

RINGKASAN LAPORAN KEUANGAN

Laporan Keuangan DINAS SOSIAL PROVINSI KALBAR Provinsi Kalimantan Barat Tahun Anggaran 2019 ini telah disusun dan disajikan sesuai dengan Peraturan Pemerintah Nomor 71 Tahun 2010 tentang Standar Akuntansi Pemerintahan (SAP) dan berdasarkan kaidah-kaidah pengelolaan keuangan di lingkungan Pemerintahan Provinsi Kalimantan Barat. :

Laporan Keuangan ini meliputi:

I. Laporan Realisasi Anggaran

Laporan Realisasi Anggaran menggambarkan perbandingan antara anggaran dengan realisasinya, yang mencakup unsur-unsur Pendapatan-LRA dan Belanja selama periode 1 Januari sampai dengan 31 Desember 2019.

Realisasi Pendapatan Daerah Tahun Anggaran 2019 ditargetkan sebesar Rp. 0,00 terealisasi sebesar Rp. 0,00 atau mencapai 0,00% dan Realisasi Belanja Daerah pada Tahun Anggaran 2019 adalah sebesar Rp. 21.574.721.767,00 atau mencapai 90,28% dari alokasi anggaran sebesar Rp. 23.896.306.606,00

II. Laporan Operasional

Laporan Operasional menyajikan berbagai unsur pendapatan-LO, beban, surplus/defisit dari operasi, surplus/defisit dari kegiatan nonoperasional, dan surplus/defisit-LO, yang diperlukan untuk penyajian yang wajar.

Laporan Operasional untuk tahun yang berakhir sampai dengan 31 Desember 2019 terdiri dari Pendapatan-LO sebesar 0,00, beban sebesar 19.297.063.998,00 sehingga terdapat Surplus/Defisit Kegiatan Operasional sebesar -19.297.063.998,00.

III. Neraca

Neraca menggambarkan posisi keuangan entitas mengenai aset, kewajiban, dan ekuitas pada 31 Desember 2019

Nilai Aset per 31 Desember 2019 dicatat dan disajikan sebesar Rp. 4.921.330.008,00 yang terdiri dari: Aset Lancar sebesar Rp. 2.090.000,00 Aset Tetap sebesar Rp. 4.859.580.608,00 Aset Lainnya sebesar Rp. 59.659.400,00.

Nilai Kewajiban sebesar Rp. 2.227.700,00 dan Nilai Ekuitas sebesar Rp. 4.919.102.308,00, sehingga jumlah kewajiban dan ekuitas adalah sebesar Rp. 4.921.330.008,00

IV. Laporan Perubahan Ekuitas

Laporan Perubahan Ekuitas menyajikan informasi kenaikan atau penurunan ekuitas tahun pelaporan dibandingkan dengan tahun sebelumnya.

Ekuitas per 1 Januari 2019 adalah sebesar Rp. -74.207.078.629,00 ditambah Defisit-LO sebesar Rp. -19.297.063.998,00 kemudian ditambah/dikurangi dengan Lain-lain sebesar Rp. -90.808.690,00 sehingga Ekuitas Akhir entitas DINAS SOSIAL PROVINSI KALBAR Provinsi Kalimantan Barat per 31 Desember 2019 adalah sebesar Rp. -93.594.951.317,00.

V. Catatan atas Laporan Keuangan

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

Dalam penyajian Laporan Realisasi Anggaran untuk tahun yang berakhir sampai dengan 31 Desember 2019 disusun dan disajikan berdasarkan basis kas. Sedangkan Neraca, Laporan Operasional, dan Laporan Perubahan Ekuitas untuk Tahun 2019 disusun dan disajikan dengan menggunakan basis akrual.

BAB III PENJELASAN POS-POS LAPORAN KEUANGAN

3.1 Rincian dan Penjelasan masing-masing pos-pos laporan Keuangan SKPD.

3.1.3 Penjelasan atas Neraca

Komposisi dan Rasio perbandingan Neraca per 31 Desember 2019 dan per 31 Desember 2018 dapat dilihat sebagai berikut :

Reff	Penjelasan Neraca	Per 31 Desember	Per 31 Desember
		2019	2018
		(Rp)	(Rp)
1	ASET	4.921.330.008,00	2.735.160.929,00
	Aset merupakan salah satu pos yang termuat dalam Neraca Pemerintah Provinsi Kalimantan Barat. Nilai Aset Pemerintah Provinsi Kalimantan Barat per 31 Desember 2019 dan per 31 Desember 2018 terdiri dari :		
	1.1 Aset Lancar	2.090.000,00	2.775.700,00
	1.3 Aset Tetap	4.859.580.608,00	2.672.725.829,00
	1.4 Aset Lainnya	59.659.400,00	59.659.400,00
	Jumlah Aset	<u>4.921.330.008,00</u>	<u>2.735.160.929,00</u>
1.1	ASET LANCAR	2.090.000,00	2.775.700,00
	Aset lancar terdiri dari kas dan setara kas, dan aset yang diharapkan untuk segera direalisasikan dalam waktu 12 (dua belas) bulan sejak tanggal pelaporan. Rincian dan perbandingan saldo Aset Lancar per 31 Desember 2019 dan per 31 Desember 2018 terdiri dari :		
	1.1.7 Persediaan	2.090.000,00	2.775.700,00
	Jumlah Aset Lancar	<u>2.090.000,00</u>	<u>2.775.700,00</u>
1.1.1	Kas Bendahara Penerimaan	0,00	0,00

Kas di Bendahara Penerimaan merupakan pendapatan daerah yang masih berada di tangan Bendahara Penerimaan dan sampai dengan 31 Desember 2019 belum disetorkan ke Kas Daerah.

1. Pendapatan Yang Belum Disetor	0,00
2. Uang Titipan	0,00

1.1.2 Kas Bendahara Pengeluaran 0,00 0,00

Kas di Bendahara Pengeluaran merupakan kas yang menjadi tanggung jawab/dikelola oleh Bendahara Pengeluaran dan sampai dengan 31 Desember 2019 belum disetor ke Kas Daerah termasuk di dalamnya adalah Kas yang masih terdapat pada Rekening Koran, kas yang berasal dari PPN dan PPH yang dipungut tetapi belum disetorkan.

1. Sisa Kas UP/GU/TU	0,00
2. Pajak di SKPD yang Belum Disetor	0,00
3. Uang Titipan	0,00
4. Jasa Giro	0,00
5. Kas Lainnya	0,00

1.1.3 Piutang Pendapatan 0,00 0,00

Piutang Pendapatan terdiri dari piutang pajak daerah dan piutang retribusi daerah.

1 Piutang Pajak Daerah 0,00 0,00

Piutang pajak kendaraan bermotor disajikan berdasarkan Surat Ketetapan Pajak Daerah yang telah ditetapkan oleh Badan Pengelolaan Keuangan dan Pendapatan Daerah yang belum terbayar sampai dengan tanggal 31 Desember 2019.

2 Piutang Retribusi Daerah 0,00 0,00

Piutang retribusi dicatat sebesar nilai nominal, yaitu sebesar nilai rupiah piutang yang belum dilunasi sampai dengan tanggal pelaporan.

3 Piutang Lain-lain PAD yang Sah 0,00 0,00

Piutang Lain-lain PAD yang Sah merupakan Piutang Denda Pajak, denda Retribusi dan Denda Pengembalian.

1.1.4 Piutang Lainnya 0,00 0,00

Piutang Lainnya adalah Piutang Bagian Lancar Tagihan Penjualan Angsuran terdiri dari Pembayaran Angsuran Rumah Dinas Provinsi Kalimantan Barat dan Angsuran Kendaraan Dinas Provinsi Kalimantan Barat.

1 Angsuran Rumah Dinas 0,00 0,00

2 Angsuran Kendaraan Dinas 0,00 0,00

Jumlah Bagian Lancar Tagihan Penjualan Angsuran 0,00 0,00

1.1.5 Penyisihan Piutang **0,00** **0,00**

Penyisihan Piutang Pendapatan terdiri dari penyisihan piutang pajak dan penyisihan piutang retribusi.

1 Penyisihan Piutang Pajak 0,00 0,00

Penggolongan Kualitas Piutang Pajak dengan ketentuan:

- a. Kualitas Piutang Lancar; dengan kriteria umur piutang kurang dari 1 tahun; Taksiran Piutang Tak Tertagih 0,5%.
- b. Kualitas Piutang Kurang Lancar; dengan kriteria umur piutang 1 sampai dengan 2 tahun; Taksiran Piutang Tak Tertagih 10 %.
- c. Kualitas Piutang Diragukan; dengan kriteria umur piutang 2 sampai dengan 5 tahun; Taksiran Piutang Tak Tertagih 50 %.
- d. Kualitas Piutang Macet. dengan kriteria umur piutang diatas 5 tahun; Taksiran Piutang Tak Tertagih 100 %.

2 Penyisihan Piutang Retribusi 0,00 0,00

Penggolongan Kualitas Piutang Bukan Pajak Khusus untuk objek Retribusi, dapat dipilah berdasarkan karakteristik sebagai berikut:

- a. Kualitas Lancar, jika umur piutang 0 sampai dengan 1 bulan; Taksiran Piutang Tak Tertagih 0,5%.
- b. Kualitas Kurang Lancar, jika umur piutang 1 sampai dengan 3 bulan; Taksiran Piutang Tak Tertagih 10 %.
- c. Kualitas Diragukan, jika umur piutang 3 sampai dengan 12 bulan; Taksiran Piutang Tak Tertagih 50 %.
- d. Kualitas Macet, jika umur piutang lebih dari 12 bulan; Taksiran Piutang Tak Tertagih 100 %.

3 Penyisihan Piutang Lain-lain PAD yang Sah 0,00 0,00

Penggolongan Kualitas Piutang Bukan Pajak Khusus untuk objek Lain-lain PAD yang Sah, dapat dipilah berdasarkan karakteristik sebagai berikut:

- a. Kualitas Lancar, jika umur piutang 0 sampai dengan 1 bulan; Taksiran Piutang Tak Tertagih 0,5%.

- b. Kualitas Kurang Lancar, jika umur piutang 1 sampai dengan 3 bulan; Taksiran Piutang Tak Tertagih 10 %.
- c. Kualitas Diragukan, jika umur piutang 3 sampai dengan 12 bulan; Taksiran Piutang Tak Tertagih 50 %.
- d. Kualitas Macet, jika umur piutang lebih dari 12 bulan; Taksiran Piutang Tak Tertagih 100 %.

1.1.6 Beban Dibayar Dimuka **0,00** **0,00**

Beban dibayar dimuka terdiri dari Beban Jasa Dibayar Dimuka (asuransi dibayar dimuka dan Sewa gedung)

1 Asuransi dibayar dimuka	0,00	0,00
2 Sewa gedung	0,00	0,00
	0,00	0,00
Jumlah Beban dibayar dimuka	0,00	0,00

1.1.7 Persediaan **2.090.000,00** **2.775.700,00**

Persediaan adalah aset lancar dalam bentuk barang atau perlengkapan yang dimaksudkan untuk mendukung kegiatan operasional Pemerintah Daerah, dan barang-barang yang dimaksud untuk dijual dan/atau diserahkan dalam rangka pelayanan kepada masyarakat. Aset tetap Peralatan dan Mesin yang tidak memenuhi kriteria batasan minimal kapitalisasi aset tetap yaitu sebesar sama dengan atau lebih dari Rp500.000,00 (Lima Ratus Ribu Rupiah) tetapi barang tersebut memiliki manfaat ekonomi barang lebih dari 12 (dua belas) bulan dan dipergunakan untuk operasional pemerintahan serta tidak untuk dijual.

1 Persediaan Bahan Pakai Habis	590.000,00	559.300,00
2 Persediaan Bahan/ Material	1.500.000,00	1.918.300,00
3 Persediaan Barang Lainnya	0,00	298.100,00
	2.090.000,00	2.775.700,00
Jumlah Persediaan	2.090.000,00	2.775.700,00

1.2 INVESTASI JANGKA PANJANG **0,00** **0,00**

Investasi Jangka Panjang adalah investasi yang dimaksudkan untuk dimiliki lebih dari 12 (dua belas) bulan.

1.3 ASET TETAP 4.859.580.608,00 2.672.725.829,00

Aset tetap adalah aset berwujud yang mempunyai masa manfaat lebih dari 12 bulan untuk digunakan, atau dimaksudkan untuk digunakan, dalam kegiatan pemerintahan daerah atau dimanfaatkan oleh masyarakat umum. Rincian dan perbandingan saldo Aset Tetap per 31 Desember 2019 dan per 31 Desember 2018 terdiri dari :

1.3.1 Tanah	87.969.500,00	87.919.500,00
1.3.2 Peralatan dan Mesin	3.262.766.561,00	2.832.395.361,00
1.3.3 Gedung dan Bangunan	5.486.880.000,00	3.294.686.000,00
1.3.4 Jalan, Irigasi dan Jaringan	0,00	0,00
1.3.5 Aset Tetap Lainnya	12.563.600,00	12.563.600,00
1.3.6 Konstruksi Dalam Pengerjaan	0,00	0,00
1.3.7 Akumulasi Penyusutan	(3.990.599.053,00)	(3.554.838.632,00)
Jumlah Aset Tetap	<u>4.859.580.608,00</u>	<u>2.672.725.829,00</u>

1.3.1 Tanah 87.969.500,00 87.919.500,00

1 Aset Tetap Tanah Per 31 Desember 2018	87.919.500,00
2 Mutasi Bertambah	50.000,00

2.1 Realisasi Belanja Modal 0,00

2.2 Beban

2.3 Atribusi

2.4 Hibah Pemerintah Lainnya

2.5 Pengalihan antar OPD

Nilai Rp. 50.000,00 merupakan biaya pensertifikatan/balik nama sertifikat tanah bangunan perumahan/gedung tempat tinggal yang berlokasi di Sijangkung Singkawang berdasarkan

	50.000,00
--	-----------

BAST hasil pensertifikatan aset tanah
No. 032/48/PA-A Tanggal 23
Oktober 2019.

2.6 Pengalihan antar fungsi	
2.7 Rusak Berat	
2.8 Revaluasi	
2.9 Reklas	
2.10 Extracomptable	0,00
3 Mutasi Berkurang	0,00

3.1 Hibah Pemerintah Lainnya

3.2 Penghapusan

3.3 Pengalihan antar OPD

3.4 Pengalihan antar Fungsi

3.5 Rusak Berat

3.6 Revaluasi

3.7 Reklas

3.8 Beban

3.9 Extracomptable

5 Aset Tetap Tanah Per 31 Desember 2019	87.969.500,00
--	---------------

1.3.2 Peralatan dan Mesin 3.262.766.561,00 2.832.395.361,00

1 Aset Tetap Peralatan dan Mesin Per 31 Desember 2018	2.832.395.361,00
--	------------------

2 Mutasi Bertambah	430.371.200,00
--------------------	----------------

2.1 Realisasi Belanja Modal	430.371.200,00
-----------------------------	----------------

2.2 Beban

2.3 Atribusi

2.4 Hibah Pemerintah Lainnya			
2.5 Pengalihan antar OPD			
2.6 Pengalihan antar fungsi			
2.7 Koreksi			
2.8 Revaluasi			
2.9 Reklas			
2.1.0 BLUD			
3 Mutasi Berkurang		0,00	
3.1 Hibah Pemerintah Lainnya			
3.2 Penghapusan			
3.3 Pengalihan antar OPD			
3.4 Pengalihan antar Fungsi			
3.5 Rusak Berat			
3.6 Koreksi			
3.7 Revaluasi			
3.8 Reklas			
3.9 Beban			
3.1.0 Extracomptable			
5 Aset Tetap Peralatan dan Mesin Per 31 Desember 2019		3.262.766.561,00	
1.3.3 Gedung dan Bangunan		5.486.880.000,00	3.294.686.000,00
1 Aset Tetap Gedung dan Bangunan Per 31 Desember 2018		3.294.686.000,00	
2 Mutasi Bertambah		2.192.194.000,00	
2.1 Realisasi Belanja Modal		2.169.266.000,00	
2.2 Beban			

2.3	Atribusi		
2.4	Hibah Pemerintah Lainnya		
2.5	Pengalihan antar OPD		
2.6	Pengalihan antar fungsi		
2.7	Koreksi		
2.8	Revaluasi		
2.9	Reklas		
	Belanja modal jalan irigasi dan jaringan diakui sebagai aset tetap gedung dan bangunan	22.928.000,00	
2.1.0	BLUD		
3	Mutasi Berkurang	0,00	
3.1	Hibah Pemerintah Lainnya		
3.2	Penghapusan		
3.3	Pengalihan antar OPD		
3.4	Pengalihan antar Fungsi		
3.5	Rusak Berat		
3.6	Koreksi		
3.7	Revaluasi		
3.8	Reklas		
3.9	Beban		
3.1.0	Extracomptable		
5	Aset Tetap Gedung dan Bangunan Per 31 Desember 2019	5.486.880.000,00	
1.3.4	Jalan, Irigasi dan Jaringan	0,00	0,00
1	Aset Tetap Jalan, Irigasi dan Jaringan Per 31 Desember 2018	0,00	
2	Mutasi Bertambah	22.928.000,00	

	2.1 Realisasi Belanja Modal	22.928.000,00	
	2.2 Beban		
	2.3 Atribusi		
	2.4 Hibah Pemerintah Lainnya		
	2.5 Pengalihan antar OPD		
	2.6 Pengalihan antar fungsi		
	2.7 Revaluasi		
	2.8 Reklas		
	2.9 Blud		
3	Mutasi Berkurang	22.928.000,00	
	3.1 Hibah Pemerintah Lainnya		
	3.2 Penghapusan		
	3.3 Pengalihan antar OPD		
	3.4 Pengalihan antar Fungsi		
	3.5 Rusak Berat		
	3.6 Revaluasi		
	3.7 Reklas		
	Belanja modal jalan irigasi dan jaringan diakui sebagai aset tetap gedung dan bangunan	22.928.000,00	
	3.8 Beban		
	3.9 Extracomptable		
5	Aset Tetap Tetap Jalan, Irigasi dan Jaringan Per 31 Desember 2019	0,00	
1.3.5	Aset Tetap Lainnya	12.563.600,00	12.563.600,00
1	Aset Tetap Lainnya Per 31 Desember 2018	12.563.600,00	

2	Mutasi Bertambah	0,00	
2.1	Realisasi Belanja Modal	0,00	
2.2	Beban		
2.3	Atribusi		
2.4	Hibah Pemerintah Lainnya		
2.5	Pengalihan antar OPD		
2.6	Pengalihan antar fungsi		
2.7	Revaluasi		
2.8	Reklas		
2.9	Blud		
3	Mutasi Berkurang	0,00	
3.1	Hibah Pemerintah Lainnya		
3.2	Penghapusan		
3.3	Pengalihan antar OPD		
3.4	Pengalihan antar Fungsi		
3.5	Rusak Berat		
3.6	Revaluasi		
3.7	Reklas		
3.8	Beban		
3.9	Extracomptable		
5	Aset Tetap Lainnya Per 31 Desember 2019	12.563.600,00	
1.3.6	Kontruksi Dalam Pengerjaan	0,00	0,00
1	Aset Tetap Kontruksi Dalam Pengerjaan Per 31 Desember 2018	0,00	
2	Mutasi Bertambah	0,00	

2.1 Realisasi Belanja Modal	0,00
2.2 Beban	
2.3 Atribusi	
2.4 Hibah Pemerintah Lainnya	
2.5 Pengalihan antar OPD	
2.6 Pengalihan antar fungsi	
2.7 Revaluasi	
2.8 Reklas	
2.9 Blud	
3 Mutasi Berkurang	0,00
3.1 Hibah Pemerintah Lainnya	
3.2 Penghapusan	
3.3 Pengalihan antar OPD	
3.4 Pengalihan antar Fungsi	
3.5 Rusak Berat	
3.6 Revaluasi	
3.7 Reklas	
3.8 Beban	
3.9 Extracomptable	
5 Aset Tetap Kontruksi Dalam Pengerjaan Per 31 Desember 2019	0,00

1.3.7 Akumulasi Penyusutan (3.990.599.053,00) (3.554.838.632,00)

Akumulasi Penyusutan adalah Penyajian kembali nilai buku aset tetap terdiri dari Akumulasi Penyusutan Peralatan dan Mesin, Akumulasi Penyusutan Gedung dan Bangunan dan Akumulasi Penyusutan Jalan, Irigasi, dan jaringan, rincian penjelasan sebagai berikut :

1	Akumulasi Penyusutan Peralatan dan Mesin	(2.820.366.935,00)	(2.584.942.448,00)
	- Per 31 Desember 2018	(2.584.942.448,00)	
	- Koreksi	3.912.626,00	
	- Setelah Koreksi	(2.581.029.822,00)	
	- Penyusutan tahun 2019	(239.337.113,00)	
	- Per 31 Desember 2019	(2.820.366.935,00)	
2	Akumulasi Penyusutan Gedung dan Bangunan	(1.170.232.118,00)	(969.896.184,00)
	- Per 31 Desember 2018	(969.896.184,00)	
	- Koreksi	(94.771.316,00)	
	- Setelah Koreksi	(1.064.667.500,00)	
	- Penyusutan tahun 2019	(105.564.618,00)	
	- Per 31 Desember 2019	(1.170.232.118,00)	
3	Akumulasi Penyusutan Jalan, Irigasi dan Jaringan	0,00	0,00
	- Per 31 Desember 2018	0,00	
	- Koreksi	0,00	
	- Setelah Koreksi	0,00	
	- Penyusutan tahun 2019	0,00	
	- Per 31 Desember 2019	0,00	
1.4	ASET LAINNYA	59.659.400,00	59.659.400,00
	Rincian dan perbandingan saldo Aset Lainnya per 31 Desember 2019 dan per 31 Desember 2018 terdiri dari :		
	1.4.4 Aset Lain-lain	59.659.400,00	59.659.400,00
	Jumlah Aset Lainnya	<u>59.659.400,00</u>	<u>59.659.400,00</u>
1.4.1	Tagihan Jangka Panjang	0,00	0,00

Tagihan Jangka Panjang terdiri dari tagihan penjualan angsuran dan tuntutan ganti kerugian daerah

1	Tagihan Penjualan Angsuran	0,00	0,00
2	Tuntutan Ganti Kerugian Daerah	0,00	0,00
1.4.2	Kemitraan dengan Pihak Ketiga	0,00	0,00
	Kemitraan dengan Pihak Ketiga terdiri dari sewa, kerjasama pemanfaatan, bangun guna serah dan bangun serah guna		
1	Sewa	0,00	0,00
2	Kerjasama Pemanfaatan	0,00	0,00
3	Bangun Guna Serah	0,00	0,00
4	Bangun Serah Guna	0,00	0,00
1.4.3	Aset Tidak Berwujud	0,00	0,00
1	Aset Tidak Berwujud Lainnya	0,00	0,00
-	Aset Tidak Berwujud Lainnya Per 31 Desember 2018	0,00	
-.	Mutasi Bertambah	0,00	
1.1	Realisasi Belanja Modal	0,00	
1.2	Beban		
1.3	Atribusi		
1.4	Hibah Pemerintah Lainnya		
1.5	Pengalihan antar OPD		
1.6	Pengalihan antar fungsi		

1.7 Revaluasi		
1.8 Reklas		
1.9 BLUD		
- Mutasi Berkurang	0,00	
1.10 Hibah Pemerintah Lainnya	0,00	
1.11 Penghapusan		
1.12 Pengalihan antar OPD		
1.13 Pengalihan antar Fungsi		
1.14 Rusak Berat		
1.15 Revaluasi		
1.16 Reklas		
1.17 Beban		
1.18 Extracomptable		
- Aset Tidak Berwujud Per 31 Desember 2019	0,00	
2 Akumulasi Amortisasi Aset Tidak Berwujud	0,00	0,00
1.4.4 Aset Lain-lain	59.659.400,00	59.659.400,00
1 Aset Lain Lain Per 31 Desember 2018	59.659.400,00	
2 Mutasi Bertambah	0,00	
2.1 Realisasi Belanja Modal	0,00	
2.2 Beban		
2.3 Atribusi		
2.4 Hibah Pemerintah Lainnya		
2.5 Pengalihan antar OPD		

	2.6 Pengalihan antar fungsi		
	2.7 Revaluasi		
	2.8 Reklas		
	2.9 Rusak Berat		
3	Mutasi Berkurang	0,00	
	3.1 Hibah Pemerintah Lainnya		
	3.2 Penghapusan		
	3.3 Pengalihan antar OPD		
	3.4 Pengalihan antar Fungsi		
	3.5 Rusak Berat		
	3.6 Revaluasi		
	3.7 Reklas		
	3.8 Beban		
	3.9 Extracomptable		
5	Aset Lain Lain Per 31 Desember 2019	59.659.400,00	
2	KEWAJIBAN	2.227.700,00	2.907.700,00
	2.1 Utang Perhitungan Pihak Ketiga	0,00	0,00
	2.1.1 Utang PPh Pusat	0,00	0,00
	2.1.1.1 PPH21		
	2.1.1.2 PPH22		
	2.1.1.3 PPH23		
	2.1.1.4 PPH4		
	2.1.2 Utang PPN Pusat	0,00	0,00

2.1.2.1 PPN		
2.1.3 Utang Perhitungan Pihak Ketiga Lainnya	0,00	0,00
2.2 Pendapatan Diterima Dimuka	0,00	0,00
2.2.1 Pendapatan Diterima Dimuka lainnya	0,00	0,00
2.3 Utang Belanja	2.227.700,00	2.907.700,00
2.3.1 Utang Belanja Pegawai	0,00	0,00
2.3.1.1 Gaji dan Tunjangan		
2.3.1.2 Tambahan Penghasilan PNS		
2.3.1.3 Belanja Penerimaan Lainnya Pimpinan dan anggota DPRD serta KDH/WKDH		
2.3.1.4 Biaya Pemungutan Pendapatan Daerah		
2.3.1.5 Insentif Pemungutan Pajak Daerah		
2.3.1.6 Insentif Pemungutan Retribusi Daerah		
2.3.1.7 Honorarium PNSD		
2.3.1.8 Honorarium Non PNSD		
2.3.1.9 Honorarium Pengelola Dana BOS		
2.3.1.10 Jasa Pelayanan Kesehatan		
2.3.1.11 Belanja Pegawai BLUD		
2.3.2 Utang Belanja Barang Jasa	2.227.700,00	2.907.700,00
2.3.2.1 Belanja Bahan Pakai Habis		
2.3.2.2 Belanja Bahan/Material		
2.3.2.3 Belanja Bahan Jasa Kantor		

Tagihan PDAM Bulan Desember
2019 2.227.700,00

2.3.2.4 Belanja Premi Asuransi

2.3.2.5 Belanja Perawatan Kendaraan
Bermotor

2.3.2.6 Belanja Cetak Dan Pengadaan

2.3.2.7 Belanja Sewa
Rumah/Gedung/Gudang/Parkir/Lahan

2.3.2.8 Belanja Sewa Sarana
Mobilitas

2.3.2.9 Belanja Sewa Alat Berat

2.3.2.10 Belanja Sewa Perlengkapan
dan Peralatan

2.3.2.11 Belanja Makanan dan
Minuman

2.3.2.12 Belanja Pakaian Dinas dan
Atributnya

2.3.2.13 Belanja Pakaian Kerja

2.3.2.14 Belanja Pakaian Khusus dan
hari-hari tertentu

2.3.2.15 Belanja Perjalanan Dinas

2.3.2.16 Belanja Beasiswa
Pendidikan PNS

2.3.2.17 Belanja kursus, latihan,
sosialisasi, dan bimbingan teknis PNS

2.3.2.18 Belanja Pemeliharaan

2.3.2.19 Belanja Jasa Konsultasi

2.3.2.20 Belanja Barang Dana BOS

2.3.2.21 Belanja Hibah Yang Akan
Diserahkan Kepada Masyarakat
/Pihak Ketiga/ Pemerintah/
Pemerintah Daerah

2.3.2.22 Belanja Beasiswa Pendidikan Non PNS		
2.3.2.23 Belanja Jasa PNSD dan Non PNSD		
2.3.2.24 Uang Untuk Diberikan Kepada Pihak Ketiga / Masyarakat		
2.3.2.25 Belanja Barang dan Jada BLUD		
2.3.2.26 Belanja Bantuan Sosial Barang		
2.3.3 Utang Belanja Modal	0,00	0,00

- 2.3.3.1 Belanja Tanah
- 2.3.3.2 Belanja Peralatan Dan Mesin
- 2.3.3.3 Belanja Gedung dan Bangunan
- 2.3.3.4 Belanja Jalan, Irigasi dan Jaringan
- 2.3.3.5 Belanja Aset Tetap Lainnya
- 2.3.3.6 Belanja Aset Lainnya

Jumlah Kewajiban	2.227.700,00	2.907.700,00
------------------	--------------	--------------

3	EKUITAS	4.919.102.308,00	2.732.253.229,00
----------	----------------	-------------------------	-------------------------

Pada Neraca per 31 Desember 2019 Ekuitas sebesar 4.919.102.308,00 sedangkan pada Neraca per 31 Desember 2018 saldo Ekuitas sebesar 2.732.253.229,00

TOTAL KEWAJIBAN DAN EKUITAS DANA	4.921.330.008,00	2.735.160.929,00
---	-------------------------	-------------------------