

II. NERACA

BALAI KIPM MANADO NERACA PER 31 DESEMBER 2024 DAN 2023

(Dalam Rupiah)

URAIAN	CATATAN	2024	2023
ASET			
ASET LANCAR			
Kas di Bendahara Pengeluaran	C.1	-	-
Piutang Bukan Pajak	C.2	-	12.679.050
Penyisihan Piutang Tak Tertagih - Piutang Lancar	C.3	-	(63.395)
Persediaan	C.4	85.909.094	142.237.383
Jumlah Aset Lancar		85.909.094	154.853.038
ASET TETAP			
Tanah	C.5	1.684.522.000	1.684.522.000
Peralatan dan Mesin	C.6	14.505.697.311	16.041.686.586
Gedung dan Bangunan	C.7	7.707.427.450	9.934.834.450
Jalan, Irigasi, dan Jaringan	C.8	180.000.000	333.320.500
Aset Tetap Lainnya	C.9	19.000.000	19.000.000
Akumulasi Penyusutan Aset Tetap	C.10	(14.241.471.113)	(15.124.929.292)
Jumlah Aset Tetap		9.855.175.648	12.888.434.244
ASET LAINNYA			
Aset Lain-Lain	C.11	-	-
Akumulasi Penyusutan dan Amortisasi Aset Lainnya	C.12	-	-
Jumlah Aset Lainnya		-	-
JUMLAH ASET		9.941.084.742	13.043.287.282
KEWAJIBAN			
KEWAJIBAN JANGKA PENDEK			
Uang Muka dari KPPN	C.13	-	-
Utang kepada Pihak Ketiga	C.14	34.824.011	32.803.630
Utang yang belum ditagihkan	C.15	-	-
Jumlah Kewajiban Jangka Pendek		34.824.011	32.803.630
JUMLAH KEWAJIBAN		34.824.011	32.803.630
EKUITAS			
Ekuitas	C.16	9.906.260.731	13.010.483.652
JUMLAH EKUITAS		9.906.260.731	13.010.483.652
JUMLAH KEWAJIBAN DAN EKUITAS		9.941.084.742	13.043.287.282

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



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

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

WILAYAH/PROVINSI : (1700) SULAWESI UTARA

SATUAN KERJA : (567631) BALAI KARANTINA IKAN, PENGENDALIAN MUTU DAN KEAMANAN HASIL PERIKANAN MANADO

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

Tgl Cetak : 05/05/25 8:32 AM

Halaman : 1

lap_neraca_satker_komparatif_poc

NAMA PERKIRAAN	JUMLAH		Kenaikan (Penurunan)	
	2024	2023	Jumlah	%
1	2	3	4	5
ASET				
ASET LANCAR				
Piutang Bukan Pajak	0	12,679,050	(12,679,050)	(100.00)
Penyisihan Piutang Tidak Tertagih - Piutang Bukan Pajak	0	(63,395)	63,395	(100.00)
PIUTANG BUKAN PAJAK (NETTO)	0	12,615,655	(12,615,655)	(100.00)
Persediaan	85,909,094	142,237,383	(56,328,289)	(39.60)
JUMLAH ASET LANCAR	85,909,094	154,853,038	(68,943,944)	(44.52)
ASET TETAP				
Tanah	1,684,522,000	1,684,522,000	0	0.00
Peralatan dan Mesin	14,505,697,311	16,041,686,586	(1,535,989,275)	(9.57)
Gedung dan Bangunan	7,707,427,450	9,934,834,450	(2,227,407,000)	(22.42)
Jalan, Irigasi dan Jaringan	180,000,000	333,320,500	(153,320,500)	(46.00)
Aset Tetap Lainnya	19,000,000	19,000,000	0	0.00
AKUMULASI PENYUSUTAN	(14,241,471,113)	(15,124,929,292)	883,458,179	(5.84)
JUMLAH ASET TETAP	9,855,175,648	12,888,434,244	(3,033,258,596)	(23.53)
JUMLAH ASET	9,941,084,742	13,043,287,282	(3,102,202,540)	(23.78)
KEWAJIBAN				
KEWAJIBAN JANGKA PENDEK				
Utang kepada Pihak Ketiga	34,824,011	32,803,630	2,020,381	6.16
JUMLAH KEWAJIBAN JANGKA PENDEK	34,824,011	32,803,630	2,020,381	6.16
JUMLAH KEWAJIBAN	34,824,011	32,803,630	2,020,381	6.16
EKUITAS				
EKUITAS				
Ekuitas	9,906,260,731	13,010,483,652	(3,104,222,921)	(23.86)
JUMLAH EKUITAS	9,906,260,731	13,010,483,652	(3,104,222,921)	(23.86)
JUMLAH EKUITAS	9,906,260,731	13,010,483,652	(3,104,222,921)	(23.86)
JUMLAH KEWAJIBAN DAN EKUITAS	9,941,084,742	13,043,287,282	(3,102,202,540)	(23.78)

Keterangan :

FINAL

Manado, 5 Mei 2025

Penanggung Jawab UAKPA

Kepala Kantor



Muhlin, S.Pi, M.Si

196707211997031001 196707211997031001

NERACA PERCOBAAN (BASIS AKRUAL)

TINGKAT SATUAN KERJA

PER 31 DESEMBER 2024 - AUDITED

(DALAM RUPIAH)



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

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

WILAYAH/PROVINSI : (1700) SULAWESI UTARA

SATUAN KERJA : (567631) BALAI KARANTINA IKAN, PENGENDALIAN MUTU DAN KEAMANAN HASIL PERIKANAN MANADO

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

Tgl Cetak : 05/05/25 8:33 AM

Halaman : 1

lap_neraca_percobaan_akrual_satker_poc

KODE TRN	KODE AKUN	NAMA AKUN	DEBIT	KREDIT
1	2	3	4	5
0.0	117111	Barang Konsumsi	72,373,594	0
0.0	117131	Bahan Baku	13,535,500	0
0.0	131111	Tanah	1,684,522,000	0
0.0	132111	Peralatan dan Mesin	14,505,697,311	0
0.0	133111	Gedung dan Bangunan	7,707,427,450	0
0.0	134113	Jaringan	180,000,000	0
0.0	135121	Aset Tetap Lainnya	19,000,000	0
0.0	137111	Akumulasi Penyusutan Peralatan dan Mesin	0	12,755,494,113
0.0	137211	Akumulasi Penyusutan Gedung dan Bangunan	0	1,447,727,000
0.0	137313	Akumulasi Penyusutan Jaringan	0	38,250,000
0.0	212112	Belanja barang yang masih harus dibayar	0	34,824,011
0.0	313111	Ditagihkan ke Entitas Lain	0	6,837,710,972
0.0	313121	Diterima dari Entitas Lain	773,061,077	0
0.0	313211	Transfer Keluar	2,094,983,065	0
0.0	313221	Transfer Masuk	0	103,669,302
0.0	391111	Ekuitas	0	13,010,483,652
0.0	391119	Koreksi Lainnya	0	63,395
3.0	425289	Pendapatan Pengujian, Sertifikasi, Kalibrasi, dan Standardisasi Lainnya	0	751,835,000
3.0	425332	Pendapatan Jasa Karantina Perikanan	0	480,000
3.0	425912	Penerimaan Kembali Belanja Barang Tahun Anggaran Yang Lalu	0	8,067,027
3.0	511111	Beban Gaji Pokok PNS	1,159,150,200	0
3.0	511119	Beban Pembulatan Gaji PNS	15,226	0
3.0	511121	Beban Tunj. Suami/Istri PNS	83,996,640	0
3.0	511122	Beban Tunj. Anak PNS	26,538,736	0
3.0	511123	Beban Tunj. Struktural PNS	32,760,000	0
3.0	511124	Beban Tunj. Fungsional PNS	41,680,000	0
3.0	511125	Beban Tunj. PPh PNS	8,516,071	0
3.0	511126	Beban Tunj. Beras PNS	60,398,280	0
3.0	511129	Beban Uang Makan PNS	137,583,000	0
3.0	511151	Beban Tunjangan Umum PNS	25,790,000	0
3.0	511611	Beban Gaji Pokok PPPK	83,337,600	0
3.0	511619	Beban Pembulatan Gaji PPPK	1,924	0
3.0	511621	Beban Tunjangan Suami/Istri PPPK	8,333,760	0
3.0	511622	Beban Tunjangan Anak PPPK	2,715,040	0
3.0	511624	Beban Tunjangan Fungsional PPPK	1,325,000	0
3.0	511625	Beban Tunjangan Beras PPPK	7,386,840	0
3.0	511628	Beban Uang Makan PPPK	13,568,000	0
3.0	512211	Beban Uang Lembur	243,534,000	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 : (13) BADAN PENGENDALIAN DAN PENGAWASAN MUTU HASIL KELAUTAN DAN PERIKANAN

WILAYAH/PROVINSI : (1700) SULAWESI UTARA

SATUAN KERJA : (567631) BALAI KARANTINA IKAN, PENGENDALIAN MUTU DAN KEAMANAN HASIL PERIKANAN MANADO

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

Tgl Cetak : 05/05/25 8:33 AM

Halaman : 2

lap_neraca_percobaan_akrual_satker_poc

KODE TRN	KODE AKUN	NAMA AKUN	DEBET	KREDIT
1	2	3	4	5
3.0	512411	Beban Pegawai (Tunjangan Khusus/Kegiatan/Kinerja)	1,387,713,727	0
3.0	512414	Beban Pegawai Tunjangan Khusus/Kegiatan/Kinerja PPPK	97,252,217	0
3.0	521111	Beban Keperluan Perkantoran	1,177,724,393	0
3.0	521113	Beban Penambah Daya Tahan Tubuh	68,395,000	0
3.0	521114	Beban Pengiriman Surat Dinas Pos Pusat	1,532,960	0
3.0	521115	Beban Honor Operasional Satuan Kerja	108,264,000	0
3.0	521119	Beban Barang Operasional Lainnya	29,234,200	0
3.0	521211	Beban Bahan	20,367,000	0
3.0	521219	Beban Barang Non Operasional Lainnya	16,660,500	0
3.0	522111	Beban Langganan Listrik	265,014,919	0
3.0	522112	Beban Langganan Telepon	5,062,542	0
3.0	522113	Beban Langganan Air	1,427,500	0
3.0	522141	Beban Sewa	324,193,260	0
3.0	522151	Beban Jasa Profesi	4,500,000	0
3.0	522191	Beban Jasa Lainnya	69,925,250	0
3.0	523111	Beban Pemeliharaan Gedung dan Bangunan	201,953,400	0
3.0	523121	Beban Pemeliharaan Peralatan dan Mesin	382,227,930	0
3.0	524111	Beban Perjalanan Dinas Biasa	449,975,988	0
3.0	524113	Beban Perjalanan Dinas Dalam Kota	9,050,000	0
3.0	591111	Beban Penyusutan Peralatan dan Mesin	820,520,035	0
3.0	591211	Beban Penyusutan Gedung dan Bangunan	189,660,661	0
3.0	591311	Beban Penyusutan Jalan dan Jembatan	2,038,250	0
3.0	591312	Beban Penyusutan Irigasi	1,416,804	0
3.0	591313	Beban Penyusutan Jaringan	5,092,281	0
3.0	593111	Beban Persediaan konsumsi	362,171,341	0
JUMLAH			34,988,604,472	34,988,604,472

Keterangan :

FINAL

Manado, 5 Mei 2025

Penanggung Jawab UAKPA

Kepala Kantor

Muhlin, S.PI, M.Si

196707211997031001

NERACA PERCOBAAN (BASIS KAS)

TINGKAT SATUAN KERJA

PER 31 DESEMBER 2024 - AUDITED

(DALAM RUPIAH)



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

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

WILAYAH/PROVINSI : (1700) SULAWESI UTARA

SATUAN KERJA : (567631) BALAI KARANTINA IKAN, PENGENDALIAN MUTU DAN KEAMANAN HASIL PERIKANAN MANADO

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

Tgl Cetak : 05/05/25 8:35 AM

Halaman : 1

lap_neraca_percobaan_kas_satker_poc

KODE TRN	KODE AKUN	NAMA AKUN	DEBIT	KREDIT
1	2	3	4	5
0.0	313111	DITAGIHKAN KE ENTITAS LAIN	0	6,837,710,972
0.0	313121	DITERIMA DARI ENTITAS LAIN	773,061,077	0
3.0	425289	Pendapatan Pengujian, Sertifikasi, Kalibrasi, dan Standardisasi Lainnya	0	751,835,000
3.0	425332	Pendapatan Jasa Karantina Perikanan	0	480,000
3.0	425911	Penerimaan Kembali Belanja Pegawai Tahun Anggaran Yang Lalu	0	12,679,050
3.0	425912	Penerimaan Kembali Belanja Barang Tahun Anggaran Yang Lalu	0	8,067,027
3.0	511111	Belanja Gaji Pokok PNS	1,159,150,200	0
3.0	511119	Belanja Pembulatan Gaji PNS	15,672	0
3.0	511121	Belanja Tunj. Suami/Istri PNS	83,996,640	0
3.0	511122	Belanja Tunj. Anak PNS	26,538,736	0
3.0	511123	Belanja Tunj. Struktural PNS	32,760,000	0
3.0	511124	Belanja Tunj. Fungsional PNS	41,680,000	0
3.0	511125	Belanja Tunj. PPh PNS	8,516,071	0
3.0	511126	Belanja Tunj. Beras PNS	60,398,280	0
3.0	511129	Belanja Uang Makan PNS	137,583,000	0
3.0	511151	Belanja Tunjangan Umum PNS	26,715,000	0
3.0	511611	Belanja Gaji Pokok PPPK	83,337,600	0
3.0	511619	Belanja Pembulatan Gaji PPPK	1,924	0
3.0	511621	Belanja Tunjangan Suami/Istri PPPK	8,333,760	0
3.0	511622	Belanja Tunjangan Anak PPPK	2,715,040	0
3.0	511624	Belanja Tunjangan Fungsional PPPK	1,325,000	0
3.0	511625	Belanja Tunjangan Beras PPPK	7,386,840	0
3.0	511628	Belanja Uang Makan PPPK	13,568,000	0
3.0	512211	Belanja Uang Lembur	243,534,000	0
3.0	512411	Belanja Pegawai (Tunjangan Khusus/Kegiatan/Kinerja)	1,387,713,727	0
3.0	512414	Belanja Pegawai Tunjangan Khusus/Kegiatan/Kinerja PPPK	97,252,217	0
3.0	521111	Belanja Keperluan Perkantoran	1,174,497,377	0
3.0	521113	Belanja Penambah Daya Tahan Tubuh	68,395,000	0
3.0	521114	Belanja Pengiriman Surat Dinas Pos Pusat	1,532,960	0
3.0	521115	Belanja Honor Operasional Satuan Kerja	108,264,000	0
3.0	521119	Belanja Barang Operasional Lainnya	29,234,200	0
3.0	521211	Belanja Bahan	20,367,000	0
3.0	521219	Belanja Barang Non Operasional Lainnya	16,660,500	0
3.0	521811	Belanja Barang Persediaan Barang Konsumsi	242,276,250	0
3.0	521821	Belanja Barang Persediaan bahan baku	40,350,000	0
3.0	522111	Belanja Langganan Listrik	264,560,582	0
3.0	522112	Belanja Langganan Telepon	6,401,542	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 : (13) BADAN PENGENDALIAN DAN PENGAWASAN MUTU HASIL KELAUTAN DAN PERIKANAN

WILAYAH/PROVINSI : (1700) SULAWESI UTARA

SATUAN KERJA : (567631) BALAI KARANTINA IKAN, PENGENDALIAN MUTU DAN KEAMANAN HASIL PERIKANAN MANADO

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

Tgl Cetak : 05/05/25 8:35 AM

Halaman : 2

lap_neraca_percobaan_kas_satker_poc

KODE TRN	KODE AKUN	NAMA AKUN	DEBET	KREDIT
1	2	3	4	5
3.0	522113	Belanja Langganan Air	1,902,500	0
3.0	522141	Belanja Sewa	324,193,260	0
3.0	522151	Belanja Jasa Profesi	4,500,000	0
3.0	522191	Belanja Jasa Lainnya	69,925,250	0
3.0	523111	Belanja Pemeliharaan Gedung dan Bangunan	201,953,400	0
3.0	523121	Belanja Pemeliharaan Peralatan dan Mesin	382,227,930	0
3.0	524111	Belanja Perjalanan Dinas Biasa	449,975,988	0
3.0	524113	Belanja Perjalanan Dinas Dalam Kota	9,050,000	0
3.1	511119	Pengembalian Belanja Pembulatan Gaji PNS	0	446
3.1	511151	Pengembalian Belanja Tunjangan Umum PNS	0	925,000
3.1	521111	Pengembalian Belanja Keperluan Perkantoran	0	153,028
JUMLAH			7,611,850,523	7,611,850,523

Keterangan :

FINAL

Manado, 5 Mei 2025

Penanggung Jawab UAKPA

Kepala Kantor



Muhlin, S.Pi, M.Si

196707211997031001