

NERACA PERCOBAAN (BASIS AKRUAL)

TINGKAT SATUAN KERJA
PER 31 DESEMBER 2025 - AUDITED
(DALAM RUPIAH)

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

UNIT ORGANISASI : (12) BADAN PENYULUHAN DAN PENGEMBANGAN SUMBER DAYA MANUSIA KELAUTAN DAN

WILAYAH/PROVINSI : (0700) SUMATERA UTARA

SATUAN KERJA : (238741) BALAI PELATIHAN DAN PENYULUHAN PERIKANAN
MEDAN

Tgl Data : 28/04/26 1:27 PM

Tgl Cetak : 28/04/26 4:36 PM

Halaman : 1

lap_neraca_percobaan_akrual_satker_poc

KODE TRN	KODE AKUN	NAMA AKUN	DEBET	KREDIT
1	2	3	4	5
0.0	115212	Piutang Lainnya	1,508,050	0
0.0	116212	Penyisihan Piutang Tidak Tertagih – Piutang Lainnya	0	7,541
0.0	117111	Barang Konsumsi	193,200	0
0.0	131111	Tanah	23,070,382,448	0
0.0	132111	Peralatan dan Mesin	11,594,572,335	0
0.0	133111	Gedung dan Bangunan	22,696,410,007	0
0.0	134111	Jalan dan Jembatan	3,484,405,050	0
0.0	134112	Irigasi	1,115,877,000	0
0.0	134113	Jaringan	880,180,650	0
0.0	135121	Aset Tetap Lainnya	62,748,900	0
0.0	137111	Akumulasi Penyusutan Peralatan dan Mesin	0	10,939,082,654
0.0	137211	Akumulasi Penyusutan Gedung dan Bangunan	0	4,920,467,882
0.0	137311	Akumulasi Penyusutan Jalan dan Jembatan	0	3,327,806,398
0.0	137312	Akumulasi Penyusutan Irigasi	0	513,017,435
0.0	137313	Akumulasi Penyusutan Jaringan	0	298,983,150
0.0	166112	Aset Tetap yang tidak digunakan dalam operasi pemerintahan	8,720,363,750	0
0.0	169122	Akumulasi Penyusutan Aset Tetap yang Tidak Digunakan dalam Operasi Pemerintahan	0	8,720,363,750
0.0	212112	Belanja barang yang masih harus dibayar	0	27,095,246
0.0	313111	Ditagihkan ke Entitas Lain	0	73,753,979,840
0.0	313121	Diterima dari Entitas Lain	57,172,492	0
0.0	391111	Ekuitas	0	43,979,922,752
0.0	391116	Koreksi Nilai Aset Tetap Non Revaluasi	0	13,117,500
3.0	425112	Pendapatan Penjualan Hasil Pertanian, Perkebunan, Peternakan dan Budidaya	0	3,501,980
3.0	425119	Pendapatan Penjualan Hasil Produksi Non Litbang Lainnya	0	860,500
3.0	425122	Pendapatan dari Penjualan Peralatan dan Mesin	0	3,250,000
3.0	425151	Pendapatan Penggunaan Sarana dan Prasarana sesuai dengan Tusi	0	47,440,000
3.0	425421	Pendapatan Layanan Pendidikan dan/atau Pelatihan	0	2,120,000
3.0	425911	Penerimaan Kembali Belanja Pegawai Tahun Anggaran Yang Lalu	0	12
3.0	511111	Beban Gaji Pokok PNS	15,547,488,100	0
3.0	511119	Beban Pembulatan Gaji PNS	211,433	0
3.0	511121	Beban Tunj. Suami/Istri PNS	1,211,013,260	0
3.0	511122	Beban Tunj. Anak PNS	410,166,878	0
3.0	511123	Beban Tunj. Struktural PNS	17,640,000	0
3.0	511124	Beban Tunj. Fungsional PNS	2,912,059,500	0
3.0	511125	Beban Tunj. PPh PNS	183,023,016	0
3.0	511126	Beban Tunj. Beras PNS	866,650,140	0
3.0	511129	Beban Uang Makan PNS	2,374,195,000	0

NERACA PERCOBAAN (BASIS AKRUAL)

TINGKAT SATUAN KERJA
PER 31 DESEMBER 2025 - AUDITED
(DALAM RUPIAH)



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

UNIT ORGANISASI : (12) BADAN PENYULUHAN DAN PENGEMBANGAN SUMBER DAYA MANUSIA KELAUTAN DAN

WILAYAH/PROVINSI : (0700) SUMATERA UTARA

SATUAN KERJA : (238741) BALAI PELATIHAN DAN PENYULUHAN PERIKANAN
MEDAN

Tgl Data : 28/04/26 1:27 PM

Tgl Cetak : 28/04/26 4:36 PM

Halaman : 2

lap_neraca_percobaan_akrual_satker_poc

KODE TRN	KODE AKUN	NAMA AKUN	DEBET	KREDIT
1	2	3	4	5
3.0	511151	Beban Tunjangan Umum PNS	62,089,950	0
3.0	511611	Beban Gaji Pokok PPPK	6,577,416,600	0
3.0	511619	Beban Pembulatan Gaji PPPK	100,084	0
3.0	511621	Beban Tunjangan Suami/Istri PPPK	386,621,370	0
3.0	511622	Beban Tunjangan Anak PPPK	111,922,732	0
3.0	511624	Beban Tunjangan Fungsional PPPK	1,057,860,000	0
3.0	511625	Beban Tunjangan Beras PPPK	359,782,560	0
3.0	511628	Beban Uang Makan PPPK	1,343,752,000	0
3.0	511633	Beban Tunjangan Umum PPPK	6,600,000	0
3.0	512411	Beban Pegawai (Tunjangan Khusus/Kegiatan/Kinerja)	23,297,693,251	0
3.0	512414	Beban Pegawai Tunjangan Khusus/Kegiatan/Kinerja PPPK	9,175,921,653	0
3.0	521111	Beban Keperluan Perkantoran	302,481,667	0
3.0	521114	Beban Pengiriman Surat Dinas Pos Pusat	4,826,358	0
3.0	521115	Beban Honor Operasional Satuan Kerja	124,704,000	0
3.0	521119	Beban Barang Operasional Lainnya	179,155,240	0
3.0	521211	Beban Bahan	18,940,932	0
3.0	521213	Beban Honor Output Kegiatan	5,290,600,000	0
3.0	521219	Beban Barang Non Operasional Lainnya	63,426,511	0
3.0	521252	Beban Peralatan dan Mesin - Ekstrakomptabel	8,585,400	0
3.0	522111	Beban Langganan Listrik	248,509,726	0
3.0	522112	Beban Langganan Telepon	1,907,329	0
3.0	522113	Beban Langganan Air	82,652,452	0
3.0	522119	Beban Langganan Daya dan Jasa Lainnya	56,875,699	0
3.0	522151	Beban Jasa Profesi	1,300,000	0
3.0	522191	Beban Jasa Lainnya	805,065,002	0
3.0	523111	Beban Pemeliharaan Gedung dan Bangunan	294,774,000	0
3.0	523121	Beban Pemeliharaan Peralatan dan Mesin	149,612,200	0
3.0	523133	Beban Pemeliharaan Jaringan	34,668,800	0
3.0	524111	Beban Perjalanan Dinas Biasa	83,968,629	0
3.0	524114	Beban Perjalanan Dinas Paket Meeting Dalam Kota	10,800,000	0
3.0	591111	Beban Penyusutan Peralatan dan Mesin	224,766,855	0
3.0	591211	Beban Penyusutan Gedung dan Bangunan	583,590,384	0
3.0	591311	Beban Penyusutan Jalan dan Jembatan	313,197,305	0
3.0	591312	Beban Penyusutan Irigasi	22,262,051	0
3.0	591313	Beban Penyusutan Jaringan	23,247,900	0
3.0	593111	Beban Persediaan konsumsi	34,633,090	0
3.0	593149	Beban persediaan lainnya	436,160	0
3.0	594212	Beban Penyisihan Piutang Tidak Tertagih – Piutang Lainnya	7,541	0

NERACA PERCOBAAN (BASIS AKRUAL)

TINGKAT SATUAN KERJA
PER 31 DESEMBER 2025 - AUDITED
(DALAM RUPIAH)



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

UNIT ORGANISASI : (12) BADAN PENYULUHAN DAN PENGEMBANGAN SUMBER DAYA MANUSIA KELAUTAN DAN

WILAYAH/PROVINSI : (0700) SUMATERA UTARA

SATUAN KERJA : (238741) BALAI PELATIHAN DAN PENYULUHAN PERIKANAN
MEDAN

Tgl Data : 28/04/26 1:27 PM

Tgl Cetak : 28/04/26 4:36 PM

Halaman : 3

lap_neraca_percobaan_akrual_satker_poc

KODE TRN	KODE AKUN	NAMA AKUN	DEBET	KREDIT
1	2	3	4	5
JUMLAH			146,551,016,640	146,551,016,640

Keterangan :

BELUM FINAL

*) MASIH BELUM DILAKUKAN TUTUP PERIODE

Medan, 28 April 2026

Penanggung Jawab UAKPA

Kuasa Pengguna Anggaran

Ahmad Ridloudin, S.T, M.P

NIP 197905152005021001