



NERACA
PEMERINTAH KABUPATEN PASANGKAYU
Per 31 Desember 2023 dan 2022
AUDITED

(Dalam Rupiah)

URAIAN	Ref	2023	2022
ASET	7.5.3.1		
ASET LANCAR	7.5.3.1 A.		
Kas Di Kas Daerah	7.5.3.1 A. a.	47,270,952,363.06	37,269,210,228.46
Kas Di Bendahara Pengeluaran	7.5.3.1 A. b.	-	100,243,677.16
Kas Di Bendahara Penerimaan	7.5.3.1 A. c.	45,438,055.00	17,282,100.00
Kas Di Bendahara BLUD	7.5.3.1 A. d.	160,887,995.97	768,442,445.95
Kas di Bendahara JKN	7.5.3.1 A. e	136,691,071.00	528,841.00
Kas di Bendahara BOK	7.5.3.1 A. f	2,382,021,867.00	-
Kas di Bendahara Dana BOS	7.5.3.1 A. g	22,764,461.00	136,435,079.00
Kas Lainnya di Bendahara Pengeluaran	7.5.3.1 A. h	6,758,105.29	-
Piutang Pajak	7.5.3.1 A. h.	11,900,443,964.30	12,217,112,516.30
Penyisihan Piutang Pajak	7.5.3.1 A. h.1	(9,521,548,980.69)	(9,432,866,583.49)
Piutang Pajak Netto	7.5.3.1 A. h.2	2,378,894,983.61	2,784,245,932.81
Piutang Retribusi	7.5.3.1 A. i.	812,310,284.00	585,630,625.00
Penyisihan Piutang Retribusi	7.5.3.1 A. i.1	(313,071,802.40)	(287,184,499.38)
Piutang Retribusi Netto	7.5.3.1 A. i.2	499,238,481.60	298,446,125.62
Piutang Lain-lain PAD Yang Sah	7.5.3.1 A. j	4,398,395,816.24	1,013,694,125.50
Penyisihan Piutang Lain-lain	7.5.3.1 A. j.1	(21,991,979.09)	(5,068,470.63)
PAD Yang Sah			
Piutang Lain-lain PAD Yang Sah Netto	7.5.3.1 A. j.2	4,376,403,837.15	1,008,625,654.87
Piutang Sumbangan Pihak Ketiga	7.5.3.1 A. k.	-	-
Penyisihan Piutang Sumbangan Pihak Ketiga	7.5.3.1 A. k.1	-	-
Piutang Sumbangan Pihak Ketiga Netto	7.5.3.1 A. k.2	-	-
Beban Dibayar Di Muka	7.5.3.1 A. l.	653,806,803.80	413,768,566.11
Bagian Lancar Tagihan Penjualan Angsuran	7.5.3.1 A. m.	303,741,333.34	332,809,333.34
Penyisihan Bagian Lancar Tagihan Penjualan Angsuran	7.5.3.1 A. m.1	(256,139,808.34)	(250,807,138.34)
Bagian Lancar Tagihan Penjualan Angsuran Netto	7.5.3.1 A. m.2	47,601,525.00	82,002,195.00
Bagian Lancar Tuntutan Ganti Kerugian Daerah	7.5.1.1 A. n	198,821,123.00	-
Penyisihan Bagian Lancar Tuntutan Ganti Kerugian Daerah	7.5.1.1 A. n.1	(143,071,273.00)	-
Bagian Lancar Tuntutan Ganti Kerugian Daerah Netto	7.5.1.1 A. n.2	55,749,850.00	-
Piutang Lain-lain	7.5.3.1 A. o	206,671,904.00	180,449,404.00
Penyisihan Piutang Lain-lain Tidak Tertagih	7.5.3.1 A. o.1	(180,580,516.50)	(180,449,404.00)
Piutang Lain-lain Netto	7.5.3.1 A. o.2	26,091,387.50	-
Persediaan	7.5.3.1 A. p	12,825,095,041.42	10,774,965,010.07
JUMLAH ASET LANCAR		70,888,395,828.40	53,654,195,856.05
INVESTASI JANGKA PANJANG	7.5.3.1 B.		
Investasi Non Permanen	7.5.3.1 B. a.		
Dana Bergulir	7.5.3.1 B. a.1	632,585,733.34	632,585,733.34
Dana Bergulir Diragukan Tertagih	7.5.3.1 B. a.2	(632,585,733.34)	(632,585,733.34)
JUMLAH Investasi Non Permanen		-	-

URAIAN	Ref	2023	2022
Investasi Permanen	7.5.3.1 B. b.		
Penyertaan Modal Pemda	7.5.3.1 B. b.	17,395,000,000.00	17,395,000,000.00
JUMLAH Investasi Permanen		17,395,000,000.00	17,395,000,000.00
JUMLAH INVESTASI JANGKA PANJANG		17,395,000,000.00	17,395,000,000.00
ASET TETAP	7.5.3.1 C.		
Tanah	7.5.3.1 C. a.	174,246,475,790.14	173,286,703,090.14
Peralatan dan Mesin	7.5.3.1 C. b.	582,255,941,533.48	553,379,095,327.98
Gedung dan Bangunan	7.5.3.1 C. c.	885,446,277,010.59	830,881,279,693.37
Jalan, Jaringan dan Instalasi	7.5.3.1 C. d.	1,973,692,615,347.35	1,874,880,064,810.75
Aset Tetap Lainnya	7.5.3.1 C. e.	8,532,206,996.00	8,514,847,996.00
Konstruksi Dalam Pengerjaan	7.5.3.1 C. f.	52,615,291,272.00	32,245,751,027.60
Akumulasi Penyusutan	7.5.3.1 C. g.	(1,594,777,520,379.79)	(1,376,361,580,539.29)
JUMLAH ASET TETAP		2,082,011,287,569.77	2,096,826,161,406.55
ASET LAINNYA	7.5.3.1 D.		
Tagihan Penjualan Angsuran	7.5.3.1 D. a.	-	-
Tuntutan Ganti Kerugian Daerah	7.5.3.1 D b.	-	196,216,123.00
Penyisihan Tuntutan Ganti Kerugian Daerah	7.5.3.1 D b.1	-	(190,063,623.00)
Tuntutan Ganti Kerugian Daerah Netto	7.5.3.1 D b.2	-	6,152,500.00
Kemitraan Dengan Pihak Ketiga	7.5.3.1 D. c.	12,422,690,124.86	12,422,690,124.86
Akumulasi Penyusutan Kemitraan Dengan Pihak Ketiga	7.5.3.1 D. c.1	(6,273,096,795.00)	(5,649,488,582.00)
Kemitraan Dengan Pihak Ketiga Netto	7.5.3.1 D. c.2	6,149,593,329.86	6,773,201,542.86
Aset Tak Berwujud	7.5.3.1 D. d.	1,132,550,962.00	1,132,550,962.00
Akumulasi amortisasi Aset Tak Berwujud	7.5.3.1 D. d.1	(793,898,424.00)	(573,474,619.00)
Aset Tak Berwujud Netto	7.5.3.1 D. d.2	338,652,538.00	559,076,343.00
Aset Lain-lain	7.5.3.1 D. e	21,016,952,257.40	21,043,962,628.34
JUMLAH ASET LAINNYA		27,505,198,125.26	28,382,393,014.20
JUMLAH ASET		2,197,799,881,523.43	2,196,257,750,276.80
KEWAJIBAN	7.5.3.2		
KEWAJIBAN JANGKA PENDEK	7.5.3.2 A.		
Utang Perhitungan Pihak Ketiga (PFK)	7.5.3.2 A. a.	3,535,855.00	4,977,371.00
Bagian Lancar Utang Jangka Panjang - Utang	7.5.3.2 A. b.	-	-
Pendapatan Diterima Dimuka	7.5.3.2 A. c.	53,987,651.45	78,780,481.22
Utang Belanja	7.5.3.2 A. d.	16,453,147,868.45	330,237,687.00
Utang Jangka Pendek Lainnya	7.5.3.2 A. e.	10,719,000.00	6,714,933,357.05
Utang Kepada Pihak Ketiga	7.5.3.2 A. e.	-	2,387,222,284.40
Utang Retensi	7.5.3.2 A. e.	-	4,316,992,072.65
Utang Jangka Pendek Lainnya	7.5.3.2 A. e.	10,719,000.00	10,719,000.00
JUMLAH KEWAJIBAN JANGKA PENDEK		16,521,390,374.90	7,128,928,896.27
JUMLAH KEWAJIBAN		16,521,390,374.90	7,128,928,896.27
EKUITAS	7.5.3.3	2,181,278,491,148.53	2,189,128,821,380.53
JUMLAH EKUITAS		2,181,278,491,148.53	2,189,128,821,380.53
JUMLAH KEWAJIBAN DAN EKUITAS		2,197,799,881,523.43	2,196,257,750,276.80

Catatan atas laporan keuangan merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari laporan keuangan secara keseluruhan

BUPATI PASANGKAYU

H. YAUMIL AMBO DJIWA