



BALAI
KIPM
MEDAN I

LAPORAN
KEUANGAN

TAHUN ANGGARAN 2024
(AUDITED)

BPP
MHKP
Badan Pengendalian dan Pengawasan
Mutu Hasil Kelautan dan Perikanan

2024



ZONA INTEGRITAS

WILAYAH BEBAS DARI KORUPSI

BerAKHLAK

Berorientasi Pelayanan, Jujur, Kompeten,
Harmonis, Loyal, Adaptif, Kolaboratif

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.

Balai Karantina Ikan Pengendalian Mutu dan Keamanan Hasil Perikanan Medan I (Balai KIPM Medan I) adalah salah satu entitas akuntansi di bawah Badan Pengendalian dan Pengawasan Mutu dan Keamanan Hasil Perikanan (BPPMHKP), Kementerian Kelautan dan Perikanan (KKP) 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 Balai KIPM Medan I 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 Balai KIPM Medan I. 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*).



Deli Serdang, 08 Mei 2025
Kepala,

Nandang Koswara, S.TP, M.M

DAFTAR ISI

Kata Pengantar	1
Daftar Isi	2
Pernyataan Tanggung Jawab	3
Ringkasan	4
I. Laporan Realisasi Anggaran	6
II. Neraca	7
III. Laporan Operasional	8
IV. Laporan Perubahan Ekuitas	9
V. Catatan atas Laporan Keuangan	10
A. Penjelasan Umum	10
B. Penjelasan atas Pos-pos LRA	22
C. Penjelasan atas Pos-pos Neraca	30
D. Penjelasan atas Pos-pos LO	47
E. Penjelasan atas Pos-pos LPE	54
F. Pengungkapan Penting Lainnya	57
VI. Lampiran	

PERNYATAAN TANGGUNG JAWAB

Laporan Keuangan Balai KIPM Medan I yang terdiri dari: Laporan Realisasi Anggaran, Neraca, Laporan Operasional, Laporan Perubahan Ekuitas, dan Catatan atas Laporan Keuangan Tahunan Tahun Anggaran 2024 sebagaimana terlampir, adalah merupakan tanggung jawab kami.

Laporan Keuangan tersebut telah disusun berdasarkan sistem pengendalian intern yang memadai, dan isinya telah menyajikan informasi pelaksanaan anggaran dan posisi keuangan secara layak sesuai dengan Standar Akuntansi Pemerintahan.



Dali Serdang, 08 Mei 2025

Kepala,

Nandang Koswara, S.TP, M.M

NIP. 197002191993031002

Laporan Keuangan Balai KIPM Medan I Tahun Anggaran 2024 ini telah disusun dan disajikan sesuai dengan Peraturan Pemerintah Nomor 71 Tahun 2010 tentang Standar Akuntansi Pemerintahan (SAP) dan berdasarkan kaidah-kaidah pengelolaan keuangan yang sehat di lingkungan pemerintahan. Laporan Keuangan ini meliputi:

1. LAPORAN REALISASI ANGGARAN

Laporan Realisasi Anggaran menggambarkan perbandingan antara anggaran dengan realisasinya, yang mencakup unsur-unsur Pendapatan-LRA dan Belanja selama Tahun 2024 dari 1 Januari sampai dengan 31 Desember 2024. Realisasi Pendapatan Negara pada Tahun Anggaran 2024 adalah berupa Pendapatan Negara Bukan Pajak sebesar Rp 483,894,203 atau mencapai 64,51 persen dari estimasi Pendapatan-LRA sebesar Rp750,000,000. Realisasi Belanja Negara pada Tahun Anggaran 2024 adalah sebesar Rp5,199,724,351 atau mencapai 99,50 persen dari alokasi anggaran sebesar Rp5,225,366,000.

2. NERACA

Neraca menggambarkan posisi keuangan entitas mengenai aset, kewajiban, dan ekuitas pada Tahun Anggaran 2024. Nilai Aset per 31 Desember 2024 dicatat dan disajikan sebesar Rp19,440,974,104 yang terdiri dari: Aset Lancar sebesar Rp38,727,751; Piutang Jangka Panjang (neto) sebesar Rp0; Aset Tetap (neto) sebesar Rp19,402,246,353; dan Aset Lainnya (neto) sebesar Rp11,320,000. Nilai Kewajiban dan Ekuitas masing-masing sebesar Rp31,848,326 dan Rp19,440,974,104.

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, pos luar biasa, dan surplus/defisit-LO, yang diperlukan untuk penyajian yang wajar.

Pendapatan-LO untuk Tahun Anggaran 2024 adalah sebesar Rp478,475,000 sedangkan jumlah beban dari kegiatan operasional adalah sebesar Rp6,012,682,289 dan terdapat Defisit dari Kegiatan Operasional senilai Rp5,534,207,289. Defisit Kegiatan Non Operasional dan Defisit Pos-pos Luar Biasa masing-masing sebesar Rp5,400,000 dan Rp5,528,807,289 sehingga entitas mengalami Defisit-LO sebesar Rp5,528,807,289.

4. LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS

Laporan Perubahan Ekuitas menyajikan informasi kenaikan atau penurunan ekuitas tahun pelaporan dibandingkan dengan tahun sebelumnya. Ekuitas awal pada 2024 adalah sebesar Rp22,213,124,185 dikurangi Defisit-LO sebesar Rp5,528,807,289 ditambah dengan koreksi-koreksi senilai Rp26,811,289 dan Transaksi Antar Entitas sebesar Rp3,191,696,801 sehingga Ekuitas entitas pada Tahun 2024 adalah senilai Rp19,849,202,504.

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, Neraca, Laporan Operasional, dan Laporan Perubahan Ekuitas. Termasuk pula dalam CaLK adalah penyajian informasi yang diharuskan dan dianjurkan oleh Standar Akuntansi Pemerintahan serta pengungkapan-pengungkapan lainnya yang diperlukan untuk penyajian yang wajar atas laporan keuangan.

Dalam penyajian Laporan Realisasi Anggaran untuk periode yang berakhir tanggal 31 Desember 2024 disusun dan disajikan berdasarkan basis kas. Sedangkan Neraca, Laporan Operasional, dan Laporan Perubahan Ekuitas untuk Tahun 2024 disusun dan disajikan dengan basis akrual.

I. LAPORAN REALISASI ANGGARAN

BALAI KIPM MEDAN I						
Laporan Realisasi Anggaran (LRA)						
Untuk periode yang berakhir 31 Desember 2024						
(dalam Rupiah)						
Uraian	Cat.	Th.2024				Th.2023
		Anggaran	Realisasi	Realisasi di Atas (di Bawah)	%	Realisasi
Pendapatan Negara dan Hibah						
Pendapatan Negara Bukan Pajak	B.1	750.000.000	483.894.203	- 266.105.797	64,51	1.100.723.342
Jumlah Pendapatan Negara dan Hibah		750.000.000	483.894.203	- 266.105.797	64,51	1.100.723.342
Belanja						
Belanja Pegawai	B.2	3.078.076.000	3.073.803.279	-4.272.721	99,86	5.183.330.427
Belanja Barang	B.3	2.147.290.000	2.125.921.072	-21.368.928	99,00	3.940.896.942
Belanja Modal	B.4	-	-	-	-	218.208.000
Belanja Bantuan Sosial	B.5	-	-	-	-	-
Jumlah Belanja		5.225.366.000	5.199.724.351	-25.641.649	99,50	9.342.435.369

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

II. NERACA

BALAI KIPM MEDAN I				
NERACA				
PER 31 Desember 2024 dan 2023				
				(dalam Rupiah)
Uraian	Catatan	2024	2023	
ASET				
ASET LANCAR				
	C.1			
Kas di Bendahara Pengeluaran	C.1.1	-		-
Kas di Bendahara Penerimaan	C.1.2	-		-
Kas Lainnya dan Setara kas	C.1.3	-		-
Piutang Bukan Pajak	C.1.4	5.031		19.203
Bagian lancar tagihan tuntutan perbendaharaan/tuntutan ganti rugia	C.1.5	-	25	-
PIUTANG BUKAN PAJAK (NETTO)	C.1.6	-		-
Penyisihan piutang tidak tertagih - Piutang Bukan Pajak	C.1.7	-	-	96
Belanja dibayar di muka	C.1.8	3.750.000		17.916.665
Pendapatan yang masih harus diterima	C.1.9	-		-
Persediaan	C.1.10	34.972.745		270.769.335
JUMLAH ASET LANCAR		38.727.751		288.705.107
ASET TETAP				
	C.2			
Tanah	C.2.1	10.843.761.000		12.396.693.000
Peralatan dan mesin	C.2.2	10.528.388.102		13.563.877.802
Gedung dan Bangunan	C.2.3	8.271.206.188		8.076.706.188
Jalan, irigasi dan jaringan	C.2.4	840.538.550		840.538.550
Aset tetap lainnya	C.2.5	11.320.000		11.320.000
Konstruksi Dalam Pengerjaan (KDP)	C.2.6	-		-
Akumulasi penyusutan aset tetap	C.2.7	- 10.657.482.490		- 12.947.719.727
JUMLAH ASET TETAP		19.837.731.350		21.941.415.813
JUMLAH ASET		19.876.459.101		22.230.120.920
PIUTANG JANGKA PANJANG				
	C.3			
Piutang tagihan tuntutan Perbendaharaan/TGR	C.3.1	-		-
Piutang tagihan penjualan angsuran	C.3.2	-		-
Penyisihan piutang tidak tertagih - piutang jangka panjang	C.3.3	-		-
JUMLAH PIUTANG JANGKA PANJANG				
ASET LAINNYA				
	C.4			
Aset tak berwujud	C.4.1	-		-
Aset lainnya	C.4.2	-		-
Akumulasi penyusutan/Amortisasi aset lainnya	C.4.3	-		-
JUMLAH ASET LAINNYA				
JUMLAH ASET				
KEWAJIBAN				
KEWAJIBAN JANGKA PENDEK				
	C.5			
Uang muka dari KPPN	C.5.1	-		-
Utang kepada pihak ketiga	C.5.2	27.256.597		16.996.735
Utang yang belum ditagihkan	C.5.3	-		-
Beban yang masih harus dibayar	C.5.4	-		-
JUMLAH KEWAJIBAN JANGKA PENDEK		27.256.597		16.996.735
JUMLAH KEWAJIBAN		27.256.597		16.996.735
EKUITAS				
	C.5.6			
Ekuitas	C.5.6	19.849.202.504		22.213.124.185
JUMLAH EKUITAS		19.849.202.504		22.213.124.185
JUMLAH KEWAJIBAN DAN EKUITAS		19.876.459.101		22.230.120.920

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

III. LAPORAN OPERASIONAL

BALAI KIPM MEDAN I				
Laporan Operasional				
Untuk periode yang berakhir 31 Desember 2024 dan 2023				
				(dalam Rupiah)
Uraian	Catatan	2024	2023	
KEGIATAN OPERASIONAL				
PENDAPATAN				
Penerimaan Negara Bukan Pajak (PNBP)	D.1	478.475.000	1.086.545.000	
JUMLAH PENDAPATAN				
BEBAN				
Beban pegawai	D.2	3.073.798.248	5.183.311.224	
Beban persediaan	D.3	378.070.970	462.261.746	
Beban barang dan jasa	D.4	1.347.819.421	2.042.228.907	
Beban pemeliharaan	D.5	194.909.987	431.194.379	
Beban perjalanan dinas	D.6	480.397.936	906.946.181	
Beban barang untuk diserahkan kepada masyarakat	D.7	-	-	
Beban bantuan sosialisasi	D.8	-	-	
Beban penyusutan dan amortisasi	D.9	537.685.702	1.130.037.205	
Beban penyisihan piutang tak tertagih	D.10	25	96	
JUMLAH BEBAN		- 6.012.682.289	- 10.155.979.738	
SURPLUS (DEFISIT) DARI KEGIATAN OPERASIONAL		5.534.207.289	9.069.434.738	
KEGIATAN NON OPERASIONAL				
Surplus / Defisit pelepasan aset non lancar				
Pendapatan pelepasan aset non lancar	D.11	5.400.000	-	
Beban pelepasan aset non lancar	D.12	-	-	
Surplus / Defisit dari kegiatan non operasional lainnya				
Pendapatan dari kegiatan non operasional lainnya	D.13	-	-	
Beban dari kegiatan non operasional lainnya	D.14	-	-	
JUMLAH SURPLUS / DEFISIT DARI KEGIATAN NON OPERASIONAL		5.400.000	- 82.456.957	
SURPLUS / DEFISIT SEBELUM POS LUAR BIASA		5.528.807.289	9.151.891.695	
POS LUAR BIASA				
Pendapatan Luar Biasa	D.15	-	-	
Beban Luar Biasa	D.16	-	-	
JUMLAH POS LUAR BIASA		-	-	
SURPLUS (DEFISIT) LO		5.528.807.289	9.151.891.695	

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

IV. LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS

BALAI KIPM MEDAN I
Laporan Perubahan Ekuitas
Untuk periode yang berakhir 31 Desember 2024 dan 2023

(dalam Rupiah)			
Uraian	Catatan	2024	2023
EKUITAS AWAL	E.1	22.213.124.185	23.132.902.656
SURPLUS / DEFISIT - LO	E.2	- 5.528.807.289	- 9.151.891.695
KOREKSI YANG MENAMBAH / MENGURANGI EKUITAS	E.3	- 26.811.193	- 28.968.553
Penyesuaian nilai aset	E.3.1	-	-
Koreksi nilai persediaan	E.3.2	-	-
Selisih revaluasi aset	E.3.3	-	-
Koreksi nilai aset non revaluasi	E.3.4	- 26.811.289	- 28.970.000
Koreksi lain lain	E.3.5	96	1.447
JUMLAH KOREKSI YANG MENAMBAH / MENGURANGI EKUITAS		-	-
TRANSAKSI ANTAR ENTITAS	E.4	3.191.696.801	8.261.081.777
KENAIKAN / PENURUNAN EKUITAS		- 2.363.921.681	- 919.778.471
EKUITAS AKHIR		19.849.202.504	22.213.124.185

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

V. CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

A.1. Profil dan Kebijakan Teknis Balai KIPM Medan I

Dasar Hukum Entitas Catatan Atas Laporan Keuangan ini dibuat sebagai salah satu upaya pemerintah untuk meningkatkan kualitas Laporan Keuangan Kementerian Negara/Lembaga. Entitas berkedudukan di Jalan Karantina Ikan Desa Aras Kabu Kecamatan Beringin Kabupaten Deli Serdang Propinsi Sumatera Utara.

Balai KIPM Medan I mempunyai tugas dan fungsi sesuai Permen KP nomor 6/2022 tentang Organisasi dan Tata Kerja KKP, dan Permen KP nomor 54/2022 tentang Organisasi dan Tata Kerja UPT KIPM.

A.2. Pendekatan Penyusunan Laporan Keuangan

Pendekatan Penyusunan Laporan Keuangan Laporan Keuangan Tahun 2024 ini merupakan laporan yang mencakup seluruh aspek keuangan yang dikelola oleh Balai KIPM Medan I. Laporan Keuangan ini dihasilkan melalui Sistem Akuntansi Instansi (SAIBA) yaitu serangkaian prosedur manual maupun yang terkomputerisasi mulai dari pengumpulan data, pencatatan dan pengikhtisaran sampai dengan pelaporan posisi keuangan dan operasi keuangan pada Kementerian Negara/Lembaga.

SAIBA terdiri dari Sistem Akuntansi Instansi Berbasis Akrual (SAIBA) dan Sistem Informasi Manajemen dan Akuntansi Barang Milik Negara (SIMAK-BMN). SAIBA 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 aset lainnya untuk penyusunan neraca dan laporan barang milik negara serta laporan manajerial lainnya.

*Basis
Akuntansi*

A.3. Basis Akuntansi

Balai KIPM Medan I 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 mengakui pengaruh 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 Standar Akuntansi Pemerintahan.

*Dasar
Pengukuran*

A.4. Dasar Pengukuran

Pengukuran adalah proses penetapan nilai uang untuk mengakui dan memasukkan setiap pos dalam laporan keuangan. Dasar pengukuran yang diterapkan Balai KIPM Medan I dalam penyusunan dan penyajian Laporan Keuangan adalah dengan menggunakan nilai perolehan historis.

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

digunakan pemerintah untuk memenuhi kewajiban yang bersangkutan.

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

*Kebijakan
Akuntansi*

A.5. Kebijakan Akuntansi

Penyusunan dan penyajian Laporan Keuangan Tahun 2024 telah mengacu pada Standar Akuntansi Pemerintahan (SAP). 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. Kebijakan akuntansi yang diterapkan dalam laporan keuangan ini adalah merupakan kebijakan yang ditetapkan oleh Badan KIPM yang merupakan entitas pelaporan dari Balai KIPM Medan I. Disamping itu, dalam penyusunannya telah diterapkan kaidah-kaidah pengelolaan keuangan yang sehat di lingkungan pemerintahan.

Kebijakan-kebijakan akuntansi penting yang digunakan dalam penyusunan Laporan Keuangan Balai KIPM Medan I adalah sebagai berikut:

*Pendapatan-
LRA*

(1) Pendapatan- LRA

- Pendapatan-LRA diakui pada saat kas diterima pada Kas Umum Negara (KUN).
- Akuntansi pendapatan-LRA dilaksanakan berdasarkan azas bruto, yaitu dengan membukukan penerimaan bruto, dan tidak mencatat jumlah netto (setelah dikompensasikan dengan pengeluaran).

- Pendapatan-LRA disajikan menurut klasifikasi sumber pendapatan.

Pendapatan-LO

(2) 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 Balai KIPM Medan I adalah sebagai berikut:
 - Pendapatan Sensor / Karantina, Pengawasan / Pemeriksaan
- 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.

Belanja

(3) Belanja

- Belanja adalah semua pengeluaran dari Rekening Kas Umum Negara yang mengurangi Saldo Anggaran Lebih dalam periode tahun anggaran yang bersangkutan yang tidak akan diperoleh pembayarannya kembali oleh pemerintah.
- 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 jasa dalam periode pelaporan yang menurunkan ekuitas, 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.

Aset

(5) Aset

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

Aset Lancar

a. Aset Lancar

- Kas disajikan di neraca dengan menggunakan nilai nominal. Kas dalam bentuk valuta asing disajikan di neraca dengan menggunakan kurs tengah BI pada tanggal neraca.
- Investasi Jangka Pendek BLU dalam bentuk surat berharga disajikan sebesar nilai perolehan sedangkan investasi dalam bentuk deposito dicatat sebesar nilai nominal.

- Piutang diakui apabila memenuhi kriteria sebagai berikut:
 - a) Piutang yang timbul dari Tuntutan Perbendaharaan/Ganti Rugi apabila telah timbul hak yang didukung dengan Surat Keterangan Tanggung Jawab Mutlak dan/atau telah dikeluarkannya surat keputusan yang mempunyai kekuatan hukum tetap.
 - b) Piutang yang timbul dari perikatan diakui apabila terdapat peristiwa yang menimbulkan hak tagih dan didukung dengan naskah perjanjian yang menyatakan hak dan kewajiban secara jelas serta jumlahnya bisa diukur dengan andal
- Piutang disajikan dalam neraca pada nilai yang dapat direalisasikan (*net realizable value*). Hal ini diwujudkan dengan membentuk penyisihan piutang tak tertagih. Penyisihan tersebut didasarkan atas kualitas piutang yang ditentukan berdasarkan jatuh tempo dan upaya penagihan yang dilakukan pemerintah. Perhitungan penyisihannya adalah sebagai berikut:

Kualitas Piutang	Uraian	Penyisihan
Lancar	Belum dilakukan pelunasan s.d. tanggal jatuh tempo	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	100%
	2. Piutang telah diserahkan kepada Panitia Urusan Piutang Negara/DJKN	

- Tagihan Penjualan Angsuran (TPA) dan Tuntutan Perbedaharaan/Ganti Rugi (TP/TGR) yang akan jatuh tempo 12 (dua belas) bulan setelah tanggal neraca disajikan sebagai Bagian Lancar TP/TGR atau Bagian Lancar TPA.
- Nilai Persediaan dicatat berdasarkan hasil inventarisasi fisik pada tanggal neraca dikalikan dengan:
 - harga pembelian terakhir, apabila diperoleh dengan pembelian;
 - harga standar apabila diperoleh dengan memproduksi sendiri;
 - harga wajar atau estimasi nilai penjualannya apabila diperoleh dengan cara lainnya.

Aset Tetap

b. Aset Tetap

- Aset tetap mencakup seluruh aset berwujud yang dimanfaatkan oleh pemerintah maupun untuk kepentingan publik yang mempunyai masa manfaat lebih dari 1 tahun.
- Nilai Aset tetap disajikan berdasarkan harga perolehan atau harga wajar.
- Pengakuan aset tetap didasarkan pada nilai satuan

minimum kapitalisasi sebagai berikut:

- a) Pengeluaran untuk per satuan peralatan dan mesin dan peralatan olah raga yang nilainya sama dengan atau lebih dari Rp300.000 (tiga ratus ribu rupiah);
 - b) Pengeluaran untuk gedung dan bangunan yang nilainya sama dengan atau lebih dari Rp10.000.000 (sepuluh juta rupiah);
 - c) Pengeluaran yang tidak tercakup dalam batasan nilai minimum kapitalisasi tersebut di atas, diperlakukan sebagai biaya kecuali pengeluaran untuk tanah, jalan/irigasi/jaringan, dan aset tetap lainnya berupa koleksi perpustakaan dan barang bercorak kesenian.
- Aset Tetap yang tidak digunakan dalam kegiatan operasional pemerintah yang disebabkan antara lain karena aus, ketinggalan jaman, tidak sesuai dengan kebutuhan organisasi yang makin berkembang, rusak berat, tidak sesuai dengan rencana umum tata ruang (RUTR), atau masa kegunaannya telah berakhir direklasifikasi ke Aset Lain-Lain pada pos Aset Lainnya.
 - Aset tetap yang secara permanen dihentikan penggunaannya, dikeluarkan dari neraca pada saat ada usulan penghapusan dari entitas sesuai dengan ketentuan perundang-undangan di bidang pengelolaan BMN/BMD.

*Penyusutan
Aset Tetap*

c. Penyusutan Aset Tetap

- Penyusutan aset tetap adalah penyesuaian nilai sehubungan dengan penurunan kapasitas dan

manfaat dari suatu aset tetap.

- Penyusutan aset tetap tidak dilakukan terhadap:
 - 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
- 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 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 adalah sebagai 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, Jaringan dan Irigasi	5 s.d 40 tahun
Aset Tetap Lainnya (Alat Musik Modern)	4 tahun

*Piutang
Jangka
Panjang*

d. Piutang Jangka Panjang

- Piutang Jangka Panjang adalah piutang yang diharapkan/dijadwalkan akan diterima dalam jangka waktu lebih dari 12 (dua belas) bulan setelah tanggal pelaporan.
- Tagihan Penjualan Angsuran (TPA), Tagihan Tuntutan Perbendaharaan/Tuntutan Ganti Rugi (TP/TGR) dinilai berdasarkan nilai nominal dan disajikan sebesar nilai yang dapat direalisasikan.

*Aset
Lainnya*

e. Aset Lainnya

- Aset Lainnya adalah aset pemerintah selain aset lancar, aset tetap, dan piutang jangka panjang. Termasuk dalam Aset Lainnya adalah aset tak berwujud, tagihan penjualan angsuran yang jatuh tempo lebih dari 12 (dua belas) bulan, aset kerjasama dengan pihak ketiga (kemitraan), dan kas yang dibatasi penggunaannya.
- Aset Tak Berwujud (ATB) disajikan sebesar nilai tercatat neto yaitu sebesar harga perolehan setelah dikurangi akumulasi amortisasi.
- Amortisasi ATB dengan masa manfaat terbatas dilakukan dengan metode garis lurus dan nilai sisa nihil. Sedangkan atas ATB dengan masa manfaat tidak terbatas tidak dilakukan amortisasi.
- Masa Manfaat Aset Tak Berwujud ditentukan dengan berpedoman Keputusan Menteri Keuangan Nomor: 620/KM.6/2022 tentang Masa Manfaat Dalam Rangka Amortisasi Barang Milik Negara berupa Aset Tak Berwujud pada Entitas Pemerintah Pusat. Secara umum tabel masa manfaat adalah sebagai berikut:

Penggolongan Masa Manfaat Aset Tak Berwujud

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

- Aset Lain-lain berupa aset tetap pemerintah disajikan sebesar nilai buku yaitu harga perolehan dikurangi akumulasi penyusutan.

Kewajiban

(6) Kewajiban

- Kewajiban adalah utang yang timbul dari peristiwa masa lalu yang penyelesaiannya mengakibatkan aliran keluar sumber daya ekonomi pemerintah.
- 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.

Ekuitas

(7) Ekuitas

Ekuitas merupakan selisih antara aset dengan kewajiban dalam satu periode. Pengungkapan lebih lanjut dari ekuitas disajikan dalam Laporan Perubahan Ekuitas.

B. PENJELASAN ATAS POS - POS LAPORAN REALISASI ANGGARAN

Selama periode berjalan, *Balai KIPM Medan I* sudah melakukan tiga belas kali revisi Daftar Isian Pelaksanaan Anggaran (DIPA) dari DIPA awal.

Hal ini disebabkan oleh adanya pengalihan anggaran untuk Balai karantina Indonesia berupa gaji pokok, biaya operasional dan biaya Teknis, serta untuk pemenuhan biaya operasional kantor untuk Tahun 2024.

Revisi I : Realokasi Anggaran ke Badan Karantina Indonesia

Revisi II : Blokir Automatic Adjustment

Revisi III : Pemukhtahiran Halaman 3 DIPA

Revisi IV : Pemukhtahiran Halaman 3 DIPA

Revisi V : Pemukhtahiran Halaman 3 DIPA

Revisi VI : Buka Blokir

Revisi VII : Pergeseran Belanja Pegawai

Revisi VIII: Pemukhtahiran Halaman 3 DIPA

Revisi IX : DJA Penambahan GAJI Pegawai & Opr

Revisi X : Pemukhtahiran POK

Revisi XI : Pemukhtahiran POK

Revisi XII : Penghematan Anggaran Perjadin

Revisi XIII: Pemukhtahiran POK

URAIAN	ANGGARAN 2024 SEMULA	ANGGARAN 2024 MENJADI
Pendapatan		
Pendapatan Jasa	750.000.000	750.000.000
Pendapatan Lain-lain		
Jumlah Pendapatan	750.000.000	750.000.000
Belanja		
Belanja Pegawai	5.255.387.000	3.078.076.000
Belanja Barang	3.837.914.000	2.147.290.000
Belanja Modal	0	0
Belanja Bantuan Sosial	0	0
Jumlah Belanja	9.093.301.000	5.225.366.000

Realisasi
Pendapatan
Rp483,894,203

B.1 Pendapatan

Realisasi Pendapatan untuk periode yang berakhir pada 31 Desember 2024 adalah sebesar Rp483,894,203 atau mencapai 64,51 persen dari estimasi pendapatan yang ditetapkan sebesar Rp750,000,000.

Pendapatan Balai KIPM Medan I terdiri dari Pendapatan Jasa Karantina Perikanan, Pendapatan Pengujian, Sertifikasi, Kalibrasi, dan Standardisasi serta Pendapatan Lain-lain dengan rincian sebagai berikut:

Rincian Estimasi dan Realisasi Pendapatan

Uraian	2024		
	Anggaran	Realisasi	% Real Angg.
Pendapatan Jasa Karantina Perikanan	30.000.000	640.000	2,13
Pendapatan Pengujian, Sertifikasi, Kalibrasi, dan Standardisas	720.000.000	477.835.000	66,37
Pendapatan dari Penjualan Peralatan dan Mesin	-	5.400.000	-
Pendapatan denda penyelesaian pekerjaan pemerintah	-	-	-
Penerimaan Kembali Belanja Pegawai TAYL	-	19.203	-
Jumlah	750.000.000	483.894.203	64,52

Realisasi Pendapatan Jasa Karantina Perikanan Tahun Anggaran 2024 lebih kecil dibandingkan Tahun Anggaran 2023.

Perbandingan Realisasi Pendapatan

Penerimaan Negara Bukan Pajak	483.894.203	1.100.723.342	-56,04

Realisasi
Belanja Negara
Rp 5,119,724,351

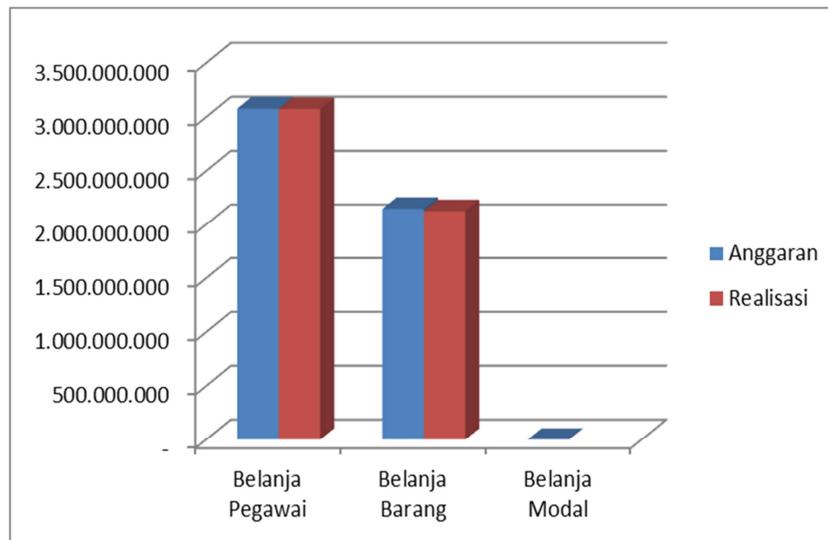
B.2 Belanja

Realisasi Belanja instansi pada Tahun Anggaran 2024 adalah sebesar Rp5,119,724,351 atau 99,50 persen dari anggaran belanja sebesar Rp5,225,366,000.

Rincian anggaran dan realisasi belanja Tahun Anggaran 2024 adalah sebagai berikut:

Rincian Anggaran dan Realisasi Belanja

Uraian	2024		
	Anggaran	Realisasi	% Realisasi
Belanja Pegawai	3.078.076.000	3.073.803.279	99,86
Belanja Barang	2.147.290.000	2.125.921.072	99,00
Belanja Modal	-	-	-
Belanja Bantuan Sosial	-	-	-
Total Belanja	5.225.366.000	5.199.724.351	99,51



Dibandingkan dengan Tahun Anggaran 2023, Realisasi Belanja Tahun Anggaran 2024 adalah turun sebesar 44,34 persen dibandingkan realisasi belanja pada tahun sebelumnya.

Perbandingan Realisasi Belanja

URAIAN	TA 2024	TA 2023	NAIK /TURUN (%)
Belanja Pegawai	3.073.803.279	5.183.330.427	(40,70)
Belanja Barang	2.125.921.072	3.940.896.942	(46,05)
Belanja Modal	0	218.208.000	(100,00)
Jumlah	5.199.724.351	9.342.435.369	(44,34)

Belanja Pegawai **B.3 Belanja Pegawai**
Rp 3,073,803,279

Realisasi Belanja Pegawai Tahun Anggaran 2024 dan 2023 adalah masing-masing sebesar Rp3,073,803,279 dan Rp5,183,330,427.

Belanja Pegawai adalah belanja atas kompensasi, baik dalam bentuk uang maupun barang yang ditetapkan berdasarkan peraturan perundang-undangan yang diberikan kepada pejabat negara, Pegawai Negeri Sipil (PNS), dan pegawai yang dipekerjakan oleh pemerintah yang belum berstatus PNS sebagai imbalan atas pekerjaan yang telah dilaksanakan kecuali pekerjaan yang berkaitan dengan pembentukan modal.

Realisasi belanja pegawai Tahun Anggaran 2024 mengalami penurunan sebesar 40,70 persen dari Tahun Anggaran 2023, yang disebabkan karena adanya peralihan ASN ke Balai Karantina Indonesia.

Perbandingan Belanja Pegawai

URAIAN	TA 2024	TA 2022	NAIK / TURUN (%)
Belanja Gaji dan Tunjangan PNS	3.073.803.279	5.183.330.427	(40,70)
Pengembalian Belanja Pegawai	-	-	#DIV/0!
Jumlah Belanja	3.073.803.279	5.183.330.427	(40,70)

Belanja Barang **B.4 Belanja Barang**
Rp2,125,921,072

Realisasi Belanja Barang Tahun Anggaran 2024 dan 2023 adalah masing-masing sebesar Rp2,125,921,072 dan Rp3,940,896,942.

Realisasi Belanja Barang Tahun Anggaran 2024 mengalami penurunan sebesar 46,05 persen dari Tahun Anggaran sebelumnya hal ini disebabkan sebagian anggaran belanja barang telah dialihkan ke Anggaran Balai Karantina Indonesia.

Perbandingan Belanja Barang

Akun	URAIAN	TA 2024	TA 2023	NAIK / TURUN (%)
52	Belanja Barang	2.125.921.072	3.940.896.942	(46,05)
	Jumlah Belanja Kotor	2.125.921.072	3.940.896.942	(46,05)
	Pengembalian Belanja	-	-	
	Jumlah Belanja	2.125.921.072	3.940.896.942	(46,05)

*Belanja Modal
Rp 0*

B.5 Belanja Modal

Realisasi Belanja Modal Tahun Anggaran 2024 dan 2023 adalah untuk Tahun Anggaran 2024 tidak ada belanja modal Rp0 dan Rp218,208,000. Belanja modal merupakan pengeluaran anggaran untuk perolehan aset tetap dan aset lainnya yang memberi manfaat lebih dari satu periode akuntansi.

Realisasi Belanja Modal pada Tahun Anggaran 2024 mengalami penurunan sebesar 100 persen dibandingkan Tahun Anggaran 2023.

Perbandingan Realisasi Belanja Modal

URAIAN	T.A. 2024	T.A. 2023	NAIK / TURUN (%)
Belanja Modal Tanah	0	0	0,00
Belanja Modal Peralatan dan Mesin	0	189.238.000	(100,00)
Belanja Modal Gedung dan Bangunan	0	0	#DN/0!
Belanja Modal Jalan, Irigasi dan Jaringan	0	0	0,00
Penambahan Nilai Peralatan dan Mesin	0	28.970.000	0,00
Belanja Modal Lainnya, Honor pengelola teknis	0	0	0,00
Jumlah Belanja Kotor	0	218.208.000	-100,00
Pengembalian	0	0	0,00
Jumlah Belanja	0	218.208.000	-100,00

B.5.1 Belanja Modal Tanah

Tidak ada realisasi Belanja Modal Tanah Tahun Anggaran 2024 dan Tahun Anggaran 2023.

Perbandingan Realisasi Belanja Modal

URAIAN JENIS BELANJA	T.A. 2023	T.A. 2022	Naik (Turun) %
Belanja Modal Tanah	0	0	0.00
Belanja Modal Konsultan Perencana Pengurukan	0	0	0.00
Belanja Modal Pembuatan Sertifikat Tanah	0	0	0.00
Belanja Modal Pengurukan dan Pematangan Tanah	0	0	0.00
Belanja Modal Perjalanan Pengadaan Tanah	0	0	0.00
Jumlah Belanja Kotor	0	0	0.00
Pengembalian Belanja Modal	-	-	-
Jumlah Belanja	0	0	0.00

B.5.2 Belanja Modal Peralatan dan Mesin

Realisasi Belanja Modal Peralatan dan Mesin Tahun Anggaran 2024 mengalami penurunan sebesar 100 persen bila dibandingkan dengan realisasi Tahun Anggaran 2023.

Perbandingan Realisasi Belanja Modal Peralatan dan Mesin

URAIAN	TA 2024	TA 2023	NAIK (TURUN) %
Belanja Modal Tanah	0	0	0,00
Meja Resepsionis	0	12.461.600	0,00
Sice	0	10.667.400	0,00
Kursi Besi/Metal	0	24.729.093	0,00
Kursi Fiber Glas/Plastik	0	25.424.102	0,00
Lemari Kayu	0	6.233.405	0,00
Meja Rapat	0	10.484.400	0,00
PC-Unit	0	24.480.000	0,00
Alat kantor lainnya	-	29.700.000	0,00
Peralatan listrik bandara	-	3.400.000	0,00
Alat Rumah Tangga	-	39.780.000	0,00
Meubelair	-	28.970.000	0,00
Microphone wireless	-	1.878.000	0,00
Jumlah Belanja Kotor	0	218.208.000	0,00
Pengembalian	-	-	0,00
Jumlah Belanja	0	218.208.000	0,00

B.5.3 Belanja Modal Gedung dan Bangunan

Realisasi Belanja Modal Tahun Anggaran 2024 adalah Rp. 194.500.000 berupa renovasi gedung rapat dari anggaran yang bersumber dari Stasiun Karantina Ikan Pengendalian Mutu dan Keamanan Hasil Perikanan Medan II, Tahun Anggaran 2023 tidak ada, yang merupakan belanja fisik gedung bangunan pada Tahun Anggaran 2023.

Perbandingan Realisasi Belanja Gedung dan Bangunan

URAIAN JENIS BELANJA	T.A. 2024	T.A. 2023	NAIK (TURUN) %
Gedung dan Bangunan	0	0	0,00
Konsultan Persncana Laboratorium	0	0	0,00
Konsultan Pengawas	0	0	0,00
Honor tim teknis	0	0	0,00
Renovasi Ruang Rapat	194.500.000	0	0,00
Jumlah Belanja Kotor	194.500.000	0	#DIV/0!
Pengembalian Belanja	0	0	0,00
Jumlah Belanja	194.500.000	0	#DIV/0!

B.5.4 Belanja Modal Jalan, Irigasi, dan Jaringan

Tidak ada realisasi Belanja Modal Jalan, Irigasi, dan Jaringan Tahun Anggaran 2024 dan 2023 adalah masing-masing sebesar Rp0 dan Rp0.

Perbandingan Realisasi Belanja Modal

URAIAN JENIS BELANJA	T.A. 2024	T.A. 2023	Naik / Turun (%)
Belanja Modal Jaringan	0	0	0,00
Belanja Modal Upah Tenaga Kerja dan Honor Pengelola Teknis Jaringan	0	0	0,00
Jumlah Belanja Kotor	0	0	0,00
Pengembalian Belanja Modal	-	-	-
Jumlah Belanja	0	0	0,00

B.5.5 Belanja Modal Lainnya

Tidak ada realisasi Belanja Modal Lainnya pada Tahun Anggaran 2024.

*Belanja
Bantuan
Sosial Rp0*

B.6 Belanja Bantuan Sosial

Realisasi Belanja Bantuan Sosial Tahun Anggaran 2024 dan 2023 adalah masing-masing sebesar Rp0 dan Rp0. Belanja bantuan sosial merupakan belanja pemerintah dalam bentuk uang/barang atau jasa kepada masyarakat untuk menghindari terjadinya risiko sosial dan bersifat selektif.

Kas di
Bendahara
Pengeluaran
Rp0

C. PENJELASAN ATAS POS-POS NERACA

C.1 Kas di Bendahara Pengeluaran

Saldo Kas di Bendahara Pengeluaran per 31 Desember 2024 dan 2023 adalah masing-masing sebesar Rp0, karena sudah disetorkan ke kas Negara, jadi kas yang dikuasai, dikelola dan berada di bawah tanggung jawab Bendahara Pengeluaran yang berasal dari sisa UP/TUP yang belum dipertanggung-jawabkan atau sudah disetorkan ke Rekening Kas Negara per tanggal neraca.

Rincian Kas di Bendahara Pengeluaran adalah sebagai beriku. Rincian Kas di Bendahara Pengeluaran adalah sudah Rp0 karena sudah disetorkan ke kas negara pada akhir bulan Desember 2024 sebagai berikut:

Rincian Kas di Bendahara Pengeluaran

Keterangan	TH 2024	TH 2023
Uang Tunai	-	-
BPg 123 BKIPM KELAS I MEDAN I	-	-
Jumlah	-	-

Kas di
Bendahara
Penerimaan
Rp0

C.2 Kas di Bendahara Penerimaan

Saldo Kas di Bendahara Penerimaan per tanggal 31 Dember 2024 dan 2023 adalah sebesar masing-masing Rp0 dan Rp0, dikarenakan transaksi penyetoran PNBPN sudah menggunakan mesin EDC (pembayaran elektronik).

Kas di Bendahara Penerimaan meliputi saldo uang tunai dan saldo rekening di bank yang berada di bawah tanggung jawab Bendahara Penerimaan yang sumbernya berasal dari pelaksanaan tugas pemerintahan berupa Penerimaan Negara Bukan Pajak.

Rincian Kas di Bendahara Penerimaan

Keterangan	TH 2024	TH 2023
Uang Tunai	-	-
	-	-
Jumlah	-	-

*Kas Lainnya
dan Setara
Kas Rp0*

C.3 Kas Lainnya dan Setara Kas

Saldo Kas Lainnya dan Setara Kas per tanggal 31 Desember 2024 dan 2023 masing-masing sebesar Rp0 dan Rp0.

Kas Lainnya dan Setara Kas merupakan kas pada bendahara pengeluaran yang bukan berasal dari UP/TUP.

Rincian sumber Kas Lainnya dan Setara Kas pada tanggal pelaporan adalah sebagai berikut:

Rincian Kas Lainnya dan Setara Kas

Keterangan	TH 2024	TH 2023
Kas Lainnya di Bendahara Pengeluaran	-	-
Kas Lainnya di Bendahara Penerimaan	-	-
Kas Lainnya di KL dari Hibah yang Belum Disahkan	-	-
Jumlah	-	-

*Piutang PNBP
Rp0*

C.4 Piutang PNBP

Saldo Piutang PNBP per tanggal 31 Desember 2024 dan 2023 masing-masing adalah sebesar Rp0.

Piutang PNBP merupakan hak atau pengakuan pemerintah atas uang atau jasa terhadap pelayanan yang telah diberikan namun belum diselesaikan pembayarannya. Rincian Piutang PNBP disajikan sebagai berikut:

Rincian Piutang PNBP

Uraian	TH 2024	TH 2023
Piutang PNBP	-	-
Piutang Lainnya	-	-
Jumlah	-	-

*Bagian Lancar
Tagihan
TP/TGR
Rp0*

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

Saldo Bagian Lancar Tagihan Tuntutan Perbendaharaan/Tuntutan Ganti Rugi per tanggal 31

Desember 2024 dan 2023 adalah masing-masing sebesar Rp0.

Bagian Lancar TP/TGR merupakan TP/TGR yang belum diselesaikan pada tanggal pelaporan yang akan jatuh tempo dalam 12 (dua belas) bulan atau kurang sejak tanggal pelaporan. Rincian Bagian Lancar TP/TGR adalah sebagai berikut:

Rincian Bagian Lancar TP/TGR

No	Nama	TH 2024	TH 2023
1	-	-	-
2	-	-	-
Jumlah		-	-

Bagian Lancar TPA Rp0

C.6 Bagian Lancar Tagihan Penjualan Angsuran

Saldo Bagian Lancar Tagihan Penjualan Angsuran (TPA) per tanggal 31 Desember 2024 dan 2023 masing-masing adalah sebesar Rp0.

Bagian Lancar TPA merupakan Tagihan TPA yang akan jatuh tempo dalam waktu 12 (dua belas) bulan atau kurang sejak tanggal pelaporan, dengan rincian sebagai berikut:

Rincian Bagian Lancar TPA

No	Nama	TH 2024	TH 2023
1		-	-
2		-	-
Jumlah		-	-

Penyisihan Piutang Tak Tertagih – Piutang Lancar Rp25

C.7 Penyisihan Piutang Tak Tertagih – Piutang Lancar

Nilai Penyisihan Piutang Tak Tertagih – Piutang Lancar per 31 Desember 2024 dan 2023 adalah sebesar Rp25 dan Rp96.

Penyisihan Piutang Tak Tertagih – Piutang Lancar adalah merupakan estimasi atas ketidak tertagihan piutang lancar yang ditentukan oleh kualitas piutang masing-masing debitur. Rincian Penyisihan Piutang Tak Tertagih–Piutang Lancar pada tanggal pelaporan adalah sebagai berikut:

*Rincian Penyisihan Piutang Tak Tertagih -
Piutang Lancar*

Kualitas Piutang	Nilai Piutang Jk Pendek	% Penyisihan	Nilai Penyisihan
Piutang Bukan Pajak			
Lancar	5.031	0,50%	25
Kurang Lancar	-	10%	-
Diragukan	(25)	50%	(13)
Macet	-	100%	-
Jumlah	5.006		13
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	5.006		13

*Belanja
Dibayar di
Muka
Rp3.750.000,-*

C.8 Belanja Dibayar di Muka

Saldo Belanja Dibayar di Muka per tanggal 31 Desember 2024 dan 2023 masing-masing adalah sama yaitu sebesar Rp3,750,000 dan Rp17,916,665. Belanja dibayar dimuka merupakan hak yang masih harus diterima setelah tanggal neraca sebagai akibat dari barang/jasa telah dibayarkan secara penuh namun barang atau jasa belum diterima seluruhnya.

Rincian Belanja Dibayar di Muka adalah sebagai berikut:

Rincian Belanja Dibayar di Muka

Jenis	TH 2024	TH 2023
Pembayaran Internet	-	-
Pembayaran Sewa Peralatan dan Mesin	-	-
Pembayaran Sewa Gedung Arsip	3.750.000	17.916.665
Jumlah	3.750.000	17.916.665

*Pendapatan
yang Masih
Harus
Diterima Rp0*

C.9 Pendapatan yang Masih Harus Diterima

Pendapatan yang Masih Harus Diterima per tanggal 31 Desember 2024 dan 2023 masing-masing adalah sebesar Rp0, merupakan hak pemerintah atas pelayanan yang telah diberikan namun belum diserahkan tagihannya kepada penerima jasa.

Rincian Pendapatan yang Masih Harus Diterima berdasarkan jenis pendapatan sebagai berikut:

Perbandingan Rincian Pendapatan yang Masih Harus Diterima

Jenis	TH 2024	TH 2023
Pendapatan Sensor Karantina	-	-
	-	-
Jumlah	-	-

*Persediaan
Rp34,972,745*

C.10 Persediaan

Nilai Persediaan per 31 Desember 2024 dan 2023 masing-masing adalah sebesar dan Rp34,972,745 dan Rp270,769,335.

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

Rincian Persediaan per 31 Desember 2024 dan 2023 adalah sebagai berikut:

Rincian Persediaan

Barang Konsumsi	33.829.720	95.741.030	35,33
Barang untuk Pemeliharaan	597.700	2.003.890	29,83
Suku cadang	-	1.891.780	0,00
Bahan baku	545.325	171.132.635	0,32
Jumlah	34.972.745	270.769.335	12,92

Semua jenis persediaan pada tanggal pelaporan berada dalam kondisi baik.

*Tagihan
TP/TGR
Rp0*

C.11 Tagihan Tuntutan Perbendaharaan/Tuntutan Ganti Rugi (TP/TGR)

Nilai Tagihan Tuntutan Perbendaharaan/Tuntutan Ganti Rugi (TP/TGR) per 31 Desember 2024 dan 2023 masing-masing sebesar Rp0 dan Rp0.

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 Tagihan Tuntutan Perbendaharaan/Tuntutan Ganti Rugi (TP/TGR) per tanggal 31 Desember 2024 adalah sebagai berikut:

Perbandingan Rincian Tagihan TP/TGR

No	Debitur	TH 2024	TH 2023
1		-	-
2		-	-
	Jumlah	-	-

*Tagihan
Penjualan
Angsuran
Rp0*

C.12 Tagihan Penjualan Angsuran

Saldo Tagihan Penjualan Angsuran (TPA) per 31 Desember 2024 dan 2023 adalah masing-masing sebesar Rp0 dan Rp0.

Tagihan Penjualan Angsuran adalah tagihan kepada pegawai bukan bendahara atas transaksi jual/beli aset tetap instansi. Rincian Tagihan PA untuk masing-masing debitur adalah sebagai berikut:

Rincian Tagihan TPA

No	Debitur	2024	2023
1		-	-
2		-	-
Jumlah		-	-

Penyisihan
Piutang Tak
Tertagih –
Piutang
Jangka
Panjang
Rp0

C.13 Penyisihan Piutang Tak Tertagih – Piutang Jangka Panjang

Saldo Penyisihan Piutang Tak Tertagih – Piutang Jangka Panjang per 31 Desember 2024 dan 2023 adalah masing-masing sebesar Rp0.

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

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

Rincian Penyisihan Piutang Tak Tertagih –
Piutang Jangka Panjang

Kualitas Piutang	Nilai Piutang Jk Panjang	% Penyisihan	Nilai Penyisihan
Tagihan TP/TGR			
Lancar	-	0.50%	-
Kurang Lancar	-	10%	-
Diragukan	-	50%	-
Macet	-	100%	-
Jumlah	-		-
Tagihan PA			
Lancar	-	0.50%	-
Kurang Lancar	-	10%	-
Diragukan	-	50%	-
Macet	-	100%	-
Jumlah	-		-
Jumlah Penyisihan Piutang Tak Tertagih	-		-

Tanah
Rp10.843.761.000

C.14 Tanah

Nilai aset tetap berupa tanah yang dimiliki Balai KIPM Kelas I Medan per 31 Desember 2024 dan 2023 adalah sebesar Rp10.843.761.000 dan Rp12.396.693.000. Ada penurunan nilai karena mutasi nilai tanah tersebut ke Badan karantina Indonesia yang dapat dijelaskan sebagai berikut:

Saldo Nilai Perolehan per 31 Desember 2024	12.396.693.000
<u>Mutasi tambah:</u>	
Revaluasi aset	0
Pengurangan	0
<u>Mutasi kurang:</u>	
Revaluasi aset	0
Transfer keluar ke BKI	1.552.932.000
Saldo per 31 Desember 2024	10.843.761.000

Rincian saldo Tanah per 31 Desember 2024 adalah sebagai berikut:

Rincian Tanah

No	Luas	Lokasi	Nilai
1	949 m ²	Jl. Suka Menang, Medan	1.403.097.000
2	4.049 m ²	Jl. Karantina Ikan, Desa Aras Kabu, Deli Serdang	9.440.664.000
3	3.201 m ²		
	8.199 m²	Jumlah	10.843.761.000

Peralatan dan
Mesin
Rp10,528,388,102

C.15 Peralatan dan Mesin

Saldo aset tetap berupa Peralatan dan Mesin per 31 Desember 2024 dan 2023 adalah Rp10,528,388,102 dan Rp13,563,877,806. Adanya penurunan nilai peralatan dan mesin karena adanya pengalihan peralatan dan mesin ke Balai Karantina Indonesia sebesar Rp.3,035,489,700.

Mutasi nilai Peralatan dan Mesin tersebut dapat dijelaskan sebagai berikut :

Saldo Nilai Perolehan per 31 Desember 2024	13.563.877.80
<u>Mutasi tambah:</u>	
Pembelian	
Reklasifikasi Masuk	
Koreksi	
Pengembangan nilai aset	
<u>Mutasi kurang:</u>	
Penghentiaan Aset Dari Penggunaan	-
Koreksi	
Pengalihan ke BKI	-3.035.489.70
Saldo per 31 Desember 2024	10.528.388.10
Akumulasi Penyusutan s.d. 31 Desember 2024	

*Gedung dan
Bangunan
Rp8,271,206,188*

C.16 Gedung dan Bangunan

Nilai Gedung dan Bangunan per 31 Desember 2024 dan 2023 adalah sama sebesar Rp8,271,206,188 dan Rp8,076,706,188. Adanya kenaikan nilai Gedung dan Bangunan berupa renovasi gedung senilai Rp194,500,000 yang bersumber dari anggaran Stasiun Karantina Ikan Pengendalian Mutu dan Keamanan Hasil Perikanan Medan II.

Mutasi transaksi terhadap Gedung dan Bangunan pada tanggal pelaporan adalah sebagai berikut:

Saldo Nilai Perolehan per 31 Desember 2024	8.076.706.188
<u>Mutasi tambah:</u>	
Renovasi Gedung berupa ruang rapat	194.500.000
Pengembangan Sekat Ruang Xray dan Kanopi	-
Reklasifikasi masuk	
<u>Mutasi kurang:</u>	
Koreksi nilai aset	
Reklasifikasi keluar	-
Revaluasi Aset	-
Saldo per 31 Desember 2024	8.271.206.188

*Jalan, Jaringan
dan Irigasi
Rp840,538,550*

C.17 Jalan, Irigasi, dan Jaringan

Saldo Jalan, Irigasi, dan Jaringan per 31 Desember 2024 adalah sama sebesar Rp840,538,550. Mutasi transaksi terhadap Jalan, Irigasi, dan Jaringan pada tanggal pelaporan adalah sebagai berikut:

Saldo Nilai Perolehan per 31 Desember 2024	840.538.550
<u>Mutasi tambah:</u>	
Revaluasi aset	-
<u>Mutasi kurang:</u>	-
Saldo per 31 Desember 2024	840.538.550

*Aset Tetap
Lainnya
Rp11,320,000*

C.18 Aset Tetap Lainnya

Aset Tetap Lainnya merupakan aset tetap yang tidak dapat dikelompokkan dalam tanah, peralatan dan mesin, gedung dan bangunan, jalan, irigasi dan jaringan. Aset tetap lainnya berupa buku buku perpustakaan.

Saldo Aset Tetap Lainnya per 31 Desember 2024 dan 2023 adalah Rp11,320,000 dan Rp11.320.000. Tidak ada mutasi tambah maupun kurang atas aset tetap ini untuk Tahun 2024, sebagaimana disajikan pada tabel berikut:

Saldo Nilai Perolehan per 31 Desember 2023	11.320.000
Mutasi tambah:	
-	0
Mutasi kurang:	
- Penghentiaan Aset Dari Penggunaan	0
Saldo per 31 Desember 2024	11.320.000

*Konstruksi
Dalam
Pengerjaan
Rp0*

C.19 Konstruksi Dalam Pengerjaan (KDP)

Saldo konstruksi dalam pengerjaan per 31 Desember 2024 Rp0 dan Rp0, merupakan tidak ada hasil penghapusan dari KDP

*Akumulasi
Penyusutan
Aset Tetap
Rp10,657,482,490*

C.20 Akumulasi Penyusutan Aset Tetap

Saldo Akumulasi Penyusutan Aset Tetap per 31 Desember 2024 dan 2023 adalah masing-masing Rp10,657,482,490 dan Rp12,947,719,727.

Akumulasi Penyusutan Aset Tetap merupakan alokasi sistematis atas nilai suatu aset tetap yang disusutkan selama masa manfaat aset yang bersangkutan selain untuk Tanah dan Konstruksi dalam Pengerjaan (KDP).

Rincian Akumulasi Penyusutan Aset Tetap per 31 Desember 2024 adalah sebagai berikut:

Rincian Akumulasi Penyusutan Aset Tetap

No	Aset Tetap	Nilai Perolehan	Akumulasi Penyusutan	Nilai Buku
1	Peralatan dan Mesin	10.528.388.102	9.566.284.391	962.103.711
2	Gedung dan Bangunan	8.271.206.188	1.040.985.003	7.230.221.185
3	Jalan dan Jembatan	376.106.000	376.106.000	0
4	Jaringan	464.432.550	109.592.093	354.840.457
Akumulasi Penyusutan		19.640.132.840	11.092.967.487	8.547.165.353

Aset Tak Berwujud Rp0

C.21 Aset Tak Berwujud

Tidak terdapat saldo Aset Tak Berwujud (ATB) per 31 Desember 2024 dan 31 Desember 2023.

Aset Tak Berwujud merupakan aset yang dapat diidentifikasi dan dimiliki, tetapi tidak mempunyai wujud fisik.

Aset Lain-Lain Rp0

C.22 Aset Lain-Lain

Saldo Aset Lain-lain per 31 Desember 2024 dan 2023 adalah Rp0 dan Rp0. Aset Lain-lain merupakan Barang Milik Negara (BMN) yang berada dalam kondisi rusak berat dan tidak lagi digunakan dalam operasional entitas.

Adapun mutasi aset sebagai berikut :

Saldo per 31 Desember 2024	-
Mutasi tambah:	
- reklasifikasi dari aset tetap	-
Mutasi kurang:	
- penggunaan kembali BMN yang dihentikan	-
- penghapusan BMN	-
Saldo per 31 Desember 2024	-

Akumulasi Penyusutan dan Amortisasi Aset Lainnya Rp0

C.23 Akumulasi Penyusutan dan Amortisasi Aset Lainnya

Saldo Akumulasi Penyusutan Aset Lainnya per 31 Desember 2024 dan 2023 adalah masing-masing Rp0.

Akumulasi Penyusutan Aset Lainnya merupakan kontra

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

Amortisasi ATB dengan masa manfaat terbatas dilakukan dengan metode garis lurus dan nilai sisa nihil. Sedangkan atas ATB dengan masa manfaat tidak terbatas tidak dilakukan amortisasi.

*Uang Muka
dari KPPN
Rp,0*

C.24 Uang Muka dari KPPN

Saldo Uang Muka dari KPPN per per 31 Desember 2024 dan 2023 masing-masing sebesar Rp0

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 pada tanggal pelaporan.

*Utang kepada
Pihak Ketiga
Rp27,256,597*

C.25 Utang kepada Pihak Ketiga

Nilai Utang kepada Pihak Ketiga per 31 Desember 2024 dan 2023 masing-masing sebesar Rp27,256,597 dan Rp16,996,735.

Utang kepada Pihak Ketiga merupakan kewajiban yang masih harus dibayar dan segera diselesaikan kepada pihak ketiga lainnya dalam waktu kurang dari 12 (dua belas bulan) sejak tanggal pelaporan. Adapun rincian Utang Pihak Ketiga per tanggal pelaporan adalah sebagai berikut:

Rincian Utang kepada Pihak Ketiga

Uraian	Jumlah (Rp)	Keterangan
Belanja Tagihan Listrik Medan I	10.042.326	Kntr Medan I
Belanja Tagihan Listrik Medan II	11.906.710	Kntr Medan I
Belanja Tagihan Listrik TBA	2.980.976	TBA
Belanja Tagihan Telepon Medan I	258.408	Medan I
Belanja Tagihan Telepon Medan II	63.936	Medan II
Belanja Tagihan Internet Medan I	1.082.250	Medan I
Belanja Tagihan Internet TBA	921.991	Medan II
Jumlah	27.256.597	

*Pendapatan
Diterima di
Muka
Rp0*

C.26 Pendapatan Diterima di Muka

Tidak ada saldo Pendapatan Diterima di Muka per 31 Desember 2024 dan 2023. Pendapatan Diterima di Muka merupakan pendapatan yang sudah diterima pembayarannya, namun barang/jasa belum diserahkan.

*Beban yang
Masih Harus
Dibayar Rp0*

C.27 Beban yang Masih Harus Dibayar

Tidak ada saldo Beban yang Masih Harus Dibayar per 31 Desember 2024 dan 2023.

*Ekuitas
Rp19,849,202,504*

C.28 Ekuitas

Ekuitas per 31 Desember 2024 dan 2023 adalah masing-masing sebesar dan Rp19,849,202,504 dan Rp22,213,124,185.

Ekuitas adalah kekayaan bersih entitas yang merupakan selisih antara aset dan kewajiban. Rincian lebih lanjut tentang ekuitas disajikan dalam Laporan Perubahan Ekuitas.

D. PENJELASAN ATAS POS - POS LAPORAN OPERASIONAL

*Pendapatan
PNBP
Rp478,475.000*

D.1 Pendapatan Penerimaan Negara Bukan Pajak

Jumlah Pendapatan untuk periode yang berakhir pada 31 Desember 2024 dan 2023 adalah sebesar dan Rp478,475,000 dan Rp1,086,545,000. Pendapatan tersebut terdiri dari :

Rincian Pendapatan Negara Bukan Pajak

No	URAIAN	TH 2024	TH 2023
1	(425289) Pendapatan Pengujian, Sertifikasi, Kalibrasi, dan Standardisasi	477.835.000	1.030.445.000
2	(425332) Pendapatan Jasa Karantina Perikanan	640.000	56.100.000
Jumlah		478.475.000	1.086.545.000

*Beban
Pegawai
Rp3,073,798,248*

D.2 Beban Pegawai

Jumlah Beban Pegawai pada Tahun Anggaran 2024 dan 2023 adalah masing-masing sebesar Rp3,073,798,248 dan Rp5,183,311,224.

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.

	Uraian	TH 2024	TH 2023	Naik/Turun (%)
511111	Beban Gaji Pokok PNS	1.136.897.600	1.811.903.180	(0,37)
511119	Beban Pembulatan Gaji PNS	16.556	27.787	(0,40)
511121	Beban Tunj. Suami/Istri PNS	84.033.990	122.324.628	(0,31)
511122	Beban Tunj. Anak PNS	33.733.914	44.950.844	(0,25)
511123	Beban Tunj. Struktural PNS	32.760.000	32.760.000	-
511124	Beban Tunj. Fungsional PNS	61.710.000	153.500.000	(0,60)
511125	Beban Tunj. PPh PNS	9.144.292	3.944.815	1,32
511126	Beban Tunj. Beras PNS	68.219.640	111.888.900	(0,39)
511129	Beban Uang Makan PNS	150.446.000	291.907.000	(0,48)
511151	Beban Tunjangan Umum PNS	16.500.000	20.455.000	(0,19)
512211	Beban Uang Lembur	17.964.000	135.177.000	(0,87)
512411	Beban Pegawai (Tunjangan Khusus/ Kegiatan)	1.462.372.256	2.454.472.070	(0,40)
	Pengembalian Belanja	0	0	-
	Kelebihan pembayaran tunjkin bulan Desember 2023	0	0	-
	Jumlah	3.073.798.248	5.183.311.224	(0,41)

*Beban
Persediaan
Rp378,070,970*

D.3 Beban Persediaan

Jumlah Beban Persediaan pada Tahun Anggaran 2024 dan 2023 adalah masing-masing sebesar Rp378,070,970 dan Rp462,261,746.

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 Tahun Anggaran 2024 dan 2023 adalah sebagai berikut:

Rincian Beban Persediaan

URAIAN	2024	2023	NAIK / TURUN %
Beban persediaan konsumsi	378.070.970	462.261.746	-18,21
Beban persediaan bahan baku	0	0	#DIV/0!
Jumlah	378.070.970	462.261.746	-18,21

*Beban Barang dan Jasa
Rp1,351,569,421*

D.4 Beban Barang dan Jasa

Jumlah Beban Barang dan Jasa Tahun 2024 dan 2023 adalah masing-masing sebesar Rp1,351,569,421 dan Rp2,042,228,907.

Beban Barang dan Jasa terdiri dari beban barang dan jasa berupa konsumsi atas barang dan/atau jasa dalam rangka penyelenggaraan kegiatan entitas serta beban lain-lain berupa beban yang timbul karena penggunaan alokasi belanja modal yang tidak menghasilkan aset tetap.

Rincian Beban Barang dan Jasa untuk Tahun 2024 dan 2023 adalah sebagai berikut:

Rincian Beban Barang dan Jasa

Rp480,397,936 masing-masing sebesar Rp480,397,936 dan Rp906,946,181.

Beban tersebut merupakan beban yang terjadi untuk perjalanan dinas dalam rangka pelaksanaan tugas, fungsi, dan jabatan. Rincian Beban Perjalanan Dinas untuk Tahun 2024 dan 2023 adalah sebagai berikut:

Rincian Beban Perjalanan Dinas

URAIAN JENIS BEBAN	2024	2023	NAIK / TURUN %
Beban Perjalanan Dinas	480.397.936	906.946.181	-47,03
Jumlah	480.397.936	906.946.181	-47,03

Beban Barang untuk Diserahkan kepada Masyarakat Rp0

D.7 Beban Barang untuk Diserahkan kepada Masyarakat

Tidak terdapat saldo Beban Barang untuk Diserahkan kepada Masyarakat Tahun 2024 dan 2023. Beban Barang untuk Diserahkan kepada Masyarakat merupakan beban pemerintah dalam bentuk barang atau jasa kepada masyarakat yang bertujuan untuk mencapai tujuan entitas.

Beban Bantuan Sosial Rp0

D.8 Beban Bantuan Sosial

Tidak terdapat saldo Beban Bantuan Sosial Tahun 2024 dan 2023. Beban bantuan sosial merupakan beban pemerintah dalam bentuk uang/barang atau jasa kepada masyarakat untuk menghindari terjadinya risiko sosial dan bersifat selektif.

Beban
Penyusutan
dan Amortisasi
Rp537,685,702

D.9 Beban Penyusutan dan Amortisasi

Jumlah Beban Penyusutan dan Amortisasi untuk Tahun 2024 dan 2023 adalah masing-masing sebesar Rp537,685,702 dan Rp1,130,037,205.

Beban Penyusutan merupakan beban untuk mencatat alokasi sistematis atas nilai suatu aset tetap yang dapat disusutkan (*depreciable assets*) selama masa manfaat aset yang bersangkutan.

Sedangkan Beban Amortisasi digunakan untuk mencatat alokasi penurunan manfaat ekonomi untuk Aset Tak berwujud. Rincian Beban Penyusutan dan Amortisasi untuk tahun 2024 dan 2023 adalah sebagai berikut:

Rincian Beban Penyusutan dan Amortisasi

URAIAN BEBAN PENYUSUTAN DAN AMORTISASI	2024	2023	NAIK / TURUN %
Beban Penyusutan dan Amortisasi	537.685.702	1.130.037.205	(52,42)
Jumlah Penyusutan	537.685.702	1.130.037.205	(52,42)

Beban
Penyisihan
Piutang Tak
Tertagih Rp0

D.10 Beban Penyisihan Piutang Tak Tertagih

Beban Penyisihan Piutang Tak Tertagih merupakan beban untuk mencatat estimasi ketidak tertagihan piutang dalam suatu periode. Jumlah Beban Penyisihan Piutang Tak Tertagih untuk Tahun 2024 dan 2023 adalah sama sebesar Rp0. Rincian Beban Penyisihan Piutang Tak Tertagih untuk adalah sebagai berikut:

Rincian Beban Penyisihan Piutang Tak Tertagih

URAIAN JENIS BEBAN	2024	2023	NAIK (TURUN) %
Beban Penyisihan Piutang Tak Tertagih	0	0	0,00
Jumlah	0	0	#DIV/0!

Surplus/Defisit
dari Kegiatan
Non Operasional
Rp
5,537,957,289

D.11 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 Tahun 2024 dan 2023 adalah sebagai berikut:

Rincian Kegiatan Non Operasional

URAIAN	2024	2023	NAIK (TURUN) %
Surplus/Defisit dari Kegiatan Opearsional	5.537.957.289	9.069.434.738	(38,94)
Surplus (Defisit) dari Kegiatan Non Operasional	5.537.957.289	9.069.434.738	(38,94)

**) Pendapatan/ Beban Penyesuaian Nilai Persediaan timbul karena kebijakan penilaian persediaan menggunakan metode Harga Perolehan Terakhir. Akun ini tidak akan muncul ketika penilaian persediaan menggunakan metode First In First Out (FIFO)*

Pos Luar Biasa
Rp0

D.12 Pos Luar Biasa

Tidak terdapat saldo Pos Luar Biasa untuk TA 2024. Saldo Pos Luar Biasa terdiri dari pendapatan dan beban yang sifatnya tidak sering terjadi, tidak dapat diramalkan dan berada di luar kendali entitas.

E. PENJELASAN ATAS POS-POS LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS

Ekuitas Awal
Rp22,213,124,185

E.1 Ekuitas Awal

Nilai ekuitas pada tanggal 1 Januari 2024 dan 2023 adalah masing-masing sebesar Rp22,213,124,185 dan Rp23,132,902,656.

Defisit LO
Rp
(5,532,557,289)

E.2 Surplus (Defisit) LO

Jumlah Defisit LO untuk periode yang berakhir pada 31 Desember 2024 dan 2023 adalah sebesar

Rp5,532,557,289 dan Rp9,151,891,695.

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

*Penyesuaian
Nilai Aset
Rp0*

E.3.1 Penyesuaian Nilai Aset

Nilai Penyesuaian Nilai Aset untuk periode yang berakhir pada 31 Desember 2024 dan 2023 adalah sama sebesar Rp0. Penyesuaian Nilai Aset merupakan hasil penyesuaian nilai persediaan akibat penerapan kebijakan harga perolehan terakhir.

*Koreksi Nilai
Persediaan
Rp0*

E.3.2 Koreksi Nilai Persediaan

Koreksi Nilai Persediaan untuk TA 2024 sebesar Rp0. Koreksi Nilai Persediaan mencerminkan koreksi atas nilai persediaan yang diakibatkan karena kesalahan dalam pencatatan persediaan yang terjadi pada periode sebelumnya.

*Selisih
Revaluasi Aset
Tetap Rp0*

E.3.3 Selisih Revaluasi Aset Tetap

Selisih Revaluasi Aset Tetap pada TA 2024 sebesar Rp0. Selisih Revaluasi Aset Tetap merupakan selisih yang muncul pada saat dilakukan penilaian ulang aset tetap.

*Koreksi Atas
Reklasifikasi
Rp0*

E.3.5 Koreksi Atas Reklasifikasi

Koreksi Aset Tetap Non Revaluasi untuk periode yang berakhir pada 31 Desember 2024 adalah sebesar Rp0. Koreksi ini berasal dari transaksi koreksi nilai aset tetap dan aset lainnya yang bukan karena revaluasi nilai.

*Koreksi Lain-
Lain Rp25*

E.3.6 Koreksi Lain-Lain

Koreksi Lain-Lain untuk periode yang berakhir pada 30 Desember 2024 dan 2023 adalah sebesar Rp25. Koreksi ini merupakan koreksi selain yang terkait Barang Milik Negara, antara lain koreksi atas pendapatan, koreksi atas beban, koreksi atas hibah, piutang dan utang.

*Transaksi
Antar Entitas
Rp3,191,696,801*

E.4 Transaksi Antar Entitas

Nilai Transaksi Antar Entitas untuk periode yang berakhir 31 Desember 2024 dan 2023 adalah masing-masing sebesar Rp3,191,696,801 dan Rp8,261,081,777.

Transaksi antar Entitas adalah transaksi yang melibatkan dua atau lebih entitas yang berbeda baik internal KL, antar KL, antar BUN maupun KL dengan BUN.

E.4.1 Diterima dari Entitas Lain (DDEL)/Ditagihkan ke Entitas Lain (DKEL)

Diterima dari Entitas Lain/Ditagihkan ke Entitas Lain merupakan transaksi antar entitas atas pendapatan dan belanja pada KL yang melibatkan kas negara (BUN).

E.4.2 Transfer Masuk/Transfer Keluar

Transfer Masuk/Transfer Keluar merupakan perpindahan aset/kewajiban dari satu entitas ke entitas lain pada internal KL, antar KL dan antara KL dengan BA-BUN.

E.4.3 Pengesahan Hibah Langsung dan Pengembalian Pengesahan Hibah Langsung

Pengesahan Hibah Langsung merupakan transaksi atas pencatatan hibah langsung KL dalam bentuk kas, barang maupun jasa sedangkan pencatatan pendapatan hibah dilakukan oleh BA-BUN.

Pengesahan Pengembalian Hibah Langsung merupakan transaksi atas pencatatan pengembalian hibah langsung entitas.

Ekuitas Akhir
Rp19,845,452,504

E.5 Ekuitas Akhir

Nilai Ekuitas pada tanggal 31 Desember 2024 dan 2023 adalah masing-masing sebesar Rp19,845,452,504 dan Rp22,213,124,185.

F. PENGUNGKAPAN - PENGUNGKAPAN LAINNYA.

F.1 KEJADIAN-KEJADIAN PENTING SETELAH TANGGAL NERACA

Tidak ada kejadian-kejadian penting yang menyebabkan perubahan setelah tanggal neraca di laporkan.

F.2 PENGUNGKAPAN LAIN-LAIN

Selama periode berjalan, *Balai KIPM Medan I* telah melakukan tiga belas kali revisi Daftar Isian Pelaksanaan Anggaran (DIPA) dari DIPA awal TA 2024. Hal ini disebabkan oleh perubahan kegiatan sesuai dengan kebutuhan dan situasi serta kondisi pada saat pelaksanaan.

Penghapusan Barang Milik Negara dengan nilai perolehan diatas 100 juta pada Balai KIPM Medan I menindaklanjuti dari tahun 2023. Berdasarkan Surat dari Menteri Keuangan RI cq. Kepala Kantor Pelayanan Kekayaan Negara dan Lelang Medan Nomor : S-850/KNL.0201/2024 tanggal 13 Maret 2024 hal Penetapan Jadwal Lelang, dengan perantara Kantor Pelayanan Kekayaan Negara dan Lelang (KPKNL) Medan akan melaksanakan Lelang Non Eksekusi Wajib Barang Milik Negara dilaksanakan pada Selasa, 26 Maret 2024 di KPKNL Medan dengan risalah lelang Nomor : 358/02.01/2024-01 Tanggal 26 Maret 2024 dan SK Penghapusan BMN dari Sekretariat Jenderal Kementerian Kelautan Nomor : 554/KEPMEN-KP/SJ/PL.750/2024 tanggal 06 Juni 2024

F.2.1 PENGUNGKAPAN PROGRAM PRIORITAS NASIONAL

Pelaksanaannya diantaranya Memperkuat Ketahanan Ekonomi Untuk Pertumbuhan Yang Berkualitas dan Berkeadilan, dengan 11 kegiatan prioritas yang tersebar di satuan kerja Balai KIPM Medan I, dengan pagu mencapai Rp1,142,462,000 dan realisasi sebesar Rp1,110,601,054 (97,21%) dengan rincian sebagai berikut :

F.2.2 PENGUNGKAPAN TEMATIK APBN

Tidak Ada

F.2.3 PENGUNGKAPAN CAPAIAN OUTPUT STRATEGIS

Dalam periode Tahun Anggaran 2024, output strategis yang sudah dicapai oleh Balai KIPM Medan I.

LAMPIRAN

**LAPORAN REALISASI ANGGARAN BELANJA
TINGKAT SATUAN KERJA
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2024**



Kode Lap : LRA.B.S.2
 Tanggal : 15/01/25 6:40 AM
 Halaman : 1
 Prg ID : lap_lra_bel_akun_satker_poc
 Tgl Data : 15/1/25 4:44 AM

KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : 032 KEMENTERIAN KELAUTAN DAN PERIKANAN
ESELON I : 13 BADAN PENGENDALIAN DAN PENGAWASAN MUTU HASIL KELAUTAN DAN PERIKANAN
WILAYAH/PROVINSI : 0700 SUMATERA UTARA
SATUAN KERJA : 427567 BALAI KARANTINA IKAN, PENGENDALIAN MUTU DAN KEAMANAN HASIL PERIKANAN MEDANI
JENIS SATUAN KERJA : KD

KODE	URAIAN	3	4	REALISASI BELANJA		7=5-6	% REALISASI ANGGARAN	SISA ANGGARAN
				ANGGARAN SEMULA	ANGGARAN SETELAH REVISI			
1	2	3	4	5	6	7=5-6	8=5/4	9=4-7
51	BELANJA PEGAWAI							
5111	Belanja Gaji dan Tunjangan PNS	1,837,796,000	1,136,899,000	1,136,897,600	0	1,136,897,600	100	1,400
511111	Belanja Gaji Pokok PNS	36,000	18,000	16,836	280	16,556	91.98	1,444
511119	Belanja Pembulatan Gaji PNS	129,026,000	84,035,000	84,033,990	0	84,033,990	100	1,010
511121	Belanja Tunj. Suami/Istri PNS	46,421,000	33,735,000	33,733,914	0	33,733,914	100	1,086
511122	Belanja Tunj. Anak PNS	30,600,000	32,760,000	32,760,000	0	32,760,000	100	0
511123	Belanja Tunj. Struktural PNS	152,240,000	61,710,000	61,710,000	0	61,710,000	100	0
511124	Belanja Tunj. Fungsional PNS	4,445,000	9,146,000	9,144,292	0	9,144,292	99.98	1,708
511125	Belanja Tunj. PPh PNS	116,596,000	68,220,000	68,219,640	0	68,219,640	100	360
511126	Belanja Tunj. Beras PNS	346,760,000	151,552,000	150,446,000	0	150,446,000	99.27	1,106,000
511129	Belanja Uang Makan PNS	26,290,000	16,500,000	16,500,000	0	16,500,000	100	0
511151	Belanja Tunjangan Umum PNS	2,690,210,000	1,594,575,000	1,593,462,272	280	1,593,461,992	99.93	1,113,008
JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5111								
5122	Belanja Lembur	185,000,000	19,800,000	17,964,000	0	17,964,000	90.73	1,836,000
512211	Belanja Uang Lembur	185,000,000	19,800,000	17,964,000	0	17,964,000	90.73	1,836,000
JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5122								
5124	Belanja Tunj. Khusus & Belanja Pegawai Transitio	2,380,177,000	1,463,701,000	1,462,377,287	0	1,462,377,287	99.91	1,323,713
512411	Belanja Pegawai (Tunjangan Khusus/Kegiatan/Kinerja)	2,380,177,000	1,463,701,000	1,462,377,287	0	1,462,377,287	99.91	1,323,713
JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5124								
JUMLAH KELOMPOK BELANJA 51		5,255,387,000	3,078,076,000	3,073,803,559	280	3,073,803,279	99.86	4,272,721
52	BELANJA BARANG							
5211	Belanja Barang Operasional	903,860,000	555,735,000	552,646,890	0	552,646,890	99.44	3,088,110
521111	Belanja Keperluan Perkantoran	135,432,000	35,944,000	35,944,000	0	35,944,000	100	0
521113	Belanja Penambah Daya Tahan Tubuh	12,400,000	500,000	400,050	0	400,050	80.01	99,950
521114	Belanja Pengiriman Surat Dinas Pos Pusat	163,224,000	73,824,000	73,824,000	0	73,824,000	100	0
521115	Belanja Honor Operasional Satuan Kerja	88,560,000	34,582,000	34,582,000	0	34,582,000	100	0
521119	Belanja Barang Operasional Lainnya	1,303,476,000	700,585,000	697,396,940	0	697,396,940	99.54	3,188,060
JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5211								
5212	Belanja Barang Non Operasional	242,875,000	69,168,000	69,104,000	0	69,104,000	99.91	64,000
521211	Belanja Bahan	8,160,000	4,896,000	4,896,000	0	4,896,000	100	0
521213	Belanja Honor Output Kegiatan	48,460,000	3,500,000	3,500,000	0	3,500,000	100	0
521219	Belanja Barang Non Operasional Lainnya	299,495,000	77,564,000	77,500,000	0	77,500,000	99.92	64,000
JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5212								
5218	Belanja Barang Persediaan							

**LAPORAN REALISASI ANGGARAN BELANJA
TINGKAT SATUAN KERJA
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2024**



Kode Lap : LRA.B.S.2
 Tanggal : 15/01/25 6:40 AM
 Halaman : 2
 Prg ID : lap_lra_bel_akun_satker_poc
 Tgl Data : 15/1/25 4:44 AM

KEMENTERIAN NEGARALEMBAGA : 032 **KEMENTERIAN KELAUTAN DAN PERIKANAN**
ESELON I : 13 **BADAN PENGENDALIAN DAN PENGAWASAN MUTU HASIL KELAUTAN DAN PERIKANAN**
WILAYAH/PROVINSI : 0700 **SUMATERA UTARA**
SATUAN KERJA : 427567 **BALAI KARANTINA IKAN, PENGENDALIAN MUTU DAN KEAMANAN HASIL PERIKANAN MEDANI**
JENIS SATUAN KERJA : KD

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
521811	Belanja Barang Persediaan Barang Konsumsi	275.820,000	90.020,000	90.019,525	0	90.019,525	100	475
521821	Belanja Barang Persediaan bahan baku	269.820,000	45.255,000	45.235,000	0	45.235,000	99.96	20,000
	JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5218	545.640,000	135.275,000	135.254,525	0	135.254,525	99.98	20,475
5221	Belanja Jasa							
522111	Belanja Langganan Listrik	229.200,000	169.326,000	166.789,316	0	166.789,316	98.5	2,536,684
522112	Belanja Langganan Telepon	3.600,000	6.204,000	6,169,238	0	6,169,238	99.44	34,762
522113	Belanja Langganan Air	7.200,000	0	0	0	0		0
522141	Belanja Sewa	119.875,000	69.424,000	69,262,400	0	69,262,400	99.77	161,600
522151	Belanja Jasa Profesi	13.400,000	17.700,000	14,200,000	0	14,200,000	80.23	3,500,000
522191	Belanja Jasa Lainnya	64.300,000	293.681,000	292,075,000	0	292,075,000	99.45	1,606,000
	JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5221	437.575,000	556.335,000	548,495,954	0	548,495,954	98.59	7,839,046
5231	Belanja Pemeliharaan							
523111	Belanja Pemeliharaan Gedung dan Bangunan	172.132,000	62.589,000	62,582,280	0	62,582,280	99.99	6,720
523121	Belanja Pemeliharaan Peralatan dan Mesin	347.070,000	124.339,000	124,293,437	0	124,293,437	99.96	45,563
	JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5231	519,202,000	186,928,000	186,875,717	0	186,875,717	99.97	52,283
5241	Belanja Perjalanan Dalam Negeri							
524111	Belanja Perjalanan Dinas Biasa	533.326,000	421.353,000	411,159,342	0	411,159,342	97.58	10,193,658
524113	Belanja Perjalanan Dinas Dalam Kota	175.200,000	43.950,000	43,950,000	0	43,950,000	100	0
524119	Belanja Perjalanan Dinas Paket Meeting Luar Kota	24.000,000	25.300,000	25,288,594	0	25,288,594	99.95	11,406
	JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5241	732,526,000	490,603,000	480,397,936	0	480,397,936	97.92	10,205,064
	JUMLAH KELOMPOK BELANJA 52	3,837,914,000	2,147,290,000	2,125,921,072	0	2,125,921,072	99	21,368,928
	JUMLAH BELANJA	9,093,301,000	5,225,366,000	5,199,724,631	280	5,199,724,351	99.51	25,641,649

NERACA PERCOBAAN (BASIS KAS)

TINGKAT SATUAN KERJA

PER 31 DESEMBER 2024

(DALAM RUPIAH)



KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : (032) KEMENTERIAN KELAUTAN DAN PERIKANAN

UNIT ORGANISASI : (13) BADAN PENGENDALIAN DAN PENGAWASAN MUTU HASIL KELAUTAN DAN PERIKANAN

WILAYAH/PROVINSI : (0700) SUMATERA UTARA

SATUAN KERJA : (427567) BALAI KARANTINA IKAN, PENGENDALIAN MUTU DAN KEAMANAN HASIL PERIKANAN MEDAN I

Tgl Data : 15/01/25 6:24 PM

Tgl Cetak : 15/01/25 6:39 AM

Halaman : 1

lap_neraca_percobaan_kas_satker_poc

KODE TRN	KODE AKUN	NAMA AKUN	DEBET	KREDIT
1	2	3	4	5
0.0	313111	DITAGIHKAN KE ENTITAS LAIN	0	5,199,724,351
0.0	313121	DITERIMA DARI ENTITAS LAIN	483,894,203	0
3.0	425122	Pendapatan dari Penjualan Peralatan dan Mesin	0	5,400,000
3.0	425289	Pendapatan Pengujian, Sertifikasi, Kalibrasi, dan Standardisasi Lainnya	0	477,835,000
3.0	425332	Pendapatan Jasa Karantina Perikanan	0	640,000
3.0	425911	Penerimaan Kembali Belanja Pegawai Tahun Anggaran Yang Lalu	0	19,203
3.0	511111	Belanja Gaji Pokok PNS	1,136,897,600	0
3.0	511119	Belanja Pembulatan Gaji PNS	16,836	0
3.0	511121	Belanja Tunj. Suami/Istri PNS	84,033,990	0
3.0	511122	Belanja Tunj. Anak PNS	33,733,914	0
3.0	511123	Belanja Tunj. Struktural PNS	32,760,000	0
3.0	511124	Belanja Tunj. Fungsional PNS	61,710,000	0
3.0	511125	Belanja Tunj. PPh PNS	9,144,292	0
3.0	511126	Belanja Tunj. Beras PNS	68,219,640	0
3.0	511129	Belanja Uang Makan PNS	150,446,000	0
3.0	511151	Belanja Tunjangan Umum PNS	16,500,000	0
3.0	512211	Belanja Uang Lembur	17,964,000	0
3.0	512411	Belanja Pegawai (Tunjangan Khusus/Kegiatan/Kinerja)	1,462,377,287	0
3.0	521111	Belanja Keperluan Perkantoran	552,646,890	0
3.0	521113	Belanja Penambah Daya Tahan Tubuh	35,944,000	0
3.0	521114	Belanja Pengiriman Surat Dinas Pos Pusat	400,050	0
3.0	521115	Belanja Honor Operasional Satuan Kerja	73,824,000	0
3.0	521119	Belanja Barang Operasional Lainnya	34,582,000	0
3.0	521211	Belanja Bahan	69,104,000	0
3.0	521213	Belanja Honor Output Kegiatan	4,896,000	0
3.0	521219	Belanja Barang Non Operasional Lainnya	3,500,000	0
3.0	521811	Belanja Barang Persediaan Barang Konsumsi	90,019,525	0
3.0	521821	Belanja Barang Persediaan bahan baku	45,235,000	0
3.0	522111	Belanja Langganan Listrik	166,789,316	0
3.0	522112	Belanja Langganan Telepon	6,169,238	0
3.0	522141	Belanja Sewa	69,262,400	0
3.0	522151	Belanja Jasa Profesi	14,200,000	0
3.0	522191	Belanja Jasa Lainnya	292,075,000	0
3.0	523111	Belanja Pemeliharaan Gedung dan Bangunan	62,582,280	0
3.0	523121	Belanja Pemeliharaan Peralatan dan Mesin	124,293,437	0
3.0	524111	Belanja Perjalanan Dinas Biasa	411,159,342	0
3.0	524113	Belanja Perjalanan Dinas Dalam Kota	43,950,000	0
3.0	524119	Belanja Perjalanan Dinas Paket Meeting Luar Kota	25,288,594	0

NERACA PERCOBAAN (BASIS KAS)

TINGKAT SATUAN KERJA

PER 31 DESEMBER 2024

(DALAM RUPIAH)



KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : (032) KEMENTERIAN KELAUTAN DAN PERIKANAN

UNIT ORGANISASI : (13) BADAN PENGENDALIAN DAN PENGAWASAN MUTU HASIL KELAUTAN DAN PERIKANAN

WILAYAH/PROVINSI : (0700) SUMATERA UTARA

SATUAN KERJA : (427567) BALAI KARANTINA IKAN, PENGENDALIAN MUTU DAN KEAMANAN HASIL PERIKANAN MEDAN I

Tgl Data : 15/01/25 6:24 PM

Tgl Cetak : 15/01/25 6:39 AM

Halaman : 2

lap_neraca_percobaan_kas_satker_poc

KODE TRN	KODE AKUN	NAMA AKUN	DEBET	KREDIT
1	2	3	4	5
3.1	511119	Pengembalian Belanja Pembulatan Gaji PNS	0	280
JUMLAH			5,683,618,834	5,683,618,834

Keterangan :

FINAL

Deli Serdang, 15 Januari 2025

Menanggung Jawab UAKPA

Klasifikasi Pengguna Anggaran

MANDANG KOSWARA, S.TP., M.M
197002191993031002

NERACA
TINGKAT SATUAN KERJA
PER 31 DESEMBER 2024
(DALAM RUPIAH)



KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : (032) KEMENTERIAN KELAUTAN DAN PERIKANAN

UNIT ORGANISASI : (13) BADAN PENGENDALIAN DAN PENGAWASAN MUTU HASIL KELAUTAN DAN PERIKANAN

WILAYAH/PROVINSI : (0700) SUMATERA UTARA

SATUAN KERJA : (427567) BALAI KARANTINA IKAN, PENGENDALIAN MUTU DAN KEAMANAN HASIL PERIKANAN MEDAN I

Tgl Data : 15/01/25 6:24 PM

Tgl Cetak : 15/01/25 6:37 AM

Halaman : 1

lap_neraca_satker_komparatif_poc

NAMA PERKIRAAN	JUMLAH		Kenaikan (Penurunan)	
	2024	2023	Jumlah	%
1	2	3	4	5
ASET				
ASET LANCAR				
Belanja Dibayar Dimuka (prepaid)	3,750,000	17,916,665	(14,166,665)	(79.07)
Piutang Bukan Pajak	5,031	19,203	(14,172)	(73.80)
Penyisihan Piutang Tidak Tertagih - Piutang Bukan Pajak	(25)	(96)	71	(73.96)
PIUTANG BUKAN PAJAK (NETTO)	5,006	19,107	(14,101)	(73.80)
Persediaan	34,972,745	270,769,335	(235,796,590)	(87.08)
JUMLAH ASET LANCAR	38,727,751	288,705,107	(249,977,356)	(86.59)
ASET TETAP				
Tanah	10,843,761,000	12,396,693,000	(1,552,932,000)	(12.53)
Peralatan dan Mesin	10,528,388,102	13,563,877,802	(3,035,489,700)	(22.38)
Gedung dan Bangunan	8,271,206,188	8,076,706,188	194,500,000	2.41
Jalan, Irigasi dan Jaringan	840,538,550	840,538,550	0	0.00
Aset Tetap Lainnya	11,320,000	11,320,000	0	0.00
AKUMULASI PENYUSUTAN	(11,092,967,487)	(12,947,719,727)	1,854,752,240	(14.32)
JUMLAH ASET TETAP	19,402,246,353	21,941,415,813	(2,539,169,460)	(11.57)
JUMLAH ASET	19,440,974,104	22,230,120,920	(2,789,146,816)	(12.55)
KEWAJIBAN				
KEWAJIBAN JANGKA PENDEK				
Utang kepada Pihak Ketiga	31,848,326	16,996,735	14,851,591	87.38
JUMLAH KEWAJIBAN JANGKA PENDEK	31,848,326	16,996,735	14,851,591	87.38
JUMLAH KEWAJIBAN	31,848,326	16,996,735	14,851,591	87.38
EKUITAS				
EKUITAS				
Ekuitas	19,409,125,778	22,213,124,185	(2,803,998,407)	(12.62)
JUMLAH EKUITAS	19,409,125,778	22,213,124,185	(2,803,998,407)	(12.62)
JUMLAH EKUITAS	19,409,125,778	22,213,124,185	(2,803,998,407)	(12.62)
JUMLAH KEWAJIBAN DAN EKUITAS	19,440,974,104	22,230,120,920	(2,789,146,816)	(12.55)

Keterangan :

FINAL

Deli Serdang, 15 Januari 2025

Penanggung Jawab UAKPA

Wasa Pengguna Anggaran



NANDANG KOSWARA, S.TP., M.M

NIP. 197002191993031002

LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS

TINGKAT SATUAN KERJA

PER 31 DESEMBER 2024

(DALAM RUPIAH)



KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : (032) KEMENTERIAN KELAUTAN DAN PERIKANAN

UNIT ORGANISASI : (13) BADAN PENGENDALIAN DAN PENGAWASAN MUTU HASIL KELAUTAN DAN PERIKANAN

WILAYAH/PROVINSI : (0700) SUMATERA UTARA

SATUAN KERJA : (427567) BALAI KARANTINA IKAN, PENGENDALIAN MUTU DAN KEAMANAN HASIL PERIKANAN MEDAN I

Tgl Data : 15/01/25 6:24 PM

Tgl Cetak : 15/01/25 6:38 AM

Halaman : 1

lap_lpe_satker_poc

URAIAN	2024	2023	KENAIKAN/ PENURUNAN	(%)
EKUITAS AWAL	22,213,124,185	23,132,902,656	(919,778,471)	(3.98)
SURPLUS/DEFISIT-LO	(5,968,884,015)	(9,151,891,695)	3,183,007,680	(34.78)
KOREKSI YANG MENAMBAH/MENGURANGI EKUITAS	(26,811,193)	(28,968,553)	2,157,360	(7.45)
PENYESUAIAN NILAI ASET	0	0	0	0
KOREKSI NILAI PERSEDIAAN	0	0	0	0
KOREKSI ATAS REKLASIFIKASI	0	0	0	0
SELISIH REVALUASI ASET	0	0	0	0
KOREKSI NILAI ASET NON REVALUASI	(26,811,289)	(28,970,000)	2,158,711	(7.45)
LAIN-LAIN	96	1,447	(1,351)	(93.37)
TRANSAKSI ANTAR ENTITAS	3,191,696,801	8,261,081,777	(5,069,384,976)	(61.36)
KENAIKAN/PENURUNAN EKUITAS	(2,803,998,407)	(919,778,471)	(1,884,219,936)	204.86
EKUITAS AKHIR	19,409,125,778	22,213,124,185	(2,803,998,407)	(12.62)

Keterangan :

FINAL

Deli Serdang, 15 Januari 2025

Penanggung Jawab UAKPA

Pujasa Pengguna Anggaran



MANDANG KOSWARA, S.TP., M.M

NIP. 197002191993031002

LAPORAN OPERASIONAL
TINGKAT SATUAN KERJA
PER 31 DESEMBER 2024
(DALAM RUPIAH)



KEMENTERIAN/LEMBAGA : (032) KEMENTERIAN KELAUTAN DAN PERIKANAN
ESELON I : (13) BADAN PENGENDALIAN DAN PENGAWASAN MUTU HASIL KELAUTAN DAN PERIKANAN
WILAYAH/PROVINSI : (0700) SUMATERA UTARA
SATUAN KERJA : (427567) BALAI KARANTINA IKAN, PENGENDALIAN MUTU DAN KEAMANAN HASIL PERIKANAN MEDAN I

Tgl Data : 15/01/25 12:55 AM

Tgl Cetak : 15/01/25 6:38 AM

Halaman : 1

lap_lo_satker_poc

URAIAN	2024	2023	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 PENERIMAAN NEGARA BUKAN PAJAK	0	0	0	
Pendapatan Sumber Daya Alam	0	0	0	
Pendapatan dari Kekayaan Negara dipisahkan (KND)	0	0	0	
Pendapatan Negara Bukan Pajak Lainnya	478,475,000	1,086,545,000	(608,070,000)	(55.964)
Pendapatan Badan Layanan Umum	0	0	0	
Jumlah Pendapatan Negara Bukan Pajak	478,475,000	1,086,545,000	(608,070,000)	(55.964)
PENDAPATAN HIBAH	0	0	0	
Pendapatan Hibah	0	0	0	
Jumlah Pendapatan Hibah	0	0	0	
Jumlah Pendapatan	478,475,000	1,086,545,000	(608,070,000)	(55.964)
BEBAN OPERASIONAL	0	0	0	
Beban Pegawai	3,073,798,248	5,183,311,224	(2,109,512,976)	(40.698)
Beban Persediaan	378,070,970	462,261,746	(84,190,776)	(18.213)
Beban Barang dan Jasa	1,352,411,150	2,042,228,907	(689,817,757)	(33.778)
Beban Pemeliharaan	194,909,987	431,194,379	(236,284,392)	(54.798)
Beban Perjalanan Dinas	480,397,936	906,946,181	(426,548,245)	(47.031)
Beban Barang Untuk Diserahkan Kepada Masyarakat/Pemda	0	0	0	

LAPORAN OPERASIONAL
TINGKAT SATUAN KERJA
PER 31 DESEMBER 2024
(DALAM RUPIAH)



KEMENTERIAN/LEMBAGA : (032) KEMENTERIAN KELAUTAN DAN PERIKANAN
ESELON I : (13) BADAN PENGENDALIAN DAN PENGAWASAN MUTU HASIL KELAUTAN DAN PERIKANAN
WILAYAH/PROVINSI : (0700) SUMATERA UTARA
SATUAN KERJA : (427567) BALAI KARANTINA IKAN, PENGENDALIAN MUTU DAN KEAMANAN HASIL PERIKANAN MEDAN I

Tgl Data : 15/01/25 12:55 AM
Tgl Cetak : 15/01/25 6:38 AM
Halaman : 2
lap_lo_satker_poc

URAIAN	2024	2023	KENAIKAN/ PENURUNAN	(%)
Beban Pembayaran Bunga Utang	0	0	0	
Beban Subsidi	0	0	0	
Beban Hibah	0	0	0	
Beban Bantuan Sosial	0	0	0	
Beban Penyusutan dan Amortisasi	973,170,699	1,130,037,205	(156,866,506)	(13.882)
Beban Penyisihan Piutang Tak Tertagih	25	96	(71)	(73.958)
Beban Transfer ke Daerah	0	0	0	
Beban Lain-Lain	0	0	0	
JUMLAH BEBAN	6,452,759,015	10,155,979,738	(3,703,220,723)	(36.463)
SURPLUS/DEFISIT DARI KEGIATAN OPERASIONAL	(5,974,284,015)	(9,069,434,738)	3,095,150,723	(34.127)
KEGIATAN NON OPERASIONAL	0	0	0	
Surplus/Defisit Pelepasan Aset	5,400,000	(82,456,957)	87,856,957	(106.549)
Pendapatan Pelepasan Aset	5,400,000	13,888,888	(8,488,888)	(61.12)
Beban Pelepasan Aset	0	96,345,845	(96,345,845)	(100)
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	0	0	
Pendapatan dari Kegiatan Non Operasional Lainnya	0	0	0	
Beban dari Kegiatan Non Operasional Lainnya	0	0	0	
JUMLAH SURPLUS/DEFISIT DARI KEGIATAN NON OPERASIONAL	5,400,000	(82,456,957)	87,856,957	(106.549)
SURPLUS/DEFISIT SEBELUM POS LUAR BIASA	(5,968,884,015)	(9,151,891,695)	3,183,007,680	(34.78)
POS LUAR BIASA	0	0	0	
Beban Luar Biasa	0	0	0	
POS LUAR BIASA	0	0	0	
SURPLUS/DEFISIT - LO	(5,968,884,015)	(9,151,891,695)	3,183,007,680	(34.78)

Keterangan :
FINAL

Deli Serdang, 15 Januari

2025 Penanggung Jawab

UAKPA Kuasa Pengguna

Anggaran



NANDANG KOSWARA, S.TP., M.M
NIP. 197002191993031002

NERACA PERCOBAAN (BASIS AKRUAL)

TINGKAT SATUAN KERJA

PER 31 DESEMBER 2024

(DALAM RUPIAH)



KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : (032) KEMENTERIAN KELAUTAN DAN PERIKANAN

UNIT ORGANISASI : (13) BADAN PENGENDALIAN DAN PENGAWASAN MUTU HASIL KELAUTAN DAN PERIKANAN

WILAYAH/PROVINSI : (0700) SUMATERA UTARA

SATUAN KERJA : (427567) BALAI KARANTINA IKAN, PENGENDALIAN MUTU DAN KEAMANAN HASIL PERIKANAN MEDAN I

Tgl Data : 15/01/25 12:55 AM

Tgl Cetak : 15/01/25 6:36 AM

Halaman : 1

lap_neraca_percobaan_akrual_satker_poc

KODE TRN	KODE AKUN	NAMA AKUN	DEBET	KREDIT
1	2	3	4	5
0.0	114112	Belanja barang yang dibayar di muka (prepaid)	3,750,000	0
0.0	115212	Piutang Lainnya	5,031	0
0.0	116212	Penyisihan Piutang Tidak Tertagih – Piutang Lainnya	0	25
0.0	117111	Barang Konsumsi	33,829,720	0
0.0	117113	Bahan untuk Pemeliharaan	597,700	0
0.0	117131	Bahan Baku	545,325	0
0.0	131111	Tanah	10,843,761,000	0
0.0	132111	Peralatan dan Mesin	10,528,388,102	0
0.0	133111	Gedung dan Bangunan	8,271,206,188	0
0.0	134111	Jalan dan Jembatan	376,106,000	0
0.0	134113	Jaringan	464,432,550	0
0.0	135121	Aset Tetap Lainnya	11,320,000	0
0.0	137111	Akumulasi Penyusutan Peralatan dan Mesin	0	9,566,284,391
0.0	137211	Akumulasi Penyusutan Gedung dan Bangunan	0	1,040,985,003
0.0	137311	Akumulasi Penyusutan Jalan dan Jembatan	0	376,106,000
0.0	137313	Akumulasi Penyusutan Jaringan	0	109,592,093
0.0	212112	Belanja barang yang masih harus dibayar	0	31,848,326
0.0	313111	Ditagihkan ke Entitas Lain	0	5,199,724,351
0.0	313121	Diterima dari Entitas Lain	483,894,203	0
0.0	313211	Transfer Keluar	1,733,687,472	0
0.0	313221	Transfer Masuk	0	209,554,125
0.0	391111	Ekuitas	0	22,213,124,185
0.0	391116	Koreksi Nilai Aset Tetap Non Revaluasi	26,811,289	0
0.0	391119	Koreksi Lainnya	0	96
3.0	425122	Pendapatan dari Penjualan Peralatan dan Mesin	0	5,400,000
3.0	425289	Pendapatan Pengujian, Sertifikasi, Kalibrasi, dan Standardisasi Lainnya	0	477,835,000
3.0	425332	Pendapatan Jasa Karantina Perikanan	0	640,000
3.0	511111	Beban Gaji Pokok PNS	1,136,897,600	0
3.0	511119	Beban Pembulatan Gaji PNS	16,556	0
3.0	511121	Beban Tunj. Suami/Istri PNS	84,033,990	0
3.0	511122	Beban Tunj. Anak PNS	33,733,914	0
3.0	511123	Beban Tunj. Struktural PNS	32,760,000	0
3.0	511124	Beban Tunj. Fungsional PNS	61,710,000	0
3.0	511125	Beban Tunj. PPh PNS	9,144,292	0
3.0	511126	Beban Tunj. Beras PNS	68,219,640	0
3.0	511129	Beban Uang Makan PNS	150,446,000	0
3.0	511151	Beban Tunjangan Umum PNS	16,500,000	0
3.0	512211	Beban Uang Lembur	17,964,000	0

NERACA PERCOBAAN (BASIS AKRUAL)

TINGKAT SATUAN KERJA

PER 31 DESEMBER 2024

(DALAM RUPIAH)



KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : (032) KEMENTERIAN KELAUTAN DAN PERIKANAN

UNIT ORGANISASI : (13) BADAN PENGENDALIAN DAN PENGAWASAN MUTU HASIL KELAUTAN DAN PERIKANAN

WILAYAH/PROVINSI : (0700) SUMATERA UTARA

SATUAN KERJA : (427567) BALAI KARANTINA IKAN, PENGENDALIAN MUTU DAN KEAMANAN HASIL PERIKANAN MEDAN I

Tgl Data : 15/01/25 12:55 AM

Tgl Cetak : 15/01/25 6:36 AM

Halaman : 2

lap_neraca_percobaan_akrual_satker_poc

KODE TRN	KODE AKUN	NAMA AKUN	DEBET	KREDIT
1	2	3	4	5
3.0	512411	Beban Pegawai (Tunjangan Khusus/Kegiatan/Kinerja)	1,462,372,256	0
3.0	521111	Beban Keperluan Perkantoran	554,076,981	0
3.0	521113	Beban Penambah Daya Tahan Tubuh	35,944,000	0
3.0	521114	Beban Pengiriman Surat Dinas Pos Pusat	400,050	0
3.0	521115	Beban Honor Operasional Satuan Kerja	73,824,000	0
3.0	521119	Beban Barang Operasional Lainnya	34,582,000	0
3.0	521211	Beban Bahan	69,104,000	0
3.0	521213	Beban Honor Output Kegiatan	4,896,000	0
3.0	521219	Beban Barang Non Operasional Lainnya	3,500,000	0
3.0	522111	Beban Langganan Listrik	180,129,130	0
3.0	522112	Beban Langganan Telepon	6,250,924	0
3.0	522141	Beban Sewa	83,429,065	0
3.0	522151	Beban Jasa Profesi	14,200,000	0
3.0	522191	Beban Jasa Lainnya	292,075,000	0
3.0	523111	Beban Pemeliharaan Gedung dan Bangunan	62,582,280	0
3.0	523121	Beban Pemeliharaan Peralatan dan Mesin	124,293,437	0
3.0	524111	Beban Perjalanan Dinas Biasa	411,159,342	0
3.0	524113	Beban Perjalanan Dinas Dalam Kota	43,950,000	0
3.0	524119	Beban Perjalanan Dinas Paket Meeting Luar Kota	25,288,594	0
3.0	591111	Beban Penyusutan Peralatan dan Mesin	738,150,491	0
3.0	591211	Beban Penyusutan Gedung dan Bangunan	172,510,190	0
3.0	591311	Beban Penyusutan Jalan dan Jembatan	50,147,467	0
3.0	591313	Beban Penyusutan Jaringan	12,362,551	0
3.0	593111	Beban Persediaan konsumsi	158,187,935	0
3.0	593113	Beban Persediaan bahan untuk pemeliharaan	6,142,490	0
3.0	593114	Beban Persediaan suku cadang	1,891,780	0
3.0	593131	Beban Persediaan bahan baku	219,883,035	0
3.0	594212	Beban Penyisihan Piutang Tidak Tertagih – Piutang Lainnya	25	0
JUMLAH			39,231,093,595	39,231,093,595

Keterangan :

FINAL

Deli Serdang, 15 Januari 2025

Penanggung Jawab UAKPA

Kuasa Pengguna Anggaran



NANDANG KOSWARA, S.TP., M.M

N.P. 197002191993031002

NERACA PERCOBAAN
TINGKAT SATUAN KERJA
PER 1 JANUARI 2024 (SALDO AWAL)
(DALAM RUPIAH)

KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : 032
UNIT ORGANISASI : 13
WILAYAH/PROVINSI : 0700
SATUAN KERJA : 427567

KEMENTERIAN KELAUTAN DAN PERIKANAN
BADAN PENGENDALIAN DAN PENGAWASAN MUTU HASIL
SUMATERA UTARA
BALAI KARANTINA IKAN, PENGENDALIAN MUTU DAN KEAMANAN HASIL PERIKANAN
MEDAN I

Tgl. Cetak 15/01/2025 6:34 AM
lap_neraca_percobaan_sawal_akrual_satker_poc

KODE TRN	KODE AKUN	NAMA AKUN	DEBET	KREDIT
1	2	3	4	5
0.0	114112	Belanja barang yang dibayar di muka (prepaid)	17,916,665	0
0.0	115212	Piutang Lainnya	19,203	0
0.0	116212	Penyisihan Piutang Tidak Tertagih – Piutang Lainnya	0	96
0.0	117111	Barang Konsumsi	95,741,030	0
0.0	117113	Bahan untuk Pemeliharaan	2,003,890	0
0.0	117114	Suku Cadang	1,891,780	0
0.0	117131	Bahan Baku	171,132,635	0
0.0	131111	Tanah	12,396,693,000	0
0.0	132111	Peralatan dan Mesin	13,563,877,802	0
0.0	133111	Gedung dan Bangunan	8,076,706,188	0
0.0	134111	Jalan dan Jembatan	376,106,000	0
0.0	134113	Jaringan	464,432,550	0
0.0	135121	Aset Tetap Lainnya	11,320,000	0
0.0	137111	Akumulasi Penyusutan Peralatan dan Mesin	0	11,682,868,128
0.0	137211	Akumulasi Penyusutan Gedung dan Bangunan	0	841,663,524
0.0	137311	Akumulasi Penyusutan Jalan dan Jembatan	0	325,958,533
0.0	137313	Akumulasi Penyusutan Jaringan	0	97,229,542
0.0	212112	Belanja barang yang masih harus dibayar	0	16,996,735
0.0	391111	Ekuitas	0	22,213,124,185
JUMLAH			35,177,840,743	35,177,840,743



KEMENTERIAN KELAUTAN DAN PERIKANAN
BADAN KARANTINA IKAN, PENGENDALIAN MUTU,
DAN KEAMANAN HASIL PERIKANAN
BALAI KARANTINA IKAN, PENGENDALIAN MUTU,
DAN KEAMANAN HASIL PERIKANAN MEDAN I

JALAN KARANTINA IKAN DESA ARAS KABU, KEC. BERINGIN
KAB. DELI SERDANG 20552, TELEPON (061) 42079683
LAMAN www.kkp.go.id SURAT ELEKTRONIK bkipm.medan1@kkp.go.id

Yth. Kepala KPPN Medan II
Medan

02 Januari 2025

SURAT PENGANTAR

Nomor : B.027/BKIPM.MDN.I/TU.210/I/2025

No	JENIS SURAT / DOKUMEN	JUMLAH	KETERANGAN
1.	LPJ Bendahara Pengeluaran bulan Desember 2024 pada Balai KIPM Medan I	1 berkas	Disampaikan dengan hormat sebagai laporan. Terimakasih.

Pejabat Pembuat Komitmen,



Oscar Daniel Butar Butar, S.Pi, M.Si
NIP. 19810715 200801 1 009

LAPORAN PERTANGGUNGJAWABAN BENDAHARA PENGELUARAN

Bulan: Desember 2024

Kementerian/Lembaga : (032) KEMENTERIAN KELAUTAN DAN PERIKANAN Tgl, No. SP : 24 November 2023 , DIPA-032.13.2.427567/2024

Unit Organisasi : (13) BADAN PENGENDALIAN DAN PENGAWASAN MUTU HASIL KELAUTAN DAN PERIKANAN Tahun : 2024

Provinsi/Kabupaten/Kota : (07.51) SUMATERA UTARA / KOTA MEDAN KPPN : (123) Medan II

Satuan Kerja : (427567) BALAI KARANTINA IKAN, PENGENDALIAN MUTU DAN KEAMANAN HASIL PERIKANAN MEDAN I

Alamat dan No Telp :

I. Keadaan Pembukuan bulan pelaporan dengan saldo pada BKU sebesar Rp. 0,00 Dan Nomor Bukti terakhir Nomor. 00160/DRPP/427567/2024

1	Jenis Buku Pembantu	Saldo Awal (Rp.)	Penambahan (Rp.)	Pengurangan (Rp.)	Saldo Akhir (Rp.)
1	2	3	4	5	6
A	BP Kas, BPP dan UM	66.300.000,00	189.492.815,00	255.792.815,00	0,00
	1. BP Kas (Tunai & Bank)	66.300.000,00	189.492.815,00	255.792.815,00	0,00
	2. BP UM (Voucher)	0,00	0,00	0,00	0,00
	3. BP BPP	0,00	0,00	0,00	0,00
B	BP Selain Kas	66.300.000,00	69.390.047,00	135.690.047,00	0,00
	1. BP UP*)	66.300.000,00	0,00	66.300.000,00	0,00
	2. BP TUP*)	0,00	58.084.000,00	58.084.000,00	0,00
	3. BP LS-Bendahara	0,00	8.343.238,00	8.343.238,00	0,00
	4. BP Pajak	0,00	2.962.809,00	2.962.809,00	0,00
	5. BP Hibah	0,00	0,00	0,00	0,00
	6. BP Lain-lain	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

II. Keadaan kas pada akhir Bulan Pelaporan

1. Uang Tunai di Brankas	Rp.	0,00
2. Uang di Rekening Bank	Rp.	0,00 (terlampir salinan rekening koran)
3. Jumlah Kas	Rp.	0,00

III. Selisih Kas

1. Saldo Akhir BP Kas (I.A 1 kolom (6))	Rp.	0,00
2. Jumlah Kas (II.3)	Rp.	0,00
3. Selisih Kas	Rp.	0,00

IV. Hasil Rekonsiliasi Internal dengan UAKPA

A. UP

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

B. TUP

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

C. Lainnya

1. Saldo Lainnya	Rp.	0,00
2. Saldo Lainnya Menurut UAKPA	Rp.	0,00
<hr/>		
3. Selisih Pembukuan Lainnya	Rp.	0,00

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

1. Selisih Kas (III.3) : 0,00-
2. Selisih Pembukuan UP (IV.A.5) : 0,00-
3. Selisih Pembukuan TUP (IV.B.5) : 0,00-
4. Selisih Pembukuan Lainnya (IV.C.3) : 0,00-

Mengetahui

a.n. Kuasa Pengguna Anggaran
Pejabat Pembuat Komitmen



KOTA MEDAN, Desember 2024

Bendahara Pengeluaran

KUSNIAWATI

197210071996022001 197210071996022001

Berita Acara Pemeriksaan Kas Bendahara Pengeluaran

Pada hari ini, Selasa tanggal 31 bulan Desember tahun 2024, kami selaku Kuasa Pengguna Anggaran telah melakukan pemeriksaan kas Bendahara Pengeluaran dengan nomor rekening 9890454275671000 dengan posisi saldo Buku Kas Umum sebesar Rp. 0 dan Nomor Bukti terakhir Nomor : 00160/DRPP/427567/2024

I. Hasil Pemeriksaan Pembukuan Bendahara

A. Saldo Kas Bendahara

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

B. Saldo Kas tersebut pada huruf A terdiri dari :

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

C. Selisih pembukuan (A4-B6)

Rp. 0

II. Hasil Pemeriksaan Kas (Fisik)

A. Kas yang dikuasai bendahara

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

B. Selisih Kas (I.A.-II.A.3)

Rp. 0

III. Hasil Rekonsiliasi Internal

A. Pembukuan menurut Bendahara

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

B. Pembukuan menurut UAKPA

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

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

Rp. 0

IV. Penjelasan atas selisih

A. Selisih Kas (II.B)

B. Selisih Pembukuan UP (III.C)

Yang diperiksa
Bendahara Pengeluaran



KUSNIAWATI

197210071996022001 197210071996022001

Mengetahui

Kuasa Pengguna Anggaran
Rejabat Pembuat Komitmen



Osce Daniel Butar Butar, S.Pi, M.Si

Penata TK 1/198107152008011009

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

SATKER 427567

BULAN : DESEMBER 2024

NO NO. REKENING	NAMA REKENING	NAMA BANK	KODE REK**	NOMOR SURAT IJIN	TANGGAL SURAT IJIN	TGL TRANSAKSI TERAKHIR	SALDO
1 98904542756710 00	BPG 123 BKIPM KELAS I MEDAN I	PT BANK BNI CABANG GAMBIR	20	S- 1561/WPB.12/KP. 06/2020	15-06-2020	2024-12-31	0.00



*Lampiran ini adalah bagian tak terpisahkan dari LPJ Bendahara.

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

RINCIAN KAS DI REKENING BENDAHARA PENGELUARAN

BULAN : DESEMBER 2024

Kementerian / Lembaga : (032) KEMENTERIAN KELAUTAN DAN PERIKANAN
 Unit Organisasi : (13) BADAN PENGENDALIAN DAN PENGAWASAN MUTU HASIL KELAUTAN DAN PERIKANAN
 Propinsi / Kabupaten / Kota : (07.51) SUMATERA UTARA / KOTA MEDAN
 Satuan Kerja : (427567) BALAI KARANTINA IKAN, PENGENDALIAN MUTU DAN KEAMANAN HASIL PERIKANAN MEDAN I42756700-
 No Rekening : 9890454275671000
 Nama Rekening : BPG 123 BKIPM KELAS I MEDAN I
 Nama Bank : PT BANK BNI CABANG GAMBIR
 Jenis Rekening : (20) REKENING BENDAHARA PENGELUARAN

Tanggal	Nomor Bukti	Uraian	Debet (Rp.)	Kredit (Rp.)	Saldo (Rp.)
1	2	3	4	5	6
		Saldo Akhir Bulan November 2024			62.562.030,00
03-12-2024	FPK-PENG-HBRakhTgwQebPLM	[DARI TUNAI] Penarikan Uang Tunai dengan Surat No. B.3292/BKIPM.MDN.I/KU.430/XII/2024, tanggal	0,00	48.274.540,00	14.287.490,00
03-12-2024	00624/KW/427567/2024	Biaya Tagihan Astinet bulan Desember 2024 pada Balai KIPM Medan I	0,00	8.886.500,00	5.400.990,00
03-12-2024	FPK-PENG-ojFSgKVmUNT8tk5	[DARI TUNAI] Penarikan Uang Tunai dengan Surat No. B.3292/BKIPM.MDN.I/KU.430/XII/2024, tanggal	0,00	5.400.990,00	0,00
04-12-2024	FPK-PENG-VbEcci9niZth3rs	SP2D TUP	58.084.000,00	0,00	58.084.000,00
17-12-2024	FPK-PENG-aunPi11wSqtFlif	SP2D SPM LS Perjadiin	8.343.238,00	0,00	66.427.238,00
17-12-2024	FPK-PENG-a4rUrNuVedQrSCd	[DARI TUNAI] Penarikan Uang Tunai dengan Surat No. B.3451/BKIPM.MDN.I/KU.430/XII/2024, tanggal	0,00	58.084.000,00	8.343.238,00
17-12-2024	FPK-PENG-JrYzDgQbXWwS0IaR	[DARI TUNAI] Penarikan Uang Tunai dengan Surat No. B.3451/BKIPM.MDN.I/KU.430/XII/2024, tanggal	0,00	8.343.238,00	0,00
30-12-2024	FPK-PENG-	SP2D GUP NIHIL	0,00	0,00	0,00

1	2	3	4	5	6
	KKWvaNkdhqc4mL8				
30-12-2024	FPK-PENG-86oqGhM43d51t7P	SP2D GUP NIHIL	0,00	0,00	0,00
30-12-2024	FPK-PENG-Yf2OQFJmbn2VOAC	SP2D GUP NIHIL	0,00	0,00	0,00
30-12-2024	FPK-PENG-a7zaVOt4Nivv7Du	SP2D GUP NIHIL	0,00	0,00	0,00
30-12-2024	FPK-PENG-DvqtFap278tY2fu	SP2D GUP NIHIL	0,00	0,00	0,00
30-12-2024	FPK-PENG-nlcKSd4QcM9Guo2	SP2D GUP PNBPNIHIL	0,00	0,00	0,00
30-12-2024	FPK-PENG-KhJhxkFJPTIQLxg	SP2D GUP NIHIL	0,00	0,00	0,00
31-12-2024	FPK-PENG-0abn05wq0jldM7K	SP2D TUP NIHIL	0,00	0,00	0,00
31-12-2024	FPK-PENG-uAGqcHY6ZCGX6tt	SP2D TUP NIHIL	0,00	0,00	0,00
31-12-2024	FPK-PENG-i8Lpi4IVJqt48BO	SP2D TUP NIHIL	0,00	0,00	0,00
31-12-2024	FPK-PENG-KLn93KiAKDXLV5G	SP2D TUP NIHIL	0,00	0,00	0,00
31-12-2024	FPK-PENG-h9Gfset87KCNS9V	SP2D TUP NIHIL	0,00	0,00	0,00
31-12-2024	FPK-PENG-zk8OiGPTibeJICC	SP2D TUP NIHIL	0,00	0,00	0,00
Jumlah			66.427.238,00	128.989.268,00	0,00

BENDAHARA PENGELUARAN



197210071996022001 197210071996022001

*Lampiran ini adalah bagian tak terpisahkan dari LPJ Bendahara.

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



**KEMENTERIAN KELAUTAN DAN PERIKANAN
BADAN KARANTINA IKAN, PENGENDALIAN MUTU,
DAN KEAMANAN HASIL PERIKANAN
BALAI KARANTINA IKAN, PENGENDALIAN MUTU,
DAN KEAMANAN HASIL PERIKANAN MEDAN I**

JALAN KARANTINA IKAN DESA ARAS KABU, KEC. BERINGIN
KAB. DELI SERDANG 20552, TELEPON (061) 42079683

LAMAN www.kkp.go.id SURAT ELEKTRONIK bkipm.medan1@kkp.go.id

Nomor : B.026/BKIPM.MDN.I/TU.210/I/2025
Lampiran : 1 (satu) berkas
Hal : Permohonan Konfirmasi Setoran Penerimaan Negara

02 Januari 2025

Yth. Kepala KPPN Medan II
Jalan Pangeran Diponegoro No. 30 A
Medan

Berdasarkan Peraturan Direktur Jenderal Perbendaharaan Nomor PER.5/PB/2018 tentang Petunjuk Pelaksanaan Konfirmasi Setoran Perimaan Negara, dengan ini kami sampaikan permintaan konfirmasi atas setoran penerimaan Negara dengan rincian :

No	Jenis Setoran	Jumlah Transaksi	Keterangan
1	Setoran Penerimaan Pajak	41	Disampaikan dengan hormat sebagai laporan

Sebagai kelengkapan administrasi, terlampir kami sampaikan dokumen pendukung sebagai berikut :

- Rekapitulasi daftar setoran penerimaan Negara
- ADK Konfirmasi setoran penerimaan Negara

Demikian disampaikan, atas perhatian dan kerjasama yang baik kami ucapkan terima kasih.

Pejabat Pembuat Komitmen,



Oscar Daniel Butar Butar, S.Pi, M.Si



KEMENTERIAN KEUANGAN REPUBLIK INDONESIA
DIREKTORAT JENDERAL PERBENDAHARAAN
KPPN Medan II - 123

NOTA KONFIRMASI PENERIMAAN NEGARA

Transaksi Pajak BALAI KARANTINA IKAN, PENGENDALIAN MUTU DAN KEAMANAN HASIL PERIKANAN MEDAN I (427567)

Cetak Tanggal 02-01-2025

Periode : 2024-12

NO	KPPN	SATKER	TANGGAL BUKU	NAMA NPWP	NTPN NTB	AKUN	MATA UANG	JUMLAH SETOR	HASIL
1	123	663509	11-Des-24	BALAI KARANTINA IKAN, PENGENDA 001729771125000	BE0F35BBSC7IHCB 071979623441	411121	IDR	136,800	ADA
2	123	663509	11-Des-24	BALAI KARANTINA IKAN, PENGENDA 001729771125000	4E1E34EUCHL6J04F 071979641936	411121	IDR	17,600	ADA
3	123	663509	11-Des-24	BALAI KARANTINA IKAN, PENGENDA 001729771125000	7B9D74EUCHL6UUU U 071979658233	411121	IDR	66,300	ADA
4	123	663509	11-Des-24	BALAI KARANTINA IKAN, PENGENDA 001729771125000	DCF182M3CSGEGC5 K 071979675584	411121	IDR	15,400	ADA
5	123	663509	11-Des-24	BALAI KARANTINA IKAN, PENGENDA 001729771125000	9516E746S1CD6JPC 071979693292	411121	IDR	34,200	ADA
6	123	663509	11-Des-24	BALAI KARANTINA IKAN, PENGENDA 001729771125000	4978767PC6Q185IO 071979710740	411121	IDR	34,200	ADA
7	123	663509	11-Des-24	BALAI KARANTINA IKAN, PENGENDA 001729771125000	BCA8000QTCPAORM 4 071979728965	411121	IDR	42,000	ADA
8	123	663509	11-Des-24	BALAI KARANTINA IKAN, PENGENDA 001729771125000	436472M3CSGGBRG T	411121	IDR	11,400	ADA

NO	KPPN	SATKER	TANGGAL BUKU	NAMA NPWP	NTPN NTB	AKUN	MATA UANG	JUMLAH SETOR	HASIL
					071979745453				
9	123	663509	11-Des-24	BALAI KARANTINA IKAN, PENGENDA 001729771125000	81F624EUCHL9MEP1 071979761912	411121	IDR	27,000	ADA
10	123	663509	11-Des-24	BALAI KARANTINA IKAN, PENGENDA 001729771125000	77E1B5BBSC7MG1V8 071979789326	411121	IDR	18,000	ADA
11	123	663509	11-Des-24	BALAI KARANTINA IKAN, PENGENDA 001729771125000	60E533IGSN2U4E14 071979808374	411121	IDR	5,000	ADA
12	123	663509	11-Des-24	BALAI KARANTINA IKAN, PENGENDA 001729771125000	482CC4EUCHLARM4 7 071979901611	411121	IDR	6,900	ADA
13	123	663509	11-Des-24	BALAI KARANTINA IKAN, PENGENDA 001729771125000	51A3A746S1CGF9GP 071979918176	411121	IDR	9,000	ADA
14	123	663509	11-Des-24	BALAI KARANTINA IKAN, PENGENDA 001729771125000	DF9BE2M3CSGIUSO K 071979972924	411121	IDR	15,000	ADA
15	123	663509	11-Des-24	BALAI KARANTINA IKAN, PENGENDA 001729771125000	F6C2E1PLT1U6UQQ5 071979988639	411121	IDR	20,400	ADA
16	123	663509	11-Des-24	BALAI KARANTINA IKAN, PENGENDA 001729771125000	9539A1PLT21PI0AN 071980011281	411211	IDR	557,928	ADA
17	123	663509	11-Des-24	BALAI KARANTINA IKAN, PENGENDA 001729771125000	233A84EUCHOVBNU 8 071980026799	411124	IDR	101,441	ADA
18	123	663509	18-Des-24	BALAI KARANTINA IKAN, PENGENDA 001729771125000	C5C0A00QTF359S2J 072280148761	411124	IDR	36,000	ADA

NO	KPPN	SATKER	TANGGAL BUKU	NAMA NPWP	NTPN NTB	AKUN	MATA UANG	JUMLAH SETOR	HASIL
19	123	663509	18-Des-24	BALAI KARANTINA IKAN, PENGENDA 001729771125000	501635BBSEHGK4DH 072280170499	411124	IDR	80,000	ADA
20	123	663509	18-Des-24	BALAI KARANTINA IKAN, PENGENDA 001729771125000	BA88D746S3MA13RU 072280184824	411124	IDR	98,000	ADA
21	123	663509	18-Des-24	BALAI KARANTINA IKAN, PENGENDA 001729771125000	4202C1PLT4807B8M 072280200765	411124	IDR	108,160	ADA
22	123	663509	18-Des-24	BALAI KARANTINA IKAN, PENGENDA 001729771125000	CC2F94EUCJV6IR9B 072280217586	411124	IDR	89,600	ADA
23	123	663509	18-Des-24	BALAI KARANTINA IKAN, PENGENDA 001729771125000	229C75BBSEHJVPLJ 072280236313	411121	IDR	136,800	ADA
24	123	663509	18-Des-24	BALAI KARANTINA IKAN, PENGENDA 001729771125000	7F6753IGSPCRMBTL 072280253768	411121	IDR	17,600	ADA
25	123	663509	18-Des-24	BALAI KARANTINA IKAN, PENGENDA 001729771125000	DB3BF2M3CUQFTEG 5 072280270536	411121	IDR	66,300	ADA
26	123	663509	18-Des-24	BALAI KARANTINA IKAN, PENGENDA 001729771125000	B13D467PC9422Q90 072280287516	411121	IDR	15,400	ADA
27	123	663509	18-Des-24	BALAI KARANTINA IKAN, PENGENDA 001729771125000	369CA67PC9430LAK 072280304622	411121	IDR	34,200	ADA
28	123	663509	18-Des-24	BALAI KARANTINA IKAN, PENGENDA 001729771125000	9B2121PLT485OQU2 072280322294	411121	IDR	34,200	ADA
29	123	663509	18-Des-24	BALAI KARANTINA IKAN, PENGENDA 001729771125000	5189800QTF3DGGC5 072280339664	411121	IDR	42,000	ADA

NO	KPPN	SATKER	TANGGAL BUKU	NAMA NPWP	NTPN NTB	AKUN	MATA UANG	JUMLAH SETOR	HASIL
30	123	663509	18-Des-24	BALAI KARANTINA IKAN, PENGENDA 001729771125000	7FC844EUCJVC0NKA 072280357635	411121	IDR	11,400	ADA
31	123	663509	18-Des-24	BALAI KARANTINA IKAN, PENGENDA 001729771125000	E3E8C746S3MI1LP1 072280372599	411121	IDR	27,000	ADA
32	123	663509	18-Des-24	BALAI KARANTINA IKAN, PENGENDA 001729771125000	BD9E7746S3MIMILS 072280387433	411121	IDR	18,000	ADA
33	123	663509	18-Des-24	BALAI KARANTINA IKAN, PENGENDA 001729771125000	047A067PC946O1M2 072280407284	411121	IDR	5,000	ADA
34	123	663509	18-Des-24	BALAI KARANTINA IKAN, PENGENDA 001729771125000	91C524EUCJVEC9N2 072280423954	411121	IDR	6,900	ADA
35	123	663509	18-Des-24	BALAI KARANTINA IKAN, PENGENDA 001729771125000	BDCF3746S3MK2NRT 072280440955	411121	IDR	6,000	ADA
36	123	663509	18-Des-24	BALAI KARANTINA IKAN, PENGENDA 001729771125000	028CB00QTF3H5GGJ 072280458742	411121	IDR	3,000	ADA
37	123	663509	18-Des-24	BALAI KARANTINA IKAN, PENGENDA 001729771125000	70AFA746S3ML2T4I 072280477098	411121	IDR	15,000	ADA
38	123	663509	18-Des-24	BALAI KARANTINA IKAN, PENGENDA 001729771125000	84882746S3MLIG4B 072280500309	411121	IDR	20,400	ADA
39	123	663509	23-Des-24	BALAI KARANTINA IKAN, PENGENDA 001729771125000	8541000QQJGE8P00 072499003184	411124	IDR	73,080	ADA
40	123	663509	30-Des-24	BALAI KARANTINA IKAN, PENGENDA 001729771125000	1944C746PA77QA28 072811558391	411121	IDR	138,100	ADA

NO	KPPN	SATKER	TANGGAL BUKU	NAMA NPWP	NTPN NTB	AKUN	MATA UANG	JUMLAH SETOR	HASIL
41	123	663509	30-Des-24	BALAI KARANTINA IKAN, PENGENDA 001729771125000	02D6E4EU9QG39B5J 072811583689	411121	IDR	762,100	ADA
TOTAL									-
									2,962,809



Dokumen ini diterbitkan aplikasi SAKTI sebagai lampiran LPJ Bendahara Pengeluaran.
Dicetak oleh 197210071996022001 pada 02-01-2025 15:57:45 WIB.

SUPLEMEN LPJ BENDAHARA

Periode : 2024-12

Kode Satker : 427567

Kode KPPN : 123

Nama Satker : BALAI KARANTINA IKAN, PENGENDALIAN
MUTU DAN KEAMANAN HASIL
PERIKANAN MEDAN I

Nama KPPN : KANTOR PELAYANAN
PERBENDAHARAAN NEGARA
MEDAN II

A. Kepatuhan Bendahara

No.	Uraian	Usia Transaksi	Nilai / Jumlah
1	Dana Pajak Belum disetor	> 30 Hari	Rp.0.00
2	Dana LS Belum Dibayarkan	> 60 Hari	Rp.0.00
3	Kas Tunai Lebih 50 Juta	> 1 Hari Kerja	-
4	Data rekening belum divalidasi	-	0

B. Monitoring KAS

No.	Uraian	Nilai
1	Jumlah Saldo dan Kwitansi UP	Rp.0.00
	a. BP Kas Tunai UP	Rp.0.00
	b. BP Kas Bank UP	Rp.0.00
	c. BP UM (voucher) UP	Rp.0.00
	d. BP BPP UP	Rp.0.00
	e. Kwitansi UP	Rp.0.00
2	Jumlah Saldo dan Kwitansi TUP	Rp.0.00
	a. BP Kas Tunai TUP	Rp.0.00
	b. BP Kas Bank TUP	Rp.0.00
	c. BP UM (voucher) TUP	Rp.0.00
	d. BP BPP TUP	Rp.0.00
	e. Kwitansi TUP	Rp.0.00
3	Kas UP + Kas TUP	Rp.0.00
4	Kas Lainnya	Rp.0.00
	a. Saldo Lainnya Tunai	Rp.0.00
	b. Saldo Lainnya Bank	Rp.0.00
	c. Saldo Lainnya UM	Rp.0.00
	d. Saldo Lainnya di BPP	Rp.0.00
5	Total Kas Bendahara (UP+TUP+Lainnya)	Rp.0.00

Catatan:

- 1 Suplemen LPJ Bendahara disusun secara otomatis oleh sistem SAKTI.
- 2 Suplemen LPJ Bendahara dapat digunakan sebagai bahan pertimbangan KPA/PPK sebelum Approve LPJ.
- 3 Suplemen LPJ Bendahara dapat digunakan sebagai bahan pembinaan KPPN kepada satker mitra kerjanya.

Dicetak pada tanggal, 02 Januari 2025



KEMENTERIAN KELAUTAN DAN PERIKANAN
BADAN KARANTINA IKAN, PENGENDALIAN MUTU,
DAN KEAMANAN HASIL PERIKANAN
BALAI KARANTINA IKAN, PENGENDALIAN MUTU,
DAN KEAMANAN HASIL PERIKANAN MEDAN I

JALAN KARANTINA IKAN DESA ARAS KABU, KEC. BERINGIN
KAB. DELI SERDANG 20552, TELEPON (061) 42079683
LAMAN www.kkp.go.id SURAT ELEKTRONIK bkipm.medan1@kkp.go.id

Nomor : B.025/BKIPM.MDN.I/TU.210/I/2025
Lampiran : 1 (satu) berkas
Hal : Penyampaian Laporan Saldo Rekening
Satuan Kerja

02 Januari 2025

Yth. Kepala KPPN Medan II
Jalan Pangeran Diponegoro No. 30 A
Medan

Sesuai dengan Peraturan Menteri Keuangan Nomor : 182/PMK.05/2017 tentang Pengelolaan Rekening Milik Satuan Kerja Lingkup Kementerian Negara/Lembaga, dengan ini kami sampaikan Laporan Saldo Rekening Balai KIPM Medan I bulan Desember 2024 sebagaimana terlampir.

Demikian kami sampaikan, atas perhatian dan kerjasama yang baik diucapkan terima kasih.

Pejabat Pembuat Komitmen,



Oscar Daniel Butar Butar, S.Pi, M.Si
NIP. 196110182008011009

LAPORAN SALDO REKENING
Balai KIPM Medan I
PER 31 Desember 2024

No	Satuan Kerja		Rekening		Bank		Kode Rekening	Persetujuan Rekening		Tanggal Transaksi Terakhir	Saldo Akhir	Ket			
	BA	Es.1	Kode	Nomor	Nama	Kode Jenis		Kode	Nama				Cabang	Nomor	Tanggal
Telah Menjadi Hak Negara															
1	032	13	427567	9890454275671000	BPG 123 BKIPM Kelas I Medan I	BPg	0093305C	BNI	Pemuda	20	S-1561/WPB.12/KP.06/2020/123	15-06-2020	17-12-2024	-	
2															
3															
dst															
Jumlah															
Belum/Tidak Menjadi Hak Negara															
1															
2															
3															
dst															
Jumlah															





Mutasi Transaksi (01/12/2024 - 24/12/2024)

downloaded at 24/12/2024 14:51:05

KEMENTERIAN KELAUTAN DAN PERIKANAN (032)									
BADAN KARANTINA IKAN, PENGENDALIAN MUTU DAN KEAMANAN HASIL PERIKANAN (13)									
BALAI KARANTINA IKAN. PENGENDALIAN MUTU DAN KEAMANAN HASIL PERIKANAN MEDAN I 000 (427567)									
Rekening Induk : RKK BKIPM-KHP KKP OPS (953951305)									
Rekening Satker : BPG 123 BKIPM KELAS I MEDAN I (9890454275671000)									
Tanggal	Waktu	ID Transaksi	Remarks	Saldo Awal	Debit	Kredit	Saldo Akhir	Channel	Klasifikasi
2024-12-17	17:38:29	594587	TARIK TUNAI 9890454275671000 BPG 123 BKIPM KELAS I MEDAN I	Rp. 66,427,238	Rp. 66,427,238	-	Rp. 0	(TELLER)	(Empty)
2024-12-17	11:27:04	580869	TRANSFER DARI 0953951305 241231303011512000001 23130301151200000 PEMINDAHAN DARI 296474176 RPKBUNP.span-BNI 9890454275671000 BPG 123 BKIPM KELAS I MEDAN I	Rp. 58,084,000	-	Rp. 8,343,238	Rp. 66,427,238	(SPAN)	(Empty)
2024-12-04	09:51:49	124670	TRANSFER DARI 0953951305 241231303010737000001 23130301073700000 PEMINDAHAN DARI 296474176 RPKBUNP.span-BNI 9890454275671000 BPG 123 BKIPM KELAS I MEDAN I	Rp. 0	-	Rp. 58,084,000	Rp. 58,084,000	(SPAN)	(Empty)
2024-12-03	11:21:02	078327	TARIK TUNAI 9890454275671000 BPG 123 BKIPM KELAS I MEDAN I	Rp. 53,675,530	Rp. 53,675,530	-	Rp. 0	(TELLER)	(Empty)
2024-12-03	10:01:42	392599	TRF/PAY/TOP-UP ECHANNEL PEMINDAHAN KE 1060004651769 6010047890562370 BNI DIRECT 9890454275671000 BPG 123 BKIPM KELAS I MEDAN I	Rp. 62,562,030	Rp. 8,880,000	-	Rp. 53,682,030	(TELLER)	(Empty)
2024-12-03	10:01:42	392599	BY TRX ATM PRIMA 9890454275671000 BPG 123 BKIPM KELAS I MEDAN I	Rp. 53,682,030	Rp. 6,500	-	Rp. 53,675,530	(TELLER)	(Empty)
Total Mutasi					Rp. 128,989,268	Rp. 66,427,238	Rp. 0		



**KEMENTERIAN KELAUTAN DAN PERIKANAN
BADAN PENGENDALIAN DAN PENGAWASAN
MUTU HASIL KELAUTAN DAN PERIKANAN
BALAI KARANTINA IKAN, PENGENDALIAN MUTU,
DAN KEAMANAN HASIL PERIKANAN MEDAN I**

JALAN KARANTINA IKAN DESA ARAS KABU, KEC. BERINGIN
KAB. DELI SERDANG 20552, TELEPON (061) 42079683
LAMARAN www.kkp.go.id SURAT ELEKTRONIK bkipm.medan1@kkp.go.id

**BERITA ACARA HASIL INVENTARISASI FISIK PERSEDIAAN
BALAI KARANTINA IKAN, PENGENDALIAN MUTU
DAN KEAMANAN HASIL PERIKANAN MEDAN I
Nomor : B.3581/BKIPM.MDN.I/PL.450/XII/2024**

Pada hari ini, Selasa tanggal Tiga puluh satu bulan Desember tahun Dua ribu dua puluh empat, kami yang bertandatangan di bawah ini:

- Nama : Nandang Koswara, S.TP., M.M
NIP. : 197002191993031002
Jabatan : Kuasa Pengguna Barang
- Nama : Heni Ramadhani, SE
NIP. : 19790812003122002
Jabatan : Ka.Subbag Umum
- Nama : Amiruddin Ritonga, SE
NIP/NIK. : 198003022009121001
Jabatan : Operator Barang Persediaan
- Nama : Retna Damayanti, S.Si
NIP/NIK. : 19810510200502001
Jabatan : Petugas Opname Fisik Bahan Laboratorium

Menyatakan telah melakukan Inventarisasi Fisik barang persediaan bulan Desember tahun 2024 sebagaimana terlampir dalam lampiran Berita Acara Hasil Inventarisasi Fisik Persediaan. Adapun total nilai barang meliputi * :

No	Akun	Uraian Akun	Nilai
1.	115111	Barang Konsumsi	Rp. 33.829.720
2.	115113	Bahan Untuk Pemeliharaan	Rp. 597.700
3.	115114	Suku Cadang	-
4.	115121	Pita Cukai, Materai dan Leges	-
5.	115131	Bahan Baku	Rp. 545.325
6.	115199	Persediaan Lainnya	-
Total.			Rp. 34.972.745

Demikian Berita Acara Hasil Inventarisasi Fisik Persediaan ini dibuat untuk dapat diketahui dan dipergunakan sebagaimana mestinya.

Tim Inventarisasi :

- Heni Ramadhani, SE**
NIP. 197908112003122002
- Amiruddin Ritonga, SE**
NIP. 198003022009121001
- Retna Damayanti, S.Si**
NIP. 19810510200502001

[Handwritten signatures of Heni Ramadhani, Amiruddin Ritonga, and Retna Damayanti]

Deli Serdang, 31 Desember 2024

Mengetahui
Kepala Balai



Nandang Koswara, S.TP., M.M
NIP. 197002191993031002

Lampiran I

Rincian Barang Persediaan Hasil Inventarisasi Fisik Persediaan per Desember Tahun 2024

No	Kode Barang	Nama Barang	Satuan	Saldo Sistem	Hasil Opsik	KONDISI Baik/Usak/Rusak
1	1010102002 000608	Baygon	Buah	3	3	Baik
2	1010102002 000612	Kamper	Buah	5	5	Baik
3	1010102002 000614	Cairan Pembersih Tangan	Buah	1	1	Baik
4	1010102002 000615	Cairan Pembersih Kaca	Buah	1	1	Baik
5	1010102002 000655	Dettol Liquid	Buah	6	6	Baik
6	1010102003 000001	Pengharum Kamar Mandi	Buah	3	3	Baik
7	1010301010 000003	Lem Stick	Buah	5	5	Baik
8	1010301013 000001	Isi Staples	Kotak	1	1	Baik
9	1010301014 000002	KI-D1	Eksemplar	860	860	Baik
10	1010301014 000004	KI-D12	Eksemplar	187	187	Baik
11	1010301014 000005	HC Mutu Kode A	Eksemplar	180	180	Baik
12	1010301014 000006	HC Mutu Kode B	Eksemplar	108	108	Baik
13	1010301014 000007	HC Mutu Kode F	Eksemplar	197	197	Baik
14	1010301014 000008	HC Mutu Kode G	Eksemplar	53	53	Baik
15	1010301014 000010	HC Korea (KO)	Eksemplar	41	41	Baik
16	1010301014 000012	HC Mutu Kode D	Eksemplar	20	20	Baik
17	1010301014 000013	HC Mutu Kode E	Eksemplar	48	48	Baik
18	1010301014 000015	Kertas Rangkap 2	Blok	35	35	Baik
19	1010301014 000016	HC Mutu Kode E	Eksemplar	50	50	Baik
20	1010301001 000001	Pena	Kotak	2	2	Baik
21	1010301001 000003	Pensil 2B Hijau	Kotak	1	1	Baik
22	1010301001 000004	Pulpen	Kotak	3	3	Baik
23	1010301002 000019	Tinta Stempel Otomatis Violet	Botol	1	1	Baik
24	1010301002 000020	Tinta Stempel Otomatis Merah	Botol	2	2	Baik
25	1010301003 000007	Binder Klip No.260	Kotak	3	3	Baik
26	1010301003 000103	Paper Clip	Kotak	2	2	Baik
27	1010301003 000104	Paper Clip	Kotak	2	2	Baik
28	1010301003 000106	Binder Clip Sedang	Kotak	10	10	Baik
29	1010301003 000110	Binder Klip Kecil	Kotak	10	10	Baik
30	1010301004 000007	Tipp-Ex Kertas	Buah	5	5	Baik
31	1010301004 000009	Penghapus Pensil	Buah	2	2	Baik
32	1010301006 000003	Map Plastik Berkancing	Bungkus	2	2	Baik
33	1010301006 000106	Map Batik	Buah	15	15	Baik
34	1010301008 000002	Cutter L 500	Buah	10	10	Baik
35	1010302001 000002	Kertas HVS A4 80 gram	Rim	5	5	Baik
36	1010302001 000003	Kertas HVS F4 70 gram	Rim	5	5	Baik
37	1010302001 000004	Kertas HVS F4 80 gram	Rim	10	10	Baik
38	1010302001 000005	Kertas HVS A4 70 gram	Rim	5	5	Baik
39	1010302001 000006	Kertas HVS F4 75 gram	Rim	3	3	Baik
40	1010302002 000011	Blanko SSP	Blok	6	6	Baik
41	1010302002 000036	Blanko Rangkap 2 NCR	Blok	40	40	Baik
42	1010302002 000037	Blanko Rangkap 3 NCR	Blok	24	24	Baik
43	1010302002 000048	Blanko Disposisi Surat	Blok	50	50	Baik
44	1010302002 000060	Blanko Perawatan Mingguan Mesin X-Ray	Blok	7	7	Baik
45	1010302002 000061	Blanko Perawatan Bulanan Mesin X-Ray	Blok	7	7	Baik
46	1010302002 000062	Kertas Blanko SKLL	Blok	2	2	Baik

47	1010302002 000064	Baliko Lembar Disposisi Pengujian	Blok	35	35	Baik
48	1010302002 000068	Kertas Blanko Surat Persetujuan Muat	Blok	43	43	Baik
49	1010302002 000069	Post It	Buah	5	5	Baik
50	1010302002 000072	Kertas Label Sedang	Bungkus	1	1	Baik
51	1010302002 000074	Kapas Uk. 1 kg	Bungkus	6	6	Baik
52	1010302002 000077	Tissue	Kotak	5	5	Baik
53	1010302002 000082	Kertas Concorde	Bungkus	1	1	Baik
54	1010302004 000006	Amplop Coklat Ber-Kop Kecil	Buah	5	5	Baik
55	1010304003 000002	Pita Printer Sarang Printer	Buah	6	6	Baik
56	1010304004 000003	Refill Tinta Printer	Botol	2	2	Baik
57	1010304004 000043	Tinta L350 360	Botol	10	10	Baik
58	1010304004 000044	Tinta L3110	Botol	20	20	Baik
59	1010305008 000005	Sabun Cuci Piring	Botol	2	2	Baik
60	1010305008 000030	Cairan Pembersih Lantai	Botol	10	10	Baik
61	1010305008 000032	Sabun Cuci Tangan	Botol	2	2	Baik
62	1010305008 000040	Wash Hand Soap Pump	Botol	1	1	Baik
63	1010305008 000046	Cling HJ ref 425	Botol	3	3	Baik
64	1010305008 000047	Porstex	Botol	3	3	Baik
65	1010305012 000001	Pengharum Kamar Mandi	Buah	3	3	Baik
66	1010305012 000006	Pengharum Ruangan Spray	Buah	5	5	Baik
67	1010305012 000007	Pengharum Ruangan Gantung	Buah	3	3	Baik
68	1010306010 000001	Baterai AAA	Buah	3	3	Baik
69	1010306010 000002	Baterai AA	Buah	3	3	Baik
70	1010309001 000001	Materai	Buah	6	6	Baik
TOTAL				2,221	2,221	



Penanggung Jawab Persediaan

Nandang Koswara, S.TP
NIP. 197002191993031002

Petugas Inventarisasi

Heni Ramadhani, SE
NIP. 197908112003122002

Amiruddin Ritonga, SE
NIP. 198003022009121001

Retna Damayanti, S.Si
NIP. 198105102005022001



Mutasi Transaksi (01/12/2024 - 24/12/2024)

downloaded at 24/12/2024 14:51:05

KEMENTERIAN KELAUTAN DAN PERIKANAN (032)									
BADAN KARANTINA IKAN, PENGENDALIAN MUTU DAN KEAMANAN HASIL PERIKANAN (13)									
BALAI KARANTINA IKAN. PENGENDALIAN MUTU DAN KEAMANAN HASIL PERIKANAN MEDAN I 000 (427567)									
Rekening Induk : RKK BKIPM-KHP KKP OPS (953951305)									
Rekening Satker : BPG 123 BKIPM KELAS I MEDAN I (9890454275671000)									
Tanggal	Waktu	ID Transaksi	Remarks	Saldo Awal	Debit	Kredit	Saldo Akhir	Channel	Klasifikasi
2024-12-17	17:38:29	594587	TARIK TUNAI 9890454275671000 BPG 123 BKIPM KELAS I MEDAN I	Rp. 66,427,238	Rp. 66,427,238	-	Rp. 0	(TELLER)	(Empty)
2024-12-17	11:27:04	580869	TRANSFER DARI 0953951305 241231303011512000001 23130301151200000 PEMINDAHAN DARI 296474176 RPKBUNP.span-BNI 9890454275671000 BPG 123 BKIPM KELAS I MEDAN I	Rp. 58,084,000	-	Rp. 8,343,238	Rp. 66,427,238	(SPAN)	(Empty)
2024-12-04	09:51:49	124670	TRANSFER DARI 0953951305 241231303010737000001 23130301073700000 PEMINDAHAN DARI 296474176 RPKBUNP.span-BNI 9890454275671000 BPG 123 BKIPM KELAS I MEDAN I	Rp. 0	-	Rp. 58,084,000	Rp. 58,084,000	(SPAN)	(Empty)
2024-12-03	11:21:02	078327	TARIK TUNAI 9890454275671000 BPG 123 BKIPM KELAS I MEDAN I	Rp. 53,675,530	Rp. 53,675,530	-	Rp. 0	(TELLER)	(Empty)
2024-12-03	10:01:42	392599	TRF/PAY/TOP-UP ECHANNEL PEMINDAHAN KE 1060004651769 6010047890562370 BNI DIRECT 9890454275671000 BPG 123 BKIPM KELAS I MEDAN I	Rp. 62,562,030	Rp. 8,880,000	-	Rp. 53,682,030	(TELLER)	(Empty)
2024-12-03	10:01:42	392599	BY TRX ATM PRIMA 9890454275671000 BPG 123 BKIPM KELAS I MEDAN I	Rp. 53,682,030	Rp. 6,500	-	Rp. 53,675,530	(TELLER)	(Empty)
Total Mutasi					Rp. 128,989,268	Rp. 66,427,238	Rp. 0		



**HASIL REKONSILIASI SAKTI - SPAN
PADA SATKER 427567
SAMPAI DENGAN PERIODE 2024-12**

No	Jenis Rekon	Nilai SPAN	Nilai SAKTI	Selisih
1	Pagu Belanja	5,225,366,000	5,225,366,000	0
2	Belanja	5,199,724,631	5,199,724,631	0
3	Pengembalian Belanja	-280	-280	0
4	Estimasi Pendapatan	750,000,000	750,000,000	0
5	Pendapatan Bukan Pajak	483,894,203	483,894,203	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

Diterbitkan secara otomatis pada tanggal 24-JAN-25



MEMO PENYESUAIAN KEMENTERIAN KELAUTAN DAN PERIKANAN

ESELON I : 03213 BPPMHKP
 WILAYAH : 0700 PROPINSI SUMATERA UTARA
 KODE / URAIAN SATUAN KERJA : 427567 BALAI KIPM MEDAN I
 NO DOKUMEN : 001
 TANGGAL/ PERIODE : 31 DESEMBER 2024 / SEMESTER II 2024
 TAHUN ANGGARAN : 2024

KATEGORI PENYESUAIAN

- | | | | | | |
|----|-------------------------------------|--------------------------------------|----|--------------------------|--|
| 1 | <input type="checkbox"/> | Pendapatan Diterima Dimuka | 11 | <input type="checkbox"/> | Koreksi Antar Beban |
| 2 | <input type="checkbox"/> | Pendapatan yang Masih Harus Diterima | 12 | <input type="checkbox"/> | Pendapatan Selisih Kurs yang Belum Terealisasi |
| 3 | <input type="checkbox"/> | Beban Dibayar Dimuka | 13 | <input type="checkbox"/> | Beban Selisih Kurs yang Belum Terealisasi |
| 4 | <input checked="" type="checkbox"/> | Beban yang Masih Harus Dibayar | 14 | <input type="checkbox"/> | Pembentukan Piutang Jangka Panjang |
| 5 | <input type="checkbox"/> | Penyisihan Piutang | 15 | <input type="checkbox"/> | Pelepasan Aset Tetap |
| 6 | <input type="checkbox"/> | Penghapusan Piutang | 16 | <input type="checkbox"/> | Pembentukan Piutang Jangka Pendek |
| 7 | <input type="checkbox"/> | Penyusutan | 17 | <input type="checkbox"/> | Transfer Masuk |
| 8 | <input type="checkbox"/> | Kas Di Bandahara Penerimaan | 18 | <input type="checkbox"/> | Transfer Keluar |
| 9 | <input type="checkbox"/> | Kas Lainnya Di Bandahara Pengeluaran | 19 | <input type="checkbox"/> | Reklasifikasi Neraca |
| 10 | <input type="checkbox"/> | Persediaan | 20 | <input type="checkbox"/> | Penyesuaian Lainnya |

PENYESUAIAN

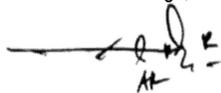
NO	D/K	KODE AKUN	URAIAN AKUN	RUPIAH DEBIT	RUPIAH KREDIT
1	2	3	4	5	6
1	D	522111	Beban Langganan Listrik	10.042.326,00	-
2	K	212112	Belanja Barang Yang Masih Harus dibayar	-	10.042.326,00

URAIAN PENYESUAIAN

JURNAL BALIK BEBAN PEMAKAIAN LISTRIK BULAN DESEMBER 2024 YANG MASIH HARUS DIBAYAR

Medan, 31 Desember 2024

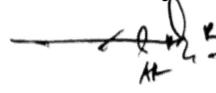
Dibuat oleh:
Amiruddin Ritonga, SE




Disetujui oleh:
Nandari Koswara, S.TP, M.M



Direkam oleh:
Amiruddin Ritonga, SE



MEMO PENYESUAIAN KEMENTERIAN KELAUTAN DAN PERIKANAN

ESELON I : 03213 BPPMHKP
 WILAYAH : 0700 PROPINSI SUMATERA UTARA
 KODE / URAIAN SATUAN KERJA : 427567 BALAI KIPM MEDAN I
 NO DOKUMEN : 002
 TANGGAL/ PERIODE : 31 DESEMBER 2024 / SEMESTER II 2024
 TAHUN ANGGARAN : 2024

KATEGORI PENYESUAIAN

- | | |
|--|--|
| 1 <input type="checkbox"/> Pendapatan Diterima Dimuka | 11 <input type="checkbox"/> Koreksi Antar Beban |
| 2 <input type="checkbox"/> Pendapatan yang Masih Harus Diterima | 12 <input type="checkbox"/> Pendapatan Selisih Kurs yang Belum Terealisasi |
| 3 <input type="checkbox"/> Beban Dibayar Dimuka | 13 <input type="checkbox"/> Beban Selisih Kurs yang Belum Terealisasi |
| 4 <input checked="" type="checkbox"/> Beban yang Masih Harus Dibayar | 14 <input type="checkbox"/> Pembentukan Piutang Jangka Panjang |
| 5 <input type="checkbox"/> Penyisihan Piutang | 15 <input type="checkbox"/> Pelepasan Aset Tetap |
| 6 <input type="checkbox"/> Penghapusan Piutang | 16 <input type="checkbox"/> Pembentukan Piutang Jangka Pendek |
| 7 <input type="checkbox"/> Penyusutan | 17 <input type="checkbox"/> Transfer Masuk |
| 8 <input type="checkbox"/> Kas Di Bandahara Penerimaan | 18 <input type="checkbox"/> Transfer Keluar |
| 9 <input type="checkbox"/> Kas Lainnya Di Bandahara Pengeluaran | 19 <input type="checkbox"/> Reklasifikasi Neraca |
| 10 <input type="checkbox"/> Persediaan | 20 <input type="checkbox"/> Penyesuaian Lainnya |

PENYESUAIAN

NO	D/K	KODE AKUN	URAIAN AKUN	RUPIAH DEBET	RUPIAH KREDIT
1	2	3	4	5	6
1	D	522111	Beban Langganan Listrik	11.906.710,00	-
2	K	212112	Belanja Barang Yang Masih Harus dibayar	-	11.906.710,00

URAIAN PENYESUAIAN

JURNAL BALIK BEBAN PEMAKAIAN LISTRIK BULAN DESEMBER 2024 YANG MASIH HARUS DIBAYAR

Medan, 31 Desember 2024

Dibuat oleh:
Amiruddin Ritonga, SE



Disetujui oleh :
Nandang Koswara, S.TP., M.M

Direkam oleh :
Amiruddin Ritonga, SE

(Handwritten signature of Amiruddin Ritonga)

(Handwritten signature of Amiruddin Ritonga)

MEMO PENYESUAIAN KEMENTERIAN KELAUTAN DAN PERIKANAN

ESELON I : 03213 BPPMHKP
 WILAYAH : 0700 PROPINSI SUMATERA UTARA
 KODE / URAIAN SATUAN KERJA : 427567 BALAI KIPM MEDAN I
 NO DOKUMEN : 003
 TANGGAL/ PERIODE : 31 DESEMBER 2024 / SEMESTER II 2024
 TAHUN ANGGARAN : 2024

KATEGORI PENYESUAIAN

- | | | | | | |
|----|-------------------------------------|--------------------------------------|----|--------------------------|--|
| 1 | <input type="checkbox"/> | Pendapatan Diterima Dimuka | 11 | <input type="checkbox"/> | Koreksi Antar Beban |
| 2 | <input type="checkbox"/> | Pendapatan yang Masih Harus Diterima | 12 | <input type="checkbox"/> | Pendapatan Selisih Kurs yang Belum Terealisasi |
| 3 | <input type="checkbox"/> | Beban Dibayar Dimuka | 13 | <input type="checkbox"/> | Beban Selisih Kurs yang Belum Terealisasi |
| 4 | <input checked="" type="checkbox"/> | Beban yang Masih Harus Dibayar | 14 | <input type="checkbox"/> | Pembentukan Piutang Jangka Panjang |
| 5 | <input type="checkbox"/> | Penyisihan Piutang | 15 | <input type="checkbox"/> | Pelepasan Aset Tetap |
| 6 | <input type="checkbox"/> | Penghapusan Piutang | 16 | <input type="checkbox"/> | Pembentukan Piutang Jangka Pendek |
| 7 | <input type="checkbox"/> | Penyusutan | 17 | <input type="checkbox"/> | Transfer Masuk |
| 8 | <input type="checkbox"/> | Kas Di Bandahara Penerimaan | 18 | <input type="checkbox"/> | Transfer Keluar |
| 9 | <input type="checkbox"/> | Kas Lainnya Di Bandahara Pengeluaran | 19 | <input type="checkbox"/> | Reklasifikasi Neraca |
| 10 | <input type="checkbox"/> | Persediaan | 20 | <input type="checkbox"/> | Penyesuaian Lainnya |

PENYESUAIAN

NO	D/K	KODE AKUN	URAIAN AKUN	RUPIAH DEBIT	RUPIAH KREDIT
1	2	3	4	5	6
1	D	522111	Beban Langganan Listrik	2.980.976,00	-
2	K	212112	Belanja Barang Yang Masih Harus dibayar	-	2.980.976,00

URAIAN PENYESUAIAN

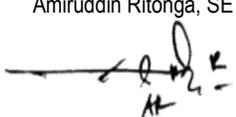
JURNAL BALIK BEBAN PEMAKAIAN LISTRIK BULAN DESEMBER 2024 YANG MASIH HARUS DIBAYAR

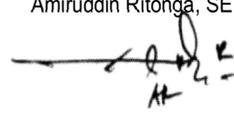
Medan, 31 Desember 2024

Dibuat oleh:
Amiruddin Ritonga, SE

Disetujui oleh :
Nandang Koswara, S.TP, M.M

Direkam oleh :
Amiruddin Ritonga, SE





MEMO PENYESUAIAN KEMENTERIAN KELAUTAN DAN PERIKANAN

ESELON I : 03213 BPPMHKP
 WILAYAH : 0700 PROPINSI SUMATERA UTARA
 KODE / URAIAN SATUAN KERJA : 427567 BALAI KIPM MEDAN I
 NO DOKUMEN : 004
 TANGGAL/ PERIODE : 31 DESEMBER 2024 / SEMESTER II 2024
 TAHUN ANGGARAN : 2024

KATEGORI PENYESUAIAN

- | | | | |
|---------------------------------------|--------------------------------------|-----------------------------|--|
| 1 <input type="checkbox"/> | Pendapatan Diterima Dimuka | 11 <input type="checkbox"/> | Koreksi Antar Beban |
| 2 <input type="checkbox"/> | Pendapatan yang Masih Harus Diterima | 12 <input type="checkbox"/> | Pendapatan Selisih Kurs yang Belum Terealisasi |
| 3 <input type="checkbox"/> | Beban Dibayar Dimuka | 13 <input type="checkbox"/> | Beban Selisih Kurs yang Belum Terealisasi |
| 4 <input checked="" type="checkbox"/> | Beban yang Masih Harus Dibayar | 14 <input type="checkbox"/> | Pembentukan Piutang Jangka Panjang |
| 5 <input type="checkbox"/> | Penyisihan Piutang | 15 <input type="checkbox"/> | Pelepasan Aset Tetap |
| 6 <input type="checkbox"/> | Penghapusan Piutang | 16 <input type="checkbox"/> | Pembentukan Piutang Jangka Pendek |
| 7 <input type="checkbox"/> | Penyusutan | 17 <input type="checkbox"/> | Transfer Masuk |
| 8 <input type="checkbox"/> | Kas Di Bandahara Penerimaan | 18 <input type="checkbox"/> | Transfer Keluar |
| 9 <input type="checkbox"/> | Kas Lainnya Di Bandahara Pengeluaran | 19 <input type="checkbox"/> | Reklasifikasi Neraca |
| 10 <input type="checkbox"/> | Persediaan | 20 <input type="checkbox"/> | Penyesuaian Lainnya |

PENYESUAIAN

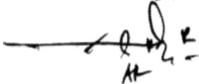
NO	D/K	KODE AKUN	URAIAN AKUN	RUPIAH DEBIT	RUPIAH KREDIT
1	2	3	4	5	6
1	D	522112	Beban Langganan Telepon	258.408,00	-
2	K	212112	Belanja Barang Yang Masih Harus dibayar	-	258.408,00

URAIAN PENYESUAIAN

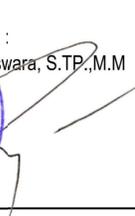
BEBAN PEMAKAIAN TELEPON BULAN DESEMBER 2024 YANG MASIH HARUS DIBAYAR

Medan, 31 Desember 2024

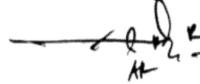
Dibuat oleh:
Amiruddin Ritonga, SE




Dipersetujui oleh:
Nandang Koswara, S.TP.,M.M



Direkam oleh:
Amiruddin Ritonga, SE



MEMO PENYESUAIAN KEMENTERIAN KELAUTAN DAN PERIKANAN

ESELON I : 03213 BPPMHKP
 WILAYAH : 0700 PROPINSI SUMATERA UTARA
 KODE / URAIAN SATUAN KERJA : 427567 BALAI KIPM MEDAN I
 NO DOKUMEN : 005
 TANGGAL/ PERIODE : 31 DESEMBER 2024 / SEMESTER II 2024
 TAHUN ANGGARAN : 2024

KATEGORI PENYESUAIAN

- | | | | |
|---------------------------------------|--------------------------------------|-----------------------------|--|
| 1 <input type="checkbox"/> | Pendapatan Diterima Dimuka | 11 <input type="checkbox"/> | Koreksi Antar Beban |
| 2 <input type="checkbox"/> | Pendapatan yang Masih Harus Diterima | 12 <input type="checkbox"/> | Pendapatan Selisih Kurs yang Belum Terealisasi |
| 3 <input type="checkbox"/> | Beban Dibayar Dimuka | 13 <input type="checkbox"/> | Beban Selisih Kurs yang Belum Terealisasi |
| 4 <input checked="" type="checkbox"/> | Beban yang Masih Harus Dibayar | 14 <input type="checkbox"/> | Pembentukan Piutang Jangka Panjang |
| 5 <input type="checkbox"/> | Penyisihan Piutang | 15 <input type="checkbox"/> | Pelepasan Aset Tetap |
| 6 <input type="checkbox"/> | Penghapusan Piutang | 16 <input type="checkbox"/> | Pembentukan Piutang Jangka Pendek |
| 7 <input type="checkbox"/> | Penyusutan | 17 <input type="checkbox"/> | Transfer Masuk |
| 8 <input type="checkbox"/> | Kas Di Bandahara Penerimaan | 18 <input type="checkbox"/> | Transfer Keluar |
| 9 <input type="checkbox"/> | Kas Lainnya Di Bandahara Pengeluaran | 19 <input type="checkbox"/> | Reklasifikasi Neraca |
| 10 <input type="checkbox"/> | Persediaan | 20 <input type="checkbox"/> | Penyesuaian Lainnya |

PENYESUAIAN

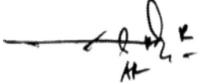
NO	D/K	KODE AKUN	URAIAN AKUN	RUPIAH DEBET	RUPIAH KREDIT
1	2	3	4	5	6
1	D	522112	Beban Langganan Telepon	63.936,00	-
2	K	212112	Belanja Barang Yang Masih Harus dibayar	-	63.936,00

URAIAN PENYESUAIAN

BEBAN PEMAKAIAN TELEPON BULAN DESEMBER 2024 YANG MASIH HARUS DIBAYAR

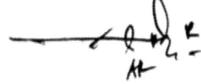
Medan, 31 Desember 2024

Dibuat oleh:
Amiruddin Ritonga, SE




Disetujui oleh:
Nandang Koswara, S.TP., M.M

Direkam oleh:
Amiruddin Ritonga, SE



MEMO PENYESUAIAN KEMENTERIAN KELAUTAN DAN PERIKANAN

ESELON I : 03213 BPPMHKP
 WILAYAH : 0700 PROPINSI SUMATERA UTARA
 KODE / URAIAN SATUAN KERJA : 427567 BALAI KIPM MEDAN I
 NO DOKUMEN : 006
 TANGGAL/ PERIODE : 31 DESEMBER 2024 / SEMESTER II 2024
 TAHUN ANGGARAN : 2024

KATEGORI PENYESUAIAN

- | | | | |
|---------------------------------------|--------------------------------------|-----------------------------|--|
| 1 <input type="checkbox"/> | Pendapatan Diterima Dimuka | 11 <input type="checkbox"/> | Koreksi Antar Beban |
| 2 <input type="checkbox"/> | Pendapatan yang Masih Harus Diterima | 12 <input type="checkbox"/> | Pendapatan Selisih Kurs yang Belum Terealisasi |
| 3 <input type="checkbox"/> | Beban Dibayar Dimuka | 13 <input type="checkbox"/> | Beban Selisih Kurs yang Belum Terealisasi |
| 4 <input checked="" type="checkbox"/> | Beban yang Masih Harus Dibayar | 14 <input type="checkbox"/> | Pembentukan Piutang Jangka Panjang |
| 5 <input type="checkbox"/> | Penyisihan Piutang | 15 <input type="checkbox"/> | Pelepasan Aset Tetap |
| 6 <input type="checkbox"/> | Penghapusan Piutang | 16 <input type="checkbox"/> | Pembentukan Piutang Jangka Pendek |
| 7 <input type="checkbox"/> | Penyusutan | 17 <input type="checkbox"/> | Transfer Masuk |
| 8 <input type="checkbox"/> | Kas Di Bandahara Penerimaan | 18 <input type="checkbox"/> | Transfer Keluar |
| 9 <input type="checkbox"/> | Kas Lainnya Di Bandahara Pengeluaran | 19 <input type="checkbox"/> | Reklasifikasi Neraca |
| 10 <input type="checkbox"/> | Persediaan | 20 <input type="checkbox"/> | Penyesuaian Lainnya |

PENYESUAIAN

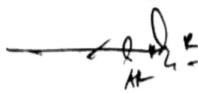
NO	D/K	KODE AKUN	URAIAN AKUN	RUPIAH DEBIT	RUPIAH KREDIT
1	2	3	4	5	6
1	D	521111	Beban Keperluan Perkantoran Internet	1.082.250,00	-
2	K	212112	Belanja Barang Yang Masih Harus dibayar	-	1.082.250,00

URAIAN PENYESUAIAN

JURNAL BEBAN PEMAKAIAN INTERNET BULAN DESEMBER TAHUN 2024 YANG MASIH HARUS DIBAYAR

Medan, 31 Desember 2024

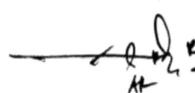
Dibuat oleh:
Amiruddin Ritonga, SE




Disetujui oleh:
Nandang Koswara, S.TP.,M.M



Direkam oleh:
Amiruddin Ritonga, SE



MEMO PENYESUAIAN KEMENTERIAN KELAUTAN DAN PERIKANAN

ESELON I : 03213 BPPMHKP
 WILAYAH : 0700 PROPINSI SUMATERA UTARA
 KODE / URAIAN SATUAN KERJA : 427567 BALAI KIPM MEDAN I
 NO DOKUMEN : 007
 TANGGAL/ PERIODE : 31 DESEMBER 2024 / SEMESTER II 2024
 TAHUN ANGGARAN : 2024

KATEGORI PENYESUAIAN

- | | | | |
|---------------------------------------|--------------------------------------|-----------------------------|--|
| 1 <input type="checkbox"/> | Pendapatan Diterima Dimuka | 11 <input type="checkbox"/> | Koreksi Antar Beban |
| 2 <input type="checkbox"/> | Pendapatan yang Masih Harus Diterima | 12 <input type="checkbox"/> | Pendapatan Selisih Kurs yang Belum Terealisasi |
| 3 <input type="checkbox"/> | Beban Dibayar Dimuka | 13 <input type="checkbox"/> | Beban Selisih Kurs yang Belum Terealisasi |
| 4 <input checked="" type="checkbox"/> | Beban yang Masih Harus Dibayar | 14 <input type="checkbox"/> | Pembentukan Piutang Jangka Panjang |
| 5 <input type="checkbox"/> | Penyisihan Piutang | 15 <input type="checkbox"/> | Pelepasan Aset Tetap |
| 6 <input type="checkbox"/> | Penghapusan Piutang | 16 <input type="checkbox"/> | Pembentukan Piutang Jangka Pendek |
| 7 <input type="checkbox"/> | Penyusutan | 17 <input type="checkbox"/> | Transfer Masuk |
| 8 <input type="checkbox"/> | Kas Di Bandahara Penerimaan | 18 <input type="checkbox"/> | Transfer Keluar |
| 9 <input type="checkbox"/> | Kas Lainnya Di Bandahara Pengeluaran | 19 <input type="checkbox"/> | Reklasifikasi Neraca |
| 10 <input type="checkbox"/> | Persediaan | 20 <input type="checkbox"/> | Penyesuaian Lainnya |

PENYESUAIAN

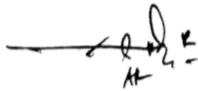
NO	D/K	KODE AKUN	URAIAN AKUN	RUPIAH DEBIT	RUPIAH KREDIT
1	2	3	4	5	6
1	D	521111	Beban Keperluan Perkantoran Internet	921.991,00	-
2	K	212112	Belanja Barang Yang Masih Harus dibayar	-	921.991,00

URAIAN PENYESUAIAN

JURNAL BEBAN PEMAKAIAN INTERNET BULAN DESEMBER TAHUN 2024 YANG MASIH HARUS DIBAYAR

Medan, 31 Desember 2024

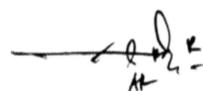
Dibuat oleh:
Amiruddin Ritonga, SE




Ditetapkan oleh:
Nandang Koswara, S.TP.,M.M



Direkam oleh:
Amiruddin Ritonga, SE



MEMO PENYESUAIAN KEMENTERIAN KELAUTAN DAN PERIKANAN

ESELON I : 03213 BPPMHKP
 WILAYAH : 0700 PROPINSI SUMATERA UTARA
 KODE / URAIAN SATUAN KERJA : 427567 BALAI KIPM MEDAN I
 NO DOKUMEN : 008
 TANGGAL/ PERIODE : 31 DESEMBER 2024 / SEMESTER II 2024
 TAHUN ANGGARAN : 2024

KATEGORI PENYESUAIAN

- | | | | |
|---------------------------------------|--------------------------------------|-----------------------------|--|
| 1 <input type="checkbox"/> | Pendapatan Diterima Dimuka | 11 <input type="checkbox"/> | Koreksi Antar Beban |
| 2 <input type="checkbox"/> | Pendapatan yang Masih Harus Diterima | 12 <input type="checkbox"/> | Pendapatan Selisih Kurs yang Belum Terealisasi |
| 3 <input type="checkbox"/> | Beban Dibayar Dimuka | 13 <input type="checkbox"/> | Beban Selisih Kurs yang Belum Terealisasi |
| 4 <input type="checkbox"/> | Beban yang Masih Harus Dibayar | 14 <input type="checkbox"/> | Pembentukan Piutang Jangka Panjang |
| 5 <input checked="" type="checkbox"/> | Penyisihan Piutang | 15 <input type="checkbox"/> | Pelepasan Aset Tetap |
| 6 <input type="checkbox"/> | Penghapusan Piutang | 16 <input type="checkbox"/> | Pembentukan Piutang Jangka Pendek |
| 7 <input type="checkbox"/> | Penyusutan | 17 <input type="checkbox"/> | Transfer Masuk |
| 8 <input type="checkbox"/> | Kas Di Bandahara Penerimaan | 18 <input type="checkbox"/> | Transfer Keluar |
| 9 <input type="checkbox"/> | Kas Lainnya Di Bandahara Pengeluaran | 19 <input type="checkbox"/> | Reklasifikasi Neraca |
| 10 <input type="checkbox"/> | Persediaan | 20 <input type="checkbox"/> | Penyisihan Piutang |

PENYESUAIAN

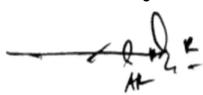
NO	D/K	KODE AKUN	URAIAN AKUN	RUPIAH DEBIT	RUPIAH KREDIT
1	2	3	4	5	6
1	D	594212	Beban Penyisihan Piutang Lainnya	25,00	-
2	K	116212	Penyisihan Piutang tidak tertagih Piutang Lainnya	-	25,00

URAIAN PENYESUAIAN

Jurnal Penyisihan piutang yang terjadi karena pengembalian tunjangan kinerja bulan Desember 2024

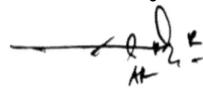
Medan, 31 Desember 2024

Dibuat oleh:
Amiruddin Ritonga, SE




Disetujui oleh:
Nandang Koswara, S.TP.,M.M

Direkam oleh:
Amiruddin Ritonga, SE



MEMO PENYESUAIAN KEMENTERIAN KELAUTAN DAN PERIKANAN

ESELON I : 03213 BPPMHKP
 WILAYAH : 0700 PROPINSI SUMATERA UTARA
 KODE / URAIAN SATUAN KERJA : 427567 BALAI KIPM MEDAN I
 NO DOKUMEN : 009
 TANGGAL/ PERIODE : 31 DESEMBER 2024 / SEMESTER II 2024
 TAHUN ANGGARAN : 2024

KATEGORI PENYESUAIAN

- | | | | |
|---------------------------------------|--------------------------------------|-----------------------------|--|
| 1 <input type="checkbox"/> | Pendapatan Diterima Dimuka | 11 <input type="checkbox"/> | Koreksi Antar Beban |
| 2 <input type="checkbox"/> | Pendapatan yang Masih Harus Diterima | 12 <input type="checkbox"/> | Pendapatan Selisih Kurs yang Belum Terealisasi |
| 3 <input type="checkbox"/> | Beban Dibayar Dimuka | 13 <input type="checkbox"/> | Beban Selisih Kurs yang Belum Terealisasi |
| 4 <input type="checkbox"/> | Beban yang Masih Harus Dibayar | 14 <input type="checkbox"/> | Pembentukan Piutang Jangka Panjang |
| 5 <input checked="" type="checkbox"/> | Piutang Lainnya | 15 <input type="checkbox"/> | Pelepasan Aset Tetap |
| 6 <input type="checkbox"/> | Penghapusan Piutang | 16 <input type="checkbox"/> | Pembentukan Piutang Jangka Pendek |
| 7 <input type="checkbox"/> | Penyusutan | 17 <input type="checkbox"/> | Transfer Masuk |
| 8 <input type="checkbox"/> | Kas Di Bandahara Penerimaan | 18 <input type="checkbox"/> | Transfer Keluar |
| 9 <input type="checkbox"/> | Kas Lainnya Di Bandahara Pengeluaran | 19 <input type="checkbox"/> | Reklasifikasi Neraca |
| 10 <input type="checkbox"/> | Persediaan | 20 <input type="checkbox"/> | Penyisihan Piutang |

PENYESUAIAN

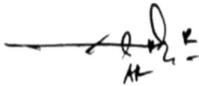
NO	D/K	KODE AKUN	URAIAN AKUN	RUPIAH DEBIT	RUPIAH KREDIT
1	2	3	4	5	6
1	D	115212	Piutang Lainnya	5.031,00	-
2	K	512411	Beban Pegawai Pengembalian Tukin	-	5.031,00

URAIAN PENYESUAIAN

Jumal Piutang Lainnya yang terjadi karena pengembalian tunjangan kinerja bulan Desember 2024

Medan, 31 Desember 2024

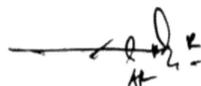
Dibuat oleh:
Amiruddin Ritonga, SE



Ditetapkan oleh:
Nandang Koswara, S.TP.,M.M



Direkam oleh:
Amiruddin Ritonga, SE



MEMO PENYESUAIAN KEMENTERIAN KELAUTAN DAN PERIKANAN

ESELON I : 03213 BPPMHKP
 WILAYAH : 0700 PROPINSI SUMATERA UTARA
 KODE / URAIAN SATUAN KERJA : 427567 BALAI KIPM MEDAN I
 NO DOKUMEN : 010
 TANGGAL/ PERIODE : 31 DESEMBER 2024 / SEMESTER II 2024
 TAHUN ANGGARAN : 2024

KATEGORI PENYESUAIAN

- | | | | |
|---------------------------------------|--------------------------------------|-----------------------------|--|
| 1 <input type="checkbox"/> | Pendapatan Diterima Dimuka | 11 <input type="checkbox"/> | Koreksi Antar Beban |
| 2 <input type="checkbox"/> | Pendapatan yang Masih Harus Diterima | 12 <input type="checkbox"/> | Pendapatan Selisih Kurs yang Belum Terealisasi |
| 3 <input checked="" type="checkbox"/> | Beban Dibayar Dimuka | 13 <input type="checkbox"/> | Beban Selisih Kurs yang Belum Terealisasi |
| 4 <input type="checkbox"/> | Beban yang Masih Harus Dibayar | 14 <input type="checkbox"/> | Pembentukan Piutang Jangka Panjang |
| 5 <input type="checkbox"/> | Penyisihan Piutang | 15 <input type="checkbox"/> | Pelepasan Aset Tetap |
| 6 <input type="checkbox"/> | Penghapusan Piutang | 16 <input type="checkbox"/> | Pembentukan Piutang Jangka Pendek |
| 7 <input type="checkbox"/> | Penyusutan | 17 <input type="checkbox"/> | Transfer Masuk |
| 8 <input type="checkbox"/> | Kas Di Bandahara Penerimaan | 18 <input type="checkbox"/> | Transfer Keluar |
| 9 <input type="checkbox"/> | Kas Lainnya Di Bandahara Pengeluaran | 19 <input type="checkbox"/> | Reklasifikasi Neraca |
| 10 <input type="checkbox"/> | Persediaan | 20 <input type="checkbox"/> | Penyesuaian Lainnya |

PENYESUAIAN

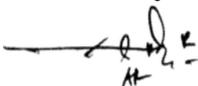
NO	D/K	KODE AKUN	URAIAN AKUN	RUPIAH DEBET	RUPIAH KREDIT
1	2	3	4	5	6
1	D	114112	Beban Barang yang Dibayar Dimuka	3.750.000,00	-
2	K	522141	Beban Sewa	-	3.750.000,00

URAIAN PENYESUAIAN

Jumal akrual penyesuaian sewa gedung arsip (Sewa dari tanggal 05 Februari 2024 sd 05 Februari 2025)

Medan, 31 Desember 2024

Dibuat oleh:
Amiruddin Ritonga, SE




Disetujui oleh:
Nandang Kdwara, S.TP., M.M



Direkam oleh:
Amiruddin Ritonga, SE

