SATUAN KERJA	: 537763	KANTOR PELAYANAN KEKAYAAN NEGARA DAN LELANG SEMARANG

Kode Lap : LPE.SATKER
Tanggal : 16/05/22 9:49 PM
Halaman : 1
Prg ID : lap_lpe_satker --rekon17

URAIAN	2021	2020	KENAIKAN/ PENURUNAN	(%)
EKUITAS AWAL	18,717,171,686	18,767,613,849	(50,442,163)	-
SURPLUS/DEFISIT-LO	16,446,605,963	24,275,923,760	(7,829,317,797)	-
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	(15,965,421,431)	(24,326,365,923)	8,360,944,492	-
KENAIKAN/PENURUNAN EKUITAS	481,184,532	(50,442,163)	531,626,695	-
EKUITAS AKHIR	19,198,356,218	18,717,171,686	481,184,532	-

LAPORAN REALISASI ANGGARAN PENDAPATAN
MENURUT KELOMPOK PENDAPATAN / AKUN
TINGKAT SATUAN KERJA
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2021
(dalam rupiah)

KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA	: 015	KEMENTERIAN KEUANGAN
ESELON I	: 09	DITJEN KEKAYAAN NEGARA
WILAYAH/PROVINSI	: 0300	JAWA TENGAH
SATUAN KERJA	: 537763	KANTOR PELAYANAN KEKAYAAN NEGARA DAN LELANG SEMARANG

Kode Lap : LRA.P.E1.1
Tanggal : 17/05/22 5:04 AM
Halaman : 1
Prg ID : lap_lra_pen_akun_satker –

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					
4251	Pendapatan Dari Penjualan, Pengelolaan BMN, Iuran Badan Usaha					
425122	Pendapatan dari Penjualan Peralatan dan Mesin	0	94,440,123	0	94,440,123	0
	JUMLAH SUB KELOMPOK PENDAPATAN 4251	0	94,440,123	0	94,440,123	
4256	Pendapatan Jasa Lainnya					
425699	Pendapatan Jasa Lainnya	0	500,000	0	500,000	0
	JUMLAH SUB KELOMPOK PENDAPATAN 4256	0	500,000	0	500,000	
4257	Pendapatan Bunga, Pengelolaan Rekening Perbankan, dan					
425782	Pendapatan Bea Lelang Pejabat Lelang Kelas I	22,211,000,000	11,569,315,324	0	11,569,315,324	52.09
425784	Pendapatan Bea Lelang Pegadaian	4,437,000,000	6,307,667,612	0	6,307,667,612	142.16
425785	Pendapatan Biaya Administrasi Pengurusan Piutang Negara	10,972,000	285,736,997	0	285,736,997	2604.24
	JUMLAH SUB KELOMPOK PENDAPATAN 4257	26,658,972,000	18,162,719,933	0	18,162,719,933	68.13
	JUMLAH KELOMPOK PENDAPATAN 42	26,658,972,000	18,257,660,056	0	18,257,660,056	68.49
	JUMLAH PENDAPATAN	26,658,972,000	18,257,660,056	0	18,257,660,056	68.49

LAPORAN REALISASI ANGGARAN BELANJA DALAM RANGKA COVID-19
TINGKAT SATUAN KERJA
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2021

KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA	: 015	KEMENTERIAN KEUANGAN	Kode Lap	: LRA.B.S.
ESELON I	: 09	DITJEN KEKAYAAN NEGARA	Tanggal	: 16/05/22 9:50 PM
WILAYAH/PROVINSI	: 009	Kanwil DJKN Jateng	Halaman	: 1
SATUAN KERJA	: 537763	KANTOR PELAYANAN KEKAYAAN NEGARA DAN LELANG SEMARANG	Prg ID	: lap_lra_bel_akun_covid --
JENIS SATUAN KERJA	: KD		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	46,800,000	65,766,000	60,408,538	0	60,408,538	91.85	5,357,462
	JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5211	46,800,000	65,766,000	60,408,538	0	60,408,538	91.85	5,357,462
5221	Belanja Jasa							
522192	Belanja Jasa - Penanganan Pandemi COVID-19	0	5,600,000	5,600,000	0	5,600,000	100	0
	JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5221	0	5,600,000	5,600,000	0	5,600,000	100	0
	JUMLAH KELOMPOK BELANJA 52	46,800,000	71,366,000	66,008,538	0	66,008,538	92.49	5,357,462
	JUMLAH BELANJA	46,800,000	71,366,000	66,008,538	0	66,008,538	92.49	5,357,462

N E R A C A (AUDITED)
TINGKAT SATUAN KERJA
PER 31 DESEMBER 2021
(DALAM RUPIAH)

Kode Lap : LSAIKB
Tanggal : 13-05-2022
Halaman : 1

KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA	:015	KEMENTERIAN KEUANGAN
ESELON 1	09	DITJEN KEKAYAAN NEGARA
WILAYAH/PROVINSI	0900	KANWIL IX DJKN SEMARANG
SATUAN KERJA	:537763	KANTOR PELAYANAN KEKAYAAN NEGARA DAN LELANG SEMARANG
JENIS KEWENANGAN	:KD	Kantor Daerah

NAMA PERKIRAAN	JUMLAH
1	2
ASET	
ASET LANCAR	
Kas Lainnya dan Setara Kas	963,897,652
Pendapatan Yang Masih Harus Diterima	112,538,232
Persediaan	116,892,888
Jumlah ASET LANCAR	**1,193,328,772**
ASET TETAP	
Tanah	18,094,265,000
Peralatan dan Mesin	4,143,348,884
Akumulasi Penyusutan Peralatan dan Mesin	(3,668,311,354)
Peralatan dan Mesin (Netto)	***475,037,530***
Gedung dan Bangunan	738,108,000
Akumulasi Penyusutan Gedung dan Bangunan	(338,856,812)
Gedung dan Bangunan (Netto)	***399,251,188***
Aset Tetap Lainnya	7,983,980
Jumlah ASET TETAP	**18,976,537,698**
ASET LAINNYA	
Aset Lain-lain	216,269,440
Akumulasi Penyusutan Aset Lainnya	(216,269,440)
Jumlah ASET LAINNYA	**0**
Jumlah ASET	**20,169,866,470**
KEWAJIBAN	
KEWAJIBAN JANGKA PENDEK	
Utang kepada Pihak Ketiga I	971,510,252
Jumlah KEWAJIBAN JANGKA PENDEK	**971,510,252**
Jumlah KEWAJIBAN	**971,510,252**
EKUITAS	
EKUITAS	
EKUITAS	19,198,356,218
Jumlah EKUITAS	**19,198,356,218**
JUMLAH KEWAJIBAN DAN EKUITAS	**20,169,866,470**

Semarang , 13 Mei 2022
Kepala Kantor

KEMENTERIAN KEUANGAN REPUBLIK INDONESIA
KEPALA KANTOR PELAYANAN KEKAYAAN NEGARA DAN LELANG SEMARANG
DIREKTORAT JENDERAL KEKAYAAN NEGARA

Partolo
196803231988031004

LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS (AUDITED)
TINGKAT SATUAN KERJA
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31-DES-2021 DAN 2020
(DALAM RUPIAH)

KEMENTERIAN / LEMBAGA	:	015	KEMENTERIAN KEUANGAN
ESELON 1	:	09	DITJEN KEKAYAAN NEGARA
WILAYAH PROVINSI	:	0900	KANWIL IX DJKN SEMARANG
SATUAN KERJA	:	537763	KANTOR PELAYANAN KEKAYAAN NEGARA DAN LELANG SEMARANG
JENIS KEWENANGAN	:	KD	Kantor Daerah

No	Uraian	JUMLAH		KENAIKAN (PENURUNAN)	
		31-DES-2021	31 DES 2020	JUMLAH	%
1	2	3	4	5 = 3 - 4	6
1	**EKUITAS AWAL**	**18,717,171,686**	**18,767,613,849**	**(50,442,163)**	**(0)**
2	**SURPLUS / DEFISIT - LO**	**16,446,605,963**	**24,275,923,760**	**(7,829,317,797)**	**(32)**
3	**KOREKSI YANG MENAMBAH/MENGURANGI EKUITAS YANG ANTARA LAIN BERASAL DARI DAMPAK KUMULATIF PERUBAHAN KEBIJAKAN AKUNTANSI / KESALAHAN**	**0**	**0**	**0**	**-**
3.a	Penyesuaian Nilai Aset	0	0	0	-
3.b	Koreksi Nilai Persediaan	0	0	0	-
3.c	Koreksi Atas Reklasifikasi	0	0	0	-
3.d	Selisih Revaluasi Aset Tetap	0	0	0	-
3.e	Koreksi Nilai Aset Tetap Non Revaluasi	0	0	0	-
3.f	Koreksi Lain-lain	0	0	0	-
4	**TRANSAKSI ANTAR ENTITAS**	**(15,965,421,431)**	**(24,326,365,923)**	**8,360,944,492**	**(34)**
5	**KENAIKAN/PENURUNAN EKUITAS**	**481,184,532**	**(50,442,163)**	**531,626,695**	**(1,054)**
6	**EKUITAS AKHIR**	**19,198,356,218**	**18,717,171,686**	**481,184,532**	**3**

Semarang , 13 Mei 2022
Kepala Kantor

KEPALA KANTOR PELAYANAN KEKAYAAN NEGARA DAN LELANG SEMARANG

Partolo
196803231988031004

LAPORAN OPERASIONAL (AUDITED)

TINGKAT SATUAN KERJA

UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2021

(DALAM RUPIAH)

KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA	:015	KEMENTERIAN KEUANGAN
ESELON 1	:09	DITJEN KEKAYAAN NEGARA
WILAYAH/PROVINSI	:0900	KANWIL IX DJKN SEMARANG
SATUAN KERJA	:537763	KANTOR PELAYANAN KEKAYAAN NEGARA DAN LELANG SEMARANG
JENIS KEWENANGAN	:KD	Kantor Daerah

NAMA PERKIRAAN	JUMLAH
1	2
Beban Pelepasan Aset Non Lancar	0
Jumlah Surplus/(defisit) Pelepasan Aset Non Lancar	94,440,123
SURPLUS/(DEFISIT) PENYELESAIAN KEWAJIBAN JANGKA PANJANG	
Pendapatan Penyelesaian Kewajiban Jangka Panjang	0
Beban Penyelesaian Kewajiban Jangka Panjang	0
Jumlah Surplus/(defisit) Penyelesaian Kewajiban Jangka Panjang	0
SURPLUS/(DEFISIT) DARI KEGIATAN NON OPERASIONAL LAINNYA	
Pendapatan Kegiatan Non Operasional Lainnya	0
Beban Kegiatan Non Operasional Lainnya	0
Jumlah Surplus/(defisit) Dari Kegiatan Non Operasional Lainnya	0
SURPLUS/(DEFISIT) DARI KEGIATAN NON OPERASIONAL (D)	94,440,123
SURPLUS /(DEFISIT) SEBELUM POS LUAR BIASA (E= C+D)	16,446,605,963
POS LUAR BIASA	
Pendapatan Luar Biasa	0
Beban Luar Biasa	0
Jumlah Pos Luar Biasa (F)	0
SURPLUS/ DEFISIT- LO (E+F)	16,446,605,963

Semarang , 13 Mei 2022

Kepala Kantor

KEMENTERIAN KEUANGAN REPUBLIK INDONESIA
KEPALA KANTOR PELAYANAN KEKAYAAN NEGARA DAN LELANG SEMARANG
DIREKTORAT JENDERAL KEKAYAAN NEGARA

Partolo

196803231988031004

NERACA PERCOBAAN (AUDITED)
TINGKAT SATUAN KERJA
PEMBUKUAN DASAR AKRUAL
PER 31 DESEMBER 2021

Kode Lap : NPSAIKS
Tanggal : 13-05-2022
Halaman : 1

KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA :015 KEMENTERIAN KEUANGAN
ESELON 1 09 DITJEN KEKAYAAN NEGARA
WILAYAH/PROVINSI 0900 KANWIL IX DJKN SEMARANG
SATUAN KERJA :537763 KANTOR PELAYANAN KEKAYAAN NEGARA DAN LELANG SEMARANG
JENIS KEWENANGAN :KD Kantor Daerah

TIPE ANGGARAN	KODE PERKIRAAN	NAMA PERKIRAAN	DEBET	KREDIT
2	111825	Kas Lainnya di Bendahara Penerimaan	963,897,652	0
2	114311	Pendapatan Yang Masih Harus Diterima	112,538,232	0
2	117111	Barang Konsumsi	116,892,888	0
2	131111	Tanah	18,094,265,000	0
2	132111	Peralatan dan Mesin	4,143,348,884	0
2	133111	Gedung dan Bangunan	738,108,000	0
2	135121	Aset Tetap Lainnya	7,983,980	0
2	137111	Akumulasi Penyusutan Peralatan dan Mesin	0	3,668,311,354
2	137211	Akumulasi Penyusutan Gedung dan Bangunan	0	338,856,812
2	166112	Aset Tetap yang tidak digunakan dalam operasi pemerintahan	216,269,440	0
2	169122	Akumulasi Penyusutan Aset Tetap yang Tidak Digunakan dalam Operasi Pemerintahan	0	216,269,440
2	212112	Belanja barang yang masih harus dibayar	0	7,612,600
2	212192	Dana Pihak Ketiga	0	963,897,652
2	313111	Ditagihkan ke Entitas Lain	0	1,868,548,625
2	313121	Diterima dari Entitas Lain	18,257,660,056	0
2	313221	Transfer Masuk	0	423,690,000
2	391111	Ekuitas	0	18,717,171,686
2	425122	Pendapatan dari Penjualan Peralatan dan Mesin	0	94,440,123
2	425699	Pendapatan Jasa Lainnya	0	500,000
2	425782	Pendapatan Bea Lelang Pejabat Lelang Kelas I	0	11,681,853,556
2	425784	Pendapatan Bea Lelang Pegadaian	0	6,307,667,612
2	425785	Pendapatan Biaya Administrasi Pengurusan Piutang Negara	0	285,736,997
2	521111	Beban Keperluan Perkantoran	531,393,875	0
2	521114	Beban Pengiriman Surat Dinas Pos Pusat	87,988,000	0
2	521115	Beban Honor Operasional Satuan Kerja	149,706,000	0
2	521119	Beban Barang Operasional Lainnya	70,224,000	0
2	521131	Beban Barang Operasional - Penanganan Pandemi COVID-19	60,408,538	0
2	521211	Beban Bahan	9,670,100	0
2	521219	Beban Barang Non Operasional Lainnya	24,085,000	0
2	522112	Beban Langganan Telepon	7,883,232	0
2	522141	Beban Sewa	76,684,637	0
2	522192	Beban Jasa - Penanganan Pandemi COVID-19	5,600,000	0
2	523121	Beban Pemeliharaan Peralatan dan Mesin	145,599,670	0
2	523199	Beban Pemeliharaan Lainnya	900,000	0
2	524111	Beban Perjalanan Dinas Biasa	401,557,123	0
2	524113	Beban Perjalanan Dinas Dalam Kota	90,485,000	0
2	591111	Beban Penyusutan Peralatan dan Mesin	181,087,615	0
2	591211	Beban Penyusutan Gedung dan Bangunan	24,065,385	0
2	593111	Beban Persediaan konsumsi	56,254,150	0

NERACA PERCOBAAN (AUDITED)
TINGKAT SATUAN KERJA
PEMBUKUAN DASAR AKRUAL
PER 31 DESEMBER 2021

KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA	:015	KEMENTERIAN KEUANGAN
ESELON 1	09	DITJEN KEKAYAAN NEGARA
WILAYAH/PROVINSI	0900	KANWIL IX DJKN SEMARANG
SATUAN KERJA	:537763	KANTOR PELAYANAN KEKAYAAN NEGARA DAN LELANG SEMARANG
JENIS KEWENANGAN	:KD	Kantor Daerah

TIPE ANGGARAN	KODE PERKIRAAN	NAMA PERKIRAAN	DEBET	KREDIT
		JUMLAH	**44,574,556,457**	**44,574,556,457**

LAPORAN REALISASI ANGGARAN (AUDITED)
TINGKAT SATUAN KERJA
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2021
(DALAM RUPIAH)

Kode Lap : LRASS
Tanggal : 13-05-2022
Halaman : 1
Prog Id : lu_pastk

KEMENTERIAN / LEMBAGA : 015 KEMENTERIAN KEUANGAN
ESELON 1 : 09 DITJEN KEKAYAAN NEGARA
WILAYAH PROVINSI : 0900 KANWIL IX DJKN SEMARANG
SATUAN KERJA : 537763 KANTOR PELAYANAN KEKAYAAN NEGARA DAN LELANG SEMARANG
JENIS KEWENANGAN : KD Kantor Daerah

No	URAIAN	ANGGARAN	REALISASI	REALISASI DI ATAS DI (BAWAH) ANGGARAN	% REALISASI ANGGARAN
1	2	3	4	5	6
A	PENDAPATAN NEGARA DAN HIBAH				
A.I	PENDAPATAN NEGARA DAN HIBAH	26,658,972,000	18,257,660,056	(8,401,311,944)	68,49
A.I.1	Penerimaan Dalam Negeri	26,658,972,000	18,257,660,056	(8,401,311,944)	68,49
A.I.1.a	Pendapatan Perpajakan	0	0	0	-
A.I.1.b	Pendapatan Penerimaan Negara Bukan Pajak	26,658,972,000	18,257,660,056	(8,401,311,944)	68,49
A.I.2	Hibah	0	0	0	-
	JUMLAH PENDAPATAN DAN HIBAH	**26,658,972,000**	**18,257,660,056**	**(8,401,311,944)**	**68,49**
B	BELANJA NEGARA				
B.I	BELANJA TRANSAKSI	1,935,063,000	1,868,548,625	(66,514,375)	96,56
B.I.1	Rupiah Murni	1,935,063,000	1,868,548,625	(66,514,375)	96,56
B.I.1.a	Belanja Pegawai	0	0	0	-
B.I.1.b	Belanja Barang	1,810,499,000	1,743,985,525	(66,513,475)	96,33
B.I.1.c	Belanja Modal	124,564,000	124,563,100	(900)	100,00
B.I.1.d	Pembayaran Bunga Utang	0	0	0	-
B.I.1.e	Subsidi	0	0	0	-
B.I.1.f	Hibah	0	0	0	-
B.I.1.g	Bantuan Sosial	0	0	0	-
B.I.1.h	Belanja Lain-Lain	0	0	0	-
B.I.2	Pinjaman dan Hibah	0	0	0	-
B.I.2.a	Belanja Pegawai	0	0	0	-
B.I.2.b	Belanja Barang	0	0	0	-
B.I.2.c	Belanja Modal	0	0	0	-
B.I.2.d	Pembayaran Bunga Utang	0	0	0	-
B.I.2.e	Subsidi	0	0	0	-
B.I.2.f	Hibah	0	0	0	-
B.I.2.g	Bantuan Sosial	0	0	0	-
B.I.2.h	Belanja Lain-Lain	0	0	0	-
	JUMLAH BELANJA NEGARA	**1,935,063,000**	**1,868,548,625**	**(66,514,375)**	**96,56**
C	PEMBIAYAAN				
C.I	PEMBIAYAAN DALAM NEGERI (NETO)	0	0	0	-
C.I.1	Perbankan Dalam Negeri	0	0	0	-
C.I.2	Non Perbankan Dalam Negeri (Neto)	0	0	0	-
C.II	PEMBIAYAAN LUAR NEGERI (NETO)	0	0	0	-
C.II.1	Penarikan Pinjaman Luar Negeri	0	0	0	-
C.II.2	Pembayaran Cicilan Pokok Utang Luar Negeri	0	0	0	-
	JUMLAH PEMBIAYAAN	**0**	**0**	**0**	**-**

Semarang , 13 Mei 2022

Kepala Kantor



Partolo

196803231988031004

LAPORAN REALISASI ANGGARAN PENDAPATAN NEGARA DAN HIBAH (AUDITED)

TINGKAT SATUAN KERJA

UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2021

(DALAM RUPIAH)

Kode Lap : LRPS.B02
Tanggal : 19-05-2022
Halaman : 1
Prog Id : lu_pendsatk

KEMENTERIAN / LEMBAGA : 015 KEMENTERIAN KEUANGAN
ESELON 1 : 09 DITJEN KEKAYAAN NEGARA
WILAYAH PROVINSI : 0900 KANWIL IX DJKN SEMARANG
SATUAN KERJA : 537763 KANTOR PELAYANAN KEKAYAAN NEGARA DAN LELANG SEMARANG
JENIS KEWENANGAN : KD Kantor Daerah

KODE	URAIAN	ESTIMASI PENDAPATAN	REALISASI PENDAPATAN				% REALISASI PENDAPATAN
			JUMLAH BULAN INI	JUMLAH S/D BULAN INI	PENGEMBALIAN S/D BULAN INI	JUMLAH NETO S/D BULAN INI	
1	2	3	4	5	6	7	8
A	KAS						
I	PENERIMAAN DALAM NEGERI						
4	PENDAPATAN NEGARA						
42	PENDAPATAN PENERIMAAN NEGARA BUKAN PAJAK						
425	PENDAPATAN PENERIMAAN NEGARA BUKAN PAJAK LAINNYA						
4251	Pendapatan Dari Penjualan, Pengelolaan BMN, dan Iuran Badan Usaha						
42512	Pendapatan dari Pemindahtanganan BMN						
425122	Pendapatan dari Penjualan Peralatan dan Mesin	0	94,440,123	94,440,123	0	94,440,123	0.00
	Jumlah Penerimaan 42512	**0**	**94,440,123**	**94,440,123**	**0**	**94,440,123**	**0.00**
	Jumlah Penerimaan 4251	**0**	**94,440,123**	**94,440,123**	**0**	**94,440,123**	**0.00**
4252	PENDAPATAN ADMINISTRASI DAN PENEGAKAN HUKUM						
42528	Pendapatan Akreditasi, Pengujian, Sertifikasi, Kalibrasi, dan Standardisasi						
425282	Pendapatan Pengujian, Sertifikasi dan Standardisasi di Bidang Lingkungan Hidup dan Kehutanan	0	0	0	0	0	0.00
	Jumlah Penerimaan 42528	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0.00**
	Jumlah Penerimaan 4252	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0.00**
4256	PENDAPATAN JASA LAINNYA						
42569	Pendapatan Jasa Lainnya						
425699	Pendapatan Jasa Lainnya	0	500,000	500,000	0	500,000	0.00

LAPORAN REALISASI ANGGARAN PENDAPATAN NEGARA DAN HIBAH (AUDITED)

TINGKAT SATUAN KERJA

UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2021

(DALAM RUPIAH)

KEMENTERIAN / LEMBAGA : 015 KEMENTERIAN KEUANGAN
ESELON 1 : 09 DITJEN KEKAYAAN NEGARA
WILAYAH PROVINSI : 0900 KANWIL IX DJKN SEMARANG
SATUAN KERJA : 537763 KANTOR PELAYANAN KEKAYAAN NEGARA DAN LELANG SEMARANG
JENIS KEWENANGAN : KD Kantor Daerah

KODE	URAIAN	ESTIMASI PENDAPATAN	REALISASI PENDAPATAN				% REALISASI PENDAPATAN
			JUMLAH BULAN INI	JUMLAH S/D BULAN INI	PENGEMBALIAN S/D BULAN INI	JUMLAH NETO S/D BULAN INI	
1	2	3	4	5	6	7	8
	Jumlah Penerimaan 42569	**0**	**500,000**	**500,000**	**0**	**500,000**	**0.00**
	Jumlah Penerimaan 4256	**0**	**500,000**	**500,000**	**0**	**500,000**	**0.00**
4257	PENDAPATAN BUNGA, PENGELOLAAN REKENING PERBANKAN, DAN PENGELOLAAN KEUANGAN						
42578	Pendapatan Biaya Penagihan Pajak, Layanan Jasa Lelang, dan Pengurusan Piutang Negara						
425782	Pendapatan Bea Lelang Pejabat Lelang Kelas I	22,211,000,000	1,514,832,447	11,569,315,324	0	11,569,315,324	52.09
425783	Pendapatan Bea Lelang Pejabat Lelang Kelas II	0	0	0	0	0	0.00
425784	Pendapatan Bea Lelang Pegadaian	4,437,000,000	1,108,274,670	6,307,667,612	0	6,307,667,612	142.16
425785	Pendapatan Biaya Administrasi Pengurusan Piutang Negara	10,972,000	32,222,263	285,736,997	0	285,736,997	2,604.24
	Jumlah Penerimaan 42578	**26,658,972,000**	**2,655,329,380**	**18,162,719,933**	**0**	**18,162,719,933**	**68.13**
	Jumlah Penerimaan 4257	**26,658,972,000**	**2,655,329,380**	**18,162,719,933**	**0**	**18,162,719,933**	**68.13**
	Jumlah Penerimaan 425	**26,658,972,000**	**2,750,269,503**	**18,257,660,056**	**0**	**18,257,660,056**	**68.49**
	Jumlah Penerimaan 42	**26,658,972,000**	**2,750,269,503**	**18,257,660,056**	**0**	**18,257,660,056**	**68.49**
	Jumlah Penerimaan 4	**26,658,972,000**	**2,750,269,503**	**18,257,660,056**	**0**	**18,257,660,056**	**68.49**
	JUMLAH PENERIMAAN DALAM NEGERI	**26,658,972,000**	**2,750,269,503**	**18,257,660,056**	**0**	**18,257,660,056**	**68.49**
	JUMLAH PENERIMAAN KAS	**26,658,972,000**	**2,750,269,503**	**18,257,660,056**	**0**	**18,257,660,056**	**68.49**
	JUMLAH PENERIMAAN KAS DAN NON KAS	**26,658,972,000**	**2,750,269,503**	**18,257,660,056**	**0**	**18,257,660,056**	**68.49**

LAPORAN POSISI BARANG MILIK NEGARA DI NERACA
POSISI PER TANGGAL 31 DESEMBER 2021
TAHUN ANGGARAN 2021

UAPB : 015 KEMENTERIAN KEUANGAN
UAKPB : 537763 KANTOR PELAYANAN KEKAYAAN NEGARA DAN LELANG SEMARANG

Tanggal : 18/01/22 10:15 PM
Halaman : 1
Kode Lap : lap_bmn_neraca_face_sat

AKUN NERACA		JUMLAH
KODE	URAIAN	
1	2	3
117111	Barang Konsumsi	116,892,888
131111	Tanah	18,094,265,000
132111	Peralatan dan Mesin	4,143,348,884
133111	Gedung dan Bangunan	738,108,000
135121	Aset Tetap Lainnya	7,983,980
137111	Akumulasi Penyusutan Peralatan dan Mesin	(3,668,311,354)
137211	Akumulasi Penyusutan Gedung dan Bangunan	(338,856,812)
166112	Aset Tetap yang tidak digunakan dalam Operasi Pemerintahan	216,269,440
169122	Akumulasi Penyusutan Aset Tetap yang Tidak Digunakan dalam	(216,269,440)
J U M L A H		**19,093,430,586**

LAPORAN BARANG PENGGUNA
GABUNGAN INTRAKOMPTABEL DAN EKSTRAKOMPTABEL
RINCIAN PER SUB SUB KELOMPOK BARANG
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2021

UAPB : 015 KEMENTERIAN KEUANGAN
UAKPB : 537763 KANTOR PELAYANAN KEKAYAAN NEGARA DAN LELANG SEMARANG

Tanggal : 18/01/22 10:16 PM
Halaman : 1
Kode Lap : lap_bmn_gab_satker

AKUN NERACA/SUB-SUB KELOMPOK BARANG		SAT	SALDO PER 1 JANUARI 2021		MUTASI				SALDO PER 31 DESEMBER 2021	
					BERTAMBAH		BERKURANG			
KODE	URAIAN		KUANTITAS	NILAI	KUANTITAS	NILAI	KUANTITAS	NILAI	KUANTITAS	NILAI
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
131111	Tanah		1,687	17,670,575,000	870	423,690,000	0	0	2,557	18,094,265,000
2010101001	Tanah Bangunan Rumah Negara Golongan I	M2	302	4,618,335,000	0	0	0	0	302	4,618,335,000
2010101002	Tanah Bangunan Rumah Negara Golongan II	M2	(302)	(4,618,335,000)	870	423,690,000	0	0	568	(4,194,645,000)
2010101002	Tanah Bangunan Rumah Negara Golongan II	-	302	4,618,335,000	0	0	0	0	302	4,618,335,000
2010104001	Tanah Bangunan Kantor Pemerintah	-	1,385	13,052,240,000	0	0	0	0	1,385	13,052,240,000
132111	Peralatan dan Mesin		755	4,236,453,634	99	159,023,200	5	204,319,540	849	4,191,157,294
3020102003	Mini Bus (Penumpang 14 Orang Kebawah)	Unit	0	204,637,000	0	0	1	157,530,000	(1)	47,107,000
3020102003	Mini Bus (Penumpang 14 Orang Kebawah)	-	6	1,024,380,000	0	0	0	0	6	1,024,380,000
3020104001	Sepeda Motor	Unit	1	23,175,000	0	0	2	26,750,000	(1)	(3,575,000)
3020104001	Sepeda Motor	-	6	106,772,499	0	0	0	0	6	106,772,499
3030211003	Rol Meter	-	3	396,000	0	0	0	0	3	396,000
3030211008	Cermin Besar	-	1	38,200	0	0	0	0	1	38,200
3030301131	Wheel Meter	Buah	(1)	(605,000)	0	0	0	0	(1)	(605,000)
3030301131	Wheel Meter	-	4	1,387,100	0	0	0	0	4	1,387,100
3050103009	Mesin Fotocopy Electronic	-	1	48,621,000	0	0	0	0	1	48,621,000
3050104001	Lemari Besi/Metal	Buah	(9)	(2,914,400)	0	0	0	0	(9)	(2,914,400)
3050104001	Lemari Besi/Metal	-	47	67,992,800	0	0	0	0	47	67,992,800
3050104002	Lemari Kayu	Buah	0	0	5	11,720,000	0	0	5	11,720,000
3050104002	Lemari Kayu	-	11	29,229,200	0	0	0	0	11	29,229,200
3050104003	Rak Besi	Buah	40	69,500,000	0	0	0	0	40	69,500,000
3050104003	Rak Besi	-	100	100,142,300	0	0	0	0	100	100,142,300
3050104005	Filing Cabinet Besi	Buah	5	9,020,540	0	0	0	0	5	9,020,540
3050104005	Filing Cabinet Besi	-	9	35,442,800	0	0	0	0	9	35,442,800
3050104007	Brandkas	-	5	25,041,900	0	0	0	0	5	25,041,900
3050104011	Rotary Filling	-	3	26,659,000	0	0	0	0	3	26,659,000
3050104013	Buffet	-	1	915,200	0	0	0	0	1	915,200
3050104016	Roll Opek	-	3	81,308,700	0	0	0	0	3	81,308,700
3050105001	Tabung Pemadam Api	-	5	424,000	0	0	0	0	5	424,000
3050105007	CCTV - Camera Control Television System	Buah	1	11,152,320	0	0	0	0	1	11,152,320
3050105007	CCTV - Camera Control Television System	-	1	33,990,000	0	0	0	0	1	33,990,000
3050105008	Papan Visual/Papan Nama	Buah	(28)	(2,804,340)	0	0	0	0	(28)	(2,804,340)
3050105008	Papan Visual/Papan Nama	-	30	12,484,340	0	0	0	0	30	12,484,340
3050105009	Movitex Board	Buah	(1)	(199,300)	0	0	0	0	(1)	(199,300)
3050105009	Movitex Board	-	1	199,300	0	0	0	0	1	199,300
3050105010	White Board	-	4	1,082,000	0	0	0	0	4	1,082,000
3050105015	Alat Penghancur Kertas	Buah	(2)	(6,182,000)	0	0	0	0	(2)	(6,182,000)
3050105015	Alat Penghancur Kertas	-	4	14,479,800	0	0	0	0	4	14,479,800

LAPORAN BARANG PENGGUNA
GABUNGAN INTRAKOMPTABEL DAN EKSTRAKOMPTABEL
RINCIAN PER SUB SUB KELOMPOK BARANG
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2021

UAPB : 015 KEMENTERIAN KEUANGAN
UAKPB : 537763 KANTOR PELAYANAN KEKAYAAN NEGARA DAN LELANG SEMARANG

Tanggal : 18/01/22 10:16 PM
Halaman : 2
Kode Lap : lap_bmn_gab_satker

AKUN NERACA/SUB-SUB KELOMPOK BARANG		SAT	SALDO PER 1 JANUARI 2021		MUTASI				SALDO PER 31 DESEMBER 2021	
					BERTAMBAH		BERKURANG			
KODE	URAIAN		KUANTITAS	NILAI	KUANTITAS	NILAI	KUANTITAS	NILAI	KUANTITAS	NILAI
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
3050105017	Mesin Absensi	Buah	(1)	(11,990,000)	0	0	0	0	(1)	(11,990,000)
3050105017	Mesin Absensi	-	4	34,988,800	0	0	0	0	4	34,988,800
3050105044	Mesin Laminating	-	1	1,375,000	0	0	0	0	1	1,375,000
3050105048	LCD Projector/Infocus	-	5	42,785,936	0	0	0	0	5	42,785,936
3050105052	Alat Perekam Suara (Voice Pen)	-	1	2,337,500	0	0	0	0	1	2,337,500
3050105057	Pintu Elektrik (yang Memakai Akses)	-	4	14,400,000	0	0	0	0	4	14,400,000
3050105058	Focusing Screen/Layar LCD Projector	Buah	(1)	(4,832,520)	0	0	0	0	(1)	(4,832,520)
3050105058	Focusing Screen/Layar LCD Projector	-	3	11,832,520	0	0	0	0	3	11,832,520
3050105070	Kotak Surat	-	1	200,310	0	0	0	0	1	200,310
3050105999	Perkakas Kantor Lainnya	-	0	0	0	0	0	0	0	0
3050201002	Meja Kerja Kayu	Buah	(6)	(18,086,100)	18	78,705,000	0	0	12	60,618,900
3050201002	Meja Kerja Kayu	-	49	156,295,530	0	0	0	0	49	156,295,530
3050201003	Kursi Besi/Metal	Buah	(22)	(23,286,050)	0	0	0	0	(22)	(23,286,050)
3050201003	Kursi Besi/Metal	-	201	247,706,750	0	0	0	0	201	247,706,750
3050201005	Sice	Buah	(1)	(1,497,000)	0	0	0	0	(1)	(1,497,000)
3050201005	Sice	-	3	27,047,000	0	0	0	0	3	27,047,000
3050201007	Bangku Panjang Kayu	-	4	1,273,600	0	0	0	0	4	1,273,600
3050201008	Meja Rapat	Buah	(2)	(1,077,800)	0	0	0	0	(2)	(1,077,800)
3050201008	Meja Rapat	-	20	46,878,500	0	0	0	0	20	46,878,500
3050201014	Meja Resepsionis	Buah	(1)	(7,535,000)	0	0	0	0	(1)	(7,535,000)
3050201014	Meja Resepsionis	-	3	22,605,000	0	0	0	0	3	22,605,000
3050201022	Partisi	-	1	98,200,000	0	0	0	0	1	98,200,000
3050201999	Meubelair Lainnya	-	26	4,006,200	0	0	0	0	26	4,006,200
3050203001	Mesin Penghisap Debu/Vacuum Cleaner	Buah	0	0	0	0	1	2,761,440	(1)	(2,761,440)
3050203001	Mesin Penghisap Debu/Vacuum Cleaner	-	1	2,761,440	0	0	0	0	1	2,761,440
3050204001	Lemari Es	Buah	0	650,000	0	0	0	0	0	650,000
3050204001	Lemari Es	-	1	3,850,000	0	0	0	0	1	3,850,000
3050204002	A.C. Sentral	-	2	51,496,940	0	0	0	0	2	51,496,940
3050204004	A.C. Split	Buah	(7)	(35,264,024)	0	0	0	0	(7)	(35,264,024)
3050204004	A.C. Split	-	16	90,225,288	0	0	0	0	16	90,225,288
3050206002	Televisi	Buah	(1)	(9,800,000)	1	7,900,000	0	0	0	(1,900,000)
3050206002	Televisi	-	4	25,285,000	0	0	0	0	4	25,285,000
3050206007	Loudspeaker	-	28	10,428,000	0	0	0	0	28	10,428,000
3050206008	Sound System	-	2	13,500,000	0	0	0	0	2	13,500,000
3050206017	Unit Power Supply	Buah	6	(7,706,060)	0	0	0	0	6	(7,706,060)
3050206017	Unit Power Supply	-	1	18,603,310	0	0	0	0	1	18,603,310
3050206021	Tustel	Buah	(3)	(17,215,000)	0	0	0	0	(3)	(17,215,000)

LAPORAN BARANG PENGGUNA
GABUNGAN INTRAKOMPTABEL DAN EKSTRAKOMPTABEL
RINCIAN PER SUB SUB KELOMPOK BARANG
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2021

UAPB : 015 KEMENTERIAN KEUANGAN
UAKPB : 537763 KANTOR PELAYANAN KEKAYAAN NEGARA DAN LELANG SEMARANG

Tanggal : 18/01/22 10:16 PM
Halaman : 3
Kode Lap : lap_bmn_gab_satker

AKUN NERACA/SUB-SUB KELOMPOK BARANG		SAT	SALDO PER 1 JANUARI 2021		MUTASI				SALDO PER 31 DESEMBER 2021	
					BERTAMBAH		BERKURANG			
KODE	URAIAN		KUANTITAS	NILAI	KUANTITAS	NILAI	KUANTITAS	NILAI	KUANTITAS	NILAI
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
3050206021	Tustel	-	3	17,215,000	0	0	0	0	3	17,215,000
3050206026	Lambang Garuda Pancasila	-	3	5,408,370	0	0	0	0	3	5,408,370
3050206027	Gambar Presiden/Wakil Presiden	-	3	961,488	0	0	0	0	3	961,488
3050206036	Dispenser	Buah	1	2,420,000	0	0	0	0	1	2,420,000
3050206046	Handy Cam	-	1	5,200,000	0	0	0	0	1	5,200,000
3050206056	Karpet	Buah	0	0	71	17,182,000	0	0	71	17,182,000
3050206058	Gordyin/Kray	-	1	45,204,423	0	0	0	0	1	45,204,423
3050206060	Asbak Tinggi	Buah	(6)	(3,004,650)	0	0	0	0	(6)	(3,004,650)
3050206060	Asbak Tinggi	-	6	3,004,650	0	0	0	0	6	3,004,650
3050206068	DVD Player	-	2	3,750,000	0	0	0	0	2	3,750,000
3060101048	Uninterruptible Power Supply (UPS)	Buah	(4)	(75,236,950)	0	0	0	0	(4)	(75,236,950)
3060101048	Uninterruptible Power Supply (UPS)	-	4	75,236,950	0	0	0	0	4	75,236,950
3060101088	Voice Recorder	-	1	741,000	0	0	0	0	1	741,000
3060102128	Camera Digital	Buah	0	0	1	17,278,100	0	0	1	17,278,100
3060102128	Camera Digital	-	1	15,200,000	0	0	0	0	1	15,200,000
3060104014	Mesin Jilid	Buah	(1)	(3,157,000)	0	0	0	0	(1)	(3,157,000)
3060104014	Mesin Jilid	-	1	3,157,000	0	0	0	0	1	3,157,000
3060105018	Distomat	Buah	(1)	(5,478,000)	0	0	0	0	(1)	(5,478,000)
3060105018	Distomat	-	3	16,434,000	0	0	0	0	3	16,434,000
3060105038	GPS Receiver	-	4	33,600,000	0	0	0	0	4	33,600,000
3060201001	Telephone (PABX)	-	1	12,500,000	0	0	0	0	1	12,500,000
3060201010	Facsimile	-	1	1,485,000	0	0	0	0	1	1,485,000
3060321003	Antenna Tuning Unit	Buah	(1)	(6,697,000)	0	0	0	0	(1)	(6,697,000)
3060321003	Antenna Tuning Unit	-	1	6,697,000	0	0	0	0	1	6,697,000
3070104108	Kursi Zeis	-	16	23,684,000	0	0	0	0	16	23,684,000
3090402031	Kamera Digital	Buah	0	0	1	17,278,100	1	17,278,100	0	0
3100101003	Local Area Network (LAN)	Buah	(29)	(75,612,510)	0	0	0	0	(29)	(75,612,510)
3100101003	Local Area Network (LAN)	-	29	75,612,510	0	0	0	0	29	75,612,510
3100102001	P.C Unit	Buah	(3)	(30,574,500)	0	0	0	0	(3)	(30,574,500)
3100102001	P.C Unit	-	51	744,909,500	0	0	0	0	51	744,909,500
3100102002	Lap Top	Buah	7	102,526,958	0	0	0	0	7	102,526,958
3100102002	Lap Top	-	17	263,781,524	0	0	0	0	17	263,781,524
3100202010	Scanner (Peralatan Mini Komputer)	Buah	(1)	(8,266,500)	0	0	0	0	(1)	(8,266,500)
3100202010	Scanner (Peralatan Mini Komputer)	-	2	9,784,500	0	0	0	0	2	9,784,500
3100203002	Monitor	Buah	(1)	(23,750,000)	0	0	0	0	(1)	(23,750,000)
3100203002	Monitor	-	1	23,750,000	0	0	0	0	1	23,750,000
3100203003	Printer (Peralatan Personal Komputer)	Buah	3	(7,334,500)	2	8,960,000	0	0	5	1,625,500

LAPORAN BARANG PENGGUNA
GABUNGAN INTRAKOMPTABEL DAN EKSTRAKOMPTABEL
RINCIAN PER SUB SUB KELOMPOK BARANG
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2021

UAPB : 015 KEMENTERIAN KEUANGAN
UAKPB : 537763 KANTOR PELAYANAN KEKAYAAN NEGARA DAN LELANG SEMARANG

Tanggal : 18/01/22 10:16 PM
Halaman : 4
Kode Lap : lap_bmn_gab_satker

AKUN NERACA/SUB-SUB KELOMPOK BARANG		SAT	SALDO PER 1 JANUARI 2021		MUTASI				SALDO PER 31 DESEMBER 2021	
					BERTAMBAH		BERKURANG			
KODE	URAIAN		KUANTITAS	NILAI	KUANTITAS	NILAI	KUANTITAS	NILAI	KUANTITAS	NILAI
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
3100203003	Printer (Peralatan Personal Komputer)	-	28	81,931,061	0	0	0	0	28	81,931,061
3100203004	Scanner (Peralatan Personal Komputer)	Buah	(2)	1,553,600	0	0	0	0	(2)	1,553,600
3100203004	Scanner (Peralatan Personal Komputer)	-	9	75,078,034	0	0	0	0	9	75,078,034
3100204001	Server	Buah	(3)	(76,940,008)	0	0	0	0	(3)	(76,940,008)
3100204001	Server	-	3	76,940,008	0	0	0	0	3	76,940,008
3100204002	Router	-	1	825,000	0	0	0	0	1	825,000
3100204003	Hub	-	5	16,585,347	0	0	0	0	5	16,585,347
3100204004	Modem	Buah	(1)	(1,750,000)	0	0	0	0	(1)	(1,750,000)
3100204004	Modem	-	1	1,750,000	0	0	0	0	1	1,750,000
3100204023	Wireless Access Point	Buah	3	41,379,300	0	0	0	0	3	41,379,300
3100204024	Switch	Buah	1	38,790,000	0	0	0	0	1	38,790,000
3100204999	Peralatan Jaringan Lainnya	-	1	20,950,000	0	0	0	0	1	20,950,000
133111	Gedung dan Bangunan		4	492,640,000	5	245,468,000	0	0	9	738,108,000
4010101001	Bangunan Gedung Kantor Permanen	-	0	0	0	0	0	0	0	0
4010201007	Rumah Negara Golongan I Tipe C Permanen	Unit	1	217,015,000	0	0	0	0	1	217,015,000
4010202007	Rumah Negara Golongan II Tipe C Permanen	Unit	(1)	(136,815,000)	0	0	0	0	(1)	(136,815,000)
4010202007	Rumah Negara Golongan II Tipe C Permanen	-	1	136,815,000	0	0	0	0	1	136,815,000
4010202010	Rumah Negara Golongan II Tipe D Permanen	Unit	0	0	5	245,468,000	0	0	5	245,468,000
4040104001	Pagar Permanen	Unit	0	19,245,000	0	0	0	0	0	19,245,000
4040104001	Pagar Permanen	-	3	256,380,000	0	0	0	0	3	256,380,000
135121	Aset Tetap Lainnya		11	7,983,980	0	0	0	0	11	7,983,980
6010301999	Bahan Kartografi Lainnya	-	11	7,983,980	0	0	0	0	11	7,983,980
166112	Aset Tetap yang tidak digunakan dalam Operasi		178	567,750,112	4	187,041,440	176	538,522,112	6	216,269,440
3020102003	Mini Bus (Penumpang 14 Orang Kebawah)	Unit	0	0	1	157,530,000	0	0	1	157,530,000
3020104001	Sepeda Motor	Unit	0	0	2	26,750,000	0	0	2	26,750,000
3030301131	Wheel Meter	Buah	1	605,000	0	0	1	605,000	0	0
3050104001	Lemari Besi/Metal	Buah	9	2,914,400	0	0	9	2,914,400	0	0
3050105008	Papan Visual/Papan Nama	Buah	28	2,804,340	0	0	28	2,804,340	0	0
3050105009	Movitex Board	Buah	1	199,300	0	0	1	199,300	0	0
3050105015	Alat Penghancur Kertas	Buah	2	6,182,000	0	0	2	6,182,000	0	0
3050105017	Mesin Absensi	Buah	1	11,990,000	0	0	1	11,990,000	0	0
3050105058	Focusing Screen/Layar LCD Projector	Buah	1	4,832,520	0	0	1	4,832,520	0	0
3050105999	Perkakas Kantor Lainnya	-	1	353,700	0	0	1	353,700	0	0
3050201002	Meja Kerja Kayu	Buah	9	26,183,100	0	0	9	26,183,100	0	0
3050201003	Kursi Besi/Metal	Buah	47	50,275,650	0	0	47	50,275,650	0	0
3050201005	Sice	Buah	1	1,497,000	0	0	1	1,497,000	0	0
3050201008	Meja Rapat	Buah	2	1,077,800	0	0	2	1,077,800	0	0

LAPORAN BARANG PENGGUNA
GABUNGAN INTRAKOMPTABEL DAN EKSTRAKOMPTABEL
RINCIAN PER SUB SUB KELOMPOK BARANG
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2021

UAPB : 015 KEMENTERIAN KEUANGAN
UAKPB : 537763 KANTOR PELAYANAN KEKAYAAN NEGARA DAN LELANG SEMARANG

Tanggal : 18/01/22 10:16 PM
Halaman : 5
Kode Lap : lap_bmn_gab_satker

AKUN NERACA/SUB-SUB KELOMPOK BARANG		SAT	SALDO PER 1 JANUARI 2021		MUTASI				SALDO PER 31 DESEMBER 2021	
					BERTAMBAH		BERKURANG			
KODE	URAIAN		KUANTITAS	NILAI	KUANTITAS	NILAI	KUANTITAS	NILAI	KUANTITAS	NILAI
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
3050201014	Meja Resepsionis	Buah	1	7,535,000	0	0	1	7,535,000	0	0
3050203001	Mesin Penghisap Debu/Vacuum Cleaner	Buah	0	0	1	2,761,440	0	0	1	2,761,440
3050204001	Lemari Es	Buah	1	3,850,000	0	0	1	3,850,000	0	0
3050204004	A.C. Split	Buah	9	48,464,024	0	0	9	48,464,024	0	0
3050206002	Televisi	Buah	1	9,800,000	0	0	1	9,800,000	0	0
3050206017	Unit Power Supply	Buah	1	18,603,310	0	0	1	18,603,310	0	0
3050206021	Tustel	Buah	3	17,215,000	0	0	3	17,215,000	0	0
3050206060	Asbak Tinggi	Buah	6	3,004,650	0	0	6	3,004,650	0	0
3060101048	Uninterruptible Power Supply (UPS)	Buah	4	75,236,950	0	0	4	75,236,950	0	0
3060104014	Mesin Jilid	Buah	1	3,157,000	0	0	1	3,157,000	0	0
3060105018	Distomat	Buah	1	5,478,000	0	0	0	0	1	5,478,000
3060321003	Antenna Tuning Unit	Buah	1	6,697,000	0	0	1	6,697,000	0	0
3100101003	Local Area Network (LAN)	Buah	29	75,612,510	0	0	29	75,612,510	0	0
3100102001	P.C Unit	Buah	3	30,574,500	0	0	3	30,574,500	0	0
3100102002	Lap Top	Buah	2	20,019,450	0	0	2	20,019,450	0	0
3100202010	Scanner (Peralatan Mini Komputer)	Buah	1	8,266,500	0	0	1	8,266,500	0	0
3100203002	Monitor	Buah	1	23,750,000	0	0	0	0	1	23,750,000
3100203003	Printer (Peralatan Personal Komputer)	Buah	3	18,480,000	0	0	3	18,480,000	0	0
3100203004	Scanner (Peralatan Personal Komputer)	Buah	3	4,401,400	0	0	3	4,401,400	0	0
3100204001	Server	Buah	3	76,940,008	0	0	3	76,940,008	0	0
3100204004	Modem	Buah	1	1,750,000	0	0	1	1,750,000	0	0
4010101001	Bangunan Gedung Kantor Permanen	Unit	(2)	(162,930,000)	0	0	0	0	(2)	(162,930,000)
4010101001	Bangunan Gedung Kantor Permanen	-	2	162,930,000	0	0	0	0	2	162,930,000
4010202007	Rumah Negara Golongan II Tipe C Permanen	Unit	(1)	(19,449,000)	0	0	0	0	(1)	(19,449,000)
4010202007	Rumah Negara Golongan II Tipe C Permanen	-	1	19,449,000	0	0	0	0	1	19,449,000
TOTAL				22,975,402,726		1,015,222,640		742,841,652		23,247,783,714

LAPORAN BARANG PENGGUNA
INTRAKOMPTABEL
RINCIAN PER SUB SUB KELOMPOK BARANG
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2021

UAPB : 015 KEMENTERIAN KEUANGAN
UAKPB : 537763 KANTOR PELAYANAN KEKAYAAN NEGARA DAN LELANG SEMARANG

Tanggal : 18/01/22 10:15 PM
Halaman : 1
Kode Lap : lap_bmn_intra_satker

AKUN NERACA/SUB-SUB KELOMPOK BARANG		SAT	SALDO PER 1 JANUARI 2021		MUTASI				SALDO PER 31 DESEMBER 2021	
					BERTAMBAH		BERKURANG			
KODE	URAIAN		KUANTITAS	NILAI	KUANTITAS	NILAI	KUANTITAS	NILAI	KUANTITAS	NILAI
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
131111	Tanah		1,687	17,670,575,000	870	423,690,000	0	0	2,557	18,094,265,000
2010101001	Tanah Bangunan Rumah Negara Golongan I	M2	302	4,618,335,000	0	0	0	0	302	4,618,335,000
2010101002	Tanah Bangunan Rumah Negara Golongan II	M2	0	0	870	423,690,000	0	0	870	423,690,000
2010104001	Tanah Bangunan Kantor Pemerintah	M2	1,385	13,052,240,000	0	0	0	0	1,385	13,052,240,000
132111	Peralatan dan Mesin		630	4,205,827,224	28	141,841,200	5	204,319,540	653	4,143,348,884
3020102003	Mini Bus (Penumpang 14 Orang Kebawah)	Unit	6	1,229,017,000	0	0	1	157,530,000	5	1,071,487,000
3020104001	Sepeda Motor	Unit	7	129,947,499	0	0	2	26,750,000	5	103,197,499
3030211008	Cermin Besar	Buah	1	38,200	0	0	0	0	1	38,200
3030301131	Wheel Meter	Buah	0	0	0	0	0	0	0	0
3050103009	Mesin Fotocopy Electronic	Buah	1	48,621,000	0	0	0	0	1	48,621,000
3050104001	Lemari Besi/Metal	Buah	38	65,078,400	0	0	0	0	38	65,078,400
3050104002	Lemari Kayu	Buah	11	29,229,200	5	11,720,000	0	0	16	40,949,200
3050104003	Rak Besi	Buah	140	169,642,300	0	0	0	0	140	169,642,300
3050104005	Filing Cabinet Besi	Buah	14	44,463,340	0	0	0	0	14	44,463,340
3050104007	Brandkas	Buah	5	25,041,900	0	0	0	0	5	25,041,900
3050104011	Rotary Filling	Buah	3	26,659,000	0	0	0	0	3	26,659,000
3050104013	Buffet	Buah	1	915,200	0	0	0	0	1	915,200
3050104016	Roll Opek	Buah	3	81,308,700	0	0	0	0	3	81,308,700
3050105001	Tabung Pemadam Api	Buah	5	424,000	0	0	0	0	5	424,000
3050105007	CCTV - Camera Control Television System	Buah	2	45,142,320	0	0	0	0	2	45,142,320
3050105008	Papan Visual/Papan Nama	Buah	2	9,680,000	0	0	0	0	2	9,680,000
3050105009	Movitex Board	Buah	0	0	0	0	0	0	0	0
3050105010	White Board	Buah	4	1,082,000	0	0	0	0	4	1,082,000
3050105015	Alat Penghancur Kertas	Buah	2	8,297,800	0	0	0	0	2	8,297,800
3050105017	Mesin Absensi	Buah	3	22,998,800	0	0	0	0	3	22,998,800
3050105044	Mesin Laminating	Buah	1	1,375,000	0	0	0	0	1	1,375,000
3050105048	LCD Projector/Infocus	Buah	5	42,785,936	0	0	0	0	5	42,785,936
3050105052	Alat Perekam Suara (Voice Pen)	Buah	1	2,337,500	0	0	0	0	1	2,337,500
3050105057	Pintu Elektrik (yang Memakai Akses)	Buah	4	14,400,000	0	0	0	0	4	14,400,000
3050105058	Focusing Screen/Layar LCD Projector	Buah	1	6,250,000	0	0	0	0	1	6,250,000
3050105999	Perkakas Kantor Lainnya	-	0	0	0	0	0	0	0	0
3050201002	Meja Kerja Kayu	Buah	43	138,209,430	18	78,705,000	0	0	61	216,914,430
3050201003	Kursi Besi/Metal	Buah	125	211,441,800	0	0	0	0	125	211,441,800
3050201005	Sice	Buah	2	25,550,000	0	0	0	0	2	25,550,000
3050201007	Bangku Panjang Kayu	Buah	4	1,273,600	0	0	0	0	4	1,273,600
3050201008	Meja Rapat	Buah	18	45,800,700	0	0	0	0	18	45,800,700
3050201014	Meja Resepsionis	Buah	2	15,070,000	0	0	0	0	2	15,070,000

LAPORAN BARANG PENGGUNA
INTRAKOMPTABEL
RINCIAN PER SUB SUB KELOMPOK BARANG
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2021

UAPB : 015 KEMENTERIAN KEUANGAN
UAKPB : 537763 KANTOR PELAYANAN KEKAYAAN NEGARA DAN LELANG SEMARANG

Tanggal : 18/01/22 10:15 PM
Halaman : 2
Kode Lap : lap_bmn_intra_satker

AKUN NERACA/SUB-SUB KELOMPOK BARANG		SAT	SALDO PER 1 JANUARI 2021		MUTASI				SALDO PER 31 DESEMBER 2021	
					BERTAMBAH		BERKURANG			
KODE	URAIAN		KUANTITAS	NILAI	KUANTITAS	NILAI	KUANTITAS	NILAI	KUANTITAS	NILAI
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
3050201022	Partisi	Buah	1	98,200,000	0	0	0	0	1	98,200,000
3050201999	Meubelair Lainnya	-	1	2,003,100	0	0	0	0	1	2,003,100
3050203001	Mesin Penghisap Debu/Vacuum Cleaner	Buah	1	2,761,440	0	0	1	2,761,440	0	0
3050204001	Lemari Es	Buah	1	4,500,000	0	0	0	0	1	4,500,000
3050204002	A.C. Sentral	Buah	2	51,496,940	0	0	0	0	2	51,496,940
3050204004	A.C. Split	Buah	9	54,961,264	0	0	0	0	9	54,961,264
3050206002	Televisi	Buah	3	15,485,000	1	7,900,000	0	0	4	23,385,000
3050206007	Loudspeaker	Buah	2	8,400,000	0	0	0	0	2	8,400,000
3050206008	Sound System	Buah	2	13,500,000	0	0	0	0	2	13,500,000
3050206017	Unit Power Supply	Buah	7	10,897,250	0	0	0	0	7	10,897,250
3050206021	Tustel	Buah	0	0	0	0	0	0	0	0
3050206026	Lambang Garuda Pancasila	Buah	3	5,408,370	0	0	0	0	3	5,408,370
3050206027	Gambar Presiden/Wakil Presiden	Buah	3	961,488	0	0	0	0	3	961,488
3050206036	Dispenser	Buah	1	2,420,000	0	0	0	0	1	2,420,000
3050206046	Handy Cam	Buah	1	5,200,000	0	0	0	0	1	5,200,000
3050206058	Gordyin/Kray	Buah	1	45,204,423	0	0	0	0	1	45,204,423
3050206060	Asbak Tinggi	Buah	0	0	0	0	0	0	0	0
3050206068	DVD Player	Buah	2	3,750,000	0	0	0	0	2	3,750,000
3060101048	Uninterruptible Power Supply (UPS)	Buah	0	0	0	0	0	0	0	0
3060101088	Voice Recorder	Buah	1	741,000	0	0	0	0	1	741,000
3060102128	Camera Digital	Buah	1	15,200,000	1	17,278,100	0	0	2	32,478,100
3060104014	Mesin Jilid	Buah	0	0	0	0	0	0	0	0
3060105018	Distomat	Buah	2	10,956,000	0	0	0	0	2	10,956,000
3060105038	GPS Receiver	Buah	4	33,600,000	0	0	0	0	4	33,600,000
3060201001	Telephone (PABX)	Buah	1	12,500,000	0	0	0	0	1	12,500,000
3060201010	Facsimile	Buah	1	1,485,000	0	0	0	0	1	1,485,000
3060321003	Antenna Tuning Unit	Buah	0	0	0	0	0	0	0	0
3070104108	Kursi Zeis	Buah	4	12,196,000	0	0	0	0	4	12,196,000
3090402031	Kamera Digital	Buah	0	0	1	17,278,100	1	17,278,100	0	0
3100101003	Local Area Network (LAN)	Buah	0	0	0	0	0	0	0	0
3100102001	P.C Unit	Buah	48	714,335,000	0	0	0	0	48	714,335,000
3100102002	Lap Top	Buah	24	366,308,482	0	0	0	0	24	366,308,482
3100202010	Scanner (Peralatan Mini Komputer)	Buah	1	1,518,000	0	0	0	0	1	1,518,000
3100203002	Monitor	Buah	0	0	0	0	0	0	0	0
3100203003	Printer (Peralatan Personal Komputer)	Buah	31	74,596,561	2	8,960,000	0	0	33	83,556,561
3100203004	Scanner (Peralatan Personal Komputer)	Buah	7	76,631,634	0	0	0	0	7	76,631,634
3100204001	Server	Buah	0	0	0	0	0	0	0	0

LAPORAN BARANG PENGGUNA
INTRAKOMPTABEL
RINCIAN PER SUB SUB KELOMPOK BARANG
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2021

UAPB : 015 KEMENTERIAN KEUANGAN
UAKPB : 537763 KANTOR PELAYANAN KEKAYAAN NEGARA DAN LELANG SEMARANG

Tanggal : 18/01/22 10:15 PM
Halaman : 3
Kode Lap : lap_bmn_intra_satker

AKUN NERACA/SUB-SUB KELOMPOK BARANG		SAT	SALDO PER 1 JANUARI 2021		MUTASI				SALDO PER 31 DESEMBER 2021	
					BERTAMBAH		BERKURANG			
KODE	URAIAN		KUANTITAS	NILAI	KUANTITAS	NILAI	KUANTITAS	NILAI	KUANTITAS	NILAI
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
3100204002	Router	Buah	1	825,000	0	0	0	0	1	825,000
3100204003	Hub	Buah	5	16,585,347	0	0	0	0	5	16,585,347
3100204004	Modem	Buah	0	0	0	0	0	0	0	0
3100204023	Wireless Access Point	Buah	3	41,379,300	0	0	0	0	3	41,379,300
3100204024	Switch	Buah	1	38,790,000	0	0	0	0	1	38,790,000
3100204999	Peralatan Jaringan Lainnya	-	1	20,950,000	0	0	0	0	1	20,950,000
133111	Gedung dan Bangunan		4	492,640,000	5	245,468,000	0	0	9	738,108,000
4010101001	Bangunan Gedung Kantor Permanen	Unit	0	0	0	0	0	0	0	0
4010201007	Rumah Negara Golongan I Tipe C Permanen	Unit	1	217,015,000	0	0	0	0	1	217,015,000
4010202007	Rumah Negara Golongan II Tipe C Permanen	Unit	0	0	0	0	0	0	0	0
4010202010	Rumah Negara Golongan II Tipe D Permanen	Unit	0	0	5	245,468,000	0	0	5	245,468,000
4040104001	Pagar Permanen	Unit	3	275,625,000	0	0	0	0	3	275,625,000
135121	Aset Tetap Lainnya		11	7,983,980	0	0	0	0	11	7,983,980
6010301999	Bahan Kartografi Lainnya	-	11	7,983,980	0	0	0	0	11	7,983,980
166112	Aset Tetap yang tidak digunakan dalam Operasi		149	564,705,422	4	187,041,440	147	535,477,422	6	216,269,440
3020102003	Mini Bus (Penumpang 14 Orang Kebawah)	Unit	0	0	1	157,530,000	0	0	1	157,530,000
3020104001	Sepeda Motor	Unit	0	0	2	26,750,000	0	0	2	26,750,000
3030301131	Wheel Meter	Buah	1	605,000	0	0	1	605,000	0	0
3050104001	Lemari Besi/Metal	Buah	9	2,914,400	0	0	9	2,914,400	0	0
3050105009	Movitex Board	Buah	1	199,300	0	0	1	199,300	0	0
3050105015	Alat Penghancur Kertas	Buah	2	6,182,000	0	0	2	6,182,000	0	0
3050105017	Mesin Absensi	Buah	1	11,990,000	0	0	1	11,990,000	0	0
3050105058	Focusing Screen/Layar LCD Projector	Buah	1	4,832,520	0	0	1	4,832,520	0	0
3050105999	Perkakas Kantor Lainnya	-	1	353,700	0	0	1	353,700	0	0
3050201002	Meja Kerja Kayu	Buah	9	26,183,100	0	0	9	26,183,100	0	0
3050201003	Kursi Besi/Metal	Buah	46	50,035,300	0	0	46	50,035,300	0	0
3050201005	Sice	Buah	1	1,497,000	0	0	1	1,497,000	0	0
3050201008	Meja Rapat	Buah	2	1,077,800	0	0	2	1,077,800	0	0
3050201014	Meja Resepsionis	Buah	1	7,535,000	0	0	1	7,535,000	0	0
3050203001	Mesin Penghisap Debu/Vacuum Cleaner	Buah	0	0	1	2,761,440	0	0	1	2,761,440
3050204001	Lemari Es	Buah	1	3,850,000	0	0	1	3,850,000	0	0
3050204004	A.C. Split	Buah	9	48,464,024	0	0	9	48,464,024	0	0
3050206002	Televisi	Buah	1	9,800,000	0	0	1	9,800,000	0	0
3050206017	Unit Power Supply	Buah	1	18,603,310	0	0	1	18,603,310	0	0
3050206021	Tustel	Buah	3	17,215,000	0	0	3	17,215,000	0	0
3050206060	Asbak Tinggi	Buah	6	3,004,650	0	0	6	3,004,650	0	0
3060101048	Uninterruptible Power Supply (UPS)	Buah	4	75,236,950	0	0	4	75,236,950	0	0

LAPORAN BARANG PENGGUNA
INTRAKOMPTABEL
RINCIAN PER SUB SUB KELOMPOK BARANG
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2021

UAPB : 015 KEMENTERIAN KEUANGAN
UAKPB : 537763 KANTOR PELAYANAN KEKAYAAN NEGARA DAN LELANG SEMARANG

Tanggal : 18/01/22 10:15 PM
Halaman : 4
Kode Lap : lap_bmn_intra_satker

AKUN NERACA/SUB-SUB KELOMPOK BARANG		SAT	SALDO PER 1 JANUARI 2021		MUTASI				SALDO PER 31 DESEMBER 2021	
					BERTAMBAH		BERKURANG			
KODE	URAIAN		KUANTITAS	NILAI	KUANTITAS	NILAI	KUANTITAS	NILAI	KUANTITAS	NILAI
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
3060104014	Mesin Jilid	Buah	1	3,157,000	0	0	1	3,157,000	0	0
3060105018	Distomat	Buah	1	5,478,000	0	0	0	0	1	5,478,000
3060321003	Antenna Tuning Unit	Buah	1	6,697,000	0	0	1	6,697,000	0	0
3100101003	Local Area Network (LAN)	Buah	29	75,612,510	0	0	29	75,612,510	0	0
3100102001	P.C Unit	Buah	3	30,574,500	0	0	3	30,574,500	0	0
3100102002	Lap Top	Buah	2	20,019,450	0	0	2	20,019,450	0	0
3100202010	Scanner (Peralatan Mini Komputer)	Buah	1	8,266,500	0	0	1	8,266,500	0	0
3100203002	Monitor	Buah	1	23,750,000	0	0	0	0	1	23,750,000
3100203003	Printer (Peralatan Personal Komputer)	Buah	3	18,480,000	0	0	3	18,480,000	0	0
3100203004	Scanner (Peralatan Personal Komputer)	Buah	3	4,401,400	0	0	3	4,401,400	0	0
3100204001	Server	Buah	3	76,940,008	0	0	3	76,940,008	0	0
3100204004	Modem	Buah	1	1,750,000	0	0	1	1,750,000	0	0
4010101001	Bangunan Gedung Kantor Permanen	Unit	0	0	0	0	0	0	0	0
4010202007	Rumah Negara Golongan II Tipe C Permanen	Unit	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL				22,941,731,626		739,796,962		998,040,640		23,199,975,304

BERITA ACARA REKONSILIASI

Nomor: BAR-145278/WPB.13/KP.026/2021

Pada hari ini Rabu tanggal Lima bulan Januari tahun Dua Ribu Dua Puluh Dua telah diselenggarakan rekonsiliasi Laporan Realisasi Anggaran antara KANTOR PELAYANAN KEKAYAAN NEGARA DAN LELANG SEMARANG (537763) yang selanjutnya disebut Unit Akuntansi Kuasa Pengguna Anggaran dengan Kantor Pelayanan Perbendaharaan Negara SEMARANG I, yang selanjutnya disebut Bendahara Umum Negara.

Kuasa Pengguna Anggaran menyampaikan Laporan Keuangan berupa Laporan Realisasi Anggaran Belanja, Laporan Realisasi Anggaran Pengembalian Belanja Negara, Laporan Realisasi Anggaran Pendapatan dan Laporan Realisasi Anggaran Pengembalian Pendapatan serta Neraca sebagai bahan rekonsiliasi periode Desember 2021.

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

No.	Uraian	SiAP	SAI	Perbedaan
1	Pagu Belanja	1,935,063,000	1,935,063,000	0
2	Belanja	1,868,548,625	1,868,548,625	0
3	Pengembalian Belanja	0	0	0
4	Estimasi Pendapatan	26,658,972,000	26,658,972,000	0
5	Pendapatan Bukan Pajak	18,257,660,056	18,257,660,056	0
6	Pengembalian Pendapatan Bukan Pajak	0	0	0
7	Pengembalian Pajak	0	0	0
8	Mutasi Uang Persediaan	0	0	0
9	Kas di Bendahara Pengeluaran	0	0	0
10	Kas pada Badan Layanan Umum	0	0	0
11	Kas Lainnya di K/L dari Hibah	0	0	0
12	Pengesahan Hibah Langsung Barang/Jasa/Surat Berharga	0	0	0

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

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

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

M Saeful Bakhri
NIP.197508161996031001

An. Kuasa Pengguna Anggaran,
Kepala Kantor/ Kuasa Pengguna Anggaran

Partolo
NIP.196803231988031004

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

Laporan Hasil Rekonsiliasi

UAKPA: KANTOR PELAYANAN KEKAYAAN NEGARA DAN LELANG SEMARANG (537763)

Dari Hasil Rekonsiliasi Laporan SAI/SA-BUN dengan SiAP sampai dengan bulan Desember tahun anggaran 2021 dapat disampaikan hal-hal sebagai berikut:

1. Pagu Anggaran

   SiAP : 1,935,063,000
   SAI/SA-BUN : 1,935,063,000

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

2. Estimasi Pendapatan

   SiAP : 26,658,972,000
   SAI/SA-BUN : 26,658,972,000

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

3. Laporan Realisasi Belanja

   SiAP : 1,868,548,625
   SAI/SA-BUN : 1,868,548,625

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

4. Pengembalian Belanja

   SiAP : 0
   SAI/SA-BUN : 0

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

5. Realisasi Pendapatan Bukan Pajak

   SiAP : 18,257,660,056
   SAI/SA-BUN : 18,257,660,056

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

6. Pengembalian Pendapatan Bukan Pajak

   SiAP : 0
   SAI/SA-BUN : 0

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

7. Pengembalian Pajak

   SiAP : 0
   SAI/SA-BUN : 0

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

8. Mutasi Uang Persediaan

SiAP : 0

SAI/SA-BUN : 0

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

9. Kas di Bendahara Pengeluaran

SiAP : 0

SAI/SA-BUN : 0

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

10. Saldo Kas Lainnya dari Hibah Langsung

SiAP : 0

SAI/SA-BUN : 0

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

11. Saldo Kas Badan Layanan Umum

SiAP : 0

SAI/SA-BUN : 0

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

12. Pengesahan Hibah Langsung Barang/Jasa/Surat Berharga

SiAP : 0

SAI/SA-BUN : 0

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

13. Langkah-langkah Perbaikan kesalahan/perbedaan

An. Bendahara Umum Negara,
Kepala Seksi Verifikasi dan Akuntansi

M Saeful Bakhri
NIP.197508161996031001

An. Kuasa Pengguna Anggaran,
Kepala Kantor/ Kuasa Pengguna Anggaran

Partolo
NIP.196803231988031004

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

KEMENTERIAN KEUANGAN REPUBLIK INDONESIA
DIREKTORAT JENDERAL PERBENDAHARAAN

REKONSILIASI DATA SALDO KAS DI BENDAHARA PENGELUARAN ANTARA SiAP DAN SAI TINGKAT SATUAN KERJA
PERIODE 01 JANUARI S/D 31 DESEMBER 2021

KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : KEMENTERIAN KEUANGAN (015)
ESELON I : DITJEN KEKAYAAN NEGARA (09)
UAKPA : KANTOR PELAYANAN KEKAYAAN NEGARA DAN LELANG SEMARANG (537763)

Tanggal Cetak: 18/01/2022

BAES1.Satker	SiAP				SAI				Ket
	Saldo Awal	Mutasi	Koreksi	Total	Saldo Awal	Mutasi	Koreksi	Total	
01509.537763	0	0	0	0	0	0	0	0	SAMA
JUMLAH TOTAL	0	0	0	0	0	0	0	0	

KEMENTERIAN KEUANGAN REPUBLIK INDONESIA
DIREKTORAT JENDERAL PERBENDAHARAAN

REKONSILIASI DATA PENDAPATAN NEGARA BUKAN PAJAK ANTARA SiAP DAN SAI TINGKAT SATUAN KERJA

PERIODE 01 JANUARI S/D 31 DESEMBER 2021

KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : KEMENTERIAN KEUANGAN (015)
ESELON I : DITJEN KEKAYAAN NEGARA (09)
UAKPA : KANTOR PELAYANAN KEKAYAAN NEGARA DAN LELANG SEMARANG (537763)

Tanggal Cetak: 18/01/2022

BAES1.Satker	KDKPPN	Akun	Rupiah SAI	Rupiah SiAP	Ket
01509.537763	026	425122	94,440,123	94,440,123	SAMA
01509.537763	026	425282	0	0	SAMA
01509.537763	026	425699	500,000	500,000	SAMA
01509.537763	026	425782	11,569,315,324	11,569,315,324	SAMA
01509.537763	026	425783	0	0	SAMA
01509.537763	026	425784	6,307,667,612	6,307,667,612	SAMA
01509.537763	026	425785	285,736,997	285,736,997	SAMA
JUMLAH TOTAL			18,257,660,056	18,257,660,056	

KEMENTERIAN KEUANGAN REPUBLIK INDONESIA
DIREKTORAT JENDERAL PERBENDAHARAAN

REKONSILIASI DATA BELANJA ANTARA SiAP DAN SAI TINGKAT SATUAN KERJA
PERIODE 01 JANUARI S/D 31 DESEMBER 2021

KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : KEMENTERIAN KEUANGAN (015)
ESELON I : DITJEN KEKAYAAN NEGARA (09)
UAKPA : KANTOR PELAYANAN KEKAYAAN NEGARA DAN LELANG SEMARANG (537763)

Tgl. Cetak 18/01/2022

BAES1.Satker.Kewenangan	KDKPPN	SD.Prog.Giat.Out	Akun	Rupiah SAI	Rupiah SiAP	Ket
01509.537763.KD	026	010.CD.4796.BMB	521211	140,000	140,000	SAMA
01509.537763.KD	026	010.CD.4796.BMB	524111	1,088,000	1,088,000	SAMA
01509.537763.KD	026	010.CD.4797.FAE	521211	1,875,900	1,875,900	SAMA
01509.537763.KD	026	010.CD.4798.AAH	524111	212,229,223	212,229,223	SAMA
01509.537763.KD	026	010.CD.4798.AAH	524113	20,405,000	20,405,000	SAMA
01509.537763.KD	026	010.CD.4798.FAE	524111	94,017,000	94,017,000	SAMA
01509.537763.KD	026	010.CD.4798.FAE	524113	32,840,000	32,840,000	SAMA
01509.537763.KD	026	010.CD.4798.FAK	521219	18,000,000	18,000,000	SAMA
01509.537763.KD	026	010.CD.4798.FAK	523199	900,000	900,000	SAMA
01509.537763.KD	026	010.CD.4798.FAK	524111	2,734,000	2,734,000	SAMA
01509.537763.KD	026	010.CD.4798.FAK	524113	12,280,000	12,280,000	SAMA
01509.537763.KD	026	010.WA.4700.EAG	521219	6,085,000	6,085,000	SAMA
01509.537763.KD	026	010.WA.4700.EAG	524111	46,071,000	46,071,000	SAMA
01509.537763.KD	026	010.WA.4700.EAG	524113	15,090,000	15,090,000	SAMA
01509.537763.KD	026	010.WA.4701.EAC	521111	531,393,875	531,393,875	SAMA
01509.537763.KD	026	010.WA.4701.EAC	521114	81,034,500	81,034,500	SAMA
01509.537763.KD	026	010.WA.4701.EAC	521115	149,706,000	149,706,000	SAMA
01509.537763.KD	026	010.WA.4701.EAC	521119	70,224,000	70,224,000	SAMA
01509.537763.KD	026	010.WA.4701.EAC	521131	60,408,538	60,408,538	SAMA
01509.537763.KD	026	010.WA.4701.EAC	521211	7,654,200	7,654,200	SAMA
01509.537763.KD	026	010.WA.4701.EAC	521811	89,412,950	89,412,950	SAMA
01509.537763.KD	026	010.WA.4701.EAC	522112	7,224,132	7,224,132	SAMA
01509.537763.KD	026	010.WA.4701.EAC	522141	76,684,637	76,684,637	SAMA
01509.537763.KD	026	010.WA.4701.EAC	522192	5,600,000	5,600,000	SAMA
01509.537763.KD	026	010.WA.4701.EAC	524111	36,721,900	36,721,900	SAMA
01509.537763.KD	026	010.WA.4701.EAC	524113	7,990,000	7,990,000	SAMA
01509.537763.KD	026	010.WA.4701.EAD	523121	145,599,670	145,599,670	SAMA
01509.537763.KD	026	010.WA.4701.EAD	532111	124,563,100	124,563,100	SAMA
01509.537763.KD	026	010.WA.4702.BMB	524111	3,868,000	3,868,000	SAMA
01509.537763.KD	026	010.WA.4702.BMB	524113	800,000	800,000	SAMA
01509.537763.KD	026	010.WA.4704.EAK	524111	4,828,000	4,828,000	SAMA
01509.537763.KD	026	010.WA.4704.EAK	524113	1,080,000	1,080,000	SAMA
JUMLAH TOTAL				1,868,548,625	1,868,548,625	

KEMENTERIAN KEUANGAN REPUBLIK INDONESIA
DIREKTORAT JENDERAL PERBENDAHARAAN

REKONSILIASI DATA ESTIMASI PENDAPATAN ANTARA SiAP DAN SAI TINGKAT SATUAN KERJA

PERIODE 01 JANUARI S/D 31 DESEMBER 2021

KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : KEMENTERIAN KEUANGAN (015)
ESELON I : DITJEN KEKAYAAN NEGARA (09)
UAKPA : KANTOR PELAYANAN KEKAYAAN NEGARA DAN LELANG SEMARANG (537763)

Tanggal Cetak: 18/01/2022

BAES1.Satker	KDKPPN	Akun	Rupiah SAI	Rupiah SiAP	Ket
01509.537763	026	425782	22,211,000,000	22,211,000,000	SAMA
01509.537763	026	425784	4,437,000,000	4,437,000,000	SAMA
01509.537763	026	425785	10,972,000	10,972,000	SAMA
JUMLAH TOTAL			26,658,972,000	26,658,972,000	

KEMENTERIAN KEUANGAN REPUBLIK INDONESIA
DIREKTORAT JENDERAL PERBENDAHARAAN

REKONSILIASI DATA PAGU BELANJA ANTARA SiAP DAN SAI TINGKAT SATUAN KERJA
PERIODE 01 JANUARI S/D 31 DESEMBER 2021

KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : KEMENTERIAN KEUANGAN (015)
ESELON I : DITJEN KEKAYAAN NEGARA (09)
UAKPA : KANTOR PELAYANAN KEKAYAAN NEGARA DAN LELANG SEMARANG (537763)

Tgl. Cetak 18/01/2022

BAES1.Satker.Kewenangan	KDKPPN	SD.Prog.Giat.Out	Akun	Rupiah SAI	Rupiah SiAP	Ket
01509.537763.KD	026	010.CD.4796.BMB	52	1,890,000	1,890,000	SAMA
01509.537763.KD	026	010.CD.4797.FAE	52	1,880,000	1,880,000	SAMA
01509.537763.KD	026	010.CD.4798.AAH	52	240,442,000	240,442,000	SAMA
01509.537763.KD	026	010.CD.4798.FAE	52	132,036,000	132,036,000	SAMA
01509.537763.KD	026	010.CD.4798.FAK	52	40,628,000	40,628,000	SAMA
01509.537763.KD	026	010.WA.4700.EAG	52	68,827,000	68,827,000	SAMA
01509.537763.KD	026	010.WA.4701.EAC	52	1,161,999,000	1,161,999,000	SAMA
01509.537763.KD	026	010.WA.4701.EAD	52	149,385,000	149,385,000	SAMA
01509.537763.KD	026	010.WA.4701.EAD	53	124,564,000	124,564,000	SAMA
01509.537763.KD	026	010.WA.4702.BMB	52	4,854,000	4,854,000	SAMA
01509.537763.KD	026	010.WA.4704.EAK	52	8,558,000	8,558,000	SAMA
JUMLAH TOTAL				1,935,063,000	1,935,063,000	

KERTAS KERJA TELAAH LAPORAN KEUANGAN
TINGKAT SATKER
Audited TA 2021

Kode BA dan Nama BA : (015) Kementerian Keuangan
Kode Es1 dan Nama Es1: (09) Ditjen Kekayaan Negara
Kode Wilayah dan Nama Wilayah: (009KD) Kanwil DJKN Jawa Tengah dan DI Yogyakarta
Kode Satker dan Nama Satker: (537763) Kantor Pelayanan Kekayaan Negara dan Lelang Semarang

Objek Penelaahan	Kondisi LK		Seharusnya
Beri tanda centang (√) sesuai Laporan Keuangan. ***Jika tidak ada data, isi dengan N/A***			
Bila terisi pada kolom yang tidak seharusnya, ***agar diuraikan pada lembar lampiran***			
KELENGKAPAN LAPORAN KEUANGAN			
Kelengkapan Komponen Laporan Keuangan Pokok ***(Hardcopy)***	**Ada**	**Tidak**	**Seharusnya**
1. Pernyataan Tanggung Jawab	V		Ada
2. LRA, Neraca, LO dan LPE *face*	V		Ada
3. Catatan atas Laporan Keuangan	V		Ada
Laporan Keuangan Tambahan	**Ada**	**Tidak**	**Seharusnya**
1. Neraca Percobaan Akrual	V		Ada
2. Neraca Percobaan Kas	V		Ada
3. Laporan Realisasi Pendapatan dan Belanja	V		Ada
KESESUAIAN LAPORAN HARDCOPY DENGAN E-REKON&LK			
	Sama	**Tidak**	**Seharusnya**
1. Apakah semua *face* laporan (LRA, LO, LPE dan Neraca) sama dengan e-Rekon&LK termasuk perbandingan dengan tahun 2019?	V		Sama
Laporan Keuangan disusun menggunakan e-Rekon&LK sehingga harus sama, apabila ada yang tidak sama, uraikan dalam Lampiran Telaah dan penyebabnya.			
KESESUAIAN DENGAN PERSAMAAN DASAR AKUNTANSI			
Neraca *Balance*	**Ada**	**Tidak**	**Seharusnya**
1. Adakah Satker Neracanya tidak *balance* ? Cek di e-Rekon&LK melalui menu "Daftar >> Neraca Tidak *Balance* "		V	Tidak
Saldo antar Laporan	**Sama**	**Tidak**	**Seharusnya**
2. Apakah Nilai *"Surplus/(Defisit)-LO"* di LO = Nilai *"Surplus/ (Defisit) - LO"* di LPE	V		Sama
3. Apakah Saldo *"Ekuitas Akhir"* di LPE = *"Saldo Ekuitas"* di Neraca	V		Sama
Apabila terjadi, biasanya karena ada akun-akun yang tidak ada dalam Referensi sehingga tidak terkalkulasi			
NERACA PERCOBAAN AKRUAL			
PENGECEKAN SALDO YANG TIDAK NORMAL DAN TIDAK ADA REFERENSINYA	**Ada**	**Tidak**	**Seharusnya**
1. Adakah akun dengan uraian "null" atau "uraian tidak ada" ? (*Cek di e-Rekon&LK, menu Daftar >> Akun Non Ref)*		V	Tidak
2. Adakah "Saldo Tidak normal"? (*Cek e-Rekon&LK, menu "Daftar >> Saldo Tidak Normal"), kecuali akun "Beban Penyisihan Piutang" dan "Kas dan Bank BLU Belum Disahkan"*		V	Tidak
TELAAH PER AKUN PADA NERACA PERCOBAAN			
AKUN ASET (1xxxxx)	**Ada**	**Tidak**	**Seharusnya**
1. Adakah akun Aset (1xxxxx) yang semestinya tidak terdapat di K/L tersebut, misal Persediaan Amunisi yang ada di Kementerian Kesehatan, atau persediaan Bansos di LIPI, atau Piutang BLU layanan Kesehatan di Kemenristek Dikti.		V	Tidak
2 Adakah Akun 1111xx hingga 1115xx? *(Kas Setara Kas yang boleh ada di KL hanya Akun dari 1116xx hingga 1119xx, selainnya adalah akun BUN)*		V	Tidak
Akun Dibayar dimuka (prepaid) dan Uang Muka Belanja Khusus BUN (Transaksi Hibah, Bunga, Subsidi, Lain-lain, dan Transfer merupakan Transaksi BUN)	**Ada**	**Tidak**	**Seharusnya**
1. Akun 114113/4/6/7 Belanja Pembayaran Bunga/Lain-lain/Hibah/Subsidi **dibayar dimuka** ***(prepaid)***		V	Tidak
2. Akun 114214/5/6/8 **Uang Muka Belanja** Bunga/Subsidi/ Hibah/Lain-lain		V	Tidak

AKUN KEWAJIBAN (2xxxxx)	Ada	Tidak	Seharusnya
1. Akun 212114/6/9 Belanja Hibah/Utang/Lain-lain **Yang Masih Harus Dibayar**		V	Tidak
Telaah Akun Hibah Langsung Yang Belum Disahkan (akun 218211)	**Ya**	**Tidak**	**Seharusnya**
1. Adakah saldo 218211-Hibah langsung yang belum disahkan pada awal tahun? (*Cek di Neraca Percobaan saldo awal*)		V	Ya/Tidak
2. Apabila terdapat Saldo Awal Akun 218211, Apakah Nilainya sama dengan Akun 391133-Pengesahan Hibah Langsung TAYL pada akhir tahun 2020? (*untuk mengecek akun 391133, Cetak di Neraca Percobaan Tahunan 2020)*		-	Ya
3. Jika saldo awal akun 218211 **tidak sama** saldo akun 391133 di akhir tahun, apakah terdapat Hibah TAYL yang belum disahkan?		-	Tidak
Sehubungan terbitnya Surat S-876/PB/2020 ttg Penyelesaian Hibah Langsung Bentuk Uang/Barang/Jasa/ Surat Berharga Tahun Anggaran Yang Lalu, satker yang memiliki hibah langsung TAYL diwajibkan untuk mengesahkan pendapatan hibahnya sehingga saldo akun hibah langsung yang belum disahkan pada laporan keuangan Tahunan adalah Hibah Tahun Anggaran Berjalan yang belum disahkan.			
4. Jika ada akun 111827-Kas Lainnya dari Hibah Yang Belum disahkan, apakah nilainya ≤ akun 218211 ?	-	-	Ya
AKUN EKUITAS (3xxxxx)	**Ada**	**Tidak**	**Seharusnya**
1. Adakah akun 391117-Penyesuaian Nilai Persediaan		V	Tidak
2. Adakah akun 391121-Ekuitas Transaksi Lainnya Kec. Di RRI, TVRI dan POLRI		V	Tidak
3. Adakah Saldo akun 391114-Revaluasi Aset Tetap		V	Ya
4. Adakah Saldo akun 391151-Koreksi atas Reklasifikasi Persediaan/Aset Tetap/Aset Lainnya		V	Ada/Tidak
5. Jika ada, Apakah Saldo akun 391151-Koreksi atas Reklasifikasi Persediaan/Aset Tetap/Aset Lainnya berasal dari transaksi reklasifikasi Aset Tetap /Aset Lainnya dengan masa manfaat yang berbeda dan/atau reklasifikasi persediaan menjadi aset ekstrakomptabel atau sebaliknya		-	Ya
6. Apakah Saldo akun 391131-Pengesahan Hibah Langsung ≥ akun 111822-Kas Lainnya di Kementerian Negara/ Lembaga dari Hibah		-	Ya
saldo akun 391151 hanya berasal dari selisih akumulasi penyusutan aset yang dilakukan reklas keluar dan reklas masuk. Nilai aset yang direklas keluar dan direklas masuk semestinya sama. Selisih transaksi reklas keluar dan reklas masuk aset tetap/persediaan bisa ditelusuri dari menu jurnal penyesuaian di Aplikasi E-rekon			

Akun 313221-Transfer Masuk (TM) dan akun 313211-Transfer Keluar (TK)	
1. Nilai absolut selisih Transfer Keluar dan Transfer Masuk pada excel Monitoring TK/TM e-Rekon&LK	0
Selisih secara absolut diperoleh dari e-rekon&LK (menu monitoring >> Transfer Masuk/Keluar), dengan mengurangkan kolom TK dengan kolom TM, kemudian hasilnya diabsolutkan (yang hasilnya negatif, dibuat positif). Apakah ada penjelasan secara manajemen penyebab selisih TKTM secara absolut tsb ?	
2. Nilai selisih TK/TM secara Neto/Akun TK dikurang TM di Neraca Percobaan	0

AKUN PENDAPATAN (4xxxxx)			
Akun Pendapatan Perpajakan (41xxxx)	**Ada**	**Tidak**	**Seharusnya**
1. Adakah akun 41xxxx-Pendapatan Perpajakan *kecuali BA.015.04 ?*		V	Tidak
Ketepatan penggunaan Akun PNBP Baru *(Kepdirjen 211/PB/2018 BAS)*	**Ada**	**Tidak**	**Seharusnya**
1. Adakah akun 423xxx		V	Tidak
2. Adakah akun 421xxx khusus BUN? Yaitu 421111, 421211, 421621		V	Tidak
3. Adakah akun 422xxx khusus BUN? Yaitu 4221xx		V	Tidak
4. Adakah akun 425xxx khusus BUN? Antara lain 425143, 425144, 425161, 425162, 425745, 425772, 425773, 425774, 425815, 425816, 425998		V	Tidak

Akun Penerimaan Kembali Belanja Khusus BUN	**Ada**	**Tidak**	**Seharusnya**
1. Adakah Akun 425914/5/6/8/9 Penerimaan kembali belanja Kewajiban Utang/Subsidi/hibah/ lain-lain/transfer TAYL		V	Tidak
Pengecekan akun yang tidak sesuai karasteristik tupoksi entitas	**Ada**	**Tidak**	**Seharusnya**
1. Adakah akun yang tidak normal keberadaannya?, *misalnya pendapatan SIM/STNK/ Kejaksaan terdapat pada Kementerian Kesehatan*		V	Tidak
2. Adakah akun 425719-Pendapatan Bunga Lainnya Di KL? *seharusnya 425764-Pendapatan Jasa Lembaga Keuangan (Jasa Giro)*		V	Tidak
Akun Pendapatan Hibah (43xxxx)	**Ya**	**Tidak**	**Seharusnya**
1. Adakah akun 43xxxx-Pendapatan Hibah		V	Tidak
Telaah Akun 491429 (Pendapatan Perolehan Aset Lainnya)	**Ya**	**Tidak**	**Seharusnya**
1. Apakah ada akun 491429-Pendapatan Perolehan Aset Lainnya?		V	Ya/Tidak
2. Jika ada, apakah benar? *(Bukan karena salah pilih menu dalam aplikasi atau salah kode akun saat menjurnal?*		V	Ya/Tidak
AKUN BELANJA (5xxxxx)	**Ya**	**Tidak**	**Seharusnya**
1. Adakah akun 54/55/56/57xxxx (Beban Bunga, Subsidi, Hibah, lain-lain) ?		V	Tidak
TELAAH TERKAIT BLU	**Ada**	**Tidak**	**Seharusnya**
1. Adakah akun "Kas dan Bank BLU Belum Disahkan"		V	Tidak
2. Apakah terdapat selisih transaksi resiprokal pada Aplikasi e-rekon? (*cek pada Aplikasi e-Rekon pada menu Monitoring Lainnya, Rekap Resiprokal*)		V	Tidak
Jika TIDAK Memiliki Satker BLU	**Ada**	**Tidak**	**Seharusnya**
1. Adakah akun 424xxx-Pendapatan BLU		V	Tidak
2. Adakah akun 525xxx (Belanja Barang dan Jasa BLU)		V	Tidak
3. Adakah akun 527xxx (Belanja Modal BLU)		V	Tidak
Telaah Akun 491511-Pendapatan Penyesuaian Nilai Persediaan dan 593311 Beban Penyesuaian Nilai Persediaan	**Ya**	**Tidak**	**Seharusnya**
1. Isi kolom di sebelah kanan saldo akun 491511			0
2. Isi kolom di sebelah kanan saldo akun 593311			0
3. Isi kolom di sebelah kanan hasil dari akun 491511 dikurangi akun 593311			-
4. Apakah nilai angka 1, 2, dan 3 diatas normal ? Tidak terlalu besar atau terlalu kecil?		-	Tidak
Untuk mengetahui apakah selisih tsb. Wajar, dapat dengan cara: membandingkan dengan tahun lalu, men-sort ascending per satker dan menelaah apakah normal (misalnya satker kecil namun nilainya lebih besar dari Satker Besar), atau membuat benchmark per Satker kecil/satker besar dan cara2 lainnya.			
5 Adakah akun 491511/593311 yang berasal dari transaksi Reklas Keluar (K10)/Reklas Masuk(M07)		-	Tidak
Jenis Transaksi K10-Reklas Keluar *dan M07-Reklas Masuk seharusnya menghasilkan akun "391151-Koreksi atas Reklasifikasi Persediaan/Aset Tetap/Aset Lainnya". Jika masih terdapat Jenis transaksi tersebut yang menghasilkan 491511/593311, satker tersebut belum melakukan update Aplikasi persediaan dan melakukan pengiriman ulang dari bulan januari. Untuk menelusuri dapat dilakukan dengan mencetak excel "Jurnal Umum Penyesuaian" di menu "daftar" di Aplikasi e-Rekon kemudian filter Jenis Transaksi K10/M07*			
6. Apakah terdapat pengeluaran belanja untuk Penanganan Pandemi Covid-19?	V		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?	V		Ya

LAPORAN OPERASIONAL

Pengecekan Pos/Akun yang tidak boleh ada	Ada	Tidak	Seharusnya
1. Adakah pendapatan Perpajakan (Kecuali BA.015)		V	Tidak
2. Adakah pendapatan Hibah		V	Tidak
3. Adakah beban bunga		V	Tidak
4. Adakah beban subsidi		V	Tidak
5. Adakah beban hibah		V	Tidak
6. Adakah beban transfer		V	Tidak
7. Adakah beban lain-lain		V	Tidak

Pengecekan saldo Normal	Ada	Tidak	Seharusnya
8. Adakah akun "null" atau tidak ada uraiannya (*saldo akun "null" biasanya disebabkan karena belum dilakukan update aplikasi*)		V	Tidak
9. Apakah seluruh akun bernilai positif, kecuali Beban Penyisihan Piutang	V		Ya

Seluruh Akun LO Nilai Normalnya adalah Positif (baik pada Kegiatan Operasional, Non Operasional maupun Pos Luar Biasa), kecuali beban penyisihan piutang ***dapat*** *berniiai negatif. (yang harus positif adalah akunnya, sedangkan penjumlahan/sub penjumlahan pada LO dapat bernilai Negatif).*

Kebenaran Beban Penyisihan Piutang *sesuai Perdirjen 43/2015*	Ya	Tidak	Seharusnya
10. Saldo Awal Penyisihan Piutang *(Jk.Pendek dan Jk.Panjang)* - Saldo Akhir Penyisihan Piutang *(Jk.Pendek dan Jk.Panjang)* = Beban Penyisihan Piutang LO	V		Ya

Jika hasil diatas "tidak", maka cek apakah ada penghapusan piutang dan/atau koreksi piutang senilai selisih diatas. Jika tidak ada, kemungkinan salah dalam menjurnal penyisihan piutang.

LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS

	Ada	Tidak	Seharusnya
1. Apakah ada saldo pos "Selisih Revaluasi Aset"		V	Tidak

Jika ada, telusuri saldo tersebut terdapat di satker mana melalui aplikasi e-rekon kemudian pastikan kebenaran dokumen sumbernya.

2. Pada LPE, apakah "Ekuitas Awal" + "Kenaikan/Penurunan Ekuitas" = "Ekuitas Akhir"	V		Sama

Apabila perhitungan no.2 menghasilkan "tidak sama" berarti ada Satker melakukan jurnal menggunakan akun 391111

Pengecekan akun koreksi	Ya	Tidak	Seharusnya
Cek seluruh akun koreksi yaitu 391113, 391114, 391116, 391118 dan 391119			
1. Apakah terdapat pengungkapan yang memadai atas akun koreksi dimaksud ?	-		Ya

Contoh 1 : Pengungkapan 391116 (Koreksi Aset Tetap Non Revaluasi) senilai Rp 151.500.000 disebabkan oleh Transaksi Saldo Awal (100) senilai Rp100.000.000, Transaksi Koreksi Nilai/Kuantitas (204) Rp 51.500.000 dengan dokumen sumber BAST.

Contoh 2 : Pengungkapan akun 391119-Koreksi lainnya senilai Rp 23.500.000 disebabkan oleh adanya kesalahan pencatatan utang senilai Rp23.000.000 dan pencatatan piutang senilai 500.000 di tahun anggaran yang lalu sehingga dilakukan dikoreksi di tahun berjalan

NERACA

	Ya	Tidak	Seharusnya
1. Apakah Kas Di Bendahara Pengeluaran = Uang Muka dari KPPN	V		Ya
2. Apakah ada Penjurnalan akun "Belum Diregister" yang dipasangkan dengan beban ?		V	Tidak

Pastikan tidak terdapat jurnal manual yang dilakukan oleh operator dalam rangka menghilangkan Akun belum diregister dengan memasangkannya dengan akun beban yang disebabkan karena kesalahan akun belanja. Jurnal tersebut dapat ditelusuri dengan mencetak excel "Jurnal Umum Penyesuaian" di menu "daftar" di Aplikasi e-Rekon kemudian memilih jenis jurnal "ALL" atau "JRNADJ" dan "JRNUMUM", kemudian filter kode akun register (D/K) dan Akun Beban (D/K)

3. Dari kolom perbandingan antara 30 Juni 2021 dengan 30 Juni 2020 adakah Kenaikan/ Penurunan nilai per pos Neraca yang tidak wajar (terlalu tinggi/rendah) tanpa penjelasan?		V	Tidak
4. Normalnya total ASET akan naik dibanding Audited 2020, Apakah demikian?	V		Ya

TELAAH ANTAR LAPORAN KEUANGAN

Jika Jawaban awal "ADA", maka jawaban sub pertanyaan seharusnya "ADA", sebaliknya, bila jawaban awal "TIDAK", maka jawaban sub pertanyaan seharusnya juga "TIDAK"

Pengecekan Saldo Kas di Bendahra Pengeluaran	**Ya**	**Tidak**	**Seharusnya**
1. Apakah Saldo Kas di Bendahara Pengeluaran = LPJ Bendahara dan Aplikasi Silabi ?	V		Ya
Pengecekan telah melakukan penyisihan piutang	**Ada**	**Tidak**	**Seharusnya**
2. *Ada Akun Piutang/Piutang TP/Piutang TGR (Neraca) maka akan ada akun:*		V	Ada/Tidak
- Penyisihan Piutang/Penyisihan Bagian Lancar TP/TGR/Penyisihan TP/TGR (Neraca)		-	Ada
- Beban Penyisihan Piutang (di LO)		-	Ada
Pengecekan telah melakukan reklasifikasi piutang jk. Panjang	**Ada**	**Tidak**	**Seharusnya**
3. Ada akun Piutang Jangka Panjang (TP/TGR/Lainnya) maka akan ada akun:		V	Ada/Tidak
- Bagian Lancar Piutang Jangka Panjang			Ada
Pengecekan persediaan	**Ada**	**Tidak**	**Seharusnya**
4. Ada persediaan (Neraca) maka akan ada akun:	V		Ada/Tidak
- Beban Persediaan (di LO)	V		Ada
- 491511-Pendapatan Penyesuaian Persediaan di Neraca Percobaan		V	Ada/Tidak
- 593311-Beban Penyesuaian Persediaan di Neraca Percobaan		V	Ada/Tidak
Pengecekan penyusutan aset tetap	**Ada**	**Tidak**	**Seharusnya**
5. Ada Aset Tetap/Aset Lainnya (Neraca) maka akan ada akun:	V		Ada/Tidak
- Akumulasi AT/AL (Neraca)	V		Ada
- Beban Penyusutan/Amortisasi (di LO)	V		Ada
Mulai tahun 2018 dengan e-Rekon&LK G2 dimungkinkan ada Satker yang lupa melakukan penyusutan/amortisasi Semester II			
Pengecekan Beban Diserahkan ke Masyarakat & Beban Bansos	**Ada**	**Tidak**	**Seharusnya**
6. Adakah beban barang diserahkan ke Masyarakat?		V	Ya/Tidak
Jika Ya, adakah realisasi akun 526xxx pada neraca percobaan kas ?			Ya
7. Adakah beban bansos?		V	Ya/Tidak
Jika Ya, adakah realisasi akun 57xxxx pada neraca percobaan kas ?			Ya
Pengecekan Jurnal Akruai	**Ada**	**Tidak**	**Seharusnya**
8. Adakah realisasi pendapatan Sewa di Neraca Percobaan Kas (425131/2/3 atau 42492x)?		V	Ada/Tidak
- Adakah akun 219211-Pendapatan sewa diterima Dimuka pada Neraca ?		V	Ada/Tidak
9. Adakah realisasi 522141-Belanja Sewa di Neraca Percobaan Kas () ?	V		Ada/Tidak
- Adakah belanja Barang dibayar dimuka pada Neraca		V	Ada/Tidak
10. Adakah realisasi belanja Jasa Listrik/telepon/air di Neraca Percobaan Kas (522111/2/3/9) ?		V	Ada/Tidak
- Ada Belanja Barang yang masih harus dibayar pada Neraca	-		Ada

KESESUAIAN DENGAN L-BMN

Rekon Internal LKKL dengan L-BMN	**Ya/Ada**	**Tidak**	**Seharusnya**
1. Apakah ada selisih Saldo pada Rekon Internal Sawal di e-Rekon&LK?		V	Tidak
2. Apakah ada selisih Saldo pada Rekon Internal Bulan Juni 2021 di e-Rekon&LK?		V	Tidak
Pada e-Rekon&LK G2 lihat menu "Monitoring BMN>> Rekap Rekon Internal dan Rekap Rekon Internal Sawal"			
3. Apakah menurut e-Rekon-lk terdapat Jurnal Tidak lazim (menu Daftar >> Jurnal Tidak Lazim) yaitu jurnal dengan akun Persediaan/Aset yang seharusnya hanya kiriman dari Aplikasi SIMAK ?		V	Tidak
4. Jika ada, apakah jurnal tersebut telah benar?	-		Ya

Validasi Transaksi BMN Pada Aplikasi e-Rekon		Ada	Tidak	Seharusnya
1.	Apakah terdapat transaksi BMN yang terkena validasi pada Aplikasi e-Rekon&LK yang meliputi , Nilai Perolehan Minus, Nilai Buku Minus dll. (*Masuk ke Aplikasi e-Rekon&LK, kemudian pilih "daftar BMN"*)		V	

MENU DAFTAR BMN		Seharusnya	Ya	Tidak
1	Adakah Nilai Perolehan Minus (Intrakomptabel)?	Tidak		V
2	Berapa NUP BMN dengan Nilai Perolehan Minus? (diisi jumlah NUP)			
3	Berapa Total Nilai BMN dengan Nilai Perolehan Minus? (diisi nilai rupiahnya)			
4	Adakah Nilai Buku Minus (Intrakomptabel)?	Tidak		V
5	Berapa NUP BMN dengan Nilai Perolehan Minus? (diisi jumlah NUP)			
6	Berapa Total Nilai BMN dengan Nilai Perolehan Minus? (diisi nilai rupiahnya)			

LAPORAN REALISASI ANGGARAN

		Ada	Tidak	Seharusnya
1.	Adakah Pagu Minus? *(Cek melalui e-Rekon-lk menu daftar >> pagu minus")*		V	Tidak
2.	Adakah uraian jenis belanja *"tidak ada" pada Neraca Percobaan Kas?*		V	Tidak
Pengecekan TDK				
1.	Adakah TDK Belanja Netto baik di Satker Aktif, Tidak Aktif Bersaldo dan tidak aktif tidak bersaldo		V	Tidak
2.	Adakah TDK Pendapatan Netto di Satker Aktif, Tidak Aktif dan tidak aktif bersaldo ?		V	Tidak
3.	Adakah TDK Pendapatan MPHL-BJS		V	Tidak
4.	Adakah TDK Kas di Bendahara BLU baik di Satker Aktif, Tidak Aktif Bersaldo dan tidak aktif tidak bersaldo		V	Tidak
5.	Adakah TDK Kas di Bendahara Pengeluaran baik di Satker Aktif, Tidak Aktif Bersaldo dan tidak aktif tidak bersaldo		V	Tidak
6.	Adakah TDK Kas Hibah baik di Satker Aktif, Tidak Aktif Bersaldo dan tidak aktif tidak bersaldo		V	Tidak

e-Rekon&LK Menu Monitoring >> Transaksi Dalam Konfirmasi" atas seluruh jenis TDK baik pada Satker DIPA Aktif, Tidak Aktif Bersaldo dan tidak aktif tidak bersaldo

SATKONS dan PENGAWASAN TEMUAN BPK TAHUN-TAHUN SEBELUMNYA

Telaah ini bertujuan meminimalisir adanya temuan tahun lalu yang belum diselesaikan dan terjadinya temuan yang berulang. Dibawah ini adalah contoh-contoh telaahnya.

Satker Konsolidasian		Ya	Tidak	Seharusnya
1.	**Apakah Jurnal tahun 2019 telah diselesaikan (Dinihilkan) ?**		V	
2.	**Apakah telah dilakukan Jurnal Take-In Reval dengan benar ?**		V	
Cek kebenaran apabila ada Jurnal baru di Tahun 2020				
Pertanyaan berdasarkan temuan-temuan BPK tahun-tahun lalu (Disesuaikan dengan kondisi masing-masing satker)		**Ya**	**Tidak**	**Seharusnya**
1.	Apakah sudah dibuat Berita Acara *Stock Opname* Persediaan ?	V		Ya
2.	Apakah semua jurnal manual di SAIBA telah dibuatkan Memo Penyesuaian beserta dokumen pendukung terkait?	V		Ya
3.	Masih adakah kesalahan akun belanja Persediaan		V	Tidak
4.	Apakah PNBP telah disetor tepat pada waktunya (tidak terlambat)	V		Ya
5.	Adakan PNBP digunakan langsung?		V	Tidak
6.	Apakah seluruh pendapatan dan Belanja BLU telah disahkan (di-SP3B-BLUkan)?	V		Ya
7.	Apakah seluruh hibah langsung telah disahkan (di-SP2HL-kan)?	V		Ya
8.	.....			Ya

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

Kesesuaian antara Face Laporan dan CaLK	Sama	Tidak	Seharusnya
1. Rincian yang ada di CALK sama dengan LKKL (Neraca Percobaan)	V		Sama
Masih sering ditemukan kesalahan ketik nilai2 yang seharusnya dituliskan di CaLK.			
Kecukupan pengungkapan pada CaLK (Bila akun tsb ada)	**Ya/Ada**	**Tidak**	**Seharusnya**
2. Apakah pengungkapan Revaluasi BMN telah sesuai baik pada Penjelasan Umum, LO, LPE dan Neraca ?	V		Ya
3. Apakah pengungkapan dan ikhtisar Transaksi yang bersumber dari PHLN telah secara memadai sesuai format ?	V		Ya
4. Apakah pengungkapan KDP telah sesuai?	V		Ya
5. Apakah ada penjelasan akun "Dana Yang Dibatasi Penggunaannya" ?	V		Ada
Akun Kas dan Akun lainnya yang substansinya merupakan Kas adalah akun yang "sensitif", pastikan kebenaran seluruh akun tsb., bila perlu bandingkan dengan LPJ Bendahara dan Rekening Koran.			
7. Apakah terdapat penjelasan akun Hibah Langsung yang Belum Disahkan ?	V		Ya
8. Apakah format dan penjelasan akun-akun LPE telah sesuai? Terutama penjelasan akun Koreksi?	V		Ya
9 Apakah belanja dalam rangkan penanganan Pandemi Covid-19 telah dijelaskan dalam CaLK?	V		Ya

ANALISIS LAINNYA

Analisis Laporan Keuangan Lainnya	Ya	Tidak	Seharusnya
1. Apakah Realisasi Belanja 51 + 525111 = Beban Pegawai pada Laporan Operasional	V		Ya
2. *Apakah realisasi belanja 53 = (Pembelian Aset Tetap+Perolehan KDP+Pengembangan KDP)-* Hibah Langsung Barang	V		Ya
3 Apakah Beban Penyusutan/Amortisasi = Akumulasi Penyusutan/Amortisasi 2020 - Saldo Awal Penyusutan/Amortisasi 2020	V		Ya
4. Apakah Beban Persediaan = Saldo Awal + Pembelian - Saldo Akhir (***rumus perhitungan beban persediaan terlampir***)	V		Ya

Pengungkapan Dampak dan Penanganan Pandemi COVID-19

Kecukupan pengungkapan pada CaLK - LRA	Ada	Tidak
1. Apakah terdapat pengungkapan atas *Refocussing* kegiatan/Realokasi anggaran/Revisi DIPA terkait penanganan Pandemi Covid-19		V
2. Jika terdapat *Refocussing* kegiatan/Realokasi anggaran/Revisi DIPA terkait penanganan Pandemi Covid-19, berapa nominal perubahannya (kenaikan/penurunan) pada total anggaran K/L	Rp0	
3 Apakah terdapat pengungkapan atas perubahan Estimasi Pendapatan (Pajak dan/atau PNBP) sebagai dampak Pandemi Covid-19		V
4. Apakah terdapat pengungkapan atas realisasi Pendapatan (Pajak dan/atau PNBP) khususnya sebagai dampak Pandemi Covid-19		V
5. Apakah terdapat pengungkapan atas realisasi Belanja dalam rangka penanganan pandemi Covid-19 dengan menggunakan akun Non penanganan pandemi Covid-19		V
6. Apakah terdapat pengungkapan atas realisasi Belanja dalam rangka penanganan pandemi Covid-19 dengan menggunakan akun penanganan pandemi Covid-19	V	
Kecukupan pengungkapan pada CaLK - Laporan Operasional	**Ada**	**Tidak**
7. Apakah terdapat pengungkapan atas perubahan Realisasi Pendapatan - LO (Pajak dan/atau PNBP) sebagai dampak Pandemi Covid-19		V
8. Apakah terdapat pengungkapan atas realisasi Beban dalam rangka penanganan pandemi Covid-19 dengan menggunakan akun Non penanganan pandemi Covid-19		V

9.	Apakah terdapat pengungkapan atas realisasi Beban dalam rangka penanganan pandemi Covid-19 dengan menggunakan akun penanganan pandemi Covid-19	V	
Kecukupan pengungkapan pada CaLK - Laporan Perubahan Ekuitas		**Ada**	**Tidak**
10.	Apakah terdapat pengungkapan atas Transaksi Antar Entitas berupa Transfer Masuk – Transfer Keluar, dapat berupa pengiriman barang persediaan, peralatan dan mesin berupa alat kesehatan, dan/atau jenis-jenis BMN lainnya yang spesifik untuk penanganan pandemi COVID-19.		V
11.	Apakah terdapat pengungkapan atas realisasi pengesahan hibah langsung baik berupa uang, barang, maupun jasa yang diterima oleh K/L dalam rangka penanganan pandemi COVID-19		V
Kecukupan pengungkapan pada CaLK - Neraca		**Ada**	**Tidak**
12.	Apakah terdapat pengungkapan atas Pos Aset, antara lain :		
	a. Kenaikan/penurunan Piutang sebagai dampak pandemi Covid-19		V
	b. Kenaikan/penurunan Persediaan sebagai dampak pandemi Covid-19		V
	c. Kenaikan/penurunan KDP sebagai dampak pandemi Covid-19		V
	d. Kenaikan/penurunan pos aset yang lain, sebutkan		
13.	Apakah terdapat pengungkapan atas Pos Kewajiban, antara lain :		
	a. Kenaikan/penurunan Utang kepada pihak ketiga sebagai dampak pandemi Covid-19		V
	b. Kenaikan/penurunan Hibah yang belum disahkan sebagai dampak pandemi Covid-19		V

Analisis Laporan Keuangan Lainnya dimungkinkan menghasilkan perhitungan yang tidak sama dengan rumus. Namun perlu dianalisis penyebab selisihnya. Analisis dapat dilakukan dengan bantuan ayat Jurnal Penyesuaian (excel) yang tersedia pada Aplikasi e-Rekon&LK.

LAMPIRAN KERTAS KERJA TELAAH LAPORAN KEUANGAN

"Uraikan kode akun dan penyebab terisi pada kolom yang TIDAK SEHARUSNYA, serta hal-hal lainnya yang diperlukan, termasuk perbedaan dengan e-Rekon&LK"

Mengetahui

Pejabat Penyusun LKKL,

(Yasira R.)

NIP 197905152005012002

Semarang, 13 Mei 2022

Penelaah,

(Muhamad Arifianto)

NIP 197506091995031001

KEMENTERIAN KEUANGAN REPUBLIK INDONESIA
DIREKTORAT JENDERAL KEKAYAAN NEGARA
KANTOR WILAYAH JAWA TENGAH DAN D. I. YOGYAKARTA
KANTOR PELAYANAN KEKAYAAN NEGARA DAN LELANG SEMARANG
Jalan Imam Bonjol I d
GKN II Lt. 4 Semarang
Telepon : 024 – 3542272
Faksimile : 024 – 3520635

BERITA ACARA OPNAME FISIK
Nomor : BA-02/OPNAME FISIK/WKN.09/KNL.01/2021

Pada hari ini Jumat, tanggal tiga puluh satu bulan Desember tahun dua ribu dua puluh satu (31-12-2021), bertempat di Gudang Persediaan/Tempat Penyimpanan Kantor Pelayanan Kekayaan Negara dan Lelang Semarang, Gedung Keuangan Negara Semarang, Gedung Keuangan Negara Semarang II Lantai 4, Jalan Imam Bonjol Nomor 1D, Semarang, kami yang bertanda tangan di bawah ini :

1. Nama : Muhamad Arifianto
   NIP : 19750609 199503 1 001
   Pangkat / Gol : Penata Tk. I / III d
   Jabatan : Kepala Subbagian Umum
2. Nama : Rendhy Widianto Pratama
   NIP : 199910316 201411 1 001
   Pangkat / Gol : Pengatur Tk. I / II d
   Jabatan : Pejabat Pengurus Persediaan KPKNL Semarang

berdasarkan PMK Nomor 113/PMK.01/2006 tentang Pedoman Penatausahaan Persediaan di Lingkungan Kementerian Keuangan dan Surat Sekretaris Ditjen Kekayaan Negara Nomor S-948/KN.1/2016 tanggal 03 Juni 2016 hal Pedoman dan Kebijakan Penatausahaan Barang Persediaan di Lingkungan DJKN, telah melaksanakan Inventarisasi, Pengecekan dan Pemeriksaan atas Barang Persediaan milik Satuan Kerja Kantor Pelayanan Kekayaan Negara Semarang dengan daftar hasil sebagaimana terlampir.

Demikian Berita Acara Opname Fisik ini dibuat dengan sebenarnya dalam rangkap secukupnya dan ditandatangani oleh kedua pihak untuk dapat digunakan sebagaimana mestinya.

Yang melaksanakan
Inventarisasi Barang Persediaan,

Kepala Subbagian Umum	Pejabat Petugas Persediaan KPKNL Semarang
Muhamad Arifianto	Rendhy Widianto Pratama

Mengetahui,
Kepala KPKNL Semarang

Partolo

KEMENTERIAN KEUANGAN REPUBLIK INDONESIA
DIREKTORAT JENDERAL KEKAYAAN NEGARA
KANTOR WILAYAH DJKN JAWA TENGAH & DI YOGYAKARTA
KANTOR PELAYANAN KEKAYAAN NEGARA DAN LELANG
SEMARANG

GKN Semarang II Lantai 4 Jalan Imam Bonjol nomor 1d Semarang
Telepon : 024 - 3542272 Faksimili : 024 - 3520635 Email : semarangkpknl@gmail.com

BERITA ACARA STOCK OPNAME
Nomor : BA-02/Stock Opname/WKN.09/KNL.01/2021

Nama Satuan Kerja : KPKNL Semarang
Sub Kelompok Barang : Barang Konsumsi
Kode Sub Kelompok Barang : 117111
Tanggal : 31 Desember 2021

No	Gudang lokasi barang	Sub-sub Kelompok			Hasil Perhitungan			Harga Barang	Kondisi Barang
		Nama Barang	Tipe/Merk	Kode Barang	Aplikasi	Secara Fisik	Satuan Barang		
A	Barang Konsumsi 117111								
1	KPKNL Semarang	Alat tulis	Bolpoin AE7 Standart Glory 02-24	1010301001.000049	1	1	lusin	30.800,00	Baik
2	KPKNL Semarang	Alat tulis	Bolpoin Gel 02832	1010301001.000132	11	11	kotak	363.000,00	Baik
3	KPKNL Semarang	Alat tulis	Bolpoin Bolliner 032152	1010301001.000137	1	1	lusin	180.000,00	Baik
4	KPKNL Semarang	Alat tulis	Bolpoint Bolliner Pilot Glory	1010301001.000152	19	19	Lusin	2.907.000,00	Baik
5	KPKNL Semarang	Alat tulis	Bolpoint Biru Snowman Glory	1010301001.000154	4	4	Lusin	110.000,00	Baik
6	KPKNL Semarang	Alat tulis	Pensil 2b Staedler Glory	1010301001.000155	7	7	Lusin	250.250,00	Baik
7	KPKNL Semarang	Alat tulis	Stabilo Glory Dus	1010301001.000156	2	2	Dus	137.000,00	Baik
8	KPKNL Semarang	Alat tulis	Lem Stick 15 gr kenko Glory	1010301001.000157	7	7	Buah	28.000,00	Baik
9	KPKNL Semarang	Alat tulis	Spidol Hitam NP Glory Snowman	1010301001.000158	2	2	Lusin	122.000,00	Baik
10	KPKNL Semarang	Alat tulis	Spidol Permanent Hitam Snowman	1010301001.000162	3	3	Lusin	204.000,00	Baik
11	KPKNL Semarang	Tinta Tulis, Tinta Stempel	BANTALAN STEMPEL	1010301002.000004	4	4	Buah	32.000,00	Baik
12	KPKNL Semarang	Tinta Tulis, Tinta Stempel	tinta stempel flash trodat	1010301002.000009	2	2	buah	77.000,00	Baik
13	KPKNL Semarang	Penjepit kertas	ISI STAPPLER BESAR	1010301003.000001	39	39	pak	185.250,00	Baik
14	KPKNL Semarang	Penjepit kertas	Paper klip besar	1010301003.000006	9	9	pak	49.500,00	Baik
15	KPKNL Semarang	Penjepit kertas	Binder 260	1010301003.000010	6	6	dos kecil	90.000,00	Baik
16	KPKNL Semarang	Penjepit kertas	Binder 105 Baru	1010301003.000012	1	1	dos besar	31.000,00	Baik
17	KPKNL Semarang	Penjepit kertas	Binder Clip 105 V-one GRS Glory	1010301003.000066	10	10	dos	297.000,00	Baik
18	KPKNL Semarang	Penjepit kertas	Binder Clip 155 V-one GRS Glory	1010301003.000067	6	6	dos	396.000,00	Baik
19	KPKNL Semarang	Penjepit kertas	Binder Clip 260 V-one GRS Glory	1010301003.000069	1	1	dos	174.900,00	Baik
20	KPKNL Semarang	Penghapus/Korektor	Tipe X Rol Merk Deboz	1010301004.000008	2	2	buah	208.000,00	Baik
21	KPKNL Semarang	Buku tulis	Buku kas umum	1010301005.000006	5	5	buku	495.000,00	Baik
22	KPKNL Semarang	Buku tulis	Buku register BKPN	1010301005.000007	10	10	buku	495.000,00	Baik
23	KPKNL Semarang	Buku tulis	Buku penyerah piutang	1010301005.000008	3	3	buku	297.000,00	Baik
24	KPKNL Semarang	Buku tulis	Buku daftar pembeli kayu	1010301005.000009	5	5	buku	275.000,00	Baik
25	KPKNL Semarang	Buku tulis	Buku rekening khusus	1010301005.000010	5	5	buku	247.500,00	Baik
26	KPKNL Semarang	Buku tulis	Bloack Note KPKNL Semarang	1010301005.000011	245	245	buku	1.592.500,00	Baik
27	KPKNL Semarang	Buku tulis	Buku Batik Kwarto Glory	1010301005.000025	2	2	pak	79.200,00	Baik
28	KPKNL Semarang	Buku tulis	Buku batik Ekspedisi Glory	1010301005.000026	2	2	pak	80.850,00	Baik
29	KPKNL Semarang	Buku tulis	Buku Batik Glory Folio	1010301005.000028	15	15	buah	210.000,00	Baik
30	KPKNL Semarang	Odner / Map	Map Risalah Lelang	1010301006.000008	2000	2000	buah	15.000.000,00	Baik
31	KPKNL Semarang	Odner / Map	Spring file	1010301006.000010	133	133	lembar	731.500,00	Baik
32	KPKNL Semarang	Odner / Map	Ordner Bantex Lime 0111	1010301006.000028	38	38	buah	1.436.400,00	Baik
33	KPKNL Semarang	Odner / Map	Boxfile bantex biru 0641	1010301006.000034	60	60	Buah	1.680.000,00	Baik
34	KPKNL Semarang	Odner / Map	Stopmap Snelhecter 03315	1010301006.000035	6	6	Dus	378.000,00	Baik
35	KPKNL Semarang	Odner / Map	Kertas Buffalo Hijau 03315	1010301006.000036	20	20	Pak	490.000,00	Baik
36	KPKNL Semarang	Odner / Map	Box File Hijau 02233	1010301006.000037	24	24	Buah	907.200,00	Baik
37	KPKNL Semarang	Odner / Map	Stopmap Kantor 02234	1010301006.000038	400	400	Lembar	1.600.000,00	Baik
38	KPKNL Semarang	Odner / Map	Stopmap Snelhelter Kantor 0664	1010301006.000039	140	140	buah	630.000,00	Baik
39	KPKNL Semarang	Odner / Map	Amplop plastik 02832	1010301006.000045	40	40	Lusin	840.000,00	Baik
40	KPKNL Semarang	Odner / Map	Ordner Warna Hijau Glory	1010301006.000050	1	1	Dus	397.500,00	Baik
41	KPKNL Semarang	Odner / Map	Map Plastik Dataflex	1010301006.000051	132	132	Lembar	435.600,00	Baik
42	KPKNL Semarang	Odner / Map	Map Plastik Glory	1010301006.000052	164	164	Dummy	255.800,00	Baik
43	KPKNL Semarang	Odner / Map	Stock File Glory	1010301006.000053	68	68	Buah	1.088.000,00	Baik
44	KPKNL Semarang	Odner / Map	Dosir Pegawai	1010301006.000054	55	55	buah	11.445.500,00	Baik
45	KPKNL Semarang	Penggaris	Penggaris Besi 30 CM SmartZone	1010301007.000005	10	10	pcs	100.840,00	Baik
46	KPKNL Semarang	Cutter (Alat Tulis Kantor)	Cutter 04845	1010301008.000021	2	2	Buah	48.000,00	Baik
47	KPKNL Semarang	Cutter (Alat Tulis Kantor)	Cutter	1010301008.000031	1	1	Lusin	130.000,00	Baik
48	KPKNL Semarang	Cutter (Alat Tulis Kantor)	Cutter besar glory	1010301008.000032	1	1	Dus	250.000,00	Baik
49	KPKNL Semarang	Alat Perekat	Selotip 1/2 "0706	'1010301010.000028	19	19	Buah	38.798,00	Baik

No	Gudang lokasi barang	Sub-sub Kelompok			Hasil Perhitungan			Harga Barang	Kondisi Barang
		Nama Barang	Tipe/Merk	Kode Barang	Aplikasi	Secara Fisik	Satuan Barang		
50	KPKNL Semarang	Alat Perekat	Lakban Hitam 0606	1010301010.000030	10	10	roll	150.000,00	Baik
51	KPKNL Semarang	Alat Perekat	Lakban 2 inchi Daimaru Glory	1010301010.000033	30	30	Roll	375.000,00	Baik
52	KPKNL Semarang	Alat Perekat	Lakban 1 inchi Hitam Glory	1010301010.000035	30	30	roll	195.000,00	Baik
53	KPKNL Semarang	Alat Perekat	Lakban Bening Besar Alligator Glory	1010301010.000036	29	29	Roll	217.500,00	Baik
54	KPKNL Semarang	Alat Perekat	Correction Tape Glory	1010301010.000037	21	21	Buah	94.500,00	Baik
55	KPKNL Semarang	Alat Perekat	lem	1010301010.000038	2	2	Buah	1.009.250,00	Baik
56	KPKNL Semarang	Staples	Staples Kecil HD100 04845	1010301012.000009	17	17	Buah	204.000,00	Baik
57	KPKNL Semarang	Isi Staples	isi Staples max 10-1M 0589	1010301013.000005	5	5	Pak	200.000,00	Baik
58	KPKNL Semarang	Isi Staples	isi Staples kecil glory BM	1010301013.000008	38	38	dos	919.600,00	Baik
59	KPKNL Semarang	Isi Staples	isi Staples Kecil MAX Glory	1010301013.000009	21	21	pak	450.450,00	Baik
60	KPKNL Semarang	Alat tulis kantor lainnya	Pelubang kertas	1010301999.000008	1	1	buah	15.000,00	Baik
61	KPKNL Semarang	Alat tulis kantor lainnya	Kertas label 103 Glory	1010301999.000042	5	5	buah	13.750,00	Baik
62	KPKNL Semarang	Alat tulis kantor lainnya	Post it 5 warna VT Glory	1010301999.000043	1	1	lusin	40.000,00	Baik
63	KPKNL Semarang	Alat tulis kantor lainnya	Sticky Note Glory Persegi Tozhc	1010301999.000045	1	1	buah	20.000,00	Baik
64	KPKNL Semarang	Alat tulis kantor lainnya	Whiteboard 80 x 120 Glory	1010301999.000046	1	1	buah	280.000,00	Baik
65	KPKNL Semarang	Alat tulis kantor lainnya	Magnet Smile Whiteboard	1010301999.000047	2	2	buah	15.000,00	Baik
66	KPKNL Semarang	Alat tulis kantor lainnya	Post it TF654-4C/100	1010301999.000048	3	3	dus	330.000,00	Baik
67	KPKNL Semarang	Alat tulis kantor lainnya	Earphone	1010301999.000051	4	4	buah	360.000,00	Baik
68	KPKNL Semarang	Alat tulis kantor lainnya	Kalkulator	1010301999.000052	2	2	buah	350.000,00	Baik
69	KPKNL Semarang	Alat tulis kantor lainnya	Materai 10000	1010301999.000054	100	100	Lembar	1.000.000,00	Baik
70	KPKNL Semarang	Kertas HVS	F4 Kuning	1010302001.000003	3	3	rim	222.000,00	Baik
71	KPKNL Semarang	Kertas HVS	HVS Hijau	1010302001.000004	9	9	rim	571.500,00	Baik
72	KPKNL Semarang	Kertas HVS	KERTAS HVS WARNA HIJAU	1010302001.000009	5	5	rim	270.000,00	Baik
73	KPKNL Semarang	Kertas HVS	Kertas Manila F4 Pink	1010302001.000012	12	12	Pak	300.000,00	Baik
74	KPKNL Semarang	Kertas HVS	HVS hijau 03604	1010302001.000049	3	3	rim	180.000,00	Baik
75	KPKNL Semarang	Kertas HVS	Kertas HVS A3 70 Sidu Glory	1010302001.000063	1	1	rim	76.000,00	Baik
76	KPKNL Semarang	Kertas HVS	Kertas HVS F4 70gr	1010302001.000064	6	6	dus	1.217.000,00	Baik
77	KPKNL Semarang	Kertas HVS	Kertas HVS A4 70gr	1010302001.000065	19	19	dus	3.420.000,00	Baik
78	KPKNL Semarang	Berbagai kertas	Kertas Kutipan RL	1010302002.000012	22000	22000	buah	17.622.000,00	Baik
79	KPKNL Semarang	Berbagai kertas	Kertas cover putih	1010302002.000013	2	2	rim	220.000,00	Baik
80	KPKNL Semarang	Berbagai kertas	Kertas cover kuning	1010302002.000014	2	2	rim	54.000,00	Baik
81	KPKNL Semarang	Kertas Cover	Kertas Buffalo Hijau A4 Glory	1010302003.000004	8	8	pak	264.000,00	Baik
82	KPKNL Semarang	Kertas Cover	Cover risalah lelang kuning	1010302003.000005	2000	2000	lembar	1.400.000,00	Baik
83	KPKNL Semarang	Kertas Cover	Kertas Buffalo Kuning	1010302003.000007	30	30	pak	990.000,00	Baik
84	KPKNL Semarang	Kertas Cover	Kertas Buffalo Pink	1010302003.000008	40	40	pak	900.000,00	Baik
85	KPKNL Semarang	Kertas Cover	Kertas Mika Hijau	1010302003.000009	50	50	pak	1.375.000,00	Baik
86	KPKNL Semarang	Amplop	Amplop Sedang Samson CV Karya Manunggal	1010302004.000024	1000	1000	buah	1.800.000,00	Baik
87	KPKNL Semarang	Amplop	Amplop Kecil samsonCV Karya Manunggal	1010302004.000025	2000	2000	buah	1.600.000,00	Baik
88	KPKNL Semarang	Kertas dan Cover lainnya	Stopmap kantor Karya Manunggal	1010302999.000027	25	25	Lembar	95.000,00	Baik
89	KPKNL Semarang	Tinta/Toner Printer	Tinta Epson 001 CMY Maxton	1010304004.000072	2	2	Buah	179.000,00	Baik
90	KPKNL Semarang	Tinta/Toner Printer	Tinta HP GT51 Black Maxton	1010304004.000079	2	2	Buah	185.000,00	Baik
91	KPKNL Semarang	Tinta/Toner Printer	Tinta Epson 664 Bk Maxton	1010304004.000115	3	3	Buah	264.000,00	Baik
92	KPKNL Semarang	Tinta/Toner Printer	Tinta Warna Epson 664 CMY maxton	1010304004.000116	9	9	Buah	720.000,00	Baik
93	KPKNL Semarang	Tinta/Toner Printer	Toner Brother TN-2356 Maxton	1010304004.000123	2	2	Buah	390.000,00	Baik
94	KPKNL Semarang	Tinta/Toner Printer	Tinta HP GT 5810CMYK 07117	1010304004.000125	11	11	Buah	1.060.000,00	Baik
95	KPKNL Semarang	Tinta/Toner Printer	Catridge TN 2356 VIP	1010304004.000134	1	1	Buah	175.000,00	Baik

No	Gudang lokasi barang	Sub-sub Kelompok			Hasil Perhitungan			Harga Barang	Kondisi Barang
		Nama Barang	Tipe/Merk	Kode Barang	Aplikasi	Secara Fisik	Satuan Barang		
96	KPKNL Semarang	Tinta/Toner Printer	Catridge Toner 85A MIT	1010304004.000135	45	45	Buah	6.083.000,00	Baik
97	KPKNL Semarang	Tinta/Toner Printer	Catridge Toner 17A MIT	1010304004.000136	4	4	Buah	680.000,00	Baik
98	KPKNL Semarang	Tinta/Toner Printer	Catridge Toner 19A MIT	1010304004.000137	2	2	Buah	500.000,00	Baik
99	KPKNL Semarang	Tinta/Toner Printer	Tinta Epson 001 BK	1010304004.000138	5	5	Buah	756.250,00	Baik
100	KPKNL Semarang	Tinta/Toner Printer	Tinta Epson 001 CMY	1010304004.000139	6	6	Buah	600.000,00	Baik
101	KPKNL Semarang	Tinta/Toner Printer	Catridge Toner 12 A	1010304004.000141	21	21	Buah	1.617.000,00	Baik
102	KPKNL Semarang	Tinta/Toner Printer	Catridge Toner 17 A	1010304004.000142	30	30	Buah	3.300.000,00	Baik
103	KPKNL Semarang	Tinta/Toner Printer	Catridge Toner 19 A	1010304004.000143	13	13	Buah	2.359.500,00	Baik
104	KPKNL Semarang	Tinta/Toner Printer	tinta canon CMY	1010304004.000144	3	3	Buah	375.000,00	Baik
105	KPKNL Semarang	Tinta/Toner Printer	tinta canon Black	1010304004.000145	1	1	Buah	140.000,00	Baik
106	KPKNL Semarang	Tinta/Toner Printer	Catridge 107A	1010304004.000146	5	5	Buah	750.000,00	Baik
107	KPKNL Semarang	USB/Flash disk	Flash disk 32 GB 031669	1010304006.000013	7	7	Buah	455.000,00	Baik
108	KPKNL Semarang	Mouse	Mouse Wireless 06217	1010304010.000007	11	11	Buah	1.458.000,00	Baik
109	KPKNL Semarang	Mouse	Mouse Optical B100 Logitech Glory	1010304010.000008	2	2	Buah	124.000,00	Baik
110	KPKNL Semarang	Bahan Komputer lainnya	VGA/USB Switch Splitter Printer	1010304999.000004	1	1	unit	130.000,00	Baik
111	KPKNL Semarang	Bahan Komputer lainnya	Mouse Pad Glory	1010304999.000009	20	20	Buah	154.000,00	Baik
112	KPKNL Semarang	Bahan Komputer lainnya	microphone wireless	1010304999.000010	1	1	Buah	137.300,00	Baik
113	KPKNL Semarang	Bahan Komputer lainnya	bando jepit haeadset	1010304999.000011	1	1	Buah	147.400,00	Baik
114	KPKNL Semarang	Bahan Komputer lainnya	earphone celebrat	1010304999.000012	6	6	Buah	480.000,00	Baik
115	KPKNL Semarang	Bahan Komputer lainnya	USB LAN Converter	1010304999.000013	1	1	Buah	255.100,00	Baik
116	KPKNL Semarang	Bahan Komputer lainnya	Kabel HDMI 3M	1010304999.000014	1	1	Buah	55.000,00	Baik
117	KPKNL Semarang	Bahan Komputer lainnya	Kabel USB mm	1010304999.000015	1	1	Buah	15.000,00	Baik
118	KPKNL Semarang	Bahan Komputer lainnya	USB to 8P Converter	1010304999.000016	1	1	Buah	6.500,00	Baik
119	KPKNL Semarang	Bahan Komputer lainnya	Port 8P	1010304999.000017	1	1	Buah	3.000,00	Baik
120	KPKNL Semarang	Bahan Komputer lainnya	VGA to HDMI Coverter	1010304999.000018	1	1	Buah	80.000,00	Baik
121	KPKNL Semarang	Bahan Komputer lainnya	Kabel HDMI 10M	1010304999.000019	1	1	Buah	85.000,00	Baik
122	KPKNL Semarang	Batu Baterai	Baterai Alkaline AA isi 6 Purnama	1010306010.000007	3	3	pak	94.500,00	Baik
123	KPKNL Semarang	Batu Baterai	Batu Baterai AAA	1010306010.000008	1	1	Dus	282.000,00	Baik
124	KPKNL Semarang	Batu Baterai	Batu Baterai AA	1010306010.000009	2	2	Dus	588.000,00	Baik
125	KPKNL Semarang	Stempel	Stempel Kasi Lelang 032152	1010309003.000002	8	8	Buah	180.000,00	Baik
126	KPKNL Semarang	Perlengkapan Penunjang Kegiatan Kantor Lainnya	Portable Light Stand	1010309999.000001	1	1	Buah	82.500,00	Baik
127	KPKNL Semarang	Perlengkapan Penunjang Kegiatan Kantor Lainnya	Thermo Gun	1010309999.000002	1	1	Buah	550.000,00	Baik
128	KPKNL Semarang	Alat/bahan Untuk Kegiatan Kantor Lainnya	Tali Rafia 03521	1010399999.000009	12	12	roll	165.000,00	Baik
129	KPKNL Semarang	Alat/bahan Untuk Kegiatan Kantor Lainnya	Kontainer	1010399999.000010	39	39	pcs	4.518.000,00	Baik
130	KPKNL Semarang	Alat/bahan Untuk Kegiatan Kantor Lainnya	Amplop Putih PN	1010399999.000012	2000	2000	buah	2.000.000,00	Baik
131	KPKNL Semarang	Alat/bahan Untuk Kegiatan Kantor Lainnya	Roda Kursi Pegawai	1010399999.000013	8	8	buah	88.400,00	Baik
132	KPKNL Semarang	Alat/bahan Untuk Kegiatan Kantor Lainnya	Pigura Eselon I	1010399999.000014	5	5	buah	500.000,00	Baik
			SUB TOTAL					119.110.888,00	
B	Bahan Pemeliharaan 117113								
1									
2			NIHIL						
			SUB TOTAL					-	
			TOTAL (A+B)					119.110.888,00	

Kepala subbagian Umum

Muhamad Arifianto

Pejabat Petugas Persediaan

Rendhy Widianto Pratama

Mengetahui,
Kepala KPKNL Semarang

Partolo

FORMULIR MEMO PENYESUAIAN

Kementerian Negara/Lembaga	:	Kementerian Keuangan
Eselon I	:	Direktorat Jenderal Kekayaan Negara
Wilayah	:	Jawa Tengah
Satuan Kerja	:	KPKNL Semarang
No Dokumen	:	*Kartu Pendapatan yang masih harus diterima per 31 Desember 2021*
Tanggal	:	31 Desember 2021
Tahun Anggaran	:	Tahun 2021
Keterangan	:	Pendapatan Bea Lelang PL Kelas 1 per 31 Desember 2021

Kategori Jurnal Penyesuaian

[ ]	Pendapatan Diterima di Muka	[ ]	Koreksi Antar Beban
[v]	Pendapatan Yang Masih Harus diterima	[ ]	Pendapatan Selisih Kurs Belum Terealisasi
[ ]	Belanja Dibayar di Muka	[ ]	Beban Selisih Kurs Belum Terealisasi
[ ]	Belanja yang Masih Harus Dibayar	[ ]	Pembentukan Piutang Jangka Panjang
[ ]	Penyisihan Piutang	[ ]	Pembentukan Piutang Jangka Pendek
[ ]	Penghapusan Piutang	[ ]	Transfer Masuk
[ ]	Penyusutan Aset	[ ]	Transfer Keluar
[ ]	Kas di Bendahara Penerimaan	[ ]	Reklasifikasi Neraca
[ ]	Kas Lainnya di Bendahara Penerimaan	[ ]	Koreksi
[ ]	Persediaan		

No	D/K	Kode Akun	Uraian Nama Akun	Rupiah Debet	Rupiah Kredit
	D	114311	Pendapatan yang masih harus diterima	112.538.232	
	K	425782	Pendapatan Bea Lelang Pejabat Lelang Kelas I		112.538.232

Dibuat oleh
Kasubbag. Umum,
Muhamad Arifianto

Tanggal 31 Desember 2021

Disetujui Oleh:
Kepala Kantor,
Partolo

Tanggal 31 Desember 2021

Direkam Oleh:
Operator,
Yasira Ridwan

Tanggal 31 Desember 2021