

II. NERACA

BALAI KIPM MANADO NERACA PER 31 DESEMBER 2023 DAN 2022

(Dalam Rupiah)

URAIAN	CATATAN	2023	2022
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	142.237.383	290.517.788
Jumlah Aset Lancar		154.853.038	290.517.788
ASET TETAP			
Tanah	C.5	1.684.522.000	1.684.522.000
Peralatan dan Mesin	C.6	16.041.686.586	14.869.068.586
Gedung dan Bangunan	C.7	9.934.834.450	9.934.834.450
Jalan, Irigasi, dan Jaringan	C.8	333.320.500	333.320.500
Aset Tetap Lainnya	C.9	19.000.000	19.000.000
Akumulasi Penyusutan	C.10	(15.124.929.292)	(13.986.531.158)
Jumlah Aset Tetap		12.888.434.244	12.854.214.378
ASET LAINNYA			
Aset Lain-Lain	C.11	-	-
Akumulasi Penyusutan dan Amortisasi Aset Lainnya	C.12	-	-
Jumlah Aset Lainnya		-	-
JUMLAH ASET		13.043.287.282	13.144.732.166
KEWAJIBAN			
KEWAJIBAN JANGKA PENDEK			
Uang Muka dari KPPN	C.13	-	-
Utang kepada Pihak Ketiga	C.14	32.803.630	63.020.370
Utang yang belum ditagihkan	C.15	-	-
Jumlah Kewajiban Jangka Pendek		32.803.630	63.020.370
JUMLAH KEWAJIBAN		32.803.630	63.020.370
EKUITAS			
Ekuitas	C.16	13.010.483.652	13.083.961.796
JUMLAH EKUITAS		13.010.483.652	13.083.961.796
JUMLAH KEWAJIBAN DAN EKUITAS		13.043.287.282	13.146.982.166

NERACA
TINGKAT SATUAN KERJA
PER 31 DESEMBER 2023 - AUDITED
(DALAM RUPIAH)



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

UNIT ORGANISASI : (13) BADAN KARANTINA IKAN, PENGENDALIAN MUTU DAN KEAMANAN HASIL PERIKANAN

WILAYAH/PROVINSI : (1700) SULAWESI UTARA

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

Tgl Data : 08/05/24 6:00 AM

Tgl Cetak : 08/05/24 11:15 AM

Halaman : 1

lap_neraca_satker_komparatif

NAMA PERKIRAAN	JUMLAH		Kenaikan (Penurunan)	
	2023	2022	Jumlah	%
1	2	3	4	5
ASET				
ASET LANCAR				
Piutang Bukan Pajak	12,679,050	0	12,679,050	0.00
Penyisihan Piutang Tidak Tertagih - Piutang Bukan Pajak	(63,395)	0	(63,395)	0.00
PIUTANG BUKAN PAJAK (NETTO)	12,615,655	0	12,615,655	0.00
Persediaan	142,237,383	290,517,788	(148,280,405)	(51.04)
JUMLAH ASET LANCAR	154,853,038	290,517,788	(135,664,750)	(46.70)
ASET TETAP				
Tanah	1,684,522,000	1,684,522,000	0	0.00
Peralatan dan Mesin	16,041,686,586	14,871,318,586	1,170,368,000	7.87
Gedung dan Bangunan	9,934,834,450	9,934,834,450	0	0.00
Jalan, Irigasi dan Jaringan	333,320,500	333,320,500	0	0.00
Aset Tetap Lainnya	19,000,000	19,000,000	0	0.00
AKUMULASI PENYUSUTAN	(15,124,929,292)	(13,986,531,150)	(1,138,398,134)	8.14
JUMLAH ASET TETAP	12,888,434,244	12,856,464,378	31,969,866	0.25
JUMLAH ASET	13,043,287,282	13,146,982,166	(103,694,884)	(0.79)
KEWAJIBAN				
KEWAJIBAN JANGKA PENDEK				
Utang kepada Pihak Ketiga	32,803,630	63,020,370	(30,216,740)	(47.95)
JUMLAH KEWAJIBAN JANGKA PENDEK	32,803,630	63,020,370	(30,216,740)	(47.95)
JUMLAH KEWAJIBAN	32,803,630	63,020,370	(30,216,740)	(47.95)
EKUITAS				
EKUITAS				
Ekuitas	13,010,483,652	13,083,961,796	(73,478,144)	(0.56)
JUMLAH EKUITAS	13,010,483,652	13,083,961,796	(73,478,144)	(0.56)
JUMLAH EKUITAS	13,010,483,652	13,083,961,796	(73,478,144)	(0.56)
JUMLAH KEWAJIBAN DAN EKUITAS	13,043,287,282	13,146,982,166	(103,694,884)	(0.79)

Keterangan :

FINAL

Manado, 8 Mei 2024
Penanggung Jawab UAKPA
Kepala Kantor

Muhlin, S.Pi, M.Si
196707211997031001



NERACA PERCOBAAN (BASIS AKRUAL)

TINGKAT SATUAN KERJA

PER 31 DESEMBER 2023 - AUDITED

(DALAM RUPIAH)



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

UNIT ORGANISASI : (13) BADAN KARANTINA IKAN, PENGENDALIAN MUTU DAN KEAMANAN HASIL PERIKANAN

WILAYAH/PROVINSI : (1700) SULAWESI UTARA

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

Tgl Data : 08/05/24 6:26 AM

Tgl Cetak : 08/05/24 11:15 AM

Halaman : 1

lap_neraca_percobaan_akrual_satker

KODE TRN	KODE AKUN	NAMA AKUN	DEBET	KREDIT
1	2	3	4	5
0.0	115212	Piutang Lainnya	12,679,050	0
0.0	116212	Penyisihan Piutang Tidak Tertagih – Piutang Lainnya	0	63,395
0.0	117111	Barang Konsumsi	128,701,883	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	16,041,686,586	0
0.0	133111	Gedung dan Bangunan	9,934,834,450	0
0.0	134111	Jalan dan Jembatan	40,765,000	0
0.0	134112	Irigasi	65,173,000	0
0.0	134113	Jaringan	227,382,500	0
0.0	135121	Aset Tetap Lainnya	19,000,000	0
0.0	137111	Akumulasi Penyusutan Peralatan dan Mesin	0	13,370,059,937
0.0	137211	Akumulasi Penyusutan Gedung dan Bangunan	0	1,650,351,690
0.0	137311	Akumulasi Penyusutan Jalan dan Jembatan	0	38,726,750
0.0	137312	Akumulasi Penyusutan Irigasi	0	18,418,452
0.0	137313	Akumulasi Penyusutan Jaringan	0	47,372,463
0.0	212112	Beban barang yang masih harus dibayar	0	32,803,630
0.0	313111	Dilagihkan ke Entitas Lain	0	10,942,715,600
0.0	313121	Diterima dari Entitas Lain	754,040,886	0
0.0	313221	Transfer Masuk	0	24,702,250
0.0	391111	Ekuitas	0	13,083,961,796
0.0	391119	Koreksi Lainnya	0	10,038,605
3.0	425122	Pendapatan dari Penjualan Peralatan dan Mesin	0	8,900,018
3.0	425289	Pendapatan Pengujian, Sertifikasi, Kalibrasi, dan Standardisasi Lainnya	0	741,255,000
3.0	425332	Pendapatan Jasa Karantina Perikanan	0	1,880,000
3.0	425911	Penerimaan Kembali Beban Pegawai Tahun Anggaran Yang Lalu	0	2,005,848
3.0	511111	Beban Gaji Pokok PNS	1,929,805,720	0
3.0	511119	Beban Pembulatan Gaji PNS	26,954	0
3.0	511121	Beban Tunj. Suami/Istri PNS	139,540,310	0
3.0	511122	Beban Tunj. Anak PNS	46,506,350	0
3.0	511123	Beban Tunj. Struktural PNS	32,760,000	0
3.0	511124	Beban Tunj. Fungsional PNS	123,220,000	0
3.0	511125	Beban Tunj. PPh PNS	3,327,814	0
3.0	511126	Beban Tunj. Beras PNS	115,147,800	0
3.0	511129	Beban Uang Makan PNS	259,087,700	0
3.0	511151	Beban Tunjangan Umum PNS	23,175,000	0
3.0	511611	Beban Gaji Pokok PPPK	26,472,000	0
3.0	511619	Beban Pembulatan Gaji PPPK	510	0

NERACA PERCOBAAN (BASIS AKRUAL)

TINGKAT SATUAN KERJA

PER 31 DESEMBER 2023 - AUDITED

(DALAM RUPIAH)



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

UNIT ORGANISASI : (13) BADAN KARANTINA IKAN, PENGENDALIAN MUTU DAN KEAMANAN HASIL PERIKANAN

WILAYAH/PROVINSI : (1700) SULAWESI UTARA

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

Tgl Data : 08/05/24 6:26 AM

Tgl Cetak : 08/05/24 11:15 AM

Halaman : 2

lap_neraca_percobaan_akrual_satker

KODE TRN	KODE AKUN	NAMA AKUN	DEBET	KREDIT
1	2	3	4	5
3.0	511621	Beban Tunjangan Suami/Istri PPPK	2,647,200	0
3.0	511622	Beban Tunjangan Anak PPPK	794,160	0
3.0	511624	Beban Tunjangan Fungsional PPPK	2,400,000	0
3.0	511625	Beban Tunjangan Beras PPPK	2,534,700	0
3.0	511628	Beban Uang Makan PPPK	6,860,000	0
3.0	512211	Beban Uang Lembur	193,924,000	0
3.0	512411	Beban Pegawai (Tunjangan Khusus/Kegiatan/Kinerja)	2,476,151,262	0
3.0	512414	Beban Pegawai Tunjangan Khusus/Kegiatan/Kinerja PPPK	36,445,582	0
3.0	521111	Beban Keperluan Perkantoran	321,361,714	0
3.0	521113	Beban Penambah Daya Tahan Tubuh	129,970,000	0
3.0	521114	Beban Pengiriman Surat Dinas Pos Pusat	13,575,400	0
3.0	521115	Beban Honor Operasional Satuan Kerja	192,000,000	0
3.0	521119	Beban Barang Operasional Lainnya	55,044,800	0
3.0	521211	Beban Bahan	87,795,000	0
3.0	521213	Beban Honor Output Kegiatan	900,000	0
3.0	521219	Beban Barang Non Operasional Lainnya	58,263,300	0
3.0	522111	Beban Langganan Listrik	316,106,312	0
3.0	522112	Beban Langganan Telepon	17,322,577	0
3.0	522113	Beban Langganan Air	7,169,007	0
3.0	522141	Beban Sewa	327,238,609	0
3.0	522191	Beban Jasa Lainnya	894,372,000	0
3.0	523111	Beban Pemeliharaan Gedung dan Bangunan	213,724,222	0
3.0	523121	Beban Pemeliharaan Peralatan dan Mesin	229,440,483	0
3.0	524111	Beban Perjalanan Dinas Biasa	460,002,620	0
3.0	524113	Beban Perjalanan Dinas Dalam Kota	30,930,000	0
3.0	524114	Beban Perjalanan Dinas Paket Meeting Dalam Kota	18,700,000	0
3.0	524119	Beban Perjalanan Dinas Paket Meeting Luar Kota	338,971,740	0
3.0	591111	Beban Penyusutan Peralatan dan Mesin	960,249,540	0
3.0	591211	Beban Penyusutan Gedung dan Bangunan	219,123,924	0
3.0	591311	Beban Penyusutan Jalan dan Jembatan	4,076,500	0
3.0	591312	Beban Penyusutan Irigasi	2,833,608	0
3.0	591313	Beban Penyusutan Jaringan	5,684,562	0
3.0	593111	Beban Persediaan konsumsi	707,751,219	0
3.0	593113	Beban Persediaan bahan untuk pemeliharaan	17,071,450	0
3.0	593114	Beban Persediaan suku cadang	214,000	0
3.0	593131	Beban Persediaan bahan baku	200,000	0
3.0	594212	Beban Penyisihan Piutang Tidak Tertagih - Piutang Lainnya	12,950	0

NERACA PERCOBAAN (BASIS AKRUAL)

TINGKAT SATUAN KERJA
PER 31 DESEMBER 2023 - AUDITED
(DALAM RUPIAH)



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

UNIT ORGANISASI : (13) BADAN KARANTINA IKAN, PENGENDALIAN MUTU DAN KEAMANAN HASIL PERIKANAN

WILAYAH/PROVINSI : (1700) SULAWESI UTARA

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

Tgl Data : 08/05/24 6:28 AM

Tgl Cetak : 08/05/24 11:15 AM

Halaman : 3

lap_neraca_percobaan_akrual_satker

KODE TRN	KODE AKUN	NAMA AKUN	DEBET	KREDIT
1	2	3	4	5
JUMLAH			39,973,255,434	39,973,255,434

Keterangan :

FINAL

Manado, 8 Mei 2024

Penanggung Jawab UAKPA

Kepala Kantor



Muhlis S.Pi,M.Si

196707211997031001

NERACA PERCOBAAN (BASIS KAS)

TINGKAT SATUAN KERJA

PER 31 DESEMBER 2023 - AUDITED

(DALAM RUPIAH)



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

UNIT ORGANISASI : (13) BADAN KARANTINA IKAN, PENGENDALIAN MUTU DAN KEAMANAN HASIL PERIKANAN

WILAYAH/PROVINSI : (1700) SULAWESI UTARA

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

Tgl Data : 08/05/24 6:00 AM

Tgl Cetak : 08/05/24 11:17 AM

Halaman : 1

lap_neraca_percobaan_kas_satker

KODE TRN	KODE AKUN	NAMA AKUN	DEBIT	KREDIT
1	2	3	4	5
0.0	313111	DITAGIHKAN KE ENTITAS LAIN	0	10,942,715,800
0.0	313121	DITERIMA DARI ENTITAS LAIN	754,040,866	0
3.0	425122	Pendapatan dari Penjualan Peralatan dan Mesin	0	8,900,018
3.0	425269	Pendapatan Pengujian, Sertifikasi, Kalibrasi, dan Standardisasi Lainnya	0	741,255,000
3.0	425332	Pendapatan Jasa Karantina Perikanan	0	1,880,000
3.0	425911	Penerimaan Kembali Belanja Pegawai Tahun Anggaran Yang Lalu	0	2,005,848
3.0	511111	Belanja Gaji Pokok PNS	1,929,805,720	0
3.0	511119	Belanja Pembulatan Gaji PNS	26,954	0
3.0	511121	Belanja Tunj. Suami/Istri PNS	139,540,310	0
3.0	511122	Belanja Tunj. Anak PNS	46,506,350	0
3.0	511123	Belanja Tunj. Struktural PNS	32,760,000	0
3.0	511124	Belanja Tunj. Fungsional PNS	123,220,000	0
3.0	511125	Belanja Tunj. PPh PNS	3,327,814	0
3.0	511126	Belanja Tunj. Beras PNS	115,147,800	0
3.0	511129	Belanja Uang Makan PNS	285,352,000	0
3.0	511151	Belanja Tunjangan Umrn PNS	25,765,000	0
3.0	511611	Belanja Gaji Pokok PPPK	26,472,000	0
3.0	511619	Belanja Pembulatan Gaji PPPK	510	0
3.0	511621	Belanja Tunjangan Suami/Istri PPPK	2,647,200	0
3.0	511622	Belanja Tunjangan Anak PPPK	794,160	0
3.0	511624	Belanja Tunjangan Fungsional PPPK	2,400,000	0
3.0	511625	Belanja Tunjangan Beras PPPK	2,534,700	0
3.0	511628	Belanja Uang Makan PPPK	6,860,000	0
3.0	512211	Belanja Uang Lembur	193,924,000	0
3.0	512411	Belanja Pegawai (Tunjangan Khusus/Kegiatan/Kinerja)	2,476,151,262	0
3.0	512414	Belanja Pegawai Tunjangan Khusus/Kegiatan/Kinerja PPPK	36,445,582	0
3.0	521111	Belanja Kebutuhan Perkantoran	327,439,314	0
3.0	521113	Belanja Penambah Daya Tahan Tubuh	129,970,000	0
3.0	521114	Belanja Pengiriman Surat Dinas Pos Pusat	13,575,400	0
3.0	521115	Belanja Honor Operasional Satuan Kerja	193,190,000	0
3.0	521119	Belanja Barang Operasional Lainnya	55,044,800	0
3.0	521211	Belanja Bahan	87,795,000	0
3.0	521213	Belanja Honor Output Kegiatan	900,000	0
3.0	521219	Belanja Barang Non Operasional Lainnya	58,263,300	0
3.0	521811	Belanja Barang Persediaan Barang Konsumsi	293,204,050	0
3.0	521821	Belanja Barang Persediaan bahan baku	259,049,964	0
3.0	522111	Belanja Langganan Listrik	316,871,952	0
3.0	522112	Belanja Langganan Telepon	15,983,577	0

NERACA PERCOBAAN (BASIS KAS)

TINGKAT SATUAN KERJA

PER 31 DESEMBER 2023 - AUDITED

(DALAM RUPIAH)



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

UNIT ORGANISASI : (13) BADAN KARANTINA IKAN, PENGENDALIAN MUTU DAN KEAMANAN HASIL PERIKANAN

WILAYAH/PROVINSI : (1700) SULAWESI UTARA

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

Tgl Data : 08/05/24 6:00 AM

Tgl Cetak : 08/05/24 11:17 AM

Halaman : 2

lap_neraca_percobaan_kas_satker

KODE TRN	KODE AKUN	NAMA AKUN	DEBET	KREDIT
1	2	3	4	5
3.0	522113	Belanja Langganan Air	5,724,507	0
3.0	522141	Belanja Sewa	327,238,609	0
3.0	522191	Belanja Jasa Lainnya	894,372,000	0
3.0	523111	Belanja Pemeliharaan Gedung dan Bangunan	213,815,222	0
3.0	523121	Belanja Pemeliharaan Peralatan dan Mesin	229,440,483	0
3.0	524111	Belanja Perjalanan Dinas Biasa	460,002,620	0
3.0	524113	Belanja Perjalanan Dinas Dalam Kota	30,930,000	0
3.0	524114	Belanja Perjalanan Dinas Paket Meeting Dalam Kota	18,700,000	0
3.0	524119	Belanja Perjalanan Dinas Paket Meeting Luar Kota	338,971,740	0
3.0	532111	Belanja Modal Peralatan dan Mesin	1,223,938,000	0
3.1	511129	Pengembalian Belanja Uang Makan PNS	0	105,300
3.1	521115	Pengembalian Belanja Honor Operasional Satuan Kerja	0	1,190,000
3.1	523111	Pengembalian Belanja Pemeliharaan Gedung dan Bangunan	0	91,000
JUMLAH			11,698,142,766	11,698,142,766

Keterangan :

FINAL

Manado, 8 Mei 2024

Penanggung Jawab UAKPA

Kepala Kantor



Mublin, S.Pi, M.Si

196707211997031001