



CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN BALAI PEMASYARAKATAN KELAS II MATARAM

"UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR PADA TANGGAL 31 DESEMBER 2022 "



**Jalan Kokok Segara Nomor 06 Kel. Kekalik Jaya Kec. Sekarbela Mataram
NUSA TENGGARA BARAT**

2022

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 Pemasarakatan Kelas II Mataram yang selanjut nya di sebut Balai Pemasarakatan Mataram adalah salah satu entitas akuntansi di bawah Kementrian Hukum dan HAM RI berkewajiban menyelenggarakan akuntansi dan laporan pertanggung jawaban atas pelaksanaan Anggaran Pendapatan dan Belanja Negara. Salah satu pelaksanaannya adalah dengan menyusun laporan keuangan berupa Laporan Realisasi Anggaran, Neraca, Laporan Operasional, Laporan Perubahan Ekuitas dan Catatan atas Laporan Keuangan.

Penyusunan Laporan Keuangan Balai Pemasarakatan Mataram 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/pertanggung jawaban dan transparansi pengelolaan keuangan negara pada Balai Pemasarakatan Mataram. 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*).

Mataram, 31 Januari 2023
Kepala


M. H. M. TARUDDIN, S.H.
NIP. 19700405 199403 1001

DAFTAR ISI

Kata Pengantar.....	i
Daftar Isi.....	ii
PernyataanTanggung Jawab	iii
Ringkasan	iv
I. Laporan Realisasi Anggaran	1
II. Neraca.....	2
III. Laporan Operasional	3
IV. Laporan Perubahan Ekuitas.....	4
V. Catatan atas Laporan Keuangan	5
A. Penjelasan Umum.....	6
B. Penjelasan atas Pos-Pos Laporan Realisasi Anggaran	16
C. Penjelasan atas Pos-Pos Neraca	20
D. Penjelasan atas Pos-Pos Laporan Operasional	31
E. Penjelasan atas Pos-Pos Laporan Perubahan Ekuitas	37
F. Pengungkapan Penting Lainnya	41
VI. Lampiran dan Daftar	44



KEMENTERIAN HUKUM DAN HAK ASASI MANUSIA RI
KANTOR WILAYAH NUSA TENGGARA BARAT
BALAI PEMASYARAKATAN KELAS II MATARAM
Jalan Kokok Segara Nomor 06, Kel.Kekalik Jaya, Mataram (83116)
Email : balaimataram2@gmail.com Telp. / Fax. (0370) 645911

PERNYATAAN TANGGUNGJAWAB

Laporan Keuangan Balai Pemasarakatan Kelas II Mataram yang terdiri dari : Laporan Realisasi Anggaran, Neraca, Laporan Operasional, Laporan Perubahan Ekuitas, dan Catatan atas Laporan Keuangan Tahun Anggaran 2022 sebagaimana terlampir, adalah merupakan tanggung jawab kami.

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

Mataram, 31 Januari 2023

Kepala,



M. LITARUDDIN, S.H.

NIP. 19700405 199403 1 001

Laporan Keuangan Balai Pemasarakatan Kelas II Mataram Tahun Anggaran 2022 ini telah disusun dan disajikan sesuai dengan Peraturan Pemerintah Nomor 71 Tahun 2010 tentang Standar Akuntansi Pemerintahan (SAP) dan berdasarkan kaidah-kaidah pengelolaan keuangan yang sehat di lingkungan pemerintahan. Laporan Keuangan ini meliputi:

1. LAPORAN REALISASI ANGGARAN

Laporan Realisasi Anggaran menggambarkan perbandingan antara anggaran dengan realisasinya, yang mencakup unsur-unsur Pendapatan-LRA dan Belanja selama periode 01 Januari 2022 sampai dengan 31 Desember 2022 Realisasi Pendapatan Negara pada periode 01 Januari 2022 sampai dengan 31 Desember 2022 adalah berupa Pendapatan Negara Bukan Pajak sebesar Rp.3.884.912,-. Realisasi Belanja Negara pada 01 Januari sampai dengan 31 Desember 2022 adalah sebesar Rp. 5.818.514.743.

2. NERACA

Neraca menggambarkan posisi keuangan entitas mengenai kewajiban dan ekuitas pada 31 Desember 2022. Nilai Aset per 31 Desember 2022 dicatat dan disajikan sebesar Rp. 9.251.195.298,- yang terdiri dari: Aset Tetap (neto) sebesar Rp. 9.225.540.166,- dan Aset Lancar sebesar Rp. 25.655.132,- Nilai kewajiban sebesar Rp. 84.587.520,- dan Nilai Ekuitas sebesar Rp. 9.166.607.778,-.

3. LAPORAN OPERASIONAL

Laporan Operasional menyajikan berbagai unsur pendapatan-LO, beban, surplus/defisit dari operasi, surplus/defisit dari kegiatan nonoperasional, surplus/defisit sebelum pos luar biasa, pos luar biasa, dan surplus/defisit-LO, yang diperlukan untuk penyajian yang wajar. Pendapatan-LO untuk periode sampai dengan 31 Desember 2022 adalah sebesar Rp.1.770.431,- sedangkan jumlah beban adalah sebesar Rp.6.012.212.638,- sehingga terdapat Defisit dari Kegiatan Operasional senilai Rp. (6.010.442.207)- Surplus/Defisit Kegiatan Non Operasional dan Beban dari Kegiatan Non Operasional Lainnya sebesar Rp. 1.441.731,- dan Rp. 0,- Rp. sehingga entitas mengalami Defisit-LO sebesar Rp. (6.009.000.476).

4. LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS

Laporan Perubahan Ekuitas menyajikan informasi kenaikan atau penurunan ekuitas tahun pelaporan dibandingkan dengan tahun sebelumnya. Ekuitas Awal pada tanggal 31 Desember 2022 adalah sebesar Rp. 9.291.399.800 ,- dikurangi Defisit-LO sebesar Rp. (6.009.000.476),- Koreksi Yang Menambah/Mengurangi Ekuitas (Koreksi Nilai Aset Tetap/Lainnya Non Revaluasi) adalah sebesar Rp. 0 kemudian ditambah Transaksi Antar Entitas sebesar Rp.

5.884.466.204,- sehingga Ekuitas pada tanggal 31 Desember 2022 adalah senilai Rp. 9.166.607.778,-.

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

BALAI PEMASYARAKATAN KELAS II MATARAM
LAPORAN REALISASI ANGGARAN
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2022 DAN 2021

(Dalam Rupiah)

URAIAN	CATATAN	TA 2022		% thd Angg	TA 2021
		ANGGARAN	REALISASI		REALISASI
PENDAPATAN					
Penerimaan Negara Bukan Pajak	B.1	1,408,000	3,884,912	261.00	4,176,224
JUMLAH PENDAPATAN		1,408,000	3,884,912	0.00	4,176,224
BELANJA	B.2.				
Belanja Pegawai	B.3	3,552,475,000	3,537,698,606	99.58	3,509,699,080
Belanja Barang	B.4	2,191,135,000	2,186,275,637	99.78	1,382,146,895
Belanja Modal	B.5	94,800,000	94,540,500	99.73	-
Belanja Bantuan Sosial	B.6	-	-	0.00	-
JUMLAH BELANJA		5,838,410,000	5,818,514,743	99.66	4,891,845,975

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

BALAI PEMASYARAKATAN KELAS II MATARAM
NERACA
PER 31 DESEMBER 2022 DAN 2021

(Dalam Rupiah)

URAIAN	CATATAN	2022	2021
ASET			
ASET LANCAR			
Kas di Bendahara Pengeluaran	C.1	-	-
Kas di Bendahara Penerimaan	C.2	-	-
Kas Lainnya dan Setara Kas	C.3	-	-
Piutang Bukan Pajak	C.4	-	-
Bagian Lancar TP/TGR	C.5	-	-
Bagian Lancar Tagihan Penjualan Angsuran	C.6	-	-
Penyisihan Piutang Tak Tertagih - Piutang Lancar	C.7	-	-
Belanja Dibayar di Muka	C.8	-	-
Pendapatan yang Masih harus Diterima	C.9	-	-
Persediaan	C.10	25,655,132	756,000
Jumlah Aset Lancar		25,655,132	756,000
PIUTANG JANGKA PANJANG			
Tagihan TP/TGR	C.11	-	-
Tagihan Penjualan Angsuran	C.12	-	-
Penyisihan Piutang Tak Tertagih - Piutang Jangka Panjang	C.13	-	-
Jumlah Piutang Jangka Panjang		-	-
ASET TETAP			
Tanah	C.14	4,378,558,000	4,378,558,000
Peralatan dan Mesin	C.15	1,749,448,465	1,555,483,083
Gedung dan Bangunan	C.16	5,319,676,000	5,319,676,000
Jalan, Irigasi, dan Jaringan	C.17	-	-
Aset Tetap Lainnya	C.18	253,367	926,117
Konstruksi dalam pengerjaan	C.19	-	-
Akumulasi Penyusutan Aset Tetap	C.20	(2,222,395,666)	(1,922,491,300)
Jumlah Aset Tetap		9,225,540,166	9,332,151,900
ASET LAINNYA			
Aset Tidak Berwujud	C.21	-	-
Aset Lain-Lain	C.22	49,206,000	31,973,100
Akumulasi Penyusutan dan Amortisasi Aset Lainnya	C.23	(49,206,000)	(31,973,100)
Jumlah Aset Lainnya		-	-
JUMLAH ASET		9,251,195,298	9,332,907,900
KEWAJIBAN			
KEWAJIBAN JANGKA PENDEK			
Uang Muka dari KPPN	C.24	-	-
Utang kepada Pihak Ketiga	C.25	84,587,520	41,508,100
Utang Yang Belum di tagihkan	C.26	-	-
Beban yang Masih Harus Dibayar	C.27	-	-
Jumlah Kewajiban Jangka Pendek		84,587,520	41,508,100
JUMLAH KEWAJIBAN		84,587,520	41,508,100
EKUITAS			
Ekuitas	C.28	9,166,607,778	9,291,399,800
JUMLAH EKUITAS		9,166,607,778	9,291,399,800
JUMLAH KEWAJIBAN DAN EKUITAS		9,251,195,298	9,332,907,900

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

BALAI PEMASYARAKATAN KELAS II MATARAM
LAPORAN OPERASIONAL
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2022 DAN 2021

(Dalam Rupiah)

URAIAN	CATATAN	2022	2021
KEGIATAN OPERASIONAL			
PENDAPATAN			
Penerimaan Negara Bukan Pajak	D.1	1,770,431	2,225,724
JUMLAH PENDAPATAN		1,770,431	2,225,724
BEBAN			
Beban Pegawai	D.2	3,574,356,606	3,517,781,080
Beban Persediaan	D.3	18,362,320	16,722,295
Beban Barang dan Jasa	D.4	769,301,247	704,610,028
Beban Pemeliharaan	D.5	152,850,190	84,057,522
Beban Perjalanan Dinas	D.6	1,252,307,000	577,470,000
Beban Barang untuk Diserahkan kepada Masyarakat	D.7	-	-
Beban Bantuan Sosial	D.8	-	-
Beban Penyusutan dan Amortisasi	D.9	245,035,275	241,170,741
Beban Penyisihan Piutang Tak Tertagih	D.10	-	-
JUMLAH BEBAN		6,012,212,638	5,141,811,666
SURPLUS (DEFISIT) DARI KEGIATAN OPERASIONAL		(6,010,442,207)	(5,139,585,942)
KEGIATAN NON OPERASIONAL			
Surplus Pelepasan Aset Nonlancar	D.11	1,441,507	873,600
Pendapatan Pelepasan Aset Non Lancar		2,114,257	1,950,500
Beban Pelepasan Aset Non Lancar		672,750	1,076,900
Pendapatan dari Kegiatan Non Operasional Lainnya		-	-
Beban dari Kegiatan Non Oprasional Lainnya		224	-
SURPLUS /DEFISIT DARI KEGIATAN NON OPERASIONAL		1,441,731	873,600
SURPLUS/DEFISIT SEBELUM POS LUAR BIASA		(6,009,000,476)	(5,138,712,342)
POS LUAR BIASA			
Pendapatan PNPB	D.12	-	-
Beban Perjalanan Dinas		-	-
Beban Persediaan		-	-
SURPLUS/DEFISIT LO		(6,009,000,476)	(5,138,712,342)

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

IV. LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS

**BALAI PEMASYARAKATAN KELAS II MATARAM
LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2022 DAN 2021**

(Dalam Rupiah)

URAIAN	CATATAN	2022	2021
EKUITAS AWAL	E.1	9.291.399.800	9.494.239.319
SURPLUS/DEFISIT LO	E.2	(6.009.000.476)	(5.138.712.342)
KOREKSI YANG MENAMBAH/MENGURANGI PENYESUAIAN NILAI TAHUN BERJALAN	E.3	(257.750)	3.896.742
Penyesuaian Nilai Aset		-	-
Penyesuaian Nilai Kewajiban		-	-
DAMPAK KUMULATIF PERUBAHAN KEBIJAKAN	E.4	-	-
AKUNTANSI/KESALAHAN MENDASAR			
Koreksi Nilai Persediaan		-	-
Selisih Revaluasi Aset Tetap		-	-
Koreksi Nilai Aset Tetap Non Revaluasi		-	3.896.742
Lain-lain		-	-
TRANSAKSI ANTAR ENTITAS	E.5	5.884.466.204	4.931.976.081
KENAIKAN/PENURUNAN EKUITAS	E.6	(124.792.022)	(202.839.519)
EKUITAS AKHIR	E.7	9.166.607.778	9.291.399.800

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

A.1. Profil dan Kebijakan Teknis Kantor Balai Pemasyarakatan Kelas II Mataram

Dasar Hukum

Entitas dan

Rencana

Strategis

Balai Pemasyarakatan Kelas II Mataram merupakan bangunan Gedung perkantoran yang didirikan sekitar tahun 2009 di atas tanah seluas 2206 M² Nomor Sertifikat : 71 tanggal 10 Maret 2006, dengan kapasitas hunian 60 orang yang berlokasi di tengah-tengah kota Mataram.

Entitas berkedudukan di Jalan Kokok Segara Nomor 06, Kelurahan Kekalik Jaya, Kecamatan Sekarbela Kota Mataram.

Balai Pemasyarakatan Kelas II Mataram mempunyai tugas dan fungsi yaitu Melaksanakan Bimbingan, Pengawasan dan Penelitian Kemasyarakatan terhadap klien Pemasyarakatan dalam rangka penegakan hukum, pencegahan dan penanggulangan kejahatan serta pemajuan dan perlindungan hak asasi manusia.

Untuk mewujudkan tujuan di atas Balai Pemasyarakatan Kelas II Mataram berkomitmen Visi dan Misi sebagai berikut :

a. Visi :

Masyarakat memperoleh kepastian hukum

b. Misi :

- Mewujudkan peraturan perundang - undangan yang berkualitas
- Mewujudkan pelayanan hukum yang berkualitas
- Mewujudkan penegakan hukum yang berkualitas
- Mewujudkan penghormatan, pemenuhan dan perlindungan Hak Asasi Manusia
- Mewujudkan aparatur Kementerian Untuk mewujudkannya Hukum dan HAM yang professional dan berintegrasi.

A.2. Pendekatan Penyusunan Laporan Keuangan

Laporan Keuangan Tahun Anggaran 2022 ini merupakan laporan yang mencakup seluruh aspek keuangan yang dikelola oleh Balai Pemasarakatan Kelas II Mataram. Laporan Keuangan ini dihasilkan melalui Peraturan Pemerintah Nomor 71 tahun 2010, dimana pemerintah mengatur tentang Standar Akuntansi Pemerintah yang dijadikan dasar dalam penyusunan laporan keuangan. Berdasarkan Peraturan Pemerintah Nomor 71 tahun 2010 dijelaskan bahwa pencatatan akuntansi pada sektor pemerintah menggunakan akuntansi berbasis akrual yang paling lambat dilaksanakan pada tahun 2015. Dalam perjalanannya, pemerintah melakukan penyempurnaan terkait pengelolaan keuangan negara termasuk dalam proses penyusunan laporan keuangan. Dalam kaitannya dengan penyusunan laporan keuangan, pemerintah mengembangkan Sistem Akuntansi Keuangan Tingkat Instansi (SAKTI) yang merupakan penyempurnaan dari berbagai aplikasi sebelumnya. Hal tersebut dapat dilihat bahwa dalam aplikasi SAKTI terdapat Modul General Ledger dan Pelaporan (GLP) sebagai upaya untuk membantu proses penyusunan laporan keuangan berbasis aplikasi. Dalam penyusunan laporan keuangan dibutuhkan proses yang dilaksanakan guna memberikan informasi terkait akun-akun yang disajikan dalam laporan keuangan sebagaimana dijelaskan dalam Peraturan Pemerintah Nomor 71 tahun 2010 dan sesuai dengan Peraturan Menteri Keuangan 232/PMK.05/2022.

SAKTI 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 Pemasarakatan Kelas II Mataram menerapkan sistem akuntansi yang berbasis akrual dalam penyusunan dan penyajian Neraca, Laporan Operasional, dan Laporan Perubahan Ekuitas serta berbasis 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 mempengaruhi 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 Pemerintah.

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 Pemasarakatan Kelas II Mataram 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 Anggaran 2022 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 Akuntansi dan Pelaporan Keuangan. 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 Kantor Balai Pemasarakatan Kelas II Mataram 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 nya (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 Badan Akuntansi dan Pelaporan Keuangan adalah sebagai berikut :
 - Pendapatan Sewa Gedung diakui secara proporsional antara nilai dan periode waktu sewa.
 - 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	50%

	Tagihan Kedua tidak dilakukan pelunasan	
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 Rp1.000.000 (satu juta rupiah);

- b) Pengeluaran untuk gedung dan bangunan yang nilainya sama dengan atau lebih dari Rp.25.0000.000 (dua puluh lima juta rupiah);
 - c) Pengeluaran yang tidak tercakup dalam batasan nilai minimum kapitalisasi tersebut di atas, diperlakukan sebagai biaya kecuali pengeluaran untuk tanah, jalan/irigasi/jaringan, dan aset tetap lainnya berupa koleksi perpustakaan dan barang bercorak kesenian.
- Aset Tetap yang tidak digunakan dalam kegiatan operasional pemerintah yang disebabkan antara lain karena aus, ketinggalan 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 sbb:

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.6/2015 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 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, *Kantor Balai Pemasarakatan Kelas II Mataram* telah mengadakan revisi Daftar Isian Pelaksanaan Anggaran (DIPA) dari DIPA awal. Hal ini disebabkan oleh adanya program penghematan belanja pemerintah dan adanya perubahan kegiatan sesuai dengan kebutuhan dan situasi serta kondisi pada saat pelaksanaan. Perubahan tersebut berdasarkan sumber pendapatan dan jenis belanja antara lain:

Uraian	2022	
	ANGGARAN AWAL	ANGGARAN SETELAH REVISI
Pendapatan		
Pendapatan dari Pemindahtangan BMN Lainnya	0	-
pendapatan sewa tanah gedung dan bangunan	0	-
Penerimaan Negara Bukan Pajak	1,408,000	1,408,000
pendapatan kembali belanja Barang TAYL	0	-
pendapatan kembali belanja TAYL	0	-
Jumlah Pendapatan	1,408,000	1,408,000
Belanja		
Belanja Pegawai	3,236,475,000	3,552,475,000
Belanja Barang	2,191,135,000	2,191,135,000
Belanja Modal	94,800,000	94,800,000
Belanja Bantuan Sosial	-	-
Jumlah Belanja	5,522,410,000	5,838,410,000

*Realisasi
Pendapatan
Rp.3.884.912*

B.1 Pendapatan

Realisasi Pendapatan untuk periode yang berakhir pada 31 Desember 2022 adalah sebesar Rp.3.884.912,-. Pendapatan Kantor Balai Pemasarakatan Kelas II Mataram terdiri dari Pendapatan sewa tanah, gedung dan bangunan, dan Pendapatan dari Penjualan Peralatan dan Mesin dengan rincian sebagai berikut:

Rincian Estimasi dan Realisasi Pendapatan

Uraian	2022		
	Anggaran	Realisasi	% Real Angg.
Pendapatan penjualan peralatan dan mesin	-	2,114,257	
Pendapatan sewa tanah, gedung dan bangunan	-	1,270,431	-
Penerimaan Negara Bukan Pajak	-	-	-
penerimaan blnja barang TAYL		224	
penerimaan blnja Pegawai TAYL	-	-	-
Pendapatan Pelayanan & Adm Hukum Lainnya	-	500,000	
Jumlah	-	3,884,912	-

*Realisasi Belanja
Negara
Rp.5.818.514.743*

B.2 Belanja

Realisasi Belanja instansi per 31 Desember 2022 adalah sebesar Rp.5.818.514.743,- atau 99,66 % dari anggaran belanja sebesar Rp.5.838.410.000,- Rincian anggaran dan realisasi belanja TA 2022 adalah sebagai berikut:

Rincian Anggaran dan Realisasi Belanja TA 2022

Uraian	31/12/2022		
	Anggaran	Realisasi	% Real Angg.
Belanja Pegawai	3,552,475,000	3,537,698,606	99.58
Belanja Barang	2,191,135,000	2,186,275,637	99.78
Belanja Modal	94,800,000	94,540,500	-
Belanja Bantuan Sosial	-	-	-
Total Belanja Kotor	5,838,410,000	5,818,514,743	99.66
Pengembalian			-
Jumlah	5,838,410,000	5,818,514,743	99.66

Dibandingkan dengan TA 2021, Realisasi Belanja TA 2022 mengalami kenaikan sebesar 18,94 % dibandingkan realisasi belanja pada tahun sebelumnya. Hal ini disebabkan adanya perpindahan pegawai dan adanya penambahan belanja pegawai berupa kenaikan gaji para pegawai yang naik pangkat pada Kantor Balai Pemasyarakatan Kelas II Mataram.

*Perbandingan Realisasi Belanja
per 31 Desember 2022 dan 2021*

URAIAN	2022	2021	NAIK (TURUN) %
Belanja Pegawai	3,537,698,606	3,509,699,080	0.80
Belanja Barang	2,186,275,637	1,382,146,895	58.18
Belanja Modal	94,540,500	-	-
Belanja Bantuan Sosial	-	-	-
Jumlah	5,818,514,743	4,891,845,975	18.94

Belanja Pegawai **B.3 Belanja Pegawai**

Rp.3.537.698.606

Realisasi Belanja Pegawai per 31 Desember TA 2022 dan TA 2021 adalah masing-masing sebesar Rp.3.537.698.606,- dan Rp.3.509.699.080,-. Belanja Pegawai adalah belanja atas kompensasi, baik dalam bentuk uang maupun barang yang ditetapkan berdasarkan peraturan perundang-undangan yang diberikan kepada pejabat negara dan Pegawai Negeri Sipil (PNS)/ Aparatur Sipil Negara (ASN).

Belanja Barang **B.4 Belanja Barang**

Rp.2.186.275.637

Realisasi Belanja Barang per 31 Desember TA 2022 dan TA 2021 adalah masing-masing sebesar Rp.2.186.275.637,- dan Rp.1.382.146.895,-.

Belanja Modal **B.5 Belanja Modal**

Rp.95.540.500

Realisasi Belanja Modal per 31 Desember TA 2022 dan TA 2021 adalah masing-masing sebesar Rp.95.540.500,- dan Rp. 0,- Belanja modal merupakan pengeluaran anggaran untuk perolehan aset tetap dan aset lainnya yang memberi manfaat lebih dari satu periode akuntansi.

Belanja modal tanah Rp.0

B.5.1 Belanja Modal Tanah

Realisasi Belanja Modal Tanah Per 31 Desember TA 2022 dan TA 2021 adalah masing-masing sebesar Rp.0,- dan Rp.0,- pada TA 2022 dan TA 2021 tidak dialokasikan untuk anggaran belanja tanah.

Belanja modal peralatan dan mesin Rp.0

B.5.2 Belanja Modal Peralatan dan Mesin

Realisasi Belanja Modal Peralatan dan Mesin per 31 Desember TA 2022 dan TA 2021 adalah sebesar Rp.0,- dan Rp.0,-. Pada TA 2022 dan TA 2021 tidak dialokasikan untuk anggaran belanja modal peralatan dan mesin.

Belanja Modal gedung dan bangunan Rp.0

B.5.3 Belanja Modal Gedung dan Bangunan

Anggaran Belanja Modal per 31 Desember TA 2022 dan TA 2021 adalah masing-masing sebesar Rp.0,- dan Rp.0,-. Pada TA 2022 dan TA 2021 tidak dialokasikan untuk Belanja Modal Gedung dan Bangunan.

Belanja Modal jalan, irigasi, dan jaringan Rp.0

B.5.4 Belanja Modal Jalan, Irigasi, dan Jaringan

Realisasi Belanja Modal Jalan, Irigasi, dan Jaringan per 31 Desember TA 2022 dan TA 2021 adalah masing-masing sebesar Rp.0,- dan Rp.0,-. Pada TA 2022 tidak ada alokasi anggaran untuk belanja modal jalan, irigasi dan jaringan.

Belanja Modal Lainnya Rp.0

B.5.5 Belanja Modal Lainnya

Realisasi Belanja Modal Lainnya Per 31 Desember TA 2022 dan TA 2021 adalah masing-masing sebesar Rp.0,- dan Rp.0,-. Pada TA 2022 tidak ada alokasi anggaran untuk belanja modal lainnya.

Belanja Bantuan Sosial Rp.0

B.6 Belanja Bantuan Sosial

Realisasi Belanja Bantuan Sosial Per 31 Desember TA 2022 dan TA 2021 adalah masing-masing sebesar Rp.0,- dan Rp.0,-. Belanja bantuan sosial merupakan belanja pemerintah dalam bentuk uang/barang atau jasa kepada masyarakat untuk menghindari

terjadinya risiko sosial dan bersifat selektif. Pada TA 2022 tidak ada alokasi anggaran untuk belanja bantuan sosial.

C. PENJELASAN ATAS POS-POS NERACA

*Kas di Bendahara
Pengeluaran
Rp.0,-*

C.1 Kas di Bendahara Pengeluaran

Saldo Kas di Bendahara Pengeluaran per 31 Desember TA 2022 dan TA 2021 adalah masing-masing sebesar Rp.0,- dan Rp.0,- yang merupakan kas yang dikuasai, dikelola dan berada di bawah tanggung jawab Bendahara Pengeluaran yang berasal dari sisa UP/TUP yang belum dipertanggung-jawabkan atau belum disetorkan ke Rekening Kas Negara per tanggal neraca. Rincian Kas di Bendahara Pengeluaran adalah sebagai berikut:

*Rincian Kas di Bendahara Pengeluaran
per 31 Desember 2022 dan 2021*

Keterangan	2022	2021
Uang Tunai	-	-
Bank	-	-
Jumlah	-	-

*Kas di Bendahara
Penerimaan
Rp.0*

C.2 Kas di Bendahara Penerimaan

Saldo Kas di Bendahara Penerimaan per 31 Desember TA 2022 dan TA 2021 adalah sebesar masing-masing Rp.0,- dan Rp.0,- 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
per 31 Desember 2022 dan 2021*

Keterangan	2022	2021
Uang Tunai	-	-
	-	-
Jumlah	-	-

*Kas Lainnya dan
Setara Kas Rp.0*

C.3 Kas Lainnya dan Setara Kas

Saldo Kas Lainnya dan Setara Kas per 31 Desember TA 2022 dan TA 2021 masing-masing sebesar Rp.0,- dan Rp.0,-.

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

Rincian Kas Lainnya dan Setara Kas

Per 31 Desember 2022 dan 2021

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

*Piutang PNBP
Rp.0*

C.4 Piutang PNBP

Saldo Piutang PNBP per 31 Desember TA 2022 dan TA 2021 masing-masing adalah sebesar Rp.0,- dan Rp.0,-. Piutang PNBP merupakan hak atau pengakuan pemerintah atas uang atau jasa terhadap pelayanan yang telah diberikan namun belum diselesaikan pembayarannya.

*Bagian Lancar
Tagihan TP/TGR
Rp.0*

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

Saldo Bagian Lancar Tagihan Tuntutan Perbendaharaan/Tuntutan Ganti Rugi per 31 Desember TA 2022 dan TA 2021 adalah masing-masing sebesar Rp.0,- dan Rp.0,-. 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

Per 31 Desember 2022 dan 2021

No	Nama	2022	2021
1		-	-
2		-	-
3		-	-
4		-	-
5		-	-
	Jumlah	-	-

Bagian Lancar

TPA Rp.0

C.6 Bagian Lancar Tagihan Penjualan Angsuran

Saldo Bagian Lancar Tagihan Penjualan Angsuran (TPA) per 31 Desember TA 2022 dan TA 2021 masing-masing adalah sebesar Rp.0,- dan Rp.0,-. 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

Per 31 Desember 2022 dan 2021

No	Nama	2022	2021
1		-	-
2		-	-
Jumlah		-	-

Penyisihan

Piutang Tak

Tertagih – Piutang

Lancar

Rp 0

C.7 Penyisihan Piutang Tak Tertagih –Piutang Lancar

Nilai Penyisihan Piutang Tak Tertagih – Piutang Lancar per 31 Desember TA 2022 dan TA 2021 adalah sebesar Rp.0,- dan Rp.0,-. Penyisihan Piutang Tak Tertagih – Piutang Lancar adalah merupakan estimasi atas ketidaktertagihan 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

Per 31 Desember 2022 dan 2021

Kualitas Piutang	Nilai Piutang Jk Pendek	% Penyisihan	Nilai Penyisihan
Piutang Bukan Pajak			
Lancar	-	0,00%	-
Kurang Lancar	-	0,00%	-
Diragukan	-	0,00%	-
Macet	-	0,00%	-
Jumlah	-	0,00%	-
Bagian Lancar TP/TGR			
Lancar	-	0,00%	-
Kurang Lancar	-	0,00%	-
Diragukan	-	0,00%	-
Macet	-	0,00%	-
Jumlah	-	0,00%	-
Bagian Lancar TPA			
Lancar	-	0,00%	-
Kurang Lancar	-	0,00%	-
Diragukan	-	0,00%	-
Macet	-	0%	-
Jumlah	-	0%	-
Jumlah Penyisihan Piutang Tak Tertagih	-	-	-

Belanja Dibayar di Muka **C.8 Belanja Dibayar di Muka**

Muka Rp.0

Saldo Belanja Dibayar di Muka per 31 Desember TA 2022 dan TA 2021 masing-masing adalah sebesar Rp.0,- dan Rp.0,-. Belanja dibayar di muka merupakan hak yang masih harus diterima setelah tanggal neraca sebagai akibat dari barang/jasa telah dibayarkan secara penuh namun barang atau jasa belum diterima seluruhnya. Rincian Belanja Dibayar di Muka adalah sebagai berikut:

Rincian Belanja Dibayar di Muka

Per 31 Desember 2022 dan 2021

Jenis	2022	2021
Pembayaran Internet	-	-
Pembayaran Sewa Peralatan dan Mesin	-	-
Pembayaran Sewa Gedung Kantor	-	-
Jumlah	-	-

Pendapatan yang Masih Harus Diterima **C.9 Pendapatan yang Masih Harus Diterima**

Masih Harus

Diterima Rp.0

Pendapatan yang Masih Harus Diterima per 31 Desember TA 2022 dan TA 2021 masing-masing adalah sebesar Rp.0,- dan Rp.0,- 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

Per 31 Desember 2022 dan 2021

Jenis	2022	2021
Pendapatan Jasa Pelatihan	-	-
Pendapatan Jasa Pelayanan Pendidikan	-	-
Jumlah	-	-

C.10 Persediaan

Persediaan

Rp.25.655.132

Nilai Persediaan per 31 Desember TA 2022 dan TA 2021 masing-masing adalah sebesar Rp.25.655.132,- dan Rp.756.000,-.

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 TA 2022 dan TA 2021 adalah sebagai berikut:

Rincian Persediaan Per 31 Desember TA 2022 dan TA 2021

Jenis	2022	2021
Barang Konsumsi	25,655,132	756,000
Amunisi	-	-
bahan untuk pemeliharaan	-	-
suku cadang	-	-
pita cukai, materai dan leges	-	-
bahan baku	-	-
persediaan untuk tujuan strategis/berjaga-jaga	-	-
Persediaan Lainnya	-	-
Jumlah	25,655,132	756,000

Semua jenis persediaan pada tanggal pelaporan berada dalam kondisi baik. Terdapat barang konsumsi senilai Rp.25.655.132.

*Tagihan TP/TGR
Rp.0*

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

Nilai Tagihan Tuntutan Perbendaharaan/Tuntutan Ganti Rugi (TP/TGR) per 31 Desember TA 2022 dan TA 2021 masing-masing sebesar Rp.0,- dan Rp.0,-. 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 31 Desember TA 2022 dan TA 2021 adalah sebagai berikut:

*Perbandingan Rincian Tagihan TP/TGR
per 31 Desember 2022 dan 2021*

No		2022	2021
1		-	-
2		-	-
	Jumlah	-	-

*Tagihan Penjualan
Angsuran
Rp.0*

C.12 Tagihan Penjualan Angsuran

Saldo Tagihan Penjualan Angsuran (TPA) per 31 Desember TA 2022 dan TA 2021 adalah masing-masing sebesar Rp.0,- dan Rp.0,-. 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 Per 31 Desember 2022 dan 2021

No	Debitur	2022	2021
1		-	-
2		-	-
Jumlah		-	-

*Penyisihan
Piutang Tak
Tertagih – Piutang
Jangka Panjang
Rp.0*

C.13 Penyisihan Piutang Tak Tertagih – Piutang Jangka Panjang

Saldo Penyisihan Piutang Tak Tertagih – Piutang Jangka Panjang per 31 Desember TA 2022 dan TA 2021 adalah masing-masing sebesar Rp.0,- dan Rp.0,-. Penyisihan Piutang Tak Tertagih– Piutang Jangka Panjang merupakan estimasi atas ketidaktertagihan 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
Per 31 Desember 2022 dan 2021*

Kualitas Piutang	Nilai Piutang Jk Panjang	% Penyisihan	Nilai Penyisihan
Tagihan TP/TGR			
Lancar	-	0.00%	-
Kurang Lancar	-	0.00%	-
Diragukan	-	0.00%	-
Macet	-	0.00%	-
Jumlah	-		-
Tagihan PA			
Lancar	-	0.00%	-
Kurang Lancar	-	0.00%	-
Diragukan	-	0.00%	-
Macet	-	0.00%	-
Jumlah	-		-
Jumlah Penyisihan Piutang Tak Tertagih	-		-

*Tanah Rp.
4,378,558,000*

C.14 Tanah

Nilai aset tetap berupa tanah yang dimiliki Kantor Balai Pemasarakatan Mataram Per 31 Desember TA 2022 dan TA 2021 adalah sebesar Rp.4.378.558.000,- dan Rp.4.378.558.000,-. Tidak ada Kenaikan nilai aset tetap Tanah dari Tahun 2021 sampai per 31 Desember 2022. Mutasi nilai tanah tersebut dapat dijelaskan sebagai berikut:

Saldo Nilai Perolehan per 31 Desember 2022	4,378,558,000
Mutasi tambah:	
Pembelian	0
Mutasi kurang:	
Revaluasi aset	-
Penyitaan pengadilan	0
Saldo per 31 Desember 2022	4,378,558,000

Rincian saldo Tanah per 31 Desember 2022 adalah sebagai berikut:

Rincian Tanah per 31 Desember 2022

No	Luas	Nama Barang	Lokasi	Nilai
1	2206m2	Tanah Bangunan Kantor	Jalan Kokok Segara Nomor 06 Kekalik Jaya	4.378.558.000

Peralatan dan

Mesin

Rp.1.749.448.465

C.15 Peralatan dan Mesin

Saldo aset tetap berupa Peralatan dan Mesin Per 31 Desember TA 2022 dan TA 2021 adalah Rp.1.749.448.465,- dan Rp.1.555.483.083,-. Mutasi nilai Peralatan dan Mesin tersebut dapat dijelaskan sebagai berikut:

Saldo Nilai Perolehan per 31 Desember 2022	1,749,448,465
Mutasi tambah:	
Pembelian	94,540,500
Hibah Barang	
Transfer Masuk	225,232,641
Koreksi tambah	0
Mutasi kurang:	0
Penghentian dari penggunaan	0
Saldo per 31 Desember 2022	1,749,448,465
Akumulasi Penyusutan	(1,549,200,844)
Nilai Buku per 31 Desember 2022	1,749,448,465

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

Gedung dan

Bangunan

Rp.5.319.676.000

C.16 Gedung dan Bangunan

Nilai Gedung dan Bangunan Per 31 Desember TA 2022 dan TA 2021 adalah Rp.5,319,676,000,- dan Rp.5,319,676,000,-. Mutasi transaksi terhadap Gedung dan Bangunan pada tanggal pelaporan adalah sebagai berikut:

Saldo Nilai Perolehan per 31 Desember 2022	5,319,676,000
Mutasi tambah:	
Pembangunan tambahan ruang kelas	-
Mutasi kurang:	-
Saldo per 31 Desember 2022	5,319,676,000
Akumulasi Penyusutan	(606,116,602)
Nilai Buku per 31 Desember 2022	5,319,676,000

Rincian aset tetap Gedung dan Bangunan disajikan pada Lampiran Laporan Keuangan ini.

*Jalan, Jaringan
dan Irigasi Rp.0*

C.17 Jalan, Irigasi, dan Jaringan

Saldo Jalan, Irigasi, dan Jaringan Per 31 Desember TA 2022 dan TA 2021 adalah masing-masing sebesar Rp.0,- dan Rp.0,-. Mutasi transaksi terhadap Jalan, Irigasi, dan Jaringan pada tanggal pelaporan adalah sebagai berikut:

Saldo Nilai Perolehan per 31 Desember 2022	-
Mutasi tambah:	
Penambahan jaringan teknologi informasi	-
Mutasi kurang:	-
Saldo per 31 Desember 2022	-
	-
Nilai Buku per 31 Desember 2022	-

*Aset Tetap
Lainnya
Rp.253.367*

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. Saldo Aset Tetap Lainnya Per 31 Desember TA 2022 dan TA 2021 adalah Rp.253.367,- dan Rp.926.117,-. Aset tetap tersebut berupa barang bercorak kesenian yaitu Mono Grafi . Terdapat kurang atas aset tetap ini Per 31 Desember 2022, sebagaimana disajikan pada tabel berikut:

Saldo Nilai Perolehan per 31 Desember 2022	253,367
Mutasi tambah:	
-	0
Mutasi kurang:	
-	672,750
Saldo per 31 Desember 2022	253,367
Nilai Buku per 31 Desember 2022	253,367

Rincian Aset Tetap Lainnya disajikan pada Lampiran Laporan Keuangan ini.

*Konstruksi Dalam
Pengerjaan Rp.0*

C.19 Konstruksi Dalam Pengerjaan (KDP)

Saldo konstruksi dalam pengerjaan Per 31 Desember TA 2022 dan TA 2021 adalah masing-masing sebesar Rp 0 dan Rp 0 . Nilai Konstruksi Dalam Pembangunan mencakup nilai asset tetap yang masih dalam proses pembangunan yang sampai dengan tanggal neraca belum selesai dibangun seluruhnya. Dan untuk tahun anggaran 2022 pada Balai Pemasarakatan Mataram tidak terdapat Konstruksi Dalam Pembangaunan.

*Akumulasi
Penyusutan Aset
Tetap
Rp.2.222.395.666*

C.20 Akumulasi Penyusutan Aset Tetap

Saldo Akumulasi Penyusutan Aset Tetap Per 31 Desember TA 2022 dan TA 2021 adalah masing-masing Rp. 2.222.395.666,- dan Rp.1.922.491.300. 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 2022 adalah sebagai berikut:

Rincian Akumulasi Penyusutan Aset Tetap

No	Aset Tetap	Nilai Perolehan	Akumulasi Penyusutan	Nilai Buku
1	Peralatan dan Mesin	1,749,448,465	(1,549,168,625)	3,298,617,090
2	Gedung dan Bangunan	5,319,676,000	(673,227,041)	5,992,903,041
3	Jalan, Irigasi dan Jaringan	0	0	0
Akumulasi Penyusutan		7,069,124,465	(2,222,395,666)	9,291,520,131

*Aset Tak Berwujud
Rp.0*

C.21 Aset Tak Berwujud

Saldo Aset Tak Berwujud (ATB) Per 31 Desember TA 2022 dan TA 2021 adalah Rp.0,- dan Rp.0,-.

Aset Tak Berwujud merupakan aset yang dapat diidentifikasi dan dimiliki, tetapi tidak mempunyai wujud fisik. Aset Tak Berwujud pada Kantor Akuntansi Balai Pemasarakatan Kelas II Mataram berupa *software* yang digunakan untuk menunjang operasional kantor. Mutasi transaksi terhadap Aset Tak Berwujud pada tanggal pelaporan adalah sebagai berikut:

Saldo Nilai Perolehan per 31 Desember 2022	-
Mutasi tambah:	
Pembelian	-
Mutasi kurang:	-
Saldo per 31 Desember 2022	-
Akumulasi Amortisasi	-
Nilai Buku per 31 Desember 2022	-

Aset lain-lain
Rp.49.206.000

C.22 Aset Lain-Lain

Saldo Aset lain-lain Per 31 Desember TA 2022 dan TA 2021 adalah Rp.49.206.000,- dan Rp.31.973.100,-. Aset Lain-lain merupakan Barang Milik Negara (BMN) yang berada dalam kondisi rusak berat dan tidak lagi digunakan dalam operasional entitas. Adapun mutasi aset lain-lain adalah sebagai berikut:

Saldo per 31 Desember 2022	49,206,000
Mutasi tambah:	
- reklasifikasi dari aset tetap	-
Mutasi kurang:	
- penggunaan kembali BMN yang dihentikan	-
- penghapusan BMN	(2,114,257)
Saldo per 31 Desember 2022	49,206,000
Akumulasi Penyusutan	(49,206,000)
Nilai Buku per 31 Desember 2022	49,206,000

Rincian Aset Lain-lain berdasarkan nilai perolehan, akumulasi penyusutan dan nilai buku tersaji pada Lampiran Laporan Keuangan ini.

Akumulasi
Penyusutan dan
Amortisasi Aset
Lainnya
Rp.(49.206.000)

C.23 Akumulasi Penyusutan dan Amortisasi Aset Lainnya

Saldo Akumulasi Penyusutan Aset Lainnya Per 31 Desember TA 2022 dan TA 2021 adalah masing-masing Rp.49.206.000,- dan Rp.31.973.100,-. Akumulasi Penyusutan Aset Lainnya merupakan kontra akun Aset Lainnya yang disajikan berdasarkan pengakumulasian atas penyesuaian nilai sehubungan dengan penurunan kapasitas dan manfaat Aset Lainnya. Rincian Akumulasi Penyusutan Aset Lainnya per 31 Desember 2022 adalah sebagai berikut:

Rincian Akumulasi Penyusutan dan Amortisasi Aset Lainnya

Aset Tetap	Nilai Perolehan	Akumulasi Penyusutan/ Amortisasi	Nilai Buku
Aset lainnya	49,206,000	(49,206,000)	49,206,000
aset tetap yang tidak digunakan dalam operasi pemerintahan	0	0	0
Jumlah	49,206,000	0	49,206,000

Amortisasi ATB dengan masa manfaat terbatas dilakukan dengan metode garis lurus dan nilai sisa nihil.

Uang Muka dari KPPN Rp. 0,

C.24 Uang Muka dari KPPN

Saldo Uang Muka dari KPPN Per 31 Desember TA 2022 adalah sebesar Rp. 0,-. Uang Muka dari KPPN merupakan Uang Persediaan (UP) atau Tambahan Uang Persediaan (TUP) yang diberikan KPPN sebagai uang muka kejadian masih berada pada atau dikuasai oleh Bendahara Pengeluaran pada tanggal pelaporan.

Utang kepada Pihak Ketiga Rp.84.587.520

C.25 Utang kepada Pihak Ketiga

Nilai Utang kepada Pihak Ketiga per 31 Desember 2022 sebesar Rp.84.587.520. 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 pada Kantor Balai Pemasarakatan Kelas II Mataram per tanggal pelaporan adalah sebagai berikut:

Rincian Utang kepada Pihak Ketiga

Uraian	Jumlah	Penjelasan
Belanja Uang Makan Pegawai Bulan November sd Desember 2022	77,985,000	Belanja Uang Makan Pegawai Bulan November sd Desember 2022
Belanja Langganan listrik	5,332,529	Belanja Langganan listrik
Belanja Langganan listrik	1,051,950	Belanja Langganan listrik
Belanja Langganan listrik	56,391	Belanja Langganan listrik
Belanja Langganan listrik	161,650	Belanja Langganan listrik
Total	84,587,520	

*Pendapatan
Diterima di Muka
Rp.0*

C.26 Pendapatan Diterima di Muka

Nilai Pendapatan Diterima di Muka per 31 Desember 2022 adalah sebesar Rp.0,-. Pendapatan Diterima di Muka merupakan pendapatan yang sudah diterima pembayarannya, namun barang/jasa belum diserahkan. Keseluruhan Pendapatan Diterima di Muka tersebut bersumber dari jasa konsultasi akuntansi yang jangka waktu kontraknya lebih dari satu tahun.

*Beban yang
Masih Harus
Dibayar Rp.0*

C.27 Beban yang Masih Harus Dibayar

Beban yang Masih Harus Dibayar per 31 Desember 2022 sebesar Rp.0,- merupakan kewajiban pemerintah kepada pihak ketiga yang pada tanggal pelaporan keuangan belum diterima tagihannya, dengan rincian sebagai berikut.

Perbandingan Rincian Beban yang Masih Harus Dibayar

Per 31 Desember 2022

Uraian	2022
Belanja Pegawai yang Masih Harus Dibayar	-
Belanja Barang yang Masih Harus Dibayar	-
Belanja Modal yang Masih Harus Dibayar	-
Jumlah	-

*Ekuitas
Rp.9.166.607.778*

C.28 Ekuitas

Ekuitas Per 31 Desember TA 2022 dan TA 2021 adalah masing-masing sebesar Rp.9.166.607.778,- dan Rp.9.291.399.800. Ekuitas adalah kekayaan bersih entitas yang merupakan selisih antara aset dan kewajiban. Rincian lebih lanjut tentang ekuitas disajikan dalam Laporan Perubahan Ekuitas.

*Pendapatan PNB
Rp.3.884.912*

D.PENJELASAN ATAS POS-POS LAPORAN OPERASIONAL

D.1 Pendapatan Penerimaan Negara Bukan Pajak

Jumlah Pendapatan untuk periode yang berakhir pada Per 31 Desember TA 2022 dan TA 2021 adalah sebesar Rp.3.884.912,- dan Rp.4.176.224,-. Pendapatan tersebut terdiri dari:

Rincian Pendapatan Negara Bukan Pajak Per 31 Desember 2022 dan 2021

URAIAN	2022	2021	NAIK (TURUN) %
Pendapatan sewa tanah gedung dan bangunan	1,270,431	1,925,724	(34)
Pendapatan dari Penjualan Peralatan dan Mesin	2,114,257	1,950,500	8
Pendapatan Pelayanan dan Administrasi Hukum Lainnya	500,000	300,000	
Penerimaan Kembali Belanja Barang TAYL	224	0	
Pendapatan dari Pemindahatanganan BMN lainnya	0	0	
Jumlah	3,884,912	4,176,224	(7)

*Beban Pegawai
Rp.3.574.356.606*

D.2 Beban Pegawai

Jumlah Beban Pegawai Per 31 Desember TA 2022 dan TA 2021 adalah sebesar Rp.3.574.356.606 dan 3.517.781.080,-. Beban Pegawai adalah beban atas kompensasi, baik dalam bentuk uang maupun barang yang ditetapkan berdasarkan peraturan perundang-undangan yang diberikan kepada pejabat negara, Pegawai Negeri Sipil (PNS), dan pegawai yang dipekerjakan oleh pemerintah yang belum berstatus PNS sebagai imbalan atas pekerjaan yang telah dilaksanakan kecuali pekerjaan yang berkaitan dengan pembentukan modal.

*Beban Persediaan
Rp.18.362.320*

D.3 Beban Persediaan

Jumlah Beban Persediaan Per 31 Desember TA 2022 dan TA 2021 adalah masing-masing sebesar Rp.18.362.320,- dan Rp. 16.722.295,-. 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 Per 31 Desember TA 2022 dan TA 2021 adalah sebagai berikut:

Rincian Beban Persediaan
Per 31 Desember 2022 dan 2021

URAIAN	2022	2021	NAIK (TURUN) %
Beban Persediaan Konsumsi	18,362,320	16,722,295	10
beban persediaan amunisi	-	-	
beban persediaan pita cukai materai dan leges	-	-	
beban persediaan bahan baku	-	-	
beban persediaan untuk berjaga-jaga	-	-	
beban persediaan lainnya	-	-	
Jumlah	18,362,320	16,722,295	10

*Beban Barang dan
Jasa
Rp.769.301.247*

D.4 Beban Barang dan Jasa

Jumlah Beban Barang dan Jasa Per 31 Desember TA 2022 dan TA 2021 adalah masing-masing sebesar Rp.769.301.247 dan Rp. 704.610.028,-. 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 Per 31 Desember TA 2022 dan TA 2021 adalah sebagai berikut:

Rincian Beban Barang dan Jasa Per 31 Desember 2022 dan 2021

URAIAN JENIS BEBAN	2022	2021	NAIK (TURUN) %
beban keperluan perkantoran	194,729,867	131,410,545	48.18
beban barang Penanganan pandemi Covid-19	0	0	0.00
beban penambah daya tahan tubuh	0	0	0.00
pengiriman surat dinas pos pusat	15,600,000	14,400,000	8.33
beban honor operasional satuan kerja	92,760,000	61,080,000	0.00
beban barang operasional lainnya	93,100,000	0	0.00
beban bahan	214,569,400	325,511,383	(34.08)
beban honor output kegiatan	2,400,000	31,200,000	(92.31)
beban barang non operasional lainnya	18,543,000	87,100,000	(78.71)
beban langganan listrik	54,818,648	40,839,000	34.23
beban langganan telpon	719,282	587,500	22.43
beban langganan air	2,351,050	1,881,600	24.95
beban barang persediaan barang konsumsi	0	0	0.00
beban jasa profesi	36,600,000	10,600,000	245.28
Beban Barang Non Operasional Penanganan Covid-19	43,110,000	0	0.00
Jumlah	769,301,247	704,610,028	9.18

*Beban
Pemeliharaan
Rp.152.850.190*

D.5 Beban Pemeliharaan

Beban Pemeliharaan Per 31 Desember TA 2022 dan TA 2021 adalah masing-masing sebesar Rp. 152.850.190 dan Rp. 84.057.522,-. Beban Pemeliharaan merupakan beban yang dimaksudkan untuk mempertahankan aset tetap atau aset lainnya yang sudah ada ke dalam kondisi normal.

Rincian beban pemeliharaan Per 31 Desember TA 2022 dan TA 2021 adalah sebagai berikut:

Rincian Beban Pemeliharaan Per 31 Desember 2022 dan 2021

URAIAN JENIS BEBAN	2022	2021	NAIK (TURUN) %
Beban Pemeliharaan Gedung dan Bangunan	85,435,190	46,956,000	81.95
Beban Pemeliharaan Peralatan dan Mesin	64,823,000	37,101,522	74.72
beban persediaan bahan untuk pemeliharaan	2,592,000	0	0.00
Jumlah	152,850,190	84,057,522	81.84

*Beban Perjalanan
Dinas
Rp.1.252.307.000,-*

D.6 Beban Perjalanan Dinas

Beban Perjalanan Dinas Per 31 Desember TA 2022 dan TA 2021 adalah masing-masing sebesar Rp.1.252.307.000,- dan Rp. 577.470.000,-. Beban tersebut merupakan beban yang terjadi untuk perjalanan dinas dalam rangka pelaksanaan tugas, fungsi, dan jabatan.

Rincian Beban Perjalanan Dinas Per 31 Desember TA 2022 dan TA 2021 adalah sebagai berikut:

Rincian Beban Perjalanan Dinas Per 31 Desember 2022 dan 2021

URAIAN JENIS BEBAN	2022	2021	NAIK (TURUN) %
Beban Perjalanan Biasa	473,192,000	333,120,000	42.05
Beban Perjalanan Dinas Dalam Kota	779,115,000	244,350,000	218.85
Jumlah	1,252,307,000	577,470,000	116.86

*Beban Barang
untuk Diserahkan
kepada
Masyarakat*

D.7 Beban Barang untuk Diserahkan kepada Masyarakat

Beban Barang untuk Diserahkan kepada Masyarakat Per 31 Desember TA 2022 dan TA 2021 adalah masing-masing sebesar Rp.0,- dan Rp.0,-

Rp.0

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 Rp.0

D.8 Beban Bantuan Sosial

Beban Bantuan Sosial Per 31 Desember TA 2022 dan TA 2021 adalah masing-masing sebesar Rp.0,- dan Rp.0,-. 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 Rp. 245.035.275

D.9 Beban Penyusutan dan Amortisasi

Jumlah Beban Penyusutan dan Amortisasi Per 31 Desember TA 2022 dan TA 2021 adalah masing-masing sebesar Rp. 245.035.275,- dan Rp. 241.170.741,-. Beban Penyusutan merupakan beban untuk mencatat alokasi sistematis atas nilai suatu aset tetap yang dapat disusutkan (*depreciable assets*) selama masa manfaat aset yang bersangkutan.

Rincian Beban Penyusutan dan Amortisasi Per 31 Desember 2022 dan 2021 adalah sebagai berikut:

*Rincian Beban Penyusutan dan Amortisasi
Per 31 Desember 2022 dan TA 2021*

URAIAN BEBAN PENYUSUTAN DAN AMORTISASI	2022	2021	NAIK (TURUN) %
Beban Penyusutan Peralatan dan Mesin	110,814,397	106,949,863	3.61
Beban Penyusutan Gedung dan Bangunan	134,220,878	134,220,878	-
Beban Penyusutan Aset yang tidak digunakan	-	-	-
Jumlah Amortisasi	245,035,275	241,170,741	1.60
Jumlah Beban Penyusutan dan Amortisasi	245,035,275	241,170,741	1.60

Beban Penyisihan Piutang Tak Tertagih Rp.0

D.10 Beban Penyisihan Piutang Tak Tertagih

Beban Penyisihan Piutang Tak Tertagih merupakan beban untuk mencatat estimasi ketidaktertagihan piutang dalam suatu periode. Jumlah Beban Penyisihan Piutang Tak Tertagih per 31 Desember 2022 dan 2021 adalah masing-masing sebesar Rp.0,- dan Rp.0,-.

Rincian Beban Penyisihan Piutang Tak Tertagih per 31 Desember 2022 dan per 2021 adalah sebagai berikut:

*Rincian Beban Penyisihan Piutang Tak Tertagih
Per 31 Desember 2022 dan 2021*

URAIAN JENIS BEBAN	2022	2021	NAIK (TURUN) %
Beban Penyisihan Piutang Tak Tertagih - Piutang Lancar	0	0	0,00
Beban Penyisihan Piutang Tak Tertagih - Piutang Non Lancar	0	0	0,00
Jumlah	0	0	0,00

*Surplus dari
Kegiatan Non
Operasional
Rp.1.441.731*

D.12 Kegiatan Non Operasional

Pos Surplus dari Kegiatan Non Operasional terdiri dari pendapatan dan beban yang sifatnya *tidak* rutin dan bukan merupakan tugas pokok dan fungsi entitas. Surplus dari Kegiatan Non Operasional per 31 Desember 2022 dan per 2021 adalah sebagai berikut.

Rincian Kegiatan Non Operasional Per 31 Desember 2022 dan TA 2021

URAIAN	2022	2021	NAIK (TURUN) %
Pendapatan dari pemindahtanganan BMN lainnya	0	0	0.00
Pendapatan Pelepasan Aset Non Lancar	2,114,257	1,950,500	8.40
Beban Pelepasan Aset Non Lancar	(672,750)	(1,076,900)	(37.53)
Pendapatan Penyesuaian Nilai Persediaan *)	0	0	0.00
beban penyesuaian nilai persediaan	224	0	0.00
surplus (Defisit) dari Kegiatan Non Operasional lainnya	0	0	0.00
Surplus (Defisit) dari Kegiatan Non Operasional	1,441,731	873,600	0.00

**)Pendapatan/BebanPenyesuaian 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
Rp.0*

D.13 Pos Luar Biasa

Pos Luar Biasa terdiri dari pendapatan dan beban yang sifatnya tidak sering terjadi, tidak dapat diramalkan dan berada di luar kendali entitas. Rincian Pos Luar Biasa Per 31 Desember 2022 dan 2021 adalah sebagai berikut:

Rincian Pos Luar Biasa Per 31 Desember 2022 dan 2021

URAIAN	2022	2022	NAIK (TURUN) %
Pendapatan PNB	0	0	0,00
Beban Perjalanan Dinas	0	0	0,00
Beban Persediaan	0	0	0,00
Jumlah	0	0	0,00

Pendapatan PNB diatas merupakan hasil penjualan peralatan dan mesin yang mengalami rusak berat. Sedangkan Beban Perjalanan Dinas dan Beban Persediaan merupakan beban-beban yang digunakan secara langsung dalam masa tanggap darurat bencana.

E. PENJELASAN ATAS POS-POS LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS

Ekuitas Awal

Rp.9.291.399.800

E.1 Ekuitas Awal

Nilai ekuitas per tanggal 31 Desember 2022 dan 2021 adalah masing-masing sebesar Rp.9.291.399.800,- dan Rp. Rp.9.494.239.319,-.

Defisit LO

Rp.(6.009.000.476)

E.2 Surplus (Defisit) LO

Jumlah Defisit LO untuk periode yang berakhir pada 31 Desember 2022 dan 2021 adalah sebesar Rp.(6.009.000.476),- dan Rp.(5.138.712.342),-. Defisit LO merupakan selisih kurang antara surplus/defisit kegiatan operasional, surplus/defisit kegiatan non operasional, dan pos luar biasa.

E.3. Koreksi Yang Menambah / Mengurangi Ekuitas yang antara lain berasal dari dampak kumulatif perubahan kebijakan akuntansi/kesalahan mendasar.

Koreksi Yang Menambah / Mengurangi Ekuitas yang antara lain berasal dari dampak kumulatif perubahan kebijakan akuntansi/kesalahan mendasar per 31 Desember 2022 dan 2021 masing- masing sebesar Rp.(257.750),- dan Rp. 3.896.742,-.

Penyesuaian Nilai Aset **E.3.1 Penyesuaian Nilai Aset**

Rp.0

Nilai Penyesuaian Nilai Aset untuk periode yang berakhir per 31 Desember 2022 dan 2021 adalah sebesar Rp.0,- dan Rp.0,-. Penyesuaian Nilai Aset merupakan hasil penyesuaian nilai persediaan akibat penerapan kebijakan harga perolehan terakhir.

Koreksi Nilai Persediaan **E.3.2 Koreksi Nilai Persediaan**

Rp.0

Koreksi Nilai Persediaan mencerminkan koreksi atas nilai persediaan yang diakibatkan karena kesalahan dalam pencatatan persediaan yang terjadi pada periode sebelumnya. Koreksi tambah atas nilai persediaan per 31 Desember 2022 dan 2021 adalah masing-masing sebesar Rp.0,-. Rincian Koreksi Nilai Persediaan Per 31 Desember 2022 adalah sebagai berikut:

Rincian Koreksi Nilai Persediaan

Jenis Persediaan	Koreksi
Barang Konsumsi	-
Suku Cadang	-
Jumlah	-

Selisih Revaluasi Aset Tetap **E.3.3 Selisih Revaluasi Aset Tetap**

Rp.0

Selisih Revaluasi Aset Tetap merupakan selisih yang muncul pada saat dilakukan penilaian ulang aset tetap. Selisih Revaluasi Aset Tetap untuk periode yang berakhir per 31 Desember 2022 dan 2021 adalah masing-masing sebesar Rp.0,- dan Rp.0,-.

Koreksi Aset Tetap Non Revaluasi **E.3.5 Koreksi Aset Tetap Non Revaluasi**

Rp.(257.750)

Koreksi Aset Tetap Non Revaluasi untuk periode yang berakhir per 31 Desember 2022 dan 2021 adalah sebesar Rp.(257.750),- dan Rp.3.896.742,-. Koreksi ini berasal dari transaksi koreksi nilai aset tetap dan aset lainnya yang bukan karena revaluasi nilai.

Koreksi Lain-Lain **E.3.6 Koreksi Lain-Lain**

Rp.0

Koreksi Lain-Lain untuk periode yang berakhir per 31 Desember 2022 dan 2021 adalah sebesar Rp.0,- dan Rp.0,-. Koreksi ini merupakan koreksi selain yang terkait Barang Milik Negara, antara lain koreksi atas

pendapatan, koreksi atas beban, koreksi atas hibah, piutang dan utang.

Koreksi lain-lain terdiri dari:

Rincian Koreksi Lain-Lain

Jenis Beban	Jumlah Koreksi
Koreksi Beban	-
Koreksi Pendapatan	-
Koreksi Piutang	-
Koreksi Kewajiban	-
Koreksi Hibah	-
Jumlah	-

Transaksi Antar

E.4 Transaksi Antar Entitas

Entitas

Nilai Transaksi Antar Entitas untuk periode yang berakhir per 31 Desember 2022 dan 2021 adalah masing-masing sebesar Rp.5.884.466.204,- dan Rp.4.931.976.081,- Transaksi antar Entitas adalah transaksi yang melibatkan dua atau lebih entitas yang berbeda baik internal KL, antar KL, antar BUN maupun KL dengan BUN.

Rp.5.884.466.204

Rincian Nilai Transaksi Antar Entitas

Transaksi Antar Entitas	2022	2021
Ditagihkan ke Entitas Lain	5,818,514,743	4,891,845,975
Diterima dari entitas lain	(3,884,914)	(4,176,224)
Transfer keluar	-	-
Transfer Masuk	69,836,373	44,306,330
Pengesahan Hibah Langsung	-	-
Pengesahan Pengembalian Hibah Langsung	-	-
Jumlah	5,884,466,202	4,931,976,081

Rincian Transaksi Antar Entitas terdiri dari:

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). Pada periode hingga 31 Desember 2022, DDEL sebesar Rp. (3.884.912) sedangkan DKEL sebesar Rp. 5.818.514.743,-

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.

Transfer Masuk sampai dengan tanggal 31 Desember 2022 sebesar Rp.69.836.373,-.

Sedangkan Transfer Keluar sampai dengan tanggal 31 Desember 2021 sebesar Rp.0,-.

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 Hibah Langsung sampai dengan tanggal 31 Desember 2022 sebesar Rp.0,-

Pengesahan Pengembalian Hibah Langsung merupakan transaksi atas pencatatan pengembalian hibah langsung entitas. Pengesahan Pengembalian Hibah Langsung sampai dengan tanggal 31 Desember 2022 adalah Rp.0,-

*Kenaikan
/penurunan
Ekuitas
Rp.(124.792.022)*

E.6 Kenaikan/Penurunan Ekuitas

Nilai Kenaikan/Penurunan Ekuitas pada tanggal 31 Desember 2022 dan 2021 adalah masing-masing sebesar Rp.(124.792.022,-) dan Rp.(202.839.519,-).

*Ekuitas Akhir
Rp.9.166.607.778*

E.6 Ekuitas Akhir

Nilai Ekuitas pada tanggal 31 Desember 2022 dan 2021 adalah masing-masing sebesar Rp.9.166.607.778,- dan Rp.9.291.399.800,-.

F. PENGUNGKAPAN-PENGUNGKAPAN LAINNYA.

F.1.KEJADIAN-KEJADIAN PENTING SETELAH TANGGAL NERACA

Pada Balai Pemasarakatan Kelas II Mataram sampai dengan 31 Desember 2022 tidak terdapat kejadian penting terkait selisih nilai.

F.2 PENGUNGKAPAN LAIN-LAIN

Berdasarkan Keputusan Kepala Balai Pemasarakatan Kelas II Mataram : W21.PAS.PAS.10.KU.05.02-4272 Tanggal 08 November 2022 Tentang Pengangkatan Pengelola Keuangan pada Balai Pemasarakatan Kelas II Mataram, dengan rincian jabatan antara lain : Kuasa Pengguna Anggaran/ pejabat Pembuat Komitmen, pejabat Penguji SPP / Penandatanganan SPM, Staf Pengelola Keuangan, Pengelola SIMAK BMN pada Balai Pemasarakatan Kelas II Mataram pada tanggal 08 November 2022 telah dilakukan penggantian Kuasa Pengguna Anggaran.

Semula:

Kuasa Pengguna Anggaran	: Sudirman
Pejabat Pembuat Komitmen	: Moh.Zainul Ahzan
Pejabat Penandatanganan/Penguji SPM	: I Made Kertayasa
Operator Anggaran	: I Dewa Nyoman Ari Oka
Operator Pelaporan	: I Putu Agus Adhitya
Operator BMN	: Lalu Awang Wihartana
Bendahara	: I Ketut Kariana

Menjadi:

Kuasa Pengguna Anggaran	: Riva Dilyanti
Pejabat Pembuat Komitmen	: Moh.Zainul Ahzan
Pejabat Penandatanganan/Penguji SPM	: I Made Kertayasa
Operator Anggaran	: I Dewa Nyoman Ari Oka
Operator Pelaporan	: I Putu Agus Adhitya

Operator BMN : Lalu Awang Wihartana

Bendahara : I Ketut Kariana

Berdasarkan Keputusan Kepala Balai Pemasarakatan Kelas II Mataram : W21.PAS.PAS.10-01.KU.03.03 Tahun 2023 Tanggal 02 Januari 2023 Tentang Pengangkatan Pengelola Keuangan pada Balai Pemasarakatan Kelas II Mataram, dengan rincian jabatan antara lain : Kuasa Pengguna Anggaran/ pejabat Pembuat Komitmen, pejabat Penguji SPP / Penandatanganan SPM, Staf Pengelola Keuangan, Pengelola SIMAK BMN pada Balai Pemasarakatan Kelas II Mataram pada tanggal 02 Januari 2023 telah dilakukan penggantian Kuasa Pengguna Anggaran Berdasarkan Surat Keputusan Menkumham RI Nomor : SEK-56.KP.03.03 Tahun 2022 Tanggal 09 Desember 2022 Tentang Pemberhentian dan Pengangkatan dari dan dalam Jabatan Administrasi di Lingkungan Kemerkumham RI.

Semula:

Kuasa Pengguna Anggaran : Riva Dilyanti

Pejabat Pembuat Komitmen : Moh.Zainul Ahzan

Pejabat Penandatanganan/Penguji SPM : I Made Kertayasa

Operator Anggaran : I Dewa Nyoman Ari Oka

Operator Pelaporan : I Putu Agus Adhitya

Operator BMN : Lalu Awang Wihartana

Bendahara : I Ketut Kariana

Menjadi:

Kuasa Pengguna Anggaran : Muhtaruddin

Pejabat Pembuat Komitmen : Moh.Zainul Ahzan

Pejabat Penandatanganan/Penguji SPM : I Made Kertayasa

Operator Anggaran : I Dewa Nyoman Ari Oka

Operator Pelaporan : I Putu Agus Adhitya

Operator BMN

: Lalu Awang Wihartana

Bendahara

: I Ketut Kariana

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



KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : 013
ESELON I : 05
WILAYAH/PROVINSI : 2300
SATUAN KERJA : 407607
JENIS SATUAN KERJA : KD

KEMENTERIAN HUKUM DAN HAK ASASI MANUSIA RI
DITJEN PEMASYARAKATAN
NUSA TENGGARA BARAT
BALAI PEMASYARAKATAN MATARAM

Kode Lap : LO.SAT
Tanggal : 27/02/23 6:54 AM
Halaman : 1
Prg ID : lap_lo_satker --SAKTI
Tgl Data : 27/02/23 1:16 AM

URAIAN	2022	2021	KENAIKAN/ PENURUNAN	(%)
KEGIATAN OPERASIONAL	0	0	0	
PENDAPATAN OPERASIONAL	0	0	0	
PENDAPATAN PERPAJAKAN	0	0	0	
Pendapatan Pajak Penghasilan	0	0	0	
Pendapatan Pajak Pertambahan Nilai dan Penjualan Barang Mewah	0	0	0	
Pendapatan Pajak Bumi dan Bangunan	0	0	0	
Pendapatan Bea Perolehan Hak atas Tanah dan Bangunan	0	0	0	
Pendapatan Cukai	0	0	0	
Pendapatan Pajak Lainnya	0	0	0	
Pendapatan Bea Masuk	0	0	0	
Pendapatan Bea Keluar	0	0	0	
Jumlah Pendapatan Perpajakan	0	0	0	
PENDAPATAN NEGARA BUKAN PAJAK	0	0	0	
Pendapatan Sumber Daya Alam	0	0	0	
Pendapatan Bagian Pemerintah atas Laba	0	0	0	
Pendapatan Negara Bukan Pajak Lainnya	1,770,431	2,225,724	(455,293)	(20.456)
Jumlah Pendapatan Negara Bukan Pajak	1,770,431	2,225,724	(455,293)	(20.456)
PENDAPATAN HIBAH	0	0	0	
Pendapatan Hibah	0	0	0	
Jumlah Pendapatan Hibah	0	0	0	
Jumlah Pendapatan	1,770,431	2,225,724	(455,293)	(20.456)
BEBAN OPERASIONAL	0	0	0	
Beban Pegawai	3,574,356,606	3,517,781,080	56,575,526	1.608
Beban Persediaan	18,362,320	16,722,295	1,640,025	9.807
Beban Barang dan Jasa	769,301,247	704,610,028	64,691,219	9.181
Beban Pemeliharaan	152,850,190	84,057,522	68,792,668	81.84
Beban Perjalanan Dinas	1,252,307,000	577,470,000	674,837,000	116.861
Beban Barang Untuk Diserahkan Kepada Masyarakat	0	0	0	
Beban Bunga	0	0	0	
Beban Subsidi	0	0	0	
Beban Hibah	0	0	0	

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



KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : 013
ESELON I : 05
WILAYAH/PROVINSI : 2300
SATUAN KERJA : 407607
JENIS SATUAN KERJA : KD

KEMENTERIAN HUKUM DAN HAK ASASI MANUSIA RI
DITJEN PEMASYARAKATAN
NUSA TENGGARA BARAT
BALAI PEMASYARAKATAN MATARAM

Kode Lap : LO.SAT
Tanggal : 27/02/23 6:54 AM
Halaman : 2
Prg ID : lap_lo_satker --SAKTI
Tgl Data : 27/02/23 1:16 AM

URAIAN	2022	2021	KENAIKAN/ PENURUNAN	(%)
Beban Bantuan Sosial	0	0	0	
Beban Penyusutan dan Amortisasi	245,035,275	241,170,741	3,864,534	1.602
Beban Penyisihan Piutang Tak Tertagih	0	0	0	
Beban Transfer	0	0	0	
Beban Lain-Lain	0	0	0	
JUMLAH BEBAN	6,012,212,638	5,141,811,666	870,400,972	16.928
SURPLUS/DEFISIT DARI KEGIATAN OPERASIONAL	(6,010,442,207)	(5,139,585,942)	(870,856,265)	16.944
KEGIATAN NON OPERASIONAL	0	0	0	
Surplus/Defisit Pelepasan Aset Non Lancar	1,441,507	873,600	567,907	65.008
Pendapatan Pelepasan Aset Non Lancar	2,114,257	1,950,500	163,757	8.396
Beban Pelepasan Aset Non Lancar	672,750	1,076,900	(404,150)	(37.529)
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	224	0	224	
Pendapatan dari Kegiatan Non Operasional Lainnya	224	0	224	
Beban dari Kegiatan Non Operasional Lainnya	0	0	0	
JUMLAH SURPLUS/DEFISIT DARI KEGIATAN NON OPERASIONAL	1,441,731	873,600	568,131	65.033
SURPLUS/DEFISIT SEBELUM POS LUAR BIASA	(6,009,000,476)	(5,138,712,342)	(870,288,134)	16.936
POS LUAR BIASA	0	0	0	
Beban Luar Biasa	0	0	0	
POS LUAR BIASA	0	0	0	
SURPLUS/DEFISIT - LO	(6,009,000,476)	(5,138,712,342)	(870,288,134)	16.936

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



KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : 013 **KEMENTERIAN HUKUM DAN HAK ASASI MANUSIA RI**
ESELON I : 05 **DITJEN PEMASYARAKATAN**
WILAYAH/PROVINSI : 2300 **NUSA TENGGARA BARAT**
JENIS SATUAN KERJA : KD
SATUAN KERJA : 407607 **BALAI PEMASYARAKATAN MATARAM**

Tgl Data : 27/02/23 1:16 AM
 Kode Lap : LPE.SATKER
 Tanggal : 27/02/23 6:57 AM
 Halaman : 1
 Prg ID : lap_lpe_satker --SAKTI

URAIAN	2022	2021	KENAIKAN/ PENURUNAN	(%)
EKUITAS AWAL	9,291,399,800	9,494,239,319	(202,839,519)	-
SURPLUS/DEFISIT-LO	(6,009,000,476)	(5,138,712,342)	(870,288,134)	-
DAMPAK KUMULATIF PERUBAHAN KEBIJAKAN AKUNTANSI	0	0	0	-
KOREKSI YANG MENAMBAH/MENGURANGI EKUITAS	(257,750)	3,896,742	(4,154,492)	-
PENYESUAIAN NILAI ASET	0	0	0	-
KOREKSI NILAI PERSEDIAAN	0	0	0	-
KOREKSI ATAS REKLASIFIKASI	0	0	0	-
SELISIH REVALUASI ASET	0	0	0	-
KOREKSI NILAI ASET NON REVALUASI	(257,750)	3,896,742	(4,154,492)	-
LAIN-LAIN	0	0	0	-
TRANSAKSI ANTAR ENTITAS	5,884,466,204	4,931,976,081	952,490,123	-
KENAIKAN/PENURUNAN EKUITAS	(124,792,022)	(202,839,519)	78,047,497	-
EKUITAS AKHIR	9,166,607,778	9,291,399,800	(124,792,022)	-

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



KEMENTERIAN/LEMBAGA : KEMENTERIAN HUKUM DAN HAK ASASI MANUSIA RI 013
ESELON I : DITJEN PEMASYARAKATAN 05
SATUAN KERJA : BALAI PEMASYARAKATAN MATARAM 407607

Waktu Olap: 2023-02-27 01:12:58.0 [B@9673581
 Kode Lap : LRA.F.S
 Tanggal : 27/02/23 6:59 AM
 Halaman : 2
 Prg ID : lap_lra_face_satker_komparatif --SAKTI

NO	URAIAN	2022				2021			
		ANGGARAN	REALISASI	REALISASI DI ATAS (BAWAH) ANGGARAN	%	ANGGARAN	REALISASI	REALISASI DI ATAS (BAWAH) ANGGARAN	%
1	2	3	4	5	6	3	4	5	6
	Dana Alokasi Khusus Fisik	0	0	0	0	0	0	0	0
	Data Otonomi Khusus	0	0	0	0	0	0	0	0
	Dana Alokasi Khusus Non Fisik	0	0	0	0	0	0	0	0
	Dana Desa	0	0	0	0	0	0	0	0
	JUMLAH BELANJA (B I + B II)	5,838,410,000	5,818,514,743	19,895,257	100	4,906,428,000	4,891,845,975	14,582,025	100
C	PEMBIAYAAN				0				0

NERACA PERCOBAAN (BASIS AKRUAL)

TINGKAT SATUAN KERJA
PER DESEMBER - UNAUDITED 2022
(DALAM RUPIAH)KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : 013
UNIT ORGANISASI : 05
WILAYAH/PROVINSI : 2300
SATUAN KERJA : 407607KEMENTERIAN HUKUM DAN HAK ASASI MANUSIA RI
DITJEN PEMASYARAKATAN
NUSA TENGGARA BARAT
BALAI PEMASYARAKATAN MATARAM

Tgl Data 27/02/23 1:07 AM

Tgl. Cetak 27/02/2023 7:02 AM

lap_neraca_percobaan_akrual_satker

KODE TRN	KODE AKUN	NAMA AKUN	DEBET	KREDIT
1	2	3	4	5
0.0	117111	Barang Konsumsi	25,655,132	0
0.0	131111	Tanah	4,378,558,000	0
0.0	132111	Peralatan dan Mesin	1,749,448,465	0
0.0	133111	Gedung dan Bangunan	5,319,676,000	0
0.0	135121	Aset Tetap Lainnya	253,367	0
0.0	137111	Akumulasi Penyusutan Peralatan dan Mesin	0	1,549,168,625
0.0	137211	Akumulasi Penyusutan Gedung dan Bangunan	0	673,227,041
0.0	166112	Aset Tetap yang tidak digunakan dalam Operasi Pemerintahan	49,206,000	0
0.0	169122	Akumulasi Penyusutan Aset Tetap yang Tidak Digunakan dalam Operasi Pemerintahan	0	49,206,000
0.0	212111	Belanja Pegawai yang Masih Harus Dibayar	0	77,985,000
0.0	212112	Belanja Barang yang Masih Harus Dibayar	0	6,602,520
0.0	313111	Ditagihkan ke Entitas Lain	0	5,818,514,743
0.0	313121	Diterima dari Entitas Lain	3,884,912	0
0.0	313221	Transfer Masuk	0	69,836,373
0.0	391111	Ekuitas	0	9,291,399,800
0.0	391116	Koreksi Nilai Aset Tetap Non Revaluasi	257,750	0
3.0	425122	Pendapatan dari Penjualan Peralatan dan Mesin	0	2,114,257
3.0	425131	Pendapatan Sewa Tanah, Gedung, dan Bangunan	0	1,270,431
3.0	425219	Pendapatan Pelayanan dan Administrasi Hukum Lainnya	0	500,000
3.0	425911	Penerimaan Kembali Belanja Pegawai Tahun Anggaran Yang Lalu	0	224
3.0	511111	Beban Gaji Pokok PNS	2,335,847,100	0
3.0	511119	Beban Pembulatan Gaji PNS	41,832	0
3.0	511121	Beban Tunj. Suami/Istri PNS	176,936,000	0
3.0	511122	Beban Tunj. Anak PNS	47,900,834	0
3.0	511123	Beban Tunj. Struktural PNS	21,490,000	0
3.0	511124	Beban Tunj. Fungsional PNS	374,500,000	0
3.0	511125	Beban Tunj. PPh PNS	5,524,740	0
3.0	511126	Beban Tunj. Beras PNS	148,823,100	0
3.0	511129	Beban Uang Makan PNS	449,958,000	0
3.0	512211	Beban Uang Lembur	13,335,000	0
3.0	521111	Beban Keperluan Perkantoran	194,729,867	0
3.0	521114	Beban Pengiriman Surat Dinas Pos Pusat	15,600,000	0
3.0	521115	Beban Honor Operasional Satuan Kerja	92,760,000	0
3.0	521119	Beban Barang Operasional Lainnya	93,100,000	0
3.0	521211	Beban Bahan	214,569,400	0
3.0	521213	Beban Honor Output Kegiatan	2,400,000	0
3.0	521219	Beban Barang Non Operasional Lainnya	18,543,000	0
3.0	521241	Beban Barang Non Operasional - Penanganan Pandemi COVID-19	43,110,000	0

NERACA PERCOBAAN (BASIS AKRUAL)

TINGKAT SATUAN KERJA
PER DESEMBER - UNAUDITED 2022
(DALAM RUPIAH)KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : 013
UNIT ORGANISASI : 05
WILAYAH/PROVINSI : 2300
SATUAN KERJA : 407607KEMENTERIAN HUKUM DAN HAK ASASI MANUSIA RI
DITJEN PEMASYARAKATAN
NUSA TENGGARA BARAT
BALAI PEMASYARAKATAN MATARAM

Tgl Data 27/02/23 1:07 AM

Tgl. Cetak 27/02/2023 7:02 AM

lap_neraca_percobaan_akrual_satker

KODE TRN	KODE AKUN	NAMA AKUN	DEBET	KREDIT
1	2	3	4	5
3.0	522111	Beban Langganan Listrik	54,818,648	0
3.0	522112	Beban Langganan Telepon	719,282	0
3.0	522113	Beban Langganan Air	2,351,050	0
3.0	522151	Beban Jasa Profesi	36,600,000	0
3.0	523111	Beban Pemeliharaan Gedung dan Bangunan	85,435,190	0
3.0	523121	Beban Pemeliharaan Peralatan dan Mesin	64,823,000	0
3.0	524111	Beban Perjalanan Biasa	473,192,000	0
3.0	524113	Beban Perjalanan Dinas Dalam Kota	779,115,000	0
3.0	591111	Beban Penyusutan Peralatan dan Mesin	110,814,397	0
3.0	591211	Beban Penyusutan Gedung dan Bangunan	134,220,878	0
3.0	593111	Beban Persediaan konsumsi	18,362,320	0
3.0	593113	Beban Persediaan bahan untuk pemeliharaan	2,592,000	0
3.0	596111	Beban Pelepasan Aset	672,750	0
JUMLAH			17,539,825,014	17,539,825,014

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



KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : 013
UNIT ORGANISASI : 05
WILAYAH/PROVINSI : 2300
SATUAN KERJA : 407607

KEMENTERIAN HUKUM DAN HAK ASASI MANUSIA RI
DITJEN PEMASYARAKATAN
NUSA TENGGARA BARAT
BALAI PEMASYARAKATAN MATARAM

Tgl Data 27/02/23 1:13 AM

Tgl. Cetak 27/02/2023 7:04 AM

lap_neraca_percobaan_kas_satker

KODE TRN	KODE AKUN	NAMA AKUN	DEBET	KREDIT
1	2	3	4	5
0.0	313111	Ditagihkan ke Entitas Lain	0	5,818,514,743
0.0	313121	Diterima dari Entitas Lain	3,884,912	0
3.0	425122	Pendapatan dari Penjualan Peralatan dan Mesin	0	2,114,257
3.0	425131	Pendapatan Sewa Tanah, Gedung, dan Bangunan	0	1,270,431
3.0	425219	Pendapatan Pelayanan dan Administrasi Hukum Lainnya	0	500,000
3.0	425911	Penerimaan Kembali Belanja Pegawai Tahun Anggaran Yang Lalu	0	224
3.0	511111	Belanja Gaji Pokok PNS	2,335,847,100	0
3.0	511119	Belanja Pembulatan Gaji PNS	43,307	0
3.1	511119	Pengembalian Belanja Pembulatan Gaji PNS	0	1,475
3.0	511121	Belanja Tunj. Suami/Istri PNS	176,936,000	0
3.0	511122	Belanja Tunj. Anak PNS	47,900,834	0
3.0	511123	Belanja Tunj. Struktural PNS	21,490,000	0
3.0	511124	Belanja Tunj. Fungsional PNS	374,500,000	0
3.0	511125	Belanja Tunj. PPh PNS	5,524,740	0
3.0	511126	Belanja Tunj. Beras PNS	148,823,100	0
3.0	511129	Belanja Uang Makan PNS	413,300,000	0
3.0	512211	Belanja Uang Lembur	13,335,000	0
3.0	521111	Belanja Keperluan Perkantoran	193,677,917	0
3.0	521114	Belanja Pengiriman Surat Dinas Pos Pusat	15,600,000	0
3.0	521115	Belanja Honor Operasional Satuan Kerja	92,760,000	0
3.0	521119	Belanja Barang Operasional Lainnya	93,100,000	0
3.0	521211	Belanja Bahan	214,569,400	0
3.0	521213	Belanja Honor Output Kegiatan	2,400,000	0
3.0	521219	Belanja Barang Non Operasional Lainnya	18,543,000	0
3.0	521241	Belanja Barang Non Operasional - Penanganan Pandemi COVID-19	43,110,000	0
3.0	521811	Belanja Barang Persediaan Barang Konsumsi	8,913,300	0
3.0	521841	Belanja Barang Persediaan - Penanganan Pandemi COVID-19	11,917,320	0
3.0	522111	Belanja Langganan Listrik	49,486,119	0
3.0	522112	Belanja Langganan Telepon	662,891	0
3.0	522113	Belanja Langganan Air	2,370,500	0
3.0	522151	Belanja Jasa Profesi	36,600,000	0
3.0	523111	Belanja Pemeliharaan Gedung dan Bangunan	85,435,190	0
3.0	523121	Belanja Pemeliharaan Peralatan dan Mesin	64,823,000	0
3.0	524111	Belanja Perjalanan Biasa	473,192,000	0
3.0	524113	Belanja Perjalanan Dinas Dalam Kota	779,115,000	0
3.0	532111	Belanja Modal Peralatan dan Mesin	94,540,500	0
JUMLAH			5,822,401,130	5,822,401,130

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



KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : 013 **KEMENTERIAN HUKUM DAN HAK ASASI MANUSIA RI**
UNIT ORGANISASI : 05 **DITJEN PEMASYARAKATAN**
KDUAPPAW : 013052300KD **BA(013) ES1(05) NUSA TENGGARA BARAT**
KODE SATKER : 407607 **BALAI PEMASYARAKATAN MATARAM**

Tgl Data 27/02/23 1:15 AM
Tgl. Cetak 27/02/2023 7:00 AM
lap_neraca_satker_komparatif

NAMA PERKIRAAN	JUMLAH		Kenaikan (Penurunan)	
	2022	2021	Jumlah	%
1	2	3	4	5
ASET				
ASET LANCAR				
Persediaan	25,655,132	756,000	24,899,132	3,293.54
JUMLAH ASET LANCAR	25,655,132	756,000	24,899,132	3,293.54
ASET TETAP				
Tanah	4,378,558,000	4,378,558,000	0	0.00
Peralatan dan Mesin	1,749,448,465	1,555,483,083	193,965,382	12.47
Gedung dan Bangunan	5,319,676,000	5,319,676,000	0	0.00
Aset Tetap Lainnya	253,367	926,117	(672,750)	(72.64)
AKUMULASI PENYUSUTAN	(2,222,395,666)	(1,922,491,300)	(299,904,366)	15.60
JUMLAH ASET TETAP	9,225,540,166	9,332,151,900	(106,611,734)	(1.14)
ASET LAINNYA				
Aset Lain-lain	49,206,000	31,973,100	17,232,900	53.90
AKUMULASI PENYUSUTAN/AMORTISASI ASET LAINNYA	(49,206,000)	(31,973,100)	(17,232,900)	53.90
JUMLAH ASET LAINNYA	0	0	0	
JUMLAH ASET	9,251,195,298	9,332,907,900	(81,712,602)	(0.88)
KEWAJIBAN				
KEWAJIBAN JANGKA PENDEK				
Utang kepada Pihak Ketiga	84,587,520	41,508,100	43,079,420	103.79
JUMLAH KEWAJIBAN JANGKA PENDEK	84,587,520	41,508,100	43,079,420	103.79
JUMLAH KEWAJIBAN	84,587,520	41,508,100	43,079,420	103.79
EKUITAS				
EKUITAS				
Ekuitas	9,166,607,778	9,291,399,800	(124,792,022)	(1.34)
JUMLAH EKUITAS	9,166,607,778	9,291,399,800	(124,792,022)	(1.34)
JUMLAH EKUITAS	9,166,607,778	9,291,399,800	(124,792,022)	(1.34)
JUMLAH KEWAJIBAN DAN EKUITAS	9,251,195,298	9,332,907,900	(81,712,602)	(0.88)

LAPORAN DAFTAR BARANG MILIK NEGARA MENURUT JENIS TRANSAKSI
 GABUNGAN INTRAKOMPTABEL DAN EKSTRAKOMPTABLE
 RINCIAN PERS SUBSUB KELOMPOK
 TAHUN ANGGARAN 2022

Tanggal : 21/02/2023 08.16.11
 Halaman : 1 dari 19
 Kode Lap : DTBSGSSKT

NAMA UAKPB : 013.05.2300.407607.000 BALAI PEMASYARAKATAN MATARAM
 JENIS TRANSAKSI : 101 Pembelian

AKUN NERACA / SUBSUB KELOMPOK BARANG		SAT	GABUNGAN INTRA DAN EKSTRAKOMPTABEL		INTRAKOMPTABEL		EKSTRAKOMPTABEL	
KODE	URAIAN		KUANTITAS	NILAI	KUANTITAS	NILAI	KUANTITAS	NILAI
1	2	3	4	5	6	7	8	9
132111	Peralatan dan Mesin		29	94,540,500	29	94,540,500	0	0
3.05.01.05.001	Tabung Pemadam Api	Buah	2	2,299,400	2	2,299,400	0	0
3.05.01.05.007	CCTV - Camera Control Television System	Buah	1	8,643,314	1	8,643,314	0	0
3.05.02.01.003	Kursi Besi/Metal	Buah	12	13,308,000	12	13,308,000	0	0
3.05.02.03.001	Mesin Penghisap Debu/Vacuum Cleaner	Buah	1	2,720,000	1	2,720,000	0	0
3.05.02.04.004	A.C. Split	Buah	3	14,549,100	3	14,549,100	0	0
3.05.02.06.008	Sound System	Buah	1	14,797,000	1	14,797,000	0	0
3.09.04.02.031	Kamera Digital	Buah	1	7,395,780	1	7,395,780	0	0
3.10.02.03.003	Printer (Peralatan Personal Komputer)	Buah	5	16,266,860	5	16,266,860	0	0
3.10.02.03.004	Scanner (Peralatan Personal Komputer)	Buah	3	14,561,046	3	14,561,046	0	0
TOTAL				94,540,500		94,540,500		0

Mataram, 02 Januari 2023

Penanggung Jawab UAKPB

Kuasa Pengguna Barang



Muhtaruddin

004051994031001

LAPORAN DAFTAR BARANG MILIK NEGARA MENURUT JENIS TRANSAKSI
GABUNGAN INTRAKOMPTABEL DAN EKSTRAKOMPTABLE
RINCIAN PERS SUBSUB KELOMPOK
TAHUN ANGGARAN 2022

Tanggal : 21/02/2023 08.16.11
Halaman : 2 dari 19
Kode Lap : DTBSGSSKT

NAMA UAKPB : 013.05.2300.407607.000 BALAI PEMASYARAKATAN MATARAM

JENIS TRANSAKSI : 102 Transfer Masuk

AKUN NERACA / SUBSUB KELOMPOK BARANG		SAT	GABUNGAN INTRA DAN EKSTRAKOMPTABEL		INTRAKOMPTABEL		EKSTRAKOMPTABEL	
KODE	URAIAN		KUANTITAS	NILAI	KUANTITAS	NILAI	KUANTITAS	NILAI
1	2	3	4	5	6	7	8	9
132111	Peralatan dan Mesin		7	225,232,641	7	225,232,641	0	0
3.02.01.01.001	Sedan	Unit	1	180,419,100	1	180,419,100	0	0
3.10.01.02.001	P.C Unit	Buah	3	37,155,246	3	37,155,246	0	0
3.10.02.03.003	Printer (Peralatan Personal Komputer)	Buah	3	7,658,295	3	7,658,295	0	0
TOTAL				225,232,641		225,232,641		0

Mataram, 02 Januari 2023

Penanggung Jawab UAKPB

Kuasa Pengguna Barang



Muhtaruddin

07004051994031001

LAPORAN DAFTAR BARANG MILIK NEGARA MENURUT JENIS TRANSAKSI
GABUNGAN INTRAKOMPTABEL DAN EKSTRAKOMPTABLE
RINCIAN PERS SUBSUB KELOMPOK
TAHUN ANGGARAN 2022

Tanggal : 21/02/2023 08.16.11
Halaman : 3 dari 19
Kode Lap : DTBSGSSKT

NAMA UAKPB : 013.05.2300.407607.000 BALAI PEMASYARAKATAN MATARAM

JENIS TRANSAKSI : 107 Reklasifikasi Masuk

AKUN NERACA / SUBSUB KELOMPOK BARANG		SAT	GABUNGAN INTRA DAN EKSTRAKOMPTABEL		INTRAKOMPTABEL		EKSTRAKOMPTABEL	
KODE	URAIAN		KUANTITAS	NILAI	KUANTITAS	NILAI	KUANTITAS	NILAI
1	2	3	4	5	6	7	8	9
132111	Peralatan dan Mesin		1	7,395,780	1	7,395,780	0	0
3.06.01.02.128	Camera Digital	Buah	1	7,395,780	1	7,395,780	0	0
TOTAL				7,395,780		7,395,780		0

Mataram, 02 Januari 2023

Penanggung Jawab UAKPB

Kuasa Pengguna Barang



Muhtaruddin

017004051994031001

LAPORAN DAFTAR BARANG MILIK NEGARA MENURUT JENIS TRANSAKSI
GABUNGAN INTRAKOMPTABEL DAN EKSTRAKOMPTABLE
RINCIAN PERS SUBSUB KELOMPOK
TAHUN ANGGARAN 2022

Tanggal : 21/02/2023 08.16.11
Halaman : 4 dari 19
Kode Lap : DTBSGSSKT

NAMA UAKPB : 013.05.2300.407607.000 BALAI PEMASYARAKATAN MATARAM

JENIS TRANSAKSI : 177 Reklasifikasi Dari Aset Lainnya ke Aset Tetap

AKUN NERACA / SUBSUB KELOMPOK BARANG		SAT	GABUNGAN INTRA DAN EKSTRAKOMPTABEL		INTRAKOMPTABEL		EKSTRAKOMPTABEL	
KODE	URAIAN		KUANTITAS	NILAI	KUANTITAS	NILAI	KUANTITAS	NILAI
1	2	3	4	5	6	7	8	9
166112	Aset Tetap Yang Tidak Digunakan Dalam Operasi Pemerintahan		8	(9,458,500)	4	(8,390,000)	4	(1,068,500)
3.05.02.01.002	Meja Kerja Kayu	Buah	1	(529,000)	1	(529,000)	0	0
3.05.02.01.004	Kursi Kayu	Buah	3	(892,500)	0	0	3	(892,500)
3.05.02.01.013	Meja Telepon	Buah	1	(176,000)	0	0	1	(176,000)
3.05.02.06.006	Equalizer	Buah	1	(1,176,000)	1	(1,176,000)	0	0
3.05.02.06.027	Gambar Presiden/Wakil Presiden	Buah	1	(94,000)	1	(94,000)	0	0
3.10.01.02.001	P.C Unit	Buah	1	(6,591,000)	1	(6,591,000)	0	0
TOTAL				(9,458,500)		(8,390,000)		(1,068,500)

Mataram, 02 Januari 2023

Penanggung Jawab UAKPB

Kuasa Pengguna Barang



Murtaruddin

013.05.2300.407607.000

LAPORAN DAFTAR BARANG MILIK NEGARA MENURUT JENIS TRANSAKSI
 GABUNGAN INTRAKOMPTABEL DAN EKSTRAKOMPTABEL
 RINCIAN PERS SUBSUB KELOMPOK
 TAHUN ANGGARAN 2022

Tanggal : 21/02/2023 08.16.11

Halaman : 5 dari 19

Kode Lap : DTBSGSSKT

NAMA UAKPB : 013.05.2300.407607.000 BALAI PEMASYARAKATAN MATARAM

JENIS TRANSAKSI : 188 Reklasifikasi Dari Aset Tetap ke Aset Lainnya

AKUN NERACA / SUBSUB KELOMPOK BARANG		SAT	GABUNGAN INTRA DAN EKSTRAKOMPTABEL		INTRAKOMPTABEL		EKSTRAKOMPTABEL	
KODE	URAIAN		KUANTITAS	NILAI	KUANTITAS	NILAI	KUANTITAS	NILAI
1	2	3	4	5	6	7	8	9
166112	Aset Tetap Yang Tidak Digunakan Dalam Operasi Pemerintahan		80	136,088,259	70	134,612,759	10	1,475,500
3.05.01.01.001	Mesin Ketik Manual Portable (11-13 Inchi)	Buah	1	898,000	1	898,000	0	0
3.05.01.01.002	Mesin Ketik Manual Standard (14-16 Inchi)	Buah	1	2,254,000	1	2,254,000	0	0
3.05.01.01.003	Mesin Ketik Manual Langewagon (18-27 Inchi)	Buah	1	302,000	1	302,000	0	0
3.05.01.05.008	Papan Visual/Papan Nama	Buah	13	233,000	13	233,000	0	0
3.05.01.05.010	White Board	Buah	2	20,000	2	20,000	0	0
3.05.01.05.999	Perkakas Kantor Lainnya	dummy	1	700	1	700	0	0
3.05.02.01.002	Meja Kerja Kayu	Buah	10	3,190,000	10	3,190,000	0	0
3.05.02.01.003	Kursi Besi/Metal	Buah	8	3,089,000	8	3,089,000	0	0
3.05.02.01.022	Partisi	Buah	2	68,863,797	2	68,863,797	0	0
3.05.02.04.004	A.C. Split	Buah	2	8,781,500	2	8,781,500	0	0
3.05.02.06.014	Microphone	Buah	2	158,000	0	0	2	158,000
3.05.02.06.022	Mesin Jahit	Buah	5	1,929,000	5	1,929,000	0	0
3.05.02.06.037	Mimbar/Podium	Buah	1	551,000	1	551,000	0	0
3.05.02.06.049	Mesin Pelubang Kancing	Buah	1	428,000	1	428,000	0	0
3.05.02.06.050	Meja Potong	Buah	2	668,000	2	668,000	0	0
3.05.02.06.999	Alat Rumah Tangga Lainnya (Home Use)	dummy	10	2,023,500	2	706,000	8	1,317,500
3.05.02.99.999	Alat Rumah Tangga Lainnya	dummy	1	980,000	1	980,000	0	0
3.06.02.01.001	Telephone (PABX)	Buah	8	19,950,000	8	19,950,000	0	0
3.06.02.01.003	Pesawat Telephone	Buah	1	52,000	1	52,000	0	0

LAPORAN DAFTAR BARANG MILIK NEGARA MENURUT JENIS TRANSAKSI
GABUNGAN INTRAKOMPTABEL DAN EKSTRAKOMPTABLE
RINCIAN PERS SUBSUB KELOMPOK
TAHUN ANGGARAN 2022

Tanggal : 21/02/2023 08.16.11
Halaman : 6 dari 19
Kode Lap : DTBSGSSKT

NAMA UAKPB : 013.05.2300.407607.000 BALAI PEMASYARAKATAN MATARAM

JENIS TRANSAKSI : 188 Reklasifikasi Dari Aset Tetap ke Aset Lainnya

AKUN NERACA / SUBSUB KELOMPOK BARANG		SAT	GABUNGAN INTRA DAN EKSTRAKOMPTABEL		INTRAKOMPTABEL		EKSTRAKOMPTABEL	
KODE	URAIAN		KUANTITAS	NILAI	KUANTITAS	NILAI	KUANTITAS	NILAI
1	2	3	4	5	6	7	8	9
3.06.02.01.010	Facsimile	Buah	1	1,200,000	1	1,200,000	0	0
3.10.02.03.003	Printer (Peralatan Personal Komputer)	Buah	4	15,675,000	4	15,675,000	0	0
3.10.02.03.004	Scanner (Peralatan Personal Komputer)	Buah	2	4,169,012	2	4,169,012	0	0
6.01.01.01.001	Monografi	Buah	1	672,750	1	672,750	0	0
TOTAL				136,088,259		134,612,759		1,475,500

Mataram, 02 Januari 2023

Penanggung Jawab UAKPB

Kuasa Pengguna Barang



Muhtaruddin

07004051994031001

LAPORAN DAFTAR BARANG MILIK NEGARA MENURUT JENIS TRANSAKSI
 GABUNGAN INTRAKOMPTABEL DAN EKSTRAKOMPTABEL
 RINCIAN PERS SUBSUB KELOMPOK
 TAHUN ANGGARAN 2022

Tanggal : 21/02/2023 08.16.11

Halaman : 7 dari 19

Kode Lap : DTBSGSSKT

NAMA UAKPB : 013.05.2300.407607.000 BALAI PEMASYARAKATAN MATARAM

JENIS TRANSAKSI : 203 Koreksi Perubahan Kondisi

AKUN NERACA / SUBSUB KELOMPOK BARANG		SAT	GABUNGAN INTRA DAN EKSTRAKOMPTABEL		INTRAKOMPTABEL		EKSTRAKOMPTABEL	
KODE	URAIAN		KUANTITAS	NILAI	KUANTITAS	NILAI	KUANTITAS	NILAI
1	2	3	4	5	6	7	8	9
132111	Peralatan dan Mesin		83	0	79	0	4	0
3.05.01.01.001	Mesin Ketik Manual Portable (11-13 Inchi)	Buah	1	0	1	0	0	0
3.05.01.01.002	Mesin Ketik Manual Standard (14-16 Inchi)	Buah	1	0	1	0	0	0
3.05.01.01.003	Mesin Ketik Manual Langewagon (18-27 Inchi)	Buah	1	0	1	0	0	0
3.05.01.05.008	Papan Visual/Papan Nama	Buah	13	0	13	0	0	0
3.05.01.05.079	Television Control Operasional Lift	Buah	1	0	1	0	0	0
3.05.01.05.999	Perkakas Kantor Lainnya	dummy	18	0	18	0	0	0
3.05.02.01.002	Meja Kerja Kayu	Buah	12	0	12	0	0	0
3.05.02.01.003	Kursi Besi/Metal	Buah	8	0	8	0	0	0
3.05.02.01.004	Kursi Kayu	Buah	3	0	0	0	3	0
3.05.02.01.012	Meja Ketik	Buah	2	0	2	0	0	0
3.05.02.01.013	Meja Telepon	Buah	1	0	0	0	1	0
3.05.02.04.004	A.C. Split	Buah	2	0	2	0	0	0
3.05.02.06.006	Equalizer	Buah	1	0	1	0	0	0
3.05.02.06.026	Lambang Garuda Pancasila	Buah	1	0	1	0	0	0
3.05.02.06.027	Gambar Presiden/Wakil Presiden	Buah	1	0	1	0	0	0
3.06.02.01.001	Telephone (PABX)	Buah	8	0	8	0	0	0
3.06.02.01.003	Pesawat Telephone	Buah	1	0	1	0	0	0
3.06.02.01.010	Facsimile	Buah	1	0	1	0	0	0
3.10.01.02.001	P.C Unit	Buah	1	0	1	0	0	0
3.10.02.03.003	Printer (Peralatan Personal Komputer)	Buah	4	0	4	0	0	0

LAPORAN DAFTAR BARANG MILIK NEGARA MENURUT JENIS TRANSAKSI
GABUNGAN INTRAKOMPTABEL DAN EKSTRAKOMPTABLE
RINCIAN PERS SUBSUB KELOMPOK
TAHUN ANGGARAN 2022

Tanggal : 21/02/2023 08.16.11
Halaman : 8 dari 19
Kode Lap : DTBSGSSKT

NAMA UAKPB : 013.05.2300.407607.000 BALAI PEMASYARAKATAN MATARAM

JENIS TRANSAKSI : 203 Koreksi Perubahan Kondisi

AKUN NERACA / SUBSUB KELOMPOK BARANG		SAT	GABUNGAN INTRA DAN EKSTRAKOMPTABEL		INTRAKOMPTABEL		EKSTRAKOMPTABEL	
KODE	URAIAN		KUANTITAS	NILAI	KUANTITAS	NILAI	KUANTITAS	NILAI
1	2	3	4	5	6	7	8	9
3.10.02.03.004	Scanner (Peralatan Personal Komputer)	Buah	2	0	2	0	0	0
135121	Aset Tetap Lainnya		1	0	1	0	0	0
6.01.01.01.001	Monografi	Buah	1	0	1	0	0	0
TOTAL				0		0		0

Mataram, 02 Januari 2023

Benanggung Jawab UAKPB

Kuasa Pengguna Barang



Muhtaruddin

Muhtaruddin

013004051994031001

LAPORAN DAFTAR BARANG MILIK NEGARA MENURUT JENIS TRANSAKSI
GABUNGAN INTRAKOMPTABEL DAN EKSTRAKOMPTABLE
RINCIAN PERS SUBSUB KELOMPOK
TAHUN ANGGARAN 2022

Tanggal : 21/02/2023 08.16.11
Halaman : 9 dari 19
Kode Lap : DTBSGSSKT

NAMA UAKPB : 013.05.2300.407607.000 BALAI PEMASYARAKATAN MATARAM

JENIS TRANSAKSI : 204 Koreksi Pencatatan Nilai Bertambah

AKUN NERACA / SUBSUB KELOMPOK BARANG		SAT	GABUNGAN INTRA DAN EKSTRAKOMPTABEL		INTRAKOMPTABEL		EKSTRAKOMPTABEL	
KODE	URAIAN		KUANTITAS	NILAI	KUANTITAS	NILAI	KUANTITAS	NILAI
1	2	3	4	5	6	7	8	9
132111	Peralatan dan Mesin		1	913,000	1	913,000	0	0
3.05.01.05.999	Perkakas Kantor Lainnya	dummy	1	913,000	1	913,000	0	0
TOTAL				913,000		913,000		0

Mataram, 02 Januari 2023

Penanggung Jawab UAKPB

Kuasa Pengguna Barang



M. Haruddin

013.05.2300.407607.000

LAPORAN DAFTAR BARANG MILIK NEGARA MENURUT JENIS TRANSAKSI
GABUNGAN INTRAKOMPTABEL DAN EKSTRAKOMPTABLE
RINCIAN PERS SUBSUB KELOMPOK
TAHUN ANGGARAN 2022

Tanggal : 21/02/2023 08.16.11
Halaman : 10 dari 19
Kode Lap : DTBSGSSKT

NAMA UAKPB : 013.05.2300.407607.000 BALAI PEMASYARAKATAN MATARAM

JENIS TRANSAKSI : 214 Koreksi Susulan

AKUN NERACA / SUBSUB KELOMPOK BARANG		SAT	GABUNGAN INTRA DAN EKSTRAKOMPTABEL		INTRAKOMPTABEL		EKSTRAKOMPTABEL	
KODE	URAIAN		KUANTITAS	NILAI	KUANTITAS	NILAI	KUANTITAS	NILAI
1	2	3	4	5	6	7	8	9
132111	Peralatan dan Mesin		1	(257,750)	1	(257,750)	0	0
3.05.01.05.048	LCD Projector/Infocus	Buah	1	(257,750)	1	(257,750)	0	0
TOTAL				(257,750)		(257,750)		0

Mataram, 02 Januari 2023

Penanggung Jawab UAKPB

Kuasa Pengguna Barang



Muhtaruddin

017004051994031001

LAPORAN DAFTAR BARANG MILIK NEGARA MENURUT JENIS TRANSAKSI
 GABUNGAN INTRAKOMPTABEL DAN EKSTRAKOMPTABLE
 RINCIAN PERS SUBSUB KELOMPOK
 TAHUN ANGGARAN 2022

Tanggal : 21/02/2023 08.16.11
 Halaman : 11 dari 19
 Kode Lap : DTBSGSSKT

NAMA UAKPB : 013.05.2300.407607.000 BALAI PEMASYARAKATAN MATARAM
 JENIS TRANSAKSI : 301 Penghapusan

AKUN NERACA / SUBSUB KELOMPOK BARANG		SAT	GABUNGAN INTRA DAN EKSTRAKOMPTABEL		INTRAKOMPTABEL		EKSTRAKOMPTABEL	
KODE	URAIAN		KUANTITAS	NILAI	KUANTITAS	NILAI	KUANTITAS	NILAI
1	2	3	4	5	6	7	8	9
132111	Peralatan dan Mesin		111	0	57	0	54	0
3.03.02.07.008	Palu	Buah	1	0	0	0	1	0
3.05.01.01.003	Mesin Ketik Manual Langewagon (18-27 Inchi)	Buah	6	0	6	0	0	0
3.05.01.05.008	Papan Visual/Papan Nama	Buah	5	0	5	0	0	0
3.05.01.05.999	Perkakas Kantor Lainnya	dummy	1	0	1	0	0	0
3.05.02.01.004	Kursi Kayu	Buah	4	0	3	0	1	0
3.05.02.01.009	Meja Komputer	Buah	3	0	1	0	2	0
3.05.02.01.022	Partisi	Buah	2	0	2	0	0	0
3.05.02.06.017	Unit Power Supply	Buah	5	0	5	0	0	0
3.05.02.06.022	Mesin Jahit	Buah	5	0	5	0	0	0
3.05.02.06.037	Mimbar/Podium	Buah	1	0	1	0	0	0
3.05.02.06.047	Mesin Obras	Buah	4	0	4	0	0	0
3.05.02.06.049	Mesin Pelubang Kancing	Buah	1	0	1	0	0	0
3.05.02.06.058	Gordyin/Kray	Buah	1	0	1	0	0	0
3.05.02.06.059	Kabel Roll	Buah	5	0	0	0	5	0
3.05.02.06.999	Alat Rumah Tangga Lainnya (Home Use)	dummy	55	0	10	0	45	0
3.06.02.01.001	Telephone (PABX)	Buah	8	0	8	0	0	0
3.06.02.01.003	Pesawat Telephone	Buah	1	0	1	0	0	0
3.06.02.01.010	Facsimile	Buah	1	0	1	0	0	0
3.10.02.03.004	Scanner (Peralatan Personal Komputer)	Buah	2	0	2	0	0	0
135121	Aset Tetap Lainnya		1	0	1	0	0	0

LAPORAN DAFTAR BARANG MILIK NEGARA MENURUT JENIS TRANSAKSI
GABUNGAN INTRAKOMPTABEL DAN EKSTRAKOMPTABLE
RINCIAN PERS SUBSUB KELOMPOK
TAHUN ANGGARAN 2022

Tanggal : 21/02/2023 08.16.11
Halaman : 12 dari 19
Kode Lap : DTBSGSSKT

NAMA UAKPB : 013.05.2300.407607.000 BALAI PEMASYARAKATAN MATARAM

JENIS TRANSAKSI : 301 Penghapusan

AKUN NERACA / SUBSUB KELOMPOK BARANG		SAT	GABUNGAN INTRA DAN EKSTRAKOMPTABEL		INTRAKOMPTABEL		EKSTRAKOMPTABEL	
KODE	URAIAN		KUANTITAS	NILAI	KUANTITAS	NILAI	KUANTITAS	NILAI
1	2	3	4	5	6	7	8	9
6.01.01.01.001	Monografi	Buah	1	0	1	0	0	0
TOTAL				0		0		0

Mataram, 02 Januari 2023

Penanggung Jawab UAKPB

Kuasa Pengguna Barang



Muhtaruddin

Muhtaruddin

004051994031001

LAPORAN DAFTAR BARANG MILIK NEGARA MENURUT JENIS TRANSAKSI
GABUNGAN INTRAKOMPTABEL DAN EKSTRAKOMPTABEL
RINCIAN PERS SUBSUB KELOMPOK
TAHUN ANGGARAN 2022

Tanggal : 21/02/2023 08.16.11
Halaman : 13 dari 19
Kode Lap : DTBSGSSKT

NAMA UAKPB : 013.05.2300.407607.000 BALAI PEMASYARAKATAN MATARAM

JENIS TRANSAKSI : 304 Reklasifikasi Keluar

AKUN NERACA / SUBSUB KELOMPOK BARANG		SAT	GABUNGAN INTRA DAN EKSTRAKOMPTABEL		INTRAKOMPTABEL		EKSTRAKOMPTABEL	
KODE	URAIAN		KUANTITAS	NILAI	KUANTITAS	NILAI	KUANTITAS	NILAI
1	2	3	4	5	6	7	8	9
132111	Peralatan dan Mesin		1	(7,395,780)	1	(7,395,780)	0	0
3.09.04.02.031	Kamera Digital	Buah	1	(7,395,780)	1	(7,395,780)	0	0
TOTAL				(7,395,780)		(7,395,780)		0

Mataram, 02 Januari 2023

Penanggung Jawab UAKPB

Kuasa Pengguna Barang



Muhtaruddin

013.004051994031001

LAPORAN DAFTAR BARANG MILIK NEGARA MENURUT JENIS TRANSAKSI
GABUNGAN INTRAKOMPTABEL DAN EKSTRAKOMPTABLE
RINCIAN PERS SUBSUB KELOMPOK
TAHUN ANGGARAN 2022

Tanggal : 21/02/2023 08.16.11
Halaman : 14 dari 19
Kode Lap : DTBSGSSKT

NAMA UAKPB : 013.05.2300.407607.000 BALAI PEMASYARAKATAN MATARAM

JENIS TRANSAKSI : 305 Koreksi Pencatatan

AKUN NERACA / SUBSUB KELOMPOK BARANG		SAT	GABUNGAN INTRA DAN EKSTRAKOMPTABEL		INTRAKOMPTABEL		EKSTRAKOMPTABEL	
KODE	URAIAN		KUANTITAS	NILAI	KUANTITAS	NILAI	KUANTITAS	NILAI
1	2	3	4	5	6	7	8	9
132111	Peralatan dan Mesin		16	(913,000)	16	(913,000)	0	0
3.05.01.05.999	Perkakas Kantor Lainnya	dummy	16	(913,000)	16	(913,000)	0	0
TOTAL				(913,000)		(913,000)		0

Mataram, 02 Januari 2023

Penanggung Jawab UAKPB

Kuasa Pengguna Barang



Murtaruddin

013004051994031001

LAPORAN DAFTAR BARANG MILIK NEGARA MENURUT JENIS TRANSAKSI
 GABUNGAN INTRAKOMPTABEL DAN EKSTRAKOMPTABEL
 RINCIAN PERS SUBSUB KELOMPOK
 TAHUN ANGGARAN 2022

Tanggal : 21/02/2023 08.16.11
 Halaman : 15 dari 19
 Kode Lap : DTBSGSSKT

NAMA UAKPB : 013.05.2300.407607.000 BALAI PEMASYARAKATAN MATARAM

JENIS TRANSAKSI : 401 Penghentiaan Aset Dari Penggunaan

AKUN NERACA / SUBSUB KELOMPOK BARANG		SAT	GABUNGAN INTRA DAN EKSTRAKOMPTABEL		INTRAKOMPTABEL		EKSTRAKOMPTABEL	
KODE	URAIAN		KUANTITAS	NILAI	KUANTITAS	NILAI	KUANTITAS	NILAI
1	2	3	4	5	6	7	8	9
132111	Peralatan dan Mesin		79	(135,415,509)	69	(133,940,009)	10	(1,475,500)
3.05.01.01.001	Mesin Ketik Manual Portable (11-13 Inchi)	Buah	1	(898,000)	1	(898,000)	0	0
3.05.01.01.002	Mesin Ketik Manual Standard (14-16 Inchi)	Buah	1	(2,254,000)	1	(2,254,000)	0	0
3.05.01.01.003	Mesin Ketik Manual Langewagon (18-27 Inchi)	Buah	1	(302,000)	1	(302,000)	0	0
3.05.01.05.008	Papan Visual/Papan Nama	Buah	13	(233,000)	13	(233,000)	0	0
3.05.01.05.010	White Board	Buah	2	(20,000)	2	(20,000)	0	0
3.05.01.05.999	Perkakas Kantor Lainnya	dummy	1	(700)	1	(700)	0	0
3.05.02.01.002	Meja Kerja Kayu	Buah	10	(3,190,000)	10	(3,190,000)	0	0
3.05.02.01.003	Kursi Besi/Metal	Buah	8	(3,089,000)	8	(3,089,000)	0	0
3.05.02.01.022	Partisi	Buah	2	(68,863,797)	2	(68,863,797)	0	0
3.05.02.04.004	A.C. Split	Buah	2	(8,781,500)	2	(8,781,500)	0	0
3.05.02.06.014	Microphone	Buah	2	(158,000)	0	0	2	(158,000)
3.05.02.06.022	Mesin Jahit	Buah	5	(1,929,000)	5	(1,929,000)	0	0
3.05.02.06.037	Mimbar/Podium	Buah	1	(551,000)	1	(551,000)	0	0
3.05.02.06.049	Mesin Pelubang Kancing	Buah	1	(428,000)	1	(428,000)	0	0
3.05.02.06.050	Meja Potong	Buah	2	(668,000)	2	(668,000)	0	0
3.05.02.06.999	Alat Rumah Tangga Lainnya (Home Use)	dummy	10	(2,023,500)	2	(706,000)	8	(1,317,500)
3.05.02.99.999	Alat Rumah Tangga Lainnya	dummy	1	(980,000)	1	(980,000)	0	0
3.06.02.01.001	Telephone (PABX)	Buah	8	(19,950,000)	8	(19,950,000)	0	0
3.06.02.01.003	Pesawat Telephone	Buah	1	(52,000)	1	(52,000)	0	0

LAPORAN DAFTAR BARANG MILIK NEGARA MENURUT JENIS TRANSAKSI
GABUNGAN INTRAKOMPTABEL DAN EKSTRAKOMPTABLE
RINCIAN PERS SUBSUB KELOMPOK
TAHUN ANGGARAN 2022

Tanggal : 21/02/2023 08.16.11
Halaman : 16 dari 19
Kode Lap : DTBSGSSKT

NAMA UAKPB : 013.05.2300.407607.000 BALAI PEMASYARAKATAN MATARAM

JENIS TRANSAKSI : 401 Penghentian Aset Dari Penggunaan

AKUN NERACA / SUBSUB KELOMPOK BARANG		SAT	GABUNGAN INTRA DAN EKSTRAKOMPTABEL		INTRAKOMPTABEL		EKSTRAKOMPTABEL	
KODE	URAIAN		KUANTITAS	NILAI	KUANTITAS	NILAI	KUANTITAS	NILAI
1	2	3	4	5	6	7	8	9
3.06.02.01.010	Facsimile	Buah	1	(1,200,000)	1	(1,200,000)	0	0
3.10.02.03.003	Printer (Peralatan Personal Komputer)	Buah	4	(15,675,000)	4	(15,675,000)	0	0
3.10.02.03.004	Scanner (Peralatan Personal Komputer)	Buah	2	(4,169,012)	2	(4,169,012)	0	0
135121	Aset Tetap Lainnya		1	(672,750)	1	(672,750)	0	0
6.01.01.01.001	Monografi	Buah	1	(672,750)	1	(672,750)	0	0
TOTAL				(136,088,259)		(134,612,759)		(1,475,500)

Mataram, 02 Januari 2023

Pertanggung Jawab UAKPB
Kuasa Pengguna Barang



M. Muntaruddin

013.05.2300.4051994031001

LAPORAN DAFTAR BARANG MILIK NEGARA MENURUT JENIS TRANSAKSI
GABUNGAN INTRAKOMPTABEL DAN EKSTRAKOMPTABLE
RINCIAN PERS SUBSUB KELOMPOK
TAHUN ANGGARAN 2022

Tanggal : 21/02/2023 08.16.11
Halaman : 17 dari 19
Kode Lap : DTBSGSSKT

NAMA UAKPB : 013.05.2300.407607.000 BALAI PEMASYARAKATAN MATARAM
JENIS TRANSAKSI : 402 Penggunaan kembali BMN yang sudah dihentikan penggunaan aktif

AKUN NERACA / SUBSUB KELOMPOK BARANG		SAT	GABUNGAN INTRA DAN EKSTRAKOMPTABEL		INTRAKOMPTABEL		EKSTRAKOMPTABEL	
KODE	URAIAN		KUANTITAS	NILAI	KUANTITAS	NILAI	KUANTITAS	NILAI
1	2	3	4	5	6	7	8	9
132111	Peralatan dan Mesin		8	9,458,500	4	8,390,000	4	1,068,500
3.05.02.01.002	Meja Kerja Kayu	Buah	1	529,000	1	529,000	0	0
3.05.02.01.004	Kursi Kayu	Buah	3	892,500	0	0	3	892,500
3.05.02.01.013	Meja Telepon	Buah	1	176,000	0	0	1	176,000
3.05.02.06.006	Equalizer	Buah	1	1,176,000	1	1,176,000	0	0
3.05.02.06.027	Gambar Presiden/Wakil Presiden	Buah	1	94,000	1	94,000	0	0
3.10.01.02.001	P.C Unit	Buah	1	6,591,000	1	6,591,000	0	0
TOTAL				9,458,500		8,390,000		1,068,500

Mataram, 02 Januari 2023

Penanggung Jawab UAKPB
Kuasa Pengguna Barang



Muhtaruddin
Muhtaruddin

197004051994031001

LAPORAN DAFTAR BARANG MILIK NEGARA MENURUT JENIS TRANSAKSI
GABUNGAN INTRAKOMPTABEL DAN EKSTRAKOMPTABLE
RINCIAN PERS SUBSUB KELOMPOK
TAHUN ANGGARAN 2022

Tanggal : 21/02/2023 08.16.11
Halaman : 18 dari 19
Kode Lap : DTBSGSSKT

NAMA UAKPB : 013.05.2300.407607.000 BALAI PEMASYARAKATAN MATARAM

JENIS TRANSAKSI : 911 Pencatatan Barang Yang Mau Dihapuskan

AKUN NERACA / SUBSUB KELOMPOK BARANG		SAT	GABUNGAN INTRA DAN EKSTRAKOMPTABEL		INTRAKOMPTABEL		EKSTRAKOMPTABEL	
KODE	URAIAN		KUANTITAS	NILAI	KUANTITAS	NILAI	KUANTITAS	NILAI
1	2	3	4	5	6	7	8	9
166112	Aset Tetap Yang Tidak Digunakan Dalam Operasi Pemerintahan		112	(114,129,859)	58	(108,989,859)	54	(5,140,000)
3.03.02.07.008	Palu	Buah	1	(98,000)	0	0	1	(98,000)
3.05.01.01.003	Mesin Ketik Manual Langewagon (18-27 Inchi)	Buah	6	(1,029,000)	6	(1,029,000)	0	0
3.05.01.05.008	Papan Visual/Papan Nama	Buah	5	(105,000)	5	(105,000)	0	0
3.05.01.05.999	Perkakas Kantor Lainnya	dummy	1	(700)	1	(700)	0	0
3.05.02.01.004	Kursi Kayu	Buah	4	(1,368,500)	3	(1,071,000)	1	(297,500)
3.05.02.01.009	Meja Komputer	Buah	3	(836,000)	1	(300,000)	2	(536,000)
3.05.02.01.022	Partisi	Buah	2	(68,863,797)	2	(68,863,797)	0	0
3.05.02.06.017	Unit Power Supply	Buah	5	(2,629,600)	5	(2,629,600)	0	0
3.05.02.06.022	Mesin Jahit	Buah	5	(1,929,000)	5	(1,929,000)	0	0
3.05.02.06.037	Mimbar/Podium	Buah	1	(551,000)	1	(551,000)	0	0
3.05.02.06.047	Mesin Obras	Buah	4	(1,716,000)	4	(1,716,000)	0	0
3.05.02.06.049	Mesin Pelubang Kancing	Buah	1	(428,000)	1	(428,000)	0	0
3.05.02.06.058	Gordyin/Kray	Buah	1	(441,000)	1	(441,000)	0	0
3.05.02.06.059	Kabel Roll	Buah	5	(130,000)	0	0	5	(130,000)
3.05.02.06.999	Alat Rumah Tangga Lainnya (Home Use)	dummy	55	(7,960,500)	10	(3,882,000)	45	(4,078,500)
3.06.02.01.001	Telephone (PABX)	Buah	8	(19,950,000)	8	(19,950,000)	0	0
3.06.02.01.003	Pesawat Telephone	Buah	1	(52,000)	1	(52,000)	0	0
3.06.02.01.010	Facsimile	Buah	1	(1,200,000)	1	(1,200,000)	0	0
3.10.02.03.004	Scanner (Peralatan Personal Komputer)	Buah	2	(4,169,012)	2	(4,169,012)	0	0
6.01.01.01.001	Monografi	Buah	1	(672,750)	1	(672,750)	0	0

LAPORAN DAFTAR BARANG MILIK NEGARA MENURUT JENIS TRANSAKSI
GABUNGAN INTRAKOMPTABEL DAN EKSTRAKOMPTABEL
RINCIAN PERS SUBSUB KELOMPOK
TAHUN ANGGARAN 2022

Tanggal : 21/02/2023 08.16.11
Halaman : 19 dari 19
Kode Lap : DTBSGSSKT

NAMA UAKPB : 013.05.2300.407607.000 BALAI PEMASYARAKATAN MATARAM

JENIS TRANSAKSI : 911 Pencatatan Barang Yang Mau Dihapuskan

AKUN NERACA / SUBSUB KELOMPOK BARANG		SAT	GABUNGAN INTRA DAN EKSTRAKOMPTABEL		INTRAKOMPTABEL		EKSTRAKOMPTABEL	
KODE	URAIAN		KUANTITAS	NILAI	KUANTITAS	NILAI	KUANTITAS	NILAI
1	2	3	4	5	6	7	8	9
TOTAL				(114,129,859)		(108,989,859)		(5,140,000)

Mataram, 02 Januari 2023

Penanggung Jawab UAKPB

Kuasa Pengguna Barang



Muhntaruddin

07004051994031001