

Laporan Keuangan Tahunan (Audited) 2024

**Kantor Wilayah Kementerian Agama Provinsi Jawa  
Timur**

Untuk Periode yang Berakhir Tanggal 31 Desember 2024

## 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/Lembaga yang dipimpinnya.

Kanwil Kemenag Provinsi Jawa Timur (Pendis) adalah salah satu entitas akuntansi di bawah Kementerian Agama yang berkewajiban menyelenggarakan akuntansi dan laporan pertanggung jawaban atas pelaksanaan Anggaran Pendapatan dan Belanja Negara. Salah satu pelaksanaannya adalah dengan menyusun laporan keuangan berupa Laporan Realisasi Anggaran, Neraca, Laporan Operasi, Laporan Perubahan Ekuitas, dan Catatan atas Laporan Keuangan.

Penyusunan Laporan Keuangan Kanwil Kemenag Provinsi Jawa Timur (Bimas Pendis) mengacu pada Peraturan Pemerintah Nomor 71 Tahun 2010 tentang Standar Akuntansi Pemerintah 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 Kanwil Kemenag Provinsi Jawa Timur (Pendis). Disamping 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).



Sidoarjo, 9 Mei 2025

Kepala,

Dr. Akhmad Sruji Bahtiar, M.Pd.I

NIP. 197204122000031002

## DAFTAR ISI

|                                                       |   |
|-------------------------------------------------------|---|
| Kata Pengantar                                        | X |
| Daftar Isi                                            | X |
| Pernyataan Tanggung Jawab                             | X |
| Ringkasan                                             | X |
| I. Laporan Realisasi Anggaran                         | X |
| II. Neraca                                            | X |
| III. Laporan Operasional                              | X |
| IV. Laporan Perubahan Ekuitas                         | X |
| V. Catatan atas Laporan Keuangan                      | X |
| A. Penjelasan Umum                                    | X |
| B. Penjelasan atas Pos-Pos Laporan Realisasi Anggaran | X |
| C. Penjelasan atas Pos-Pos Neraca                     | X |
| D. Penjelasan atas Pos-Pos Laporan Operasional        | X |
| E. Penjelasan atas Pos-Pos Laporan Perubahan Ekuitas  | X |
| F. Pengungkapan Penting Lainnya                       | X |
| VI. Lampiran dan Daftar                               | X |



**KEMENTERIAN AGAMA REPUBLIK INDONESIA  
KANTOR WILAYAH KEMENTERIAN AGAMA  
PROVINSI JAWA TIMUR**

Jalan Raya Bandara Juanda Nomor 26 Sidoarjo 61253  
Telepon (031) 8686014; Faksimile (031) 8674123  
Website: [www.jatim.kemenag.go.id](http://www.jatim.kemenag.go.id); E-mail: [kanwiljatim@kemenag.go.id](mailto:kanwiljatim@kemenag.go.id)

**PERNYATAAN TANGGUNG JAWAB**

Penggabungan Laporan Keuangan Kanwil Kemenag Provinsi Jawa Timur (Pendis) tingkat wilayah selaku UAPPA-W yang terdiri dari: Laporan Realisasi Anggaran, Neraca, Laporan Operasional, Laporan Perubahan Ekuitas dan Catatan atas Laporan Keuangan periode 31 Desember 2024 sebagaimana terlampir, adalah merupakan tanggung jawab kami, sedangkan substansi Laporan Keuangan dari masing-masing Satuan Kerja merupakan tanggungjawab UAKPA.

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 Pemerintah.



Sidoarjo, 9 Mei 2025

Kepala,

Dr. Akhmad Sruji Bahtiar, M.Pd.I  
NIP. 197204122000031002

## RINGKASAN LAPORAN

Laporan Keuangan Kantor Wilayah Kementerian Agama Provinsi Jawa Timur Tahun 2024 ini telah disusun dan disajikan sesuai dengan Peraturan Pemerintah Nomor 71 Tahun 2010 tentang Standar Akuntansi Keuangan (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 sampai dengan 31 Desember 2024 adalah sebesar Rp1,477,967,583,960 berupa Pendapatan Negara Bukan Pajak sebesar Rp738,983,791,980 atau mencapai 207.51 persen dari estimasi Pendapatan LRA sebesar Rp738,983,791,980. Realisasi Belanja Negara sampai dengan 31 Desember 2024 adalah sebesar Rp4,755,778,903,016 atau mencapai 93.36 persen dari alokasi anggaran sebesar Rp5,093,961,352,000.

### 2. NERACA

Neraca menggambarkan posisi keuangan entitas mengenai aset, kewajiban dan ekuitas pada 31 Desember 2024. Nilai Aset per 31 Desember 2024 dicatat dan disajikan sebesar Rp14,830,956,703,749 yang terdiri dari Aset Lancar sebesar Rp739,683,174,189; Piutang Jangka Panjang sebesar Rp33,595,950; Aset Tetap (neto) sebesar Rp14,071,923,908,323 dan Aset Lainnya (neto) sebesar Rp19,316,025,287.

Nilai Kewajiban dan Ekuitas masing-masing sebesar Rp111,149,199,143 dan Rp14,719,807,504,606

### 3. LAPORAN OPERASIONAL

Laporan Operasional menyajikan berbagai unsur pendapatan-LO, beban, surplus/defisit dari operasi, surplus/defisit dari kegiatan non operasional, 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 Rp738,976,932,430 sedangkan jumlah beban dari kegiatan operasional adalah sebesar Rp4,039,377,684,859 sehingga terdapat Defisit dari Kegiatan Operasional sebesar Rp-3,300,400,752,429, Defisit Kegiatan Non Operasional dan Defisit Pos Pos Luar Biasa masing-masing sebesar Rp-1,119,652,196 dan Rp0 sehingga entitas mengalami Defisit-LO sebesar Rp-3,301,520,404,625.

### 4. LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS

Laporan Perubahan Ekuitas menyajikan informasi kenaikan atau penurunan ekuitas tahun pelaporan dibandingkan dengan tahun sebelumnya.

Ekuitas pada tanggal 1 Januari 2024 sebesar Rp13,966,773,140,721, dikurangi Defisit-LO sebesar Rp-3,301,520,404,625 kemudian dikurangi dengan koreksi-koreksi sebesar -16,575,619,553 dan Transaksi Antar Entitas sebesar 4,071,130,388,063 sehingga Ekuitas entitas pada tanggal 31 Desember 2024 adalah senilai Rp14,719,807,504,606

## **5. CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**

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

Dalam penyajian Laporan Realisasi Anggaran untuk yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2024, disusun dan disajikan berdasarkan basis kas. Sedangkan Neraca, Laporan Operasional dan Laporan Perubahan Ekuitas untuk Tahun 2024 disusun dan disajikan berdasarkan basis akrual.

**LAPORAN REALISASI ANGGARAN**  
**UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR SAMPAI DENGAN 31 DESEMBER 2024 DAN 31 DESEMBER 2023**

| U R A I A N                   | Catatan    | TA 2024                  |                          | % thd<br>Angg | TA 2023                  |
|-------------------------------|------------|--------------------------|--------------------------|---------------|--------------------------|
|                               |            | ANGGARAN                 | REALISASI                |               | REALISASI                |
| <b>PENDAPATAN DAN HIBAH</b>   | <b>B.1</b> |                          |                          |               |                          |
| Penerimaan Perpajakan         | B.1.1      | -                        | 738,983,791,980          | -             | 699,585,526,340          |
| Penerimaan Negara Bukan Pajak | B.1.2      | 712,238,918,000          | 738,983,791,980          | 103.76        | 699,180,396,340          |
|                               |            |                          |                          |               |                          |
| <b>JUMLAH PENDAPATAN</b>      |            | <b>712,238,918,000</b>   | <b>1,477,967,583,960</b> | <b>207.51</b> | <b>1,398,765,922,680</b> |
|                               |            |                          |                          |               |                          |
| <b>BELANJA</b>                | <b>B.2</b> |                          |                          |               |                          |
| Belanja Pegawai               | B.2.1      | 2,648,659,561,000        | 2,608,667,369,190        | 98.49         | 2,120,899,188,272        |
| Belanja Barang                | B.2.2      | 1,126,896,788,000        | 1,024,651,298,710        | 90.93         | 1,015,714,253,714        |
| Belanja Modal                 | B.2.3      | 1,190,233,003,000        | 994,446,635,116          | 83.55         | 665,356,734,511          |
| Belanja Bantuan Sosial        | B.2.4      | 128,172,000,000          | 128,013,600,000          | 99.88         | -                        |
|                               |            |                          |                          |               |                          |
| <b>JUMLAH BELANJA</b>         |            | <b>5,093,961,352,000</b> | <b>4,755,778,903,016</b> | <b>93.36</b>  | <b>3,801,970,176,497</b> |
|                               |            |                          |                          |               |                          |

**NERACA**  
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR SAMPAI DENGAN 31 DESEMBER 2024 DAN 31 DESEMBER 2023

| U R A I A N                                                        | Catatan | 2024                      | 2023                      |
|--------------------------------------------------------------------|---------|---------------------------|---------------------------|
| <b>ASET</b>                                                        |         |                           |                           |
| <b>ASET LANCAR</b>                                                 |         |                           |                           |
| Kas di Bendahara Pengeluaran                                       | C.1     | -                         | 16,497                    |
| Kas di Bendahara Penerimaan                                        | C.2     | -                         | -                         |
| Kas Lainnya dan Setara Kas                                         | C.3     | 42,321,929,023            | 32,087,165,012            |
| Kas dan Bank - BLU                                                 | C.4     | 430,861,059,461           | 455,602,520,043           |
| Deposito dan Investasi Jangka Pendek Lainnya BLU                   | C.5     | 236,892,000,000           | 180,000,000,000           |
| Belanja Dibayar Dimuka (prepaid)                                   | C.6     | 9,220,000,000             | 22,860,000,000            |
| Pendapatan yang Masih Harus Diterima                               | C.7     | 7,868,801,594             | 4,207,000,000             |
| Piutang Bukan Pajak                                                | C.8     | 2,000,000                 | 47,012,444                |
| Piutang BLU Pelayanan Pendidikan                                   | C.9     | 1,753,346,000             | 465,391,000               |
| Piutang Sewa Tanah - BLU                                           | C.10    | 851,329,731               | 476,448,094               |
| Penyisihan Piutang Tidak Tertagih - Piutang BLU Pelayanan          | C.11    | (35,404,588)              | (2,326,955)               |
| Penyisihan Piutang Tidak Tertagih - Piutang dari Kegiatan          | C.12    | (47,688,316)              | (36,910)                  |
| Bagian Lancar Tagihan Tuntutan Perbendaharaan/Tuntutan Ganti Rugi  | C.13    | -                         | -                         |
| Penyisihan Piutang Tidak Tertagih - Bagian Lancar Tagihan Tuntutan | C.14    | -                         | -                         |
| Persediaan                                                         | C.15    | 9,995,801,284             | 9,266,655,424             |
| Persediaan yang Belum Diregister                                   | C.16    | -                         | -                         |
| <b>Jumlah Aset Lancar</b>                                          |         | <b>739,683,174,189</b>    | <b>705,009,844,649</b>    |
| <b>PIUTANG JANGKA PANJANG</b>                                      |         |                           |                           |
| Piutang Tagihan Tuntutan Perbendaharaan/Tuntutan Ganti Rugi        | C.17    | 33,595,950                | 60,964,435                |
| Piutang Tagihan Penjualan Angsuran                                 | C.18    | -                         | -                         |
| Piutang Jangka Panjang lainnya                                     | C.19    | -                         | -                         |
| Penyisihan Piutang Tak Tertagih-Piutang Jgk Panjang                | C.20    | -                         | -                         |
| <b>Jumlah Piutang Jangka Panjang</b>                               |         | <b>33,595,950</b>         | <b>60,964,435</b>         |
| <b>PROPERTI INVESTASI</b>                                          |         |                           |                           |
| Properti Investasi                                                 | C.21    | 3,316,020,511             | 3,316,020,511             |
| Akumulasi Penyusutan Properti Investasi                            | C.22    | (446,492,334)             | (367,969,101)             |
| <b>ASET TETAP</b>                                                  |         |                           |                           |
| Tanah                                                              | C.23    | 8,181,715,205,843         | 8,088,220,713,090         |
| Tanah Belum Diregister                                             | C.24    | -                         | -                         |
| Peralatan dan Mesin                                                | C.25    | 1,562,160,978,489         | 1,443,323,756,412         |
| Peralatan dan Mesin Belum Diregister                               | C.26    | -                         | -                         |
| Gedung dan Bangunan                                                | C.27    | 5,492,055,771,009         | 5,076,385,389,051         |
| Gedung dan Bangunan Belum Diregister                               | C.28    | -                         | -                         |
| Jalan, Irigasi dan Jaringan                                        | C.29    | 65,187,905,816            | 65,187,905,816            |
| Jalan, Irigasi dan Jaringan Belum Diregister                       | C.30    | -                         | -                         |
| Aset Tetap Lainnya                                                 | C.31    | 160,648,743,258           | 156,839,402,200           |
| Aset Tetap yang Belum Diregister                                   | C.32    | -                         | -                         |
| Konstruksi Dalam Pengerjaan                                        | C.33    | 666,364,622,373           | 290,127,959,996           |
| Akumulasi Penyusutan Aset Tetap                                    | C.34    | (2,059,078,846,642)       | (1,805,764,731,864)       |
| Aset Konsesi Jasa                                                  | C.35    | -                         | -                         |
| Akumulasi Penyusutan Aset Konsesi Jasa                             | C.36    | -                         | -                         |
| <b>Jumlah Aset Tetap</b>                                           |         | <b>14,071,923,908,323</b> | <b>13,317,268,446,111</b> |
| <b>ASET LAINNYA</b>                                                |         |                           |                           |
| Kemitraan Dengan Pihak Ketiga                                      | C.37    | -                         | -                         |
| Aset Tak Berwujud                                                  | C.38    | 11,751,804,617            | 10,670,404,617            |
| Aset Tak Berwujud Dalam Pengerjaan                                 | C.39    | -                         | -                         |
| Dana Yang Dibatasi Penggunaannya                                   | C.40    | 10,585,490,424            | 1,404,151,265             |
| Dana Cadangan Perwakilan RI di Luar Negeri                         | C.41    | -                         | -                         |
| Aset Lain-lain                                                     | C.42    | 17,645,461,259            | 31,941,073,799            |
| Aset Lainnya yang Belum Diregister                                 | C.43    | -                         | -                         |
| Akumulasi Penyusutan dan Amortisasi Aset Lainnya                   | C.44    | (20,666,731,013)          | (32,331,871,281)          |
| <b>Jumlah Aset Lainnya</b>                                         |         | <b>19,316,025,287</b>     | <b>11,683,758,400</b>     |
| <b>JUMLAH ASET</b>                                                 |         | <b>14,830,956,703,749</b> | <b>14,034,023,013,595</b> |
| <b>KEWAJIBAN</b>                                                   |         |                           |                           |
| <b>KEWAJIBAN JANGKA PENDEK</b>                                     |         |                           |                           |
| Utang kepada Pihak Ketiga                                          | C.45    | 106,774,114,605           | 64,429,543,721            |
| Utang Yang Belum Ditagihkan                                        | C.46    | -                         | -                         |
| Hibah Yang Belum Disahkan                                          | C.47    | -                         | -                         |
| Utang Kelebihan Pembayaran Pendapatan                              | C.48    | -                         | -                         |
| Pendapatan Diterima Dimuka                                         | C.49    | 4,374,217,738             | 2,818,170,056             |
| Uang Muka dari KPPN                                                | C.50    | -                         | 16,497                    |

|                                        |      |                           |                           |
|----------------------------------------|------|---------------------------|---------------------------|
| Utang Jangka Pendek Lainnya            | C.51 | 866,800                   | 2,142,600                 |
| <b>Jumlah Kewajiban Jangka Pendek</b>  |      | <b>111,149,199,143</b>    | <b>67,249,872,874</b>     |
| Kewajiban Konsesi Jasa                 | C.52 | -                         | -                         |
| <b>Jumlah Kewajiban Jangka Panjang</b> |      | <b>-</b>                  | <b>-</b>                  |
| <b>JUMLAH KEWAJIBAN</b>                |      | <b>111,149,199,143</b>    | <b>67,249,872,874</b>     |
| <b>EKUITAS</b>                         |      |                           |                           |
| Ekuitas                                | C.53 | 14,719,807,504,606        | 13,966,773,140,721        |
| <b>JUMLAH EKUTAS</b>                   |      | <b>14,719,807,504,606</b> | <b>13,966,773,140,721</b> |
| <b>JUMLAH KEWAJIBAN DAN EKUITAS</b>    |      | <b>14,830,956,703,749</b> | <b>14,034,023,013,595</b> |

## LAPORAN OPERASIONAL

UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR SAMPAI DENGAN 31 DESEMBER 2024 DAN 31 DESEMBER 2023

(Dalam Rupiah)

| Uraian                                                  | Catatan | 2024                       | 2023                       |
|---------------------------------------------------------|---------|----------------------------|----------------------------|
| <b>KEGIATAN OPERASIONAL</b>                             |         |                            |                            |
| <b>PENDAPATAN</b>                                       |         |                            |                            |
| Pendapatan Negara Bukan Pajak                           | D.1     | 113,574,900,221            | 111,198,178,923            |
| Pendapatan Badan Layanan Umum                           | D.2     | 625,402,032,209            | 602,555,623,132            |
| <b>Jumlah Pendapatan</b>                                |         | <b>738,976,932,430</b>     | <b>713,753,802,055</b>     |
| <b>BEBAN</b>                                            |         |                            |                            |
| <b>BEBAN OPERASIONAL</b>                                |         |                            |                            |
| Beban Pegawai                                           | D.3     | 2,812,693,567,546          | 2,302,937,251,735          |
| Beban Persediaan                                        | D.4     | 27,822,671,906             | 27,235,315,795             |
| Beban Barang dan Jasa                                   | D.5     | 608,463,368,624            | 614,017,554,607            |
| Beban Pemeliharaan                                      | D.6     | 93,246,863,988             | 85,241,648,805             |
| Beban Perjalanan Dinas                                  | D.7     | 86,632,792,963             | 90,927,889,545             |
| Beban Barang Untuk Diserahkan kepada Masyarakat         | D.8     | 498,573,080                | 171,394,969                |
| Beban Bantuan Sosial                                    | D.9     | 128,016,366,000            | 106,905,564,200            |
| Beban Penyusutan dan Amortisasi                         | D.10    | 281,922,714,803            | 259,134,943,450            |
| Beban Penyisihan Piutang Tak Tertagih                   | D.11    | 80,765,949                 | 2,221,722                  |
| <b>Jumlah Beban</b>                                     |         | <b>4,039,377,684,859</b>   | <b>3,486,573,784,828</b>   |
| <b>Surplus (Defisit) dari Kegiatan Operasional</b>      |         | <b>(3,300,400,752,429)</b> | <b>(2,772,819,982,773)</b> |
| <b>KEGIATAN NON OPERASIONAL</b>                         |         |                            |                            |
| Surplus (Defisit) Penjualan Aset Non Lancar             | D.12    | (4,765,570,858)            | (4,453,457,195)            |
| Surplus (Defisit) Penyelesaian Kewajiban Jangka Panjang | D.13    | -                          | -                          |
| Surplus (Defisit) dari Kegiatan Non Operasional Lainnya | D.14    | 3,645,918,662              | 9,884,447,433              |
| <b>Surplus (Defisit) dari Kegiatan Non Operasional</b>  |         | <b>(1,119,652,196)</b>     | <b>5,430,990,238</b>       |
| <b>Surplus (Defisit) Sebelum Pos Luar Biasa</b>         |         | <b>(3,301,520,404,625)</b> | <b>(2,767,388,992,535)</b> |
| <b>Pos Luar Biasa</b>                                   | D.15    |                            |                            |
| Pendapatan PNB                                          |         | -                          | -                          |
| Beban Perjalanan Dinas                                  |         | -                          | -                          |
| Beban Persediaan                                        |         | -                          | -                          |
| -                                                       |         | -                          | -                          |
| <b>SURPLUS/DEFISIT - LO</b>                             |         | <b>(3,301,520,404,625)</b> | <b>(2,767,388,992,535)</b> |

**LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS**  
**UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR SAMPAI DENGAN 31 DESEMBER 2024 DAN 31 DESEMBER 2023**

*(Dalam Rupiah)*

| URAIAN                                                         | Catatan | 2024                       | 2023                       |
|----------------------------------------------------------------|---------|----------------------------|----------------------------|
| <b>EKUITAS AWAL</b>                                            | E.1     | <b>13,966,773,140,721</b>  | <b>13,412,119,134,785</b>  |
| <b>SURPLUS/DEFISIT-LO</b>                                      | E.2     | <b>(3,301,520,404,625)</b> | <b>(2,767,388,992,535)</b> |
| <b>DAMPAK KUMULATIF PERUBAHAN KEBIJAKAN/KESALAHAN MENDASAR</b> | E.3     | -                          | -                          |
| <b>KOREKSI YANG MENAMBAH/MENGURANGI EKUITAS</b>                | E.4     | <b>(16,575,619,553)</b>    | <b>42,226,283,187</b>      |
| Penyesuaian Nilai Aset                                         | E.41    | -                          | -                          |
| Koreksi Nilai Persediaan                                       | E.42    | -                          | 22,325,900                 |
| Koreksi Atas Reklasifikasi                                     | E.43    | 185,150,373                | (103,582,000)              |
| Selisih Revaluasi Aset                                         | E.44    | -                          | -                          |
| Koreksi Aset Tetap Non Revaluasi                               | E.45    | (2,404,530,790)            | 19,366,720,407             |
| Koreksi Lain-Lain                                              | E.46    | (14,356,239,136)           | 22,940,818,880             |
| <b>Jumlah</b>                                                  |         | <b>(16,575,619,553)</b>    | <b>42,226,283,187</b>      |
| <b>TRANSAKSI ANTAR ENTITAS</b>                                 | E.5     | <b>4,071,130,388,063</b>   | <b>3,279,816,715,284</b>   |
| <b>KENIAKAN/PENURUNAN EKUITAS</b>                              |         | <b>753,034,363,885</b>     | <b>554,654,005,936</b>     |
| <b>EKUITAS AKHIR</b>                                           | E.6     | <b>14,719,807,504,606</b>  | <b>13,966,773,140,721</b>  |
|                                                                |         |                            |                            |

## A.2. PENDEKATAN PENYUSUNAN LAPORAN KEUANGAN

Pengabungan Laporan Keuangan periode 31 Desember 2024 ini merupakan laporan yang mencakup seluruh aspek keuangan yang dikelola oleh Kantor Wilayah Kementerian Agama Prov. Jawa Timur (Pendis). 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 atau Sistem Akuntansi Instansi saat ini sudah menggunakan aplikasi terintegrasi berbasis web yaitu SAKTI. SAIBA dan SIMAK digantikan modul-modul yang ada di SAKTI yaitu kelompok modul pelaporan yang terdiri dari modul piutang, modul persediaan, modul aset dan modul GLP.

Laporan Keuangan 2024 periode 31 Desember ini merupakan laporan konsolidasi dari seluruh jenjang struktural di bawah 2024 yang meliputi wilayah serta satuan kerja yang bertanggung jawab atas anggaran yang diberikan.

Jumlah satuan kerja di lingkup Kantor Wilayah Kementerian Agama Prov. Jawa Timur (Pendis) adalah 328 satuan kerja

| No | Kode Satker | Nama Satker                                |
|----|-------------|--------------------------------------------|
| 1  | 299090      | KANTOR KEMENTERIAN AGAMA KOTA PROBOLINGGO  |
| 2  | 299099      | KANTOR KEMENTERIAN AGAMA KAB. BLITAR       |
| 3  | 308873      | MADRASAH TSANAWIYAH NEGERI 3 KEDIRI        |
| 4  | 573272      | MADRASAH TSANAWIYAH NEGERI 6 JOMBANG       |
| 5  | 573450      | MADRASAH TSANAWIYAH NEGERI 8 MAGETAN       |
| 6  | 424690      | MADRASAH TSANAWIYAH NEGERI 1 SIDOARJO      |
| 7  | 420016      | MADRASAH TSANAWIYAH NEGERI 3 LUMAJANG      |
| 8  | 573492      | MADRASAH TSANAWIYAH NEGERI 2 PASURUAN      |
| 9  | 661469      | MADRASAH TSANAWIYAH NEGERI 10 MAGETAN      |
| 10 | 299087      | KANTOR KEMENTERIAN AGAMA KOTA PASURUAN     |
| 11 | 553420      | MADRASAH TSANAWIYAH NEGERI 2 PROBOLINGGO   |
| 12 | 662330      | MADRASAH ALIYAH NEGERI 4 KEDIRI            |
| 13 | 297460      | MADRASAH TSANAWIYAH NEGERI 2 KEDIRI        |
| 14 | 417826      | KANTOR KEMENTERIAN. AGAMA KAB. GRESIK      |
| 15 | 605508      | MADRASAH TSANAWIYAH NEGERI 4 KOTA SURABAYA |
| 16 | 573542      | MADRASAH TSANAWIYAH NEGERI 9 MADIUN        |
| 17 | 598677      | MADRASAH TSANAWIYAH NEGERI 2 LUMAJANG      |
| 18 | 598919      | MADRASAH TSANAWIYAH NEGERI 5 BOJONEGORO    |
| 19 | 573446      | MADRASAH TSANAWIYAH NEGERI 7 MAGETAN       |
| 20 | 598571      | MADRASAH TSANAWIYAH NEGERI 14 JOMBANG      |
| 21 | 598752      | MADRASAH TSANAWIYAH NEGERI 9 NGANJUK       |
| 22 | 554333      | MADRASAH ALIYAH NEGERI 2 TUBAN             |
| 23 | 573535      | MADRASAH TSANAWIYAH NEGERI 1 NGAWI         |
| 24 | 424704      | MADRASAH TSANAWIYAH NEGERI 2 SIDOARJO      |
| 25 | 423837      | IAIN MADURA                                |
| 26 | 425871      | MADRASAH ALIYAH NEGERI 1 BANYUWANGI        |
| 27 | 573247      | MADRASAH TSANAWIYAH NEGERI 3 BOJONEGORO    |
| 28 | 537276      | MADRASAH ALIYAH NEGERI 1 SITUBONDO         |
| 29 | 573336      | MADRASAH TSANAWIYAH NEGERI 7 NGANJUK       |
| 30 | 553462      | MADRASAH TSANAWIYAH NEGERI 4 MALANG        |
| 31 | 675272      | MADRASAH ALIYAH NEGERI 3 MALANG            |
| 32 | 598731      | MADRASAH TSANAWIYAH NEGERI 6 JEMBER        |
| 33 | 681354      | MADRASAH ALIYAH NEGERI 2 PASURUAN          |
| 34 | '052809     | MADRASAH TSANAWIYAH NEGERI 3 TUBAN         |
| 35 | 573322      | MADRASAH TSANAWIYAH NEGERI 6 NGANJUK       |
| 36 | 573610      | MADRASAH TSANAWIYAH NEGERI 6 MALANG        |
| 37 | 554375      | MADRASAH ALIYAH NEGERI 2 LAMONGAN          |

|    |        |                                                                |
|----|--------|----------------------------------------------------------------|
| 38 | 298245 | MADRASAH TSANAWIYAH NEGERI 1 SUMENEP                           |
| 39 | 598855 | MADRASAH TSANAWIYAH NEGERI 2 SITUBONDO                         |
| 40 | 424647 | MADRASAH TSANAWIYAH NEGERI 5 MADIUN                            |
| 41 | 598525 | MADRASAH TSANAWIYAH NEGERI 6 BLITAR                            |
| 42 | 598550 | MADRASAH TSANAWIYAH NEGERI 12 JOMBANG                          |
| 43 | 537280 | MADRASAH ALIYAH NEGERI 1 KOTA PROBOLINGGO                      |
| 44 | 299174 | KANTOR KEMENTERIAN AGAMA KAB. PAMEKASAN                        |
| 45 | 598787 | MADRASAH TSANAWIYAH NEGERI 11 MADIUN                           |
| 46 | 297676 | MADRASAH TSANAWIYAH NEGERI 1 NGANJUK                           |
| 47 | 297971 | MADRASAH TSANAWIYAH NEGERI 6 NGAWI                             |
| 48 | 604901 | MADRASAH ALIYAH NEGERI 6 JOMBANG                               |
| 49 | 297790 | MADRASAH TSANAWIYAH NEGERI 2 TULUNGAGUNG                       |
| 50 | 605512 | MADRASAH TSANAWIYAH NEGERI 2 KOTA BLITAR                       |
| 51 | 299108 | KANTOR KEMENTERIAN AGAMA KOTA KEDIRI                           |
| 52 | 573514 | MADRASAH TSANAWIYAH NEGERI 9 NGAWI                             |
| 53 | 297985 | MADRASAH ALIYAH NEGERI 3 NGAWI                                 |
| 54 | 417929 | MADRASAH TSANAWIYAH NEGERI 2 JOMBANG                           |
| 55 | 605533 | MADRASAH TSANAWIYAH NEGERI 7 BLITAR                            |
| 56 | 598813 | MADRASAH TSANAWIYAH NEGERI 12 MADIUN                           |
| 57 | 423792 | UNIVERSITAS ISLAM NEGERI SAYYID ALI RAHMATULLAH<br>TULUNGAGUNG |
| 58 | 553413 | MADRASAH TSANAWIYAH NEGERI 7 NGAWI                             |
| 59 | 299065 | KANTOR KEMENTERIAN AGAMA KAB. MALANG                           |
| 60 | 604854 | MADRASAH ALIYAH NEGERI KOTA MOJOKERTO                          |
| 61 | 424653 | MADRASAH TSANAWIYAH NEGERI 1 KOTA BLITAR                       |
| 62 | 425792 | MADRASAH ALIYAH NEGERI BONDOWOSO                               |
| 63 | 553519 | MADRASAH TSANAWIYAH NEGERI 6 MADIUN                            |
| 64 | 417950 | MADRASAH ALIYAH NEGERI 2 JOMBANG                               |
| 65 | 598698 | MADRASAH TSANAWIYAH NEGERI 5 JEMBER                            |
| 66 | 425859 | MADRASAH ALIYAH NEGERI 1 TRENGGALEK                            |
| 67 | 598944 | MADRASAH ALIYAH NEGERI 3 MADIUN                                |
| 68 | 423806 | IAIN KEDIRI                                                    |
| 69 | 425777 | MADRASAH TSANAWIYAH NEGERI 2 KOTA SURABAYA                     |
| 70 | 297332 | MADRASAH TSANAWIYAH NEGERI 1 PROBOLINGGO                       |
| 71 | 573251 | MADRASAH TSANAWIYAH NEGERI 7 JOMBANG                           |
| 72 | 573357 | MADRASAH TSANAWIYAH NEGERI 5 KEDIRI                            |
| 73 | 598930 | MADRASAH ALIYAH NEGERI 4 NGAWI                                 |
| 74 | 299113 | KANTOR KEMENTERIAN AGAMA KOTA BLITAR                           |
| 75 | 299168 | KANTOR KEMENTERIAN AGAMA KAB. SUMENEP                          |
| 76 | 573361 | MADRASAH TSANAWIYAH NEGERI 3 KOTA KEDIRI                       |
| 77 | 598660 | MADRASAH TSANAWIYAH NEGERI 4 NGAWI                             |
| 78 | 308763 | MADRASAH TSANAWIYAH NEGERI 1 MOJOKERTO                         |
| 79 | 573301 | MADRASAH TSANAWIYAH NEGERI 4 BLITAR                            |
| 80 | 573467 | MADRASAH TSANAWIYAH NEGERI 12 BANYUWANGI                       |
| 81 | 423770 | UNIVERSITAS ISLAM NEGERI SUNAN AMPEL SURABAYA                  |
| 82 | 417972 | MADRASAH ALIYAH NEGERI 4 JOMBANG                               |
| 83 | 418003 | KANTOR KEMENTERIAN AGAMA KAB. JEMBER                           |
| 84 | 604922 | MADRASAH ALIYAH NEGERI 3 BOJONEGORO                            |
| 85 | 537297 | MADRASAH ALIYAH NEGERI 1 KOTA MADIUN                           |
| 86 | 297896 | MADRASAH ALIYAH NEGERI 2 KOTA MADIUN                           |
| 87 | 417878 | MADRASAH ALIYAH NEGERI 2 BOJONEGORO                            |
| 88 | 598809 | MADRASAH ALIYAH NEGERI 3 KEDIRI                                |
| 89 | 598965 | MADRASAH ALIYAH NEGERI 4 MADIUN                                |
| 90 | 424631 | MADRASAH TSANAWIYAH NEGERI KOTA PASURUAN                       |
| 91 | 298092 | MADRASAH TSANAWIYAH NEGERI 2 MAGETAN                           |
| 92 | 299078 | KANTOR KEMENTERIAN AGAMA KAB. PROBOLINGGO                      |
| 93 | 308920 | MADRASAH TSANAWIYAH NEGERI KOTA MADIUN                         |

|     |         |                                                         |
|-----|---------|---------------------------------------------------------|
| 94  | 425828  | MADRASAH ALIYAH NEGERI 1 LAMONGAN                       |
| 95  | 297992  | MADRASAH ALIYAH NEGERI 2 NGAWI                          |
| 96  | '052112 | MADRASAH TSANAWIYAH NEGERI 10 BLITAR                    |
| 97  | 298177  | MADRASAH ALIYAH NEGERI 2 PONOROGO                       |
| 98  | 573315  | MADRASAH TSANAWIYAH NEGERI 3 PACITAN                    |
| 99  | 420017  | MADRASAH TSANAWIYAH NEGERI 11 BLITAR                    |
| 100 | 297325  | MADRASAH ALIYAH NEGERI 2 KOTA PROBOLINGGO               |
| 101 | 297346  | MADRASAH ALIYAH NEGERI 1 PROBOLINGGO                    |
| 102 | '050424 | MADRASAH TSANAWIYAH NEGERI 18 JOMBANG                   |
| 103 | 299105  | KANTOR KEMENTERIAN AGAMA KAB. LUMAJANG                  |
| 104 | 598642  | MADRASAH TSANAWIYAH NEGERI 9 MAGETAN                    |
| 105 | 423786  | UNIVERSITAS ISLAM NEGERI KIAI HAJI ACHMAD SIDDIQ JEMBER |
| 106 | 417855  | KANTOR KEMENTERIAN AGAMA KAB. TUBAN                     |
| 107 | 417802  | KANWIL KEMENTERIAN AGAMA PROV. JAWA TIMUR               |
| 108 | '050906 | MADRASAH TSANAWIYAH NEGERI 3 BONDOWOSO                  |
| 109 | 598862  | MADRASAH TSANAWIYAH NEGERI 4 MOJOKERTO                  |
| 110 | 297435  | MADRASAH ALIYAH NEGERI 2 KOTA KEDIRI                    |
| 111 | 598710  | MADRASAH TSANAWIYAH NEGERI 4 JEMBER                     |
| 112 | 424596  | MADRASAH TSANAWIYAH NEGERI 5 NGANJUK                    |
| 113 | 425730  | MADRASAH TSANAWIYAH NEGERI 2 BOJONEGORO                 |
| 114 | 605529  | MADRASAH TSANAWIYAH NEGERI 8 BLITAR                     |
| 115 | 573556  | MADRASAH TSANAWIYAH NEGERI 8 MADIUN                     |
| 116 | 298231  | MADRASAH ALIYAH NEGERI SUMENEP                          |
| 117 | 604840  | MADRASAH ALIYAH NEGERI 3 MAGETAN                        |
| 118 | 553523  | MADRASAH TSANAWIYAH NEGERI 5 MALANG                     |
| 119 | 573500  | MADRASAH TSANAWIYAH NEGERI 3 PASURUAN                   |
| 120 | 573521  | MADRASAH TSANAWIYAH NEGERI 8 NGAWI                      |
| 121 | 425761  | MADRASAH TSANAWIYAH NEGERI 1 SITUBONDO                  |
| 122 | 297882  | MADRASAH ALIYAH NEGERI 1 MADIUN                         |
| 123 | 299136  | KANTOR KEMENTERIAN AGAMA KAB. MADIUN                    |
| 124 | 424616  | MADRASAH TSANAWIYAH NEGERI 3 BANYUWANGI                 |
| 125 | 417864  | KANTOR KEMENTERIAN AGAMA KAB. BOJONEGORO                |
| 126 | 425865  | MADRASAH ALIYAH NEGERI 1 TUBAN                          |
| 127 | 298088  | MADRASAH TSANAWIYAH NEGERI 4 MAGETAN                    |
| 128 | 575553  | MADRASAH ALIYAH NEGERI 3 TULUNGAGUNG                    |
| 129 | 598681  | MADRASAH TSANAWIYAH NEGERI 7 MALANG                     |
| 130 | 424729  | MADRASAH TSANAWIYAH NEGERI 1 PACITAN                    |
| 131 | 299171  | KANTOR KEMENTERIAN AGAMA KAB. SAMPANG                   |
| 132 | 598546  | MADRASAH TSANAWIYAH NEGERI 5 BLITAR                     |
| 133 | 537255  | MADRASAH TSANAWIYAH NEGERI 3 MOJOKERTO                  |
| 134 | 598724  | MADRASAH TSANAWIYAH NEGERI 7 JEMBER                     |
| 135 | 575574  | MADRASAH ALIYAH NEGERI 1 MALANG                         |
| 136 | 598635  | MADRASAH TSANAWIYAH NEGERI 6 MAGETAN                    |
| 137 | 598902  | MADRASAH TSANAWIYAH NEGERI 7 TULUNGAGUNG                |
| 138 | 297854  | MADRASAH TSANAWIYAH NEGERI 3 MADIUN                     |
| 139 | 661473  | MADRASAH TSANAWIYAH NEGERI 9 BLITAR                     |
| 140 | 598880  | MADRASAH TSANAWIYAH NEGERI 5 PASURUAN                   |
| 141 | 554340  | MADRASAH ALIYAH NEGERI 2 BANYUWANGI                     |
| 142 | 425715  | MADRASAH TSANAWIYAH NEGERI 1 KOTA SURABAYA              |
| 143 | 573268  | MADRASAH TSANAWIYAH NEGERI 9 JOMBANG                    |
| 144 | 575560  | MADRASAH ALIYAH NEGERI 3 BANYUWANGI                     |
| 145 | 598834  | MADRASAH TSANAWIYAH NEGERI 4 SIDOARJO                   |
| 146 | 297414  | MADRASAH TSANAWIYAH NEGERI 1 KEDIRI                     |
| 147 | 554382  | MADRASAH ALIYAH NEGERI 2 NGANJUK                        |
| 148 | 420019  | MADRASAH TSANAWIYAH NEGERI 12 NGAWI                     |
| 149 | 297168  | MADRASAH TSANAWIYAH NEGERI 1 BONDOWOSO                  |

|     |         |                                                                |
|-----|---------|----------------------------------------------------------------|
| 150 | 297861  | MADRASAH TSANAWIYAH NEGERI 4 MADIUN                            |
| 151 | 308958  | MADRASAH TSANAWIYAH NEGERI 1 MAGETAN                           |
| 152 | 417893  | KANTOR KEMENTERIAN. AGAMA KAB. LAMONGAN                        |
| 153 | 598600  | MADRASAH TSANAWIYAH NEGERI 17 JOMBANG                          |
| 154 | 554354  | MADRASAH ALIYAH NEGERI 1 NGAWI                                 |
| 155 | 425752  | MADRASAH TSANAWIYAH NEGERI KOTA PROBOLINGGO                    |
| 156 | 308869  | MADRASAH TSANAWIYAH NEGERI 2 KOTA KEDIRI                       |
| 157 | 424622  | MADRASAH TSANAWIYAH NEGERI 5 JOMBANG                           |
| 158 | 573382  | MADRASAH TSANAWIYAH NEGERI 6 KEDIRI                            |
| 159 | 573560  | MADRASAH TSANAWIYAH NEGERI 9 JEMBER                            |
| 160 | 573399  | MADRASAH TSANAWIYAH NEGERI 4 TRENGGALEK                        |
| 161 | 598986  | MADRASAH ALIYAH NEGERI 2 GRESIK                                |
| 162 | 675251  | MADRASAH ALIYAH NEGERI 4 BOJONEGORO                            |
| 163 | 308990  | MADRASAH ALIYAH NEGERI BANGKALAN                               |
| 164 | 425721  | MADRASAH TSANAWIYAH NEGERI GRESIK                              |
| 165 | 299161  | KANTOR KEMENTERIAN AGAMA KAB. PONOROGO                         |
| 166 | 308759  | MADRASAH TSANAWIYAH NEGERI 2 MOJOKERTO                         |
| 167 | 308770  | MADRASAH ALIYAH NEGERI 1 MOJOKERTO                             |
| 168 | 308852  | MADRASAH TSANAWIYAH NEGERI 1 KOTA MALANG                       |
| 169 | 573488  | MADRASAH TSANAWIYAH NEGERI 10 BANYUWANGI                       |
| 170 | 598770  | MADRASAH TSANAWIYAH NEGERI 2 SAMPANG                           |
| 171 | 297215  | MADRASAH TSANAWIYAH NEGERI 2 BANYUWANGI                        |
| 172 | 308848  | MADRASAH ALIYAH NEGERI 1 KOTA MALANG                           |
| 173 | 308937  | MADRASAH TSANAWIYAH NEGERI 3 NGAWI                             |
| 174 | 423812  | UNIVERSITAS ISLAM NEGERI (UIN) MAULANA MALIK IBRAHIM<br>MALANG |
| 175 | 297772  | MADRASAH ALIYAH NEGERI 2 TULUNGAGUNG                           |
| 176 | 424678  | MADRASAH TSANAWIYAH NEGERI 1 LAMONGAN                          |
| 177 | 598621  | MADRASAH TSANAWIYAH NEGERI 15 JOMBANG                          |
| 178 | 553434  | MADRASAH TSANAWIYAH NEGERI 7 BANYUWANGI                        |
| 179 | 308880  | MADRASAH ALIYAH NEGERI 2 KEDIRI                                |
| 180 | 573411  | MADRASAH TSANAWIYAH NEGERI 6 TULUNGAGUNG                       |
| 181 | 297702  | MADRASAH ALIYAH NEGERI 1 NGANJUK                               |
| 182 | 297950  | MADRASAH TSANAWIYAH NEGERI 5 NGAWI                             |
| 183 | 598923  | MADRASAH TSANAWIYAH NEGERI 8 KEDIRI                            |
| 184 | 308784  | MADRASAH TSANAWIYAH NEGERI 1 BOJONEGORO                        |
| 185 | 554361  | MADRASAH ALIYAH NEGERI 1 PASURUAN                              |
| 186 | 417966  | MADRASAH ALIYAH NEGERI 3 JOMBANG                               |
| 187 | 573471  | MADRASAH TSANAWIYAH NEGERI 11 BANYUWANGI                       |
| 188 | '050914 | MADRASAH TSANAWIYAH NEGERI 4 BONDOWOSO                         |
| 189 | 298320  | MADRASAH TSANAWIYAH NEGERI 1 PAMEKASAN                         |
| 190 | 299053  | KANTOR KEMENTERIAN AGAMA KAB. BONDOWOSO                        |
| 191 | 537241  | MADRASAH TSANAWIYAH NEGERI 2 MALANG                            |
| 192 | 604939  | MADRASAH ALIYAH NEGERI 3 BLITAR                                |
| 193 | 598990  | MADRASAH ALIYAH NEGERI 4 BANYUWANGI                            |
| 194 | 675289  | MADRASAH ALIYAH NEGERI 5 BOJONEGORO                            |
| 195 | '051450 | MADRASAH ALIYAH NEGERI INSAN CENDEKIA PASURUAN                 |
| 196 | 297680  | MADRASAH TSANAWIYAH NEGERI 3 NGANJUK                           |
| 197 | 298355  | MADRASAH ALIYAH NEGERI 1 PAMEKASAN                             |
| 198 | 308902  | MADRASAH TSANAWIYAH NEGERI 2 MADIUN                            |
| 199 | 417906  | KANTOR KEMENTERIAN AGAMA KAB. JOMBANG                          |
| 200 | 598841  | MADRASAH TSANAWIYAH NEGERI 3 SIDOARJO                          |
| 201 | 423899  | MADRASAH ALIYAH NEGERI KOTA BLITAR                             |
| 202 | 425709  | MADRASAH TSANAWIYAH NEGERI 1 MALANG                            |
| 203 | '051009 | MADRASAH TSANAWIYAH NEGERI 3 SITUBONDO                         |
| 204 | 298334  | MADRASAH TSANAWIYAH NEGERI 2 PAMEKASAN                         |
| 205 | 573603  | MADRASAH TSANAWIYAH NEGERI 3 KOTA SURABAYA                     |

|     |        |                                           |
|-----|--------|-------------------------------------------|
| 206 | 423900 | MADRASAH ALIYAH NEGERI KOTA BATU          |
| 207 | 674682 | MADRASAH TSANAWIYAH NEGERI 3 PROBOLINGGO  |
| 208 | 297456 | MADRASAH TSANAWIYAH NEGERI 1 KOTA KEDIRI  |
| 209 | 299129 | KANTOR KEMENTERIAN AGAMA KAB. TULUNGAGUNG |
| 210 | 297257 | MADRASAH ALIYAH NEGERI 2 KOTA MALANG      |
| 211 | 573378 | MADRASAH TSANAWIYAH NEGERI 7 KEDIRI       |
| 212 | 575595 | MADRASAH ALIYAH NEGERI 2 BLITAR           |
| 213 | 297299 | MADRASAH TSANAWIYAH NEGERI 1 PASURUAN     |
| 214 | 298341 | MADRASAH TSANAWIYAH NEGERI 3 PAMEKASAN    |
| 215 | 573230 | MADRASAH TSANAWIYAH NEGERI 4 BOJONEGORO   |
| 216 | 573293 | MADRASAH TSANAWIYAH NEGERI 3 BLITAR       |
| 217 | 297875 | MADRASAH TSANAWIYAH NEGERI 1 MADIUN       |
| 218 | 308791 | MADRASAH TSANAWIYAH NEGERI 1 JOMBANG      |
| 219 | 417547 | MADRASAH ALIYAH NEGERI 2 MOJOKERTO        |
| 220 | 598614 | MADRASAH TSANAWIYAH NEGERI 16 JOMBANG     |
| 221 | 424600 | MADRASAH TSANAWIYAH NEGERI 2 NGAWI        |
| 222 | 553497 | MADRASAH TSANAWIYAH NEGERI 3 TRENGGALEK   |
| 223 | 417833 | KANTOR KEMENTERIAN AGAMA KAB. MOJOKERTO   |
| 224 | 425812 | MADRASAH ALIYAH NEGERI 1 PONOROGO         |
| 225 | 308983 | MADRASAH TSANAWIYAH NEGERI BANGKALAN      |
| 226 | 417935 | MADRASAH TSANAWIYAH NEGERI 3 JOMBANG      |
| 227 | 537262 | MADRASAH ALIYAH NEGERI LUMAJANG           |
| 228 | 553502 | MADRASAH TSANAWIYAH NEGERI 7 MADIUN       |
| 229 | 417910 | MADRASAH ALIYAH NEGERI 1 JOMBANG          |
| 230 | 423868 | MADRASAH ALIYAH NEGERI 1 JEMBER           |
| 231 | 675268 | MADRASAH ALIYAH NEGERI 2 MALANG           |
| 232 | 297545 | MADRASAH TSANAWIYAH NEGERI 1 BLITAR       |
| 233 | 417818 | KANTOR KEMENTERIAN AGAMA KOTA SURABAYA    |
| 234 | 417941 | MADRASAH TSANAWIYAH NEGERI 4 JOMBANG      |
| 235 | 573425 | MADRASAH TSANAWIYAH NEGERI 4 TULUNGAGUNG  |
| 236 | 420015 | MADRASAH TSANAWIYAH NEGERI 11 JEMBER      |
| 237 | 598820 | MADRASAH TSANAWIYAH NEGERI 4 PAMEKASAN    |
| 238 | 553476 | MADRASAH TSANAWIYAH NEGERI 8 BANYUWANGI   |
| 239 | 297201 | MADRASAH TSANAWIYAH NEGERI 1 BANYUWANGI   |

#### Basis Akuntansi **A.3 BASIS AKUNTANSI**

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 dibayarhal ini sesuai dengan Standar Akuntansi Pemerintahan (SAP) yang telah ditetapkan dengan Peraturan Pemeirntah 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 dalam penyusunan dan penyajian Laporan Keuangan adalah dengan menggunakan nilai proses 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

##### **A.5. KEBIJAKAN AKUNTANSI**

Penyusunan dan penyajian Laporan Keuangan Tahun 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 Kementerian Agama yang merupakan entitas pelaporan dari Kantor Wilayah Kementerian Agama Prov. Jawa Timur (Pendis). Disamping itu, dalam penyusunannya telah diterapkan kaidah-kaidah pengelolaan keuangan yang sehat di lingkungan pemerintahan.

Sesuai dengan Keputusan Direktur Jenderal Perbendaharaan Nomor 187/PB/2017 tentang Kodefikasi Segmen Akun pada Bagan Akun Standar, terdapat perubahan akun-akun terutama pada akun pendapatan negara bukan pajak.

Kebijakan-kebijakan akuntansi penting yang digunakan dalam penyusunan Laporan Keuangan adalah sebagai berikut:

*Pendapatan-LRA*

**(1) Pendapatan- LRA**

- Pendapatan-LRA diakui pada saat kas diterima pada Kas Umum Negara (KUN).
- Akuntansi Pendapatan-LRA dilaksanakan berdasarkan azas bruto, yaitu dengan membukukan penerimaan bruto, dan tidak mencatat jumlah netto nya (setelah dikompensasikan dengan pengeluaran).
- Pendapatan-LRA disajikan menurut klasifikasi sumber pendapatan.

*Pendapatan-LO*

**(2) Pendapatan- LO**

- Pendapatan-LO adalah hak pemerintah pusat yang diakui sebagai penambah ekuitas dalam periode tahun anggaran yang bersangkutan dan tidak perlu dibayar kembali.
- Pendapatan-LO diakui pada saat timbulnya hak atas pendapatan dan / atau Pendapatan direalisasi, yaitu adanya aliran masuk sumber daya ekonomi. Secara khusus pengakuan pendapatan-LO pada adalah sebagai berikut:
  - a. Pendapatan Jasa Pelatihan diakui setelah pelatihan selesai dilaksanakan.
  - b. Pendapatan Sewa Gedung diakui secara proporsional antara nilai dan periode waktu
  - c. 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 netto nya (setelah dikompensasikan dengan pengeluaran).
- Pendapatan disajikan menurut klasifikasi sumber pendapatan.

*Belanja*

**(3) Belanja**

- Belanja adalah semua pengeluaran dari Rekening Kas Umum Negara yang mengurangi Saldo Anggaran Lebih dalam periode tahun anggaran yang bersangkutan yang tidak akan diperoleh pembayarannya kembali oleh pemerintah.
- Belanja diakui pada saat terjadi pengeluaran kas dari KUN
- Khusus pengeluaran melalui bendahara pengeluaran, pengakuan belanja terjadi pada saat pertanggungjawaban atas pengeluaran tersebut disahkan oleh Kantor Pelayanan Perbendaharaan Negara (KPPN)
- Belanja disajikan menurut klasifikasi ekonomi/jenis belanja dan selanjutnya klasifikasi berdasarkan organisasi dan fungsi 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.<br>2. Piutang telah diserahkan kepada panitia Urusan Piutang Negara/DJKN | 100%       |

- Tagihan Penjualan Angsuran (TPA) dan Tuntutan Perbendaharaan/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 kapasitas sebagai berikut :
  - a. Pengeluaran untuk per satuan peralatan dan mesin dan peralatan olahraga 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 kapasitas 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 direklafikasi 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); dan
  - 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.
- Perhitungan 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 direalisasikan.

#### Aset Lainnya

#### e. Aset Lainnya

- Aset Lainnya adalah aset pemerintah selain aset lancar, aset tetap, dan piutang jangka panjang. Termasuk dalam Aset Lainnya adalah aset tak berwujud, tagihan penjualan angsuran yang jatuh tempo lebih dari 12 (dua belas) bulan, aset kerjasama dengan pihak ketiga (kemitraan), dan kas yang dibatasi penggunaannya.
- Aset Tak Berwujud (ATB) disajikan sebesar nilai tercatat neto yaitu sebesar harga

perolehan setelah dikurangi akumulasi amortisasi.

- Amortisasi ATB dengan masa manfaat terbatas dilakukan dengan metode garis lurus dan nilai sisa nihil. Sedangkan atas ATB dengan masa manfaat tidak terbatas tidak dilakukan amortisasi.

**Penggolongan Masa manfaat Aset Tak Berwujud**

| Kelompok Aset Tetap 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, Paten Biasa, 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 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 normal, yaitu sebesar nilai kewajiban pemerintah pada saat pertama kali transaksi berlangsung.

**Ekuitas**

**(7) Ekuitas**

Ekuitas 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**  
Kantor Wilayah Kementerian Agama Provinsi Jawa Timur memperoleh alokasi anggaran TA 2024 sebesar Rp5,093,961,352,000 Selama periode berjalan telah melakukan 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                        | 2024              | Anggaran Setelah Revisi |
|-------------------------------|-------------------|-------------------------|
| Pendapatan                    |                   |                         |
| Penerimaan Negara Bukan Pajak | 712,238,918,000   | 712,238,918,000         |
| Jumlah Pendapatan             | 712,238,918,000   | 712,238,918,000         |
| Belanja                       |                   |                         |
| Belanja Pegawai               | 2,127,035,550,000 | 2,648,659,561,000       |
| Belanja Barang                | 1,119,270,405,000 | 1,126,896,788,000       |
| Belanja Modal                 | 1,053,828,851,000 | 1,190,233,003,000       |
| Belanja Bantuan Sosial        | 106,722,000,000   | 128,172,000,000         |
| Jumlah Belanja                | 4,406,856,806,000 | 5,093,961,352,000       |

Realisasi Pendapatan  
Rp738,983,791,980

**B.1 Pendapatan**

Realisasi Pendapatan untuk periode yang berakhir pada 31 Desember 2024 adalah sebesar Rp738,983,791,980 atau mencapai 103.76 persen dari estimasi pendapatan yang ditetapkan sebesar Rp712,238,918. Pendapatan Satker lingkup Kantor Wilayah Kementerian Agama Provinsi Jawa Timur terdiri dari Pendapatan Jasa Layanan Umum, Pendapatan Hasil Kerja Sama BLU, Pendapatan BLU Lainnya, Pendapatan Dari Penjualan, Pengelolaan BMN, Iuran Badan Usaha dan sewa Tanah, Gedung dan Bangunan, Pendapatan Pendidikan, Budaya, Riset, dan Teknologi, Pendapatan Bunga, Pengelolaan Rekening Perbankan, dan Pengelolaan Penyelesaian Ganti Rugi Kerugian Negara, Pendapatan Denda dan Pendapatan Lain-Lain. Dengan rincian sebagai berikut:

| Uraian                                                                                                    | 2024            |                 | %        |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|----------|
|                                                                                                           | Anggaran        | Realisasi       |          |
| Pendapatan Jasa Layanan Umum                                                                              | 547365377000    | 559840418473    | 102.28   |
| Pendapatan Hasil Kerja Sama BLU                                                                           | 10204272000     | 20545794763     | 201.35   |
| Pendapatan BLU Lainnya                                                                                    | 31597194000     | 40974324225     | 129.68   |
| Pendapatan Dari Penjualan, Pengelolaan BMN, Iuran Badan Usaha dan sewa Tanah, Gedung dan Bangunan         | 110001000       | 1518703864      | 1380.63  |
| Pendapatan Pendidikan, Budaya, Riset, dan Teknologi                                                       | 122962074000    | 113286671797    | 92.13    |
| Pendapatan Bunga, Pengelolaan Rekening Perbankan, dan Pengelolaan Penyelesaian Ganti Rugi Kerugian Negara | 0               | 28258004        | Infinity |
| Pendapatan Denda                                                                                          | 0               | 52724222        | Infinity |
| Pendapatan Lain-Lain                                                                                      | 0               | 2736896632      | Infinity |
|                                                                                                           |                 |                 |          |
| Jumlah                                                                                                    | 712,238,918,000 | 738,983,791,980 | 103.76   |

Realisasi Pendapatan Pendidikan TA 2024 mengalami kenaikan 103,76 persen dibandingkan TA 2023. Hal ini disebabkan oleh mulai meningkatnya aktivitas Satker BLU Perguruan Tinggi Keagamaan Negeri pada Satuan Kerja lingkup Kantor Wilayah Kementerian Agama Provinsi Jawa Timur. Pendapatan dari penjualan, pengelolaan BMN dan Pemindahtanganan BMN mengalami kenaikan sebesar 135 persen yang berasal pendapatan sewa atas lahan kantor untuk Atg LaluM oleh beberapa bank, penjualan aset dari penghapusan aset.

Pendapatan Negara Bukan Pajak Lainnya mengalami kenaikan dari tahun sebelumnya. Kenaikan Pendapatan Negara Bukan Pajak Lainnya dikarenakan meningkatnya pendapatan Pengembalian belanja Tahun Anggaran Yang lalu dimana pengembalian tersebut dari belanja pegawai, barang dan modal dengan rincian sebagai berikut :

Perbandingan Rincian PNBP Lainnya Tahunan (Audited) TA 2024 dan 2023

| URAIAN                                         | REALISASI T.A.<br>2024 | REALISASI T.A.<br>2023 | %        |
|------------------------------------------------|------------------------|------------------------|----------|
| Pendapatan Jasa Pelayanan Pendidikan           | 509,906,247,120        | 495,861,028,959        | 2.83     |
| Pendapatan Jasa Penyediaan Barang dan Jasa     | 49,931,671,353         | 34,201,448,640         | 45.99    |
| Pendapatan Jasa Pelayanan Tenaga, Pekerjaan,   | 2,500,000              | 8,000,000              | (68.75)  |
| Pendapatan Hasil Kerja Sama Lembaga/badan      | 20,545,794,763         | 20,120,092,703         | 2.12     |
| Pendapatan Jasa Layanan Perbankan BLU          | 34,968,889,319         | 25,003,867,533         | 39.85    |
| Penerimaan Kembali Belanja Barang BLU Tahun    | 42,491,871             | 57,299,000             | (25.84)  |
| Pendapatan Lain-lain BLU                       | 2,610,120,973          | 7,398,146,147          | (64.72)  |
| Pendapatan BLU Lainnya dari Sewa Tanah         | 917,000,020            | 85,500,000             | 972.51   |
| Pendapatan BLU Lainnya dari Sewa Gedung        | 429,642,500            | 905,699,999            | (52.56)  |
| Pendapatan BLU Lainnya dari Sewa Ruangan       | 646,848,569            | 803,330,272            | (19.48)  |
| Pendapatan BLU Lainnya dari Sewa Peralatan dan | 8,340,000              | 17,600,000             | (52.61)  |
| Pendapatan BLU Lainnya dari Sewa Lainnya       | 63,830,000             | 24,650,000             | 158.95   |
| Pendapatan dari Penjualan Tanah, Gedung, dan   | 408,123,450            | 168,823,220            | 141.75   |
| Pendapatan dari Penjualan Peralatan dan Mesin  | 775,863,835            | 537,842,094            | 44.25    |
| Pendapatan dari Pemindahtanganan BMN           | 137,153,346            | 27,069,998             | 406.66   |
| Pendapatan Sewa Tanah, Gedung, dan             | 197,563,233            | 246,026,652            | (19.70)  |
| Pendapatan Ujian/Seleksi Masuk Pendidikan      | 397,625,000            | 431,550,000            | (7.86)   |
| Pendapatan Biaya Pendidikan                    | 111,998,489,800        | 109,991,324,501        | 1.82     |
| Pendapatan Pendidikan Lainnya                  | 890,556,997            | 666,223,000            | 33.67    |
| Pendapatan BLU Lainnya dari Sewa Aset tetap    | 597,800,000            | -                      | -        |
| Pendapatan Penyelesaian Ganti kerugian Negara  | 27,953,735             | 45,495,440             | (38.56)  |
| Pendapatan Denda Penyelesaian Pekerjaan        | 47,604,222             | 229,191,230            | (79.23)  |
| Pendapatan Denda Lainnya                       | 5,120,000              | 79,620,715             | (93.57)  |
| Penerimaan kembali Belanja Pegawai Tahun       | 684,623,814            | 458,680,976            | 49.26    |
| Penerimaan kembali Belanja Barang Tahun        | 413,503,749            | 804,466,130            | (48.60)  |
| Penerimaan kembali Belanja Modal Tahun         | 1,638,769,069          | 422,227,254            | 288.12   |
| Pendapatan dari Tukar Menukar Peralatan dan    | -                      | 201,009,000            | (100.00) |
| Pendapatan dari Pemanfaatan BMN Lainnya        | -                      | 20,239,750             | (100.00) |
| Pendapatan Anggaran Lain-lain                  | -                      | 96,343                 | (100.00) |
| Penerimaan kembali Belanja Modal BLU Tahun     | 689,360,973            | 363,397,226            | 89.70    |
| Pendapatan Bunga Lainnya                       | 500                    | -                      | -        |
| Pendapatan Layanan Jasa Perbankan              | 10,609                 | -                      | -        |
| Pendapatan Jasa Lembaga Keuangan (Jasa         | 293,160                | 449,558                | (34.79)  |
| Jumlah                                         | 738,983,791,980        | 699,180,396,340        | 111.39   |

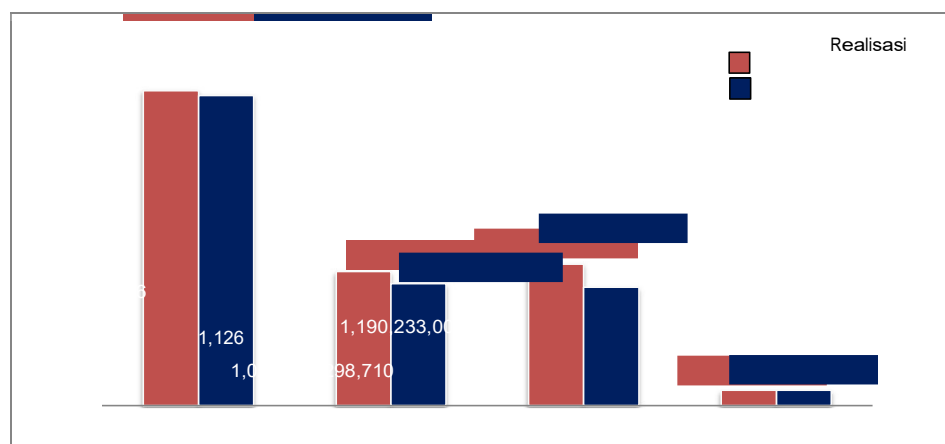
## B.2 Belanja

Realisasi Belanja pada TA 2024 adalah sebesar Rp4,755,778,903,016 atau 93.36% dari anggaran belanja sebesar Rp.5,093,961,352,000 Rincian anggaran dan realisasi belanja TA 2024 adalah sebagai berikut:

### Rincian Anggaran dan Realisasi Belanja Tahunan (Audited) TA 2024

| U R A I A N            | Rincian Anggaran dan Realisasi Belanja TA 2024 |                   |        |
|------------------------|------------------------------------------------|-------------------|--------|
|                        | Anggaran                                       | Realisasi         | % thdp |
| Belanja Pegawai        | 2,648,659,561,000                              | 2,608,667,369,190 | 98.49  |
| Belanja Barang         | 1,126,896,788,000                              | 1,024,651,298,710 | 90.93  |
| Belanja Modal          | 1,190,233,003,000                              | 994,446,635,116   | 83.55  |
| Belanja Bantuan Sosial | 128,172,000,000                                | 128,013,600,000   | 99.88  |
| Jumlah                 | 5,093,961,352,000                              | 4,755,778,903,016 | 93.36  |

Komposisi anggaran dan realisasi belanja dapat dilihat dalam grafik berikut ini:



Dibandingkan dengan TA 2023, Realisasi Belanja TA 2024 mengalami kenaikan sebesar 21.67% Kenaikan realisasi belanja tahun berjalan naiknya belanja pegawai dipengaruhi bertambahnya jumlah ASN dari unsur PPPK hasil pengadaan tahun 2023, serta meningkatnya realisasi belanja modal dan belanja Bantuan Sosial.

Perbandingan Realisasi Belanja Tahunan (Audited) TA 2024 dan 2023

| URAIAN                 | REALISASI T.A. 2024 | REALISASI T.A. 2023 | %     |
|------------------------|---------------------|---------------------|-------|
| Belanja Pegawai        | 2,608,667,369,190   | 2,120,899,188,272   | 23.00 |
| Belanja Barang         | 1,024,651,298,710   | 1,015,714,253,714   | 0.88  |
| Belanja Modal          | 994,446,635,116     | 665,356,734,511     | 49.46 |
| Belanja Bantuan Sosial | 128,013,600,000     | 106,893,600,000     | 19.76 |
| Jumlah                 | 4,755,778,903,016   | 3,908,863,776,497   | 21.67 |

*Realisasi Belanja  
Pegawai  
Rp2,608,667,369,190*

#### B.2.1 Belanja Pegawai

Realisasi Belanja Pegawai per tanggal 31 Desember 2024 dan 2023 adalah masing-masing sebesar Rp2,608,667,369,190 dan Rp2,120,899,188,272. 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 yang dipekerjakan oleh pemerintah yang belum berstatus sebagai PNS sebagai imbalan atas pekerjaan yang telah dilaksanakan kecuali pekerjaan yang berkaitan dengan pembentukan modal. Realisasi belanja TA 2024 mengalami kenaikan sebesar 23,0 persen dari TA 2023. Hal ini disebabkan antara lain oleh:

- Adanya Impasing Guru Non PNS penerima Tunjangan Profesi Pendidik setara dengan pangkat dan gol Guru PNS sesuai masa kerja.
- Adanya penambahan jumlah pegawai PNS yang berasal dari mutasi masuk pegawai dan perekrutan CPNS serta CPPPK baru tahun 2024;
- Adanya pekerjaan-pekerjaan yang harus dikerjakan diluar jam kerja sehingga menyebabkan kenaikan signifikan Belanja Lembur dan penambahan pegawai PPPK.

Perbandingan Belanja Pegawai Tahunan (Audited) TA 2024 dan 2023

| URAIAN                               | REALISASI T.A. 2024 | REALISASI T.A. 2023 | %        |
|--------------------------------------|---------------------|---------------------|----------|
| Belanja Gaji Pokok PNS               | 162,467,324,100     | 149,310,894,160     | 8.81     |
| Belanja Pembulatan Gaji PNS          | 2,214,984           | 2,165,208           | 2.30     |
| Belanja Tunj. Suami/Istri PNS        | 13,301,370,026      | 12,156,543,418      | 9.42     |
| Belanja Tunj. Anak PNS               | 4,110,188,083       | 3,746,454,332       | 9.71     |
| Belanja Tunj. Struktural PNS         | 1,307,650,000       | 1,135,300,000       | 15.18    |
| Belanja Tunj. Fungsional PNS         | 31,894,958,000      | 30,712,186,000      | 3.85     |
| Belanja Tunj. PPh PNS                | 2,606,793,827       | 1,094,445,889       | 138.18   |
| Belanja Tunj. Beras PNS              | 9,076,964,160       | 9,122,650,800       | (0.50)   |
| Belanja Uang Makan PNS               | 21,714,477,000      | 21,532,091,000      | 0.85     |
| Belanja Tunjangan Umum PNS           | 807,760,000         | 1,166,345,000       | (30.74)  |
| Belanja Uang Lembur                  | 1,572,914,000       | 1,181,961,500       | 33.08    |
| Belanja Pegawai (Tunjangan           | 69,756,945,797      | 77,888,089,905      | (10.44)  |
| Belanja Gaji Pokok PPPK              | 25,264,610,276      | 2,762,163,200       | 814.67   |
| Belanja Pembulatan Gaji PPPK         | 371,739             | 32,192              | 1,054.76 |
| Belanja Tunjangan Suami/Istri PPPK   | 1,795,379,320       | 181,865,920         | 887.20   |
| Belanja Tunjangan Anak PPPK          | 554,176,614         | 56,052,296          | 888.68   |
| Belanja Tunjangan Fungsional PPPK    | 3,137,518,000       | 356,047,000         | 781.21   |
| Belanja Tunjangan Beras PPPK         | 1,553,712,720       | 174,097,680         | 792.44   |
| Belanja Uang Makan PPPK              | 4,210,526,000       | 486,404,000         | 765.64   |
| Belanja Uang Lembur PPPK             | 135,138,000         | -                   | -        |
| Belanja Pegawai Tunjangan            | 9,195,295,329       | 893,471,689         | 929.16   |
| <del>Belanja Pegawai Tunjangan</del> |                     |                     |          |
| Jumlah Belanja kotor                 | 2,609,449,248,539   | 2,121,274,599,164   | 23.01    |
| Pengembalian Belanja Pegawai         | 781,879,349         | 375,410,892         | 108.27   |
| Jumlah Belanja                       | 2,608,667,369,190   | 2,120,899,188,272   | 23.00    |

Realisasi Belanja  
Barang  
Rp1,024,651,298,710

## B.2.2 Belanja Barang

Realisasi Belanja Barang per tanggal 31 Desember 2024 dan 2023 adalah masing-masing sebesar Rp1,024,651,298,710 dan Rp1,015,714,253,714. Belanja Barang adalah pembelian barang dan jasa yang habis pakai untuk memproduksi barang dan jasa yang dipasarkan maupun yang tidak dipasarkan. Realisasi Belanja Barang TA 2024 mengalami kenaikan sebesar 0.88% dari Realisasi TA 2023.

Hal ini antara lain disebabkan oleh:

- Peningkatan belanja pemeliharaan untuk mempertahankan performa dan kapasitas atas aset-aset lama,
- Peningkatan Belanja Jasa langganan listrik dan air yang disebabkan meningkatnya aktivitas pelayanan,

- Peningkatan Belanja Jasa Profesi untuk mengundang praktisi sebagai narasumber atau penceramah pada kegiatan Rakor
- Peningkatan belanja barang untuk diserahkan kepada masyarakat sebagai wujud perhatian pemerintah.
  - Peningkatan Belanja Perjalanan Dinas seiring dengan meningkatnya kegiatan yang dilakukan diluar kantor dan undangan
  - kegiatan Kenaikan belanja barang tahun berjalan dikarena pelaksanaan kegiatan sesuai dengan jadwal yang ditetapkan,

| URAIAN                           | REALISASI T.A. 2024 | REALISASI T.A. 2023 | %       |
|----------------------------------|---------------------|---------------------|---------|
| Belanja Barang Operasional       | 108,858,285,464     | 122,549,203,432     | (11.17) |
| Belanja Barang Non Operasional   | 268,387,106,816     | 298,017,323,147     | (9.94)  |
| Belanja Barang Persediaan Barang | 19,980,131,931      | 19,494,679,302      | 2.49    |
| Belanja Jasa                     | 66,382,769,524      | 65,117,340,250      | 1.94    |
| Belanja Pemeliharaan             | 77,612,172,582      | 64,438,078,102      | 20.44   |
| Belanja Perjalanan Dalam Negeri  | 46,920,103,597      | 54,226,683,473      | (13.47) |
| Belanja Perjalanan Luar Negeri   | 3,769,265,392       | 2,071,124,419       | 81.99   |
| Belanja Barang BLU               | 432,873,260,705     | 390,558,822,542     | 10.83   |
| Jumlah Belanja Kotor             | 1,024,783,096,011   | 1,016,473,254,667   | 0.82    |
| Pengembalian Belanja             | 131,797,301         | 759,000,953         | (82.64) |
| Jumlah Belanja                   | 1,024,651,298,710   | 1,015,714,253,714   | 0.88    |

- Pada belanja barang BLU mengalami peningkatan, hal tersebut meningkatnya kegiatan Satker BLU di lingkungan Kanwil Kementerian Agama Prov. Jatim.

Perbandingan Belanja Barang Tahunan (Audited) TA 2024 dan 2023

Adapun informasi alokasi anggaran belanja untuk penanganan pandemi covid-19 adalah sebagai berikut :

Jumlah pagu anggaran yang dialokasikan untuk penanganan pandemi covid-19 adalah sebesar Rp0.

Anggaran tersebut terserap sebesar Rp0 dengan rincian sebagai berikut :

Rincian Pagu dan Realisasi Belanja Barang untuk Penangan Pandemi  
Covid-19 TA 2024

| URAIAN                                        | Anggaran | REALISASI<br>T.A. 2024 | % |
|-----------------------------------------------|----------|------------------------|---|
| Belanja Barang Operasional - Penanganan       | -        | -                      | - |
| Belanja Barang Non Operasional - Penanganan   | -        | -                      | - |
| Belanja Barang Persediaan - Penanganan        | -        | -                      | - |
| Belanja Jasa - Penanganan Pandemi COVID-19    | -        | -                      | - |
| Belanja Pemeliharaan Gedung dan Bangunan -    | -        | -                      | - |
| Belanja Perjalanan Dinas - Penanganan Pandemi | -        | -                      | - |
|                                               | -        | -                      | - |
|                                               | -        | -                      | - |
| Jumlah Belanja                                | -        | -                      | - |

*Realisasi Belanja Modal  
Rp994,446,635,116*

### B.2.3 Belanja Modal

Realisasi Belanja Modal per tanggal 31 Desember 2024 dan 2023 adalah masing-masing sebesar Rp994,446,635,116 dan Rp665,356,734,511. Belanja Modal merupakan pengeluaran anggaran untuk perolehan aset tetap dan aset lainnya yang memberi manfaat lebih dari satu periode akuntansi.

Realisasi Belanja Modal pada TA 2024 mengalami kenaikan sebesar 49.46% dibandingkan TA 2023 disebabkan oleh Peningkatan Belanja Modal disebabkan naiknya anggaran belanja modal Gedung dan Bangunan untuk peningkatan sarana prasarana Pendidikan di Madrasah dan Perguruan Tinggi Keagamaan Negeri sumber dana SBSN pada Satker Lingkup Kantor Wilayah Kementerian Agama Prov. Jawa Timur. Peningkatan kapasitas Satker dalam hal pelayanan pada Masyarakat untuk beberapa tahun kemudian sehingga perlu membeli lahan baru untuk pembangunan Gedung Kantor nantinya. Selain itu, peningkatan belanja modal disebabkan adanya renovasi penambahan ruang Gedung Kantor, pembelian peralatan yang akan digunakan pada gedung yang sudah selesai direnovasi dan untuk

peningkatan fasilitas jaringan untuk menunjang pelaksanaan  
tusi Satker

Perbandingan Belanja Modal Tahunan (Audited) TA 2024 dan  
2023

| URAIAN                  | REALISASI T.A.<br>2024 | REALISASI T.A.<br>2023 | %       |
|-------------------------|------------------------|------------------------|---------|
| Belanja Modal Tanah     | 3,672,559,153          | 10,753,838,952         | (65.85) |
| Belanja Modal Peralatan | 159,440,298,671        | 82,812,710,495         | 92.53   |
| Belanja Modal Gedung    | 669,682,390,018        | 360,104,224,205        | 85.97   |
| Belanja Modal Jalan,    | -                      | -                      | -       |
| Belanja Modal Lainnya   | 5,322,417,016          | 5,977,827,068          | (10.96) |
| Belanja Modal BLU       | 156,336,737,338        | 205,712,414,831        | (24.00) |
| Jumlah Belanja Kotor    | 994,454,402,196        | 665,361,015,551        | 49.46   |
| Pengembalian Belanja    | 7,767,080              | 4,281,040              | 81.43   |
| Jumlah Belanja          | 994,446,635,116        | 665,356,734,511        | 49.46   |

Realisasi Belanja Modal Tanah  
Rp3,672,559,153

B. 2.3.1 Belanja Modal Tanah

Realisasi Belanja Modal Tanah per tanggal 31 Desember  
2024 dan 2023 adalah masing-masing sebesar  
Rp3,672,559,153 dan Rp10,753,838,952. Realisasi tersebut  
pada TA 2024 mengalami penurunan sebesar 65.78%  
dibandingkan TA 2023 . Hal ini disebabkan oleh Penurunan  
anggaran belanja modal Tanah untuk pengadaan lahan yang  
akan dibangun untuk Gedung kantor.

Perbandingan Belanja Modal Tanah Tahunan (Audited) TA  
2024 dan 2023

| URAIAN JENIS BELANJA         | REALISASI T.A.<br>2024 | REALISASI T.A.<br>2023 | %        |
|------------------------------|------------------------|------------------------|----------|
| Belanja Modal Tanah          | 2,875,453,153          | 10,707,338,952         | (73.15)  |
| Belanja Modal Pembuatan      | -                      | 24,000,000             | (100.00) |
| Belanja Modal Pengurukan dan | 797,106,000            | -                      | -        |
| Jumlah Belanja Kotor         | 3,672,559,153          | 10,731,338,952         | (65.78)  |
| Pengembalian Belanja         | -                      | -                      | -        |
| Jumlah Belanja               | 3,672,559,153          | 10,731,338,952         | (65.78)  |

Realisasi Belanja Modal Peralatan  
dan Mesin Rp159,440,298,671

B.2.3.2 Belanja Modal Peralatan dan Mesin

Realisasi Belanja Modal Peralatan dan Mesin per tanggal 31  
Desember 2024 dan 2023 masing-masing sebesar  
Rp159,440,298,671 dan Rp82,812,710,495, mengalami

kenaikan sebesar 92.53% bila dibandingkan dengan realisasi TA 2023. Hal ini disebabkan oleh Kenaikan belanja modal Peralatan dan Mesin disebabkan bertambahnya anggaran belanja modal Peralatan dan Mesin sumber dana SBSN di Tahun 2024, pembangunan baru dan renovasi gedung kantor satker-satker lingkup kantor wilayah Kementerian Agama Prov. Jawa Timur yang diikuti dengan penambahan peralatan dan mesin sebagai fasilitas gedung.

Perbandingan Realisasi Belanja Modal Peralatan dan Mesin  
Tahunan (Audited) TA 2024 dan 2023

| URAIAN JENIS BELANJA     | REALISASI<br>T A 2024 | REALISASI T.A.<br>2023 | %     |
|--------------------------|-----------------------|------------------------|-------|
| Belanja Modal Peralatan  | 159,405,298,671       | 82,812,710,495         | 92.49 |
| Belanja Penambahan Nilai | 35,000,000            | -                      | -     |
|                          | -                     | -                      | -     |
|                          | -                     | -                      | -     |
| Jumlah Belanja Kotor     | 159,440,298,671       | 82,812,710,495         | 92.53 |
| Pengembalian             | 3,000,000             | -                      | -     |
| Jumlah Belanja           | 159,437,298,671       | 82,812,710,495         | 92.53 |

Realisasi Belanja Modal  
Gedung dan Bangunan  
Rp669,682,390,018

#### B.2.3.3 Belanja Modal Gedung dan Bangunan

Realisasi Belanja Modal Gedung dan Bangunan per tanggal 31 Desember 2024 dan 2023 adalah masing-masing sebesar Rp669,682,390,018 dan Rp360,104,224,205 Realisasi Belanja Modal Gedung dan Bangunan TA 2024 mengalami kenaikan sebesar 86.02% dibandingkan Realisasi TA 2023. Belanja Gedung dan Bangunan ini berasal dari Pembangunan Gedung baru dan renovasi beberapa Gedung Kantor satker lingkup Kantor Wilayah Kementerian Agama Prov. Jawa Timur untuk menampung para pegawai baru dan meningkatkan Prasarana Pendidikan serta kapasitas Gedung Kantor. Meningkatnya belanja modal Gedung dan Bangunan disebabkan meningkatnya anggaran belanja modal untuk pembangunan dan renovasi gedung dan bangunan kantor dan Madrasah dari sumber dana SBSN.

Perbandingan Realisasi Belanja Modal Gedung dan Bangunan Tahunan (Audited) TA 2024 dan 2023

| URAIAN JENIS BELANJA     | REALISASI T.A.<br>2024 | REALISASI T.A.<br>2023 | %       |
|--------------------------|------------------------|------------------------|---------|
| Belanja Modal Gedung dan | 666,803,421,241        | 353,148,954,479        | 88.82   |
| Belanja Penambahan Nilai | 2,878,968,777          | 6,855,480,726          | (58.00) |
|                          | -                      | -                      | -       |
| Jumlah Belanja Kotor     | 669,682,390,018        | 360,004,435,205        | 86.02   |
| Pengembalian Belanja     | 4,767,080              | 4,281,040              | 11.35   |
| Jumlah Belanja           | 669,677,622,938        | 360,000,154,165        | 86.02   |

*Modal, Jalan, Irigasi dan Jaringan Rp0*

#### B.2.3.4 Belanja Modal Jalan, Irigasi dan Jaringan

Realisasi Belanja Modal, Jalan, Irigasi dan Jaringan per tanggal 31 Desember 2024 dan 2023 adalah Jaringan Rp0 masing-masing sebesar Rp0 dan Rp0, mengalami penurunan sebesar 0 % dibandingkan Realisasi TA 2023

#### Perbandingan Realisasi Belanja Modal Jalan, Irigasi & Jaringan Tahunan (Audited) TA 2024 dan 2023

| URAIAN JENIS BELANJA        | REALISASI<br>T.A. 2024 | REALISASI<br>T.A. 2023 | % |
|-----------------------------|------------------------|------------------------|---|
| Belanja Modal Jalan Irigasi | 0                      |                        |   |
| Belanja Modal Jaringan      |                        |                        |   |
| Jumlah Belanja Kotor        |                        |                        |   |
| Pengembalian Belanja        |                        |                        |   |
| Jumlah                      |                        |                        |   |

*Realisasi Belanja Modal Lainnya Rp5,322,417,016*

#### B.2.3.5 Belanja Modal Lainnya

Realisasi Belanja Modal Lainnya per tanggal per tanggal 31 Desember 2024 dan 2023 adalah masing- masing sebesar Rp5,322,417,016 dan Rp5,977,827,068, mengalami penurunan sebesar 10.96 % dibandingkan Realisasi TA 2023. Hal ini disebabkan Kenaikan belanja modal aset tetap Lainnya dikarenakan meningkatnya anggaran belanja modal Lainnya dari kegiatan BOS pada madrasah dan PTKN. Di lingkup Kanwil Kemenag Jatim.

#### Perbandingan Realisasi Belanja Modal Lainnya Tahunan (Audited) TA 2024 dan 2023

| URAIAN JENIS BELANJA                        | REALISASI T.A.<br>2024 | REALISASI T.A.<br>2023 | %        |
|---------------------------------------------|------------------------|------------------------|----------|
| Belanja Modal Lainnya                       | 5,322,417,016          | 5,582,827,068          | (4.66)   |
| Belanja Penambahan Nilai Aset Tetap Lainnya |                        | 395,000,000            | (100.00) |
|                                             | -                      | -                      | -        |
| Jumlah Belanja Kotor                        | 5,322,417,016          | 5,977,827,068          | (10.96)  |
| Pengembalian Belanja                        | -                      | -                      | -        |
| Jumlah Belanja                              | 5,322,417,016          | 5,977,827,068          | (10.96)  |

Realisasi  
Belanja Modal  
BLU  
Rp205,712,414,831

#### B.2.3.6 Belanja Badan Layanan Umum

Realisasi Belanja Modal Lainnya per tanggal per tanggal 31 Desember 2024 dan 2023 adalah masing-masing sebesar Rp156,336,737,338 dan Rp205,712,414,831, mengalami penurunan sebesar 24.00 % dibandingkan Realisasi TA 2023. Hal ini disebabkan Kenaikan belanja modal Badan Layanan Umum dikarenakan menurunnya anggaran belanja modal Badan Layanan Umum dari dari belanja modal Peralatan dan Mesin serta Gedung dan Bangunan BLU pada PTKN. Di lingkup Kanwil Kemenag Jatim.

Perbandingan Realisasi Belanja Modal Jalan, Irigasi & Jaringan Tahunan  
(Audited) TA 2024 dan 2023

| URAIAN JENIS BELANJA        | REALISASI T.A. 2024 | REALISASI T.A. 2023 | %       |
|-----------------------------|---------------------|---------------------|---------|
| Belanja Modal Tanah - BLU   | 81,642,062,700      | 39,087,532,500      | 108.87  |
| Belanja Modal Peralatan dan | 49,987,405,249      | 97,353,508,981      | (48.65) |
| Belanja Modal Gedung dan    | 23,151,619,889      | 66,700,755,050      | (65.29) |
| Belanja Modal Lainnya - BLU | 1,555,649,500       | 2,570,618,300       | (39.48) |
| Jumlah Belanja Kotor        | 156,336,737,338     | 205,712,414,831     | (24.00) |
| Pengembalian Belanja        | -                   | -                   | -       |
| Jumlah Belanja              | 156,336,737,338     | 205,712,414,831     | (24.00) |

Realisasi Belanja  
Bantuan Sosial  
Rp128,013,600,000

#### B.2.4 Belanja Bantuan Sosial

Realisasi Belanja Bantuan Sosial per tanggal 31 Desember 2024 dan 2023 adalah masing-masing sebesar Rp128,013,600,000 dan Rp106,893,600,000. Realisasi tersebut pada TA 2024 mengalami kenaikan sebesar 19.76 % dibandingkan TA 2023. Belanja Bantuan Sosial Kenaikan belanja bansos disebabkan naiknya bantuan dalam rangkai menanggulangi dampak bencana alam dan Belanja Bantuan Sosial yang disalurkan adalah dalam bentuk uang.

Bantuan ini diberikan kepada kelompok masyarakat sebagai Bantuan Sosial untuk mendukung program Indonesia Pintar.

Perbandingan Realisasi Belanja Bantuan Sosial Tahunan (Audited) TA 2024 dan 2023

| URAIAN JENIS BELANJA                      | REALISASI T.A. 2024 | REALISASI T.A. 2023 | %        |
|-------------------------------------------|---------------------|---------------------|----------|
| Belanja Bantuan Sosial Untuk Perlindungan | 128,013,600,000     | 106,953,000,000     | 19.69    |
|                                           | -                   | -                   | -        |
| Jumlah Belanja Kotor                      | 128,013,600,000     | 106,953,000,000     | 19.69    |
| Pengembalian Belanja                      | -                   | 59,400,000          | (100.00) |
| Jumlah Belanja                            | 128,013,600,000     | 106,893,600,000     | 19.76    |

**PENJELASAN ATAS POS-POS NERACA**

*Aset Lancar  
Rp730,294,398,714*

**C.1. Aset Lancar**

Jumlah Aset Lancar Kantor Wilayah Akuntansi Jawa Barat per 31 Desember 2024 dan 2023 masing-masing adalah sebesar Rp730,294,398,714 dan Rp705,009,844,649.

Aset Lancar merupakan aset yang diharapkan untuk dapat segera direalisasikan atau dimiliki untuk dipakai atau dijual dalam waktu 12 bulan sejak tanggal pelaporan.

*Kas di Bendahara  
Pengeluaran.  
Rp0*

**C.1.1. Kas di Bendahara Pengeluaran**

Kas di Bendahara Pengeluaran adalah kas yang dikuasai, dikelola, dan menjadi tanggungjawab Bendahara Pengeluaran yang berasal dari sisa Uang Persediaan/Tambahan Uang Persediaan (UP/TUP) yang belum dipertanggungjawabkan atau belum disetorkan ke Kas Negara per tanggal Neraca.

Saldo Kas di Bendahara Pengeluaran pada Kantor Wilayah Kementerian Agama Prov. Jawa Timur per 31 Desember 2024 dan 2023 masing-masing adalah sebesar Rp.0 dan Rp.16.497 dengan rincian sebagai berikut:

Tabel 01 Perbandingan Kas di Bendahara Pengeluaran TA  
2024 dan 2023

(dalam rupiah)

| Keterangan                       | TAHUN 2024 | TAHUN 2023    |
|----------------------------------|------------|---------------|
| Kas di Bendahara Pengeluaran     |            | 16.497-       |
| Kas di Bendahara Pengeluaran TUP | -          | 0             |
| <b>Jumlah</b>                    | <b>-</b>   | <b>16.497</b> |

*Penjelasan tentang Kas Di Bendahara Pengeluaran :*

*Kas tersebut saldo tahun 2023 yang mana kesalahan Bendahara Pengeluaran yang setor saldo pada tanggal 2 Januari 2024.*

*Kas di Bendahara  
Penerimaan Rp0*

C.1.2. Kas di Bendahara Penerimaan

Kas di Bendahara Penerimaan per 31 Desember 2024 dan 2023 masing-masing adalah sebesar Rp0. dan Rp0, yang 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.

Tabel 02 Perbandingan Kas di Bendahara Penerimaan TA 2024 dan 2023

(dalam rupiah)

| Keterangan    | TAHUN 2024 | TAHUN 2023 |
|---------------|------------|------------|
| -             | -          | -          |
| <b>Jumlah</b> | -          | -          |

*Penjelasan tentang Kas Di Bendahara Penerimaan :*

*Pada tahun 2024 tidak ada saldo di Kas Bendahara Penerimaan*

*Kas Lainnya dan Setara  
Kas Rp41,987,026,537*

C.1.3. Kas Lainnya dan Setara Kas

Saldo Kas Lainnya dan Setara Kasper 31 Desember 2024 dan 2023 masing-masing adalah sebesar Rp41,987,026,537 dan Rp32.087.165.012. Kas Lainnya dan Setara Kas merupakan kas pada bendahara pengeluaran yang bukan berasal dari UP/TUP. Setara kas yaitu investasi jangka pendek yang siap dicairkan menjadi kas dalam jangka waktu 3 bulan atau kurang sejak tanggal pelaporan. Rincian sumber Kas Lainnya dan Setara Kas adalah sebagai berikut:

Tabel 03 Perbandingan Rincian Kas Lainnya dan Setara Kas TA 2024 dan 2023

(dalam rupiah)

| Keterangan                           | TAHUN 2024            | TAHUN 2023            |
|--------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Kas Lainnya di Bendahara Pengeluaran | 21,551,936,412        | 1,329,752,691         |
| Kas Lainnya di Bendahara Penerimaan  | 981,184,809           | 11,450,341,401        |
| Kas Lainnya di BLU                   | 19,453,905,316        | 19,307,070,920        |
| -                                    | -                     | -                     |
| -                                    | -                     | -                     |
| <b>Jumlah</b>                        | <b>41,987,026,537</b> | <b>32,087,165,012</b> |

*Penjelasan tentang Kas Lainnya dan Setara Kas :*

*Kas Lainnya di Bendahara Pengeluaran Merupakan saldo kas di rekening Lainnya yang merupakan realisasi anggaran yang belum diterima oleh penerima atau pihak ketiga lainnya. Kas Lainnya di Satker Kantor Wilayah*

Kementerian Agama Provinsi Jawa Timur sebesar Rp20,153,508,244 merulan Kas di rekening RPL Bendahara Pengeluaran yang mana per 31 Desember 2025 belum dilakukan transfer ke penerima yaitu Tunjangan Profesi Guru Non ASN.

Piutang Bukan Pajak  
Rp430.861.059.461

#### C.1.4. Kas dan Bank BLU

Saldo Kas dan Bank - BLU per tanggal 31 Desember 2024 dan 2023 masing-masing adalah sebesar Rp430.861.059.461 dan Rp455.602.520.043. Kas dan Bank BLU disajikan sebagai berikut:

Tabel 04 Perbandingan Rincian Kas dan Bank BLU TA 2024 dan 2023.  
(dalam rupiah)

| Keterangan               | TAHUN 2024      | TAHUN 2023      |
|--------------------------|-----------------|-----------------|
| Kas dan Bank - BLU       | 330,489,125,961 | 355,230,586,543 |
| Surat Berharga - BLU     | 99,000,000,000  | 99,000,000,000  |
| Setara kas Lainnya - BLU | 1,371,933,500   | 1,371,933,500   |
|                          | -               | -               |
|                          | -               | -               |
| Jumlah                   | 430,861,059,461 | 455,602,520,043 |

Penjelasan tentang Kas dan Bank BLU :

Merupakan Kas di bendahara BLU maupun di rekening Bank BLU.

Deposito dan  
Investasi Jangka  
Pendek Lainnya  
BLU  
Rp236.892.000.000

#### C.1.5. Deposito dan Investasi Jangka Pendek Lainnya BLU

Saldo Deposito dan Investasi Jangka Pendek Lainnya BLU per tanggal per 31 Desember 2024 dan 2023 masing-masing adalah sebesar Rp236.892.000.000 dan Rp180.000.000.000. Uang Muka Belanja (prepayment) merupakan hak pemerintah atas pelayanan yang diberikan namun belum diserahkan tagihannya kepada penerima jasa. Rincian Deposito dan Investasi Jangka Pendek Lainnya BLU adalah sebagai berikut:

Tabel 05 Perbandinagn Rincian Deposito dan Investasi Jangka Pendek  
Lainnya BLU Tahunan (Audited) TA 2024 dan 2023

(dalam rupiah)

| Keterangan                                                | TAHUN 2024      | TAHUN 2023      |
|-----------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| Deposito dan Investasi Jangka Pendek Lainnya dari Kas dan | 236.892.000.000 | 180,000,000,000 |
|                                                           | -               | -               |
| Jumlah                                                    | 236.892.000.000 | 180,000,000,000 |

*Penjelasan tentang Uang Muka Belanja :*

*Deposito dan investasi jangka pendek merupakan salah satu bentuk investasi yang dapat dilakukan oleh Badan Layanan Umum (BLU). Investasi jangka pendek ini bertujuan untuk mengelola kas dan mendapatkan keuntungan cepat*

*Belanja Dibayar  
Dimuka (prepaid)  
Rp9,220,000,000*

**C.1.6. Belanja Dibayar Dimuka (prepaid)**

Saldo Belanja Dibayar Dimuka (prepaid) per tanggal 31 Desember 2024 dan 2023 masing masing adalah sebesar Rp9,220,000,000. dan Rp22.860.000.000. Pendapatan yang Masih Harus Diterima merupakan penerimaan di masa yang akan datang (dalam waktu 1 tahun) yang telah diakui dan dicatat sebagai pendapatan pemerintah pada periode berjalan, karena manfaat atas aset, barang, dan/atau jasa pemerintah telah diterima oleh pihak lainnya untuk masing-masing Satker disajikan sebagai berikut:

*Tabel 06 Perbandingan Rincian Belanja Dibayar Dimuka (prepaid)  
Tahunan (Audited) TA 2024 dan 2023*

| Keterangan                                    | TAHUN 2024    | TAHUN 2023     |
|-----------------------------------------------|---------------|----------------|
| Belanja barang yang dibayar di muka (prepaid) | 9,220,000,000 | 22,860,000,000 |
|                                               |               |                |
|                                               |               |                |
| Jumlah                                        | 9,220,000,000 | 22,860,000,000 |

*Pendapatan yang  
Masih Harus Diterima  
Rp0*

**C.1.7. Pendapatan yang Masih Harus Diterima**

Nilai Pendapatan yang Masih Harus Diterima per tanggal 31 Desember 2024 dan 2023 adalah sebesar Rp0 dan Rp4.207.000.000. Piutang Perpajakan merupakan piutang yang timbul akibat adanya pendapatan pajak pusat yang diatur dalam peraturan perundang-undangan di bidang perpajakan dan peraturan perundang-undangan di bidang kepabeanan dan cukai, yang belum dilunasi sampai dengan akhir periode pelaporan keuangan. Rincian Pendapatan yang Masih Harus Diterima pada tanggal pelaporan adalah sebagai berikut.

*Tabel 07*  
**Rincian Pendapatan yang Masih Harus Diterima Tahunan (Audited) TA**  
**2024 dan 2023**  
(dalam rupiah)

| Jenis Piutang                        | REALISASI<br>T.A.2024 | REALISASI<br>T.A. 2023 |
|--------------------------------------|-----------------------|------------------------|
| Pendapatan Yang Masih Harus Diterima | -                     | 4,207,000,000          |
|                                      | -                     | -                      |
| <b>Jumlah</b>                        | <b>-</b>              | <b>4,207,000,000</b>   |

*Piutang Bukan Pajak*  
*Rp 1,341,783,332*

#### **C.1.8. Piutang Bukan Pajak**

Nilai Piutang Bukan Pajak per tanggal 31 Desember 2024 dan 2023 masing-masing adalah sebesar Rp 1,341,783,332 dan Rp988,851,538. Rincian Piutang Bukan Pajak per 31 Desember 2024 adalah sebagai berikut:

*Tabel 08*  
**Rincian Piutang Bukan Pajak TA 2024 dan 2023**  
(dalam rupiah)

| Jenis Piutang                                     | REALISASI T.A.2024   | REALISASI T.A. 2023 |
|---------------------------------------------------|----------------------|---------------------|
| Piutang Penerimaan Negara Bukan Pajak             | 0                    | 47012444            |
| Piutang Lainnya                                   | 2000000              | 0                   |
| Piutang BLU Pelayanan Pendidikan                  | 675846000            | 465391000           |
| Piutang BLU Penyedia Barang dan Jasa Lainnya      | 1077500000           | 0                   |
| Piutang Sewa Tanah - BLU                          | 445833333            | 445000000           |
| Piutang Sewa Gedung - BLU                         | 207900000            | 15416668            |
| Piutang Sewa Ruangan - BLU                        | 9999999              | 9066666             |
| Piutang BLU Lainnya dari Kegiatan Non Operasional | 187596399            | 6964760             |
| <b>Jumlah</b>                                     | <b>2.606.675.731</b> | <b>988.851.538</b>  |

Penyisihan Piutang  
Tidak Tertagih - Piutang  
BLU Pelayanan Rp-  
3.898.500

#### C.1.9. Penyisihan Piutang Tidak Tertagih - Piutang BLU Pelayanan

Saldo Penyisihan Piutang Tidak Tertagih - Piutang BLU Pelayanan (TPA) per tanggal 31 Desember 2024 dan 2023 masing-masing adalah sebesar Rp-3.898.500 dan Rp-2.326.955. Bagian Lancar Tagihan Penjualan Angsuran merupakan Tagihan TPA yang akan jatuh tempo dalam waktu 12 (dua belas) bulan dengan atau kurang sejak tanggal pelaporan. Rincian Penyisihan Piutang Tidak Tertagih - Piutang BLU Pelayanan tersebut adalah sebagai berikut::

**Tabel 09**Perbandingan Rincian Piutang Tidak Tertagih-Piutang  
BLU Layanan TA 2024 dan 2023

(dalam rupiah)

| Kualitas Piutang           | Nilai Piutang<br>Jangka<br>Pendek | %<br>penyisihan | Nilai Penyisihan   |
|----------------------------|-----------------------------------|-----------------|--------------------|
| <b>Piutang Bukan Pajak</b> |                                   |                 |                    |
| Lancar                     | 779,700,000                       | 0.5%            | 3,898,500 -        |
| Kurang Lancar              | -                                 | 10%             | -                  |
| Diragukan                  | -                                 | 50%             | -                  |
| Macet                      | -                                 | 100%            | -                  |
| <b>Jumlah</b>              | <b>779,700,000 -</b>              |                 | <b>3,898,500 -</b> |

Persediaan  
Rp 9,996,427,884

#### C.1.10. Persediaan

Nilai Persediaan tanggal 31 Desember 2024 dan 2023 masing-masing adalah sebesar Rp 9,996,427,884 dan Rp9.266.655.424. 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 2023 adalah sebagai berikut:

**Tabel 10**  
Rincian Persediaan TA 2024 dan 2023

(dalam rupiah)

| Jenis                                                              | REALISASI T.A.2024   | REALISASI T.A. 2023  |
|--------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Barang Konsumsi                                                    | 7.250.884.409        | 6,425,538,896        |
| Bahan untuk Pemeliharaan                                           | 2,208,292,424        | 2,309,652,212        |
| Pita Cukai, Materai dan Leges                                      | -                    | -                    |
| Barang Persediaan Lainnya untuk<br>Dijual/Diserahkan ke Masyarakat | 537,251,051          | 527,958,316          |
|                                                                    |                      |                      |
| <b>Jumlah</b>                                                      | <b>9,996,427,884</b> | <b>9,263,149,424</b> |

Persediaan tersebut di atas dalam Persediaan dalam kondisi baik . Sedangkan Persedian untuk Dijual/Diserahan kepada masyarakat berada di Satker UIN Malang bentuk usaha BLU.

## C.2. Aset Tetap

Aset Tetap  
Rp14,821,205,046,236

Saldo Aset Tetap Kantor Wilayah Kementerian Agama Prov. Jawa Timur per 31 Desember 2024 dan 2023 masing-masing adalah sebesar Rp14,821,205,046,236 dan Rp14,034,023,050,505.

Aset Tetap merupakan aset berwujud yang mempunyai masa manfaat lebih dari 12 bulan dan digunakan dalam kegiatan operasional entitas. Aset Tetap pada Kantor Wilayah Kementerian Agama Prov. Jawa Timur berupa Tanah, Peralatan dan Mesin, Gedung dan Bangunan, Jalan, Irigasi dan Jaringan, dan Aset Tetap Lainnya

Properti Investasi  
Rp3.316.020.511

### C.2.1 Properti Investasi

Nilai Properti Investasi per 30 Juni 2024 dan 2023 masing-masing adalah sebesar Rp3.316.020.511 dan Rp3.316.020.511. 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; atau dijual dan/atau diserahkan dalam rangka pelayanan kepada masyarakat. Rincian Properti Investasi 30 Juni 2024 untuk masing-masing debitor adalah sebagai berikut:

Tabel 11

*Rincian Properti Investasi Semester I TA 2024 dan 2023*

(dalam rupiah)

| U R A I A N        | REALISASI<br>T.A.2024 | REALISASI T.A.<br>2023 |
|--------------------|-----------------------|------------------------|
| Properti Investasi | 3.316.020.511         | 3.316.020.511          |
| <b>Jumlah</b>      | <b>3.316.020.511</b>  | <b>3.316.020.511</b>   |

Akumulasi Penyusutan  
Properti Investasi  
Rp446,492,334

## C.2.2 Akumulasi Penyusutan Properti Investasi

Nilai Akumulasi Penyusutan Properti Investasi per 31 Desember 2024 dan 2023 masing-masing adalah sebesar Rp-446,492,334 dan Rp-367,969,101. Akumulasi Penyusutan Properti Investasi merupakan kontra akun Aset Properti Investasi yang disajikan berdasarkan pengakumulasian atas penyesuaian nilai sehubungan dengan penurunan kapasitas dan manfaat Aset Properti Investasi.

Tanah  
Rp8,181,715,205,843

## C.2.1. Tanah

Nilai aset tetap berupa Tanah yang dimiliki per 31 Desember 2024 dan 2023 adalah sebesar Rp8,181,715,205,843 dan Rp8,088,220,713,090. Nilai Tanah tersebut Kenaikan Tanah berasal dari pembelian, transfer masuk, hibah masuk, penyelesaian KDP pengembangan KDP dan koreksi pencatatan sebagaimana rincian dibawah ini. Mutasi tanah tersebut dapat dijelaskan sebagai berikut:

### Rincian Mutasi Tanah

|                                                 |                          |
|-------------------------------------------------|--------------------------|
| <b>Saldo Nilai Perolehan per 1 Januari 2024</b> | <b>8,088,220,713,090</b> |
| <b>Mutasi tambah :</b>                          |                          |
| Saldo Awal                                      | 4,553,517,00             |
| Pembelian                                       | 13,353,425,00            |
| Transfer Masuk                                  | 546,231,00               |
| Hibah (Masuk)                                   | 6,133,546,00             |
| Penyelesaian Pembangunan Dengan KDP             | 71,078,054,75            |
| Reklasifikasi Masuk                             | 1,899,434,35             |
| Pengembangan Melalui KDP                        | 797,106,00               |
| Koreksi Pencatatan Nilai/Kuantitas              | 14,440,00                |
| <b>Mutasi kurang :</b>                          |                          |
| Koreksi Pencatatan Nilai Berkurang              | 2,013,693,00             |
| Transfer Keluar                                 | 546,231,00               |
| Reklasifikasi Keluar                            | 1,899,434,35             |
| Koreksi Pencatatan                              | 407,463,00               |
| Penghentiaan Aset Dari Penggunaan               | 14,440,00                |
|                                                 |                          |
| <b>Saldo per 31 Desember 2024</b>               | <b>8,181,715,205,843</b> |

Mutasi tambah:

Pembelian tanah pada tahun 2024 berlokasi di Universitas Islam Negeri (Uin) Maulana Malik Ibrahim Malang, Madrasah Tsanawiyah Negeri 3 Malang Kab. Malang Dan Madrasah Tsanawiyah Negeri 7 Blitar;

Hibah Berasal Dari Komite Madrasah Tsanawiyah Negeri 9 Kediri. Madrasah Tsanawiyah Negeri 10 Blitar, Madrasah Tsanawiyah Negeri 1 Blitar, Madrasah Tsanawiyah Negeri 13 Ngawi, Madrasah Tsanawiyah Negeri 3 Banyuwangi, Madrasah Aliyah Negeri 2 Banyuwangi, Madrasah Aliyah Negeri 3 Banyuwangi, Madrasah Tsanawiyah Negeri 7 Tulungagung Kab. Tulungagung, Madrasah Tsanawiyah Negeri 8 Kediri Kab. Kediri, Madrasah Tsanawiyah Negeri 8 Blitar

Mutasi kurang:

Koreksi pencatatan nilai berkurang atas tanah dilaksanakan sebagai tindak lanjut atas rekomendasi BPK berdasarkan hasil pemeriksaan tahun 2023. Tanah senilai Rp2013693000 yang terletak di Madrasah Tsanawiyah Negeri 6 Malang, pada tanggal pelaporan tanah dikuasai/ digunakan oleh pihak ketiga tidak ada.

Peralatan dan Mesin  
Rp1,562,125,694,239 C.2.2 Peralatan dan Mesin

Saldo aset tetap berupa Peralatan dan Mesin per 31 Desember 2024 dan 2023 adalah Rp1,562,125,694,239 dan Rp1,443,323,756,412. Nilai Peralatan dan Mesin dan mutasi nilai Peralatan dan Mesin tersebut dapat dijelaskan sebagai berikut:

|                                                          |                          |
|----------------------------------------------------------|--------------------------|
| <b>Saldo Nilai Perolehan per 1 Januari 2024</b>          | <b>1,443,323,756,412</b> |
| <b>Mutasi tambah:</b>                                    |                          |
| Saldo Awal                                               | 306,071,000              |
| Pembelian                                                | 142,515,284,850          |
| Transfer Masuk                                           | 25,815,864,556           |
| Hibah (Masuk)                                            | 921,600,000              |
| Penyelesaian Pembangunan Dengan KDP                      | 2,571,365,000            |
| Reklasifikasi Masuk                                      | 769,598,850              |
| Perolehan Lainnya                                        | 3,642,376,820            |
| Perolehan Reklasifikasi Dari Intra ke Ekstra/ Sebaliknya | 1,900,000                |
| Pengembangan Nilai Aset                                  | 1,618,148,000            |

|                                                                        |                          |
|------------------------------------------------------------------------|--------------------------|
| Koreksi Pencatatan Nilai/Kuantitas                                     | 7,700,000                |
| Penggunaan kembali BMN yang sudah dihentikan penggunaan aktif          | 129,437,000              |
| <b>Mutasi Kurang:</b>                                                  |                          |
| Koreksi Pencatatan Nilai Berkurang                                     | 4,336,396,435            |
| Penghapusan                                                            | -                        |
| Transfer Keluar                                                        | 19,068,536,806           |
| Hibah (Keluar)                                                         | 403,842,060              |
| Reklasifikasi Keluar                                                   | 625,530,100              |
| Koreksi Pencatatan                                                     | 2,465,509,820            |
| Penghapusan semu karena reklasifikasi dari intra ke ekstra/ sebaliknya | 1,900,000                |
| Penghentiaan Aset Dari Penggunaan                                      | 30,024,328,028           |
| Reklasifikasi KDP menjadi Barang Jadi                                  | 2,571,365,000            |
| <b>Saldo per 31 Desember 2024</b>                                      | <b>1,562,125,694,239</b> |
| Akumulasi Penyusutan s.d. 31 Desember 2024                             | (1,160,728,744,096)      |
| <b>Nilai Buku per 31 Desember 2024</b>                                 | <b>401,396,950,143</b>   |

Mutasi transaksi penambahan peralatan mesin berupa:

- Mutasi masuk dari pembelian adalah bersumber dari dana SBSN untuk Madrasah dan Perguruan Tinggi Keagamaan Negeri
- selain dari pembelian mutasi masuk Peralatan dan Mesin dari Transfer masuk yang berasal dari Ditjen Pendidikan Islam berupa komputer lainnya dan peralatan rumah tangga lainnya

Mutasi transaksi pengurangan peralatan mesin berupa:

- Mutasi berkurang berasal dari penghentian Aset dari Penggunaan disebabkan asset status rusak berat untuk dihapus dari catatan Barang Milik Negara.

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

*Gedung dan Bangunan  
Rp5,491,718,167,557*

### C.2.3 Gedung dan Bangunan

Saldo Gedung dan Bangunan per 31 Desember 2024 dan 2023 adalah masing-masing sebesar Rp5,491,718,167,557 dan Rp5,076,385,389,051. Mutasi transaksi terhadap Gedung dan Bangunan pada tanggal pelaporan adalah sebagai berikut:

|                                                 |                          |
|-------------------------------------------------|--------------------------|
| <b>Saldo Nilai Perolehan per 1 Januari 2024</b> | <b>5,076,385,389,051</b> |
|-------------------------------------------------|--------------------------|

|                                            |                          |
|--------------------------------------------|--------------------------|
| <b>Mutasi tambah:</b>                      |                          |
| Saldo Awal                                 | 1,834,815,000            |
| Pembelian                                  | 840,433,255              |
| Transfer Masuk                             | 121,334,851,826          |
| Hibah (Masuk)                              | 3,370,000,000            |
| Penyelesaian Pembangunan Dengan KDP        | 394,237,503,382          |
| Reklasifikasi Masuk                        | 2,686,114,124            |
| Penyelesaian Pembangunan Langsung          | 259,616,000              |
| Pengembangan Nilai Aset                    | 7,158,428,922            |
| Pengembangan Melalui KDP                   | 8,540,107,163            |
| Koreksi Susulan                            | 3,511,423,393            |
| Koreksi Pencatatan Nilai/Kuantitas         | 8,745,922                |
| <b>Mutasi Kurang:</b>                      |                          |
| Koreksi Pencatatan Nilai Berkurang         | 1,046,725,480            |
| Penghapusan                                | -                        |
| Transfer Keluar                            | 110,298,288,832          |
| Hibah (Keluar)                             | 448,564,000              |
| Reklasifikasi Keluar                       | 2,686,114,124            |
| Koreksi Pencatatan                         | 7,084,401,045            |
| Penghentiaan Aset Dari Penggunaan          | 6,885,167,000            |
| <b>Saldo per 31 Desember 2024</b>          | <b>5,491,718,167,557</b> |
| Akumulasi Penyusutan s.d. 31 Desember 2024 | (864,374,388,466)        |
| <b>Nilai Buku per 31 Desember 2024</b>     | <b>4,627,343,779,091</b> |

Mutasi transaksi penambahan Gedung dan Bangunan berupa:

- Gedung dan Bangunan bertambah dari transaksi penyelesaian dengan KDP dari sumber dana SBSN madrasah dan PTKN tahun 2024
- Disamping penyelesaian KDP ada transfer masuk dari Kementerian PUPR atas penyelesaian renovasi dan rehabilitasi berat Gedung Madrasah

Mutasi transaksi pengurangan Gedung dan Bangunan berupa:

- Mutasi kurang Gedung dan Bangunan berasal dari penghentian Aset dari Penggunaan untuk untuk dihapus dan dibangun Kembali melalui dana SBSN.
- Transfer keluar

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

*Jalan, Irigasi dan Jaringan*  
*Rp65,187,905,816*

#### C.2.4 Jalan, Irigasi dan Jaringan

Saldo Jalan, Irigasi dan Jaringan per 31 Desember 2024 dan 2023 adalah Rp.65,187,905,816 dan Rp.65,187,905,816. Mutasi transaksi terhadap Jalan, Irigasi dan Jaringan pada tanggal pelaporan adalah sebagai berikut:

|                                                 |                       |
|-------------------------------------------------|-----------------------|
| <b>Saldo Nilai Perolehan per 1 Januari 2024</b> | <b>65,187,905,816</b> |
| <b>Mutasi tambah:</b>                           |                       |
| Pembelian                                       | -                     |
|                                                 | -                     |
| <b>Mutasi Kurang:</b>                           |                       |
| Penghapusan                                     | -                     |
|                                                 | -                     |
| <b>Saldo per</b>                                | <b>65,187,905,816</b> |
| Akumulasi Penyusutan s.d.                       | (23,539,666,239)      |
| <b>Nilai Buku per</b>                           | <b>41,648,239,577</b> |

Mutasi transaksi penambahan Jalan, Irigasi dan Jaringan berupa:

- Tahun 2024 tidak ada mutasi tambah dari aset jalan, irigasi dan jaringan

Mutasi transaksi pengurangan Jalan, Irigasi dan Jaringan berupa:

- Tahun 2024 tidak ada mutasi berkurang dari aset jalan, irigasi dan jaringan

*Aset Tetap Lainnya*  
*Rp160,648,743,258*

#### C.2.5 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 2023 adalah Rp.160,648,743,258 dan Rp.156,839,402,200. Aset tetap tersebut Mutasi tambah aset tetap lainnya dari pembelian di madrasah sumber dana BOS. Mutasi transaksi terhadap Aset Tetap Lainnya pada tanggal pelaporan adalah sebagai berikut :

|                                                 |                        |
|-------------------------------------------------|------------------------|
| <b>Saldo Nilai Perolehan per 1 Januari 2024</b> | <b>156,839,402,200</b> |
| <b>Mutasi tambah:</b>                           |                        |
| Saldo Awal                                      | 141,400,000            |
| Pembelian                                       | 5,862,911,816          |
| Koreksi Perubahan Kondisi                       | 3,450,000              |
|                                                 | -                      |
| <b>Mutasi Kurang:</b>                           |                        |
| Koreksi Pencatatan Nilai Berkurang              | 141,400,000            |
| Penghapusan                                     | -                      |
| Hibah (Keluar)                                  | 20,257,000             |
| <b>Reklasifikasi Keluar</b>                     | <b>144,068,750</b>     |
| Penghentiaan Aset Dari Penggunaan               | 1,892,695,008          |
|                                                 | -                      |
| <b>Saldo per 31 Desember 2024</b>               | <b>160,648,743,258</b> |
| Akumulasi Penyusutan s.d. 31 Desember 2024      | (10,426,042,177)       |
| <b>Nilai Buku per 31 Desember 2024</b>          | <b>150,222,701,081</b> |

Mutasi tambah/kurang:

Sedangkan mutasi tambah dari pembelian berupa alat-alat musik di Madrasah dan mutasi kurang dari Penghentian dari Penggunaan kondisi aset rusak berat

*Konstruksi Dalam Pengerjaan Rp 666,364,622,373*

#### C.2.6 Konstruksi Dalam Pengerjaan

Saldo Konstruksi Dalam Pengerjaan per 31 Desember 2024 dan 2023 adalah masing-masing sebesar Rp. 666,364,622,373 dan Rp.290,127,959,996. Konstruksi Dalam Pengerjaan merupakan aset tetap yang sedang dalam proses pengerjaan atau pembangunan, yang pada tanggal neraca belum selesai dibangun seluruhnya. KDP ada di Satker PTKN, hal ini masih berlanjut di tahun berikutnya untuk proses penyelesaiannya Mutasi transaksi pada Konstruksi Dalam Pengerjaan pada tanggal pelaporan adalah:

|                                                 |                        |
|-------------------------------------------------|------------------------|
| <b>Saldo Nilai Perolehan per 1 Januari 2024</b> | <b>290,127,959,996</b> |
| <b>Mutasi tambah:</b>                           |                        |
|                                                 | -                      |
| Perolehan/Penambahan KDP                        | 12,443,167,959         |
| Pengembangan KDP                                | 866,790,204,546        |
| Koreksi Nilai KDP                               | 2,554,411,655          |
| Reklasifikasi Masuk KDP                         | 69,602,601,600         |
| Perolehan Lainnya KDP                           | 393,495,478            |
| <b>Mutasi Kurang:</b>                           |                        |

|                                       |                        |
|---------------------------------------|------------------------|
| Penghapusan/ Penghentian KDP          | 207,862,276            |
| Koreksi Nilai KDP Berkurang           | 28,480,915,265         |
| Reklasifikasi KDP menjadi Barang Jadi | 477,224,136,298        |
| Reklasifikasi Keluar KDP\             | 69,602,601,600         |
| Koreksi Pencatatan KDP                | 31,703,422             |
| <b>Saldo per 31 Desember 2024</b>     | <b>666,364,622,373</b> |

Rincian lebih lanjut terkait Konstruksi Dalam Pengerjaan disajikan dalam lampiran.

*Akumulasi Penyusutan Aset Tetap Rp2,058,608,413,478*

#### C.2.7 Akumulasi Penyusutan Aset Tetap

Saldo Akumulasi Penyusutan Aset Tetap per 31 Desember 2024 dan 2023 adalah masing-masing Rp2,058,608,413,478 dan Rp1,805,764,731,864. 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:

*Tabel 12 Rincian Akumulasi Penyusutan Aset Tetap Tahunan (Audited) Tahun 2024*

*(dalam Rupiah)*

| No.                         | Aset Tetap                  | Nilai Perolehan          | Akumulasi Penyusutan       | Nilai Buku               |
|-----------------------------|-----------------------------|--------------------------|----------------------------|--------------------------|
| 1                           | Peralatan dan Mesin         | 1,558,002,374,239        | (1,160,268,316,596)        | 397,734,057,643          |
| 2                           | Gedung dan Bangunan         | 5,491,718,167,557        | (864,374,388,466)          | 4,627,343,779,091        |
| 3                           | Jalan, Irigasi dan Jaringan | 65,187,905,816           | (23,539,666,239)           | 41,648,239,577           |
| 4                           | Aset Tetap Lainnya          | 160,648,743,258          | (10,426,042,177)           | 150,222,701,081          |
| <b>Akumulasi Penyusutan</b> |                             | <b>7,275,557,190,870</b> | <b>(2,058,608,413,478)</b> | <b>5,216,948,777,392</b> |

*Piutang Jangka Panjang Rp33,595,950*

#### C.3. Piutang Jangka Panjang

Piutang Jangka Panjang Kantor Wilayah Kementerian Agama Prov. Jawa Timur per 31 Desember 2022 dan 2021 masing-masing adalah sebesar Rp33,595,950 dan Rp60,964,435.

Piutang .Jangka Panjang adalah piutang yang akan jatuh tempo atau akan direalisasikan lebih dari 12 bulan sejak tanggal pelaporan. Piutang Jangka Panjang pada Kantor Wilayah Kementerian Agama Prov. Jawa Timur merupakan Piutang TP/TGR dan Piutang TPA

Piutang Tagihan Tuntutan  
Perbendaharaan/ Tuntutan  
Ganti Rugi (TP/TGR)  
Rp33,595,950

### C.3.1 Piutang Tagihan Tuntutan Perbendaharaan/ Tuntutan Ganti Rugi (TP/TGR)

Piutang Tagihan Tuntutan Perbendaharaan/Tuntutan Ganti Rugi (TP/TGR) Kantor Wilayah Akuntansi Jawa Barat per 31 Desember 2022 dan 2021 masing-masing adalah sebesar Rp33,595,950 dan Rp60,964,435

Tagihan Tuntutan Perbendaharaan adalah tagihan kepada bendahara akibat kelalaiannya atau tindakannya yang melanggar hukum yang mengakibatkan kerugian negara. Sedangkan Tagihan Tuntutan Ganti Rugi adalah tagihan kepada pegawai bukan bendahara untuk penggantian atas suatu kerugian yang diderita oleh negara karena kelalaiannya. Rincian Tagihan TP/TGR untuk masing-masing Satker adalah sebagai berikut:

Tabel 13  
Rincian Piutang Tagihan TP/TGR TA 2024 dan 2023  
(dalam Rupiah)

| Debitur        | REALISASI T.A.2024 | REALISASI T.A. 2023 |
|----------------|--------------------|---------------------|
| ASN UIN Malang | 33,595,950         | 60,964,435          |
| -              | -                  | -                   |
| -              | -                  | -                   |
| <b>Jumlah</b>  | <b>33,595,950</b>  | <b>60,964,435</b>   |

Aset Konsesi Jasa Rp0

### C.3.2 Aset Konsesi Jasa

Saldo Aset Konsesi Jasa per 31 Desember 2024 dan 2023 adalah masing-masing Rp0 dan Rp0. Aset Konsesi Jasa merupakan aset yang digunakan untuk menyediakan jasa publik atas nama pemberi konsesi dalam suatu perjanjian konsesi jasa baik yang disediakan oleh mitra atau disediakan oleh pemberi konsesi. Rincian Aset Konsesi Jasa per 31 Desember 2024 adalah sebagai berikut :

**Tabel 14 Rincian Aset Konsesi Jasa Tahunan (Audited) TA 2024 dan 2023**

| U R A I A N   | REALISASI T.A.2024 | REALISASI T.A. 2023 |
|---------------|--------------------|---------------------|
|               | -                  | -                   |
|               | -                  | -                   |
|               | -                  | -                   |
| <b>Jumlah</b> | -                  | -                   |

*Kemitraan Dengan Pihak Ketiga  
Rp0*

#### **C.3.3 Kemitraan Dengan Pihak Ketiga**

Saldo Kemitraan Dengan Pihak Ketiga per 31 Desember 2024 dan 2023 adalah Rp0 dan Rp0. Kemitraan Dengan Pihak Ketiga merupakan kemitraan berupa perjanjian antara dua pihak atau lebih yang mempunyai komitmen untuk melaksanakan kegiatan yang dikendalikan bersama dengan menggunakan aset dan/atau usaha yang dimiliki. Kemitraan Dengan Pihak Ketiga pada . Adapun rincian Kemitraan Dengan Pihak Ketiga adalah sebagai berikut:

**Tabel 15 Rincian Kemitraan Dengan Pihak Ketiga Tahunan (Audited) Tahun 2024**

*(dalam Rupiah)*

| No            | U r a i a n | Jumlah |
|---------------|-------------|--------|
| -             |             | -      |
| -             |             | -      |
| -             |             | -      |
| -             |             | -      |
| <b>Jumlah</b> |             | -      |

*Aset  
Rp19,316,025,287*

*Lainnya*

#### **C.4. Aset Lainnya**

Saldo Aset La.innya Kantor Wilayah Akuntansi Jawa Barat per 31 Desember 2024 dan 2023 masing-masing adalah sebesar Rp19,316,025,287 dan Rp11,683,758,400.

Aset Lainnya merupakan aset yang tidak dapat dikelompokkan baik ke dalam Aset Lancar maupun Aset Tetap. Aset Lainnya pada Kantor Wilayah Kementerian Agama Prov. Jawa Timur terdiri dari Aset Tak Berwujud dan Aset Lain-lain

Aset Tak Berwujud  
Rp11,751,804,617

#### C4.1 Aset Tak Berwujud

Saldo Aset Tak Berwujud (ATB) per 31 Desember 2024 dan 2023 adalah Rp11,751,804,617 dan Rp10,670,404,617. Aset Tak Berwujud merupakan aset yang dapat diidentifikasi dan dimiliki, tetapi tidak mempunyai wujud fisik. Aset Tak Berwujud pada Kantor Wilayah Kementerian Agama Provinsi Jawa Timur berupa Software. Mutasi Aset Tak Berwujud adalah sebagai berikut:

|                                            |                       |
|--------------------------------------------|-----------------------|
| <b>Saldo Nilai per 1 Januari 2024</b>      | <b>10,670,404,617</b> |
| <b>Mutasi tambah:</b>                      |                       |
| Pembelian                                  | 933,400,000           |
| Pengembangan Nilai Aset                    | 148,000,000           |
|                                            | -                     |
|                                            | -                     |
| <b>Mutasi Kurang:</b>                      |                       |
| Penghentiaan Aset Dari Penggunaan          | -                     |
|                                            | -                     |
|                                            | -                     |
| <b>Saldo Nilai per 31 Desember 2024</b>    | <b>11,751,804,617</b> |
| Akumulasi Amortisasi s.d. 31 Desember 2024 | (8,456,586,367)       |
| <b>Nilai Buku per 31 Desember 2024</b>     | <b>3,295,218,250</b>  |

Mutasi transaksi penambahan/pengurangan Aset Tak Berwujud sebagai berikut :

a. Mutasi tambah aset tak berwujud dari pembelian pada Satker perguruan tinggi keagamaan negeri sedangkan mutasi kurang tidak ada

Dana Yang Dibatasi  
Penggunaannya  
Rp10,585,490,424

#### C.4.2 Dana Yang Dibatasi Penggunaannya

Nilai Dana Yang Dibatasi Penggunaannya per 31 Desember 2024 dan 2023 masing-masing sebesar Rp10,585,490,424 dan Rp1,404,151,265. Dana Yang Dibatasi Penggunaannya merupakan dana yang telah dikeluarkan dari rekening kas negara dan pengeluarannya telah membebani pagu anggaran (telah dicatat sebagai realisasi anggaran), namun demikian dana tersebut masih dalam penguasaan pemerintah dan belum dibayarkan kepada pihak ketiga walaupun peruntukannya telah ditentukan. Adapun rincian

Dana Yang Dibatasi Penggunaannya per 31 Desember 2024 adalah sebagai berikut :

Rincian Dana Yang Dibatasi Penggunaannya

*Tabel 16 Rincian Dana Yang Dibatasi Penggunaannya*  
( dalam Rupiah)

| Uraian                                           | T.A. 2024             | T.A. 2023            |
|--------------------------------------------------|-----------------------|----------------------|
| Dana di Rekening Penampungan-Kementerian/Lembaga | 10,585,490,424        | 1,404,151,265        |
| -                                                | -                     | -                    |
| -                                                | -                     | -                    |
| <b>Total</b>                                     | <b>10,585,490,424</b> | <b>1,404,151,265</b> |

*Penjelasan Dana Yang Dibatasi Penggunaannya:*

Dana Yang Dibatasi Penggunaannya berada di Satker Perguruan Tinggi Keagamaan Negeri Badan Layanan Umum

Aset  
Rp17,645,461,259

Lain-lain C.4.3 Aset Lain-lain

Saldo Aset Lain-lain per 31 Desember 2024 dan 2023 adalah Rp17,645,461,259 dan Rp31,941,073,799. 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:

|                                               |                       |
|-----------------------------------------------|-----------------------|
| <b>Saldo per 1 Januari 2024</b>               | <b>31,941,073,799</b> |
| <b>Mutasi tambah:</b>                         |                       |
|                                               | -                     |
| Reklasifikasi Dari Aset Tetap ke Aset Lainnya | 39,155,131,439        |
|                                               | -                     |
|                                               | -                     |
| <b>Mutasi Kurang:</b>                         |                       |
| Reklasifikasi Dari Aset Lainnya ke Aset Tetap | 129,437,000           |
| Pencatatan Barang Yang Mau Dihapuskan         | 53,321,306,979        |
|                                               | -                     |
|                                               | -                     |
| <b>Saldo per 31 Desember 2024</b>             | <b>17,645,461,259</b> |
| Akumulasi Penyusutan 31 Desember 2024         | (12,210,144,646)      |
| <b>Nilai Buku per 31 Desember 2024</b>        | <b>5,435,316,613</b>  |

*Transaksi penambahan dan pengurangan Aset Lain-lain dapat dijelaskan sebagai berikut:*

*Mutasi Tambah*

Mutasi Tambah Aset Lain-lain berupa Reklasifikasi aset ke aset Lainnya dari penghentian

- Personal Computer
- P.C Unit
- Meja Kerja Kayu
- Kursi kayu

Mutasi Kurang

Mutasi Kurang Aset Lain-lain berupa Reklasifikasi aset ke aset Lainnya Pencatatan Barang yang

- Sepeda Motor,
- Meja Kerja besi
- PC. Unit
- Air Conditioning (AC)
- Buku Lainnya

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

*Akumulasi Penyusutan dan dan  
Amortisasi Aset Lainnya  
20,666,731,013*

#### C.4.4 Akumulasi Penyusutan dan Amortisasi Aset Lainnya

Saldo Akumulasi Penyusutan dan Amortisasi Aset Lainnya per 31 Desember 2024 dan 2023 adalah Rp20,666,731,013 dan Rp32,331,871,281. Akumulasi Penyusutan Aset Lainnya merupakan kontra akun Aset lainnya yang disajikan berdasarkan pengakumulasian atas penyesuaian nilai sehubungan dengan penurunan kapasitas dan manfaat Aset Lainnya. Sedangkan Amortisasi Aset Lainnya merupakan akumulasi amortisasi tak berwujud yang mencakup penurunan kapsitas atau masa manfaat yang diakui pemerintah dari sejak diperoleh atau atau dibeli oleh satker. 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. Rincian Akumulasi Penyusutan dan Amortisasi Aset Lainnya per 31 Desember 2024 adalah sebagai berikut:

**Tabel 17 Rincian Akumulasi Penyusutan dan Amortisasi Aset Lainnya**

*(dalam Rupiah)*

| Aset Lainnya             | Nilai Perolehan       | Akum. Penyusutan/<br>Amortisasi | Nilai Buku           |
|--------------------------|-----------------------|---------------------------------|----------------------|
| <b>Aset Tak Berwujud</b> |                       |                                 |                      |
| Aset Tak Berwujud        | 11,751,804,617        | (8,456,586,367)                 | 3,295,218,250        |
| Aset Lain-lain           | 17,645,461,259        | (12,210,144,646)                | 5,435,316,613        |
| -                        | -                     | -                               | -                    |
| <b>Total</b>             | <b>29,397,265,876</b> | <b>(20,666,731,013)</b>         | <b>8,730,534,863</b> |

*Kewajiban: Jangka Pendek  
Rp111,550,244,581*

#### C.5. Kewajiban Jangka Pendek

Kewajiban Jangka Pendek merupakan kewajiban/utang pemerintah yang timbul dari peristiwa masa lalu dan diharapkan akan dibayar kembali atau jatuh tempo dalam waktu 12 (dua belas) bulan setelah tanggal neraca..

Kewajiban Jangka Pendek Kantor Wilayah Kementerian Agama Prov. Jawa Timur per 31 Desember 2024 dan 2023 masing-masing adalah sebesar Rp111,550,244,581 dan Rp67,249,872,874

*Utang kepada Pihak Ketiga  
Rp107,953,842,607*

#### C.5.1 Utang kepada Pihak Ketiga

Saldo Utang kepada Pihak Ketiga per 31 Desember 2024 dan 2023 masing-masing sebesar Rp107,953,842,607 dan Rp64,429,543,721. 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 kepada Pihak Ketiga per tanggal pelaporan adalah sebagai berikut .:

**Tabel 18 Rincian Utang kepada Pihak Ketiga**

*(dalam Rupiah)*

| Uraian                                   | REALISASI T.A.2024 | REALISASI T.A.2023 |
|------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| Belanja pegawai yang masih harus dibayar | 422,859,639        | 1,753,316,954      |
| Belanja barang yang masih harus dibayar  | 3,319,146,835      | 3,367,056,983      |
| Belanja modal yang masih harus dibayar   | 52,338,387,973     | 24,622,733,510     |

|                                   |                        |                       |
|-----------------------------------|------------------------|-----------------------|
| Utang kepada Pihak Ketiga Lainnya | 31,169,364,330         | 3,661,656,823         |
| Dana Pihak Ketiga                 | 2,353,118,309          | 12,822,274,901        |
| Dana Pihak Ketiga BLU             | 18,350,965,521         | 18,202,504,550        |
| <b>Total</b>                      | <b>107,953,842,607</b> | <b>46,227,039,171</b> |

*Penjelasan tentang Utang kepada Pihak Ketiga :*

*Kewajiban pemerintah kepada pihak ketiga yang pada tanggal pelaporan keuangan belum diterima tagihannya*

*Utang Yang Belum Ditagihkan  
Rp0*

#### C.5.2 Utang Yang Belum Ditagihkan

Nilai Utang Yang Belum Ditagihkan per 31 Desember 2024 dan 2023 masing-masing sebesar Rp0 dan Rp0. Utang Yang Belum Ditagihkan merupakan transaksi atas pengakuan utang karena adanya BAST dari pihak ketiga. Adapun rincian Utang Yang Belum Ditagihkan per tanggal pelaporan adalah sebagai berikut :

*Tabel 19 Rincian Utang Yang Belum Ditagihkan  
(dalam Rupiah)*

| Uraian                               | REALISASI<br>T.A.2024 | REALISASI T.A.2023 |
|--------------------------------------|-----------------------|--------------------|
| Utang Yang Belum Diterima Tagihannya | (750,000)             | -                  |
|                                      | -                     | -                  |
|                                      | -                     | -                  |
| <b>Total</b>                         | <b>(750,000)</b>      | <b>-</b>           |

*Penjelasan tentang Utang Yang Belum Ditagihkan :*

*Transaksi tersebut adalah transaksi sampah sehingga timbul saldo tidak normal*

*Hibah Yang Belum Disahkan  
Rp0*

#### C.5.3 Hibah Yang Belum Disahkan

Nilai Hibah Yang Belum Disahkan per 31 Desember 2024 dan 2023 masing-masing sebesar Rp0 dan Rp0. Hibah Yang Belum Disahkan merupakan hibah yang belum disahkan ke KPPN sampai dengan tanggal pelaporan. Adapun rincian Hibah Yang Belum Disahkan per tanggal pelaporan adalah sebagai berikut :

*Tabel 20 Rincian Hibah Yang Belum Disahkan  
(dalam Rupiah)*

| Uraian        | Jumlah   |
|---------------|----------|
|               | -        |
| <b>Jumlah</b> | <b>-</b> |

*Penjelasan tentang Hibah Yang Belum Disahkan*  
Sampai dengantanggal pelaporan tidak ada Hibah yang Belum disahkan.

*Pendapatan Diterima Dimuka*  
*Rp3.421.367.187*

#### C.5.4 Pendapatan Diterima Dimuka

Pendapatan Diterima Dimuka per 31Desember 2024 dan 2023 masing-masing sebesar Rp3.421.367.187 dan Rp2.818.170.056. Pendapatan Diterima di Muka merupakan pendapatan yang sudah disetor ke kas Negara, namun barang/jasa belum diserahkan epada pihak ketiga dalam rangka PNBP. Rincian Pendapatan Diterima di Muka dari pihak ketiga disajikan sebagai berikut:

*Tabel 21 Rincian Pendapatan Diterima Dimuka adalah sebagai berikut*

*(dalam Rupiah)*

| Uraian                                          | REALISASI T.A.2019   | REALISASI T.A.2023   |
|-------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Pendapatan Sewa Diterima di Muka                | 832,519,354          | 777,465,889          |
| Pendapatan Bukan Pajak lainnya Diterima di Muka | 145,247,833          | 79,704,167           |
| Pendapatan Diterima di Muka BLU                 | 2,443,600,000        | 1,961,000,000        |
|                                                 | -                    | -                    |
| <b>Total</b>                                    | <b>3,421,367,187</b> | <b>2,818,170,056</b> |

*Penjelasan tentang Pendapatan Diterima Dimuka :*

*berasal dari gedung yang disewakan dengan pembayaran di awal kontrak seperti sewa ATM dan sewa di Satker BLU*

*Uang Muka dari KPPN Rp0*

#### C.5.5 Uang Muka dari KPPN

Saldo Uang Muka dari KPPN per 31 Desember 2024 dan 2023 masing-masing sebesar Rp0 dan Rp16.497.Uang Muka dari KPPN merupakan Uang Persediaan (UP) atau Tambahan Uang Persediaan (TUP) yang diberikan KPPN sebagai uang muka kerja dan masih berada pada atau dikuasai oleh Bendahara Pengeluaran pada tanggal pelaporan.

*Tabel 22 Rincian Uang Muka dari KPPN adalah sebagai berikut :  
(dalam Rupiah)*

| Uraian                   | Jumlah   |
|--------------------------|----------|
| Uang Persediaan          | -        |
| Tambahan Uang Persediaan | -        |
| <b>Total</b>             | <b>-</b> |

*Penjelasan tentang Uang Muka dari KPPN*

*Utang Jangka Pendek Lainnya  
Rp866.800*

**C.5.6 Utang Jangka Pendek Lainnya**

Saldo Utang Jangka Pendek Lainnya per 31 Desember 2024 dan 2023 masing-masing sebesar Rp866.800 dan Rp2.142.600. Utang Jangka Pendek Lainnya merupakan utang jangka pendek lain lain yang akan dilunasi dalam waktu kurang dari 12 bulan.

*Rincian Utang Jangka Pendek Lainnya adalah sebagai berikut  
(dalam Rupiah)*

| Uraian                                                  | REALISASI<br>T.A.2024 | REALISASI<br>T.A.2023 |
|---------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Utang Pajak Bendahara Pengeluaran<br>yang Belum Disetor | 866,800               | 2,142,600             |
|                                                         | -                     | -                     |
|                                                         | -                     | -                     |
| <b>Total</b>                                            | <b>866,800</b>        | <b>2,142,600</b>      |

*Penjelasan tentang Utang Jangka Pendek Lainnya*

Kewajiban bendahara belum dilakukan yaitu pungutan pajak belum disetor.

*Kewajiban Konsesi Jasa Rp0*

**C.5.7 Kewajiban Konsesi Jasa**

Saldo Kewajiban Konsesi Jasa per 31 Desember 2024 dan 2023 masing-masing sebesar Rp0 dan Rp0. Kewajiban Konsesi Jasa merupakan kewajiban yang muncul karena adanya perolehan aset konsesi jasa

*Rincian Kewajiban Konsesi Jasa adalah sebagai berikut  
(daam Rupiah)*

| Uraian       | REALISASI T.A.2024 | REALISASI T.A.2023 |
|--------------|--------------------|--------------------|
|              | -                  | -                  |
| <b>Total</b> | <b>-</b>           | <b>-</b>           |

## *Penjelasan tentang Utang Jangka Pendek Lainnya*

*Ekuitas Rp14.709.124.345.565*

### **C.6 Ekuitas**

Ekuitas per 31 Desember 2024 dan 2023 adalah masing-masing sebesar Rp14.709.124.345.565. dan Rp13.966.773.140.721. Ekuitas adalah kekayaan bersih entitas yang merupakan selisih antara aset dan kewajiban. Rincian lebih lanjut tentang ekuitas disajikan dalam Laporan Perubahan Ekuitas.

### **C.7 Catatan Penting Lainnya neraca**

Sampai dengan periode Audited masih terdapat to do list lainnya yaitu ketidaksesuaian akun belanja barang dan kode persediaan serta ketidaksesuaian akun belanja barang dan kode aset seperti pada lampiran to do list sebagai berikut

Pendapatan Negara  
Bukan Pajak  
Rp113,574,900,221

## PENJELASAN ATAS POS-POS LAPORAN OPERASIONAL

### D.1 Pendapatan Penerimaan Negara Bukan Pajak Lainnya

Jumlah Pendapatan Negara Bukan Pajak Lainnya untuk periode yang berakhir pada 31 Desember 2024 dan 2023 adalah sebesar Rp113,574,900,221 dan Rp111,198,178,923. Realisasi pendapatan negara bukan pajak mengalami kenaikan dari tahun sebelumnya sebesar 2.14. Hal tersebut disebabkan oleh Sumber PNBPN lainnya tahun 2024 berasal dari PNBPN Pendidikan dan PNBPN Umum dari Pendapatan Dari Penjualan, Pengelolaan BMN, dan Iuran Badan Usaha, Pendapatan Bunga, Pengelolaan Rekening Perbankan, dan Pengelolaan Keuangan dan Pendapatan Denda. Rincian Pendapatan Negara Bukan Pajak lainnya tersebut adalah sebagai berikut

Rincian Pendapatan Negara Bukan Pajak Tahunan (Audited) TA 2024 dan 2023  
(dalam Rupiah)

| URAIAN                                                                     | 2024            | 2023            | %       |
|----------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|---------|
| Pendapatan Dari Penjualan, Pengelolaan BMN, dan Iuran Badan Usaha d        | 235,199,933     | -               | -       |
| Pendapatan Pendidikan, Budaya, Riset, dan Teknologi                        | 113,286,671,797 | 111,089,097,501 | 1.98    |
| Pendapatan Bunga, Pengelolaan Rekening Perbankan, dan Pengelolaan Keuangan | 304,269         | 34,163,558      | (99.11) |
| Pendapatan Denda                                                           | 52,724,222      | 74,917,864      | (29.62) |
|                                                                            |                 |                 |         |
| Jumlah                                                                     | 113,574,900,221 | 111,198,178,923 | 2.14    |

Pendapatan Badan  
Layanan Umum  
Rp625.402.032.209

### D.2 Pendapatan Badan Layanan Umum

Jumlah Pendapatan Badan layanan Umum untuk periode yang berakhir pada 31 Desember 2024 dan 2023 adalah sebesar Rp 625,402,032,209 dan Rp602.555.623.132. Pendapatan Badan Layanan Umum tersebut terdiri dari:

Rincian Badan Layanan Umum Tahun 2024 Audited

(dalam Rupiah)

| URAIAN                                                                          | 2024            | 2023            | %        |
|---------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|----------|
| Pendapatan Jasa Pelayanan Pendidikan                                            | 513,752,939,966 | 495,103,081,459 | 376.7%   |
| Pendapatan Jasa Pelayanan Tenaga, Pekerjaan, Informasi, Pelatihan dan TeKnologi | 2,500,000       | 8,000,000       | -6875.0% |
| Pendapatan Jasa Penyediaan Barang dan Jasa Lainnya                              | 49,609,995,115  | 47,946,590,307  | 346.9%   |

|                                                                        |                        |                        |                  |
|------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|------------------|
| Pendapatan Hibah Tidak Terikat Dalam Negeri-Perorangan - Barang / Jasa | 921,600,000            | 10,636,342,000         | -9133.5%         |
| Pendapatan Hasil Kerja Sama Lembaga/Badan Usaha                        | 20,605,787,143         | 20,118,251,463         | 242.3%           |
| Pendapatan Jasa Layanan Perbankan BLU                                  | 35,072,565,556         | 25,003,867,533         | 4026.9%          |
| Penerimaan Kembali Belanja Barang BLU Tahun Anggaran Yang Lalu         | <b>42,491,871</b>      | <b>57,299,000</b>      | <b>-2584.2%</b>  |
| Penerimaan Kembali Belanja Modal BLU Tahun Anggaran Yang Lalu          | 608,153,184            | 363,397,226            | 6735.2%          |
| Pendapatan Lain-lain BLU                                               | 2,615,135,473          | 1,455,182,540          | 7971.2%          |
| Pendapatan BLU Lainnya dari Sewa Tanah                                 | 930,949,469            | 64,100,000             | 135233.9%        |
| Pendapatan BLU Lainnya dari Sewa Gedung                                | 495,517,585            | 950,864,666            | -4788.8%         |
| Pendapatan BLU Lainnya dari Sewa Ruangan                               | 74,426,847             | 805,796,938            | -9076.4%         |
| Pendapatan BLU Lainnya dari Sewa Peralatan dan Mesin                   | 8,340,000              | 18,200,000             | -5417.6%         |
| Pendapatan BLU Lainnya dari Sewa Aset Tetap Lainnya                    | 597,800,000            | -                      | 0.0%             |
| Pendapatan BLU Lainnya dari Sewa Lainnya                               | 63,830,000             | 24,650,000             | 15894.5%         |
| <b>Jumlah</b>                                                          | <b>625,402,032,209</b> | <b>602,555,623,132</b> | <b>132952.2%</b> |

Pendapatan akrual pada Satker Lingkup Kanwil Kementerian Agama Prov. Jawa Timur berasal dari Pendapatan dari penjualan, dan Pemanfaatan BMN, pendapatan pendidikan, Pendapatan BLU dan Pendapatan Lain-Lain yang merupakan jenis pendapatan yang berasal dari pengembalian belanja pegawai, belanja barang dan belanja modal yang berasal dari transaksi tahun-tahun sebelumnya.

Pendapatan akrual pada Satker Lingkup Kanwil Kementerian Agama Prov. Jawa Timur ada perbedaan pada akrual dan kas sebagai berikut :

| Akun   | Uraian                                                        | Nilai LO        | Nilai LRA       | Selisih         |
|--------|---------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 424112 | Pendapatan Jasa Pelayanan Pendidikan                          | 506.013.556.120 | 509.906.247.120 | (3,892,691,000) |
| 424119 | Pendapatan Jasa Penyediaan Barang dan Jasa Lainnya            | 49.397.178.453  | 49.931.671.353  | (534,492,900)   |
| 424312 | Pendapatan Hasil Kerja Sama Lembaga/Badan Usaha               | 20.590.757.728  | 20.545.794.763  | 44,962,965      |
| 424916 | Penerimaan Kembali Belanja Modal BLU Tahun Anggaran Yang Lalu | 689.360.973     | 608.153.184     | 81,207,789      |
| 424921 | Pendapatan BLU Lainnya dari Sewa Tanah                        | 924.233.353     | 917.000.020     | 7,233,333       |

|        |                                                                                                          |                 |                 |                 |
|--------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 424922 | Pendapatan BLU Lainnya dari Sewa Gedung                                                                  | 407.559.251     | 429.642.500     | (22,083,249)    |
| 424923 | Pendapatan BLU Lainnya dari Sewa Ruangan                                                                 | 649.848.569     | 646.848.569     | 3,000,000       |
| 425131 | Pendapatan Sewa Tanah, Gedung, dan Bangunan                                                              | 235.199.933     | 197.563.233     | 37,636,700      |
| 424231 | Pendapatan Hibah Tidak Terikat Dalam Negeri-Perorangan - Barang / Jasa                                   | 921.600.000     | -               | 921,600,000     |
| 425121 | Pendapatan dari Penjualan Tanah, Gedung, dan Bangunan                                                    |                 | 408.123.450     | (408,123,450)   |
| 425122 | Pendapatan dari Penjualan Peralatan dan Mesin                                                            |                 | 775.863.835     | (775,863,835)   |
| 425129 | Pendapatan dari Pemindahtanganan BMN Lainnya                                                             |                 | 137.153.346     | (137,153,346)   |
| 425791 | Pendapatan Penyelesaian Ganti Kerugian Negara Terhadap Pegawai Negeri Bukan Bendahara Atau Pejabat Lain. |                 | 27.953.735      | (27,953,735)    |
| 425911 | Penerimaan Kembali Belanja Pegawai Tahun Anggaran Yang Lalu                                              |                 | 684.623.814     | (684,623,814)   |
| 425912 | Penerimaan Kembali Belanja Barang Tahun Anggaran Yang Lalu                                               |                 | 413.503.749     | (413,503,749)   |
| 425913 | Penerimaan Kembali Belanja Modal Tahun Anggaran Yang Lalu                                                |                 | 1.638.769.069   | (1,638,769,069) |
| Jumlah |                                                                                                          | 579,829,294,380 | 587,268,911,740 | (7,439,617,360) |

Selisih pendapatan antara saldo basis akrual dan saldo basis kas :

- Pendapatan Jasa Pelayanan Pendidikan, Pendapatan Jasa Penyediaan Barang dan Jasa Lainnya, Pendapatan Hasil Kerja Sama Lembaga/Badan Usaha akibat pengakuan piutang yang masih harus diterima (PYMHD) tahun 2024 pada Satker UIN Satu Tulungagung, UIN malang dari jurnal penyesuaian;
- Penerimaan Kembali Belanja Modal BLU Tahun Anggaran Yang Lalu akibat dari jurnal koreksi aset atas koreksi aset non revaluasi pada Satker UIN Jember.
- Pendapatan BLU Lainnya dari Sewa Tanah, Pendapatan BLU Lainnya dari Sewa Gedung, Pendapatan BLU Lainnya dari Sewa Ruangan akibat pengakuan piutang BLU dari jurnal koreksi pada Satker UIN Malang;
- Pendapatan Sewa Tanah, Gedung, dan Bangunan akibat jurnal pengakuan pendapatan di terima di muka.
- Pendapatan Hibah Tidak Terikat Dalam Negeri-Perorangan Barang / Jasa akibat selisih pendapatan hibah BLU yang mana pengakuannya dari jurnal penyesuaian Hibah masuk BLU.
- Pendapatan dari Penjualan Tanah, Gedung, dan Bangunan, Pendapatan dari Penjualan Peralatan dan Mesin, Pendapatan dari Pemindahtanganan BMN Lainnya, Pendapatan Penyelesaian Ganti Kerugian Negara Terhadap Pegawai Negeri Bukan Bendahara Atau Pejabat Lain, Penerimaan Kembali Belanja Pegawai Tahun Anggaran Yang Lalu,

Penerimaan Kembali Belanja Barang Tahun Anggaran Yang Lalu, Penerimaan Kembali Belanja Modal Tahun Anggaran Yang Lalu adalah merupakan surplus/defisit kegiatan non operasional.

Beban Pegawai  
Rp2,815,761,321,88  
1

## D.2 Beban Pegawai

Jumlah Beban Pegawai pada Tahun 2024 dan 2023 adalah masing-masing sebesar Rp2,815,761,321,881 dan Rp2,302,937,251,735. 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 Tahunan (Audited) TA 2024 dan 2023

(dalam Rupiah)

| URAIAN                                           | REALISASI<br>T.A.2024 | REALISASI T.A.<br>2023 | %        |
|--------------------------------------------------|-----------------------|------------------------|----------|
| Belanja Gaji Pokok PNS                           | 162.461.907.100       | 149.268.640.060        | 8,84     |
| Belanja Pembulatan Gaji PNS                      | 2.135.769             | 2.175.029              | (1,81)   |
| Belanja Tunj. Suami/Istri PNS                    | 13.295.906.506        | 12.149.707.104         | 9,43     |
| Belanja Tunj. Anak PNS                           | 4.109.811.255         | 3.745.347.224          | 9,73     |
| Belanja Tunj. Struktural PNS                     | 1.303.474.950         | 1.108.251.000          | 17,62    |
| Belanja Tunj. Fungsional PNS                     | 31.888.917.550        | 30.524.166.912         | 4,47     |
| Belanja Tunj. PPh PNS                            | 2.607.548.908         | 1.094.127.222          | 138,32   |
| Belanja Tunj. Beras PNS                          | 9.075.298.500         | 9.122.216.280          | (0,51)   |
| Belanja Uang Makan PNS                           | 21.401.600.350        | 21.585.650.750         | (0,85)   |
| Belanja Tunjangan Umum PNS                       | 786.859.700           | 1.126.339.840          | (30,14)  |
| Belanja Tunjangan Profesi Dosen                  | 84.051.857.695        | 72.128.849.710         | 16,53    |
| Belanja Tunjangan Kehormatan Profesor            | 22.538.147.688        | 14.502.819.200         | 55,41    |
| Belanja Tunjangan Tenaga Pendidik Non PNS        | 2.125.263.189.366     | 1.708.702.686.350      | 24,38    |
| Belanja Tunjangan Tenaga Pendidik dan Tenaga Pe  | 13.052.500.000        | 11.721.937.500         | 11,35    |
| Belanja Gaji dan Tunjangan                       | 208.276.814.116       | 181.238.831.060        | 14,92    |
| Belanja Pegawai (Tunjangan Khusus/Kegiatan/Kiner | 68.298.310.935        | 78.761.954.017         | (13,29)  |
| Belanja Uang Lembur                              | 1.572.914.000         | 1.181.961.500          | 33,08    |
| Belanja Gaji Pokok PPPK                          | 25.253.467.376        | 2.762.163.200          | 814,26   |
| Belanja Pembulatan Gaji PPPK                     | 371.134               | 32.192                 | 1.052,88 |
| Belanja Tunjangan Suami/Istri PPPK               | 1.795.379.320         | 181.865.920            | 887,20   |
| Belanja Tunjangan Anak PPPK                      | 554.176.614           | 56.052.296             | 888,68   |
| Belanja Tunjangan Fungsional PPPK                | 3.137.518.000         | 356.047.000            | 781,21   |
| Belanja Tunjangan Beras PPPK                     | 1.553.712.720         | 174.097.680            | 792,44   |

|                                                   |                   |                   |        |
|---------------------------------------------------|-------------------|-------------------|--------|
| Belanja Uang Makan PPPK                           | 4.149.069.000     | 547.861.000       | 657,32 |
| Belanja Pegawai Tunjangan Khusus/Kegiatan/Kinerja | 9.195.295.329     | 893.471.689       | 929,16 |
| Belanja Uang Lembur PPPK                          | 135.138.000       | -                 | -      |
| Jumlah                                            | 2.815.761.321.881 | 2.302.937.251.735 | 22,27  |

Beban Persediaan  
Rp27.817.044.898

### D.3 Beban Persediaan

Jumlah Behan Persediaan pada Tahun 2024 dan 2023 adalah masing-masing sebesar Rp27.817.044.898 dan Rp27.235.315.795. Behan Persediaan merupakan beban untuk mencatat konsumsi atas barang-barang yang habis pakai, termasuk barang-barang hasil produksi baik yang dipasarkan maupun tidak dipasarkan. Rincian Behan Persediaan untuk Tahun 2024 dan 2023 adalah sebagai berikut:

Rincian Beban Persediaan Tahunan (Audited) TA 2024 dan 2023  
(dalam Rupiah)

| URAIAN                        | REALISASI<br>T.A.2024 | REALISASI T.A.<br>2023 | %       |
|-------------------------------|-----------------------|------------------------|---------|
| Belanja Persediaan konsumsi   | 27.807.560.686        | 27.189.310.936         | 2,27    |
| Belanja persediaan lainnya    | 5.509.000             | 23.997.609             | (77,04) |
| Belanja Persediaan bahan baku | 3.975.212             | 22.007.250             | (81,94) |
| Jumlah Beban Persediaan       | 27.817.044.898,00     | 27.235.315.795         | 2,14    |

Beban Barang dan  
Jasa  
Rp607.552.982.289

### D.4 Beban Barang dan Jasa

Jumlah Behan Barang dan Jasa Tahun 2024 dan 2023 adalah masing-masing sebesar Rp607.552.982.289 dan Rp614.017.554.607. 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. Secara keseluruhan terjadi Kenaikan Behan Barang dan Jasa, hal ini disebabkan peningkatan beberapa pos beban seperti beban langganan listrik, beban jasa profesi, beban honor dan beban bahan seiring dengan meningkatnya aktivitas pelayanan dan kegiatan atas tugas pokok dan fungsi. Walaupun secara total beban barang dan jasa mengalami kenaikan tetapi pada beberapa pos beban terjadi penurunan karena penghematan atas beban-beban operasional perkantoran, penurunan pengiriman surat karena sudah

disampaikan secara *online*, penurunan beban sewa yang disebabkan adanya pembelian aset sehingga tidak dilakukan penyewaan. Rincian Behan Barang dan Jasa untuk Tahun 2024 dan 2023 adalah sebagai berikut:

Rincian Beban Barang dan Jasa Tahunan (Audited) TA 2024 dan 2023  
(dalam Rupiah)

| URAIAN JENIS BEBAN                                             | REALISASI T.A.2024 | REALISASI T.A. 2023 | %        |
|----------------------------------------------------------------|--------------------|---------------------|----------|
| Belanja Keperluan Perkantoran                                  | 83.433.879.552     | 90.148.056.240      | (7,45)   |
| Belanja Pengiriman Surat Dinas Pos Pusat                       | 4.052.225          | 6.032.899           | (32,83)  |
| Belanja Honor Operasional Satuan Kerja                         | 19.013.874.806     | 25.011.547.608      | (23,98)  |
| Belanja Barang Operasional Lainnya                             | 6.410.330.045      | 7.143.662.842       | (10,27)  |
| Belanja Barang Operasional - Penanganan Pandemi COVID-19       | -                  | 187.033.102         | (100,00) |
| Belanja Bahan                                                  | 103.986.888.507    | 103.085.262.865     | 0,87     |
| Belanja Honor Output Kegiatan                                  | 44.093.336.300     | 44.674.433.959      | (1,30)   |
| Belanja Barang Non Operasional Lainnya                         | 110.609.476.899    | 117.521.920.698     | (5,88)   |
| Belanja Barang Pemberian Penghargaan dalam bentuk uang         | 1.656.177.400      | 1.953.116.750       | (15,20)  |
| Belanja Barang Pemberian Beasiswa Non PNS dalam bentuk uang    | 987.700.000        | 999.600.000         | (1,19)   |
| Belanja Barang Pemberian Bantuan Operasional dalam bentuk uang | 853.476.300        | 1.782.486.350       | (52,12)  |
| Belanja Barang Non Operasional - Penanganan Pandemi COVID-19   | -                  | 36.972.320          | (100,00) |
| Belanja Langganan Listrik                                      | 34.199.750.617     | 27.653.000.101      | 23,67    |
| Belanja Langganan Telepon                                      | 1.127.112.103      | 1.127.052.558       | 0,01     |
| Belanja Langganan Air                                          | 1.997.625.214      | 2.167.306.163       | (7,83)   |
| Belanja Langganan Daya dan Jasa Lainnya                        | 5.712.029.302      | 5.333.020.042       | 7,11     |
| Belanja Jasa Konsultan                                         | 308.379.000        | 881.072.000         | (65,00)  |
| Belanja Sewa                                                   | 9.909.603.659      | 12.239.628.772      | (19,04)  |
| Belanja Jasa Profesi                                           | 10.489.346.275     | 13.507.438.920      | (22,34)  |
| Belanja Jasa Lainnya                                           | 2.513.507.789      | 2.240.680.191       | 12,18    |
| Belanja Barang                                                 | 43.235.204.946     | 34.164.889.882      | 26,55    |
| Belanja Jasa                                                   | 15.568.978.357     | 13.867.874.748      | 12,27    |
| Belanja Aset Ekstrakomtabel Peralatan dan Mesin                | 54.480.000         | 3.586.705.876       | (98,48)  |
| Belanja Penyediaan Barang dan Jasa BLU Lainnya                 | 103.914.192.858    | 98.944.725.516      | 5,02     |
| Belanja Peralatan dan Mesin - Ekstrakomptabel                  | 6.475.021.535      | 4.083.399.351       | 58,57    |
| Belanja Gedung dan Bangunan - Ekstrakomptabel                  | 2.079.000          | 70.379.354          | (97,05)  |
| Belanja Barang BLU - Penanganan Pandemi COVID-19               | -                  | 110.508.200         | (100,00) |
| Belanja Jasa BLU - Penanganan Pandemi COVID-19                 | -                  | 75.300.000          | (100,00) |
| Belanja Penambah Daya Tahan Tubuh                              | 11.204.100         | 4.000.000           | 180,10   |
| Belanja Peralatan dan Mesin - Ekstrakomptabel BLU              | 966.875.500        | 1.410.447.300       | (31,45)  |
| Belanja Gedung dan Bangunan - Ekstrakomptabel BLU              | 18.400.000         | -                   | -        |
| Jumlah                                                         | 607.552.982.289    | 614.017.554.607,00  | (1,05)   |

Beban  
Pemeliharaan  
Rp93.621.551.690

#### D.5 Behan Pemeliharaan

Beban Pemeliharaan Tahun 2024 dan 2023 adalah masing-masing sebesar Rp93.621.551.690 dan Rp85.241.648.805. Beban Pemeliharaan merupakan beban yang dimaksudkan untuk mempertahankan aset tetap atau aset lainnya yang sudah ada ke dalam kondisi normal. Kenaikan beban pemeliharaan karena adanya pengeluaran untuk mempertahankan performa dan kapasitas atas aset-aset lama serta pengeluaran untuk asuransi atas gedung dan bangunan. Rincian beban pemeliharaan untuk Tahun 2024 dan 2023 adalah sebagai berikut:

Rincian Beban Pemeliharaan Tahunan (Audited) TA 2024 dan 2023  
(dalam Rupiah)

| URAIAN JENIS BEBAN                               | REALISASI T.A.2024 | REALISASI T.A. 2023 | %        |
|--------------------------------------------------|--------------------|---------------------|----------|
| Belanja Pemeliharaan Gedung dan Bangunan         | 53.377.086.649     | 43.213.548.072      | 23,52    |
| Belanja Pemeliharaan Gedung dan Bangunan Lainnya | 308.802.466        | 120.780.000         | 155,67   |
| Belanja Pemeliharaan Peralatan dan Mesin         | 23.343.276.550     | 20.218.367.015      | 15,46    |
| Belanja Pemeliharaan Peralatan dan Mesin Lainnya | 182.351.622        | 92.568.000          | 96,99    |
| Belanja Persediaan bahan untuk pemeliharaan      | 1.130.075.962      | 3.636.990.225       | (68,93)  |
| Belanja Aset Ekstrakomtabel Gedung dan Bangunan  | 37.948.385         | 33.468.652          | 13,38    |
| Belanja Pemeliharaan Jaringan                    | 62.183.000         | 61.499.110          | 1,11     |
| Belanja Pemeliharaan                             | 15.177.957.056     | 17.832.355.731      | (14,89)  |
| Belanja Persediaan suku cadang                   | -                  | 2.072.000           | (100,00) |
| Jumlah                                           | 93.621.551.690     | 85.241.648.805      | 9,83     |

Beban Perjalanan  
Dinas  
Rp86.632.042.963

#### D.6 Behan Perjalanan Dinas

Beban Perjalanan Dinas Tahun 2024 dan 2023 adalah masing-masing sebesar Rp86.632.042.963 dan Rp90.927.889.545. Beban tersebut merupakan beban yang terjadi untuk perjalanan dinas dalam rangka pelaksanaan tugas, fungsi, dan jabatan. Kenaikan beban perjalanan dinas disebabkan oleh meningkatnya frekuensi perjalanan dinas pegawai untuk menghadiri kegiatan rapat koordinasi atau pelatihan yang diselenggarakan Kantor Pusat dimana perjalanan dinasnya ditanggung sendiri oleh masing-masing satuan kerja. Rincian Beban Perjalanan Dinas untuk Tahun 2024 dan 2023 adalah sebagai berikut:

**Rincian Beban Perjalanan Dinas Tahunan (Audited) TA 2024 dan 2023**  
(dalam Rupiah)

| URAIAN                                            | REALISASI T.A.2019       | REALISASI T.A. 2023   | %             |
|---------------------------------------------------|--------------------------|-----------------------|---------------|
| Belanja Perjalanan Dinas Biasa                    | 25.374.300.530           | 27.353.765.215        | (7,24)        |
| Belanja Perjalanan Dinas Dalam Kota               | 6.640.836.322            | 6.560.817.800         | 1,22          |
| Belanja Perjalanan Dinas Paket Meeting Dalam Kota | 4.695.273.457            | 11.044.560.938        | (57,49)       |
| Belanja Perjalanan Dinas Paket Meeting Luar Kota  | 10.257.828.820           | 9.267.095.776         | 10,69         |
| Belanja Perjalanan Dinas Lainnya - Luar Negeri    | 306.738.306              | -                     | -             |
| Belanja Perjalanan Dinas Biasa - Luar Negeri      | 3.462.527.086            | 2.065.479.970         | 67,64         |
| Beban Perjalanan Dinas BLU                        | 35.894.538.442           | 34.636.169.846        | 3,63          |
|                                                   |                          |                       |               |
| <b>Jumlah</b>                                     | <b>86.632.042.963,00</b> | <b>90.927.889.545</b> | <b>(4,72)</b> |

Beban Barang  
Untuk  
Diserahkan kepada  
Masyarakat  
Rp498.573.080

**D.7 Beban Barang Untuk Diserahkan kepada Masyarakat**

Beban Barang untuk Diserahkan kepada Masyarakat Tahun 2024 dan 2023 adalah masing-masing sebesar Rp498.573.080 dan Rp171.394.969. Beban Barang untuk Diserahkan kepada Masyarakat merupakan beban pemerintah dalam bentuk barang atau jasa kepada masyarakat yang bertujuan untuk mencapai tujuan entitas. Dalam hal ini, Satker Perguruan Tinggi Keagamaan Negeri memberikan bantuan kepada kelompok masyarakat berupa bantuan peralatan dan perlengkapan untuk Penelitian. Rincian Beban Barang untuk Diserahkan kepada Masyarakat untuk Tahun 2024 dan 2023 adalah sebagai berikut:

Akti perguruan tinggi kepada masyarakat

**Rincian Beban Barang Untuk Diserahkan kepada Masyarakat Tahunan**  
(Audited) TA 2024 dan 2023

(dalam Rupiah)

| URAIAN                                                                  | REALISASI T.A.2019    | REALISASI T.A. 2023 | %             |
|-------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|---------------|
| Belanja Persediaan Aset Lain-Lain untuk diserahkan kepada Masyarakat    | -                     | 138.000,00          | (100,00)      |
| Belanja Barang Persediaan Lainnya untuk Dijual/Diserahkan ke Masyarakat | 498.573.080           | 170.356.969,00      | 192,66        |
| Belanja Persediaan pita cukai, materai dan leges                        | -                     | 900.000,00          | (100,00)      |
|                                                                         | -                     | -                   | -             |
| <b>Jumlah</b>                                                           | <b>498.573.080,00</b> | <b>171.394.969</b>  | <b>190,89</b> |

Beban Bantuan  
Sosial  
Rp128.016.366.000

**D.8 Beban Bantuan Sosial**

Beban Bantuan Sosial Tahun 2022 dan 2021 adalah masing-masing sebesar Rp128.016.366.000 dan Rp106.905.564.200. Beban bantuan

sosial merupakan beban pemerintah dalam bentuk uang/barang atau jasa kepada masyarakat untuk menghindari terjadinya risiko sosial dan bersifat selektif. Peningkatan beban bansos yang diberikan kepada kelompok masyarakat sebagai Bantuan Sosial untuk mendukung program Indonesia Pintar. Rincian Beban Bantuan Sosial untuk Tahun 2022 dan 2021 adalah sebagai berikut

Rincian Beban Bantuan Sosial Tahunan (Audited) TA 2024 dan 2023  
(Dalam Rupiah)

| URAIAN                                                               | REALISASI T.A.2024 | REALISASI T.A. 2023 | %       |
|----------------------------------------------------------------------|--------------------|---------------------|---------|
| Belanja Bantuan Sosial Untuk Pemberdayaan Sosial Dalam Bentuk Barang | 2.766.000          | 11.964.200,00       | (76,88) |
| Belanja Bantuan Sosial Untuk Perlindungan Sosial Dalam Bentuk Uang   | 128.013.600.000    | 106.893.600.000,00  | 19,76   |
| Jumlah                                                               | 128.016.366.000    | 106.905.564.200,00  | 19,75   |

Beban  
Penyusutan dan  
Amortisasi  
Rp281.899.307.379

#### D.9 Beban Penyusutan dan Amortisasi

Jumlah Beban Penyusutan dan Amortisasi untuk Tahun 2024 dan 2023 adalah masing-masing sebesar Rp281.899.307.379 dan Rp259.134.943.450. 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 tahun 2024 dan 2023 adalah sebagai berikut

Rincian Beban Penyusutan dan Amortisasi Tahunan (Audited) TA 2024 dan 2023

| URAIAN                                                | REALISASI T.A.2024 | REALISASI T.A. 2023 | %       |
|-------------------------------------------------------|--------------------|---------------------|---------|
| Belanja Penyusutan Peralatan dan Mesin                | 138.651.927.023    | 121.849.309.586     | 13,79   |
| Belanja Penyusutan Gedung dan Bangunan                | 138.350.116.260    | 130.767.206.414     | 5,80    |
| Belanja Penyusutan Jalan dan Jembatan                 | 2.851.494.409      | 4.296.078.592       | (33,63) |
| Belanja Penyusutan Irigasi                            | 579.055.363        | 581.020.660         | (0,34)  |
| Belanja Penyusutan Jaringan                           | 253.159.637        | 253.288.216         | (0,05)  |
| Belanja Penyusutan Aset Tetap Lainnya                 | 239.387.617        | 243.775.814         | (1,80)  |
| Jumlah Penyusutan                                     | 280.925.140.309    | 257.990.679.282     | 8,89    |
| Belanja Penyusutan Penyusutan Aset Tetap yang Tidak D | i 93.518.531       | 174.380.381,00      | (46,37) |
| Jumlah Amortisasi                                     | 93.518.531         | 174.380.381,0       | (46,37) |
| Jumlah                                                | 281.018.658.840    | 258.165.059.663     | 8,85    |

(Dalam Rupiah)

Beban Penyisihan  
Piutang Tak  
Tertagih  
Rp1.571.545

#### D.10 Beban Penyisihan Piutang Tidak Tertagih

Beban Penyisihan Piutang Tak Tertagih merupakan beban untuk mencatat estimasi ketidaktertagihan piutang dalam suatu periode. Jumlah Beban Penyisihan Piutang Tak Tertagih untuk Tahun 2024 dan 2023 adalah masing-masing sebesar Rp1.571.545 dan Rp2.221.722. Rincian Beban Penyisihan Piutang Tak Tertagih untuk Tahun 2024 dan 2023 adalah sebagai berikut

Rincian Beban Penyisihan Piutang Tidak Tertagih TA 2024 dan 2023

(dalam Rupiah)

| URAIAN JENIS BEBAN                                                                               | REALISASI T.A. 2024 | REALISASI T.A. 2023 | %         |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|-----------|
| Belanja Penyisihan Piutang Tidak Tertagih ?<br>Piutang BLU Pelayanan Pendidikan                  | 27,690,133          | 2,326,955           | 840.36%   |
| Belanja Penyisihan Piutang Tidak Tertagih ?<br>Piutang BLU Penyedia Barang dan Jasa Lainnya      | 5,387,500           | -                   | 0.00%     |
| Belanja Penyisihan Piutang Tidak Tertagih ?<br>Piutang Kegiatan Operasional Lainnya BLU          | 471,089             | -                   | 0.00%     |
| Belanja Penyisihan Piutang Tidak Tertagih ?<br>Piutang Sewa Tanah BLU                            | 44,504,167          | -                   | 0.00%     |
| Belanja Penyisihan Piutang Tidak Tertagih ?<br>Piutang Sewa Ruangan BLU                          | 2,246,167           | -                   | 0.00%     |
| Belanja Penyisihan Piutang Tidak Tertagih ?<br>Piutang dari Kegiatan Non Operasional Lainnya BLU | 466,893             | (107,318)           | -2298.56% |
| Belanja Penyisihan Piutang Tidak Tertagih ?<br>Piutang Sewa Gedung BLU                           | -                   | 2,085               | 0.00%     |
|                                                                                                  |                     |                     |           |
| Jumlah                                                                                           | 80,765,949          | 2,221,722           | 275.08%   |

Surplus (Defisit)  
Penjualan Aset  
Non Lancar Rp-  
4.765.570.858

#### D.11 Surplus (Defisit) Penjualan Aset Non Lancar

Jumlah Surplus (Defisit) Penjualan Aset Non Lancar untuk periode yang berakhir pada 31 Desember 2024 dan 2023 adalah masing-masing sebesar Rp-4.765.570.858 dan Rp-4.453.457.195

Rincian Surplus (Defisit) Penjualan Aset Non Lancar Tahunan (Audited) TA 2024 dan 2023

(dalam Rupiah)

| URAIAN JENIS BEBAN                                    | REALISASI T.A. 2024 | REALISASI T.A. 2023 | %   |
|-------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|-----|
| Kerugian Pelepasan Aset                               | (6.086.711.489)     | (5.388.201.507,00)  | 13  |
| Pendapatan dari Penjualan Tanah, Gedung, dan Bangunan | 408.123.450         | 168.823.220,00      | 142 |
| Pendapatan dari Penjualan Peralatan dan Mesin         | 775.863.835         | 537.842.094,00      | 44  |
| Jumlah                                                | (4.902.724.204,00)  | (4.681.536.193)     | 5   |

Surplus (Defisit)  
Penyelesaian  
Kewajiban  
Jangka  
Panjang Rp0

## D.12 Surplus (Defisit) Penyelesaian Kewajiban Jangka Panjang

Jumlah Surplus (Defisit) Penyelesaian Kewajiban Jangka Panjang untuk periode yang berakhir pada 31 Desember 2024 dan 2023 adalah masing-masing sebesar Rp0 dan Rp0

### Rincian Surplus (Defisit) Penyelesaian Kewajiban Jangka Panjang Tahunan (Audited) TA 2024 dan 2023 (dalam Rupiah)

| URAIAN JENIS BEBAN | REALISASI T.A.2024 | REALISASI T.A. 2023 | % |
|--------------------|--------------------|---------------------|---|
|                    | -                  | -                   | - |
| Jumlah             | -                  | -                   | - |

Surplus (Defisit)  
dari  
Kegiatan Non  
Operasional  
Lainnya  
Rp3.388.769.085

## D.13 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 Tahun 2022 dan 2021 adalah sebagai berikut: Rp3.388.769.085 dan Rp9.058.621.207

### Rincian Surplus (Defisit) dari Kegiatan Non Operasional Lainnya Tahunan (Audited) TA 2024 dan 2023 (dalam Rupiah)

| URAIAN JENIS BEBAN                                                                                       | REALISASI T.A.2024 | REALISASI T.A. 2023 | %       |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|---------------------|---------|
| Penerimaan Kembali Belanja Pegawai Tahun Anggaran Yang Lalu                                              | 684.623.814        | 419.619.069,00      | 63,15   |
| Penerimaan Kembali Belanja Barang Tahun Anggaran Yang Lalu                                               | 413.503.749        | 807.334.978,00      | (48,78) |
| Penerimaan Kembali Belanja Modal Tahun Anggaran Yang Lalu                                                | 1.717.999.967      | 422.227.254,00      | 152,79  |
| Pendapatan Perolehan Aset Lainnya                                                                        | 839.300.000        | 7.375.658.406,00    | (83)    |
| Pendapatan Penyesuaian Nilai Persediaan                                                                  | 1.746.500          | 26.015.400,00       | (93)    |
| Pendapatan Penyelesaian Ganti Kerugian Negara Terhadap Pegawai Negeri Bukan Bendahara Atau Pejabat Lain. | 585.250            | 33.714.000,00       | (98)    |
| Belanja Penyesuaian Nilai Persediaan                                                                     | (11.840.348)       | (25.947.900,00)     | (54)    |
| Penerimaan Kembali Belanja Bantuan Sosial                                                                |                    | 825.826.226         |         |
| Jumlah                                                                                                   | 3.645.918.662,00   | 9.884.447.443       | (130)   |

Pos Luar  
Biasa Nihil

#### D.12 Pos Luar Biasa

Pos Luar Biasa terdiri dari pendapatan dan beban yang sifatnya tidak sering terjadi, tidak dapat diramal.kan dan berada di luar kendali entitas. Tidak terdapat pendapatan atau beban dari Pos Luar Biasa untuk Tahun 2024 dan 2023

Rincian Pos Luar Biasa Tahunan (Audited) 2024 dan 2023

(dalam Rupiah)

| URAIAN JENIS BEBAN     | REALISASI<br>T.A.2024 | REALISASI<br>T.A. 2023 | % |
|------------------------|-----------------------|------------------------|---|
| Pendapatan PNB         | -                     | -                      | - |
| Beban Perjalanan Dinas | -                     | -                      | - |
| Beban Persediaan       | -                     | -                      | - |
| <b>Jumlah</b>          | -                     | -                      | - |

#### D.13 Rincian Beban Khusus Penanganan Pandemi Covid-19

| URAIAN JENIS BEBAN                                                     | REALISASI T.A.2024 | REALISASI T.A. 2023 | %        |
|------------------------------------------------------------------------|--------------------|---------------------|----------|
| Belanja Barang Operasional - Penanganan Pandemi COVID-19               | -                  | 187.033.102         | (100,00) |
| Belanja Barang Non Operasional - Penanganan Pandemi COVID-19           | -                  | 36.972.320          | (100,00) |
| Belanja Barang Persediaan - Penanganan Pandemi COVID-19                | -                  | -                   | -        |
| Belanja Jasa - Penanganan Pandemi COVID-19                             | -                  | -                   | -        |
| Belanja Pemeliharaan Gedung dan Bangunan - Penanganan Pandemi COVID-19 | -                  | -                   | -        |
| Belanja Perjalanan Dinas - Penanganan Pandemi COVID-19                 | -                  | -                   | -        |
| <b>Jumlah</b>                                                          | -                  | 224.005.422         | (100,00) |

Beban-beban yang khusus digunakan dalam rangka penanganan pandemi COVID-19 dirinci sebagai berikut:



## PENJELASAN ATAS POS-POS LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS

Ekuitas Awal  
Rp13.966.773.140.721

### E.1. Ekuitas Awal

Nilai Ekuitas pada tanggal 1 Januari 2024 dan 2023 masing-masing adalah sebesar Rp.13.966.773.140.721,00 dan Rp.13.412.119.134.785,00

Defisit LO Rp.  
(3,312,136,742,009)

### E.2. Surplus/Defisit-LO

Jumlah Defisit LO untuk periode yang berakhir pada 31 Desember 2024 dan 2023 masing-masing adalah defisit sebesar Rp. (3,312,136,742,009) dan Rp.(2,767,388,992,535). Surplus (Defisit) LO merupakan penjumlahan selisih antara surplus/ defisit kegiatan operasional, kegiatan non operasional, dan kejadian luar biasa

Dampak Kumulatif  
Perubahan Kebijakan  
Akuntansi/Kesalahan  
Mendasar Rp.0,00

### E.3. Dampak Kumulatif Perubahan Kebijakan Akuntansi

Transaksi Dampak Kumulatif Kebijakan Akuntansi/Kesalahan Mendasar untuk periode yang berakhir pada 31 Desember 2024 adalah sebesar Rp0

### E.4 Koreksi Yang Menambah/Mengurangi Ekuitas

Koreksi yang Menambah/Mengurangi Ekuitas pada tanggal 31 Desember 2024 dan 31 Desember 2023 adalah masing-masing sebesar Rp.- 16,111,985,120 dan Rp.42.226.283.187 yaitu sebagai berikut:

Penyesuaian Nilai Aset  
Rp.0,00

#### E.4.1. Penyesuaian Nilai Aset

Jumlah Penyesuaian Nilai Aset untuk periode yang berakhir pada 31 Desember 2024 dan 2023 masing-masing adalah sebesar Rp0 dan Rp0.

Penyesuaian Nilai Aset merupakan hasil penyesuaian nilai persediaan akibat penerapan harga perolehan terakhir

Koreksi Nilai  
Persediaan Rp0

#### E.4.2. Koreksi Nilai Persediaan

Koreksi Nilai Persediaan mencerminkan koreksi atas nilai persediaan yang diakibatkan karena kesalahan dalam

penilaian persediaan yang terjadi pada periode sebelumnya. Koreksi tambah atas nilai persediaan untuk periode yang berakhir pada 31 Desember 2024 dan 2023 masing-masing adalah sebesar Rp0 dan Rp22,325,900 Rincian Koreksi Nilai Persediaan untuk tahun 2024 adalah sebagai berikut

#### Rincian Koreksi Nilai Persediaan

| Jenis Persediaan        | Nilai Koreksi |
|-------------------------|---------------|
| Koreksi Nilai Prsediaan | -             |
|                         | -             |
| Jumlah                  | -             |

Koreksi Atas  
Reklasifikasi  
Rp185.150.373,00

#### E.4.3. Koreksi Atas Reklasifikasi

Koreksi Atas Reklasifikasi pada 31 Desember 2024 dan 31 Desember 2023 adalah masing-masing sebesar Rp.185.150.373 dan Rp.-103.582.000. Koreksi Atas Reklasifikasi merupakan koreksi atasatas reklasifikasi Persediaan/Aset Tetap/Aset Lainnya.

#### Rincian Atas Reklasifikasi

| Jenis Koreksi                                                | Nilai Koreksi |
|--------------------------------------------------------------|---------------|
| Koreksi Atas Reklasifikasi Persedian/Aset Tetap/Aset Lainnya | 185.150.373   |
|                                                              | -             |
| Jumlah                                                       | 185.150.373,0 |

Selisih Revaluasi Aset Rp0

#### E.4.4 Selisih Revaluasi Aset

Selisih Revaluasi Aset Tetap merupakan selisih yang muncul pada saat dilakukan penilaian ulang aset tetap. Selisih Revaluasi Aset Tetap untuk periode yang berakhir pada 31 Desember 2024 dan 2023 masing-masing adalah sebesar Rp.0 dan Rp0. Revaluasi tersebut berasal dari Selisih Revaluasi Nilai Aset Tetap mencerminkan koreksi atas kesalahan pencatatan kuantitas aset pada laporan keuangan Rincian untuk tahun 2024 adalah sebagai berikut di Kantor Wilayah Kementerian Agama Pov. Jawa Timur

#### Rincian Selisih Revaluasi Aset Tahun 2024

|                           | Nilai Koreksi |
|---------------------------|---------------|
| Ekuitas Transaksi lainnya |               |
| Revaluasi Aset Tetap      | -             |
|                           | -             |
| Jumlah                    | -             |

Koreksi Aset Tetap Non Revaluasi Rp-2.792.220.528

#### E.4.4. Koreksi Nilai Aset Non Revaluasi

Koreksi Nilai Aset Non Revaluasi untuk periode yang berakhir pada 31 Desember 2024 dan 2023 masing-masing adalah sebesar Rp(2,402,932,550) dan Rp.19.366.720.407. Koreksi ini berasal dari transaksi koreksi nilai aset tetap dan aset lainnya yang bukan karena revaluasi nilai. Rincian Koreksi Nilai Aset Non Revaluasi adalah sebagai berikut

##### Rincian Koreksi Aset Tetap Non Revaluasi per 31 Desember 2024

| Jenis Aset Tetap Non Revaluasi           | Nilai Koreksi     |
|------------------------------------------|-------------------|
| Koreksi Nilai Aset Tetap Non Revaluasi   | (2.792.220.528)   |
| Koreksi Nilai Aset Lainnya Non Revaluasi | -                 |
| Jumlah                                   | (2.792.220.528,0) |

#### E.4.6 Koreksi Lain-Lain

Koreksi Lain-Lain untuk periode yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2024 dan 31 Desember 2023 adalah masing-masing sebesar Rp (13,894,202,943) dan Rp.22.940.818.880. Koreksi Lain-lain merupakan koreksi selain yang terkait Barang Milik Negara, antara lain koreksi atas pendapatan, koreksi atas beban, koreksi atas hibah, piutang dan utang.. Koreksi ini adalah . Koreksi Lain-Lain terdiri dari :

##### Rincian Koreksi Lain-Lain Tahun 2024

| Jenis Koreksi       | Nilai Koreksi    |
|---------------------|------------------|
| Penyesuaian SAL BLU | -                |
| Koreksi Lainnya     | (13,894,202,943) |
| Jumlah              | (13,894,202,943) |

Transaksi Antar  
Entitas  
Rp  
4,071,130,388,06  
3

#### E.5 Transaksi Antar Entitas

Nilai Transaksi Antar Entitas untuk periode yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2024 dan 31 Desember 2023 adalah masing-masing sebesar Rp. 4,071,130,388,063 dan Rp.3.279.816.715.284. Transaksi Antar Entitas adalah transaksi yang melibatkan dua atau lebih entitas yang berbeda baik internal Kementerian /Lembaga (KL), antar KL, antar BUN maupun KL dengan BUN. terdiri dari :

Rincian Transaksi Antar Entitas per 31 Desember 2024

| Transaksi Antar Entitas                            | Nilai             |
|----------------------------------------------------|-------------------|
| Ditagihkan ke Entitas Lain                         | 4.165.594.428.673 |
| Diterima dari Entitas Lain                         | (117.623.254.519) |
| Transfer Keluar                                    | (123.439.662.339) |
| Transfer Masuk                                     | 137,371,353,948   |
| Pengesahan Hibah Langsung                          | 7.035.522.300     |
| Pengesahan Hibah Langsung Tahun Anggaran Yang Lalu | 2.192.000.000     |
| Jumlah                                             | 4,071,130,388,063 |

Rincian Transaksi Antar Entitas terdiri dari :

E.5.1 Diterima dari Entitas Lain (DDEL)/Ditagihkan ke Entitas Lain (DKEL) Diterima dari Entitas Lain (DDEL)/Ditagihkan ke Entitas Lain (DKEL) merupakan transaksi antar entitas atas pendapatan dan belanja pada KL yang melibatkan kas negara (BUN). Pada periode hingga 31 Desember 2024, DKEL sebesar Rp 4.165.594.428.673, sedangkan DDEL sebesar minus Rp117.623.254.519

#### E.5.2 Transfer Masuk/Transfer Keluar

Transfer Masuk/Transfer Keluar merupakan perpindahan aset/kewajiban dari satu entitas ke entitas lain pada internal KL, antar KL dengan BA-BUN.

Transfer Keluar sampai dengan 31 Desember 2024 sebesar Rp-123.439.662.339 terdiri dari :

Rincian Transfer Keluar Tahun 2024

| Jenis                      | Entitas Tujuan                         | Nilai       |
|----------------------------|----------------------------------------|-------------|
| Tanah                      | MADRASAH TSANAWIYAH NEGERI 4 BONDOWOSO | 374,231,000 |
| Tanah, Gedung dan Bangunan | MADRASAH TSANAWIYAH NEGERI 9 KEDIRI    | 221,000,000 |

|                                             |                                            |                 |
|---------------------------------------------|--------------------------------------------|-----------------|
| Peralatan dan Mesin dan Gedung dan Bangunan | KANTOR KEMENTERIAN AGAMA KOTA MADIUN       | 3,491,398,280   |
| Peralatan dan Mesin dan Gedung dan Bangunan | Satker Penerima Manfaat SBSN tahun 2023    | 117,300,954,537 |
| Gedung dan Bangunan                         | MADRASAH TSANAWIYAH NEGERI 1 KOTA SURABAYA | 2,052,078,522   |
|                                             |                                            |                 |
| JUMLAH                                      |                                            | 123,439,662,339 |

Sedangkan Transfer Masuk sampai dengan 31 Desember 2024 sebesar Rp137,371,353,948 yang terdiri dari :

| Jenis                                       | Entitas Tujuan                                              | Nilai           |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|-----------------|
| Tanah                                       | KANTOR KEMENTERIAN AGAMA KAB. BONDOWOSO                     | 374,231,000     |
| Tanah, Gedung dan Bangunan                  | KANTOR KEMENTERIAN AGAMA KAB. KEDIRI                        | 221,000,000     |
| Peralatan dan Mesin dan Gedung dan Bangunan | KANTOR KEMENTERIAN AGAMA KAB MADIUN                         | 3,491,398,280   |
| Peralatan dan Mesin dan Gedung dan Bangunan | KANWIL KEMENTERIAN AGAMA PROV. JAWA TIMUR                   | 117,300,954,537 |
| Gedung dan Bangunan                         | MADRASAH ALIYAH NEGERI KOTA SURABAYA                        | 2,052,078,522   |
| Peralatan dan Mesin                         | KANTOR PUSAT SEKRETARIAT JENDERAL KEMENTERIAN AGAMA JAKARTA | 141,642,365     |
| Peralatan dan Mesin                         | DITJEN PENDIDIKAN ISLAM                                     | 1,523,840,500   |
| Peralatan dan Mesin                         | KANTOR KEMENTERIAN AGAMA KAB. BANYUWANGI Ditjen Bimas Hindu | 3,000,000       |
| Peralatan dan Mesin dan Gedung dan Bangunan | PENYEDIAAN PERUMAHAN PROVINSI JAWA TIMUR                    | 10,942,331,244  |
| Gedung dan Bangunan                         | BIDANG PENINGKATAN PRESTASI OLAHRAGA KEMENPORA              | 1,320,877,500   |
|                                             |                                                             |                 |
| JUMLAH                                      |                                                             | 137,371,353,948 |

### E.5.3 Pengesahan Hibah Langsung

Pengesahan Hibah Langsung merupakan transaksi atas pencatatan hibah langsung KL dalam bentuk kas, barang maupun jasa sedangkan pencatatan pendapatan hibah dilakukan BA-BUN. Pengesahan Hibah Langsung sampai dengan 31 Desember 2024 adalah sebesar 9.157.522.300 dari total Rp0 yang akan diterima sepanjang tahun 2024

Pengesahan Pengembalian Hibah Langsung merupakan transaksi atas pencatatan pengembalian hibah langsung entitas. Pengembalian Pengesahan Hibah Langsung sampai dengan 31 Desember 2024 adalah sebesar 0 dari total Rp0

Rincian Pengesahan Hibah Langsung untuk Tahun 2024 adalah sebagai berikut:

| Pemberi Hibah                          | Bentuk Hibah | Nilai            |
|----------------------------------------|--------------|------------------|
| Komite MTsN 10 Kab. Blitar             | Barang       | 240.500.000      |
| Komite MTsN 1 Kab. Blitar              | Barang       | 753.025.000      |
| Komite MIN 2 Kab. Blitar               | Barang       | 529.280.000      |
| Dinas Pendidikan Kota Kediri           | Uang         | 121.000.000      |
| Komite MIN 2,3,dan 7 Kab. Tulungagung  | Barang       | 1.950.500.000    |
| Komite MTsN 3 Kab. Banyuwangi          | Barang       | 15.000.000       |
| Komite MAN 3 Kab. Banyuwangi           | Barang       | 180.000.000      |
| Komite MAN 2 Kab. Banyuwangi           | Barang       | 450.000.000      |
| Komite MTsN 8 Kab. Kediri              | Barang       | 748.000.000      |
| Komite MTsN 8 Kab. Blitar              | Barang       | 69.741.000       |
| Pemerintah Kota Pasuruan               | Uang         | 853.476.300      |
| Komite MTsN 7 Kab. Tulungagung         | Barang       | 1.125.000.000    |
|                                        | -            |                  |
| Komite MTsN 9 Kab. Kediri              | Barang       | 1.880.000.000    |
| Pemerintah Kab. Kediri                 | Barang       | 242.000.000      |
| Komite MTsN 7 Kab. Ngawi               | Barang       | 15.000.000       |
| Total Pengesahan                       |              | 9.157.522.300,00 |
| Pengesahan Pengembalian Hibah Langsung | -            | -                |
| Jumlah                                 |              | 9.157.522.300    |

Rincian Penerimaan Hibah Langsung Tahun 2024 disajikan pada lampiran

Ekuitas Akhir Rp  
13,966,773,140,721

## E.6 Ekuitas Akhir

Nilai Ekuitas Akhir pada tanggal 31 Desember 2024 dan 2023 adalah masing-masing sebesar Rp14,709,654,801,655 dan Rp13,966,773,140,721

## E.7. Catatan Penting Lainnya Laporan Perubahan Ekuitas



## **F. PENGUNGKAPAN-PENGUNGKAPAN LAINNYA**

### **F.1 Kejadian-kejadian Penting Setelah Tanggal Neraca**

Pada saat laporan ini disusun sampai dengan tanggal pelaporan tidak ada kejadian yang dapat mempengaruhi perubahan Laporan Keuangan.

### **F.2 Pengungkapan Lain-lain**

Berdasarkan Keputusan Kepala Kantor Wilayah Kementerian Agama Provinsi Jawa Timur Nomor: 601 Tahun 2024 Tentang Perubahan Kedua atas Keputusan Kepala Kantor Wilayah Kementerian Agama Provinsi Jawa Timur Nomor 1625 Tahun 2023 Tentang Penetapan Penanggung Jawab Pengelola Keuangan Pada Bagian Pendidikan Islam. Kuasa Pengguna Anggaran, Pejabat yang diberi Kewenangan untuk Melakukan Tindakan Yang Mengakibatkan Pengeluaran Anggaran Belanja/Penanggung Jawab Kegiatan/ Pembuat komitmen, Pejabat Yang Diberi Kewenangan Untuk menguji Tagihan Kepada Negara dan Menandatangani SPM, dan Bendahara Pengeluaran pada Kantor Wilayah Kementerian Agama Provinsi Jawa Timur pada tanggal 31 Juli 2024 telah dilakukan penggantian Pejabat Pengelola Keuangan,

Semula:

|                                   |                                                                    |
|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------------|
| Kuasa Pengguna Anggaran           | : Mufi Imron Rosyadi, M.E.I                                        |
| Pejabat Pembuat Komitmen          | : Ibnu Kuswandoko, S.Si<br>Syahriel Mohi, Sos<br>DR. Trianto, M.Pd |
| Pejabat Penandatangan/Penguji SPM | : Ahmad Andi Akmal, S.Kom, MT                                      |
| Bendahara Pengeluaran             | : Ririn Heriyanti, SE                                              |
| Bendahara Pengeluaran Pembantu    | : Ahmad Hanif, SE<br>Khurinika Cahyaning S, ST<br>Masdukin, SE     |

Menjadi:

|                                   |                                                                    |
|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------------|
| Kuasa Pengguna Anggaran           | : DR. Akhmad Sruji Bahtiar, M.Pd.I                                 |
| Pejabat Pembuat Komitmen          | : Ibnu Kuswandoko, S.Si<br>Syahriel Mohi, Sos<br>DR. Trianto, M.Pd |
| Pejabat Penandatangan/Penguji SPM | : Ahmad Andi Akmal, S.Kom, MT                                      |
| Bendahara Pengeluaran             | : Ririn Heriyanti, SE                                              |
| Bendahara Pengeluaran Pembantu    | : Neni Susanti, IAN                                                |

Khurinika Cahyaning S, ST  
Masdukin, SE

Sampai dengan 31 Desember 2024 terdapat 4 (empat) satuan kerja di lingkungan Kantor Wilayah Kementerian Agama Provinsi Jawa Timur yang telah ditetapkan menjadi BLU.

Ikhtisar Laporan Keuangan BLU berupa Aset, Kewajiban, Pendapatan-LRA, dan Belanja-LRA Tahun 2024 (*Audited*) sebagai berikut:

| No.    | Kode Satker | Nama Satker               | Aset              | Kewajiban      | Pendapatan-LRA  | Belanja-LRA       |
|--------|-------------|---------------------------|-------------------|----------------|-----------------|-------------------|
| 1.     | 423812      | UIN Maliki Malang         | 2,460,241,475,443 | 58,783,035,865 | 227,042,466,237 | 752,825,642,461   |
| 2.     | 423770      | UIN Suanan Ampel Surabaya | 4,112,561,128,387 | 18,515,996,028 | 194,392,183,113 | 401,577,805,977   |
| 3.     | 423792      | UIN Satu Tulungagung      | 858,057,647,464   | 2,685,397,458  | 116,181,786,157 | 221,887,668,090   |
| 4.     | 423786      | UIN Khas Jember           | 782,101,261,831   | 2,400,358,402  | 85,350,861,475  | 228,084,819,971   |
| Jumlah |             |                           | 8.212.961.513.125 | 82.384.787.753 | 622.967.296.982 | 1.604.375.936.499 |

### F3. Pengungkapan Capaian Rincian Output Per Fungsi APBN pada Catatan Atas Laporan Keuangan

Dalam penjelasan Undang-Undang Nomor 17 Tahun 2003 tentang Keuangan Negara, Klasifikasi Fungsi dirinci ke dalam sebelas fungsi sebagai berikut: (1) pelayanan umum, (2) pertahanan, (3) ketertiban dan keamanan, (4) ekonomi, (5) lingkungan hidup, (6) perumahan dan fasilitas umum, (7) kesehatan, (8) pariwisata dan budaya, (9) agama, (10) pendidikan, dan (11) perlindungan sosial. Selanjutnya, fungsi-fungsi dirinci ke dalam subfungsi, Program, dan Kegiatan.

#### LAPORAN KINERJA SATUAN KERJA TAHUN ANGGARAN 2024

Kementerian/Lembaga : 025 Kementerian Agama  
Unit Organisasi : 04 Direktorat Pendidikan Islam  
Satuan Kerja : 417802 Kantor Wilayah Kementerian Agama Prov. Jawa Timur  
Fungsi : 10 Pendidikan  
Sub Fungsi : 10.90 Pendidikan dan Kebudayaan Lainnya  
Program : WA Program Dukungan Manajemen  
Lokasi : Sidoarjo

| No     | Kode KEG/KRO/ | Nama KEG/KRO/                                                                     | Belanja            |                    |      | Belanja |           |                                              |      | Ket                                 |
|--------|---------------|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|------|---------|-----------|----------------------------------------------|------|-------------------------------------|
|        |               |                                                                                   | Anggaran           | Realisasi          | %    | Target  | Realisasi | Satuan                                       | %    |                                     |
| 1      | 2             | 3                                                                                 | 4                  | 5                  | 6    | 7       | 8         | 9                                            | 10   | 11                                  |
| 1      | 2135          | Dukungan Manajemen Pendidikan dan Layanan Dukungan Manajemen Internal             | Rp632.244.566.000  | Rp602.586.000.000  | 95%  | 649     | 649       | Layanan. Laporan. Dokumen. Rekomendasi. Unit | 100% | Kegiatan telah selesai dilaksanakan |
|        | 2135.EBA      | Layanan Dukungan Manajemen Internal                                               |                    |                    |      |         |           |                                              |      |                                     |
|        | 2135.EBA.994  | Layanan Perkantoran                                                               |                    |                    |      |         |           |                                              |      |                                     |
| 2      | 2135          | Dukungan Manajemen Pendidikan dan Pelayanan Tugas Teknis Lainnya Pendidikan Islam | Rp 2.500.000.000   | Rp 2.470.000.000   | 99%  | 49      | 49        | Unit. m2. Paket                              | 100% | Kegiatan telah selesai dilaksanakan |
|        | 2135.EBB      | Layanan Sarana dan Prasarana Internal                                             |                    |                    |      |         |           |                                              |      |                                     |
|        | 2135.EBB.951  | Layanan Sarana Internal                                                           |                    |                    |      |         |           |                                              |      |                                     |
| 3      | 2135          | Dukungan Manajemen Pendidikan dan Pelayanan Tugas Teknis Lainnya Pendidikan Islam | Rp 1.000.000.000   | Rp 998.000.000     | 100% | 5       | 5         | Unit. m2. Paket                              | 100% | Kegiatan telah selesai dilaksanakan |
|        | 2135.EBB      | Layanan Sarana dan Prasarana Internal                                             |                    |                    |      |         |           |                                              |      |                                     |
|        | 2135.EBB.971  | Layanan Prasarana Internal                                                        |                    |                    |      |         |           |                                              |      |                                     |
|        | 2135          | Dukungan Manajemen Pendidikan dan Pelayanan Tugas Teknis Lainnya Pendidikan Islam | Rp 1.049.339.000   | Rp 880.000.000     | 84%  | 3       | 3         | Dokumen. Layanan. Laporan. Rekomendasi       | 100% | Kegiatan telah selesai dilaksanakan |
|        | 2135.EBD      | Layanan Manajemen Kinerja Internal                                                |                    |                    |      |         |           |                                              |      |                                     |
|        | 2135.EBD.953  | Layanan Pemantauan dan Evaluasi                                                   |                    |                    |      |         |           |                                              |      |                                     |
| Jumlah |               |                                                                                   | Rp 636.793.905.000 | Rp 606.934.000.000 | 95%  | 706     | 706       |                                              | 100% |                                     |

#### LAPORAN KINERJA SATUAN KERJA TAHUN ANGGARAN 2024

Kementerian/Lembaga : 025 Kementerian Agama  
 Unit Organisasi : 04 Direktorat Pendidikan Islam  
 Satuan Kerja : 417802 Kantor Wilayah Kementerian Agama Prov. Jawa Timur  
 Fungsi : 10 Pendidikan  
 Sub Fungsi : 10.08 Pendidikan Keagamaan  
 Program : DI Program Kualitas Pengajaran dan Pembelajaran

Lokasi : Sidoarjo

| No    | Kode KEG/KR0/RO | Nama KEG/KR0/RO                                           | Belanja            |                  |      | Belanja |           |                 |      | Ket                                 |
|-------|-----------------|-----------------------------------------------------------|--------------------|------------------|------|---------|-----------|-----------------|------|-------------------------------------|
|       |                 |                                                           | Anggaran           | Realisasi        | %    | Target  | Realisasi | Satuan          | %    |                                     |
| 1     | 2               | 3                                                         | 4                  | 5                | 6    | 7       | 8         | 9               | 10   | 11                                  |
| 1     | 2127            | Peningkatan Mutu dan Relevansi Pendidikan Agama Islam     |                    |                  |      |         |           |                 |      | Kegiatan telah selesai dilaksanakan |
|       | 2127. QEK       | Bantuan Pendidikan Dasar dan Menengah                     | Rp 94.452.561.000  | Rp83.900.000.000 | 89%  | 9217    | 9217      | Orang           | 100% |                                     |
|       | 2127. QEK. 001  | Tunjangan Profesi Guru PAI Non PNS                        |                    |                  |      |         |           |                 |      |                                     |
| 2     | 2127            | Peningkatan Mutu dan Relevansi Pendidikan Agama Islam     |                    |                  |      |         |           |                 |      | Kegiatan telah selesai dilaksanakan |
|       | 2127. SCI       | Pelatihan Bidang Pendidikan                               | Rp 125.000.000     | Rp 125.000.000   | 100% | 1       | 1         | Orang. Kegiatan | 100% |                                     |
|       | 2127. SCI.001   | Guru PAI yang Memperoleh Peningkatan Kompetensi           |                    |                  |      |         |           |                 |      |                                     |
| 3     | 4433            | Peningkatan Mutu dan Relevansi Pendidikan Keagamaan Islam |                    |                  |      |         |           |                 |      | Kegiatan telah selesai dilaksanakan |
|       | 4433. QEK       | Bantuan Pendidikan Dasar dan Menengah                     | Rp 13.052.500.000  | Rp13.100.000.000 | 100% | 5221    | 5221      | Orang           | 100% |                                     |
| Total |                 |                                                           | Rp 107.630.061.000 | Rp97.125.000.000 | 90%  | 14439   | 14439     |                 | 100% |                                     |

## LAPORAN KINERJA SATUAN KERJA TAHUN ANGGARAN 2024

Kementerian/Lembaga: 025 Kementerian Agama

Unit Organisasi : 04 Direktorat Pendidikan Islam

Satuan Kerja : 417802 Kantor Wilayah Kementerian Agama Prov. Jawa Timur

Fungsi : 10 Pendidikan

Sub Fungsi : 10.90 Pendidikan dan Kebudayaan Lainnya

Program : DI Program Kualitas Pengajaran dan Pembelajaran

Lokasi : Sidoarjo

| No    | Kode<br>KEG/KRO/R                          | Nama<br>KEG/KRO/RO                                                                                                                                            | Belanja              |                      |      | Belanja |           |                                                     |      | Ket                                 |
|-------|--------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|------|---------|-----------|-----------------------------------------------------|------|-------------------------------------|
|       |                                            |                                                                                                                                                               | Anggaran             | Realisasi            | %    | Target  | Realisasi | Satuan                                              | %    |                                     |
| 1     | 2                                          | 3                                                                                                                                                             | 4                    | 5                    | 6    | 7       | 8         | 9                                                   | 10   | 11                                  |
| 1     | 4422<br>4422. QGC<br>4422. QGC.0<br>01     | Peningkatan Mutu dan Relevansi Tata Kelola Kelembagaan Publik Bidang Pendidikan<br><br>Madrasah Yang Ditingkatkan Mutunya (PHLN)                              | Rp 663.794.000       | Rp 664.000.000       | 100% | 1       | 1         | Lembaga                                             | 100% | Kegiatan telah selesai dilaksanakan |
| 2     | 4422<br>4422. QIC<br>4422. QIC.0<br>01     | Peningkatan Mutu dan Relevansi Pendidikan Madrasah<br><br>Pengawasan dan Pengendalian Lembaga<br><br>Madrasah yang mendapat Supervisi Pembelajaran            | Rp 100.000.000       | Rp 99.925.427        | 100% | 1       | 1         | Lembaga. Laporan. Badan. Usaha. Penyalur. Keputusan | 100% | Kegiatan telah selesai dilaksanakan |
| 3     | 4422<br>4422. QDC<br>4422. QDC.0<br>01     | Peningkatan Mutu dan Relevansi Pendidikan Madrasah<br><br>Fasilitasi dan Pembinaan Masyarakat<br><br>Siswa Madrasah Berprestasi                               | Rp 127.000.000       | Rp 127.000.000       | 100% | 1       | 1         | Orang                                               | 100% | Kegiatan telah selesai dilaksanakan |
|       | 2133<br><br>2133. QEK<br>2133. QEK.0<br>05 | Peningkatan Kompetensi dan Profesionalitas Guru dan Tenaga Kependidikan Madrasah<br><br>Bantuan Pendidikan Guru Non-PNS penerima                              | Rp1.984.060.000.000  | Rp1.980.000.000.000  | 100% | 142747  | 142747    | Orang                                               | 100% | Kegiatan telah selesai dilaksanakan |
|       | 2133<br><br>2133. SCI<br>2133. SCI.00<br>1 | Peningkatan Kompetensi dan Profesionalitas Guru dan Tenaga Kependidikan Madrasah<br><br>Pelatihan Bidang Guru Madrasah yang Memperoleh Peningkatan Kompetensi | Rp 47.000.000        | Rp 46.872.000        | 100% | 1       | 1         | Orang. Kegiatan                                     | 100% | Kegiatan telah selesai dilaksanakan |
| Total |                                            |                                                                                                                                                               | Rp 1.984.997.794.000 | Rp 1.980.937.797.427 | 100% | 142751  | 142751    |                                                     | 100% |                                     |

## LAPORAN KINERJA SATUAN KERJA TAHUN ANGGARAN 2024

Kementerian/Lembaga: 025 Kementerian Agama

Unit Organisasi : 04 Direktorat Pendidikan Islam

Satuan Kerja : 417802 Kantor Wilayah Kementerian Agama Prov. Jawa Timur

Fungsi : 10 Pendidikan

Sub Fungsi : 10.06 Pendidikan Tinggi

Program : DK Program Pendidikan Tinggi

Lokasi : Sidoarjo

| No | Kode<br>KEG/KRO/RO                         | Nama<br>KEG/KRO/RO                                                                                                                                                    | Belanja           |                   |     | Belanja |           |         |      | Ket                                 |
|----|--------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-----|---------|-----------|---------|------|-------------------------------------|
|    |                                            |                                                                                                                                                                       | Anggaran          | Realisasi         | %   | Target  | Realisasi | Satuan  | %    |                                     |
| 1  | 2                                          | 3                                                                                                                                                                     | 4                 | 5                 | 6   | 7       | 8         | 9       | 10   | 11                                  |
| 1  | 2132<br><br>2132. BEI<br><br>2132. BEI.003 | Peningkatan Akses, Mutu, Relevansi, dan Daya Saing Pendidikan Tinggi Keagamaan Islam<br><br>Bantuan Lembaga<br><br>BOPTN                                              | Rp 81.970.393.000 | Rp 73.360.000.000 | 89% | 9       | 9         | Lembaga | 100% | Kegiatan telah selesai dilaksanakan |
| 2  | 2132<br><br>2132. BEJ<br><br>2132. BEJ.001 | Peningkatan Akses, Mutu, Relevansi, dan Daya Saing Pendidikan Tinggi Keagamaan Islam<br><br>Bantuan Pendidikan Tinggi<br><br>Dosen Non PNS Penerima Tunjangan Profesi | Rp 55.793.505.000 | Rp 53.507.115.000 | 96% | 2445    | 2445      | Orang   | 100% | Kegiatan telah selesai dilaksanakan |
| 3  | 2132<br><br>2132. BEJ<br><br>2132. BEJ.008 | Peningkatan Akses, Mutu, Relevansi, dan Daya Saing Pendidikan Tinggi Keagamaan Islam<br><br>Bantuan Pendidikan<br><br>Dosen Non PNS Penerima Tunjangan Fungsional     | Rp 2.065.300.000  | Rp 633.500.000    | 31% | 366     | 366       | Orang   | 100% | Kegiatan telah selesai dilaksanakan |

[illegible]

| No | Kode<br>KEG/KRO/RO                         | Nama<br>KEG/KRO/RO                                                                                                                                                                                         | Belanja           |                   |      | Belanja |           |                                               |      | Ket                                 |
|----|--------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|------|---------|-----------|-----------------------------------------------|------|-------------------------------------|
|    |                                            |                                                                                                                                                                                                            | Anggaran          | Realisasi         | %    | Target  | Realisasi | Satuan                                        | %    |                                     |
| 1  | 2                                          | 3                                                                                                                                                                                                          | 4                 | 5                 | 6    | 7       | 8         | 9                                             | 10   | 11                                  |
| 7  | 2132<br><br>2132. CAN<br><br>2132. CAN.001 | Peningkatan Akses, Mutu, Relevansi, dan Daya Saing Pendidikan Tinggi Keagamaan Islam<br><br>Sarana Bidang Teknologi Informasi dan Komunikasi<br><br>Pengadaan Sarana Bidang TIK                            | Rp 8.917.818.000  | Rp 6.679.000.000  | 75%  | 6       | 6         | Unit                                          | 100% | Kegiatan telah selesai dilaksanakan |
| 8  | 2132<br><br>2132. CBJ<br><br>2132. CBJ.005 | Peningkatan Akses, Mutu, Relevansi, dan Daya Saing Pendidikan Tinggi Keagamaan Islam<br><br>Prasarana Bidang Pendidikan Tinggi<br><br>Prasarana PTKIN (PNBP/BLU)                                           | Rp162.953.357.000 | Rp119.288.000.000 | 73%  | 11      | 11        | unit                                          | 100% | Kegiatan telah selesai dilaksanakan |
| 9  | 2132<br><br>2132. CBT<br><br>2132. CBT.001 | Peningkatan Akses, Mutu, Relevansi, dan Daya Saing Pendidikan Tinggi Keagamaan Islam<br><br>Prasarana Bidang Teknologi Informasi dan Komunikasi<br><br>Prasarana Bidang Teknologi Informasi dan Komunikasi | Rp 1.952.000.000  | Rp 1.950.000.000  | 100% | 4       | 4         | Unit.<br>KabKota.<br>Kecamatan<br>TitikLokasi | 100% | Kegiatan telah selesai dilaksanakan |
| 10 | 2132<br><br>2132. QEJ                      | Peningkatan Akses, Mutu, Relevansi, dan Daya Saing Pendidikan Tinggi Keagamaan Islam                                                                                                                       | Rp128.172.000.000 | Rp128.000.000.000 | 100% | 12941   | 12941     | Orang                                         | 100% | Kegiatan telah selesai dilaksanakan |

| No    | Kode<br>KEG/KR0/RO                         | Nama<br>KEG/KR0/RO                                                                                                                                                                                                                | Belanja              |                      |      | Belanja |           |        |      | Ket                                       |
|-------|--------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|------|---------|-----------|--------|------|-------------------------------------------|
|       |                                            |                                                                                                                                                                                                                                   | Anggaran             | Realisasi            | %    | Target  | Realisasi | Satuan | %    |                                           |
| 1     | 2                                          | 3                                                                                                                                                                                                                                 | 4                    | 5                    | 6    | 7       | 8         | 9      | 10   | 11                                        |
|       | 2132. QEJ.007                              | Mahasiswa<br>PTKI Penerima<br>KIP Kuliah                                                                                                                                                                                          |                      |                      |      |         |           |        |      |                                           |
| 11    | 2132<br><br>2132. RBJ<br><br>2132. RBJ.001 | Peningkatan<br>Akses, Mutu,<br>Relevansi, dan<br>Daya Saing<br>Pendidikan<br>Tinggi<br>Keagamaan<br>Islam<br><br>Prasarana<br>Bidang<br>Pendidikan<br>Tinggi<br><br>Pembangunan<br>Gedung<br>Pendidikan<br>Tinggi Melalui<br>PHLN | Rp464. 136. 000. 000 | Rp245. 000. 000. 000 | 53%  | 1       | 1         | unit   | 100% | Kegiatan<br>telah selesai<br>dilaksanakan |
| 12    | 2132<br><br>2132. RBJ<br><br>2132. RBJ.002 | Peningkatan<br>Akses, Mutu,<br>Relevansi, dan<br>Daya Saing<br>Pendidikan<br>Tinggi<br>Prasarana<br>Bidang<br>Pendidikan<br>Tinggi<br><br>Pembangunan<br>Gedung<br>Pendidikan<br>Tinggi Melalui<br>SBSN                           | Rp213. 391. 000. 000 | Rp212. 500. 000. 000 | 100% | 4       | 4         | unit   | 100% | Kegiatan<br>telah selesai<br>dilaksanakan |
| Total |                                            |                                                                                                                                                                                                                                   | Rp 1.792.858.037.000 | Rp 1.394.667.615.000 | 78%  | 15821   | 15821     |        | 100% |                                           |

## LAPORAN KINERJA SATUAN KERJA TAHUN ANGGARAN 2024

Kementerian/Lembaga : 025 Kementerian Agama

Unit Organisasi : 04 Direktorat Pendidikan Islam

Satuan Kerja : 417802 Kantor Wilayah Kementerian Agama Prov. Jawa Timur

Fungsi : 10 Pendidikan

Sub Fungsi : 10.02 Pendidikan Dasar

Program : DF Program PAUD dan Wajib Belajar 12 Tahun

Lokasi : Sidoarjo

| No | Kode<br>KEG/KRO/RO | Nama<br>KEG/KRO/RO                            | Belanja           |                   |      | Belanja |           |        |      | Ket                                 |
|----|--------------------|-----------------------------------------------|-------------------|-------------------|------|---------|-----------|--------|------|-------------------------------------|
|    |                    |                                               | Anggaran          | Realisasi         | %    | Target  | Realisasi | Satuan | %    |                                     |
| 1  | 2                  | 3                                             | 4                 | 5                 | 6    | 7       | 8         | 9      | 10   | 11                                  |
| 1  | 2129               | Pengelolaan dan Pembinaan Pendidikan Madrasah |                   |                   |      |         |           |        |      |                                     |
|    | 2129. QEK          | Bantuan Pendidikan Dasar dan Menengah         | Rp 2.016.000.000  | Rp 1.998.000.000  | 99%  | 288     | 288       | Orang  | 100% | Kegiatan telah selesai dilaksanakan |
|    | 2129. QEK. 004     | Siswa Madrasah Penerima Beasiswa              |                   |                   |      |         |           |        |      |                                     |
| 2  | 2129               | Pengelolaan dan Pembinaan Pendidikan Madrasah |                   |                   |      |         |           |        |      |                                     |
|    | 2129. QEK          | Bantuan Pendidikan Dasar dan Menengah         | Rp 63.511.270.000 | Rp 63.209.000.000 | 100% | 66423   | 66433     | Orang  | 100% | Kegiatan telah selesai dilaksanakan |
|    | 2129. QEK. 005     | Siswa MI Penerima BOS                         |                   |                   |      |         |           |        |      |                                     |
| 3  | 2129               | Pengelolaan dan Pembinaan Pendidikan Madrasah |                   |                   |      |         |           |        |      |                                     |
|    | 2129. QEK          | Bantuan Pendidikan Dasar dan Menengah         | Rp150.992.010.000 | Rp150.200.050.370 | 99%  | 128538  | 128549    | Orang  | 100% | Kegiatan telah selesai dilaksanakan |
|    | 2129. QEK. 006     | Siswa MTs Penerima BOS                        |                   |                   |      |         |           |        |      |                                     |
|    | 2129               | Pengelolaan dan Pembinaan Pendidikan Madrasah |                   |                   |      |         |           |        |      |                                     |

| No    | Kode<br>KEG/KR0/RO                          | Nama<br>KEG/KR0/RO                                                                                                                                                         | Belanja           |                   |      | Belanja |           |                       |      | Ket                                       |
|-------|---------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|------|---------|-----------|-----------------------|------|-------------------------------------------|
|       |                                             |                                                                                                                                                                            | Anggaran          | Realisasi         | %    | Target  | Realisasi | Satuan                | %    |                                           |
| 1     | 2                                           | 3                                                                                                                                                                          | 4                 | 5                 | 6    | 7       | 8         | 9                     | 10   | 11                                        |
| 4     | 2129. QEK<br><br>2129. QEK. 007             | Bantuan<br>Pendidikan Dasar<br>dan Menengah<br><br>Siswa MA<br>Penerima BOS                                                                                                | Rp123.184.500.000 | Rp122.490.000.000 | 99%  | 76609   | 77976     | Orang                 | 102% | Kegiatan<br>telah selesai<br>dilaksanakan |
| 5     | 2129<br><br>2129. RAA<br><br>2129. RAA. 001 | Pengelolaan dan<br>Pembinaan<br>Pendidikan<br>Madrasah<br>Sarana Bidang<br>Pendidikan<br><br>Sarana Madrasah<br>Menunjang<br>Pembelajaran                                  | Rp 700.000.000    | Rp 700.000.000    | 100% | 1       | 1         | Paket.<br>Unit.<br>m2 | 100% | Kegiatan<br>telah selesai<br>dilaksanakan |
| 6     | 2129<br><br>2129. RBI<br><br>2129. RBI.001  | Pengelolaan dan<br>Pembinaan<br>Pendidikan<br>Madrasah<br>Prasarana Bidang<br>Pendidikan Dasar<br>dan Menengah<br><br>Prasarana<br>Madrasah<br>Pemenuhan SPM               | Rp 2.600.000.000  | Rp 2.473.000.000  | 95%  | 6       | 7         | unit                  | 117% | Kegiatan<br>telah selesai<br>dilaksanakan |
| 7     | 2129<br><br>2129. RBI<br><br>2129. RBI.002  | Pengelolaan dan<br>Pembinaan<br>Pendidikan<br>Madrasah<br>Prasarana Bidang<br>Pendidikan Dasar<br>dan Menengah<br><br>Prasarana<br>Madrasah yang<br>ditingkatkan<br>(SBSN) | Rp227.092.000.000 | Rp227.000.000.000 | 100% | 49      | 49        | unit                  | 100% | Kegiatan<br>telah selesai<br>dilaksanakan |
| 8     | 2129<br><br>2129. SBB<br><br>2129. SBB. 001 | Pengelolaan dan<br>Pembinaan<br>Pendidikan<br>Madrasah<br>Pendidikan<br>Menengah<br><br>Penyelenggaraan<br>Madrasah<br>Unggulan                                            | Rp 1.589.200.000  | Rp 1.590.000.000  | 100% | 279     | 279       | Orang                 | 100% | Kegiatan<br>telah selesai<br>dilaksanakan |
| Total |                                             |                                                                                                                                                                            | Rp571.684.980.000 | Rp569.660.050.370 | 100% | 272193  | 273582    |                       | 101% |                                           |

#### F4. Pengungkapan Program Prioritas Nasional pada Catatan Atas Laporan Keuangan.

Berdasarkan Rencana Kerja Pemerintah (RKP) Tahun 2024 yang ditetapkan melalui Peraturan Presiden Republik Indonesia Nomor 52 Tahun 2023 Tentang Rencana Kerja Pemerintah Tahun 2024, pada (Nama Satker) terdapat Alokasi Anggaran untuk Prioritas Nasional (PN) yaitu pada Prioritas Nasional (diisi kode PN dan nama PN) dari 7 Prioritas Nasional yang ditetapkan dalam RKP. Rincian Pagu Anggaran, Realisasi Anggaran dan Pencapaian Output dari masing-masing Prioritas Nasional adalah sebagai berikut:

Prioritas Nasional III – Meningkatkan sumber daya manusia berkualitas dan berdaya saing. Pelaksanaannya di antaranya melalui program Peningkatan Pemerataan Layanan Pendidikan Berkualitas, dengan pagu mencapai Rp.4.773.356.984.000 atau mencapai Rp. 4.730.612.570.651 dengan rincian sebagai berikut:

Kementerian/Lembaga : 025 Kementerian Agama

Unit Organisasi : 04 Ditjen Pendidikan Islam

Satker : 417802 Kanwil Kementerian Agama Prov. Jawa Timur

| No           | Kode Prioritas | Nama Program Prioritas                                                  | Anggaran                    | Realisasi                | %          | Target         | Realisasi      | Satuan             | %           |
|--------------|----------------|-------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|--------------------------|------------|----------------|----------------|--------------------|-------------|
| 1            | 2              | 3                                                                       | 4                           | 5                        | 6          | 7              | 8              | 9                  | 10          |
|              | 03-2024        | Meningkatkan Sumber Daya Manusia Berkualitas dan Berdaya Saing          |                             |                          |            |                |                |                    |             |
|              | 03.04-2024     | Peningkatan Pemerataan Layanan Pendidikan Berkualitas                   |                             |                          |            |                |                |                    |             |
| 1            | 04.01-2024     | Peningkatan Kualitas Pengajaran dan Pembelajaran                        | Rp 2.092.627.855.000        | Rp. 2.078.062.797.427    | 99%        | 157.190        | 157.190        | Orang              | 100%        |
| 2            | 04.02-2024     | Pemerataan Akses dan Wajib Belajar 12 Tahun                             | Rp 571.684.980.000          | Rp 569.660.050.370       | 100%       | 272.193        | 273.582        | Orang, Paket, Unit | 101%        |
| 3            | 04.03-2024     | Peningkatan Pengelolaan dan Penempatan Pendidik dan Tenaga Kependidikan | Rp 2.092.627.855.000        | Rp. 2.078.062.797.427    | 99%        | 157.190        | 157.190        | Orang              | 100%        |
| 4            | 04.04-2024     | Penjaminan Mutu Pendidikan                                              | Rp 13.052.500.000           | Rp 1.590.000.000         | 12%        | 279            | 279            | Lembaga, Orang     | 100%        |
| 5            | 04.04-2024     | Penjaminan Mutu Pendidikan                                              | Rp 100.000.000              | Rp 99.925.427            | 100%       | 1              | 1              | Lembaga, Orang     | 100%        |
| 6            | 04.04-2024     | Penjaminan Mutu Pendidikan                                              | Rp 663.794.000              | Rp 664.000.000           | 100%       | 1              | 1              | Lembaga, Orang     | 100%        |
| 7            | 04.05-2024     | Peningkatan Tata Kelola Pendidikan                                      | Rp 2.600.000.000            | Rp 2.473.000.000         | 95%        | 6              | 7              | unit               | 117%        |
| <b>Total</b> |                |                                                                         | <b>Rp 4.773.356.984.000</b> | <b>4.730.612.570.651</b> | <b>99%</b> | <b>586.860</b> | <b>588.250</b> |                    | <b>100%</b> |



## DAFTAR LAMPIRAN

---

|          |     |
|----------|-----|
| LAMPIRAN | I   |
| LAMPIRAN | II  |
| LAMPIRAN | III |
| LAMPIRAN | IV  |
| LAMPIRAN | V   |

## 2. Kertas Kerja Telaah Laporan Keuangan Tingkat Kanwil

### KERTAS KERJA TELAAH LAPORAN KEUANGAN TINGKAT UNIT AKUNTANSI PEMBANTU PENGGUNA ANGGARAN WILAYAH SEMESTERAN / TRIWULAN / TAHUNAN TA 2024

Kode BA dan Nama BA : ( 025 ) KEMENTERIAN AGAMA

Kode Es1 dan Nama Es1: ( 025.04 ) PENDIDIKAN ISLAM

Kode Wilayah dan Nama Wilayah: ( 0500 ) KANWIL KEMENTERIAN AGAMA PROVINSI JAW.

| Objek Penelaahan                                                                                                            |                                                                                                     |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Beri tanda centang (✓) sesuai Laporan Keuangan. Jika tidak ada data, isi dengan N/A                                         |                                                                                                     |
| Bila terisi pada kolom yang tidak seharusnya, agar diuraikan pada lembar lampiran                                           |                                                                                                     |
| KELENGKAPAN LAPORAN KEUANGAN                                                                                                |                                                                                                     |
|                                                                                                                             | <b>Kelengkapan Komponen Laporan Keuangan Pokok</b>                                                  |
| 1                                                                                                                           | Pernyataan Tanggung Jawab                                                                           |
| 2                                                                                                                           | Face LRA, Neraca, LO dan LPE                                                                        |
| 3                                                                                                                           | Catatan atas Laporan Keuangan                                                                       |
|                                                                                                                             | <b>Laporan Keuangan Tambahan</b>                                                                    |
| 1                                                                                                                           | Neraca Percobaan AkruaI Saldo Awal                                                                  |
| 2                                                                                                                           | Neraca Percobaan AkruaI                                                                             |
| 3                                                                                                                           | Neraca Percobaan Kas                                                                                |
| 4                                                                                                                           | Laporan Realisasi Pendapatan dan Belanja per Akun                                                   |
| KESESUAIAN LAPORAN KEUANGAN DENGAN SAKTI/MON                                                                                |                                                                                                     |
|                                                                                                                             | <b>Kesesuaian Saldo</b>                                                                             |
| 1.                                                                                                                          | Semua <i>face</i> laporan (LRA, LO, LPE dan Neraca) sama dengan cetakan laporan pada SAKTI/MONSAKTI |
| Laporan Keuangan disusun menggunakan SAKTI/MONSAKTI sehingga harus sama, apabila ada yang tidak sama, jelaskan penyebabnya. |                                                                                                     |
| KESESUAIAN DENGAN PERSAMAAN DASAR AKUNTANSI                                                                                 |                                                                                                     |
|                                                                                                                             | <b>Persamaan Dasar Akuntansi</b>                                                                    |
| 1                                                                                                                           | Nilai "Surplus/(Defisit)-LO" di LO = Nilai "Surplus/ (Defisit) - LO" di LPE                         |
| 2                                                                                                                           | Apakah Saldo "Ekuitas Akhir" di LPE = "Saldo Ekuitas" di Neraca                                     |
| 3                                                                                                                           | Neraca : Aset = Kewajiban + Ekuitas                                                                 |
| PENGECEKAN PADA MONSAKTI                                                                                                    |                                                                                                     |
|                                                                                                                             | <b>To Do List</b>                                                                                   |
| 1                                                                                                                           | Terdapat Pagu Minus per tgl pelaporan                                                               |
| 2                                                                                                                           | Satker sudah melakukan Normalisasi dan Tindak Lanjut Normalisasi (dalam hal masih terdapat anomali) |
| 3                                                                                                                           | Terdapat Persediaan Belum Diditilkan per tanggal pelaporan                                          |

|    |                                                                                                                                                      |
|----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 4  | Terdapat TK Internal Belum TM Internal Persediaan per tanggal pelaporan                                                                              |
| 5  | Terdapat Ketidaksesuaian Akun Vs Kode Barang Persediaan per tanggal pelaporan (Jika ada, sebutkan akun dan alasan ketidaksesuaian di catatan telaah) |
| 6  | Terdapat Aset Belum Didetilkkan per tanggal pelaporan                                                                                                |
| 7  | Transaksi Reklas Keluar Aset tapi Belum Reklas Masuk per tanggal pelaporan                                                                           |
| 8  | Terdapat transaksi Transfer Keluar Internal Belum Transfer Masuk (TM) Internal Aset per tanggal pelaporan                                            |
| 9  | Ketidaksesuaian Akun Vs Kode Barang Aset Tetap/ATB per tanggal pelaporan (Jika ada, sebutkan akun dan alasan ketidaksesuaian di catatan telaah)      |
| 10 | Terdapat Pendapatan Belum di Settle Piutang per tanggal pelaporan dan Belum dilakukan Penyisihan Piutang                                             |
| 11 | Terdapat Aset Belum Validasi Approve per tanggal pelaporan                                                                                           |
| 12 | Terdapat Persediaan Belum Approve per tanggal pelaporan                                                                                              |

*Dalam hal satker telah menindaklanjuti To do List, agar menjelaskan di catatan telaah*

|   |                                                                      |
|---|----------------------------------------------------------------------|
|   |                                                                      |
|   | <b>Rekon SAKTI-SPAN</b> (Mengikuti ketentuan kebijakan Rekonsiliasi) |
| 1 | Adakah "TDK RUPIAH" yang BEDA?                                       |
| 2 | Adakah "TDK COA" yang BEDA?                                          |
| 3 | Adakah "TDK DETAIL" yang BEDA?                                       |
|   | a. Pagu/DIPA                                                         |
|   | b. Estimasi PNB                                                      |
|   | c. Belanja                                                           |
|   | d. Pengembangan Belanja                                              |
|   | e. Pendapatan                                                        |
|   | f. Pengembangan Belanja                                              |
|   | g. Kas BLU                                                           |
|   | h. Kas di Bendahara Pengeluaran                                      |
|   | i. Kas Hibah                                                         |
|   | j. Pengesahan Hibah Langsung                                         |

|   |                                 |
|---|---------------------------------|
|   | <b>Rekon Internal</b>           |
| 1 | Terdapat Selisih Rekon Internal |
|   |                                 |

|   |                                                                                                                 |
|---|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|   | <b>Daftar MONSAKTI</b>                                                                                          |
| 1 | Adakah "Saldo Tidak Normal"? (Jika ada, sebutkan akun dan alasan penyebab saldo tidak normal di catatan telaah) |
| 2 | Adakah akun "Belum Diregister"? (Untuk LK Tahunan tidak boleh ada akun 'belum diregsiter)                       |
| 3 | Adakah Neraca Tidak Balance?                                                                                    |
| 4 | Adakah Pagu Minus (Basis SP2D)                                                                                  |
| 5 | Adakah Pengembalian Belanja Melebihi Realisasi?                                                                 |
| 6 | Adakah Setoran Pajak Non DJP dan DJBC? (selain DJP dan DJBC seharusnya tidak ada)                               |

## PENGECEKAN NERACA PERCOBAAN KAS DAN AKRU

|    |                                                               |
|----|---------------------------------------------------------------|
|    | <b>Pengecekan Saldo Neraca Percobaan</b>                      |
| 1. | Terdapat akun dengan uraian "null" pada Neraca Percobaan Akru |

|    |                                                                                                                                                                                                                                              |
|----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 2  | Terdapat akun dengan uraian "uraian tidak ada" pada Neraca Percobaan Kas                                                                                                                                                                     |
| 3  | Terdapat Saldo bernilai desimal                                                                                                                                                                                                              |
|    |                                                                                                                                                                                                                                              |
|    | <b>Pengecekan Posisi Saldo (Debet atau Kredit)</b>                                                                                                                                                                                           |
| 1  | Seluruh Akun 1XXXXX bersaldo (D) (kec. Penyisihan dan Akumulasi)                                                                                                                                                                             |
| 2  | Akun Penyisihan Piutang (116xxx) dan Akumulasi Penyusutan (137xxx dan 169xxx) bersaldo (K)                                                                                                                                                   |
| 3  | Akun Kewajiban (2xxxxx) bersaldo (K)                                                                                                                                                                                                         |
| 4  | Akun Pendapatan (4xxxxx) bersaldo (K)                                                                                                                                                                                                        |
| 5  | Akun Pengembalian Pendapatan (4xxxxx) bersaldo (D)                                                                                                                                                                                           |
| 6  | Akun Belanja/Beban (5xxxxx) bersaldo (D) (kecuali Beban Penyisihan Piutang yang bisa bersaldo (K) pada kasus tertentu)                                                                                                                       |
| 7  | Seluruh Akun Pengembalian Belanja (5xxxxx) bersaldo (K)                                                                                                                                                                                      |
|    |                                                                                                                                                                                                                                              |
|    | <b>Akun-Akun yang tidak boleh ada</b>                                                                                                                                                                                                        |
| 1  | Terdapat Akun "Yang Belum Register" (untuk LK tahunan tidak boleh ada)                                                                                                                                                                       |
| 2  | Terdapat Akun 1111xx hingga 1115xx. (Kas Setara Kas yang boleh ada di KL hanya Akun dari 1116xx hingga 1119xx, selainnya akun BUN)                                                                                                           |
| 3  | Terdapat Akun 114113/4/6/7 Belanja Pembayaran Bunga/Lain-lain/Hibah/Subsidi dibayar dimuka (prepaid)                                                                                                                                         |
| 4  | Terdapat Akun 114214/5/6/8 Uang Muka Belanja Bunga/Subsidi/ Hibah/Lain-lain                                                                                                                                                                  |
| 5  | Terdapat Akun "Persediaan untuk Tujuan strategis/berjaga-jaga"                                                                                                                                                                               |
| 6  | Terdapat Akun 212114/6/9 Belanja Hibah/Utang/Lain-lain Yang Masih Harus Dibayar                                                                                                                                                              |
| 7  | Terdapat Akun 391117 (Penyesuaian Nilai Persediaan)                                                                                                                                                                                          |
| 8  | Terdapat akun 41XXXX / 43XXXX (Pendapatan Perpajakan/ Hibah)                                                                                                                                                                                 |
| 9  | Terdapat akun 421xxx/422xxx/423xxx dan 425xxx KHUSUS BUN                                                                                                                                                                                     |
| 10 | Terdapat akun 425xxx Khusus BUN (425143/144/161/162/719/745/772/773/774/815/816/998)                                                                                                                                                         |
| 11 | Terdapat akun 425914/5/6/8/9 (Penerimaan kembali belanja Pembayaran Kewajiban Utang/Subsidi/Hibah/ Lain-Lain/Transfer TAYL)                                                                                                                  |
| 12 | Terdapat akun Belanja 54/55/56/58 (Beban Bunga/Subsidi/Hibah/Lain-Lain)                                                                                                                                                                      |
| 13 | Terdapat akun-akun yang seharusnya tidak ada pada K/L ybs. (misalnya persediaan Amunisi yang ada di satker yang tidak terkait tusi pengamanan, Pita Cukai, Materai dan Leges yang ada di K/L selain Kementerian Keuangan (DJP dan/atau DJBC) |
|    |                                                                                                                                                                                                                                              |
|    | <b>Jika Bukan Satker BLU</b>                                                                                                                                                                                                                 |
| 1  | Terdapat akun Neraca (1xxxxx dan 2xxxxx) dengan uraian frasa "BLU"                                                                                                                                                                           |
| 2  | Terdapat akun 424XXX (Pendapatan BLU)                                                                                                                                                                                                        |
| 3  | Terdapat akun 525xxx (Belanja Barang BLU)                                                                                                                                                                                                    |
| 4  | Terdapat akun 537xxx (Belanja Modal BLU)                                                                                                                                                                                                     |

|   |                                                                                                                                                                                                                     |
|---|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|   |                                                                                                                                                                                                                     |
|   | <b>Terkait Satker BLU</b>                                                                                                                                                                                           |
| 1 | Adakah akun "Kas dan Bank BLU Belum Disahkan" (untuk LK tahunan tidak boleh ada)                                                                                                                                    |
|   | Dalam hal masih terdapat akun tersebut, agar menjelaskan di catatan telaah                                                                                                                                          |
| 2 | Apakah terdapat selisih transaksi resiprokal pada MONSAKTI? (cek pada MONSAKTI pada menu Monitoring Lainnya, Rekap Resiprokal)                                                                                      |
|   |                                                                                                                                                                                                                     |
|   | <b>Pengecekan akun yang tidak sesuai karakteristik tupoksi entitas</b>                                                                                                                                              |
| 1 | Adakah terdapat akun yang tidak sesuai Tusi? misalnya ada persediaan/realisasi belanja dalam rangka bantuan pemerintah/Bantuan Sosial pada KL yang tidak memiliki Tusi Penyaluran Bantuan Pemerintah/Bantuan Sosial |
| 2 | Terdapat akun 391121-Ekuitas Transaksi Lainnya Kecuali Di RRI dan POLRI                                                                                                                                             |
|   |                                                                                                                                                                                                                     |
|   | <b>Hibah Langsung</b>                                                                                                                                                                                               |
|   | Adakah transaksi Penerimaan Hibah Langsung uang/ barang/jasa? Jika ada agar dilanjutkan ke pertanyaan berikutnya                                                                                                    |
| 1 | Adakah akun 218211 (hibah Langsung Yang Belum Disahkan), akun 218211 hanya boleh muncul di laporan interim (karena masih dalam proses pengesahan). Akun tersebut tidak boleh muncul pada laporan keuangan tahunan.  |
| 2 | Adakah saldo 218211-Hibah langsung yang belum disahkan pada awal tahun? (Cek di Neraca Percobaan saldo awal)                                                                                                        |
| 3 | Apabila terdapat Saldo Awal Akun 218211, Apakah Nilainya sama dengan Akun 391133- Pengesahan Hibah Langsung TAYL pada tahun sebelumnya? (untuk mengecek akun 391133, Cetak di Neraca Percobaan Tahunan TAYL)        |
| 4 | Jika saldo awal akun 218211 tidak sama saldo akun 391133 di akhir tahun, apakah terdapat Hibah TAYL yang belum disahkan?                                                                                            |
| 5 | Jika ada akun 111827 (Kas Lainnya dari Hibah Yang Belum disahkan), apakah nilainya lebih kecil atau maksimal sama dengan akun 218211 (Hibah Langsung Yang Belum Disahkan) ?                                         |
|   | Ada Hibah Langsung pada BLU, jika ada agar dilanjutkan ke pertanyaan berikutnya                                                                                                                                     |
| 1 | Pengesahan Pendapatan Hibah (424xxx) jika Hibah Uang                                                                                                                                                                |
|   |                                                                                                                                                                                                                     |
|   | <b>Transfer Masuk/Transfer Keluar dan Resiprokal</b>                                                                                                                                                                |
| 1 | Nilai absolut selisih Transfer Keluar dan Transfer Masuk pada Monitoring TK/TM pada MONSAKTI                                                                                                                        |
| 2 | Nilai selisih TK/TM (Akun TK dikurang TM di Neraca Percobaan)                                                                                                                                                       |
| 3 | Apakah terdapat selisih transaksi resiprokal pada MONSAKTI? (cek pada MONSAKTI pada menu Monitoring Lainnya, Rekap Resiprokal)                                                                                      |
|   |                                                                                                                                                                                                                     |
|   | <b>Akun 425913 (Pengembalian Belanja Modal TAYL)</b>                                                                                                                                                                |
| 1 | Apakah terdapat Akun 425913 pada <b>Neraca Percobaan Kas?</b>                                                                                                                                                       |
| 2 | Jika Ada, apakah telah dilakukan Koreksi pencatatan nilai Aset sebesar Pengembalian Belanja Modal TAYL di modul Aset Tetap?                                                                                         |
| 3 | Jika nilai aset telah dikoreksi pada Modul Aset Tetap periode berjalan, adakah jurnal manual pada GLP untuk menghapus 425913 di NP Akrua?                                                                           |

|                                             |                                                                                                                                                                                    |
|---------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                             |                                                                                                                                                                                    |
|                                             | <b>Akun 491429 (Pendapatan Perolehan Aset Lainnya)</b>                                                                                                                             |
| 1                                           | Apakah ada akun 491429 (Pendapatan Perolehan Aset Lainnya)                                                                                                                         |
| 2                                           | Jika ada, apakah benar? (Bukan karena salah pilih menu dalam aplikasi atau salah kode akun saat menjurnal?                                                                         |
|                                             | Jika ada, konfirmasi kebenarannya, Jelaskan dalam Calk                                                                                                                             |
|                                             |                                                                                                                                                                                    |
|                                             | <b>Akun 491511-Pendapatan Penyesuaian Nilai Persediaan dan 593311 Beban Penyesuaian Nilai Persediaan</b>                                                                           |
| 1                                           | Apakah terdapat saldo akun 491511/593311? Jika ada, maka agar dijelaskan di CaLK terkait koreksi persediaan, serta dicantumkan dalam catatan telaah                                |
| <b>PENGECEKAN NERACA</b>                    |                                                                                                                                                                                    |
|                                             | <b>Pengecekan Pos-pos Neraca</b>                                                                                                                                                   |
| 1                                           | Saldo Awal 1 Jan 20XX di MonSAKTI telah sesuai dengan saldo Audited tahun sebelumnya                                                                                               |
| 2                                           | Saldo pada neraca bernilai wajar                                                                                                                                                   |
| 3                                           | Kas Di Bendahara Pengeluaran = Uang Muka dari KPPN                                                                                                                                 |
| 4                                           | Kas Di Bendahara Pengeluaran = BAR Rekon = LPJ (Modul Bendahara) *Cek LPJ, Rekening                                                                                                |
| 5                                           | Kas dan Bank BLU = BAR Rekon = LPJ (Modul Bendahara). Apabila berbeda, maka pastikan perbedaannya sebesar saldo kas dan Bank BLU belum disahkan atau Deposito                      |
| 6                                           | Dari kolom perbandingan, adakah Kenaikan/ Penurunan nilai per pos Neraca yang tidak wajar?                                                                                         |
| 7                                           | Bandingkan dengan saldo audited tahun sebelumnya, apakah asetnya mengalami peningkatan?                                                                                            |
| 8                                           | Terdapat saldo bernilai desimal                                                                                                                                                    |
|                                             |                                                                                                                                                                                    |
| <b>PENGECEKAN LAPORAN OPERASIONAL</b>       |                                                                                                                                                                                    |
|                                             | <b>Pengecekan Pos-pos LO</b>                                                                                                                                                       |
| 1                                           | Terdapat pendapatan perpajakan (kecuali K/L 015)                                                                                                                                   |
| 2                                           | Terdapat pendapatan hibah (43xxxx), beban pembayaran kewajiban utang (54xxxx), beban subsidi (55xxxx), beban hibah (56xxxx), dan beban transfer ke daerah dan dana desa (6xxxxx) , |
| 3                                           | Terdapat kodifikasi atau uraian akun null                                                                                                                                          |
| 4                                           | Seluruh akun bernilai positif kecuali beban penyisihan piutang                                                                                                                     |
| 5                                           | Bandingkan dengan Laporan operasional periode sebelumnya, apakah terdapat peningkatan/penurunan saldo yang signifikan?                                                             |
| 6                                           | Surplus/defisit LO menampilkan saldo yang wajar                                                                                                                                    |
| 7                                           | Apakah terdapat saldo bernilai desimal?                                                                                                                                            |
|                                             |                                                                                                                                                                                    |
| <b>PENGECEKAN LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS</b> |                                                                                                                                                                                    |
|                                             | <b>Pengecekan Pos-pos LPE</b>                                                                                                                                                      |
| 1                                           | "Ekuitas Awal" + "Kenaikan/Penurunan Ekuitas" = "Ekuitas Akhir"                                                                                                                    |
| 2                                           | Terdapat kenaikan/penurunan saldo yang signifikan dibandingkan dengan periode sebelumnya                                                                                           |
| 3                                           | Terdapat akun "Selisih Revaluasi Aset", Bila ada, cek apakah berasal dari Inventarisasi dan Penilaian? Akun ini hanya khusus dari IP                                               |

|                                                               |                                                                                                                                                                                                                                |
|---------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 4                                                             | Apakah terdapat saldo bernilai desimal?                                                                                                                                                                                        |
|                                                               |                                                                                                                                                                                                                                |
|                                                               | <b>Cek seluruh akun koreksi dan Transaksi Antar Entitas</b>                                                                                                                                                                    |
| 1                                                             | Apakah terdapat pengungkapan yang memadai atas akun koreksi dimaksud?                                                                                                                                                          |
|                                                               | Contoh : Pengungkapan 391116 senilai Rp151.500.000 disebabkan oleh transaksi saldo awal senilai Rp100.000.000, transaksi Koreksi Nilai/Kuantitas senilai Rp51.500.000 dengan dokumen sumber BAST                               |
| 2                                                             | Apakah terdapat pengungkapan yang memadai atas akun-akun pembentuk transaksi antar entitas dimaksud? (313111, 313121, 313211, 313221, 391131, 391132, 391133, 391141)                                                          |
|                                                               |                                                                                                                                                                                                                                |
| <b>PENGECEKAN LAPORAN REALISASI ANGGARAN/BELANJA dan PEND</b> |                                                                                                                                                                                                                                |
|                                                               | <b>Pengecekan Pos-pos LRA/B/P</b>                                                                                                                                                                                              |
| 1                                                             | Terdapat saldo negatif di LRAB                                                                                                                                                                                                 |
| 2                                                             | Terdapat pagu minus (Realisasi melebihi pagu)                                                                                                                                                                                  |
| 3                                                             | Terdapat Pengembalian Belanja melebihi Pagu dan Realisasi Belanjanya                                                                                                                                                           |
| 4                                                             | Terdapat uraian Jenis Belanja "Tidak Ada"                                                                                                                                                                                      |
| 5                                                             | Apakah terdapat saldo bernilai desimal?                                                                                                                                                                                        |
| 6                                                             | Apakah terdapat pengeluaran belanja untuk Penanganan Pandemi Covid-19? (Mengikuti ketentuan mengenai penanganan pandemi)                                                                                                       |
| 7                                                             | Apabila terdapat pengeluaran belanja dalam rangka Penanganan Pandemi Covid-19, apakah belanja tersebut sudah menggunakan kode akun khusus untuk Penanganan Pandemi Covid-19? (Mengikuti ketentuan mengenai penanganan pandemi) |
|                                                               |                                                                                                                                                                                                                                |
| <b>TELAAH ANTAR LAPORAN KEUANGAN</b>                          |                                                                                                                                                                                                                                |
|                                                               | <b>Jika Jawaban awal "ADA", maka jawaban sub pertanyaan seharusnya "ADA", sebaliknya jika jawaban awal "TIDAK", maka jawaban sub pertanyaan seharusnya "TIDAK"</b>                                                             |
| 1                                                             | Ada Akun Piutang/Piutang TP/Piutang TGR (Neraca) maka akan ada akun :                                                                                                                                                          |
|                                                               | - Penyisihan Piutang/Penyisihan Bagian Lancar TP/TGR/ Penyisihan TP/TGR (Neraca)                                                                                                                                               |
|                                                               | - Beban Penyisihan Piutang (di LO)                                                                                                                                                                                             |
|                                                               | - Dokumen Lengkap penetapan dan penatausahaan piutang                                                                                                                                                                          |
| 2                                                             | Ada akun Piutang Jangka Panjang (TP/TGR/Lainnya) maka akan ada akun :                                                                                                                                                          |
|                                                               | - Bagian Lancar Piutang Jangka Panjang                                                                                                                                                                                         |
| 3                                                             | Ada persediaan (Neraca) maka akan ada akun :                                                                                                                                                                                   |
|                                                               | - Beban Persediaan (di LO)                                                                                                                                                                                                     |
| 4                                                             | Ada Aset Tetap/Aset Lainnya (Neraca) maka akan ada akun :                                                                                                                                                                      |
|                                                               | - Akumulasi AT/AL (Neraca)                                                                                                                                                                                                     |
|                                                               | - Beban Penyusutan/Amortisasi (di LO)                                                                                                                                                                                          |
| 5                                                             | Apakah terdapat Akun 42512X pada Neraca Percobaan Kas dan Akrual?                                                                                                                                                              |
|                                                               | Jika Ada, apakah nilai totalnya sama dengan "Pendapatan Pelepasan Aset Non Lancar" di LO?                                                                                                                                      |
|                                                               |                                                                                                                                                                                                                                |
|                                                               | <b>Pengecekan Beban Diserahkan Ke Masyarakat &amp; Beban Bansos</b>                                                                                                                                                            |
| 1                                                             | Apakah ada Beban Barang Diserahkan ke Masyarakat ?                                                                                                                                                                             |
|                                                               | Jika Ya, ada realisasi akun 526XXX pada Neraca Percobaan Kas                                                                                                                                                                   |
| 2                                                             | Apakah ada Beban Bansos ?                                                                                                                                                                                                      |

|   |                                                                                                             |
|---|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|   | Jika Ya, ada realisasi akun 57XXXX pada Neraca Percobaan Kas                                                |
|   |                                                                                                             |
|   | <b>Pengecekan Jurnal Manual AkruaI pada Modul GLP (Jika Ada, Karwas dan/atau Memo Harus Ditatausahakan)</b> |
| 1 | Ada akun Pendapatan Diterima Dimuka (219212) pada Neraca Percobaan AkruaI                                   |
| 2 | Ada Realisasi Pendapatan Sewa di Neraca Percobaan Kas (425131/2/3 atau 42492X)                              |
|   | - Maka Ada akun Pendapatan Sewa Diterima Dimuka (219211) pada Neraca Percobaan AkruaI                       |
| 3 | Ada Akun Belanja Dibayar Dimuka (11411X) pada Neraca Percobaan AkruaI                                       |
| 4 | Ada realisasi Belanja jasa listrik/air/telepon di Neraca Percobaan Kas (522111/2/3/9)                       |
|   | - Maka Ada akun Belanja Barang Yang Masih Harus Dibayar pada Neraca Percobaan AkruaI                        |
| 5 | Ada akun Belanja Yang Masih Harus Dibayar (2121XX) pada Neraca Percobaan AkruaI                             |
|   |                                                                                                             |

### TELAAH LK BLU

|   |                                                                                                                                                       |
|---|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|   | <b>LPSAL BLU</b>                                                                                                                                      |
| 1 | Apakah nilai LPSAL sudah sesuai?                                                                                                                      |
| 2 | Apakah nilai pendapatan alokasi APBN bernilai minus?                                                                                                  |
| 3 | Apakah formula perhitungan SAL pada LPSAL telah sesuai?                                                                                               |
| 4 | Apakah Saldo Anggaran Lebih (SAL) Awal = Jumlah saldo akun 1119XX selain 111914, 1133XX, dan akun 166213 pada Saldo Awal Neraca Percobaan AkruaI BLU? |
| 5 | Apakah Nilai SiLPA/SiKPA pada LPSAL = Nilai Surplus/(defisit) pada LRA                                                                                |
| 6 | Apakah Saldo Anggaran Lebih (SAL) Akhir = Jumlah saldo akun 1119XX selain 111914, 1133XX, dan akun 166213 pada Neraca Percobaan Kas BLU ?             |
|   |                                                                                                                                                       |
|   | <b>LAK BLU</b>                                                                                                                                        |
| 1 | Apakah Saldo Awal Kas LAK = Jumlah saldo akun 1119xx, 111826, 1133xx, 165111, dan 166213 pada Saldo Awal Neraca Percobaan AkruaI BLU?                 |
| 2 | Apakah Saldo Akhir Kas LAK = Jumlah Rincian Saldo Akhir Kas LAK?                                                                                      |
| 3 | Apakah Saldo Akhir Kas pada BLU = Kas pada BLU di Neraca                                                                                              |
| 4 | Saldo Akhir Kas Lainnya dan Setara Kas = Saldo Kas Lainnya di BLU (111826) pada Neraca Percobaan BLU                                                  |
| 5 | Investasi Jangka Pendek BLU = Investasi Jangka Pendek BLU pada Neraca                                                                                 |
| 6 | Saldo Akhir Dana Kelolaan BLU = Dana Kelolaan BLU pada Neraca                                                                                         |
| 7 | Saldo Akhir Kas pada BLU (yang belum disahkan) = Saldo akun 111914 pada Neraca Percobaan BLU                                                          |
|   |                                                                                                                                                       |

### LAMPIRAN KERTAS KERJA TELAAH LAPORAN KEUANG

*"Uraikan kode akun dan penyebab terisi pada kolom yang TIDAK SEHARUSNYA, serta hal-hal lain"*

Terdapat akun 42512X namun nilainya beda dengan pendapatan pelepasan aset non lancar, karena pendapatan pelepasan aset non lancar tersebut tidak ada transaksi

Masih ada To Do ListLainnya yaitu KETIDAK SESUAIAN KODE AKUN VS KODE ASET DAN KETIDAKSESUAIAN KODE AKU VS KODE PERSEDIAAN yang mana disebabkan bast barang dan aset salah memilih kode aset dan persediaan. Sebagian sudah dilakukan koreksi maupun input ulang dengan perolehan lainnya dan sudah dilakukan jurnal manual modul GLP

Mengetahui  
Pejabat Penyusun LKKL,

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'Dilip', written in a cursive style.

( Dilip Darmanto, S.Kom, MM )  
NIP. 197301272005011003

# 1 (UAPPA-W)

## A TIMUR

| Kondisi LK | Seharusnya |
|------------|------------|
|------------|------------|

|  |
|--|
|  |
|  |

|  |
|--|
|  |
|--|

| Ada | Tidak | Seharusnya |
|-----|-------|------------|
| √   |       | Ada        |
| √   |       | Ada        |
| √   |       | Ada        |
|     |       |            |

| Ada | Tidak | Seharusnya |
|-----|-------|------------|
| √   |       | Ada        |
| √   |       | Ada        |
| √   |       | Ada        |
| √   |       | Ada        |

## ISAKTI

| Sama | Tidak | Seharusnya |
|------|-------|------------|
| √    |       | Sama       |

*tidak sama, uraikan dalam Lampiran*

## NSI

| Sama | Tidak | Seharusnya |
|------|-------|------------|
| √    |       | Sama       |
| √    |       | Sama       |
| √    |       | Sama       |

|  |
|--|
|  |
|--|

| Ya | Tidak | Seharusnya |
|----|-------|------------|
| √  |       | Tidak      |
| √  |       | Ya         |
| √  |       | Tidak      |



|            |              |                   |
|------------|--------------|-------------------|
|            | √            | Tidak             |
|            | √            | Tidak             |
|            |              |                   |
| <b>Ya</b>  | <b>Tidak</b> | <b>Seharusnya</b> |
| √          |              | Ya                |
| √          |              | Ya                |
| √          |              | Ya                |
| √          |              | Ya                |
| √          |              | Ya                |
| √          |              | Ya                |
| √          |              | Ya                |
|            |              |                   |
| <b>Ya</b>  | <b>Tidak</b> | <b>Seharusnya</b> |
|            | √            | Ada/Tidak         |
|            | √            | Tidak             |
|            | √            | Tidak             |
|            | √            | Tidak             |
|            | √            | Tidak             |
|            | √            | Tidak             |
|            | √            | Tidak             |
|            | √            | Tidak             |
|            | √            | Tidak             |
|            | √            | Tidak             |
|            | √            | Tidak             |
|            | √            | Tidak             |
|            | √            | Tidak             |
|            |              |                   |
| <b>Ada</b> | <b>Tidak</b> | <b>Seharusnya</b> |
|            | √            | Tidak             |
|            | √            | Tidak             |
|            | √            | Tidak             |
|            | √            | Tidak             |

|     |       |            |
|-----|-------|------------|
|     |       |            |
| Ya  | Tidak | Seharusnya |
|     | √     | Ada/Tidak  |
|     |       |            |
|     | √     | Tidak      |
|     |       |            |
| Ada | Tidak | Seharusnya |
|     | √     | Tidak      |
|     | √     | Tidak      |
|     |       |            |
| Ada | Tidak | Seharusnya |
|     | √     | Ada/Tidak  |
|     | √     | Ada/Tidak  |
|     | √     | Ada/Tidak  |
|     | √     | Ya         |
|     | √     | Ya         |
|     | √     | Ya         |
|     | √     | Ada/Tidak  |
| √   |       | Ya         |
|     |       |            |
|     |       |            |
|     |       |            |
|     |       |            |
|     | √     | Tidak      |
|     |       |            |
| Ya  | Tidak | Seharusnya |
| √   |       | Ya/Tidak   |
| √   | √     | Ya/Tidak   |
| √   | √     | Ya         |

|

13,931,691,609

(13,931,691,609)

|           |              |                   |
|-----------|--------------|-------------------|
|           |              |                   |
| <b>Ya</b> | <b>Tidak</b> | <b>Seharusnya</b> |
| √         |              | Ya/Tidak          |
| √         |              | Ya/Tidak          |
| √         |              |                   |
|           |              |                   |
| <b>Ya</b> | <b>Tidak</b> | <b>Seharusnya</b> |
| √         |              | Ya/Tidak          |

|           |              |                   |
|-----------|--------------|-------------------|
| <b>Ya</b> | <b>Tidak</b> | <b>Seharusnya</b> |
| √         |              | Ya                |
| √         |              | Ya                |
| √         |              | Ya                |
| √         |              | Ya                |
| √         |              | Ya                |
|           | √            | Tidak             |
| √         |              | Ya                |
|           | √            | Tidak             |
|           |              |                   |

|           |              |                   |
|-----------|--------------|-------------------|
| <b>Ya</b> | <b>Tidak</b> | <b>Seharusnya</b> |
|           | √            | Tidak             |
|           | √            | Tidak             |
|           | √            | Tidak             |
| √         |              | Ya                |
|           | √            | Ya/Tidak          |
| √         |              | Ya/Tidak          |
|           | √            | Tidak             |
|           |              |                   |

|           |              |                   |
|-----------|--------------|-------------------|
| <b>Ya</b> | <b>Tidak</b> | <b>Seharusnya</b> |
| √         |              | Ya                |
|           | √            | Ya/Tidak          |
|           | √            | Tidak             |

|           |              |                   |
|-----------|--------------|-------------------|
|           | √            | Tidak             |
|           |              |                   |
| <b>Ya</b> | <b>Tidak</b> | <b>Seharusnya</b> |
| √         |              | Ya                |
|           |              |                   |
|           | √            | Ya                |
|           |              |                   |

**APATAN (LRA/B/P)**

|           |              |                   |
|-----------|--------------|-------------------|
| <b>Ya</b> | <b>Tidak</b> | <b>Seharusnya</b> |
|           | √            | Tidak             |
|           | √            | Tidak             |
|           | √            | Tidak             |
|           | √            | Tidak             |
|           | √            | Tidak             |
|           | √            | Ya/Tidak          |
|           | √            | Ya                |

|           |              |                   |
|-----------|--------------|-------------------|
| <b>Ya</b> | <b>Tidak</b> | <b>Seharusnya</b> |
|           |              | Ya/Tidak          |
| √         |              | Ya/Tidak          |
| √         |              | Ya/Tidak          |
|           | √            | Ya/Tidak          |
|           |              | Ya/Tidak          |
|           | √            | Ya/Tidak          |
| √         |              | Ya/Tidak          |
| √         |              | Ya/Tidak          |
| √         |              | Ya/Tidak          |
| √         |              | Ya/Tidak          |
| √         |              | Ya/Tidak          |
| √         |              | Ya                |
|           |              |                   |
| <b>Ya</b> | <b>Tidak</b> | <b>Seharusnya</b> |
|           | √            | Ya/Tidak          |
|           | √            | Ya                |
| √         |              | Ya/Tidak          |

|           |              |                   |
|-----------|--------------|-------------------|
| √         |              | Ya                |
|           |              |                   |
| <b>Ya</b> | <b>Tidak</b> | <b>Seharusnya</b> |
| √         |              | Ya/Tidak          |
| √         |              | Ya/Tidak          |
| √         |              | Ya/Tidak          |
| √         |              | Ya/Tidak          |
| √         |              | Ya/Tidak          |
| √         |              | Ya/Tidak          |
| √         |              | Ya/Tidak          |
|           |              |                   |

|           |              |                   |
|-----------|--------------|-------------------|
| <b>Ya</b> | <b>Tidak</b> | <b>Seharusnya</b> |
| √         |              | Ya                |
|           | √            | Tidak             |
| √         |              | Ya                |
| √         |              | Ya                |
| √         |              | Ya                |
| √         |              | Ya                |
|           |              |                   |
| <b>Ya</b> | <b>Tidak</b> | <b>Seharusnya</b> |
| √         |              | Ya                |
| √         |              | Ya                |
| √         |              | Ya                |
| √         |              | Ya                |
| √         |              | Ya                |
| √         |              | Ya                |
| √         |              | Ya                |
|           |              |                   |

GAN

nya yang diperlukan, termasuk

Sidoarjo., 01 Mei 2025

Penelaah,

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'Dilip', written in a cursive style.

( Dilip Darmanto, S.Kom, MM )

NIP 197301272005011003



lap\_lra\_face\_uappaw\_new\_poc

| URAIAN                                                  | 2024              |                   |                                    |        | 2023              |                   |                                    |        |
|---------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|------------------------------------|--------|-------------------|-------------------|------------------------------------|--------|
|                                                         | ANGGARAN          | REALISASI         | REALISASI DI ATAS (BAWAH) ANGGARAN | %      | ANGGARAN          | REALISASI         | REALISASI DI ATAS (BAWAH) ANGGARAN | %      |
| 1                                                       | 2                 | 3                 | 4                                  | 5      | 6                 | 7                 | 8                                  | 9      |
| 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            | 712,238,918,000   | 738,983,791,980   | 26,744,873,980                     | 103.76 | 663,309,957,000   | 693,827,953,233   | 30,517,996,233                     | 104.6  |
| 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                                       | 589,166,843,000   | 621,360,537,461   | 32,193,694,461                     | 105.46 | 542,553,210,000   | 579,108,477,372   | 36,555,267,372                     | 106.74 |
| 4. Pendapatan Penerimaan Negara Bukan Pajak Lainnya     | 123,072,075,000   | 117,623,254,519   | (5,448,820,481)                    | 95.57  | 120,756,747,000   | 114,719,475,861   | (6,037,271,139)                    | 95     |
| III. Pendapatan Hibah                                   | 0                 | 0                 | 0                                  | 0      | 0                 | 0                 | 0                                  | 0      |
| Jumlah Pendapatan Negara dan Hibah (A.I + A.II + A.III) | 712,238,918,000   | 738,983,791,980   | 26,744,873,980                     | 103.76 | 663,309,957,000   | 693,827,953,233   | 30,517,996,233                     | 104.6  |
| B. Belanja Negara                                       | 0                 | 0                 | 0                                  | 0      | 0                 | 0                 | 0                                  | 0      |
| I. Belanja Pemerintah Pusat                             | 5,093,961,352,000 | 4,755,778,903,016 | (338,182,448,984)                  | 93.36  | 4,077,917,384,000 | 3,908,863,776,497 | (169,053,607,503)                  | 95.85  |
| 1. Belanja Pegawai                                      | 2,648,659,561,000 | 2,608,667,369,190 | (39,992,191,810)                   | 98.49  | 2,129,126,812,000 | 2,120,899,188,272 | (8,227,623,728)                    | 99.61  |
| 2. Belanja Barang                                       | 1,126,896,788,000 | 1,024,651,298,710 | (102,245,489,290)                  | 90.93  | 1,124,994,671,000 | 1,015,714,253,714 | (109,280,417,286)                  | 90.29  |
| 3. Belanja Modal                                        | 1,190,233,003,000 | 994,446,635,116   | (195,786,367,884)                  | 83.55  | 716,651,501,000   | 665,356,734,511   | (51,294,766,489)                   | 92.84  |
| 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                               | 128,172,000,000   | 128,013,600,000   | (158,400,000)                      | 99.88  | 107,144,400,000   | 106,893,600,000   | (250,800,000)                      | 99.77  |
| 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 WILAYAH  
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2024 - AUDITED  
(DALAM RUPIAH)



KEMENTERIAN/LEMBAGA : KEMENTERIAN AGAMA 025  
UAPPAW : Kanwil Kementerian Agama Prov. Jatim 025040500KD

Tgl Data : 09/05/25 2:10 PM  
Tgl Cetak : 09/05/25 7:08 PM  
Halaman : 2  
lap\_lra\_face\_uappaw\_new\_poc

| URAIAN                                          | 2024              |                   |                                    |       | 2023              |                   |                                    |       |
|-------------------------------------------------|-------------------|-------------------|------------------------------------|-------|-------------------|-------------------|------------------------------------|-------|
|                                                 | ANGGARAN          | REALISASI         | REALISASI DI ATAS (BAWAH) ANGGARAN | %     | ANGGARAN          | REALISASI         | REALISASI DI ATAS (BAWAH) ANGGARAN | %     |
| 1                                               | 2                 | 3                 | 4                                  | 5     | 6                 | 7                 | 8                                  | 9     |
| 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)              | 5,093,961,352,000 | 4,755,778,903,016 | (338,182,448,984)                  | 93.36 | 4,077,917,384,000 | 3,908,863,776,497 | (169,053,607,503)                  | 95.85 |
| C. PEMBIAYAAN                                   | 0                 | 0                 | 0                                  | 0     | 0                 | 0                 | 0                                  | 0     |

Keterangan :  
FINAL

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



KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : ( 025 ) KEMENTERIAN AGAMA  
UNIT ORGANISASI : ( 04 ) DITJEN PENDIDIKAN ISLAM  
UAPPAW : ( 025040500KD ) Kanwil Kementerian Agama Prov. Jatim

Tgl Data : 09/05/25 1:24 PM  
Tgl Cetak : 09/05/25 7:08 PM  
Halaman : 1  
lap\_neraca\_uappaw\_komparatif\_poc

| NAMA PERKIRAAN                                                                | JUMLAH              |                     | Kenaikan (Penurunan) |            |
|-------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|----------------------|------------|
|                                                                               | 2024                | 2023                | Jumlah               | %          |
| 1                                                                             | 2                   | 3                   | 4                    | 5          |
| ASET                                                                          |                     |                     |                      |            |
| ASET LANCAR                                                                   |                     |                     |                      |            |
| Kas di Bendahara Pengeluaran                                                  | 0                   | 16,497              | (16,497)             | (100.00)   |
| Kas Lainnya dan Setara Kas                                                    | 42,321,929,023      | 32,087,165,012      | 10,234,764,011       | 31.90      |
| Kas pada Badan Layanan Umum                                                   | 430,861,059,461     | 455,602,520,043     | (24,741,460,582)     | (5.43)     |
| Investasi Jangka Pendek- Badan Layanan Umum                                   | 236,892,000,000     | 180,000,000,000     | 56,892,000,000       | 31.61      |
| Belanja Dibayar Dimuka (prepaid)                                              | 9,220,000,000       | 22,860,000,000      | (13,640,000,000)     | (59.67)    |
| Pendapatan yang Masih Harus Diterima                                          | 7,868,801,594       | 4,207,000,000       | 3,661,801,594        | 87.04      |
| Piutang Bukan Pajak                                                           | 2,000,000           | 47,012,444          | (45,012,444)         | (95.75)    |
| PIUTANG BUKAN PAJAK (NETTO)                                                   | 2,000,000           | 47,012,444          | (45,012,444)         | (95.75)    |
| Piutang dari kegiatan Operasional Badan Layanan Umum                          | 1,753,346,000       | 465,391,000         | 1,287,955,000        | 276.75     |
| Penyisihan Piutang Tidak Tertagih - Piutang dari Kegiatan Operasional BLU     | (35,404,588)        | (2,326,955)         | (33,077,633)         | 1,421.50   |
| PIUTANG DARI KEGIATAN OPERASIONAL BLU (NETTO)                                 | 1,717,941,412       | 463,064,045         | 1,254,877,367        | 270.99     |
| Piutang dari Kegiatan Non Operasional Badan Layanan Umum                      | 851,329,731         | 476,448,094         | 374,881,637          | 78.68      |
| Penyisihan Piutang Tidak Tertagih - Piutang dari Kegiatan Non Operasional BLU | (47,688,316)        | (36,910)            | (47,651,406)         | 129,101.61 |
| PIUTANG DARI KEGIATAN NON OPERASIONAL BLU (NETTO)                             | 803,641,415         | 476,411,184         | 327,230,231          | 68.69      |
| Persediaan                                                                    | 9,995,801,284       | 9,266,655,424       | 729,145,860          | 7.87       |
| JUMLAH ASET LANCAR                                                            | 739,683,174,189     | 705,009,844,649     | 34,673,329,540       | 4.92       |
| ASET TETAP                                                                    |                     |                     |                      |            |
| Tanah                                                                         | 8,181,715,205,843   | 8,088,220,713,090   | 93,494,492,753       | 1.16       |
| Peralatan dan Mesin                                                           | 1,562,160,978,489   | 1,443,323,756,412   | 118,837,222,077      | 8.23       |
| Gedung dan Bangunan                                                           | 5,492,055,771,009   | 5,076,385,389,051   | 415,670,381,958      | 8.19       |
| Jalan, Irigasi dan Jaringan                                                   | 65,187,905,816      | 65,187,905,816      | 0                    | 0.00       |
| Aset Tetap Lainnya                                                            | 160,648,743,258     | 156,839,402,200     | 3,809,341,058        | 2.43       |
| Konstruksi Dalam Pengerjaan                                                   | 666,364,622,373     | 290,127,959,996     | 376,236,662,377      | 129.68     |
| AKUMULASI PENYUSUTAN                                                          | (2,059,078,846,642) | (1,805,764,731,864) | (253,314,114,778)    | 14.03      |
| JUMLAH ASET TETAP                                                             | 14,069,054,380,146  | 13,314,320,394,701  | 754,733,985,445      | 5.67       |
| Properti Investasi                                                            |                     |                     |                      |            |
| Properti Investasi                                                            | 3,316,020,511       | 3,316,020,511       | 0                    | 0.00       |
| Akumulasi Penyusutan Properti Investasi                                       | (446,492,334)       | (367,969,101)       | (78,523,233)         | 21.34      |
| JUMLAH Properti Investasi                                                     | 2,869,528,177       | 2,948,051,410       | (78,523,233)         | (2.66)     |
| PIUTANG JANGKA PANJANG                                                        |                     |                     |                      |            |
| Piutang Tagihan Tuntutan Perbendaharaan/Tuntutan Ganti Rugi                   | 33,595,950          | 60,964,435          | (27,368,485)         | (44.89)    |
| TAGIHAN TUNTUTAN PERBENDAHARAAN/TUNTUTAN GANTI RUGI (NETTO)                   | 33,595,950          | 60,964,435          | (27,368,485)         | (44.89)    |
| JUMLAH PIUTANG JANGKA PANJANG                                                 | 33,595,950          | 60,964,435          | (27,368,485)         | (44.89)    |

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



KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : ( 025 ) KEMENTERIAN AGAMA  
UNIT ORGANISASI : ( 04 ) DITJEN PENDIDIKAN ISLAM  
UAPPAW : ( 025040500KD ) Kanwil Kementerian Agama Prov. Jatim

Tgl Data : 09/05/25 1:24 PM  
Tgl Cetak : 09/05/25 7:08 PM  
Halaman : 2  
lap\_neraca\_uappaw\_komparatif\_poc

| NAMA PERKIRAAN                               | JUMLAH             |                    | Kenaikan (Penurunan) |          |
|----------------------------------------------|--------------------|--------------------|----------------------|----------|
|                                              | 2024               | 2023               | Jumlah               | %        |
| 1                                            | 2                  | 3                  | 4                    | 5        |
| ASET LAINNYA                                 |                    |                    |                      |          |
| Aset Tak Berwujud                            | 11,751,804,617     | 10,670,404,617     | 1,081,400,000        | 10.13    |
| Dana Yang Dibatasi Penggunaannya             | 10,585,490,424     | 1,404,151,265      | 9,181,339,159        | 653.87   |
| Aset Lain-lain                               | 17,645,461,259     | 31,941,073,799     | (14,295,612,540)     | (44.76)  |
| AKUMULASI PENYUSUTAN/AMORTISASI ASET LAINNYA | (20,666,731,013)   | (32,331,871,281)   | 11,665,140,268       | (36.08)  |
| JUMLAH ASET LAINNYA                          | 19,316,025,287     | 11,683,758,400     | 7,632,266,887        | 65.32    |
| JUMLAH ASET                                  | 14,830,956,703,749 | 14,034,023,013,595 | 796,933,690,154      | 5.68     |
| KEWAJIBAN                                    |                    |                    |                      |          |
| KEWAJIBAN JANGKA PENDEK                      |                    |                    |                      |          |
| Utang kepada Pihak Ketiga                    | 106,774,114,605    | 64,429,543,721     | 42,344,570,884       | 65.72    |
| Pendapatan Diterima Dimuka                   | 4,374,217,738      | 2,818,170,056      | 1,556,047,682        | 55.21    |
| Uang Muka dari KPPN                          | 0                  | 16,497             | (16,497)             | (100.00) |
| Utang Jangka Pendek Lainnya                  | 866,800            | 2,142,600          | (1,275,800)          | (59.54)  |
| JUMLAH KEWAJIBAN JANGKA PENDEK               | 111,149,199,143    | 67,249,872,874     | 43,899,326,269       | 65.28    |
| JUMLAH KEWAJIBAN                             | 111,149,199,143    | 67,249,872,874     | 43,899,326,269       | 65.28    |
| EKUITAS                                      |                    |                    |                      |          |
| EKUITAS                                      |                    |                    |                      |          |
| Ekuitas                                      | 14,719,807,504,606 | 13,966,773,140,721 | 753,034,363,885      | 5.39     |
| JUMLAH EKUITAS                               | 14,719,807,504,606 | 13,966,773,140,721 | 753,034,363,885      | 5.39     |
| JUMLAH EKUITAS                               | 14,719,807,504,606 | 13,966,773,140,721 | 753,034,363,885      | 5.39     |
| JUMLAH KEWAJIBAN DAN EKUITAS                 | 14,830,956,703,74  | 14,034,023,013,59  | 796,933,690,154      | 5.68     |

Keterangan :  
FINAL

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



KEMENTERIAN/LEMBAGA : ( 025 ) KEMENTERIAN AGAMA  
ESELON I : ( 04 ) DITJEN PENDIDIKAN ISLAM  
WILAYAH/PROVINSI : ( 025040500KD ) Kanwil Kementerian Agama Prov. Jatim

Tgl Data : 09/05/25 1:24 PM

Tgl Cetak : 09/05/25 7:06 PM

Halaman : 1

lap\_lo\_uappaw\_poc

| URAIAN                                                        | 2024              | 2023              | KENAIKAN/<br>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              | 113,574,900,221   | 713,753,802,055   | (600,178,901,834)      | -   |
| Pendapatan Badan Layanan Umum                                 | 625,402,032,209   | 0                 | 625,402,032,209        | -   |
| Jumlah Pendapatan Negara Bukan Pajak                          | 738,976,932,430   | 713,753,802,055   | 25,223,130,375         | -   |
| PENDAPATAN HIBAH                                              | 0                 | 0                 | 0                      | -   |
| Pendapatan Hibah                                              | 0                 | 0                 | 0                      | -   |
| Jumlah Pendapatan Hibah                                       | 0                 | 0                 | 0                      | -   |
| Jumlah Pendapatan                                             | 738,976,932,430   | 713,753,802,055   | 25,223,130,375         | -   |
| BEBAN OPERASIONAL                                             | 0                 | 0                 | 0                      | -   |
| Beban Pegawai                                                 | 2,812,693,567,546 | 2,302,937,251,735 | 509,756,315,811        | -   |
| Beban Persediaan                                              | 27,822,671,906    | 27,235,315,795    | 587,356,111            | -   |
| Beban Barang dan Jasa                                         | 608,463,368,624   | 614,017,554,607   | (5,554,185,983)        | -   |
| Beban Pemeliharaan                                            | 93,246,863,988    | 85,241,648,805    | 8,005,215,183          | -   |
| Beban Perjalanan Dinas                                        | 86,632,792,963    | 90,927,889,545    | (4,295,096,582)        | -   |
| Beban Barang Untuk Diserahkan Kepada Masyarakat/Pemda         | 498,573,080       | 171,394,969       | 327,178,111            | -   |

**LAPORAN OPERASIONAL**  
**TINGKAT WILAYAH**  
**PER 31 DESEMBER 2024 - AUDITED**  
**(DALAM RUPIAH)**



**KEMENTERIAN/LEMBAGA** : ( 025 ) KEMENTERIAN AGAMA  
**ESELON I** : ( 04 ) DITJEN PENDIDIKAN ISLAM  
**WILAYAH/PROVINSI** : ( 025040500KD ) Kanwil Kementerian Agama Prov. Jatim

Tgl Data : 09/05/25 1:24 PM

Tgl Cetak : 09/05/25 7:06 PM

Halaman : 2

lap\_lo\_uappaw\_poc

| URAIAN                                                | 2024                | 2023                | KENAIKAN/<br>PENURUNAN | (%) |
|-------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|------------------------|-----|
| Beban Pembayaran Bunga Utang                          | 0                   | 0                   | 0                      | -   |
| Beban Subsidi                                         | 0                   | 0                   | 0                      | -   |
| Beban Hibah                                           | 0                   | 0                   | 0                      | -   |
| Beban Bantuan Sosial                                  | 128,016,366,000     | 106,905,564,200     | 21,110,801,800         | -   |
| Beban Penyusutan dan Amortisasi                       | 281,922,714,803     | 259,134,943,450     | 22,787,771,353         | -   |
| Beban Penyisihan Piutang Tak Tertagih                 | 80,765,949          | 2,221,722           | 78,544,227             | -   |
| Beban Transfer ke Daerah                              | 0                   | 0                   | 0                      | -   |
| Beban Lain-Lain                                       | 0                   | 0                   | 0                      | -   |
| JUMLAH BEBAN                                          | 4,039,377,684,859   | 3,486,573,784,828   | 552,803,900,031        | -   |
| SURPLUS/DEFISIT DARI KEGIATAN OPERASIONAL             | (3,300,400,752,429) | (2,772,819,982,773) | (527,580,769,656)      | -   |
| KEGIATAN NON OPERASIONAL                              | 0                   | 0                   | 0                      | -   |
| Surplus/Defisit Pelepasan Aset                        | (4,765,570,858)     | (4,453,457,195)     | (312,113,663)          | -   |
| Pendapatan Pelepasan Aset                             | 1,321,140,631       | 934,744,312         | 386,396,319            | -   |
| Beban Pelepasan Aset                                  | 6,086,711,489       | 5,388,201,507       | 698,509,982            | -   |
| 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 | 3,645,918,662       | 9,884,447,433       | (6,238,528,771)        | -   |
| Pendapatan dari Kegiatan Non Operasional Lainnya      | 3,657,759,010       | 9,910,395,333       | (6,252,636,323)        | -   |
| Beban dari Kegiatan Non Operasional Lainnya           | 11,840,348          | 25,947,900          | (14,107,552)           | -   |
| JUMLAH SURPLUS/DEFISIT DARI KEGIATAN NON OPERASIONAL  | (1,119,652,196)     | 5,430,990,238       | (6,550,642,434)        | -   |
| SURPLUS/DEFISIT SEBELUM POS LUAR BIASA                | (3,301,520,404,625) | (2,767,388,992,535) | (534,131,412,090)      | -   |
| POS LUAR BIASA                                        | 0                   | 0                   | 0                      | -   |
| Beban Luar Biasa                                      | 0                   | 0                   | 0                      | -   |
| POS LUAR BIASA                                        | 0                   | 0                   | 0                      | -   |
| SURPLUS/DEFISIT - LO                                  | (3,301,520,404,625) | (2,767,388,992,535) | (534,131,412,090)      | -   |

Keterangan :

FINAL

LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS

TINGKAT WILAYAH

UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2024 - AUDITED  
(DALAM RUPIAH)



KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : ( 025 ) KEMENTERIAN AGAMA  
UNIT ORGANISASI : ( 04 ) DITJEN PENDIDIKAN ISLAM  
WILAYAH/PROVINSI : ( 025040500KD ) Kanwil Kementerian Agama Prov. Jatim

Tgl Data : 09/05/25 1:24 PM  
Tgl Cetak : 09/05/25 7:07 PM  
Halaman : 1  
lap\_lpe\_uappaw\_poc

| URAIAN                                   | 2024                | 2023                | KENAIKAN/<br>PENURUNAN | (%)      |
|------------------------------------------|---------------------|---------------------|------------------------|----------|
| EKUITAS AWAL                             | 13,966,773,140,721  | 13,412,119,134,785  | 554,654,005,936        | 4.14     |
| SURPLUS/DEFISIT-LO                       | (3,301,520,404,625) | (2,767,388,992,535) | (534,131,412,090)      | 19.3     |
| KOREKSI YANG MENAMBAH/MENGURANGI EKUITAS | (16,575,619,553)    | 42,226,283,187      | (58,801,902,740)       | (139.25) |
| PENYESUAIAN NILAI ASET                   | 0                   | 0                   | 0                      | 0        |
| KOREKSI NILAI PERSEDIAAN                 | 0                   | 22,325,900          | (22,325,900)           | (100)    |
| KOREKSI ATAS REKLASIFIKASI               | 185,150,373         | (103,582,000)       | 288,732,373            | (278.75) |
| SELISIH REVALUASI ASET                   | 0                   | 0                   | 0                      | 0        |
| KOREKSI NILAI ASET NON REVALUASI         | (2,404,530,790)     | 19,366,720,407      | (21,771,251,197)       | (112.42) |
| LAIN-LAIN                                | (14,356,239,136)    | 22,940,818,880      | (37,297,058,016)       | (162.58) |
| TRANSAKSI ANTAR ENTITAS                  | 4,071,130,388,063   | 3,279,816,715,284   | 791,313,672,779        | 24.13    |
| KENAIKAN/PENURUNAN EKUITAS               | 753,034,363,885     | 554,654,005,936     | 198,380,357,949        | 35.77    |
| EKUITAS AKHIR                            | 14,719,807,504,606  | 13,966,773,140,721  | 753,034,363,885        | 5.39     |

Keterangan :  
FINAL

**NERACA PERCOBAAN**  
**TINGKAT WILAYAH**  
**PER 1 JANUARI 2024 (SALDO AWAL)**  
**(DALAM RUPIAH)**

KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : 025

KEMENTERIAN AGAMA

WILAYAH/PROVINSI :

Kanwil Kementerian Agama Prov. Jatim

Tgl. Cetak 09/05/2025  
lap\_neraca\_percobaan\_sawal\_akrual\_uappaw\_poc

| KODE TRANS | KODE PERKIRAAN | NAMA PERKIRAAN                                                                         | DEBET             | KREDIT            |
|------------|----------------|----------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| 1          | 2              | 3                                                                                      | 4                 | 5                 |
| 0.0        | 111611         | Kas di Bendahara Pengeluaran                                                           | 16,497            | 0                 |
| 0.0        | 111821         | Kas Lainnya di Bendahara Pengeluaran                                                   | 1,329,752,691     | 0                 |
| 0.0        | 111825         | Kas Lainnya di Bendahara Penerimaan                                                    | 11,450,341,401    | 0                 |
| 0.0        | 111826         | Kas Lainnya di BLU                                                                     | 19,307,070,920    | 0                 |
| 0.0        | 111911         | Kas dan Bank - BLU                                                                     | 355,230,586,543   | 0                 |
| 0.0        | 111921         | Surat Berharga - BLU                                                                   | 99,000,000,000    | 0                 |
| 0.0        | 111929         | Setara kas Lainnya - BLU                                                               | 1,371,933,500     | 0                 |
| 0.0        | 113311         | Deposito dan Investasi Jangka Pendek Lainnya dari Kas dan Bank BLU Yang Sudah Disahkan | 180,000,000,000   | 0                 |
| 0.0        | 114112         | Belanja barang yang dibayar di muka (prepaid)                                          | 22,860,000,000    | 0                 |
| 0.0        | 114311         | Pendapatan Yang Masih Harus Diterima                                                   | 4,207,000,000     | 0                 |
| 0.0        | 115211         | Piutang Penerimaan Negara Bukan Pajak                                                  | 47,012,444        | 0                 |
| 0.0        | 115712         | Piutang BLU Pelayanan Pendidikan                                                       | 465,391,000       | 0                 |
| 0.0        | 115811         | Piutang Sewa Tanah - BLU                                                               | 445,000,000       | 0                 |
| 0.0        | 115812         | Piutang Sewa Gedung - BLU                                                              | 15,416,668        | 0                 |
| 0.0        | 115813         | Piutang Sewa Ruangan - BLU                                                             | 9,066,666         | 0                 |
| 0.0        | 115891         | Piutang BLU Lainnya dari Kegiatan Non Operasional                                      | 6,964,760         | 0                 |
| 0.0        | 116612         | Penyisihan Piutang Tidak Tertagih – Piutang BLU Pelayanan Pendidikan                   | 0                 | 2,326,955         |
| 0.0        | 116712         | Penyisihan Piutang Tidak Tertagih – Piutang Sewa Gedung BLU                            | 0                 | 2,085             |
| 0.0        | 116791         | Penyisihan Piutang Tidak Tertagih – Piutang dari Kegiatan Non Operasional Lainnya BLU  | 0                 | 34,825            |
| 0.0        | 117111         | Barang Konsumsi                                                                        | 6,425,538,896     | 0                 |
| 0.0        | 117113         | Bahan untuk Pemeliharaan                                                               | 2,309,652,212     | 0                 |
| 0.0        | 117128         | Barang Persediaan Lainnya untuk Dijual/Diserahkan ke Masyarakat                        | 527,958,316       | 0                 |
| 0.0        | 117141         | Persediaan dalam Rangka Bantuan Sosial                                                 | 2,766,000         | 0                 |
| 0.0        | 117199         | Persediaan Lainnya                                                                     | 740,000           | 0                 |
| 0.0        | 131111         | Tanah                                                                                  | 8,088,220,713,090 | 0                 |
| 0.0        | 132111         | Peralatan dan Mesin                                                                    | 1,443,323,756,412 | 0                 |
| 0.0        | 133111         | Gedung dan Bangunan                                                                    | 5,076,385,389,051 | 0                 |
| 0.0        | 134111         | Jalan dan Jembatan                                                                     | 45,667,555,000    | 0                 |
| 0.0        | 134112         | Irigasi                                                                                | 10,061,321,954    | 0                 |
| 0.0        | 134113         | Jaringan                                                                               | 9,459,028,862     | 0                 |
| 0.0        | 135111         | Aset Tetap Renovasi                                                                    | 15,369,289,107    | 0                 |
| 0.0        | 135121         | Aset Tetap Lainnya                                                                     | 141,470,113,093   | 0                 |
| 0.0        | 136111         | Konstruksi Dalam pengerjaan                                                            | 290,127,959,996   | 0                 |
| 0.0        | 137111         | Akumulasi Penyusutan Peralatan dan Mesin                                               | 0                 | 1,048,911,542,126 |
| 0.0        | 137211         | Akumulasi Penyusutan Gedung dan Bangunan                                               | 0                 | 726,657,953,348   |
| 0.0        | 137311         | Akumulasi Penyusutan Jalan dan Jembatan                                                | 0                 | 11,695,093,014    |
| 0.0        | 137312         | Akumulasi Penyusutan Irigasi                                                           | 0                 | 4,524,084,835     |

**NERACA PERCOBAAN**  
**TINGKAT WILAYAH**  
**PER 1 JANUARI 2024 (SALDO AWAL)**  
**(DALAM RUPIAH)**

KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : 025                      KEMENTERIAN AGAMA  
WILAYAH/PROVINSI :                      Kanwil Kementerian Agama Prov. Jatim

Tgl. Cetak 09/05/2025  
lap\_neraca\_percobaan\_sawal\_akrual\_uappaw\_poc

| KODE TRANS | KODE PERKIRAAN | NAMA PERKIRAAN                                                                  | DEBET              | KREDIT             |
|------------|----------------|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| 1          | 2              | 3                                                                               | 4                  | 5                  |
| 0.0        | 137313         | Akumulasi Penyusutan Jaringan                                                   | 0                  | 3,636,778,981      |
| 0.0        | 137411         | Akumulasi Penyusutan Aset Tetap Lainnya                                         | 0                  | 10,339,279,560     |
| 0.0        | 138311         | Properti Investasi                                                              | 3,316,020,511      | 0                  |
| 0.0        | 138411         | Akumulasi Penyusutan Properti Investasi                                         | 0                  | 367,969,101        |
| 0.0        | 152111         | Piutang Tagihan Tuntutan Perbendaharaan/Tuntutan Ganti Rugi                     | 60,964,435         | 0                  |
| 0.0        | 162151         | Software                                                                        | 9,389,341,892      | 0                  |
| 0.0        | 162161         | Lisensi                                                                         | 21,347,500         | 0                  |
| 0.0        | 162191         | Aset Tak Berwujud Lainnya                                                       | 1,259,715,225      | 0                  |
| 0.0        | 163139         | Dana di Rekening Penampungan-Kementerian/Lembaga                                | 1,404,151,265      | 0                  |
| 0.0        | 166112         | Aset Tetap yang tidak digunakan dalam operasi pemerintahan                      | 31,941,073,799     | 0                  |
| 0.0        | 169122         | Akumulasi Penyusutan Aset Tetap yang Tidak Digunakan dalam Operasi Pemerintahan | 0                  | 24,677,410,220     |
| 0.0        | 169315         | Akumulasi Amortisasi Software                                                   | 0                  | 7,633,113,561      |
| 0.0        | 169316         | Akumulasi Amortisasi Lisensi                                                    | 0                  | 21,347,500         |
| 0.0        | 212111         | Belanja pegawai yang masih harus dibayar                                        | 0                  | 1,753,316,954      |
| 0.0        | 212112         | Belanja barang yang masih harus dibayar                                         | 0                  | 3,367,056,983      |
| 0.0        | 212113         | Belanja modal yang masih harus dibayar                                          | 0                  | 24,622,733,510     |
| 0.0        | 212191         | Utang kepada Pihak Ketiga Lainnya                                               | 0                  | 3,661,656,823      |
| 0.0        | 212192         | Dana Pihak Ketiga                                                               | 0                  | 12,822,274,901     |
| 0.0        | 212193         | Dana Pihak Ketiga BLU                                                           | 0                  | 18,202,504,550     |
| 0.0        | 219211         | Pendapatan Sewa Diterima di Muka                                                | 0                  | 777,465,889        |
| 0.0        | 219212         | Pendapatan Bukan Pajak lainnya Diterima di Muka                                 | 0                  | 79,704,167         |
| 0.0        | 219214         | Pendapatan Diterima di Muka BLU                                                 | 0                  | 1,961,000,000      |
| 0.0        | 219511         | Uang Muka dari KPPN                                                             | 0                  | 16,497             |
| 0.0        | 219961         | Utang Pajak Bendahara Pengeluaran yang Belum Disetor                            | 0                  | 2,142,600          |
| 0.0        | 391111         | Ekuitas                                                                         | 0                  | 13,966,773,140,721 |
| JUMLAH     |                |                                                                                 | 15,872,489,949,706 | 15,872,489,949,706 |

**NERACA PERCOBAAN**  
**TINGKAT WILAYAH**  
**PER 1 JANUARI 2024 (SALDO AWAL)**  
**(DALAM RUPIAH)**

KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : 025                      KEMENTERIAN AGAMA  
WILAYAH/PROVINSI :                      Kanwil Kementerian Agama Prov. Jatim

Tgl. Cetak 09/05/2025  
lap\_neraca\_percobaan\_sawal\_akrual\_uappaw\_poc

| KODE TRANS | KODE PERKIRAAN | NAMA PERKIRAAN                                                                         | DEBET             | KREDIT            |
|------------|----------------|----------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| 1          | 2              | 3                                                                                      | 4                 | 5                 |
| 0.0        | 111611         | Kas di Bendahara Pengeluaran                                                           | 16,497            | 0                 |
| 0.0        | 111821         | Kas Lainnya di Bendahara Pengeluaran                                                   | 1,329,752,691     | 0                 |
| 0.0        | 111825         | Kas Lainnya di Bendahara Penerimaan                                                    | 11,450,341,401    | 0                 |
| 0.0        | 111826         | Kas Lainnya di BLU                                                                     | 19,307,070,920    | 0                 |
| 0.0        | 111911         | Kas dan Bank - BLU                                                                     | 355,230,586,543   | 0                 |
| 0.0        | 111921         | Surat Berharga - BLU                                                                   | 99,000,000,000    | 0                 |
| 0.0        | 111929         | Setara kas Lainnya - BLU                                                               | 1,371,933,500     | 0                 |
| 0.0        | 113311         | Deposito dan Investasi Jangka Pendek Lainnya dari Kas dan Bank BLU Yang Sudah Disahkan | 180,000,000,000   | 0                 |
| 0.0        | 114112         | Belanja barang yang dibayar di muka (prepaid)                                          | 22,860,000,000    | 0                 |
| 0.0        | 114311         | Pendapatan Yang Masih Harus Diterima                                                   | 4,207,000,000     | 0                 |
| 0.0        | 115211         | Piutang Penerimaan Negara Bukan Pajak                                                  | 47,012,444        | 0                 |
| 0.0        | 115712         | Piutang BLU Pelayanan Pendidikan                                                       | 465,391,000       | 0                 |
| 0.0        | 115811         | Piutang Sewa Tanah - BLU                                                               | 445,000,000       | 0                 |
| 0.0        | 115812         | Piutang Sewa Gedung - BLU                                                              | 15,416,668        | 0                 |
| 0.0        | 115813         | Piutang Sewa Ruangan - BLU                                                             | 9,066,666         | 0                 |
| 0.0        | 115891         | Piutang BLU Lainnya dari Kegiatan Non Operasional                                      | 6,964,760         | 0                 |
| 0.0        | 116612         | Penyisihan Piutang Tidak Tertagih – Piutang BLU Pelayanan Pendidikan                   | 0                 | 2,326,955         |
| 0.0        | 116712         | Penyisihan Piutang Tidak Tertagih – Piutang Sewa Gedung BLU                            | 0                 | 2,085             |
| 0.0        | 116791         | Penyisihan Piutang Tidak Tertagih – Piutang dari Kegiatan Non Operasional Lainnya BLU  | 0                 | 34,825            |
| 0.0        | 117111         | Barang Konsumsi                                                                        | 6,425,538,896     | 0                 |
| 0.0        | 117113         | Bahan untuk Pemeliharaan                                                               | 2,309,652,212     | 0                 |
| 0.0        | 117128         | Barang Persediaan Lainnya untuk Dijual/Diserahkan ke Masyarakat                        | 527,958,316       | 0                 |
| 0.0        | 117141         | Persediaan dalam Rangka Bantuan Sosial                                                 | 2,766,000         | 0                 |
| 0.0        | 117199         | Persediaan Lainnya                                                                     | 740,000           | 0                 |
| 0.0        | 131111         | Tanah                                                                                  | 8,088,220,713,090 | 0                 |
| 0.0        | 132111         | Peralatan dan Mesin                                                                    | 1,443,323,756,412 | 0                 |
| 0.0        | 133111         | Gedung dan Bangunan                                                                    | 5,076,385,389,051 | 0                 |
| 0.0        | 134111         | Jalan dan Jembatan                                                                     | 45,667,555,000    | 0                 |
| 0.0        | 134112         | Irigasi                                                                                | 10,061,321,954    | 0                 |
| 0.0        | 134113         | Jaringan                                                                               | 9,459,028,862     | 0                 |
| 0.0        | 135111         | Aset Tetap Renovasi                                                                    | 15,369,289,107    | 0                 |
| 0.0        | 135121         | Aset Tetap Lainnya                                                                     | 141,470,113,093   | 0                 |
| 0.0        | 136111         | Konstruksi Dalam pengerjaan                                                            | 290,127,959,996   | 0                 |
| 0.0        | 137111         | Akumulasi Penyusutan Peralatan dan Mesin                                               | 0                 | 1,048,911,542,126 |
| 0.0        | 137211         | Akumulasi Penyusutan Gedung dan Bangunan                                               | 0                 | 726,657,953,348   |
| 0.0        | 137311         | Akumulasi Penyusutan Jalan dan Jembatan                                                | 0                 | 11,695,093,014    |
| 0.0        | 137312         | Akumulasi Penyusutan Irigasi                                                           | 0                 | 4,524,084,835     |

**NERACA PERCOBAAN**  
**TINGKAT WILAYAH**  
**PER 1 JANUARI 2024 (SALDO AWAL)**  
**(DALAM RUPIAH)**

KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : 025

KEMENTERIAN AGAMA

WILAYAH/PROVINSI :

Kanwil Kementerian Agama Prov. Jatim

Tgl. Cetak 09/05/2025  
lap\_neraca\_percobaan\_sawal\_akrual\_uappaw\_poc

| KODE TRANS | KODE PERKIRAAN | NAMA PERKIRAAN                                                                  | DEBET              | KREDIT             |
|------------|----------------|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| 1          | 2              | 3                                                                               | 4                  | 5                  |
| 0.0        | 137313         | Akumulasi Penyusutan Jaringan                                                   | 0                  | 3,636,778,981      |
| 0.0        | 137411         | Akumulasi Penyusutan Aset Tetap Lainnya                                         | 0                  | 10,339,279,560     |
| 0.0        | 138311         | Properti Investasi                                                              | 3,316,020,511      | 0                  |
| 0.0        | 138411         | Akumulasi Penyusutan Properti Investasi                                         | 0                  | 367,969,101        |
| 0.0        | 152111         | Piutang Tagihan Tuntutan Perbendaharaan/Tuntutan Ganti Rugi                     | 60,964,435         | 0                  |
| 0.0        | 162151         | Software                                                                        | 9,389,341,892      | 0                  |
| 0.0        | 162161         | Lisensi                                                                         | 21,347,500         | 0                  |
| 0.0        | 162191         | Aset Tak Berwujud Lainnya                                                       | 1,259,715,225      | 0                  |
| 0.0        | 163139         | Dana di Rekening Penampungan-Kementerian/Lembaga                                | 1,404,151,265      | 0                  |
| 0.0        | 166112         | Aset Tetap yang tidak digunakan dalam operasi pemerintahan                      | 31,941,073,799     | 0                  |
| 0.0        | 169122         | Akumulasi Penyusutan Aset Tetap yang Tidak Digunakan dalam Operasi Pemerintahan | 0                  | 24,677,410,220     |
| 0.0        | 169315         | Akumulasi Amortisasi Software                                                   | 0                  | 7,633,113,561      |
| 0.0        | 169316         | Akumulasi Amortisasi Lisensi                                                    | 0                  | 21,347,500         |
| 0.0        | 212111         | Belanja pegawai yang masih harus dibayar                                        | 0                  | 1,753,316,954      |
| 0.0        | 212112         | Belanja barang yang masih harus dibayar                                         | 0                  | 3,367,056,983      |
| 0.0        | 212113         | Belanja modal yang masih harus dibayar                                          | 0                  | 24,622,733,510     |
| 0.0        | 212191         | Utang kepada Pihak Ketiga Lainnya                                               | 0                  | 3,661,656,823      |
| 0.0        | 212192         | Dana Pihak Ketiga                                                               | 0                  | 12,822,274,901     |
| 0.0        | 212193         | Dana Pihak Ketiga BLU                                                           | 0                  | 18,202,504,550     |
| 0.0        | 219211         | Pendapatan Sewa Diterima di Muka                                                | 0                  | 777,465,889        |
| 0.0        | 219212         | Pendapatan Bukan Pajak lainnya Diterima di Muka                                 | 0                  | 79,704,167         |
| 0.0        | 219214         | Pendapatan Diterima di Muka BLU                                                 | 0                  | 1,961,000,000      |
| 0.0        | 219511         | Uang Muka dari KPPN                                                             | 0                  | 16,497             |
| 0.0        | 219961         | Utang Pajak Bendahara Pengeluaran yang Belum Disetor                            | 0                  | 2,142,600          |
| 0.0        | 391111         | Ekuitas                                                                         | 0                  | 13,966,773,140,721 |
| JUMLAH     |                |                                                                                 | 15,872,489,949,706 | 15,872,489,949,706 |

NERACA PERCOBAAN (BASIS AKRUAL)

TINGKAT WILAYAH

PER 31 DESEMBER 2024 - AUDITED

(DALAM RUPIAH)



KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : ( 025 ) KEMENTERIAN AGAMA  
UNIT ORGANISASI : ( 04 ) DITJEN PENDIDIKAN ISLAM  
WILAYAH/PROVINSI : ( 025040500KD ) Kanwil Kementerian Agama Prov. Jatim

Tgl Data : 09/05/25 1:24 PM  
Tgl Cetak : 09/05/25 7:09 PM  
Halaman : 1  
lap\_neraca\_percobaan\_akrual\_uappaw\_poc

| KODE TRANS | KODE PERKIRAAN | NAMA PERKIRAAN                                            | DEBET             | KREDIT            |
|------------|----------------|-----------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| 1          | 2              | 3                                                         | 4                 | 5                 |
| 0.0        | 111821         | Kas Lainnya di Bendahara Pengeluaran                      | 22,531,733,541    | 0                 |
| 0.0        | 111825         | Kas Lainnya di Bendahara Penerimaan                       | 981,184,809       | 0                 |
| 0.0        | 111826         | Kas Lainnya di BLU                                        | 18,809,010,673    | 0                 |
| 0.0        | 111911         | Kas dan Bank - BLU                                        | 330,489,125,961   | 0                 |
| 0.0        | 111921         | Surat Berharga - BLU                                      | 99,000,000,000    | 0                 |
| 0.0        | 111929         | Setara kas Lainnya - BLU                                  | 1,371,933,500     | 0                 |
| 0.0        | 113311         | Deposito dan Investasi Jangka Pendek Lainnya dari Kas dan | 236,892,000,000   | 0                 |
| 0.0        | 114112         | Belanja barang yang dibayar di muka (prepaid)             | 9,220,000,000     | 0                 |
| 0.0        | 114311         | Pendapatan Yang Masih Harus Diterima                      | 7,868,801,594     | 0                 |
| 0.0        | 115212         | Piutang Lainnya                                           | 2,000,000         | 0                 |
| 0.0        | 115712         | Piutang BLU Pelayanan Pendidikan                          | 675,846,000       | 0                 |
| 0.0        | 115719         | Piutang BLU Penyedia Barang dan Jasa Lainnya              | 1,077,500,000     | 0                 |
| 0.0        | 115811         | Piutang Sewa Tanah - BLU                                  | 445,833,333       | 0                 |
| 0.0        | 115812         | Piutang Sewa Gedung - BLU                                 | 207,900,000       | 0                 |
| 0.0        | 115813         | Piutang Sewa Ruangan - BLU                                | 9,999,999         | 0                 |
| 0.0        | 115891         | Piutang BLU Lainnya dari Kegiatan Non Operasional         | 187,596,399       | 0                 |
| 0.0        | 116612         | Penyisihan Piutang Tidak Tertagih – Piutang BLU Pelayanan | 0                 | 30,017,088        |
| 0.0        | 116619         | Penyisihan Piutang Tidak Tertagih – Piutang BLU Penyedia  | 0                 | 5,387,500         |
| 0.0        | 116711         | Penyisihan Piutang Tidak Tertagih – Piutang Sewa Tanah    | 0                 | 44,504,167        |
| 0.0        | 116713         | Penyisihan Piutang Tidak Tertagih – Piutang Sewa Ruangan  | 0                 | 2,246,167         |
| 0.0        | 116791         | Penyisihan Piutang Tidak Tertagih – Piutang dari Kegiatan | 0                 | 937,982           |
| 0.0        | 117111         | Barang Konsumsi                                           | 7,250,257,809     | 0                 |
| 0.0        | 117113         | Bahan untuk Pemeliharaan                                  | 2,208,292,424     | 0                 |
| 0.0        | 117128         | Barang Persediaan Lainnya untuk Dijual/Diserahkan ke      | 537,251,051       | 0                 |
| 0.0        | 131111         | Tanah                                                     | 8,181,715,205,843 | 0                 |
| 0.0        | 132111         | Peralatan dan Mesin                                       | 1,562,160,978,489 | 0                 |
| 0.0        | 133111         | Gedung dan Bangunan                                       | 5,492,055,771,009 | 0                 |
| 0.0        | 134111         | Jalan dan Jembatan                                        | 45,667,555,000    | 0                 |
| 0.0        | 134112         | Irigasi                                                   | 10,061,321,954    | 0                 |
| 0.0        | 134113         | Jaringan                                                  | 9,459,028,862     | 0                 |
| 0.0        | 135111         | Aset Tetap Renovasi                                       | 15,369,289,107    | 0                 |
| 0.0        | 135121         | Aset Tetap Lainnya                                        | 145,279,454,151   | 0                 |
| 0.0        | 136111         | Konstruksi Dalam pengerjaan                               | 666,364,622,373   | 0                 |
| 0.0        | 137111         | Akumulasi Penyusutan Peralatan dan Mesin                  | 0                 | 1,160,732,508,576 |
| 0.0        | 137211         | Akumulasi Penyusutan Gedung dan Bangunan                  | 0                 | 864,380,629,650   |
| 0.0        | 137311         | Akumulasi Penyusutan Jalan dan Jembatan                   | 0                 | 14,546,587,423    |
| 0.0        | 137312         | Akumulasi Penyusutan Irigasi                              | 0                 | 5,103,140,198     |
| 0.0        | 137313         | Akumulasi Penyusutan Jaringan                             | 0                 | 3,889,938,618     |

## NERACA PERCOBAAN (BASIS AKRUAL)

## TINGKAT WILAYAH

PER 31 DESEMBER 2024 - AUDITED

(DALAM RUPIAH)



KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : ( 025 ) KEMENTERIAN AGAMA

UNIT ORGANISASI : ( 04 ) DITJEN PENDIDIKAN ISLAM

WILAYAH/PROVINSI : ( 025040500KD ) Kanwil Kementerian Agama Prov. Jatim

Tgl Data : 09/05/25 1:24 PM

Tgl Cetak : 09/05/25 7:09 PM

Halaman : 2

lap\_neraca\_percobaan\_akrual\_uappaw\_poc

| KODE TRANS | KODE PERKIRAAN | NAMA PERKIRAAN                                                | DEBET           | KREDIT             |
|------------|----------------|---------------------------------------------------------------|-----------------|--------------------|
| 1          | 2              | 3                                                             | 4               | 5                  |
| 0.0        | 137411         | Akumulasi Penyusutan Aset Tetap Lainnya                       | 0               | 10,426,042,177     |
| 0.0        | 138311         | Properti Investasi                                            | 3,316,020,511   | 0                  |
| 0.0        | 138411         | Akumulasi Penyusutan Properti Investasi                       | 0               | 446,492,334        |
| 0.0        | 152111         | Piutang Tagihan Tuntutan Perbendaharaan/Tuntutan Ganti        | 33,595,950      | 0                  |
| 0.0        | 162151         | Software                                                      | 9,842,441,892   | 0                  |
| 0.0        | 162161         | Lisensi                                                       | 228,047,500     | 0                  |
| 0.0        | 162191         | Aset Tak Berwujud Lainnya                                     | 1,681,315,225   | 0                  |
| 0.0        | 163139         | Dana di Rekening Penampungan-Kementerian/Lembaga              | 10,585,490,424  | 0                  |
| 0.0        | 166112         | Aset Tetap yang tidak digunakan dalam operasi                 | 17,645,461,259  | 0                  |
| 0.0        | 169122         | Akumulasi Penyusutan Aset Tetap yang Tidak Digunakan          | 0               | 12,210,144,646     |
| 0.0        | 169315         | Akumulasi Amortisasi Software                                 | 0               | 8,424,903,867      |
| 0.0        | 169316         | Akumulasi Amortisasi Lisensi                                  | 0               | 31,682,500         |
| 0.0        | 212111         | Belanja pegawai yang masih harus dibayar                      | 0               | 365,669,478        |
| 0.0        | 212112         | Belanja barang yang masih harus dibayar                       | 0               | 1,176,563,842      |
| 0.0        | 212121         | Utang kepada Pihak Ketiga BLU                                 | 0               | 52,338,387,973     |
| 0.0        | 212191         | Utang kepada Pihak Ketiga Lainnya                             | 0               | 31,169,364,330     |
| 0.0        | 212192         | Dana Pihak Ketiga                                             | 0               | 2,353,118,309      |
| 0.0        | 212193         | Dana Pihak Ketiga BLU                                         | 0               | 19,371,010,673     |
| 0.0        | 219211         | Pendapatan Sewa Diterima di Muka                              | 0               | 913,869,905        |
| 0.0        | 219212         | Pendapatan Bukan Pajak lainnya Diterima di Muka               | 0               | 145,247,833        |
| 0.0        | 219214         | Pendapatan Diterima di Muka BLU                               | 0               | 3,315,100,000      |
| 0.0        | 219961         | Utang Pajak Bendahara Pengeluaran yang Belum Disetor          | 0               | 866,800            |
| 0.0        | 313111         | Di tagihkan ke Entitas Lain                                   | 0               | 4,165,594,428,673  |
| 0.0        | 313121         | Diterima dari Entitas Lain                                    | 117,623,254,519 | 0                  |
| 0.0        | 313211         | Transfer Keluar                                               | 123,439,662,339 | 0                  |
| 0.0        | 313221         | Transfer Masuk                                                | 0               | 137,371,353,948    |
| 0.0        | 391111         | Ekuitas                                                       | 0               | 13,966,773,140,721 |
| 0.0        | 391116         | Koreksi Nilai Aset Tetap Non Revaluasi                        | 2,404,530,790   | 0                  |
| 0.0        | 391119         | Koreksi Lainnya                                               | 14,356,239,136  | 0                  |
| 0.0        | 391131         | Pengesahan Hibah Langsung                                     | 0               | 7,035,522,300      |
| 0.0        | 391133         | Pengesahan Hibah Langsung Tahun Anggaran Yang Lalu            | 0               | 2,192,000,000      |
| 0.0        | 391151         | Koreksi Atas Reklasifikasi Persediaan/Aset Tetap/Aset Lainnya | 0               | 185,150,373        |
| 3.0        | 424112         | Pendapatan Jasa Pelayanan Pendidikan                          | 0               | 513,752,939,966    |
| 3.0        | 424113         | Pendapatan Jasa Pelayanan Tenaga, Pekerjaan, Informasi,       | 0               | 2,500,000          |
| 3.0        | 424119         | Pendapatan Jasa Penyediaan Barang dan Jasa Lainnya            | 0               | 49,609,995,115     |
| 3.0        | 424231         | Pendapatan Hibah Terikat Dalam Negeri-Perorangan -            | 0               | 921,600,000        |
| 3.0        | 424312         | Pendapatan Hasil Kerja Sama Lembaga/Badan Usaha               | 0               | 20,605,787,143     |
| 3.0        | 424911         | Pendapatan Jasa Layanan Perbankan BLU                         | 0               | 35,072,565,556     |

NERACA PERCOBAAN (BASIS AKRUAL)

TINGKAT WILAYAH

PER 31 DESEMBER 2024 - AUDITED

(DALAM RUPIAH)



KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : ( 025 ) KEMENTERIAN AGAMA  
UNIT ORGANISASI : ( 04 ) DITJEN PENDIDIKAN ISLAM  
WILAYAH/PROVINSI : ( 025040500KD ) Kanwil Kementerian Agama Prov. Jatim

Tgl Data : 09/05/25 1:24 PM  
Tgl Cetak : 09/05/25 7:09 PM  
Halaman : 3  
lap\_neraca\_percobaan\_akrual\_uappaw\_poc

| KODE TRANS | KODE PERKIRAAN | NAMA PERKIRAAN                                         | DEBIT           | KREDIT          |
|------------|----------------|--------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| 1          | 2              | 3                                                      | 4               | 5               |
| 3.0        | 424915         | Penerimaan Kembali Belanja Barang BLU Tahun Anggaran   | 0               | 42,491,871      |
| 3.0        | 424916         | Penerimaan Kembali Belanja Modal BLU Tahun Anggaran    | 0               | 608,153,184     |
| 3.0        | 424919         | Pendapatan Lain-lain BLU                               | 0               | 2,615,135,473   |
| 3.0        | 424921         | Pendapatan BLU Lainnya dari Sewa Tanah                 | 0               | 930,949,469     |
| 3.0        | 424922         | Pendapatan BLU Lainnya dari Sewa Gedung                | 0               | 495,517,585     |
| 3.0        | 424923         | Pendapatan BLU Lainnya dari Sewa Ruangan               | 0               | 725,071,902     |
| 3.0        | 424924         | Pendapatan BLU Lainnya dari Sewa Peralatan dan Mesin   | 0               | 8,340,000       |
| 3.0        | 424925         | Pendapatan BLU Lainnya dari Sewa Aset Tetap Lainnya    | 0               | 597,800,000     |
| 3.0        | 424929         | Pendapatan BLU Lainnya dari Sewa Lainnya               | 0               | 63,830,000      |
| 3.0        | 425121         | Pendapatan dari Penjualan Tanah, Gedung, dan Bangunan  | 0               | 408,123,450     |
| 3.0        | 425122         | Pendapatan dari Penjualan Peralatan dan Mesin          | 0               | 775,863,835     |
| 3.0        | 425129         | Pendapatan dari Pemindahtanganan BMN Lainnya           | 0               | 137,153,346     |
| 3.0        | 425131         | Pendapatan Sewa Tanah, Gedung, dan Bangunan            | 0               | 235,199,933     |
| 3.0        | 425411         | Pendapatan Ujian/Seleksi Masuk Pendidikan              | 0               | 397,625,000     |
| 3.0        | 425412         | Pendapatan Biaya Pendidikan                            | 0               | 111,998,489,800 |
| 3.0        | 425419         | Pendapatan Pendidikan Lainnya                          | 0               | 890,556,997     |
| 3.0        | 425719         | Pendapatan Bunga Lainnya                               | 0               | 500             |
| 3.0        | 425761         | Pendapatan Layanan Jasa Perbankan                      | 0               | 10,609          |
| 3.0        | 425764         | Pendapatan Jasa Lembaga Keuangan (Jasa Giro)           | 0               | 293,160         |
| 3.0        | 425791         | Pendapatan Penyelesaian Ganti Kerugian Negara Terhadap | 0               | 585,250         |
| 3.0        | 425811         | Pendapatan Denda Penyelesaian Pekerjaan Pemerintah     | 0               | 47,604,222      |
| 3.0        | 425839         | Pendapatan Denda Lainnya                               | 0               | 5,120,000       |
| 3.0        | 425911         | Penerimaan Kembali Belanja Pegawai Tahun Anggaran Yang | 0               | 684,623,814     |
| 3.0        | 425912         | Penerimaan Kembali Belanja Barang Tahun Anggaran Yang  | 0               | 413,503,749     |
| 3.0        | 425913         | Penerimaan Kembali Belanja Modal Tahun Anggaran Yang   | 0               | 1,067,354,642   |
| 3.0        | 491429         | Pendapatan Perolehan Aset Lainnya                      | 0               | 839,300,000     |
| 3.0        | 491511         | Pendapatan Penyesuaian Nilai Persediaan                | 0               | 1,746,500       |
| 3.0        | 511111         | Beban Gaji Pokok PNS                                   | 162,459,231,700 | 0               |
| 3.0        | 511119         | Beban Pembulatan Gaji PNS                              | 2,074,525       | 0               |
| 3.0        | 511121         | Beban Tunj. Suami/Istri PNS                            | 13,295,855,636  | 0               |
| 3.0        | 511122         | Beban Tunj. Anak PNS                                   | 4,103,011,255   | 0               |
| 3.0        | 511123         | Beban Tunj. Struktural PNS                             | 1,303,474,950   | 0               |
| 3.0        | 511124         | Beban Tunj. Fungsional PNS                             | 31,888,904,284  | 0               |
| 3.0        | 511125         | Beban Tunj. PPh PNS                                    | 2,607,199,620   | 0               |
| 3.0        | 511126         | Beban Tunj. Beras PNS                                  | 9,075,298,500   | 0               |
| 3.0        | 511129         | Beban Uang Makan PNS                                   | 21,417,200,250  | 0               |
| 3.0        | 511151         | Beban Tunjangan Umum PNS                               | 786,859,700     | 0               |
| 3.0        | 511153         | Beban Tunjangan Profesi Dosen                          | 84,051,857,695  | 0               |

NERACA PERCOBAAN (BASIS AKRUAL)

TINGKAT WILAYAH

PER 31 DESEMBER 2024 - AUDITED

(DALAM RUPIAH)



KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : ( 025 ) KEMENTERIAN AGAMA  
UNIT ORGANISASI : ( 04 ) DITJEN PENDIDIKAN ISLAM  
WILAYAH/PROVINSI : ( 025040500KD ) Kanwil Kementerian Agama Prov. Jatim

Tgl Data : 09/05/25 1:24 PM  
Tgl Cetak : 09/05/25 7:09 PM  
Halaman : 4  
lap\_neraca\_percobaan\_akrual\_uappaw\_poc

| KODE TRANS | KODE PERKIRAAN | NAMA PERKIRAAN                                       | DEBET             | KREDIT |
|------------|----------------|------------------------------------------------------|-------------------|--------|
| 1          | 2              | 3                                                    | 4                 | 5      |
| 3.0        | 511154         | Beban Tunjangan Kehormatan Profesor                  | 22,538,147,688    | 0      |
| 3.0        | 511521         | Beban Tunjangan Tenaga Pendidik Non PNS              | 2,125,263,189,366 | 0      |
| 3.0        | 511529         | Beban Tunjangan Tenaga Pendidik dan Tenaga Penyuluh  | 13,052,500,000    | 0      |
| 3.0        | 511611         | Beban Gaji Pokok PPPK                                | 25,253,467,376    | 0      |
| 3.0        | 511619         | Beban Pembulatan Gaji PPPK                           | 371,134           | 0      |
| 3.0        | 511621         | Beban Tunjangan Suami/Istri PPPK                     | 1,795,379,320     | 0      |
| 3.0        | 511622         | Beban Tunjangan Anak PPPK                            | 554,176,614       | 0      |
| 3.0        | 511624         | Beban Tunjangan Fungsional PPPK                      | 3,137,518,000     | 0      |
| 3.0        | 511625         | Beban Tunjangan Beras PPPK                           | 1,553,712,720     | 0      |
| 3.0        | 511628         | Beban Uang Makan PPPK                                | 4,149,069,000     | 0      |
| 3.0        | 512211         | Beban Uang Lembur                                    | 1,572,914,000     | 0      |
| 3.0        | 512212         | Beban Uang Lembur PPPK                               | 135,138,000       | 0      |
| 3.0        | 512411         | Beban Pegawai (Tunjangan Khusus/Kegiatan/Kinerja)    | 68,251,070,842    | 0      |
| 3.0        | 512414         | Beban Pegawai Tunjangan Khusus/Kegiatan/Kinerja PPPK | 9,195,295,329     | 0      |
| 3.0        | 521111         | Beban Keperluan Perkantoran                          | 83,433,879,552    | 0      |
| 3.0        | 521113         | Beban Penambah Daya Tahan Tubuh                      | 11,204,100        | 0      |
| 3.0        | 521114         | Beban Pengiriman Surat Dinas Pos Pusat               | 4,052,225         | 0      |
| 3.0        | 521115         | Beban Honor Operasional Satuan Kerja                 | 19,013,874,806    | 0      |
| 3.0        | 521119         | Beban Barang Operasional Lainnya                     | 6,410,330,045     | 0      |
| 3.0        | 521211         | Beban Bahan                                          | 103,986,888,507   | 0      |
| 3.0        | 521213         | Beban Honor Output Kegiatan                          | 44,093,336,300    | 0      |
| 3.0        | 521219         | Beban Barang Non Operasional Lainnya                 | 110,609,476,899   | 0      |
| 3.0        | 521231         | Beban Barang Pemberian Penghargaan dalam bentuk uang | 1,656,177,400     | 0      |
| 3.0        | 521232         | Beban Barang Pemberian Beasiswa Non PNS dalam bentuk | 987,700,000       | 0      |
| 3.0        | 521233         | Beban Barang Pemberian Bantuan Operasional dalam     | 853,476,300       | 0      |
| 3.0        | 521252         | Beban Peralatan dan Mesin - Ekstrakomptabel          | 6,475,021,535     | 0      |
| 3.0        | 521253         | Beban Gedung dan Bangunan - Ekstrakomptabel          | 2,079,000         | 0      |
| 3.0        | 522111         | Beban Langganan Listrik                              | 35,034,619,138    | 0      |
| 3.0        | 522112         | Beban Langganan Telepon                              | 1,127,112,103     | 0      |
| 3.0        | 522113         | Beban Langganan Air                                  | 1,997,625,214     | 0      |
| 3.0        | 522119         | Beban Langganan Daya dan Jasa Lainnya                | 5,712,029,302     | 0      |
| 3.0        | 522131         | Beban Jasa Konsultan                                 | 308,379,000       | 0      |
| 3.0        | 522141         | Beban Sewa                                           | 9,909,603,659     | 0      |
| 3.0        | 522151         | Beban Jasa Profesi                                   | 10,489,346,275    | 0      |
| 3.0        | 522191         | Beban Jasa Lainnya                                   | 2,513,507,789     | 0      |
| 3.0        | 523111         | Beban Pemeliharaan Gedung dan Bangunan               | 53,019,048,947    | 0      |
| 3.0        | 523119         | Beban Pemeliharaan Gedung dan Bangunan Lainnya       | 308,802,466       | 0      |
| 3.0        | 523121         | Beban Pemeliharaan Peralatan dan Mesin               | 23,343,276,550    | 0      |

## NERACA PERCOBAAN (BASIS AKRUAL)

## TINGKAT WILAYAH

PER 31 DESEMBER 2024 - AUDITED

(DALAM RUPIAH)



KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : ( 025 ) KEMENTERIAN AGAMA

UNIT ORGANISASI : ( 04 ) DITJEN PENDIDIKAN ISLAM

WILAYAH/PROVINSI : ( 025040500KD ) Kanwil Kementerian Agama Prov. Jatim

Tgl Data : 09/05/25 1:24 PM

Tgl Cetak : 09/05/25 7:09 PM

Halaman : 5

lap\_neraca\_percobaan\_akrual\_uappaw\_poc

| KODE TRANS | KODE PERKIRAAN | NAMA PERKIRAAN                                             | DEBIT           | KREDIT |
|------------|----------------|------------------------------------------------------------|-----------------|--------|
| 1          | 2              | 3                                                          | 4               | 5      |
| 3.0        | 523129         | Beban Pemeliharaan Peralatan dan Mesin Lainnya             | 182,351,622     | 0      |
| 3.0        | 523133         | Beban Pemeliharaan Jaringan                                | 62,183,000      | 0      |
| 3.0        | 523199         | Beban Pemeliharaan Lainnya                                 | 1,870,000       | 0      |
| 3.0        | 524111         | Beban Perjalanan Dinas Biasa                               | 25,374,300,530  | 0      |
| 3.0        | 524113         | Beban Perjalanan Dinas Dalam Kota                          | 6,641,586,322   | 0      |
| 3.0        | 524114         | Beban Perjalanan Dinas Paket Meeting Dalam Kota            | 4,695,273,457   | 0      |
| 3.0        | 524119         | Beban Perjalanan Dinas Paket Meeting Luar Kota             | 10,257,828,820  | 0      |
| 3.0        | 524211         | Beban Perjalanan Dinas Biasa - Luar Negeri                 | 3,462,527,086   | 0      |
| 3.0        | 524219         | Beban Perjalanan Dinas Lainnya - Luar Negeri               | 306,738,306     | 0      |
| 3.0        | 525111         | Beban Gaji dan Tunjangan                                   | 205,250,650,042 | 0      |
| 3.0        | 525112         | Beban Barang                                               | 43,235,204,946  | 0      |
| 3.0        | 525113         | Beban Jasa                                                 | 15,642,696,171  | 0      |
| 3.0        | 525114         | Beban Pemeliharaan                                         | 15,161,307,056  | 0      |
| 3.0        | 525115         | Beban Perjalanan                                           | 35,894,538,442  | 0      |
| 3.0        | 525119         | Beban Penyediaan Barang dan Jasa BLU Lainnya               | 103,914,192,858 | 0      |
| 3.0        | 525162         | Beban Peralatan dan Mesin - Ekstrakomptabel BLU            | 966,875,500     | 0      |
| 3.0        | 525163         | Beban Gedung dan Bangunan - Ekstrakomptabel BLU            | 18,400,000      | 0      |
| 3.0        | 573112         | Beban Bantuan Sosial Untuk Pemberdayaan Sosial Dalam       | 2,766,000       | 0      |
| 3.0        | 574111         | Beban Bantuan Sosial Untuk Perlindungan Sosial Dalam       | 128,013,600,000 | 0      |
| 3.0        | 591111         | Beban Penyusutan Peralatan dan Mesin                       | 138,670,691,503 | 0      |
| 3.0        | 591211         | Beban Penyusutan Gedung dan Bangunan                       | 138,354,759,204 | 0      |
| 3.0        | 591311         | Beban Penyusutan Jalan dan Jembatan                        | 2,851,494,409   | 0      |
| 3.0        | 591312         | Beban Penyusutan Irigasi                                   | 579,055,363     | 0      |
| 3.0        | 591313         | Beban Penyusutan Jaringan                                  | 253,159,637     | 0      |
| 3.0        | 591411         | Beban Penyusutan Aset Tetap Lainnya                        | 239,387,617     | 0      |
| 3.0        | 591611         | Beban Penyusutan Properti Investasi                        | 78,523,233      | 0      |
| 3.0        | 592115         | Beban Amortisasi Software                                  | 791,790,306     | 0      |
| 3.0        | 592116         | Beban Amortisasi Lisensi                                   | 10,335,000      | 0      |
| 3.0        | 592222         | Beban Penyusutan Penyusutan Aset Tetap yang Tidak          | 93,518,531      | 0      |
| 3.0        | 593111         | Beban Persediaan konsumsi                                  | 27,813,187,694  | 0      |
| 3.0        | 593113         | Beban Persediaan bahan untuk pemeliharaan                  | 1,130,075,962   | 0      |
| 3.0        | 593128         | Beban Barang Persediaan Lainnya untuk Dijual/Diserahkan    | 498,573,080     | 0      |
| 3.0        | 593131         | Beban Persediaan bahan baku                                | 3,975,212       | 0      |
| 3.0        | 593149         | Beban persediaan lainnya                                   | 5,509,000       | 0      |
| 3.0        | 593311         | Beban Penyesuaian Nilai Persediaan                         | 11,840,348      | 0      |
| 3.0        | 594612         | Beban Penyisihan Piutang Tidak Tertagih – Piutang BLU      | 27,690,133      | 0      |
| 3.0        | 594619         | Beban Penyisihan Piutang Tidak Tertagih – Piutang BLU      | 5,387,500       | 0      |
| 3.0        | 594641         | Beban Penyisihan Piutang Tidak Tertagih – Piutang Kegiatan | 471,089         | 0      |

NERACA PERCOBAAN (BASIS AKRUAL)



TINGKAT WILAYAH  
PER 31 DESEMBER 2024 - AUDITED  
(DALAM RUPIAH)

KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : ( 025 ) KEMENTERIAN AGAMA  
UNIT ORGANISASI : ( 04 ) DITJEN PENDIDIKAN ISLAM  
WILAYAH/PROVINSI : ( 025040500KD ) Kanwil Kementerian Agama Prov. Jatim

Tgl Data : 09/05/25 1:24 PM  
Tgl Cetak : 09/05/25 7:09 PM  
Halaman : 6  
lap\_neraca\_percobaan\_akrual\_uappaw\_poc

| KODE TRANS | KODE PERKIRAAN | NAMA PERKIRAAN                                         | DEBET              | KREDIT             |
|------------|----------------|--------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| 1          | 2              | 3                                                      | 4                  | 5                  |
| 3.0        | 594711         | Beban Penyisihan Piutang Tidak Tertagih – Piutang Sewa | 44,504,167         | 0                  |
| 3.0        | 594713         | Beban Penyisihan Piutang Tidak Tertagih – Piutang Sewa | 2,246,167          | 0                  |
| 3.0        | 594791         | Beban Penyisihan Piutang Tidak Tertagih – Piutang dari | 466,893            | 0                  |
| 3.0        | 595112         | Beban Aset Ekstrakomtabel Peralatan dan Mesin          | 56,280,000         | 0                  |
| 3.0        | 595113         | Beban Aset Ekstrakomtabel Gedung dan Bangunan          | 37,948,385         | 0                  |
| 3.0        | 596111         | Beban Pelepasan Aset                                   | 6,086,711,489      | 0                  |
| JUMLAH     |                |                                                        | 21,214,531,790,122 | 21,214,531,790,122 |

Keterangan :  
FINAL

NERACA PERCOBAAN (BASIS KAS)

TINGKAT WILAYAH

PER 31 DESEMBER 2024 - AUDITED

(DALAM RUPIAH)



KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : ( 025 ) KEMENTERIAN AGAMA  
UNIT ORGANISASI : ( 04 ) DITJEN PENDIDIKAN ISLAM  
WILAYAH/PROVINSI : ( 025040500KD ) Kanwil Kementerian Agama Prov. Jatim

Tgl Data : 09/05/25 1:24 PM  
Tgl Cetak : 09/05/25 7:09 PM  
Halaman : 1  
lap\_neraca\_percobaan\_kas\_uappaw\_poc

| KODE TRANS | KODE PERKIRAAN | NAMA PERKIRAAN                                          | DEBET           | KREDIT            |
|------------|----------------|---------------------------------------------------------|-----------------|-------------------|
| 1          | 2              | 3                                                       | 4               | 5                 |
| 0.0        | 313111         | DITAGIHKAN KE ENTITAS LAIN                              | 0               | 4,755,778,903,016 |
| 0.0        | 313121         | DITERIMA DARI ENTITAS LAIN                              | 738,983,791,980 | 0                 |
| 3.0        | 424112         | Pendapatan Jasa Pelayanan Pendidikan                    | 0               | 509,906,247,120   |
| 3.0        | 424113         | Pendapatan Jasa Pelayanan Tenaga, Pekerjaan, Informasi, | 0               | 2,500,000         |
| 3.0        | 424119         | Pendapatan Jasa Penyediaan Barang dan Jasa Lainnya      | 0               | 49,931,671,353    |
| 3.0        | 424312         | Pendapatan Hasil Kerja Sama Lembaga/Badan Usaha         | 0               | 20,545,794,763    |
| 3.0        | 424911         | Pendapatan Jasa Layanan Perbankan BLU                   | 0               | 34,968,889,319    |
| 3.0        | 424915         | Penerimaan Kembali Belanja Barang BLU Tahun Anggaran    | 0               | 42,491,871        |
| 3.0        | 424916         | Penerimaan Kembali Belanja Modal BLU Tahun Anggaran     | 0               | 689,360,973       |
| 3.0        | 424919         | Pendapatan Lain-lain BLU                                | 0               | 2,610,120,973     |
| 3.0        | 424921         | Pendapatan BLU Lainnya dari Sewa Tanah                  | 0               | 917,000,020       |
| 3.0        | 424922         | Pendapatan BLU Lainnya dari Sewa Gedung                 | 0               | 429,642,500       |
| 3.0        | 424923         | Pendapatan BLU Lainnya dari Sewa Ruangan                | 0               | 646,848,569       |
| 3.0        | 424924         | Pendapatan BLU Lainnya dari Sewa Peralatan dan Mesin    | 0               | 8,340,000         |
| 3.0        | 424925         | Pendapatan BLU Lainnya dari Sewa Aset Tetap Lainnya     | 0               | 597,800,000       |
| 3.0        | 424929         | Pendapatan BLU Lainnya dari Sewa Lainnya                | 0               | 63,830,000        |
| 3.0        | 425121         | Pendapatan dari Penjualan Tanah, Gedung, dan Bangunan   | 0               | 408,123,450       |
| 3.0        | 425122         | Pendapatan dari Penjualan Peralatan dan Mesin           | 0               | 775,863,835       |
| 3.0        | 425129         | Pendapatan dari Pemindahtanganan BMN Lainnya            | 0               | 137,153,346       |
| 3.0        | 425131         | Pendapatan Sewa Tanah, Gedung, dan Bangunan             | 0               | 197,563,233       |
| 3.0        | 425411         | Pendapatan Ujian/Seleksi Masuk Pendidikan               | 0               | 397,625,000       |
| 3.0        | 425412         | Pendapatan Biaya Pendidikan                             | 0               | 111,998,489,800   |
| 3.0        | 425419         | Pendapatan Pendidikan Lainnya                           | 0               | 890,556,997       |
| 3.0        | 425719         | Pendapatan Bunga Lainnya                                | 0               | 500               |
| 3.0        | 425761         | Pendapatan Layanan Jasa Perbankan                       | 0               | 10,609            |
| 3.0        | 425764         | Pendapatan Jasa Lembaga Keuangan (Jasa Giro)            | 0               | 293,160           |
| 3.0        | 425791         | Pendapatan Penyelesaian Ganti Kerugian Negara Terhadap  | 0               | 27,953,735        |
| 3.0        | 425811         | Pendapatan Denda Penyelesaian Pekerjaan Pemerintah      | 0               | 47,604,222        |
| 3.0        | 425839         | Pendapatan Denda Lainnya                                | 0               | 5,120,000         |
| 3.0        | 425911         | Penerimaan Kembali Belanja Pegawai Tahun Anggaran Yang  | 0               | 684,623,814       |
| 3.0        | 425912         | Penerimaan Kembali Belanja Barang Tahun Anggaran Yang   | 0               | 413,503,749       |
| 3.0        | 425913         | Penerimaan Kembali Belanja Modal Tahun Anggaran Yang    | 0               | 1,638,769,069     |
| 3.0        | 511111         | Belanja Gaji Pokok PNS                                  | 162,467,324,100 | 0                 |
| 3.0        | 511119         | Belanja Pembulatan Gaji PNS                             | 2,214,984       | 0                 |
| 3.0        | 511121         | Belanja Tunj. Suami/Istri PNS                           | 13,301,370,026  | 0                 |
| 3.0        | 511122         | Belanja Tunj. Anak PNS                                  | 4,110,188,083   | 0                 |
| 3.0        | 511123         | Belanja Tunj. Struktural PNS                            | 1,307,650,000   | 0                 |
| 3.0        | 511124         | Belanja Tunj. Fungsional PNS                            | 31,894,958,000  | 0                 |

NERACA PERCOBAAN (BASIS KAS)

TINGKAT WILAYAH

PER 31 DESEMBER 2024 - AUDITED

(DALAM RUPIAH)



KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : ( 025 ) KEMENTERIAN AGAMA  
UNIT ORGANISASI : ( 04 ) DITJEN PENDIDIKAN ISLAM  
WILAYAH/PROVINSI : ( 025040500KD ) Kanwil Kementerian Agama Prov. Jatim

Tgl Data : 09/05/25 1:24 PM  
Tgl Cetak : 09/05/25 7:09 PM  
Halaman : 2  
lap\_neraca\_percobaan\_kas\_uappaw\_poc

| KODE TRANS | KODE PERKIRAAN | NAMA PERKIRAAN                                         | DEBET             | KREDIT |
|------------|----------------|--------------------------------------------------------|-------------------|--------|
| 1          | 2              | 3                                                      | 4                 | 5      |
| 3.0        | 511125         | Belanja Tunj. PPh PNS                                  | 2,606,793,827     | 0      |
| 3.0        | 511126         | Belanja Tunj. Beras PNS                                | 9,076,964,160     | 0      |
| 3.0        | 511129         | Belanja Uang Makan PNS                                 | 21,714,477,000    | 0      |
| 3.0        | 511151         | Belanja Tunjangan Umum PNS                             | 807,760,000       | 0      |
| 3.0        | 511153         | Belanja Tunjangan Profesi Dosen                        | 84,066,376,355    | 0      |
| 3.0        | 511154         | Belanja Tunjangan Kehormatan Profesor                  | 22,538,147,688    | 0      |
| 3.0        | 511521         | Belanja Tunjangan Tenaga Pendidik Non PNS              | 2,125,325,936,521 | 0      |
| 3.0        | 511529         | Belanja Tunjangan Tenaga Pendidik dan Tenaga Penyuluh  | 13,052,500,000    | 0      |
| 3.0        | 511611         | Belanja Gaji Pokok PPPK                                | 25,264,610,276    | 0      |
| 3.0        | 511619         | Belanja Pembulatan Gaji PPPK                           | 371,739           | 0      |
| 3.0        | 511621         | Belanja Tunjangan Suami/Istri PPPK                     | 1,795,379,320     | 0      |
| 3.0        | 511622         | Belanja Tunjangan Anak PPPK                            | 554,176,614       | 0      |
| 3.0        | 511624         | Belanja Tunjangan Fungsional PPPK                      | 3,137,518,000     | 0      |
| 3.0        | 511625         | Belanja Tunjangan Beras PPPK                           | 1,553,712,720     | 0      |
| 3.0        | 511628         | Belanja Uang Makan PPPK                                | 4,210,526,000     | 0      |
| 3.0        | 512211         | Belanja Uang Lembur                                    | 1,572,914,000     | 0      |
| 3.0        | 512212         | Belanja Uang Lembur PPPK                               | 135,138,000       | 0      |
| 3.0        | 512411         | Belanja Pegawai (Tunjangan Khusus/Kegiatan/Kinerja)    | 69,756,945,797    | 0      |
| 3.0        | 512414         | Belanja Pegawai Tunjangan Khusus/Kegiatan/Kinerja PPPK | 9,195,295,329     | 0      |
| 3.0        | 521111         | Belanja Keperluan Perkantoran                          | 83,421,141,098    | 0      |
| 3.0        | 521113         | Belanja Penambah Daya Tahan Tubuh                      | 11,204,100        | 0      |
| 3.0        | 521114         | Belanja Pengiriman Surat Dinas Pos Pusat               | 4,052,225         | 0      |
| 3.0        | 521115         | Belanja Honor Operasional Satuan Kerja                 | 19,016,128,006    | 0      |
| 3.0        | 521119         | Belanja Barang Operasional Lainnya                     | 6,405,760,035     | 0      |
| 3.0        | 521211         | Belanja Bahan                                          | 103,996,438,257   | 0      |
| 3.0        | 521213         | Belanja Honor Output Kegiatan                          | 44,101,855,800    | 0      |
| 3.0        | 521219         | Belanja Barang Non Operasional Lainnya                 | 110,661,308,329   | 0      |
| 3.0        | 521231         | Belanja Barang Pemberian Penghargaan dalam bentuk uang | 1,656,177,400     | 0      |
| 3.0        | 521232         | Belanja Barang Pemberian Beasiswa Non PNS dalam bentuk | 987,700,000       | 0      |
| 3.0        | 521233         | Belanja Barang Pemberian Bantuan Operasional dalam     | 853,476,300       | 0      |
| 3.0        | 521234         | Belanja Barang Pemberian Penghargaan dalam bentuk      | 57,485,000        | 0      |
| 3.0        | 521252         | Belanja Peralatan dan Mesin - Ekstrakomptabel          | 6,072,665,730     | 0      |
| 3.0        | 521811         | Belanja Barang Persediaan Barang Konsumsi              | 19,980,131,931    | 0      |
| 3.0        | 522111         | Belanja Langganan Listrik                              | 34,259,455,115    | 0      |
| 3.0        | 522112         | Belanja Langganan Telepon                              | 1,127,451,341     | 0      |
| 3.0        | 522113         | Belanja Langganan Air                                  | 1,999,979,753     | 0      |
| 3.0        | 522119         | Belanja Langganan Daya dan Jasa Lainnya                | 5,710,031,592     | 0      |
| 3.0        | 522131         | Belanja Jasa Konsultan                                 | 308,379,000       | 0      |

NERACA PERCOBAAN (BASIS KAS)

TINGKAT WILAYAH

PER 31 DESEMBER 2024 - AUDITED

(DALAM RUPIAH)



KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : ( 025 ) KEMENTERIAN AGAMA  
UNIT ORGANISASI : ( 04 ) DITJEN PENDIDIKAN ISLAM  
WILAYAH/PROVINSI : ( 025040500KD ) Kanwil Kementerian Agama Prov. Jatim

Tgl Data : 09/05/25 1:24 PM  
Tgl Cetak : 09/05/25 7:09 PM  
Halaman : 3  
lap\_neraca\_percobaan\_kas\_uappaw\_poc

| KODE TRANS | KODE PERKIRAAN | NAMA PERKIRAAN                                           | DEBET           | KREDIT |
|------------|----------------|----------------------------------------------------------|-----------------|--------|
| 1          | 2              | 3                                                        | 4               | 5      |
| 3.0        | 522141         | Belanja Sewa                                             | 9,909,603,659   | 0      |
| 3.0        | 522151         | Belanja Jasa Profesi                                     | 10,489,361,275  | 0      |
| 3.0        | 522191         | Belanja Jasa Lainnya                                     | 2,578,507,789   | 0      |
| 3.0        | 523111         | Belanja Pemeliharaan Gedung dan Bangunan                 | 53,411,036,129  | 0      |
| 3.0        | 523112         | Belanja Barang Persediaan Pemeliharaan Gedung dan        | 80,927,295      | 0      |
| 3.0        | 523119         | Belanja Pemeliharaan Gedung dan Bangunan Lainnya         | 308,802,466     | 0      |
| 3.0        | 523121         | Belanja Pemeliharaan Peralatan dan Mesin                 | 23,312,027,070  | 0      |
| 3.0        | 523123         | Belanja Barang Persediaan Pemeliharaan Peralatan dan     | 252,975,000     | 0      |
| 3.0        | 523129         | Belanja Pemeliharaan Peralatan dan Mesin Lainnya         | 182,351,622     | 0      |
| 3.0        | 523133         | Belanja Pemeliharaan Jaringan                            | 62,183,000      | 0      |
| 3.0        | 523199         | Belanja Pemeliharaan Lainnya                             | 1,870,000       | 0      |
| 3.0        | 524111         | Belanja Perjalanan Dinas Biasa                           | 25,397,979,998  | 0      |
| 3.0        | 524113         | Belanja Perjalanan Dinas Dalam Kota                      | 6,645,421,322   | 0      |
| 3.0        | 524114         | Belanja Perjalanan Dinas Paket Meeting Dalam Kota        | 4,694,598,457   | 0      |
| 3.0        | 524119         | Belanja Perjalanan Dinas Paket Meeting Luar Kota         | 10,182,103,820  | 0      |
| 3.0        | 524211         | Belanja Perjalanan Dinas Biasa - Luar Negeri             | 3,462,527,086   | 0      |
| 3.0        | 524219         | Belanja Perjalanan Dinas Lainnya - Luar Negeri           | 306,738,306     | 0      |
| 3.0        | 525111         | Belanja Gaji dan Tunjangan                               | 208,276,814,116 | 0      |
| 3.0        | 525112         | Belanja Barang                                           | 43,235,204,946  | 0      |
| 3.0        | 525113         | Belanja Jasa                                             | 15,568,978,357  | 0      |
| 3.0        | 525114         | Belanja Pemeliharaan                                     | 15,177,957,056  | 0      |
| 3.0        | 525115         | Belanja Perjalanan                                       | 35,894,538,442  | 0      |
| 3.0        | 525119         | Belanja Penyediaan Barang dan Jasa BLU Lainnya           | 103,914,192,858 | 0      |
| 3.0        | 525121         | Belanja Barang Persediaan Barang Konsumsi - BLU          | 9,153,050,615   | 0      |
| 3.0        | 525123         | Belanja Barang Persediaan Pemeliharaan - BLU             | 304,010,000     | 0      |
| 3.0        | 525125         | Belanja Barang Persediaan untuk Dijual/Diserahkan kepada | 363,238,815     | 0      |
| 3.0        | 525162         | Belanja Peralatan dan Mesin - Ekstrakomptabel BLU        | 966,875,500     | 0      |
| 3.0        | 525163         | Belanja Gedung dan Bangunan - Ekstrakomptabel BLU        | 18,400,000      | 0      |
| 3.0        | 531111         | Belanja Modal Tanah                                      | 2,875,453,153   | 0      |
| 3.0        | 531115         | Belanja Modal Pengurukan dan Pematangan Tanah            | 797,106,000     | 0      |
| 3.0        | 532111         | Belanja Modal Peralatan dan Mesin                        | 159,405,298,671 | 0      |
| 3.0        | 532121         | Belanja Penambahan Nilai Peralatan dan Mesin             | 35,000,000      | 0      |
| 3.0        | 533111         | Belanja Modal Gedung dan Bangunan                        | 666,803,421,241 | 0      |
| 3.0        | 533121         | Belanja Penambahan Nilai Gedung dan Bangunan             | 2,878,968,777   | 0      |
| 3.0        | 536111         | Belanja Modal Lainnya                                    | 5,322,417,016   | 0      |
| 3.0        | 537111         | Belanja Modal Tanah - BLU                                | 81,642,062,700  | 0      |
| 3.0        | 537112         | Belanja Modal Peralatan dan Mesin - BLU                  | 49,987,405,249  | 0      |
| 3.0        | 537113         | Belanja Modal Gedung dan Bangunan - BLU                  | 23,151,619,889  | 0      |

NERACA PERCOBAAN (BASIS KAS)

TINGKAT WILAYAH

PER 31 DESEMBER 2024 - AUDITED

(DALAM RUPIAH)



KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : ( 025 ) KEMENTERIAN AGAMA  
UNIT ORGANISASI : ( 04 ) DITJEN PENDIDIKAN ISLAM  
WILAYAH/PROVINSI : ( 025040500KD ) Kanwil Kementerian Agama Prov. Jatim

Tgl Data : 09/05/25 1:24 PM  
Tgl Cetak : 09/05/25 7:09 PM  
Halaman : 4  
lap\_neraca\_percobaan\_kas\_uappaw\_poc

| KODE TRANS | KODE PERKIRAAN | NAMA PERKIRAAN                                         | DEBET             | KREDIT            |
|------------|----------------|--------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| 1          | 2              | 3                                                      | 4                 | 5                 |
| 3.0        | 537115         | Belanja Modal Lainnya - BLU                            | 1,555,649,500     | 0                 |
| 3.0        | 574111         | Belanja Bantuan Sosial Untuk Perlindungan Sosial Dalam | 128,013,600,000   | 0                 |
| 3.1        | 511111         | Pengembalian Belanja Gaji Pokok PNS                    | 0                 | 10,943,200        |
| 3.1        | 511119         | Pengembalian Belanja Pembulatan Gaji PNS               | 0                 | 83,420            |
| 3.1        | 511121         | Pengembalian Belanja Tunj. Suami/Istri PNS             | 0                 | 5,895,360         |
| 3.1        | 511122         | Pengembalian Belanja Tunj. Anak PNS                    | 0                 | 487,040           |
| 3.1        | 511123         | Pengembalian Belanja Tunj. Struktural PNS              | 0                 | 4,175,050         |
| 3.1        | 511124         | Pengembalian Belanja Tunj. Fungsional PNS              | 0                 | 36,895,450        |
| 3.1        | 511126         | Pengembalian Belanja Tunj. Beras PNS                   | 0                 | 1,665,660         |
| 3.1        | 511151         | Pengembalian Belanja Tunjangan Umum PNS                | 0                 | 20,905,300        |
| 3.1        | 511153         | Pengembalian Belanja Tunjangan Profesi Dosen           | 0                 | 14,518,660        |
| 3.1        | 511521         | Pengembalian Belanja Tunjangan Tenaga Pendidik Non PNS | 0                 | 62,747,155        |
| 3.1        | 511611         | Pengembalian Belanja Gaji Pokok PPPK                   | 0                 | 11,142,900        |
| 3.1        | 511619         | Pengembalian Belanja Pembulatan Gaji PPPK              | 0                 | 605               |
| 3.1        | 512411         | Pengembalian Belanja Pegawai (Tunjangan                | 0                 | 612,419,549       |
| 3.1        | 521111         | Pengembalian Belanja Keperluan Perkantoran             | 0                 | 32,989,990        |
| 3.1        | 521115         | Pengembalian Belanja Honor Operasional Satuan Kerja    | 0                 | 2,253,200         |
| 3.1        | 521211         | Pengembalian Belanja Bahan                             | 0                 | 3,362,350         |
| 3.1        | 521213         | Pengembalian Belanja Honor Output Kegiatan             | 0                 | 8,519,500         |
| 3.1        | 521219         | Pengembalian Belanja Barang Non Operasional Lainnya    | 0                 | 27,975,930        |
| 3.1        | 522111         | Pengembalian Belanja Langganan Listrik                 | 0                 | 16,641,363        |
| 3.1        | 522112         | Pengembalian Belanja Langganan Telepon                 | 0                 | 55,500            |
| 3.1        | 522151         | Pengembalian Belanja Jasa Profesi                      | 0                 | 15,000            |
| 3.1        | 524111         | Pengembalian Belanja Perjalanan Dinas Biasa            | 0                 | 39,499,468        |
| 3.1        | 524113         | Pengembalian Belanja Perjalanan Dinas Dalam Kota       | 0                 | 485,000           |
| 3.1        | 532111         | Pengembalian Belanja Modal Peralatan dan Mesin         | 0                 | 3,000,000         |
| 3.1        | 533111         | Pengembalian Belanja Modal Gedung dan Bangunan         | 0                 | 4,767,080         |
| JUMLAH     |                |                                                        | 5,495,684,138,726 | 5,495,684,138,726 |

Keterangan :

FINAL

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

**UAPB : 025 KEMENTERIAN AGAMA**  
**UAPPB W : 025040500KD Kanwil Kementerian Agama Prov. Jatim**

Tgl.Data : 09/05/25 1:24 PM  
Tanggal : 09/05/25 7:14 PM  
Halaman : 1  
Kode Lap : lap\_bmn\_neraca\_face\_uappaw\_poc

| AKUN NERACA        |                                                                 | JUMLAH                    |
|--------------------|-----------------------------------------------------------------|---------------------------|
| KODE               | URAIAN                                                          |                           |
| 1                  | 2                                                               | 3                         |
| 117111             | Barang Konsumsi                                                 | 7,250,257,809             |
| 117113             | Bahan untuk Pemeliharaan                                        | 2,208,292,424             |
| 117128             | Barang Persediaan Lainnya untuk Dijual/Diserahkan ke Masyarakat | 537,251,051               |
| 131111             | Tanah                                                           | 8,181,715,205,843         |
| 132111             | Peralatan dan Mesin                                             | 1,562,160,978,489         |
| 133111             | Gedung dan Bangunan                                             | 5,492,055,771,009         |
| 134111             | Jalan dan Jembatan                                              | 45,667,555,000            |
| 134112             | Irigasi                                                         | 10,061,321,954            |
| 134113             | Jaringan                                                        | 9,459,028,862             |
| 135111             | Aset Tetap Renovasi                                             | 15,369,289,107            |
| 135121             | Aset Tetap Lainnya                                              | 145,279,454,151           |
| 136111             | Konstruksi Dalam pengerjaan                                     | 666,364,622,373           |
| 137111             | Akumulasi Penyusutan Peralatan dan Mesin                        | (1,160,732,508,576)       |
| 137211             | Akumulasi Penyusutan Gedung dan Bangunan                        | (864,380,629,650)         |
| 137311             | Akumulasi Penyusutan Jalan dan Jembatan                         | (14,546,587,423)          |
| 137312             | Akumulasi Penyusutan Irigasi                                    | (5,103,140,198)           |
| 137313             | Akumulasi Penyusutan Jaringan                                   | (3,889,938,618)           |
| 137411             | Akumulasi Penyusutan Aset Tetap Lainnya                         | (10,426,042,177)          |
| 138311             | Properti Investasi                                              | 3,316,020,511             |
| 138411             | Akumulasi Penyusutan Properti Investasi                         | (446,492,334)             |
| 162151             | Software                                                        | 9,842,441,892             |
| 162161             | Lisensi                                                         | 228,047,500               |
| 162191             | Aset Tak Berwujud Lainnya                                       | 1,681,315,225             |
| 166112             | Aset Tetap yang tidak digunakan dalam operasi pemerintahan      | 17,645,461,259            |
| 169122             | Akumulasi Penyusutan Aset Tetap yang Tidak Digunakan dalam      | (12,210,144,646)          |
| 169315             | Akumulasi Amortisasi Software                                   | (8,424,903,867)           |
| 169316             | Akumulasi Amortisasi Lisensi                                    | (31,682,500)              |
| <b>J U M L A H</b> |                                                                 | <b>14,090,650,244,470</b> |

LAPORAN POSISI BARANG MILIK NEGARA DI NERACA - TINGKAT WILAYAH  
POSISI PER TANGGAL 01 JANUARI 2024(SALDO AWAL)  
TAHUN ANGGARAN 2024

UAPB : 025 KEMENTERIAN AGAMA  
UAPPB W : 025040500KD Kanwil Kementerian Agama Prov. Jatim

Tanggal : 09/05/25 7:16 PM  
Halaman : 1  
Kode Lap : lap\_bmn\_neraca\_sawal\_uappaw\_poc

| AKUN NERACA |                                                                 | JUMLAH              |
|-------------|-----------------------------------------------------------------|---------------------|
| KODE        | URAIAN                                                          |                     |
| 1           | 2                                                               | 3                   |
| 117111      | Barang Konsumsi                                                 | 6,425,538,896       |
| 117113      | Bahan untuk Pemeliharaan                                        | 2,309,652,212       |
| 117128      | Barang Persediaan Lainnya untuk Dijual/Diserahkan ke Masyarakat | 527,958,316         |
| 117141      | Persediaan dalam Rangka Bantuan Sosial                          | 2,766,000           |
| 117199      | Persediaan Lainnya                                              | 740,000             |
| 131111      | Tanah                                                           | 8,088,220,713,090   |
| 132111      | Peralatan dan Mesin                                             | 1,443,323,756,412   |
| 133111      | Gedung dan Bangunan                                             | 5,076,385,389,051   |
| 134111      | Jalan dan Jembatan                                              | 45,667,555,000      |
| 134112      | Irigasi                                                         | 10,061,321,954      |
| 134113      | Jaringan                                                        | 9,459,028,862       |
| 135111      | Aset Tetap Renovasi                                             | 15,369,289,107      |
| 135121      | Aset Tetap Lainnya                                              | 141,470,113,093     |
| 136111      | Konstruksi Dalam pengerjaan                                     | 290,127,959,996     |
| 137111      | Akumulasi Penyusutan Peralatan dan Mesin                        | (1,048,911,542,126) |
| 137211      | Akumulasi Penyusutan Gedung dan Bangunan                        | (726,657,953,348)   |
| 137311      | Akumulasi Penyusutan Jalan dan Jembatan                         | (11,695,093,014)    |
| 137312      | Akumulasi Penyusutan Irigasi                                    | (4,524,084,835)     |
| 137313      | Akumulasi Penyusutan Jaringan                                   | (3,636,778,981)     |
| 137411      | Akumulasi Penyusutan Aset Tetap Lainnya                         | (10,339,279,560)    |
| 138311      | Properti Investasi                                              | 3,316,020,511       |
| 138411      | Akumulasi Penyusutan Properti Investasi                         | (367,969,101)       |
| 162151      | Software                                                        | 9,389,341,892       |
| 162161      | Lisensi                                                         | 21,347,500          |
| 162191      | Aset Tak Berwujud Lainnya                                       | 1,259,715,225       |
| 166112      | Aset Tetap yang tidak digunakan dalam operasi pemerintahan      | 31,941,073,799      |
| 169122      | Akumulasi Penyusutan Aset Tetap yang Tidak Digunakan dalam      | (24,677,410,220)    |
| 169315      | Akumulasi Amortisasi Software                                   | (7,633,113,561)     |
| 169316      | Akumulasi Amortisasi Lisensi                                    | (21,347,500)        |
| J U M L A H |                                                                 | 13,336,814,708,670  |

LAPORAN BARANG PEMBANTU PENGGUNA - TINGKAT WILAYAH  
ASET TAK BERWUJUD  
RINCIAN PER KELOMPOK BARANG  
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2024 - AUDITED

UAPB : 025 KEMENTERIAN AGAMA  
UAPPB-W : 025040500KD Kanwil Kementerian Agama Prov. Jatim

Tgl Data : 09/05/25 1:24 PM  
Tanggal : 09/05/25 7:13 PM  
Halaman : 1  
Kode Lap : lap\_atb\_kel\_uappaw\_poc

| AKUN NERACA/KELOMPOK BARANG |                           | SALDO PER 1 JANUARI 2024 |                | MUTASI    |               |           |       | SALDO PER 31 DESEMBER 2024 - AUDITED |                |
|-----------------------------|---------------------------|--------------------------|----------------|-----------|---------------|-----------|-------|--------------------------------------|----------------|
|                             |                           |                          |                | BERTAMBAH |               | BERKURANG |       |                                      |                |
| KODE                        | URAIAN                    | KUANTITAS                | NILAI          | KUANTITAS | NILAI         | KUANTITAS | NILAI | KUANTITAS                            | NILAI          |
| 1                           | 2                         | 3                        | 4              | 5         | 6             | 7         | 8     | 9                                    | 10             |
| 162151                      | Software                  | 186                      | 9,389,341,892  | 6         | 453,100,000   | 0         | 0     | 192                                  | 9,842,441,892  |
| 80101                       | ASET TAK BERWUJUD         | 186                      | 9,389,341,892  | 6         | 453,100,000   | 0         | 0     | 192                                  | 9,842,441,892  |
| 162161                      | Lisensi                   | 2                        | 21,347,500     | 33        | 206,700,000   | 0         | 0     | 35                                   | 228,047,500    |
| 80101                       | ASET TAK BERWUJUD         | 2                        | 21,347,500     | 33        | 206,700,000   | 0         | 0     | 35                                   | 228,047,500    |
| 162191                      | Aset Tak Berwujud Lainnya | 5,946                    | 1,259,715,225  | 2,793     | 421,600,000   | 0         | 0     | 8,739                                | 1,681,315,225  |
| 80101                       | ASET TAK BERWUJUD         | 5,946                    | 1,259,715,225  | 2,793     | 421,600,000   | 0         | 0     | 8,739                                | 1,681,315,225  |
| TOTAL                       |                           |                          | 10,670,404,617 |           | 1,081,400,000 |           | 0     |                                      | 11,751,804,617 |

LAPORAN BARANG PENGGUNA - TINGKAT WILAYAH  
EKSTRAKOMPTABEL  
RINCIAN PER KELOMPOK BARANG  
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2024 - AUDITED

UAPB : 025 KEMENTERIAN AGAMA  
UAPPB-E1 : 025040500KD Kanwil Kementerian Agama Prov. Jatim

Tgl Data : 09/05/25 1:24 PM  
Tanggal : 09/05/25 7:12 PM  
Halaman : 1  
Kode Lap : lap\_bmn\_ekstra\_kel\_uappaw\_poc

| AKUN NERACA/KELOMPOK BARANG |                                                 | SALDO PER 1 JANUARI 2024 |                | MUTASI    |                |           |               | SALDO PER 31 DESEMBER 2024 - AUDITED |                |
|-----------------------------|-------------------------------------------------|--------------------------|----------------|-----------|----------------|-----------|---------------|--------------------------------------|----------------|
|                             |                                                 |                          |                | BERTAMBAH |                | BERKURANG |               |                                      |                |
| KODE                        | URAIAN                                          | KUANTITAS                | NILAI          | KUANTITAS | NILAI          | KUANTITAS | NILAI         | KUANTITAS                            | NILAI          |
| 1                           | 2                                               | 3                        | 4              | 5         | 6              | 7         | 8             | 9                                    | 10             |
| 132111                      | Peralatan dan Mesin                             | 364,005                  | 55,227,611,549 | 17,238    | 10,115,425,571 | 8,200     | 3,517,010,136 | 373,043                              | 61,826,026,984 |
| 30101                       | ALAT BESAR DARAT                                | 2                        | 245,000        | 0         | 0              | 0         | 0             | 2                                    | 245,000        |
| 30102                       | ALAT BESAR APUNG                                | 2                        | 240,000        | 0         | 0              | 0         | 0             | 2                                    | 240,000        |
| 30103                       | ALAT BANTU                                      | 51                       | 8,110,500      | 7         | 3,553,000      | 0         | 0             | 58                                   | 11,663,500     |
| 30202                       | ALAT ANGKUTAN DARAT TAK BERMOTOR                | 29                       | 8,419,725      | 2         | 1,700,000      | 0         | 0             | 31                                   | 10,119,725     |
| 30204                       | ALAT ANGKUTAN APUNG TAK BERMOTOR                | 6                        | 225,000        | 0         | 0              | 0         | 0             | 6                                    | 225,000        |
| 30301                       | ALAT BENGKEL BERMESIN                           | 85                       | 4,848,000      | 1         | 500,000        | 5         | 350,000       | 81                                   | 4,998,000      |
| 30302                       | ALAT BENGKEL TAK BERMESIN                       | 370                      | 38,374,120     | 2         | 1,800,000      | 17        | 4,057,568     | 355                                  | 36,116,552     |
| 30303                       | ALAT UKUR                                       | 1,548                    | 152,072,737    | 2         | 160,000        | 7         | 895,000       | 1,543                                | 151,337,737    |
| 30401                       | ALAT PENGOLAHAN                                 | 178                      | 31,926,751     | 0         | 0              | 2         | 374,000       | 176                                  | 31,552,751     |
| 30501                       | ALAT KANTOR                                     | 30,715                   | 2,025,439,756  | 783       | 398,418,313    | 193       | 24,549,002    | 31,305                               | 2,399,309,067  |
| 30502                       | ALAT RUMAH TANGGA                               | 261,949                  | 47,222,923,022 | 15,904    | 9,467,046,213  | 7,342     | 3,403,134,566 | 270,511                              | 53,286,834,669 |
| 30601                       | ALAT STUDIO                                     | 5,373                    | 765,176,745    | 56        | 29,706,504     | 234       | 34,655,000    | 5,195                                | 760,228,249    |
| 30602                       | ALAT KOMUNIKASI                                 | 377                      | 70,650,029     | 17        | 5,561,162      | 6         | 1,190,000     | 388                                  | 75,021,191     |
| 30603                       | PERALATAN PEMANCAR                              | 113                      | 10,186,500     | 0         | 0              | 41        | 4,100,000     | 72                                   | 6,086,500      |
| 30604                       | PERALATAN KOMUNIKASI NAVIGASI                   | 5                        | 665,900        | 0         | 0              | 0         | 0             | 5                                    | 665,900        |
| 30701                       | ALAT KEDOKTERAN                                 | 2,327                    | 315,409,932    | 16        | 11,619,399     | 77        | 4,945,000     | 2,266                                | 322,084,331    |
| 30702                       | ALAT KESEHATAN UMUM                             | 160                      | 15,892,461     | 0         | 0              | 0         | 0             | 160                                  | 15,892,461     |
| 30801                       | UNIT ALAT LABORATORIUM                          | 29,999                   | 2,212,279,869  | 24        | 4,993,000      | 79        | 7,805,000     | 29,944                               | 2,209,467,869  |
| 30802                       | UNIT ALAT LABORATORIUM KIMIA NUKLIR             | 316                      | 16,334,527     | 0         | 0              | 16        | 850,000       | 300                                  | 15,484,527     |
| 30803                       | ALAT LABORATORIUM FISIKA NUKLIR/ELEKTRONIKA     | 97                       | 18,155,335     | 3         | 2,700,000      | 5         | 1,225,000     | 95                                   | 19,630,335     |
| 30804                       | ALAT PROTEKSI RADIASI/PROTEKSI LINGKUNGAN       | 11                       | 1,885,001      | 0         | 0              | 0         | 0             | 11                                   | 1,885,001      |
| 30805                       | RADIATION APPLICATION & NON DESTRUCTIVE TESTING | 16                       | 875,000        | 0         | 0              | 0         | 0             | 16                                   | 875,000        |
| 30806                       | ALAT LABORATORIUM LINGKUNGAN HIDUP              | 1,186                    | 54,258,325     | 0         | 0              | 0         | 0             | 1,186                                | 54,258,325     |
| 30807                       | PERALATAN LABORATORIUM HYDRODINAMICA            | 283                      | 24,514,352     | 0         | 0              | 0         | 0             | 283                                  | 24,514,352     |
| 30808                       | ALAT LABORATORIUM STANDARISASI KALIBRASI &      | 877                      | 68,059,950     | 0         | 0              | 0         | 0             | 877                                  | 68,059,950     |
| 30902                       | PERSENJATAAN NON SENJATA API                    | 716                      | 59,751,700     | 0         | 0              | 36        | 8,850,000     | 680                                  | 50,901,700     |
| 30904                       | ALAT KHUSUS KEPOLISIAN                          | 441                      | 56,908,400     | 15        | 12,933,000     | 0         | 0             | 456                                  | 69,841,400     |
| 31001                       | KOMPUTER UNIT                                   | 343                      | 60,436,030     | 0         | 0              | 1         | 100,000       | 342                                  | 60,336,030     |
| 31002                       | PERALATAN KOMPUTER                              | 2,504                    | 434,487,653    | 176       | 96,437,180     | 104       | 13,792,000    | 2,576                                | 517,132,833    |
| 31101                       | ALAT EKSPLORASI TOPOGRAFI                       | 4                        | 600,000        | 0         | 0              | 0         | 0             | 4                                    | 600,000        |
| 31102                       | ALAT EKSPLORASI GEOFISIKA                       | 35                       | 2,497,400      | 0         | 0              | 0         | 0             | 35                                   | 2,497,400      |
| 31202                       | ALAT PENGEBORAN NON MESIN                       | 5                        | 1,237,500      | 0         | 0              | 0         | 0             | 5                                    | 1,237,500      |
| 31303                       | PENGOLAHAN DAN PEMURNIAN                        | 6                        | 864,000        | 0         | 0              | 0         | 0             | 6                                    | 864,000        |
| 31401                       | ALAT BANTU EKSPLORASI                           | 1                        | 110,000        | 0         | 0              | 0         | 0             | 1                                    | 110,000        |
| 31501                       | ALAT DETEKSI                                    | 6                        | 856,000        | 0         | 0              | 0         | 0             | 6                                    | 856,000        |
| 31502                       | ALAT PELINDUNG                                  | 471                      | 36,506,000     | 0         | 0              | 0         | 0             | 471                                  | 36,506,000     |

**LAPORAN BARANG PENGGUNA - TINGKAT WILAYAH**  
**EKSTRAKOMPTABEL**  
**RINCIAN PER KELOMPOK BARANG**  
**UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2024 - AUDITED**

**UAPB : 025 KEMENTERIAN AGAMA**  
**UAPPB-E1 : 025040500KD Kanwil Kementerian Agama Prov. Jatim**

Tgl Data : 09/05/25 1:24 PM  
Tanggal : 09/05/25 7:12 PM  
Halaman : 2  
Kode Lap : lap\_bmn\_ekstra\_kel\_uappaw\_poc

| AKUN NERACA/KELOMPOK BARANG |                                               | SALDO PER 1 JANUARI 2024 |               | MUTASI    |             |           |               | SALDO PER 31 DESEMBER 2024 - AUDITED |               |
|-----------------------------|-----------------------------------------------|--------------------------|---------------|-----------|-------------|-----------|---------------|--------------------------------------|---------------|
|                             |                                               |                          |               | BERTAMBAH |             | BERKURANG |               |                                      |               |
| KODE                        | URAIAN                                        | KUANTITAS                | NILAI         | KUANTITAS | NILAI       | KUANTITAS | NILAI         | KUANTITAS                            | NILAI         |
| 1                           | 2                                             | 3                        | 4             | 5         | 6           | 7         | 8             | 9                                    | 10            |
| 31503                       | ALAT SAR                                      | 93                       | 15,906,000    | 58        | 41,068,000  | 0         | 0             | 151                                  | 56,974,000    |
| 31504                       | ALAT KERJA PENERBANGAN                        | 101                      | 97,030,000    | 0         | 0           | 0         | 0             | 101                                  | 97,030,000    |
| 31601                       | ALAT PERAGA PELATIHAN DAN PERCONTOHAN         | 3,182                    | 208,919,138   | 4         | 3,216,000   | 12        | 3,588,000     | 3,174                                | 208,547,138   |
| 31701                       | UNIT PERALATAN PROSES/PRODUKSI                | 136                      | 16,846,501    | 0         | 0           | 0         | 0             | 136                                  | 16,846,501    |
| 31801                       | RAMBU-RAMBU LALU LINTAS DARAT                 | 202                      | 20,984,000    | 0         | 0           | 0         | 0             | 202                                  | 20,984,000    |
| 31802                       | RAMBU-RAMBU LALU LINTAS UDARA                 | 1                        | 75,000        | 0         | 0           | 0         | 0             | 1                                    | 75,000        |
| 31901                       | PERALATAN OLAH RAGA                           | 19,683                   | 1,146,427,690 | 168       | 34,013,800  | 23        | 2,550,000     | 19,828                               | 1,177,891,490 |
| 133111                      | Gedung dan Bangunan                           | 208                      | 1,978,535,233 | 10        | 114,324,155 | 14        | 79,581,655    | 204                                  | 2,013,277,733 |
| 40101                       | BANGUNAN GEDUNG TEMPAT KERJA                  | 157                      | 1,846,717,969 | 10        | 114,324,155 | 14        | 79,581,655    | 153                                  | 1,881,460,469 |
| 40102                       | BANGUNAN GEDUNG TEMPAT TINGGAL                | 1                        | 990,000       | 0         | 0           | 0         | 0             | 1                                    | 990,000       |
| 40201                       | CANDI/TUGU PERINGATAN/PRASASTI                | 16                       | 72,271,899    | 0         | 0           | 0         | 0             | 16                                   | 72,271,899    |
| 40401                       | TUGU/TANDA BATAS                              | 34                       | 58,555,365    | 0         | 0           | 0         | 0             | 34                                   | 58,555,365    |
| 135121                      | Aset Tetap Lainnya                            | 1,690                    | 88,903,182    | 0         | 0           | 16        | 3,450,000     | 1,674                                | 85,453,182    |
| 60201                       | BARANG BERCORAK KESENIAN                      | 229                      | 28,036,500    | 0         | 0           | 16        | 3,450,000     | 213                                  | 24,586,500    |
| 60203                       | TANDA PENGHARGAAN BIDANG OLAH RAGA            | 1,432                    | 57,306,682    | 0         | 0           | 0         | 0             | 1,432                                | 57,306,682    |
| 60501                       | TANAMAN                                       | 29                       | 3,560,000     | 0         | 0           | 0         | 0             | 29                                   | 3,560,000     |
| 166112                      | Aset Tetap yang tidak digunakan dalam operasi | 10,675                   | 1,185,236,059 | 4,827     | 897,829,420 | 6,950     | 1,236,330,823 | 8,552                                | 846,734,656   |
| 30103                       | ALAT BANTU                                    | 4                        | 388,000       | 0         | 0           | 0         | 0             | 4                                    | 388,000       |
| 30202                       | ALAT ANGKUTAN DARAT TAK BERMOTOR              | 1                        | 170,000       | 0         | 0           | 0         | 0             | 1                                    | 170,000       |
| 30301                       | ALAT BENGKEL BERMESIN                         | 21                       | 437,500       | 5         | 350,000     | 0         | 0             | 26                                   | 787,500       |
| 30302                       | ALAT BENGKEL TAK BERMESIN                     | 9                        | 700,000       | 17        | 4,057,568   | 17        | 4,057,568     | 9                                    | 700,000       |
| 30303                       | ALAT UKUR                                     | 49                       | 3,895,000     | 7         | 895,000     | 5         | 595,000       | 51                                   | 4,195,000     |
| 30401                       | ALAT PENGOLAHAN                               | 12                       | 496,000       | 2         | 374,000     | 0         | 0             | 14                                   | 870,000       |
| 30501                       | ALAT KANTOR                                   | 783                      | 87,767,197    | 184       | 20,248,802  | 192       | 20,678,550    | 775                                  | 87,337,449    |
| 30502                       | ALAT RUMAH TANGGA                             | 8,193                    | 890,353,462   | 3,962     | 784,804,050 | 6,111     | 1,115,285,705 | 6,044                                | 559,871,807   |
| 30601                       | ALAT STUDIO                                   | 300                      | 42,929,601    | 234       | 34,655,000  | 183       | 24,380,000    | 351                                  | 53,204,601    |
| 30602                       | ALAT KOMUNIKASI                               | 73                       | 12,146,500    | 6         | 1,190,000   | 19        | 1,990,000     | 60                                   | 11,346,500    |
| 30603                       | PERALATAN PEMANCAR                            | 42                       | 5,325,000     | 41        | 4,100,000   | 0         | 0             | 83                                   | 9,425,000     |
| 30701                       | ALAT KEDOKTERAN                               | 30                       | 4,291,500     | 77        | 4,945,000   | 77        | 4,945,000     | 30                                   | 4,291,500     |
| 30702                       | ALAT KESEHATAN UMUM                           | 30                       | 1,874,500     | 0         | 0           | 0         | 0             | 30                                   | 1,874,500     |
| 30801                       | UNIT ALAT LABORATORIUM                        | 259                      | 18,694,000    | 79        | 7,805,000   | 79        | 7,805,000     | 259                                  | 18,694,000    |
| 30802                       | UNIT ALAT LABORATORIUM KIMIA NUKLIR           | 6                        | 163,638       | 16        | 850,000     | 16        | 850,000       | 6                                    | 163,638       |
| 30803                       | ALAT LABORATORIUM FISIKA NUKLIR/ELEKTRONIKA   | 0                        | 0             | 5         | 1,225,000   | 5         | 1,225,000     | 0                                    | 0             |
| 30807                       | PERALATAN LABORATORIUM HYDRODINAMICA          | 0                        | 0             | 0         | 0           | 0         | 0             | 0                                    | 0             |
| 30808                       | ALAT LABORATORIUM STANDARISASI KALIBRASI &    | 14                       | 1,268,000     | 0         | 0           | 0         | 0             | 14                                   | 1,268,000     |
| 30902                       | PERSENJATAAN NON SENJATA API                  | 9                        | 451,000       | 36        | 8,850,000   | 36        | 8,850,000     | 9                                    | 451,000       |
| 30904                       | ALAT KHUSUS KEPOLISIAN                        | 0                        | 0             | 0         | 0           | 0         | 0             | 0                                    | 0             |

LAPORAN BARANG PENGGUNA - TINGKAT WILAYAH  
EKSTRAKOMPTABEL  
RINCIAN PER KELOMPOK BARANG  
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2024 - AUDITED

UAPB : 025 KEMENTERIAN AGAMA  
UAPPB-E1 : 025040500KD Kanwil Kementerian Agama Prov. Jatim

Tgl Data : 09/05/25 1:24 PM  
Tanggal : 09/05/25 7:12 PM  
Halaman : 3  
Kode Lap : lap\_bmn\_ekstra\_kel\_uappaw\_poc

| AKUN NERACA/KELOMPOK BARANG |                                       | SALDO PER 1 JANUARI 2024 |                | MUTASI    |                |           |               | SALDO PER 31 DESEMBER 2024 - AUDITED |                |
|-----------------------------|---------------------------------------|--------------------------|----------------|-----------|----------------|-----------|---------------|--------------------------------------|----------------|
|                             |                                       |                          |                | BERTAMBAH |                | BERKURANG |               |                                      |                |
| KODE                        | URAIAN                                | KUANTITAS                | NILAI          | KUANTITAS | NILAI          | KUANTITAS | NILAI         | KUANTITAS                            | NILAI          |
| 1                           | 2                                     | 3                        | 4              | 5         | 6              | 7         | 8             | 9                                    | 10             |
| 31001                       | KOMPUTER UNIT                         | 11                       | 11             | 1         | 100,000        | 1         | 100,000       | 11                                   | 11             |
| 31002                       | PERALATAN KOMPUTER                    | 191                      | 24,107,650     | 104       | 13,792,000     | 128       | 16,618,000    | 167                                  | 21,281,650     |
| 31502                       | ALAT PELINDUNG                        | 14                       | 1,045,000      | 0         | 0              | 1         | 200,000       | 13                                   | 845,000        |
| 31503                       | ALAT SAR                              | 2                        | 500,000        | 0         | 0              | 0         | 0             | 2                                    | 500,000        |
| 31601                       | ALAT PERAGA PELATIHAN DAN PERCONTOHAN | 2                        | 84,000         | 12        | 3,588,000      | 12        | 3,588,000     | 2                                    | 84,000         |
| 31701                       | UNIT PERALATAN PROSES/PRODUKSI        | 5                        | 1,000,000      | 0         | 0              | 0         | 0             | 5                                    | 1,000,000      |
| 31901                       | PERALATAN OLAH RAGA                   | 573                      | 65,954,000     | 23        | 2,550,000      | 39        | 4,030,000     | 557                                  | 64,474,000     |
| 40101                       | BANGUNAN GEDUNG TEMPAT KERJA          | 1                        | 16,768,000     | 0         | 0              | 1         | 16,768,000    | 0                                    | 0              |
| 40401                       | TUGU/TANDA BATAS                      | 10                       | 1,300,000      | 0         | 0              | 0         | 0             | 10                                   | 1,300,000      |
| 60201                       | BARANG BERCORAK KESENIAN              | 11                       | 1,644,500      | 16        | 3,450,000      | 16        | 3,450,000     | 11                                   | 1,644,500      |
| 60203                       | TANDA PENGHARGAAN BIDANG OLAH RAGA    | 20                       | 1,482,000      | 0         | 0              | 12        | 915,000       | 8                                    | 567,000        |
| TOTAL                       |                                       |                          | 58,480,286,023 |           | 11,127,579,146 |           | 4,836,372,614 |                                      | 64,771,492,555 |

**LAPORAN BARANG PENGGUNA - TINGKAT WILAYAH  
GABUNGAN INTRAKOMPTABEL DAN EKSTRAKOMPTABEL  
RINCIAN PER KELOMPOK BARANG  
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2024 - AUDITED**

**UAPB : 025 KEMENTERIAN AGAMA**  
**UAPPB-W : 025040500KD Kanwil Kementerian Agama Prov. Jatim**

Tgl Data : 09/05/25 1:24 PM  
Tanggal : 09/05/25 7:13 PM  
Halaman : 1  
Kode Lap : lap\_bmn\_gab\_kel\_uappaw\_poc

| AKUN NERACA/KELOMPOK BARANG |                                                 | SALDO PER 1 JANUARI 2024 |                   | MUTASI    |                 |           |                | SALDO PER 31 DESEMBER 2024 - AUDITED |                   |
|-----------------------------|-------------------------------------------------|--------------------------|-------------------|-----------|-----------------|-----------|----------------|--------------------------------------|-------------------|
|                             |                                                 |                          |                   | BERTAMBAH |                 | BERKURANG |                |                                      |                   |
| KODE                        | URAIAN                                          | KUANTITAS                | NILAI             | KUANTITAS | NILAI           | KUANTITAS | NILAI          | KUANTITAS                            | NILAI             |
| 1                           | 2                                               | 3                        | 4                 | 5         | 6               | 7         | 8              | 9                                    | 10                |
| 131111                      | Tanah                                           | 5,110,358                | 8,088,220,713,090 | 112,253   | 98,375,754,107  | 27,394    | 4,881,261,354  | 5,195,217                            | 8,181,715,205,843 |
| 20101                       | TANAH PERSIL                                    | 4,683,709                | 7,106,522,678,766 | 108,610   | 98,360,754,107  | 22,364    | 4,881,261,354  | 4,769,955                            | 7,200,002,171,519 |
| 20102                       | TANAH NON PERSIL                                | 390,917                  | 957,463,914,590   | 3,643     | 15,000,000      | 5,030     | 0              | 389,530                              | 957,478,914,590   |
| 20103                       | LAPANGAN                                        | 35,732                   | 24,234,119,734    | 0         | 0               | 0         | 0              | 35,732                               | 24,234,119,734    |
| 132111                      | Peralatan dan Mesin                             | 981,089                  | 1,498,551,367,961 | 52,682    | 178,486,430,326 | 32,122    | 53,050,792,814 | 1,001,649                            | 1,623,987,005,473 |
| 30101                       | ALAT BESAR DARAT                                | 13                       | 82,856,000        | 6         | 27,800,000      | 1         | 5,550,000      | 18                                   | 105,106,000       |
| 30102                       | ALAT BESAR APUNG                                | 4                        | 758,000           | 0         | 0               | 0         | 0              | 4                                    | 758,000           |
| 30103                       | ALAT BANTU                                      | 353                      | 6,689,796,160     | 39        | 823,106,000     | 2         | 1,957,000      | 390                                  | 7,510,945,160     |
| 30201                       | ALAT ANGKUTAN DARAT BERMOTOR                    | 745                      | 70,482,029,254    | 48        | 6,255,569,000   | 12        | 339,365,750    | 781                                  | 76,398,232,504    |
| 30202                       | ALAT ANGKUTAN DARAT TAK BERMOTOR                | 133                      | 232,378,925       | 16        | 82,650,000      | 6         | 9,153,000      | 143                                  | 305,875,925       |
| 30204                       | ALAT ANGKUTAN APUNG TAK BERMOTOR                | 10                       | 135,074,000       | 0         | 0               | 0         | 0              | 10                                   | 135,074,000       |
| 30301                       | ALAT BENGKEL BERMESIN                           | 449                      | 1,957,766,646     | 5         | 42,496,000      | 6         | 521,000        | 448                                  | 1,999,741,646     |
| 30302                       | ALAT BENGKEL TAK BERMESIN                       | 1,124                    | 1,676,854,916     | 29        | 337,923,780     | 70        | 218,982,693    | 1,083                                | 1,795,796,003     |
| 30303                       | ALAT UKUR                                       | 2,509                    | 5,117,564,080     | 22        | 189,537,040     | 23        | 22,734,312     | 2,508                                | 5,284,366,808     |
| 30401                       | ALAT PENGOLAHAN                                 | 1,850                    | 4,966,381,572     | 127       | 568,840,388     | 32        | 206,735,448    | 1,945                                | 5,328,486,512     |
| 30501                       | ALAT KANTOR                                     | 91,940                   | 214,456,500,736   | 5,064     | 27,132,492,244  | 1,801     | 4,940,151,156  | 95,203                               | 236,648,841,824   |
| 30502                       | ALAT RUMAH TANGGA                               | 706,093                  | 447,148,548,627   | 41,854    | 84,207,067,394  | 25,218    | 24,628,206,178 | 722,729                              | 506,727,409,843   |
| 30601                       | ALAT STUDIO                                     | 15,821                   | 49,940,160,458    | 636       | 7,399,279,784   | 315       | 1,340,273,063  | 16,142                               | 55,999,167,179    |
| 30602                       | ALAT KOMUNIKASI                                 | 1,760                    | 3,570,128,567     | 112       | 352,300,352     | 62        | 280,297,501    | 1,810                                | 3,642,131,418     |
| 30603                       | PERALATAN PEMANCAR                              | 732                      | 23,225,767,191    | 25        | 361,101,000     | 45        | 105,674,000    | 712                                  | 23,481,194,191    |
| 30604                       | PERALATAN KOMUNIKASI NAVIGASI                   | 70                       | 73,717,400        | 0         | 0               | 0         | 0              | 70                                   | 73,717,400        |
| 30701                       | ALAT KEDOKTERAN                                 | 6,681                    | 9,724,902,836     | 184       | 927,457,590     | 124       | 140,695,407    | 6,741                                | 10,511,665,019    |
| 30702                       | ALAT KESEHATAN UMUM                             | 513                      | 4,798,650,971     | 1         | 256,500,000     | 3         | 4,150,000      | 511                                  | 5,051,000,971     |
| 30801                       | UNIT ALAT LABORATORIUM                          | 47,613                   | 175,244,729,565   | 853       | 12,268,480,800  | 635       | 1,212,031,927  | 47,831                               | 186,301,178,438   |
| 30802                       | UNIT ALAT LABORATORIUM KIMIA NUKLIR             | 602                      | 1,450,276,257     | 2         | 9,000,000       | 16        | 850,000        | 588                                  | 1,458,426,257     |
| 30803                       | ALAT LABORATORIUM FISIKA NUKLIR/ELEKTRONIKA     | 1,047                    | 5,467,247,699     | 35        | 146,924,200     | 9         | 4,560,000      | 1,073                                | 5,609,611,899     |
| 30804                       | ALAT PROTEKSI RADIASI/PROTEKSI LINGKUNGAN       | 70                       | 659,286,876       | 1         | 14,499,400      | 1         | 543,000        | 70                                   | 673,243,276       |
| 30805                       | RADIATION APPLICATION & NON DESTRUCTIVE TESTING | 24                       | 21,030,991        | 0         | 0               | 0         | 0              | 24                                   | 21,030,991        |
| 30806                       | ALAT LABORATORIUM LINGKUNGAN HIDUP              | 1,609                    | 4,120,289,246     | 1         | 48,000,000      | 2         | 184,000        | 1,608                                | 4,168,105,246     |
| 30807                       | PERALATAN LABORATORIUM HYDRODINAMICA            | 569                      | 2,737,942,859     | 3         | 24,390,000      | 17        | 29,260,000     | 555                                  | 2,733,072,859     |
| 30808                       | ALAT LABORATORIUM STANDARISASI KALIBRASI &      | 1,116                    | 1,158,163,594     | 1         | 7,250,000       | 0         | 0              | 1,117                                | 1,165,413,594     |
| 30901                       | SENJATA API                                     | 2                        | 650,000           | 0         | 0               | 0         | 0              | 2                                    | 650,000           |
| 30902                       | PERSENJATAAN NON SENJATA API                    | 840                      | 696,707,629       | 6         | 33,950,000      | 36        | 8,850,000      | 810                                  | 721,807,629       |
| 30903                       | SENJATA SINAR                                   | 1                        | 645,700           | 0         | 0               | 0         | 0              | 1                                    | 645,700           |
| 30904                       | ALAT KHUSUS KEPOLISIAN                          | 1,259                    | 5,951,484,962     | 64        | 470,372,282     | 21        | 81,163,502     | 1,302                                | 6,340,693,742     |
| 31001                       | KOMPUTER UNIT                                   | 36,762                   | 294,548,710,018   | 1,394     | 18,134,183,411  | 2,256     | 15,523,719,168 | 35,900                               | 297,159,174,261   |
| 31002                       | PERALATAN KOMPUTER                              | 25,946                   | 130,627,195,423   | 1,503     | 15,345,112,408  | 1,257     | 2,940,528,709  | 26,192                               | 143,031,779,122   |

LAPORAN BARANG PENGGUNA - TINGKAT WILAYAH  
GABUNGAN INTRAKOMPTABEL DAN EKSTRAKOMPTABEL  
RINCIAN PER KELOMPOK BARANG  
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2024 - AUDITED

UAPB : 025 KEMENTERIAN AGAMA  
UAPPB-W : 025040500KD Kanwil Kementerian Agama Prov. Jatim

Tgl Data : 09/05/25 1:24 PM  
Tanggal : 09/05/25 7:13 PM  
Halaman : 2  
Kode Lap : lap\_bmn\_gab\_kel\_uappaw\_poc

| AKUN NERACA/KELOMPOK BARANG |                                          | SALDO PER 1 JANUARI 2024 |                   | MUTASI    |                 |           |                 | SALDO PER 31 DESEMBER 2024 - AUDITED |                   |
|-----------------------------|------------------------------------------|--------------------------|-------------------|-----------|-----------------|-----------|-----------------|--------------------------------------|-------------------|
|                             |                                          |                          |                   | BERTAMBAH |                 | BERKURANG |                 |                                      |                   |
| KODE                        | URAIAN                                   | KUANTITAS                | NILAI             | KUANTITAS | NILAI           | KUANTITAS | NILAI           | KUANTITAS                            | NILAI             |
| 1                           | 2                                        | 3                        | 4                 | 5         | 6               | 7         | 8               | 9                                    | 10                |
| 31101                       | ALAT EKSPLORASI TOPOGRAFI                | 18                       | 167,126,300       | 1         | 1,735,000       | 0         | 0               | 19                                   | 168,861,300       |
| 31102                       | ALAT EKSPLORASI GEOFISIKA                | 173                      | 242,683,473       | 0         | 0               | 0         | 0               | 173                                  | 242,683,473       |
| 31201                       | ALAT PENGEBORAN MESIN                    | 1                        | 149,248,000       | 0         | 0               | 0         | 0               | 1                                    | 149,248,000       |
| 31202                       | ALAT PENGEBORAN NON MESIN                | 9                        | 17,187,500        | 0         | 0               | 0         | 0               | 9                                    | 17,187,500        |
| 31301                       | SUMUR                                    | 9                        | 959,579,804       | 0         | 0               | 0         | 0               | 9                                    | 959,579,804       |
| 31302                       | PRODUKSI                                 | 1                        | 13,991,800        | 0         | 0               | 0         | 0               | 1                                    | 13,991,800        |
| 31303                       | PENGOLAHAN DAN PEMURNIAN                 | 20                       | 6,407,000         | 0         | 0               | 0         | 0               | 20                                   | 6,407,000         |
| 31401                       | ALAT BANTU EKSPLORASI                    | 1                        | 110,000           | 0         | 0               | 0         | 0               | 1                                    | 110,000           |
| 31501                       | ALAT DETEKSI                             | 8                        | 19,685,500        | 0         | 0               | 0         | 0               | 8                                    | 19,685,500        |
| 31502                       | ALAT PELINDUNG                           | 656                      | 327,517,000       | 1         | 2,310,465       | 5         | 4,800,000       | 652                                  | 325,027,465       |
| 31503                       | ALAT SAR                                 | 1,106                    | 2,470,845,174     | 93        | 157,423,830     | 4         | 6,275,000       | 1,195                                | 2,621,994,004     |
| 31504                       | ALAT KERJA PENERBANGAN                   | 2,035                    | 14,449,373,642    | 307       | 2,338,506,908   | 89        | 976,366,000     | 2,253                                | 15,811,514,550    |
| 31601                       | ALAT PERAGA PELATIHAN DAN PERCONTOHAN    | 4,689                    | 5,623,880,747     | 18        | 71,542,500      | 18        | 5,249,000       | 4,689                                | 5,690,174,247     |
| 31701                       | UNIT PERALATAN PROSES/PRODUKSI           | 332                      | 768,684,527       | 3         | 41,167,750      | 1         | 880,000         | 334                                  | 808,972,277       |
| 31801                       | RAMBU-RAMBU LALU LINTAS DARAT            | 274                      | 70,392,101        | 1         | 6,750,000       | 0         | 0               | 275                                  | 77,142,101        |
| 31802                       | RAMBU-RAMBU LALU LINTAS UDARA            | 4                        | 621,000           | 0         | 0               | 0         | 0               | 4                                    | 621,000           |
| 31901                       | PERALATAN OLAH RAGA                      | 23,493                   | 6,299,837,235     | 227       | 400,710,800     | 35        | 11,086,000      | 23,685                               | 6,689,462,035     |
| 133111                      | Gedung dan Bangunan                      | 5,186                    | 5,078,363,924,284 | 135       | 544,119,642,439 | 87        | 128,414,517,981 | 5,234                                | 5,494,069,048,742 |
| 40101                       | BANGUNAN GEDUNG TEMPAT KERJA             | 4,800                    | 4,347,680,812,634 | 128       | 529,435,215,886 | 83        | 127,322,539,981 | 4,845                                | 4,749,793,488,539 |
| 40102                       | BANGUNAN GEDUNG TEMPAT TINGGAL           | 174                      | 690,479,737,348   | 6         | 14,654,426,553  | 2         | 898,316,000     | 178                                  | 704,235,847,901   |
| 40201                       | CANDI/TUGU PERINGATAN/PRASASTI           | 17                       | 84,320,899        | 0         | 0               | 0         | 0               | 17                                   | 84,320,899        |
| 40301                       | BANGUNAN MENARA PERAMBUAN                | 1                        | 121,630,000       | 0         | 0               | 0         | 0               | 1                                    | 121,630,000       |
| 40401                       | TUGU/TANDA BATAS                         | 194                      | 39,997,423,403    | 1         | 30,000,000      | 2         | 193,662,000     | 193                                  | 39,833,761,403    |
| 134111                      | Jalan dan Jembatan                       | 26,883                   | 45,667,555,000    | 15        | 0               | 0         | 0               | 26,898                               | 45,667,555,000    |
| 50101                       | JALAN                                    | 26,303                   | 28,223,435,331    | 0         | 0               | 0         | 0               | 26,303                               | 28,223,435,331    |
| 50102                       | JEMBATAN                                 | 580                      | 17,444,119,669    | 15        | 0               | 0         | 0               | 595                                  | 17,444,119,669    |
| 134112                      | Irigasi                                  | 58                       | 10,061,321,954    | 0         | 0               | 0         | 0               | 58                                   | 10,061,321,954    |
| 50201                       | BANGUNAN AIR IRIGASI                     | 6                        | 720,300,700       | 0         | 0               | 0         | 0               | 6                                    | 720,300,700       |
| 50204                       | BANGUNAN PENGAMAN SUNGAI/PANTAI &        | 5                        | 4,952,974,250     | 0         | 0               | 0         | 0               | 5                                    | 4,952,974,250     |
| 50205                       | BANGUNAN PENGEMBANGAN SUMBER AIR DAN AIR | 8                        | 951,885,000       | 0         | 0               | 0         | 0               | 8                                    | 951,885,000       |
| 50206                       | BANGUNAN AIR BERSIH/AIR BAKU             | 29                       | 2,268,496,004     | 0         | 0               | 0         | 0               | 29                                   | 2,268,496,004     |
| 50207                       | BANGUNAN AIR KOTOR                       | 10                       | 1,167,666,000     | 0         | 0               | 0         | 0               | 10                                   | 1,167,666,000     |
| 134113                      | Jaringan                                 | 470                      | 9,459,028,862     | 0         | 0               | 0         | 0               | 470                                  | 9,459,028,862     |
| 50301                       | INSTALASI AIR BERSIH / AIR BAKU          | 31                       | 297,633,802       | 0         | 0               | 0         | 0               | 31                                   | 297,633,802       |
| 50302                       | INSTALASI AIR KOTOR                      | 1                        | 23,746,250        | 0         | 0               | 0         | 0               | 1                                    | 23,746,250        |
| 50303                       | INSTALASI PENGOLAHAN SAMPAH              | 1                        | 739,500           | 0         | 0               | 0         | 0               | 1                                    | 739,500           |

**LAPORAN BARANG PENGGUNA - TINGKAT WILAYAH**  
**GABUNGAN INTRAKOMPTABEL DAN EKSTRAKOMPTABEL**  
**RINCIAN PER KELOMPOK BARANG**  
**UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2024 - AUDITED**

**UAPB : 025 KEMENTERIAN AGAMA**  
**UAPPB-W : 025040500KD Kanwil Kementerian Agama Prov. Jatim**

Tgl Data : 09/05/25 1:24 PM  
Tanggal : 09/05/25 7:13 PM  
Halaman : 3  
Kode Lap : lap\_bmn\_gab\_kel\_uappaw\_poc

| AKUN NERACA/KELOMPOK BARANG |                                               | SALDO PER 1 JANUARI 2024 |                 | MUTASI    |                |           |                | SALDO PER 31 DESEMBER 2024 - AUDITED |                 |
|-----------------------------|-----------------------------------------------|--------------------------|-----------------|-----------|----------------|-----------|----------------|--------------------------------------|-----------------|
|                             |                                               |                          |                 | BERTAMBAH |                | BERKURANG |                |                                      |                 |
| KODE                        | URAIAN                                        | KUANTITAS                | NILAI           | KUANTITAS | NILAI          | KUANTITAS | NILAI          | KUANTITAS                            | NILAI           |
| 1                           | 2                                             | 3                        | 4               | 5         | 6              | 7         | 8              | 9                                    | 10              |
| 50305                       | INSTALASI PEMBANGKIT LISTRIK                  | 3                        | 130,883,000     | 0         | 0              | 0         | 0              | 3                                    | 130,883,000     |
| 50306                       | INSTALASI GARDU LISTRIK                       | 16                       | 990,218,871     | 0         | 0              | 0         | 0              | 16                                   | 990,218,871     |
| 50307                       | INSTALASI PERTAHANAN                          | 144                      | 1,478,104,424   | 0         | 0              | 0         | 0              | 144                                  | 1,478,104,424   |
| 50309                       | INSTALASI PENGAMAN                            | 3                        | 7,750,000       | 0         | 0              | 0         | 0              | 3                                    | 7,750,000       |
| 50310                       | INSTALASI LAIN                                | 136                      | 427,911,100     | 0         | 0              | 0         | 0              | 136                                  | 427,911,100     |
| 50401                       | JARINGAN AIR MINUM                            | 5                        | 1,076,640,608   | 0         | 0              | 0         | 0              | 5                                    | 1,076,640,608   |
| 50402                       | JARINGAN LISTRIK                              | 107                      | 4,869,925,807   | 0         | 0              | 0         | 0              | 107                                  | 4,869,925,807   |
| 50403                       | JARINGAN TELEPON                              | 23                       | 155,475,500     | 0         | 0              | 0         | 0              | 23                                   | 155,475,500     |
| 135111                      | Aset Tetap Renovasi                           | 5                        | 15,369,289,107  | 0         | 0              | 0         | 0              | 5                                    | 15,369,289,107  |
| 60703                       | GEDUNG DAN BANGUNAN DALAM RENOVASI            | 4                        | 15,300,289,107  | 0         | 0              | 0         | 0              | 4                                    | 15,300,289,107  |
| 60705                       | ASET TETAP LAINNYA DALAM RENOVASI             | 1                        | 69,000,000      | 0         | 0              | 0         | 0              | 1                                    | 69,000,000      |
| 135121                      | Aset Tetap Lainnya                            | 3,139,363                | 141,559,016,275 | 86,214    | 6,004,311,816  | 72,157    | 2,198,420,758  | 3,153,420                            | 145,364,907,333 |
| 60101                       | BAHAN PERPUSTAKAAN TERCETAK                   | 3,114,861                | 121,724,110,877 | 85,985    | 4,849,593,016  | 71,964    | 1,732,081,508  | 3,128,882                            | 124,841,622,385 |
| 60102                       | BAHAN PERPUSTAKAAN TEREKAM DAN BENTUK MIKRO   | 1,226                    | 1,077,068,191   | 0         | 0              | 0         | 0              | 1,226                                | 1,077,068,191   |
| 60103                       | KARTOGRAFI, NASKAH DAN LUKISAN                | 10,393                   | 707,058,432     | 0         | 0              | 59        | 9,080,500      | 10,334                               | 697,977,932     |
| 60201                       | BARANG BERCORAK KESENIAN                      | 9,205                    | 15,944,174,592  | 228       | 909,718,800    | 133       | 457,233,750    | 9,300                                | 16,396,659,642  |
| 60202                       | ALAT BERCORAK KEBUDAYAAN                      | 207                      | 1,623,606,614   | 0         | 0              | 0         | 0              | 207                                  | 1,623,606,614   |
| 60203                       | TANDA PENGHARGAAN BIDANG OLAH RAGA            | 3,288                    | 158,449,799     | 1         | 245,000,000    | 1         | 25,000         | 3,288                                | 403,424,799     |
| 60410                       | BIOTA PERAIRAN LAINNYA                        | 5                        | 100,000         | 0         | 0              | 0         | 0              | 5                                    | 100,000         |
| 60501                       | TANAMAN                                       | 34                       | 5,760,000       | 0         | 0              | 0         | 0              | 34                                   | 5,760,000       |
| 60601                       | BARANG KOLEKSI NON BUDAYA                     | 144                      | 318,687,770     | 0         | 0              | 0         | 0              | 144                                  | 318,687,770     |
| 138311                      | Properti Investasi                            | 2                        | 3,316,020,511   | 0         | 0              | 0         | 0              | 2                                    | 3,316,020,511   |
| 40101                       | BANGUNAN GEDUNG TEMPAT KERJA                  | 2                        | 3,316,020,511   | 0         | 0              | 0         | 0              | 2                                    | 3,316,020,511   |
| 166112                      | Aset Tetap yang tidak digunakan dalam operasi | 184,699                  | 33,126,309,858  | 93,852    | 38,816,630,036 | 116,787   | 53,450,743,979 | 161,764                              | 18,492,195,915  |
| 20101                       | TANAH PERSIL                                  | 0                        | 0               | 788       | 14,440,000     | 788       | 14,440,000     | 0                                    | 0               |
| 30103                       | ALAT BANTU                                    | 8                        | 3,471,000       | 2         | 1,957,000      | 2         | 1,957,000      | 8                                    | 3,471,000       |
| 30201                       | ALAT ANGKUTAN DARAT BERMOTOR                  | 11                       | 1,122,133,500   | 11        | 89,165,750     | 7         | 686,975,750    | 15                                   | 524,323,500     |
| 30202                       | ALAT ANGKUTAN DARAT TAK BERMOTOR              | 5                        | 4,318,000       | 6         | 9,153,000      | 5         | 12,410,000     | 6                                    | 1,061,000       |
| 30301                       | ALAT BENGKEL BERMESIN                         | 27                       | 594,500         | 6         | 521,000        | 1         | 13,000         | 32                                   | 1,102,500       |
| 30302                       | ALAT BENGKEL TAK BERMESIN                     | 14                       | 7,007,500       | 40        | 25,924,693     | 41        | 28,632,193     | 13                                   | 4,300,000       |
| 30303                       | ALAT UKUR                                     | 74                       | 35,607,500      | 23        | 22,734,312     | 22        | 40,456,812     | 75                                   | 17,885,000      |
| 30401                       | ALAT PENGOLAHAN                               | 28                       | 89,020,000      | 8         | 13,724,850     | 10        | 87,794,000     | 26                                   | 14,950,850      |
| 30501                       | ALAT KANTOR                                   | 3,416                    | 6,135,794,842   | 1,011     | 2,135,014,090  | 2,257     | 6,561,067,088  | 2,170                                | 1,709,741,844   |
| 30502                       | ALAT RUMAH TANGGA                             | 24,076                   | 5,670,950,344   | 15,897    | 8,294,489,370  | 23,949    | 10,859,172,127 | 16,024                               | 3,106,267,587   |
| 30601                       | ALAT STUDIO                                   | 959                      | 4,192,960,431   | 307       | 1,095,701,363  | 266       | 3,897,643,263  | 1,000                                | 1,391,018,531   |
| 30602                       | ALAT KOMUNIKASI                               | 223                      | 180,724,322     | 62        | 280,297,501    | 170       | 412,292,299    | 115                                  | 48,729,524      |

LAPORAN BARANG PENGGUNA - TINGKAT WILAYAH  
GABUNGAN INTRAKOMPTABEL DAN EKSTRAKOMPTABEL  
RINCIAN PER KELOMPOK BARANG  
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2024 - AUDITED

UAPB : 025 KEMENTERIAN AGAMA  
UAPPB-W : 025040500KD Kanwil Kementerian Agama Prov. Jatim

Tgl Data : 09/05/25 1:24 PM  
Tanggal : 09/05/25 7:13 PM  
Halaman : 4  
Kode Lap : lap\_bmn\_gab\_kel\_uappaw\_poc

| AKUN NERACA/KELOMPOK BARANG |                                             | SALDO PER 1 JANUARI 2024 |                    | MUTASI    |                 |           |                 | SALDO PER 31 DESEMBER 2024 - AUDITED |                    |
|-----------------------------|---------------------------------------------|--------------------------|--------------------|-----------|-----------------|-----------|-----------------|--------------------------------------|--------------------|
|                             |                                             |                          |                    | BERTAMBAH |                 | BERKURANG |                 |                                      |                    |
| KODE                        | URAIAN                                      | KUANTITAS                | NILAI              | KUANTITAS | NILAI           | KUANTITAS | NILAI           | KUANTITAS                            | NILAI              |
| 1                           | 2                                           | 3                        | 4                  | 5         | 6               | 7         | 8               | 9                                    | 10                 |
| 30603                       | PERALATAN PEMANCAR                          | 48                       | 22,863,000         | 44        | 50,078,000      | 2         | 32,935,000      | 90                                   | 40,006,000         |
| 30701                       | ALAT KEDOKTERAN                             | 162                      | 143,319,250        | 122       | 126,072,711     | 229       | 251,803,711     | 55                                   | 17,588,250         |
| 30702                       | ALAT KESEHATAN UMUM                         | 43                       | 11,724,540         | 3         | 4,150,000       | 3         | 3,150,000       | 43                                   | 12,724,540         |
| 30801                       | UNIT ALAT LABORATORIUM                      | 593                      | 838,904,125        | 152       | 215,822,927     | 190       | 700,170,927     | 555                                  | 354,556,125        |
| 30802                       | UNIT ALAT LABORATORIUM KIMIA NUKLIR         | 15                       | 294,638            | 16        | 850,000         | 16        | 850,000         | 15                                   | 294,638            |
| 30803                       | ALAT LABORATORIUM FISIKA NUKLIR/ELEKTRONIKA | 17                       | 40,236,609         | 9         | 4,560,000       | 9         | 4,560,000       | 17                                   | 40,236,609         |
| 30804                       | ALAT PROTEKSI RADIASI/PROTEKSI LINGKUNGAN   | 0                        | 0                  | 1         | 543,000         | 1         | 543,000         | 0                                    | 0                  |
| 30806                       | ALAT LABORATORIUM LINGKUNGAN HIDUP          | 5                        | 160,000            | 2         | 184,000         | 3         | 284,000         | 4                                    | 60,000             |
| 30807                       | PERALATAN LABORATORIUM HYDRODINAMICA        | 1                        | 2,500,000          | 17        | 29,260,000      | 10        | 6,760,000       | 8                                    | 25,000,000         |
| 30808                       | ALAT LABORATORIUM STANDARISASI KALIBRASI &  | 15                       | 1,381,000          | 0         | 0               | 0         | 0               | 15                                   | 1,381,000          |
| 30902                       | PERSENJATAAN NON SENJATA API                | 21                       | 80,080,600         | 36        | 8,850,000       | 36        | 8,850,000       | 21                                   | 80,080,600         |
| 30904                       | ALAT KHUSUS KEPOLISIAN                      | 6                        | 25,520,000         | 5         | 4,800,000       | 5         | 4,800,000       | 6                                    | 25,520,000         |
| 31001                       | KOMPUTER UNIT                               | 1,265                    | 4,235,570,637      | 2,199     | 14,737,232,252  | 2,299     | 15,179,481,388  | 1,165                                | 3,793,321,501      |
| 31002                       | PERALATAN KOMPUTER                          | 933                      | 867,908,034        | 1,240     | 2,804,952,209   | 1,362     | 2,948,676,199   | 811                                  | 724,184,044        |
| 31102                       | ALAT EKSPLORASI GEOFISIKA                   | 1                        | 600,000            | 0         | 0               | 0         | 0               | 1                                    | 600,000            |
| 31502                       | ALAT PELINDUNG                              | 15                       | 1,445,000          | 5         | 4,800,000       | 7         | 5,400,000       | 13                                   | 845,000            |
| 31503                       | ALAT SAR                                    | 4                        | 6,448,000          | 4         | 6,275,000       | 1         | 1,100,000       | 7                                    | 11,623,000         |
| 31504                       | ALAT KERJA PENERBANGAN                      | 24                       | 51,280,000         | 5         | 40,000,000      | 8         | 46,000,000      | 21                                   | 45,280,000         |
| 31601                       | ALAT PERAGA PELATIHAN DAN PERCONTOHAN       | 127                      | 139,388,500        | 18        | 5,249,000       | 78        | 138,375,000     | 67                                   | 6,262,500          |
| 31701                       | UNIT PERALATAN PROSES/PRODUKSI              | 8                        | 2,460,000          | 1         | 880,000         | 1         | 880,000         | 8                                    | 2,460,000          |
| 31901                       | PERALATAN OLAH RAGA                         | 748                      | 208,953,000        | 35        | 11,086,000      | 67        | 8,738,000       | 716                                  | 211,301,000        |
| 40101                       | BANGUNAN GEDUNG TEMPAT KERJA                | 22                       | 4,267,831,742      | 24        | 6,691,505,000   | 26        | 8,932,840,296   | 20                                   | 2,026,496,446      |
| 40102                       | BANGUNAN GEDUNG TEMPAT TINGGAL              | 2                        | 180,523,000        | 0         | 0               | 0         | 0               | 2                                    | 180,523,000        |
| 40401                       | TUGU/TANDA BATAS                            | 10                       | 1,300,000          | 2         | 193,662,000     | 2         | 193,662,000     | 10                                   | 1,300,000          |
| 50301                       | INSTALASI AIR BERSIH / AIR BAKU             | 1                        | 350,000            | 0         | 0               | 0         | 0               | 1                                    | 350,000            |
| 50306                       | INSTALASI GARDU LISTRIK                     | 1                        | 2,500,000          | 0         | 0               | 0         | 0               | 1                                    | 2,500,000          |
| 50310                       | INSTALASI LAIN                              | 41                       | 3,350,000          | 0         | 0               | 0         | 0               | 41                                   | 3,350,000          |
| 50402                       | JARINGAN LISTRIK                            | 10                       | 1,750,000          | 0         | 0               | 0         | 0               | 10                                   | 1,750,000          |
| 50403                       | JARINGAN TELEPON                            | 1                        | 150,000            | 0         | 0               | 0         | 0               | 1                                    | 150,000            |
| 60101                       | BAHAN PERPUSTAKAAN TERCETAK                 | 149,469                  | 4,044,717,034      | 71,573    | 1,711,824,508   | 84,640    | 1,935,675,426   | 136,402                              | 3,820,866,116      |
| 60102                       | BAHAN PERPUSTAKAAN TEREKAM DAN BENTUK MIKRO | 47                       | 16,187,000         | 0         | 0               | 0         | 0               | 47                                   | 16,187,000         |
| 60103                       | KARTOGRAFI, NASKAH DAN LUKISAN              | 1,990                    | 107,358,610        | 59        | 9,080,500       | 107       | 81,960,500      | 1,942                                | 34,478,610         |
| 60201                       | BARANG BERCORAK KESENIAN                    | 140                      | 371,614,600        | 118       | 171,765,000     | 130       | 358,275,000     | 128                                  | 185,104,600        |
| 60203                       | TANDA PENGHARGAAN BIDANG OLAH RAGA          | 73                       | 5,059,000          | 1         | 25,000          | 37        | 2,120,000       | 37                                   | 2,964,000          |
| TOTAL                       |                                             |                          | 14,923,694,546,902 |           | 865,802,768,724 |           | 241,995,736,886 |                                      | 15,547,501,578,740 |

**LAPORAN BARANG PENGGUNA - TINGKAT WILAYAH**  
**INTRAKOMPTABEL**  
**RINCIAN PER KELOMPOK BARANG**  
**UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2024 - AUDITED**

**UAPB : 025 KEMENTERIAN AGAMA**  
**UAPPB-W : 025040500KD Kanwil Kementerian Agama Prov. Jatim**

Tgl Data : 09/05/25 1:24 PM  
Tanggal : 09/05/25 7:12 PM  
Halaman : 1  
Kode Lap : lap\_bmn\_intra\_kel\_uappaw\_poc

| AKUN NERACA/KELOMPOK BARANG |                                                 | SALDO PER 1 JANUARI 2024 |                   | MUTASI    |                 |           |                | SALDO PER 31 DESEMBER 2024 - AUDITED |                   |
|-----------------------------|-------------------------------------------------|--------------------------|-------------------|-----------|-----------------|-----------|----------------|--------------------------------------|-------------------|
|                             |                                                 |                          |                   | BERTAMBAH |                 | BERKURANG |                |                                      |                   |
| KODE                        | URAIAN                                          | KUANTITAS                | NILAI             | KUANTITAS | NILAI           | KUANTITAS | NILAI          | KUANTITAS                            | NILAI             |
| 1                           | 2                                               | 3                        | 4                 | 5         | 6               | 7         | 8              | 9                                    | 10                |
| 131111                      | Tanah                                           | 5,110,358                | 8,088,220,713,090 | 112,253   | 98,375,754,107  | 27,394    | 4,881,261,354  | 5,195,217                            | 8,181,715,205,843 |
| 20101                       | TANAH PERSIL                                    | 4,683,709                | 7,106,522,678,766 | 108,610   | 98,360,754,107  | 22,364    | 4,881,261,354  | 4,769,955                            | 7,200,002,171,519 |
| 20102                       | TANAH NON PERSIL                                | 390,917                  | 957,463,914,590   | 3,643     | 15,000,000      | 5,030     | 0              | 389,530                              | 957,478,914,590   |
| 20103                       | LAPANGAN                                        | 35,732                   | 24,234,119,734    | 0         | 0               | 0         | 0              | 35,732                               | 24,234,119,734    |
| 132111                      | Peralatan dan Mesin                             | 617,084                  | 1,443,323,756,412 | 35,444    | 168,371,004,755 | 23,922    | 49,533,782,678 | 628,606                              | 1,562,160,978,489 |
| 30101                       | ALAT BESAR DARAT                                | 11                       | 82,611,000        | 6         | 27,800,000      | 1         | 5,550,000      | 16                                   | 104,861,000       |
| 30102                       | ALAT BESAR APUNG                                | 2                        | 518,000           | 0         | 0               | 0         | 0              | 2                                    | 518,000           |
| 30103                       | ALAT BANTU                                      | 302                      | 6,681,685,660     | 32        | 819,553,000     | 2         | 1,957,000      | 332                                  | 7,499,281,660     |
| 30201                       | ALAT ANGKUTAN DARAT BERMOTOR                    | 745                      | 70,482,029,254    | 48        | 6,255,569,000   | 12        | 339,365,750    | 781                                  | 76,398,232,504    |
| 30202                       | ALAT ANGKUTAN DARAT TAK BERMOTOR                | 104                      | 223,959,200       | 14        | 80,950,000      | 6         | 9,153,000      | 112                                  | 295,756,200       |
| 30204                       | ALAT ANGKUTAN APUNG TAK BERMOTOR                | 4                        | 134,849,000       | 0         | 0               | 0         | 0              | 4                                    | 134,849,000       |
| 30301                       | ALAT BENGKEL BERMESIN                           | 364                      | 1,952,918,646     | 4         | 41,996,000      | 1         | 171,000        | 367                                  | 1,994,743,646     |
| 30302                       | ALAT BENGKEL TAK BERMESIN                       | 754                      | 1,638,480,796     | 27        | 336,123,780     | 53        | 214,925,125    | 728                                  | 1,759,679,451     |
| 30303                       | ALAT UKUR                                       | 961                      | 4,965,491,343     | 20        | 189,377,040     | 16        | 21,839,312     | 965                                  | 5,133,029,071     |
| 30401                       | ALAT PENGOLAHAN                                 | 1,672                    | 4,934,454,821     | 127       | 568,840,388     | 30        | 206,361,448    | 1,769                                | 5,296,933,761     |
| 30501                       | ALAT KANTOR                                     | 61,225                   | 212,431,060,980   | 4,281     | 26,734,073,931  | 1,608     | 4,915,602,154  | 63,898                               | 234,249,532,757   |
| 30502                       | ALAT RUMAH TANGGA                               | 444,144                  | 399,925,625,605   | 25,950    | 74,740,021,181  | 17,876    | 21,225,071,612 | 452,218                              | 453,440,575,174   |
| 30601                       | ALAT STUDIO                                     | 10,448                   | 49,174,983,713    | 580       | 7,369,573,280   | 81        | 1,305,618,063  | 10,947                               | 55,238,938,930    |
| 30602                       | ALAT KOMUNIKASI                                 | 1,383                    | 3,499,478,538     | 95        | 346,739,190     | 56        | 279,107,501    | 1,422                                | 3,567,110,227     |
| 30603                       | PERALATAN PEMANCAR                              | 619                      | 23,215,580,691    | 25        | 361,101,000     | 4         | 101,574,000    | 640                                  | 23,475,107,691    |
| 30604                       | PERALATAN KOMUNIKASI NAVIGASI                   | 65                       | 73,051,500        | 0         | 0               | 0         | 0              | 65                                   | 73,051,500        |
| 30701                       | ALAT KEDOKTERAN                                 | 4,354                    | 9,409,492,904     | 168       | 915,838,191     | 47        | 135,750,407    | 4,475                                | 10,189,580,688    |
| 30702                       | ALAT KESEHATAN UMUM                             | 353                      | 4,782,758,510     | 1         | 256,500,000     | 3         | 4,150,000      | 351                                  | 5,035,108,510     |
| 30801                       | UNIT ALAT LABORATORIUM                          | 17,614                   | 173,032,449,696   | 829       | 12,263,487,800  | 556       | 1,204,226,927  | 17,887                               | 184,091,710,569   |
| 30802                       | UNIT ALAT LABORATORIUM KIMIA NUKLIR             | 286                      | 1,433,941,730     | 2         | 9,000,000       | 0         | 0              | 288                                  | 1,442,941,730     |
| 30803                       | ALAT LABORATORIUM FISIKA NUKLIR/ELEKTRONIKA     | 950                      | 5,449,092,364     | 32        | 144,224,200     | 4         | 3,335,000      | 978                                  | 5,589,981,564     |
| 30804                       | ALAT PROTEKSI RADIASI/PROTEKSI LINGKUNGAN       | 59                       | 657,401,875       | 1         | 14,499,400      | 1         | 543,000        | 59                                   | 671,358,275       |
| 30805                       | RADIATION APPLICATION & NON DESTRUCTIVE TESTING | 8                        | 20,155,991        | 0         | 0               | 0         | 0              | 8                                    | 20,155,991        |
| 30806                       | ALAT LABORATORIUM LINGKUNGAN HIDUP              | 423                      | 4,066,030,921     | 1         | 48,000,000      | 2         | 184,000        | 422                                  | 4,113,846,921     |
| 30807                       | PERALATAN LABORATORIUM HYDRODINAMICA            | 286                      | 2,713,428,507     | 3         | 24,390,000      | 17        | 29,260,000     | 272                                  | 2,708,558,507     |
| 30808                       | ALAT LABORATORIUM STANDARISASI KALIBRASI &      | 239                      | 1,090,103,644     | 1         | 7,250,000       | 0         | 0              | 240                                  | 1,097,353,644     |
| 30901                       | SENJATA API                                     | 2                        | 650,000           | 0         | 0               | 0         | 0              | 2                                    | 650,000           |
| 30902                       | PERSENJATAAN NON SENJATA API                    | 124                      | 636,955,929       | 6         | 33,950,000      | 0         | 0              | 130                                  | 670,905,929       |
| 30903                       | SENJATA SINAR                                   | 1                        | 645,700           | 0         | 0               | 0         | 0              | 1                                    | 645,700           |
| 30904                       | ALAT KHUSUS KEPOLISIAN                          | 818                      | 5,894,576,562     | 49        | 457,439,282     | 21        | 81,163,502     | 846                                  | 6,270,852,342     |
| 31001                       | KOMPUTER UNIT                                   | 36,419                   | 294,488,273,988   | 1,394     | 18,134,183,411  | 2,255     | 15,523,619,168 | 35,558                               | 297,098,838,231   |
| 31002                       | PERALATAN KOMPUTER                              | 23,442                   | 130,192,707,770   | 1,327     | 15,248,675,228  | 1,153     | 2,926,736,709  | 23,616                               | 142,514,646,289   |

**LAPORAN BARANG PENGGUNA - TINGKAT WILAYAH**  
**INTRAKOMPTABEL**  
**RINCIAN PER KELOMPOK BARANG**  
**UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2024 - AUDITED**

**UAPB : 025 KEMENTERIAN AGAMA**  
**UAPPB-W : 025040500KD Kanwil Kementerian Agama Prov. Jatim**

Tgl Data : 09/05/25 1:24 PM  
Tanggal : 09/05/25 7:12 PM  
Halaman : 2  
Kode Lap : lap\_bmn\_intra\_kel\_uappaw\_poc

| AKUN NERACA/KELOMPOK BARANG |                                          | SALDO PER 1 JANUARI 2024 |                   | MUTASI    |                 |           |                 | SALDO PER 31 DESEMBER 2024 - AUDITED |                   |
|-----------------------------|------------------------------------------|--------------------------|-------------------|-----------|-----------------|-----------|-----------------|--------------------------------------|-------------------|
|                             |                                          |                          |                   | BERTAMBAH |                 | BERKURANG |                 |                                      |                   |
| KODE                        | URAIAN                                   | KUANTITAS                | NILAI             | KUANTITAS | NILAI           | KUANTITAS | NILAI           | KUANTITAS                            | NILAI             |
| 1                           | 2                                        | 3                        | 4                 | 5         | 6               | 7         | 8               | 9                                    | 10                |
| 31101                       | ALAT EKSPLORASI TOPOGRAFI                | 14                       | 166,526,300       | 1         | 1,735,000       | 0         | 0               | 15                                   | 168,261,300       |
| 31102                       | ALAT EKSPLORASI GEOFISIKA                | 138                      | 240,186,073       | 0         | 0               | 0         | 0               | 138                                  | 240,186,073       |
| 31201                       | ALAT PENGEBORAN MESIN                    | 1                        | 149,248,000       | 0         | 0               | 0         | 0               | 1                                    | 149,248,000       |
| 31202                       | ALAT PENGEBORAN NON MESIN                | 4                        | 15,950,000        | 0         | 0               | 0         | 0               | 4                                    | 15,950,000        |
| 31301                       | SUMUR                                    | 9                        | 959,579,804       | 0         | 0               | 0         | 0               | 9                                    | 959,579,804       |
| 31302                       | PRODUKSI                                 | 1                        | 13,991,800        | 0         | 0               | 0         | 0               | 1                                    | 13,991,800        |
| 31303                       | PENGOLAHAN DAN PEMURNIAN                 | 14                       | 5,543,000         | 0         | 0               | 0         | 0               | 14                                   | 5,543,000         |
| 31501                       | ALAT DETEKSI                             | 2                        | 18,829,500        | 0         | 0               | 0         | 0               | 2                                    | 18,829,500        |
| 31502                       | ALAT PELINDUNG                           | 185                      | 291,011,000       | 1         | 2,310,465       | 5         | 4,800,000       | 181                                  | 288,521,465       |
| 31503                       | ALAT SAR                                 | 1,013                    | 2,454,939,174     | 35        | 116,355,830     | 4         | 6,275,000       | 1,044                                | 2,565,020,004     |
| 31504                       | ALAT KERJA PENERBANGAN                   | 1,934                    | 14,352,343,642    | 307       | 2,338,506,908   | 89        | 976,366,000     | 2,152                                | 15,714,484,550    |
| 31601                       | ALAT PERAGA PELATIHAN DAN PERCONTOHAN    | 1,507                    | 5,414,961,609     | 14        | 68,326,500      | 6         | 1,661,000       | 1,515                                | 5,481,627,109     |
| 31701                       | UNIT PERALATAN PROSES/PRODUKSI           | 196                      | 751,838,026       | 3         | 41,167,750      | 1         | 880,000         | 198                                  | 792,125,776       |
| 31801                       | RAMBU-RAMBU LALU LINTAS DARAT            | 72                       | 49,408,101        | 1         | 6,750,000       | 0         | 0               | 73                                   | 56,158,101        |
| 31802                       | RAMBU-RAMBU LALU LINTAS UDARA            | 3                        | 546,000           | 0         | 0               | 0         | 0               | 3                                    | 546,000           |
| 31901                       | PERALATAN OLAH RAGA                      | 3,810                    | 5,153,409,545     | 59        | 366,697,000     | 12        | 8,536,000       | 3,857                                | 5,511,570,545     |
| 133111                      | Gedung dan Bangunan                      | 4,978                    | 5,076,385,389,051 | 125       | 544,005,318,284 | 73        | 128,334,936,326 | 5,030                                | 5,492,055,771,009 |
| 40101                       | BANGUNAN GEDUNG TEMPAT KERJA             | 4,643                    | 4,345,834,094,665 | 118       | 529,320,891,731 | 69        | 127,242,958,326 | 4,692                                | 4,747,912,028,070 |
| 40102                       | BANGUNAN GEDUNG TEMPAT TINGGAL           | 173                      | 690,478,747,348   | 6         | 14,654,426,553  | 2         | 898,316,000     | 177                                  | 704,234,857,901   |
| 40201                       | CANDI/TUGU PERINGATAN/PRASASTI           | 1                        | 12,049,000        | 0         | 0               | 0         | 0               | 1                                    | 12,049,000        |
| 40301                       | BANGUNAN MENARA PERAMBUAN                | 1                        | 121,630,000       | 0         | 0               | 0         | 0               | 1                                    | 121,630,000       |
| 40401                       | TUGU/TANDA BATAS                         | 160                      | 39,938,868,038    | 1         | 30,000,000      | 2         | 193,662,000     | 159                                  | 39,775,206,038    |
| 134111                      | Jalan dan Jembatan                       | 26,883                   | 45,667,555,000    | 15        | 0               | 0         | 0               | 26,898                               | 45,667,555,000    |
| 50101                       | JALAN                                    | 26,303                   | 28,223,435,331    | 0         | 0               | 0         | 0               | 26,303                               | 28,223,435,331    |
| 50102                       | JEMBATAN                                 | 580                      | 17,444,119,669    | 15        | 0               | 0         | 0               | 595                                  | 17,444,119,669    |
| 134112                      | Irigasi                                  | 58                       | 10,061,321,954    | 0         | 0               | 0         | 0               | 58                                   | 10,061,321,954    |
| 50201                       | BANGUNAN AIR IRIGASI                     | 6                        | 720,300,700       | 0         | 0               | 0         | 0               | 6                                    | 720,300,700       |
| 50204                       | BANGUNAN PENGAMAN SUNGAI/PANTAI &        | 5                        | 4,952,974,250     | 0         | 0               | 0         | 0               | 5                                    | 4,952,974,250     |
| 50205                       | BANGUNAN PENGEMBANGAN SUMBER AIR DAN AIR | 8                        | 951,885,000       | 0         | 0               | 0         | 0               | 8                                    | 951,885,000       |
| 50206                       | BANGUNAN AIR BERSIH/AIR BAKU             | 29                       | 2,268,496,004     | 0         | 0               | 0         | 0               | 29                                   | 2,268,496,004     |
| 50207                       | BANGUNAN AIR KOTOR                       | 10                       | 1,167,666,000     | 0         | 0               | 0         | 0               | 10                                   | 1,167,666,000     |
| 134113                      | Jaringan                                 | 470                      | 9,459,028,862     | 0         | 0               | 0         | 0               | 470                                  | 9,459,028,862     |
| 50301                       | INSTALASI AIR BERSIH / AIR BAKU          | 31                       | 297,633,802       | 0         | 0               | 0         | 0               | 31                                   | 297,633,802       |
| 50302                       | INSTALASI AIR KOTOR                      | 1                        | 23,746,250        | 0         | 0               | 0         | 0               | 1                                    | 23,746,250        |
| 50303                       | INSTALASI PENGOLAHAN SAMPAH              | 1                        | 739,500           | 0         | 0               | 0         | 0               | 1                                    | 739,500           |
| 50305                       | INSTALASI PEMBANGKIT LISTRIK             | 3                        | 130,883,000       | 0         | 0               | 0         | 0               | 3                                    | 130,883,000       |

**LAPORAN BARANG PENGGUNA - TINGKAT WILAYAH**  
**INTRAKOMPTABEL**  
**RINCIAN PER KELOMPOK BARANG**  
**UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2024 - AUDITED**

**UAPB : 025 KEMENTERIAN AGAMA**  
**UAPPB-W : 025040500KD Kanwil Kementerian Agama Prov. Jatim**

Tgl Data : 09/05/25 1:24 PM  
Tanggal : 09/05/25 7:12 PM  
Halaman : 3  
Kode Lap : lap\_bmn\_intra\_kel\_uappaw\_poc

| AKUN NERACA/KELOMPOK BARANG |                                               | SALDO PER 1 JANUARI 2024 |                 | MUTASI    |                |           |                | SALDO PER 31 DESEMBER 2024 - AUDITED |                 |
|-----------------------------|-----------------------------------------------|--------------------------|-----------------|-----------|----------------|-----------|----------------|--------------------------------------|-----------------|
|                             |                                               |                          |                 | BERTAMBAH |                | BERKURANG |                |                                      |                 |
| KODE                        | URAIAN                                        | KUANTITAS                | NILAI           | KUANTITAS | NILAI          | KUANTITAS | NILAI          | KUANTITAS                            | NILAI           |
| 1                           | 2                                             | 3                        | 4               | 5         | 6              | 7         | 8              | 9                                    | 10              |
| 50306                       | INSTALASI GARDU LISTRIK                       | 16                       | 990,218,871     | 0         | 0              | 0         | 0              | 16                                   | 990,218,871     |
| 50307                       | INSTALASI PERTAHANAN                          | 144                      | 1,478,104,424   | 0         | 0              | 0         | 0              | 144                                  | 1,478,104,424   |
| 50309                       | INSTALASI PENGAMAN                            | 3                        | 7,750,000       | 0         | 0              | 0         | 0              | 3                                    | 7,750,000       |
| 50310                       | INSTALASI LAIN                                | 136                      | 427,911,100     | 0         | 0              | 0         | 0              | 136                                  | 427,911,100     |
| 50401                       | JARINGAN AIR MINUM                            | 5                        | 1,076,640,608   | 0         | 0              | 0         | 0              | 5                                    | 1,076,640,608   |
| 50402                       | JARINGAN LISTRIK                              | 107                      | 4,869,925,807   | 0         | 0              | 0         | 0              | 107                                  | 4,869,925,807   |
| 50403                       | JARINGAN TELEPON                              | 23                       | 155,475,500     | 0         | 0              | 0         | 0              | 23                                   | 155,475,500     |
| 135111                      | Aset Tetap Renovasi                           | 5                        | 15,369,289,107  | 0         | 0              | 0         | 0              | 5                                    | 15,369,289,107  |
| 60702                       | PERALATAN DAN MESIN DALAM RENOVASI            | 0                        | 0               | 0         | 0              | 0         | 0              | 0                                    | 0               |
| 60703                       | GEDUNG DAN BANGUNAN DALAM RENOVASI            | 4                        | 15,300,289,107  | 0         | 0              | 0         | 0              | 4                                    | 15,300,289,107  |
| 60705                       | ASET TETAP LAINNYA DALAM RENOVASI             | 1                        | 69,000,000      | 0         | 0              | 0         | 0              | 1                                    | 69,000,000      |
| 135121                      | Aset Tetap Lainnya                            | 3,137,673                | 141,470,113,093 | 86,214    | 6,004,311,816  | 72,141    | 2,194,970,758  | 3,151,746                            | 145,279,454,151 |
| 60101                       | BAHAN PERPUSTAKAAN TERCETAK                   | 3,114,861                | 121,724,110,877 | 85,985    | 4,849,593,016  | 71,964    | 1,732,081,508  | 3,128,882                            | 124,841,622,385 |
| 60102                       | BAHAN PERPUSTAKAAN TEREKAM DAN BENTUK MIKRO   | 1,226                    | 1,077,068,191   | 0         | 0              | 0         | 0              | 1,226                                | 1,077,068,191   |
| 60103                       | KARTOGRAFI, NASKAH DAN LUKISAN                | 10,393                   | 707,058,432     | 0         | 0              | 59        | 9,080,500      | 10,334                               | 697,977,932     |
| 60201                       | BARANG BERCORAK KESENIAN                      | 8,976                    | 15,916,138,092  | 228       | 909,718,800    | 117       | 453,783,750    | 9,087                                | 16,372,073,142  |
| 60202                       | ALAT BERCORAK KEBUDAYAAN                      | 207                      | 1,623,606,614   | 0         | 0              | 0         | 0              | 207                                  | 1,623,606,614   |
| 60203                       | TANDA PENGHARGAAN BIDANG OLAH RAGA            | 1,856                    | 101,143,117     | 1         | 245,000,000    | 1         | 25,000         | 1,856                                | 346,118,117     |
| 60410                       | BIOTA PERAIRAN LAINNYA                        | 5                        | 100,000         | 0         | 0              | 0         | 0              | 5                                    | 100,000         |
| 60501                       | TANAMAN                                       | 5                        | 2,200,000       | 0         | 0              | 0         | 0              | 5                                    | 2,200,000       |
| 60601                       | BARANG KOLEKSI NON BUDAYA                     | 144                      | 318,687,770     | 0         | 0              | 0         | 0              | 144                                  | 318,687,770     |
| 138311                      | Properti Investasi                            | 2                        | 3,316,020,511   | 0         | 0              | 0         | 0              | 2                                    | 3,316,020,511   |
| 40101                       | BANGUNAN GEDUNG TEMPAT KERJA                  | 2                        | 3,316,020,511   | 0         | 0              | 0         | 0              | 2                                    | 3,316,020,511   |
| 166112                      | Aset Tetap yang tidak digunakan dalam operasi | 174,024                  | 31,941,073,799  | 89,025    | 37,918,800,616 | 109,837   | 52,214,413,156 | 153,212                              | 17,645,461,259  |
| 20101                       | TANAH PERSIL                                  | 0                        | 0               | 788       | 14,440,000     | 788       | 14,440,000     | 0                                    | 0               |
| 30101                       | ALAT BESAR DARAT                              | 0                        | 0               | 0         | 0              | 0         | 0              | 0                                    | 0               |
| 30103                       | ALAT BANTU                                    | 4                        | 3,083,000       | 2         | 1,957,000      | 2         | 1,957,000      | 4                                    | 3,083,000       |
| 30201                       | ALAT ANGKUTAN DARAT BERMOTOR                  | 11                       | 1,122,133,500   | 11        | 89,165,750     | 7         | 686,975,750    | 15                                   | 524,323,500     |
| 30202                       | ALAT ANGKUTAN DARAT TAK BERMOTOR              | 4                        | 4,148,000       | 6         | 9,153,000      | 5         | 12,410,000     | 5                                    | 891,000         |
| 30301                       | ALAT BENGKEL BERMESIN                         | 6                        | 157,000         | 1         | 171,000        | 1         | 13,000         | 6                                    | 315,000         |
| 30302                       | ALAT BENGKEL TAK BERMESIN                     | 5                        | 6,307,500       | 23        | 21,867,125     | 24        | 24,574,625     | 4                                    | 3,600,000       |
| 30303                       | ALAT UKUR                                     | 25                       | 31,712,500      | 16        | 21,839,312     | 17        | 39,861,812     | 24                                   | 13,690,000      |
| 30401                       | ALAT PENGOLAHAN                               | 16                       | 88,524,000      | 6         | 13,350,850     | 10        | 87,794,000     | 12                                   | 14,080,850      |
| 30501                       | ALAT KANTOR                                   | 2,633                    | 6,048,027,645   | 827       | 2,114,765,288  | 2,065     | 6,540,388,538  | 1,395                                | 1,622,404,395   |
| 30502                       | ALAT RUMAH TANGGA                             | 15,883                   | 4,780,596,882   | 11,935    | 7,509,685,320  | 17,838    | 9,743,886,422  | 9,980                                | 2,546,395,780   |
| 30601                       | ALAT STUDIO                                   | 659                      | 4,150,030,830   | 73        | 1,061,046,363  | 83        | 3,873,263,263  | 649                                  | 1,337,813,930   |

**LAPORAN BARANG PENGGUNA - TINGKAT WILAYAH**  
**INTRAKOMPTABEL**  
**RINCIAN PER KELOMPOK BARANG**  
**UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2024 - AUDITED**

**UAPB : 025 KEMENTERIAN AGAMA**  
**UAPPB-W : 025040500KD Kanwil Kementerian Agama Prov. Jatim**

Tgl Data : 09/05/25 1:24 PM  
Tanggal : 09/05/25 7:12 PM  
Halaman : 4  
Kode Lap : lap\_bmn\_intra\_kel\_uappaw\_poc

| AKUN NERACA/KELOMPOK BARANG |                                                 | SALDO PER 1 JANUARI 2024 |               | MUTASI    |                |           |                | SALDO PER 31 DESEMBER 2024 - AUDITED |               |
|-----------------------------|-------------------------------------------------|--------------------------|---------------|-----------|----------------|-----------|----------------|--------------------------------------|---------------|
|                             |                                                 |                          |               | BERTAMBAH |                | BERKURANG |                |                                      |               |
| KODE                        | URAIAN                                          | KUANTITAS                | NILAI         | KUANTITAS | NILAI          | KUANTITAS | NILAI          | KUANTITAS                            | NILAI         |
| 1                           | 2                                               | 3                        | 4             | 5         | 6              | 7         | 8              | 9                                    | 10            |
| 30602                       | ALAT KOMUNIKASI                                 | 150                      | 168,577,822   | 56        | 279,107,501    | 151       | 410,302,299    | 55                                   | 37,383,024    |
| 30603                       | PERALATAN PEMANCAR                              | 6                        | 17,538,000    | 3         | 45,978,000     | 2         | 32,935,000     | 7                                    | 30,581,000    |
| 30604                       | PERALATAN KOMUNIKASI NAVIGASI                   | 0                        | 0             | 0         | 0              | 0         | 0              | 0                                    | 0             |
| 30701                       | ALAT KEDOKTERAN                                 | 132                      | 139,027,750   | 45        | 121,127,711    | 152       | 246,858,711    | 25                                   | 13,296,750    |
| 30702                       | ALAT KESEHATAN UMUM                             | 13                       | 9,850,040     | 3         | 4,150,000      | 3         | 3,150,000      | 13                                   | 10,850,040    |
| 30801                       | UNIT ALAT LABORATORIUM                          | 334                      | 820,210,125   | 73        | 208,017,927    | 111       | 692,365,927    | 296                                  | 335,862,125   |
| 30802                       | UNIT ALAT LABORATORIUM KIMIA NUKLIR             | 9                        | 131,000       | 0         | 0              | 0         | 0              | 9                                    | 131,000       |
| 30803                       | ALAT LABORATORIUM FISIKA NUKLIR/ELEKTRONIKA     | 17                       | 40,236,609    | 4         | 3,335,000      | 4         | 3,335,000      | 17                                   | 40,236,609    |
| 30804                       | ALAT PROTEKSI RADIASI/PROTEKSI LINGKUNGAN       | 0                        | 0             | 1         | 543,000        | 1         | 543,000        | 0                                    | 0             |
| 30805                       | RADIATION APPLICATION & NON DESTRUCTIVE TESTING | 0                        | 0             | 0         | 0              | 0         | 0              | 0                                    | 0             |
| 30806                       | ALAT LABORATORIUM LINGKUNGAN HIDUP              | 5                        | 160,000       | 2         | 184,000        | 3         | 284,000        | 4                                    | 60,000        |
| 30807                       | PERALATAN LABORATORIUM HYDRODINAMICA            | 1                        | 2,500,000     | 17        | 29,260,000     | 10        | 6,760,000      | 8                                    | 25,000,000    |
| 30808                       | ALAT LABORATORIUM STANDARISASI KALIBRASI &      | 1                        | 113,000       | 0         | 0              | 0         | 0              | 1                                    | 113,000       |
| 30902                       | PERSENJATAAN NON SENJATA API                    | 12                       | 79,629,600    | 0         | 0              | 0         | 0              | 12                                   | 79,629,600    |
| 30904                       | ALAT KHUSUS KEPOLISIAN                          | 6                        | 25,520,000    | 5         | 4,800,000      | 5         | 4,800,000      | 6                                    | 25,520,000    |
| 31001                       | KOMPUTER UNIT                                   | 1,254                    | 4,235,570,626 | 2,198     | 14,737,132,252 | 2,298     | 15,179,381,388 | 1,154                                | 3,793,321,490 |
| 31002                       | PERALATAN KOMPUTER                              | 742                      | 843,800,384   | 1,136     | 2,791,160,209  | 1,234     | 2,932,058,199  | 644                                  | 702,902,394   |
| 31102                       | ALAT EKSPLORASI GEOFISIKA                       | 1                        | 600,000       | 0         | 0              | 0         | 0              | 1                                    | 600,000       |
| 31303                       | PENGOLAHAN DAN PEMURNIAN                        | 0                        | 0             | 0         | 0              | 0         | 0              | 0                                    | 0             |
| 31501                       | ALAT DETEKSI                                    | 0                        | 0             | 0         | 0              | 0         | 0              | 0                                    | 0             |
| 31502                       | ALAT PELINDUNG                                  | 1                        | 400,000       | 5         | 4,800,000      | 6         | 5,200,000      | 0                                    | 0             |
| 31503                       | ALAT SAR                                        | 2                        | 5,948,000     | 4         | 6,275,000      | 1         | 1,100,000      | 5                                    | 11,123,000    |
| 31504                       | ALAT KERJA PENERBANGAN                          | 24                       | 51,280,000    | 5         | 40,000,000     | 8         | 46,000,000     | 21                                   | 45,280,000    |
| 31601                       | ALAT PERAGA PELATIHAN DAN PERCONTOHAN           | 125                      | 139,304,500   | 6         | 1,661,000      | 66        | 134,787,000    | 65                                   | 6,178,500     |
| 31701                       | UNIT PERALATAN PROSES/PRODUKSI                  | 3                        | 1,460,000     | 1         | 880,000        | 1         | 880,000        | 3                                    | 1,460,000     |
| 31901                       | PERALATAN OLAH RAGA                             | 175                      | 142,999,000   | 12        | 8,536,000      | 28        | 4,708,000      | 159                                  | 146,827,000   |
| 40101                       | BANGUNAN GEDUNG TEMPAT KERJA                    | 21                       | 4,251,063,742 | 24        | 6,691,505,000  | 25        | 8,916,072,296  | 20                                   | 2,026,496,446 |
| 40102                       | BANGUNAN GEDUNG TEMPAT TINGGAL                  | 2                        | 180,523,000   | 0         | 0              | 0         | 0              | 2                                    | 180,523,000   |
| 40401                       | TUGU/TANDA BATAS                                | 0                        | 0             | 2         | 193,662,000    | 2         | 193,662,000    | 0                                    | 0             |
| 50201                       | BANGUNAN AIR IRIGASI                            | 0                        | 0             | 0         | 0              | 0         | 0              | 0                                    | 0             |
| 50301                       | INSTALASI AIR BERSIH / AIR BAKU                 | 1                        | 350,000       | 0         | 0              | 0         | 0              | 1                                    | 350,000       |
| 50306                       | INSTALASI GARDU LISTRIK                         | 1                        | 2,500,000     | 0         | 0              | 0         | 0              | 1                                    | 2,500,000     |
| 50310                       | INSTALASI LAIN                                  | 41                       | 3,350,000     | 0         | 0              | 0         | 0              | 41                                   | 3,350,000     |
| 50402                       | JARINGAN LISTRIK                                | 10                       | 1,750,000     | 0         | 0              | 0         | 0              | 10                                   | 1,750,000     |
| 50403                       | JARINGAN TELEPON                                | 1                        | 150,000       | 0         | 0              | 0         | 0              | 1                                    | 150,000       |
| 60101                       | BAHAN PERPUSTAKAAN TERCETAK                     | 149,469                  | 4,044,717,034 | 71,573    | 1,711,824,508  | 84,640    | 1,935,675,426  | 136,402                              | 3,820,866,116 |
| 60102                       | BAHAN PERPUSTAKAAN TEREKAM DAN BENTUK MIKRO     | 47                       | 16,187,000    | 0         | 0              | 0         | 0              | 47                                   | 16,187,000    |

LAPORAN BARANG PENGGUNA - TINGKAT WILAYAH  
INTRAKOMPTABEL  
RINCIAN PER KELOMPOK BARANG  
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2024 - AUDITED

UAPB : 025 KEMENTERIAN AGAMA  
UAPPB-W : 025040500KD Kanwil Kementerian Agama Prov. Jatim

Tgl Data : 09/05/25 1:24 PM  
Tanggal : 09/05/25 7:12 PM  
Halaman : 5  
Kode Lap : lap\_bmn\_intra\_kel\_uappaw\_poc

| AKUN NERACA/KELOMPOK BARANG |                                    | SALDO PER 1 JANUARI 2024 |                    | MUTASI    |                 |           |                 | SALDO PER 31 DESEMBER 2024 - AUDITED |                    |
|-----------------------------|------------------------------------|--------------------------|--------------------|-----------|-----------------|-----------|-----------------|--------------------------------------|--------------------|
|                             |                                    |                          |                    | BERTAMBAH |                 | BERKURANG |                 |                                      |                    |
| KODE                        | URAIAN                             | KUANTITAS                | NILAI              | KUANTITAS | NILAI           | KUANTITAS | NILAI           | KUANTITAS                            | NILAI              |
| 1                           | 2                                  | 3                        | 4                  | 5         | 6               | 7         | 8               | 9                                    | 10                 |
| 60103                       | KARTOGRAFI, NASKAH DAN LUKISAN     | 1,990                    | 107,358,610        | 59        | 9,080,500       | 107       | 81,960,500      | 1,942                                | 34,478,610         |
| 60201                       | BARANG BERCORAK KESENIAN           | 129                      | 369,970,100        | 102       | 168,315,000     | 114       | 354,825,000     | 117                                  | 183,460,100        |
| 60203                       | TANDA PENGHARGAAN BIDANG OLAH RAGA | 53                       | 3,577,000          | 1         | 25,000          | 25        | 1,205,000       | 29                                   | 2,397,000          |
| 60601                       | BARANG KOLEKSI NON BUDAYA          | 0                        | 0                  | 0         | 0               | 0         | 0               | 0                                    | 0                  |
| TOTAL                       |                                    |                          | 14,865,214,260,879 |           | 854,675,189,578 |           | 237,159,364,272 |                                      | 15,482,730,086,185 |

LAPORAN AMORTISASI BARANG PEMBANTU PENGGUNA - TINGKAT WILAYAH  
ASET TAK BERWUJUD  
RINCIAN PER KELOMPOK BARANG  
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2024 - AUDITED

UAPB : 025 KEMENTERIAN AGAMA  
UAPPBW : 025040500KD Kanwil Kementerian Agama Prov. Jatim

Tgl Data : 09/05/25 1:24 PM  
Tanggal : 09/05/25 7:15 PM  
Halaman : 1  
Kode Lap : lap\_bmn\_amor\_kel\_uappaw\_poc

| AKUN NERACA/KELOMPOK BARANG |                           | SALDO 31 DESEMBER 2024 - AUDITED |                |                      |                   |                 |               |
|-----------------------------|---------------------------|----------------------------------|----------------|----------------------|-------------------|-----------------|---------------|
| KODE                        | URAIAN                    | KUANTITAS                        | NILAI          | AKUMULASI AMORTISASI |                   |                 | NILAI BUKU    |
|                             |                           |                                  |                | SALDO AWAL           | MUTASI AMORTISASI | TOTAL           |               |
| 1                           | 2                         | 3                                | 4              | 5                    | 6                 | 7=5+6           | 8=4-7         |
| 162151                      | Software                  | 192                              | 9,842,441,892  | (7,633,113,561)      | (791,790,306)     | (8,424,903,867) | 1,417,538,025 |
| 80101                       | ASET TAK BERWUJUD         | 192                              | 9,842,441,892  | (7,633,113,561)      | (791,790,306)     | (8,424,903,867) | 1,417,538,025 |
| 162161                      | Lisensi                   | 35                               | 228,047,500    | (21,347,500)         | (10,335,000)      | (31,682,500)    | 196,365,000   |
| 80101                       | ASET TAK BERWUJUD         | 35                               | 228,047,500    | (21,347,500)         | (10,335,000)      | (31,682,500)    | 196,365,000   |
| 162191                      | Aset Tak Berwujud Lainnya | 8,739                            | 1,681,315,225  | 0                    | 0                 | 0               | 1,681,315,225 |
| 80101                       | ASET TAK BERWUJUD         | 8,739                            | 1,681,315,225  | 0                    | 0                 | 0               | 1,681,315,225 |
| JUMLAH                      |                           | 8,966                            | 11,751,804,617 | (7,654,461,061)      | (802,125,306)     | (8,456,586,367) | 3,295,218,250 |

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

**UAPB : 025 KEMENTERIAN AGAMA**  
**UAPPB W : 025040500KD Kanwil Kementerian Agama Prov. Jatim**

Tgl.Data : 09/05/25 1:24 PM  
Tanggal : 09/05/25 7:14 PM  
Halaman : 1  
Kode Lap : lap\_bmn\_neraca\_face\_uappaw\_poc

| AKUN NERACA        |                                                                 | JUMLAH                    |
|--------------------|-----------------------------------------------------------------|---------------------------|
| KODE               | URAIAN                                                          |                           |
| 1                  | 2                                                               | 3                         |
| 117111             | Barang Konsumsi                                                 | 7,250,257,809             |
| 117113             | Bahan untuk Pemeliharaan                                        | 2,208,292,424             |
| 117128             | Barang Persediaan Lainnya untuk Dijual/Diserahkan ke Masyarakat | 537,251,051               |
| 131111             | Tanah                                                           | 8,181,715,205,843         |
| 132111             | Peralatan dan Mesin                                             | 1,562,160,978,489         |
| 133111             | Gedung dan Bangunan                                             | 5,492,055,771,009         |
| 134111             | Jalan dan Jembatan                                              | 45,667,555,000            |
| 134112             | Irigasi                                                         | 10,061,321,954            |
| 134113             | Jaringan                                                        | 9,459,028,862             |
| 135111             | Aset Tetap Renovasi                                             | 15,369,289,107            |
| 135121             | Aset Tetap Lainnya                                              | 145,279,454,151           |
| 136111             | Konstruksi Dalam pengerjaan                                     | 666,364,622,373           |
| 137111             | Akumulasi Penyusutan Peralatan dan Mesin                        | (1,160,732,508,576)       |
| 137211             | Akumulasi Penyusutan Gedung dan Bangunan                        | (864,380,629,650)         |
| 137311             | Akumulasi Penyusutan Jalan dan Jembatan                         | (14,546,587,423)          |
| 137312             | Akumulasi Penyusutan Irigasi                                    | (5,103,140,198)           |
| 137313             | Akumulasi Penyusutan Jaringan                                   | (3,889,938,618)           |
| 137411             | Akumulasi Penyusutan Aset Tetap Lainnya                         | (10,426,042,177)          |
| 138311             | Properti Investasi                                              | 3,316,020,511             |
| 138411             | Akumulasi Penyusutan Properti Investasi                         | (446,492,334)             |
| 162151             | Software                                                        | 9,842,441,892             |
| 162161             | Lisensi                                                         | 228,047,500               |
| 162191             | Aset Tak Berwujud Lainnya                                       | 1,681,315,225             |
| 166112             | Aset Tetap yang tidak digunakan dalam operasi pemerintahan      | 17,645,461,259            |
| 169122             | Akumulasi Penyusutan Aset Tetap yang Tidak Digunakan dalam      | (12,210,144,646)          |
| 169315             | Akumulasi Amortisasi Software                                   | (8,424,903,867)           |
| 169316             | Akumulasi Amortisasi Lisensi                                    | (31,682,500)              |
| <b>J U M L A H</b> |                                                                 | <b>14,090,650,244,470</b> |

LAPORAN POSISI BARANG MILIK NEGARA DI NERACA - TINGKAT WILAYAH  
POSISI PER TANGGAL 01 JANUARI 2024(SALDO AWAL)  
TAHUN ANGGARAN 2024

UAPB : 025 KEMENTERIAN AGAMA  
UAPPB W : 025040500KD Kanwil Kementerian Agama Prov. Jatim

Tanggal : 09/05/25 7:16 PM  
Halaman : 1  
Kode Lap : lap\_bmn\_neraca\_sawal\_uappaw\_poc

| AKUN NERACA |                                                                 | JUMLAH              |
|-------------|-----------------------------------------------------------------|---------------------|
| KODE        | URAIAN                                                          |                     |
| 1           | 2                                                               | 3                   |
| 117111      | Barang Konsumsi                                                 | 6,425,538,896       |
| 117113      | Bahan untuk Pemeliharaan                                        | 2,309,652,212       |
| 117128      | Barang Persediaan Lainnya untuk Dijual/Diserahkan ke Masyarakat | 527,958,316         |
| 117141      | Persediaan dalam Rangka Bantuan Sosial                          | 2,766,000           |
| 117199      | Persediaan Lainnya                                              | 740,000             |
| 131111      | Tanah                                                           | 8,088,220,713,090   |
| 132111      | Peralatan dan Mesin                                             | 1,443,323,756,412   |
| 133111      | Gedung dan Bangunan                                             | 5,076,385,389,051   |
| 134111      | Jalan dan Jembatan                                              | 45,667,555,000      |
| 134112      | Irigasi                                                         | 10,061,321,954      |
| 134113      | Jaringan                                                        | 9,459,028,862       |
| 135111      | Aset Tetap Renovasi                                             | 15,369,289,107      |
| 135121      | Aset Tetap Lainnya                                              | 141,470,113,093     |
| 136111      | Konstruksi Dalam pengerjaan                                     | 290,127,959,996     |
| 137111      | Akumulasi Penyusutan Peralatan dan Mesin                        | (1,048,911,542,126) |
| 137211      | Akumulasi Penyusutan Gedung dan Bangunan                        | (726,657,953,348)   |
| 137311      | Akumulasi Penyusutan Jalan dan Jembatan                         | (11,695,093,014)    |
| 137312      | Akumulasi Penyusutan Irigasi                                    | (4,524,084,835)     |
| 137313      | Akumulasi Penyusutan Jaringan                                   | (3,636,778,981)     |
| 137411      | Akumulasi Penyusutan Aset Tetap Lainnya                         | (10,339,279,560)    |
| 138311      | Properti Investasi                                              | 3,316,020,511       |
| 138411      | Akumulasi Penyusutan Properti Investasi                         | (367,969,101)       |
| 162151      | Software                                                        | 9,389,341,892       |
| 162161      | Lisensi                                                         | 21,347,500          |
| 162191      | Aset Tak Berwujud Lainnya                                       | 1,259,715,225       |
| 166112      | Aset Tetap yang tidak digunakan dalam operasi pemerintahan      | 31,941,073,799      |
| 169122      | Akumulasi Penyusutan Aset Tetap yang Tidak Digunakan dalam      | (24,677,410,220)    |
| 169315      | Akumulasi Amortisasi Software                                   | (7,633,113,561)     |
| 169316      | Akumulasi Amortisasi Lisensi                                    | (21,347,500)        |
| J U M L A H |                                                                 | 13,336,814,708,670  |

LAPORAN BARANG PEMBANTU PENGGUNA - TINGKAT WILAYAH  
ASET TAK BERWUJUD  
RINCIAN PER KELOMPOK BARANG  
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2024 - AUDITED

UAPB : 025 KEMENTERIAN AGAMA  
UAPPB-W : 025040500KD Kanwil Kementerian Agama Prov. Jatim

Tgl Data : 09/05/25 1:24 PM  
Tanggal : 09/05/25 7:13 PM  
Halaman : 1  
Kode Lap : lap\_atb\_kel\_uappaw\_poc

| AKUN NERACA/KELOMPOK BARANG |                           | SALDO PER 1 JANUARI 2024 |                | MUTASI    |               |           |       | SALDO PER 31 DESEMBER 2024 - AUDITED |                |
|-----------------------------|---------------------------|--------------------------|----------------|-----------|---------------|-----------|-------|--------------------------------------|----------------|
|                             |                           |                          |                | BERTAMBAH |               | BERKURANG |       |                                      |                |
| KODE                        | URAIAN                    | KUANTITAS                | NILAI          | KUANTITAS | NILAI         | KUANTITAS | NILAI | KUANTITAS                            | NILAI          |
| 1                           | 2                         | 3                        | 4              | 5         | 6             | 7         | 8     | 9                                    | 10             |
| 162151                      | Software                  | 186                      | 9,389,341,892  | 6         | 453,100,000   | 0         | 0     | 192                                  | 9,842,441,892  |
| 80101                       | ASET TAK BERWUJUD         | 186                      | 9,389,341,892  | 6         | 453,100,000   | 0         | 0     | 192                                  | 9,842,441,892  |
| 162161                      | Lisensi                   | 2                        | 21,347,500     | 33        | 206,700,000   | 0         | 0     | 35                                   | 228,047,500    |
| 80101                       | ASET TAK BERWUJUD         | 2                        | 21,347,500     | 33        | 206,700,000   | 0         | 0     | 35                                   | 228,047,500    |
| 162191                      | Aset Tak Berwujud Lainnya | 5,946                    | 1,259,715,225  | 2,793     | 421,600,000   | 0         | 0     | 8,739                                | 1,681,315,225  |
| 80101                       | ASET TAK BERWUJUD         | 5,946                    | 1,259,715,225  | 2,793     | 421,600,000   | 0         | 0     | 8,739                                | 1,681,315,225  |
| TOTAL                       |                           |                          | 10,670,404,617 |           | 1,081,400,000 |           | 0     |                                      | 11,751,804,617 |

**LAPORAN BARANG PENGGUNA - TINGKAT WILAYAH**  
**EKSTRAKOMPTABEL**  
**RINCIAN PER KELOMPOK BARANG**  
**UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2024 - AUDITED**

**UAPB : 025 KEMENTERIAN AGAMA**  
**UAPPB-E1 : 025040500KD Kanwil Kementerian Agama Prov. Jatim**

Tgl Data : 09/05/25 1:24 PM  
Tanggal : 09/05/25 7:12 PM  
Halaman : 1  
Kode Lap : lap\_bmn\_ekstra\_kel\_uappaw\_poc

| AKUN NERACA/KELOMPOK BARANG |                                                 | SALDO PER 1 JANUARI 2024 |                | MUTASI    |                |           |               | SALDO PER 31 DESEMBER 2024 - AUDITED |                |
|-----------------------------|-------------------------------------------------|--------------------------|----------------|-----------|----------------|-----------|---------------|--------------------------------------|----------------|
|                             |                                                 |                          |                | BERTAMBAH |                | BERKURANG |               |                                      |                |
| KODE                        | URAIAN                                          | KUANTITAS                | NILAI          | KUANTITAS | NILAI          | KUANTITAS | NILAI         | KUANTITAS                            | NILAI          |
| 1                           | 2                                               | 3                        | 4              | 5         | 6              | 7         | 8             | 9                                    | 10             |
| 132111                      | Peralatan dan Mesin                             | 364,005                  | 55,227,611,549 | 17,238    | 10,115,425,571 | 8,200     | 3,517,010,136 | 373,043                              | 61,826,026,984 |
| 30101                       | ALAT BESAR DARAT                                | 2                        | 245,000        | 0         | 0              | 0         | 0             | 2                                    | 245,000        |
| 30102                       | ALAT BESAR APUNG                                | 2                        | 240,000        | 0         | 0              | 0         | 0             | 2                                    | 240,000        |
| 30103                       | ALAT BANTU                                      | 51                       | 8,110,500      | 7         | 3,553,000      | 0         | 0             | 58                                   | 11,663,500     |
| 30202                       | ALAT ANGKUTAN DARAT TAK BERMOTOR                | 29                       | 8,419,725      | 2         | 1,700,000      | 0         | 0             | 31                                   | 10,119,725     |
| 30204                       | ALAT ANGKUTAN APUNG TAK BERMOTOR                | 6                        | 225,000        | 0         | 0              | 0         | 0             | 6                                    | 225,000        |
| 30301                       | ALAT BENGKEL BERMESIN                           | 85                       | 4,848,000      | 1         | 500,000        | 5         | 350,000       | 81                                   | 4,998,000      |
| 30302                       | ALAT BENGKEL TAK BERMESIN                       | 370                      | 38,374,120     | 2         | 1,800,000      | 17        | 4,057,568     | 355                                  | 36,116,552     |
| 30303                       | ALAT UKUR                                       | 1,548                    | 152,072,737    | 2         | 160,000        | 7         | 895,000       | 1,543                                | 151,337,737    |
| 30401                       | ALAT PENGOLAHAN                                 | 178                      | 31,926,751     | 0         | 0              | 2         | 374,000       | 176                                  | 31,552,751     |
| 30501                       | ALAT KANTOR                                     | 30,715                   | 2,025,439,756  | 783       | 398,418,313    | 193       | 24,549,002    | 31,305                               | 2,399,309,067  |
| 30502                       | ALAT RUMAH TANGGA                               | 261,949                  | 47,222,923,022 | 15,904    | 9,467,046,213  | 7,342     | 3,403,134,566 | 270,511                              | 53,286,834,669 |
| 30601                       | ALAT STUDIO                                     | 5,373                    | 765,176,745    | 56        | 29,706,504     | 234       | 34,655,000    | 5,195                                | 760,228,249    |
| 30602                       | ALAT KOMUNIKASI                                 | 377                      | 70,650,029     | 17        | 5,561,162      | 6         | 1,190,000     | 388                                  | 75,021,191     |
| 30603                       | PERALATAN PEMANCAR                              | 113                      | 10,186,500     | 0         | 0              | 41        | 4,100,000     | 72                                   | 6,086,500      |
| 30604                       | PERALATAN KOMUNIKASI NAVIGASI                   | 5                        | 665,900        | 0         | 0              | 0         | 0             | 5                                    | 665,900        |
| 30701                       | ALAT KEDOKTERAN                                 | 2,327                    | 315,409,932    | 16        | 11,619,399     | 77        | 4,945,000     | 2,266                                | 322,084,331    |
| 30702                       | ALAT KESEHATAN UMUM                             | 160                      | 15,892,461     | 0         | 0              | 0         | 0             | 160                                  | 15,892,461     |
| 30801                       | UNIT ALAT LABORATORIUM                          | 29,999                   | 2,212,279,869  | 24        | 4,993,000      | 79        | 7,805,000     | 29,944                               | 2,209,467,869  |
| 30802                       | UNIT ALAT LABORATORIUM KIMIA NUKLIR             | 316                      | 16,334,527     | 0         | 0              | 16        | 850,000       | 300                                  | 15,484,527     |
| 30803                       | ALAT LABORATORIUM FISIKA NUKLIR/ELEKTRONIKA     | 97                       | 18,155,335     | 3         | 2,700,000      | 5         | 1,225,000     | 95                                   | 19,630,335     |
| 30804                       | ALAT PROTEKSI RADIASI/PROTEKSI LINGKUNGAN       | 11                       | 1,885,001      | 0         | 0              | 0         | 0             | 11                                   | 1,885,001      |
| 30805                       | RADIATION APPLICATION & NON DESTRUCTIVE TESTING | 16                       | 875,000        | 0         | 0              | 0         | 0             | 16                                   | 875,000        |
| 30806                       | ALAT LABORATORIUM LINGKUNGAN HIDUP              | 1,186                    | 54,258,325     | 0         | 0              | 0         | 0             | 1,186                                | 54,258,325     |
| 30807                       | PERALATAN LABORATORIUM HYDRODINAMICA            | 283                      | 24,514,352     | 0         | 0              | 0         | 0             | 283                                  | 24,514,352     |
| 30808                       | ALAT LABORATORIUM STANDARISASI KALIBRASI &      | 877                      | 68,059,950     | 0         | 0              | 0         | 0             | 877                                  | 68,059,950     |
| 30902                       | PERSENJATAAN NON SENJATA API                    | 716                      | 59,751,700     | 0         | 0              | 36        | 8,850,000     | 680                                  | 50,901,700     |
| 30904                       | ALAT KHUSUS KEPOLISIAN                          | 441                      | 56,908,400     | 15        | 12,933,000     | 0         | 0             | 456                                  | 69,841,400     |
| 31001                       | KOMPUTER UNIT                                   | 343                      | 60,436,030     | 0         | 0              | 1         | 100,000       | 342                                  | 60,336,030     |
| 31002                       | PERALATAN KOMPUTER                              | 2,504                    | 434,487,653    | 176       | 96,437,180     | 104       | 13,792,000    | 2,576                                | 517,132,833    |
| 31101                       | ALAT EKSPLORASI TOPOGRAFI                       | 4                        | 600,000        | 0         | 0              | 0         | 0             | 4                                    | 600,000        |
| 31102                       | ALAT EKSPLORASI GEOFISIKA                       | 35                       | 2,497,400      | 0         | 0              | 0         | 0             | 35                                   | 2,497,400      |
| 31202                       | ALAT PENGEBORAN NON MESIN                       | 5                        | 1,237,500      | 0         | 0              | 0         | 0             | 5                                    | 1,237,500      |
| 31303                       | PENGOLAHAN DAN PEMURNIAN                        | 6                        | 864,000        | 0         | 0              | 0         | 0             | 6                                    | 864,000        |
| 31401                       | ALAT BANTU EKSPLORASI                           | 1                        | 110,000        | 0         | 0              | 0         | 0             | 1                                    | 110,000        |
| 31501                       | ALAT DETEKSI                                    | 6                        | 856,000        | 0         | 0              | 0         | 0             | 6                                    | 856,000        |
| 31502                       | ALAT PELINDUNG                                  | 471                      | 36,506,000     | 0         | 0              | 0         | 0             | 471                                  | 36,506,000     |

**LAPORAN BARANG PENGGUNA - TINGKAT WILAYAH**  
**EKSTRAKOMPTABEL**  
**RINCIAN PER KELOMPOK BARANG**  
**UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2024 - AUDITED**

**UAPB : 025 KEMENTERIAN AGAMA**  
**UAPPB-E1 : 025040500KD Kanwil Kementerian Agama Prov. Jatim**

Tgl Data : 09/05/25 1:24 PM  
Tanggal : 09/05/25 7:12 PM  
Halaman : 2  
Kode Lap : lap\_bmn\_ekstra\_kel\_uappaw\_poc

| AKUN NERACA/KELOMPOK BARANG |                                               | SALDO PER 1 JANUARI 2024 |               | MUTASI    |             |           |               | SALDO PER 31 DESEMBER 2024 - AUDITED |               |
|-----------------------------|-----------------------------------------------|--------------------------|---------------|-----------|-------------|-----------|---------------|--------------------------------------|---------------|
|                             |                                               |                          |               | BERTAMBAH |             | BERKURANG |               |                                      |               |
| KODE                        | URAIAN                                        | KUANTITAS                | NILAI         | KUANTITAS | NILAI       | KUANTITAS | NILAI         | KUANTITAS                            | NILAI         |
| 1                           | 2                                             | 3                        | 4             | 5         | 6           | 7         | 8             | 9                                    | 10            |
| 31503                       | ALAT SAR                                      | 93                       | 15,906,000    | 58        | 41,068,000  | 0         | 0             | 151                                  | 56,974,000    |
| 31504                       | ALAT KERJA PENERBANGAN                        | 101                      | 97,030,000    | 0         | 0           | 0         | 0             | 101                                  | 97,030,000    |
| 31601                       | ALAT PERAGA PELATIHAN DAN PERCONTOHAN         | 3,182                    | 208,919,138   | 4         | 3,216,000   | 12        | 3,588,000     | 3,174                                | 208,547,138   |
| 31701                       | UNIT PERALATAN PROSES/PRODUKSI                | 136                      | 16,846,501    | 0         | 0           | 0         | 0             | 136                                  | 16,846,501    |
| 31801                       | RAMBU-RAMBU LALU LINTAS DARAT                 | 202                      | 20,984,000    | 0         | 0           | 0         | 0             | 202                                  | 20,984,000    |
| 31802                       | RAMBU-RAMBU LALU LINTAS UDARA                 | 1                        | 75,000        | 0         | 0           | 0         | 0             | 1                                    | 75,000        |
| 31901                       | PERALATAN OLAH RAGA                           | 19,683                   | 1,146,427,690 | 168       | 34,013,800  | 23        | 2,550,000     | 19,828                               | 1,177,891,490 |
| 133111                      | Gedung dan Bangunan                           | 208                      | 1,978,535,233 | 10        | 114,324,155 | 14        | 79,581,655    | 204                                  | 2,013,277,733 |
| 40101                       | BANGUNAN GEDUNG TEMPAT KERJA                  | 157                      | 1,846,717,969 | 10        | 114,324,155 | 14        | 79,581,655    | 153                                  | 1,881,460,469 |
| 40102                       | BANGUNAN GEDUNG TEMPAT TINGGAL                | 1                        | 990,000       | 0         | 0           | 0         | 0             | 1                                    | 990,000       |
| 40201                       | CANDI/TUGU PERINGATAN/PRASASTI                | 16                       | 72,271,899    | 0         | 0           | 0         | 0             | 16                                   | 72,271,899    |
| 40401                       | TUGU/TANDA BATAS                              | 34                       | 58,555,365    | 0         | 0           | 0         | 0             | 34                                   | 58,555,365    |
| 135121                      | Aset Tetap Lainnya                            | 1,690                    | 88,903,182    | 0         | 0           | 16        | 3,450,000     | 1,674                                | 85,453,182    |
| 60201                       | BARANG BERCORAK KESENIAN                      | 229                      | 28,036,500    | 0         | 0           | 16        | 3,450,000     | 213                                  | 24,586,500    |
| 60203                       | TANDA PENGHARGAAN BIDANG OLAH RAGA            | 1,432                    | 57,306,682    | 0         | 0           | 0         | 0             | 1,432                                | 57,306,682    |
| 60501                       | TANAMAN                                       | 29                       | 3,560,000     | 0         | 0           | 0         | 0             | 29                                   | 3,560,000     |
| 166112                      | Aset Tetap yang tidak digunakan dalam operasi | 10,675                   | 1,185,236,059 | 4,827     | 897,829,420 | 6,950     | 1,236,330,823 | 8,552                                | 846,734,656   |
| 30103                       | ALAT BANTU                                    | 4                        | 388,000       | 0         | 0           | 0         | 0             | 4                                    | 388,000       |
| 30202                       | ALAT ANGKUTAN DARAT TAK BERMOTOR              | 1                        | 170,000       | 0         | 0           | 0         | 0             | 1                                    | 170,000       |
| 30301                       | ALAT BENGKEL BERMESIN                         | 21                       | 437,500       | 5         | 350,000     | 0         | 0             | 26                                   | 787,500       |
| 30302                       | ALAT BENGKEL TAK BERMESIN                     | 9                        | 700,000       | 17        | 4,057,568   | 17        | 4,057,568     | 9                                    | 700,000       |
| 30303                       | ALAT UKUR                                     | 49                       | 3,895,000     | 7         | 895,000     | 5         | 595,000       | 51                                   | 4,195,000     |
| 30401                       | ALAT PENGOLAHAN                               | 12                       | 496,000       | 2         | 374,000     | 0         | 0             | 14                                   | 870,000       |
| 30501                       | ALAT KANTOR                                   | 783                      | 87,767,197    | 184       | 20,248,802  | 192       | 20,678,550    | 775                                  | 87,337,449    |
| 30502                       | ALAT RUMAH TANGGA                             | 8,193                    | 890,353,462   | 3,962     | 784,804,050 | 6,111     | 1,115,285,705 | 6,044                                | 559,871,807   |
| 30601                       | ALAT STUDIO                                   | 300                      | 42,929,601    | 234       | 34,655,000  | 183       | 24,380,000    | 351                                  | 53,204,601    |
| 30602                       | ALAT KOMUNIKASI                               | 73                       | 12,146,500    | 6         | 1,190,000   | 19        | 1,990,000     | 60                                   | 11,346,500    |
| 30603                       | PERALATAN PEMANCAR                            | 42                       | 5,325,000     | 41        | 4,100,000   | 0         | 0             | 83                                   | 9,425,000     |
| 30701                       | ALAT KEDOKTERAN                               | 30                       | 4,291,500     | 77        | 4,945,000   | 77        | 4,945,000     | 30                                   | 4,291,500     |
| 30702                       | ALAT KESEHATAN UMUM                           | 30                       | 1,874,500     | 0         | 0           | 0         | 0             | 30                                   | 1,874,500     |
| 30801                       | UNIT ALAT LABORATORIUM                        | 259                      | 18,694,000    | 79        | 7,805,000   | 79        | 7,805,000     | 259                                  | 18,694,000    |
| 30802                       | UNIT ALAT LABORATORIUM KIMIA NUKLIR           | 6                        | 163,638       | 16        | 850,000     | 16        | 850,000       | 6                                    | 163,638       |
| 30803                       | ALAT LABORATORIUM FISIKA NUKLIR/ELEKTRONIKA   | 0                        | 0             | 5         | 1,225,000   | 5         | 1,225,000     | 0                                    | 0             |
| 30807                       | PERALATAN LABORATORIUM HYDRODINAMICA          | 0                        | 0             | 0         | 0           | 0         | 0             | 0                                    | 0             |
| 30808                       | ALAT LABORATORIUM STANDARISASI KALIBRASI &    | 14                       | 1,268,000     | 0         | 0           | 0         | 0             | 14                                   | 1,268,000     |
| 30902                       | PERSENJATAAN NON SENJATA API                  | 9                        | 451,000       | 36        | 8,850,000   | 36        | 8,850,000     | 9                                    | 451,000       |
| 30904                       | ALAT KHUSUS KEPOLISIAN                        | 0                        | 0             | 0         | 0           | 0         | 0             | 0                                    | 0             |

LAPORAN BARANG PENGGUNA - TINGKAT WILAYAH  
EKSTRAKOMPTABEL  
RINCIAN PER KELOMPOK BARANG  
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2024 - AUDITED

UAPB : 025 KEMENTERIAN AGAMA  
UAPPB-E1 : 025040500KD Kanwil Kementerian Agama Prov. Jatim

Tgl Data : 09/05/25 1:24 PM  
Tanggal : 09/05/25 7:12 PM  
Halaman : 3  
Kode Lap : lap\_bmn\_ekstra\_kel\_uappaw\_poc

| AKUN NERACA/KELOMPOK BARANG |                                       | SALDO PER 1 JANUARI 2024 |                | MUTASI    |                |           |               | SALDO PER 31 DESEMBER 2024 - AUDITED |                |
|-----------------------------|---------------------------------------|--------------------------|----------------|-----------|----------------|-----------|---------------|--------------------------------------|----------------|
|                             |                                       |                          |                | BERTAMBAH |                | BERKURANG |               |                                      |                |
| KODE                        | URAIAN                                | KUANTITAS                | NILAI          | KUANTITAS | NILAI          | KUANTITAS | NILAI         | KUANTITAS                            | NILAI          |
| 1                           | 2                                     | 3                        | 4              | 5         | 6              | 7         | 8             | 9                                    | 10             |
| 31001                       | KOMPUTER UNIT                         | 11                       | 11             | 1         | 100,000        | 1         | 100,000       | 11                                   | 11             |
| 31002                       | PERALATAN KOMPUTER                    | 191                      | 24,107,650     | 104       | 13,792,000     | 128       | 16,618,000    | 167                                  | 21,281,650     |
| 31502                       | ALAT PELINDUNG                        | 14                       | 1,045,000      | 0         | 0              | 1         | 200,000       | 13                                   | 845,000        |
| 31503                       | ALAT SAR                              | 2                        | 500,000        | 0         | 0              | 0         | 0             | 2                                    | 500,000        |
| 31601                       | ALAT PERAGA PELATIHAN DAN PERCONTOHAN | 2                        | 84,000         | 12        | 3,588,000      | 12        | 3,588,000     | 2                                    | 84,000         |
| 31701                       | UNIT PERALATAN PROSES/PRODUKSI        | 5                        | 1,000,000      | 0         | 0              | 0         | 0             | 5                                    | 1,000,000      |
| 31901                       | PERALATAN OLAH RAGA                   | 573                      | 65,954,000     | 23        | 2,550,000      | 39        | 4,030,000     | 557                                  | 64,474,000     |
| 40101                       | BANGUNAN GEDUNG TEMPAT KERJA          | 1                        | 16,768,000     | 0         | 0              | 1         | 16,768,000    | 0                                    | 0              |
| 40401                       | TUGU/TANDA BATAS                      | 10                       | 1,300,000      | 0         | 0              | 0         | 0             | 10                                   | 1,300,000      |
| 60201                       | BARANG BERCORAK KESENIAN              | 11                       | 1,644,500      | 16        | 3,450,000      | 16        | 3,450,000     | 11                                   | 1,644,500      |
| 60203                       | TANDA PENGHARGAAN BIDANG OLAH RAGA    | 20                       | 1,482,000      | 0         | 0              | 12        | 915,000       | 8                                    | 567,000        |
| TOTAL                       |                                       |                          | 58,480,286,023 |           | 11,127,579,146 |           | 4,836,372,614 |                                      | 64,771,492,555 |

**LAPORAN BARANG PENGGUNA - TINGKAT WILAYAH  
GABUNGAN INTRAKOMPTABEL DAN EKSTRAKOMPTABEL  
RINCIAN PER KELOMPOK BARANG  
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2024 - AUDITED**

**UAPB : 025 KEMENTERIAN AGAMA**  
**UAPPB-W : 025040500KD Kanwil Kementerian Agama Prov. Jatim**

Tgl Data : 09/05/25 1:24 PM  
Tanggal : 09/05/25 7:13 PM  
Halaman : 1  
Kode Lap : lap\_bmn\_gab\_kel\_uappaw\_poc

| AKUN NERACA/KELOMPOK BARANG |                                                 | SALDO PER 1 JANUARI 2024 |                   | MUTASI    |                 |           |                | SALDO PER 31 DESEMBER 2024 - AUDITED |                   |
|-----------------------------|-------------------------------------------------|--------------------------|-------------------|-----------|-----------------|-----------|----------------|--------------------------------------|-------------------|
|                             |                                                 |                          |                   | BERTAMBAH |                 | BERKURANG |                |                                      |                   |
| KODE                        | URAIAN                                          | KUANTITAS                | NILAI             | KUANTITAS | NILAI           | KUANTITAS | NILAI          | KUANTITAS                            | NILAI             |
| 1                           | 2                                               | 3                        | 4                 | 5         | 6               | 7         | 8              | 9                                    | 10                |
| 131111                      | Tanah                                           | 5,110,358                | 8,088,220,713,090 | 112,253   | 98,375,754,107  | 27,394    | 4,881,261,354  | 5,195,217                            | 8,181,715,205,843 |
| 20101                       | TANAH PERSIL                                    | 4,683,709                | 7,106,522,678,766 | 108,610   | 98,360,754,107  | 22,364    | 4,881,261,354  | 4,769,955                            | 7,200,002,171,519 |
| 20102                       | TANAH NON PERSIL                                | 390,917                  | 957,463,914,590   | 3,643     | 15,000,000      | 5,030     | 0              | 389,530                              | 957,478,914,590   |
| 20103                       | LAPANGAN                                        | 35,732                   | 24,234,119,734    | 0         | 0               | 0         | 0              | 35,732                               | 24,234,119,734    |
| 132111                      | Peralatan dan Mesin                             | 981,089                  | 1,498,551,367,961 | 52,682    | 178,486,430,326 | 32,122    | 53,050,792,814 | 1,001,649                            | 1,623,987,005,473 |
| 30101                       | ALAT BESAR DARAT                                | 13                       | 82,856,000        | 6         | 27,800,000      | 1         | 5,550,000      | 18                                   | 105,106,000       |
| 30102                       | ALAT BESAR APUNG                                | 4                        | 758,000           | 0         | 0               | 0         | 0              | 4                                    | 758,000           |
| 30103                       | ALAT BANTU                                      | 353                      | 6,689,796,160     | 39        | 823,106,000     | 2         | 1,957,000      | 390                                  | 7,510,945,160     |
| 30201                       | ALAT ANGKUTAN DARAT BERMOTOR                    | 745                      | 70,482,029,254    | 48        | 6,255,569,000   | 12        | 339,365,750    | 781                                  | 76,398,232,504    |
| 30202                       | ALAT ANGKUTAN DARAT TAK BERMOTOR                | 133                      | 232,378,925       | 16        | 82,650,000      | 6         | 9,153,000      | 143                                  | 305,875,925       |
| 30204                       | ALAT ANGKUTAN APUNG TAK BERMOTOR                | 10                       | 135,074,000       | 0         | 0               | 0         | 0              | 10                                   | 135,074,000       |
| 30301                       | ALAT BENGKEL BERMESIN                           | 449                      | 1,957,766,646     | 5         | 42,496,000      | 6         | 521,000        | 448                                  | 1,999,741,646     |
| 30302                       | ALAT BENGKEL TAK BERMESIN                       | 1,124                    | 1,676,854,916     | 29        | 337,923,780     | 70        | 218,982,693    | 1,083                                | 1,795,796,003     |
| 30303                       | ALAT UKUR                                       | 2,509                    | 5,117,564,080     | 22        | 189,537,040     | 23        | 22,734,312     | 2,508                                | 5,284,366,808     |
| 30401                       | ALAT PENGOLAHAN                                 | 1,850                    | 4,966,381,572     | 127       | 568,840,388     | 32        | 206,735,448    | 1,945                                | 5,328,486,512     |
| 30501                       | ALAT KANTOR                                     | 91,940                   | 214,456,500,736   | 5,064     | 27,132,492,244  | 1,801     | 4,940,151,156  | 95,203                               | 236,648,841,824   |
| 30502                       | ALAT RUMAH TANGGA                               | 706,093                  | 447,148,548,627   | 41,854    | 84,207,067,394  | 25,218    | 24,628,206,178 | 722,729                              | 506,727,409,843   |
| 30601                       | ALAT STUDIO                                     | 15,821                   | 49,940,160,458    | 636       | 7,399,279,784   | 315       | 1,340,273,063  | 16,142                               | 55,999,167,179    |
| 30602                       | ALAT KOMUNIKASI                                 | 1,760                    | 3,570,128,567     | 112       | 352,300,352     | 62        | 280,297,501    | 1,810                                | 3,642,131,418     |
| 30603                       | PERALATAN PEMANCAR                              | 732                      | 23,225,767,191    | 25        | 361,101,000     | 45        | 105,674,000    | 712                                  | 23,481,194,191    |
| 30604                       | PERALATAN KOMUNIKASI NAVIGASI                   | 70                       | 73,717,400        | 0         | 0               | 0         | 0              | 70                                   | 73,717,400        |
| 30701                       | ALAT KEDOKTERAN                                 | 6,681                    | 9,724,902,836     | 184       | 927,457,590     | 124       | 140,695,407    | 6,741                                | 10,511,665,019    |
| 30702                       | ALAT KESEHATAN UMUM                             | 513                      | 4,798,650,971     | 1         | 256,500,000     | 3         | 4,150,000      | 511                                  | 5,051,000,971     |
| 30801                       | UNIT ALAT LABORATORIUM                          | 47,613                   | 175,244,729,565   | 853       | 12,268,480,800  | 635       | 1,212,031,927  | 47,831                               | 186,301,178,438   |
| 30802                       | UNIT ALAT LABORATORIUM KIMIA NUKLIR             | 602                      | 1,450,276,257     | 2         | 9,000,000       | 16        | 850,000        | 588                                  | 1,458,426,257     |
| 30803                       | ALAT LABORATORIUM FISIKA NUKLIR/ELEKTRONIKA     | 1,047                    | 5,467,247,699     | 35        | 146,924,200     | 9         | 4,560,000      | 1,073                                | 5,609,611,899     |
| 30804                       | ALAT PROTEKSI RADIASI/PROTEKSI LINGKUNGAN       | 70                       | 659,286,876       | 1         | 14,499,400      | 1         | 543,000        | 70                                   | 673,243,276       |
| 30805                       | RADIATION APPLICATION & NON DESTRUCTIVE TESTING | 24                       | 21,030,991        | 0         | 0               | 0         | 0              | 24                                   | 21,030,991        |
| 30806                       | ALAT LABORATORIUM LINGKUNGAN HIDUP              | 1,609                    | 4,120,289,246     | 1         | 48,000,000      | 2         | 184,000        | 1,608                                | 4,168,105,246     |
| 30807                       | PERALATAN LABORATORIUM HYDRODINAMICA            | 569                      | 2,737,942,859     | 3         | 24,390,000      | 17        | 29,260,000     | 555                                  | 2,733,072,859     |
| 30808                       | ALAT LABORATORIUM STANDARISASI KALIBRASI &      | 1,116                    | 1,158,163,594     | 1         | 7,250,000       | 0         | 0              | 1,117                                | 1,165,413,594     |
| 30901                       | SENJATA API                                     | 2                        | 650,000           | 0         | 0               | 0         | 0              | 2                                    | 650,000           |
| 30902                       | PERSENJATAAN NON SENJATA API                    | 840                      | 696,707,629       | 6         | 33,950,000      | 36        | 8,850,000      | 810                                  | 721,807,629       |
| 30903                       | SENJATA SINAR                                   | 1                        | 645,700           | 0         | 0               | 0         | 0              | 1                                    | 645,700           |
| 30904                       | ALAT KHUSUS KEPOLISIAN                          | 1,259                    | 5,951,484,962     | 64        | 470,372,282     | 21        | 81,163,502     | 1,302                                | 6,340,693,742     |
| 31001                       | KOMPUTER UNIT                                   | 36,762                   | 294,548,710,018   | 1,394     | 18,134,183,411  | 2,256     | 15,523,719,168 | 35,900                               | 297,159,174,261   |
| 31002                       | PERALATAN KOMPUTER                              | 25,946                   | 130,627,195,423   | 1,503     | 15,345,112,408  | 1,257     | 2,940,528,709  | 26,192                               | 143,031,779,122   |

**LAPORAN BARANG PENGGUNA - TINGKAT WILAYAH**  
**GABUNGAN INTRAKOMPTABEL DAN EKSTRAKOMPTABEL**  
**RINCIAN PER KELOMPOK BARANG**  
**UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2024 - AUDITED**

**UAPB : 025 KEMENTERIAN AGAMA**  
**UAPPB-W : 025040500KD Kanwil Kementerian Agama Prov. Jatim**

Tgl Data : 09/05/25 1:24 PM  
Tanggal : 09/05/25 7:13 PM  
Halaman : 2  
Kode Lap : lap\_bmn\_gab\_kel\_uappaw\_poc

| AKUN NERACA/KELOMPOK BARANG |                                          | SALDO PER 1 JANUARI 2024 |                   | MUTASI    |                 |           |                 | SALDO PER 31 DESEMBER 2024 - AUDITED |                   |
|-----------------------------|------------------------------------------|--------------------------|-------------------|-----------|-----------------|-----------|-----------------|--------------------------------------|-------------------|
|                             |                                          |                          |                   | BERTAMBAH |                 | BERKURANG |                 |                                      |                   |
| KODE                        | URAIAN                                   | KUANTITAS                | NILAI             | KUANTITAS | NILAI           | KUANTITAS | NILAI           | KUANTITAS                            | NILAI             |
| 1                           | 2                                        | 3                        | 4                 | 5         | 6               | 7         | 8               | 9                                    | 10                |
| 31101                       | ALAT EKSPLORASI TOPOGRAFI                | 18                       | 167,126,300       | 1         | 1,735,000       | 0         | 0               | 19                                   | 168,861,300       |
| 31102                       | ALAT EKSPLORASI GEOFISIKA                | 173                      | 242,683,473       | 0         | 0               | 0         | 0               | 173                                  | 242,683,473       |
| 31201                       | ALAT PENGEBORAN MESIN                    | 1                        | 149,248,000       | 0         | 0               | 0         | 0               | 1                                    | 149,248,000       |
| 31202                       | ALAT PENGEBORAN NON MESIN                | 9                        | 17,187,500        | 0         | 0               | 0         | 0               | 9                                    | 17,187,500        |
| 31301                       | SUMUR                                    | 9                        | 959,579,804       | 0         | 0               | 0         | 0               | 9                                    | 959,579,804       |
| 31302                       | PRODUKSI                                 | 1                        | 13,991,800        | 0         | 0               | 0         | 0               | 1                                    | 13,991,800        |
| 31303                       | PENGOLAHAN DAN PEMURNIAN                 | 20                       | 6,407,000         | 0         | 0               | 0         | 0               | 20                                   | 6,407,000         |
| 31401                       | ALAT BANTU EKSPLORASI                    | 1                        | 110,000           | 0         | 0               | 0         | 0               | 1                                    | 110,000           |
| 31501                       | ALAT DETEKSI                             | 8                        | 19,685,500        | 0         | 0               | 0         | 0               | 8                                    | 19,685,500        |
| 31502                       | ALAT PELINDUNG                           | 656                      | 327,517,000       | 1         | 2,310,465       | 5         | 4,800,000       | 652                                  | 325,027,465       |
| 31503                       | ALAT SAR                                 | 1,106                    | 2,470,845,174     | 93        | 157,423,830     | 4         | 6,275,000       | 1,195                                | 2,621,994,004     |
| 31504                       | ALAT KERJA PENERBANGAN                   | 2,035                    | 14,449,373,642    | 307       | 2,338,506,908   | 89        | 976,366,000     | 2,253                                | 15,811,514,550    |
| 31601                       | ALAT PERAGA PELATIHAN DAN PERCONTOHAN    | 4,689                    | 5,623,880,747     | 18        | 71,542,500      | 18        | 5,249,000       | 4,689                                | 5,690,174,247     |
| 31701                       | UNIT PERALATAN PROSES/PRODUKSI           | 332                      | 768,684,527       | 3         | 41,167,750      | 1         | 880,000         | 334                                  | 808,972,277       |
| 31801                       | RAMBU-RAMBU LALU LINTAS DARAT            | 274                      | 70,392,101        | 1         | 6,750,000       | 0         | 0               | 275                                  | 77,142,101        |
| 31802                       | RAMBU-RAMBU LALU LINTAS UDARA            | 4                        | 621,000           | 0         | 0               | 0         | 0               | 4                                    | 621,000           |
| 31901                       | PERALATAN OLAH RAGA                      | 23,493                   | 6,299,837,235     | 227       | 400,710,800     | 35        | 11,086,000      | 23,685                               | 6,689,462,035     |
| 133111                      | Gedung dan Bangunan                      | 5,186                    | 5,078,363,924,284 | 135       | 544,119,642,439 | 87        | 128,414,517,981 | 5,234                                | 5,494,069,048,742 |
| 40101                       | BANGUNAN GEDUNG TEMPAT KERJA             | 4,800                    | 4,347,680,812,634 | 128       | 529,435,215,886 | 83        | 127,322,539,981 | 4,845                                | 4,749,793,488,539 |
| 40102                       | BANGUNAN GEDUNG TEMPAT TINGGAL           | 174                      | 690,479,737,348   | 6         | 14,654,426,553  | 2         | 898,316,000     | 178                                  | 704,235,847,901   |
| 40201                       | CANDI/TUGU PERINGATAN/PRASASTI           | 17                       | 84,320,899        | 0         | 0               | 0         | 0               | 17                                   | 84,320,899        |
| 40301                       | BANGUNAN MENARA PERAMBUAN                | 1                        | 121,630,000       | 0         | 0               | 0         | 0               | 1                                    | 121,630,000       |
| 40401                       | TUGU/TANDA BATAS                         | 194                      | 39,997,423,403    | 1         | 30,000,000      | 2         | 193,662,000     | 193                                  | 39,833,761,403    |
| 134111                      | Jalan dan Jembatan                       | 26,883                   | 45,667,555,000    | 15        | 0               | 0         | 0               | 26,898                               | 45,667,555,000    |
| 50101                       | JALAN                                    | 26,303                   | 28,223,435,331    | 0         | 0               | 0         | 0               | 26,303                               | 28,223,435,331    |
| 50102                       | JEMBATAN                                 | 580                      | 17,444,119,669    | 15        | 0               | 0         | 0               | 595                                  | 17,444,119,669    |
| 134112                      | Irigasi                                  | 58                       | 10,061,321,954    | 0         | 0               | 0         | 0               | 58                                   | 10,061,321,954    |
| 50201                       | BANGUNAN AIR IRIGASI                     | 6                        | 720,300,700       | 0         | 0               | 0         | 0               | 6                                    | 720,300,700       |
| 50204                       | BANGUNAN PENGAMAN SUNGAI/PANTAI &        | 5                        | 4,952,974,250     | 0         | 0               | 0         | 0               | 5                                    | 4,952,974,250     |
| 50205                       | BANGUNAN PENGEMBANGAN SUMBER AIR DAN AIR | 8                        | 951,885,000       | 0         | 0               | 0         | 0               | 8                                    | 951,885,000       |
| 50206                       | BANGUNAN AIR BERSIH/AIR BAKU             | 29                       | 2,268,496,004     | 0         | 0               | 0         | 0               | 29                                   | 2,268,496,004     |
| 50207                       | BANGUNAN AIR KOTOR                       | 10                       | 1,167,666,000     | 0         | 0               | 0         | 0               | 10                                   | 1,167,666,000     |
| 134113                      | Jaringan                                 | 470                      | 9,459,028,862     | 0         | 0               | 0         | 0               | 470                                  | 9,459,028,862     |
| 50301                       | INSTALASI AIR BERSIH / AIR BAKU          | 31                       | 297,633,802       | 0         | 0               | 0         | 0               | 31                                   | 297,633,802       |
| 50302                       | INSTALASI AIR KOTOR                      | 1                        | 23,746,250        | 0         | 0               | 0         | 0               | 1                                    | 23,746,250        |
| 50303                       | INSTALASI PENGOLAHAN SAMPAH              | 1                        | 739,500           | 0         | 0               | 0         | 0               | 1                                    | 739,500           |

**LAPORAN BARANG PENGGUNA - TINGKAT WILAYAH**  
**GABUNGAN INTRAKOMPTABEL DAN EKSTRAKOMPTABEL**  
**RINCIAN PER KELOMPOK BARANG**  
**UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2024 - AUDITED**

**UAPB : 025 KEMENTERIAN AGAMA**  
**UAPPB-W : 025040500KD Kanwil Kementerian Agama Prov. Jatim**

Tgl Data : 09/05/25 1:24 PM  
Tanggal : 09/05/25 7:13 PM  
Halaman : 3  
Kode Lap : lap\_bmn\_gab\_kel\_uappaw\_poc

| AKUN NERACA/KELOMPOK BARANG |                                               | SALDO PER 1 JANUARI 2024 |                 | MUTASI    |                |           |                | SALDO PER 31 DESEMBER 2024 - AUDITED |                 |
|-----------------------------|-----------------------------------------------|--------------------------|-----------------|-----------|----------------|-----------|----------------|--------------------------------------|-----------------|
|                             |                                               |                          |                 | BERTAMBAH |                | BERKURANG |                |                                      |                 |
| KODE                        | URAIAN                                        | KUANTITAS                | NILAI           | KUANTITAS | NILAI          | KUANTITAS | NILAI          | KUANTITAS                            | NILAI           |
| 1                           | 2                                             | 3                        | 4               | 5         | 6              | 7         | 8              | 9                                    | 10              |
| 50305                       | INSTALASI PEMBANGKIT LISTRIK                  | 3                        | 130,883,000     | 0         | 0              | 0         | 0              | 3                                    | 130,883,000     |
| 50306                       | INSTALASI GARDU LISTRIK                       | 16                       | 990,218,871     | 0         | 0              | 0         | 0              | 16                                   | 990,218,871     |
| 50307                       | INSTALASI PERTAHANAN                          | 144                      | 1,478,104,424   | 0         | 0              | 0         | 0              | 144                                  | 1,478,104,424   |
| 50309                       | INSTALASI PENGAMAN                            | 3                        | 7,750,000       | 0         | 0              | 0         | 0              | 3                                    | 7,750,000       |
| 50310                       | INSTALASI LAIN                                | 136                      | 427,911,100     | 0         | 0              | 0         | 0              | 136                                  | 427,911,100     |
| 50401                       | JARINGAN AIR MINUM                            | 5                        | 1,076,640,608   | 0         | 0              | 0         | 0              | 5                                    | 1,076,640,608   |
| 50402                       | JARINGAN LISTRIK                              | 107                      | 4,869,925,807   | 0         | 0              | 0         | 0              | 107                                  | 4,869,925,807   |
| 50403                       | JARINGAN TELEPON                              | 23                       | 155,475,500     | 0         | 0              | 0         | 0              | 23                                   | 155,475,500     |
| 135111                      | Aset Tetap Renovasi                           | 5                        | 15,369,289,107  | 0         | 0              | 0         | 0              | 5                                    | 15,369,289,107  |
| 60703                       | GEDUNG DAN BANGUNAN DALAM RENOVASI            | 4                        | 15,300,289,107  | 0         | 0              | 0         | 0              | 4                                    | 15,300,289,107  |
| 60705                       | ASET TETAP LAINNYA DALAM RENOVASI             | 1                        | 69,000,000      | 0         | 0              | 0         | 0              | 1                                    | 69,000,000      |
| 135121                      | Aset Tetap Lainnya                            | 3,139,363                | 141,559,016,275 | 86,214    | 6,004,311,816  | 72,157    | 2,198,420,758  | 3,153,420                            | 145,364,907,333 |
| 60101                       | BAHAN PERPUSTAKAAN TERCETAK                   | 3,114,861                | 121,724,110,877 | 85,985    | 4,849,593,016  | 71,964    | 1,732,081,508  | 3,128,882                            | 124,841,622,385 |
| 60102                       | BAHAN PERPUSTAKAAN TEREKAM DAN BENTUK MIKRO   | 1,226                    | 1,077,068,191   | 0         | 0              | 0         | 0              | 1,226                                | 1,077,068,191   |
| 60103                       | KARTOGRAFI, NASKAH DAN LUKISAN                | 10,393                   | 707,058,432     | 0         | 0              | 59        | 9,080,500      | 10,334                               | 697,977,932     |
| 60201                       | BARANG BERCORAK KESENIAN                      | 9,205                    | 15,944,174,592  | 228       | 909,718,800    | 133       | 457,233,750    | 9,300                                | 16,396,659,642  |
| 60202                       | ALAT BERCORAK KEBUDAYAAN                      | 207                      | 1,623,606,614   | 0         | 0              | 0         | 0              | 207                                  | 1,623,606,614   |
| 60203                       | TANDA PENGHARGAAN BIDANG OLAH RAGA            | 3,288                    | 158,449,799     | 1         | 245,000,000    | 1         | 25,000         | 3,288                                | 403,424,799     |
| 60410                       | BIOTA PERAIRAN LAINNYA                        | 5                        | 100,000         | 0         | 0              | 0         | 0              | 5                                    | 100,000         |
| 60501                       | TANAMAN                                       | 34                       | 5,760,000       | 0         | 0              | 0         | 0              | 34                                   | 5,760,000       |
| 60601                       | BARANG KOLEKSI NON BUDAYA                     | 144                      | 318,687,770     | 0         | 0              | 0         | 0              | 144                                  | 318,687,770     |
| 138311                      | Properti Investasi                            | 2                        | 3,316,020,511   | 0         | 0              | 0         | 0              | 2                                    | 3,316,020,511   |
| 40101                       | BANGUNAN GEDUNG TEMPAT KERJA                  | 2                        | 3,316,020,511   | 0         | 0              | 0         | 0              | 2                                    | 3,316,020,511   |
| 166112                      | Aset Tetap yang tidak digunakan dalam operasi | 184,699                  | 33,126,309,858  | 93,852    | 38,816,630,036 | 116,787   | 53,450,743,979 | 161,764                              | 18,492,195,915  |
| 20101                       | TANAH PERSIL                                  | 0                        | 0               | 788       | 14,440,000     | 788       | 14,440,000     | 0                                    | 0               |
| 30103                       | ALAT BANTU                                    | 8                        | 3,471,000       | 2         | 1,957,000      | 2         | 1,957,000      | 8                                    | 3,471,000       |
| 30201                       | ALAT ANGKUTAN DARAT BERMOTOR                  | 11                       | 1,122,133,500   | 11        | 89,165,750     | 7         | 686,975,750    | 15                                   | 524,323,500     |
| 30202                       | ALAT ANGKUTAN DARAT TAK BERMOTOR              | 5                        | 4,318,000       | 6         | 9,153,000      | 5         | 12,410,000     | 6                                    | 1,061,000       |
| 30301                       | ALAT BENGKEL BERMESIN                         | 27                       | 594,500         | 6         | 521,000        | 1         | 13,000         | 32                                   | 1,102,500       |
| 30302                       | ALAT BENGKEL TAK BERMESIN                     | 14                       | 7,007,500       | 40        | 25,924,693     | 41        | 28,632,193     | 13                                   | 4,300,000       |
| 30303                       | ALAT UKUR                                     | 74                       | 35,607,500      | 23        | 22,734,312     | 22        | 40,456,812     | 75                                   | 17,885,000      |
| 30401                       | ALAT PENGOLAHAN                               | 28                       | 89,020,000      | 8         | 13,724,850     | 10        | 87,794,000     | 26                                   | 14,950,850      |
| 30501                       | ALAT KANTOR                                   | 3,416                    | 6,135,794,842   | 1,011     | 2,135,014,090  | 2,257     | 6,561,067,088  | 2,170                                | 1,709,741,844   |
| 30502                       | ALAT RUMAH TANGGA                             | 24,076                   | 5,670,950,344   | 15,897    | 8,294,489,370  | 23,949    | 10,859,172,127 | 16,024                               | 3,106,267,587   |
| 30601                       | ALAT STUDIO                                   | 959                      | 4,192,960,431   | 307       | 1,095,701,363  | 266       | 3,897,643,263  | 1,000                                | 1,391,018,531   |
| 30602                       | ALAT KOMUNIKASI                               | 223                      | 180,724,322     | 62        | 280,297,501    | 170       | 412,292,299    | 115                                  | 48,729,524      |

**LAPORAN BARANG PENGGUNA - TINGKAT WILAYAH  
GABUNGAN INTRAKOMPTABEL DAN EKSTRAKOMPTABEL  
RINCIAN PER KELOMPOK BARANG  
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2024 - AUDITED**

**UAPB : 025 KEMENTERIAN AGAMA**  
**UAPB-W : 025040500KD Kanwil Kementerian Agama Prov. Jatim**

Tgl Data : 09/05/25 1:24 PM  
Tanggal : 09/05/25 7:13 PM  
Halaman : 4  
Kode Lap : lap\_bmn\_gab\_kel\_uappaw\_poc

| AKUN NERACA/KELOMPOK BARANG |                                             | SALDO PER 1 JANUARI 2024 |                    | MUTASI    |                 |           |                 | SALDO PER 31 DESEMBER 2024 - AUDITED |                    |
|-----------------------------|---------------------------------------------|--------------------------|--------------------|-----------|-----------------|-----------|-----------------|--------------------------------------|--------------------|
|                             |                                             |                          |                    | BERTAMBAH |                 | BERKURANG |                 |                                      |                    |
| KODE                        | URAIAN                                      | KUANTITAS                | NILAI              | KUANTITAS | NILAI           | KUANTITAS | NILAI           | KUANTITAS                            | NILAI              |
| 1                           | 2                                           | 3                        | 4                  | 5         | 6               | 7         | 8               | 9                                    | 10                 |
| 30603                       | PERALATAN PEMANCAR                          | 48                       | 22,863,000         | 44        | 50,078,000      | 2         | 32,935,000      | 90                                   | 40,006,000         |
| 30701                       | ALAT KEDOKTERAN                             | 162                      | 143,319,250        | 122       | 126,072,711     | 229       | 251,803,711     | 55                                   | 17,588,250         |
| 30702                       | ALAT KESEHATAN UMUM                         | 43                       | 11,724,540         | 3         | 4,150,000       | 3         | 3,150,000       | 43                                   | 12,724,540         |
| 30801                       | UNIT ALAT LABORATORIUM                      | 593                      | 838,904,125        | 152       | 215,822,927     | 190       | 700,170,927     | 555                                  | 354,556,125        |
| 30802                       | UNIT ALAT LABORATORIUM KIMIA NUKLIR         | 15                       | 294,638            | 16        | 850,000         | 16        | 850,000         | 15                                   | 294,638            |
| 30803                       | ALAT LABORATORIUM FISIKA NUKLIR/ELEKTRONIKA | 17                       | 40,236,609         | 9         | 4,560,000       | 9         | 4,560,000       | 17                                   | 40,236,609         |
| 30804                       | ALAT PROTEKSI RADIASI/PROTEKSI LINGKUNGAN   | 0                        | 0                  | 1         | 543,000         | 1         | 543,000         | 0                                    | 0                  |
| 30806                       | ALAT LABORATORIUM LINGKUNGAN HIDUP          | 5                        | 160,000            | 2         | 184,000         | 3         | 284,000         | 4                                    | 60,000             |
| 30807                       | PERALATAN LABORATORIUM HYDRODINAMICA        | 1                        | 2,500,000          | 17        | 29,260,000      | 10        | 6,760,000       | 8                                    | 25,000,000         |
| 30808                       | ALAT LABORATORIUM STANDARISASI KALIBRASI &  | 15                       | 1,381,000          | 0         | 0               | 0         | 0               | 15                                   | 1,381,000          |
| 30902                       | PERSENJATAAN NON SENJATA API                | 21                       | 80,080,600         | 36        | 8,850,000       | 36        | 8,850,000       | 21                                   | 80,080,600         |
| 30904                       | ALAT KHUSUS KEPOLISIAN                      | 6                        | 25,520,000         | 5         | 4,800,000       | 5         | 4,800,000       | 6                                    | 25,520,000         |
| 31001                       | KOMPUTER UNIT                               | 1,265                    | 4,235,570,637      | 2,199     | 14,737,232,252  | 2,299     | 15,179,481,388  | 1,165                                | 3,793,321,501      |
| 31002                       | PERALATAN KOMPUTER                          | 933                      | 867,908,034        | 1,240     | 2,804,952,209   | 1,362     | 2,948,676,199   | 811                                  | 724,184,044        |
| 31102                       | ALAT EKSPLORASI GEOFISIKA                   | 1                        | 600,000            | 0         | 0               | 0         | 0               | 1                                    | 600,000            |
| 31502                       | ALAT PELINDUNG                              | 15                       | 1,445,000          | 5         | 4,800,000       | 7         | 5,400,000       | 13                                   | 845,000            |
| 31503                       | ALAT SAR                                    | 4                        | 6,448,000          | 4         | 6,275,000       | 1         | 1,100,000       | 7                                    | 11,623,000         |
| 31504                       | ALAT KERJA PENERBANGAN                      | 24                       | 51,280,000         | 5         | 40,000,000      | 8         | 46,000,000      | 21                                   | 45,280,000         |
| 31601                       | ALAT PERAGA PELATIHAN DAN PERCONTOHAN       | 127                      | 139,388,500        | 18        | 5,249,000       | 78        | 138,375,000     | 67                                   | 6,262,500          |
| 31701                       | UNIT PERALATAN PROSES/PRODUKSI              | 8                        | 2,460,000          | 1         | 880,000         | 1         | 880,000         | 8                                    | 2,460,000          |
| 31901                       | PERALATAN OLAH RAGA                         | 748                      | 208,953,000        | 35        | 11,086,000      | 67        | 8,738,000       | 716                                  | 211,301,000        |
| 40101                       | BANGUNAN GEDUNG TEMPAT KERJA                | 22                       | 4,267,831,742      | 24        | 6,691,505,000   | 26        | 8,932,840,296   | 20                                   | 2,026,496,446      |
| 40102                       | BANGUNAN GEDUNG TEMPAT TINGGAL              | 2                        | 180,523,000        | 0         | 0               | 0         | 0               | 2                                    | 180,523,000        |
| 40401                       | TUGU/TANDA BATAS                            | 10                       | 1,300,000          | 2         | 193,662,000     | 2         | 193,662,000     | 10                                   | 1,300,000          |
| 50301                       | INSTALASI AIR BERSIH / AIR BAKU             | 1                        | 350,000            | 0         | 0               | 0         | 0               | 1                                    | 350,000            |
| 50306                       | INSTALASI GARDU LISTRIK                     | 1                        | 2,500,000          | 0         | 0               | 0         | 0               | 1                                    | 2,500,000          |
| 50310                       | INSTALASI LAIN                              | 41                       | 3,350,000          | 0         | 0               | 0         | 0               | 41                                   | 3,350,000          |
| 50402                       | JARINGAN LISTRIK                            | 10                       | 1,750,000          | 0         | 0               | 0         | 0               | 10                                   | 1,750,000          |
| 50403                       | JARINGAN TELEPON                            | 1                        | 150,000            | 0         | 0               | 0         | 0               | 1                                    | 150,000            |
| 60101                       | BAHAN PERPUSTAKAAN TERCETAK                 | 149,469                  | 4,044,717,034      | 71,573    | 1,711,824,508   | 84,640    | 1,935,675,426   | 136,402                              | 3,820,866,116      |
| 60102                       | BAHAN PERPUSTAKAAN TEREKAM DAN BENTUK MIKRO | 47                       | 16,187,000         | 0         | 0               | 0         | 0               | 47                                   | 16,187,000         |
| 60103                       | KARTOGRAFI, NASKAH DAN LUKISAN              | 1,990                    | 107,358,610        | 59        | 9,080,500       | 107       | 81,960,500      | 1,942                                | 34,478,610         |
| 60201                       | BARANG BERCORAK KESENIAN                    | 140                      | 371,614,600        | 118       | 171,765,000     | 130       | 358,275,000     | 128                                  | 185,104,600        |
| 60203                       | TANDA PENGHARGAAN BIDANG OLAH RAGA          | 73                       | 5,059,000          | 1         | 25,000          | 37        | 2,120,000       | 37                                   | 2,964,000          |
| TOTAL                       |                                             |                          | 14,923,694,546,902 |           | 865,802,768,724 |           | 241,995,736,886 |                                      | 15,547,501,578,740 |

LAPORAN BARANG PENGGUNA - TINGKAT WILAYAH  
INTRAKOMPTABEL  
RINCIAN PER KELOMPOK BARANG  
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2024 - AUDITED

UAPB : 025 KEMENTERIAN AGAMA  
UAPPB-W : 025040500KD Kanwil Kementerian Agama Prov. Jatim

Tgl Data : 09/05/25 1:24 PM  
Tanggal : 09/05/25 7:12 PM  
Halaman : 1  
Kode Lap : lap\_bmn\_intra\_kel\_uappaw\_poc

| AKUN NERACA/KELOMPOK BARANG |                                                 | SALDO PER 1 JANUARI 2024 |                   | MUTASI    |                 |           |                | SALDO PER 31 DESEMBER 2024 - AUDITED |                   |
|-----------------------------|-------------------------------------------------|--------------------------|-------------------|-----------|-----------------|-----------|----------------|--------------------------------------|-------------------|
|                             |                                                 |                          |                   | BERTAMBAH |                 | BERKURANG |                |                                      |                   |
| KODE                        | URAIAN                                          | KUANTITAS                | NILAI             | KUANTITAS | NILAI           | KUANTITAS | NILAI          | KUANTITAS                            | NILAI             |
| 1                           | 2                                               | 3                        | 4                 | 5         | 6               | 7         | 8              | 9                                    | 10                |
| 131111                      | Tanah                                           | 5,110,358                | 8,088,220,713,090 | 112,253   | 98,375,754,107  | 27,394    | 4,881,261,354  | 5,195,217                            | 8,181,715,205,843 |
| 20101                       | TANAH PERSIL                                    | 4,683,709                | 7,106,522,678,766 | 108,610   | 98,360,754,107  | 22,364    | 4,881,261,354  | 4,769,955                            | 7,200,002,171,519 |
| 20102                       | TANAH NON PERSIL                                | 390,917                  | 957,463,914,590   | 3,643     | 15,000,000      | 5,030     | 0              | 389,530                              | 957,478,914,590   |
| 20103                       | LAPANGAN                                        | 35,732                   | 24,234,119,734    | 0         | 0               | 0         | 0              | 35,732                               | 24,234,119,734    |
| 132111                      | Peralatan dan Mesin                             | 617,084                  | 1,443,323,756,412 | 35,444    | 168,371,004,755 | 23,922    | 49,533,782,678 | 628,606                              | 1,562,160,978,489 |
| 30101                       | ALAT BESAR DARAT                                | 11                       | 82,611,000        | 6         | 27,800,000      | 1         | 5,550,000      | 16                                   | 104,861,000       |
| 30102                       | ALAT BESAR APUNG                                | 2                        | 518,000           | 0         | 0               | 0         | 0              | 2                                    | 518,000           |
| 30103                       | ALAT BANTU                                      | 302                      | 6,681,685,660     | 32        | 819,553,000     | 2         | 1,957,000      | 332                                  | 7,499,281,660     |
| 30201                       | ALAT ANGKUTAN DARAT BERMOTOR                    | 745                      | 70,482,029,254    | 48        | 6,255,569,000   | 12        | 339,365,750    | 781                                  | 76,398,232,504    |
| 30202                       | ALAT ANGKUTAN DARAT TAK BERMOTOR                | 104                      | 223,959,200       | 14        | 80,950,000      | 6         | 9,153,000      | 112                                  | 295,756,200       |
| 30204                       | ALAT ANGKUTAN APUNG TAK BERMOTOR                | 4                        | 134,849,000       | 0         | 0               | 0         | 0              | 4                                    | 134,849,000       |
| 30301                       | ALAT BENGKEL BERMESIN                           | 364                      | 1,952,918,646     | 4         | 41,996,000      | 1         | 171,000        | 367                                  | 1,994,743,646     |
| 30302                       | ALAT BENGKEL TAK BERMESIN                       | 754                      | 1,638,480,796     | 27        | 336,123,780     | 53        | 214,925,125    | 728                                  | 1,759,679,451     |
| 30303                       | ALAT UKUR                                       | 961                      | 4,965,491,343     | 20        | 189,377,040     | 16        | 21,839,312     | 965                                  | 5,133,029,071     |
| 30401                       | ALAT PENGOLAHAN                                 | 1,672                    | 4,934,454,821     | 127       | 568,840,388     | 30        | 206,361,448    | 1,769                                | 5,296,933,761     |
| 30501                       | ALAT KANTOR                                     | 61,225                   | 212,431,060,980   | 4,281     | 26,734,073,931  | 1,608     | 4,915,602,154  | 63,898                               | 234,249,532,757   |
| 30502                       | ALAT RUMAH TANGGA                               | 444,144                  | 399,925,625,605   | 25,950    | 74,740,021,181  | 17,876    | 21,225,071,612 | 452,218                              | 453,440,575,174   |
| 30601                       | ALAT STUDIO                                     | 10,448                   | 49,174,983,713    | 580       | 7,369,573,280   | 81        | 1,305,618,063  | 10,947                               | 55,238,938,930    |
| 30602                       | ALAT KOMUNIKASI                                 | 1,383                    | 3,499,478,538     | 95        | 346,739,190     | 56        | 279,107,501    | 1,422                                | 3,567,110,227     |
| 30603                       | PERALATAN PEMANCAR                              | 619                      | 23,215,580,691    | 25        | 361,101,000     | 4         | 101,574,000    | 640                                  | 23,475,107,691    |
| 30604                       | PERALATAN KOMUNIKASI NAVIGASI                   | 65                       | 73,051,500        | 0         | 0               | 0         | 0              | 65                                   | 73,051,500        |
| 30701                       | ALAT KEDOKTERAN                                 | 4,354                    | 9,409,492,904     | 168       | 915,838,191     | 47        | 135,750,407    | 4,475                                | 10,189,580,688    |
| 30702                       | ALAT KESEHATAN UMUM                             | 353                      | 4,782,758,510     | 1         | 256,500,000     | 3         | 4,150,000      | 351                                  | 5,035,108,510     |
| 30801                       | UNIT ALAT LABORATORIUM                          | 17,614                   | 173,032,449,696   | 829       | 12,263,487,800  | 556       | 1,204,226,927  | 17,887                               | 184,091,710,569   |
| 30802                       | UNIT ALAT LABORATORIUM KIMIA NUKLIR             | 286                      | 1,433,941,730     | 2         | 9,000,000       | 0         | 0              | 288                                  | 1,442,941,730     |
| 30803                       | ALAT LABORATORIUM FISIKA NUKLIR/ELEKTRONIKA     | 950                      | 5,449,092,364     | 32        | 144,224,200     | 4         | 3,335,000      | 978                                  | 5,589,981,564     |
| 30804                       | ALAT PROTEKSI RADIASI/PROTEKSI LINGKUNGAN       | 59                       | 657,401,875       | 1         | 14,499,400      | 1         | 543,000        | 59                                   | 671,358,275       |
| 30805                       | RADIATION APPLICATION & NON DESTRUCTIVE TESTING | 8                        | 20,155,991        | 0         | 0               | 0         | 0              | 8                                    | 20,155,991        |
| 30806                       | ALAT LABORATORIUM LINGKUNGAN HIDUP              | 423                      | 4,066,030,921     | 1         | 48,000,000      | 2         | 184,000        | 422                                  | 4,113,846,921     |
| 30807                       | PERALATAN LABORATORIUM HYDRODINAMICA            | 286                      | 2,713,428,507     | 3         | 24,390,000      | 17        | 29,260,000     | 272                                  | 2,708,558,507     |
| 30808                       | ALAT LABORATORIUM STANDARISASI KALIBRASI &      | 239                      | 1,090,103,644     | 1         | 7,250,000       | 0         | 0              | 240                                  | 1,097,353,644     |
| 30901                       | SENJATA API                                     | 2                        | 650,000           | 0         | 0               | 0         | 0              | 2                                    | 650,000           |
| 30902                       | PERSENJATAAN NON SENJATA API                    | 124                      | 636,955,929       | 6         | 33,950,000      | 0         | 0              | 130                                  | 670,905,929       |
| 30903                       | SENJATA SINAR                                   | 1                        | 645,700           | 0         | 0               | 0         | 0              | 1                                    | 645,700           |
| 30904                       | ALAT KHUSUS KEPOLISIAN                          | 818                      | 5,894,576,562     | 49        | 457,439,282     | 21        | 81,163,502     | 846                                  | 6,270,852,342     |
| 31001                       | KOMPUTER UNIT                                   | 36,419                   | 294,488,273,988   | 1,394     | 18,134,183,411  | 2,255     | 15,523,619,168 | 35,558                               | 297,098,838,231   |
| 31002                       | PERALATAN KOMPUTER                              | 23,442                   | 130,192,707,770   | 1,327     | 15,248,675,228  | 1,153     | 2,926,736,709  | 23,616                               | 142,514,646,289   |

**LAPORAN BARANG PENGGUNA - TINGKAT WILAYAH**  
**INTRAKOMPTABEL**  
**RINCIAN PER KELOMPOK BARANG**  
**UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2024 - AUDITED**

**UAPB : 025 KEMENTERIAN AGAMA**  
**UAPPB-W : 025040500KD Kanwil Kementerian Agama Prov. Jatim**

Tgl Data : 09/05/25 1:24 PM  
Tanggal : 09/05/25 7:12 PM  
Halaman : 2  
Kode Lap : lap\_bmn\_intra\_kel\_uappaw\_poc

| AKUN NERACA/KELOMPOK BARANG |                                          | SALDO PER 1 JANUARI 2024 |                   | MUTASI    |                 |           |                 | SALDO PER 31 DESEMBER 2024 - AUDITED |                   |
|-----------------------------|------------------------------------------|--------------------------|-------------------|-----------|-----------------|-----------|-----------------|--------------------------------------|-------------------|
|                             |                                          |                          |                   | BERTAMBAH |                 | BERKURANG |                 |                                      |                   |
| KODE                        | URAIAN                                   | KUANTITAS                | NILAI             | KUANTITAS | NILAI           | KUANTITAS | NILAI           | KUANTITAS                            | NILAI             |
| 1                           | 2                                        | 3                        | 4                 | 5         | 6               | 7         | 8               | 9                                    | 10                |
| 31101                       | ALAT EKSPLORASI TOPOGRAFI                | 14                       | 166,526,300       | 1         | 1,735,000       | 0         | 0               | 15                                   | 168,261,300       |
| 31102                       | ALAT EKSPLORASI GEOFISIKA                | 138                      | 240,186,073       | 0         | 0               | 0         | 0               | 138                                  | 240,186,073       |
| 31201                       | ALAT PENGEBORAN MESIN                    | 1                        | 149,248,000       | 0         | 0               | 0         | 0               | 1                                    | 149,248,000       |
| 31202                       | ALAT PENGEBORAN NON MESIN                | 4                        | 15,950,000        | 0         | 0               | 0         | 0               | 4                                    | 15,950,000        |
| 31301                       | SUMUR                                    | 9                        | 959,579,804       | 0         | 0               | 0         | 0               | 9                                    | 959,579,804       |
| 31302                       | PRODUKSI                                 | 1                        | 13,991,800        | 0         | 0               | 0         | 0               | 1                                    | 13,991,800        |
| 31303                       | PENGOLAHAN DAN PEMURNIAN                 | 14                       | 5,543,000         | 0         | 0               | 0         | 0               | 14                                   | 5,543,000         |
| 31501                       | ALAT DETEKSI                             | 2                        | 18,829,500        | 0         | 0               | 0         | 0               | 2                                    | 18,829,500        |
| 31502                       | ALAT PELINDUNG                           | 185                      | 291,011,000       | 1         | 2,310,465       | 5         | 4,800,000       | 181                                  | 288,521,465       |
| 31503                       | ALAT SAR                                 | 1,013                    | 2,454,939,174     | 35        | 116,355,830     | 4         | 6,275,000       | 1,044                                | 2,565,020,004     |
| 31504                       | ALAT KERJA PENERBANGAN                   | 1,934                    | 14,352,343,642    | 307       | 2,338,506,908   | 89        | 976,366,000     | 2,152                                | 15,714,484,550    |
| 31601                       | ALAT PERAGA PELATIHAN DAN PERCONTOHAN    | 1,507                    | 5,414,961,609     | 14        | 68,326,500      | 6         | 1,661,000       | 1,515                                | 5,481,627,109     |
| 31701                       | UNIT PERALATAN PROSES/PRODUKSI           | 196                      | 751,838,026       | 3         | 41,167,750      | 1         | 880,000         | 198                                  | 792,125,776       |
| 31801                       | RAMBU-RAMBU LALU LINTAS DARAT            | 72                       | 49,408,101        | 1         | 6,750,000       | 0         | 0               | 73                                   | 56,158,101        |
| 31802                       | RAMBU-RAMBU LALU LINTAS UDARA            | 3                        | 546,000           | 0         | 0               | 0         | 0               | 3                                    | 546,000           |
| 31901                       | PERALATAN OLAH RAGA                      | 3,810                    | 5,153,409,545     | 59        | 366,697,000     | 12        | 8,536,000       | 3,857                                | 5,511,570,545     |
| 133111                      | Gedung dan Bangunan                      | 4,978                    | 5,076,385,389,051 | 125       | 544,005,318,284 | 73        | 128,334,936,326 | 5,030                                | 5,492,055,771,009 |
| 40101                       | BANGUNAN GEDUNG TEMPAT KERJA             | 4,643                    | 4,345,834,094,665 | 118       | 529,320,891,731 | 69        | 127,242,958,326 | 4,692                                | 4,747,912,028,070 |
| 40102                       | BANGUNAN GEDUNG TEMPAT TINGGAL           | 173                      | 690,478,747,348   | 6         | 14,654,426,553  | 2         | 898,316,000     | 177                                  | 704,234,857,901   |
| 40201                       | CANDI/TUGU PERINGATAN/PRASASTI           | 1                        | 12,049,000        | 0         | 0               | 0         | 0               | 1                                    | 12,049,000        |
| 40301                       | BANGUNAN MENARA PERAMBUAN                | 1                        | 121,630,000       | 0         | 0               | 0         | 0               | 1                                    | 121,630,000       |
| 40401                       | TUGU/TANDA BATAS                         | 160                      | 39,938,868,038    | 1         | 30,000,000      | 2         | 193,662,000     | 159                                  | 39,775,206,038    |
| 134111                      | Jalan dan Jembatan                       | 26,883                   | 45,667,555,000    | 15        | 0               | 0         | 0               | 26,898                               | 45,667,555,000    |
| 50101                       | JALAN                                    | 26,303                   | 28,223,435,331    | 0         | 0               | 0         | 0               | 26,303                               | 28,223,435,331    |
| 50102                       | JEMBATAN                                 | 580                      | 17,444,119,669    | 15        | 0               | 0         | 0               | 595                                  | 17,444,119,669    |
| 134112                      | Irigasi                                  | 58                       | 10,061,321,954    | 0         | 0               | 0         | 0               | 58                                   | 10,061,321,954    |
| 50201                       | BANGUNAN AIR IRIGASI                     | 6                        | 720,300,700       | 0         | 0               | 0         | 0               | 6                                    | 720,300,700       |
| 50204                       | BANGUNAN PENGAMAN SUNGAI/PANTAI &        | 5                        | 4,952,974,250     | 0         | 0               | 0         | 0               | 5                                    | 4,952,974,250     |
| 50205                       | BANGUNAN PENGEMBANGAN SUMBER AIR DAN AIR | 8                        | 951,885,000       | 0         | 0               | 0         | 0               | 8                                    | 951,885,000       |
| 50206                       | BANGUNAN AIR BERSIH/AIR BAKU             | 29                       | 2,268,496,004     | 0         | 0               | 0         | 0               | 29                                   | 2,268,496,004     |
| 50207                       | BANGUNAN AIR KOTOR                       | 10                       | 1,167,666,000     | 0         | 0               | 0         | 0               | 10                                   | 1,167,666,000     |
| 134113                      | Jaringan                                 | 470                      | 9,459,028,862     | 0         | 0               | 0         | 0               | 470                                  | 9,459,028,862     |
| 50301                       | INSTALASI AIR BERSIH / AIR BAKU          | 31                       | 297,633,802       | 0         | 0               | 0         | 0               | 31                                   | 297,633,802       |
| 50302                       | INSTALASI AIR KOTOR                      | 1                        | 23,746,250        | 0         | 0               | 0         | 0               | 1                                    | 23,746,250        |
| 50303                       | INSTALASI PENGOLAHAN SAMPAH              | 1                        | 739,500           | 0         | 0               | 0         | 0               | 1                                    | 739,500           |
| 50305                       | INSTALASI PEMBANGKIT LISTRIK             | 3                        | 130,883,000       | 0         | 0               | 0         | 0               | 3                                    | 130,883,000       |

**LAPORAN BARANG PENGGUNA - TINGKAT WILAYAH**  
**INTRAKOMPTABEL**  
**RINCIAN PER KELOMPOK BARANG**  
**UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2024 - AUDITED**

**UAPB : 025 KEMENTERIAN AGAMA**  
**UAPPB-W : 025040500KD Kanwil Kementerian Agama Prov. Jatim**

Tgl Data : 09/05/25 1:24 PM  
Tanggal : 09/05/25 7:12 PM  
Halaman : 3  
Kode Lap : lap\_bmn\_intra\_kel\_uappaw\_poc

| AKUN NERACA/KELOMPOK BARANG |                                               | SALDO PER 1 JANUARI 2024 |                 | MUTASI    |                |           |                | SALDO PER 31 DESEMBER 2024 - AUDITED |                 |
|-----------------------------|-----------------------------------------------|--------------------------|-----------------|-----------|----------------|-----------|----------------|--------------------------------------|-----------------|
|                             |                                               |                          |                 | BERTAMBAH |                | BERKURANG |                |                                      |                 |
| KODE                        | URAIAN                                        | KUANTITAS                | NILAI           | KUANTITAS | NILAI          | KUANTITAS | NILAI          | KUANTITAS                            | NILAI           |
| 1                           | 2                                             | 3                        | 4               | 5         | 6              | 7         | 8              | 9                                    | 10              |
| 50306                       | INSTALASI GARDU LISTRIK                       | 16                       | 990,218,871     | 0         | 0              | 0         | 0              | 16                                   | 990,218,871     |
| 50307                       | INSTALASI PERTAHANAN                          | 144                      | 1,478,104,424   | 0         | 0              | 0         | 0              | 144                                  | 1,478,104,424   |
| 50309                       | INSTALASI PENGAMAN                            | 3                        | 7,750,000       | 0         | 0              | 0         | 0              | 3                                    | 7,750,000       |
| 50310                       | INSTALASI LAIN                                | 136                      | 427,911,100     | 0         | 0              | 0         | 0              | 136                                  | 427,911,100     |
| 50401                       | JARINGAN AIR MINUM                            | 5                        | 1,076,640,608   | 0         | 0              | 0         | 0              | 5                                    | 1,076,640,608   |
| 50402                       | JARINGAN LISTRIK                              | 107                      | 4,869,925,807   | 0         | 0              | 0         | 0              | 107                                  | 4,869,925,807   |
| 50403                       | JARINGAN TELEPON                              | 23                       | 155,475,500     | 0         | 0              | 0         | 0              | 23                                   | 155,475,500     |
| 135111                      | Aset Tetap Renovasi                           | 5                        | 15,369,289,107  | 0         | 0              | 0         | 0              | 5                                    | 15,369,289,107  |
| 60702                       | PERALATAN DAN MESIN DALAM RENOVASI            | 0                        | 0               | 0         | 0              | 0         | 0              | 0                                    | 0               |
| 60703                       | GEDUNG DAN BANGUNAN DALAM RENOVASI            | 4                        | 15,300,289,107  | 0         | 0              | 0         | 0              | 4                                    | 15,300,289,107  |
| 60705                       | ASET TETAP LAINNYA DALAM RENOVASI             | 1                        | 69,000,000      | 0         | 0              | 0         | 0              | 1                                    | 69,000,000      |
| 135121                      | Aset Tetap Lainnya                            | 3,137,673                | 141,470,113,093 | 86,214    | 6,004,311,816  | 72,141    | 2,194,970,758  | 3,151,746                            | 145,279,454,151 |
| 60101                       | BAHAN PERPUSTAKAAN TERCETAK                   | 3,114,861                | 121,724,110,877 | 85,985    | 4,849,593,016  | 71,964    | 1,732,081,508  | 3,128,882                            | 124,841,622,385 |
| 60102                       | BAHAN PERPUSTAKAAN TEREKAM DAN BENTUK MIKRO   | 1,226                    | 1,077,068,191   | 0         | 0              | 0         | 0              | 1,226                                | 1,077,068,191   |
| 60103                       | KARTOGRAFI, NASKAH DAN LUKISAN                | 10,393                   | 707,058,432     | 0         | 0              | 59        | 9,080,500      | 10,334                               | 697,977,932     |
| 60201                       | BARANG BERCORAK KESENIAN                      | 8,976                    | 15,916,138,092  | 228       | 909,718,800    | 117       | 453,783,750    | 9,087                                | 16,372,073,142  |
| 60202                       | ALAT BERCORAK KEBUDAYAAN                      | 207                      | 1,623,606,614   | 0         | 0              | 0         | 0              | 207                                  | 1,623,606,614   |
| 60203                       | TANDA PENGHARGAAN BIDANG OLAH RAGA            | 1,856                    | 101,143,117     | 1         | 245,000,000    | 1         | 25,000         | 1,856                                | 346,118,117     |
| 60410                       | BIOTA PERAIRAN LAINNYA                        | 5                        | 100,000         | 0         | 0              | 0         | 0              | 5                                    | 100,000         |
| 60501                       | TANAMAN                                       | 5                        | 2,200,000       | 0         | 0              | 0         | 0              | 5                                    | 2,200,000       |
| 60601                       | BARANG KOLEKSI NON BUDAYA                     | 144                      | 318,687,770     | 0         | 0              | 0         | 0              | 144                                  | 318,687,770     |
| 138311                      | Properti Investasi                            | 2                        | 3,316,020,511   | 0         | 0              | 0         | 0              | 2                                    | 3,316,020,511   |
| 40101                       | BANGUNAN GEDUNG TEMPAT KERJA                  | 2                        | 3,316,020,511   | 0         | 0              | 0         | 0              | 2                                    | 3,316,020,511   |
| 166112                      | Aset Tetap yang tidak digunakan dalam operasi | 174,024                  | 31,941,073,799  | 89,025    | 37,918,800,616 | 109,837   | 52,214,413,156 | 153,212                              | 17,645,461,259  |
| 20101                       | TANAH PERSIL                                  | 0                        | 0               | 788       | 14,440,000     | 788       | 14,440,000     | 0                                    | 0               |
| 30101                       | ALAT BESAR DARAT                              | 0                        | 0               | 0         | 0              | 0         | 0              | 0                                    | 0               |
| 30103                       | ALAT BANTU                                    | 4                        | 3,083,000       | 2         | 1,957,000      | 2         | 1,957,000      | 4                                    | 3,083,000       |
| 30201                       | ALAT ANGKUTAN DARAT BERMOTOR                  | 11                       | 1,122,133,500   | 11        | 89,165,750     | 7         | 686,975,750    | 15                                   | 524,323,500     |
| 30202                       | ALAT ANGKUTAN DARAT TAK BERMOTOR              | 4                        | 4,148,000       | 6         | 9,153,000      | 5         | 12,410,000     | 5                                    | 891,000         |
| 30301                       | ALAT BENGKEL BERMESIN                         | 6                        | 157,000         | 1         | 171,000        | 1         | 13,000         | 6                                    | 315,000         |
| 30302                       | ALAT BENGKEL TAK BERMESIN                     | 5                        | 6,307,500       | 23        | 21,867,125     | 24        | 24,574,625     | 4                                    | 3,600,000       |
| 30303                       | ALAT UKUR                                     | 25                       | 31,712,500      | 16        | 21,839,312     | 17        | 39,861,812     | 24                                   | 13,690,000      |
| 30401                       | ALAT PENGOLAHAN                               | 16                       | 88,524,000      | 6         | 13,350,850     | 10        | 87,794,000     | 12                                   | 14,080,850      |
| 30501                       | ALAT KANTOR                                   | 2,633                    | 6,048,027,645   | 827       | 2,114,765,288  | 2,065     | 6,540,388,538  | 1,395                                | 1,622,404,395   |
| 30502                       | ALAT RUMAH TANGGA                             | 15,883                   | 4,780,596,882   | 11,935    | 7,509,685,320  | 17,838    | 9,743,886,422  | 9,980                                | 2,546,395,780   |
| 30601                       | ALAT STUDIO                                   | 659                      | 4,150,030,830   | 73        | 1,061,046,363  | 83        | 3,873,263,263  | 649                                  | 1,337,813,930   |

**LAPORAN BARANG PENGGUNA - TINGKAT WILAYAH**  
**INTRAKOMPTABEL**  
**RINCIAN PER KELOMPOK BARANG**  
**UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2024 - AUDITED**

**UAPB : 025 KEMENTERIAN AGAMA**  
**UAPPB-W : 025040500KD Kanwil Kementerian Agama Prov. Jatim**

Tgl Data : 09/05/25 1:24 PM  
Tanggal : 09/05/25 7:12 PM  
Halaman : 4  
Kode Lap : lap\_bmn\_intra\_kel\_uappaw\_poc

| AKUN NERACA/KELOMPOK BARANG |                                                 | SALDO PER 1 JANUARI 2024 |               | MUTASI    |                |           |                | SALDO PER 31 DESEMBER 2024 - AUDITED |               |
|-----------------------------|-------------------------------------------------|--------------------------|---------------|-----------|----------------|-----------|----------------|--------------------------------------|---------------|
|                             |                                                 |                          |               | BERTAMBAH |                | BERKURANG |                |                                      |               |
| KODE                        | URAIAN                                          | KUANTITAS                | NILAI         | KUANTITAS | NILAI          | KUANTITAS | NILAI          | KUANTITAS                            | NILAI         |
| 1                           | 2                                               | 3                        | 4             | 5         | 6              | 7         | 8              | 9                                    | 10            |
| 30602                       | ALAT KOMUNIKASI                                 | 150                      | 168,577,822   | 56        | 279,107,501    | 151       | 410,302,299    | 55                                   | 37,383,024    |
| 30603                       | PERALATAN PEMANCAR                              | 6                        | 17,538,000    | 3         | 45,978,000     | 2         | 32,935,000     | 7                                    | 30,581,000    |
| 30604                       | PERALATAN KOMUNIKASI NAVIGASI                   | 0                        | 0             | 0         | 0              | 0         | 0              | 0                                    | 0             |
| 30701                       | ALAT KEDOKTERAN                                 | 132                      | 139,027,750   | 45        | 121,127,711    | 152       | 246,858,711    | 25                                   | 13,296,750    |
| 30702                       | ALAT KESEHATAN UMUM                             | 13                       | 9,850,040     | 3         | 4,150,000      | 3         | 3,150,000      | 13                                   | 10,850,040    |
| 30801                       | UNIT ALAT LABORATORIUM                          | 334                      | 820,210,125   | 73        | 208,017,927    | 111       | 692,365,927    | 296                                  | 335,862,125   |
| 30802                       | UNIT ALAT LABORATORIUM KIMIA NUKLIR             | 9                        | 131,000       | 0         | 0              | 0         | 0              | 9                                    | 131,000       |
| 30803                       | ALAT LABORATORIUM FISIKA NUKLIR/ELEKTRONIKA     | 17                       | 40,236,609    | 4         | 3,335,000      | 4         | 3,335,000      | 17                                   | 40,236,609    |
| 30804                       | ALAT PROTEKSI RADIASI/PROTEKSI LINGKUNGAN       | 0                        | 0             | 1         | 543,000        | 1         | 543,000        | 0                                    | 0             |
| 30805                       | RADIATION APPLICATION & NON DESTRUCTIVE TESTING | 0                        | 0             | 0         | 0              | 0         | 0              | 0                                    | 0             |
| 30806                       | ALAT LABORATORIUM LINGKUNGAN HIDUP              | 5                        | 160,000       | 2         | 184,000        | 3         | 284,000        | 4                                    | 60,000        |
| 30807                       | PERALATAN LABORATORIUM HYDRODINAMICA            | 1                        | 2,500,000     | 17        | 29,260,000     | 10        | 6,760,000      | 8                                    | 25,000,000    |
| 30808                       | ALAT LABORATORIUM STANDARISASI KALIBRASI &      | 1                        | 113,000       | 0         | 0              | 0         | 0              | 1                                    | 113,000       |
| 30902                       | PERSENJATAAN NON SENJATA API                    | 12                       | 79,629,600    | 0         | 0              | 0         | 0              | 12                                   | 79,629,600    |
| 30904                       | ALAT KHUSUS KEPOLISIAN                          | 6                        | 25,520,000    | 5         | 4,800,000      | 5         | 4,800,000      | 6                                    | 25,520,000    |
| 31001                       | KOMPUTER UNIT                                   | 1,254                    | 4,235,570,626 | 2,198     | 14,737,132,252 | 2,298     | 15,179,381,388 | 1,154                                | 3,793,321,490 |
| 31002                       | PERALATAN KOMPUTER                              | 742                      | 843,800,384   | 1,136     | 2,791,160,209  | 1,234     | 2,932,058,199  | 644                                  | 702,902,394   |
| 31102                       | ALAT EKSPLORASI GEOFISIKA                       | 1                        | 600,000       | 0         | 0              | 0         | 0              | 1                                    | 600,000       |
| 31303                       | PENGOLAHAN DAN PEMURNIAN                        | 0                        | 0             | 0         | 0              | 0         | 0              | 0                                    | 0             |
| 31501                       | ALAT DETEKSI                                    | 0                        | 0             | 0         | 0              | 0         | 0              | 0                                    | 0             |
| 31502                       | ALAT PELINDUNG                                  | 1                        | 400,000       | 5         | 4,800,000      | 6         | 5,200,000      | 0                                    | 0             |
| 31503                       | ALAT SAR                                        | 2                        | 5,948,000     | 4         | 6,275,000      | 1         | 1,100,000      | 5                                    | 11,123,000    |
| 31504                       | ALAT KERJA PENERBANGAN                          | 24                       | 51,280,000    | 5         | 40,000,000     | 8         | 46,000,000     | 21                                   | 45,280,000    |
| 31601                       | ALAT PERAGA PELATIHAN DAN PERCONTOHAN           | 125                      | 139,304,500   | 6         | 1,661,000      | 66        | 134,787,000    | 65                                   | 6,178,500     |
| 31701                       | UNIT PERALATAN PROSES/PRODUKSI                  | 3                        | 1,460,000     | 1         | 880,000        | 1         | 880,000        | 3                                    | 1,460,000     |
| 31901                       | PERALATAN OLAH RAGA                             | 175                      | 142,999,000   | 12        | 8,536,000      | 28        | 4,708,000      | 159                                  | 146,827,000   |
| 40101                       | BANGUNAN GEDUNG TEMPAT KERJA                    | 21                       | 4,251,063,742 | 24        | 6,691,505,000  | 25        | 8,916,072,296  | 20                                   | 2,026,496,446 |
| 40102                       | BANGUNAN GEDUNG TEMPAT TINGGAL                  | 2                        | 180,523,000   | 0         | 0              | 0         | 0              | 2                                    | 180,523,000   |
| 40401                       | TUGU/TANDA BATAS                                | 0                        | 0             | 2         | 193,662,000    | 2         | 193,662,000    | 0                                    | 0             |
| 50201                       | BANGUNAN AIR IRIGASI                            | 0                        | 0             | 0         | 0              | 0         | 0              | 0                                    | 0             |
| 50301                       | INSTALASI AIR BERSIH / AIR BAKU                 | 1                        | 350,000       | 0         | 0              | 0         | 0              | 1                                    | 350,000       |
| 50306                       | INSTALASI GARDU LISTRIK                         | 1                        | 2,500,000     | 0         | 0              | 0         | 0              | 1                                    | 2,500,000     |
| 50310                       | INSTALASI LAIN                                  | 41                       | 3,350,000     | 0         | 0              | 0         | 0              | 41                                   | 3,350,000     |
| 50402                       | JARINGAN LISTRIK                                | 10                       | 1,750,000     | 0         | 0              | 0         | 0              | 10                                   | 1,750,000     |
| 50403                       | JARINGAN TELEPON                                | 1                        | 150,000       | 0         | 0              | 0         | 0              | 1                                    | 150,000       |
| 60101                       | BAHAN PERPUSTAKAAN TERCETAK                     | 149,469                  | 4,044,717,034 | 71,573    | 1,711,824,508  | 84,640    | 1,935,675,426  | 136,402                              | 3,820,866,116 |
| 60102                       | BAHAN PERPUSTAKAAN TEREKAM DAN BENTUK MIKRO     | 47                       | 16,187,000    | 0         | 0              | 0         | 0              | 47                                   | 16,187,000    |

LAPORAN BARANG PENGGUNA - TINGKAT WILAYAH  
INTRAKOMPTABEL  
RINCIAN PER KELOMPOK BARANG  
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2024 - AUDITED

UAPB : 025 KEMENTERIAN AGAMA  
UAPPB-W : 025040500KD Kanwil Kementerian Agama Prov. Jatim

Tgl Data : 09/05/25 1:24 PM  
Tanggal : 09/05/25 7:12 PM  
Halaman : 5  
Kode Lap : lap\_bmn\_intra\_kel\_uappaw\_poc

| AKUN NERACA/KELOMPOK BARANG |                                    | SALDO PER 1 JANUARI 2024 |                    | MUTASI    |                 |           |                 | SALDO PER 31 DESEMBER 2024 - AUDITED |                    |
|-----------------------------|------------------------------------|--------------------------|--------------------|-----------|-----------------|-----------|-----------------|--------------------------------------|--------------------|
|                             |                                    |                          |                    | BERTAMBAH |                 | BERKURANG |                 |                                      |                    |
| KODE                        | URAIAN                             | KUANTITAS                | NILAI              | KUANTITAS | NILAI           | KUANTITAS | NILAI           | KUANTITAS                            | NILAI              |
| 1                           | 2                                  | 3                        | 4                  | 5         | 6               | 7         | 8               | 9                                    | 10                 |
| 60103                       | KARTOGRAFI, NASKAH DAN LUKISAN     | 1,990                    | 107,358,610        | 59        | 9,080,500       | 107       | 81,960,500      | 1,942                                | 34,478,610         |
| 60201                       | BARANG BERCORAK KESENIAN           | 129                      | 369,970,100        | 102       | 168,315,000     | 114       | 354,825,000     | 117                                  | 183,460,100        |
| 60203                       | TANDA PENGHARGAAN BIDANG OLAH RAGA | 53                       | 3,577,000          | 1         | 25,000          | 25        | 1,205,000       | 29                                   | 2,397,000          |
| 60601                       | BARANG KOLEKSI NON BUDAYA          | 0                        | 0                  | 0         | 0               | 0         | 0               | 0                                    | 0                  |
| TOTAL                       |                                    |                          | 14,865,214,260,879 |           | 854,675,189,578 |           | 237,159,364,272 |                                      | 15,482,730,086,185 |

LAPORAN AMORTISASI BARANG PEMBANTU PENGGUNA - TINGKAT WILAYAH  
ASET TAK BERWUJUD  
RINCIAN PER KELOMPOK BARANG  
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2024 - AUDITED

UAPB : 025 KEMENTERIAN AGAMA  
UAPPBW : 025040500KD Kanwil Kementerian Agama Prov. Jatim

Tgl Data : 09/05/25 1:24 PM  
Tanggal : 09/05/25 7:15 PM  
Halaman : 1  
Kode Lap : lap\_bmn\_amor\_kel\_uappaw\_poc

| AKUN NERACA/KELOMPOK BARANG |                           | SALDO 31 DESEMBER 2024 - AUDITED |                |                      |                   |                 |               |
|-----------------------------|---------------------------|----------------------------------|----------------|----------------------|-------------------|-----------------|---------------|
| KODE                        | URAIAN                    | KUANTITAS                        | NILAI          | AKUMULASI AMORTISASI |                   |                 | NILAI BUKU    |
|                             |                           |                                  |                | SALDO AWAL           | MUTASI AMORTISASI | TOTAL           |               |
| 1                           | 2                         | 3                                | 4              | 5                    | 6                 | 7=5+6           | 8=4-7         |
| 162151                      | Software                  | 192                              | 9,842,441,892  | (7,633,113,561)      | (791,790,306)     | (8,424,903,867) | 1,417,538,025 |
| 80101                       | ASET TAK BERWUJUD         | 192                              | 9,842,441,892  | (7,633,113,561)      | (791,790,306)     | (8,424,903,867) | 1,417,538,025 |
| 162161                      | Lisensi                   | 35                               | 228,047,500    | (21,347,500)         | (10,335,000)      | (31,682,500)    | 196,365,000   |
| 80101                       | ASET TAK BERWUJUD         | 35                               | 228,047,500    | (21,347,500)         | (10,335,000)      | (31,682,500)    | 196,365,000   |
| 162191                      | Aset Tak Berwujud Lainnya | 8,739                            | 1,681,315,225  | 0                    | 0                 | 0               | 1,681,315,225 |
| 80101                       | ASET TAK BERWUJUD         | 8,739                            | 1,681,315,225  | 0                    | 0                 | 0               | 1,681,315,225 |
| JUMLAH                      |                           | 8,966                            | 11,751,804,617 | (7,654,461,061)      | (802,125,306)     | (8,456,586,367) | 3,295,218,250 |