



LAPORAN KEUANGAN

PERIODE TANGGAL 31 DESEMBER 2024



TAHUN 2024

PELABUHAN PERIKANAN NUSANTARA SIBOLGA

Jl. Jend. Gatot Subroto, Pondok Batu, Sarudik, Tapanuli Tengah
Telepon / Fax : (0631) 22129
Email : ppn.sibolga@gmail.com

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.

Kantor Pelabuhan Perikanan Nusantara Sibolga adalah salah satu entitas akuntansi di bawah Badan Akuntansi dan Pelaporan Keuangan yang berkewajiban menyelenggarakan akuntansi dan laporan pertanggungjawaban atas pelaksanaan Anggaran Pendapatan dan Belanja Negara. Salah satu pelaksanaannya adalah dengan menyusun laporan keuangan berupa Laporan Realisasi Anggaran, Neraca, Laporan Operasional, Laporan Perubahan Ekuitas dan Catatan atas Laporan Keuangan.

Penyusunan Laporan Keuangan Kantor Pelabuhan Perikanan Nusantara Sibolga mengacu pada Peraturan Pemerintah Nomor 71 Tahun 2010 tentang Standar Akuntansi Pemerintahan dan kaidah-kaidah pengelolaan keuangan yang sehat dalam Pemerintahan. Laporan Keuangan ini telah disusun dan disajikan dengan basis akrual sehingga akan mampu menyajikan informasi keuangan yang transparan akurat dan akuntabel.

Laporan Keuangan ini diharapkan dapat memberikan informasi yang berguna kepada para pengguna laporan khususnya sebagai sarana untuk meningkatkan akuntabilitas/pertanggungjawaban dan transparansi pengelolaan keuangan negara pada Kantor Pelabuhan Perikanan Nusantara Sibolga. 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*).

Sibolga, 5 Mei 2025
Kepala Pelabuhan Perikanan
Nusantara Sibolga



Irvan Armana

DAFTAR ISI

Kata Pengantar	i
Daftar Isi	ii
Pernyataan Tanggung Jawab	iii
Ringkasan	1
I. Laporan Realisasi Anggaran	3
II. Neraca	4
III. Laporan Operasional	5
IV. Laporan Perubahan Ekuitas	6
V. Catatan atas Laporan Keuangan	7
A. Penjelasan Umum	7
B. Penjelasan atas Pos-Pos Laporan Realisasi Anggaran	19
C. Penjelasan atas Pos-Pos Neraca	33
D. Penjelasan atas Pos-Pos Laporan Operasional	51
E. Penjelasan atas Pos-Pos Laporan Perubahan Ekuitas	58
F. Pengungkapan Penting Lainnya	61
VI. Lampiran dan Daftar	64



**KEMENTERIAN KELAUTAN DAN PERIKANAN
DIREKTORAT JENDERAL PERIKANAN TANGKAP
PELABUHAN PERIKANAN NUSANTARA SIBOLGA**

JALAN JENDERAL GATOT SUBROTO, PONDOK BATU, KECAMATAN SARUDIK,
KABUPATEN TAPANULI TENGAH, PROVINSI SUMATERA UTARA 22652
TELEPON (0631) 22129, FAKSIMILE (0631) 22129
LAMAM <https://kkp.go.id/djpt/ppnsibolga>, E-MAIL ppn.sibolga@kkp.go.id

PERNYATAAN TANGGUNGJAWAB

Laporan Keuangan Kantor Pelabuhan Perikanan Nusantara Sibolga yang terdiri dari Laporan Realisasi Anggaran, Neraca, Laporan Operasional, Laporan Perubahan Ekuitas, dan Catatan atas Laporan Keuangan Tahun Anggaran 2024, sebagaimana terlampir adalah merupakan tanggung jawab kami.

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

Sibolga, 5 Mei 2025

Kepala Pelabuhan Perikanan
Nusantara Sibolga




Irvan Armana

Laporan Keuangan Kantor Pelabuhan Perikanan Nusantara Sibolga Tahun 2024 ini telah disusun dan disajikan sesuai dengan Peraturan Pemerintah Nomor 71 Tahun 2010 tentang Standar Akuntansi Pemerintahan (SAP) dan berdasarkan kaidah-kaidah pengelolaan keuangan yang sehat di lingkungan pemerintahan. Laporan Keuangan ini meliputi:

1. LAPORAN REALISASI ANGGARAN

Laporan Realisasi Anggaran menggambarkan perbandingan antara anggaran dengan realisasinya yang mencakup unsur-unsur Pendapatan-LRA dan Belanja selama periode 1 Januari sampai dengan 31 Desember 2024.

Realisasi Pendapatan Negara pada TA 2024 adalah berupa Pendapatan Negara Bukan Pajak sebesar Rp2.608.746.760 atau mencapai 109 persen dari estimasi Pendapatan-LRA sebesar Rp2.382.801.000.

Realisasi Belanja Negara pada TA 2024 adalah sebesar Rp16.213.262.663 atau mencapai 96,05 persen dari alokasi anggaran sebesar Rp16.879.893.000.

2. NERACA

Neraca menggambarkan posisi keuangan entitas mengenai aset kewajiban dan ekuitas per 31 Desember 2024 dicatat dan disajikan sebesar Rp163.066.902.030 yang terdiri dari : Aset Lancar sebesar Rp136.444.310; Aset Tetap (netto) sebesar Rp161.219.253.845, Properti Investasi Rp781.448.113 dan Aset Lainnya (netto) sebesar Rp929.755.762.

Nilai Kewajiban dan Ekuitas masing-masing sebesar Rp483.580.221 dan Rp162.583.328.309.

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 2024 adalah sebesar Rp3.159.410.568 sedangkan jumlah beban dari kegiatan operasional adalah sebesar Rp17.992.824.611 sehingga terdapat Defisit dari Kegiatan Operasional senilai (Rp14.833.420.543). Surplus Kegiatan Non Operasional dan Defisit sebelum Pos Luar Biasa masing-masing sebesar Rp1.460.154 dan sebesar Rp 0 sehingga entitas mengalami Defisit-LO sebesar (Rp14.831.953.889).

4. LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS

Laporan Perubahan Ekuitas menyajikan informasi kenaikan atau penurunan ekuitas tahun pelaporan dibandingkan dengan tahun sebelumnya. Ekuitas pada tanggal 01 Januari 2024 adalah sebesar Rp163.402.097.240 dikurangi Defisit-LO sebesar (Rp14.831.960.389), ditambah dengan koreksi-koreksi senilai Rp419.956.100 dan Transaksi Antar Entitas sebesar Rp13.593.228.858 sehingga Ekuitas entitas pada tanggal 31 Desember 2024 adalah senilai Rp162.583.328.309.

5. CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

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

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

I. LAPORAN REALISASI ANGGARAN

KANTOR PELABUHAN PERIKANAN NUSANTARA SIBOLGA LAPORAN REALISASI ANGGARAN UNTUK PERIODE 31 DESEMBER 2024 DAN 31 DESEMBER 2023

(Dalam Rupiah)

URAIAN	CATATAN	31 DESEMBER 2024		% thd Angg	31 DESEMBER 2023
		ANGGARAN	REALISASI		REALISASI
PENDAPATAN					
Penerimaan Negara Bukan Pajak	B.1	2.382.801.000	2.055.224.518	86,25	2.928.334.591
JUMLAH PENDAPATAN		2.382.801.000	2.055.224.518	86,25	2.928.334.591
BELANJA	B.2.				
Belanja Pegawai	B.3	7.530.720.000	7.528.818.630	99,97	6.435.433.131
Belanja Barang	B.4	7.369.713.000	6.712.580.239	91,08	7.330.793.488
Belanja Modal	B.5	1.979.460.000	1.971.863.794	99,62	2.275.351.390
Belanja Bantuan Sosial	B.6	-	-		-
JUMLAH BELANJA		16.879.893.000	16.213.262.663	96,05	16.041.578.009

II. NERACA

KANTOR PELABUHAN PERIKANAN NUSANTARA SIBOLGA NERACA UNTUK PERIODE 31 DESEMBER 2024 DAN 2023

(Dalam Rupiah)

URAIAN	CATATAN	31 DESEMBER 2024	31 DESEMBER 2023
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 Tidak Tertagih - Piutang Bukan Pajak	C.7	-	-
Belanja Dibayar di Muka	C.8	-	-
Pendapatan yang Masih harus Diterima	C.9	127.076.310	137.282.230
Persediaan	C.10	9.368.000	2.230.700
Persediaan yang belum diregister	C.10	-	-
Jumlah Aset Lancar		136.444.310	139.512.930
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	95.234.722.000	95.234.722.000
Peralatan dan Mesin	C.15	26.044.357.520	24.972.507.026
Gedung dan Bangunan	C.16	26.155.082.251	25.195.086.250
Jalan, Irigasi, dan Jaringan	C.17	67.155.245.900	66.737.649.900
Aset Tetap Lainnya	C.18	203.089.000	203.089.000
Konstruksi dalam pengerjaan	C.19	-	-
Akumulasi Penyusutan Aset Tetap	C.20	(53.573.242.826)	(49.818.457.227)
Jumlah Aset Tetap		161.219.253.845	162.524.596.949
PROPERTI INVESTASI			
Properti Investasi	C.21	968.037.000	968.037.000
Akumulasi Penyusutan Properti Investasi	C.22	(186.588.887)	(163.262.077)
Jumlah Aset Lainnya		781.448.113	804.774.923
ASET LAINNYA			
Dana Yang Dibatasi Penggunaannya	C.23	37.760.000	-
Aset Tidak Berwujud	C.24	-	-
Aset Lain-Lain	C.25	3.480.784.521	3.592.804.533
Akumulasi Penyusutan dan Amortisasi Aset Lainnya	C.26	(2.588.788.759)	(2.666.004.836)
Jumlah Aset Lainnya		929.755.762	926.799.697
JUMLAH ASET		163.066.902.030	164.395.684.499
KEWAJIBAN			
KEWAJIBAN JANGKA PENDEK			
Uang Muka dari KPPN	C.27	-	-
Utang kepada Pihak Ketiga	C.28	145.817.641	93.501.297
Utang yang belum ditagihkan	C.29	-	-
Pendapatan Diterima di Muka	C.30	337.762.580	900.085.962
Utang jangka Lainnya	C.31	-	-
Jumlah Kewajiban Jangka Pendek		483.580.221	993.587.259
JUMLAH KEWAJIBAN		483.580.221	993.587.259
EKUITAS			
Ekuitas	C.32	162.583.328.309	163.402.097.240
JUMLAH EKUITAS		162.583.328.309	163.402.097.240
JUMLAH KEWAJIBAN DAN EKUITAS		163.066.908.530	164.395.684.499

III. LAPORAN OPERASIONAL

KANTOR PELABUHAN PERIKANAN NUSANTARA SIBOLGA LAPORAN OPERASIONAL PERIODE 31 DESEMBER 2024 DAN 31 DESEMBER 2023

URAIAN	CATATAN	2024	2023
KEGIATAN OPERASIONAL			
PENDAPATAN			
Penerimaan Negara Bukan Pajak	D.1	3.159.410.568	2.296.662.496
JUMLAH PENDAPATAN		3.159.410.568	2.296.662.496
BEBAN			
Beban Pegawai	D.2	7.523.992.297	6.431.933.014
Beban Persediaan	D.3	113.212.405	148.298.700
Beban Barang dan Jasa	D.4	4.174.152.660	4.040.358.228
Beban Pemeliharaan	D.5	951.079.736	1.487.712.714
Beban Perjalanan Dinas	D.6	1.475.093.770	1.755.835.455
Beban Barang untuk Diserahkan kepada Masyarakat	D.7	-	-
Beban Bantuan Sosial	D.8	-	-
Beban Penyusutan dan Amortisasi	D.9	3.755.293.743	3.970.096.641
Beban Penyisihan Piutang Tak Tertagih	D.10	-	-
JUMLAH BEBAN		17.992.824.611	17.834.234.752
SURPLUS (DEFISIT) DARI KEGIATAN OPERASIONAL		(14.833.414.043)	(15.537.572.256)
KEGIATAN NON OPERASIONAL	D.11		
Surplus/Defisit Pelepasan Aset Non lancar		-	-
Pendapatan Pelepasan Aset Non Lancar		-	-
Defisit Selisih Kurs		-	-
Pendapatan dari Kegiatan Non Operasional Lainnya		1.460.154	90.667.782
SURPLUS /DEFISIT DARI KEGIATAN NON OPERASIONAL		1.460.154	90.667.782
SURPLUS/DEFISIT SEBELUM POS LUAR BIASA		(14.831.953.889)	(15.446.904.474)
POS LUAR BIASA	D.12		
Pendapatan PNPB		-	-
Beban Perjalanan Dinas		-	-
Beban Persediaan		-	-
SURPLUS/DEFISIT LO		(14.831.953.889)	(15.446.904.474)

IV. LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS

KANTOR PELABUHAN PERIKANAN NUSANTARA SIBOLGA LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS PERIODE 31 DESEMBER 2024 DAN 31 DESEMBER 2023

URAIAN	CAT	2024	2023
EKUITAS AWAL	E.1	163.402.097.240	165.807.101.900
SURPLUS/DEFISIT LO	E.2	(14.831.953.889)	(15.446.904.474)
KOREKSI YANG MENAMBAH/MENGURANGI EKUITAS	E.3	419.956.100	-
DAMPAK KUMULATIF PERUBAHAN	E.3.1	-	-
KEBIJAKAN/KESALAHAN MENDASAR	E.3.2	-	-
PENYESUAIAN NILAI ASET	E.3.3	-	-
KOREKSI NILAI PERSEDIAAN	E.3.4	-	-
SELISIH REVALUASI ASET TETAP	E.3.5	-	-
KOREKSI NILAI ASET TETAP NON REVALUASI	E.3.6	419.956.100	(28.695.000)
KOREKSI LAIN-LAIN		-	410.200
JUMLAH		149.410.055.551	(28.284.800)
TRANSAKSI ANTAR ENTITAS	E.4	13.593.228.858	13.041.489.614
KENAIKAN/PENURUNAN EKUITAS	E.5	(818.768.931)	(2.405.004.660)
EKUITAS AKHIR	E.6	162.583.328.309	163.402.097.240

A. PENJELASAN UMUM

A.1. Profil dan Kebijakan Teknis Kantor Pelabuhan Perikanan Nusantara Sibolga

Dasar Hukum Entitas dan Rencana Strategis Kantor Pelabuhan Perikanan Nusantara Sibolga didirikan sebagai salah satu upaya pemerintah untuk meningkatkan kualitas Laporan Keuangan Kementerian Negara/Lembaga. Organisasi dan tata kerja entitas diatur dengan Peraturan Badan Akuntansi dan Pelaporan Keuangan No. 2005/BALAP.071/2012 tentang Organisasi dan Tata Kerja Instansi Vertikal Badan Akuntansi dan Pelaporan Keuangan. Entitas berkedudukan di Jalan Jend. Gatot Subroto Pondok Batu Sarudik Tapanuli Tengah.

Kantor Pelabuhan Perikanan Nusantara Sibolga mempunyai tugas dan fungsi dalam memberikan bimbingan dan dukungan implementasi akuntansi pemerintah berbasis akrual pada Kementerian Negara/Lembaga. Melalui peran tersebut diharapkan kualitas laporan K/L dapat ditingkatkan yang pada akhirnya Laporan Keuangan Pemerintah Pusat dapat disajikan dengan akuntabel akurat dan transparan.

Untuk mewujudkan tujuan di atas Kantor Pelabuhan Perikanan Nusantara Sibolga berkomitmen dengan misi **"mewujudkan pelaksanaan penyelenggaraan keuangan negara yang efisien, akuntabel dan transparan. Melalui akuntansi pemerintah menuju Laporan Keuangan Kementerian Negara/Lembaga yang berkualitas."** Untuk mewujudkannya akan dilakukan beberapa langkah-langkah strategis sebagai berikut:

1. Menyelenggarakan yang berkelanjutan berkaitan implementasi akuntansi pemerintah kepada Kementerian Negara/Lembaga.

2. Membina secara efektif Kementerian Negara/Lembaga dalam pemanfaatan informasi keuangan yang dihasilkan oleh sistem akuntansi yang diimplementasikan,
3. Mengembangkan sistem yang profesional dan terpercaya,
4. Menyelenggarakan sistem dukungan pengambilan keputusan yang andal kepada para pemangku kepentingan.

*Pendekatan
Penyusunan
Laporan
Keuangan*

A.2. Pendekatan Penyusunan Laporan Keuangan

Laporan Keuangan Tahun 2024 ini merupakan laporan yang mencakup seluruh aspek keuangan yang dikelola oleh Kantor Pelabuhan Perikanan Nusantara Sibolga. Laporan Keuangan ini dihasilkan melalui Sistem Akuntansi Instansi (SAI) yaitu serangkaian prosedur manual maupun yang terkomputerisasi mulai dari pengumpulan data pencatatan dan pengikhtisaran sampai dengan pelaporan posisi keuangan dan operasi keuangan pada Kementerian Negara/Lembaga.

SAI terdiri dari Sistem Aplikasi Keuangan Tingkat Instansi (SAKTI) melalui Modul Aset dan Modul GL dan Pelaporan. SAI dirancang untuk menghasilkan Laporan Keuangan Satuan Kerja yang terdiri dari Laporan Realisasi Anggaran, Neraca, Laporan Operasional dan Laporan Perubahan Ekuitas.

*Basis
Akuntansi*

A.3. Basis Akuntansi

Kantor Pelabuhan Perikanan Nusantara Sibolga menerapkan basis akrual dalam penyusunan dan penyajian Neraca Laporan Operasional dan Laporan Perubahan Ekuitas serta basis kas untuk penyusunan dan penyajian Laporan Realisasi Anggaran. Basis akrual adalah basis akuntansi yang mengakui pengaruh transaksi dan peristiwa lainnya pada saat transaksi dan peristiwa itu terjadi tanpa memperhatikan saat kas atau setara kas diterima atau dibayarkan. Sedangkan basis kas adalah basis akuntansi yang mengakui pengaruh transaksi atau

peristiwa lainnya pada saat kas atau setara kas diterima atau dibayar. Hal ini sesuai dengan Standar Akuntansi Pemerintahan (SAP) yang telah ditetapkan dengan Peraturan Pemerintah Nomor 71 Tahun 2010 tentang Standar Akuntansi Pemerintahan.

*Dasar
Pengukuran*

A.4. Dasar Pengukuran

Pengukuran adalah proses penetapan nilai uang untuk mengakui dan memasukkan setiap pos dalam laporan keuangan. Dasar pengukuran yang diterapkan Kantor Pelabuhan Perikanan Nusantara Sibolga 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 Semester I TA 2024 telah mengacu pada Standar Akuntansi Pemerintahan (SAP). Kebijakan akuntansi merupakan prinsip-prinsip dasar-dasar konvensi-konvensi aturan-aturan dan praktik-praktik spesifik yang dipilih oleh suatu entitas pelaporan dalam penyusunan dan penyajian laporan keuangan. Kebijakan akuntansi yang diterapkan dalam laporan keuangan ini adalah merupakan kebijakan yang ditetapkan oleh Badan Akuntansi dan Pelaporan Keuangan yang merupakan entitas pelaporan dari Kantor Pelabuhan Perikanan Nusantara Sibolga. 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 Pelabuhan Perikanan Nusantara Sibolga 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 nettonya (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 Jasa Pelatihan diakui setelah pelatihan selesai dilaksanakan
 - Pendapatan Sewa Gedung diakui secara proporsional antara nilai dan periode waktu sewa.
 - Pendapatan Denda diakui pada saat dikeluarkannya surat keputusan denda atau dokumen lain yang dipersamakan
- Akuntansi pendapatan-LO dilaksanakan berdasarkan azas bruto yaitu dengan membukukan penerimaan bruto dan tidak mencatat jumlah nettanya (setelah dikompensasikan dengan pengeluaran).
- Pendapatan disajikan menurut klasifikasi sumber pendapatan.

Belanja

(3) Belanja

- 3Belanja adalah semua pengeluaran dari Rekening Kas Umum Negara yang mengurangi Saldo Anggaran Lebih dalam periode tahun anggaran yang bersangkutan yang tidak akan diperoleh pembayarannya kembali oleh pemerintah.
- Belanja diakui pada saat terjadi pengeluaran kas dari KUN.

- Khusus pengeluaran melalui bendahara pengeluaran pengakuan belanja terjadi pada saat pertanggungjawaban atas pengeluaran tersebut disahkan oleh Kantor Pelayanan Perbendaharaan Negara (KPPN).
- Belanja disajikan menurut klasifikasi ekonomi/jenis belanja dan selanjutnya klasifikasi berdasarkan organisasi dan fungsi akan diungkapkan dalam Catatan atas Laporan Keuangan.

Beban

(4) Beban

- Beban adalah penurunan manfaat ekonomi atau potensi jasa dalam periode pelaporan yang menurunkan ekuitas yang dapat berupa pengeluaran atau konsumsi aset atau timbulnya kewajiban.
- Beban diakui pada saat timbulnya kewajiban; terjadinya konsumsi aset; terjadinya penurunan manfaat ekonomi atau potensi jasa.
- Beban disajikan menurut klasifikasi ekonomi/jenis belanja dan selanjutnya klasifikasi berdasarkan organisasi dan fungsi diungkapkan dalam Catatan atas Laporan Keuangan.

Aset

(5) Aset

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

Aset Lancar

a. Aset Lancar

- Kas disajikan di neraca dengan menggunakan nilai nominal. Kas dalam bentuk valuta asing disajikan di neraca dengan menggunakan kurs tengah BI pada tanggal neraca.

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

Kualitas Piutang	Uraian	Penyisihan
Lancar	Belum dilakukan pelunasan s.d. tanggal jatuh tempo	0.5%
Kurang Lancar	Satu bulan terhitung sejak tanggal Surat Tagihan Pertama tidak dilakukan pelunasan	10%
Diragukan	Satu bulan terhitung sejak tanggal Surat Tagihan Kedua tidak dilakukan pelunasan	50%
Macet	1. Satu bulan terhitung sejak tanggal Surat Tagihan Ketiga tidak dilakukan pelunasan	100%

	2. Piutang telah diserahkan kepada Panitia Urusan Piutang Negara/DJKN	
--	---	--

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

Aset Tetap

b. Aset Tetap

- Aset tetap mencakup seluruh aset berwujud yang dimanfaatkan oleh pemerintah maupun untuk kepentingan publik yang mempunyai masa manfaat lebih dari 1 tahun.
- Nilai Aset tetap disajikan berdasarkan harga perolehan atau harga wajar.
- Pengakuan aset tetap didasarkan pada nilai satuan minimum kapitalisasi sebagai berikut:
 - a) Pengeluaran untuk per satuan peralatan dan mesin dan peralatan olah raga yang nilainya sama dengan atau lebih dari Rp 1.000.000 (satu juta rupiah);
 - b) Pengeluaran untuk gedung dan bangunan yang nilainya sama dengan atau lebih dari Rp 25.000.000 (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 sebagai berikut:

Penggolongan Masa Manfaat Aset Tetap

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

*Piutang
Jangka
Panjang*

d. Piutang Jangka Panjang

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

*Aset
Lainnya*

e. Aset Lainnya

- Aset Lainnya adalah aset pemerintah selain aset lancar aset tetap dan piutang jangka panjang. Termasuk dalam Aset Lainnya adalah aset tak berwujud tagihan penjualan

angsuran yang jatuh tempo lebih dari 12 (dua belas) bulan aset kerjasama dengan pihak ketiga (kemitraan) dan kas yang dibatasi penggunaannya.

- Aset Tak Berwujud (ATB) disajikan sebesar nilai tercatat netto 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 Pelabuhan Perikanan Nusantara Sibolga telah mengadakan revisi Daftar Isian Pelaksanaan Anggaran (DIPA) dari DIPA awal. Hal ini disebabkan oleh adanya perubahan kegiatan sesuai dengan kebutuhan dan situasi serta kondisi pada saat pelaksanaan. Perubahan tersebut berdasarkan sumber pendapatan dan jenis belanja antara lain :

Uraian	31 DESEMBER 2024	
	ANGGARAN AWAL	ANGGARAN SETELAH REVISI
Pendapatan		
(425151) Pendapatan dari Penggunaan sarana dan Prasarana sesuai dengan tusi	802.349.000	802.349.000
(425621) Pendapatan Jasa Kelautan dan Perikanan	1.580.452.000	1.580.452.000
Pendapatan Jasa Lainnya	0	-
Jumlah Pendapatan	2.382.801.000	2.382.801.000
Belanja		
Belanja Pegawai	6.895.949.000	7.530.720.000
Belanja Barang	7.491.713.000	7.369.713.000
Belanja Modal	1.857.460.000	1.979.460.000
Belanja Bantuan Sosial		-
Jumlah Belanja	16.245.122.000	16.879.893.000

Realisasi

Pendapatan

Rp2.608.746.760

B.1 Pendapatan

Realisasi Pendapatan untuk periode yang berakhir pada 31 Desember 2024 adalah sebesar Rp2.608.746.760 atau mencapai 109 persen dari estimasi pendapatan yang ditetapkan sebesar Rp 2.382.801.000. Pendapatan Kantor Pelabuhan Perikanan Nusantara Sibolga terdiri dari Pendapatan Jasa Pelabuhan Perikanan, Pendapatan Penggunaan Sarana dan Prasarana sesuai dengan tusi, Pendapatan Sewa Tanah, Gedung dan Bangunan, Pendapatan Denda Penyelesaian Pekerjaan Pemerintah dan

Penerimaan Kembali Belanja Barang TAYL dengan rincian sebagai berikut:

Rincian Estimasi dan Realisasi Pendapatan

Uraian	31 Desember 2024		
	Anggaran	Realisasi	% Real Angg.
425131 Pendapatan Sewa Tanah, Gedung dan Bangunan	-	38.292.876	#DIV/o!
425151 Pendapatan Penggunaan sarana dan Prasarana sesuai dengan tusi	802.349.000	588.739.862	73,38
425621 Pendapatan Jasa Pelabuhan Perikanan	1.580.452.000	1.977.471.700	125,12
425811 Pendapatan Denda Penyelesaian Pekerjaan Pemerintah	-	2.782.168	#DIV/o!
425911 Penerimaan Kembali Belanja Pegawai TAYL	-	1.460.154	#DIV/o!
Jumlah	2.382.801.000	2.608.746.760	109,48

Adapun Realisasi Pendapatan Kantor Pelabuhan Perikanan Nusantara Sibolga TA 2024 berupa :

1. Pendapatan sewa Tanah, Gedung dan Bangunan yang merupakan penyeteran atas sewa rumah Negara dan pemotongannya dilakukan melalui SPM Gaji sebesar Rp38.292.876;
2. Pendapatan Penggunaan sarana dan Prasarana sesuai dengan tusi terdiri dari :

MAK	Uraian	Nilai (Rp)
425151	Jasa Cold Storage	29.417.472
425151	Jasa Penggunaan Kendaraan	24.475.000
425151	Jasa Pemakaian Peralatan	130.626.000
425151	Jasa Pengembangan	143.682.635
425151	Jasa Pemeliharaan prasarana	181.031.755
425151	Jasa Penggunaan Bangunan	28.537.200
425151	Jasa Penggunaan Tanah/Lahan	38.469.800
425151	Jasa Penggunaan Ruang Pertemuan/Aula	12.500.000
JUMLAH		588.739.862

3. Pendapatan Jasa Pelabuhan Perikanan terdiri dari :

MAK	Uraian	Nilai (Rp)
425621	Jasa Tambat Labuh	763.533.369
425621	Jasa Pas Masuk	254.207.000
425621	Jasa Pengadaan Air	514.473.002
425621	Jasa Kebersihan Pelabuhan	163.353.477
425621	Jasa Instalasi Pengolahan Air Limbah	63.080.640
425621	Jasa Pelayanan Bengkel	18.216.000
425621	Jasa Dock	8.162.000
425621	Jasa Pemakaian Listrik	192.446.212
JUMLAH		1.977.471.700

4. Pendapatan Denda Penyelesaian Pekerjaan Pemerintah adalah pekerjaan yang diakibatkan keterlambatan atas penyelesaian pekerjaan sesuai dengan jangka waktu pelaksanaan yang telah ditetapkan dalam kontrak. Adapun rincian sbb :

✚ Pekerjaan Pengadaan Palang Pintu Otomatis oleh Penyedia PT. ANDINI CAHAYA NUSANTARA dengan NTPN No. CC19f55DF9U98R81, tanggal 22 November 2024, sebesar Rp1.630.255

✚ Pekerjaan Pengadaan PC Sebanyak 2 Unit oleh Penyedia PT. ANDINI CAHAYA NUSANTARA sesuai SP2D No. 241061302001055, tgl 21 November 2024 sebesar Rp1.151.913

5. Penerimaan Kembali Belanja Pegawai TAYL Rp1.460.154 adalah sebagai berikut :

1. Penerimaan atas kekurangan gaji tunjangan fungsional bulan September sd Desember 2023 untuk 2 pegawai yang pemotongannya dilakukan langsung melalui SPM Gaji dengan nomor SPM 00006A, SP2D No. 241061303000010, tanggal 11 Januari 2024 sebesar Rp1.460.000;

2. Kekurangan gaji kenaikan berkala PPPK dengan SPM Nomor 000012A, SP2D No. 241061303000020 tanggal 15 Januari 2024.

Perbandingan realisasi Pendapatan per 31 Desember 2024 mengalami penurunan yang tidak signifikan sebesar 10,91 persen dibandingkan per 31 Desember 2023.

*Perbandingan Realisasi Pendapatan
Per 31 Desember 2024 dan 31 Desember 2023*

URAIAN	2024	2023	Naik (Turun) %
425131 Pendapatan Sewa Tanah, Gedung dan Bangunan	38.292.876	35.800.820	6,96
425151 Pendapatan Penggunaan sarana dan Prasarana sesuai dengan tusi	588.739.862	1.024.036.130	-42,51
425621 Pendapatan Jasa Pelabuhan Perikanan	1.977.471.700	1.724.577.314	14,66
425811 Pendapatan Denda Penyelesaian Pekerjaan Pemerintah	2.782.168	53.252.545	-94,78
425911 Penerimaan Kembali Belanja Barang TAYL	1.460.154	90.667.782	-98,39
Jumlah	2.608.746.760	2.928.334.591	-10,91

Realisasi Belanja **B.2 Belanja**

Negara

Rp16.213.262.66

3

Realisasi Belanja Pelabuhan Perikanan Nusantara Sibolga 31 Desember 2024 adalah sebesar Rp16.213.262.663 atau 96,05 persen dari anggaran belanja sebesar Rp16.879.893.000. Rincian anggaran dan realisasi belanja per 31 Desember 2024 adalah sebagai berikut :

Rincian Anggaran dan Realisasi Belanja TA 2024

Uraian	Anggaran	Realisasi	% Real Angg.
Belanja Pegawai	7.530.720.000	7.528.818.630	99,97
Belanja Barang	7.369.713.000	6.712.580.239	91,08
Belanja Modal	1.979.460.000	1.971.863.794	99,62
Total Belanja Kotor	16.879.893.000	16.213.262.663	96,05
Pengembalian	-	11.287.045	-
Jumlah	16.879.893.000	16.201.975.618	95,98

Terdapat pengembalian belanja senilai Rp11.287.045 antara lain :

- Pengembalian belanja pegawai sebesar Rp4.826.333 (dipotong melalui SPM Belanja Gaji dan Melalui Billing dengan NTPN terlampir).
- Pengembalian belanja barang sebesar Rp6.460.712 (NTPN terlampir)

sehingga total Netto realisasi belanja sebesar Rp16.201.975.618.

Realisasi Belanja per 31 Desember 2024 mengalami Kenaikan sebesar 1,07 persen dibandingkan dengan realisasi per 31 Desember 2023.

*Perbandingan Realisasi Belanja
Per 31 Desember 2024 dan 31 Desember 2023*

URAIAN	2024	2023	NAIK (TURUN) %
Belanja Pegawai	7.528.818.630	6.435.433.131	16,99
Belanja Barang	6.712.580.239	7.330.793.488	-8,43
Belanja Modal	1.971.863.794	2.275.351.390	-13,34
Jumlah Belanja Kotor	16.213.262.663	16.041.578.009	1,07
Pengembalian Belanja	11.287.045	71.753.804	-84,27
Jumlah Belanja	16.201.975.618	15.969.824.205	1,45

Belanja Pegawai **B.3 Belanja Pegawai**

Rp7.528.818.630

Realisasi Belanja Pegawai per 31 Desember 2024 dan 2023 adalah masing-masing sebesar Rp7.528.818.630 dan Rp16.041.578.009 .

Belanja Pegawai adalah belanja atas kompensasi baik dalam bentuk uang maupun barang yang ditetapkan berdasarkan peraturan perundang-undangan yang diberikan kepada pejabat negara Pegawai Negeri Sipil (PNS) dan Pegawai Pemerintah Dengan Perjanjian Kerja (PPPK).

Realisasi Belanja Pegawai per 31 Desember 2024 mengalami Kenaikan sebesar 16,99 persen dari Realisasi Belanja Pegawai per 31 Desember 2023, diakibatkan adanya penambahan pegawai PPPK sebanyak 2 orang pada saat pelaporan.

*Perbandingan Belanja Pegawai
31 Desember 2024 dan 31 Desember 2023*

KODE AKUN	URAIAN	2024	2023	NAIK (TURUN) %
511111	Belanja Gaji Pokok PNS	2.083.442.700	2.014.673.420	3,41
511119	Belanja Pembulatan Gaji PNS	29.496	30.065	(1,89)
511121	Belanja Tunj. Suami/Istri PNS	150.949.740	149.886.788	0,71
511122	Belanja Tunj. Anak PNS	45.108.252	43.632.258	3,38
511123	Belanja Tunj. Struktural PNS	25.200.000	25.200.000	-
511124	Belanja Tunj. Fungsional PNS	148.986.000	153.376.000	(2,86)
511125	Belanja Tunj. PPh PNS	15.105.822	5.557.770	171,80
511126	Belanja Tunj. Beras PNS	113.626.980	120.941.400	(6,05)
511129	Belanja Uang Makan PNS	303.773.000	349.112.000	(12,99)
511151	Belanja Tunjangan Umum PNS	44.975.000	51.380.000	(12,47)
511611	Belanja Gaji Pokok PPPK	760.272.800	343.452.200	121,36
511619	Belanja Pembulatan Gaji PPPK	15.307	9.356	63,61
511621	Belanja Tunjangan Suami/Istri PPPK	48.813.640	22.501.510	116,93
511622	Belanja Tunjangan Anak PPPK	14.336.784	8.380.160	71,08
511624	Belanja Tunjangan Fungsional PPPK	107.960.000	52.520.000	105,56
511625	Belanja Tunjangan Beras PPPK	49.462.860	27.664.440	78,80
511628	Belanja Uang Makan PPPK	150.265.000	84.018.000	78,85
512211	Belanja Uang Lembur	27.504.000	41.794.000	(34,19)
512212	Belanja Uang Lembur PPPK	0	6.388.000	
512411	Belanja Pegawai (Tunjangan Khusus/Kegiatan/Kinerja)	2.440.735.845	2.465.569.022	(1,01)
512414	Belanja Pegawai Tunjangan Khusus/Kegiatan/Kinerja PPPK	998.255.404	469.346.742	112,69
Jumlah Belanja Kotor		7.528.818.630	6.435.433.131	16,99
	Pengembalian Belanja Pegawai	4.826.333	3.500.117	37,89
Jumlah Belanja Netto		7.523.992.297	6.431.933.014	16,98

Terdapat pengembalian belanja pegawai senilai Rp4.826.333 yang terdiri dari :

1. Pengembalian Belanja Pembulatan Gaji PNS dan PPPK yang pemotongannya melalui SPM Gaji sebesar Rp983;
2. Pengembalian Belanja Tunj. Fungsional PNS dan Belanja Pegawai (Tunjangan Khusus/Kegiatan/Kinerja) An. Tugos Pranendar sebesar Rp4.825.350 sesuai Permen KP No. 13 Tahun 2018 atas Pejabat Fungsional yang melaksanakan Tugas Belajar dan diberhentikan dari Jabatan Fungsionalnya. (NTPN Terlampir).

Belanja Barang
Rp6.712.580.239

B.4 Belanja Barang

Realisasi Belanja Barang per 31 Desember 2024 dan 31 Desember 2023 adalah masing-masing sebesar Rp6.712.580.239 dan Rp7.330.793.488. Realisasi Belanja Barang per 31 Desember 2024 mengalami penurunan sebesar 4,66 persen dari Realisasi Belanja Barang per 31 Desember 2023.

*Perbandingan Belanja Barang
Per 31 Desember 2024 dan 31 Desember 2023*

AKUN	URAIAN	2024	2023	NAIK (TURUN) %
521111	Belanja Keperluan Perkantoran	1.071.136.550	1.311.877.952	(18,35)
521113	Belanja Penambah Daya Tahan Tubuh	7.798.000	6.125.600	27,30
521114	Belanja Pengiriman Surat Dinas Pos Pusat	3.824.300	10.347.290	(63,04)
521115	Belanja Honor Operasional Satuan Kerja	98.712.000	147.912.000	(33,26)
521131	Belanja Barang Operasional - Penanganan Pandemi COVID-19	-	5.835.000	(100,00)
521211	Belanja Bahan	432.955.119	262.048.072	65,22
521213	Belanja Honor Output Kegiatan	19.800.000	98.800.000	(79,96)
521219	Belanja Barang Non Operasional Lainnya	239.803.010	257.309.000	(6,80)
521811	Belanja Barang Persediaan Barang Konsumsi	162.306.005	188.842.000	(14,05)
522111	Belanja Langganan Listrik	782.828.725	531.356.264	47,33
522112	Belanja Langganan Telepon	3.363.101	1.635.949	105,57
522113	Belanja Langganan Air	546.198.745	334.254.940	63,41
522119	Belanja Langganan Daya dan Jasa Lainnya	93.165.817	57.963.147	60,73
522141	Belanja Sewa	27.850.000		
522151	Belanja Jasa Profesi	9.700.000	15.600.000	(37,82)
522191	Belanja Jasa Lainnya	825.816.140	892.255.818	(7,45)
523111	Belanja Pemeliharaan Gedung dan Bangunan	195.632.000	468.746.000	(58,26)
523119	Belanja Pemeliharaan Gedung dan Bangunan Lainnya	114.976.261	227.295.000	(49,42)
523121	Belanja Pemeliharaan Peralatan dan Mesin	410.401.304	602.369.764	(31,87)
523131	Belanja Pemeliharaan Jalan dan Jembatan	36.660.000	-	#DIV/0!
523133	Belanja Pemeliharaan Jaringan	151.453.871	130.357.350	16,18
523199	Belanja Pemeliharaan Lainnya	-	19.759.000	(100,00)
524111	Belanja Perjalanan Biasa	933.210.575	964.960.090	(3,29)
524113	Belanja Perjalanan Dinas Dalam Kota	42.000.000	41.850.000	0,36
524114	Belanja Perjalanan Dinas Paket Meeting Dalam Kota	68.100.000	73.500.000	(7,35)
524119	Belanja Perjalanan Dinas Paket Meeting Luar Kota	434.888.716	679.793.252	(36,03)
	Jumlah Belanja Kotor	6.712.580.239	7.330.793.488	(8,43)
	Pengembalian Belanja Pegawai	6.460.712	7.027.887	(8,07)
	Jumlah Belanja Netto	6.706.119.527	7.323.765.601	(8,43)

Terdapat pengembalian belanja barang senilai Rp6.460.712 berupa :

✚ Pengembalian Belanja Barang sebesar Rp3.355.191 dengan rincian sbb :

- a. Pengembalian Keperluan Perkantoran berupa Honorarium PPNPN sebesar Rp3.166.020 dengan NTPN No. 6335E397A3MCG93F.
- b. Pengembalian biaya penerimaan tamu sebesar Rp189.171 dengan NTPN No. 43BD9522A180OGTM.

✚ Pengembalian belanja perjalanan dinas sebesar Rp3.105.521 dengan rincian sbb :

- c. Perjalanan dinas An. Ibu Idawati Makkasau sebesar Rp1.260.000 dengan NTPN No. DFE711GCADLSM2SO.
- d. Kelebihan bayar uang harian perjalanan dinas An. Hani dengan NTPN No.1DB9E5229SICHUQM, sebesar Rp160.00000;
- e. Kelebihan bayar uang harian perjalanan dinas An. Yoga dengan NTPN No. 88B6QT9HN5BUR5, sebesar Rp160.00000;
- f. Kelebihan bayar untuk penginapan An. Ester dengan NTPN No. FD34C5229T9U0MUK sebesar Rp1.284.415.
- g. Perjalanan Dinas Melebihi SBM Penginapan An. Renny Sinaga dengan NTPN F985D5229V5HKBO8 sebesar Rp112.236;
- h. Perjalanan Dinas Melebihi SBM Penginapan An. Frans Sembiring dengan NTPN NoF5BD62CPQFECDBO2 sebesar Rp128.870.

Sehingga total realisasi belanja barang netto adalah sebesar Rp6.706.119.527.

Belanja Modal
Rp1.971.863.794

B.5 Belanja Modal

Realisasi Belanja Modal per 31 Desember 2024 dan 31 Desember 2023 adalah masing-masing sebesar Rp Rp1.971.863.794 dan Rp2.275.351.390 Belanja modal merupakan pengeluaran anggaran untuk perolehan aset tetap dan aset lainnya yang memberi manfaat lebih dari satu periode akuntansi. Realisasi Belanja Modal pada 31 Desember 2024 mengalami penurunan sebesar 26,72 persen dibandingkan per 31 Desember 2023. Hal ini disebabkan adanya pekerjaan Fisik berupa Peningkatan jalan menuju SPDN dan Peningkatan jalan gerbang utama.

*Perbandingan Realisasi Belanja Modal
 Per 31 Desember 2024 dan 31 Desember 2023*

URAIAN	2024	2023	NAIK (TURUN) %
Belanja Modal Tanah	0	0	#DIV/0!
Belanja Modal Peralatan dan Mesin	1.125.861.793	745.630.590	50,99
Belanja Modal Gedung dan Bangunan	323.484.001	1.281.791.000	(74,76)
Belanja Penambahan Nilai gedung dan Bangunan	104.922.000	159.434.000	(34,19)
Belanja Modal Jalan, Irigasi dan Jaringan	0	0	#DIV/0!
Belanja Penambahan Nilai Jalan dan Jembatan.	417.596.000	88.495.800	371,88
Konstruksi Dalam Pengerjaan	0	415.438.800	(100,00)
Jumlah Belanja Kotor	1.971.863.794	2.690.790.190	-26,72
Pengembalian	-	0	-
Jumlah Belanja	1.971.863.794	2.690.790.190	-26,72

B.5.1 Belanja Modal Tanah

Realisasi Belanja Modal Tanah per 31 Desember 2024 dan 31 Desember 2023 adalah masing-masing sebesar Rp 0 dan 0.

B.5.2 Belanja Modal Peralatan dan Mesin

Realisasi Belanja Modal Peralatan dan Mesin per 31 Desember 2024 dan 31 Desember 2023 adalah masing-masing sebesar Rp1.125.861.793 dan Rp745.630.590. Mengalami kenaikan yang signifikan sebesar persen bila

dibandingkan dengan realisasi per 31 Desember 2023. Hal ini disebabkan adanya pembelian peralatan dan mesin untuk Alat Pengolah Data, Alat Komunikasi dan Informasi dan Sarana Pendukung Ruangan untuk Gedung Pelayanan terpadu.

*Perbandingan Realisasi Belanja Modal Peralatan dan Mesin
Per 31 Desember 2024 dan 31 Desember 2023*

URAIAN JENIS BELANJA	2024	2023	NAIK (TURUN) %
Belanja Modal Peralatan dan Mesin	1.125.861.793	745.639.590	50,99
Jumlah Belanja Kotor	1.125.861.793	745.639.590	50,99
Pengembalian Belanja Modal	-	-	-
Jumlah Belanja	1.125.861.793	745.639.590	50,99

Adapun Rincian Realisasi Belanja Modal Peralatan dan Mesin per 31 Desember 2024 adalah sebagai berikut :

No	Uraian	Kuantitas	Nilai
1	Kendaraan Fungsional Raoda 2	3 Unit	73.470.000
2	Kendaraan Roda 3	1 Unit	40.000.000
3	Mesin Las	1 Buah	1.998.000
4	Pembuatan Canopy Guest House	1 Paket	26.361.000
5	Meubelair	1 Paket	24.800.000
6	AC	2 Unit	9.910.000
7	Monitoring Blacket	8 Unit	119.968.800
8	Speaker Aktif	1 Unit	4.795.200
9	Laptop	7 Unit	126.000.000
10	Laptop	1 Unit	27.300.000
11	Printer	5 Buah	38.950.000
12	Laptop	3 Unit	53.946.000
13	Komputer Tablet	1 Unit	16.650.000
14	Printer	1 Unit	19.425.000
15	Rak Arsip	2 Unit	19.341.000
16	Pengadaan Komputer Tablet	1 Unit	16.700.000
17	Pengadaan Backdrop Lobby Kantor Utama	1 Unit	12.965.553
18	Pengadaan Coffee Lounge	1 Unit	10.810.850
19	Pengadaan Submarsible Pompa	1 Unit	3.957.150
20	Pengadaan Perangkat Teleconference	1 Unit	28.000.000
21	Kendaraan Fungsional Rada 2	3 Unit	61.020.000
22	PC	2 Unit	50.100.000
23	Printer ID Card	1 Unit	31.965.600
24	PC	1 Unit	35.200.000
25	Palang Pintu Automatis	1 Unit	164.507.550
26	Pos Pas Masuk	1 Unit	16.500.000
27	Meja Resepsionis	1 Unit	11.988.000
28	Rak Arsip	2 Unit	18.053.000
29	Printer	1 Unit	19.300.000
30	Main Submarsible Pump	1 Unit	16.500.000
31	CCTV	1 Paket	19.240.740
32	Kursi Rapat	3 Unit	3.600.000
33	Charger Station (Pengisian Daya)	1 Unit	2.538.350
Jumlah Keseluruhan Peralatan dan Mesin			1.125.861.793

B.5.3 Belanja Modal Gedung dan Bangunan

Realisasi Belanja Modal Gedung dan Bangunan per 31 Desember 2024 dan 31 Desember 2023 adalah sebesar Rp323.484.001 dan Rp1.281.791.000. Mengalami penurunan yang signifikan sebesar 296,25 persen bila dibandingkan dengan realisasi per 31 Desember 2023.

*Perbandingan Realisasi Belanja Gedung dan Bangunan
Per 31 Desember 2024 dan 31 Desember 2023*

URAIAN JENIS BELANJA	2024	2023	NAIK (TURUN) %
Belanja Gedung dan Bangunan	323.484.001	1.281.791.000	-296,25
Jumlah Belanja Kotor	323.484.001	1.281.791.000	-296,25
Pengembalian Belanja Modal	-	-	-
Jumlah Belanja	323.484.001	1.281.791.000	-296,25

Adapun rincain Realisasi Belanja Modal Gedung dan Bangunan per 31 Desember 2024 antara lain :

No	Uraian	Kuantitas	Nilai
1	Pembuatan Canopy Bongkar Ikan pada Gedung Netloft	1 Paket	189.930.751
2	Pengawas Pembuatan Canopy Bongkar Ikan pada Gedung Netloft	1 Paket	11.627.250
3	Pelataran Parkir pada Gedung Netloft	1 Paket	99.936.000
4	Perencana Pelataran Parkir pada Gedung Netloft	1 Paket	9.990.000
5	Pengawas Pelataran Parkir pada Gedung Netloft	1 Paket	12.000.000
Jumlah Keseluruhan Peralatan dan Mesin			323.484.001

B.5.4 Belanja Modal Penambahan Nilai Gedung dan Bangunan

Realisasi Belanja Modal Penambahan nilai Gedung dan Bangunan per 31 Desember 2024 dan 31 Desember 2023 adalah masing-masing sebesar Rp104.922.000 dan Rp Rp159.434.000. Belanja Modal Penambahan nilai Gedung dan Bangunan mengalami penurunan sebesar 51,95 persen bila dibandingkan per 31 Desember 2023. Hal ini disebabkan adanya pekerjaan Rehabilitasi Gedung TPI Higienis (Pintu TPI).

*Perbandingan Realisasi Belanja Modal Penambahan
Nilai Gedung dan Bangunan*

URAIAN JENIS BELANJA	2024	2023	NAIK (TURUN) %
Belanja Penambahan Nilai Gedung dan Bangunan	104.922.000	159.434.000	-51,95
Jumlah Belanja Kotor	104.922.000	159.434.000	-51,95
Pengembalian Belanja Modal	-	-	-
Jumlah Belanja	104.922.000	159.434.000	-51,95

B.5.6 Belanja Modal Penambahan Nilai Jalan dan Jembatan

Realisasi Belanja Modal Penambahan Nilai Jalan dan Jembatan per 31 Desember 2024 dan 31 Desember 2023 adalah masing-masing sebesar Rp417.596.000 dan Rp0. Mengalami kenaikan sebesar 100 persen, hal ini disebabkan karena adanya pekerjaan Peningkatan Jalan Akses Menuju Area Dermaga SPDN dan Peninggian Jalan Pintu Gerbang Utama.

Perbandingan Realisasi Belanja Modal Penambahan Nilan Jalan dan Jembatan

URAIAN JENIS BELANJA	2024	2023	NAIK (TURUN) %
Belanja Modal Penambahan Nilai	417.596.000	0	100,00
Belanja Modal BLU	0	0	#DIV/o!
Jalan dan Jembatan			
Jumlah Belanja Kotor	417.596.000	0	100,00
Pengembalian Belanja Modal	-	-	-
Jumlah Belanja	417.596.000	0	100,00

B.5.7 Konstruksi Dalam Pengerjaan

Realisasi Konstruksi Dalam Pengerjaan Per 31 Desember 2024 dan 31 Desember 2023 adalah masing-masing sebesar Rp0 dan Rp 0.

URAIAN JENIS BELANJA	2024	2023	NAIK (TURUN) %
Konstruksi Dalam Pengerjaan	0	0	#DIV/o!
Jumlah Belanja Kotor	0	0	#DIV/o!
Pengembalian Belanja Modal	-	-	-
Jumlah Belanja	0	0	#DIV/o!

C. PENJELASAN ATAS POS-POS NERACA

Kas di Bendahara Pengeluaran Rp0

C.1 Kas di Bendahara Pengeluaran

Saldo Kas di Bendahara Pengeluaran per 31 Desember 2024 dan 31 Desember 2023 adalah masing-masing sebesar Rp0 dan Rp0 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

Keterangan	2024	2023
Uang Tunai	-	-
Bank BNI Cabang Sibolga No. 188987863	-	-
LS belum diSPJkan	-	-
Jumlah	-	-

Kas di Bendahara Penerimaan Rp0

C.2 Kas di Bendahara Penerimaan

Saldo Kas di Bendahara Penerimaan per 31 Desember 2024 dan 31 Desember 2023 adalah sebesar masing-masing Rp0 dan Rp0. Kas di Bendahara Penerimaan meliputi saldo uang tunai dan saldo rekening di bank yang berada di bawah tanggung jawab Bendahara Penerimaan yang sumbernya berasal dari pelaksanaan tugas pemerintahan berupa Penerimaan Negara Bukan Pajak.

Rincian Kas di Bendahara Penerimaan

Keterangan	30 Sept 2024	30 Sept 2023
Uang Tunai	-	-
Jumlah	-	-

*Kas Lainnya dan
Setara Kas Rp0*

C.3 Kas Lainnya dan Setara Kas

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

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 Kas Lainnya dan Setara Kas

Keterangan	2024	2023
Kas Lainnya di Bendahara Pengeluaran	-	-
Kas Lainnya di Bendahara Penerimaan	-	-
Kas Lainnya dan Setara Kas	-	-
Jumlah	-	-

*Piutang Bukan Pajak
Rp0*

C.4 Piutang Bukan Pajak

Saldo Piutang Bukan Pajak per 31 Desember 2024 dan 31 Desember 2023 masing-masing sebesar Rp0 dan Rp0

Piutang Bukan Pajak adalah piutang yang berasal dari penerimaan negara bukan pajak yang berupa sewa rumah negara dan belum dilunasi sampai dengan akhir periode laporan keuangan yang pemetongannya dilakukan langsung melalui SPM Belanja Gaji.

*Rincian Piutang Bukan Pajak
Per 31 Desember 2024 dan 31 Desember 2023*

No	Akun	Keterangan	2024	2023
1	115212	Piutang Bukan Pajak	-	-
Jumlah			-	-

*Penyisihan Piutang
Tidak Tertagih-Piutang
Lancar (Rp. 0.-)*

C.7 Penyisihan Piutang Tidak Tertagih – Piutang Lancar

Nilai Penyisihan Piutang Tidak Tertagih-Piutang Lancar per 31 Desember 2024 dan 31 Desember 2023 adalah sebesar Rp 0. dan Rp 0.

Penyisihan Piutang Tidak Tertagih – Piutang Lancar adalah merupakan estimasi atas ketidaktertagihan piutang lancar yang ditentukan oleh kualitas piutang masing- masing debitur.

Adapun rincian dari Penyisihan Piutang Tidak Tertagih-Piutang Lancar pada tanggal pelaporan adalah sebagai berikut :

No	Akun	Keterangan	Piutang Bukan Pajak	Penyisihan piutang tidak tertagih
1	521111	Belanja Keperluan Kantor	-	-
2	521113	Belanja Daya Tahan Tubuh	-	-
3	521211	Belanja Bahan	-	-
Jumlah			-	-

*Pendapatan Yang
Masih Harus Diterima
Rp127,082,810.*

C.9 Pendapatan Yang Masih Harus Diterima

Nilai Pendapatan Yang Masih Harus Diterima per 31 Desember 2024 dan Tahun 2023 sebesar Rp127.082.810 dan Rp137.282.230.

Pendapatan Yang Masih Harus Diterima merupakan pendapatan sudah menjadi hak, namun belum diterima, dan segera diselesaikan kepada pihak ketiga lainnya dalam waktu kurang dari 12 (dua belas bulan) sejak tanggal pelaporan.

*Rincian Pendapatan Yang Masih Harus Diterima
Per 31 Desember 2024 dan 31 Desember 2023*

Jenis	2024	2023
Pendapatan Yang Masih Harus Diterima	127.082.810	137.282.230
Jumlah	127.082.810	137.282.230

Rincian Pendapatan Yang Masih Harus Diterima per 31 Desember 2024 adalah sebagai berikut :

- a. Jasa tambat dan jasa kebersihan kolam pelabuhan per 31 Desember 2024 sebesar Rp87.975.410 (*Daftar terlampir*);
- b. Tagihan listrik bulan Desember 2024 kepada pihak stakeholder/pengguna jasa sebesar Rp14.926.200 (*Daftar terlampir*);
- c. Tagihan Air bulan Desember 2024 kepada pihak stakeholder/pengguna jasa sebesar Rp18.986.320 (*Daftar terlampir*);
- d. Jasa Instalasi Pengolahan Limbah (IPAL) bulan Desember 2024 sebesar Rp5.194.880 (*Daftar terlampir*);

Persediaan
Rp9.368.000

C. 10 Persediaan

Nilai Persediaan per 31 Desember 2024 dan 31 Desember 2023 masing-masing adalah sebesar Rp9.368.000 dan Rp2.230.700.

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

Rincian Persediaan
Per 31 Desember 2024 dan 31 Desember 2023

Jenis	2024	2023
Barang Konsumsi	7.156.000	1.637.700
Barang untuk Pemeliharaan	2.212.000	593.000
Pita Cukai, Materai dan Leges		-
Suku Cadang	-	-
Bahan Baku	-	-
Persediaan Lainnya	-	-
Jumlah	9.368.000	2.230.700

Adapun rincian barang persediaan, terlampir dalam Berita Acara Stock Opname.

Semua jenis persediaan pada tanggal pelaporan berada dalam kondisi baik.

*Persediaan Yang
Belum Diregister Rp0*

C.11 Persediaan Yang Belum Diregister

Nilai Persediaan Yang Belum Diregister per 31 Desember 2024 dan 31 Desember 2023 bersaldo sebesar Rp0 dan Rp0.

*Tanah
Rp 95.234.722.000*

C.14 Tanah

Nilai aset tetap berupa tanah yang dimiliki Kantor Pelabuhan Perikanan Nusantara Sibolga per 31 Desember 2024 dan 31 Desember 2023 adalah masing masing sebesar Rp 95.234.722.000. Dengan luas tanah 124.024 M2 adalah tanah milik Pelabuhan Perikanan Nusantara Sibolga yang berlokasi di Jl. Jend. Gatot Subroto Pondok Batu-Tapanuli Tengah dengan Sertifikat Hak Pengelolaan (HPL) No. 1 seluas 58.875 M2 dan Sertifikat Hak Pengelolaan (HPL) No. 2 seluas 65.149 M2, Sertifikat Hak Pakai No. 4 seluas 1.999 M2, Sertifikat Hak Pakai No. 5 seharus 23.550 M2. Mutasi nilai tanah tersebut dapat dijelaskan sebagai berikut:

Saldo Nilai Perolehan per 31 Desember 2024	95.234.722.000
Mutasi tambah:	0
Barang berlebih hasil inventarisasi	0
Koreksi nilai tim penertiban aset	0
Pembelian	0
Mutasi kurang :	
Revaluasi aset	-
Penyitaan pengadilan	0
Saldo per 31 Desember 2024	95.234.722.000

Rincian saldo Tanah per 31 Desember 2024 adalah sebagai berikut :

Rincian Tanah 31 Desember 2024

No	Luas	Lokasi	Nilai
1	58.875 M2	Jl. Jend. Gatot Subroto, Pondok Batu	37.810.872.000
2	65.149 M2	Jl. Jend. Gatot Subroto, Pondok Batu	41.840.179.000
3	1.999 M2	Jl. Jend. Gatot Subroto, Pondok Batu	15.583.671.000
4	23.550 M2	Jl. Jend. Gatot Subroto, Pondok Batu	
Jumlah			95.234.722.000

Peralatan dan Mesin
Rp26.044.357.520

C.15 Peralatan dan Mesin

Saldo aset tetap berupa Peralatan dan Mesin per 31 Desember 2024 dan Desember 2023 adalah Rp26.044.357.520 dan Rp24.972.507.026. Mutasi nilai Peralatan dan Mesin tersebut dapat dijelaskan sebagai berikut :

Saldo Nilai Perolehan per 31 Desember 2023	24.972.507.026
Mutasi tambah:	1.125.861.793
Pembelian	1.125.861.793
Hibah Barang	0
Transfer Masuk	0
Koreksi tambah	0
Mutasi kurang:	54.011.299
Transfer Keluar	54.011.299
Penghentian dari penggunaan	-
Saldo per 31 Desember 2024	26.044.357.520
Akumulasi Penyusutan s.d. 31 Desember 2024	-23.754.003.768
Nilai Buku per 31 Desember 2024	2.290.353.752

✚ Terdapat mutasi tambah atas pembelian peralatan dan mesin sebesar Rp1.125.861.793 dengan rincian sebagai berikut :

No	Uraian	Kuantitas	Nilai
1	Kendaraan Fungsional Raoda 2	3 Unit	73.470.000
2	Kendaraan Roda 3	1 Unit	40.000.000
3	Mesin Las	1 Buah	1.998.000
4	Pembuatan Canopy Guest House	1 Paket	26.361.000
5	Meubelair	1 Paket	24.800.000
6	AC	2 Unit	9.910.000
7	Monitoring Blacket	8 Unit	119.968.800
8	Speaker Aktif	1 Unit	4.795.200
9	Laptop	7 Unit	126.000.000
10	Laptop	1 Unit	27.300.000
11	Printer	5 Buah	38.950.000
12	Laptop	3 Unit	53.946.000
13	Komputer Tablet	1 Unit	16.650.000
14	Printer	1 Unit	19.425.000
15	Rak Arsip	2 Unit	19.341.000
16	Pengadaan Komputer Tablet	1 Unit	16.700.000
17	Pengadaan Backdrop Lobby Kantor Utama	1 Unit	12.965.553
18	Pengadaan Coffee Lounge	1 Unit	10.810.850
19	Pengadaan Submarsible Pompa	1 Unit	3.957.150
20	Pengadaan Perangkat Teleconference	1 Unit	28.000.000
21	Kendaraan Fungsional Rada 2	3 Unit	61.020.000
22	PC	2 Unit	50.100.000
23	Printer ID Card	1 Unit	31.965.600
24	PC	1 Unit	35.200.000
25	Palang Pintu Automatis	1 Unit	164.507.550
26	Pos Pas Masuk	1 Unit	16.500.000
27	Meja Resepsionis	1 Unit	11.988.000
28	Rak Arsip	2 Unit	18.053.000
29	Printer	1 Unit	19.300.000
30	Main Submarsible Pump	1 Unit	16.500.000
31	CCTV	1 Paket	19.240.740
32	Kursi Rapat	3 Unit	3.600.000
33	Charger Station (Pengisian Daya)	1 Unit	2.538.350
Jumlah Keseluruhan Peralatan dan Mesin			1.125.861.793

✚ Terdapat Mutasi kurang sebesar Rp54.011.299 (93 NUP) merupakan pemusnahan/penghapusan aset yang telah dihentikan penggunaannya dengan cara penimbunan dan pembakaran sesuai SK Menteri Kelautan dan Perikanan No.746/KEPMEN-KP/PL.750/VII/2024, tanggal 31 Juli 2024.

C.16 Gedung dan Bangunan

*Gedung dan
Bangunan
Rp26.155.082.251*

Nilai Gedung dan Bangunan per 31 Desember 2024 dan 31 Desember 2023 adalah Rp26.155.082.251 dan Rp25.195.086.250 Mutasi transaksi terhadap Gedung dan Bangunan pada tanggal pelaporan adalah sebagai berikut:

Saldo Nilai Perolehan per 31 Desember 2023	25.195.086.250
Mutasi tambah:	1.828.296.001
Penyelesaian Pembangunan dengan KDP	-
Penambahan Nilai Gedung dan Bangunan	428.406.001
Pengembangan melalui KDP	-
Koreksi Update aplikasi normalisasi K3	-
Reklasifikasi Masuk	1.399.890.000
Mutasi kurang:	868.300.000
Reklasifikasi keluar	868.300.000
Koreksi Pencatatan Nilai/Kuantitas	-
Saldo per 31 Desember 2024	26.155.082.251
Akumulasi Penyusutan 31 Desember 2024	(4.501.785.621)
Nilai Buku per 31 Desember 2024	21.653.296.630

✚ Terdapat mutasi tambah pada Gedung dan Bangunan Rp1.828.296.001 yaitu sebagai berikut :

- Senilai Rp428.406.001 adalah Pembangunan dan rehabilitasi, dengan rincian sbb:

No	Uraian	Kuantitas	Nilai
1	Pembuatan Canopy Bongkar Ikan pada Gedung Netloft	1 Paket	189.930.751
2	Pembuatan Canopy Bongkar Ikan pada Gedung Netloft	1 Paket	11.627.250
3	Pelataran Parkir pada Gedung Netloft	1 Paket	99.936.000
4	Perencana Pelataran Parkir pada Gedung Netloft	1 Paket	9.990.000
5	Pengawas Pelataran Parkir pada Gedung Netloft	1 Paket	12.000.000
6	Rehabilitasi Gedung TPI Higienis (Pintu TPI)	1 Paket	104.922.000
Jumlah Keseluruhan			428.406.001

- Senilai Rp1.399.890.000 adalah reklasifikasi masuk antara lain :

➤ Dimana terjadi perubahan/peralihan status dari Mess/Wisma/Bungalow/Tempat Peristirahatan Permanen menjadi Rumah

Negara Golongan I Tipe A Permanen sebesar Rp868.300.000;

- perubahan/peralihan status dari Mess/Wisma /Bungalow/Tempat Peristirahatan Permanen menjadi Rumah Negara Golongan II Tipe B Permanen sebesar Rp531.590.000.

✚ Terdapat mutasi kurang pada Gedung dan Bangunan akibat dari perubahan/peralihan status dari Mess/Wisma/Bungalow/ Tempat Peristirahatan Permanen menjadi Rumah Negara Golongan I Tipe A Permanen sebesar Rp868.300.000.

*Jalan Jaringan dan
Irigasi
Rp67.155.245.900*

C.17 Jalan, Irigasi dan Jaringan

Saldo Jalan, Irigasi dan Jaringan per 31 Desember 2024 dan 31 Desember 2023 adalah masing-masing sebesar Rp67.155.245.900 dan Rp66.737.649.900. Mutasi transaksi terhadap Jalan Irigasi dan Jaringan pada tanggal pelaporan adalah sebagai berikut:

Saldo Nilai Perolehan per 31 Desember 2023	66.737.649.900
<i>Mutasi tambah:</i>	<i>417.596.000</i>
Penyelesaian Pembangunan dengan KDP	417.596.000
Pengembangan Nilai Aset	-
Pengembangan melalui KDP	-
<i>Mutasi kurang:</i>	<i>-</i>
Koreksi Semu Hasil Penilaian Kembali	-
Saldo per 31 Desember 2024	67.155.245.900
Akumulasi Penyusutan	25.317.453.437
Nilai Buku per 31 Desember 2024	41.837.792.463

Adapun rincian Jalan, Irigasi dan Jaringan adalah sebagai berikut :

No	Uraian	Kuantitas	Nilai
1	Peninggian Jalan Pintu Gerbang Utama	1 Paket	183.243.000
2	Pengawas Peninggian Jalan Pintu Gerbang Utama	1 Paket	11.000.000
3	Peningkatan Jalan Akses Menuju Area Dermaga SPDN	1 Paket	223.353.000
Jumlah Keseluruhan			417.596.000

Aset Tetap Lainnya
Rp203.089.000

C.18 Aset Tetap Lainnya

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

Saldo Aset Tetap Lainnya Per 31 Desember 2024 dan 31 Desember 2023 adalah Rp203.089.000 dan Rp203.089.000. Aset tetap tersebut berupa barang bercorak kesenian berupa arca dan maket. Tidak ada mutasi tambah maupun kurang atas aset tetap ini untuk Tahun 2024 sebagaimana disajikan pada tabel berikut :

Saldo Nilai Perolehan per 31 Desember 2023	203.089.000
Mutasi tambah:	
-	0
Mutasi kurang:	
-	0
Saldo per 31 Desember 2024	203.089.000
Akumulasi Penyusutan	0
Nilai Buku per 31 Desember 2024	203.089.000

Rincian Aset Tetap Lainnya 31 Desember 2024 berupa :

Uraian	Kuantitas (Unit)	Nilai (Rp)
6.01.01.01.999, Buku Lainnya	2	38.695.000
6.02.02.02.001, Maket/Miniatur/Replika	1	99.671.000
6.02.02.02.007, Arca/ Patung	1	64.723.000
Total	4	203.089.000

Adapun rincian aset berupa buku lainnya Rp38.695.000 sebagai berikut :

1. Fisik pekerjaan Instalasi dan Jaringan Air Tanah yang gagal kontrak, sehingga Perencanaan

pekerjaan yang telah dipertanggungjawabkan tersebut, harus dicatat sebagai Buku Lainnya sebesar Rp. 28.695.000

2. Pembuatan software penginputan data sebesar Rp10.000.000

Konstruksi Dalam Pengerjaan Rp0

C.19 Konstruksi Dalam Pengerjaan (KDP)

Saldo konstruksi dalam pengerjaan per 31 Desember 2024 dan 31 Desember 2023 adalah masing-masing sebesar Rp0 dan Rp0.

Nilai Konstruksi dalam pengerjaan mencakup nilai Aset tetap yang masih dalam proses pembangunan yang sampai dengan tanggal neraca belum selesai dibangun.

Mutasi/perubahan Konstruksi Dalam Pengerjaan tersebut dapat dijelaskan sebagai berikut:

Rincian Mutasi KDP per 31 Desember 2024

Mutasi Tambah :	
Saldo Awal	Rp -
KDP Jalan dan Jembatan	Rp -
KDP Gedung dan Bangunan	Rp -
Jumlah Mutasi Tambah	Rp -
Mutasi Kurang :	
Koreksi Nilai	Rp -
Jumlah Mutasi Kurang	Rp -
Total Mutasi :	Rp -

Akumulasi Penyusutan Aset Tetap (Rp53.573.242.826)

C.20 Akumulasi Penyusutan Aset Tetap

Saldo Akumulasi Penyusutan Aset Tetap Per 31 Desember 2024 dan 31 Desember 2023 adalah masing-masing Rp53.573.242.826 dan Rp49.818.457.227, Akumulasi Penyusutan Aset Tetap merupakan alokasi sistematis atas nilai suatu aset tetap yang disusutkan selama masa manfaat aset yang bersangkutan selain untuk Tanah dan Konstruksi dalam Pengerjaan (KDP).

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

Rincian Akumulasi Penyusutan Aset Tetap

No	Aset Tetap	Nilai Perolehan	Akumulasi Penyusutan	Nilai Buku
1	Tanah	95.234.722.000	0	95.234.722.000
2	Peralatan dan Mesin	26.044.357.520	23.754.003.768	2.290.353.752
3	Gedung dan Bangunan	26.155.082.251	4.501.785.621	21.653.296.630
4	Jalan, Irigasi dan Jaringan	67.155.245.900	25.317.453.437	41.837.792.463
5	Aset Tetap Lainnya	203.089.000	0	203.089.000
6	Konstruksi Dalam Pengerjaan	-	0	0
JUMLAH		214.792.496.671	53.573.242.826	65.984.531.845

Rincian Akumulasi Penyusutan Aset Tetap disajikan pada Lampiran Laporan Keuangan ini.

Properti Investasi
Rp968.037.000

C.21 Properti Investasi

Saldo Properti investasi Per 31 Desember 2024 dan 31 Desember 2023 adalah masing-masing Rp968.037.000 dan Rp968.037.000.

Properti investasi adalah properti untuk menghasilkan pendapatan sewa atau untuk meningkatkan nilai aset atau keduanya dan tidak untuk digunakan dalam kegiatan pemerintahan, dimanfaatkan oleh masyarakat umum, dalam produksi atau penyediaan barang atau jasa atau untuk tujuan administratif. Adapun nama barang pada BMN properti investasi di Pelabuhan perikanan Nusantara Sibolga adalah Gedung pertokoan/Koperasi/pasar permanen.

Rincian Properti investasi per 31 Desember 2024 adalah sebagai berikut :

Saldo Nilai Perolehan per 31 Desember 2023	968.037.000
Mutasi tambah:	0
- Properti Investasi	0
Mutasi kurang:	0
-	0
Saldo per 31 Desember 2024	968.037.000
Akumulasi Penyusutan	-174.925.482
Nilai Buku per 31 Desember 2024	793.111.518

*Akumulasi
Penyusutan Properti
Investasi
Rp186.588.887*

C.22 Akumulasi Penyusutan Properti Investasi

Saldo Akumulasi penyusutan Properti investasi per 31 Desember 2024 dan 31 Desember 2023 adalah masing-masing Rp186.588.887 dan Rp163.262.077.

Akumulasi Penyusutan Properti investasi merupakan Penyusutan atas aset properti investasi didasarkan pada nilai properti investasi hasil revaluasi dengan menggunakan sisa masa manfaat aset properti investasi yang bersangkutan. Apabila terdapat perubahan umur ekonomis aset properti investasi setelah proses revaluasi, maka penentuan nilai penyusutan setelah proses revaluasi menggunakan sisa umur ekonomis yang baru (umur ekonomis hasil revaluasi dikurangi umur ekonomis yang telah berlalu)

Rincian Akumulasi penyusutan Properti investasi

No	Aset Tetap	Nilai Perolehan	Akumulasi Penyusutan	Nilai Buku
1	Gedung Pertokoan/Koperasi/Pasar permanen	968.037.000	186.588.887	781.448.113
JUMLAH		968.037.000	186.588.887	781.448.113

*Dana Yang Dibatasi
Penggunaannya
Rp37.760.000*

C.23 Dana Yang Dibatasi Penggunaannya

Saldo Dana Yang Dibatasi Penggunaannya Per 31 Desember 2024 adalah Rp37.760.000. Dana Yang Dibatasi Penggunaannya merupakan rekening penampungan Kementerian/Lembaga yang dibatasi penggunaannya. Adapun Dana Yang Dibatasi Penggunaannya merupakan honor Outsourcing bulan Desember 2024 oleh penyedia PT. WIRA LESTARI SENTOSA.

*Aset Lain-Lain
Rp3.480.784.521*

C.24 Aset Lain-Lain

Saldo Aset Lain-lain Per 31 Desember 2024 dan 31 Desember 2023 adalah Rp3.480.784.521 dan Rp3.592.804.533. 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 2023	3.592.804.533
Mutasi tambah:	54.011.299
- reklasifikasi dari aset tetap ke Aset Lainnya	-
- Reklasifikasi dari peralatan dan Mesin ke Aset Lainnya	54.011.299
Mutasi kurang:	166.031.311
- penggunaan kembali BMN yang dihentikan	-
- penghapusan BMN / Penimbunan	166.031.311
Saldo per 31 Desember 2024	3.480.784.521
Akumulasi Penyusutan	(2.588.788.759)
Nilai Buku per 31 Desember 2024	6.069.573.280

✚ Terdapat mutasi tambah sebesar Rp54.011.299 (93 NUP) merupakan aset peralatan dan mesin yang berubah status dari rusak berat menjadi anti guna, sehingga menambah aset tetap yang tidak digunakan dalam operasi pemerintahan.

✚ Terdapat mutasi kurang sebesar Rp166.031.311 (782 NUP) adalah merupakan pemusnahan/ penghapusan aset yang telah dihentikan penggunaannya dengan cara ditimbun dan dibakar, sesuai SK Menteri Kelautan dan Perikanan No.746/KEPMEN-KP/PL.750/VII/2024, tanggal 31 Juli 2024.

Adapun rincian Mutasi aset lain-lain senilai Rp3.480.784.521 Berupa :

Uraian	Kuantitas (Unit)	Nilai (Rp)
3.02.01.02.003, Mini Bus (Penumpang 14 Orang Kebawah)	2	98.787.000
3.02.01.04.001, Sepeda Motor	7	39.495.690
3.05.01.01.003, Mesin Ketik Manual Langewagon	1	5.655.100
3.05.01.04.001, Lemari Besi/Metal	2	4.000.000
3.05.01.05.002, Hydrant	1	4.098.000
3.05.01.05.028, Overhead Projector	1	1.250.000
3.05.02.01.011, Tempat Tidur Kayu	1	3.850.000
3.05.02.03.003, Mesin Pemotong Rumput	3	7.733.500
3.05.02.05.008, Kitchen Set	1	6.050.000
3.06.01.04.010, Mesin Pemotong Biasa	3	3.213.000
3.10.01.02.001, PC Unit	1	1.173.000
3.15.02.05.004, Sepatu Anti Licin	1	4.400.000
3.17.01.19.004, Jet Pump	2	4.400.000
4.01.01.13.001, Gedung Pos Jaga Permanen (Pos Satpam)	1	62.826.000
4.01.01.13.002, Gedung Pos Jaga Semi Permanen (Pos Satpam)	1	10.002.000
4.01.01.13.002, Bangunan TPI Permanen (Gedung TPI)	1	692.211.000
4.01.01.30.001, Bangunan Gedung Tempat Kerja Lainnya Permanen (Tempat Pembuangan Sampah)	1	18.300.000
4.01.01.30.999, Bangunan Lainnya (Toilet Ruangan Kalabuh)	1	46.904.500
4.04.01.01.009, Tugu/Tanda Batas Administrasi Kepemilikan (Gapura/Pintu Gerbang Pelabuhan)	1	65.169.000
4.04.01.04.001, Pagar Permanen (Pagar Keliling)	3	179.827.000
5.01.01.09.002, Jalan Khusus Kompleks (Pelataran Parkir Halaman Kios BAP)	720	158.928.000
5.02.04.03.002, Bangunan Pembawa Pengaman Pantai (Tanda Pembatas Tanah)	1	487.121.000
5.02.04.04.002, Saluran Drainage	1	486.777.000
5.02.04.06.007, Bangunan Dermaga	6	690.534.000
5.02.05.05.001, Bak Penampung/Kolam/Menara Penampungan (Bak Penampung Sampah Sementara)	1	25.340.000
5.02.06.02.006, Bangunan Pengambilan Dari Sumber Air (Tanki Air Bersih)	1	281.541.060
5.02.06.05.007, Bangunan Mandi Cuci Kakus/MCK (Toilet Umum)	1	67.438.000
5.04.04.04.002, Jaringan BBM Solar (Gedung Penjualan BBM)	1	23.760.671
Total	767	3.480.784.521

*Akumulasi
Penyusutan dan
Amortisasi Aset
Lainnya
Rp2.588.788.759*

C. 25 Akumulasi Penyusutan dan Amortisasi Aset Lainnya

Saldo Akumulasi Penyusutan Aset Lainnya Per 31 Desember 2024 dan 31 Desember 2023 adalah masing-masing Rp2.588.788.759 dan Rp2.666.004.836. 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 2024 adalah sebagai berikut:

Akumulasi Penyusutan dan Amortisasi Aset Lainnya

Aset Tetap	Nilai Perolehan	Akumulasi Penyusutan/ Amortisasi	Nilai Buku
Aset Tak Berwujud	0	0	0
Aset Lain-lain	3.480.784.521	2.588.788.759	891.995.762
Jumlah	3.480.784.521	2.588.788.759	891.995.762

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.

*Utang kepada Pihak
Ketiga
Rp145.817.641*

C.26 Utang kepada Pihak Ketiga

Nilai Utang kepada Pihak Ketiga Per 31 Desember 2024 dan 31 Desember 2023 masing-masing sebesar Rp145.817.641 dan Rp295.549.931. 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 Pelabuhan Perikanan Nusantara Sibolga per tanggal pelaporan adalah sebagai berikut :

Rincian Utang kepada Pihak Ketiga

Uraian	Jumlah
Belanja pegawai yang masih harus dibayar	-
Belanja barang yang masih harus dibayar	145.817.641
Total	145.817.641

Adapun rincian utang kepada pihak ketiga adalah:

- ✚ Rekening Penampungan (RPATA) berupa Honorarium Outsourcing bulan Desember 2024 sebesar Rp37.760.000.
- ✚ Pembayaran rekening listrik bulan Desember 2024 sebesar Rp65.317.354;
- ✚ Pembayaran rekening Air bulan Desember 2024 sebesar Rp37.518.115;
- ✚ Pembayaran rekening Telepon bulan Desember 2024 sebesar Rp121.101;
- ✚ Pembayaran rekening Internet bulan Desember 2024 sebesar Rp5.101.071;

Utang yang belum ditagihkan Rp0

C.27 Utang Yang Belum Ditagihkan

Utang yang belum ditagihkan Per 31 Desember 2024 dan 31 Desember 2023 masing-masing sebesar Rp0 dan Rp0. Utang yang belum ditagihkan merupakan kewajiban yang harus dibayar oleh orang yang meminjam pada pihak yang telah meminjamkan pada jangka waktu tertentu sesuai dengan yang telah disepakati.

Uang Muka dari KPPN Rp0

C.28 Uang Muka dari KPPN

Saldo Uang Muka dari KPPN Per 31 Desember 2024 dan 31 Desember 2023 masing-masing sebesar Rp0 dan Rp0. Uang Muka dari KPPN merupakan Uang Persediaan (UP) atau Tambahan Uang Persediaan (TUP) RM dan PNBP yang diberikan KPPN sebagai uang muka kerja dan masih

berada pada atau dikuasai oleh Bendahara Pengeluaran pada tanggal pelaporan.

*Pendapatan Diterima
Dimuka
Rp337.762.580*

C.29 Pendapatan Diterima Dimuka

Saldo pendapatan diterima dimuka Per 31 Desember 2024 dan 31 Desember 2023 masing-masing sebesar Rp337.762.580 dan Rp900.085.962. Pendapatan Diterima Di Muka adalah pendapatan yang sudah diterima di Kas Negara tetapi belum menjadi hak pemerintah karena masih terdapat kewajiban pemerintah untuk memberikan barang/jasa dikemudian hari sebagai konsekuensi penerimaan pendapatan di Kas Negara tersebut.

Rincian pendapatan yang sudah diterima Per 31 Desember 2024

Uraian	Jumlah
pendapatan yang sudah diterima	337.762.580
Total	337.762.580

Adapun pendapatan diterima dimuka merupakan tanah dan bangunan yang dipergunakan oleh pihak lain/pengguna jasa dengan uraian sebagai berikut :

- ✚ Penggunaan Tanah sebesar Rp 263.566.269;
- ✚ Pemeliharaan Prasarana sebesar Rp 49.186.652;
- ✚ Bangunan sebesar Rp 8.248.441;
- ✚ Kebersihan sebesar Rp 16.761.218.

*Ekuitas
Rp162.583.328.309*

C.28 Ekuitas

Ekuitas Per 31 Desember 2024 dan 31 Desember 2023 adalah masing-masing sebesar Rp162.583.328.309 dan Rp163.402.097.240. Ekuitas adalah kekayaan bersih entitas yang merupakan selisih antara aset dan kewajiban. Rincian lebih lanjut tentang ekuitas disajikan dalam Laporan Perubahan Ekuitas.

Pendapatan
PNBP

Rp3.159.410.568

**D. PENJELASAN ATAS POS-POS LAPORAN
OPERASIONAL**

D.1 Pendapatan Penerimaan Negara Bukan Pajak

Jumlah Pendapatan untuk periode yang berakhir pada Per 31 Desember 2024 dan 31 Desember 2023 adalah sebesar Rp3.159.410.568 dan Rp2.296.662.496. Pendapatan tersebut terdiri dari :

*Rincian Pendapatan Negara Bukan Pajak
Per 31 Desember 2024 dan 31 Desember 2023*

URAIAN	2024	2023	NAIK (TURUN) %
Pendapatan Pungutan Pengusahaan Perikanan Bidang Perikanan Tangkap	-	-	0,00
Pendapatan Penjualan lainnya	-	-	0,00
Pendapatan Jasa Lainnya	-	-	0,00
Pendapatan sewa tanah, gedung dan bangunan	38.292.876	35.800.820	6,96
Pendapatan Jasa Bandar Udara, Kepelabuhan dan Kenavigasian	-	-	0,00
Pendapatan Jasa Lainnya	-	-	0,00
Pendapatan Penggunaan Sarana dan Prasarana sesuai dengan tusi	1.126.388.886	432.940.012	160,17
Pendapatan Jasa Pelabuhan Perikanan	1.991.946.638	1.774.669.119	12,24
Pendapatan Denda Penyelesaian pekerjaan Pemerintah	2.782.168	53.252.545	0,00
Jumlah	3.159.410.568	2.296.662.496	37,57

Pendapatan Negara Bukan Pajak Lainnya berasal dari Pendapatan Jasa sewa tanah, gedung dan bangunan berupa sewa rumah negara, jasa penggunaan kendaraan, jasa pemakaian peralatan, jasa pengembangan, jasa pemeliharaan prasarana, jasa pas masuk, jasa pengadaan air, jasa kebersihan bangunan, dll.

Beban Pegawai D.2 Beban Pegawai

Rp 7.523.992.297

Jumlah Beban Pegawai Per 31 Desember 2024 dan 31 Desember 2023 adalah masing-masing sebesar Rp7.523.992.297 dan Rp6.431.933.014. Beban Pegawai adalah beban atas kompensasi baik dalam bentuk uang maupun barang yang ditetapkan berdasarkan peraturan perundang-undangan yang diberikan kepada pejabat negara Pegawai Negeri Sipil (PNS) dan pegawai yang dipekerjakan oleh pemerintah yang belum berstatus PNS sebagai imbalan atas pekerjaan yang telah dilaksanakan kecuali pekerjaan yang berkaitan dengan pembentukan modal.

Rincian Beban Pegawai Per 31 Desember 2024 dan 31 Desember 2023

AKUN	URAIAN	2024	2023
511111	Beban Gaji Pokok PNS	2.083.442.700	2.014.673.420
511.119	Beban Pembulatan Gaji PNS	28.884	29.823
511.121	Beban Tunj. Suami/Istri PNS	150.949.740	149.886.788
511122	Beban Tunj. Anak PNS	45.108.252	43.632.258
511.123	Beban Tunj. Struktural PNS	25.200.000	25.200.000
511.124	Beban Tunj. Fungsional PNS	148.626.000	153.376.000
511.125	Beban Tunj. PPh PNS	15.105.822	5.557.770
511126	Beban Tunj. Beras PNS	113.626.980	120.941.400
511129	Beban Uang Makan PNS	303.773.000	348.373.850
511151	Beban Tunjangan Umum PNS	44.975.000	51.380.000
511611	Beban Gaji Pokok PPPK	760.272.800	343.452.200
511619	Beban Pembulatan Gaji PPPK	14.936	9.356
511621	Beban Tunjangan Suami/Istri PPPK	48.813.640	22.501.510
511622	Beban Tunjangan Anak PPPK	14.336.784	8.380.160
511624	Beban Tunjangan Fungsional PPPK	107.960.000	52.520.000
511625	Beban Tunjangan Beras PPPK	49.462.860	27.664.440
511628	Beban Uang Makan PPPK	150.265.000	83.773.000
512211	Beban Uang Lembur	27.504.000	41.794.000
512212	Beban Uang Lembur PPPK	0	6.388.000
512411	Beban Pegawai (Tunjangan Khusus/ Kegiatan)	2.436.270.495	2.464.669.022
512414	Beban Pegawai Tunjangan Khusus/Kegiatan	998.255.404	467.730.017
	Jumlah	7.523.992.297	6.431.933.014

*Beban
Persediaan
Rp113.212.405*

D.3 Beban Persediaan

Jumlah Beban Persediaan Per 31 Desember 2024 dan 31 Desember 2023 adalah masing-masing sebesar Rp113.212.405 dan Rp148.298.700. 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 2024 dan 31 Desember 2023 sebagai berikut :

Rincian Beban Persediaan 31 Desember 2024 dan 31 Desember 2023

URAIAN	2024	2023	Naik/Turun
Beban Persediaan Konsumsi	113.212.405	148.298.700	-24
Beban Persediaan Bahan Untuk Pemeliharaan	-	-	0
Beban Persediaan Suku Cadang	-	-	0
Beban Persediaan Bahan Baku	-	-	0
Beban Persediaan Lainnya	-	-	0
Jumlah	113.212.405	148.298.700	-24

*Beban Barang
dan Jasa
Rp4.174.152.660*

D.4 Beban Barang dan Jasa

Jumlah Beban Barang dan Jasa 31 Desember 2024 dan 31 Desember 2023 adalah masing-masing sebesar Rp4.174.152.660 dan Rp4.040.358.228. 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
31 Desember 2024 dan 31 Desember 2023

URAIAN JENIS BEBAN	2024	2023	NAIK (TURUN) %
Beban Keperluan Perkantoran	1.067.781.359	1.328.411.952	(19,62)
Beban Penambah Daya Tahan Tubuh	7.798.000	18.797.600	(58,52)
Beban Pengiriman Surat Dinas Pos Pusat	3.824.300	10.347.290	(63,04)
Beban Honor Operasional Satuan Kerja	98.712.000	147.266.000	(32,97)
Beban Barang Operasional Lainnya	-	-	#DIV/0!
Beban Barang Operasional Pandemi COVID-19	-	5.835.000	(100,00)
Beban Bahan	432.955.119	314.882.072	37,50
Beban Honor Output Kegiatan	19.800.000	98.800.000	(79,96)
Beban Barang Non Operasional Lainnya	239.803.010	257.309.000	(6,80)
Beban Langgan Listrik	791.192.112	544.347.570	45,35
Beban Langganan Telepon	3.484.202	1.635.949	112,98
Beban Langganan Air	547.169.530	346.906.830	57,73
Beban Langganan Daya dan Jasa Lainnya	98.266.888	57.963.147	69,53
Beban Sewa	27.850.000	0	#DIV/0!
Beban Jasa Profesi	9.700.000	15.600.000	(37,82)
Beban Jasa Lainnya	825.816.140	892.255.818	(7,45)
Jumlah	4.174.152.660	4.040.358.228	3,31

Beban
Pemeliharaan
Rp951.079.736

D.5 Beban Pemeliharaan

Beban Pemeliharaan 31 Desember 2024 dan 31 Desember 2023 adalah masing-masing sebesar Rp951.079.736 dan Rp1.487.712.714. Beban Pemeliharaan merupakan beban yang dimaksudkan untuk mempertahankan aset tetap atau aset lainnya yang sudah ada ke dalam kondisi normal. Terjadi penurunan yang signifikan pada beban pemeliharaan gedung dan bangunan dan pemeliharaan peralatan dan mesin.

Rincian Beban Pemeliharaan
31 Desember 2024 dan 31 Desember 2023

URAIAN JENIS BEBAN	2024	2023	Naik/Turun
Beban Pemeliharaan Gedung dan Bangunan	195.632.000	468.746.000	(58,26)
Beban Pemeliharaan Gedung dan Bangunan Lainnya	114.976.261	227.295.000	(49,42)
Beban Pemeliharaan Peralatan dan Mesin	410.401.304	602.369.764	(31,87)
Beban Pemeliharaan Jalan dan Jembatan	36.660.000	0	#DIV/0!
Beban Pemeliharaan Jaringan	151.453.871	128.243.350	18,10
Beban Pemeliharaan Lainnya	0	19.759.000	(100,00)
Beban Persediaan bahan untuk pemeliharaan	41.956.300	41.299.600	1,59
Beban Persediaan bahan suku cadang	0	0	#DIV/0!
Beban Aset Ekstrakomtabel Gedung dan Bangunan	0	0	#DIV/0!
Jumlah	951.079.736	1.487.712.714	(36,07)

Beban Perjalanan Dinas **D.6 Beban Perjalanan Dinas**
Rp1.475.093.770

Beban Perjalanan Dinas 31 Desember 2024 dan 31 Desember 2023 adalah masing-masing sebesar Rp1.475.093.770 dan Rp1.755.835.455. Beban tersebut merupakan beban yang terjadi untuk perjalanan dinas dalam rangka pelaksanaan tugas fungsi dan jabatan. Rincian Beban Perjalanan Dinas untuk 31 Desember 2024 dan 31 Desember 2023 adalah sebagai berikut :

Rincian Beban Perjalanan Dinas
31 Desember 2024 dan 31 Desember 2023

URAIAN JENIS BEBAN	2024	2023	Naik/Turun %
Beban Perjalanan Biasa	930.425.054	963.992.203	-3,48
Beban Perjalanan Dinas Dalam Kota	42.000.000	41.850.000	0,36
Beban Perjalanan Dinas Paket Meeting Dalam Kota	68.100.000	73.500.000	-7,35
Beban Perjalanan Dinas Paket Meeting Luar Kota	434.568.716	676.493.252	-35,76
Jumlah	1.475.093.770	1.755.835.455	-15,99

*Beban
Penyusutan dan
Amortisasi
Rp3.755.293.743*

D.9 Beban Penyusutan dan Amortisasi

Jumlah Beban Penyusutan dan Amortisasi untuk 31 Desember 2024 dan 31 Desember 2023 adalah masing-masing sebesar Rp3.755.293.743 dan Rp3.970.096.641. Beban Penyusutan merupakan beban untuk mencatat alokasi sistematis atas nilai suatu aset tetap yang dapat disusutkan (*depreciable Assets*) selama masa manfaat aset yang bersangkutan. Sedangkan Beban Amortisasi digunakan untuk mencatat alokasi penurunan manfaat ekonomi untuk Aset Tak berwujud. Rincian Beban Penyusutan dan Amortisasi untuk 31 Desember 2024 dan 31 Desember 2023 adalah sebagai berikut :

Rincian Beban Penyusutan dan Amortisasi 31 Desember 2024 dan 31 Desember 2023

URAIAN BEBAN PENYUSUTAN DAN AMORTISASI	2024	2023	NAIK (TURUN) %
Beban Penyusutan Peralatan dan Mesin	789.834.979	823.847.690	-0,04
Beban Penyusutan Gedung dan Bangunan	590.397.444	569.341.346	0,04
Beban Penyusutan Jalan dan Jembatan	1.503.977.478	1.493.094.078	0,01
Beban Penyusutan Irigas	759.540.379	983.933.469	-0,30
Beban Penyusutan jaringan	53.412.718	53.412.718	0,00
Beban Penyusutan Properti Investasi	23.326.810	11.663.405	
Beban Penyusutan Aset Tetap yang tidak digunakan dalam operasional pemerintah	34.803.935	34.803.935	0,00
Jumlah Penyusutan	3.755.293.743	3.970.096.641	-0,06
Beban Amortisasi Software	-	-	-
Beban Penyusutan aset lain-lain	-	-	-
Jumlah Amortisasi	-	-	-
Jumlah Beban Penyusutan dan Amortisasi	3.755.293.743	3.970.096.641	-

*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 2024 dan 31 Desember 2023 adalah masing- masing sebesar Rp0,- dan Rp0.

*Rincian Beban Penyisihan Piutang Tak Tertagih
31 Desember 2024 dan 31 Desember 2023*

URAIAN JENIS BEBAN	2024	2023	NAIK (TURUN) %
Beban Penyisihan Piutang Tak Tertagih - Piutang Lancar	-	-	#DIV/0!
Beban Penyisihan Piutang Tak Tertagih - Piutang Non Lancar	-	-	#DIV/0!
Jumlah Beban Penyusutan dan Amortisasi	-	-	-

*Surplus dari
Kegiatan Non
Operasional Rp 0*

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 31 Desember 2024 dan 31 Desember 2023 adalah sebagai berikut:

*Rincian Kegiatan Non Operasional
31 Desember 2024 dan 31 Desember 2023*

URAIAN	2024	2023	NAIK (TURUN) %
Pelepasan Aaset	0	0	0,00
Penerimaan Kembali Belanja Pegawai TAYL	0	0	0,00
Penerimaan Kembali Belanja Barangi TAYL	0	0	0,00
Pendapatan Penyesuaian Nilai Persediaan *)	0	0	0,00
Beban Penyesuaian Nilai Persediaan	0	0	-
Surplus (Defisit) dari Kegiatan Non Operasional	0	0	0,00

E. PENJELASAN ATAS POS-POS LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS

Ekuitas Awal

Rp163,402,097,240

E.1 Ekuitas Awal

Nilai ekuitas awal pada tanggal 1 Januari 2024 dan 1 Januari 2023 adalah masing-masing sebesar Rp163,402,097,240 dan Rp165,807,101,900.

Defisit LO

(Rp14.831.953.889)

E.2 Surplus (Defisit) LO

Jumlah Defisit LO untuk periode yang berakhir pada 31 Desember 2024 dan 31 Desember 2023 adalah sebesar (Rp14.831.953.889) dan (Rp15.446.904.474). Defisit LO merupakan selisih kurang antara surplus/defisit kegiatan operasional surplus/defisit kegiatan non operasional dan pos luar biasa.

Penyesuaian

Nilai Aset

Rp 0

E.3 Penyesuaian Nilai Aset

Nilai Penyesuaian Nilai Aset untuk periode yang berakhir pada 31 Desember 2024 dan 31 Desember 2023 adalah sebesar Rp 0 dan Rp 0. Penyesuaian Nilai Aset merupakan hasil penyesuaian nilai persediaan akibat penerapan kebijakan harga perolehan terakhir.

Koreksi Nilai

Persediaan

Rp0

E.3.2 Koreksi Nilai Persediaan

Koreksi Nilai Persediaan mencerminkan koreksi atas nilai persediaan yang mengakibatkan karena kesalahan dalam pencatatan persediaan yang terjadi pada periode sebelumnya. Koreksi nilai persediaan untuk periode yang berakhir pada 31 Desember 2024 dan 31 Desember 2023 adalah sebesar Rp 0 dan Rp 0.

*Rincian Koreksi Persediaan
31 Desember 2024 dan 31 Desember 2023*

Jenis Persediaan	Jumlah Koreksi
Barang Konsumsi	0
Persediaan peralatan dan mesin untuk dijual atau diserahkan ke masyarakat	0
Jumlah Nilai Koreksi	0

Koreksi Aset

Tetap Non

Revaluasi

Rp419.956.100

E.3.5 Koreksi Aset Non Revaluasi

Koreksi Aset Non Revaluasi untuk periode yang berakhir pada 31 Desember 2024 dan 31 Desember 2023 adalah sebesar Rp419.956.100 dan Rp0. Koreksi ini berasal dari transaksi koreksi nilai aset tetap dan aset lainnya yang bukan karena revaluasi nilai.

*Rincian Koreksi Aset Tetap Non Revaluasi
31 Desember 2024 dan 31 Desember 2023*

Jenis Aset Tetap	Jumlah Koreksi
Peralatan dan Mesin	419.956.100
Gedung dan Bangunan	0
Jalan, Irigasi, Jembatan dan Jaringan	0
Jumlah Nilai Koreksi	419.956.100

Koreksi Lain-

Lain Rp0

E.3.6 Koreksi Lain-Lain

Koreksi Lain-Lain untuk periode yang berakhir pada 31 Desember 2024 dan 31 Desember 2023 adalah sebesar Rp0 dan Rp410.200. 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
Entitas
Rp13.593.228.8
58

E.4 Transaksi Antar Entitas

Nilai Transaksi Antar Entitas untuk periode yang berakhir 31 Desember 2024 dan 31 Desember 2023 adalah masing-masing sebesar Rp13.593.228.858 dan Rp13.041.489.614. Transaksi antar Entitas adalah transaksi yang melibatkan dua atau lebih entitas yang berbeda baik internal KL antar KL antar BUN maupun KL dengan BUN.

Rincian Nilai Transaksi Antar Entitas

Transaksi Antar Entitas	Nilai
Diterima dari Entitas Lain	(2.608.746.760)
Ditagikan ke Entitas Lain	16.201.975.618
Transfer Masuk	-
Transfer Keluar	-
Pengesahan Hibah Langsung	-
Pengesahan Pengembalian Hibah Langsung	-
Jumlah	13.593.228.858

Rincian Transaksi Antar Entitas terdiri dari :

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

Diterima dari Entitas Lain/Ditagikan ke Entitas Lain merupakan transaksi antar entitas atas pendapatan dan belanja pada KL yang melibatkan kas negara (BUN). Pada periode hingga 31 Desember 2024 DDEL sebesar (Rp16.201.975.618) sedangkan DKEL sebesar Rp2.608.746.760.

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 2024 sebesar Rp 0 Sedangkan Transfer Keluar sampai dengan tanggal 31 Desember 2024 sebesar Rp 0.

F. PENGUNGKAPAN-PENGUNGKAPAN LAINNYA.

F.1 Kejadian-Kejadian Penting Setelah Tanggal Neraca

Sampai tanggal pelaporan 31 Desember 2024 terdapat 20 kali Revisi DIPA.

F.2 Temuan Dan Tindak Lanjut Temuan Bpk

Tidak ada Temuan oleh Badan Pemeriksa Keuangan pada satker Pelabuhan Perikanan Nusantara Sibolga sampai 31 Desember 2024, namun terdapat temuan Tim Pengawas Itjen untuk PPN Sibolga antar lain :

- a. Terdapat kurang pungut PNBP atas kesalahan pengenaan tarif layanan Dock
- b. Pemungutan sewa rumah negara, belum sesuai dengan ketentuan.
- c. Penerimaan PNBP dari penggunaan BMN untuk dioperasikan oleh pihak lain belum sesuai ketentuan.
- d. Pelayanan atas jasa tambat tidak dipungut sesuai ketentuan

F.3 Rekening Pemerintah

Rekening pemerintah yang digunakan dalam kegiatan operasional Kantor Pelabuhan Perikanan Nusantara Sibolga adalah Bank Negara Indonesia 1946 (persero) Tbk. Kantor Cabang Sibolga Nomor **9890395604011000** a.n. Bendahara pengeluaran **PELABUHAN PERIKANAN NUSANTARA SIBOLGA.**

F.4 Pengungkapan Lain-Lain

-  Adanya Pergantian PPK pada satker PPN Sibolga sesuai SK An. Menteri Kelautan dan Perikanan Nomor : 140/KPTS/KPA-PPN.SBG/KU.111/IV/2024, Tanggal 22 April 2024.

- ✚ Berdasarkan Keputusan Menteri Kelautan dan Perikanan Nomor : KEP.82/MEN/KU.611/2019 Tentang Perubahan Kesatu atas Keputusan Menteri Kelautan dan Perikanan Nomor KEP.79/MEN/KU.611/2019 tentang Penunjukan Kuasa Pengguna Anggaran Pejabat pada Satuan Kerja Kantor Daerah (Unit Pelaksana Teknis) di Lingkungan Kementerian Kelautan dan Perikanan pada tanggal 27 DESEMBER 2019 adalah sebagai berikut :

Nama : Makkasau, A.Pi M.Si
NIP : 19721202 199803 1 003
Pangkat/Gol : Pembina IV/a
Jabatan : Kepala Pelabuhan Perikanan
Nusantara Sibolga

- ✚ Terdapat jurnal balik atas PYMHD tahun 2023 sebesar Rp137.282.230 dan telah disetorkan ke kas Negara (daftar terlampir)
- ✚ Terdapat jurnal balik atas utang kepada pihak ketiga Rp93.501.297 dan telah disetorkan ke kas Negara (daftar terlampir)
- ✚ Terdapat jurnal balik atas Pendapatan diterima dimuka sebesar Rp900.085.962.
- ✚ Adanya koreksi KDP atas kesalahan pencatatan pekerjaan Peningkatan Jalan Akses menuju Dermaga SPDN, dimana pencatatan NUP dalam 1 Pekerjaan memiliki 2 NUP KDP, sehingga dilakukan penambahan nilai pada NUP 2 dari NUP 4.
- ✚ Terdapat Dana yang dibatasi penggunaannya (Rekening Penampungan) RPATA berupa Honorarium Outsourcing Bulan Desember 2024 oleh Penyedia PT. WIRA LESTARI SENTOSA.
- ✚ Terdapat jurnal umum atas pengakuan PYMHD per 31 Desember 2024 sebesar Rp127.082.810

- ✚ Terdapat Pencatatan atas pengakuan Belanja barang yang masih harus dibayar berupa Tagiahan Air, Listrik, Telepon dan internet Bulan Desember 2024 sebesar Rp108.057.641;
- ✚ Terdapat Pencatatan atas pengakuan pendapatan diterima dimuka berupa penggunaan tanah, Bangunan, pemeliharaan prasarana dan Kebersihan Kawasan sebesar Rp337.762.580.

- ☆ SELESAI HASIL REKONSILIASI (SHR)
- ☆ LAPORAN REALISASI ANGGARAN
- ☆ NERACA
- ☆ LAPORAN OPERASIONAL
- ☆ LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS
- ☆ NERACA PERCOBAAN
- ☆ NERACA SIMAK BMN
- ☆ LAMPIRAN PENDUKUNG LAINNYA



LAMPIRAN

**SELESAI HASIL REKON (SHR)
NERACA
LAPORAN REALISASI ANGGARAN
LAPORAN OPRASIONAL
LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS
NERACA PERCOBAAN
NERACA BMN**



**HASIL REKONSILIASI SAKTI - SPAN
PADA SATKER 560401
SAMPAI DENGAN PERIODE 2024-12**

No	Jenis Rekon	Nilai SPAN	Nilai SAKTI	Selisih
1	Pagu Belanja	16,879,893,000	16,879,893,000	0
2	Belanja	16,213,262,663	16,213,262,663	0
3	Pengembalian Belanja	-11,287,045	-11,287,045	0
4	Estimasi Pendapatan	2,382,801,000	2,382,801,000	0
5	Pendapatan Bukan Pajak	2,608,746,760	2,608,746,760	0
6	Pengembalian Pendapatan Bukan Pajak	0	0	0
7	Pengembalian Pajak	0	0	0
8	Mutasi Uang Persediaan	0	0	0
9	Kas di Bendahara Pengeluaran	0	0	0
10	Kas pada Badan Layanan Umum	0	0	0
11	Kas Lainnya di K/L dari Hibah	0	0	0
12	Pengesahan Hibah Langsung Barang/Jasa/Surat Berharga	0	0	0

Diterbitkan secara otomatis pada tanggal 20-JAN-25



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



KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : (032) KEMENTERIAN KELAUTAN DAN PERIKANAN
UNIT ORGANISASI : (03) DITJEN PERIKANAN TANGKAP
WILAYAH/PROVINSI : (0700) SUMATERA UTARA
SATUAN KERJA : (560401) PELABUHAN PERIKANAN NUSANTARA SIBOLGA

Tgl Data : 05/05/25 2:46 AM

Tgl Cetak : 05/05/25 9:09 AM

Halaman : 1

lap_neraca_satker_komparatif_poc

NAMA PERKIRAAN	JUMLAH		Kenaikan (Penurunan)	
	2024	2023	Jumlah	%
1	2	3	4	5
ASET				
ASET LANCAR				
Pendapatan yang Masih Harus Diterima	127,082,810	137,282,230	(10,199,420)	(7.43)
Persediaan	9,368,000	2,230,700	7,137,300	319.96
JUMLAH ASET LANCAR	136,450,810	139,512,930	(3,062,120)	(2.19)
ASET TETAP				
Tanah	95,234,722,000	95,234,722,000	0	0.00
Peralatan dan Mesin	26,044,357,520	24,972,507,026	1,071,850,494	4.29
Gedung dan Bangunan	26,155,082,251	25,195,086,250	959,996,001	3.81
Jalan, Irigasi dan Jaringan	67,155,245,900	66,737,649,900	417,596,000	0.63
Aset Tetap Lainnya	203,089,000	203,089,000	0	0.00
AKUMULASI PENYUSUTAN	(53,573,242,826)	(49,818,457,227)	(3,754,785,599)	7.54
JUMLAH ASET TETAP	161,219,253,845	162,524,596,949	(1,305,343,104)	(0.80)
Properti Investasi				
Properti Investasi	968,037,000	968,037,000	0	0.00
Akumulasi Penyusutan Properti Investasi	(186,588,887)	(163,262,077)	(23,326,810)	14.29
JUMLAH Properti Investasi	781,448,113	804,774,923	(23,326,810)	(2.90)
ASET LAINNYA				
Dana Yang Dibatasi Penggunaannya	37,760,000	0	37,760,000	0.00
Aset Lain-lain	3,480,784,521	3,592,804,533	(112,020,012)	(3.12)
AKUMULASI PENYUSUTAN/AMORTISASI ASET LAINNYA	(2,588,788,759)	(2,666,004,836)	77,216,077	(2.90)
JUMLAH ASET LAINNYA	929,755,762	926,799,697	2,956,065	0.32
JUMLAH ASET	163,066,908,530	164,395,684,499	(1,328,775,969)	(0.81)
KEWAJIBAN				
KEWAJIBAN JANGKA PENDEK				
Utang kepada Pihak Ketiga	145,817,641	93,501,297	52,316,344	55.95
Pendapatan Diterima Dimuka	337,762,580	900,085,962	(562,323,382)	(62.47)
JUMLAH KEWAJIBAN JANGKA PENDEK	483,580,221	993,587,259	(510,007,038)	(51.33)
JUMLAH KEWAJIBAN	483,580,221	993,587,259	(510,007,038)	(51.33)
EKUITAS				
EKUITAS				
Ekuitas	162,583,328,309	163,402,097,240	(818,768,931)	(0.50)
JUMLAH EKUITAS	162,583,328,309	163,402,097,240	(818,768,931)	(0.50)
JUMLAH EKUITAS	162,583,328,309	163,402,097,240	(818,768,931)	(0.50)
JUMLAH KEWAJIBAN DAN EKUITAS	163,066,908,530	164,395,684,499	(1,328,775,969)	(0.81)

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



KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : (032) KEMENTERIAN KELAUTAN DAN PERIKANAN
UNIT ORGANISASI : (03) DITJEN PERIKANAN TANGKAP
WILAYAH/PROVINSI : (0700) SUMATERA UTARA
SATUAN KERJA : (560401) PELABUHAN PERIKANAN NUSANTARA SIBOLGA

Tgl Data : 05/05/25 2:46 AM

Tgl Cetak : 05/05/25 9:09 AM

Halaman : 2

lap_neraca_satker_komparatif_poc

Keterangan :

FINAL

SIBOLGA, 5 Mei 2025

Penanggung Jawab UAKPA

Kepala Pelabuhan Perikanan Nusantara Sibolga



IRVAN ARMANA

NIP 198801032010121003

LAPORAN REALISASI ANGGARAN SATUAN KERJA
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2024 - AUDITED
(DALAM RUPIAH)



KEMENTERIAN/LEMBAGA : KEMENTERIAN KELAUTAN DAN PERIKANAN 032
ESELON I : DITJEN PERIKANAN TANGKAP 03
SATUAN KERJA : PELABUHAN PERIKANAN NUSANTARA SIBOLGA 560401

Tgl Data : 05/05/25 2:46 AM
Tgl Cetak : 05/05/25 9:08 AM
Halaman : 1
lap_lra_face_satker_new_poc

URAIAN	2024				2023			
	ANGGARAN	REALISASI	REALISASI DI ATAS (BAWAH) ANGGARAN	%	ANGGARAN	REALISASI	REALISASI DI ATAS (BAWAH) ANGGARAN	%
1	2	4	5	6	7	8	9	10
A. Pendapatan Negara Dan Hibah	0	0	0	0	0	0	0	0
I. Pendapatan Perpajakan	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Pajak Dalam Negeri	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Pajak Perdagangan Internasional	0	0	0	0	0	0	0	0
II. Pendapatan Penerimaan Negara Bukan Pajak	2,382,801,000	2,608,746,760	225,945,760	109.48	2,135,872,000	2,928,334,591	792,462,591	137.1
1. Pendapatan Sumber Daya Alam	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Pendapatan dari Kekayaan Negara Dipisahkan	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Pendapatan BLU	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Pendapatan Penerimaan Negara Bukan Pajak Lainnya	2,382,801,000	2,608,746,760	225,945,760	109.48	2,135,872,000	2,928,334,591	792,462,591	137.1
III. Pendapatan Hibah	0	0	0	0	0	0	0	0
Jumlah Pendapatan Negara dan Hibah (A.I + A.II + A.III)	2,382,801,000	2,608,746,760	225,945,760	109.48	2,135,872,000	2,928,334,591	792,462,591	137.1
B. Belanja Negara	0	0	0	0	0	0	0	0
I. Belanja Pemerintah Pusat	16,879,893,000	16,201,975,618	(677,917,382)	95.98	16,142,341,000	15,969,824,205	(172,516,795)	98.93
1. Belanja Pegawai	7,530,720,000	7,523,992,297	(6,727,703)	99.91	6,469,028,000	6,431,933,014	(37,094,986)	99.43
2. Belanja Barang	7,369,713,000	6,706,119,527	(663,593,473)	91.00	7,451,603,000	7,323,765,601	(127,837,399)	98.28
3. Belanja Modal	1,979,460,000	1,971,863,794	(7,596,206)	99.62	2,221,710,000	2,214,125,590	(7,584,410)	99.66
4. Belanja Pembayaran Bunga Utang	0	0	0	0	0	0	0	0
5. Belanja Subsidi	0	0	0	0	0	0	0	0
6. Belanja Hibah	0	0	0	0	0	0	0	0
7. Belanja Bantuan Sosial	0	0	0	0	0	0	0	0
8. Belanja Lain-lain	0	0	0	0	0	0	0	0
II. Transfer ke Daerah	0	0	0	0	0	0	0	0

LAPORAN REALISASI ANGGARAN SATUAN KERJA
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2024 - AUDITED
(DALAM RUPIAH)



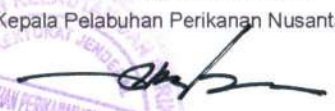
KEMENTERIAN/LEMBAGA : KEMENTERIAN KELAUTAN DAN PERIKANAN 032
ESELON I : DITJEN PERIKANAN TANGKAP 03
SATUAN KERJA : PELABUHAN PERIKANAN NUSANTARA SIBOLGA 560401

Tgl Data : 05/05/25 2:46 AM
Tgl Cetak : 05/05/25 9:08 AM
Halaman : 2
lap_lra_face_satker_new_poc

URAIAN	2024				2023			
	ANGGARAN	REALISASI	REALISASI DI ATAS (BAWAH) ANGGARAN	%	ANGGARAN	REALISASI	REALISASI DI ATAS (BAWAH) ANGGARAN	%
1	2	4	5	6	7	8	9	10
1. Dana Bagi Hasil	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Dana Alokasi Umum	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Dana Transfer Khusus	0	0	0	0	0	0	0	0
a. Dana Alokasi Khusus Fisik	0	0	0	0	0	0	0	0
b. Dana Alokasi Khusus Non Fisik	0	0	0	0	0	0	0	0
c. Hibah Kepada Daerah	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Dana Otonomi Khusus	0	0	0	0	0	0	0	0
5. Dana Keistimewaan Daerah Istimewa Yogyakarta	0	0	0	0	0	0	0	0
6. Dana Desa	0	0	0	0	0	0	0	0
7. Insentif Fiskal	0	0	0	0	0	0	0	0
Jumlah Belanja Negara (B.I + B.II)	16,879,893,000	16,201,975,618	(677,917,382)	95.98	16,142,341,000	15,969,824,205	(172,516,795)	98.93
C. PEMBIAYAAN	0	0	0	0	0	0	0	0

Keterangan :

FINAL

SIBOLGA, 5 Mei 2025
Penanggung Jawab UAKPA
Kepala Pelabuhan Perikanan Nusantara

IRVAN ARMANA
NIP 198801032010121003



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



KEMENTERIAN/LEMBAGA : (032) KEMENTERIAN KELAUTAN DAN PERIKANAN
ESELON I : (03) DITJEN PERIKANAN TANGKAP
WILAYAH/PROVINSI : (0700) SUMATERA UTARA
SATUAN KERJA : (560401) PELABUHAN PERIKANAN NUSANTARA SIBOLGA

Tgl Data : 05/05/25 2:46 AM

Tgl Cetak : 05/05/25 9:08 AM

Halaman : 1

lap_lo_satker_poc

URAIAN	2024	2023	KENAIKAN/ PENURUNAN	(%)
KEGIATAN OPERASIONAL	0	0	0	
PENDAPATAN OPERASIONAL	0	0	0	
PENDAPATAN PERPAJAKAN	0	0	0	
Pendapatan Pajak Penghasilan	0	0	0	
Pendapatan Pajak Pertambahan Nilai dan Penjualan Barang Mewah	0	0	0	
Pendapatan Pajak Bumi dan Bangunan	0	0	0	
Pendapatan Bea Perolehan Hak atas Tanah dan Bangunan	0	0	0	
Pendapatan Cukai	0	0	0	
Pendapatan Pajak Lainnya	0	0	0	
Pendapatan Bea Masuk	0	0	0	
Pendapatan Bea Keluar	0	0	0	
Jumlah Pendapatan Perpajakan	0	0	0	
PENDAPATAN PENERIMAAN NEGARA BUKAN PAJAK	0	0	0	
Pendapatan Sumber Daya Alam	0	0	0	
Pendapatan dari Kekayaan Negara dipisahkan (KND)	0	0	0	
Pendapatan Penerimaan Negara Bukan Pajak Lainnya	3,159,410,568	2,296,662,496	862,748,072	37.565
Pendapatan Badan Layanan Umum	0	0	0	
Jumlah Pendapatan Negara Bukan Pajak	3,159,410,568	2,296,662,496	862,748,072	37.565
PENDAPATAN HIBAH	0	0	0	
Pendapatan Hibah	0	0	0	
Jumlah Pendapatan Hibah	0	0	0	
Jumlah Pendapatan	3,159,410,568	2,296,662,496	862,748,072	37.565
BEBAN OPERASIONAL	0	0	0	
Beban Pegawai	7,523,992,297	6,431,933,014	1,092,059,283	16.979
Beban Persediaan	113,212,405	148,298,700	(35,086,295)	(23.659)
Beban Barang dan Jasa	4,174,152,660	4,040,358,228	133,794,432	3.311
Beban Pemeliharaan	951,079,736	1,487,712,714	(536,632,978)	(36.071)
Beban Perjalanan Dinas	1,475,093,770	1,755,835,455	(280,741,685)	(15.989)
Beban Barang Untuk Diserahkan Kepada Masyarakat/Pemda	0	0	0	

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



KEMENTERIAN/LEMBAGA : (032) KEMENTERIAN KELAUTAN DAN PERIKANAN
ESELON I : (03) DITJEN PERIKANAN TANGKAP
WILAYAH/PROVINSI : (0700) SUMATERA UTARA
SATUAN KERJA : (560401) PELABUHAN PERIKANAN NUSANTARA SIBOLGA

Tgl Data : 05/05/25 2:46 AM

Tgl Cetak : 05/05/25 9:08 AM

Halaman : 2

lap_lo_satker_poc

URAIAN	2024	2023	KENAIKAN/ PENURUNAN	(%)
Beban Pembayaran Bunga Utang	0	0	0	
Beban Subsidi	0	0	0	
Beban Hibah	0	0	0	
Beban Bantuan Sosial	0	0	0	
Beban Penyusutan dan Amortisasi	3,755,293,743	3,970,096,641	(214,802,898)	(5.411)
Beban Penyisihan Piutang Tak Tertagih	0	0	0	
Beban Transfer ke Daerah	0	0	0	
Beban Lain-Lain	0	0	0	
JUMLAH BEBAN	17,992,824,611	17,834,234,752	158,589,859	0.889
SURPLUS/DEFISIT DARI KEGIATAN OPERASIONAL	(14,833,414,043)	(15,537,572,256)	704,158,213	(4.532)
KEGIATAN NON OPERASIONAL	0	0	0	
Surplus/Defisit Pelepasan Aset	0	0	0	
Pendapatan Pelepasan Aset	0	0	0	
Beban Pelepasan Aset	0	0	0	
Surplus/Defisit Penyelesaian Kewajiban Jangka Panjang	0	0	0	
Pendapatan Penyelesaian Kewajiban Jangka Panjang	0	0	0	
Beban Penyelesaian Kewajiban Jangka Panjang	0	0	0	
Surplus/Defisit dari Kegiatan Non Operasional Lainnya	1,460,154	90,667,782	(89,207,628)	(98.39)
Pendapatan dari Kegiatan Non Operasional Lainnya	1,460,154	90,667,782	(89,207,628)	(98.39)
Beban dari Kegiatan Non Operasional Lainnya	0	0	0	
JUMLAH SURPLUS/DEFISIT DARI KEGIATAN NON OPERASIONAL	1,460,154	90,667,782	(89,207,628)	(98.39)
SURPLUS/DEFISIT SEBELUM POS LUAR BIASA	(14,831,953,889)	(15,446,904,474)	614,950,585	(3.981)
POS LUAR BIASA	0	0	0	
Beban Luar Biasa	0	0	0	
POS LUAR BIASA	0	0	0	
SURPLUS/DEFISIT - LO	(14,831,953,889)	(15,446,904,474)	614,950,585	(3.981)

Keterangan :

FINAL

SIBOOLGA, 5 Mei 2025

Penanggung Jawab UAKPA

Kepala Pelabuhan Perikanan Nusantara




IRVAN ARMANA

NIP. 198801032010121003

LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS
TINGKAT SATUAN KERJA
PER 31 DESEMBER 2024 - AUDITED
(DALAM RUPIAH)



KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : (032) KEMENTERIAN KELAUTAN DAN PERIKANAN
UNIT ORGANISASI : (03) DITJEN PERIKANAN TANGKAP
WILAYAH/PROVINSI : (0700) SUMATERA UTARA
SATUAN KERJA : (560401) PELABUHAN PERIKANAN NUSANTARA SIBOLGA

Tgl Data : 05/05/25 6:25 AM

Tgl Cetak : 05/05/25 9:08 AM

Halaman : 1

lap_lpe_satker_poc

URAIAN	2024	2023	KENAIKAN/ PENURUNAN	(%)
EKUITAS AWAL	163,402,097,240	165,807,101,900	(2,405,004,660)	(1.45)
SURPLUS/DEFISIT-LO	(14,831,953,889)	(15,446,904,474)	614,950,585	(3.98)
KOREKSI YANG MENAMBAH/MENGURANGI EKUITAS	419,956,100	410,200	419,545,900	102,278.38
PENYESUAIAN NILAI ASET	0	0	0	0
KOREKSI NILAI PERSEDIAAN	0	0	0	0
SELISIH REVALUASI ASET	0	0	0	0
KOREKSI NILAI ASET NON REVALUASI	419,956,100	0	419,956,100	0
LAIN-LAIN	0	410,200	(410,200)	(100)
TRANSAKSI ANTAR ENTITAS	13,593,228,858	13,041,489,614	551,739,244	4.23
KENAIKAN/PENURUNAN EKUITAS	(818,768,931)	(2,405,004,660)	1,586,235,729	(65.96)
EKUITAS AKHIR	162,583,328,309	163,402,097,240	(818,768,931)	(0.5)

Keterangan :

FINAL

SIBOLGA, 5 Mei 2025
Penanggung Jawab UAKPA
Kepala Pelabuhan Perikanan Nusantara
IRVAN ARMANA
NIP. 198801032010121003

NERACA PERCOBAAN (BASIS AKRUAL)

TINGKAT SATUAN KERJA

PER 31 DESEMBER 2024 - AUDITED

(DALAM RUPIAH)



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

UNIT ORGANISASI : (03) DITJEN PERIKANAN TANGKAP

WILAYAH/PROVINSI : (0700) SUMATERA UTARA

SATUAN KERJA : (560401) PELABUHAN PERIKANAN NUSANTARA SIBOLGA

Tgl Data : 05/05/25 2:46 AM

Tgl Cetak : 05/05/25 9:09 AM

Halaman : 1

lap_neraca_percobaan_akrual_satker_poc

KODE TRN	KODE AKUN	NAMA AKUN	DEBET	KREDIT
1	2	3	4	5
0.0	114311	Pendapatan Yang Masih Harus Diterima	127,082,810	0
0.0	117111	Barang Konsumsi	7,156,000	0
0.0	117113	Bahan untuk Pemeliharaan	2,212,000	0
0.0	131111	Tanah	95,234,722,000	0
0.0	132111	Peralatan dan Mesin	26,044,357,520	0
0.0	133111	Gedung dan Bangunan	26,155,082,251	0
0.0	134111	Jalan dan Jembatan	53,701,507,000	0
0.0	134112	Irigasi	11,376,182,900	0
0.0	134113	Jaringan	2,077,556,000	0
0.0	135121	Aset Tetap Lainnya	203,089,000	0
0.0	137111	Akumulasi Penyusutan Peralatan dan Mesin	0	23,754,003,768
0.0	137211	Akumulasi Penyusutan Gedung dan Bangunan	0	4,501,785,621
0.0	137311	Akumulasi Penyusutan Jalan dan Jembatan	0	14,746,535,917
0.0	137312	Akumulasi Penyusutan Irigasi	0	9,602,111,925
0.0	137313	Akumulasi Penyusutan Jaringan	0	968,805,595
0.0	138311	Properti Investasi	968,037,000	0
0.0	138411	Akumulasi Penyusutan Properti Investasi	0	186,588,887
0.0	163139	Dana di Rekening Penampungan-Kementerian/Lembaga	37,760,000	0
0.0	166112	Aset Tetap yang tidak digunakan dalam operasi pemerintahan	3,480,784,521	0
0.0	169122	Akumulasi Penyusutan Aset Tetap yang Tidak Digunakan dalam Operasi Pemerintahan	0	2,588,788,759
0.0	212112	Belanja barang yang masih harus dibayar	0	108,057,641
0.0	212191	Utang kepada Pihak Ketiga Lainnya	0	37,760,000
0.0	219212	Pendapatan Bukan Pajak lainnya Diterima di Muka	0	337,762,580
0.0	313111	Ditagihkan ke Entitas Lain	0	16,201,975,618
0.0	313121	Diterima dari Entitas Lain	2,608,746,760	0
0.0	391111	Ekuitas	0	163,402,097,240
0.0	391116	Koreksi Nilai Aset Tetap Non Revaluasi	0	419,956,100
3.0	425131	Pendapatan Sewa Tanah, Gedung, dan Bangunan	0	38,292,876
3.0	425151	Pendapatan Penggunaan Sarana dan Prasarana sesuai dengan Tusi	0	1,126,388,886
3.0	425621	Pendapatan Jasa Pelabuhan Perikanan	0	1,991,946,638
3.0	425811	Pendapatan Denda Penyelesaian Pekerjaan Pemerintah	0	2,782,168
3.0	425911	Penerimaan Kembali Belanja Pegawai Tahun Anggaran Yang Lalu	0	1,460,154
3.0	511111	Beban Gaji Pokok PNS	2,083,442,700	0
3.0	511119	Beban Pembulatan Gaji PNS	28,884	0
3.0	511121	Beban Tunj. Suami/Istri PNS	150,949,740	0
3.0	511122	Beban Tunj. Anak PNS	45,108,252	0
3.0	511123	Beban Tunj. Struktural PNS	25,200,000	0

NERACA PERCOBAAN (BASIS AKRUAL)

TINGKAT SATUAN KERJA

PER 31 DESEMBER 2024 - AUDITED

(DALAM RUPIAH)



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

UNIT ORGANISASI : (03) DITJEN PERIKANAN TANGKAP

WILAYAH/PROVINSI : (0700) SUMATERA UTARA

SATUAN KERJA : (560401) PELABUHAN PERIKANAN NUSANTARA SIBOLGA

Tgl Data : 05/05/25 2:46 AM

Tgl Cetak : 05/05/25 9:09 AM

Halaman : 2

lap_neraca_percobaan_akrual_satker_poc

KODE TRN	KODE AKUN	NAMA AKUN	DEBET	KREDIT
1	2	3	4	5
3.0	511124	Beban Tunj. Fungsional PNS	148,626,000	0
3.0	511125	Beban Tunj. PPh PNS	15,105,822	0
3.0	511126	Beban Tunj. Beras PNS	113,626,980	0
3.0	511129	Beban Uang Makan PNS	303,773,000	0
3.0	511151	Beban Tunjangan Umum PNS	44,975,000	0
3.0	511611	Beban Gaji Pokok PPPK	760,272,800	0
3.0	511619	Beban Pembulatan Gaji PPPK	14,936	0
3.0	511621	Beban Tunjangan Suami/Istri PPPK	48,813,640	0
3.0	511622	Beban Tunjangan Anak PPPK	14,336,784	0
3.0	511624	Beban Tunjangan Fungsional PPPK	107,960,000	0
3.0	511625	Beban Tunjangan Beras PPPK	49,462,860	0
3.0	511628	Beban Uang Makan PPPK	150,265,000	0
3.0	512211	Beban Uang Lembur	27,504,000	0
3.0	512411	Beban Pegawai (Tunjangan Khusus/Kegiatan/Kinerja)	2,436,270,495	0
3.0	512414	Beban Pegawai Tunjangan Khusus/Kegiatan/Kinerja PPPK	998,255,404	0
3.0	521111	Beban Keperluan Perkantoran	1,067,781,359	0
3.0	521113	Beban Penambah Daya Tahan Tubuh	7,798,000	0
3.0	521114	Beban Pengiriman Surat Dinas Pos Pusat	3,824,300	0
3.0	521115	Beban Honor Operasional Satuan Kerja	98,712,000	0
3.0	521211	Beban Bahan	432,955,119	0
3.0	521213	Beban Honor Output Kegiatan	19,800,000	0
3.0	521219	Beban Barang Non Operasional Lainnya	239,803,010	0
3.0	522111	Beban Langganan Listrik	791,192,112	0
3.0	522112	Beban Langganan Telepon	3,484,202	0
3.0	522113	Beban Langganan Air	547,169,530	0
3.0	522119	Beban Langganan Daya dan Jasa Lainnya	98,266,888	0
3.0	522141	Beban Sewa	27,850,000	0
3.0	522151	Beban Jasa Profesi	9,700,000	0
3.0	522191	Beban Jasa Lainnya	825,816,140	0
3.0	523111	Beban Pemeliharaan Gedung dan Bangunan	195,632,000	0
3.0	523119	Beban Pemeliharaan Gedung dan Bangunan Lainnya	114,976,261	0
3.0	523121	Beban Pemeliharaan Peralatan dan Mesin	410,401,304	0
3.0	523131	Beban Pemeliharaan Jalan dan Jembatan	36,660,000	0
3.0	523133	Beban Pemeliharaan Jaringan	151,453,871	0
3.0	524111	Beban Perjalanan Dinas Biasa	930,425,054	0
3.0	524113	Beban Perjalanan Dinas Dalam Kota	42,000,000	0
3.0	524114	Beban Perjalanan Dinas Paket Meeting Dalam Kota	68,100,000	0
3.0	524119	Beban Perjalanan Dinas Paket Meeting Luar Kota	434,568,716	0

NERACA PERCOBAAN (BASIS AKRUAL)
TINGKAT SATUAN KERJA
PER 31 DESEMBER 2024 - AUDITED
(DALAM RUPIAH)



KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : (032) KEMENTERIAN KELAUTAN DAN PERIKANAN
UNIT ORGANISASI : (03) DITJEN PERIKANAN TANGKAP
WILAYAH/PROVINSI : (0700) SUMATERA UTARA
SATUAN KERJA : (560401) PELABUHAN PERIKANAN NUSANTARA SIBOLGA

Tgl Data : 05/05/25 2:46 AM
Tgl Cetak : 05/05/25 9:09 AM
Halaman : 3

lap_neraca_percobaan_akrual_satker_poc

KODE TRN	KODE AKUN	NAMA AKUN	DEBET	KREDIT
1	2	3	4	5
3.0	591111	Beban Penyusutan Peralatan dan Mesin	789,834,979	0
3.0	591211	Beban Penyusutan Gedung dan Bangunan	590,397,444	0
3.0	591311	Beban Penyusutan Jalan dan Jembatan	1,503,977,478	0
3.0	591312	Beban Penyusutan Irigasi	759,540,379	0
3.0	591313	Beban Penyusutan Jaringan	53,412,718	0
3.0	591611	Beban Penyusutan Properti Investasi	23,326,810	0
3.0	592222	Beban Penyusutan Penyusutan Aset Tetap yang Tidak Digunakan dalam Operasional Pemerintah	34,803,935	0
3.0	593111	Beban Persediaan konsumsi	113,212,405	0
3.0	593113	Beban Persediaan bahan untuk pemeliharaan	41,956,300	0
JUMLAH			240,017,100,373	240,017,100,373

Keterangan :
FINAL

SIBOLGA, 5 Mei 2025
Penanggung Jawab UAKPA
Kepala Pelabuhan Perikanan Nusantara
IRVAN ARMANA
NIP 198801032010121003

NERACA PERCOBAAN (BASIS KAS)

TINGKAT SATUAN KERJA

PER 31 DESEMBER 2024 - AUDITED

(DALAM RUPIAH)



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

UNIT ORGANISASI : (03) DITJEN PERIKANAN TANGKAP

WILAYAH/PROVINSI : (0700) SUMATERA UTARA

SATUAN KERJA : (560401) PELABUHAN PERIKANAN NUSANTARA SIBOLGA

Tgl Data : 05/05/25 6:25 AM

Tgl Cetak : 05/05/25 9:09 AM

Halaman : 1

lap_neraca_percobaan_kas_satker_poc

KODE TRN	KODE AKUN	NAMA AKUN	DEBET	KREDIT
1	2	3	4	5
0.0	313111	DITAGIHKAN KE ENTITAS LAIN	0	16,201,975,618
0.0	313121	DITERIMA DARI ENTITAS LAIN	2,608,746,760	0
3.0	425131	Pendapatan Sewa Tanah, Gedung, dan Bangunan	0	38,292,876
3.0	425151	Pendapatan Penggunaan Sarana dan Prasarana sesuai dengan Tusi	0	588,739,862
3.0	425621	Pendapatan Jasa Pelabuhan Perikanan	0	1,977,471,700
3.0	425811	Pendapatan Denda Penyelesaian Pekerjaan Pemerintah	0	2,782,168
3.0	425911	Penerimaan Kembali Belanja Pegawai Tahun Anggaran Yang Lalu	0	1,460,154
3.0	511111	Belanja Gaji Pokok PNS	2,083,442,700	0
3.0	511119	Belanja Pembulatan Gaji PNS	29,496	0
3.0	511121	Belanja Tunj. Suami/Istri PNS	150,949,740	0
3.0	511122	Belanja Tunj. Anak PNS	45,108,252	0
3.0	511123	Belanja Tunj. Struktural PNS	25,200,000	0
3.0	511124	Belanja Tunj. Fungsional PNS	148,986,000	0
3.0	511125	Belanja Tunj. PPh PNS	15,105,822	0
3.0	511126	Belanja Tunj. Beras PNS	113,626,980	0
3.0	511129	Belanja Uang Makan PNS	303,773,000	0
3.0	511151	Belanja Tunjangan Umum PNS	44,975,000	0
3.0	511611	Belanja Gaji Pokok PPPK	760,272,800	0
3.0	511619	Belanja Pembulatan Gaji PPPK	15,307	0
3.0	511621	Belanja Tunjangan Suami/Istri PPPK	48,813,640	0
3.0	511622	Belanja Tunjangan Anak PPPK	14,336,784	0
3.0	511624	Belanja Tunjangan Fungsional PPPK	107,960,000	0
3.0	511625	Belanja Tunjangan Beras PPPK	49,462,860	0
3.0	511628	Belanja Uang Makan PPPK	150,265,000	0
3.0	512211	Belanja Uang Lembur	27,504,000	0
3.0	512411	Belanja Pegawai (Tunjangan Khusus/Kegiatan/Kinerja)	2,440,735,845	0
3.0	512414	Belanja Pegawai Tunjangan Khusus/Kegiatan/Kinerja PPPK	998,255,404	0
3.0	521111	Belanja Keperluan Perkantoran	1,071,136,550	0
3.0	521113	Belanja Penambah Daya Tahan Tubuh	7,798,000	0
3.0	521114	Belanja Pengiriman Surat Dinas Pos Pusat	3,824,300	0
3.0	521115	Belanja Honor Operasional Satuan Kerja	98,712,000	0
3.0	521211	Belanja Bahan	432,955,119	0
3.0	521213	Belanja Honor Output Kegiatan	19,800,000	0
3.0	521219	Belanja Barang Non Operasional Lainnya	239,803,010	0
3.0	521811	Belanja Barang Persediaan Barang Konsumsi	162,306,005	0
3.0	522111	Belanja Langganan Listrik	782,828,725	0
3.0	522112	Belanja Langganan Telepon	3,363,101	0
3.0	522113	Belanja Langganan Air	546,198,745	0

NERACA PERCOBAAN (BASIS KAS)

TINGKAT SATUAN KERJA
PER 31 DESEMBER 2024 - AUDITED
(DALAM RUPIAH)



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

UNIT ORGANISASI : (03) DITJEN PERIKANAN TANGKAP

WILAYAH/PROVINSI : (0700) SUMATERA UTARA

SATUAN KERJA : (560401) PELABUHAN PERIKANAN NUSANTARA SIBOLGA

Tgl Data : 05/05/25 6:25 AM

Tgl Cetak : 05/05/25 9:09 AM

Halaman : 2

lap_neraca_percobaan_kas_satker_poc

KODE TRN	KODE AKUN	NAMA AKUN	DEBET	KREDIT
1	2	3	4	5
3.0	522119	Belanja Langganan Daya dan Jasa Lainnya	93,165,817	0
3.0	522141	Belanja Sewa	27,850,000	0
3.0	522151	Belanja Jasa Profesi	9,700,000	0
3.0	522191	Belanja Jasa Lainnya	825,816,140	0
3.0	523111	Belanja Pemeliharaan Gedung dan Bangunan	195,632,000	0
3.0	523119	Belanja Pemeliharaan Gedung dan Bangunan Lainnya	114,976,261	0
3.0	523121	Belanja Pemeliharaan Peralatan dan Mesin	410,401,304	0
3.0	523131	Belanja Pemeliharaan Jalan dan Jembatan	36,660,000	0
3.0	523133	Belanja Pemeliharaan Jaringan	151,453,871	0
3.0	524111	Belanja Perjalanan Dinas Biasa	933,210,575	0
3.0	524113	Belanja Perjalanan Dinas Dalam Kota	42,000,000	0
3.0	524114	Belanja Perjalanan Dinas Paket Meeting Dalam Kota	68,100,000	0
3.0	524119	Belanja Perjalanan Dinas Paket Meeting Luar Kota	434,888,716	0
3.0	532111	Belanja Modal Peralatan dan Mesin	1,125,861,793	0
3.0	533111	Belanja Modal Gedung dan Bangunan	323,484,001	0
3.0	533121	Belanja Penambahan Nilai Gedung dan Bangunan	104,922,000	0
3.0	534141	Belanja Penambahan Nilai Jalan dan Jembatan	417,596,000	0
3.1	511119	Pengembalian Belanja Pembulatan Gaji PNS	0	612
3.1	511124	Pengembalian Belanja Tunj. Fungsional PNS	0	360,000
3.1	511619	Pengembalian Belanja Pembulatan Gaji PPPK	0	371
3.1	512411	Pengembalian Belanja Pegawai (Tunjangan Khusus/Kegiatan/Kinerja)	0	4,465,350
3.1	521111	Pengembalian Belanja Keperluan Perkantoran	0	3,355,191
3.1	524111	Pengembalian Belanja Perjalanan Dinas Biasa	0	2,785,521
3.1	524119	Pengembalian Belanja Perjalanan Dinas Paket Meeting Luar Kota	0	320,000
JUMLAH			18,822,009,423	18,822,009,423

Keterangan :

FINAL

SIBOLGA, 5 Mei 2025
Penanggung Jawab UAKPA
Kepala Pelabuhan Perikanan Nusantara
IRVAN ARMANA
198801032010121003

LAPORAN POSISI BARANG MILIK NEGARA DI NERACA
POSISI PER TANGGAL 31 DESEMBER 2024 - AUDITED
TAHUN ANGGARAN 2024

UAPB : 032 **KEMENTERIAN KELAUTAN DAN PERIKANAN**
UAKPB : 560401 **PELABUHAN PERIKANAN NUSANTARA SIBOLGA**

Tgl.Data : 05/05/25 6:25 AM
Tgl.Cetak : 05/05/25 9:14 AM
Halaman : 1
Kode Lap : lap_bmn_neraca_face_satker_poc

AKUN NERACA		JUMLAH
KODE	URAIAN	
1	2	3
117111	Barang Konsumsi	7,156,000
117113	Bahan untuk Pemeliharaan	2,212,000
131111	Tanah	95,234,722,000
132111	Peralatan dan Mesin	26,044,357,520
133111	Gedung dan Bangunan	26,155,082,251
134111	Jalan dan Jembatan	53,701,507,000
134112	Irigasi	11,376,182,900
134113	Jaringan	2,077,556,000
135121	Aset Tetap Lainnya	203,089,000
137111	Akumulasi Penyusutan Peralatan dan Mesin	(23,754,003,768)
137211	Akumulasi Penyusutan Gedung dan Bangunan	(4,501,785,621)
137311	Akumulasi Penyusutan Jalan dan Jembatan	(14,746,535,917)
137312	Akumulasi Penyusutan Irigasi	(9,602,111,925)
137313	Akumulasi Penyusutan Jaringan	(968,805,595)
138311	Properti Investasi	968,037,000
138411	Akumulasi Penyusutan Properti Investasi	(186,588,887)
166112	Aset Tetap yang tidak digunakan dalam operasi pemerintahan	3,480,784,521
169122	Akumulasi Penyusutan Aset Tetap yang Tidak Digunakan dalam	(2,588,788,759)
J U M L A H		162,902,065,720

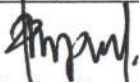
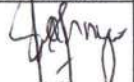
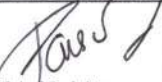


LAMPIRAN

**PENDAPATAN YANG MASIH DITERIMA
DIMULA**

DATA KAPAL DI KOLAM PELABUHAN PPN SIBOLGA PER 31 DESEMBER 2024

NO	NAMA KAPAL	SELAR	PEMILIK	TANGGAL KEDATANGAN	JAM KEDATANGAN	GT	L	LOA	NO. DOKUMEN STBLKK	TGL. Masuk	TANGGAL KELUAR (31 Desember 2023)	akumulasi waktu PP 85	1/4 Etmal PP 85	LAMA HARI	Etmal PP 85	TARIF TAMBAT PP 75	TARIF TAMBAT PP 85	TOTAL TAMBAT	TARIF KEBERSIHAN KOLAM PP 75	TARIF KEBERSIHAN KOLAM PP 85	TOTAL KEBERSIHAN KOLAM	Pembayaran di Tahun 2024	Nilai PYMHD Kapal di Kolam per 31 Desember 2024	KET.
1	KM. Sri Rahayu	1903/SSd	Kerapu Jaya Lestari, PT	7/1/2024	09:00:00	65	25,05	28,85	07-0007-001-I-STBLKK-D-KP-2024	07-Jan-2024 09:00	31-Dec-2024 23:55	0,6215	0,75	359	1.439		31.071.450	31.071.450		2.340.000	2.340.000		33.411.450	Tarif Khusus/ Kapal Rusak (Floating Repair)
2	KM. Citra Karya	1349/SSd	Sugiono	19/3/2024	15:00:00	48	-	23,3	7.370	19-Mar-2024 15:00	31-Dec-2024 23:55	0,3715	0,5	287	1.150		20.061.300	20.061.300		1.382.400	1.382.400		21.443.700	Tarif Khusus/ Kapal Rusak (Floating Repair)
3	KM. Wijaya 5	073/BBb	Marman	22/5/2024	08:00:00	89	23,4	23,9	24-0007-008-V-STBLKK-D-KP-2024	22-May-2024 08:00	31-Dec-2024 23:55	0,6632	0,75	223	895		15.989.100	15.989.100		1.993.600	1.993.600		17.982.700	Tarif Khusus/ Kapal Rusak (Floating Repair)
4	KM. Megawati	40/SSd	Kerapu Jaya Lestari, PT	13/7/2024	08:00:00	59	20,6	23,27	13-0007-013-VII-STBLKK-D-KP-2024	13-Jul-2024 08:00	31-Dec-2024 23:55	0,6632	0,75	171	687		11.937.510	11.937.510		1.014.800	1.014.800		12.952.310	Tarif Khusus/ Kapal Rusak (Floating Repair)
5	KM. Sumber Baru	064/BBb	Marman	13/12/2024	10:30:00	88	20,4	21,8	13-0007-011-XII-STBLKK-D-KP-2024	13-Dec-2024 10:30	31-Dec-2024 23:55	0,5590	0,75	18	75		1.226.250	1.226.250		167.200	167.200		1.393.450	
6	KM. Doa Poma	2011/SSd	Tuntun Wahyudi	13/12/2024	10:30:00	22	16,8	20	14-0007-006-XII-STBLKK-D-KP-2024	13-Dec-2024 10:30	31-Dec-2024 23:55	0,5590	0,75	18	75		750.000	750.000		41.800	41.800		791.800	
Jumlah																							87.975.410	

TTD Katimja TKPU	TTD Katimja OP	TTD Kesyahbandaran	TTG Operator GLP
			
Sondang Sitompul	Renny N. Sinaga	Faisal B. Aritonang	Rayati Manik

**POSISI KAPAL DI DERMAGA PPN SIBOLGA
(31 DESEMBER 2024)**



Keterangan:

1	KM. Rezeki Bersama	8	KM. Duta Karya	15	KM. Mega Wati
2	KM. Daya Cipta	9	KM. Yakin Maju	16	KM. Srirahayu
3	KM. Makmur	10	Karya Sibolga	17	KM. Citra Karya
4	KM. Surya Indah	11	KM. Rezeki Bersama I	18	KM. Wijaya 5
5	KM. Pulau Pinang	12	KM. Serasi Putra	19	KM. Christina
6	KM. Sumber Baru	13	KM. Usaha Maju	20	KM. Sentosa
7	KM. Tetap Jaya	14	KM. Doa Poma		



Dec 31, 2024 12:11:04 PM
Pondok Batu
Central Tapanuli Regency
North Sumatra



Dec 31, 2024 12:05:09 PM
Pondok Batu
Sarudik
Central Tapanuli Regency
North Sumatra



Dec 31, 2024 12:01:55 PM
Jalan Letjen. Gatot Subroto
Pondok Batu
Kecamatan Sarudik
Kabupaten Tapanuli Tengah
Sumatera Utara



Dec 31, 2024 12:07:33 PM
Jalan Letjen. Gatot Subroto
Pondok Batu
Kecamatan Sarudik
Kabupaten Tapanuli Tengah
Sumatera Utara



Dec 31, 2024 12:10:20 PM
Pondok Batu
Central Tapanuli Regency
North Sumatra



Dec 31, 2024 12:11:43 PM
Pondok Batu
Central Tapanuli Regency
North Sumatra

NO URUT	NAMA KAPAL	GT	LOA (M)	API	PRODUKSI (KG)	MASUK		KELUAR		LAMA TAMBAT (ETMAL)	BBM	ES	AIR	KET	NO STBL KEDTG	NO STBL KELUAR
						TGL	JAM	TGL	JAM							
	SELASA, 31 DESEMBER 2024															
1	SPH RAHAJU	65	28.85	PCPK		07/01	09.00								07.001	
2	CITRA KARJA	48	23.30	PCPK		19/03	15.00								7.370	
3	WIJAYA S	89	28.06	PCPK		23/05	08.00								24.008	
4	MEGA WATI	59	23.27	PCPK		13/07	08.00								13.003	
5	JETAP JARA	120	30.97	PCPB		18/11	16.00	31/12	23.55	50 1/2				Bayar Tambak	11.021	3408
6	PUTA KARJA	299	37.9	PCPK		12/12	11.00	31/12	23.55	9 1/2				BAYAR	12.020	3409
7	SUMBER BARU	88	21.30	PCPK		13/12	10.30								13.011	
8	DOA POMA	22	20.00	PCPK		13/12	10.30								14.006	
9	REZEKI BERSAMA -1	198	34.8	PCPB		29/12	08.00	31/12	23.55	11 3/4				Bayar	20.014	3412
10	CHRISTINA	88	24.1	PCPK		23/12	13.00	31/12	23.55	8 1/2				Bayar Tambak	23.012	3413
11	SURTA INDAH	88	25.6	PCPK		23/12	12.00	31/12	23.55	8 1/2				Bayar Tambak	24.016	3431
12	ALAM JAJA	59	23.40	PCPK		29/12	09.00	31/12	15.00	1 1/4				Bayar Tambak	30.010	3422
13	MAKMUR	50	25.00	PCPK		30/12	10.00	31/12	23.55	1.75				Bayar Tambak	30.04	3432
14	SETHOSA	58	25.20	PCPK		30/12	10.00	31/12	23.55	3 1/4				Bayar Tambak	30.016	3432
15	USAKA MAJU	68	24.67	PCPK	2.300	31/12	09.00	31/12	15.00	1/4			235	CP	31.001	3415
16	SEBUNIR PADI	30	23.77	PCPK	1.100	31/12	10.00	31/12	16.00	1/4				CP	31.002	3420
17	PUTA SUDANA	29	18.6	PCPK	4.000	31/12	09.00	31/12	15.00	1/4				CP	31.003	3419
18	FAJAR HARAPAN	5	15.4	PU	1.450	31/12	08.00	31/12	11.00	1				CP	31.004	3417
19	SEMPURNA 08	5	15.25	PU	1.450	31/12	08.20	31/12	11.00	1				CP	31.005	3416
20	BUNTA	5	10.15	BB		31/12	11.00	31/12	17.00	1				CF	31.006	3418
21	HENDRI	5	12.75	BB	300	31/12	11.00	31/12	12.00	1				CF	31.007	3427
22	HIDAYAT BARU	5	12.00	GH	400	31/12	11.30	31/12	13.30	1				CF	31.008	3426
23	PULAU PINANG	94	26.42	PCPK		28/12	12.00	31/12	23.55	3 1/2				Bayar Tambak	28.011	3434
24	REZEKI HARU KARJA	77	24.6	PCPK	3.500	31/12	08.30	31/12	20.30	1/2				CP	31.009	3423

NO URUT	NAMA KAPAL	GT	LOA (M)	API	PRODUKSI (KG)	MASUK		KELUAR		LAMA TAMBAT (ETMAL)	BBM	ES	AIR	KET	NO STBL KEDTG	NO STBL KELUAR
						TGL	JAM	TGL	JAM							
25	Fortuna Sejati	30	22.5	BP	2.150	31/12	11:30	31/12	17:30	1/4				CP	30.07	3424
26	Rezeki Laut	77	22.9	PCPK	3.000	31/12	08:30	31/12	20:30	1/2				CP	30.011	3421
27	REZEKI FORTUNA 8	30	22.6	BP	11.00	31/12	14.00	31/12	20.00	1/2				CP	31.013	3430
28	DART CIPRA	77	24.35	PCPK	6.000	31/12	08.00	31/12	20.00	1/2				CP	31.0014	3429
29	REZEKI BERSAMA	78	24.7	PCPK	4.000	31/12	08.00	31/12	20.00	1/2				CP	31.015	3428
30	INDAH SARI	88	24.3	PCPK		31/12	11.00	31/12	17.00	1/4				CF	31.012	3425

PELABUHAN PERIKANAN NUSANTARA SIBOLGA
TIM KERJA TATA KELOLA DAN PELAYANAN USAHA

RINCIAN TAGIHAN PEMAKAIAN LISTRIK
DESEMBER 2024

NO	NAMA PELANGGAN	DAYA TERPASANG		STAND METER		SELISIH	TAGIHAN TOTAL	KET.
		VA	AMPER	AWAL	AKHIR			
A	Kantin							
1	Roito Adawiyah Hutabarat	2.200	10	76.314	76.517	203	462.448,47	
2	Suniah	900	4	16.407	16.604	197	370.276,61	
3	Jonny Lumban Toruan	900	4	5.365	5.431	66	162.095,34	
4	Rolli Marpaung	900	4	21.442	21.611	169	325.779,85	
5	Marman	900	4	1.131	1.142	11	74.690,99	
6	MT. Silaen	900	4	25.344	25.502	158	308.298,98	
7	Sartika Sari	900	4	38.278	38.546	268	483.107,68	
8	Hamidah Hutagalung	900	4	34.106	34.239	133	268.569,73	
9	Suryani	900	4	51.823	52.241	418	721.483,18	
10	Dharma Wanita Persatuan PPN Sibolga			68	102	34	49.119,80	
B	Industri, Bengkel, dll							
1	PT. Dharma Krida Satria	7.040	32	89.658	89.691	33	499.952,88	
2	CV. PANDANTA	7.040	32	19.640	19.836	196	758.987,59	
3	Workshop Bubut	13.860	63	38.178	38.901	723	2.030.005,76	
4	Pengawasan (KANTOR)	21.120	32 (3)	2.459	3.544	1.085	3.066.780,27	
5	Mess Pengawasan	2.200	10	51.990	52.565	575	1.053.619,71	
6	Mhd Amin Situmeang	900	4	37.668	37.819	151	297.174,79	
7	Kantor Polair	4.400	20	66.195	66.269	74	397.292,50	
8	KSU Analief	10.560	16 (3)	21.114	21.184	70	782.507,31	
C	INDUSTRI							
1	KUP No.3 (BIGUAT)	900	4	29	29	0	57.210,12	
2	KUP No.6 (BIGUAT)	3.520	16	20.794	20.820	26	265.073,56	
3	KUP No.7 (BIGUAT)	3.520	16	19.024	19.247	223	578.140,05	
4	KUP.SUKBAN HSB	900	4	1.171	1.256	85	192.289,57	
5	KUP No 4 (BIGUAT	900	4	139	139	0	57.210,12	
6	BI GUAT (Gd 1-Eks R.Arsip Lama)	1.300	6	9.781	9.864	83	214.537,95	
7	BOY STEVEN (Gd 2-TPI Lt.2)	7.040	32	65.350	65.449	99	604.838,10	
8	YULIA YAULINDA (Gd Eks Bengkel)	2.200	10	4.581	4.581	0	139.846,96	
D	Perumahan							
1	Hany Fatmawati	1.300	6	32.709	32.821	112	260.623,88	

NO	NAMA PELANGGAN	DAYA TERPASANG		STAND METER		SELISIH	TAGIHAN TOTAL	KET.
		VA	AMPE R	AWAL	AKHIR			
2	Syaiful Bahri	900	4	3.600	3.650	50	136.668,62	
3	Makkasau, A.Pi. M.Si	1.300	6	6.927	7.055	128	203.413,76	
4	Roida Susi Ariesty Manurung	2200					104.156,80	
Jumlah							14.926.200,92	

Menyetujui :
Kepala Pelabuhan Perikanan
Nusantara Sibolga



Makkasau

Sibolga, Januari 2025

Mengetahui :
Ketua Tim Kerja Tata Kelola
dan Pelayanan Usaha



Sondang Sitompul

PELABUHAN PERIKANAN NUSANTARA SIBOLGA
TIM KERJA TATA KELOLA DAN PELAYANAN USAHA

RINCIAN TAGIHAN PEMAKAIAN AIR
BULAN : DESEMBER 2024

NO	NAMA PELANGGAN	STAND METER		SELISIH	TAGIHAN	KET.
		AWAL	AKHIR			
A	KANTIN					
1	Roito Adawiyah Hutabarat	6.521	6.534	13	82.010,50	
2	Suniah	837	837	0	-	
3	Jonny Lumban Toruan	373	389	16	100.936,00	
4	Rolli Marpaung	1.477	1.492	15	94.627,50	
5	Marman	65	67	2	10.923,00	
6	MT. Silaen	102	108	6	32.769,00	
7	Sartika sari	3.448	3.458	10	54.615,00	
8	Hamidah Hutagalung	4.659	4.680	21	159.043,50	
9	Ibu suryani	3.299	3.332	33	249.925,50	
10	Dharma Wanita Persatuan PPN Sibolga	20	30	10	49.650,00	
B	INDUSTRI DAN BENGKEL					
1	Pengawasan (Kantor PSDKP)	3.793	3.829	36	272.646,00	
2	Kantor Polair	3.345	3.351	6	32.769,00	
3	KSU. Analief	1.490	1.491	1	5.461,50	
4	PT. Dharma Krida Satria	93	94	1	5.461,50	
5	CV Pandanta	2.734	2.744	10	54.615,00	
6	Bengkel (Workshop) Juragan	1.539	1.556	17	107.244,50	
7	Mess Pengawasan	91	92	1	5.461,50	
8	Mhd Amin Situmeang	6.536	6.550	14	88.319,00	
C	FASUM RUMAH DINAS					
1	Faisal Aritonang	7.562	7.586	24	83.952,00	
2	Elie Zeri Zega	5.774	5.793	19	56.430,00	
3	Adi Daeng Pawewang	5.703	5.738	35	122.430,00	
4	Petrus Hutaaruk	6.712	6.728	16	47.520,00	
5	Gelar Subekti	2.931	2.932	1	1.765,50	
6	Parluhutan Napitupulu	1.396	1.464	68	237.864,00	
7	Gunawan Pasaribu	88	110	22	76.956,00	
8	Ranto Silaban	47	57	10	17.655,00	
9	Netty Dermawan Silaen	522	534	12	35.640,00	
10	Tugos Prenandar	2.371	2.379	8	14.124,00	
11	Sondang Sitompul	5.791	5.799	8	14.124,00	
12	Roida Susi Manurung	7.520	7.537	17	50.490,00	

NO	NAMA PELANGGAN	STAND METER		SELISIH	TAGIHAN	KET.
		AWAL	AKHIR			
13	Hany Fatmawati	30.198	30.208	10	17.655,00	
14	Syaiful Bahri	1.374	1.385	11	32.670,00	
D	INDUSTRI					
1	KUP No. 7 (BIGUAT)	1.057	1.083	26	196.911,00	
2	PT. Anugerah Sari Laut 2	132.891	134.973	2.082	15.768.027,00	
3	PT. Toba Surimi Indonusantara 1	39.411	39.414	3	16.384,50	
4	PT ASSA	738	748	10	54.615,00	
5	PT. DTU	5.847	5.944	97	734.629,50	
	Jumlah				18.986.320,50	

Menyetujui :
Kepala Pelabuhan Perikanan
Nusantara Sibolga



Makkasau

Sibolga, Januari 2025
Mengetahui :
Ketua Tim Kerja Tata Kelola
dan Pelayanan Usaha

Sondang Sitompul

DATA JASA IPAL BULAN DESEMBER 2024

Pada Pelabuhan Perikanan Nusantara Sibolga

No.	Bulan	PT. Toba Surimi Indonusantara	PT. Anugerah Sari Laut	PT. Duta Tangkas Utama	Jumlah	Ket
1	Desember	522.600	4.569.680	102.600	5.194.880	
TOTAL		522.600	4.569.680	102.600	5.194.880	

Menyetujui :
Kepala Pelabuhan Perikanan
Nusantara Sibolga

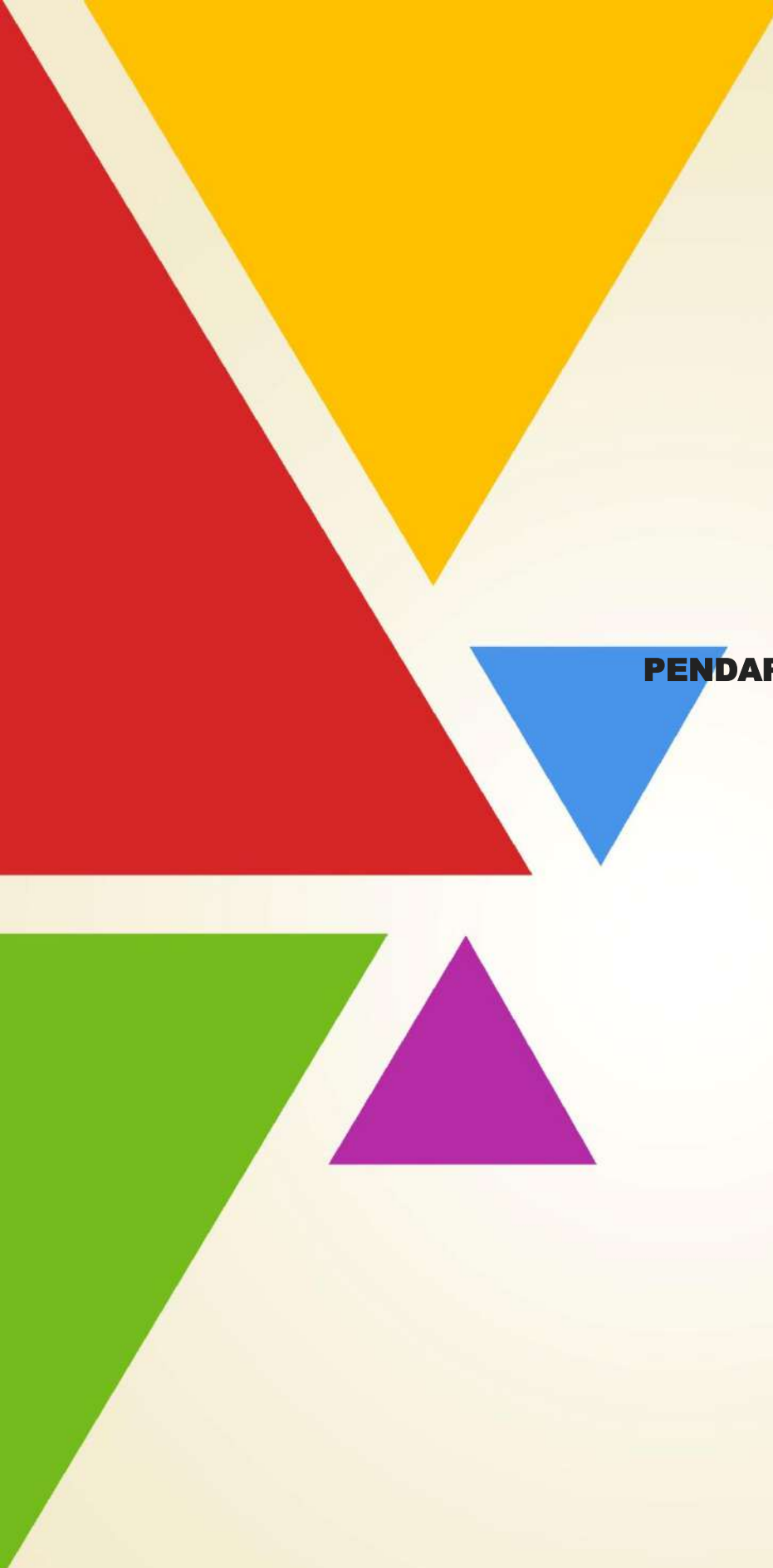


Makkasau

Sibolga, Januari 2025
Mengetahui :
Ketua Tim Kerja Tata Kelola
dan Pelayanan Usaha

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Sondang Sitompul', is written over the text of the second official.

Sondang Sitompul



LAMPIRAN

PENDAPATAN DITERIMA DIMUKA

Satuan Kerja : Pelabuhan Perikanan Nusantara Sibolga
Kode : 560401
Periode : 31/12/2024

Sudah Bayar PNBPN : Rp 984.201.609

Piutang PNBPN : Rp 0

Pengakuan PNBPN : Rp 646.439.029

Pendapatan Diterima Di Muka : Rp 337.762.580

No.	Uraian	Luasan		Periode Kontrak		Jangka waktu			Penggunaan Tanah							
		Tanah (m ²)	Bangunan (m ²)	Mulai	Berakhir	waktu	satuan	hari	Nilai Kontrak	Nilai /hari	Periode Telah Dibayar	Sudah Bayar	Link Dokumen/NTPN Pembayaran	Sisa Kontrak yang Belum	Pengakuan	PDDM
1	PT. Prima Mina Nusantara	8.352	-	28/09/2023	27/09/2026	3	Tahun	1.095	Rp 250.560.000	Rp 228.822	27/09/2026	250.560.000	4F94A6U8ELLF77M9	Rp -	Rp 105.486.904	Rp 145.073.096
2	PT. Toba Surimi Indonusantara	37.056	-	01/11/2022	31/10/2027	5	Tahun	1.825	Rp 129.552.000	Rp 70.987	31/10/2027	129.552.000	59/PPNS/X/2011, tgl lunas 11 Nov 2011	Rp -	Rp 56.139.200	Rp 73.412.800
3	PT. Anugerah Sari Laut	12.202	-	01/07/2023	30/06/2025	2	Tahun	730	Rp 244.040.000	Rp 334.301	30/11/2024	244.040.000	1B4CF8N3EHBHHPF	Rp -	Rp 244.040.000	Rp -
4	PT. Agung Sumatera Samudera Abadi (ASSA)	5.003	-	28/10/2023	27/10/2025	2	Tahun	730	Rp 100.060.000	Rp 137.068	27/10/2025	100.060.000	550511JNFUN2F6E1	Rp -	Rp 59.076.521	Rp 40.983.479
5	PT. Dharma Krida Satria	258.44	-	29/05/2023	28/05/2025	2	Tahun	730	Rp 5.168.800	Rp 7.081	14/12/2026	5.168.800	811470N9VRBRMJF8	Rp -	Rp 4.127.959	Rp 1.040.841
6	CV. Pandanta	400	-	15/02/2020	14/02/2025	5	Tahun	1.826	Rp 4.000.000	Rp 2.191	14/02/2025	4.000.000	A03312G4VPC43GAN	Rp -	Rp 3.903.614	Rp 96.386
7	Sartika Sari	20	32	13/08/2023	12/08/2025	2	Tahun	730	Rp 200.100	Rp 274	12/08/2025	200.100	BBE470NA04M1J8C3	Rp -	Rp 138.974	Rp 61.126
8	Bi Guat	-	396,14	30/03/2023	29/03/2025	2	Tahun	730	Rp -	Rp -	-	-	FDA028N3EAL4A7SB	Rp -	Rp 756.384	Rp 923.616
9	Bi Guat	56	74,4	27/08/2023	26/08/2026	3	Tahun	1.095	Rp 1.680.000	Rp 1.534	26/08/2026	1.680.000	4784848VVEKPA2	Rp -	Rp 209.726	Rp 750.274
10	Juragan Sidabutar	32	352	07/05/2024	06/05/2027	3	Tahun	1.094	Rp 960.000	Rp 878	06/05/2027	960.000	B12221JNFUMPLB4H	Rp -	Rp 352.365	Rp 207.635
11	Bi Guat	56	74,4	12/02/2023	11/02/2026	3	Tahun	1.095	Rp 560.000	Rp 511	11/02/2025	560.000	7D8E87QLUONN1U38	Rp -	Rp 549.260	Rp 570.740
12	Sukban Hasibuan	56	74,4	09/01/2024	08/01/2026	2	Tahun	730	Rp 1.120.000	Rp 1.534	08/01/2026	1.120.000	CD80B1JNFUSRJBHQ	Rp -	Rp -	Rp -
13	Boy Steven	-	72	07/03/2024	08/03/2025	1	Tahun	366	Rp -	Rp -	-	-	5630761QV44C18Q5	Rp -	Rp 68.242	Rp 51.758
14	Roito Adawiyah Hutabarat	12	32	08/06/2024	07/06/2025	1	Tahun	364	Rp 120.000	Rp 330	07/06/2025	120.000	77DA93CIFJRP142L	Rp -	Rp 134.295	Rp 105.705
15	Willy Lim	24	32	10/01/2024	09/10/2025	1	Tahun	638	Rp 240.000	Rp 376	09/01/2025	240.000	96F9D61QV3OQSJ1Q	Rp -	Rp 461.593	Rp 158.407
16	Yulia Yaulinda Purnamatari	62	102	05/04/2024	04/04/2025	1	Tahun	364	Rp 620.000	Rp 1.703	04/04/2025	620.000	3B3563CIF1AHP1VR	Rp -	Rp 6.645.205	Rp 104.795
17	Muh. Amin Situmeang, SE (Bangunan permanen 147 m2, bangunan semi permanen 420 m2 dan tanah 225 m2)	225	567	19/01/2022	18/01/2025	3	Tahun	1.095	Rp 6.750.000	Rp 6.164	18/01/2025	6.750.000	-	-	-	-
18	Roito Adawiyah Hutabarat	16	32	28/02/2024	27/02/2025	1	Tahun	365	Rp 164.000	Rp 449	27/02/2025	164.000	9936855DF93M9J2S	Rp -	Rp 138.389	Rp 25.611
19	Hamidah Hutagalung	-	64	10/07/2024	09/07/2025	1	Tahun	364	Rp -	Rp -	-	-	-	Rp -	Rp -	Rp -

Satuan Kerja : Pelabuhan Perikanan Nusantara Sibolga

Kode : 560401

Periode : 31/12/2024

Sudah Bayar PNB : Rp 984.201.609

Piutang PNB : Rp 0

Pengakuan PNB : Rp 646.439.029

Pendapatan Diterima Di Muka : Rp 337.762.580

No.	Uraian	Luasan		Periode Kontrak		Jangka waktu			Pemeliharaan Prasarana							
		Tanah (m ²)	Bangunan (m ²)	Mulai	Berakhir	waktu	satuan	hari	Nilai Kontrak	Nilai /hari	Periode Telah Dibayar	Sudah Bayar	Link Dokumen/NTPN Pembayaran	Sisa Kontrak yang Belum Dibayar	Pengakuan	PDDM
1	PT. Prima Mina Nusantara	8.352	-	28/09/2023	27/09/2026	3	Tahun	1.095	Rp 20.880.000	Rp 19.068	27/09/2025	20.880.000	273872G4VQ124MU5	Rp -	Rp 8.790.575	Rp 12.089.425
2	PT. Toba Surimi Indonusanara	37.056	-	01/11/2022	31/10/2027	5	Tahun	1.825	Rp 92.640.000	Rp 50.762	30/10/2025	92.640.000	513E50NA04SF01LI	Rp -	Rp 68.818.286	Rp 23.821.714
3	PT. Anugerah Sari Laut	12.202	-	01/07/2023	30/06/2025	2	Tahun	730	Rp 30.505.000	Rp 41.788	30/06/2025	30.505.000	4594648VVESG9J94	Rp -	Rp 22.878.750	Rp 7.626.250
4	PT. Agung Sumatera Samudera Abadi (ASSA)	5.003	-	28/10/2023	27/10/2025	2	Tahun	730	Rp 12.507.500	Rp 17.134	27/10/2024	12.507.500	550511JNFUN2F6E1	Rp -	Rp 7.384.565	Rp 5.122.935
5	PT. Dharma Krida Satria	258,44	-	29/05/2023	28/05/2025	2	Tahun	730	Rp 646.100	Rp 885	28/05/2025	646.100	0D6892G4VPL1TDK2	Rp -	Rp 515.995	Rp 130.105
6	CV. Pandanta	400	-	15/02/2020	14/02/2025	5	Tahun	1.826	Rp 1.000.000	Rp 548	14/12/2025	1.000.000	A03312G4VPC43GAN	Rp -	Rp 975.904	Rp 24.096
7	Sartika Sari	20	32	13/08/2023	12/08/2025	2	Tahun	730	Rp 50.025	Rp 69	12/08/2025	50.025	BBE470NA04M1J8C3	Rp -	Rp 34.743	Rp 15.282
8	Bi Guat	-	396,14	30/03/2023	29/03/2025	2	Tahun	730	Rp -	Rp -	-	-	-	Rp -	Rp -	Rp -
9	Bi Guat	56	74,4	27/08/2023	26/08/2026	3	Tahun	1.095	Rp 140.000	Rp 128	26/08/2025	140.000	A9F122G4VPR8NUD4	Rp -	Rp 63.032	Rp 76.968
10	Juragan Sidabutar	32	352	07/05/2024	06/05/2027	3	Tahun	1.094	Rp 80.000	Rp 73	06/05/2025	80.000	4784848VVESKPAA2	Rp -	Rp 17.477	Rp 62.523
11	Bi Guat	56	74,4	12/02/2023	11/02/2026	3	Tahun	1.095	Rp 140.000	Rp 128	11/02/2025	140.000	B12221JNFUMPLB4H	Rp -	Rp 88.091	Rp 51.909
12	Sukban Hasibuan	56	74,4	09/01/2024	08/01/2026	2	Tahun	730	Rp 140.000	Rp 192	08/01/2025	140.000	7D8E87QLUONN1U38	Rp -	Rp 68.658	Rp 71.342
13	Boy Steven	-	72	07/03/2024	08/03/2025	1	Tahun	366	Rp -	Rp -	-	-	-	Rp -	Rp -	Rp -
14	Roito Adawiyah Hutabarat	12	32	08/06/2024	07/06/2025	1	Tahun	364	Rp 30.000	Rp 82	07/06/2025	30.000	5630761QV44C18Q5	Rp -	Rp 17.060	Rp 12.940
15	Willy Lim	24	32	10/01/2024	09/10/2025	1	Tahun	638	Rp 60.000	Rp 94	09/01/2025	60.000	77DA93CIFJRP142L	Rp -	Rp 33.574	Rp 26.426
16	Yulia Yaulinda Purnamatari	62	102	05/04/2024	04/04/2025	1	Tahun	364	Rp 155.000	Rp 426	04/04/2025	155.000	96F9D61QV3OQSJ1Q	Rp -	Rp 115.398	Rp 39.602
17	Muh. Amin Situmeang, SE (Bangunan permanen 147 m2, bangunan semi permanen 420 m2 dan tanah 225 m2)	225	567	19/01/2022	18/01/2025	3	Tahun	1.095	Rp 562.500	Rp 514	18/01/2025	562.500	C5D5A48VVEDVVKJ4	Rp -	Rp 553.767	Rp 8.733
18	Roito Adawiyah Hutabarat	16	32	28/02/2024	27/02/2025	1	Tahun	365	Rp 41.000	Rp 112	27/02/2025	41.000	9936855DF93M9J2S	Rp -	Rp 34.597	Rp 6.403
19	Hamidah Hutagalung	-	64	10/07/2024	09/07/2025	1	Tahun	364	Rp -	Rp -	-	-	-	Rp -	Rp -	Rp -

Satuan Kerja : Pelabuhan Perikanan Nusantara Sibolga

Kode : 560401

Periode : 31/12/2024

Sudah Bayar PNB : Rp 984.201.609

Piutang PNB : Rp 0

Pengakuan PNB : Rp 646.439.029

Pendapatan Diterima Di Muka : Rp 337.762.580

No.	Uraian	Luasan		Periode Kontrak		Jangka waktu			Penggunaan Bangunan							
		Tanah (m ²)	Bangunan (m ²)	Mulai	Berakhir	waktu	satuan	hari	Nilai Kontrak	Nilai /hari	Periode Telah Dibayar	Sudah Bayar	Link Dokumen/NTPN Pembayaran	Sisa Kontrak yang Belum Dibayar	Pengakuan	PDDM
1	PT. Prima Mina Nusantara	8.352	-	28/09/2023	27/09/2026	3	Tahun	1.095	Rp -	Rp -		-		Rp -	Rp -	Rp -
2	PT. Toba Surimi Indonusantara	37.056	-	01/11/2022	31/10/2027	5	Tahun	1.825	Rp -	Rp -		-		Rp -	Rp -	Rp -
3	PT. Anugerah Sari Laut	12.202	-	01/07/2023	30/06/2025	2	Tahun	730	Rp -	Rp -		-		Rp -	Rp -	Rp -
4	PT. Agung Sumatera Samudera Abadi (ASSA)	5.003	-	28/10/2023	27/10/2025	2	Tahun	730	Rp -	Rp -		-		Rp -	Rp -	Rp -
5	PT. Dharma Krida Satria	258.44	-	29/05/2023	28/05/2025	2	Tahun	730	Rp -	Rp -		-		Rp -	Rp -	Rp -
6	CV. Pandanta	400		15/02/2020	14/02/2025	5	Tahun	1.826	Rp -	Rp -		-		Rp -	Rp -	Rp -
7	Sartika Sari	20	32	13/08/2023	12/08/2025	2	Tahun	730	Rp 480.000	Rp 658	12/08/2025	480.000	BBE470NA04M1J8C3	Rp -	Rp -	Rp -
8	Bi Guat		396.14	30/03/2023	29/03/2025	2	Tahun	730	Rp 5.942.100	Rp 8.140	29/03/2025	5.942.100	965571JNFUSL1O01	Rp -	Rp 333.370	Rp 146.630
9	Bi Guat	56	74.4	27/08/2023	26/08/2026	3	Tahun	1.095	Rp 1.116.000	Rp 1.019	26/08/2025	1.116.000	A9F122G4VPR8NUD4	Rp -	Rp 5.233.932	Rp 708.168
10	Juragan Sidabutar	32	352	07/05/2024	06/05/2027	3	Tahun	1.094	Rp 5.272.500	Rp 4.819	06/05/2025	5.272.500	4784848VVESKPAA2	Rp -	Rp 502.455	Rp 613.545
11	Bi Guat	56	74.4	12/02/2023	11/02/2026	3	Tahun	1.095	Rp 1.116.000	Rp 1.019	11/02/2025	1.116.000	B12221JNFUMPLB4H	Rp -	Rp 1.151.853	Rp 4.120.647
12	Sukban Hasibuan	56	74.4	09/01/2024	08/01/2026	2	Tahun	730	Rp 1.116.000	Rp 1.529	08/01/2025	1.116.000	7D8E87QLUONN1U38	Rp -	Rp 702.214	Rp 413.786
13	Boy Steven	-	72	07/03/2024	08/03/2025	1	Tahun	366	Rp 1.080.000	Rp 2.951	08/03/2025	1.080.000	CD80B1JNFUSRJBHQ	Rp -	Rp 547.299	Rp 568.701
14	Roito Adawiyah Hutabarat	12	32	08/06/2024	07/06/2025	1	Tahun	364	Rp 480.000	Rp 1.319	07/06/2025	480.000	5630761QV44C18Q5	Rp -	Rp 885.246	Rp 194.754
15	Willy Lim	24	32	10/01/2024	09/10/2025	1	Tahun	638	Rp 480.000	Rp 752	09/01/2025	480.000		Rp -	Rp 272.967	Rp 207.033
16	Yulia Yaulinda Purnamatari	62	102	05/04/2024	04/04/2025	1	Tahun	364	Rp 480.000	Rp 752	09/01/2025	480.000	77DA93CIFJRP142L	Rp -	Rp 268.589	Rp 211.411
17	Muh. Amin Situmeang, SE (Bangunan permanen 147 m2, bangunan semi permanen 420 m2 dan tanah 225 m2)	225	567	19/01/2022	18/01/2025	3	Tahun	1.095	Rp 6.405.000	Rp 5.849	18/01/2025	6.405.000	96F9D61QV3OQSJ1Q	Rp -	Rp 1.139.093	Rp 390.907
18	Roito Adawiyah Hutabarat	16	32	28/02/2024	27/02/2025	1	Tahun	365	Rp 480.000	Rp 1.315	27/02/2025	480.000	C5D5A48VVEDVVKJ4	Rp -	Rp 6.305.562	Rp 99.438
19	Hamidah Hutagalung	-	64	10/07/2024	09/07/2025	1	Tahun	364	Rp 960.000	Rp 2.637	09/07/2025	960.000	9936855DF93M9J2S	Rp -	Rp 405.041	Rp 74.959
									Rp 960.000	Rp 2.637	09/07/2025	960.000	E1E1255DF9FGA638	Rp -	Rp 461.538	Rp 498.462

Satuan Kerja : Pelabuhan Perikanan Nusantara Sibolga
Kode : 560401
Periode : 31/12/2024
Sudah Bayar PNBPN : Rp 984.201.609
Piutang PNBPN : Rp 0
Pengakuan PNBPN : Rp 646.439.029
Pendapatan Diterima Di Muka : Rp 337.762.580

No.	Uraian	Luasan		Periode Kontrak		Jangka waktu			Kebersihan Kawasan							
		Tanah (m ²)	Bangunan (m ²)	Mulai	Berakhir	waktu	satuan	hari	Nilai Kontrak	Nilai /hari	Periode Telah Dibayar	Sudah Bayar	Link Dokumen/NTPN Pembayaran	Sisa Kontrak yang Belum Dibayar	Pengakuan	PDDM
1	PT. Prima Mina Nusantara	8.352	-	28/09/2023	27/09/2026	3	Tahun	1.095	Rp 8.789.904	Rp 8.027	27/09/2025	8.789.904	273872G4VQ124MU5	Rp -	Rp 3.700.590	Rp 5.089.314
2	PT. Toba Surimi Indonusantara	37.056	-	01/11/2022	31/10/2027	5	Tahun	1.825	Rp 14.445.408	Rp 7.915	30/10/2025	14.445.408	513E50NA04SF01LI	Rp -	Rp10.730.875	Rp 3.714.533
3	PT. Anugerah Sari Laut	12.202	-	01/07/2023	30/06/2025	2	Tahun	730	Rp 20.295.720	Rp 27.802	30/06/2025	20.295.720	4594648VVESG9J94	Rp -	Rp15.221.790	Rp 5.073.930
4	PT. Agung Sumatera Samudera Abadi (ASSA)	5.003	-	28/10/2023	27/10/2025	2	Tahun	730	Rp 987.360	Rp 1.353	27/10/2024	987.360	550511JNFUN2F6E1	Rp -	Rp 582.948	Rp 404.412
5	PT. Dharma Krida Satria	258,44	-	29/05/2023	28/05/2025	2	Tahun	730	Rp 620.256	Rp 850	28/05/2025	620.256	0D6892G4VPL1TDK2	Rp -	Rp 495.355	Rp 124.901
6	CV. Pandanta	400		15/02/2020	14/02/2025	5	Tahun	1.826	Rp 960.000	Rp 526	14/12/2025	960.000	A03312G4VPC43GAN	Rp -	Rp 936.867	Rp 23.133
7	Sartika Sari	20	32	13/08/2023	12/08/2025	2	Tahun	730	Rp 624.120	Rp 855	12/08/2025	624.120	BBE470NA04M1J8C3	Rp -	Rp 433.464	Rp 190.656
8	Bi Guat		396,14	30/03/2023	29/03/2025	2	Tahun	730	Rp 950.736	Rp 1.302	29/03/2025	950.736	965571JNFUSL1O01	Rp -	Rp 837.429	Rp 113.307
9	Bi Guat	56	74,4	27/08/2023	26/08/2026	3	Tahun	1.095	Rp 178.560	Rp 163	26/08/2025	178.560	A9F122G4VPR8NUD4	Rp -	Rp 80.393	Rp 98.167
10	Juragan Sidabutar	32	352	07/05/2024	06/05/2027	3	Tahun	1.094	Rp 843.600	Rp 771	06/05/2025	843.600	4784848VVESKPAA2	Rp -	Rp 184.297	Rp 659.303
11	Bi Guat	56	74,4	12/02/2023	11/02/2026	3	Tahun	1.095	Rp 178.560	Rp 163	11/02/2025	178.560	B12221JNFUMPLB4H	Rp -	Rp 112.354	Rp 66.206
12	Sukban Hasibuan	56	74,4	09/01/2024	08/01/2026	2	Tahun	730	Rp 178.560	Rp 245	08/01/2025	178.560	7D8E87QLUONN1U38	Rp -	Rp 87.568	Rp 90.992
13	Boy Steven	-	72	07/03/2024	08/03/2025	1	Tahun	366	Rp 172.800	Rp 472	08/03/2025	172.800	CD80B1JNFUSRJBHQ	Rp -	Rp 141.639	Rp 31.161
14	Roito Adawiyah Hutabarat	12	32	08/06/2024	07/06/2025	1	Tahun	364	Rp 528.000	Rp 1.451	07/06/2025	528.000	5630761QV44C18Q5	Rp -	Rp 300.264	Rp 227.736
15	Willy Lim	24	32	10/01/2024	09/10/2025	1	Tahun	638	Rp 672.000	Rp 1.053	09/01/2025	672.000	77DA93CIFJRP142L	Rp -	Rp 376.025	Rp 295.975
16	Yulia Yaulinda Purnamatari	62	102	05/04/2024	04/04/2025	1	Tahun	364	Rp 244.800	Rp 673	04/04/2025	244.800	96F9D61QV3OQSJ1Q	Rp -	Rp 182.255	Rp 62.545
17	Muh. Amin Situmeang, SE (Bangunan permanen 147 m2, bangunan semi permanen 420 m2 dan tanah 225 m2)	225	567	19/01/2022	18/01/2025	3	Tahun	1.095	Rp 352.800	Rp 322	18/01/2025	352.800	C5D5A48VVEDVVKJ4	Rp -	Rp 347.323	Rp 5.477
18	Roito Adawiyah Hutabarat	16	32	28/02/2024	27/02/2025	1	Tahun	365	Rp 580.800	Rp 1.591	27/02/2025	580.800	9936855DF93M9J2S	Rp -	Rp 490.100	Rp 90.700
19	Hamidah Hutagalung	-	64	10/07/2024	09/07/2025	1	Tahun	364	Rp 768.000	Rp 2.110	09/07/2025	768.000	E1E1255DF9FGA638	Rp -	Rp 369.231	Rp 398.769

Satuan Kerja : Pelabuhan Perikanan Nusantara Sibolga
Kode : 560401
Periode : 31/12/2024

Sudah Bayar PNBPNP : Rp 984.201.609
Piutang PNBPNP : Rp 0

Pengakuan PNBPNP : Rp 646.439.029

Pendapatan Diterima Di Muka : Rp 337.762.580

No.	Uraian	Luasan		Periode Kontrak		Jangka waktu			TOTAL			
		Tanah (m ²)	Bangunan (m ²)	Mulai	Berakhir	waktu	satuan	hari	Sudah Bayar	Piutang	Pengakuan	PDDM
1	PT. Prima Mina Nusantara	8.352	-	28/09/2023	27/09/2026	3	Tahun	1.095	Rp 280.229.904	Rp -	Rp 117.978.069	Rp 162.251.835
2	PT. Toba Surimi Indonusantara	37.056	-	01/11/2022	31/10/2027	5	Tahun	1.825	Rp 236.637.408	Rp -	Rp 135.688.360	Rp 100.949.048
3	PT. Anugerah Sari Laut	12.202	-	01/07/2023	30/06/2025	2	Tahun	730	Rp 294.840.720	Rp -	Rp 282.140.540	Rp 12.700.180
4	PT. Agung Sumatera Samudera Abadi (ASSA)	5.003	-	28/10/2023	27/10/2025	2	Tahun	730	Rp 113.554.860	Rp -	Rp 67.044.034	Rp 46.510.826
5	PT. Dharma Krida Satria	258,44	-	29/05/2023	28/05/2025	2	Tahun	730	Rp 6.435.156	Rp -	Rp 5.139.310	Rp 1.295.846
6	CV. Pandanta	400		15/02/2020	14/02/2025	5	Tahun	1.826	Rp 5.960.000	Rp -	Rp 5.816.386	Rp 143.614
7	Sartika Sari	20	32	13/08/2023	12/08/2025	2	Tahun	730	Rp 1.354.245	Rp -	Rp 940.551	Rp 413.694
8	Bi Guat		396,14	30/03/2023	29/03/2025	2	Tahun	730	Rp 6.892.836	Rp -	Rp 6.071.361	Rp 821.475
9	Bi Guat	56	74,4	27/08/2023	26/08/2026	3	Tahun	1.095	Rp 3.114.560	Rp -	Rp 1.402.263	Rp 1.712.297
10	Juragan Sidabutar	32	352	07/05/2024	06/05/2027	3	Tahun	1.094	Rp 7.156.100	Rp -	Rp 1.563.353	Rp 5.592.747
11	Bi Guat	56	74,4	12/02/2023	11/02/2026	3	Tahun	1.095	Rp 1.994.560	Rp -	Rp 1.255.025	Rp 739.535
12	Sukban Hasibuan	56	74,4	09/01/2024	08/01/2026	2	Tahun	730	Rp 2.554.560	Rp -	Rp 1.252.784	Rp 1.301.776
13	Boy Steven	-	72	07/03/2024	08/03/2025	1	Tahun	366	Rp 1.252.800	Rp -	Rp 1.026.885	Rp 225.915
14	Roito Adawiyah Hutabarat	12	32	08/06/2024	07/06/2025	1	Tahun	364	Rp 1.158.000	Rp -	Rp 658.533	Rp 499.467
15	Willy Lim	24	32	10/01/2024	09/10/2025	1	Tahun	638	Rp 1.452.000	Rp -	Rp 812.483	Rp 639.517
16	Yulia Yaulinda Purnamatari	62	102	05/04/2024	04/04/2025	1	Tahun	364	Rp 2.549.800	Rp -	Rp 1.898.340	Rp 651.460
17	Muh. Amin Situmeang, SE (Bangunan permanen 147 m2, bangunan semi permanen 420 m2 dan tanah 225 m2)	225	567	19/01/2022	18/01/2025	3	Tahun	1.095	Rp 14.070.300	Rp -	Rp 13.851.857	Rp 218.443
18	Roito Adawiyah Hutabarat	16	32	28/02/2024	27/02/2025	1	Tahun	365	Rp 1.265.800	Rp -	Rp 1.068.127	Rp 197.673
19	Hamidah Hutagalung	-	64	10/07/2024	09/07/2025	1	Tahun	364	Rp 1.728.000	Rp -	Rp 830.769	Rp 897.231

Bendahara Penerimaan

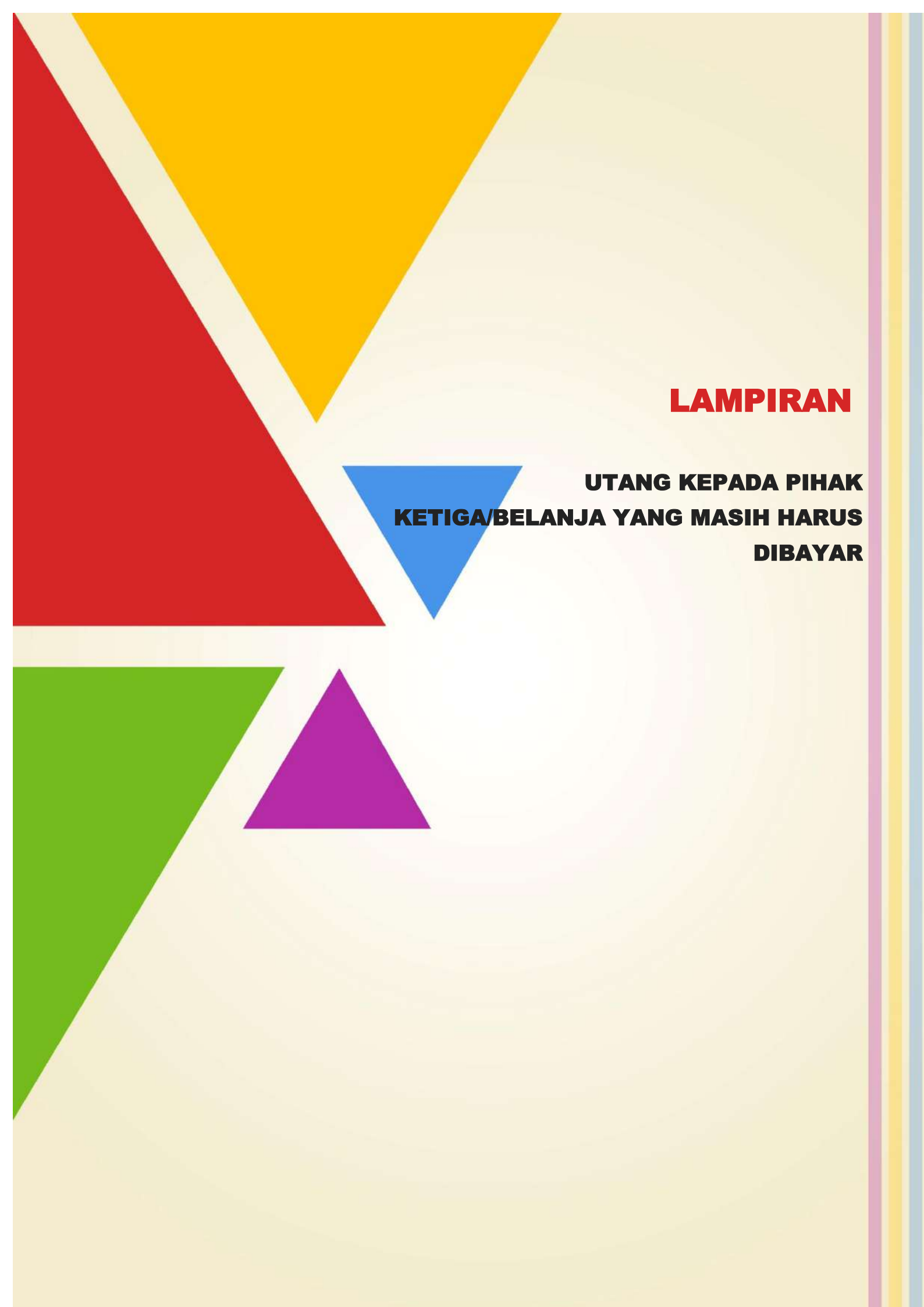

Natalia Siska Tampubolon

Sibolga, Januari 2025
Petugas Tim Kerja Tata Kelola dan Pelayanan Usaha


Rayati Manik

Mengetahui,
Ketua Tim Kerja Tata Kelola dan Pelayanan Usaha


Sondang Sitompul



LAMPIRAN

**UTANG KEPADA PIHAK
KETIGA/BELANJA YANG MASIH HARUS
DIBAYAR**



PT PLN (PERSERO)
UIW SUMATERA UTARA

Nomor
Lampiran
Sifat
Perihal

: AGA/PUSAT/2025/560401
: 1 (Satu) Berkas
: Segera
: Tagihan Listrik Satker PELABUHAN PERIKANAN
NUSANTARA SIBOLGA

06 Januari 2025

Kepada Yth :
Kepala
PELABUHAN PERIKANAN NUSANTARA
SIBOLGA
Di Tempat

Bersama ini kami sampaikan tagihan listrik PELABUHAN PERIKANAN NUSANTARA SIBOLGA Januari 2025 sebesar **Rp 65,317,354** (*Enam Puluh Lima Juta Tiga Ratus Tujuh Belas Ribu Tiga Ratus Lima Puluh Empat rupiah*) sesuai dengan daftar terlampir. Sehubungan dengan hal tersebut kami sampaikan juga hal-hal sebagai berikut :

1.
2.
3.

Pembayaran Tagihan Rekening Listrik tersebut, paling lambat tanggal 19 bulan berjalan.
Apabila sampai dengan batas waktu di atas belum dilunasi, maka akan dilakukan pemutusan aliran listrik.
Pembayaran tagihan dilakukan melalui Surat Perintah Membayar (SPM) yang ditujukan kepada PT PLN (Persero) Kantor Pusat sebagai berikut :

Bank
Nomor Virtual Account
Nama Pemilik Rekening
Nomor NPWP
Alamat

: BANK DKI
: 9901235400000000
: PT PLN PERSERO INTERKONEKSI SAKTI
: 01.001.629.3.051.000
: Jalan Trunojoyo Blok M1/135 Melawai, Kebayoran Baru,
Jakarta Selatan

Demikian kami sampaikan, atas perhatian dan kerjasamanya diucapkan terima kasih.

Ditandatangani secara elektronik oleh:
SENIOR MANAGER NIAGA DAN MANAJEMEN
PELANGGAN
PLN DONNY ADRIANSYAH

DAFTAR RINCIAN TAGIHAN PELANGGAN SATKER PER BULAN

LAMPIRAN SURAT
NOMOR : AGA/PUSAT/2025/560401
TANGGAL : 06 Januari 2025

SATKER : PELABUHAN PERIKANAN NUSANTARA SIBOLGA
KODE SATKER : 560401
NO TAGIHAN : AGA.04/UP3.SBG/2025/560401
BULAN INVOICE : Januari 2025

NO	NAMA PELANGGAN	IDPEL	BULAN TAGIHAN	TARIF	DAYA	PEMAKAIAN KWH				BIAYA BEBAN	BIAYA PEMAKAIAN	PPN	LAIN LAIN	JML TAGIHAN SEBELUM METERAI	MAT	JML TAGIHAN SETELAH METERAI
						ST.AWAL	ST.AKHIR	F.KALI	KWH							
1	PEL PERIKANAN SBG	123010112049	202501	P1	131,000	22,834.85	23,794.12	40	38,371	0	65,212,666	0	0	65,212,666	10,000	65,222,666
2	MESS.PERIKANAN SBG	123010247651	202501	P1	2,200	3,477.00	3,477.00	1	88	0	94,688	0	0	94,688	0	94,688
		JUMLAH							38,459	0	65,307,354	0	0	65,307,354	10,000	65,317,354

Terbilang Enam Puluh Lima Juta Tiga Ratus Tujuh Ribu Tiga Ratus Lima Puluh Empat Rupiah

PT PLN (PERSERO)



Ditandatangani secara elektronik oleh:
SENIOR MANAGER NIAGA DAN
MANAJEMEN PELANGGAN
DONNY ADRIANSYAH

INFORMASI BIAYA PENGGUNAAN TELKOM Solution
TELKOM Solution BILLING STATEMENT

NPWP/PKP : 01.000.013.1-093.000

Nomor Tagihan. Invoice Number : 0420250106005604010001
NPWP. NPWP :
CIDNAS. Customer ID :
Nomor Account. Account Number : **560401**
Bulan Tagihan. Billing Month : Januari 2025
Tanggal Akhir Pembayaran. Due Date : 20 Januari 2025*)

PELABUHAN PERIKANAN NUSANTARA SIBOLGA

TOTAL TAGIHAN

RP

5.222.172

CHARGE

ABONEMEN	Rp	4.473.150
SELULER	Rp	0
LOKAL	Rp	0
SLJJ	Rp	0
INTERLOKAL	Rp	0
SLI	Rp	0
LAIN_LAIN	Rp	222.500
JASNITA	Rp	0
TKNET	Rp	0
PPN	Rp	516.522
Tagihan Bulan Ini	Rp	5.212.172
Saldo Terutang	Rp	0
METERAI	Rp	10.000

TERBILANG

Lima Juta Dua Ratus Dua Puluh Dua Ribu Seratus Tujuh Puluh Dua Rupiah

Amount in Words

Five Million Two Hundred Twenty-two Thousand One Hundred Seventy-two Rupiah

*) atau sesuai dengan kesepakatan dalam Kontrak yang berlaku

Jakarta, 06 Januari 2025

Satker Name: PELABUHAN PERIKANAN NUSANTARA SIBOLGA
Nomor Rekening: 1201-01-000014-30-3
BANK BRI AN : PT. TELKOM INDONESIA ENTERPRISE
CABANG : 01201 KK MENARA KEBON SIRIH

BEA METERAI LUNAS
Rp. 10.000,-

Rahmalia Dini Putranti

SM PLANNING, PERFORMANCE & SUPPORT

DAFTAR PERINCIAN BIAYA JASTEL ATAS NAMA : PELABUHAN PERIKANAN NUSANTARA SIBOLGA
BULAN : Januari 2025
JASA TELEKOMUNIKASI

PT. (PERSERO) TELEKOMUNIKASI INDONESIA
TELKOM REGIONAL II JABAR
AREA JAKARTA

DEPARTEMEN : OTDA
SATUAN KERJA : PELABUHAN PERIKANAN
NUSANTARA SIBOLGA
UNIT ORGANISASI : PEMERINTAHAN
SERVIS AREA : JAKARTA

Nomor Tagihan. Invoice Number : 0420250106005604010001

No	NO. Telp	PERIODE	KESATUAN	ABONM	SELULER	LOKAL	SLJJ	INTER LOKAL	SLI	LAIN- LAIN	JASNITA	TKNET	TAGIHAN	PPN	METERAI	JML TAGIHAN
1	111342114702	202501	PELABUHAN PERIKANAN NUSANTARA SIBOLGA	1.499.000	0	0	0	0	0	0	0	0	1.499.000	164.890	10.000	1.673.890
2	063122129	202501	PELABUHAN PERIKANAN NUSANTARA SIBOLGA	31.700	0	0	0	0	0	0	0	0	31.700	3.487	0	35.187
3	111341109296	202501	PELABUHAN PERIKANAN NUSANTARA SIBOLGA	297.500	0	0	0	0	0	42.500	0	0	340.000	37.400	0	377.400
4	111341109824	202501	PELABUHAN PERIKANAN NUSANTARA SIBOLGA	907.550	0	0	0	0	0	0	0	0	907.550	99.831	0	1.007.381
5	063122812	202501	PELABUHAN PERIKANAN NUSANTARA SIBOLGA	38.700	0	0	0	0	0	0	0	0	38.700	4.257	0	42.957
6	111341100353	202501	PELABUHAN PERIKANAN NUSANTARA SIBOLGA	875.000	0	0	0	0	0	90.000	0	0	965.000	106.150	0	1.071.150
7	063123411	202501	PELABUHAN PERIKANAN NUSANTARA SIBOLGA	38.700	0	0	0	0	0	0	0	0	38.700	4.257	0	42.957
8	111341100338	202501	PELABUHAN PERIKANAN NUSANTARA SIBOLGA	785.000	0	0	0	0	0	90.000	0	0	875.000	96.250	0	971.250
Total				4.473.150	0	0	0	0	0	222.500	0	0	4.695.650	516.522	10.000	5.222.172

PT. (PERSERO) TELEKOMUNIKASI INDONESIA
TELKOM REGIONAL II JABAR
AREA JAKARTA

Nomor Tagihan. Invoice Number : 0420250106005604010001

DEPARTEMEN : OTDA
SATUAN KERJA : PELABUHAN PERIKANAN
NUSANTARA SIBOLGA
UNIT ORGANISASI : PEMERINTAHAN
SERVIS AREA : JAKARTA

Yang bertanda tangan di bawah ini selaku :

Menerangkan bahwa jumlah uang tagihan sebesar : Rp. 5,222,172.00
(Lima Juta Dua Ratus Dua Puluh Dua Ribu Seratus Tujuh Puluh Dua Rupiah)
Adalah benar merupakan tagihan atas jasa penggunaan telekomunikasi

SETUJU DAN SEGERA DISELESAIKAN PEMBAYARANNYA

Jakarta, 06 Januari 2025

Rincian tagihan disiapkan oleh
RAHMALIA DINI PUTRANTI
SM PLANNING, PERFORMANCE & SUPPORT

PEMERINTAH KOTA SIBOLGA
PERUMDA AIR MINUM
tirtanauli

Jl. Siangmangaraja No. 471, Aek Parombunan, Kec. Sibolga Selatan, Kota Sibolga, Sumatera Utara 22533
(0631) 21650 – 0811 6789 003



Sibolga, 15 Januari 2025

Nomor : 17 /UM-TN/SBG/I/2025
Lampiran : 1 (satu) Berkas
Perihal : Tagihan Air Bulan
Desember 2024

Kepada Yth :
Kepala Kantor Pelabuhan
Perikanan Nusantara
Jl. Jend.G.Subroto P.Batu
di-
Sibolga

Dengan ini kami beritahukan bahwa rekening air atas nama Pelabuhan Perikanan Nusantara Sibolga dengan rincian sebagai berikut :

NO	NAMA PELANGGAN	NOMOR PELANGGAN	BULAN TAGIHAN	JUMLAH TAGIHAN
1.	Pel.Perikanan Nusantara	SP.06.03.0067	Desember 2024	Rp. 21.833.210,-
2.	Pel.Perikanan Sibolga	SP.06.03.0182	Desember 2024	Rp. 15.684.905,-
JUMLAH				Rp. 37.518.115,-

Terbilang : # Tiga puluh tujuh juta lima ratus delapan belas ribu seratus lima belas rupiah#

Demikian kami sampaikan untuk dapat dipergunakan sebagaimana perlunya, atas perhatian dan kerja sama yang baik diucapkan Terima kasih.

KABAG HUBUNGAN LANGGANAN
PERUMDA AIR MINUM TIRTA NAULI


SUGANDA, SE
NIK 930040066
SIBOLGA

Tembusan :
1. Direktur PERUMDA Air Minum Tirta Nauli Sibolga
2. Pertinggal

NB. PEMBAYARAN PALING LAMBAT TANGGAL 20 SETIAP BULAN
JIKA TERLAMBAT AKAN DIKENAKAN DENDA



DAFTAR REKENING AIR MINUM
DINAS PERIKANAN KOTA SIBOLGA
BULAN DESEMBER 2024

No	N a m a	Alamat	Sambungan Pelanggan	Gol	Jumlah (Rp)	Nomor Rek Bank
1	Pel. Perikanan Nusantara	Jln.Gatot Subroto	06.03.0067	I2	21.833.210	Bank SUMUT 29001030015210
2	Pel. Perikanan Nusantara	Jln.Gatot Subroto	06.03.0182	I2	15.684.905	
T o t a l					37.518.115	

Terbilang : ## Tiga puluh juta lima ratus delapan belas ribu seratus lima belas rupiah ##

Sibolga, 09 Januari 2024
Perumda Air Minum Tirta Nauli


SIBO SUGANDA, SE
Kabag Hubungan Langganan

NB : Hindari Denda Keterlambatan Pembayaran dengan membayar Rekening Air
sebelum jatuh tempo tgl. 20 setiap bulannya.



LAMPIRAN



**LPJ BENDAHARA PENGELUARAN
BERITA ACARA PEMERIKSAAN KAS
REKENING KORAN
CHR**



LAPORAN PERTANGGUNGJAWABAN BENDAHARA PENGELUARAN

Bulan: Desember 2024

Kementerian/Lembaga : (032) KEMENTERIAN KELAUTAN DAN PERIKANAN
Tgl, No. SP : 24 November 2023 , DIPA-032.03.2.560401/2024
Unit Organisasi : (03) DITJEN PERIKANAN TANGKAP Tahun : 2024
Provinsi/Kabupaten/Kota : (07.56) SUMATERA UTARA / KOTA SIBOLGA KPPN : (106) Sibolga
Satuan Kerja : (560401) PELABUHAN PERIKANAN NUSANTARA SIBOLGA
Alamat dan No Telp :

I. Keadaan Pembukuan bulan pelaporan dengan saldo pada BKU sebesar Rp. 0,00 Dan Nomor Bukti terakhir Nomor. 00136/DRPP/560401/2024

	Jenis Buku Pembantu	Saldo Awal (Rp.)	Penambahan (Rp.)	Pengurangan (Rp.)	Saldo Akhir (Rp.)
1	2	3	4	5	6
A	BP Kas, BPP dan UM	62.379.564,00	575.994.450,00	638.374.014,00	0,00
	1. BP Kas (Tunai & Bank)	62.379.564,00	575.994.450,00	638.374.014,00	0,00
	2. BP UM (Voucher)	0,00	0,00	0,00	0,00
	3. BP BPP	0,00	0,00	0,00	0,00
B	BP Selain Kas	62.379.564,00	323.189.530,00	385.569.094,00	0,00
	1. BP UP*)	62.379.564,00	101.559.628,00	163.939.192,00	0,00
	2. BP TUP*)	0,00	0,00	0,00	0,00
	3. BP LS-Bendahara	0,00	216.981.561,00	216.981.561,00	0,00
	4. BP Pajak	0,00	4.648.341,00	4.648.341,00	0,00
	5. BP Hibah	0,00	0,00	0,00	0,00
	6. BP Lain-lain	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

II. Keadaan kas pada akhir Bulan Pelaporan

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

III. Selisih Kas

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

IV. Hasil Rekonsiliasi Internal dengan UAKPA

A. UP

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

B. TUP

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

C. Lainnya

1. Saldo Lainnya	Rp.	0,00
2. Saldo Lainnya Menurut UAKPA	Rp.	0,00
3. Selisih Pembukuan Lainnya	Rp.	0,00

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

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

Mengetahui
Kuasa Pengguna Anggaran



MAKKASAU, A.PI, M.SI
NIP. 197212021998031003

KOTA SIBOLGA, Desember 2024

Bendahara Pengeluaran



HALIMAH, A.MD

NIP. 198204262009012004

Berita Acara Pemeriksaan Kas Bendahara Pengeluaran

Pada hari ini, Selasa tanggal 31 bulan Desember tahun 2024, kami selaku Kuasa Pengguna Anggaran telah melakukan pemeriksaan kas Bendahara Pengeluaran dengan nomor rekening 9890395604011000 dengan posisi saldo Buku Kas Umum sebesar Rp. 0 dan Nomor Bukti terakhir Nomor : 00136/DRPP/560401/2024

I. Hasil Pemeriksaan Pembukuan Bendahara

A. Saldo Kas Bendahara

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

B. Saldo Kas tersebut pada huruf A terdiri dari :

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

C. Selisih pembukuan (A4-B6)

Rp. 0

II. Hasil Pemeriksaan Kas (Fisik)

A. Kas yang dikuasai bendahara

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

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

Rp. 0

III. Hasil Rekonsiliasi Internal

A. Pembukuan menurut Bendahara

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

B. Pembukuan menurut UAKPA

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

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

Rp. 0

IV. Penjelasan atas selisih

A. Selisih Kas (II.B)

B. Selisih Pembukuan UP (III.C)

Yang diperiksa
Bendahara Pengeluaran



HALIMAH, A.MD
NIP. 198204262009012004

Mengetahui
Kuasa Pengguna Anggaran



MAKKASAU, A.P. M.Si
NIP. 197212021998031003



LAMPIRAN

**LPJ BENDAHARA PENERIMAAN
BERITA ACARA PEMERIKSAAN KAS
CHR**

LAPORAN PERTANGGUNGJAWABAN BENDAHARA PENERIMAAN

Bulan: Desember 2024

Kementerian/Lembaga : (032) KEMENTERIAN KELAUTAN DAN PERIKANAN
 Unit Organisasi : (03) DITJEN PERIKANAN TANGKAP
 Provinsi/Kabupaten/Kot : (07.56) SUMATERA UTARA / KOTA SIBOLGA
 Satuan Kerja : (560401) PELABUHAN PERIKANAN NUSANTARA SIBOLGA
 Tgl, No. SP DIPA : 28 November 2023 , DIPA-032.03.2.560401/2024
 Tahun Anggaran : 2024
 KPPN : (106) Sibolga
 Alamat dan No Telp :

Keadaan pembukuan bulan pelaporan dengan saldo akhir pada BKU sebesar Rp. 0,00 Dan Nomor Bukti terakhir Nomor. -

	Jenis Buku Pembantu (Rp.)	Saldo Awal (Rp.)	Penambahan (Rp.)	Pengurangan (Rp.)	Saldo Akhir (Rp.)
1	2	3	4	5	6
A.	BP Kas	0,00	0,00	0,00	0,00
	1. BP Kas (Tunai & Bank)	0,00	0,00	0,00	0,00
B.	BP Selain Kas	0,00	0,00	0,00	0,00
	1. BP PNBP	0,00	0,00	0,00	0,00
	2. BP DPK	0,00	0,00	0,00	0,00
	3. BP Pajak	0,00	0,00	0,00	0,00
	4. BP Lainnya	0,00	0,00	0,00	0,00

II. Keadaan kas pada akhir Bulan Pelaporan

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

III. Selisih Kas

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

IV. Saldo Uang yang Sudah Menjadi Hak Negara

1. Saldo Awal	Rp	0,00
2. Penerimaan yang sudah menjadi hak negara bulan ini	Rp	0,00
3. Jumlah Penerimaan Negara	Rp	0,00
4. Setoran atas penerimaan yang sudah menjadi hak negara bulan	Rp	0,00
Saldo Akhir	Rp	0,00

V. Hasil Rekonsiliasi Internal dengan UAKPA

1. Penyetoran menurut pembukuan bendahara	Rp	0,00
2. Penyetoran menurut UAKPA(sesuai bukti setor)	Rp	186.386.649,00
3. Selisih	Rp	- 186.386.649,00

VI. Pembukuan dan fisik kas telah diperiksa oleh KPA dengan hasil sebagai berikut:

1. Selisih Kas (saldo akhir III.3) : 0,00-
2. Selisih Pembukuan (V.3) : - 186.386.649,00 karena Selisih sebesar Rp 186.386.649 disebabkan oleh Proses Migrasi Data Penerimaan dari ADK Simponi sebesar Rp 182.764.110 dan Selisih sebesar Rp 3.622.539 merupakan penyetoran PNBPN tanpa melalui bendahara penerimaan yaitu PNBPN Sewa Rumah Negara yang berasal dari Potongan SPM

Mengetahui

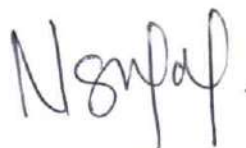
Kuasa Pengguna Anggaran



MAKKASAU, A.PI, M.SI
NIP 197212021998031003

KOTA SIBOLGA , 02 Januari 2025

Bendahara Penerimaan



NATALIA SISKATAMPUBOLON

Pengatur Tk I 198212122009102001

**Berita Acara Pemeriksaan Kas
Bendahara Penerimaan
Periode Desember 2024**

Kedadaan pembukuan bulan pelaporan dengan saldo akhir pada BKU sebesar Rp. 0,00 dan Nomor Bukti terakhir Nomor.

I. Hasil Pemeriksaan Pembukuan

A. Saldo Kas (Bank dan Tunai)	Rp.	0
B. Saldo Kas tersebut pada huruf A		
1. BP PNB	Rp.	0
2. BP DPK	Rp.	0
3. BP Pajak	Rp.	0
4. BP Lainnya	Rp.	0
5. Jumlah	Rp.	0
C. Selisih Pembukuan (A-B5)	Rp.	0

II. Hasil Pemeriksaan Kas

A. Kas yang dikuasai bendahara		
1. Uang Tunai di Kas Bendahara	Rp.	0
2. Uang di Rekening Bendahara	Rp.	0
3. Jumlah Kas (A1+A2)	Rp.	0
B. Selisih Kas (IA-II.A.3)	Rp.	0

III. Hasil Rekonsiliasi Internal

A. Pembukuan menurut Bendahara		
1. Penerimaan Yang Telah Disetorkan	Rp.	0
2. Penerimaan Yang Belum Disetorkan	Rp.	0
3. Jumlah (A1+A2)	Rp.	0
B. Pembukuan menurut UAKPA	Rp.	186.386.649
C. Selisih Pembukuan Bendahara dengan UAKPA (A3-B)	Rp.	- 186.386.649

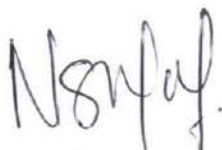
IV. Penjelasan atas selisih

A. Selisih Kas (II.B)

B. Selisih Pembukuan UP (III.C)

Selisih sebesar Rp 186.386.649 disebabkan oleh Proses Migrasi Data Penerimaan dari ADK Simponi sebesar Rp 182.764.110 dan Selisih sebesar Rp 3.622.539 merupakan penyeteroran PNBPN tanpa melalui bendahara penerimaan yaitu PNBPN Sewa Rumah Negara yang berasal dari Potongan SPM

Bendahara Penerimaan



NATALIA SISKATAMPUBOLON

Pengatur Tk I 198212122009102001

Mengetahui

Kuasa Pengguna Anggaran



MAKKASAU, A.PI, M.SI

NIP.197212021998031003



Account Statement

Last Update : 19 Dec 2024 13:31:41

Account No : 0085-01-001287-30-4
Account Name : BPN 106 PPN SIBOLGA
Account Status : Active
Today Hold Balance : 0.00

Period : 01/12/2024 - 19/12/2024

	TIME	REMARK	DEBET	CREDIT	TELLER ID
01/12/24		Transaksi tidak ditemukan	0,00	0,00	
OPENING BALANCE	TOTAL DEBET		TOTAL CREDIT		CLOSING BALANCE
0,00	0,00		0,00		0,00



LAMPIRAN

BERITA ACARA OPNAME FISIKA PERSEDIAAN



KEMENTERIAN KELAUTAN DAN PERIKANAN
DIREKTORAT JENDERAL PERIKANAN TANGKAP
PELABUHAN PERIKANAN NUSANTARA SIBOLGA

JALAN JENDERAL GATOT SUBROTO, PONDOK BATU, KECAMATAN SARUDIK,
KABUPATEN TAPANULI TENGAH, PROVINSI SUMATERA UTARA 22616

TELEPON (0631) 22129, FAKSIMILE (0631) 22129

LAMAN www.kkp.go.id, SUREL ppn.sibolga@kkp.go.id

BERITA ACARA HASIL INVENTARISASI FISIK PERSEDIAAN
PELABUHAN PERIKANAN NUSANTARA SIBOLGA

Nomor : B.41/PPN.SBG/PL.450/I/2025

Pada hari ini Kamis tanggal Dua bulan Januari tahun Dua Ribu Dua Puluh Lima kami yang bertandatangan di bawah ini :

1. Nama : Makkasau, A.Pi, M. Si
NIP : 197212021998031003
Jabatan : Kepala Pelabuhan Perikanan Nusantara Sibolga
2. Nama : Roida Susi Manurung Ariesty Manurung, S.Pi
NIP : 197906042002122002
Jabatan : Kepala Sub Bagian Umum
3. Nama : Yoga Harlianto, S.E
NIP : 197507172023211006
Jabatan : Petugas Pengelola Persediaan

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

No	Akun	Uraian Akun	Nilai
1	117111	Barang Konsumsi	7.156.000
	117113	Bahan Untuk Pemeliharaan	2.212.000
	117114	Suku Cadang	0
	117121	Pita Cukai Materai dan Leges	0
	117124	Peralatan dan Mesin untuk dijual atau diserahkan kepada masyarakat	0
	117131	Bahan Baku	0
	117199	Persediaan Lainnya	0
Total			Rp.9.368.000

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

Tim Inventarisasi :

1. Nama : Roida Susi Ariesty Manurung, S.Pi
NIP : 197906042002122002
2. Nama : Yoga Harlianto
NIP : 197507172023211007
3. Nama : Roslina Lumban Gaol
NIP : -

Sibolga, 02 Januari 2025
Mengetahui

Makkasau, A.Pi, M. Si
197212021998031003

UAPB : KEMENTERIAN KELAUTAN DAN PERIKANAN
UAPPB-E1 : DITJEN PERIKANAN TANGKAP
UAPPB-W : Provinsi Sumatera Utara

LAPORAN POSISI PERSEDIAAN DI NERACA
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR TANGGAL 31-12-2024
TAHUN ANGGARAN : 2024

NAMA UAKPB : PELABUHAN PERIKANAN NUSANTARA SIBOLGA
KODE UAKPB : 032.03.0700.560401.000.KD

KODE	URAIAN	NILAI
117111	Barang Konsumsi	7,156,000
117113	Bahan untuk Pemeliharaan	2,212,000
117114	Suku Cadang	0
117121	Pita Cukai, Materai dan Leges	0
117124	Peralatan dan Mesin untuk dijual atau diserahkan kepada Masyarakat	0
117131	Bahan Baku	0
117199	Persediaan Lainnya	0
Jumlah		9,368,000

Disetujui tanggal : 01-01-2025
Kuasa Pengguna Barang
KEPALA PELABUHAN PERIKANAN NUSANTARA SIBOLGA

MAKKASAU, A.PI, M.Si
197212021998031003

SIBOLGA, 31-12-2024
Petugas Pengelola Persediaan

YOGA HARLIANTO, SE
197507172023211007

Rincian Barang Persediaan Hasil Inventarisasi Persediaan
Per 31 Desember 2024

No	Kode Barang	Uraian kode barang	Satuan	Saldo Sistem	Hasil Opsik	Kondisi
						Baik/Usang/Rusak
	117111	Barang Konsumsi				
1	1010301001000132	Refil Pulpen Signo	Buah	14	14	Baik
2	1010301001000136	Papan Jalan Plastik	Buah	2	2	Baik
3	1010301003000001	Paper Klip No. 3	Buah	8	8	Baik
4	1010301003000024	Gunting Kertas Sedang	Buah	1	1	Baik
5	1010301003000100	Binder Clips No. 105	Kotak	2	2	Baik
6	1010301003000111	Staples Remover	Buah	1	1	Baik
7	1010301005000003	Buku Tulis Folio 100 Halaman	Buah	4	4	Baik
8	1010301006000031	Map Biasa	Lembar	10	10	Baik
9	1010301006000040	Map Sprin File No. 312	Lembar	10	10	Baik
10	1010301006000105	Map Letter File 401	Buah	10	10	Baik
11	1010301006000108	Busines File	Buah	12	12	Baik
12	1010301008000005	Isi Cutter L 500	Kotak	1	1	Baik
13	1010301010000001	Lem O Glue Kecil	Buah	2	2	Baik
14	1010301010000015	Lem Fox (Lux)	Buah	1	1	Baik
15	1010301010000513	Lakban Hitam Sedang	Roll	2	2	Baik
16	1010301010000515	Lakban Hitam Uk. Besar	Roll	1	1	Baik
17	1010301014000002	Pas Masuk Harian Gol. II R4	Blok	20	20	Baik
18	1010301014000003	Pas Masuk Harian Gol. III R6	Blok	20	20	Baik
19	1010301014000004	Pas Masuk Harian Gol. IV R10	Blok	24	24	Baik
20	1010301014000036	Amplop Coklat Uk. Folio	Bungkus	3	3	Baik
21	1010301014000037	Amplop Putih Panjajng Kop	Kotak	4	4	Baik
22	1010302001000001	Kertas HVS A4 70 Gram	Rim	12	12	Baik
23	1010302001000002	Kertas HVS A4 80 Gram	Rim	1	1	Baik
24	1010302002000025	Post It Warna	Bungkus	2	2	Baik
25	1010302003000106	Plastik Jilid	Bungkus	1	1	Baik
26	1010302005000030	Kop Surat Uk. A4	Rim	6	6	Baik
27	1010304004000116	Tinta Printer EPSON T6644	Botol	4	4	Baik
28	1010304004000144	Tinta Epson 003 Hitam	Botol	4	4	Baik
29	1010304004000146	Tinta Epson 005	Botol	1	1	Baik
30	1010304004000155	Tinta Epson 003	Botol	7	7	Baik
31	1010306010000100	Baterai Alkaline 'AA'	Pasang	6	6	Baik
32	1010309001000001	Meterai 10.000	Buah	9	9	Baik

No	Kode Barang	Uraian kode barang	Satuan	Saldo Sistem	Hasil Opsik	Kondisi
						Baik/Usang/Rusak
Jumlah Per Akun				205	205	
	117113	Bahan Untuk Pemeliharaan				
1	1010305001000007	Sapu Lantai	Buah	1	1	Baik
2	1010305001000106	Sapu Lidi	lkat	2	2	Baik
3	1010305002000107	Refil Tissu Paseo	Bungkus	10	10	Baik
4	1010305008000011	Cling Pembersih Kaca	Botol	2	2	Baik
5	1010305008000017	Refil Sunlight	Bungkus	6	6	Baik
6	1010305008000027	Wipol uk. 450 ml	Bungkus	6	6	Baik
7	1010305008000001	Super Pel	Bungkus	4	4	Baik
8	1010305008000101	Round Up	Jerigen	1	1	Baik
9	1010305008000111	Hit Pembasmi Nyamuk	Botol	2	2	Baik
10	1010305008000139	Mama Lemon	Bungkus	2	2	Baik
11	1010305008000147	Serbuk Daimex Racun Rumput	Bungkus	1	1	Baik
12	1010305012000022	Stella Pengharum Gantung	Bungkus	1	1	Baik
13	1010305012000023	Stella Pengharum Ruangan Botol	Botol	1	1	Baik
14	1010305012000101	Stella Refil Matic	Botol	3	3	Baik
15	1010305012000108	Stella Gantung Mobil	Bungkus	4	4	Baik
16	1010305999000089	Helm Faceshield Tebal	Buah	2	2	Baik
Jumlah Per Akun				48	48	
TOTAL JUMLAH PER AKUN				253	253	

Penanggung Jawab Persediaan



Roida Susi Ariesty Manurung, S.Pi

Petugas Inventarisasi



1. Yoga Harlianto, S.E



2. Roslina Lumban Gaol, S.E



31 Des 2024 11.33.45
Jalan Letjen. Gatot Subroto
Pondok Batu
Kecamatan Sarudik
Kabupaten Tapanuli Tengah
Sumatera Utara



31 Des 2024 11.33.34
Jalan Letjen. Gatot Subroto
Pondok Batu
Kecamatan Sarudik
Kabupaten Tapanuli Tengah
Sumatera Utara



31 Des 2024 11:28:05
Jalan Letjen Gatot Subroto
Pondok Batu
Kecamatan Sarudik
Kabupaten Tapanuli Tengah
Sumatera Utara



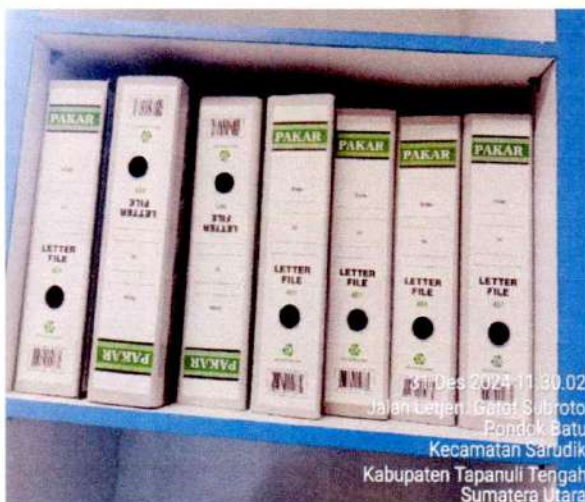
31 Des 2024 11:27:52
Jalan Letjen Gatot Subroto
Pondok Batu
Kecamatan Sarudik
Kabupaten Tapanuli Tengah
Sumatera Utara



31 Des 2024 11:29:46
Jalan Letjen Gatot Subroto
Pondok Batu
Kecamatan Sarudik
Kabupaten Tapanuli Tengah
Sumatera Utara



31 Des 2024 11:27:49
Jalan Letjen Gatot Subroto
Pondok Batu
Kecamatan Sarudik
Kabupaten Tapanuli Tengah
Sumatera Utara

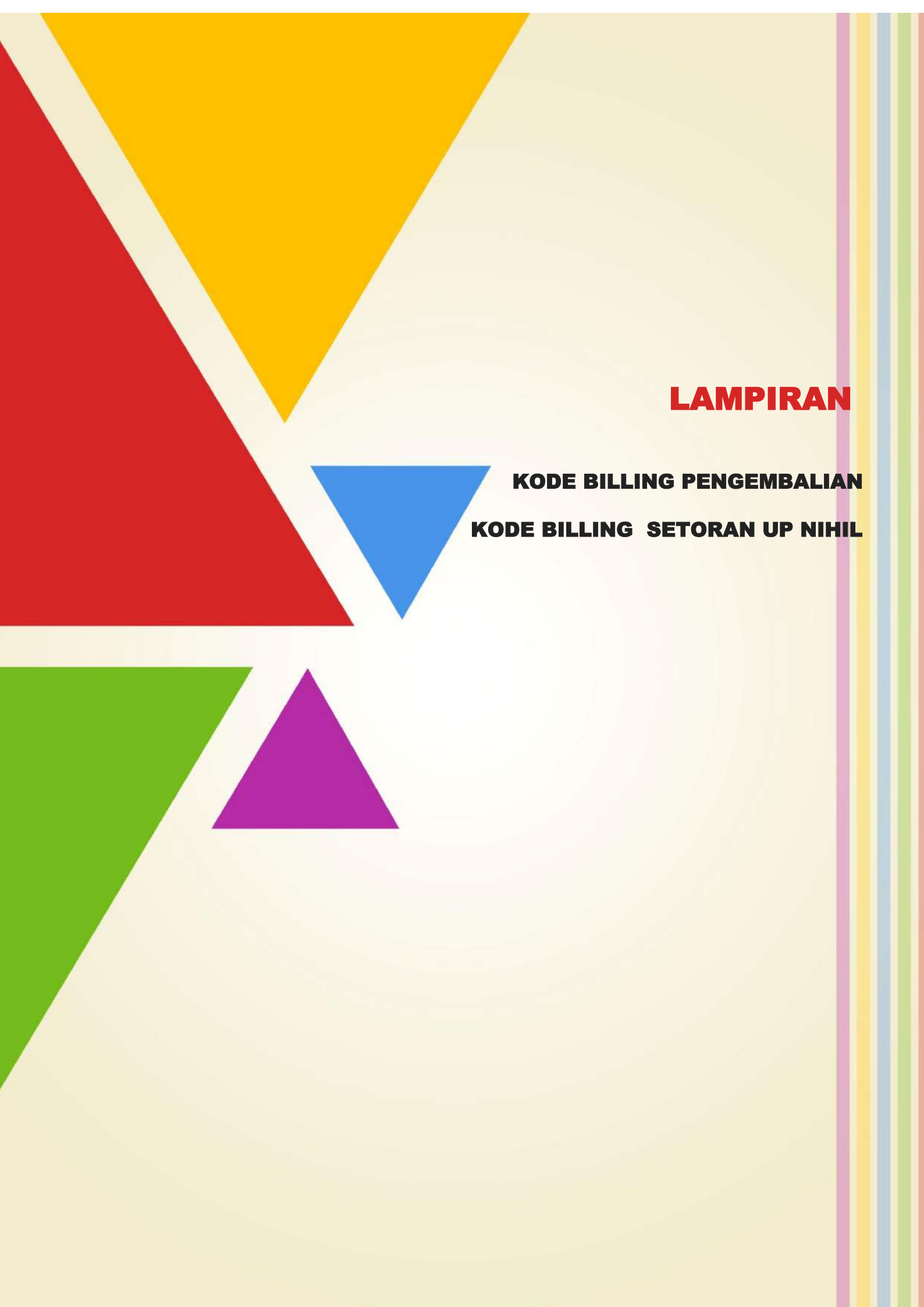


31 Des 2024 11:30:02
Jalan Letjen Gatot Subroto
Pondok Batu
Kecamatan Sarudik
Kabupaten Tapanuli Tengah
Sumatera Utara



31 Des 2024 11:29:42
Jalan Letjen Gatot Subroto
Pondok Batu
Kecamatan Sarudik
Kabupaten Tapanuli Tengah
Sumatera Utara





LAMPIRAN



KODE BILLING PENGEMBALIAN
KODE BILLING SETORAN UP NIHIL



BUKTI PEMBUATAN KODE BILLING

Data Pembayaran Tagihan

Kode Billing 702412242011062	Pembuat Billing HALIMAH, A.Md, SE	NTPN 43BD9522A180OGTM
Tanggal Billing 24-12-2024 15:22:22	Kementerian/ Lembaga 032 - KEMENTERIAN KELAUTAN DAN PERIKANAN	NTB 520922461750
Tanggal Kadaluwarsa 31-12-2024 15:22:22	Unit Eselon I 03 - DITJEN PERIKANAN TANGKAP	Tanggal Bayar 24-12-2024 16:32:47
Status Sudah dibayar	Satuan Kerja 560401 - PELABUHAN PERIKANAN NUSANTARA SIBOLGA	Bank/ Pos Bayar BANK NEGARA INDONESIA
Keterangan Pengembalian belanja biaya penerimaan tamu		Kanal Bayar 7015 - Mobile Banking

Detil Pembayaran Tagihan

Wajib Bayar	Uraian	Akun	Jumlah Setoran
Bendahara Pengeluaran PPN Sibolga NPWP 001851930126000	Kab/ Kota KOTA SIBOLGA Periode DESEMBER 2024	521111 03203WA.2342EBA	189.171,00

Total Disetor

IDR 189.171,00

(Seratus Delapan Puluh Sembilan Ribu Seratus Tujuh Puluh Satu Rupiah)

Ketentuan Pembayaran Tagihan

- Nomor Transaksi Penerimaan Negara (NTPN) adalah dokumen sah bukti bahwa Anda telah melakukan pembayaran ke Kas Negara.
- Pembayaran hanya dapat dilakukan sebelum kadaluarsa. Jika masa kadaluarsa telah tercapai, billing ini tidak berlaku, dan Anda diminta untuk melakukan pengisian data pembayaran kembali.
- Pembayaran iuran jaminan kesehatan dilakukan paling lambat tanggal 10 (sepuluh) bulan berkenaan.
- Pembayaran atas iuran dana pensiun dan tabungan hari tua dilakukan paling lambat tanggal 5 (lima) bulan berkenaan.
- Pembayaran pengembalian belanja tahun anggaran berjalan dilakukan menggunakan Billing Perbendaharaan sedangkan pembayaran pengembalian belanja tahun anggaran yang lalu menggunakan Simponi.
- Cara pembayaran dapat melalui berbagai macam kanal pembayaran seperti loket/teller bank, mesin ATM, internet banking, phone banking dan sms banking sesuai dengan fasilitas pembayaran yang disediakan oleh collecting agent.
- Pastikan bahwa data detail pembayaran dalam dokumen ini sesuai dengan data yang tertera /tercantum ketika Anda akan melakukan pembayaran. Apabila terjadi ketidakcocokan data, teliti apakah kode billing yang Anda masukkan sudah sesuai.
- Apabila Anda mengalami gangguan dalam melakukan transaksi pembayaran atau membutuhkan bantuan, hubungi call center Hai-DJPb di 14090 dan juga dapat melalui <https://hai.kemenkeu.go.id/>.



BUKTI PEMBUATAN KODE BILLING

Data Pembayaran Tagihan

Kode Billing 702403220644975	Pembuat Billing HALIMAH, A.Md, SE	NTPN 6335E397A3MCG93F
Tanggal Billing 22-03-2024 11:35:52	Kementerian/ Lembaga 032 - KEMENTERIAN KELAUTAN DAN PERIKANAN	NTB 000000108764
Tanggal Kadaluwarsa 29-03-2024 11:35:52	Unit Eselon I 03 - DITJEN PERIKANAN TANGKAP	Tanggal Bayar 22-03-2024 14:54:15
Status Sudah dibayar	Satuan Kerja 560401 - PELABUHAN PERIKANAN NUSANTARA SIBOLGA	Bank/ Pos Bayar BANK NEGARA INDONESIA
Keterangan Pengembalian Belanja Barang Berupa Honor PPNPN Bulan Maret Tahun 2024 an. Nissan Marnala Nauli Panjaitan		Kanal Bayar 7015 - Mobile Banking

Detil Pembayaran Tagihan

Wajib Bayar	Uraian	Akun	Jumlah Setoran
Bendahara Pengeluaran PPN Sibolga NPWP 001851930126000	Kab/ Kota KOTA SIBOLGA Periode MARET 2024	521111 03203WA.2342EBA	3.166.020,00

Total Disetor

IDR 3.166.020,00

(Tiga Juta Seratus Enam Puluh Enam Ribu Dua Puluh Rupiah)

Ketentuan Pembayaran Tagihan

- Nomor Transaksi Penerimaan Negara (NTPN) adalah dokumen sah bukti bahwa Anda telah melakukan pembayaran ke Kas Negara.
- Pembayaran hanya dapat dilakukan sebelum kadaluarsa. Jika masa kadaluarsa telah tercapai, billing ini tidak berlaku, dan Anda diminta untuk melakukan pengisian data pembayaran kembali.
- Pembayaran iuran jaminan kesehatan dilakukan paling lambat tanggal 10 (sepuluh) bulan berkenaan.
- Pembayaran atas iuran dana pensiun dan tabungan hari tua dilakukan paling lambat tanggal 5 (lima) bulan berkenaan.
- Pembayaran pengembalian belanja tahun anggaran berjalan dilakukan menggunakan Billing Perbendaharaan sedangkan pembayaran pengembalian belanja tahun anggaran yang lalu menggunakan Simponi.
- Cara pembayaran dapat melalui berbagai macam kanal pembayaran seperti loket/teller bank, mesin ATM, internet banking, phone banking dan sms banking sesuai dengan fasilitas pembayaran yang disediakan oleh collecting agent.
- Pastikan bahwa data detail pembayaran dalam dokumen ini sesuai dengan data yang tertera /tercantum ketika Anda akan melakukan pembayaran. Apabila terjadi ketidakcocokan data, teliti apakah kode billing yang Anda masukkan sudah sesuai.
- Apabila Anda mengalami gangguan dalam melakukan transaksi pembayaran atau membutuhkan bantuan, hubungi call center Hai-DJPb di 14090 dan juga dapat melalui <https://hai.kemenkeu.go.id/>.



BUKTI PEMBUATAN KODE BILLING

Data Pembayaran Tagihan

Kode Billing 702408011275220	Pembuat Billing HALIMAH, A.Md, SE	NTPN FD34C5229T9U0MUK
Tanggal Billing 01-08-2024 10:46:14	Kementerian/ Lembaga 032 - KEMENTERIAN KELAUTAN DAN PERIKANAN	NTB 761209640716
Tanggal Kadaluwarsa 08-08-2024 10:46:14	Unit Eselon I 03 - DITJEN PERIKANAN TANGKAP	Tanggal Bayar 01-08-2024 10:50:57
Status Sudah dibayar	Satuan Kerja 560401 - PELABUHAN PERIKANAN NUSANTARA SIBOLGA	Bank/ Pos Bayar BANK NEGARA INDONESIA
Keterangan Pengembalian belanja untuk perjalanan dinas (penginapan) an Ester Sinaga		Kanal Bayar 7015 - Mobile Banking

Detil Pembayaran Tagihan

Wajib Bayar	Uraian	Akun	Jumlah Setoran
Bendahara Pengeluaran PPN Sibolga NPWP 001851930126000	Kab/ Kota KOTA SIBOLGA Periode AGUSTUS 2024	524111 03203HB.2338BGA	1.284.415,00

Total Disetor

IDR 1.284.415,00

(Satu Juta Dua Ratus Delapan Puluh Empat Ribu Empat Ratus Lima Belas Rupiah)

Ketentuan Pembayaran Tagihan

- Nomor Transaksi Penerimaan Negara (NTPN) adalah dokumen sah bukti bahwa Anda telah melakukan pembayaran ke Kas Negara.
- Pembayaran hanya dapat dilakukan sebelum kadaluarsa. Jika masa kadaluarsa telah tercapai, billing ini tidak berlaku, dan Anda diminta untuk melakukan pengisian data pembayaran kembali.
- Pembayaran iuran jaminan kesehatan dilakukan paling lambat tanggal 10 (sepuluh) bulan berkenaan.
- Pembayaran atas iuran dana pensiun dan tabungan hari tua dilakukan paling lambat tanggal 5 (lima) bulan berkenaan.
- Pembayaran pengembalian belanja tahun anggaran berjalan dilakukan menggunakan Billing Perbendaharaan sedangkan pembayaran pengembalian belanja tahun anggaran yang lalu menggunakan Simponi.
- Cara pembayaran dapat melalui berbagai macam kanal pembayaran seperti loket/teller bank, mesin ATM, internet banking, phone banking dan sms banking sesuai dengan fasilitas pembayaran yang disediakan oleh collecting agent.
- Pastikan bahwa data detail pembayaran dalam dokumen ini sesuai dengan data yang tertera /tercantum ketika Anda akan melakukan pembayaran. Apabila terjadi ketidakcocokan data, teliti apakah kode billing yang Anda masukkan sudah sesuai.
- Apabila Anda mengalami gangguan dalam melakukan transaksi pembayaran atau membutuhkan bantuan, hubungi call center Hai-DJPb di 14090 dan juga dapat melalui <https://hai.kemenkeu.go.id/>.



BUKTI PEMBUATAN KODE BILLING

Data Pembayaran Tagihan

Kode Billing 702402290551704	Pembuat Billing HALIMAH, A.Md, SE	NTPN DFE711GCADLSM2SO
Tanggal Billing 29-02-2024 14:34:50	Kementerian/ Lembaga 032 - KEMENTERIAN KELAUTAN DAN PERIKANAN	NTB 000000360987
Tanggal Kadaluwarsa 07-03-2024 14:34:50	Unit Eselon I 03 - DITJEN PERIKANAN TANGKAP	Tanggal Bayar 29-02-2024 14:41:51
Status Sudah dibayar	Satuan Kerja 560401 - PELABUHAN PERIKANAN NUSANTARA SIBOLGA	Bank/ Pos Bayar BANK NEGARA INDONESIA
Keterangan Pengembalian belanja perjalanan dinas ke Jakarta an. Ny. Idawati Makkasau bulan Februari 2024		Kanal Bayar 7015 - Mobile Banking

Detil Pembayaran Tagihan

Wajib Bayar	Uraian	Akun	Jumlah Setoran
Bendahara Pengeluaran PPN Sibolga NPWP 001851930126000	Kab/ Kota KOTA SIBOLGA Periode FEBRUARI 2024	524111 03203WA.2342EBC	1.260.000,00

Total Disetor

IDR 1.260.000,00

(Satu Juta Dua Ratus Enam Puluh Ribu Rupiah)

Ketentuan Pembayaran Tagihan

- Nomor Transaksi Penerimaan Negara (NTPN) adalah dokumen sah bukti bahwa Anda telah melakukan pembayaran ke Kas Negara.
- Pembayaran hanya dapat dilakukan sebelum kadaluarsa. Jika masa kadaluarsa telah tercapai, billing ini tidak berlaku, dan Anda diminta untuk melakukan pengisian data pembayaran kembali.
- Pembayaran iuran jaminan kesehatan dilakukan paling lambat tanggal 10 (sepuluh) bulan berkenaan.
- Pembayaran atas iuran dana pensiun dan tabungan hari tua dilakukan paling lambat tanggal 5 (lima) bulan berkenaan.
- Pembayaran pengembalian belanja tahun anggaran berjalan dilakukan menggunakan Billing Perbendaharaan sedangkan pembayaran pengembalian belanja tahun anggaran yang lalu menggunakan Simponi.
- Cara pembayaran dapat melalui berbagai macam kanal pembayaran seperti loket/teller bank, mesin ATM, internet banking, phone banking dan sms banking sesuai dengan fasilitas pembayaran yang disediakan oleh collecting agent.
- Pastikan bahwa data detail pembayaran dalam dokumen ini sesuai dengan data yang tertera /tercantum ketika Anda akan melakukan pembayaran. Apabila terjadi ketidakcocokan data, teliti apakah kode billing yang Anda masukkan sudah sesuai.
- Apabila Anda mengalami gangguan dalam melakukan transaksi pembayaran atau membutuhkan bantuan, hubungi call center Hai-DJPb di 14090 dan juga dapat melalui <https://hai.kemenkeu.go.id/>.



BUKTI PEMBUATAN KODE BILLING

Data Pembayaran Tagihan

Kode Billing 702407221214038	Pembuat Billing HALIMAH, A.Md, SE	NTPN 1DB9E5229SICHUQM
Tanggal Billing 22-07-2024 10:22:37	Kementerian/ Lembaga 032 - KEMENTERIAN KELAUTAN DAN PERIKANAN	NTB 000000664694
Tanggal Kadaluwarsa 29-07-2024 10:22:37	Unit Eselon I 03 - DITJEN PERIKANAN TANGKAP	Tanggal Bayar 22-07-2024 10:37:30
Status Sudah dibayar	Satuan Kerja 560401 - PELABUHAN PERIKANAN NUSANTARA SIBOLGA	Bank/ Pos Bayar BANK NEGARA INDONESIA
Keterangan Pengembalian belanja kelebihan uang harian SUMUT an. Hany Fatmawati		Kanal Bayar 7014 - Internet Banking

Detil Pembayaran Tagihan

Wajib Bayar	Uraian	Akun	Jumlah Setoran
Bendahara Pengeluaran PPN Sibolga NPWP 001851930126000	Kab/ Kota KOTA SIBOLGA Periode JULI 2024	524119 03203WA.2342EBD	160.000,00

Total Disetor

IDR 160.000,00

(Seratus Enam Puluh Ribu Rupiah)

Ketentuan Pembayaran Tagihan

- Nomor Transaksi Penerimaan Negara (NTPN) adalah dokumen sah bukti bahwa Anda telah melakukan pembayaran ke Kas Negara.
- Pembayaran hanya dapat dilakukan sebelum kadaluarsa. Jika masa kadaluarsa telah tercapai, billing ini tidak berlaku, dan Anda diminta untuk melakukan pengisian data pembayaran kembali.
- Pembayaran iuran jaminan kesehatan dilakukan paling lambat tanggal 10 (sepuluh) bulan berkenaan.
- Pembayaran atas iuran dana pensiun dan tabungan hari tua dilakukan paling lambat tanggal 5 (lima) bulan berkenaan.
- Pembayaran pengembalian belanja tahun anggaran berjalan dilakukan menggunakan Billing Perbendaharaan sedangkan pembayaran pengembalian belanja tahun anggaran yang lalu menggunakan Simponi.
- Cara pembayaran dapat melalui berbagai macam kanal pembayaran seperti loket/teller bank, mesin ATM, internet banking, phone banking dan sms banking sesuai dengan fasilitas pembayaran yang disediakan oleh collecting agent.
- Pastikan bahwa data detail pembayaran dalam dokumen ini sesuai dengan data yang tertera /tercantum ketika Anda akan melakukan pembayaran. Apabila terjadi ketidakcocokan data, teliti apakah kode billing yang Anda masukkan sudah sesuai.
- Apabila Anda mengalami gangguan dalam melakukan transaksi pembayaran atau membutuhkan bantuan, hubungi call center Hai-DJPb di 14090 dan juga dapat melalui <https://hai.kemenkeu.go.id/>.



BUKTI PEMBUATAN KODE BILLING

Data Pembayaran Tagihan

Kode Billing 702407221214053	Pembuat Billing HALIMAH, A.Md, SE	NTPN 0088B6QT9HN5BUR5
Tanggal Billing 22-07-2024 10:23:37	Kementerian/ Lembaga 032 - KEMENTERIAN KELAUTAN DAN PERIKANAN	NTB 000000657368
Tanggal Kadaluwarsa 29-07-2024 10:23:37	Unit Eselon I 03 - DITJEN PERIKANAN TANGKAP	Tanggal Bayar 22-07-2024 10:37:29
Status Sudah dibayar	Satuan Kerja 560401 - PELABUHAN PERIKANAN NUSANTARA SIBOLGA	Bank/ Pos Bayar BANK NEGARA INDONESIA
Keterangan Pengembalian belanja kelebihan uang harian SUMUT an. Yoga Harlianto		Kanal Bayar 7014 - Internet Banking

Detil Pembayaran Tagihan

Wajib Bayar	Uraian	Akun	Jumlah Setoran
Bendahara Pengeluaran PPN Sibolga NPWP 001851930126000	Kab/ Kota KOTA SIBOLGA Periode JULI 2024	524119 03203WA.2342EBD	160.000,00

Total Disetor

IDR 160.000,00

(Seratus Enam Puluh Ribu Rupiah)

Ketentuan Pembayaran Tagihan

- Nomor Transaksi Penerimaan Negara (NTPN) adalah dokumen sah bukti bahwa Anda telah melakukan pembayaran ke Kas Negara.
- Pembayaran hanya dapat dilakukan sebelum kadaluarsa. Jika masa kadaluarsa telah tercapai, billing ini tidak berlaku, dan Anda diminta untuk melakukan pengisian data pembayaran kembali.
- Pembayaran iuran jaminan kesehatan dilakukan paling lambat tanggal 10 (sepuluh) bulan berkenaan.
- Pembayaran atas iuran dana pensiun dan tabungan hari tua dilakukan paling lambat tanggal 5 (lima) bulan berkenaan.
- Pembayaran pengembalian belanja tahun anggaran berjalan dilakukan menggunakan Billing Perbendaharaan sedangkan pembayaran pengembalian belanja tahun anggaran yang lalu menggunakan Simponi.
- Cara pembayaran dapat melalui berbagai macam kanal pembayaran seperti loket/teller bank, mesin ATM, internet banking, phone banking dan sms banking sesuai dengan fasilitas pembayaran yang disediakan oleh collecting agent.
- Pastikan bahwa data detail pembayaran dalam dokumen ini sesuai dengan data yang tertera /tercantum ketika Anda akan melakukan pembayaran. Apabila terjadi ketidakcocokan data, teliti apakah kode billing yang Anda masukkan sudah sesuai.
- Apabila Anda mengalami gangguan dalam melakukan transaksi pembayaran atau membutuhkan bantuan, hubungi call center Hai-DJPb di 14090 dan juga dapat melalui <https://hai.kemenkeu.go.id/>.



BUKTI PEMBUATAN KODE BILLING

Data Pembayaran Tagihan

Kode Billing 702410011553538	Pembuat Billing HALIMAH, A.Md, SE	NTPN F5BD62CPQFECDBO2
Tanggal Billing 01-10-2024 16:52:02	Kementerian/ Lembaga 032 - KEMENTERIAN KELAUTAN DAN PERIKANAN	NTB 538928600592
Tanggal Kadaluwarsa 08-10-2024 16:52:02	Unit Eselon I 03 - DITJEN PERIKANAN TANGKAP	Tanggal Bayar 01-10-2024 21:08:25
Status Sudah dibayar	Satuan Kerja 560401 - PELABUHAN PERIKANAN NUSANTARA SIBOLGA	Bank/ Pos Bayar BANK NEGARA INDONESIA
Keterangan Pengembalian biaya penginapan melebihi SBM penginapan sebesar Rp.128.870,- an. Frans Syahputra Sembiring		Kanal Bayar 7015 - Mobile Banking

Detil Pembayaran Tagihan

Wajib Bayar	Uraian	Akun	Jumlah Setoran
Bendahara Pengeluaran PPN Sibolga NPWP 001851930126000	Kab/ Kota KOTA SIBOLGA Periode OKTOBER 2024	524111 03203HB.2338BGA	128.870,00

Total Disetor

IDR 128.870,00

(Seratus Dua Puluh Delapan Ribu Delapan Ratus Tujuh Puluh Rupiah)

Ketentuan Pembayaran Tagihan

- Nomor Transaksi Penerimaan Negara (NTPN) adalah dokumen sah bukti bahwa Anda telah melakukan pembayaran ke Kas Negara.
- Pembayaran hanya dapat dilakukan sebelum kadaluarsa. Jika masa kadaluarsa telah tercapai, billing ini tidak berlaku, dan Anda diminta untuk melakukan pengisian data pembayaran kembali.
- Pembayaran iuran jaminan kesehatan dilakukan paling lambat tanggal 10 (sepuluh) bulan berkenaan.
- Pembayaran atas iuran dana pensiun dan tabungan hari tua dilakukan paling lambat tanggal 5 (lima) bulan berkenaan.
- Pembayaran pengembalian belanja tahun anggaran berjalan dilakukan menggunakan Billing Perbendaharaan sedangkan pembayaran pengembalian belanja tahun anggaran yang lalu menggunakan Simponi.
- Cara pembayaran dapat melalui berbagai macam kanal pembayaran seperti loket/teller bank, mesin ATM, internet banking, phone banking dan sms banking sesuai dengan fasilitas pembayaran yang disediakan oleh collecting agent.
- Pastikan bahwa data detail pembayaran dalam dokumen ini sesuai dengan data yang tertera /tercantum ketika Anda akan melakukan pembayaran. Apabila terjadi ketidakcocokan data, teliti apakah kode billing yang Anda masukkan sudah sesuai.
- Apabila Anda mengalami gangguan dalam melakukan transaksi pembayaran atau membutuhkan bantuan, hubungi call center Hai-DJPb di 14090 dan juga dapat melalui <https://hai.kemenkeu.go.id/>.



BUKTI PEMBUATAN KODE BILLING

Data Pembayaran Tagihan

Kode Billing 702410011553544	Pembuat Billing HALIMAH, A.Md, SE	NTPN F985D5229V5HKBO8
Tanggal Billing 01-10-2024 16:53:13	Kementerian / Lembaga 032 - KEMENTERIAN KELAUTAN DAN PERIKANAN	NTB 952539009273
Tanggal Kadaluwarsa 08-10-2024 16:53:13	Unit Eselon I 03 - DITJEN PERIKANAN TANGKAP	Tanggal Bayar 01-10-2024 20:03:40
Status Sudah dibayar	Satuan Kerja 560401 - PELABUHAN PERIKANAN NUSANTARA SIBOLGA	Bank/ Pos Bayar BANK NEGARA INDONESIA
Keterangan Pengembalian biaya penginapan melebihi SBM penginapan sebesar Rp.112.236,- an. Renny N Sinaga		Kanal Bayar 7015 - Mobile Banking

Detil Pembayaran Tagihan

Wajib Bayar	Uraian	Akun	Jumlah Setoran
Bendahara Pengeluaran PPN Sibolga NPWP 001851930126000	Kab/ Kota KOTA SIBOLGA Periode OKTOBER 2024	524111 03203HB.2338BGA	112.236,00

Total Disetor

IDR 112.236,00

(Seratus Dua Belas Ribu Dua Ratus Tiga Puluh Enam Rupiah)

Ketentuan Pembayaran Tagihan

- Nomor Transaksi Penerimaan Negara (NTPN) adalah dokumen sah bukti bahwa Anda telah melakukan pembayaran ke Kas Negara.
- Pembayaran hanya dapat dilakukan sebelum kadaluarsa. Jika masa kadaluarsa telah tercapai, billing ini tidak berlaku, dan Anda diminta untuk melakukan pengisian data pembayaran kembali.
- Pembayaran iuran jaminan kesehatan dilakukan paling lambat tanggal 10 (sepuluh) bulan berkenaan.
- Pembayaran atas iuran dana pensiun dan tabungan hari tua dilakukan paling lambat tanggal 5 (lima) bulan berkenaan.
- Pembayaran pengembalian belanja tahun anggaran berjalan dilakukan menggunakan Billing Perbendaharaan sedangkan pembayaran pengembalian belanja tahun anggaran yang lalu menggunakan Simponi.
- Cara pembayaran dapat melalui berbagai macam kanal pembayaran seperti loket/teller bank, mesin ATM, internet banking, phone banking dan sms banking sesuai dengan fasilitas pembayaran yang disediakan oleh collecting agent.
- Pastikan bahwa data detail pembayaran dalam dokumen ini sesuai dengan data yang tertera /tercantum ketika Anda akan melakukan pembayaran. Apabila terjadi ketidakcocokan data, teliti apakah kode billing yang Anda masukkan sudah sesuai.
- Apabila Anda mengalami gangguan dalam melakukan transaksi pembayaran atau membutuhkan bantuan, hubungi call center Hai-DJPb di 14090 dan juga dapat melalui <https://hai.kemenkeu.go.id/>.



BUKTI PEMBUATAN KODE BILLING

Data Pembayaran Tagihan

Kode Billing 702412312062123	Pembuat Billing HALIMAH, A.Md, SE	NTPN 9A746397AC5AOA5B
Tanggal Billing 31-12-2024 08:23:59	Kementerian/ Lembaga 032 - KEMENTERIAN KELAUTAN DAN PERIKANAN	NTB 904536279885
Tanggal Kadaluwarsa 07-01-2025 08:23:59	Unit Eselon I 03 - DITJEN PERIKANAN TANGKAP	Tanggal Bayar 31-12-2024 08:31:59
Status Sudah dibayar	Satuan Kerja 560401 - PELABUHAN PERIKANAN NUSANTARA SIBOLGA	Bank/ Pos Bayar BANK NEGARA INDONESIA
Keterangan Pengembalian Uang Persediaan PNPB sebesar Rp.13.500.000		Kanal Bayar 7014 - Internet Banking

Detil Pembayaran Tagihan

Wajib Bayar	Uraian	Akun	Jumlah Setoran
Bendahara Pengeluaran PPN Sibolga NPWP 001851930126000	Kab/ Kota KOTA SIBOLGA Periode DESEMBER 2024	815113	13.500.000,00

Total Disetor

IDR 13.500.000,00

(Tiga Belas Juta Lima Ratus Ribu Rupiah)

Ketentuan Pembayaran Tagihan

- Nomor Transaksi Penerimaan Negara (NTPN) adalah dokumen sah bukti bahwa Anda telah melakukan pembayaran ke Kas Negara.
- Pembayaran hanya dapat dilakukan sebelum kadaluarsa. Jika masa kadaluarsa telah tercapai, billing ini tidak berlaku, dan Anda diminta untuk melakukan pengisian data pembayaran kembali.
- Pembayaran iuran jaminan kesehatan dilakukan paling lambat tanggal 10 (sepuluh) bulan berkenaan.
- Pembayaran atas iuran dana pensiun dan tabungan hari tua dilakukan paling lambat tanggal 5 (lima) bulan berkenaan.
- Pembayaran pengembalian belanja tahun anggaran berjalan dilakukan menggunakan Billing Perbendaharaan sedangkan pembayaran pengembalian belanja tahun anggaran yang lalu menggunakan Simponi.
- Cara pembayaran dapat melalui berbagai macam kanal pembayaran seperti loket/teller bank, mesin ATM, internet banking, phone banking dan sms banking sesuai dengan fasilitas pembayaran yang disediakan oleh collecting agent.
- Pastikan bahwa data detail pembayaran dalam dokumen ini sesuai dengan data yang tertera /tercantum ketika Anda akan melakukan pembayaran. Apabila terjadi ketidakcocokan data, teliti apakah kode billing yang Anda masukkan sudah sesuai.
- Apabila Anda mengalami gangguan dalam melakukan transaksi pembayaran atau membutuhkan bantuan, hubungi call center Hai-DJPb di 14090 dan juga dapat melalui <https://hai.kemenkeu.go.id/>.



BUKTI PEMBUATAN KODE BILLING

Data Pembayaran Tagihan

Kode Billing 702412312062101	Pembuat Billing HALIMAH, A.Md, SE	NTPN 3D4B8522A1A3IA4L
Tanggal Billing 31-12-2024 08:22:56	Kementerian/ Lembaga 032 - KEMENTERIAN KELAUTAN DAN PERIKANAN	NTB 303980290082
Tanggal Kadaluwarsa 07-01-2025 08:22:56	Unit Eselon I 03 - DITJEN PERIKANAN TANGKAP	Tanggal Bayar 31-12-2024 08:32:00
Status Sudah dibayar	Satuan Kerja 560401 - PELABUHAN PERIKANAN NUSANTARA SIBOLGA	Bank/ Pos Bayar BANK NEGARA INDONESIA
Keterangan Pengembalian Uang Persediaan Rupiah Murni (RM) sebesar Rp.7.295.959,-		Kanal Bayar 7014 - Internet Banking

Detil Pembayaran Tagihan

Wajib Bayar	Uraian	Akun	Jumlah Setoran
Bendahara Pengeluaran PPN Sibolga NPWP 001851930126000	Kab/ Kota KOTA SIBOLGA Periode DESEMBER 2024	815111	7.295.959,00

Total Disetor

IDR 7.295.959,00

(Tujuh Juta Dua Ratus Sembilan Puluh Lima Ribu Sembilan Ratus Lima Puluh Sembilan Rupiah)

Ketentuan Pembayaran Tagihan

- Nomor Transaksi Penerimaan Negara (NTPN) adalah dokumen sah bukti bahwa Anda telah melakukan pembayaran ke Kas Negara.
- Pembayaran hanya dapat dilakukan sebelum kadaluarsa. Jika masa kadaluarsa telah tercapai, billing ini tidak berlaku, dan Anda diminta untuk melakukan pengisian data pembayaran kembali.
- Pembayaran iuran jaminan kesehatan dilakukan paling lambat tanggal 10 (sepuluh) bulan berkenaan.
- Pembayaran atas iuran dana pensiun dan tabungan hari tua dilakukan paling lambat tanggal 5 (lima) bulan berkenaan.
- Pembayaran pengembalian belanja tahun anggaran berjalan dilakukan menggunakan Billing Perbendaharaan sedangkan pembayaran pengembalian belanja tahun anggaran yang lalu menggunakan Simponi.
- Cara pembayaran dapat melalui berbagai macam kanal pembayaran seperti loket/teller bank, mesin ATM, internet banking, phone banking dan sms banking sesuai dengan fasilitas pembayaran yang disediakan oleh collecting agent.
- Pastikan bahwa data detail pembayaran dalam dokumen ini sesuai dengan data yang tertera /tercantum ketika Anda akan melakukan pembayaran. Apabila terjadi ketidakcocokan data, teliti apakah kode billing yang Anda masukkan sudah sesuai.
- Apabila Anda mengalami gangguan dalam melakukan transaksi pembayaran atau membutuhkan bantuan, hubungi call center Hai-DJPb di 14090 dan juga dapat melalui <https://hai.kemenkeu.go.id/>.



LAMPIRAN

CHR ITJEN

Kementerian Kelautan dan Perikanan INSPEKTORAT JENDERAL		No. Indeks KKR		
		Disusun oleh/Tanggal/Paraf		Jeremi H / 15 Januari 2025
		Direviu oleh/Tanggal/Paraf		Rian Samara / 15 Januari 2025
		Disetujui oleh/Tanggal/Paraf		Bambang K / 15 Januari 2025
UAPA	☐	Kementerian Kelautan dan Perikanan		
UAPPA-E1	☐	Direktorat Jenderal Perikanan Tangkap		
UAPPA-W	☐	(0700) Kalimantan Barat		
UAKPA	☐	(560401) Pelabuhan Perikanan Nusantara Sibolga		
Uraian Catatan Hasil Reviu atas Laporan Keuangan DJPT per 31 Desember 2024				
Penyelenggaraan Akuntansi :				
1. Satker belum melakukan tutup buku bulan Desember 2024 dan belum terbit SHR; 2. Hasil Opname Kas di bendahara pengeluaran senilai Rp0,00 namun belum melampirkan BA Rekonsiliasi Kas Di Bendahara Pengeluaran/LPJ Bendahara pengeluaran per 31 Desember 2024 3. Hasil Opname fisik persediaan senilai Rp9.368.000,00 sesuai dengan BA Stock Opname Fisik Persediaan per 31 Desember 2024 terdiri dari Barang Konsumsi senilai Rp7.156.000 dan Bahan untuk Pemeliharaan senilai Rp 2.212.000 4. Telaah LK telah dibuat oleh satker; 5. Validitas data laporan keuangan pada MonSAKTI per tanggal 15 Januari 2025 menunjukkan bahwa: a. Terdapat permasalahan pada menu To Do List yaitu Persediaan belum di approve b. Tidak terdapat permasalahan pada Rekonsiliasi SAKTI-SPAN; c. Tidak terdapat permasalahan pada Daftar/Rincian 6. Pendapatan Yang Masih Harus Diterima per 31 Desember 2024 senilai Rp127.076.310 terdiri dari: Tambat Rp87.968.910,00; Tagihan Air Rp18.986.320; Tagihan Listrik Rp14.926.200 dan Tagihan IPAL Rp5.194.880 7. Dana di Rekening Penampungan-Kementerian/Lembaga senilai Rp37.760.000 merupakan honor Outsourcing bulan Desember 2024 oleh penyedia PT. WIRA LESTARI SENTOSAS 8. Berdasarkan laporan kondisi barang, terhadap Aset Tetap yang tidak digunakan dalam operasi pemerintahan terdapat BMN yang dalam kondisi rusak berat namun belum dilakukan pengusulan penghapusan 9. Belanja barang yang masih harus dibayar senilai Rp108.057.641 terdiri dari Belanja langganan listrik senilai Rp65.317.354; Belanja langganan telepon Rp121.101; Belanja langganan daya dan jasa lainnya Rp5.101.071; Belanja langganan air Rp37.518.115 10. Utang kepada Pihak Ketiga Lainnya merupakan jurnal dari RPATA 11. Pendapatan Bukan Pajak lainnya Diterima di Muka senilai Rp337.762.580 terdiri dari penyesuaian pendapatan penggunaan sarana dan prasarana sesuai dengan tusi senilai Rp321.001.362 dan Pendapatan jasa pelabuhan dan perikanan senilai Rp16.761.218				
Penyajian LK:				
A. Laporan Realisasi Anggaran (LRA)				
Realisasi Pendapatan PNBPN Lainnya senilai Rp2.608.746.760 atau 109% dari target senilai Rp2.382.801.000				
Realisasi belanja pemerintah pusat terdiri dari senilai Rp16.201.975.618 atau 96% dari target senilai Rp16.879.893.000				
a. Belanja pegawai senilai Rp7.523.992.297 b. Belanja barang senilai Rp6.706.119527 c. Belanja modal senilai Rp1.971.863.794				
Angka-angka tersebut tidak terdapat koreksi.				
B. Laporan Operasional (LO)				
Surplus/Defisit-LO senilai (Rp12.998.454.679) terdiri dari:				
1. Pendapatan senilai Rp3.159.404.068 2. Beban senilai Rp16.159.318.901 3. Surplus/Defisit dari Kegiatan Non Operasional Lainnya senilai Rp1.460.154				
Angka-angka tersebut tidak terdapat koreksi.				
C. Laporan Perubahan Ekuitas				
Ekuitas awal senilai Rp163.402.097.240				
Surplus/Defisit-LO senilai (Rp12.998.454.679)				
Transaksi antar entitas senilai Rp13.593.228.858				
Ekuitas Akhir Rp164.416.827.519				

Angka-angka tersebut tidak terdapat koreksi.

D. Neraca

Jumlah aset senilai Rp164.416.827.519 terdiri dari:

- Aset lancar senilai Rp136.444.310
- Aset tetap senilai Rp163.023.694.181
- Properti Investasi senilai Rp793.111.518
- Aset lainnya senilai Rp947.157.731

Kewajiban senilai Rp483.580.221

Ekuitas senilai Rp164.416.827.519

Angka-angka tersebut tidak terdapat koreksi.

Catatan:

Aset Tetap yang tidak digunakan dalam operasi pemerintahan belum dilakukan inventarisasi untuk dilakukan usulan penghapusan BMN

E. Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) dan Catatan atas Laporan Barang Milik Negara (CaLBMN)

Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)

CaLK telah disusun dan telah sesuai

Catatan atas Laporan Barang Milik Negara (CaLBMN)

CaLBMN telah disusun dan telah sesuai

Usulan Koreksi/Perbaikan

- Terhadap permasalahan tersebut disarankan kepada Operator Keuangan dan BMN agar segera melakukan koordinasi dengan Sekretariat DJPT untuk dapat melakukan tutup buku permanen sebelum tanggal 24 Januari 2025
- Terhadap Aset Tetap yang tidak digunakan dalam operasi pemerintahan agar dilakukan inventarisasi dan dilakukan penghapusan BMN jika dalam kondisi rusak berat
- Menyelesaikan permasalahan pada to do list dengan melakukan analisis transaksi persediaan dan selanjutnya berkoordinasi dengan aproover untuk dilakukan persetujuan transaksi.

Tindak Lanjut

-

Jakarta, 15 Januari 2025

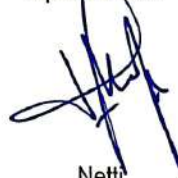
Tim Reviu LK DJPT



Jeremi H

Jakarta, 15 Januari 2025

Operator GLP



Netti

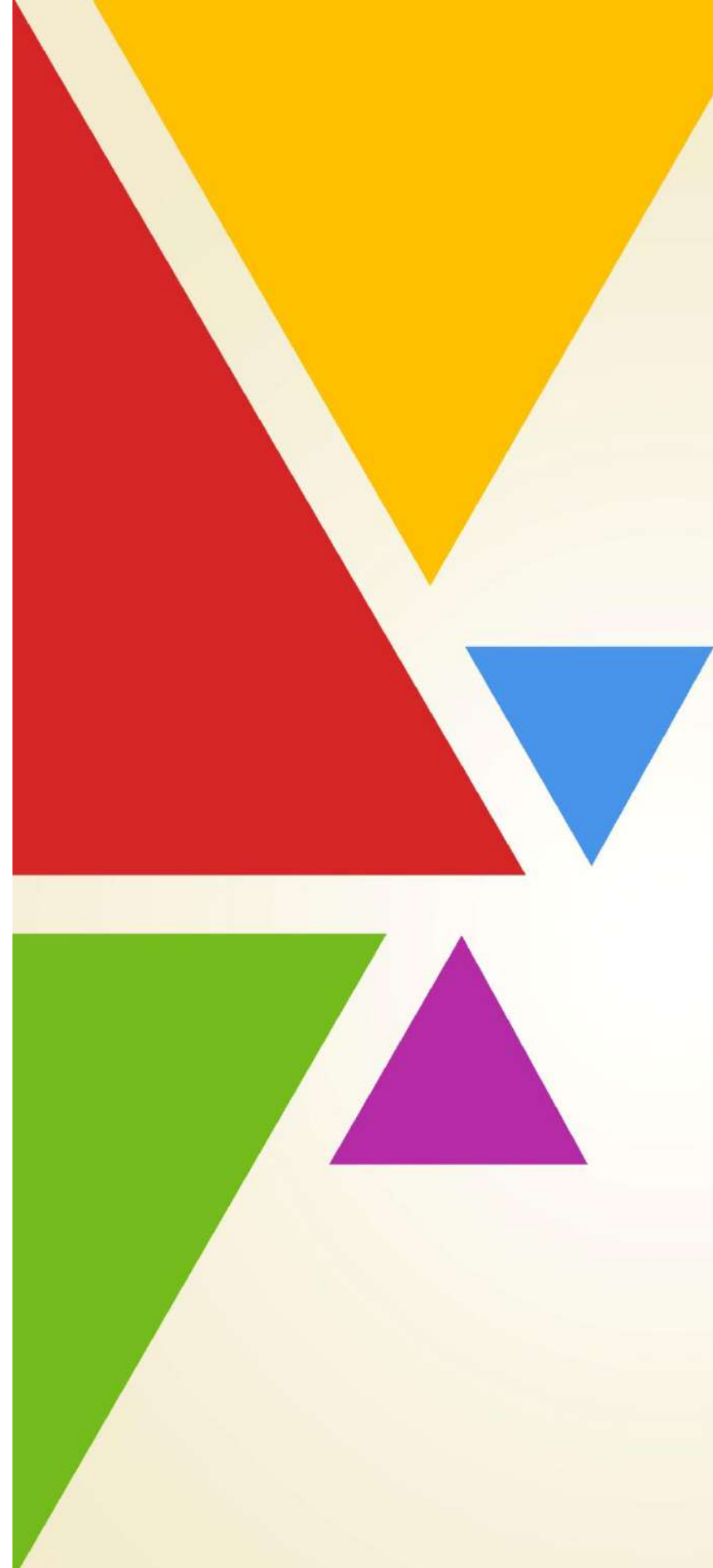
No. Telp 081376887884

Operator BMN



Natarjael

No. Telp 081360058401



LAMPIRAN

MEMO PENYESUAIAN



FORMULIR MEMO PENYESUAIAN

KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAG : 032 KEMENTERIAN KELAUTAN DAN PERIKANAN
ESELON I : 03 DITJEN PERIKANAN TANGKAP
WILAYAH : 0700 PROVINSI SUMATERA UTARA
SATUAN KERJA : 560401 PELABUHAN PERIKANAN NUSANTARA SIBOLGA
NO DOKUMEN : 09-17/XII/2024
TANGGAL/ PERIODE : 31 DESEMBER 2024
TAHUN ANGGARAN : 2024

KATEGORI JURNAL PENYESUAIAN :

- Pencatatan atas pengakuan Utang kepada Pihak Ketiga (Rekening Penampungan) RPATA untuk Honor Outsourcing Bulan Desember 2024
- Pencatatan atas pengakuan Belanja barang yang masih harus dibayar berupa Tagiahan Listrik Bulan Desember 2024
- Pencatatan atas pengakuan Belanja barang yang masih harus dibayar berupa Tagiahan Air Bulan Desember 2024
- Pencatatan atas pengakuan Belanja barang yang masih harus dibayar berupa Tagiahan Telepon Bulan Desember 2024
- Pencatatan atas pengakuan Belanja barang yang masih harus dibayar berupa Tagiahan Internet Bulan Desember 2024
- Pencatatan atas pengakuan pendapatan diterima dimuka berupa penggunaan tanah, Bangunan dan pemeliharaan prasarana
- Pencatatan atas pengakuan Pendapatan Diterima Dimuka berupa Jasa Kebersihan Kawasan
- Pencatatan atas pengakuan PYMHD berupa tagihan Air, Listrik, IPAL bulan Desember 2023 kepada pihak stakeholder dan Tambat per 31 Desember 2024

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

PENYESUAIAN

NO	D/K	KODE AKUN	URAIAN AKUN	RUPIAH DEBIT	RUPIAH KREDIT
1	D	218111	Utang Yang Belum Diterima Tagihannya	37.760.000	-
	K	212191	Utang kepada Pihak Ketiga Lainnya	-	37.760.000
2	D	522111	Belanja Langganan Listrik	65.317.354	-
	K	212112	Belanja barang yang masih harus dibayar	-	65.317.354
3	D	522112	Belanja Langganan Telepon	121.101	-
	K	212112	Belanja barang yang masih harus dibayar	-	121.101
4	D	522111	Belanja Langganan Daya dan Jasa Lainnya	5.101.071	-
	K	212112	Belanja barang yang masih harus dibayar	-	5.101.071
5	D	522113	Belanja Langganan Air	37.518.115	-
	K	212112	Belanja barang yang masih harus dibayar	-	37.518.115
6	D	425151	Pendapatan Penggunaan Sarana dan Prasarana sesuai dengan Tusi	321.001.362	-
	K	219212	Pendapatan Bukan Pajak lainnya Diterima di Muka	-	321.001.362
7	D	425621	Pendapatan Jasa Pelabuhan Perikanan	16.761.218	-
	K	219212	Pendapatan Bukan Pajak lainnya Diterima di Muka	-	16.761.218
8	D	114311	Pendapatan Yang Masih Harus Diterima	127.082.810	-
	K	425621	Pendapatan Jasa Pelabuhan Perikanan	-	127.082.810

Direkam Tanggal : 19 Februari 2025

Dibuat oleh:
Operator SAKTI



Netti Marlina Batubara
NIP. 19840105 202321 2 036



NIP. 19721202 199803 1 003