

DINAS KOPERASI, USAHA KECIL DAN MENENGAH

[illegible]

JL. WR. SUPRATMAN NO. 71 DENPASAR (80236), TELP. (0361) 225091

WEBSITE : www.diskopukm.baliprov.go.id, EMAIL : diskopukm@baliprov.go.id

BERITA ACARA REKONSILIASI ASET TETAP DAN ASET LAINNYA

SEMESTER I

TAHUN ANGGARAN 2023

NOMOR : B.25.028/1700/SET/DisKopUKM

DINAS KOPERASI USAHA KECIL DAN MENENGAH PROVINSI BALI.

Pada hari ini Jumat tanggal Tiga Puluh bulan Juni tahun Dua Ribu Dua Puluh Tiga, kami telah melakukan rekonsiliasi penambahan/pengurangan Barang Milik Daerah semester I tahun Anggaran 2023 dengan hasil sebagai berikut :

No.	Uraian	Saldo Awal	Aset	Akuntansi	Selisih
		Januari 2023	Semester I 2023	Semester I 2023	
I.	ASET TETAP				
1	Tanah	4.553.815.000,00	4.553.815.000,00	✓ 4.553.815.000,00	
2	Peralatan dan Mesin	5,262,901,475.00	5,311,961,475.00	✓ 5,311,961,475.00	
3	Gedung dan Bangunan	8,611,483,560.00	8,697,575,714.00	✗ 8,697,575,714.00	
4	Jalan, Irigasi dan Jaringan	149,181,650.00	149,181,650.00	✓ 149,181,650.00	
5	Aset Tetap Lainnya	11,573,000.00	11,573,000.00	✓ 11,573,000.00	
6	Konstruksi Dalam Pengerjaan	179,168,660.00	179,168,660.00	✓ 179,168,660.00	
7	Akumulasi Penyusutan Aset Tetap	(7,265,488,197.00)	(7,445,498,758.00)	✓ (7,445,498,758.00)	
	JUMLAH	11,502,635,148.00	11,457,776,741.00	11,457,776,741.00	
II.	ASET LAINNYA				
1	Aset Kemitraan dengan Pihak Ketiga	-	-	-	
2	Aset Tidak Berwujud	-	-	-	
3	Amortisasi Aset Tidak Berwujud	-	-	-	
4	Aset lain-lain	143,030,375.00	143,030,375.00	143,030,375.00	
5	Akumulasi Penyusutan Aset Lain - lain	(141,126,375.00)	(141,126,375.00)	(141,126,375.00)	siswa
	JUMLAH	1,904,000.00	1,904,000.00	1,904,000.00	1.904

I. ASET TETAP

A. Aset Tetap Tanah

	ASET	AKUNTANSI
	4.553.815.000,00	4.553.815.000,00
Saldo Awal	4.553.815.000,00	4.553.815.000,00
<i>Mutasi Tambah:</i>		
- Belanja Modal	0,00	0,00
- Kapitalisasi Belanja Non Modal		
- Penerimaan Hibah	0,00	0,00
- Reklasifikasi antar Aset Tetap Tahun Berjalan	0,00	0,00
- Reklasifikasi dari Aset Lainnya	0,00	0,00
- Koreksi Pencatatan Saldo Awal	0,00	0,00
- Mutasi antar OPD	0,00	0,00
Jumlah Mutasi Tambah	0,00	0,00
<i>Mutasi Kurang:</i>		
- Salah Pos Belanja Modal	0,00	0,00
- Pengeluaran Hibah		
- Penghapusan		
- Reklasifikasi antar Aset Tetap Tahun Berjalan	0,00	0,00
- Reklasifikasi ke Aset Lainnya	0,00	0,00
- Koreksi Pencatatan Saldo Awal	0,00	0,00
- Mutasi antar OPD	0,00	0,00
Jumlah Mutasi Kurang	0,00	0,00
Saldo Akhir	4.553.815.000,00	4.553.815.000,00

B. Aset Tetap Peralatan dan Mesin

	5,311,961,475.00	5,311,961,475.00
Saldo Awal	5,262,901,475.00	5,262,901,475.00
<i>Mutasi Tambah:</i>		
- Belanja Modal	48,500,000.00	48,500,000.00
- Kapitalisasi Belanja Non Modal	0,00	0,00
- Penerimaan Hibah	0,00	0,00
- Reklasifikasi antar Aset Tetap Tahun Berjalan	0,00	0,00
- Reklasifikasi dari Aset Lainnya	0,00	0,00
- Koreksi Pencatatan Saldo Awal	0,00	0,00
- Mutasi antar OPD	560,000.00	560,000.00
Jumlah Mutasi Tambah	49,060,000.00	49,060,000.00
<i>Mutasi Kurang:</i>		
- Salah Pos Belanja Modal	0,00	0,00
- Pengeluaran Hibah	0,00	0,00
- Penghapusan	0,00	0,00
- Reklasifikasi antar Aset Tetap Tahun Berjalan	0,00	0,00
- Reklasifikasi ke Aset Lainnya	0,00	0,00
- Koreksi Pencatatan Saldo Awal	0,00	0,00
- Dibawah Kapitalisasi		
- Mutasi antar OPD	0,00	0,00
Jumlah Mutasi Kurang	0,00	0,00
Saldo Akhir	5,311,961,475.00	5,311,961,475.00

C. Aset Tetap Gedung dan Bangunan

	8,697,575,714.00	8,697,575,714.00
Saldo Awal	8,611,483,560.00	8,611,483,560.00
<i>Mutasi Tambah:</i>		
- Belanja Modal	0,00 ✓	0,00
- Kapitalisasi Belanja Non Modal	0,00	0,00
- Penerimaan Hibah	0,00	0,00
- Reklasifikasi antar Aset Tetap Tahun Berjalan	0,00	0,00
- Reklasifikasi dari Aset Lainnya	0,00	0,00
- Koreksi Pencatatan Saldo Awal	46,592,154.00 ✓	46,592,154.00
- Mutasi antar OPD	39,500,000.00 ✓	39,500,000.00
Jumlah Mutasi Tambah	86,092,154.00	86,092,154.00
<i>Mutasi Kurang:</i>		
- Salah Pos Belanja Modal	0,00	0,00
- Pengeluaran Hibah	0,00	0,00
- Penghapusan	0,00	0,00
- Dibawah Kapitalisasi	0,00	0,00
- Reklasifikasi antar Aset Tetap Tahun Berjalan	0,00	0,00
- Reklasifikasi ke Aset Lainnya	0,00	0,00
- Koreksi Pencatatan Saldo Awal	0,00	0,00
- Mutasi antar OPD	0,00	0,00
Jumlah Mutasi Kurang	0,00	0,00
Saldo Akhir	8,697,575,714.00	8,697,575,714.00

D. Aset Tetap Jalan, Irigasi dan Jaringan

	149,181,650.00	149,181,650.00
Saldo Awal	149,181,650.00	149,181,650.00
<i>Mutasi Tambah:</i>		
- Belanja Modal	0,00 ✓	0,00
- Kapitalisasi Belanja Non Modal	0,00	0,00
- Penerimaan Hibah	0,00	0,00
- Reklasifikasi antar Aset Tetap Tahun Berjalan	0,00	0,00
- Reklasifikasi dari Aset Lainnya	0,00	0,00
- Koreksi Pencatatan Saldo Awal	0,00	0,00
- Mutasi antar OPD	0,00	0,00
Jumlah Mutasi Tambah	0,00	0,00
<i>Mutasi Kurang:</i>		
- Salah Pos Belanja Modal	0,00	0,00
- Pengeluaran Hibah	0,00	0,00
- Penghapusan	0,00	0,00
- Reklasifikasi antar Aset Tetap Tahun Berjalan	0,00	0,00
- Reklasifikasi ke Aset Lainnya	0,00	0,00
- Koreksi Pencatatan Saldo Awal	0,00	0,00
- Dibawah Kapitalisasi	0,00	0,00
- Mutasi antar OPD	0,00	0,00
Jumlah Mutasi Kurang	0,00	0,00
Saldo Akhir	149,181,650.00	149,181,650.00

E. Aset Tetap Lainnya

	11,573,000.00	11,573,000.00
Saldo Awal	11,573,000.00	11,573,000.00
<i>Mutasi Tambah:</i>		
- Belanja Modal	0,00	0,00
- Kapitalisasi Belanja Non Modal	0,00	0,00
- Penerimaan Hibah	0,00	0,00
- Reklasifikasi antar Aset Tetap Tahun Berjalan	0,00	0,00
- Reklasifikasi dari Aset Lainnya	0,00	0,00
- Koreksi Pencatatan Saldo Awal	0,00	0,00
- Mutasi antar OPD	0,00	0,00
Jumlah Mutasi Tambah	0,00	0,00
<i>Mutasi Kurang:</i>		
- Salah Pos Belanja Modal	0,00	0,00
- Pengeluaran Hibah	0,00	0,00
- Penghapusan	0,00	0,00
- Reklasifikasi antar Aset Tetap Tahun Berjalan	0,00	0,00
- Reklasifikasi ke Aset Lainnya	0,00	0,00
- Koreksi Pencatatan Saldo Awal	0,00	0,00
- Mutasi antar OPD	0,00	0,00
Jumlah Mutasi Kurang	0,00	0,00
Saldo Akhir	11,573,000.00	11,573,000.00

F. Aset Tetap Konstruksi Dalam Pengerjaan

	179,168,660.00	179,168,660.00
Saldo Awal	179,168,660.00	179,168,660.00
<i>Mutasi Tambah:</i>		
- Belanja Modal	0,00	0,00
- Kapitalisasi Belanja Non Modal		
- Penerimaan Hibah	0,00	0,00
- Reklasifikasi antar Aset Tetap Tahun Berjalan	0,00	0,00
- Reklasifikasi dari Aset Lainnya	0,00	0,00
- Koreksi Pencatatan Saldo Awal	0,00	0,00
- Mutasi antar OPD	0,00	0,00
Jumlah Mutasi Tambah	0,00	0,00
<i>Mutasi Kurang:</i>		
- Salah Pos Belanja Modal	0,00	0,00
- Pengeluaran Hibah	0,00	0,00
- Penghapusan	0,00	0,00
- Reklasifikasi antar Aset Tetap Tahun Berjalan	0,00	0,00
- Reklasifikasi ke Aset Lainnya	0,00	0,00
- Koreksi Pencatatan Saldo Awal	0,00	0,00
- Mutasi antar OPD	0,00	0,00
Jumlah Mutasi Kurang	0,00	0,00
Saldo Akhir	179,168,660.00	179,168,660.00

G. Akumulasi Penyusutan Aset Tetap

	(7,445,498,758.00)	(7,445,498,758.00)
Saldo Awal	(7,265,488,197.00)	(7,265,488,197.00)
<i>Mutasi Tambah:</i>		
- Beban Penyusutan	(173,064,728.00) /	(173,064,728.00)
- Koreksi Pencatatan Saldo Awal	(0,00)	(0,00)
- Reklasifikasi dari Akumulasi Aset Lainnya	(0,00)	(0,00)
- Mutasi antar OPD	(6,945,833.00) /	(6,945,833.00)
Jumlah Mutasi Tambah	(180,010,561.00)	(180,010,561.00)
<i>Mutasi Kurang:</i>		
- Akumulasi atas Aset Tetap yang Dihibahkan	(0,00)	(0,00)
- Akumulasi atas Aset Tetap yang Dihapuskan Langsung	(0,00)	(0,00)
- Reklasifikasi ke Akumulasi Aset Lainnya	(0,00)	(0,00)
- Koreksi Pencatatan Saldo Awal	(0,00)	(0,00)
- Mutasi antar OPD	(0,00)	(0,00)
Jumlah Mutasi Kurang	(0,00)	(0,00)
Saldo Akhir	(7,445,498,758.00)	(7,445,498,758.00)

II. Aset Lainnya

	1,904,000.00	1,904,000.00
A. Aset Kemitraan dengan Pihak Ketiga	0,00	0,00
B. Aset Tidak Berwujud	0,00	0,00
C. Amortisasi Aset Tidak Berwujud	(0,00)	(0,00)
D. Aset Lain - Lain	1,904,000.00	1,904,000.00
Jumlah	1,904,000.00	1,904,000.00

A. Aset Kemitraan dengan Pihak Ketiga

1. Aset Kemitraan dengan Pihak Ketiga Berupa Tanah	0,00	0,00
2. Aset Kemitraan dengan Pihak Ketiga Berupa Gedung dan Bangunan	0,00	0,00
- Harga Perolehan	0,00	0,00
- Akm. Penyus. Aset Kemitraan Gedung dan Bangunan	(0,00)	(0,00)
1. Aset Kemitraan dengan Pihak Ketiga Berupa Tanah:		
Saldo Awal	0,00	0,00
<i>Mutasi Tambah:</i>	0,00	0,00
- Reklasifikasi dari Aset Tetap Tahun Berjalan	0,00	0,00
- Koreksi Pencatatan Saldo Awal	0,00	0,00
Jumlah Mutasi Tambah	0,00	0,00
<i>Mutasi Kurang:</i>	0,00	0,00
- Reklasifikasi ke Aset Tetap Tahun Berjalan	0,00	0,00
- Koreksi Pencatatan Saldo Awal	0,00	0,00
Jumlah Mutasi Kurang	0,00	0,00
Saldo Akhir	0,00	0,00
2. Aset Kemitraan dengan Pihak Ketiga Berupa Gedung dan Bangunan		
Saldo Awal		
- Gedung dan Bangunan	0,00	0,00
- Akumulasi Penyusutan Gedung dan Bangunan	0,00	0,00
<i>Mutasi Tambah:</i>	0,00	0,00
- Reklasifikasi dari Aset Tetap Tahun Berjalan	0,00	0,00
- Reklasifikasi dari Akm. Penyus. Aset Tetap	0,00	0,00

Gedung dan Bangunan Tahun Berjalan		
- Koreksi Pencatatan Saldo Awal	0,00	0,00
✓ Gedung dan Bangunan	0,00	0,00
✓ Akm. Peny. Aset Tetap Gedung dan Bangunan	0,00	0,00
Jumlah Mutasi Tambah	0,00	0,00
Mutasi Kurang:	0,00	0,00
- Penghapusan	0,00	0,00
✓ Gedung dan Bangunan	0,00	0,00
✓ Akm. Peny. Gedung dan Bangunan	(0,00)	(0,00)
- Dibawah Kapitalisasi	0,00	0,00
Jumlah Mutasi Kurang	0,00	0,00
Saldo Akhir	0,00	0,00
- Harga Perolehan	0,00	0,00
- Akumulasi Penyusutan	(0,00)	(0,00)

B. Aset Tidak Berwujud

	0,00	0,00
Saldo Awal	0,00	0,00
Mutasi Tambah:		
- Belanja Modal	0,00	0,00
- Kapitalisasi Belanja Non Modal	0,00	0,00
- Penerimaan Hibah	0,00	0,00
- Reklasifikasi antar Aset Lainnya	0,00	0,00
- Reklasifikasi dari Aset Tetap	0,00	0,00
- Koreksi Pencatatan Saldo Awal	0,00	0,00
- Mutasi antar OPD	0,00	0,00
Jumlah Mutasi Tambah	0,00	0,00
Mutasi Kurang:		
- Salah Pos Belanja Modal (Seharusnya Belanja Non Modal)	0,00	0,00
- Pengeluaran Hibah	0,00	0,00
- Penghapusan	0,00	0,00
- Reklasifikasi antar Aset Lainnya	0,00	0,00
- Reklasifikasi ke Aset Tetap	0,00	0,00
- Koreksi Pencatatan Saldo Awal	0,00	0,00
- Mutasi antar OPD	0,00	0,00
Jumlah Mutasi Kurang	0,00	0,00
Saldo Akhir	0,00	0,00

C. Amortisasi Aset Tidak Berwujud

	(0,00)	(0,00)
Saldo Awal	(0,00)	(0,00)
Mutasi Tambah:		
- Beban Amortisasi	(0,00)	(0,00)
- Amortisasi Aset Tidak Berwujud dari Perolehan Hibah	(0,00)	(0,00)
- Reklasifikasi dari Akumulasi Aset Tetap	(0,00)	(0,00)
- Koreksi Pencatatan Saldo Awal	(0,00)	(0,00)
- Mutasi antar OPD	(0,00)	(0,00)
Jumlah Mutasi Tambah	(0,00)	(0,00)
Mutasi Kurang:		
- Amortisasi atas Aset Tidak Berwujud yang D hibah	(0,00)	(0,00)
- Amortisasi atas Aset Tidak Berwujud yang Dihapuskan	(0,00)	(0,00)
Langsung		
- Reklasifikasi ke Akumulasi Aset Tetap	(0,00)	(0,00)
- Koreksi Pencatatan Saldo Awal	(0,00)	(0,00)

- Mutasi antar OPD	(0,00)	(0,00)
Jumlah Mutasi Kurang	(0,00)	(0,00)
Saldo Akhir	(0,00)	(0,00)

D. Aset Lain - Lain

	1,904,000.00	1,904,000.00
Aset Tetap Rusak Berat	143,030,375.00 ✓	143,030,375.00
Akumulasi Penyusutan Aset Tetap Rusak Berat	(141,126,375.00) ✓	(141,126,375.00)
Aset Tetap yang akan Dihibahkan	0,00	0,00
Akumulasi Penyusutan Aset Tetap yang akan Dihibahkan	0,00	0,00
Persediaan yang akan Dihibahkan	0,00	0,00
Aset Lain - Lain Lainnya	0,00	0,00
Jumlah	1,904,000.00 ✓	1,904,000.00

Rincian mutasi Aset Lain - Lain sebagai berikut:

1. Aset Tetap Rusak Berat:

Saldo Awal	143,030,375.00 ✓	143,030,375.00
- Peralatan dan Mesin Rusak Berat	0,00	0,00
- Gedung dan Bangunan Rusak Berat	0,00	0,00
- Jalan, Irigasi dan Jaringan Rusak Berat	0,00	0,00
Jumlah Saldo Awal	0,00	0,00
Mutasi Tambah:		
- Reklasifikasi dari:		
✓ Aset Tetap Peralatan dan Mesin	0,00	0,00
✓ Aset Tetap Gedung dan Bangunan	0,00	0,00
✓ Aset Tetap Lainnya	0,00	0,00
Jumlah Mutasi Tambah	0,00	0,00
Mutasi Kurang:		
- Penghapusan:		
✓ Aset Tetap Peralatan dan Mesin	0,00	0,00
✓ Aset Tetap Gedung dan Bangunan	0,00	0,00
- Koreksi pencacatan Saldo Awal	0,00	0,00
✓ Aset Tetap Peralatan dan Mesin	0,00	0,00
Jumlah Mutasi Kurang	0,00	0,00
Saldo Akhir	143,030,375.00	143,030,375.00
- Aset Tetap Peralatan dan Mesin	141,126,375.00 ✓	141,126,375.00
- Aset Tetap Gedung dan Bangunan	0,00	0,00
- Aset tetap Jalan, Irigasi dan Jaringan	1,904,000.00	1,904,000.00
- Aset Tetap Lainnya	0,00	0,00

2. Akumulasi Penyusutan Aset Rusak Berat

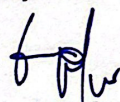
Saldo Awal	(141,126,375.00) ✓	(141,126,375.00)
- Akm. Penyusutan Peralatan dan Mesin Rusak Berat	(0,00)	(0,00)
- Akm. Penyusutan Gedung dan Bangunan Rusak Berat	(0,00)	(0,00)
Jumlah Saldo Awal	(0,00)	(0,00)
Mutasi Tambah:		
- Reklasifikasi dari:		
✓ Akm. Penyusutan Aset Tetap Peralatan dan Mesin	(0,00)	(0,00)
✓ Akm. Penyusutan Aset Tetap Gedung dan Bangunan	(0,00)	(0,00)
✓ Akm. Penyusutan Aset tetap Lainnya	(0,00)	(0,00)
- Koreksi Pencatatan Saldo Awal:		

✓ Akm. Penyu. Aset Tetap Peralatan dan Mesin	(0,00)	(0,00)
✓ Akm. Penyu. Aset Tetap Gedung dan Bangunan	(0,00)	(0,00)
✓ Akm. Penyu. Aset Tetap Jalan, Irigasi dan Jaringan	(0,00)	(0,00)
✓ Akm. Penyu. Aset Tetap Lainnya	(0,00)	(0,00)
Jumlah Mutasi Tambah		
<i>Mutasi Kurang:</i>		
- Reklasifikasi ke:		
✓ Akm. Penyu. Aset Tetap Gedung dan Bangunan	(0,00)	(0,00)
- Penghapusan:		
✓ Akm. Penyu. Aset Tetap Peralatan dan Mesin	(0,00)	(0,00)
- Koreksi Pencatatan Saldo Awal:		
✓ Akm. Penyu. Aset Tetap Peralatan dan Mesin	(0,00)	(0,00)
✓ Akm. Penyu. Aset Tetap Gedung dan Bangunan	(0,00)	(0,00)
Jumlah Mutasi Kurang	(0,00)	(0,00)
Saldo Akhir	(141,126,375.00) ✓	(141,126,375.00)
- Aset Tetap Peralatan dan Mesin	(0,00)	(0,00)
- Aset Tetap Gedung dan Bangunan	(0,00)	(0,00)
- Aset Tetap Jalan, Irigasi dan Jaringan	(0,00)	(0,00)
- Aset Tetap Lainnya	(0,00)	(0,00)

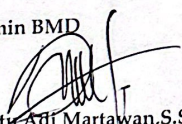
Pengurus Barang
Dinas Koperasi dan UKM Provinsi Bali


Sudarmin, SH.
NIP. 19700817 220701 1 054

Pejabat Penatusahaan
Dinas Koperasi dan UKM Provinsi Bali


Ida Bagus Made Suardita, SH.
NIP. 19690705 200901 1 009

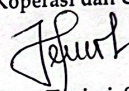
Admin BMD


I Putu Adi Martawan, S.STP
NIP. 19940509 201708 1 001

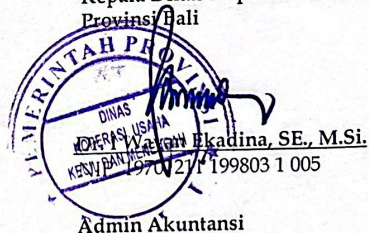
Kasubbid Perencanaan dan Penatausahaan
BMD


Luh Nyoman Widiatmikawati, SH.MH.
NIP. 19680102 199803 2 006

Urusan Akuntansi dan Pelaporan
Dinas Koperasi dan UKM Provinsi Bali


Ni Nyoman Teniari, SH.
NIP. 19760403 200701 2 015

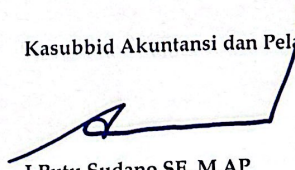
Kepala Dinas Koperasi dan UKM
Provinsi Bali



Admin Akuntansi


Kadek Rosita Dewi, SE
NIP. 19890312 201110 2 006

Kasubbid Akuntansi dan Pelaporan


I Putu Sudano, SE, M.AP
NIP. 19740201 199603 1 001