



**BADAN LAYANAN UMUM DAERAH  
RSUD BALI MANDARA**

# LAPORAN KEUANGAN 2024



**BALI  
TAHUN 2025**



[rsbm.baliprov.go.id](http://rsbm.baliprov.go.id)



[rsud.balimandara@gmail.com](mailto:rsud.balimandara@gmail.com)



Jalan By Pass Ngurah Rai No. 548 Sanur, Denpasar  
Kode Pos - 80234, Telp. (0361)243350



**PEMERINTAH PROVINSI BALI  
DINAS KESEHATAN**

**LAPORAN KEUANGAN  
BADAN LAYANAN UMUM DAERAH  
RSUD BALI MANDARA  
PROVINSI BALI**

**UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR  
PER 31 DESEMBER 2024**

**DENPASAR  
TAHUN 2025**

**LAPORAN KEUANGAN  
BADAN LAYANAN UMUM DAERAH  
RSUD BALI MANDARA  
PROVINSI BALI  
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR PER 31 DESEMBER 2024**

## DAFTAR ISI

PALAMAN JUDUL	1
DAFTAR ISI	8
SURAT PERNYATAAN TANGGUNG JAWAB	1
PENDAHULUAN EKSEKUTIF	2
<b>BAB I LAPORAN KEUANGAN</b>	
1. Laporan Realisasi Anggaran	3
2. Laporan Perubahan Sakti Anggaran Lebih	4
3. Laporan Rencana	8
4. Laporan Operasional	8
5. Laporan Arah Kas	7
6. Laporan Perubahan Ekuitas	8
<b>BAB II CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN</b>	
1. Umum	8
2. Pernyataan Ketepatan terhadap PSAP Barbara Ajaral Nomor 12 tentang Penyajian Laporan Keuangan BLU	16
3. Akurasi Pembagian Akuntansi	16
4. Penjelasan Poin-Poin Laporan Realisasi Anggaran	20
5. Penjelasan Poin-Poin Laporan Perubahan Sakti Anggaran Lebih	47
6. Penjelasan Poin-Poin Laporan Rencana	48
7. Penjelasan Poin-Poin Laporan Operasional	67
8. Penjelasan Poin-Poin Laporan Arah Kas	71
9. Penjelasan Poin-Poin Laporan Perubahan Ekuitas	72
Penjelasan Rincin Laporan Keuangan	75
Analisa Analitis Laporan Keuangan	78
<b>BAB III LAMPIRAN</b>	
1. Rincian Realisasi Anggaran Belanja	
2. Daftar dan Pernyataan Pihak sesuai Ketetapan Akuntansi	
3. Laporan Mutasi Salang Pemeliharaan/Berang Halus Pokok	
4. Rekapitulasi Aset Tetap	
5. Rekapitulasi Aset Lainnya	
6. Daftar Rincian Keuangan	

**SURAT PERNYATAAN TANGGUNG JAWAB**



Selamat datang di  
PEMERINTAH PROVINSI BALI  
DINAS KESEHATAN  
RSUD BALI MANDARA

Jl. Pura Ngurah Rai No. 548 Denpasar 80137  
Telp. (0361) 541000

**SURAT PERNYATAAN TANGGUNG JAWAB DIREKSI  
TENTANG  
TANGGUNG JAWAB ATAS LAPORAN KEUANGAN  
BADAN LAYANAN UMUM DAERAH  
RSUD BALI MANDARA PROVINSI BALI  
TAHUN 2024**

Menerahi ketentuan akuntabilitas pengelolaan keuangan Badan Layanan Umum Daerah RSUD Bali Mandara Provinsi Bali, kami yang bertanda tangan di bawah ini :

1. Nama : Dr. I Gusti Ngurah Putra Dharma Jaya, M.Kes  
Alamat Kantor : Jl. Pura Ngurah Rai No.548 Denpasar  
Alamat Rumah sesuai KTP : Jl. Darmasura II D No. 12, BanjarLingbungan Kertalangu  
Kecamatan/Desa Kaseman Kertalangu, Kecamatan Denpasar Timur  
Jabatan : Direktur
2. Nama : Dr. I Ketut Widyasa, MPH  
Alamat Kantor : Jl. Pura Ngurah Rai No.548 Denpasar  
Alamat Rumah sesuai KTP : Jl. Cotramanda No. 152 Denpasar BanjarLingbungan Selatan Merta  
Kecamatan/Desa Ujung, Kecamatan Denpasar Utara  
Jabatan : Wakil Direktur Pelayanan
3. Nama : Dr. I Wawan Subrata, MPH  
Alamat Kantor : Jl. Pura Ngurah Rai No.548 Denpasar  
Alamat Rumah sesuai KTP : Jl. Ayahi, Gang Mersali 815 Denpasar  
Kecamatan/Desa Pegerangan, Kecamatan Denpasar Utara  
Jabatan : Wakil Direktur Penunjang
4. Nama : Dr. Ni Nyoman Tri Darmayanti, MARS  
Alamat Kantor : Jl. Pura Ngurah Rai No.548 Denpasar  
Alamat Rumah sesuai RTP : Jl. Trengguk Gang Tri Nomor 11  
Kecamatan/Desa Peranti, Kecamatan Denpasar Timur  
Jabatan : Wakil Direktur Administrasi dan Sumber Daya

Menyatakan bahwa :

1. Bertanggung jawab atas penyusunan dan pengisian laporan keuangan untuk periode yang berakhir per 31 Januari 2024.
2. Laporan keuangan telah disusun dan disajikan sesuai dengan Peraturan Menteri Keuangan Republik Indonesia Nomor 217/PMK.05/2015 tanggal 2 Desember 2015 tentang pernyataan Standar Akuntansi Pemerintahan Nomor 13 tentang Penyajian Laporan Keuangan Badan Layanan Umum.
3. a. Semua informasi dalam laporan keuangan telah dibuat secara lengkap dan benar, sesuai pencatatan dan pelaporan pemerintahan yang masih perlu diperbaiki.  
b. Laporan keuangan tidak mengandung informasi atau fakta material yang tidak benar, dan tidak menghilangkan informasi atau fakta material.
4. Bertanggung jawab atas sistem pengendalian internal dalam penyusunan Laporan Keuangan.

Demikian pernyataan ini dibuat dengan sebenarnya.

Untuk dan atas nama Direktur RSUD FOLIO Bali Mandara Protona Bali,

Bali, 14 Januari 2023



**D. HANIKHA CHAIRUNNISA, M.Pd.**  
Direktur (Mg)  
NPI 18731108 200212 1 000

Wakil Direktur  
Pelayanan

**Dr. Irena Wiliana, MPH**  
Pembina Td.1 (Mg)  
NPI 18731108 200201 1 011

Wakil Direktur  
Pelayanan

**Dr. I. Wawan Subrata, MPH**  
Pembina Td.1 (Mg)  
NPI 18071013 186601 1 001

Wakil Direktur  
Administrasi dan Sumber Daya

**Dr. M. Husein Tri Darmasari, MARS**  
Pembina (Mg)  
NPI 18731108 200212 2 000

## **RINGKASAN EKSEKUTIF**



## RINGKASAN EKSEKUTIF

Berdasarkan Peraturan Pemerintah Nomor 23 Tahun 2005 sebagaimana telah diubah dengan Peraturan Pemerintah Nomor 74 Tahun 2012 tentang Pengelolaan Keuangan Badan Layanan Umum, dan Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 79 Tahun 2018 tentang Badan Layanan Umum Daerah, Pimpinan sebagai Pengguna Anggaran mempunyai tugas antara lain menyusun dan menyampaikan laporan keuangan berupa Laporan Realisasi Anggaran, Laporan Perubahan Saldo Anggaran Lebih, Neraca, Laporan Operasional, Laporan Arah Kas, Laporan Perubahan Ekuitas, dan Catatan atas Laporan Keuangan. Dengan demikian penyusunan dan pengajuan laporan keuangan satuan kerja ini merupakan penjabaran pertanggungjawaban publik atas pengelolaan keuangan BLUD.

Laporan Keuangan Badan Layanan Umum Daerah RSUD Bali Mandara Provinsi Bali Tahun 2024 ini telah disusun sesuai dengan Sistem Akuntansi BLUD sebagaimana diatur dalam Peraturan Menteri Keuangan Nomor 217/PMN/06/2015 tanggal 2 Desember 2015 tentang Penyusunan Standar Akuntansi Pemerintahan Nomor 13 tentang Penyajian Laporan Keuangan Badan Layanan Umum yang dijabarkan lebih lanjut dalam Peraturan Gubernur Bali tentang Kebijakan Akuntansi BLUD RSUD Bali Mandara Provinsi Bali.

### 1. Laporan Realisasi Anggaran

Laporan Realisasi Anggaran adalah laporan yang menyajikan informasi mengenai pendapatan - LRA belanja, Surplus/Defisit - LRA, pembiayaan, dan sisa lebih/kurang pembiayaan anggaran yang masing-masing dibandingkan dengan anggarannya dalam satu periode pelaporan. Jumlah realisasi pendapatan LRA per 31 Desember 2024 adalah sebesar Rp. 187.985.428.214,02 sedangkan realisasi belanja mencapai nilai sebesar Rp. 197.051.453.422,51 sehingga terjadi Defisit LRA sebesar Rp. 79.426.223.218,49.

### 2. Laporan Perubahan Saldo Anggaran Lebih

Laporan Perubahan Saldo Anggaran Lebih menyajikan informasi kenaikan atau penurunan Saldo Anggaran Lebih periode pelaporan dengan periode sebelumnya. Saldo Anggaran Lebih per 31 Desember 2024 adalah sebesar Rp. 11.384.843.832,20.

### 3. Laporan Neraca

Neraca adalah laporan yang menggambarkan posisi keuangan per 31 Desember 2024 mengenai aset, kewajiban, dan ekuitas pada tanggal pelaporan. Jumlah aset per 31 Desember 2024 adalah sebesar Rp. 438.285.555.556,76 terdiri dari aset lancar sebesar Rp. 47.087.375.447,43 aset tetap sebesar Rp. 390.198.040.075,36 dan aset lain-lain sebesar Rp. 1.013.038.034,02. Jumlah kewajiban per 31 Desember 2024 adalah sebesar Rp. 38.726.187.871,79 merupakan kewajiban jangka pendek sebesar Rp. 38.726.187.871,79 sedangkan jumlah ekuitas per 31 Desember 2024 adalah sebesar Rp. 396.515.867.685,01.

### 4. Laporan Operasional

Laporan Operasional adalah laporan keuangan yang menyajikan informasi tentang operasional BLUD RSUD Bali Mandara Provinsi Bali mengenai sumber, alokasi dan pemanfaatan sumber daya ekonomi yang dimiliki oleh BLUD RSUD Bali Mandara Provinsi Bali. Pendapatan - LO per 31 Desember 2024 sebesar Rp. 226.085.384.201,88 sedangkan total beban operasional sebesar Rp. 233.502.596.098,09 sehingga menyebabkan Defisit - LO sebesar Rp. 6.711.402.550,40.

### 5. Laporan Arah Kas

Laporan Arah Kas dijabarkan dengan metode langsung. Tujuan utama laporan arus kas adalah menyediakan informasi mengenai sumber, penggunaan, perubahan kas dan setara kas selama periode pelaporan serta saldo kas dan setara kas pada tanggal dan periode pelaporan. Arus kas dibebanaskan dalam aktivitas operasi, investasi, pendanaan, dan transaksi. Informasi dalam laporan arus kas digunakan bersamaan dengan informasi yang diungkapkan dalam laporan keuangan lainnya sehingga dapat membantu para pengguna laporan keuangan untuk menilai kemampuan likuiditas rumah sakit, Saldo kas dan setara kas per 31 Desember 2024 sebesar Rp. 11.384.843.832,20.

**E. Laporan Perubahan Ekuitas**

Laporan Perubahan Ekuitas menyajikan informasi kenaikan atau penurunan ekuitas periode pelaporan dengan periode sebelumnya. Dalam laporan perubahan ekuitas, tersaji pengaruh Surplus/Defisit operasional BLUD RSUD Sak Mandara Provinsi Sak terhadap nilai ekuitas periode yang bersangkutan. Saldo ekuitas per 31 Desember 2024 adalah sebesar Rp. 399.545.887.885,01.

**F. Catatan atas Laporan Keuangan**

Catatan atas Laporan Keuangan menyajikan informasi tentang persiapan penyusunan laporan keuangan dalam rangka pengungkapan yang memadai antara lain mengenai dasar penyusunan laporan keuangan, kebijakan akuntansi, penjelasan penyusunan laporan keuangan, dan kejadian penting lainnya, serta informasi atau pengungkapan tambahan yang diperlukan. Dalam penyajian Laporan Operasional, pendapatan diakui berdasarkan basis akrual yaitu pada terjadinya transaksi pembelian barang/jasa yang diberikan oleh rumah sakit. Biaya BLUD yang dibayar dan sumber dari Kas Daerah Pemerintah Provinsi Sak diakui sebagai pendapatan dari APBD sebesar nilai realisasi (SPJ) atau SPJ.

Dalam penyajian rencana aset, kewajiban, dan ekuitas diakui berdasarkan basis akrual yaitu pada saat diperolehnya hak atas aset dan timbulnya kewajiban tanpa memperhatikan saat kas atau setara kas diterima atau dibayarkan oleh dan dari kas rumah sakit sebagai BLUD.

Sak, 14 Januari 2025



**S. SUDIRMA CHARMA, S.T.A., M.Fin**  
Ketua  
NIP. 997.00711.200212.1.008

**BAB I**  
**LAPORAN KEUANGAN**



**PEMERINTAH PROVINSI BALI**  
**DINAS KESEHATAN**  
**RSUD BALI BANGORA**  
**LAPORAN REALISASI ANGGARAN PENDAPATAN DAN BELANJA**  
**Untuk Periode yang Berakhir s.d 31 Desember 2024 dan 2023**

(Dalam Rupiah)

No.	Uraian	Kelompok	Anggaran 2024	Realisasi 2024	%	Realisasi 2023
1	Pendapatan	4.1				
2	Pendapatan Jasa Layanan Kesehatan dan Masyarakat	4.1.a	158.884.214.000,00	158.101.632.108,00	99,44%	151.702.884.451,00
3	Pendapatan Jasa Layanan dan Sertifikat Akreditasi/Pengakuan	4.1.b	-	-	0,00%	-
4	Pendapatan Hasil Karya Karya Bangun Pihak Lain	4.1.c	158.407.000,00	1.215.881.588,00	162,99%	1.281.422.402,00
5	Pendapatan Hibah	4.1.d	-	-	-	-
6	Pendapatan Lainnya	4.1.e	2.287.200.000,00	238.888.498,92	10,44%	488.208.718,00
7	Jumlah Pendapatan		161.271.414.000,00	161.346.428.214,92	99,47%	153.479.421.671,00
8	Belanja					
9	Belanja Operasi					
10	Belanja Pegawai	4.2	84.000.000.000,00	83.408.886.347,00	99,19%	48.214.322.488,00
11	Belanja Barang dan Jasa	4.2.a	138.223.188.112,00	132.581.704.276,81	95,92%	88.222.875.881,00
12	Jumlah Belanja Operasi		222.223.188.112,00	215.990.630.623,81	97,19%	136.437.228.369,00
13	Belanja Modal	4.3	-	-	-	-
14	Belanja Modal Tanah	4.3.a	-	-	-	-
15	Belanja Modal Pembelian dan Sewa	4.3.b	18.482.875.000,00	18.883.285.887,00	102,66%	41.288.872.878,00
16	Belanja Modal Hibah dan Bantuan	4.3.c	22.500.000.000,00	22.081.942.344,00	98,14%	18.224.824.212,00
17	Belanja Modal Lain, Ingot dan Jajangan	4.3.d	-	-	0,00%	-
18	Belanja Modal Aset Tetap Lainnya	4.3.e	1.000.000.000,00	881.200.000,00	88,12%	-
19	Belanja Modal Aset Tidak Tetap Lainnya	4.3.f	-	-	0,00%	-
20	Belanja Modal Aset Lainnya	4.3.g	-	-	0,00%	-
21	Jumlah Belanja Modal		21.482.875.000,00	21.865.208.271,00	101,77%	59.513.697.090,00
22	Jumlah Belanja		243.706.063.112,00	237.855.838.894,81	97,59%	195.950.925.459,00
23	Saldo (Defisit)		(82.434.649.112,00)	(76.509.410.679,89)	92,80%	(78.228.848.882,00)
24	Pembayaran					
25	Pembayaran Pembayaran					
26	Jumlah Pembayaran		-	-	-	-
27	Pengeluaran Pembayaran					
28	Jumlah Pengeluaran		-	-	-	-
29	Pembayaran lain					
30	Saldo Laba (Rugi) Pembayaran Anggaran		(82.434.649.112,00)	(76.509.410.679,89)	92,80%	(78.228.848.882,00)

Catatan atas laporan keuangan yang terdapat dalam laporan yang disajikan dan laporan keuangan secara keseluruhan

Bal. 14 Januari 2025



**DR. GUSTI DHARMA AYU, M. Kes**  
 Direktur Kesehatan  
 RSUD Bali Bangora



**PEMERINTAH PROVINSI BALI**  
**DINAS KESEHATAN**  
**RSUD BALI MANDARA**  
**LAPORAN PERUBAHAN SALDO ANGGARAN LEBIH**  
Untuk Periode yang Berakhir s.d 31 Desember 2024 dan 2023

(Lampiran Laporan)

No.	Uraian	Catatan	2024	2023
1.	Saldo Anggaran Lebih Awal	5.1	23.106.882.848,81	28.891.628.118,88
2.	Penggunaan SAL sebagai Pemenuhan Perencanaan Tahun Berjalan	5.2	-	-
3.	Saldo Total		23.106.882.848,81	28.891.628.118,88
4.	Saldo Lebih (Kurang) Pembayaran Anggaran KLPDA (KLPDA)	5.3	(75.428.223.218,81)	(75.428.488.890,07)
5.	Saldo Total		(52.321.340.369,99)	(46.536.860.771,19)
6.	Perubahan APBD	5.4	83.703.484.341,00	89.143.928.100,00
7.	Perubahan ke Luar Daerah	5.5	-	(8.000.000.000,00)
8.	Saldo Anggaran Lebih Akhir	5.6	11.384.542.478,81	23.106.882.848,81

Catatan atas laporan keuangan yang dimaksudkan laporan yang  
tidak berkaitan dengan laporan keuangan secara keseluruhan

2024, 18 Januari 2025



**DR. AGUS SUPRIATNA, CHM, MPA, M.P.A., M.P.H.**  
Kepala PA / (17/18)  
NIP. 19740701 200212 1 000



PEMERINTAH PROVINSI BALI  
DINAS KESEHATAN  
RSUD BALI MANDARA  
LAPORAN NEKADA

Untuk Periode yang Berakhir s.d 31 Desember 2024 dan 2023

(Dalam Rupiah)

No.	Uraian	Ketatan	31 Desember 2024	31 Desember 2023
1	<b>ASET</b>			
2	<b>Aset Lancar</b>			
3	Ruq di Sembahara	0.1	-	-
4	Ruq pada BLUD	0.2	-	-
5	Ruq di Bank	0.2	11.384.540.932,20	23.109.882.990,01
6	Putang Operasional BLUD	0.3	19.888.818.118,00	19.811.442.128,00
7	Penyertaan Putang Tak Tertagih	0.3	(3.415.215.389,30)	(1.881.825.488,75)
8	Penanaman BLUD	0.4	20.382.128.898,58	8.922.894.928,08
9	<b>Jumlah Aset Lancar</b>		<b>47.387.373.447,48</b>	<b>48.959.384.537,18</b>
10	<b>Aset Tetap</b>	0.5		
11	Tanah		15.001.240.000,00	15.001.240.000,00
12	Peralatan dan Mesin		482.884.958.928,00	480.871.282.700,00
13	Gedung dan Bangunan		228.029.082.711,18	211.878.000.128,12
14	Jalan, Trotoar, dan Jembatan		1.824.750.388,88	1.824.750.388,88
15	Aset Tetap Lainnya		82.125.400,00	82.125.400,00
16	Konstruksi dalam Pengerjaan		0,00	88.822.812,00
17	<b>Jumlah Harga Perolehan</b>		<b>811.779.898.548,00</b>	<b>799.529.279.548,00</b>
18	Akumulasi Penyusutan		(441.224.821.210,00)	(347.952.881.118,00)
19	<b>Jumlah Aset Tetap</b>		<b>369.168.944.218,08</b>	<b>451.576.398.430,00</b>
20	<b>Aset Lainnya</b>	0.6		
21	Aset Tak Berwujud		4.878.812.084,88	4.888.812.084,88
22	Aset Lunas		1.185.888.220,00	1.185.888.220,00
23	<b>Jumlah Harga Perolehan</b>		<b>6.064.698.389,88</b>	<b>6.074.702.388,88</b>
24	Akumulasi Amortisasi		(4.812.882.940,00)	(4.812.882.940,00)
25	<b>Jumlah Aset Lainnya</b>		<b>1.261.815.449,88</b>	<b>1.271.919.448,88</b>
26	<b>Jumlah Aset</b>		<b>478.218.078.116,44</b>	<b>499.757.702.416,06</b>
27	<b>KEMAJUBAN</b>			
28	<b>Kewajiban Jangka Pendek</b>	0.7		
29	Sewa yang Masih Harus Dibayar		38.880.120.588,14	44.329.414.077,11
30	Pinjaman Dharma Duka		80.088.282,00	128.818.845,17
31	<b>Jumlah Kewajiban Jangka Pendek</b>		<b>38.968.208.870,14</b>	<b>44.458.232.922,28</b>
32	<b>Jumlah Kewajiban</b>		<b>38.968.208.870,14</b>	<b>44.458.232.922,28</b>
33	<b>Ekuitas</b>	0.8		
34	Ekuitas		439.249.869.246,30	455.299.469.493,78
35	Reserva/Tabung Tahun Berjalan		18.711.432.978,40	19.824.354.999,00
36	<b>Jumlah Ekuitas</b>		<b>457.961.302.224,70</b>	<b>475.123.824.492,78</b>
37	<b>Jumlah Kewajiban dan Ekuitas</b>		<b>496.879.310.344,72</b>	<b>549.719.017.315,06</b>

Catatan atas laporan keuangan yang terkandung di dalam laporan ini  
tidak menyatukan dan laporan keuangan antara Kementerian

Bali, 18 Januari 2025



**DR. GUSMAN HARMAWATI, M.Si**  
Kepala Biro  
NIP. 1974071 200212 1 008



**PEMERINTAH PROVINSI BALI**  
**DINAS KESEHATAN**  
**RSUD BALI MANGRA**  
**LAPORAN OPERASIONAL**

Untuk Periode yang Berakhir s.d. 31 Desember 2020 dan 2019

(Dalam Rupiah)

No.	Uraian	Centas	2019	2020	Realisasi (Perencanaan)	%
1	Kegiatan Operasional					
2	Pendapatan					
3	Pendapatan Jasa Layanan dan Masyarakat	7.1.1	190.182.871.804,00	107.100.001.007,00	21.482.100.000,00	19,88%
4	Pendapatan Jasa Layanan dan Citra	7.1.2	-	-	-	0,00%
5	Pendapatan Hasil Akutansi/Poliklinik					
6	Pendapatan Hasil Pelayanan	7.1.3	1.240.000.000,00	1.388.072.144,40	(712.421.214,20)	-8,28%
8	Pendapatan Hibah	7.1.4	1.714.200.000,00	891.124.875,00	823.138.000,00	60,31%
7	Pendapatan Lain-Lain	7.1.5	228.850.400,00	446.228.775,00	(227.471.240,00)	-48,78%
8	Pendapatan APBD	7.1.6	65.700.000.000,00	66.142.025.100,00	(8.438.841.710,00)	-7,82%
9	Jumlah Pendapatan		279.943.071.204,00	209.849.871.221,40	18.204.463.089,40	7,88%
10	Belanja					
11	Belanja Pegawai	7.2.1	64.211.054.500,00	64.652.330.801,37	6.666.724.181,44	17,71%
12	Belanja Barang	7.2.2	65.007.071.444,00	65.060.200.014,77	2.847.078.426,78	4,38%
13	Belanja Jasa	7.2.3	28.880.138.152,71	50.888.020.215,45	(71.027.866.462,74)	-24,61%
14	Belanja Pemeliharaan	7.2.4	18.982.213.200,00	8.927.082.107,00	8.036.251.181,80	81,88%
15	Belanja Perjalanan Dinas	7.2.5	409.842.875,00	963.204.404,00	(297.383.816,00)	-38,81%
16	Belanja Penyediaan Pakaian Tak Terikat	7.2.6	2.178.528.010,48	888.762.807,20	1.289.758.873,27	145,64%
17	Belanja Perumahan	7.2.7	48.121.868.200,00	48.153.026.867,40	14.031.060.431,38	4,20%
18	Belanja Amortisasi	7.2.8	482.823.001,00	540.278.500,00	(87.455.500,00)	-18,34%
19	Belanja Lain-Lain	7.2.9	13.729.301,00	4.194.000,00	9.535.301,00	227,20%
20	Jumlah Belanja		228.862.868.888,09	228.388.142.329,17	4.126.862.620,80	1,80%
21	Surplus (Defisit) dari Operasi		(7.437.322.864,23)	(18.538.271.107,77)	12.368.828.487,40	-62,48%
22	Kegiatan Non Operasional					
23	Kegiatan Non Operasional	7.3	720.000.000,00	181.717.522,48	644.182.872,28	8,95%
24	Jumlah Surplus (Defisit) dari Kegiatan Non Operasional		720.000.000,00	181.717.522,48	644.182.872,28	8,95%
25	Surplus (Defisit) sebelum Poin Luar Biasa		(6.717.422.864,23)	(18.356.554.585,29)	12.813.122.026,78	-69,86%
26	Poin-poin Surplus (Defisit) Tahun Berjalan					
27	Poin Luar Biasa					
28	Pendapatan (Belanja) Poin Luar Biasa					0,00%
29	Jumlah Poin Luar Biasa					0,00%
30	Surplus (Defisit)-LO		(6.717.422.864,23)	(18.356.554.585,29)	12.813.122.026,78	-69,86%

Catatan: nilai laporan keuangan yang merupakan laporan yang telah direvisi dan sesuai dengan laporan akhir sesungguhnya

SP. 14 Januari 2021



**Dr. GDE PUTRA DARMA, JAWA, M.Pes**  
 Direktur RS & I (GDR)  
 NIP.19740701 200012 1 008



**PEMERINTAH PROVINSI BALI**  
**DINAS KESEHATAN**  
**WILAYAH BALI MANDARA**  
**LAPORAN ARUS KAS**

Untuk Periode yang Berakhir pada 31 Desember 2024 dan 2023

(Dalam Rupiah)

No.	Uraian	Detail	2024	2023
1	<b>Arus Kas dari Aktivitas Operasional</b>	<b>8.1</b>		
2	Arus Kas Masuk	8.1.1)		
3	Partisipasi Jasa Layanan dari Masyarakat		150.121.922.188,00	121.702.888.421,00
4	Partisipasi Jasa Layanan dari Pihak			
5	Partisipasi Hasil Harapannya		1.215.001.000,00	1.281.422.402,00
6	Partisipasi Hibah			
7	Partisipasi Usaha Lainnya		258.850.480,00	488.318.725,00
8	Partisipasi APBD		83.702.064.281,00	89.143.878.100,00
9	<b>Jumlah Arus Kas Masuk</b>		<b>221.289.423.899,00</b>	<b>202.214.047.628,00</b>
10	Arus Kas Keluar	8.1.2)		
11	Belanja Pegawai		81.408.888.247,00	48.214.322.488,00
12	Belanja Barang dan Jasa		123.581.704.073,01	89.520.813.963,00
13	<b>Jumlah Arus Kas Keluar</b>		<b>204.990.592.320,01</b>	<b>137.735.136.451,00</b>
14	<b>Jumlah Arus Kas Bersih dari Aktivitas Operasional</b>		<b>16.298.831.578,99</b>	<b>64.478.911.177,00</b>
15	<b>Arus Kas dari Aktivitas Investasi</b>	<b>8.2</b>		
16	Arus Kas Masuk	8.2.1)		
17	Perolehan Perpusatan atau Tanah			
18	Perolehan Perpusatan atau Peralatan dan			
19	Perolehan Perpusatan atau Gedung dan			
20	Bangunan			
21	Perolehan Perpusatan atau Jalan, Angkutan dan			
22	Jembatan			
23	Perolehan dan Perpusatan Aset Tetap			
24	Perolehan dan Perpusatan Aset Lainnya			
25	<b>Jumlah Arus Kas Masuk</b>			
26	Arus Kas Keluar	8.2.2)		
27	Belanja Modal Tanah			
28	Belanja Modal Peralatan dan Mesin		14.863.288.887,00	41.388.812.876,00
29	Belanja Modal Gedung dan Bangunan		23.088.843.044,00	18.234.824.313,00
30	Belanja Modal Jalan, Angkutan dan Jembatan			
31	Belanja Modal Aset Tetap Lainnya		888.000.000,00	
32	Belanja Modal Konstruksi Dalam Pengerjaan			
33	Belanja Modal Aset Lainnya			
34	<b>Jumlah Arus Kas Keluar</b>		<b>28.952.131.931,00</b>	<b>60.623.637.189,00</b>
35	<b>Jumlah Arus Kas Bersih dari Aktivitas Investasi</b>		<b>(22.653.300.352,01)</b>	<b>(16.144.726.012,00)</b>
36	<b>Arus Kas dari Aktivitas Pendanaan</b>	<b>8.3</b>		
37	Arus Kas Masuk	8.3.1)		
38	<b>Jumlah Arus Kas Masuk</b>			
39	Arus Kas Keluar	8.3.2)		
40	Belanja Kas ke Bendahara Umum Daerah			5.000.000.000,00
41	<b>Jumlah Arus Kas Keluar</b>			<b>5.000.000.000,00</b>
42	<b>Jumlah Arus Kas Bersih dari Aktivitas Pendanaan</b>			<b>(5.000.000.000,00)</b>

No.	Uraian	Saluran	2024	2023
40	Arus Kas dari Aktivitas Transisi	0 2		
41	Arus Masuk Kas	0 4 11		
42	Pengukuran Perhitungan Pihak Ketiga (PTK)		17.392.402.199,00	9.210.402.000,00
43	Jumlah Arus Masuk Kas		17.392.402.199,00	11.642.823.000,00
44	Arus Keluar Kas	0 4 21		
45	Pengukuran Perhitungan Pihak Ketiga (PTK)		17.392.402.199,00	9.210.402.000,00
46	Jumlah Arus Keluar Kas		17.392.402.199,00	11.642.823.000,00
47	Jumlah Arus Kas Bersih dari Aktivitas Transisi			
48	Perubahan/Pemertahan Kas BLUD	0 3	(11.722.239.837,81)	(6.794.763.499,81)
49	Saldo Awal Kas Bersih Kas BLUD	0 3 11	23.129.883.889,81	29.891.826.179,89
50	Saldo Akhir Kas Bersih Kas BLUD	0 3 21	11.407.644.052,00	23.129.883.889,81

Saluran yang bukan Anggaran yang merupakan laporan yang tidak terdistribusi dari laporan keuangan secara keseluruhan

Sab, 14 Januari 2025



*[Handwritten Signature]*  
 Kepala Kantor BPJS Kesehatan  
 Nomor: 0044701/2024/2-1/008



**PEMERINTAH PROVINSI BALI**  
**DINAS KESEHATAN**  
**RSUD BALI MANGRA**  
**LAPORAN PERLEBIHAN EKUITAS**  
 Untuk Periode yang Berakhir s.d 31 Desember 2024 dan 2023

		(dalam Rupiah)	
No.	Uraian	Catatan	
			31 Desember 2024      31 Desember 2023
1	Ekuitas Awal	8.1	408.204.806.756,00      473.588.882.184,00
2	RA, PRLO		(182.824,00)      -
3	Burutan (Deferral-LD)	8.2	(8.711.432.888,40)      (18.828.854.888,00)
4	Pergerakan ke RAA Daerah	8.3	(3.780.000,00)      (8.000.000.000,00)
5	Dampak Kumulatif Perubahan Kebijakan/Kesalahan Mendasar	8.4	
	a. Koreksi Nilai Liang Bersama Pegawai		(1.808.143,27)      3.982.889,32
			(1.808.143,27)      (1.808.143,27)
	b. Koreksi Nilai Piutang		(8.100.804,00)      -
			3.188.400,00
	c. Koreksi Saldo Awal Penyisihan Piutang		(10.887,00)      -
	d. Koreksi Nilai Pembelian Sediaan Dimulai		(1.747.407,04)      -
	e. Koreksi Nilai Persewaan		0,00      (1.887.000,00)
			(888.200,00)
	f. Koreksi Nilai Mutasi Persewaan Asesif OPD		(98.818.500,00)      (98.818.500,00)
	g. Koreksi Nilai Asesif Tetap		0,00      -
	h. Koreksi Nilai Mutasi Asesif Tetap Asesif OPD		-      (8.000.240.000,00)
			1.847.824.800,00
	i. Koreksi Saldo Awal Penyisihan		(188.182.820,00)      -
			3.800.000,00
6	Ekuitas Akhir	8.5	326.818.887.888,01      408.204.806.756,00

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

Balik, 14 Januari 2025  
 DIREKTUR  
  
**DR. IGA PUTRA DEWANTARA, M.Pd., M.M.**  
 NIP. 19740701 200012 1 008

**BAB II**  
**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**



PEMERINTAH PROVINSI BALI  
DINAS KESEHATAN  
RSUD BALI MANDARA

Jl. Sekeloa Selatan No. 1, Kuta Selatan, Denpasar 80137  
Telp. (0361) 841111

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

Untuk Periode yang Berakhir Per 31 Desember 2024 dan 2023

**5. Uraian**

**a. Sejarah, Perkembangan RSUD Bali Mandara Provinsi Bali**

RSUD Bali Mandara Provinsi Bali merupakan salah satu rumah sakit yang dimiliki oleh Pemerintah Provinsi Bali yang penanganannya berkembang sejak di mulai pada tahun 2012 dan pada tahun 2016 bangunan akhirnya sudah benar-benar terdapat di Jalan Sekeloa Selatan 1, Kecamatan Denpasar (SBS) dan Badan PPTSP Penanaman Modal Pemerintah Kota Denpasar dengan Nomor 02/1103/020/PTSP & PM/2015, Tanggal 22 Juli 2015 dengan anggaran berasal dari APBD Provinsi Bali.

RSUD Bali Mandara Provinsi Bali merupakan UPTD Dinas Kesehatan Provinsi Bali yang ditetapkan dengan Surat Keputusan Gubernur Bali Nomor 118 Tahun 2016, Tanggal 28 Desember 2016 tentang Permentukan Susunan Organisasi dan Tata Kerja Rumah Sakit Umum Daerah Bali Mandara Provinsi Bali yang setara dengan Rumah Sakit Kelas B dengan Dr. Gede Supra Dyanapasa, M. Fesyo sebagai Direktur RSUD Bali Mandara Provinsi Bali yang di tetapkan dengan Surat Perintah Gubernur Bali Nomor 238 Tahun 2016, dan ditetapkan pada tanggal 1 Januari 2017. RSUD Bali Mandara Provinsi Bali ini dibentuk dengan tujuan untuk mendekatkan akses pelayanan kesehatan kepada Masyarakat Bali dan wisatawan yang berkunjung ke Bali dengan 4 jenis pelayanan spesialis dasar yaitu: Pelayanan Kulit, Pelayanan Kanker dan Penyakit Infeksi, Pelayanan Kesehatan Anak dan Pelayanan Penyakit Dalam, ditambah dengan Pelayanan Penyakit Kulit dan Kelamin, Pelayanan Penyakit THT, Pelayanan Penyakit Gigi Mulut, Pelayanan Penyakit Mata, Pelayanan Ruang Operasi, Pelayanan Rehabilitasi Medik, dengan Pelayanan Penunjang antara lain: Radiologi dan Laboratorium.

Sejak itu untuk meningkatkan akses dan mutu pelayanan sesuai dengan perkembangan kebutuhan masyarakat, sejak 1 Januari 2018 Unit Pelaksanaan Tugas RSUD Bali Mandara Provinsi Bali telah menetapkan Pola Pengelolaan Keuangan Badan Layanan Umum Daerah (PKBLU/D).

RSUD Bali Mandara Provinsi Bali sudah berdasarkan Peraturan Daerah Provinsi Bali Nomor 4 Tahun 2016 tentang Perubahan Kedua atas Peraturan Daerah Provinsi Bali Nomor 4 Tahun 2011 tentang Organisasi dan Tata Kerja Perangkat Daerah. Sedangkan proses menjadi BLUD dengan status penuh ditetapkan dengan Keputusan Gubernur Bali Nomor 183004-0/PM/2017, tanggal 9 November 2017 dan berlaku efektif sejak 1 Januari 2018.

**b. Dasar Hukum**

Untuk mendukung penerapan PKBLU/D, telah dilakukan perubahan pelaksanaan, yaitu:

- 1) Undang-Undang Nomor 17 Tahun 2003 tentang Keuangan Negara (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2003 Nomor 47, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 4296);
- 2) Undang-Undang Nomor 1 Tahun 2004 tentang Pertentamaan Negara (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2004 Nomor 2, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 4202);
- 3) Undang-Undang Nomor 18 Tahun 2004 tentang Pemerintahan Keuangan dan Tanggung Jawab Keuangan Negara (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2004 Nomor 86, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 4402);
- 4) Undang-Undang (UU) Nomor 11 Tahun 2003 tentang Kesehatan (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2003 Nomor 106, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 5887);
- 5) Undang-Undang Nomor 23 Tahun 2014 tentang Pemerintahan Daerah (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2014 Nomor 344, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 5587) sebagaimana telah diubah beberapa kali terakhir dengan Undang-Undang Nomor 9 Tahun 2023 tentang Perubahan Peraturan Pemerintah Pengganti Undang-Undang Nomor 2 Tahun 2023 tentang Cipta Kerja Mengubah Undang-Undang (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2023 Nomor 41, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 5886);
- 6) Undang-undang Nomor 17 Tahun 2023 tentang Kesehatan (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2023 Nomor 106, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 5887);
- 7) Peraturan Pemerintah Nomor 71 Tahun 2016 tentang Standar Nasional Pemerintahan (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2016 Nomor 123, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 5185);

- 8) Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 84 Tahun 2012 tentang Peraturan Standar Akuntansi Pemerintahan Berbasis Akrual pada Pemerintah Daerah (Berita Negara Republik Indonesia Tahun 2012 Nomor 1422) sebagaimana telah diubah dengan Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 98 Tahun 2019 tentang Kasifikasi, Kodefikasi, Dan Rekonstruksi Pencatatan Pertanggungjawaban Dan Keuangan Daerah (Berita Negara Republik Indonesia Tahun 2019 Nomor 1447);
- 9) Peraturan Pemerintah Nomor 12 Tahun 2018 tentang Pengalihan Keuangan Daerah Lembaga Negara Republik Indonesia Tahun 2018 Nomor 42, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 6327;
- 10) Peraturan Pemerintah Nomor 47 Tahun 2021 tentang Penyelenggaraan Bidang Perencanaan Lembaga Negara Republik Indonesia Tahun 2021 Nomor 37, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 6554;
- 11) Peraturan Menteri Keuangan No. 211/PMK/03/2016 tentang Penyajian Standar Akuntansi Pemerintahan No. 13 tentang Penyajian Laporan Keuangan Badan Layanan Umum (Berita Negara Republik Indonesia Tahun 2016 Nomor 1819);
- 12) Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 79 Tahun 2018 tentang Badan Layanan Umum Daerah (Berita Negara Republik Indonesia Tahun 2018 Nomor 1213);
- 13) Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 77 Tahun 2020 tentang Pedoman Teknik Pengelolaan Keuangan Daerah (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2020 Nomor 1781);
- 14) Peraturan Daerah Provinsi Bali Nomor 10 Tahun 2021 tentang Pengelolaan Keuangan Daerah (Lembaran Daerah Provinsi Bali Tahun 2021 Nomor 10, Tambahan Lembaran Daerah Provinsi Bali Nomor 8);
- 15) Peraturan Gubernur Bali Nomor 47 Tahun 2017 tentang Standar Pelayanan Minimal Pada Unit Pelaksana Teknis Rumah Sakit Umum Daerah Bali Provinsi Bali (Berita Daerah Provinsi Bali Tahun 2017 Nomor 47);
- 16) Peraturan Gubernur Bali Nomor 88 Tahun 2017 tentang Pengangkatan dan Pembekalan Pejabat Pengelola Dan Pegawai Yang Bersifat Civil Serv Pegawai Negeri Sipil Unit Pelaksana Teknis Rumah Sakit Umum Daerah Bali Provinsi Bali (Berita Daerah Provinsi Bali Tahun 2017 Nomor 88);
- 17) Peraturan Gubernur Bali Nomor 84 Tahun 2017 tentang Sistem Akuntansi Badan Layanan Umum Daerah pada Unit Pelaksana Teknis Rumah Sakit Umum Daerah Bali Provinsi Bali (Berita Daerah Provinsi Bali Tahun 2017 Nomor 84);
- 18) Peraturan Gubernur Bali Nomor 53 Tahun 2018 tentang Peraturan Internal Rumah Sakit (Hospital by Law) Unit Pelaksana Teknis Daerah Rumah Sakit Mata Bali Provinsi Bali (Berita Daerah Provinsi Bali Tahun 2018 Nomor 53);
- 19) Peraturan Gubernur Bali Nomor 24 Tahun 2018 tentang Perubahan Atas Peraturan Gubernur Nomor 20 Tahun 2018 tentang Tarif Pelayanan Rumah Sakit Pada Badan Layanan Umum Daerah Unit Pelaksana Teknis Daerah Rumah Sakit Umum Daerah Bali Provinsi Bali (Berita Daerah Provinsi Bali Tahun 2018 Nomor 24);
- 20) Peraturan Gubernur Bali Nomor 17 Tahun 2020 tentang Tata Cara Kerja Sama Badan Layanan Umum Daerah Unit Pelaksana Teknis Daerah Rumah Sakit Di Lingkungan Dinas Kesehatan Provinsi Bali (Berita Daerah Provinsi Bali Tahun 2020 Nomor 17);
- 21) Peraturan Daerah Provinsi Bali Nomor 10 Tahun 2021 tentang Pokok-Pokok Pengelolaan Keuangan Daerah (Lembaran Daerah Provinsi Bali Tahun 2021 Nomor 10, Tambahan Lembaran Daerah Provinsi Bali Nomor 8);
- 22) Peraturan Gubernur Bali Nomor 18 Tahun 2021 tentang Pengadaan Barang/Jasa Badan Layanan Umum Daerah Rumah Sakit Pada Dinas Kesehatan Provinsi Bali (Berita Daerah Provinsi Bali Tahun 2021 Nomor 18);
- 23) Peraturan Gubernur Bali Nomor 60 Tahun 2021 tentang Pembentukan, Reduksikan, Reorganisasi Organisasi, Tugas Dan Fungsi Serta Tata Kerja Rumah Sakit (Berita Daerah Provinsi Bali Tahun 2021 Nomor 60);
- 24) Peraturan Gubernur Bali Nomor 18 Tahun 2022 tentang Kebijakan dan Sistem Akuntansi Pemerintah Provinsi (Berita Daerah Provinsi Bali Tahun 2022 Nomor 17);
- 25) Peraturan Gubernur Bali Nomor 36 Tahun 2022 tentang Sistem dan Prosedur Pengelolaan Keuangan Daerah (Berita Daerah Provinsi Bali Tahun 2022 Nomor 40);
- 26) Peraturan Gubernur Bali Nomor 40 Tahun 2022 tentang Pola Tata Kerja Rumah Sakit di Lingkungan Pemerintah Provinsi Bali (Berita Daerah Provinsi Bali Tahun 2022 Nomor 41);
- 27) Peraturan Gubernur Bali Nomor 73 Tahun 2022 tentang Pembentukan, Reduksikan, Reorganisasi Organisasi, Tugas Dan Fungsi Serta Tata Kerja Rumah Sakit (Berita Daerah Provinsi Bali Tahun 2022 Nomor 74);
- 28) Peraturan Gubernur Bali Nomor 40 Tahun 2022 tentang Perubahan Atas Peraturan Gubernur Bali No. 18 Tahun 2022 tentang Kebijakan dan Sistem Akuntansi Pemerintah Daerah (Berita Daerah Provinsi Bali Tahun 2022 Nomor 42);
- 29) Peraturan Gubernur Bali Nomor 43 Tahun 2022 tentang Perencanaan, Pengadaan, Perolehan, Perbaikan Pembiayaan Sistem Anggaran, Pelaksanaan Anggaran, Pelaksanaan Penggunaan Anggaran Dan Pengendalian Investasi Badan Layanan Umum Daerah Rumah Sakit di Lingkungan Pemerintah Provinsi Bali (Berita Daerah Provinsi Bali Tahun 2022 Nomor 43);
- 30) Keputusan Gubernur Bali Nomor 1850/4-D/44/2017 tentang Peraturan Pola Pengelolaan Keuangan Badan Layanan Umum Daerah pada Unit Pelaksana Teknis Rumah Sakit Umum Daerah Bali Provinsi Bali (Berita Daerah Provinsi Bali, Tanggal 8 September 2017 tentang Peraturan UPTD RSUD Bali Provinsi Bali sebagai PPK-BLUD dengan status perub.

**6. Tempat Revisi**

RKUD Bal Mandera Provinsi Bal terdapat dalam 8 Jalan Di Pura Ngurah Rai No 541 Denpasar 80234, Telp (0361) 243266, Website [www.balmandera.go.id](http://www.balmandera.go.id) Email: [balmandera@balmandera.go.id](mailto:balmandera@balmandera.go.id)

**7. Visi, Misi, Nilai, Filosof, Strategi, Program dan Motti**

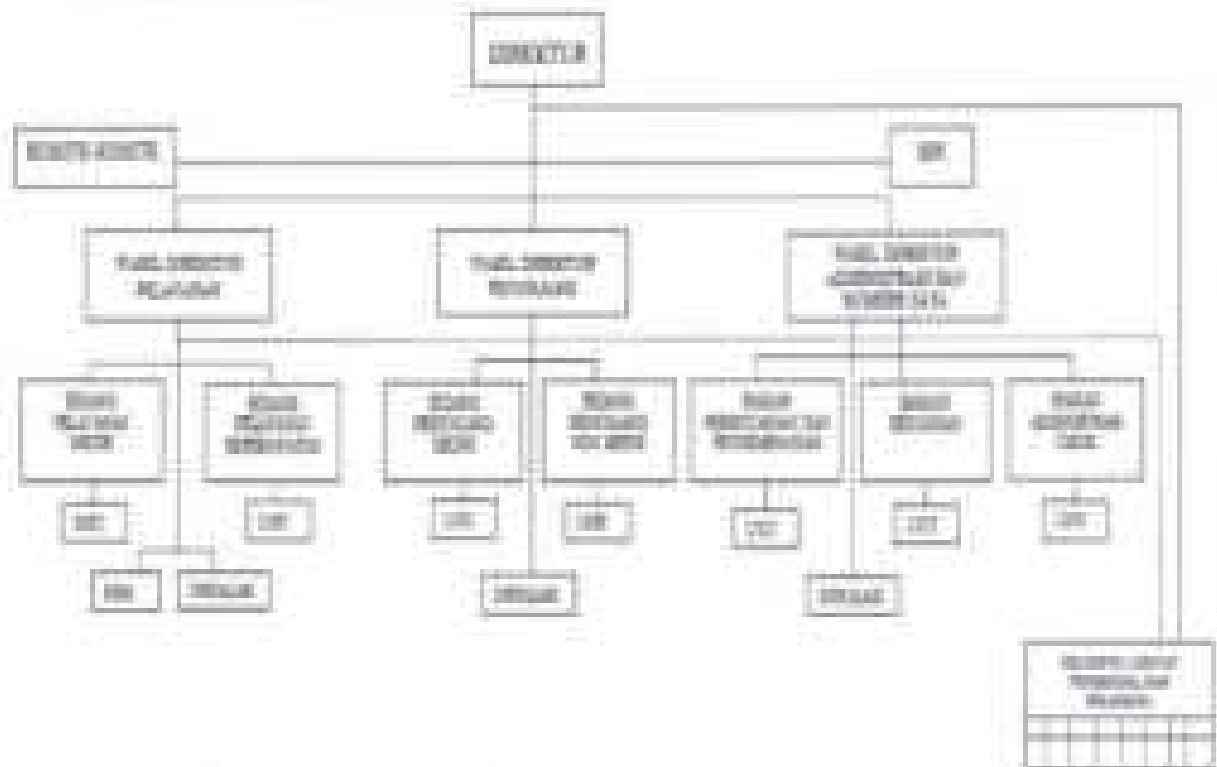
Berdasarkan Bab IV Peraturan Gubernur Bal Nomor 71 Tahun 2017 tentang Peraturan Internal Rumah Sakit (Prinsipal By Laws) RKUD Bal Mandera Provinsi Bal ditetapkan Visi dan Misi, Nilai dan Filosof, Strategi, Program, Motti sebagai berikut:

- 1) Visi RKUD Bal Mandera Provinsi Bal yaitu "Menjadi Rumah Sakit yang Berkualitas dengan Memprioritaskan Pelayanan, Penelitian dan Penelitian menuju Rumah Sakit Berkelas Dunia Tahun 2025".
- 2) Misi RKUD Bal Mandera Provinsi Bal yaitu:
  - a. Mempromosikan pelayanan kesehatan berbasis sesuai dengan standar internasional nasional dan internasional yang berorientasi pada keselamatan dan kepuasan pelanggan;
  - b. Mempromosikan pelayanan kesehatan rujukan dengan standar yang ketat;
  - c. Menyediakan sarana dan prasarana sesuai dengan perkembangan ilmu pengetahuan dan teknologi kesehatan;
  - d. Mempromosikan penelitian, penelitian dan pengembangan yang berkearifan-bungaran untuk menghasilkan sumber daya manusia yang kompeten, terintegrasi dan memiliki budaya kerja dan
  - e. Meningkatkan kinerja layanan, profesionalisme dan meningkatkan kepercayaan pegawai.
- 3) Nilai RKUD Bal Mandera Provinsi Bal sebagai berikut "Silau kerja pegawai rumah sakit dalam melaksanakan tugas diberikan atas penilaian terencana, terukur, bertanggungjawab dan tidak bias".
- 4) Filosof RKUD Bal Mandera Provinsi Bal:
  - a. Pelanggan adalah yang utama;
  - b. Pegawai memiliki arti;
  - c. Partisipasi terus menerus;
  - d. Berorientasi keselamatan dalam suasana yang berbudaya;
  - e. Pelayanan terbaik;
  - f. Berorientasi kinerja atas hasil yang standar atas disiplin, kemaknaan dan integritas yang tinggi dan
  - g. Mempromosikan tinggi norma serta etika profesional.
- 5) Strategi RKUD Bal Mandera Provinsi Bal yaitu mengoptimalkan potensi seluruh sumber daya yang ada dan memfokuskan pada kemampuan untuk memenuhi standar pelayanan yang berkualitas sehingga mampu mewujudkan visi dan misi RKUD Bal Mandera Provinsi Bal.
- 6) Program-program rumah sakit RKUD Bal Mandera Provinsi Bal sebagai berikut:
  - a. Penyediaan sumber daya manusia yang berkompeter sesuai bidangnya;
  - b. Penyediaan sarana dan prasarana rumah sakit (sangat menunjang pelayanan);
  - c. Penyusunan dan pelaksanaan standar pelayanan sesuai peraturan perundang-undangan;
  - d. Penawaran pengendalian keuangan yang transparan, akuntabel, dan sesuai peraturan perundang-undangan;
  - e. Pelaksanaan pelayanan rumah sakit yang berorientasi pada kepuasan pelanggan dan
  - f. Pelaksanaan upaya peningkatan mutu pelayanan dan keselamatan pasien di rumah sakit
- 7) Motti RKUD Bal Mandera yaitu CARIKA yang memiliki makna dan arti, sebagai berikut:
  - a. **C**: Cepat, merupakan keakuratan waktu dan standar pelayanan yang telah ditetapkan;
  - b. **A**: Aman, memberikan rasa aman terhadap pasien, keluarga, petugas kesehatan dan lingkungan;
  - c. **R**: Ramah, keterbukaan dalam memberikan informasi pelayanan;
  - d. **I**: Ramah, adalah sikap untuk harus diberikan dalam setiap pelaksanaan pelayanan dan
  - e. **K**: Akuntabel, merupakan pertanggungjawaban secara penuh dalam pelaksanaan tugas-tugas rumah sakit secara jujur dan terbuka dan sesuai dengan standar yang ditetapkan.

**a. Struktur Organisasi dan Susunan Pegawai Rumah Sakit**

Berikanlah Peraturan Gubernur Bali Nomor 73 Tahun 2022 tanggal 28 Desember 2022 tentang Pembentukan, Fungsikan, Susunan Organisasi, Tugas dan Fungsi Serta Tata Kerja Rumah Sakit di Lingkungan Pemerintah Provinsi Bali yang ditetapkan Struktur Organisasi RSUD Bali Mandara Provinsi Bali. Adapun bagan struktur organisasi RSUD Bali Mandara Provinsi Bali adalah sebagai berikut:

**1) Struktur Organisasi Rumah Sakit**



**2) Direksi (Pegawai Pengelola RSUD)**

Dewan Pengawas RSUD Bali Mandara Provinsi Bali dibentuk berdasarkan Keputusan Gubernur Bali No. 25403-644/2020 tanggal 18 Maret 2020 tentang Pembentukan dan Susunan Keanggotaan Dewan Pengawas Badan Layanan Umum Unit Pelaksana Teknis Daerah Rumah Sakit Umum Daerah Bali Mandara Dinas Kesehatan Provinsi Bali dan Keputusan Gubernur Bali No. 34403-644/2020 tanggal 23 Juni 2020 tentang Penunjukan Sekretaris Dewan Pengawas Badan Layanan Umum Unit Pelaksana Teknis Daerah Rumah Sakit Umum Daerah Bali Mandara Dinas Kesehatan Provinsi Bali, sehingga susunan Dewan Pengawas adalah sebagai berikut:

No.	Nama	Jabatan
1	Dr. Rendi Suryaya, MPM	Peswa
2	I Dewa Putu Guratna, S1, M.Si	Anggota
3	Dr. Dede Widyana Purdaya, M.Psi	Anggota
4	A.A. Ananda Yoga Rizka, SKM	Sekretaris

**3) Direksi (Pegawai Pengelola RSUD)**

Direksi dibentuk berdasarkan Keputusan Gubernur Bali Nomor 73403-644/2018 tentang Penunjukan Pegawai Pengelola Badan Layanan Umum Daerah pada RSUD Bali Mandara Provinsi Bali, susunan direksi adalah sebagai berikut:

Jabatan Struktural	Peran dalam RSUD	Nama
Pt. Direktur	Pemimpin RSUD	Dr. Rendi Suryaya, MPM NIP. 19620118 198710 1 001
Wakil Direktur Pelayanan	Pegawai Teknis	Dr. H. Luh Wigeni Sri Karyawati, C.Si NIP. 19690221 198803 2 001
Wakil Direktur Perencanaan	Pegawai Teknis	Dr. I Wayan Sukata, MPA NIP. 19671012 198603 1 001
Wakil Direktur Administrasi dan Humas/Hubung Masyarakat	Pegawai Manajerial	I Wayan Murana, S.Hg., M., S.P.S. NIP. 19730719 198302 1 001

Berikutnya, berdasarkan Keputusan Gubernur Bali No. 10404-CPH/2023 tentang Pengangkatan PNS dalam Jabatan Administrasi di Lingkungan Pemerintah Provinsi Bali dan No. 10404-CPH/2023 tentang Pengangkatan PNS dalam Jabatan Pegawai di Lingkungan Pemerintah Provinsi Bali, Susunan Pejabat Pegawai BLUD RSUD Bali Mandara Provinsi Bali terdiri dari:

Jabatan Struktural	Pejabat dalam BLUD	Nama
Plt. Direktur	Pejabat BLUD	Dr. Fikah Sulaksana, MPH NIP. 19620715 198710 1 001
Wakil Direktur Pelayanan	Pejabat Teknis	Dr. I Ketut Widyasa, MPH NIP. 19790810 200501 1 011
Wakil Direktur Penunjang	Pejabat Teknis	Dr. I Wayan Sukirna, MPH NIP. 19871012 199903 1 001
Wakil Direktur Administrasi dan Sumber Daya	Pejabat Keorganisasian	Dr. I Gusti Ngurah Putra Dharmajaya, M.Psi NIP. 19760701 200212 1 008

Selanjutnya, berdasarkan Keputusan Gubernur Bali Nomor 10404-CPH/2024 tentang Pengangkatan Pegawai Negeri Sipil dalam Jabatan Pimpinan Tinggi Pratama di Lingkungan Pemerintah Provinsi Bali, dan Surat Perintah Nomor 558 Tahun 2024 tertanggal 1 Maret 2024, terdapat penggantian Pejabat Pegawai BLUD pada RSUD Bali Mandara Provinsi Bali menjadi sebagai berikut:

Jabatan Struktural	Pejabat dalam BLUD	Nama
Direktur	Pejabat BLUD	Dr. I Gusti Ngurah Putra Dharmajaya, M.Psi NIP. 19760701 200212 1 008
Wakil Direktur Pelayanan	Pejabat Teknis	Dr. I Ketut Widyasa, MPH NIP. 19790810 200501 1 011
Wakil Direktur Penunjang	Pejabat Teknis	Dr. I Wayan Sukirna, MPH NIP. 19871012 199903 1 001
Wakil Direktur Administrasi dan Sumber Daya	Pejabat Keorganisasian	Dr. Iq Nguman Tri Darmayanti, M.Psi NIP. 19731108 200212 1 003

#### a) Statistik Pegawai

1a) Jumlah pegawai berdasarkan jenis kelamin, yaitu:

Jenis Kelamin	Jumlah Pegawai	
	2024	2023
Pria	419	426
Wanita	817	820
Jumlah Pegawai	1.236	1.247

1b) Jumlah pegawai berdasarkan status kepegawaian, yaitu:

Status Kepegawaian	Jumlah Pegawai	
	2024	2023
Pejabat Struktural	33	33
PHS, Staf dan Fungsional & CPNS	371	379
PNS	109	109
Tenaga Kesehatan	814	813
Tenaga Keperawatan		3
Tenaga Kesehatan Di. Orkes	4	3
Tenaga Kesehatan Di. Orkes Pendidikan		21
Jumlah Pegawai	1.234	1.247

1c) Jumlah pegawai berdasarkan tingkat pendidikan, yaitu:

Tingkat Pendidikan	Jumlah Pegawai	
	2024	2023
Tenaga Kesehatan		
Dokter Spesialis	73	73
Dokter Umum	88	84
Dokter Gigi	14	14
Apteker	20	20
Akademik Apoteker	26	26
MD/PhD	240	240
S1 Keperawatan/D IV Keperawatan	1	1
D III Perawat	363	363
Perawat Analisa	0	0
Perawat Gigi	0	0
D IV Sisan	0	0
D II Sisan	100	100
Kesehatan Masyarakat	31	31
S1 Sani IV dan	0	0
D III Sani	19	19

Tingkat Pendidikan	Jumlah Pegawai	
	2024	2023
D1 Pasca Sarjana & Ilmiah Pendidikan	12	12
D II Pasca Sarjana Media	1	1
Academy Keperawatan (Lulusan)	28	28
D IV Keperawatan	1	1
D II Keperawatan Lingkungan	10	10
S1/D IV Ilmu (Keperawatan)	4	4
D II Ilmu (Keperawatan)	24	24
D II Ilmu Keperawatan	1	1
S1/D IV Teknik Elektromedik	3	3
Keperawatan	21	21
Keperawatan Simulasi	4	4
S1 Farmasi/Keperawatan Medika	3	3
D1 dan	1	1
	<b>194</b>	<b>194</b>
S1 Eksternal	20	20
S2 Komputer	1	1
D1 Komputer	11	11
D II Manajemen Informatika	10	10
S1 Hubungan Internasional	2	2
S1 Hukum	2	2
S1 Manajemen Perencanaan/Keperawatan	2	2
D II Pendidikan	2	2
D IV/D II Akutansi	16	16
S1 Teknik Elektro	8	8
D II Teknik Elektromedik	8	8
S1 Teknik Mesin	2	2
SMA Administrasi Perkantoran	4	4
SMA Bangunan	1	1
SMA Tata Boga	8	8
SMA Teknik Mesin	8	8
SMA Kejuruan/Keperawatan	10	10
SMA Administrasi Pendidikan	1	1
SMA/SMK	27	26
S1 Sastra/BA	1	1
S1 Biologi	1	1
S1 Kimia	1	1
S1 Teknik Sipil	1	1
S1 Pendidikan Bahasa Inggris	2	2
S1 Pertanian	1	1
S2 Lainnya	1	1
S1 Manajemen	2	2
D2 Komputer Akutansi	4	4
D2 Lainnya	1	1
Pejabat Struktural	22	21
Tugas Rotor	8	8
Tenaga Kontras Diklat Dinas	8	8
Jumlah Pegawai	<b>214</b>	<b>214</b>

14) Jumlah pegawai berdasarkan jabatan, yaitu:

Jabatan	Jumlah Pegawai	
	2024	2023
Pejabat Struktural	22	20
Dokter Fungsional	41	40
Perawat Fungsional	205	188
Tenaga Keahlian Fungsional selain dokter dan perawat	81	81
Tenaga Keahlian Struktural selain dokter dan perawat	8	4
Tenaga Non Medis	8	18
Pegawai Diklat masa tugas belajar	8	1
Tenaga Kontras	814	810
Tenaga Kontras Selain Pegawai/pejabat Diklat		8
Tenaga Kontras Dinas Pendidikan		21
Tenaga Kontras Dinas Kesehatan	4	3
CPNS (selain fungsional)		51
Induk	324	320
Jumlah Pegawai	<b>1.214</b>	<b>1.267</b>

**f. Capaian Indikator Pelaksanaan Kesehatan**

Untuk melihat capaian indikator pelaksanaan per 31 Desember 2024 dan per 31 Desember 2023 sebagai

Indikator Pelaksanaan Kesehatan	2024	2023	Satuan
SDG	44.80	41.27	%
LDG	4	4	Hal
YOG	8	8	Hal
SDG	41.80	37.50	%/tahun
SDP	24	17	Orang
SDH	27	20	Orang
Jumlah kunjungan Rawat Jalan	128.268	87.882	Orang
Jumlah kunjungan Rawat Inap	6.701	7.879	Orang
Jumlah kunjungan IGD	18.888	18.781	Orang

**g. Jenis Pelayanan**

- 1) Pelayanan Keperawatan (PK)
- 2) Pelayanan Rawat Jalan/Poliklinik yang terdiri dari:
  - a) Poli Gigi dan Gynakologi
  - b) Poli Kulit-Pedikur
  - c) Poli Tumor Lambung
  - d) Poli Jantung
  - e) Poli Bedah Umum
  - f) Poli Bedah Gigi dan Perawatan
  - g) Poli Bedah Plastik
  - h) Poli Bedah Orthopedi
  - i) Poli Bedah Onkologi
  - j) Poli Bedah Saraf
  - k) Poli Farm
  - l) Poli Bedah Urologi
  - m) Poli Spinal
  - n) Poli Bedah Saraf
  - o) Poli Bedah Thorax
  - p) Poli Mata
  - q) Poli Kulit Dan Kelamin
  - r) Poli Infeksi/Parasit Dalam
  - s) Poli THT
  - t) Poli Saraf
  - u) Poli Labor
  - v) Poli Jantung
  - w) Poli Anastesi
  - x) Poli Gas Rongga
  - y) Poli Laminasi, dan
  - z) Poli Gigi
  - aa) Poli Onkologi Radikal
  - bb) Poli Rehabilitasi Medik
  - cc) Poli Bedah Mulut
- 3) Pelayanan rawat inap (PRIA)
- 4) Pelayanan rawat inap intensif khusus (PRIT)
- 5) Pelayanan operasi bedah spinal/3 kamar operasi dengan Modular Operating Theater dan 1 kamar operasi IGD, (ROA)
- 6) Pelayanan farmasi
- 7) Pelayanan radiologi (CT scan, USG, MRI, Rontgen, Fluorografi, Mamografi, MRI 4 Dimensi)
- 8) Pelayanan laboratorium terintegrasi (Klinik, Patologi Anatomi, Mikrobiologi)
- 9) Bank Darah Rumah Sakit (BDRS)
- 10) Pelayanan kesehatan jiwa (Kesehatji)
- 11) Pelayanan rehabilitasi
- 12) Pelayanan Medical check up
- 13) Pelayanan Rehabilitasi Medik
- 14) Pelayanan Kanker Terpadu
- 15) Pelayanan Kesehatan Tradisional
- 16) Pelayanan Poli (Ginekologi)
- 17) Pelayanan Perencanaan Keluarga
- 18) Pelayanan Penunjang
- 19) Pelayanan Kamar Bersalin (MIDWIF)

**h. Kategori Pasien**

RSDM Bali Mandara Prima Bali melayani pasien dengan kategori:

- 1) Pasien umum tanpa jaminan kesehatan
- 2) Pasien peserta BPJS (Badan Penyelenggara Jaminan Sosial)
- 3) Pasien BPJS-Kelatan Paga Dasar

Jumlah kunjungan yang datang di RSDM Bali Mandara Prima Bali sampai dengan 31 Desember 2024 dan per 31 Desember 2023 secara umum adalah sebagai berikut:

Umur	2024	2023
IGD	18.888	18.781
Poli Anak	1.424	1.751
Poli Anastesi	1.351	1.302
Poli Bedah Gigi dan Perawatan	1.418	388
Poli Bedah Orthopedi	6.290	6.577
Poli Bedah Plastik	1.501	1.333
Poli Bedah Umum	2.474	2.388
Poli Gigi	502	2.390
Poli Gigi Perawatan	608	-
Poli Kulit	154	127
Poli Intensi	18.888	12.414
Poli Jantung	6.334	4.529

Unit	2024	2023
Pul Kuli	2 079	2 754
Pul Labuan	18	7
Pul Main	2 891	2 079
Pul MCV	3 473	3 891
Pul Olayu	2 913	3 199
Pul Peta	4 943	5 744
Pul Pongohong	13 254	9 009
Pul Semp	7 737	9 971
Pul Sempit	7 898	7 898
Pul Titi	1 099	2 475
<b>Kejuruteraan</b>	<b>27 377</b>	<b>22 079</b>
Rawang 1 (Canggih)	1 054	1 054
Rawang 2 (Canggih)	2 202	2 879
Rawang 3 (Lapan)	1 445	575
Rawang 4 (Rasam)	1 991	993
Rawang 5 (Melayu)	319	199
Rawang 10 (Tanjung)	497	493
Rawang POC/POC/L	194	171
Rawang Rong	499	673
Rawang OK	4 314	3 999
<b>HEALTHCARE/CLINICAL</b>	<b>938</b>	<b>977</b>
Pul Tempa Melayu	1	-
Pul Jera	999	543
Pul Bagan Uluwang	2 797	2 939
Pul Bagan Mulu	2 799	3 054
Pul Bagan Semp	641	611
Pul Bagan Olayu	19 032	9 992
Pul UCI	919	799
Pul Pongohong Kiri	99	97
<b>Hemodialisis</b>	<b>9 937</b>	<b>9 934</b>
Pul Canggih Pongohong	314	197
Pul & KID Care	9	43
Pul Hafid Mulu	1 993	19 933
Pul Canggih Kadang	419	1 199
Pul Bagan Teras	799	993
<b>Hemodialisis Canggih Mulu</b>	<b>3 799</b>	-
<b>Endokrin</b>	<b>1 397</b>	-
<b>Kardiologi Tradisional</b>	<b>979</b>	-
<b>Kardiologi Mulu</b>	<b>499</b>	-
<b>Kardiologi</b>	<b>1 607</b>	-
<b>Unit Kardiologi</b>	<b>19 999</b>	-
<b>Kardiologi Mulu</b>	<b>1 999</b>	-
<b>Jumlah</b>	<b>194 939</b>	<b>199 219</b>

**2. Pernyataan Kaji-bukan terhadap Pernyataan Standar Akuntansi Pemerintahan Berbasis Akrual Nomor 13 tentang Penyajian Laporan Keuangan Badan Layanan Umum**

Laporan Keuangan RBLU Bal Mandera Protona Bal telah disusun dan diajarkan sesuai Peraturan Menteri Keuangan Nomor 21/PMK/20215 tentang Pernyataan Standar Akuntansi Pemerintahan Berbasis Akrual Nomor 13 tentang Penyajian Laporan Keuangan Badan Layanan Umum.

**3. Sifat dan Ciri-ciri Akuntansi**

Laporan Keuangan ini diajarkan sebagai salah satu jenis wujud transparansi dan akuntabilitas, sebagaimana ditentukan dalam tata kelola yang baik (good governance). Sedangkan tujuan Catatan atas Laporan Keuangan adalah menyajikan informasi perincian per-per laporan keuangan dalam rangka pengungkapan yang memadai.

Laporan Keuangan ini telah disusun dan diajarkan sesuai dengan Peraturan Menteri Keuangan Nomor 21/PMK/20215, tanggal 2 Desember 2015 tentang Pernyataan Standar Akuntansi Pemerintahan Nomor 13 tentang Penyajian Laporan Keuangan Badan Layanan Umum. Laporan Keuangan diajarkan dalam rupiah dan disusun berdasarkan dasar historis (historical cost) dan nilai wajar.

**a. Periode Akuntansi**

Periode akuntansi dimulai tanggal 1 Januari sampai dengan 31 Desember. Sedangkan laporan keuangan interim disusun untuk periode triwulanan dan semesteran.

**b. Dasar Penyusunan Laporan Keuangan**

- 1) Entitas pelaporan yang dimaksudkan dalam laporan keuangan ini adalah RBLU Bal Mandera Protona Bal.
- 2) Laporan Keuangan yang dimaksudkan dalam laporan ini adalah Laporan Keuangan Tahun Anggaran 2025.
- 3) Laporan Keuangan diajarkan dalam rupiah penuh dan disusun berdasarkan biaya historis atau nilai wajar.
- 4) Laporan Keuangan terdiri dari:
 

<ol style="list-style-type: none"> <li>a) Laporan Realisasi Anggaran;</li> <li>b) Laporan Perubahan Saldo Anggaran Lebih;</li> <li>c) Neraca;</li> <li>d) Laporan Operasional;</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>e) Laporan Arit Rias;</li> <li>f) Laporan Perubahan Ekuitas; dan</li> <li>g) Catatan atas Laporan Keuangan.</li> </ol>
---	---
- 5) Laporan Keuangan disusun dengan basis akrual untuk Neraca, Laporan Operasional, dan Laporan Perubahan Ekuitas.

6) Laporan Realisasi Anggaran, Laporan Perubahan Saldo Anggaran Lebih, dan Laporan Arus Kas dibuat dengan Saldo Kas, dan Laporan Arus Kas dengan Metode Langsung

7) Periode akuntansi Tahunan Saldo dibuat mulai 1 Januari sampai dengan 31 Desember tahun bersangkutan yang dalam hal ini sesuai dengan tahun anggaran.

#### **6. Laporan Realisasi Anggaran**

1) Laporan Realisasi Anggaran menyajikan informasi realisasi pendapatan-LRA, belanja smpulstetefel LRA, pembiayaan, dan sisa lebih/ kurang pembiayaan anggaran yang masing-masing dibandingkan dengan anggarannya dalam satu periode.

2) Laporan Realisasi Anggaran BUD paling kurang memuatnya sebagai berikut:

- |                           |  |
|---------------------------|--|
| a) Pendapatan-LRA,        | e) Pengeluaran pembiayaan,                           |
| b) Belanja,               | f) Pembiayaan neto, dan                              |
| c) Smpulstetefel LRA,     | g) Sisa lebih/ kurang pembiayaan anggaran (SLPMPAA), |
| d) Pembiayaan pembiayaan, |  |

#### **7. Laporan Perubahan Saldo Anggaran Lebih**

1) Laporan Perubahan Saldo Anggaran Lebih menyajikan informasi keadaan atau perubahan Saldo Anggaran Lebih tahun berjalan dibandingkan dengan tahun sebelumnya.

2) Laporan Perubahan Saldo Anggaran Lebih BUD menyajikan secara komparatif dengan periode sebelumnya sebagai berikut:

- Saldo anggaran lebih awal,
- Penggunaan saldo anggaran lebih,
- Sisa lebih/ kurang pembiayaan anggaran tahun berjalan,
- Koreksi kesalahan pemeliharaan tahun sebelumnya,
- Lain-lain, dan
- Saldo anggaran lebih akhir.

3) Owinging to, BUD menyajikan riwayat lebih lanjut dan urut-urutan yang terungkap dalam Laporan Perubahan Saldo Anggaran Lebih dalam Catatan atau Laporan Keuangan.

#### **8. Neraca**

1) Neraca menggambarkan posisi keuangan suatu entitas pada suatu tanggal tertentu, lengkap, dan akurat pada tanggal tertentu.

2) Neraca BUD menyajikan secara komparatif dengan periode sebelumnya sebagai berikut:

- |                              |                                  |
|------------------------------|----------------------------------|
| a) Kas dan setara kas,       | f) Aset tetap,                   |
| b) Investasi jangka pendek,  | g) Aset lainnya,                 |
| c) Piutang dan Imporan BUD,  | h) Kewajiban jangka pendek,      |
| d) Persediaan,               | i) Kewajiban jangka panjang, dan |
| e) Investasi jangka panjang, | j) Ekuitas.                      |

#### **9. Laporan Operasional**

1) Laporan Operasional BUD menyajikan kinerja sumber daya ekonomi yang menentang siklus dan penggunaannya yang ditinjau dari pemertaha substansial untuk kegiatan penyelenggaraan pemerintahan dalam satu periode pengisian.

2) Struktur Laporan Operasional BUD memuatnya sebagai berikut:

- Pendapatan-LD,
- Beban,
- Smpulstetefel dan kegiatan operasional,
- Keperluan non operasional,
- Smpulstetefel sebelum pro-keu biasa:
- Pro-keu biasa, dan
- Smpulstetefel-LD.

3) BUD menyajikan pendapatan-LD yang diklasifikasikan menurut sumber pendapatan, yang terdiri atas:

- Pendapatan dari akuisi APBD,
- Pendapatan layanan yang bersumber dari masyarakat,
- Pendapatan layanan yang bersumber dari entitas eksterminstetefel pemerintah,
- Pendapatan hasil kerja sama,
- Pendapatan yang berasal dari hasil dalam bentuk restitusi/ pengembalian, dan
- Pendapatan BUD lainnya.

4) Riwayat lebih lanjut sumber pendapatan diungkap pada Catatan atau Laporan Keuangan.

5) BUD menyajikan beban yang diklasifikasikan menurut koefisien pro-keu, koefisien lain yang diperlakukan menurut ketentuan perundangan, yang terungkap diungkap dalam Catatan atau Laporan Keuangan.

#### **10. Laporan Arus Kas**

Laporan Arus Kas pada BUD menggunakan metode langsung, menyajikan informasi mengenai sumber, penggunaan, perubahan kas, dan setara kas selama satu periode akuntansi, dan saldo kas dan setara kas pada tanggal pengisian pada BUD.

Arus masuk dan keluar kas diklasifikasikan berdasarkan aktivitas operasi, investasi, pendanaan, dan transaksi.

1) **Aktivitas Operasi**

Arus masuk kas dari aktivitas operasi terdapat di antara lain:

- a) Pendapatan dan dividen APBC
- b) Pendapatan layanan yang bersumber dari masyarakat
- c) Pendapatan layanan bersumber dari entitas eksterimiliteria (piagam)
- d) Pendapatan hasil jual beli sama
- e) Pendapatan yang berasal dari hibah dalam bentuk kas, dan
- f) Pendapatan BLUD lainnya

Arus keluar kas untuk aktivitas operasi terdapat di antara lain:

- a) Pembayaran pegawai
- b) Pembayaran barang
- c) Pembayaran bunga dan
- d) Pembayaran lain-lainnya yang kas sama

2) **Aktivitas Investasi**

Aktivitas investasi adalah aktivitas penerimaan dan pengeluaran kas yang ditujukan untuk pembelian dan penjualan aset tetap serta investasi lainnya. Hal tersebut termasuk jangka panjang dan antara kas

Arus kas dari aktivitas investasi menunjukkan penerimaan dan pengeluaran kas bruto dalam rangka pembelian dan penjualan sumber daya ekonomi yang bertujuan untuk meningkatkan dan melindungi pembayaran BLUD kepada masyarakat di masa yang akan datang.

Arus masuk kas dari aktivitas investasi, antara lain terdiri atas:

- a) Penerimaan aset tetap
- b) Penerimaan aset lainnya
- c) Penerimaan dari dividen dan
- d) Penerimaan investasi dalam bentuk sekuritas

Arus keluar kas dari aktivitas investasi, antara lain terdiri atas:

- a) Pembelian aset tetap
- b) Pembelian aset lainnya
- c) Pembayaran modal
- d) Pembelian investasi dalam bentuk sekuritas dan
- e) Pembelian investasi jangka panjang lainnya

3) **Aktivitas Pendanaan**

Aktivitas pendanaan adalah aktivitas penerimaan dan pengeluaran kas yang berhubungan dengan pemberian pinjaman jangka panjang dan/atau pinjaman yang jangka panjang yang mengakibatkan perubahan dalam jumlah dan komposisi pinjaman jangka panjang dan utang jangka panjang

Arus kas dari aktivitas pendanaan menunjukkan penerimaan dan pengeluaran kas yang berhubungan dengan pembelian atau pemberian pinjaman jangka panjang

Arus masuk kas dari aktivitas pendanaan, antara lain sebagai berikut:

- a) Penerimaan pinjaman dan
- b) Penerimaan dana dari APBC untuk diinvestasikan

Sebagai bagian dari pemerintah pusat/daerah, BLUD dapat menerima dana dari APBC untuk tujuan investasi (BLU). Penerimaan dana dari APBC merupakan penerimaan dana dari APBC yang ditujukan sebagai dana tambahan (LU) dalam kelompok aset lainnya dan utang jangka panjang kepada BLU pada. Dengan menerima penerimaan dana tersebut sebagai utang, BLUD harus mengakui penerimaan dana dalam arus masuk kas aktivitas pendanaan. Sebaliknya, jika BLUD menyita kembali dana modal ke BLU maka penerimaan dana investasi tersebut tidak sebagai arus keluar kas dalam aktivitas pendanaan.

Arus keluar kas dari aktivitas pendanaan, antara lain sebagai berikut:

- a) Pembayaran pajak pinjaman dan
- b) Pengembalian modal dana dari APBC ke BLU

Pengembalian modal dana dari APBC ke BLU merupakan pengembalian investasi yang berasal dari APBC karena pinjaman dana investasi dari masyarakat.

4) **Aktivitas Transaksi**

a) Aktivitas transaksi adalah aktivitas penerimaan dan pengeluaran kas yang tidak termasuk dalam aktivitas operasi, investasi, dan pendanaan.

b) Arus kas dari aktivitas transaksi menunjukkan penerimaan dan pengeluaran kas bruto yang tidak mempengaruhi pendapatan, beban, dan perubahan pemerintah. Arus kas dari aktivitas transaksi, antara lain transaksi: Perhitungan Pajak Keluar (PKK), PKK menggambarkan kas yang berasal dari jumlah dana yang diterima secara tunai untuk pajak Keluar, misalnya penjualan pajak.

- c) Arus masuk kas dari aktivitas transaksi, melalui penerimaan PKK
- d) Arus keluar kas dari aktivitas transaksi, melalui pengeluaran PKK

**8. Laporan Perubahan Ekuitas**

1) Laporan Perubahan Ekuitas menyajikan informasi mengenai atau perubahan ekuitas tahun berjalan dibandingkan dengan tahun sebelumnya

2) Laporan Perubahan Ekuitas pada BLUD menyajikan paling kurang jira-jira sebagai berikut:

- a) Ekuitas awal
- b) Surplus/defisit LU pada periode bersangkutan

c) Kurata-besok yang langsung memengaruhi/mengurangi aliran, yang akan ter-besok dan dapat kembali yang disebabkan oleh perubahan kebijakan akuntansi dan tingkat kasatiran mendaki, misalnya:

- (1) Kurata kasatiran mendaki dari pemediaan yang terjadi pada periode-periode sebelumnya.
- (2) Penetapan nilai aset tetap karena mendaki aset tetap, dan
- (3) Kurata nilai aset yang tidak dapat diabaikan dalam Laporan Operasional.

h) Elemen lain.

#### i. Catatan atas Laporan Keuangan

Catatan atas laporan keuangan memberikan penjelasan dan analisis atas informasi yang ada pada laporan keuangan dan informasi tambahan lainnya sehingga para pengguna laporan keuangan mendapatkan pemahaman yang sempurna atas laporan keuangan. Selain informasi dasar GAAP mengenai antara lain:

- 1) Gambaran umum;
- 2) Kebijakan akuntansi;
- 3) Penjelasan atas akun-akun laporan keuangan;
- 4) Kejadian penting lainnya berkaitan dengan informasi penting lainnya.

#### j. Pro-por Laporan Realisasi Anggaran

##### Pendapatan-LRA

- 1) Pendapatan-LRA BLUD yang dibayar sendiri dan tidak dibayar ke Kas Daerah merupakan pendapatan sendiri.
- 2) BLUD diberikan fleksibilitas dalam rangka pelaksanaan anggaran, termasuk pengalihan pendapatan dan belanja, pengalihan kas, dan pengalihan barang/jasa. Salah satu bentuk fleksibilitas dalam pengelolaan pendapatan adalah bahwa pendapatan dapat dialokasikan langsung untuk membiayai belanjanya. Pendapatan yang dialokasikan langsung untuk membiayai belanja termasuk kembali bahwa pendapatan BLUD tidak dibagikan kembali dahulu ke Kas Daerah. Tetapi pendapatan dan belanja dipisahkan kepada unit yang mempunyai fungsi pemerintahan umum untuk mendapatkan pemenuhan atas pengalihan.
- 3) Pendapatan-LRA pada BLUD dapat pada saat pendapatan kas yang diterima BLUD dapat sebagai pendapatan unit unit yang mempunyai fungsi pemerintahan umum, yaitu pada saat pengalihan pendapatan-LRA BLUD dan Belanja/LRA Umum Daerah (BLUD).
- 4) Kas di Belanja/LRA Perumahan BLUD yang belum dialokasikan ke rekening BLUD pada akhir periode berjalan sepanjang tidak mendapat pengalihan dan BLUD dapat sebagai Pendapatan-LRA BLUD.
- 5) Alokasi pendapatan-LRA dilaksanakan berdasarkan asas tidak, yaitu dengan memperhatikan pemenuhan kebutuhan, dan tidak memusat jumlah seluruhnya kepada akomodasi dengan pengalihan.
- 6) Dalam hal kasatiran pengalihan terhadap pendapatan-LRA tidak dapat menjadi variabel terhadap pendapatan ditambah dan tidak dapat dipisahkan kembali bahwa diperlukan proses penuh sesuai, maka akan bentuk dapat dipisahkan.
- 7) Khusus untuk pendapatan dan Kerja Sama Operasi (KSO), dapat berdasarkan asas tidak dengan tidak bahwa mengalokasikan bagian pendapatan yang merupakan kas milik KSO.
- 8) Penyisihan kas yang berasal dari pendapatan LRA BLUD tahun berjalan dibukukan sebagai pengalihan BLPA pada BLUD pemerintah BLPA pada pemerintah pusat/desa.
- 9) Penyisihan kas yang berasal dari pendapatan LRA BLUD tahun sebelumnya dibukukan sebagai pengalihan Belanja Anggaran Lain-lain pada BLUD dan pemerintah (BA), pada pemerintah pusat/desa.
- 10) Pendapatan-LRA pada BLUD dibukukan menurut jenis pendapatan.
- 11) Pendapatan-LRA pada BLUD merupakan pendapatan bukan pajak.
- 12) Termasuk pendapatan bukan pajak pada BLUD adalah:
  - a) Pendapatan layanan yang bersumber dari masyarakat;
  - b) Pendapatan layanan yang bersumber dari entitas akuntansi/entitas pelayanan;
  - c) Pendapatan hasil kerja sama;
  - d) Pendapatan yang berasal dari hibah dalam bentuk kas, dan
  - e) Pendapatan BLUD lainnya.
- 13) Pendapatan layanan yang bersumber dari masyarakat adalah entitas yang diberikan dari jasa layanan yang diberikan kepada masyarakat.
- 14) Pendapatan layanan yang bersumber dari entitas akuntansi/entitas pelayanan adalah entitas yang diberikan dari jasa layanan yang diberikan kepada entitas akuntansi/entitas pelayanan yang membiayai maupun yang tidak membiayainya.
- 15) Pendapatan hasil kerja sama adalah perjanjian dari kerjasama operasional, sewa-menyewa, dan usaha lainnya yang mendukung tugas dan fungsi BLUD.
- 16) Pendapatan yang berasal dari hibah dalam bentuk kas adalah pendapatan yang diterima dari masyarakat atau badan lain berupa kas, tanpa adanya kewajiban bagi BLUD untuk menyerahkan barang/jasa.
- 17) Pendapatan BLUD lainnya antara lain berupa:
  - a) Hasil penjualan kekayaan yang tidak dipisahkan;
  - b) Jasa giro;
  - c) Pendapatan bunga;
  - d) Keuntungan selisih nilai tukar rupiah terhadap mata uang asing lainnya;
  - e) Norma, potongan pajak bentuk lain sebagai akibat dari penjualan layanan/pengalihan barang/jasa ke BLUD.

- 16) Pendapatan tidak berupa barang/jasa tidak dilaporkan pada LRA karena pengakuan pendapatan berkaitan kas. Pendapatan tidak berupa barang/jasa dilaporkan pada Laporan Operasional yang berkaitan akrual.
- 17) Contoh pendapatan layanan yang bersumber dari entitas akuntansi/entitas pelayanan adalah BLUD yang berkaitan BLUD merupakan pendapatan dari layanan masyarakat berkaitan yang diluar dari anggaran Perangkat Daerah Lainnya.

#### Belanja

- 1) Belanja pada BLUD adalah pada saat pengeluaran kas yang dilakukan oleh BLUD diartikan oleh unit yang mempunyai fungsi pemerintahan umum.
- 2) Belanja pada BLUD dilaksanakan menurut klasifikasi ekonomi yang belanja, anggaran, dan fungsi.
- 3) Klasifikasi ekonomi untuk BLUD, pada belanja pegawai, belanja barang, dan belanja modal.
- 4) Belanja antara pendapatan-LRA dan belanja pada BLUD selama satu periode disajikan dicatat dalam pos Surplus/Defisit LRA.
- 5) Transaksi pembelian barang tetap pada BLUD yang melibatkan transfer pembelian jaringan berkaitan investasi jangka panjang. Perencanaan pembelian pada BLUD terjadi pada saat program jangka panjang dimana belanja dicatat investasi jangka panjang dilaksanakan. Sementara, pengeluaran pembelian pada BLUD terjadi pada saat pelaksanaan program jangka panjang berkaitan pengeluaran investasi jangka panjang.
- 6) Perencanaan pembelian pada BLUD adalah pada saat kas yang dimana BLUD diartikan oleh unit yang mempunyai fungsi pemerintahan umum.
- 7) Pengeluaran pembelian pada BLUD adalah pada saat pengeluaran pembelian diartikan oleh unit yang mempunyai fungsi pemerintahan umum.
- 8) Pendapatan untuk investasi yang berasal dari pendapatan BLUD tidak sebagai pengeluaran pembelian.
- 9) Belanja tidak langsung antara perencanaan dan pengeluaran pembelian selama satu periode disajikan dicatat dalam Permintaan Kas.
- 10) Belanja tidak langsung antara realisasi pendapatan-LRA dan Belanja, serta perencanaan dan pengeluaran pembelian selama satu periode disajikan dicatat dalam pos SIPASPPA.
- 11) Apabila BLUD menerima untuk anggaran selain dari entitas akuntansi/entitas pelayanan yang membawanya, maka BLUD menyusun LRA sesuai dengan entitas akuntansi/entitas pelayanan yang melaksanakan anggaran tersebut.
- 12) Akas anggaran yang dimana oleh BLUD adalah akas anggaran yang tidak terkait dengan modal pos layanan yang diberikan oleh BLUD kepada entitas pelayanan yang melaksanakan anggaran tersebut, misalnya akas anggaran untuk Cara Belajar yang diberikan oleh BLUD kepada BLUD yang berada di bawah DPRD.

#### A. Pos-pos Neraca

##### 1) Kas dan setara kas

Kas dan setara kas adalah pada saat dimana atau diukur/ditentukan berdasarkan nilai nominal yang kas dan setara kas meliputi saldo kas dan saldo rekening di bank.

##### 2) Piutang

a) Piutang usaha adalah sebesar nilai yang dapat diwujudkan (*net realizable value*), yaitu nilai setelah dikurangi dengan nilai estimasi penyisihan piutang tak terbayar.

b) Penyisihan piutang tak terbayar estimasi sebesar nilai piutang yang diperkirakan tidak akan terbayar berdasarkan nilai umur piutang atau persentase dari pendapatan.

Umur Piutang	Kelasifikasi	% Persentase
0 s.d. 30 hari kerja	Lancar	0,5%
1 bulan sejak Pengajuan I	Kurang Lancar	1%
1 bulan sejak Pengajuan II	Diragukan	50%
1 bulan sejak Pengajuan III	Masih	100%

Dalam hal pengajuan pertama, kedua dan ketiga belum dapat dibayarkan, maka klasifikasi piutang dilakukan dengan ketentuan:

- Kualitas lancar, jika umur piutang sampai dengan 1 bulan;
- Kualitas kurang lancar, jika umur piutang dalam 1 s.d 3 bulan;
- Kualitas diragukan, jika umur piutang dalam 3 s.d 12 bulan dan

##### 3) Persediaan

a) Persediaan adalah berdasarkan harga atau nilai nominal bersih, mana yang lebih rendah (*the lower of cost and net realizable value*), atau nilai yang terungkap dalam nilai pasar/nilai wajar/FPK/pendapatan (berdasarkan PPA).

b) Persediaan tidak berdasarkan harga pembeli yang masuk (*first in first out FIFO*).

c) hasil perhitungan persediaan (*stock opiner*) yang dilakukan pada akhir periode dicatat sebagai biaya penyediaan (*adjustment*) untuk akhir persediaan, baik oleh fungsi akuntansi maupun fungsi penganggaran. Belanja antara hasil stock opiner dan salaban persediaan dibebankan sebagai keuntungan/kerugian persediaan.

d) Persediaan yang rusak dan expired diukur/ditentukan dari daftar persediaan ke saat lebih lanjut merupakan beban penghapusan, dan jika sudah ada SK penghapusan, diukur/ditentukan dari neraca.

4) **Aset Tetap dan Penyusutan**

Penyusutan adalah alokasi yang sistematis atas nilai suatu aset tetap yang dapat diukur (berwujud assets) selama masa manfaat aset yang bersangkutan. Nilai penyusutan untuk masing-masing periode dapat sebagai pengukur nilai residual aset tetap dalam Neraca dan dalam penyusutan dalam Laporan Operasional. Metode penyusutan yang digunakan adalah metode garis lurus (straight line method) dengan bentuk harga pembelian dibagi dengan perkalian manfaat ekonomis selama masa. Aset Tetap akan rusak dan konstruksi dalam pengujian diukur dengan sifat dan karakteristik aset tersebut, kondisi pasar, tren, dan buku penunjang lain diukur penyusutan, selain itu dengan penghapusan pada saat Aset Tetap Lainnya tersebut sudah tidak dapat digunakan atau rusak.

Masa manfaat diukur untuk menghitung penyusutan aset tetap, sedangkan batas kapabilitas diukur untuk menentukan lama (waktu) nilai perolehan aset tetap, sebagai berikut:

Kode	Kategori	Klasifikasi	Kode	Kode Akun	Uraian	Masa Manfaat / Perkiraan Hari	Nilai Kapitalisasi
1	2	3	4	5			
1	2				<b>Aset Tetap</b>		
1	2	1			Tanah		
1	2	1	01		Tanah		
1	2	1	01	01	Tanah Perak		
1	2	1	01	02	Tanah Non Perak		
1	2	1	01	03	Lingkungan		
1	2	2			<b>Peralatan dan Mesin</b>		
1	2	2	01		Aktif Besar		1.000.000.000
1	2	2	01	01	Aktif Besar Darat	10	
1	2	2	01	02	Aktif Besar Apung	8	
1	2	2	01	03	Aktif Besar	7	
1	2	2	02		Aktif Angkutan		1.000.000
1	2	2	02	01	Aktif Angkutan Darat Bermotor	7	
1	2	2	02	02	Aktif Angkutan Darat Tak Bermotor	2	
1	2	2	02	03	Aktif Angkutan Apung Bermotor	10	
1	2	2	02	04	Aktif Angkutan Apung Tak Bermotor	2	
1	2	2	02	05	Aktif Angkutan Bermotor Lainnya	00	
1	2	2	03		Aktif Bangunan dan Aktif Ukur		800.000
1	2	2	03	01	Aktif Bangunan Bermotor	10	
1	2	2	03	02	Aktif Bangunan Tak Bermotor	8	
1	2	2	03	03	Aktif Ukur	2	
1	2	2	04		Aktif Potensi		800.000
1	2	2	04	01	Aktif Potensial	4	
1	2	2	05		Aktif Kantor Dan Rumah Tinggal		800.000
1	2	2	05	01	Aktif Kantor	2	
1	2	2	05	02	Aktif Rumah Tinggal	2	
1	2	2	05	03	Mobil Dan Kursi Kantor/Ruang Pejabat	2	
1	2	2	06		Aktif Sifat, Komunikasi dan Perantara		800.000
1	2	2	06	01	Aktif Sifat	5	
1	2	2	06	02	Aktif Komunikasi	2	
1	2	2	06	03	Peralatan Perantara	10	
1	2	2	06	04	Peralatan Komunikasi Lainnya	10	
1	2	2	07		Aktif Yektifitas dan Fasilitas		800.000
1	2	2	07	01	Aktif Keahlian	2	
1	2	2	07	02	Aktif Keahlian Lain	2	
1	2	2	08		Aktif Laboratorium		800.000
1	2	2	08	01	Unit Aktif Laboratorium	8	
1	2	2	08	02	Unit Aktif Laboratorium Rangka Saku	10	
1	2	2	08	03	Aktif Peralatan Proses Sektoral	10	
1	2	2	08	04	Aktif Laboratorium Fisika	10	
1	2	2	08	05	Aktif Proses Keahlian/Fasilitas Lingkungan	10	
1	2	2	08	06	Radiation Application and Non-Destructive Testing Laboratory	10	
1	2	2	08	07	Aktif Laboratorium Lingkungan Hidup	7	
1	2	2	08	08	Peralatan Laboratorium Hidrodinamika	15	

Kode	Kategori	Sub Kategori	Uraian	Masa Manfaat	Pengadaan	Basis	Nilai Pagutan	
							1	2
1	1	1	1	1	1	1	1	1
1	1	2	08	08	Aksi Laboratorium (Sinhelena Kalkulasi dan Instrumentasi)	8		
1	1	2	09		Aksi Perancangan			800.000
1	1	2	09	01	Tempat Api	10		
1	1	2	09	02	Perancangan Non Tempat Api	5		
1	1	2	09	03	Tempat Uap	5		
1	1	2	09	04	Aksi Proses Perforasi	4		
1	1	2	10		Komputer			800.000
1	1	2	10	01	Komputer Unit	4		
1	1	2	10	02	Peralatan Komputer	400		
1	1	2	11		Aksi Eksplorasi			800.000
1	1	2	11	01	Aksi Eksplorasi Topografi	8		
1	1	2	11	02	Aksi Eksplorasi Geofisika	8		
1	1	2	12		Aksi Pengaliran			800.000
1	1	2	12	01	Aksi Pengaliran Murni	12		
1	1	2	12	02	Aksi Pengaliran Non Murni	10		
1	1	2	13		Aksi Produk, Pengaliran dan Pemurnian			800.000
1	1	2	13	01	Sama	10		
1	1	2	13	02	Produk	10		
1	1	2	13	03	Pengaliran dan Pemurnian	10		
1	1	2	14		Aksi Bantu Ekspansi			800.000
1	1	2	14	01	Aksi Bantu Ekspansi	10		
1	1	2	14	02	Aksi Bantu Produk	10		
1	1	2	15		Aksi Keselamatan Kerja			800.000
1	1	2	15	01	Aksi Desain	8		
1	1	2	15	02	Aksi Pembiayaan	8		
1	1	2	15	03	Aksi Uji	2		
1	1	2	15	04	Aksi Kerja Perancangan	10		
1	1	2	16		Aksi Peraga			800.000
1	1	2	16	01	Aksi Peraga Pasif dan Perencanaan	10		
1	1	2	17		Perawatan Proses/Produk			800.000
1	1	2	17	01	Unit Perawatan Proses/Produk	8		
1	1	2	18		Rambu - Rambu			20.000.000
1	1	2	18	01	Rambu/Rambu Laju Lintas Jalan	1000		
1	1	2	18	02	Rambu/Rambu Laju Lintas Udara	50		
1	1	2	18	03	Rambu/Rambu Laju Lintas Laut	50		
1	1	2	19		Perawatan Cakr Paga			800.000
1	1	2	19	01	Perawatan Cakr Paga	5/10		
1	1	3			Gedung dan Bangunan			
1	1	3	01		Bangunan Gedung			20.000.000
1	1	3	01	01	Bangunan Gedung Tempal Kayu	50		
1	1	3	01	02	Bangunan Gedung Tempal Tegal	50		
1	1	3	02		Musumen			20.000.000
1	1	3	02	01	Candi/Tugu Peringatan/Prasasti	10		
1	1	3	02		Bangunan Merata			20.000.000
1	1	3	02	01	Bangunan Merata Perambuan	40		
1	1	3	04		Tugu/Tanda Batas			20.000.000
1	1	3	04	01	Tugu/Tanda Batas	50		
1	1	4			Jalan, Jembatan dan Wapal			
1	1	4	01		Jalan dan Jembatan			1
1	1	4	01	01	Jalan	10		
1	1	4	01	02	Jembatan	50		
1	1	4	02		Bangunan Air			1
1	1	4	02	01	Bangunan Air Riga	50		
1	1	4	02	02	Bangunan Pengaliran Pasang Sempit	50		

Kode	Kategori	Sub-kategori	Kode	Kode	Uraian	Masa Manfaat Pengadaan Barang	Nilai Pengadaan
1	3	4	02	03	Bangunan Pengembangan Rawa dan Padat	25	
1	3	4	02	04	Bangunan Pengaman Sungai/Pantai & Penanggulangan Bencana Alam	10	
1	3	4	02	05	Bangunan Pengembangan Sumber Air dan Air Tanah	20	
1	3	4	02	06	Bangunan Air Bersih/Air Murni	40	
1	3	4	02	07	Bangunan Air Kotor	40	
1	3	4	02		Instansi		1
1	3	4	02	01	Instansi Air Bersih / Air Murni	30	
1	3	4	02	02	Instansi Air Kotor	30	
1	3	4	02	03	Instansi Pengolahan Sampah	10	
1	3	4	02	04	Instansi Pengolahan Limbah Borganer	10	
1	3	4	02	05	Instansi Pembangkit Listrik	40	
1	3	4	02	06	Instansi Candi Listrik	40	
1	3	4	02	07	Instansi Pemeliharaan	30	
1	3	4	02	08	Instansi Gas	30	
1	3	4	02	09	Instansi Pengaman	20	
1	3	4	02	10	Instansi Lain	20	
1	3	4	04		Jaringan		1
1	3	4	04	01	Jaringan Air Minum	20	
1	3	4	04	02	Jaringan Listrik	40	
1	3	4	04	03	Jaringan Telepon	20	
1	3	4	04	04	Jaringan Gas	30	
1	3	8			<b>Aset Tetap Lainnya</b>		
1	3	8	01		Bahan Pengadaan		100.000
1	3	8	01	01	Bahan Pengadaan Terusak		
1	3	8	01	02	Bahan Pengadaan Terusak dan Berakumulasi		
1	3	8	01	03	Perangkat Lunak dan Lunak		
1	3	8	01	04	Musik		
1	3	8	01	05	Punya Grafik (Cetakan Material)		
1	3	8	01	06	Tipe Compression Adhesive and Plastik		
1	3	8	01	07	Tersaat		
1	3	8	02		Borang, Borong, Kesamping, Pabuatannya, Ditrage		100.000
1	3	8	02	01	Borang Borong Kesamping	1	
1	3	8	02	02	Akt Borong Pabuatannya	1	
1	3	8	02	03	Tanda Pengangan		
1	3	8	02		Hewan		100.000
1	3	8	02	01	Hewan Ternak		
1	3	8	02	02	Ternak		
1	3	8	02	03	Hewan Lainnya		
1	3	8	04		Asa Pasaran		
1	3	8	04	01	Asa Pasaran (Pasangan Asa)		
1	3	8	04	02	Cetakan (Layar, Rajangan, Keping, dan Selangannya)		
1	3	8	04	03	Motora (Pegang, Teras, ComCura, Gula, Teras, dan Selangannya)		
1	3	8	04	04	ComCura (Layar dan Selangannya)		
1	3	8	04	05	Strukturasi (Tiang, Batu Batu, dan Selangannya)		
1	3	8	04	06	Arangas (Pasir dan Selangannya)		
1	3	8	04	07	Asa Pasaran, Pasir, Kuningan, Pasir, Lila, dan Selangannya)		
1	3	8	04	08	Mammals (Paku, Lumut, Paku, dan Selangannya)		

Alas	Alas	Alas	Alas	Alas	Uraian	Masa Manfaat Penggunaan Baru	Nilai Kapitalisasi
1	2	3	4	5	6	7	8
1	3	3	04	06	Algae (Plankton Laut dan Tumbuhan Tumbuhan Laut Yang Hidup di Dalam Air)		
1	3	3	04	10	Bekas Peranan Lainnya		
1	3	3	06		Tanaman		100.000
1	3	3	06	01	Tanaman		
1	3	3	06	06	Kayang Kutek Non Kayu		100.000
1	3	3	06	07	Kayang Kutek Non Kayu		
1	3	3	07		Aset Tetap Dalam Persewaan		20.000.000
1	3	3	07	01	Aset Tetap Dalam Persewaan	10%	
1	3	3			Konstruksi Dalam Pengadaan		
1	3	3	01		Konstruksi Dalam Pengadaan		20.000.000
1	3	3	01	01	Konstruksi Dalam Pengadaan Gedung dan Bangunan		
1	3	3	01	02	Konstruksi Dalam Pengadaan Jalan, Jembatan dan Bangun		

Terhadap pemeliharaan aset tetap yang memenuhi kriteria kapitalisasi, maka penambahan masa manfaat karena adanya perbaikan terhadap aset tetap baik berupa renovasi, restorasi, dan overhaul dianggap perlu tidak terakumulasi dengan kemudian tambahan masa manfaat baru sehingga dianggap bahwa dengan masa manfaat aset tetap pemeliharaan baru sebagai berikut:

Alas	Alas	Alas	Alas	Alas	Uraian	Masa Manfaat Pengada- an Baru	Tambahan Masa Manfaat Overhaul/Perbaikan			
							Tahun	+10%	+20%	+30%
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	3				Aset Tetap					
1	3	1			Tanah					
1	3	1	01	01	Tanah Perak					
1	3	1	01	02	Tanah Non Perak					
1	3	1	01	03	Lingkungan					
1	3	2			Peralatan dan Mesin					
1	3	2	01		Aset Besar					
1	3	2	01	01	Aset Besar Darat	10	0	1	0	0
1	3	2	01	02	Aset Besar Apung	0	0	1	1	0
1	3	2	01	03	Aset Kecil	7	0	1	1	0
1	3	2	02		Aset Angkutan					
1	3	2	02	01	Aset Angkutan Darat Bermotor	7	0	1	1	0
1	3	2	02	02	Aset Angkutan Darat Tak Bermotor	1	0	1	1	1
1	3	2	02	03	Aset Angkutan Apung Bermotor	10	0	1	1	0
1	3	2	02	04	Aset Angkutan Apung Tak Bermotor	1	0	1	1	1
1	3	2	02	05	Aset Angkutan Bermotor Lainnya	20	0	1	1	0
1	3	2	03		Aset Bangunan dan Aset Laku					
1	3	2	03	01	Aset Bangunan Bermotor	10	0	0	0	0
1	3	2	03	02	Aset Bangunan Tak Bermotor	1	0	1	1	1
1	3	2	03	03	Aset Laku	0	0	1	1	1
1	3	2	04		Aset Perikanan					
1	3	2	04	01	Aset Perikanan	0	0	1	1	1
1	3	2	05		Aset Rantai Dan Rumah Tangga					
1	3	2	05	01	Aset Rantai	0	0	1	1	0
1	3	2	05	02	Aset Rumah Tangga	0	0	1	1	1
1	3	2	05	03	Mula Dan Kura Kura/Mula/Mula Perak	0	0	1	1	1
1	3	2	06		Aset Studio, Komunikasi dan Perantara					
1	3	2	06	01	Aset Studio	0	0	1	1	0

No	Kode	Kategori	Aksi	Ciri	Klasifikasi	Unit	Masa Manfaat Pengap dan Baku	Tambahan Masa Manfaat Cair/Padat/Polimer			
								+10%	+100%	+200/10%	+1 0
1	1	1	4	5			1	0	0	10	14
1	1	1	06	02		Alat Komunikasi	0	0	1	1	2
1	1	1	06	03		Peralatan Pemrosesan	10	0	1	0	0
1	1	1	06	04		Peralatan Komunikasi Nirkabel	10	0	0	0	2
4	2	2	07			Alat Kesehatan dan Kesehatan					
1	1	2	07	01		Alat Kesehatan	0	0	1	1	2
1	1	2	07	02		Alat Kesehatan Umum	0	0	1	1	2
7	2	2	08			Alat Laboratorium					
1	1	2	08	01		Unit Alat Laboratorium	0	0	0	0	4
1	1	2	08	02		Unit Alat Laboratorium Rangsang Nadi	10	0	0	0	7
1	1	2	08	03		Alat Peraga Praktis Selsol	10	0	0	0	0
1	1	2	08	04		Alat Laboratorium Fisika Radiometri	10	0	0	0	0
1	1	2	08	05		Alat Fisika Radiasi/Proses Lingkungan	10	0	0	0	0
1	1	2	08	06		Radiation Application and Non Destructive Testing Laboratory	10	0	0	0	0
1	1	2	08	07		Alat Laboratorium Lingkungan Hidup	7	0	0	0	4
1	1	2	08	08		Peralatan Laboratorium Hydrodynamics	10	0	0	0	0
1	1	2	08	09		Alat Laboratorium Hidrologi Kalkulasi dan Instrumentasi	10	0	0	0	0
7	2	2	09			Alat Pengolahan					
1	1	2	09	01		Digiplo Cyl	10	0	0	0	0
1	1	2	09	02		Pengolahan Data Digiplo Cyl	0	0	1	1	1
1	1	2	09	03		Digiplo Iner	0	0	1	1	2
1	1	2	09	04		Alat Ukur Kapasitas	4	0	1	1	2
7	2	2	10			Impulsor					
1	1	2	10	01		Impulsor Lab	4	0	1	1	2
1	1	2	10	02		Peralatan Komputasi	4	0	1	1	2
7	2	2	11			Alat Engipol					
1	1	2	11	01		Alat Engipol Tanggah	0	0	1	1	2
1	1	2	11	02		Alat Engipol Gendak	0	0	1	1	2
7	2	2	12			Alat Pengelasan					
1	1	2	12	01		Alat Pengelasan Mekanik	10	0	0	0	0
1	1	2	12	02		Alat Pengelasan Non Mekanik	10	0	0	0	0
4	2	2	13			Alat Produk, Pengolahan dan Perawatan					
1	1	2	13	01		Bumil	10	0	0	0	0
1	1	2	13	02		Prokals	10	0	0	0	0
1	1	2	13	03		Pengolahan Dan Perawatan	10	0	0	0	0
7	2	2	14			Alat Berti Engipol					
1	1	2	14	01		Alat Berti Engipol	10	0	0	0	0
1	1	2	14	02		Alat Berti Prokals	10	0	0	0	0
4	2	2	15			Alat Keselamatan Kerja					
1	1	2	15	01		Alat Gendak	0	0	1	1	2
1	1	2	15	02		Alat Peningkat	0	0	1	1	2
1	1	2	15	03		Alat Gendak	0	0	1	1	2
1	1	2	15	04		Alat Kerja Perawatan	10	0	0	0	0
7	2	2	16			Alat Peraga					
1	1	2	16	01		Alat Peraga Praktis dan Perawatan	10	0	0	0	0
7	2	2	17			Peresian Proses/Produk					
1	1	2	17	01		Unit Peresian Proses/Produk	0	0	0	0	4
7	2	2	18			Rembu - Rembu					
1	1	2	18	01		Rembu Rembu Lata Lintas Datar	7	0	0	0	4
1	1	2	18	02		Rembu Rembu Lata Lintas Lintang	0	0	1	1	0
1	1	2	18	03		Rembu Rembu Lata Lintas Lintang	10	0	0	0	0

Kode	Kategori	Kelas	Jenis	Kode Bahan	Uraian	Masa Manfaat Kerangka Baku	Tambahan Masa Manfaat Overhaul/Perbaikan			
							(Tahun)	+ 10%	+100% %	+50%/10%
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	2	2	18		Perbaikan Dinding Dage					
1	2	2	19	01	Perbaikan Dinding Dage	1	0	1	1	2
1	2	2			Gedung dan Bangunan					
1	2	2	21		Bangunan Gedung					
1	2	2	01	01	Bangunan Gedung Tanpa Atap	50	0	10	15	25
1	2	2	01	02	Bangunan Gedung Tanpa Trotoar	50	0	10	15	25
1	2	2	02		Mansard					
1	2	2	03	01	Candi/Tugu Peringatan/Prestasi	50	0	10	15	25
1	2	2	03		Bangunan Menara					
1	2	2	03	01	Bangunan Menara Perambuan	40	0	10	15	20
1	2	2	04		Tugu, Tugu Peringatan					
1	2	2	04	01	Tugu Tenda Baku	50	0	10	15	25
1	2	4			Jalan, Jaringan dan Jembatan					
1	2	4	01		Jalan dan Jembatan					
1	2	4	01	01	Jalan	10	0	2	3	5
1	2	4	01	02	Jembatan	50	0	10	15	25
1	2	4	02		Bangunan Air					
1	2	4	02	01	Bangunan Air Irigasi	50	0	10	15	25
1	2	4	02	02	Bangunan Pengaliran Pasang Bund	50	0	10	15	25
1	2	4	02	04	Bangunan Pengaliran Bangsal/Pelita & Perangapangan Benuwa Baku	10	0	2	3	5
1	2	4	02	05	Bangunan Pengaliran Sumber Air dan Air Tanah	30	0	5	10	15
1	2	4	02	06	Bangunan Air Bersih/Air Baku	40	0	10	15	20
1	2	4	02	07	Bangunan Air Kotor	40	0	10	15	20
1	2	4	03		Instalasi					
1	2	4	03	01	Instalasi Air Bersih / Air Baku	30	0	5	10	15
1	2	4	03	02	Instalasi Air Kotor	30	0	5	10	15
1	2	4	03	03	Instalasi Pengaliran Sungai	10	0	2	3	5
1	2	4	03	04	Instalasi Pengaliran Saluran Bangunan	10	0	2	3	5
1	2	4	03	05	Instalasi Pembarangan Listrik	40	0	10	15	20
1	2	4	03	06	Instalasi Candi Listrik	40	0	10	15	20
1	2	4	03	07	Instalasi Perbaikan	40	0	10	15	20
1	2	4	03	08	Instalasi Gas	30	0	5	10	15
1	2	4	03	09	Instalasi Pengaliran	30	0	5	10	15
1	2	4	03	10	Instalasi Lain	20	0	5	10	15
1	2	4	04		Jaringan					
1	2	4	04	01	Jaringan Air Minum	30	0	5	10	15
1	2	4	04	02	Jaringan Listrik	40	0	10	15	20
1	2	4	04	03	Jaringan Telekomunikasi	20	0	5	10	15
1	2	4	04	04	Jaringan Gas	30	0	5	10	15
1	2	8			Asal Tindak Lainnya					
1	2	8	01		Bahan Perpustakaan					
1	2	8	01	01	Bahan Perpustakaan Terjemah					
1	2	8	01	02	Bahan Perpustakaan Terjemah dan Bahasa Mula					
1	2	8	01	03	Perangkat, Mesin dan Lainnya					
1	2	8	01	04	Misc					
1	2	8	01	05	Media Grafika (Cetakan manual)					
1	2	8	01	06	Three Dimensional Aneka and Realita					
1	2	8	01	07	Terjemah					
1	2	8	02		Bidang Persewa Kesenian					
1	2	8	02	01	Bidang Persewa Kesenian	4	0	1	1	2
1	2	8	02	02	Asal Sewaan Kesenian	4	0	1	1	2

Materi	Sifatnya	Jenis	Objek	Berkas Objektif	Lain-lain	Masa Manfaat Pengerjaan	Tambahan Masa Manfaat Capaian/Penilaian			
							Tahun	1-10%	11-25%	26-100%
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	3	5	02	02	Carda Pengalangan					
1	3	5	03		Resin					
1	3	5	03	01	Resin Plastik					
1	3	5	03	02	Ternak					
1	3	5	03	03	Resin Lembar					
1	3	5	04		Stirak Peranan					
1	3	5	04	01	Kan Berang (Pencetakan Berang)					
1	3	5	04	02	Chama (Jaring, Kapan, Kering, dan Selangannya)					
1	3	5	04	03	Mokasa (Jaring, Tean, Cumi-Cumi, Gula, Susu, dan Selangannya)					
1	3	5	04	04	Coklatkita (Luar Luar dan Selangannya)					
1	3	5	04	05	Krimkema (Jaring, Batu Batu, dan Selangannya)					
1	3	5	04	06	Amplika (Kulit dan Selangannya)					
1	3	5	04	07	Resin (Basa, Pene, Kulkul, Bawa, Ular Air, dan Selangannya)					
1	3	5	04	08	Maknala (Pena, Lembar Lembar, Penu, Cuyung, dan Selangannya)					
1	3	5	04	09	Ngan (Penuk Last dan Tumbuhan-Tumbuhan Lain Yang Hidup di Dalam Air)					
1	3	5	04	10	Stirak Peranan Lainnya					
1	3	5	05		Tanaman					
1	3	5	05	01	Tanaman					
1	3	5	05		Barang Kriteria Non Substansi					
1	3	5	05	01	Barang Kriteria Non Substansi					
1	3	5	07		Akar Tengg Dalam Pengerjaan					
1	3	5	07	01	Akar Tengg Dalam Pengerjaan	171				
1	3	5			Pembuatan Dalam Pengerjaan					
1	3	5	07		Pembuatan Dalam Pengerjaan					
1	3	5	01	01	Pembuatan Dalam Pengerjaan Gedung dan Bangunan					
1	3	5	01	02	Pembuatan Dalam Pengerjaan Jalan, Jembatan, dan Ngas					

### l. Asat Tidak Berwujud

- Asat Tidak Berwujud tidak bisa dimungkiri hasil pencatutan akan memperoleh manfaat ekonomis masa depan dari asat tersebut, dan biaya perolehan tersebut dapat diukur secara pasti.
- Jumlah yang dapat dimungkiri dari asat tidak berwujud didasarkan secara sistematis berdasarkan perolehan manfaat dan masa manfaatnya. Masa manfaat asat tidak berwujud minimal selama 5 (lima) tahun sejak tanggal saat saat diperoleh, termasuk perolehan tidak (offshore).

### m. Asat Lainnya

Asat Lainnya adalah asat BUKU selain asat tanah, imobilisasi jangka panjang, dan asat tetap, yang terdiri atas:

- Asat Perusahaan Operasi (KSO);
- Asat sewaan;
- Asat yang tidak digunakan;
- Beban yang ditanggungkan; dan
- Lainnya.

Asat Kerja Operasi yang diserahkan pemilik asat diupayakan sebagai "Asat Perusahaan Operasi".

Asat Sewa, yaitu aset masa sewa, sewa jangka pendek pertanggung jawaban sebagai aset dan kewajiban dalam bentuk sebesar nilai wajar aset sewaan atau sebesar nilai dari pembayaran sewa minimum harus dipisahkan antara bagian yang merupakan beban keuangan dan bagian yang merupakan pemilikan keuangan. Beban keuangan harus didasarkan ke setiap periode selama masa sewa selanjutnya dan sehingga menghasilkan suatu tingkat suku bunga periodik yang konstan atau suku bunga.

had yang menuntut penguasaannya dan masih dipertahankan oleh sebuah jumlah kecil dari blok-blok.

Selain tanggapan dari sebuah daya pemilih yang masa manfaatnya belum jatuh tempo.

**n. Kemampuan Jangka Pendek dan Jangka Panjang**

Kemampuan jangka pendek adalah kemampuan yang dilaksanakan dalam jangka waktu singkat dengan satu tahun atau satu siklus operasi perusahaan. Kemampuan jangka panjang adalah kemampuan yang dilaksanakan dalam jangka waktu lebih dari satu tahun atau satu siklus operasi perusahaan.

**o. Ekuitas**

- 1) Ekuitas adalah hak residual atas aset rumah sakit setelah dikurangi semua kewajiban.
- 2) Ekuitas rumah sakit tidak terbagi atau seluas-seluasnya.
- 3) Ekuitas sebagai bagian dari pemilik (pemegang) harus dipertahankan minimum tiga minggu sesuai dengan peraturan perundang-undangan dan standar akuntansi, dan
- 4) Ekuitas adalah sumber daya yang penguasaannya tidak dibatasi untuk tujuan tertentu atau penyembang atau hasil operasional rumah sakit.

Ekuitas rumah sakit meliputi:

- 1) Ekuitas Real  
Merupakan hak residual atas BLUD rumah sakit yang merupakan seluruh aset dan kewajiban pada saat pertama kali BLUD rumah sakit ditetapkan, kecuali sumber daya ekonomi yang diperoleh untuk tujuan tertentu.
- 2) Simpan dan Defisit Tahun Lalu  
Berkas dari seluruh pendapatan setelah dikurangi seluruh biaya pada tahun berjalan.
- 3) Ekuitas Donasi  
Merupakan sumber daya yang diperoleh dari pemegang saham rumah sakit melalui DPA BLUD rumah sakit.

**p. Pendapatan**

**1) Klasifikasi**

Pendapatan BLUD diklasifikasikan ke dalam:

- a) Pendapatan Usaha dan Jasa Layanan  
Merupakan pendapatan yang diperoleh sebagai imbalan atas barang/jasa yang diserahkan kepada masyarakat. Pendapatan usaha dan jasa layanan selanjutnya dibagi antara lain, terdiri dari:
  - (1) Pendapatan usaha real estat;
  - (2) Pendapatan usaha real personal; dan
  - (3) Pendapatan usaha real tetap.
- b) Hibah  
Merupakan pendapatan yang diterima dari masyarakat atau badan lain tanpa adanya imbalan bagi BLUD rumah sakit untuk menyerahkan barang/jasa.
- c) Pendapatan APBD  
Merupakan pendapatan yang berasal dari APBD dan terbagi dalam bentuk Hibah/APA BLUD rumah sakit untuk membiayai operasional maupun kegiatan investasi BLUD rumah sakit.
- d) Pendapatan Usaha Lainnya  
Merupakan pendapatan yang berasal dari hasil kerjasama dengan pihak lain, sewa, jasa lembaga keuangan, dan lainnya pendapatan yang tidak berhubungan secara langsung dengan fungsi dan fungsi BLUD rumah sakit.
- e) Keuntungan Perputaran Aset Non-Lancar  
Merupakan selisih lebih antara harga jual dengan nilai buku aset non-lancar (aset tetap yang sudah tidak dapat dipergunakan untuk kegiatan operasional yang sudah dimasukkan ke dalam aset lain-lain).

**2) Pengakuan**

- a) Pendapatan usaha dan jasa layanan diakui ketika hasil suatu transaksi yang meliputi penjualan jasa dapat diestimasi dengan akurat, pendapatan berhubungan dengan transaksi tersebut harus diakui dengan akurat pada tingkat penyelesaian dan transaksi pada tanggal resmi. Hasil suatu transaksi dapat diestimasi dengan akurat bila seluruh kondisi berikut ini terpenuhi:
  - (1) Jumlah pendapatan dapat diukur dengan akurat;
  - (2) Besar kemungkinan manfaat ekonomi berhubungan dengan transaksi tersebut akan diperoleh perusahaan;
  - (3) Tingkat penyelesaian dari suatu transaksi pada tanggal resmi dapat diukur dengan akurat; dan
  - (4) Beban yang terjadi untuk transaksi dan untuk menyelesaikan transaksi tersebut dapat diukur dengan akurat.
- b) Pendapatan usaha dan jasa layanan diakui pada saat pelayanan tersebut diberikan atau hak untuk menagih timbul berhubungan dengan adanya barang/jasa yang diserahkan kepada masyarakat.
- c) Jika salah satu syarat yang di atas tidak terpenuhi, maka pendapatan jasa layanan tidak diakui tetapi dicatatkan sebagai aset kontingensi.
- d) Pendapatan dari APBD diakui pada saat pengeluaran tersebut dipertanggungjawabkan dengan diterbitkannya APBD.
- e) Pendapatan hibah berupa barang (baku pada saat hak kepemilikan berpindah).

- f) Pendapatan tidak berupa uang atau jasa yang diterima oleh BLUD rumah sakit.
- g) Pendapatan yang berasal dari kerjasama dengan pihak ketiga, antara lain:
  - (1) KRD, pendapatan bagi hasil atau bagi pendapatan atau bentuk lain atau pada saat menjadi hak BLUD rumah sakit.
  - (2) Penggantian komersial operasional, pendapatan atau sebesar porsi yang menjadi hak BLUD rumah sakit. Free-ride yang diterima BLUD rumah sakit atau sebagai keadilan.
  - (3) Mutaqabbal, pendapatan atau sebesar porsi yang diperoleh dalam perjanjian (jual), hak milik atau (investor) atau sebagai keadilan.
  - (4) Masyarakat, pendapatan atau sebesar porsi yang diperoleh dalam perjanjian (jual). Hak milik lain atau sebagai keadilan.

**h) Pengukuran:**

- a) Pendapatan usaha dari jasa layanan dan pendapatan usaha lain diukur sebesar nilai wajar minimal yang diterima atau yang dapat diterima.
- b) Pendapatan dari APBC diukur sebesar nilai pengeluaran bruto termasuk pada DP2D.
- c) Pendapatan tidak berupa barang diukur sebesar nilai wajar pada saat penerimaan.
- d) Pendapatan tidak berupa uang diukur sebesar jumlah kas yang diterima oleh BLUD rumah sakit.
- e) Pengukuran pendapatan tidak menggunakan asas bruto.

**4. Beban**

**1) Klasifikasi**

Beban rumah sakit diklasifikasikan ke dalam:

**a) Beban Layanan**

Merupakan seluruh beban yang terkait langsung dalam pelayanan kepada masyarakat antara lain meliputi beban pegawai, beban pembelian persediaan farmasi/obat, beban jasa layanan, beban pemeliharaan, beban daya dan jasa, beban sukut pasien, beban penyusutan dan beban lainnya yang berkaitan langsung dengan pelayanan rumah sakit yang diberikan oleh BLUD rumah sakit.

**b) Beban Umum dan Administrasi**

Merupakan beban-beban yang diperlukan untuk administrasi dan beban yang bersifat umum dan tidak terkait secara langsung dengan kegiatan pelayanan BLUD rumah sakit. Beban ini antara lain meliputi beban pegawai, beban administrasi pemerintahan, beban pemeliharaan, beban langganan daya dan jasa, beban penyusutan, beban asuransi, beban promosi, beban premi asuransi, beban penyisihan kerugian cadangan dan beban umum dan administrasi lainnya.

**c) Beban Lainnya**

Merupakan beban yang tidak dapat dikategorikan ke dalam beban layanan serta beban umum dan administrasi. Beban ini antara lain meliputi beban bunga dan administrasi bank.

**d) Rugi Penjualan Hasil Non Lancar**

Merupakan selisih kurang antara harga jual dengan nilai buku aset non lancar yang dijual.

**e) Rugi Penurunan Nilai**

Merupakan rugi atas penurunan nilai aset tetap sebagaimana diatur pada ketentuan pengakuan dan pengukuran aset tetap.

**f) Keringan Lainnya**

Merupakan rugi yang timbul akibat kegiatan normal BLUD rumah sakit.

**2) Pengakuan**

a) Beban atau pada saat timbulnya beban tersebut sebesar jumlah yang digunakan untuk pelayanan BLUD rumah sakit, jumlah yang telah dibayar, jumlah yang harus dibayarkan, jumlah yang diadukan atau sebesar jumlah yang ditanggung. Termasuk beban-beban yang tidak dapat diklasifikasikan ke salah satu kelompok.

b) Beban yang masih harus dibayar, diadukan atau ditanggung atau pada saat penyelesaian di akhir periode pelaporan.

**3) Pengukuran**

Beban dan kerugian diukur sebesar:

- a) Jumlah kas yang dibayarkan (ke seluruh pengeluaran tersebut dibayar pada periode berjalan).
- b) Jumlah beban periode berjalan yang harus dibayar pada masa yang akan datang.
- c) Nilai aset lainnya untuk periode berjalan atau beban yang telah ditanggung.
- d) Jumlah kerugian yang terjadi.

**4) Pengakuan**

Kewajiban perpajakan bagi RSUD Dan Mandala PrimaCare Bali yang merupakan Perangkat Daerah PrimaCare Bali adalah wajib pajak atau wajib pajak terutang PPN dan PPh untuk seluruhnya menyetor ke kas negara dan melampirkan ke Kantor Pelayanan Pajak. Sedangkan terhadap kewajiban pajak badan (dicukuhkan terhadap semua instansi pemerintah). Terdaftar sebagai wajib pajak dengan Nomor Pokok Wajib Pajak (NPWP) 01.001.001.1-000.000 dan BLUD RSUD Dan Mandala PrimaCare Bali pada Kantor Pelayanan Pajak Denpasar Timur.

**4. Penjelasan Pro-Pec Laporan Realisasi Anggaran**

**4.1. Pendapatan Pro-Pec Pembelian**

Realisasi Pendapatan per 31 Desember 2024 sebesar Rp. 187.888.428.214,88 atau 88,47% dari anggaran sebesar Rp. 212.380.000.000,00 dan realisasi per 31 Desember 2023 sebesar Rp. 121.428.118.878,88 dengan rincian sebagai berikut:

No.	Keterangan	31 Desember 2024		%	31 Desember 2023
		Anggaran	Realisasi		
a.	Pendapatan Jasa Layanan dan Masyarakat	158.884.213.000,00	158.701.521.188,00	99,94%	121.702.388.421,88
b.	Pendapatan Jasa Layanan dari Akuntansi/Etika Profesi	-	-	-	-
c.	Pendapatan Hasil Kerjasama dengan Pihak Lain	748.487.000,00	1.218.881.880,00	162,98%	1.281.428.400,00
d.	Pendapatan Hibah	-	-	-	-
e.	Pendapatan Usaha Lainnya	3.287.300.000,00	218.826.496,88	6,63%	488.326.718,88
	<b>Jumlah</b>	<b>189.000.000.000,00</b>	<b>187.888.428.214,88</b>	<b>88,47%</b>	<b>122.428.118.878,88</b>

Dengan rincian sebagai berikut:

**a. Pendapatan Penghasilan BUKU dan Layanan Realistis**

Jumlah realisasi Pendapatan Penghasilan BUKU dan Layanan Realistis per 31 Desember 2024 sebesar Rp. 158.181.242.158,88 atau 89,44% dari anggaran sebesar Rp. 176.884.213.000,00 dan realisasi per 31 Desember 2023 sebesar Rp. 121.702.388.421,88 dengan rincian sebagai berikut:

No.	Keterangan	31 Desember 2024		%	31 Desember 2023
		Anggaran	Realisasi		
1)	Pajak Umum				
	- Pajak Bumi dan Bangunan	-	3.188.201.151,18	0,00%	3.287.883.780,00
	- Pajak Hotel	-	8.887.271.304,00	0,00%	12.887.883.842,00
	- Pajak Jalan	-	18.118.851.877,88	0,00%	12.384.487.838,88
	- Lain-lain Pajak	-	-	0,00%	18.118.000,00
2)	Pajak BPJT				
	- Pajak Hotel	-	70.828.013.484,00	0,00%	82.882.888.812,00
	- Pajak Jalan	-	83.188.184.280,00	0,00%	41.882.883.877,00
	<b>Jumlah</b>	<b>158.884.213.000,00</b>	<b>158.181.242.158,88</b>	<b>89,44%</b>	<b>121.702.388.421,88</b>

**b. Pendapatan Jasa Layanan dari Akuntansi/Etika Profesi**

Total realisasi realisasi Pendapatan Jasa Layanan dari Entitas Akuntansi/Etika Profesi per 31 Desember 2024 dan per 31 Desember 2023

**c. Pendapatan Hasil Kerjasama**

Jumlah realisasi Pendapatan Hasil Kerjasama per 31 Desember 2024 sebesar Rp. 1.218.881.880,00 atau 162,98% dari anggaran sebesar Rp. 748.487.000,00 dan realisasi per 31 Desember 2023 sebesar Rp. 1.281.428.400,00 dengan rincian sebagai berikut:

No.	Keterangan	31 Desember 2024		%	31 Desember 2023
		Anggaran	Realisasi		
1)	Bayar Laba atau Sewa Tempatkan/Pluang	-	87.280.000,00	0,00%	24.702.000,00
2)	Sewa Tempatkan/Pluang	-	241.800.000,00	0,00%	211.881.000,00
3)	Penelitian Uang Study dan/atau	-	40.280.000,00	0,00%	72.386.000,00
4)	Penelitian Penelitian (Pengkajian Data)	-	47.180.000,00	0,00%	80.887.000,00
5)	Penelitian atau Mengajar	-	188.888.000,00	0,00%	818.288.000,00
6)	Penelitian atau Pihak	-	180.818.880,00	0,00%	27.380.000,00
7)	TCM Kerjasama dengan Entitas	-	-	0,00%	18.880.000,00
	<b>Jumlah</b>	<b>748.487.000,00</b>	<b>1.218.881.880,00</b>	<b>162,98%</b>	<b>1.281.428.400,00</b>

**d. Pendapatan Hibah**

Total realisasi realisasi Pendapatan Hibah per 31 Desember 2024 dan per 31 Desember 2023

**e. Pelaksanaan Usaha Lainnya**

Jumlah realisasi Pelaksanaan Usaha Lainnya per 31 Desember 2024 sebesar Rp 238.895.495,91 atau 10,03% dari anggaran sebesar Rp 2.387.280.000,00 dan realisasi per 31 Desember 2023 sebesar Rp. 488.328.738,88 dengan rincian sebagai berikut.

No.	Keterangan	31 Desember 2024		%	31 Desember 2023
		Anggaran	Realisasi		
1)	Pembayaran Bunga dan Jasa Gaji				
	- Jasa Giro BPO	-	88.790.804,88	0,00%	120.870.948,72
	- Bunga Bank Mandiri	-	130.045.137,07	0,00%	275.520.517,00
	- Bunga BNI	-	22.832.033,00	0,00%	11.781.308,00
	- Bunga BRI	-	2.832.039,00	0,00%	-
2)	Pembayaran Melara	-	-	0,00%	121.000,00
3)	Lebih Bayar PIS	-	780.000,00	0,00%	1.312.517,00
4)	Lebih Bayar GMS	-	-	0,00%	3.083,78
5)	Tan Transaksi Monev ELC	-	877,00	0,00%	203,54
6)	Lain-lain	-	13.822.319,00	0,00%	66.872.138,00
	<b>Jumlah</b>	<b>2.387.280.000,00</b>	<b>238.895.495,91</b>	<b>10,03%</b>	<b>488.328.738,88</b>

**4.2 Pelaksanaan Pos-Pos Belanja Operasi**

Realisasi Belanja Operasi per 31 Desember 2024 sebesar Rp. 187.081.453.422,81 atau 87,44% dari anggaran sebesar Rp. 212.223.184.112,00 dan realisasi per 31 Desember 2023 sebesar Rp. 144.738.138.128,88 dengan rincian sebagai berikut.

No.	Keterangan	31 Desember 2024		%	31 Desember 2023
		Anggaran	Realisasi		
4.	Belanja Pegawai	84.000.000.000,00	83.450.882.347,00	99,19%	40.214.322.488,00
5.	Belanja Barang dan Jasa	128.223.184.112,00	103.630.571.075,81	80,83%	84.523.815.640,88
	<b>Jumlah</b>	<b>212.223.184.112,00</b>	<b>187.081.453.422,81</b>	<b>87,44%</b>	<b>144.738.138.128,88</b>

**a. Belanja Pegawai**

Total realisasi Belanja Pegawai per 31 Desember 2024 sebesar Rp. 83.450.882.347,00 atau 99,19% dari anggaran sebesar Rp. 84.000.000.000,00 dan realisasi per 31 Desember 2023 sebesar Rp. 40.214.322.488,00 dengan rincian sebagai berikut.

No.	Keterangan	31 Desember 2024		%	31 Desember 2023
		Anggaran	Realisasi		
1)	Belanja Tidak Langsung Gaji dan Tunjangan PHS				
	- Gaji Pokok/Uang				
	- Tunjangan Keluarga				
	- Tunjangan Jabatan				
	- Tunjangan Fungsional				
	- Tunjangan Jansan				
	- Tunjangan Sisa				
	- Tunjangan PPh/Tunjangan Finansial				
	- Pembayaran Gaji				
	- Sisa BPJS Kesehatan				
	- Sisa Jansan				
	- Sisa Jansan Kesehatan Kerja (JKK)				
	- Sisa Jansan Kesehatan Kematian (JKM)				
	- Sisa Sisa/pekerjaan Pasca Tunjangan Perumahan				
	- Sisa AHN				
	Tambahan Penghasilan				
	- Tambahan Penghasilan Berdasarkan Sistem				
	- Sisa				
	- Tambahan Penghasilan Berdasarkan Peringkat				
	- Sisa				
	- Jasa Pelayanan Kesehatan bagi ASN				
	- Honorarium				

No	Keterangan	31 Desember 2024		%	31 Desember 2023
		Anggaran	Realisasi		
2)	<b>Belanja Pegawai</b>				
	- Belanja Insentif bagi ASN atau Jasa Pelaksanaan Kegiatan	64.000.000.000,00	63.408.888.347,00	99,08%	45.741.792.488,00
	- Belanja Honorarium Perancangan/realisasi Pengada Keuangan	-	-	-	21.000.000,00
	- Belanja Jasa Pengadaan (M&E) yang Tidak Menghasilkan Penetapan	-	-	-	-
	- Belanja Honorarium Pengadaan Barang dan Jasa	-	-	-	1.830.000,00
	<b>Jumlah</b>	<b>64.000.000.000,00</b>	<b>63.408.888.347,00</b>	<b>99,08%</b>	<b>48.574.322.488,00</b>

Pada Tahun 2024 anggaran dan realisasi Belanja Pegawai sumber dana APBD untuk Gas dan Turbin pada Terselenggara Pengadaan ASN status dan insentif pada Laporan Keuangan Dinas Kesehatan Provinsi Bali terdapat pada Laporan Keuangan (R Lu) Bal Mantra per 31 Desember 2024 hanya mengikuti dan sesuai anggaran dan realisasi yang sudah dilaksanakan sesuai dengan Perubahan Rencana Dana dan Anggaran.

Rencana Belanja Pegawai per 31 Desember 2024 dan per 31 Desember 2023 adalah dari sumber dana adalah sebagai berikut

No	Keterangan	31 Desember 2024		%	31 Desember 2023
		Anggaran	Realisasi		
a	Sumber Dana APBD				
b	Sumber Dana R Lu	64.000.000.000,00	63.408.888.347,00	99,08%	48.574.322.488,00
	<b>Jumlah</b>	<b>64.000.000.000,00</b>	<b>63.408.888.347,00</b>	<b>99,08%</b>	<b>48.574.322.488,00</b>

#### B. Belanja Barang dan Jasa

Total realisasi belanja barang dan jasa per 31 Desember 2024 sebesar Rp. 133.991.704.075,01 atau 99,01% dari anggaran Rp. 136.223.184.112,00 dan per 31 Desember 2023 sebesar Rp. 89.520.915.003,00 dengan rincian sebagai berikut

No	Keterangan	31 Desember 2024		%	31 Desember 2023
		Anggaran	Realisasi		
1)	<b>Belanja Persediaan</b>				
	Sumber Dana APBD				298.879.275,00
	Belanja Bahan-Bahan Kimia	-	-	-	19.057.000,00
	Belanja Bahan-Bahan Lainnya	-	-	-	12.404.000,00
	Belanja Akumulasi untuk Kegiatan Kantor - Perakut Kantor	-	-	-	141.191.000,00
	Belanja Alat Listrik dan Elektronik Lainnya Pjw, Battery Ruang	-	-	-	219.000,00
	Belanja Akumulasi untuk Kegiatan Kantor - Akumulasi untuk Kegiatan Kantor Lainnya	-	-	-	94.000.000,00
	Belanja Distribusi-Cetak	-	-	-	1.149.000,00
	Sumber Dana R Lu	70.881.289.043,00	69.408.088.787,00	98,06%	41.889.219.264,00
	Belanja Bahan-Bahan Kimia - Reagen	5.092.787.000,00	5.493.488.144,00	99,44%	4.899.282.124,00
	- Kewajiban Reagen Tahun 2023	5.000.000.000,00	4.991.088.942,00	99,84%	3.271.713.942,00
	- Kewajiban Reagen Tahun 2024	1.000.000.000,00	1.000.000.000,00	100,00%	96.014.191,00
	- Sewa CSDC	700.294.000,00	700.479.000,00	99,99%	294.144.000,00
	- Kewajiban Belanja Bahan Habis Pakai CSDC Tahun 2023	307.762.318,00	299.434.000,00	94,29%	-
	- Sewa Laundry	400.000.000,00	400.707.000,00	99,27%	394.408.000,00
	- Kewajiban Belanja Bahan Habis Pakai Laundry Tahun 2023	292.000.000,00	279.323.470,00	95,67%	-

No.	Keterangan	31 Desember 2024		%	31 Desember 2023
		Anggaran	Realisasi		
	- BHP Akuntansi	61.956.440,00	61.731.000,00	99,74%	-
	- Biaya Bahan Kimia	2.800.000,00	2.800.000,00	100,00%	-
	<b>Biaya Bahan-Bahan Takkan Pelunasan</b>	<b>613.427.800,00</b>	<b>613.427.800,00</b>	<b>100,00%</b>	<b>288.987.800,00</b>
	- Biaya Mryas	491.431.000,00	491.431.000,00	100,00%	270.004.000,00
	- Biaya Sinar	-	-	-	30.432.000,00
	- Kewajiban Biaya Sinar Tahun 2023	61.996.000,00	61.996.000,00	100,00%	-
	<b>Biaya Bahan-Hi Tabung Gas</b>	<b>2.621.666.790,00</b>	<b>2.666.896.200,00</b>	<b>97,94%</b>	<b>1.766.033.600,00</b>
	- Biaya Hi Tabung Gas Ciptaan	2.110.600.000,00	2.062.160.474,00	97,73%	1.870.071.300,00
	- Kewajiban Hi Tabung Gas Ciptaan 2023	504.232.790,00	504.232.790,00	100,00%	-
	- Biaya Hi Tabung Gas Sisa	126.821.000,00	124.111.000,00	97,86%	64.000.000,00
	- Kewajiban Biaya Hi Tabung Gas Sisa Tahun 2023	40.342.000,00	39.342.000,00	97,79%	-
	<b>Biaya Bahan-Bahan Lainnya</b>	<b>22.888.888.240,00</b>	<b>22.890.488.870,00</b>	<b>99,17%</b>	<b>16.788.011.877,00</b>
	- Biaya BHP	10.783.700.100,00	10.880.787.000,00	99,77%	14.100.007.700,00
	- Kewajiban Biaya BHP Tahun 2023	6.702.820.540,00	6.702.820.537,00	100,00%	694.728.000,00
	- Biaya Bahan Habis Pakai Plastik	280.280.000,00	278.824.000,00	99,77%	167.881.420,00
	- Kewajiban Biaya Bahan Habis Pakai Plastik Tahun 2023	78.770.000,00	78.770.000,00	100,00%	-
	- Biaya Bahan Habis Pakai Gas	201.510.000,00	200.054.000,00	99,28%	26.977.270,00
	- Biaya Bahan Habis Pakai Limas	70.190.700,00	73.948.270,00	99,97%	640.000.400,00
	- Kewajiban Biaya Bahan Habis Pakai Limas Tahun 2023	80.000.000,00	80.714.000,00	99,99%	-
	- Biaya Voucher BHP	-	-	-	10.770.500,00
	- Biaya Bantu Serikat Yabancı International	-	-	-	500.000,00
	<b>Biaya Buku Cetak-Cetak Cetak Alat Angkutan</b>	<b>389.060.800,00</b>	<b>389.060.800,00</b>	<b>100,00%</b>	<b>-</b>
	- Filter Udara	182.375.500,00	182.375.500,00	100,00%	-
	- Kewajiban Filter Udara Tahun 2023	178.480.000,00	178.480.000,00	100,00%	-
	<b>Biaya Buku Cetak-Buku Cetak Lainnya</b>	<b>77.240.800,00</b>	<b>76.686.700,00</b>	<b>91,78%</b>	<b>70.200.800,00</b>
	- Biaya buku cetak komputer & Printer	76.280.000,00	63.018.700,00	82,86%	70.200.800,00
	- Kewajiban Biaya buku cetak komputer Tahun 2023	6.000.000,00	6.000.000,00	100,00%	-
	<b>Biaya Pembelian untuk Kegiatan Kantor- Alat Tulis Kantor</b>	<b>166.280.000,00</b>	<b>87.126.240,00</b>	<b>52,39%</b>	<b>80.887.841,00</b>
	- Biaya Alat Tulis Kantor Umum	100.000.000,00	80.000.240,00	80,00%	80.887.841,00
	- Biaya Buku Yaban	6.280.000,00	4.126.000,00	65,87%	-
	<b>Biaya Pembelian untuk Kegiatan Kantor- Bahan Cetak</b>	<b>1.266.280.200,00</b>	<b>1.278.809.464,00</b>	<b>97,98%</b>	<b>1.227.728.800,00</b>
	- Biaya Cetak Reklamasi	236.280.000,00	236.280.000,00	100,00%	-
	- Biaya Cetak Cetak	99.224.870,00	99.270.000,00	99,94%	-
	- Biaya Penggantian dan Perbaikan	100.000.000,00	128.243.740,00	128,24%	20.270.000,00

No.	Keterangan	31 Desember 2024		%	31 Desember 2023
		Anggaran	Realisasi		
-	Kewajiban Belanja Casah Umum Tahun 2023	100.000.000,00	100.000.000,00	100,00%	-
-	Kewajiban Belanja Penggantian dan perbaikan Tahun 2023	20.787.000,00	19.293.100,00	92,86%	-
-	Belanja Casah Umum	179.287.000,00	592.793.410,00	33,07%	679.405.343,00
-	Belanja Casah Perangap Air Minum	-	-	-	329.399.000,00
-	Belanja Casah Kartu dan other Pemas	-	-	-	66.694.700,00
-	Belanja Asfiksahan untuk Kegiatan Kantor- Kantor dan Cram	199.922.290,00	199.899.900,00	99,99%	66.694.700,00
-	Belanja Kertas PVB	199.922.290,00	199.899.900,00	99,99%	66.694.700,00
-	Belanja Asfiksahan untuk Kegiatan Kantor- Benda Pos Materai 10.000	24.000.000,00	12.000.000,00	50,00%	12.000.000,00
-	Belanja Asfiksahan untuk Kegiatan Kantor- Bahan Komputer	532.148.890,00	219.291.919,00	41,19%	63.429.979,00
-	Belanja Kertas Continuous Form	132.145.000,00	121.949.000,00	91,52%	24.382.000,00
-	Belanja Tinta/Toner Printer	100.000.000,00	99.849.919,00	99,99%	66.317.929,00
-	Belanja Asfiksahan untuk Kegiatan Kantor- Peralat Kantor	277.209.000,00	199.899.900,00	71,94%	211.092.093,00
-	Belanja Saps dan Stial CRISD	49.232.000,00	49.240.000,00	99,99%	19.932.000,00
-	Belanja Perlatan Dapur	-	-	-	24.794.979,00
-	Belanja Peralat Kantor Cleaning Service	199.949.000,00	99.899.900,00	50,21%	-
-	Tempat Sampah	19.132.000,00	19.231.930,00	100,42%	23.029.999,00
-	Belanja Spons	19.000.000,00	19.979.000,00	105,15%	-
-	Tempat Sampah 25 Liter	19.400.000,00	19.900.000,00	102,58%	-
-	Belanja Alat Ukur Mekan dan Minum	-	-	-	143.364.929,00
-	Belanja Asfiksahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Listrik	191.299.190,00	192.429.120,00	99,19%	131.299.900,00
-	Belanja Alat Listrik dan Elektronik, Lampu Fluor, Battery, Kasing	199.000.000,00	147.239.900,00	74,24%	131.299.900,00
-	Kewajiban Lampu- Gantung Tahun 2023	5.239.000,00	5.239.900,00	100,00%	-
-	Kewajiban Lampu Downlight Tahun 2023	1.241.190,00	1.241.190,00	100,00%	-
-	Belanja Asfiksahan untuk Kegiatan Kantor- Asfiksahan untuk Kegiatan Kantor Lainnya	642.991.290,00	972.231.900,00	151,24%	279.739.990,00
-	Belanja Spons	79.000.000,00	74.939.900,00	94,87%	74.939.900,00
-	Belanja Asfiksahan Kerja Cleaning Service	119.792.400,00	94.999.900,00	79,36%	-
-	Belanja Lain	491.099.890,00	427.319.000,00	86,99%	199.999.900,00
-	Belanja Saps, Spons, Pengep	19.792.000,00	19.199.900,00	96,99%	19.997.900,00
-	Belanja Obat-Obatan Obat	23.942.929.999,00	23.941.999.907,00	100,00%	19.402.119.994,00
-	Belanja Obat	19.271.277.429,00	19.270.973.999,00	100,00%	19.457.999.991,00
-	Kewajiban Belanja Obat Tahun 2023	9.271.942.227,00	9.271.242.227,00	99,99%	949.217.993,00
-	Belanja Bahan dan Pakaian	1.919.992.912,00	9.774.499.909,00	50,98%	1.492.999.929,00
-	Belanja Bahan Makanan	1.799.199.799,00	1.793.992.979,00	99,99%	799.999.979,00
-	Kewajiban Belanja Bahan Makanan Tahun 2023	773.231.949,00	799.247.799,00	103,23%	-
-	Belanja Gasa	129.919.999,00	112.277.909,00	86,42%	49.999.999,00

No	Keterangan	31 Desember 2024		%	31 Desember 2023
		Anggaran	Realisasi		
-	Kawasan Biaya Gasa Tahun 2023	11.000.000,00	11.000.000,00	100,00%	-
-	Biaya Pemeliharaan Makanan Tambahan	207.407.370,40	200.284.000,00	96,57%	207.523.500,00
-	Kawasan Biaya Pemeliharaan Makanan Tambahan Tahun 2023	172.000.040,00	172.000.040,00	100,00%	-
-	Biaya Gasa	523.750.250,07	518.014.000,00	98,90%	520.512.100,00
-	Kawasan Biaya Gasa Tahun 2023	100.047.300,00	100.000.000,00	99,95%	-
-	Biaya Komponen - Komponen Perawatan	-	-	-	100.000,00
-	- Air Bersih	-	-	-	700.000,00
-	Biaya Komponen- Komponen Ramby-Rambis	107.310.000,00	104.000.000,00	96,92%	-
-	Maka IRI	140.010.000,00	140.000.000,00	99,99%	-
-	Kawasan Maka IRI Tahun 2023	12.000.000,00	12.000.000,00	100,00%	-
-	Biaya Jasa yang Dituntut Sesuai Pihak Ketiga/Praktik Lain	3.000.000.000,00	3.074.074.000,00	-	-
-	- Biaya Perawatan Hemodialisa	400.000.000,00	400.000.000,00	100,00%	-
-	- Biaya Perawatan Hemodialisa	2.500.000.000,00	2.540.000.000,00	101,60%	-
-	- Kawasan Biaya Perawatan Hemodialisa	170.000.000,00	170.000.000,00	100,00%	-
-	Jumlah	70.001.000.040,00	69.400.000.707,00	99,14%	61.004.707.000,00
2)	Biaya Jasa	-	-	-	-
-	Sumber Dana APBD	30.070.104.110,00	30.000.007.000,00	99,76%	32.110.000.000,00
-	Biaya Jasa Kantor	30.000.070.000,00	29.990.000.000,00	99,96%	30.000.000.000,00
-	Biaya Tagihan Telepon	100.000.000,00	77.070.070,00	76,99%	90.070.000,00
-	Biaya Tagihan Air	100.000.000,00	90.010.700,00	90,01%	74.000.100,00
-	Biaya Tagihan Listrik	4.000.000.000,00	4.044.000.000,00	101,10%	4.100.000.000,00
-	Biaya Pembayaran Pajak, Bea dan Perizinan	200.000.000,00	20.000.000,00	10,00%	-
-	Biaya Jasa Tenaga Kelembagaan	10.000.000.000,00	10.000.000.000,00	100,00%	20.010.700.000,00
-	Biaya Jasa Tenaga Kelembagaan	0.000.000.000,00	0.000.000.000,00	0,00%	0.000.000.000,00
-	Biaya Jasa Tenaga Kelembagaan Lainnya	20.000.000,00	20.000.000,00	100,00%	20.000.000,00
-	Biaya Jasa Kelembagaan	4.000.000.000,00	4.000.000.000,00	100,00%	4.000.000.000,00
-	Biaya Jasa Tenaga Suport	347.000.000,00	310.070.070,00	89,36%	340.000.000,00
-	Biaya Jasa	2.110.100.000,00	2.010.000.000,00	95,26%	2.470.000.000,00
-	Jumlah/Asuransi	-	-	-	-
-	Biaya Jasa Jasa Kelembagaan	1.000.000.000,00	900.000.000,00	90,00%	1.000.000.000,00
-	Biaya Jasa Jasa Kelembagaan	57.104.100,00	50.070.000,00	87,86%	71.000.000,00
-	Biaya Jasa Jasa Kelembagaan	1.010.700.000,00	870.070.000,00	85,99%	1.000.000.000,00
-	Biaya Sewa Perawatan dan Merak	-	-	-	00.000.000,00
-	Biaya Sewa Alat Perawatan	-	-	-	17.000.000,00
-	Biaya Sewa Merak Perawatan	-	-	-	00.000.000,00
-	Sumber Dana BLUD	10.000.000.000,00	9.000.000.000,00	90,00%	9.000.000.000,00
-	Biaya Makanan dan Minuman Rapat	10.000.000,00	10.000.000,00	100,00%	-
-	- Snack Rapat	10.000.000,00	10.000.000,00	100,00%	-
-	- Makan Rapat	0,00	0,00	0,00%	-
-	- Snack Minuman	0,00	0,00	0,00%	-
-	- Makan Minuman	0,00	0,00	0,00%	-

No.	Kategori	31 Desember 2024		%	31 Desember 2023
		Anggaran	Realisasi		
	Snack Pesta/Event	25.000.000,00	25.757.000,00	77,87%	-
	- Makan Pesta/Event	22.210.000,00	24.044.000,00	107,80%	-
	<b>Belanja Makanan dan Minuman Pesta/Event</b>	-	-	-	<b>26.894.000,00</b>
	<b>Belanja Makanan dan Minuman Jamuan Tamu</b>	<b>71.250.000,00</b>	<b>27.282.475,00</b>	<b>38,29%</b>	<b>71.671.000,00</b>
	- Air Minum Pengunjung	12.000.000,00	-	0,00%	7.000.000,00
	- Biaya Minuman Tamu	-	-	-	64.791.000,00
	- Snack Tamu RI	18.750.000,00	11.850.475,00	61,93%	-
	- Makan Tamu RI	17.500.000,00	8.000.000,00	45,41%	-
	<b>Belanja Jasa</b>	<b>87.800.000,00</b>	<b>28.800.000,00</b>	<b>32,69%</b>	<b>28.800.000,00</b>
	<b>Publikasi, Media, Film, dan Perawatan</b>				
	- Publikasi Media Sosial	60.000.000,00	28.000.000,00	46,67%	8.000.000,00
	- Publikasi Media Elektronik	7.000.000,00	7.000.000,00	100,00%	14.700.000,00
	- Biaya Publikasi Media Lain	-	-	-	5.800.000,00
	<b>Belanja Makanan dan Minuman Aktivitas</b>	<b>18.750.000,00</b>	<b>4.000.000,00</b>	<b>21,36%</b>	<b>1.800.000,00</b>
	- Snack	5.250.000,00	2.815.000,00	53,62%	-
	- Makan	10.500.000,00	1.185.000,00	11,28%	-
	<b>Honorarium Karyawan</b>	<b>1.000.000,00</b>	<b>1.000.000,00</b>	<b>100,00%</b>	<b>1.000.000,00</b>
	<b>Honorarium</b>	<b>201.227.000,00</b>	<b>172.901.000,00</b>	<b>86,18%</b>	<b>198.822.000,00</b>
	<b>Penyelenggaraan Kegiatan Peristiwa dan Pesta/Event</b>				
	- Pembelian dan Pengalokasian biaya penyelenggaraan peristiwa	500.000.000,00	399.402.500,00	79,88%	190.000.000,00
	- Kegiatan Pembelian dan Pengalokasian biaya penyelenggaraan peristiwa Tahun 2023	98.527.000,00	98.288.500,00	99,76%	-
	- Biaya Jasa	40.000.000,00	38.250.000,00	95,63%	-
	<b>Honorarium Pembicara/Peserta Pesta/Event</b>				
	<b>Belanja Jasa Tenaga Pelayan Umum</b>	<b>10.000.000,00</b>	-	<b>0,00%</b>	-
	- Biaya Jasa Tenaga Murni	10.000.000,00	-	0,00%	-
	<b>Belanja Jasa Tenaga Ahli</b>	<b>1.472.237.000,00</b>	<b>1.212.687.500,00</b>	<b>82,37%</b>	<b>1.147.687.000,00</b>
	- Honorarium Dewan Pengawas	540.237.000,00	479.437.000,00	88,73%	540.237.000,00
	- Honorarium Tenaga Kesehatan Ahli Lainnya	188.000.000,00	140.200.000,00	74,58%	100.750.000,00
	- Honorarium Narasumber/Orator/Konferen	683.750.000,00	591.000.000,00	86,45%	280.200.000,00
	- Honorarium Narasumber Rumah Sani	50.000.000,00	50.000.000,00	100,00%	180.000.000,00
	<b>Belanja Jasa Tenaga Kesehatan</b>	-	-	-	<b>877.000.000,00</b>
	<b>Belanja Jasa Jamuan Kesehatan Bagi Non ASN</b>	-	-	-	<b>14.872.000,00</b>
	<b>Belanja Jasa Jamuan Kesehatan Kerja Bagi</b>	-	-	-	<b>692.130,00</b>
	<b>Belanja Jasa Jamuan Kesehatan Bagi Non ASN</b>	-	-	-	<b>14.872.000,00</b>
	<b>Belanja Jasa Audit/Supervisi (SO)</b>	<b>637.000.000,00</b>	<b>629.188.750,00</b>	<b>98,77%</b>	<b>694.217.824,20</b>
	- Biaya Jasa Audit	58.774.000,00	58.713.800,00	100,05%	-
	- Biaya Supervisi (SO)	578.226.000,00	570.474.950,00	98,68%	694.217.824,20
	- Biaya Jasa Kesehatan	17.000.000,00	17.000.000,00	100,00%	-

No.	Keterangan	31 Desember 2024		%	31 Desember 2023
		Anggaran	Realisasi		
	Balanza Jasa Konvensi Aplikasi/Sistem Informasi	1.267.000,00	1.267.000,00	100%	-
	- Konvensional Balanza Jasa Konvensional Aplikasi/Sistem Informasi	1.267.000,00	1.267.000,00	100,00%	-
	Balanza Jasa Konvensional Account	1.266.000,00	1.266.000,00	92,14%	6.000.000,00
	- Balanza Jasa Aplikasi/Sistem Informasi	2.400.000,00	2.400.000,00	99,00%	2.400.000,00
	- Balanza Jasa PERIS (Pengembangan Rumah Saku Sekolah Indonesia)	2.400.000,00	2.400.000,00	100,00%	2.400.000,00
	- Balanza Jasa PAHRI	1.100.000,00	1.200.000,00	75,59%	-
	Balanza Jasa Katering	642.891.400,00	621.098.700,00	96,46%	383.838.400,00
	- Balanza Jasa Katering	642.200.000,00	628.008.700,00	96,40%	383.838.400,00
	- Konvensional Balanza Jasa Katering Tahun 2023	92.891.400,00	92.162.000,00	98,40%	-
	Balanza Langganan Jasa/Surat	18.400.000,00	18.004.800,00	98,00%	18.838.800,00
	- Balanza Langganan Jasa/Surat Kantor/Mapan	18.400.000,00	18.004.800,00	98,00%	18.838.800,00
	Balanza Paket/Pelatihan/Internet/TV Berlangganan	648.400.000,00	580.408.400,00	90,42%	171.760.162,00
	- Jasa TV Kabel	101.000.000,00	101.000.400,00	99,91%	63.750.162,00
	- Internet	198.000.000,00	192.000.000,00	96,97%	-
	- Balanza Jasa Jemput-Sampah	-	-	-	70.000.000,00
	- Konvensional Balanza Jasa Jemput Sampah Tahun	87.000.000,00	87.000.000,00	100,00%	-
	Balanza Kurus/Pelatihan, Sosialisasi, Bimbingan Teknis serta Pendidikan Balanza Jasa	-	-	-	20.400.000,00
	- Kurus/Pelatihan/Pengembangan/Pelatihan	-	-	-	20.400.000,00
	Balanza Paket/Pengiriman	6.000.000,00	2.823.000,00	47,06%	1.899.000,00
	- Balanza Paket/Pengiriman	6.000.000,00	2.823.000,00	47,06%	1.899.000,00
	Balanza Pembayaran Pajak, Bea, dan Perizinan	275.400.000,00	229.841.128,00	83,22%	46.198.028,00
	- Balanza Sewihsa (di Sekolah K3)	40.000.000,00	37.018.500,00	92,56%	-
	- Balanza Jasa Pembayaran (di Projeck)	6.000.000,00	4.000.000,00	67,00%	4.000.000,00
	- Balanza Perizinan Lainnya	20.000.000,00	16.000.000,00	80,00%	13.198.028,00
	- Balanza Lainnya (di Luar Meeting)	23.000.000,00	21.000.000,00	91,30%	5.500.000,00
	- Balanza Lainnya (di Luar)	88.000.000,00	88.000.000,00	99,47%	-
	- Konvensional Balanza Lainnya (di Luar) Tahun 2023	23.000.000,00	23.000.000,00	100,00%	-
	- Balanza Pajak Kenderaan Bermotor	30.000.000,00	14.437.800,00	48,19%	23.000.000,00
	- Balanza Perizinan (di Luar)	400.000,00	344.000,00	86,00%	-
	- Balanza Lainnya (di Luar)	42.000.000,00	35.000.000,00	83,33%	-
	Balanza Pajak Air Tanah	-	-	-	22.998.800,00
	Balanza Jasa yang Dibebaskan kepada Pihak Ketiga/Pihak Lain	6.748.291.798,00	6.221.088.720,71	91,00%	6.094.944.375,28
	- Balanza Pujaran (Laboratorium, Meeting, Penyediaan Darah dan Lainnya)	1.826.275.000,00	1.757.714.000,00	96,27%	1.826.525.000,00

No	Kategori	31 Desember 2024		%	31 Desember 2023
		Anggaran	Realisasi		
	- Kewajiban Biaya Riguan Laboratorium, Radiologi, Pendidikan Darah dan Autisme Tahun 2023	426.780.000,00	426.780.000,00	100,00%	-
	- Biaya Pelayanan Kesehatan	-	-	-	2.384.878.180,00
	- Biaya Jasa Perbaikan Laboratorium	188.800.000,00	181.458.000,00	96,07%	101.887.780,00
	- Kewajiban Biaya Jasa Perbaikan Laboratorium Tahun 2023	38.287.750,00	37.770.180,00	98,64%	-
	- Biaya Jasa Pest Control Kawasan Biaya Jasa Pest Control Tahun 2023	50.000.000,00	54.000.000,00	108,00%	41.144.470,00
	- Biaya Jasa Perancangan Limbah Medis dan B3	14.000.000,00	13.714.800,00	97,96%	-
	- Kewajiban Biaya Jasa Perancangan Limbah Medis dan B3 Tahun 2023	681.000.000,00	688.729.100,00	101,14%	-
	- Pemeliharaan Obat, BAHAN dan Papan	14.000.000,00	14.398.000,00	102,84%	23.800.000,00
	- Biaya Administrasi Rancangan	30.000.000,00	22.850.000,71	76,17%	30.544.187,20
	- Biaya Kontribusi	345.000.000,00	311.774.000,00	90,37%	782.440.000,00
	- Biaya Jasa Perencanaan Aplikasi/Sistem Informasi	58.700.000,00	58.700.000,00	100,00%	-
	- Kewajiban Biaya Jasa Perencanaan Aplikasi/Sistem Informasi Tahun 2023	188.480.000,00	188.480.000,00	100,00%	-
	- Biaya Jasa Jaring Pergigihan Pelayanan Kantor, Jaring, Sisa, Lanskap	100.000.000,00	4.400.000,00	4,40%	-
	- Biaya Jasa Pergigihan Sempit	100.000.000,00	101.900.000,00	101,90%	70.480.000,00
	- Biaya Jasa Sisa Rekam Medis	-	-	-	100.000.000,00
	- Pengembangan Kualitas Pelayanan Rawat	-	-	-	100.000.000,00
	- Kewajiban Biaya Jasa Pergigihan Sempit Tahun 2023	24.000.000,00	24.400.000,00	101,67%	-
	- Biaya Jasa Jaringan dan Konektivitas IT/IA	100.000.000,00	190.300.000,00	190,30%	-
	- Biaya Adminstrasi AACU	100.000.000,00	80.000.000,00	80,00%	-
	- Biaya Jasa Tenaga Sesuai	2.000.000,00	2.000.000,00	100,00%	-
	- Biaya Bahan	32.287.040,00	-	0,00%	-
	<b>Biaya Sewa Mesin</b>	<b>88.348.000,00</b>	<b>88.888.000,00</b>	<b>100,62%</b>	<b>-</b>
	<b>Proses</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	- Biaya Sewa Mesin Cleaning Service	88.348.000,00	87.888.000,00	99,49%	-
	- Biaya Sewa Perawatan Mesin	2.000.000,00	2.000.000,00	100,00%	-
	<b>Biaya Bahan-Bahan Bakar dan Pelumas</b>	<b>48.888.000,00</b>	<b>37.818.000,00</b>	<b>77,35%</b>	<b>811.188,00</b>
	- Biaya Oli	30.000.000,00	18.840.000,00	62,80%	811.188,00
	- Kewajiban Biaya Oli	20.000.000,00	11.070.000,00	55,35%	-
	<b>Biaya Bahan-Bahan</b>	<b>22.888.000,00</b>	<b>11.348.000,00</b>	<b>49,58%</b>	<b>-</b>
	- Biaya Bahan Baku BHP	22.888.000,00	11.348.000,00	49,58%	-
	<b>Jumlah</b>	<b>48.728.878.488,00</b>	<b>48.837.838.781,71</b>	<b>100,24%</b>	<b>81.488.088.228,48</b>

No.	Keterangan	31 Desember 2024		%	31 Desember 2023
		Anggaran	Realisasi		
1)	<b>Penelitian</b>				
	Sumber Dana BLUD	18.802.198.400,00	18.092.803.848,00	96,20%	8.817.727.421,00
	Belanja Penelitian	18.802.198.400,00	18.802.198.375,00	99,94%	4.720.128.889,00
	Peralatan dan Mesin				
	- Belanja Peralatan	3.520.488.882,00	3.476.837.729,00	98,74%	-
	Peralatan dan Mesin				
	- Realisasi Belanja Peralatan dan Mesin Tahun 2023	4.028.888.212,00	4.028.341.219,00	99,98%	-
	- Belanja Peralatan Alat Pabrikasi	7.032.817.304,00	7.032.817.304,00	100,00%	-
	- Belanja Peralatan Alat Hanyut	1.768.000.000,00	1.767.340.000,00	99,98%	-
	Belanja Penelitian Alat Angkutan Alat Angkutan Darat Bermotor Handisan Bermotor Penumpang	214.422.082,00	198.843.288,00	92,74%	11.822.828,00
	- Penelitian Handisan	20.007.000,00	8.300.000,00	41,49%	-
	Dinas Operational Ports 2				
	- Penelitian Handisan	200.000.000,00	112.843.288,00	56,42%	-
	Dinas Operational Ports 4				
	- Realisasi Belanja Penelitian Alat Angkutan Alat Angkutan Darat Bermotor-Handisan Bermotor Penumpang Tahun 2023	88.427.082,00	78.800.000,00	89,23%	-
	Belanja Penelitian Komputer-Peralatan Komputer-Peralatan Jaringan	288.881.000,00	288.884.188,00	100,00%	281.428.880,00
	- Belanja Penelitian Komputer-Peralatan Komputer-Peralatan Jaringan	500.000.000,00	172.000.188,00	49,14%	-
	- Realisasi Belanja Penelitian Komputer-Peralatan Komputer-Peralatan Jaringan dan server Tahun 2023	5.884.000,00	5.884.000,00	100,00%	-
	- Belanja Penelitian Server	28.007.000,00	27.900.000,00	99,99%	-
	Belanja Penelitian Bangunan Gedung-Bangunan Gedung Tempat Kerja-Bangunan Kesehatan	1.881.888.888,00	1.888.827.827,00	99,94%	824.884.264,00
	Jumlah	18.802.198.400,00	18.092.803.848,00	96,20%	8.817.727.421,00
2)	Belanja Perjalanan Dinas				
	Sumber Dana BLUD	488.104.172,00	488.848.875,00	99,97%	883.204.484,00
	Belanja Perjalanan Dinas	488.104.172,00	488.848.875,00	99,97%	883.204.484,00
	Jumlah	488.104.172,00	488.848.875,00	99,97%	883.204.484,00
	Belanja Barang dan Jasa	138.223.184.112,00	133.881.764.875,81	96,88%	88.828.878.842,00

Revisi Belanja Barang dan Jasa per 31 Desember 2024 dan per 31 Desember 2023 dilihat dari sumber dana adalah sebagai berikut:

No.	Keterangan	31 Desember 2024		%	31 Desember 2023
		Anggaran	Realisasi		
a)	Sumber Dana APBD	28.473.184.112,00	28.080.307.854,00	98,62%	82.400.880.000,00
b)	Sumber Dana BLUD	89.750.000.000,00	86.881.386.121,81	97,34%	87.118.282.313,00
	Jumlah	138.223.184.112,00	133.881.764.875,81	96,88%	88.828.878.842,00

**4.1 Penjelasan Pos-Pos Belanja Modal**

Realisasi Belanja Modal per 31 Desember 2024 sebesar Rp. 18.823.846.891,00 atau 82,17% dari anggaran sebesar Rp. 22.902.075.000,00 dan realisasi per 31 Desember 2023 sebesar Rp. 18.823.846.891,00 dengan rincian sebagai berikut:

No.	Keterangan	31 Desember 2024		%	31 Desember 2023
		Anggaran	Realisasi		
a.	Belanja Modal Tanah				
b.	Belanja Modal Perawatan dan Mesin	14.452.075.000,00	14.852.205.897,00	95,20%	41.388.812.879,00
	- APBD	8.732.075.000,00	8.221.225.499,00	94,20%	25.740.082.750,00
	- BLUD	5.720.000.000,00	6.630.980.398,00	95,02%	14.898.749.829,00
c.	Belanja Modal Gedung dan Bangunan	12.500.000.000,00	20.080.840.044,00	159,20%	18.224.824.313,00
	- APBD	21.300.000.000,00	18.784.370.998,00	88,20%	
	- BLUD	1.200.000.000,00	1.296.469.046,00	108,02%	18.224.824.313,00
d.	Belanja Modal Jalan, Jembatan & Jaringan				
e.	Belanja Modal Aset Tetap Lainnya	1.000.000.000,00	680.000.000,00	68,00%	
	- APBD				
	- BLUD	1.000.000.000,00	680.000.000,00	68,00%	
f.	Belanja Modal Kontribusi Dalam Pengerjaan				
g.	Belanja Modal Aset Lainnya				
	Jumlah	28.952.075.000,00	38.933.046.891,00	82,17%	69.613.646.891,00

Rincian Belanja Modal per 31 Desember 2024 dan per 31 Desember 2023 (dihubungkan dengan sumber dana adalah sebagai berikut:

No.	Keterangan	31 Desember 2024		%	31 Desember 2023
		Anggaran	Realisasi		
a.	Sumber Dana APBD	24.750.075.000,00	21.026.694,00	85,17%	25.740.082.750,00
b.	Sumber Dana BLUD	4.200.000.000,00	8.924.152.698,00	212,40%	32.898.749.829,00
	Jumlah	28.950.075.000,00	38.950.846.692,00	82,17%	69.638.846.891,00

**a. Belanja Modal Tanah**

Total terbagi realisasi Belanja Modal Tanah per 31 Desember 2024 dan per 31 Desember 2023

Tanah (M2) Real Mandiri Progres Sali diarahkan ke Dinas Perumahan Progres Sali, tertuang pada aplikasi SIMDA (RIS A) dengan rincian sebagai berikut:

Jenis Barang: Tanah Sempurna Rumah Sani  
 Luas (M<sup>2</sup>): 24.520 M<sup>2</sup>  
 Lokasi/Alamat: Jalan Ryauni I Quail Ngurah Rai Desa Sempur Kauh, Kecamatan Denpasar Selatan  
 Hak: Hak Pengadaan (untuk pembangunan RUMAH Mandiri)  
 Simbol: Nomor 22/20/2019/S-00001  
 Tanggal 03 Februari 1999  
 Harga: Rp. 18.001.240.000,00

**b. Belanja Modal Perawatan dan Mesin**

Realisasi Belanja Modal Perawatan dan Mesin per 31 Desember 2024 sebesar Rp. 14.852.205.897,00 atau 95,20% dari anggaran Rp. 15.492.075.000,00 dan realisasi per 31 Desember 2023 sebesar Rp. 41.388.812.879,00 dengan rincian sebagai berikut:

No.	Keterangan	31 Desember 2024		%	31 Desember 2023
		Anggaran	Realisasi		
b.	Belanja Modal Perawatan dan Mesin				
	Sumber Dana APBD				
	Belanja Modal Aset	1.000.000.000,00	1.000.000.000,00	100,00%	-
	Anggaran Dalam Semester				
	Belanja Modal Perawatan	1.000.000.000,00	1.000.000.000,00	100,00%	-
	Sambutan Khusus				

No.	Keterangan	31 Desember 2024		%	31 Desember 2023
		Anggaran	Realisasi		
	<b>Belanja Modal Alat Pabrikasi</b>	<b>8.732.875.488,00</b>	<b>8.238.238.488,00</b>	<b>94,32%</b>	<b>16.740.052.750,00</b>
	Belanja Modal Alat Pabrikasi Bahan	400.000.000,00	440.000.000,00	110,00%	-
	Belanja Modal Alat Pabrikasi Kelengkapan dan Perbaikan Kelengkapan dan Perbaikan Peralatan	1.200.000.000,00	1.000.000.000,00	83,33%	-
	Belanja Modal Alat Pabrikasi Alat	3.030.875.000,00	3.010.000.000,00	99,31%	-
	Belanja Modal Alat Pabrikasi Jantung	98.000.000,00	98.070.000,00	99,79%	14.000.002.750,00
	Belanja Modal Alat Pabrikasi Pabrikasi	-	-	-	6.810.000.000,00
	Belanja Modal Alat Pabrikasi Sadel Otomatis	200.000.000,00	200.000.000,00	100,00%	-
	Belanja Modal Alat Pabrikasi Janteng	600.000.000,00	571.000.000,00	95,17%	-
	<b>Jumlah</b>	<b>8.732.875.488,00</b>	<b>8.231.038.488,00</b>	<b>94,26%</b>	<b>16.740.052.750,00</b>
	<b>Bantuan Dana (BLUD)</b>				
	<b>Belanja Modal Peralatan dan Mesin (BLM)</b>				
	Belanja Modal Alat Pabrikasi Bahan Penyakit Cawan	-	-	-	10.074.000,00
	Belanja Modal Alat Pabrikasi Bahan	-	-	-	400.000.000,00
	Belanja Modal Alat Pabrikasi Alat	-	-	-	74.720.000,00
	Belanja Modal Alat Pabrikasi Janteng	-	-	-	1.140.000.000,00
	Belanja Modal Alat Pabrikasi Meja	-	-	-	6.012.100,00
	Belanja Modal Alat Pabrikasi Kulkas	-	-	-	104.200.000,00
	Belanja Modal Alat Pabrikasi Tradisional	-	-	-	1.000.000,00
	Belanja Modal Listrik	-	-	-	3.000.000.000,00
	Belanja Modal Audio Visual	-	-	-	100.000.000,00
	<b>Belanja Modal Perbaikan Bangsal Labor</b>	<b>66.000.000,00</b>	<b>66.172.000,00</b>	<b>99,88%</b>	<b>-</b>
	- Kewajiban LPH Bangsal	66.000.000,00	66.000.000,00	100,00%	-
	Manajemen Tahun 2023	-	-	-	-
	- Sal Laba	1.000.000,00	172.000,00	17,20%	-
	<b>Belanja Modal Alat Kantor Lainnya</b>	<b>46.784.000,00</b>	<b>46.458.000,00</b>	<b>99,31%</b>	<b>-</b>
	- Kewajiban Alat Kantor Lain	38.000.000,00	38.000.000,00	100,00%	-
	Tahun 2023	-	-	-	-
	- LCD Proyektor	7.784.000,00	6.950.000,00	89,29%	-
	<b>Belanja Modal Alat Pendidikan</b>	<b>481.481.000,00</b>	<b>460.087.000,00</b>	<b>95,77%</b>	<b>-</b>
	- Kewajiban AC Single Split Floor Standing Inverter +	308.407.000,00	300.000.000,00	97,28%	-
	- Kewajiban AC Single Split Split 2 PK + Instalasi Tahun 2023	96.070.000,00	94.070.000,00	97,84%	-
	- Kewajiban AC Single Split Split 1,5 PK + Instalasi Tahun 2023	38.000.000,00	38.000.000,00	100,00%	-
	- Kewajiban AC Single Split Split 1 PK + Instalasi Tahun 2023	6.000.000,00	6.000.000,00	100%	-
	- AC Split Split 1,5 PK	6.000.000,00	6.000.000,00	100%	-

No.	Keterangan	31 Desember 2024		%	31 Desember 2023
		Anggaran	Realisasi		
	<b>Belanja Modal Aset Komunikasi Telepon</b>	<b>497.750.000,00</b>	<b>434.773.000,00</b>	<b>87,33%</b>	<b>46.250.000,00</b>
	- Telepon	490.000.000,00	423.750.000,00	86,46%	25.023.000,00
	- Handphone	5.000.000,00	2.457.000,00	49,14%	30.300.000,00
	- Hand Fally	7.750.000,00	7.566.000,00	97,62%	-
	<b>Belanja Modal Aset Komunikasi Lainnya</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>40.000.000,00</b>
	- Nomor Call	-	-	-	40.000.000,00
	<b>Belanja Modal Aset Rumah Tangga Lainnya (Home Use)</b>	<b>179.944.075,00</b>	<b>162.290.000,00</b>	<b>90,19%</b>	<b>-</b>
	- Trophy Loker	43.594.000,00	38.100.000,00	87,41%	-
	- Karangany Business Pemesan	34.350.000,00	30.897.000,00	89,97%	-
	- Benang Tiro	43.509.301,00	39.523.000,00	90,84%	-
	- Kursi Beskap	20.500.000,00	20.700.000,00	101,42%	-
	<b>Belanja Modal Aset Penyempurnaan Peralengkapan Kantor</b>	<b>223.723.000,00</b>	<b>208.852.000,00</b>	<b>93,32%</b>	<b>8.400.000,00</b>
	- Kewajiban Lemari Kant Tahun 2023	4.800.000,00	4.800.000,00	100,00%	-
	- Kewajiban Lemari BAKOP Tahun 2023	6.800.000,00	6.800.000,00	100,00%	-
	- Kewajiban Lemari Asap Laboratorium HMAA Tahun 2023	4.392.000,00	4.392.000,00	100,00%	-
	- Kewajiban Lemari Ruang Speed CT Tahun 2023	17.780.000,00	17.200.000,00	96,73%	-
	- Kewajiban Lemari TLO Tahun 2023	2.000.000,00	2.000.000,00	100,00%	-
	- Kewajiban Lemari Asap Tahun 2023	7.210.000,00	7.210.000,00	100,00%	-
	- Kewajiban Lemari APD Tahun 2023	7.210.000,00	7.210.000,00	100,00%	-
	- Kewajiban Loker Ruang Ruang Ganti Lab/Lab Instalasi Bedah Sentral Tahun 2023	11.544.000,00	11.544.000,00	100,00%	-
	- Kewajiban Loker Ruang dan Rak Gantung Baju Ruang Ganti Lab/Lab Instalasi Bedah Sentral Tahun 2023	24.810.000,00	24.021.000,00	96,81%	-
	- Kewajiban Loker Ruang Ruang Ganti Perawatan Instalasi Bedah Sentral Tahun 2023	10.875.000,00	10.850.000,00	99,78%	-
	- Kewajiban Loker Ruang dan Rak Gantung Baju Ruang Ganti Perawatan Instalasi Bedah Sentral Tahun 2023	20.000.000,00	20.240.000,00	101,20%	-
	- Rak Asap / Loker Loker: P. 120 x L. 40 x T. 210 mm	10.210.000,00	10.000.000,00	97,84%	-
	- Rak Asap / Loker Loker: P. 120 x L. 40 x T. 210 mm	8.000.000,00	8.000.000,00	100,00%	-
	- Rak Asap / Loker Loker: P. 170 x L. 40 x T. 210 mm	7.104.000,00	6.000.000,00	84,46%	-
	- Rak / Lemari Form Counter	2.000.000,00	1.442.000,00	72,10%	-
	- Loker Pengasap Catfish	10.000.000,00	7.770.000,00	77,70%	-
	- Lemari Wire	23.500.000,00	23.210.000,00	98,77%	-
	- Lemari Asap	10.000.000,00	9.990.000,00	99,90%	-
	<b>Belanja Modal Mebel</b>	<b>202.470.000,00</b>	<b>201.483.000,00</b>	<b>99,52%</b>	<b>-</b>
	- Kewajiban Meja Receptionist Lobby Tahun 2023	13.000.000,00	13.070.000,00	100,54%	-

No.	Keterangan	31 Desember 2024		%	31 Desember 2023
		Anggaran	Realisasi		
	- Kewajiban Meja Kerja Ruang Dokter Tahun 2023	5.185.000,00	5.185.000,00	100,00%	
	- Kewajiban Sofa Ruang Dokter Tahun 2023	5.216.000,00	5.216.000,00	100,00%	
	- Kewajiban Meja Tulis Ruang Dokter Tahun 2023	889.000,00	889.000,00	100,00%	
	- Kewajiban Meja Kurun Station Tahun 2023	5.327.000,00	5.327.000,00	100,00%	
	- Kewajiban Meja Kerja Fisioterapi Tahun 2023	5.400.000,00	5.438.000,00	98,87%	
	- Kewajiban Sofa Ruang Tunggu Poliklinik Tahun 2023	10.875.000,00	10.787.000,00	98,98%	
	- Kewajiban Meja Ruang Biasa Tahun 2023	5.325.000,00	5.325.000,00	100,00%	
	- Kewajiban Sofa Meja Ruang Biasa Tahun 2023	4.107.000,00	4.107.000,00	100,00%	
	- Kewajiban Meja Laboratorium A Tahun 2023	27.750.000,00	27.185.000,00	98,00%	
	- Kewajiban Kabinet Atas Laboratorium Tahun 2023	5.881.000,00	5.881.000,00	98,77%	
	- Kewajiban Kabinet Bawah Meja Station A Tahun 2023	5.302.000,00	5.302.000,00	100,00%	
	- Kewajiban Kabinet Bawah Meja Station B Tahun 2023	5.888.480,00	5.838.000,00	98,98%	
	- Kewajiban Meja Kerja Admin Tahun 2023	4.320.000,00	4.320.000,00	100,00%	
	- Kewajiban Kabinet Atas Admin Tahun 2023	4.000.000,00	4.000.000,00	100,00%	
	- Kewajiban Meja Kerja Ruang Rambling Tahun 2023	2.184.000,00	2.184.000,00	100,00%	
	- Kewajiban Sofa Panjang Ruang Tunggu Pasien Rawat Tahun 2023	5.880.000,00	5.880.000,00	100,00%	
	- Kewajiban Sofa Panjang Tangga Sandaran (Bench) Tahun 2023	5.952.000,00	5.952.000,00	100,00%	
	- Kewajiban Kabinet Ruang Staff LA P 180cmL, 40cmT, 70cm, 4 Pintu Tahun 2023	2.488.750,00	2.441.000,00	98,25%	
	- Kewajiban Kabinet Ruang Staff LA P 240cmL, 40cmT, 70cm, 6 Pintu Tahun 2023	5.184.800,00	5.181.000,00	98,20%	
	- Kewajiban Meja Lipat Tahun 2023	2.218.000,00	2.218.000,00	100,00%	
	- Kewajiban Sofa Meja Ruang Staff LA P 180 cm x 100 cm Tahun 2023	4.107.000,00	4.107.000,00	100,00%	
	- Kewajiban Meja Kerja Ruang Jaga Perawat Tahun 2023	5.325.000,00	5.325.000,00	100,00%	
	- Kewajiban Kabinet Ruang Jaga Perawat Tahun 2023	5.788.000,00	5.788.000,00	100,00%	
	- Kewajiban Sofa Meja Ruang Jaga Perawat Tahun 2023	4.107.000,00	4.107.000,00	100,00%	
	- Kewajiban Kabinet Humas dan HCT LAB Tahun 2023	12.210.000,00	12.043.500,00	98,64%	
	- Kewajiban Kabinet Aluminun Ruang OC Tahun 2023	5.090.000,00	5.090.000,00	100,00%	

No	Keterangan	31 Desember 2024		%	31 Desember 2023
		Anggaran	Realisasi		
-	Kawasan Maja Harman April Tahun 2023	80.000.000,00	80.000.000,00	100,00%	-
-	Kawasan Maja Rajal Instalasi Instalasi Dental Tahun 2023	8.000.000,00	8.000.000,00	100,00%	-
-	Kawasan Maja Mura stasiun Tahun 2023	11.880.000,00	11.544.000,00	98,00%	-
-	Kawasan Maja dan Mandala Tahun 2023	4.540.000,00	4.440.000,00	97,80%	-
-	Kawasan Maja Rajal Tahun 2023	2.801.000,00	2.800.000,00	97,80%	-
-	Kawasan Dakt Perhias MCI uk 200 cm x 80 cm Tahun 2023	23.940.000,00	23.543.000,00	98,77%	-
-	Kawasan Dakt Perhias Penderita Tahun 2023	24.475.000,00	24.400.000,00	99,77%	-
-	Kawasan Maja Perhias Dental Pul (Kusufit F uk YThamaldon Tahun 2023)	4.885.000,00	4.884.000,00	99,77%	-
-	Belanja Modal Alat TimbanganBiare	1.800.000,00	1.800.000,00	99,79%	-
-	Timbangan Elektrik	1.800.000,00	1.800.000,00	99,79%	-
-	Belanja Modal Alat Radioterapi Umum	148.878.000,00	147.038.000,00	99,87%	-
-	Surton Wall High Vacuum	7.000.000,00	7.000.000,00	99,00%	-
-	Pemerik & Himpunan	2.170.000,00	2.100.000,00	97,70%	-
-	Kawasan Daktoral	3.880.000,00	3.880.000,00	100,00%	-
-	Gresak Tahun 2023	-	-	-	-
-	Kawasan Timbangan Infra Red Tahun 2023	14.000.000,00	14.000.000,00	99,94%	-
-	Kawasan Tmly Instalasi Tahun 2023	18.075.000,00	18.075.000,00	100,00%	-
-	Kawasan Tiang Infra Tahun 2023	8.100.000,00	8.100.000,00	100,00%	-
-	Kawasan Medical Tmly Tahun 2023	90.000.000,00	90.000.000,00	100,00%	-
-	Stensip	18.000.000,00	18.000.000,00	99,17%	-
-	Substansi 1 Person	38.000.000,00	38.470.000,00	99,00%	-
-	Term Digital	8.500.000,00	8.500.000,00	100,00%	-
-	Term Manual	4.500.000,00	4.200.000,00	93,33%	-
-	Belanja Modal Alat Kesehatan Radioterapi dan Penyakit Paru-paru	79.380.000,00	79.380.000,00	100,00%	1.844.000,00
-	Kawasan Curat Instalasi dan Tahun 2023	15.000.000,00	15.000.000,00	100,00%	-
-	Belanja Modal Alat Rumah Tangga Lainnya (Home Use)	13.000.000,00	13.000.000,00	100,00%	100.481.000,00
-	Kawasan Over-heat table Tahun 2023	13.000.000,00	13.000.000,00	100,00%	-
-	Belanja Modal Alat Radioterapi Radioterapi	192.000.000,00	192.000.000,00	100,00%	648.079.400,00
-	Kawasan Daktoral Posa Cramen PTV Tahun 2023	192.000.000,00	192.000.000,00	100,00%	-
-	Belanja Modal Alat Radioterapi Nuklir	894.879.000,00	894.880.000,00	99,94%	7.000.000.000,00
-	Miny Aksey Cancer	13.000.000,00	-	0,00%	-
-	Kawasan KOTLAB dan Halimomomasey Lab Tahun 2023	770.000.000,00	770.000.000,00	100,00%	-
-	TLD Laras Hala	8.000.000,00	8.000.000,00	99,99%	-
-	TLD 2 Elemen	13.997.000,00	13.940.000,00	99,54%	-
-	TLD Ring	8.010.000,00	8.010.000,00	100,00%	-

No	Keterangan	31 Desember 2024		%	31 Desember 2023
		Anggaran	Realisasi		
	<b>Belanja Modal Alat</b>	<b>127.818.230,00</b>	<b>112.820.000,00</b>	<b>88,32%</b>	
	<b>Manufaktur KCU</b>				
	- BVM	127.818.230,00	112.820.000,00	88,32%	
	<b>Belanja Modal Alat</b>	<b>788.813.883,00</b>	<b>784.874.710,00</b>	<b>99,62%</b>	<b>100.000.000,00</b>
	<b>Manufaktur Jaringan</b>				
	- T. 2-4 Ethernet	28.870.000,00	27.800.000,00	96,32%	
	- Infusor Pump	38.100.000,00	38.100.000,00	100,00%	
	- Papan Monitor dengan	207.400.000,00	207.000.000,00	99,80%	
	- Tabung Gasless Portable	11.700.000,00	11.600.000,00	99,15%	
	- Tang Infus Noel 1.	8.000.000,00	8.070.000,00	101,25%	
	- Medical Air Wall	8.800.000,00	8.870.000,00	100,79%	
	- GET PPM	8.810.400,00	8.810.400,00	100,00%	
	- GET S/SPH	7.300.000,00	7.300.000,00	100,00%	
	- Overbed Table	13.800.000,00	13.800.000,00	100,00%	
	- Bedside Cabinet	14.300.000,00	14.300.000,00	100,00%	
	- Diagnostic Cardiology	4.270.000,00	4.224.000,00	98,91%	
	- Trolley Tindakan Custom	8.200.000,00	8.100.000,00	98,79%	
	- TLD Badge	48.000.000,00	48.100.000,00	100,21%	
	- TLD Laras Main	54.800.000,00	54.700.000,00	99,82%	
	- Papan Insulasi	48.000.000,00	48.000.000,00	100,00%	
	- Main ACT	228.324.470,00	224.048.770,00	98,13%	
	<b>Belanja Modal Alat</b>	<b>118.000.000,00</b>	<b>117.000.000,00</b>	<b>99,15%</b>	
	<b>Manufaktur Rehabilitasi</b>				
	- Electrotherapy	118.000.000,00	117.000.000,00	99,15%	
	<b>Belanja Modal Alat</b>	<b>330.000.000,00</b>	<b>328.899.870,00</b>	<b>100,00%</b>	
	<b>Manufaktur Lainnya</b>				
	- Belanja Monitor ALMO	330.000.000,00	328.899.870,00	100,00%	
	<b>Belanja Modal Personal</b>	<b>837.843.238,00</b>	<b>838.248.000,00</b>	<b>99,92%</b>	
	<b>Computer</b>				
	- Peralatan Laptop Tahun 2023	874.000.000,00	874.000.000,00	100,00%	
	- Peralatan Yonkaton Tahun 2023	29.000.000,00	29.000.000,00	100,00%	
	- Peralatan Intel NUC Tahun 2023	85.000.000,00	85.000.000,00	100,00%	
	- Peralatan PC User (PM) Tahun 2023	72.000.000,00	72.000.000,00	100,00%	
	- Peralatan Belanja Modal Tahun 2023	4.190.000,00	4.190.000,00	100,00%	
	- PC Yonkaton	27.140.000,00	26.700.000,00	98,38%	
	- Laptop (Tim Jaspel)	26.400.000,00	26.000.000,00	98,49%	
	- Laptop (Tim Unit Crpt)	19.000.000,00	19.200.000,00	101,05%	
	<b>Belanja Modal Komputer</b>	<b>18.780.000,00</b>	<b>18.780.000,00</b>	<b>100,00%</b>	
	<b>Unit Lainnya</b>				
	- Peralatan Monitor Tahun 2023	18.780.000,00	18.780.000,00	100,00%	
	<b>Belanja Modal Peralatan</b>	<b>78.280.000,00</b>	<b>87.418.000,00</b>	<b>111,68%</b>	
	<b>Personal Computer</b>				
	- Printer Inkjet	10.000.000,00	8.000.000,00	80,00%	
	- Printer Desktop	10.000.000,00	8.000.000,00	80,00%	
	- Printer Format	25.000.000,00	21.400.000,00	85,60%	
	- Printer Buku	15.100.000,00	11.000.000,00	72,85%	
	- Printer E Inkjet	18.180.000,00	10.000.000,00	55,01%	
	<b>Belanja Modal Peralatan</b>	<b>788.138.238,00</b>	<b>728.887.000,00</b>	<b>92,48%</b>	
	<b>Jaringan</b>				
	- Sat. Transmisi Datacom & Jaringan	8.000.000,00	5.500.000,00	68,75%	
	- Switch 40G	78.000.000,00	78.000.000,00	100,00%	
	- Switch 24G	180.700.000,00	180.700.000,00	100,00%	
	- Access Point (Plawat Inap)	413.700.000,00	413.400.000,00	99,93%	
	- Access Point (Plawat	63.200.000,00	70.200.000,00	111,08%	
	2023)				

No.	Keterangan	31 Desember 2024		%	31 Desember 2023
		Anggaran	Realisasi		
	Belanja Modal Perawatan Komputer Lainnya	88.340.000,00	88.340.000,00	100,00%	27.390.000,00
	- Kewajiban Standar Dasar Tahun 2023	88.340.000,00	88.340.000,00	100,00%	-
	- Kewajiban Standar Next Tahun 2023	22.210.000,00	22.210.000,00	100,00%	-
	Belanja Modal Elektronik/Elektro:	17.800.000,00	17.800.000,00	100,00%	-
	- Smart TV LED 55 inch	17.800.000,00	17.800.000,00	100,00%	-
	Belanja Modal Software	88.940.525,00	88.940.525,00	100,00%	-
	- Kewajiban PC (K) system software Tahun 2023	88.940.525,00	88.940.525,00	100,00%	-
	Belanja Modal Alat. Alat	814.000.000,00	890.890.000,00	87,20%	-
	- LIR	814.000.000,00	890.890.000,00	87,20%	-
	Jumlah	6.780.000.000,00	6.642.328.498,00	98,11%	14.888.748.828,00
	Belanja Modal Perawatan dan Mesin	18.882.876.000,00	14.882.388.967,00	79,00%	41.588.812.878,00

**g. Belanja Modal Gedung dan Bangunan**

Realisasi Belanja Modal Gedung dan Bangunan per 31 Desember 2024 sebesar Rp. 20.295.042.044,00 atau 89,28% dan anggaran Rp. 22.502.000.000,00 dan tercapai realisasi per 31 Desember 2023 sebesar Rp. 18.224.824.312,00 dengan rincian sebagai berikut:

No.	Keterangan	31 Desember 2024		%	31 Desember 2023
		Anggaran	Realisasi		
m	Belanja Modal Gedung dan Bangunan				
	Sumber Dana APBD				
	Belanja Modal Gedung dan Bangunan APBD	21.000.000.000,00	18.784.876.888,00	89,41%	-
	Belanja Modal Bangunan Gedung Tempat Kerja	21.000.000.000,00	18.784.876.888,00	89,41%	-
	Belanja Modal Bangunan Gedung Lainnya	21.000.000.000,00	18.784.876.888,00	89,41%	-
	Jumlah	21.000.000.000,00	18.784.876.888,00	89,41%	-
	Sumber Dana BLUD				
	Belanja Modal Gedung dan Bangunan BLUD	1.800.000.000,00	1.302.383.090,00	89,02%	18.224.824.312,00
	Belanja Modal Bangunan Gedung Tempat Kerja	1.800.000.000,00	1.302.383.090,00	89,02%	18.224.824.312,00
	Belanja Modal Bangunan Gedung Kantor	1.800.000.000,00	1.302.383.090,00	89,02%	18.224.824.312,00
	Belanja Modal Bangunan Fasilitas				
	- Kewajiban Renovasi Ruang RAS menjadi Pol. MCU Tahun 2023	110.000.000,00	80.376.420,00	89,34%	-
	- Kewajiban Renovasi Ruang MCU menjadi Pol. Eksekutif Tahun 2023	270.000.000,00	194.624.376,00	72,09%	-
	- Kewajiban Renovasi Ruang Fasilitas Tahun 2023	110.000.000,00	80.424.374,00	82,20%	-
	- Kewajiban Renovasi Ruang Managemen dan Ruang Internal KOD Tahun 2023	200.000.000,00	182.538.897,00	91,27%	-
	- Kewajiban Renovasi Ruang Jajar Tahun 2023	70.000.000,00	66.440.190,00	94,91%	-
	- Kewajiban Belanja Interim Tahun 2023	188.212.400,00	188.212.400,00	100,00%	-
	- Kewajiban Pembelian Ruang Emergency dan Emergency Tahun 2023	188.888.076,00	188.184.172,00	99,64%	-
	- Kewajiban Repair (R) Tahun 2023	24.902.000,00	24.820.832,00	99,68%	-

No	Keterangan	31 Desember 2024		%	31 Desember 2023
		Anggaran	Realisasi		
	- Pembiayaan Ruang Laboratorium	187.000.000,00	184.404.471,00	98,60%	-
	- Pembiayaan Ruang Simulasi	112.000.000,00	91.710.000,00	81,88%	-
	Akumulasi	1.000.000.000,00	1.002.082.000,00	99,97%	19.204.834.313,00
	Bekas Modal Gedung dan Bangunan	20.000.000.000,00	20.000.045.044,00	99,99%	19.204.834.313,00

**d. Bekas Modal Jalan, Jangkar & Jembatan**

Tidak terdapat realisasi Bekas Modal Jalan, Jangkar & Jembatan per 31 Desember 2024 dan per 31 Desember 2023.

**e. Bekas Modal Aset Tetap Lainnya**

Tidak terdapat realisasi Bekas Modal Aset Tetap Lainnya per 31 Desember 2024 dan per 31 Desember 2023.

No	Keterangan	31 Desember 2024		%	31 Desember 2023
		Anggaran	Realisasi		
	Sumber Dana BLUD Bekas Modal Aset Tetap				
	Bekas Modal Aset Tetap Lainnya BLUD	1.000.000.000,00	990.000.000,00	99,00%	-
	Bekas Modal Aset Tetap Lainnya	1.000.000.000,00	990.000.000,00	99,00%	-

**f. Bekas Modal Konstruksi Dalam Pengerjaan**

Tidak terdapat realisasi Bekas Modal Konstruksi Dalam Pengerjaan per 31 Desember 2024 dan per 31 Desember 2023.

**g. Bekas Modal Aset Lainnya**

Tidak terdapat realisasi Bekas Modal Aset Lainnya per 31 Desember 2024 dan per 31 Desember 2023.

**B. Penjelasan Pos-Pos Laporan Perubahan Saldo Anggaran Lebih**

**B.1 Saldo Anggaran Lebih Awal**

Jumlah Saldo Anggaran Lebih Awal per 31 Desember 2024 sebesar Rp. 23.106.002.000,01 dan per 31 Desember 2023 sebesar Rp. 20.001.020.115,00.

**B.2 Penggunaan SAL sebagai Pemenuhan Pembiayaan Tahun Berjalan**

Tidak terdapat Penggunaan SAL sebagai Pemenuhan Pembiayaan Tahun Berjalan per 31 Desember 2024 dan per 31 Desember 2023.

**B.3 BLPA/SRPA Tahun Berjalan**

Jumlah Saldo Kurang Pembiayaan Anggaran (SRPA) Tahun Berjalan per 31 Desember 2024 sebesar Rp. 78.429.223.218,01 dan Saldo Kurang Pembiayaan Anggaran (SRPA) per 31 Desember 2023 sebesar Rp. 70.929.000.000,07.

**B.4 Penetapan APBD**

Jumlah Penetapan APBD per 31 Desember 2024 sebesar Rp. 63.703.004.381,00 dan per 31 Desember 2023 sebesar Rp. 66.143.025.130,00.

**B.5 Penyetoran ke Kas Daerah**

Tidak terdapat penyetoran BLPA Dana BLUD ke Bendahara Umum Daerah per 31 Desember 2024 dan terdapat penyetoran per 31 Desember 2023 sebesar Rp. 5.000.000.000,00.

**B.6 Saldo Anggaran Lebih Akhir**

Jumlah Saldo Anggaran Lebih Akhir per 31 Desember 2024 sebesar Rp. 11.586.843.022,00 dan per 31 Desember 2023 sebesar Rp. 23.106.002.000,01.

## 6. Pergerakan Pin-Pin Menda

### 6.1 Kas di Bendahara

Kas di Bendahara merupakan saldo Kas pada Bendahara Pengeluaran yang bersumber dari peninjauan APBD. Total terdapat saldo Kas di Bendahara per 31 Desember 2024 dan per 31 Desember 2023.

### 6.2 Kas pada BLUD

Jumlah Kas pada BLUD per 31 Desember 2024 dan 31 Desember 2023 terdiri dari saldo Kas pada Bendahara Perencanaan, Bendahara Pengeluaran dan Kas di Bank adalah masing-masing sebesar Rp. 11.284.842.832,25 dan Rp. 12.104.882.849,81 dengan rincian sebagai berikut:

	31 Desember 2024	31 Desember 2023
1) Kas di Bendahara Perencanaan (BLUD)		
- Kas Bendahara Perencanaan	77.000.822,00	66.992.541,00
2) Kas di Bendahara Pengeluaran (BLUD)		
- Kas Bendahara Pengeluaran	-	-
3) Kas di Bank		
- BPD - Kas, 010-01-00-01071-1 BLUD RSUD dan Menda Pin-Pin Bal	187.842.221,13	1.700.270.811,81
- MANDIRI - Kas, 140-00-0000004-B Bendahara Perencanaan Permintaan	8.428.804.422,38	10.399.230.842,25
- BNI - Kas, 00001002471004 RSUD dan Menda Pin-Pin Bal	2.276.470.330,77	486.194.862,77
- BNI - Kas, 0000214707 Bendahara Perencanaan Permintaan	471.000.248,00	481.589.212,00
<b>Jumlah Kas pada BLUD</b>	<b>11.284.842.832,25</b>	<b>12.104.882.849,81</b>

### 6.3 Piutang Jasa Layanan

Piutang Jasa Layanan merupakan nilai buku piutang yang terjadi atas pelayanan kesehatan yang diberikan oleh RSUD dan Menda. Jumlah Piutang Jasa Layanan Neto per 31 Desember 2024 dan per 31 Desember 2023 adalah Rp. 13.440.832.725,83 dan Rp. 13.841.822.783,28 dengan rincian sebagai berikut:

	31 Desember 2024	31 Desember 2023
1) Pasien Umum	1.330.190.232,00	1.190.404.761,00
2) BPJS Kesehatan	13.400.871.264,00	12.509.071.388,00
3) BPJS Ketenagakerjaan	2.881.729.628,00	1.388.487.231,00
4) PT Jasa Rahayu	80.300.082,00	71.702.200,00
5) Balyas	3.704.810,00	886.263,00
6) Pasien Luar	594.520.520,00	102.482.820,00
7) RSUD Sragen Raflesia Denpasar	2.270.000,00	2.320.000,00
8) PT Global Assistance Healthcare	900.000.000,00	88.270.000,00
9) PT Perumda Suka Prima	21.810.000,00	12.217.880,00
10) PT Jasa Rahayu Pulera	26.817.380,00	-
11) PT PCR RSUD Kasih Ibu	-	4.880.000,00
12) PT PCR Klinik Suka Monda Bal	-	270.000,00
13) PT Prima Sarana Jasa	1.370.800,00	1.370.800,00
14) RSUD Garaha	13.980.000,00	2.170.000,00
15) RSUD Wangaya	42.180.000,00	10.900.000,00
16) Universitas Gadjah Mada	-	60.570,00
17) PT LAMPUN (Pasien)	37.004.000,00	800.000,00
18) Murni Teguh Tayan Bal Hospital	400.000,00	-
19) Adhika	2.417.144,00	0.040.000,00
20) PT Kartika Sora Medika	-	37.247.043,00
21) Mandiri Health	47.898.000,00	5.704.800,00
22) RS Mata Bal Monda	18.710.000,00	11.000.000,00
23) RSLP Prodi di IIS M.G. Ngurah	30.040.000,00	17.717.880,00
24) PT Nusantara Assistance Perkasa	-	88.884.841,00
25) PT PP-Proyek Bal International Hospital	10.844.800,00	141.980.087,00
26) PT PP-Tan Proyek Perawatan Remaja	-	871.804,00
27) Rotari Club Bal Nusa Dua	40.349.783,00	13.818.020,00
28) Yayasan Sampun Bal	-	814.000,00
29) RT-PCR Prima Medika	-	270.000,00
30) RSUD Kasih Ibu Denpasar	10.600.000,00	-
31) BNI LIFE	1.181.648,00	-
32) ACROSS ANA ROOST	34.488.720,00	-
33) MEDLINE	1.888.188,00	-
34) TRITA ASD	41.000.000,00	-
35) PT BRANTAS ABIPRAYA	28.000.888,00	-
36) KEMENDES RI	8.840.000,00	-

	31 Desember 2024	31 Desember 2023
PT BANC ALTA CLM	80.874.500,00	-
SA BANC ALTA	18.280.000,00	-
SA BLOKAD HOSPITAL B SAJ	5.195.000,00	-
Jumlah Piutang Jasa Layanan (Berkas)	10.349.595.116,00	10.893.348.370,00
Persiapan Piutang Tak Tertagih	15.818.878.388,00	17.897.838.486,19
Jumlah Piutang Neto	15.490.000.728,00	13.897.838.793,29

a. Rincian Mutasi Piutang per 31 Desember 2024 dan per 31 Desember 2023, adalah sebagai berikut:  
Rincian Mutasi Piutang per 31 Desember 2024

No.	Keterangan	Saldo Awal Setelah Koreksi	Mutasi per 31 Desember 2024		Saldo Akhir 31 Desember 2024
			Tambah	Kurang	
1)	Piutang Umum	1.180.408.751,00	178.220.081,00	8.478.480,00	1.350.150.352,00
2)	BPJS Kesehatan	12.581.500.782,00	13.403.571.204,00	12.581.500.782,00	13.403.571.204,00
3)	BPJS	1.388.487.231,00	2.881.128.828,00	1.388.487.231,00	2.881.128.828,00
	<b>Pemasokan</b>				
4)	PT Jasa Rahayu	71.702.200,00	83.388.882,00	71.702.200,00	83.388.882,00
5)	Medika	888.283,00	3.704.813,00	888.283,00	3.704.813,00
6)	Piutang Lain	152.462.525,00	283.378.887,00	1.218.140,00	334.623.272,00
7)	RDU Benda	3.320.000,00	2.233.000,00	3.320.000,00	2.233.000,00
	<b>Rahayu/ Dampas</b>				
8)	PT Garuda	88.210.207,00	303.885.000,00	88.210.207,00	303.885.000,00
9)	PT Perantara Bina Paga	13.217.880,00	21.813.000,00	13.217.880,00	21.813.000,00
10)	PT Jasa Rahayu Pura	-	28.817.382,00	-	28.817.382,00
11)	PT-PCR RDU Kasih Ibu	4.880.000,00	-	4.880.000,00	-
12)	PT-PCR Kasih Ibu Meritika Sari	276.000,00	-	276.000,00	-
13)	KEMERINDU Candi 18	1.275.800,00	-	-	1.275.800,00
14)	RDU Garuda	2.170.000,00	13.880.000,00	2.170.000,00	13.880.000,00
15)	RDU Dampas	10.880.000,00	42.180.000,00	10.880.000,00	42.180.000,00
16)	Unsurida Jumlah Mutasi	63.870,00	-	63.870,00	-
17)	PT TASPEN (Perang)	620.000,00	37.304.500,00	620.000,00	37.304.500,00
18)	Muti Tagah Tuban Sari Hospital	-	400.000,00	-	400.000,00
19)	Akshatika	8.848.000,00	2.417.144,00	8.848.000,00	2.417.144,00
20)	PT Kurnia Bina Medikusana	37.047.543,00	-	37.047.543,00	-
21)	Masani already	5.194.800,00	47.880.000,00	5.194.800,00	47.880.000,00
22)	PT Mata Sari Mandiri	23.300.000,00	18.710.000,00	23.300.000,00	18.710.000,00
23)	RDU P Prof dr D.N.G. Sigawan	17.717.850,00	20.040.000,00	17.717.850,00	20.040.000,00
24)	PT Nusantara Asuransi Porteus	38.884.841,00	-	38.884.841,00	-
25)	PT PT-Proyek Sari International Hospital	141.888.087,00	28.844.800,00	141.888.087,00	28.844.800,00
26)	PT PT-Tan Paga Production Service	871.884,00	-	871.884,00	-
27)	Piutang Club Sari Nusa Dua	13.818.000,00	40.388.783,00	13.818.000,00	40.388.783,00
28)	Yuswan Sampas Sari	814.000,00	-	814.000,00	-
29)	PT-PCR Prima Medika	270.000,00	-	270.000,00	-
30)	RDU Kasih Ibu Dampas	-	30.830.000,00	-	30.830.000,00

No.	Keterangan	Saldo Awal Perkiraan Korset	Mutasi per 31 Desember 2024		Saldo Akhir 31 Desember 2024
			Tambahan	Kurang	
27	ABC LIFE	-	1.101.000,00	-	1.101.000,00
28	ACROSS ARIA	-	34.400.720,00	-	34.400.720,00
29	ACULIFE	-	1.800.100,00	-	1.800.100,00
30	ALFA ADD	-	41.000.000,00	-	41.000.000,00
31	PT BHAYAN	-	20.000.000,00	-	20.000.000,00
32	RESEARCHER RI	-	8.000.000,00	-	8.000.000,00
33	EMC PALSA CLUB	-	50.014.000,00	-	50.014.000,00
34	EMC KITA	-	10.000.000,00	-	10.000.000,00
35	ICU 1248	-	5.100.000,00	-	5.100.000,00
	<b>Jumlah</b>	<b>10.000.000.000,00</b>	<b>17.000.000.000,00</b>	<b>14.000.000.000,00</b>	<b>10.000.000.000,00</b>

**Mutasi Mutasi Picking per 31 Desember 2023**

No.	Keterangan	Saldo Awal 1 Januari 2023	Mutasi per 31 Desember 2023		Saldo Akhir 31 Desember 2023
			Tambahan	Kurang	
1	Pasien Umum	1.000.000.000,00	80.000.000,00	8.110.000,00	1.000.000.000,00
2	IPU di Rawatrumah	8.000.000.000,00	10.000.000.000,00	8.000.000.000,00	10.000.000.000,00
3	IPU di	200.000.000,00	1.000.000.000,00	200.000.000,00	1.000.000.000,00
	<b>Kategori-kategori</b>				
4	PT Jasa Rahayu	111.000.000,00	71.000.000,00	111.000.000,00	71.000.000,00
5	Batu	100.000,00	800.000,00	100.000,00	800.000,00
6	Pasien Lost	87.000.000,00	80.000.000,00	400.000,00	100.000.000,00
7	ICU Stroke	10.000.000,00	3.000.000,00	10.000.000,00	3.000.000,00
	<b>Kategori-kategori</b>				
8	PT C A H	100.000.000,00	80.000.000,00	100.000.000,00	80.000.000,00
9	PT Perintis Sehat	2.000.000,00	10.000.000,00	2.000.000,00	10.000.000,00
	<b>Proyek</b>				
10	PT-PCR Stroke	0,00	-	0,00	-
	<b>Kategori-kategori</b>				
11	PT-PCR ICU	1.000.000,00	4.000.000,00	1.000.000,00	4.000.000,00
	<b>Kategori-kategori</b>				
12	PT-PCR Rina	10.000.000,00	0,00	10.000.000,00	0,00
	<b>Sub Medis</b>				
13	RESEARCHER	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
	<b>Code-10</b>				
14	PT PP	30.000.000,00	-	30.000.000,00	-
	<b>PERENCANA</b>				
15	ICU Gawatdar	8.000.000,00	2.000.000,00	8.000.000,00	2.000.000,00
16	ICU Wangaya	8.000.000,00	10.000.000,00	8.000.000,00	10.000.000,00
17	Universitas	1.000.000,00	80.000,00	1.000.000,00	80.000,00
	<b>Detail Medis</b>				
18	PT LUPEN	8.000.000,00	800.000,00	8.000.000,00	800.000,00
	<b>Perawat</b>				
19	PT Lupa	0,00	-	0,00	-
	<b>Keperawatan</b>				
20	ICU Tegal	1.000.000,00	-	1.000.000,00	-
	<b>Teknik</b>				
21	Asuransi	20.000.000,00	8.000.000,00	20.000.000,00	8.000.000,00
22	PT Kertika	3.000.000,00	50.000.000,00	3.000.000,00	50.000.000,00
	<b>Medis</b>				
23	ICU Intensi	2.000.000,00	5.000.000,00	2.000.000,00	5.000.000,00
24	ICU Medis	-	20.000.000,00	-	20.000.000,00
	<b>Medis</b>				
25	ICU Prof. dr	-	10.000.000,00	-	10.000.000,00
	<b>ICU di</b>				
26	PT Lupa	-	80.000.000,00	-	80.000.000,00
	<b>Asuransi</b>				
	<b>Perawat (Medis)</b>				
	<b>Asuransi</b>				
27	PT PP	-	140.000.000,00	-	140.000.000,00
	<b>PERENCANA</b>				
	<b>Proyek</b>				
	<b>International</b>				

No.	Keterangan	Saldo Awal	Mutasi per 31 Desember 2023		Saldo Akhir
		1 Januari 2023	Tambahan	Kurang	31 Desember 2023
28	PT PP (PERSENO) Tbk. Proyek Perawatan Senoa	-	871.000.000	-	871.000.000
29	Polary Club Hotel Nusa Dua	-	18.700.000.000	-	18.700.000.000
30	Yayasan Sanyam	-	814.000.000	-	814.000.000
31	PT PCR Prima Medika	-	270.000.000	-	270.000.000
	<b>Jumlah</b>	<b>8.812.228.848,00</b>	<b>14.875.040.000,00</b>	<b>8.881.228.848,00</b>	<b>18.871.442.124,00</b>

5. Perbandingan Penyisihan Piutang Tak Tertagih per 31 Desember 2024 dan per 31 Desember 2023, adalah sebagai berikut:

Penyisihan Piutang Tak Tertagih per 31 Desember 2024

Jenis Piutang	Jumlah Piutang	Umur Piutang per 31 Desember 2023	
		1 Bulan-12	
		Jatuh Tempo Lambat 0-9%	Kurang Lambat 10%
1) Pawan Lihou	1.323.188.330,00	18.880.840,00	28.880.721,00
2) BPJS Kesehatan	13.403.871.284,00	7.288.048.738,00	8.280.701.587,00
3) BPJS Ketenagakerjaan	2.841.138.628,00	174.879.810,00	880.000.821,00
4) PT Jasa Rahayu	83.389.982,00	80.810.481,00	2.448.511,00
5) Bapenas	3.704.810,00	3.704.810,00	-
6) Pawan List	284.520.000,00	638.000,00	18.788.787,00
7) RSUD Bhakti Purnama Denpasar	2.220.000,00	2.220.000,00	-
8) PT Global Assistance Healthcare	383.993.000,00	188.840,00	12.288.088,00
9) PT Perumda Bumi Pura	21.815.000,00	21.815.000,00	-
10) PT Jasa Rahayu Pura	28.817.880,00	9.882.320,00	117.264,00
11) RT-PCR RSUD Kasih Ibu	-	-	-
12) RT-PCR Klinik Duta Medika Bali	-	-	-
13) KEMENKES Covid 19	1.378.880,00	-	-
14) RSUD Garuda	13.808.000,00	12.878.880,00	1.088.880,00
15) RSUD Widyadharma	42.180.000,00	42.180.000,00	-
16) Universitas Dharma Mitra	-	-	-
17) PT TASPEN Jember	37.884.000,00	408.000,00	37.888.880,00
18) Murni Teguh Tatan Bali Hospital	400.000,00	-	400.000,00
19) AsMedika	2.817.144,00	1.718.884,00	-
20) PT Kartha Sura Medikalama	-	-	-
21) Marsini Intan	47.888.000,00	38.888.810,00	17.281.211,00
22) RS Mata Bali Marsini	18.710.000,00	18.710.000,00	-
23) RSUD Puri di (G.N.D. Ngurah)	20.040.000,00	18.880.000,00	8.880.000,00
24) PT Nusantara Asuransi Profesa	-	-	-
25) PT PP Proyek Bali International Hospital	28.844.882,00	1.214.888,00	874.284,00
26) PT PP-Tbk Proyek Perawatan Senoa	-	-	-
27) Polary Club Hotel Nusa Dua	40.288.780,00	18.000.000,00	20.008.788,00
28) Yayasan Sanyam Bali	-	-	-
29) RT-PCR Prima Medika	-	-	-
30) RSUD Kasih Ibu Denpasar	30.888.000,00	22.888.000,00	8.218.888,00
31) BSA LIFE	1.181.848,00	1.181.848,00	-
32) ACROSS BSA ASISTY	34.488.720,00	-	34.488.720,00
33) KEMENKES	1.888.128,00	-	1.888.128,00
34) TRITA ASO	41.888.000,00	-	41.888.000,00
35) PT BHANTAS APPRAHA	28.888.888,00	-	-
36) MERMERIS RI	8.848.000,00	-	8.848.000,00
37) BSMC RUSA DUA	18.888.000,00	18.874.888,00	-
38) BSMC RUTA	18.888.000,00	18.888.000,00	-
39) GLOHAM HOSPITALS (ML)	8.188.000,00	8.188.000,00	-
<b>Jumlah Piutang Bruto</b>	<b>18.888.818.118,00</b>	<b>7.888.828.918,00</b>	<b>7.282.388.288,00</b>
<b>Jumlah Penyisihan</b>	<b>(3.418.878.888,78)</b>	<b>(38.842.884,88)</b>	<b>(738.228.884,88)</b>
<b>Jumlah Piutang Netto</b>	<b>15.469.939.229,22</b>	<b>7.788.888.033,12</b>	<b>6.544.159.403,12</b>

Jenis Piutang	Umur Piutang per 31 Desember 2022	
	1 Bulan-90	1 Bulan-90
	Diagalkan 85%	Masih 15%
1	2	3
1) Piutang Umum	134.542.000,00	1.154.829.271,00
2) BPJS Kesehatan	174.183.891,00	-
3) BPJS Ketenagakerjaan	1.302.043.403,00	182.179.732,00
4) PT Jasa Rahayu	-	-
5) BPJS	-	-
6) Piutang Lain	182.901.000,00	181.246.692,00
7) RSUD Swasti Paksiwa Denpasar	-	-
8) PT Global Assistance Healthcare	230.019.100,00	-
9) PT Parvinda Sakti Praga	-	-
10) PT Jasa Rahayu Piutang	19.247.704,00	-
11) PT-PCR RSUD Kasih Ibu	-	-
12) PT-PCR Klinik Sora Medika Bali	-	-
13) MEMORANDUM (Covid-19)	-	1.379.800,00
14) RSUD Garuda	-	-
15) RSUD Widyadara	-	-
16) Universitas Dharma Mitra	-	-
17) PT TRAPIC (Pemerik)	-	-
18) Rumah Teguh Tahan Bali Hospital	-	-
19) Antimexa	590.400,00	-
20) PT Kartika Sora Medika Sora	-	-
21) Mandiri Insewa	-	-
22) RS Masa Baru Mandara	-	-
23) RSUD Puri dr. G. R. G. Ngurah	-	-
24) PT Nusantara Asuransi Perkasa	-	-
25) PT Tri-Praya Bali International Hospital	24.700.000,00	-
26) PT Tri-Praya Perawatan Senior	-	-
27) Rukay Club Bali Nusa Dua	7.000.000,00	-
28) Yayasan Sanyam Bali	-	-
29) PT-PCR Sora Medika	-	-
30) RSUD Kasih Ibu Denpasar	-	-
31) BPP LIFE	-	-
32) ACESSIA ASIA ASSET	-	-
33) MEDILAH	-	-
34) TIRTA ASD	-	-
35) PT BHANTARU APPRIANS	20.000.000,00	-
36) HEMENDES PI	-	-
37) SMAC NUSA DUA	-	-
38) SMAC FLTA	-	-
39) SOLODAM HOSPITALS BALI	-	-
Jumlah Piutang Bruto	2.309.078.394,00	1.497.739.476,00
Jumlah Penyisihan	(1.154.809.192,00)	(71.497.739.476,00)
Jumlah Piutang Netto	1.154.269.202,00	-

**Penjualan Piutang Tak Tertagih per 31 Desember 2022**

Jenis Piutang	Jumlah Piutang	Umur Piutang per 31 Desember 2022	
		4 Jarak Tempo	1 Bulan-90
		Lancar 85%	Piutang Lancar 15%
1	2	3	4
1) Piutang Umum	1.154.408.761,00	4.791.475,00	13.191.474,00
2) BPJS Kesehatan	12.980.993.682,00	10.148.079.081,00	2.142.914.601,00
3) BPJS Ketenagakerjaan	1.300.457.231,00	209.448.110,00	779.891.891,00
4) PT Jasa Rahayu	71.702.200,00	71.280.000,00	471.667,00
5) BPJS	899.279,00	899.279,00	-
6) Piutang Lain	182.462.820,00	10.343.000,00	17.994.007,00
7) RSUD Swasti Paksiwa Denpasar	3.000.000,00	3.400.000,00	900.000,00
8) PT Global Assistance Healthcare	182.213.237,00	-	89.219.297,00
9) PT Parvinda Sakti Praga	13.217.890,00	9.400.000,00	9.817.600,00
10) PT-PCR Swasti Paksiwa	-	-	-
11) PT-PCR RSUD Kasih Ibu	4.990.000,00	4.990.000,00	-
12) PT-PCR Klinik Sora Medika Bali	279.000,00	-	279.000,00
13) MEMORANDUM (Covid-19)	1.379.800,00	-	1.379.800,00
14) PT PT (PERSERO) Tbk	-	-	-

Jenis Piutang	Jumlah Piutang	Umur Piutang per 31 Desember 2023	
		~Jumlah Tempo	~ 1 Bulan-PI
		Lambat 3,7%	Lebih Lambat 7,5%
1	2	3	4
10)RSU Garuda	1.175.000,00	1.000.000,00	175.000,00
16)RSUD Widyadharma	10.000.000,00	10.000.000,00	-
17)Universitas Gadjah Mada	63.370,00	63.370,00	-
18)PT TASPERS (Persero)	500.000,00	-	500.000,00
19)PT Terevita Nusantara Indah	-	-	-
20)Murni Teguh Tuban Rai Hospital	-	-	-
21)Astra	5.549.000,00	1.045.000,00	4.504.000,00
22)PT Karunia Bina Medikalama	27.247.940,00	25.284.740,00	1.963.200,00
23)Mandiri Health	3.154.000,00	598.700,00	4.751.300,00
24)RS Mata Rai Mandiri	23.560.000,00	23.560.000,00	-
25)RSUP Prodi di IAIN Gegerah	17.717.000,00	17.717.000,00	-
26)PT Nusantara Asuransi Perkasa	69.694.947,00	69.694.947,00	-
27)Proyek Rai International Hospital	141.589.000,00	259.498,00	141.329.502,00
28)Proyek Pembangunan Sernia	571.404,00	70.000,00	501.404,00
29)Hitory Club Rai Nasa Club	15.740.000,00	13.879.000,00	-
30)Yayasan Sempati	814.000,00	814.000,00	-
31)PT PCR Pring Mulus	270.000,00	270.000,00	-
Jumlah Piutang Bruto	15.871.442.124,00	14.787.194.284,00	1.074.247.840,00
Jumlah Penyisihan	(1.867.826.466,79)	(83.828.967,48)	(1.074.247.840,00)
Jumlah Piutang Netto	13.991.622.758,21	14.693.362.297,52	1.798.000.000,00

Jenis Piutang	Umur Piutang per 31 Desember 2023	
	~ 1 Bulan-PI	~ 1 Bulan-PI2
	~ 30 Hari	~ 60 Hari
1	2	3
1) Piutang Umum	67.807.088,00	1.074.828.174,00
2) RSUD Hasekman	249.790.000,00	19.298.000,00
3) RSUD Karanganyar	382.327.188,00	-
4) PT Jasa Rahayu	-	-
5) Telkom	-	-
6) Piutang Lain	66.808.719,00	67.048.400,00
7) RSU Shaleh Railway Company	-	-
8) PT Global Assistance Healthcare	-	-
9) PT Garuda East Free	-	-
10)PT-PCR Shaleh Railway	-	-
11)PT-PCR RSU Kasih Rai	-	-
12)PT-PCR Klinik Sisa Mulus Rai	-	-
13)PERSEKADA (Candi 18)	-	-
14)PT PP (PERSERIK) Tbk	-	-
15)RSU Garuda	-	-
16)RSUD Widyadharma	-	-
17)Universitas Gadjah Mada	-	-
18)PT TASPERS (Persero)	-	-
19)PT Terevita Nusantara Indah	-	-
20)Murni Teguh Tuban Rai Hospital	-	-
21)Astra	-	-
22)PT Karunia Bina Medikalama	-	-
23)Mandiri Health	-	-
24)RS Mata Rai Mandiri	-	-
25)RSUP Prodi di IAIN Gegerah	-	-
26)PT Nusantara Asuransi Perkasa	-	-
27)Proyek Rai International Hospital	128.624.749,00	-
28)Proyek Pembangunan Sernia	-	-
29)Hitory Club Rai Nasa Club	-	-
30)Yayasan Sempati	-	-
31)PT-PCR Pring Mulus	-	-
Jumlah Piutang Bruto	617.879.034,00	1.181.493.294,00
Jumlah Penyisihan	(418.899.017,00)	(1.181.493.294,00)
Jumlah Piutang Netto	418.999.917,00	-

Nilai perubahan penyediaan piutang tak tertagih sebagai berikut:

	31 Desember 2024	31 Desember 2023
Saldo Awal Periode	(1.381.825.489,75)	(1.294.560.382,11)
Penyediaan Tahun Berjalan	(2.176.028.010,48)	(886.702.637,00)
Korupsi Saldo Awal Penyediaan Piutang	(10.907,00)	-
Penurunan Penyediaan Piutang Tidak Tertagih	(22.150.104,83)	181.717.933,88
<b>Saldo Akhir Periode</b>	<b>(3.470.911.501,06)</b>	<b>(1.989.575.085,23)</b>

#### 5.4 Persediaan BLUD

Jumlah Persediaan per 31 Desember 2024 dan per 31 Desember 2023 adalah masing-masing sebesar Rp. 22.252.128.884,50 dan Rp. 8.933.884.936,08 dengan rincian sebagai berikut:

	31 Desember 2024	31 Desember 2023
<b>1) Bahan Material</b>		
- Bahan Bangunan dan Konstruksi	-	-
- Bahan Huma BLUD	2.102.411.624,00	1.629.298.211,75
- Bahan Huma APBD	2.278.000,00	-
- Bahan Bahan dan Perlengkapan	178.440.800,00	10.828.000,00
- Bahan Bekas	-	-
- Bahan Huma Kasih	-	-
- Barang Dalam Proses	-	-
- Bahan/Bahan Tanaman	-	-
- Isi Tabung Pemecahan Kalsium	-	-
- Isi Tabung Gas	244.250.795,00	8.828.000,00
- Bahan/Bahan Tambahan/Bahan	-	-
- Bahan Lainnya	6.930.013.887,41	3.807.182.887,08
<b>Jumlah</b>	<b>9.354.696.306,41</b>	<b>6.274.108.178,73</b>
<b>2) Baku Cakung</b>		
- Baku Cakung Alat Angkutan	-	-
- Baku Cakung Alat Besar	-	-
- Baku Cakung Alat Kecil/Manajemen	-	6.722.875,00
- Baku Cakung Alat Laboratorium	-	-
- Baku Cakung Alat Pemancar	-	-
- Baku Cakung Alat Studio dan Komunikasi	-	-
- Baku Cakung Alat Perkotaan	-	-
- Baku Cakung Alat Bangunan	-	-
- Persediaan dari Deponya Bertujuan Sosial	-	-
- Baku Cakung Lainnya	17.401.484,87	-
<b>Jumlah</b>	<b>17.401.484,87</b>	<b>6.722.875,00</b>
<b>3) Modalitas untuk Kegiatan Kantor</b>		
- Alat Tulis Kantor	180.478.800,00	228.019.877,00
- Kertas dan Cover	4.558.580,00	6.783.040,00
- Bahan Cetak	88.881.040,00	22.370.040,00
- Bensin Pns	1.780.000,00	-
- Persediaan Dokumen/Comminikasi Tander	-	-
- Bahan Komputer	-	-
- Peralat Kantor BLUD	204.484.000,00	270.841.041,00
- Peralat Kantor APBD	10.797.800,00	-
- Alat Lain	190.707.800,00	153.547.880,00
- Perangko/pan Dinas	11.820.000,00	11.820.000,00
- Kopir/fax dan Perangko/pan Sotwa	-	-
- Perangko/pan Perhubungan Daerah	-	-
- Sewa/Contra Misi	-	-
- Modalitas untuk Reg. Kantor Lainnya BLUD	300.888.800,00	134.843.081,00
- Modalitas untuk Reg. Kantor Lainnya APBD	-	-
<b>Jumlah</b>	<b>846.387.720,00</b>	<b>628.324.838,00</b>
<b>4) Obat-Obatan</b>		
- Obat-Obatan	8.878.481.216,74	3.281.742.236,88
- Obat-Obatan Lainnya	-	-
<b>Jumlah</b>	<b>8.878.481.216,74</b>	<b>3.281.742.236,88</b>
<b>5) Persediaan untuk Dijual/Dipersewa</b>		
- Persediaan Dijual/Dipersewa Kpd Masyarakat	-	-
- Persediaan Untuk Dijual/Dipersewa Lainnya	-	-
<b>Jumlah</b>	<b>-</b>	<b>-</b>





No.	Keterangan	Saldo Awal	Mutasi per 31 Desember 2023		Saldo Akhir
		31 Januari 2023	Pembelian	Pengurangan	31 Desember 2023
	Suku Cadang Alat Mekanik	11.889.715,00	-	6.702.000,00	6.702.870,00
	Suku Cadang Alat Listrikan	-	-	-	-
	Suku Cadang Alat Pemeriksaan	-	-	-	-
	Suku Cadang Alat Bahan dan	-	-	-	-
	Suku Cadang Alat Pelatihan	-	-	-	-
	Suku Cadang Alat Sengaja	-	-	-	-
	Persediaan dari Gedung Bersama	-	-	-	-
	Suku Cadang Lainnya	-	77.240.880,00	77.240.880,00	-
II	Asal Teks Nomor	778.812.788,00	60.887.841,00	617.494.750,00	220.018.877,00
	Kertas dan Cover	64.887.715,00	132.987.300,00	187.791.470,00	6.782.640,00
	Bahan Cetak	-	1.388.888.183,00	1.337.964.240,00	22.270.840,00
	Bahan Pita	770.000,00	12.800.000,00	12.770.000,00	-
	Perbaikan	-	-	-	-
	Dokumen/Spesifikasi dan Teknik	-	-	-	-
	Bahan Komputer	-	-	-	-
	Perbaikan Kertas	887.788.841,48	184.781.540,00	981.208.380,48	270.641.241,00
	Asal Lembar	18.888.480,00	324.988.880,00	240.472.880,00	192.847.880,00
	Pengurangan Orang	11.820.000,00	-	-	11.820.000,00
	Persediaan dari Penggunaan Bahan	-	-	-	-
	Penggunaan Perbaikan Lainnya	-	-	-	-
	Suku Cadang Maka	-	-	-	-
	Perbaikan untuk Reguler Kertas Lainnya	-	680.848.200,00	482.704.841,00	194.843.357,00
4)	Obor/Isian	2.888.128.888,78	18.882.788.884,00	20.388.782.884,88	2.287.742.208,88
	Obor/Obor Lainnya	-	1.148.800,00	1.148.800,00	-
5)	Persediaan untuk Operasi/Operasional Rapat Masyarakat	-	-	-	-
	Persediaan Untuk Operasi/Operasional Lainnya	-	-	-	-
6)	Peluru	20.812.388,00	2.827.304.288,00	2.478.188.887,88	78.888.888,88
	Peluru	-	-	-	-
	Peluru dan Peluru Lainnya	-	-	-	-
7)	Persediaan Dana Pemas	-	-	-	-
	Persediaan Dana Pemas Lainnya	-	-	-	-
	Jumlah	12.878.887.874,78	88.788.788.888,78	82.874.888.888,77	8.882.884.888,88

Dari jumlah Pembelian per 31 Desember 2024 dan per 31 Desember 2023 adalah masing-masing sebesar Rp. 20.282.128.888,78 dan Rp. 8.882.884.888,88 terdapat persediaan kadaluarsa berupa stok cadangan dan bahan-bahan sisa/terbatal nilai pajak sebesar Rp. 112.128.018,40 dan Rp. 248.888.788,00 atau 0,88% dan 2,78%.

### 6.8 Aset Tetap

Jumlah Aset Tetap (Nilai Buku) PTLD dan Member Protonic Sdn Bhd per 31 Desember 2024 dan per 31 Desember 2023 adalah masing-masing sebesar Rp. 380.188.843.075,38 dan Rp. 403.373.329.471,88 dengan rincian sebagai berikut:

	31 Desember 2024	31 Desember 2023
1) Tanah	15.001.340.000,00	15.001.340.000,00
2) Perawatan & Mesin	482.004.600.539,02	489.871.253.789,02
3) Gedung & Bangunan	329.039.083.711,18	311.879.038.139,12
4) Jalan, Tigapisi dan Jembatan	3.834.750.366,89	3.834.750.366,89
5) Aset Tetap Lainnya	40.129.400,00	40.129.400,00
6) Konstruksi Dalam Pengerjaan	-	99.820.832,00
- Harga Perolehan	871.379.899.049,02	799.229.719.449,02
- Akumulasi Penyusutan	(491.234.921.973,67)	(395.896.387.119,03)
- Nilai Buku	380.188.843.075,38	403.373.329.471,88

Rincian Mutasi Aset Tetap Per 31 Desember 2024, adalah sebagai berikut:

Uraian	Saldo Awal 1 Januari 2024	Mutasi per 31 Desember 2024		Saldo Akhir 31 Desember 2024
		Pembelian	Pengurangan	
<b>Harga Perolehan</b>				
1) Tanah	15.001.340.000,00	-	-	15.001.340.000,00
2) Perawatan & Mesin	489.871.253.789,02	17.207.404.207,00	(3.073.862.453,00)	482.004.600.539,02
3) Gedung & Bangunan	311.879.038.139,12	20.199.783.876,03	(1.239.750.300,00)	329.039.083.711,15
4) Jalan, Tigapisi dan Jembatan	3.834.750.366,89	-	-	3.834.750.366,89
5) Aset Tetap Lainnya	40.129.400,00	-	-	40.129.400,00
6) Konstruksi Dalam Pengerjaan	99.820.832,00	99.820.832,00	(199.641.664,00)	-
<b>Jumlah</b>	<b>799.229.719.449,02</b>	<b>37.337.008.915,03</b>	<b>(8.403.340.417,00)</b>	<b>831.379.899.049,02</b>
<b>Akumulasi Penyusutan</b>				
1) Tanah	-	-	-	-
2) Perawatan & Mesin	398.995.894.877,00	58.739.079.362,14	-	397.801.930.339,87
3) Gedung & Bangunan	28.008.387.841,00	9.278.880.876,00	-	40.098.242.320,00
4) Jalan, Tigapisi dan Jembatan	400.873.383,00	101.739.988,00	-	500.402.371,00
5) Aset Tetap Lainnya	24.348.733,00	(8.200.000,00)	-	26.148.733,00
<b>Jumlah</b>	<b>398.995.138.754,02</b>	<b>68.721.888.226,14</b>	<b>-</b>	<b>467.229.921.973,67</b>
<b>Nilai Buku</b>				
1) Tanah	15.001.340.000,00	-	-	15.001.340.000,00
2) Perawatan & Mesin	129.820.389.807,49	-	-	99.242.736.198,39
3) Gedung & Bangunan	274.899.674.894,12	-	-	289.381.387.121,15
4) Jalan, Tigapisi dan Jembatan	3.421.077.013,89	-	-	3.329.348.017,89
5) Aset Tetap Lainnya	19.879.967,00	-	-	16.079.667,00
6) Konstruksi Dalam Pengerjaan	99.820.832,00	-	-	-
<b>Jumlah</b>	<b>463.222.999.613,50</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>380.188.843.075,38</b>

Rincian Mutasi Aset Tetap Per 31 Desember 2022, adalah sebagai berikut:

Uraian	Saldo Awal	Mutasi Tahun 2022		Saldo Akhir
	1 Januari 2022	Pembelian	Pengurangan	31 Desember 2022
<b>Harga Perolehan</b>				
1) Tanah	-	15.001.340.000,00	-	15.001.340.000,00
2) Perawatan & Minor	421.888.585.100,72	49.004.804.434,58	1.233.150.750,28	469.659.638.785,02
3) Gantung & Bangunan	252.732.054.945,18	93.708.830.149,34	21.733.464.917,38	324.707.420.177,14
4) Jalan, Ngasal dan Jembatan	2.393.123.900,00	1.441.824.800,00	-	3.834.948.700,00
5) Aset Tetap Lainnya	40.125.400,00	-	-	40.125.400,00
6) Akumulasi Depresiasi Pengurangan	13.912.741.792,54	66.820.832,00	13.332.741.792,54	66.820.832,00
<b>Jumlah</b>	<b>730.854.187.792,38</b>	<b>159.984.829.213,18</b>	<b>26.001.307.459,40</b>	<b>794.737.719.546,16</b>
<b>Akumulasi Pengurangan</b>				
1) Tanah	-	-	-	-
2) Perawatan & Minor	376.848.054.276,00	42.975.333.290,48	1.145.762.204,28	380.771.619.760,76
3) Gantung & Bangunan	20.811.833.854,00	6.067.718.787,00	-	26.879.552.641,00
4) Jalan, Ngasal dan Jembatan	228.888.700,00	178.813.400,00	-	407.702.100,00
5) Aset Tetap Lainnya	18.588.700,00	8.281.000,00	-	26.869.700,00
<b>Jumlah</b>	<b>645.146.986.830,00</b>	<b>68.143.845.477,48</b>	<b>1.145.762.204,28</b>	<b>714.035.994.512,76</b>
<b>Milai Buku</b>				
1) Tanah	-	-	-	15.001.340.000,00
2) Perawatan & Minor	104.888.490.824,48	-	-	104.888.490.824,48
3) Gantung & Bangunan	231.920.221.091,18	-	-	231.920.221.091,18
4) Jalan, Ngasal dan Jembatan	2.164.235.200,00	-	-	2.164.235.200,00
5) Aset Tetap Lainnya	21.536.700,00	-	-	21.536.700,00
6) Akumulasi Depresiasi Pengurangan	13.912.741.792,54	-	-	13.912.741.792,54
<b>Jumlah</b>	<b>375.407.854.134,98</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>403.373.329.421,98</b>

Terhadap Mutasi dari Dinas Kesehatan Provinsi Bali berupa Tanah Bangunan Rumah Sakit dengan Saldo Awal Sebesar Terima Barang Inventaris Nomor 01/00220/2022/04/004/00/00/00/00/00 tanggal 27, November 2022 dengan rincian sebagai berikut:

Jenis Barang	Tanah Bangunan Rumah Sakit
Luas (M <sup>2</sup> )	26.000 M <sup>2</sup>
Lokasi/Alamat	Jalan Bypass / Gajah Ngurah Rai Desa Banjar Field, Kecamatan Denpasar Selatan
Fitur	Fitur Pengamanan untuk pembangunan RS Dali Mandara
Berkas	- Nomor 22-28-03.00-0.00001 - Tanggal 03 Februari 1988
Harga	Rp. 15.001.340.000,00

### 5.9 Aset Lainnya

Aset Lainnya (Milik Buku) RSUD Bali Mandara Provinsi Bali per 31 Desember 2022 dan per 31 Desember 2021, adalah masing-masing sebesar Rp. 1.872.828.034,00 dan Rp. 488.344.199,00 dengan rincian sebagai berikut:

	31 Desember 2022	31 Desember 2021
1) Harga Perolehan		
- Aset Tetap Berwujud	5.878.813.054,00	4.056.813.054,00
- Aset Lain-Lain	140.888.290,00	1.147.544.233,28
<b>Jumlah</b>	<b>6.019.701.344,00</b>	<b>5.204.357.287,28</b>
2) Akumulasi Amortisasi	(4.146.873.310,00)	(5.266.413.078,28)
3) Milik Buku	<b>1.872.828.034,00</b>	<b>488.344.199,00</b>

**4.7 Kewajiban Jangka Panjang**

Kewajiban Jangka Panjang RSUD Sukatani Provinsi Riau per 31 Desember 2024 dan per 31 Desember 2023 adalah masing-masing sebesar Rp. 28.728.187.871,76 dan Rp. 44.424.231.022,27 dengan rincian sebagai berikut:

	31 Desember 2024	31 Desember 2023
1) Beban Yang Masih Harus Dibayar	28.728.187.871,76	44.325.414.077,17
2) Pembiayaan Lainnya Dimulai	0	108.816.945,10
<b>Jumlah Kewajiban Jangka Panjang</b>	<b>28.728.187.871,76</b>	<b>44.434.231.022,27</b>

**Rincian Mutiara Kewajiban Jangka Panjang per 31 Desember 2024**

Uraian	Saldo Awal Saldo Realisasi	Mutiara per 31 Desember 2024		Saldo Akhir 31 Desember 2024
		Perambahan	Pengurangan	
1) Beban Yang Masih Harus Dibayar				
Dibayar				
Dibayar Pijanan				
- Surat Pinjam Kesehatan	188.872.887,30	218.882.888,12	188.872.887,30	218.882.888,12
- Pembayaran Kesehatan	16.201.276.708,04	17.194.884.714,82	16.474.888.783,08	17.201.284.073,81
Dibayar Sewa dan Jasa				
Dibayar Sewa				
- Sewa Gedung	8.271.242.327,00	10.702.824.840,00	8.271.242.327,00	10.702.824.840,00
- Sewa	4.309.882.238,00	4.127.584.743,00	4.309.882.238,00	4.127.584.743,00
- Sewa	2.308.888.878,00	2.826.021.148,00	2.308.888.878,00	2.826.021.148,00
- Sewa	2.028.288.114,00	887.287.118,00	2.028.288.114,00	887.287.118,00
Laboremurum				
- Sewa	41.871.228,00	17.732.117,00	41.871.228,00	17.732.117,00
Laboremurum				
- Beban Habis Pakai RSUD	288.424.282,00	-	288.424.282,00	-
- Beban Habis Pakai Lainnya	279.223.470,00	-	279.223.470,00	-
- Beban Bahan Bakar dan Pelumas	51.888.000,00	-	51.888.000,00	-
- Beban Habis Pakai dan Lainnya	282.881.790,00	231.888.790,00	282.881.790,00	231.888.790,00
- Beban Sewa dan Lainnya	182.488.016,00	-	182.488.016,00	-
- Beban Sewa	178.488.000,00	-	178.488.000,00	-
- Beban Sewa	6.888.000,00	-	6.888.000,00	-
- Beban Sewa	122.228.278,00	-	122.228.278,00	-
- Beban Sewa	6.288.180,00	-	6.288.180,00	-
- Beban Sewa dan Lainnya	1.074.280.887,00	-	1.074.280.887,00	-
- Beban Sewa	12.888.000,00	-	12.888.000,00	-
Dibayar Sewa				
- Beban Sewa	17.070.000,00	-	17.070.000,00	-
- Beban Sewa dan Lainnya	14.288.000,00	-	14.288.000,00	-

Uraian	Saldo Awal Periode Kontrol	Mutasi per 31 Desember 2014		Saldo Akhir 31 Desember 2014
		Pembelian	Pengurangan	
- Jasa Konsultansi & Informasi	7.387.000,00	-	7.387.000,00	-
- Jasa Hukum	82.183.000,00	-	82.183.000,00	-
- Jasa Lain-lain	87.000.000,00	-	87.000.000,00	-
- Jasa Lainnya Sistem/Teknologi Informasi	22.000.000,00	-	22.000.000,00	-
- Jasa Lainnya Pajak, Bea dan Perizinan	4.325.340.710,00	1.280.944.388,00	4.325.340.710,00	1.280.944.388,00
- Jasa Lainnya Kendaraan Pengangkutan	78.000.000,00	-	78.000.000,00	-
- Jasa Lainnya Perawatan Jalan	8.884.000,00	-	8.884.000,00	-
<b>Jasa yang Diambil dari Pihak Ketiga</b>				
- Jasa Lain-lain, Pajak & Perizinan Lain	428.780.000,00	428.780.000,00	428.780.000,00	428.780.000,00
- Jasa Lainnya Perawatan	778.884.000,00	778.884.000,00	778.884.000,00	778.884.000,00
- Jasa Lainnya Lain-lain	20.884.884,00	-	20.884.884,00	-
- Jasa Lain-lain Lain	13.714.800,00	-	13.714.800,00	-
- Jasa Lainnya Lain-lain Lain	888.728.120,00	-	888.728.120,00	-
- Jasa Lainnya Aplikasi/Teknologi Informasi	888.480.000,00	-	888.480.000,00	-
- Jasa Lainnya Lain-lain	24.420.000,00	-	24.420.000,00	-
- Jasa Lainnya Lain-lain	181.488.800,00	-	-	181.488.800,00
<b>Administrasi Kantor</b>				
- Biaya Jasa Lain	418.343.021,00	418.343.021,00	418.343.021,00	418.343.021,00
<b>Biaya Lainnya dari Monev</b>				
- Biaya Lain-lain Monev Jumlah Tetap	-	20.328.000,00	-	20.328.000,00
- Biaya Lain-lain Monev Pajak	-	7.880.000,00	-	7.880.000,00
- Biaya Lain-lain Monev Lain-lain	-	880.000,00	-	880.000,00
<b>Biaya Modal</b>				
- Biaya Perbaikan Sipat Tanah	64.850.000,00	-	64.850.000,00	-

Uraian	Saldo Awal Saldo Awal	Mutasi per 31 Desember 2024		Saldo Akhir 31 Desember 2024
		Pembelian	Pengurangan	
- Sal. Akr. Honorarium	36.000.000,00	-	36.000.000,00	-
- Sal. Akr. Honorarium Lainnya	440.000.000,00	-	440.000.000,00	-
- Sal. Akr. Penyediaan Perencanaan Kerja	132.000.000,00	-	132.000.000,00	-
- Sal. Akr. Sewa Mobil	301.400.000,00	-	301.400.000,00	-
- Sal. Akr. Subsidiari Lain-lain	75.400.000,00	-	75.400.000,00	-
- Sal. Akr. Sewa Subsidiari B. Penyediaan Rancangan	75.000.000,00	-	75.000.000,00	-
- Sal. Akr. Sewa Tanah, Bangunan, dan/atau Peralatan	13.000.000,00	-	13.000.000,00	-
- Sal. Akr. Sewa Subsidiari Rancangan	182.000.000,00	-	182.000.000,00	-
- Sal. Akr. Subsidiari Sewa	776.000.000,00	-	776.000.000,00	-
- Sal. Persediaan Peralatan Komputer	4.100.000,00	-	4.100.000,00	-
- Sal. Persediaan Komputer	760.000.000,00	-	760.000.000,00	-
- Sal. Persediaan Lain-lainnya	16.700.000,00	-	16.700.000,00	-
- Sal. Persediaan Komputer Lainnya	66.000.000,00	-	66.000.000,00	-
- Sal. Akr. Sewa Mobil	66.000.000,00	-	66.000.000,00	-
- Sal. Anggaran Realisasi	1.046.246.070,00	-	1.046.246.070,00	-
<b>2) Persediaan Dianggap Dimulai</b>				
- PT BPD Real	27.047.000,75	-	27.047.000,75	27.047.000,75
- PT BPD	6.004.000,00	-	6.004.000,00	0,00
- PT BPD	54.044,01	-	54.044,01	0,00
- PT BPD	54.744,23	-	54.744,23	0,00
- PT BPD Real (JPH)	1.470.000,00	-	1.470.000,00	0,00
- CV Citra	-	-	-	-
- PT Monda Indonesia	6.774.000,00	-	6.774.000,00	0,00
- 447% Tambah Sal. Monda (80 m2)	66.771.117,17	-	66.771.117,17	0,00
- 447% Tambah Sal. Monda (80 m2)	180.000,11	-	180.000,11	0,00
- 447% Tambah Sal. Monda (80 m2)	-	66.000.000,00	66.000.000,00	66.000.000,00

Uraian	Saldo Awal Semester	Mutasi per 31 Desember 2024		Saldo Akhir 31 Desember 2024
		Penambahan	Pengurangan	
- KAPPA Yantai Sari Plastik US-MS	11.492.298,89	17.200.000,00	17.215.002,18	11.490.098,87
- PT Pramesa Russumata	2.228.337,87	-	2.228.337,87	-
- PT Sari Mandi	-	18.000.000,00	8.813.810,00	9.086.190,00
- Indonesia LC Medical & Logistik	-	48.000.000,00	48.000.700,04	487.300,96
- PT Sari Rakyat Indonesia (Prawira) Tbk	-	61.000.000,00	6.090.710,00	54.909.290,00
- Tisa Pabrik Coffee	-	37.000.000,00	12.010.000,00	24.990.000,00
- PT Pramesa Russumata	-	8.700.000,00	2.471.892,13	2.228.107,87
<b>Jumlah</b>	<b>84.627.787,87</b>	<b>190.820.000,00</b>	<b>84.327.293.821,28</b>	<b>16.758.187.871,78</b>

**Revised Mutasi Kewajiban Jangka Pendek per 31 Desember 2023**

Uraian	Saldo Awal 1 Januari 2023	Mutasi per 31 Desember 2023		Saldo Akhir 31 Desember 2023
		Penambahan	Pengurangan	
1) Utang Yang Masih Harus Dibayar				
Utang Pegawai				
- Utang BPJS Kesehatan	51.582.000,00	188.870.887,00	51.582.000,00	189.870.887,00
- Piayaman Russumata	7.328.423.000,00	18.000.000.000,00	8.000.000.000,00	18.328.423.000,00
Utang Sewa dan Jasa				
Utang Sewa				
- Biaya Sewa	188.217.040,00	8.071.340.327,00	848.217.040,00	8.071.340.327,00
- Sewa	508.770.401,00	4.300.000.000,00	508.770.401,00	4.300.000.000,00
- Sewa	427.688.000,00	2.300.000.000,00	427.688.000,00	2.300.000.000,00
- Sewa Laboratorium	18.014.781,00	2.000.000.114,00	18.014.781,00	2.000.000.114,00
- Sewa Laboratorium	-	41.071.320,00	-	41.071.320,00
- Sewa Pabrik Pakai CDD	-	258.434.300,00	-	258.434.300,00
- Sewa Pabrik Pakai Laundry	-	279.323.470,00	-	279.323.470,00
- Sewa Pabrik Bakar dan Pulver	-	51.000.000,00	-	51.000.000,00
- Sewa Taliang Gas	-	390.581.700,00	-	390.581.700,00
- Sewa Pabrik Lainnya	-	192.488.018,00	-	192.488.018,00
- Sewa Suku Cadang Alat Angkutan	-	178.400.000,00	-	178.400.000,00
- Sewa Suku Cadang Lainnya	-	8.880.000,00	-	8.880.000,00
- Sewa Alat Tula Kantor	-	122.228.275,00	-	122.228.275,00
- Sewa Alat Lain	-	8.000.100,00	-	8.000.100,00

Uraian	Saldo Awal	Mutasi per 31 Desember 2023		Saldo Akhir
	1 Januari 2023	Pembelian	Pengurangan	31 Desember 2023
- Saluran Saluran dan Peralatan Saluran		1.274.281.987,00		1.274.281.987,00
- Biaya Penyusutan Saluran Saluran		12.800.000,00		12.800.000,00
<b>Saluran Jasa</b>				
- Saluran Saluran Saluran dan Peralatan		17.570.000,00		17.570.000,00
- Perawatan Turun Turun Perawatan & Perawatan		14.588.500,00		14.588.500,00
- Jasa Komunikasi di Internet		7.387.000,00		7.387.000,00
- Jasa Telekomunikasi		62.183.000,00		62.183.000,00
- Biaya Sewa Internet/ Telekomunikasi		67.000.000,00		67.000.000,00
- Pembayaran Pajak dan Lain Lain Perawatan		23.000.000,00		23.000.000,00
- Perawatan Perawatan dan Saluran		4.020.340.718,00		4.020.340.718,00
- Perawatan Saluran Saluran Perawatan Perawatan		78.800.000,00		78.800.000,00
- Perawatan Perawatan Saluran Saluran		8.884.000,00		8.884.000,00
<b>Jasa Yang Dihasilkan Pada Masa Wajar</b>				
- Penerimaan Lab. R&D & Perawatan Saluran	128.263.700,00	426.788.800,00	188.263.700,00	426.788.800,00
- Jasa Pelayanan Telekomunikasi	204.923.811,00	779.884.000,00	204.923.811,00	779.884.000,00
- Jasa Perawatan Laboratorium		28.884.844,00		28.884.844,00
- Jasa Peralatan Saluran		13.714.800,00		13.714.800,00
- Jasa Perawatan Saluran Saluran dan Saluran		588.726.120,00		588.726.120,00
- Jasa Perawatan Saluran Saluran di Internet		188.480.000,00		188.480.000,00
- Jasa Perawatan Saluran Saluran		24.420.000,00		24.420.000,00
- Jasa Perawatan Saluran Saluran	181.408.000,00			181.408.000,00
<b>Administrasi Saluran</b>				
- Saluran Saluran Saluran	346.872.807,00	408.243.081,00	346.872.807,00	408.243.081,00

Uraian	Saldo Awal	Mutasi per 31 Desember 2023		Saldo Akhir
	1 Januari 2023	Pembelian	Pengurangan	31 Desember 2023
<b>Saluran Modal</b>				
- Sal Perbaikan		64.000.000,00	-	64.000.000,00
- Sal Perbaikan				
Dampak Lain		36.000.000,00	-	36.000.000,00
- Sal Asst Kantor				
Lainya		440.000.000,00	-	440.000.000,00
- Sal Asst				
Pembangunan		110.000.000,00	-	110.000.000,00
- Sal Asst				
Pembangunan				
Kantor		301.400.000,00	-	301.400.000,00
- Sal Asst				
Kendaraan		78.600.000,00	-	78.600.000,00
- Sal Asst				
Kendaraan				
Lainya		78.360.000,00	-	78.360.000,00
- Sal Asst				
Kend B				
Pembelian		11.000.000,00	-	11.000.000,00
- Sal Asst				
Pemb				
Tangg				
Lainnya		190.000.000,00	-	190.000.000,00
- Sal Asst				
Kendaraan				
Kendaraan				
Kantor		776.000.000,00	-	776.000.000,00
- Sal Perbaikan				
Perbaikan		4.100.000,00	-	4.100.000,00
- Sal Perbaikan				
Komputer		780.000.000,00	-	780.000.000,00
- Sal Perbaikan				
Komputer		10.750.000,00	-	10.750.000,00
- Sal Perbaikan				
Lain Lainya		66.000.000,00	-	66.000.000,00
- Sal Perbaikan				
Komputer				
Lainnya		60.000.000,00	-	60.000.000,00
- Sal Perangkat				
Kendaraan		1.040.040.000,00	-	1.040.040.000,00
<b>B) Perawatan Otomatis Dirangsang</b>				
- PT IPTC Gas	47.000.000,00	-	10.000.000,00	37.000.000,00
- PT BSA	10.000.000,00	-	9.000.000,00	1.000.000,00
- PT BSA	54.704,31	10.000.000,00	10.000.119,79	54.704,31
- PT Bank	10.000.000,00	-	10.000.000,00	-
- PT Bank				
Mandiri				
- PT IPTC Gas	4.200.000,00	5.000.000,00	5.341.000,00	3.859.000,00
- CV Solihah	40.000.000,00	-	40.000.000,00	-
- PT Monda	40.770.000,00	-	37.000.000,00	3.770.000,00
- PT Monda				
Solihah				
- KIPN Tambak	40.700.000,00	40.000.000,00	40.400.000,00	40.300.000,00
- KIPN Tambak				
San Pusada				
(10,210 m2)				
- KIPN Tambak		87.000.000,00	88.000.000,00	89.000,00
- KIPN Tambak				
San Pusada				
(80 m2)				
- KIPN Tambak		11.000.000,00	8.700.000,00	2.300.000,00
- KIPN Tambak				
San Pusada				
(20 m2)				
- PT Perdana		4.000.000,00	4.200.000,00	400.000,00
- PT Perdana				
Pusat				
<b>Jumlah</b>	<b>10.873.004.000,00</b>	<b>40.876.480.000,00</b>	<b>9.916.004.000,00</b>	<b>64.434.220.000,00</b>

## 5.8 Ekuitas

Jumlah ekuitas (RUB) Bali Mandiri Provinsi Bali per 31 Desember 2024 dan per 31 Desember 2023 adalah masing-masing sebesar Rp. 288.218.987.883,01 dan Rp. 405.284.898.738,02 dengan rincian sebagai berikut.

	31 Desember 2024	31 Desember 2023
1) Ekuitas Awal	405.284.898.738,02	473.350.962.138,00
2) SA-PPPTD	(182.024,00)	-
3) Surplus (Defisit) Tahun Berjalan	(6.711.432.898,40)	(18.024.094.889,50)
4) Penyetoran ke Kas Daerah	(8.750.000,00)	(8.000.000.000,00)
5) Dampak Kumulatif Perubahan Kebijakan/Akuntansi Masa Lalu		
a. Koreksi Nilai Utang Utangannya Pajanan	(1.808.143,37)	2.580.888,32
b. Koreksi Nilai Piutang	(8.183.894,00)	(1.039.828,41)
c. Koreksi Saldo Awal Penyisihan Piutang	2.188.400,00	-
d. Koreksi Nilai Pendapatan Utama Daerah	(1.147.407,84)	-
e. Koreksi Nilai Persediaan	0,28	(1.847.000,00)
f. Koreksi Nilai Utang Persediaan Antar OPD	(889.200,00)	-
g. Koreksi Nilai Kas Tetap	0,02	-
h. Koreksi Nilai Utang Awal Tetap Antar OPD	-	18.071.240.000,00
i. Koreksi Saldo Awal Penyisihan	(188.188.320,88)	-
	2.890.900,58	-
<b>Jumlah Ekuitas</b>	<b>288.218.987.883,01</b>	<b>405.284.898.738,02</b>

### Keterangan:

#### Per 31 Desember 2024

- a. Koreksi nilai utang utangannya pajanan sebesar Rp. 1.808.143,37 merupakan koreksi saldo awal atas utang yang telah dibayarkan SP/JS Kesehatan yang kurang dibayar, sehingga menimbulkan koreksi negatif pada ekuitas.
- b. Koreksi nilai piutang sebesar Rp. 8.183.894,00 merupakan koreksi saldo awal atas pendapatan jasa layanan dan masyarakat lainnya sebesar Rp. 8.382.200,00 sebelumnya tidak diakui piutang, tetapi diberikan jurnal penyesuaian piutang dan piutang history Club Bali Nusa Dua sebesar Rp. 198.307,00 sebelumnya ini di simpulkan sebagai piutang, tetapi ada kesalahan jurnal dibalikkan di tahun sehingga nilai menjadi minus bertambah dari nilai sebelumnya, sehingga menimbulkan koreksi negatif pada ekuitas.
- c. Koreksi nilai piutang sebesar Rp. 2.188.400,00 merupakan koreksi saldo awal atas pengisian nominal buku Akuntansi dan SP/JS Kesehatan tahun 2023, serta adanya kesalahan sistem dan SP/JS Kesehatan, sehingga menimbulkan koreksi positif pada ekuitas.
- d. Koreksi saldo awal penyisihan piutang sebesar Rp. 10.387,00 merupakan koreksi saldo awal atas penyisihan piutang SP/JS Kesehatan akibat adanya pengisian nominal Buku Akuntansi dan kesalahan sistem, sehingga menimbulkan koreksi negatif pada ekuitas.
- e. Koreksi nilai pendapatan utama daerah sebesar Rp. 1.147.407,84 merupakan koreksi saldo awal atas nilai pendapatan utama daerah, dikarenakan kesalahan perhitungan yang sebelumnya tercatat pada tanggal 22 Juni 2024 namun terdapat tanggal 23 Januari 2024, sehingga menimbulkan koreksi negatif pada ekuitas.
- f. Koreksi nilai persediaan sebesar Rp. 0,28 merupakan koreksi saldo awal atas nilai harga AMPLIFIT/Amplifit TEST yang semula nilai awalnya senilai Rp. 2.207.200,00 menjadi Rp. 2.207.199,72 sehingga menimbulkan koreksi positif pada ekuitas.
- g. Koreksi nilai persediaan sebesar Rp. 889.200,00 merupakan koreksi saldo awal atas nilai harga PERMUTU/BU MUSA, BAKP/BU yang semula saldo awalnya senilai Rp. 2.226.000,00 menjadi Rp. 1.336.800,00 sehingga menimbulkan koreksi negatif pada ekuitas.
- h. Koreksi nilai utang persediaan antar OPD sebesar Rp. 108.818.888,00 merupakan koreksi atas penyesuaian nilai dari Dinas Kesehatan Nusa Selatan lainnya (DKNP) sebesar Rp. 18.500.000,00 dan dibalikkan Rp. 90.318.888,00 sehingga menimbulkan koreksi positif pada ekuitas.
- i. Koreksi nilai kas tetap sebesar Rp. 0,02 merupakan koreksi saldo awal atas saldo lainnya - printer dan mesin komputer, sehingga menimbulkan koreksi positif pada ekuitas.
- j. Koreksi saldo awal penyisihan merupakan koreksi atas penyisihan dan ekuitas sebesar Rp. 1.888.922,58, dan बदलाव dan koreksi sebesar Rp. 149.204.120,00 & penyesuaian proses/financial sebesar Rp. 715.488,00 dikarenakan masa manfaat tidak terdapat di SAMOA, yang berdampak penyisihan tidak dapat berjalan, sehingga menimbulkan koreksi negatif pada ekuitas.
- k. Koreksi saldo awal penyisihan merupakan koreksi atas nilai penyisihan dan kumulasi sebesar Rp. 1.890.002,00 dikarenakan masa manfaat tidak terdapat di SAMOA yang berdampak penyisihan tidak dapat berjalan, sehingga menimbulkan koreksi positif pada ekuitas.



<b>6) Pendapatan Hibah</b>		
Hibah dari Kementerian (PEM)		
Hibah Perbaikan Road CPO	457.149.475,74	592.597.219,75
Perbaikan dari Sumbangan	32.826.000,00	158.329.400,00
Hibah Aset Tetap-Bekas CPO	1.223.879.919,00	32.399.000,00
<b>Jumlah</b>	<b>1.714.055.394,74</b>	<b>883.325.619,75</b>
<b>7) Pendapatan Lain-Lain</b>		
Pendapatan Bunga dan Jasa Gm		
- Jasa Gm BPO	68.798.954,89	129.916.949,72
- Bunga Bank Mandiri	128.095.131,87	279.809.917,89
- Bunga BNI	22.800.000,00	11.791.369,89
- Bunga BRI	3.302.308,00	-
Pendapatan Monev		121.000,00
Lain-lain Sisa PD	799.099,00	1.912.917,00
Lain-lain GMB	-	3.000,79
Tax Transaksi Meas EDC	971,00	253,99
Lainnya	12.922.719,00	59.872.129,00
<b>Jumlah</b>	<b>238.918.182,66</b>	<b>489.329.738,99</b>
<b>8) Pendapatan APBD</b>		
Pendapatan Operasional		
- Biaya Total Langsung (Pegawai*)		
- Biaya Langsung-Berang dari Jasa	39.999.997.954,00	42.401.993.340,00
Pendapatan Investasi		
- Biaya Modal	27.709.919.407,00	29.749.993.750,00
<b>Jumlah</b>	<b>67.709.917.361,00</b>	<b>72.151.987.090,00</b>

## 1.2 Beban

Total Beban ROLU2 Sak Mandara Pragma Sak per 31 Desember 2024 dan per 31 Desember 2023 adalah masing-masing sebesar Rp. 229.000.899.999,00 dan Rp. 229.299.143.338,27 dengan rincian sebagai berikut:

	31 Desember 2024	31 Desember 2023
1) Beban Pegawai	64.211.094.982,80	64.552.335.901,27
2) Beban Berang	65.997.971.444,53	62.050.290.014,77
3) Beban Jasa	39.999.997.954,00	59.999.999.219,45
4) Beban Pemeliharaan	19.999.213.299,89	9.927.992.137,00
5) Beban Perjalanan Dinas	409.340.879,00	993.204.499,00
6) Beban Perbaikan Pusing Tai Terang	2.179.529.019,49	999.792.937,20
7) Beban Penyusutan	49.321.999.239,14	49.153.999.997,49
8) Beban Amortisasi	499.923.001,89	540.279.999,00
9) Beban Lain-Lain	12.729.971,20	4.199.000,00
<b>Total</b>	<b>229.000.899.999,00</b>	<b>229.299.143.338,27</b>

Rincian Beban adalah sebagai berikut:

### 1) Beban Pegawai

Jumlah Beban Pegawai ROLU2 Sak Mandara Pragma Sak per 31 Desember 2024 dan per 31 Desember 2023 adalah masing-masing sebesar Rp. 64.211.094.982,80 dan sebesar Rp. 64.552.335.901,27 dengan rincian sebagai berikut:

	31 Desember 2024	31 Desember 2023
- Jasa Pelayanan Kesehatan bagi ASN	82.459.999.947,00	49.191.702.499,00
- Honor Penanggungjawaban Pengabdian Masyarakat	-	21.999.999,00
- Honorarium Pengabdian Berang dari Jasa	-	1.999.999,00
Penyusutan Sisa Aset		
- Utang Aset	(79.719.942.992,00)	(7.999.479.997,42)
- Kekayaan Utang Aset	21.999.143,27	1.941.000,01
- Utang Akumulasi	17.499.717.742,19	19.719.942.992,07
<b>Jumlah</b>	<b>64.211.094.982,80</b>	<b>64.552.335.901,27</b>

Pada Tahun 2023 anggaran dan realisasi Biaya Pegawai sumber dana APBD untuk Sak dan Terangan serta Tambahan Penghasilan ASN dapat dan dapat pula Laporan Keuangan Dinas Kesehatan Pragma Sak. Sedangkan pada Laporan Keuangan ROLU2 Sak Mandara per 31 Desember 2024 hanya meliputi dan mencakup anggaran dan realisasi yang sudah direalisasikan sesuai dengan Peraturan Keuangan Dinas dan Anggaran.

Jumlah Beban Pegawai per 31 Desember 2024 sebesar Rp. 64.211.094.982,80 pertumbuhannya sebesar Rp. 1.241.702.999,00 atau 2,11% merupakan gap untuk manajemen kunci bagi pejabat struktural.

Tanggungjawab untuk manajemen surat bergi pejabat struktural dengan modal sebagai berikut:

Jabatan	Sal. dan Tanggungjawab	TPK & TPK	Total
	Rupee		Taka Rupee Pay
<b>Direksi</b>			
Pr. Direktur	30,079,438.00	70,387,000.00	110,467,024.00
Deputi	90,291,148.00	277,150,000.00	371,441,198.00
Wakil Pengerusi	68,807,647.00	231,440,000.00	300,248,790.00
Wakil Penolong	108,375,758.00	228,250,000.00	337,625,858.00
Wakil Administrasi (Surat dan Sumber)	13,423,628.00	77,352,100.00	90,775,728.00
<b>Jumlah</b>	<b>320,977,619.00</b>	<b>889,624,470.00</b>	<b>1,211,762,396.00</b>

**ii) Baitan Barang**

Jumlah Baitan Barang KRUU Bil. Mandara Provinsi Bil per 31 December 2024 dan per 31 December 2023 adalah masing-masing sebesar Rp. 65.897.871.444,52 dan sebesar Rp. 63.050.293.314,77 dengan modal sebagai berikut:

	31 December 2024	31 December 2023
- Baitan-Baitan Krua	8.492.688.144,00	4.792.340.128,00
- Baitan-Baitan Bekas dan Pelumas	813.427.800,00	258.387.888,00
- Baitan-Baitan Lainnya	23.895.498.873,00	14.051.176.798,00
- Baitan-Baitan Takung Gas	2.505.888.200,00	1.755.033.508,00
- Baitan-Baitan Alat Tulis Kantor	87.129.240,00	63.597.841,00
- Baitan-Baitan Karas dan Cover	688.889.500,00	132.507.500,00
- Baitan-Baitan Benda Pos	12.000.000,00	12.000.000,00
- Baitan-Baitan Baitan Komputer	231.281.810,00	-
- Baitan-Baitan Peralat Kantor	998.663.380,00	540.208.832,00
- Baitan-Baitan Kertas Lainnya	872.231.000,00	857.217.834,00
- Baitan-Baitan Cetak	1.278.808.894,00	1.237.728.808,00
- Baitan-Baitan Alat Listrik	993.626.120,00	131.817.880,00
- Buku Catatan Alat Angkutan	309.060.500,00	-
- Obrol-Obrolan	23.941.898.207,00	15.404.888.844,00
- Nota dan Paket	2.774.488.808,00	1.453.588.808,00
- Buku Catatan Lainnya	70.888.798,00	70.288.800,00
- Kampainer-Kampainer Perawatan	194.832.308,00	788.200,00
- Kartu Identitas Dirital & Other Kamode Pasia	453.433.000,00	-
- Pelayaran Horevitalisa	2.120.654.000,00	-
- Sumbangan	32.838.000,00	188.338.400,00
- Hibah	884.883.001,74	780.207.842,84
<b>Perencanaan Baitan Annual</b>		
- Perencanaan Awal	8.903.684.808,00	13.218.951.018,70
- Reklasifikasi Baitan-Jasa ke Perencanaan	8.733.402.000,00	2.731.288.730,00
- Krua-Baitan Awal	(888.188,70)	-
- Reklasifikasi Perencanaan ke Awal Tetap	-	-
- Perencanaan Akhir	220.212.128.889,50	(8.903.994.908,00)
- Utang Awal	718.048.328.048,00	(1.875.960.328,88)
- Utang Akhir	18.407.208.890,00	18.548.328.048,00
<b>Jumlah</b>	<b>65.897.871.444,52</b>	<b>63.050.293.314,77</b>

**iii) Baitan Jasa**

Jumlah Baitan Administrasi Kantor/Jasa KRUU Bil. Mandara Provinsi Bil per 31 December 2024 dan 31 December 2023 adalah masing-masing sebesar Rp. 38.890.128.702,71 dan sebesar Rp. 60.888.870.219,48 dengan modal sebagai berikut:

	31 December 2024	31 December 2023
- Baitan-Baitan Bekas dan Pelumas	-	871.132,00
- Makanan dan Minuman Jumlah Tetap	21.280.478,00	108.478.880,00
- Makanan dan Minuman Bayar	157.195.388,00	72.888.000,00
- Makanan dan Minuman Aktivitas Lapangan	4.000.000,00	2.853.000,00
- Honorarium Karyawan	1.200.000,00	1.900.000,00
- Honorarium Narasumber atau Pembahas	-	50.400.000,00
- Honorarium Penyelenggaraan Kegiatan	372.891.000,00	798.422.000,00
- Jasa Tenaga Ahi	1,212,687,000,00	1.047.887.500,00
- Jasa Audit/Review/Inspeksi (AR)	628.188.720,00	884.217.824,00
- Jasa Kulturasi	631.088.798,00	353.538.400,00
- Jasa Kon/Plaklama, Pim, & Perumahan	38.500.000,00	38.888.000,00
- Langganan Jurnalistik Krua/Majalah	18.894.900,00	18.808.800,00
- Paket/Pengiriman	2.025.080,00	1.898.500,00

	<u>31 December 2024</u>	<u>31 December 2023</u>
- Pembelian Pajuk, Sewa dan Perbaikan	254,271,278.00	66,914,000.00
- Jasa Konsultasi Akreditasi/Isuasi Informasi	1,367,000.00	-
- Jasa Pihak Ketiga/ Pihak Lain	5,231,054,750.71	6,263,664,640.00
- Sewa/ Pemeliharaan/ TV Berlangganan	380,558,408.00	181,312,661.00
- Jasa Pemeliharaan Transaksi Keuangan	-	63,944,167.25
- Jasa Konstruksi Perbaikan	1,200,000.00	780,443,408.00
- Bahan Bakar dan Perbaikan	37,810,000.00	-
- Bahan Lainnya	11,340,000.00	-
- Pajuk/Perangkoan	-	6,000,000.00
- Jasa Tenaga Kesehatan	18,260,100,000.00	23,890,500,000.00
- Jasa Tenaga Perawatan	4,480,000,000.00	4,200,524,000.00
- Sewa Jaminan Pemeliharaan Non ASN	883,880,001.00	1,218,808,264.00
- Sewa PKK Non ASN	58,376,000.00	72,721,208.00
- Sewa Jaminan Pemeliharaan Non ASN	872,070,010.00	1,212,018,768.00
- Tagihan Listrik	17,073,473.00	63,016,203.00
- Tagihan Air	69,810,750.00	74,688,100.00
- Tagihan Lain-lain	4,844,858,288.00	4,163,262,760.00
- Sewa Alat Kesehatan	-	17,508,000.00
- Sewa Mesin Proses	59,860,000.00	40,418,000.00
- Jasa Tenaga Administrasi	8,608,871,184.00	8,886,871,000.00
- Jasa Tenaga Pelayanan Umum	34,000,000.00	34,000,000.00
- Jasa Tenaga Suci	312,076,076.00	348,668,000.00
<b>Penyesuaian Basis Akumulasi</b>		
- Nilai Bersih Jasa ke Perawatan	(5,123,402,000.00)	(2,021,248,700.00)
- Nilai Bersih ke KDP	770,004,000.00	-
- Utang Pajak	(2,840,800,000.00)	(571,000,000.00)
- Utang Lain	1,421,847,021.00	2,840,800,000.00
<b>Jumlah</b>	<u>28,840,124,762.71</u>	<u>62,880,038,216.46</u>

#### 4) **Bahan Perawatan**

Jumlah Bahan Perawatan RSUD Gal Mandara Provinsi Bali per 31 Desember 2024 dan per 31 Desember 2023 adalah masing-masing sebesar Rp. 10.862.213.298,80 dan Rp. 9.827.862.137,00 dengan rincian sebagai berikut:

	<u>31 December 2024</u>	<u>31 December 2023</u>
- Perawatan Alat Kesehatan Radiologi	7,122,817,234.00	-
- Perawatan Alat Kesehatan Perawatan	198,843,288.00	11,072,000.00
- Perawatan Perawatan Jaringan	200,844,100.00	211,420,000.00
- Perawatan Bangunan Kesehatan	1,380,627,007.80	-
- Perawatan Besar Candi Lainnya	780,850,075.00	-
- Perawatan Alat Rumah Tangga Lainnya	2,844,100.00	60,000,010.00
- Perawatan Alat Pengolahan Air Minum	188,000,000.00	75,200,000.00
- Perawatan Pompa	84,871,000.00	145,700,040.00
- Perawatan Alat Besar Candi Lainnya	664,910,100.00	874,266,000.00
- Perawatan Alat Dapur	64,480,000.00	6,800,140.00
- Perawatan Alat Perunggu	691,440,126.00	814,899,960.00
- Perawatan Alat Kesehatan Anestesi	190,641,088.00	-
- Perawatan Alat Kesehatan Detail	201,740,000.00	-
- Perawatan Alat Kesehatan Lainnya	2,288,040,218.00	804,828,040.00
- Perawatan Alat Radiologi	2,028,014,148.00	2,263,880,076.00
- Alat Kesehatan & Peralatan Kesehatan	680,800,400.00	-
- Perawatan Alat Kesehatan Lainnya	171,438,074.00	-
- Perawatan Alat Umum Lainnya	18,891,240.00	-
- Perawatan Peralatan Studio Audio	30,508,000.00	-
- Perawatan Alat Pemadam Kebakaran	-	11,850,000.00
- Perawatan Bangunan Gedung Kerja	-	534,004,204.00
<b>Penyesuaian Basis Akumulasi</b>		
- Utang Pajak	(8,110,234,716.00)	-
- Utang Lain	1,580,844,000.00	4,110,234,716.00
<b>Jumlah</b>	<u>10,862,213,298.80</u>	<u>9,827,862,137.00</u>

**E) Beban Penghasilan Ditax**

Jumlah Beban Penghasilan Ditax (PLUD) Sah Mandiri Privali Bat per 31 Desember 2024 dan per 31 Desember 2023 adalah masing-masing sebesar Rp. 409.840.879,00 dan sebesar Rp. 383.204.494,00 dengan rincian sebagai berikut:

	31 Desember 2024	31 Desember 2023
- Beban Penghasilan Ditax Eksternal	409.840.879,00	383.204.494,00
<b>Jumlah</b>	<b>409.840.879,00</b>	<b>383.204.494,00</b>

**F) Beban Penyediaan Platang Tak Tertagih**

Jumlah Beban Penyediaan Platang Tak Tertagih (PLUD) Sah Mandiri Privali Bat per 31 Desember 2024 dan per 31 Desember 2023 adalah masing-masing sebesar Rp. 2.176.529.214,48 dan sebesar Rp. 886.792.827,20 dengan rincian sebagai berikut:

	31 Desember 2024	31 Desember 2023
- Biaya Awal	(1.361.625.498,75)	(1.250.540.352,11)
- Koreksi Saldo Awal	(10.997,29)	-
- Pembentukan penyediaan platang tak tertagih	702.150.104,83	181.717.822,88
- Saldo Akhir	2.176.529.214,48	1.061.625.498,75
<b>Jumlah</b>	<b>2.176.529.214,48</b>	<b>886.792.827,20</b>

**G) Beban Penyusutan**

Jumlah Beban Penyusutan (PLUD) Sah Mandiri Privali Bat per 31 Desember 2024 dan per 31 Desember 2023 adalah masing-masing sebesar Rp. 49.121.886.208,14 dan sebesar Rp. 49.121.886.207,49 dengan rincian sebagai berikut:

	31 Desember 2024	31 Desember 2023
- Perawatan dan Mesin	36.726.075.902,14	42.875.523.289,49
- Gedung dan Bangunan	9.278.890.879,00	9.997.718.727,00
- Jalan, Pipa, dan Jaringan	121.729.898,00	178.813.822,00
- Aset Tetap Lainnya	9.395.000,00	9.289.000,00
<b>Jumlah</b>	<b>49.121.886.208,14</b>	<b>49.121.886.207,49</b>

**H) Beban Amortisasi**

Jumlah Beban Amortisasi (PLUD) Sah Mandiri Privali Bat per 31 Desember 2024 dan per 31 Desember 2023 adalah masing-masing sebesar Rp. 492.823.091,88 dan sebesar Rp. 540.278.208,00 dengan rincian sebagai berikut:

	31 Desember 2024	31 Desember 2023
- Aset Tidak Berwujud Lainnya	492.823.091,88	540.278.208,00
<b>Jumlah</b>	<b>492.823.091,88</b>	<b>540.278.208,00</b>

**I) Beban Lain-Lain**

Jumlah Beban Lain-Lain (PLUD) Sah Mandiri Privali Bat per 31 Desember 2024 dan per 31 Desember 2023 adalah masing-masing sebesar Rp. 13.729.271,00 dan sebesar Rp. 4.196.000,00 dengan rincian sebagai berikut:

	31 Desember 2024	31 Desember 2023
- Beban Aset Tetap ke Eksternal/Imprest	13.729.271,00	4.196.000,00
<b>Jumlah</b>	<b>13.729.271,00</b>	<b>4.196.000,00</b>

**7.3 Regulasi Non Operasional**

Terdapat Saldo Regulasi Non Operasional (PLUD) Sah Mandiri Privali Bat per 31 Desember 2024 dan per 31 Desember 2023 sebesar Rp. 729.895.104,83 dan sebesar Rp. 181.717.822,88 dengan rincian sebagai berikut:

	31 Desember 2024	31 Desember 2023
- Pembentukan Penyediaan Platang Tak Tertagih	702.150.104,83	181.717.822,88
- Saldo Pengajuan Aset Lainnya	27.745.000,00	-
<b>Saldo (Defisit) Regulasi Non Operasional</b>	<b>729.895.104,83</b>	<b>181.717.822,88</b>

**B. Penghasilan Pos-Pos Laporan Arus Kas****B.1 Arus Kas dari Aktivitas Operasi****1) Arus Kas Masuk**

Arus kas masuk dan aktivitas operasi terdiri dari:

a) Pendapatan Jasa Layanan dan Masyarakat	188.181.832.109,00	181.722.208.421,88
b) Pendapatan Jasa Layanan dari Entitas Asosiasi/Entitas Perseoran	-	-
c) Pendapatan Hasil Kerja Sama	1.215.081.600,00	1.281.420.400,00
d) Pendapatan Hibah	-	-
e) Pendapatan Usaha Lainnya	229.858.400,00	498.226.720,00
f) Pendapatan AP/PS	82.725.984.581,00	86.143.829.100,00
<b>Jumlah Arus Kas Masuk</b>	<b>397.285.423.890,00</b>	<b>399.274.244.841,88</b>

	<u>31 December 2024</u>	<u>31 December 2023</u>
2) Arus Kas Finansial		
Arus kas berasal dari aktivitas operasi terdiri dari:		
a) Ekstensi Piutang	53.458.888.347,00	43.214.722.466,00
b) Ekstensi Berutang dan Jasa	120.301.794.079,00	89.520.613.663,00
Jumlah Arus Kas Finansial	<u>173.760.682.426,00</u>	<u>132.735.336.129,00</u>
Jumlah Arus Kas dari Aktivitas Operasi	<u>24.207.875.173,40</u>	<u>97.838.873.846,83</u>
<b>5.2 Arus Kas dari Aktivitas Investasi</b>		
1) Arus Kas Masuk		
Arus kas masuk dari pembelian investasi terdiri dari:		
a) Perencanaan Perbaikan aset Tanah	-	-
b) Perencanaan Perbaikan aset Perawatan & Mesin	-	-
c) Perencanaan Perbaikan aset Gedung dan Bangunan	-	-
d) Perencanaan Perbaikan aset Jalan, Irigasi dan Jembatan	-	-
e) Perencanaan dari Perbaikan Aset Tetap	-	-
f) Perencanaan dari Perbaikan Aset Lainnya	-	-
Jumlah Arus Kas Masuk	<u>-</u>	<u>-</u>
2) Arus Kas Keluar		
a) Biaya Modal Tanah	-	-
b) Biaya Modal Perawatan dan Mesin	14.863.263.887,00	41.238.813.876,00
c) Biaya Modal Gedung dan Bangunan	20.098.843.044,00	18.224.824.213,00
d) Biaya Modal Jalan, Irigasi dan Jembatan	-	-
e) Biaya Modal Honevulasi dalam Perjalanan	880.000.000,00	-
f) Biaya Modal Aset Tetap Lainnya	-	-
g) Biaya Modal Aset Lainnya	-	-
Jumlah Arus Kas Keluar	<u>35.842.106.931,00</u>	<u>59.463.638.089,00</u>
Jumlah Arus Kas dari Aktivitas Investasi	<u>(35.842.106.931,00)</u>	<u>(59.463.638.089,00)</u>
<b>5.3 Arus Kas dari Aktivitas Pembiayaan</b>		
1) Arus Kas Masuk		
2) Arus Kas Keluar	-	5.000.000.000,00
Jumlah Arus Kas dari Aktivitas Pembiayaan	<u>-</u>	<u>(5.000.000.000,00)</u>
<b>5.4 Arus Kas dari Aktivitas Transferts</b>		
1) Arus Kas Masuk	17.392.483.108,00	11.842.823.000,00
2) Arus Kas Keluar	17.392.483.108,00	11.842.823.000,00
Jumlah Arus Kas dari Aktivitas Transferts	<u>-</u>	<u>-</u>
<b>5.5 Saldo Kas</b>		
- Saldo Awal Kas	23.106.882.889,91	23.891.628.119,99
- Kenaikan/Penurunan Kas	(11.733.238.837,51)	(5.194.743.450,07)
Saldo Akhir Kas	<u>11.373.644.052,40</u>	<u>18.696.884.669,92</u>
<b>6. Perhitungan Pro-pes Lainnya Perubahan Ekstias</b>		
<b>6.1 Ekstias Aset</b>		
Jumlah Ekstias Aset RELOI (Sal Mandara Provinsi Bali) untuk periode yang berakhir sampai dengan per 31 Desember 2024 adalah sebesar Rp. 400.264.848.735,00 dan per 31 Desember 2023 sebesar Rp. 413.266.882.198,89		
<b>6.2 RR-PPRO</b>		
Jumlah RR-PPRO (Dana BLAU Penghapusan Bering Mita Daerah) pada RELOI (Sal Mandara dengan Keputusan Sekretaris Daerah Provinsi Bali selaku Pengelola Bering Mita Daerah Nomor 9.21.000.2-478107.04700004) tanggal 23 Maret 2024 sebesar Rp. 192.000,00		
<b>6.3 Surplus/Defisit LO</b>		
Jumlah Surplus (Defisit) LO RELOI (Sal Mandara Provinsi Bali) untuk periode yang berakhir sampai dengan per 31 Desember 2024 adalah Defisit sebesar Rp. 6.711.430.885,40 dan per 31 Desember 2023 Defisit sebesar Rp. 19.824.284.385,00		
<b>6.4 Perhitungan ke Kas Daerah</b>		
Terdapat selisih 62,74 Dana BLU ke Bendahara Umum Daerah per 31 Desember 2024 sebesar Rp. 3.790.000,00 dan per 31 Desember 2023 sebesar Rp. 6.000.000.000,00 dengan rincian sebagai berikut:		
	<u>31 December 2024</u>	<u>31 December 2023</u>
- Perhitungan ke Kas Daerah	-	(6.000.000.000,00)
- Surplus Perbaikan Aset Lainnya	3.790.000,00	-
Jumlah	<u>3.790.000,00</u>	<u>(6.000.000.000,00)</u>

## 8.8 Dampak Kumulatif Perubahan Kebijakan/Keasahan Akuntansi

Dampak Kumulatif Perubahan Kebijakan/Keasahan Akuntansi Merupakan total dari kumulatif-kumulatif yang langsung dan tidak langsung yang mempengaruhi nilai ekuitas, dengan menggunakan sebagai berikut:

	31 Desember 2024	31 Desember 2023
a. Koneksi nilai utang belanja pegawai	(1.800.143,27)	1.582.098,32
b. Koneksi nilai piutang	(8.103.854,30)	(1.830.929,41)
c. Koneksi saldo awal penyusutan piutang	1.180.400,00	-
d. Koneksi nilai pendapatan lainnya dimuka	(1.747.407,94)	-
e. Koneksi nilai persediaan	0,28	(1.947.000,00)
f. Koneksi nilai mutlak pemindahan Antar OPD	(388.200,00)	-
g. Koneksi nilai aset tetap	100.816.053,00	100.816.053,00
h. Koneksi nilai Mutlak Aset Tetap Antar OPD	-	18.007.340.000,00
i. Koneksi Saldo Awal Penyusutan	(190.120.020,50)	1.447.034.900,00
	<u>1.000.000,00</u>	<u>-</u>
<b>Jumlah</b>	<b>(8.873.292,81)</b>	<b>(16.000.519.107,09)</b>

### Penjelasan:

#### Per 31 Desember 2024

- Koneksi nilai utang belanja pegawai sebesar Rp. 1.800.143,27 merupakan koneksi saldo awal atas utang jasa persediaan SP/JS Kesehatan yang kurang dibayar, sehingga menimbulkan koneksi negatif pada ekuitas.
  - Koneksi nilai utang belanja pegawai sebesar Rp. 8.103.854,30 merupakan koneksi saldo awal atas persediaan jasa layanan dari masyarakat lainnya sebesar Rp. 8.102.200,00 sementara tidak dibayar piutang, tetapi dibayar jumlah persediaan piutang dan piutang Piutang Club dan House Club sebesar Rp. 160.654,30 sementara ini di kumulir/diangkat ke belakang, maka ada kesehatan jumlah dibebaskan di debit sehingga nilai menjadi double berimbang dan nilai berkurang, sehingga menimbulkan koneksi negatif pada ekuitas.
  - Koneksi nilai piutang sebesar Rp. 1.180.400,00 merupakan koneksi saldo awal atas persediaan koneksi Saldo Aset Tetap dari SP/JS Kesehatan tahun 2023, serta adanya kesehatan ulang dari SP/JS Kesehatan, sehingga menimbulkan koneksi positif pada ekuitas.
  - Koneksi saldo awal persediaan piutang sebesar Rp. 10.997,00 merupakan koneksi saldo awal atas persediaan piutang SP/JS Kesehatan awal adanya persediaan koneksi Saldo Aset Tetap dari kesehatan sistem, sehingga menimbulkan koneksi negatif pada ekuitas.
  - Koneksi nilai pendapatan lainnya dimuka sebesar Rp. 1.747.407,94 merupakan koneksi saldo awal atas nilai pendapatan lainnya dimuka. Diakibatkan kesehatan pembangan yang seharusnya berakhir pada tanggal 31 Jan 2024 namun tertinggal hingga 31 Januari 2024, sehingga menimbulkan koneksi negatif pada ekuitas.
  - Koneksi nilai persediaan sebesar Rp. 0,28 merupakan koneksi saldo awal atas saldo harga AMPLIFITAMMID TEGIT yang semula saldo awalnya senilai Rp. 2.257.200,00 menjadi Rp. 2.257.199,72 sehingga menimbulkan koneksi positif pada ekuitas.
  - Koneksi nilai persediaan sebesar Rp. 388.200,00 merupakan koneksi saldo awal atas saldo harga FENITON BI MOVA, MUCOSI yang semula saldo awalnya senilai Rp. 3.225.080,00 menjadi Rp. 2.836.880,00 sehingga menyebabkan saldo Rp. 388.200,00 sehingga menimbulkan koneksi negatif pada ekuitas.
  - Koneksi nilai mutlak persediaan antar OPD sebesar Rp. 100.816.053,00 merupakan koneksi atas persediaan fisik dari Dinas Kesehatan berupa bahan lainnya (BMPL) sebesar Rp. 10.000.000,00 dan obat-obatan Rp. 90.816.053,00 sehingga menimbulkan koneksi positif pada ekuitas.
  - Koneksi nilai aset tetap sebesar Rp. 0,00 merupakan koneksi saldo awal aset berupa - persediaan dan mesin (komputer), sehingga menimbulkan koneksi positif pada ekuitas.
  - Koneksi saldo awal penyusutan merupakan koneksi atas penyusutan aset ekuitas sebesar Rp. 1.447.034,90, aset kecekeran dari kesehatan sebesar Rp. 140.504.120,00 & persediaan komodiprodukasi sebesar Rp. 715.488,00. Diakibatkan maka manfaat nilai tertinggal di DIMDA yang berdampak penyusutan nilai dapat berjalan, sehingga menimbulkan koneksi negatif pada ekuitas.
- Koneksi saldo awal penyusutan merupakan koneksi atas nilai penyusutan aset komurikan sebesar Rp. 1.000.000,00 diakibatkan masa manfaat nilai tertinggal di DIMDA yang berdampak penyusutan nilai dapat berjalan, sehingga menimbulkan koneksi positif pada ekuitas.

#### **Per 31 Desember 2023**

- a. Komtek nilai ulang secara periodik sebesar Rp. 1.038.826,32 merupakan kontrol saldo awal atas nilai pertambahan persediaan jasa pelayanan BPJS dan KEMERKHA (Covid-19) sebelum dan sesudah ulang, sehingga menimbulkan kontrol profit pada ekuitas.  
Komtek nilai ulang secara periodik sebesar Rp. 1.038.826,41 merupakan kontrol saldo awal atas ulang jasa pelayanan KEMERKHA (Covid-19) yang kurang dibayar, sehingga menimbulkan kontrol profit pada ekuitas.
- d. Komtek nilai persediaan sebesar Rp. 1.847.000,00 merupakan kontrol saldo awal atas adanya pengurangan/pengisian material 3000 liter (Rp) dan 5000 liter (Rp) sehingga menimbulkan kontrol profit pada ekuitas.
- f. Komtek nilai mutasi persediaan antara OPD sebesar Rp. 109.520.021,75 merupakan kontrol atas pemindahan Stok dan Dinas Kesehatan berupa bahan berupa (BAPN) sebesar Rp. 58.341.885,00 dan obat-obatan Rp. 51.178.136,75 sehingga menimbulkan kontrol profit pada ekuitas.
- h. Komtek nilai mutasi awal atas antara OPD sebesar Rp. 15.001.240.000,00 merupakan kontrol atas nilai dari Dinas Kesehatan Provinsi Bali dengan BAST Barang Inventaris Nomor B 15.026/102220146/14 KOPRO/000003 tanggal 27 September 2023 berupa surat barang-barang rumah sakit sebesar Rp. 15.001.240.000,00 sehingga menimbulkan kontrol profit pada ekuitas.  
Komtek nilai mutasi awal atas antara OPD sebesar Rp. 1.441.824.800,00 merupakan kontrol atas nilai dari Dinas Kesehatan Provinsi Bali dengan BAST Nomor 0.23.026/80014/000004/001 ESCM berupa Tenaga Kerja Roofing dan Dinas Peninggalan (dan Energi Listrik) sebesar Rp. 1.441.824.800,00 sehingga menimbulkan kontrol profit pada ekuitas.

#### **5.8 Ekuitas Akhir**

Jumlah Ekuitas Akhir FOLD Bali Mandiri Provinsi Bali untuk periode yang berakhir sampai dengan 31 Desember 2024 dan 31 Desember 2023 adalah masing-masing sebesar Rp. 348.515.897.885,01 dan Rp. 405.264.806.710,00



**PT BANK MANDIRI (PERSERO) Tbk**  
**PELAKSANAAN RENCANA LAPORAN KEUANGAN**  
**Untuk Periode yang Berakhir Pada 31 Desember 2024**  
**Dengan Angka Perbandingan untuk Tahun 2023**  
*(Angka dalam rupiah persemb. kecuali dinyatakan lain)*

Per 31 Desember 2024				Tahun 2023		
<b>A. Rasio Likuiditas</b>						
Current Ratio	→	Kas	11.388.943.833,25	100% = 28,89%	32,32%	
		Rekening Lancar	26.738.187.871,76	100%		
Quick Ratio	→	Kas + Rekening Lancar	38.127.131.705,01	100% = 78,12%	87,98%	
		Rekening Lancar	26.738.187.871,76	100%		
Current Ratio	→	Aset Lancar	87.987.373.487,49	100%	118,48%	100,21%
		Rekening Lancar	26.738.187.871,76	100%		
Net Working Capital to Equity	→	Modal Kerja Bersih	7.388.186.776,84	100%	5,21%	5,88%
		Partisipasi Pihak	208.985.384.281,85	100%		
<b>B. Rasio Aktiva</b>						
Inventory Turn Over	→	Partisipasi Pihak	208.985.384.281,85	1 Kali	11 Kali	24 Kali
		Partisipasi	29.251.126.889,58	1 Kali		
Receivable Turn Over	→	Partisipasi Non APBC	182.361.276.890,85	1 Kali	7 Kali	8,89 Kali
		Piutang Lancar	18.888.818.178,20	1 Kali		
Collection Period	→	Piutang > 30	18.888.818.178,20	360	42 Hari	41 Hari
		Partisipasi Non APBC	182.361.276.890,85	360		
Current Asset Turn Over	→	Partisipasi Pihak	208.985.384.281,85	1 Kali	5 Kali	4,87 Kali
		Aset Lancar	47.987.373.487,49	1 Kali		
Fixed Asset Turn Over	→	Partisipasi Pihak	208.985.384.281,85	1 Kali	1,28 Kali	0,52 Kali
		Aset Tetap	162.732.543.078,38	1 Kali		
Total Asset Turn Over	→	Partisipasi Pihak	208.985.384.281,85	1 Kali	0,33 Kali	0,47 Kali
		Total Aset	438.208.085.354,78	1 Kali		
Ratio to Net Working Capital	→	Partisipasi Pihak	208.985.384.281,85	1 Kali	28 Kali	18,7 Kali
		Modal Kerja Bersih	7.388.186.776,84	1 Kali		
<b>C. Rasio Solvabilitas</b>						
Asset to Total Ratio	→	Total Aset	438.208.085.354,78	100%	100,00%	100,18%
		Total Aktiva	26.738.187.871,76	100%		
Debt to Equity Ratio	→	Total Aktiva	26.738.187.871,76	100%	8,81%	18,88%
		Ekuitas	409.207.306.484,21	100%		
<b>D. Rasio Profitabilitas</b>						
Gross Profit Margin	→	Rekening Deposito	26.711.432.359,49	100%	-0,91%	-0,98%
		Partisipasi Pihak	208.985.384.281,85	100%		
Gross Profit Margin (ekuitas APBC)	→	Rekening Di. Non APBC	170.418.478.885,49	100%	-43,17%	-40,22%
		Partisipasi Non APBC	182.361.276.890,85	100%		
Operating Ratio	→	Rekening Deposito	26.711.432.359,49	100%	100,20%	100,45%
		Partisipasi Pihak	208.985.384.281,85	100%		
Net Profit Margin	→	Rekening Deposito Pihak	26.711.432.359,49	100%	-0,47%	-0,50%
		Partisipasi Pihak	208.985.384.281,85	100%		
Ratio of Return on Total Asset (ROA)	→	Rekening Deposito Pihak	26.711.432.359,49	100%	-1,32%	-0,58%
		Total Aset	438.208.085.354,78	100%		
Ratio of Return on Total Income (ROI)	→	Rekening Deposito Pihak	26.711.432.359,49	100%	-1,53%	-0,58%
		Total Aktiva	438.208.085.354,78	100%		
Ratio of Return For The Shareholders On Equity	→	Rekening Deposito Pihak	26.711.432.359,49	100%	-1,98%	-0,88%
		Total Aktiva	438.208.085.354,78	100%		



**PT. BALI BANGKARA PROVINSI BALI**  
**ANALISIS ANALYTICAL LAPORAN KEUANGAN**  
 Untuk Periode yang Berakhir Per 31 Desember 2024  
 Dengan Angka Perbandingan untuk Tahun 2023

No.	Graha	Tahun 2024	Tahun 2023
<b>1</b>	<b>Rasio Likuiditas</b>		
	Cash Ratio	28,00%	52,00%
	Quick Ratio	76,12%	87,56%
	Current Ratio	118,49%	121,21%
	Net Working Capital to Sales	8,83%	0,08%
<b>2</b>	<b>Rasio Aktivitas</b>		
	Inventory Turn Over	11 Kali	24 Kali
	Receivable Turn Over	7 Kali	8,88 Kali
	Collection Period	52 Hari	41 Hari
	Current Asset Turn Over	8 Kali	4,57 Kali
	Fixed Asset Turn Over	0,58 Kali	0,52 Kali
	Total Asset Turn Over	0,52 Kali	0,47 Kali
	Sales to Net Working Capital	21 Kali	147 Kali
<b>3</b>	<b>Rasio Solvabilitas</b>		
	Asset to Debt Ratio	102,83%	121,19%
	Debt to Equity Ratio	9,81%	15,48%
<b>4</b>	<b>Rasio Rentabilitas</b>		
	Gross Profit Margin (termasuk subsidi APBD)	2,97%	2,96%
	Gross Profit Margin (tidak subsidi APBD)	43,97%	43,23%
	Operating Ratio	123,26%	126,43%
	Net Profit Margin	2,97%	2,96%
	Rate of Return on Total Asset (ROA)	1,53%	1,56%
	Rate of Return on Total Investment (ROI)	1,53%	1,56%
	Rate Of Return For The Owner/Return On Equity	1,58%	1,54%

**BAB III**  
**LAMPIRAN-LAMPIRAN**



**PEMERINTAH PROVINSI BALI**  
**REJUK BALI MANDARA PROVINSI BALI**  
**LABANSAN 1**  
**RINCIAN REALISASI ANGGARAN BELANJA**

(dalam Rp.)

NAMA KEGIATAN	ANGGARAN (Rp.)		REALISASI (Rp.)		REALISASI (%)	
	APBD	BLUD	APBD	BLUD	APBD	BLUD
<b>BELANJA LANGSUNG</b>	<b>66.205.294.112,00</b>	<b>171.000.000.000,00</b>	<b>63.793.864.381,00</b>	<b>169.277.879.983,94</b>	<b>96,40%</b>	<b>97,80%</b>
Belanja Pegawai BLUD		64.000.000.000,00		63.429.899.247,00		99,10%
Belanja Incentif bag. ASN atas Peningkatan Prestasi Jasa Umum Pelayanan Kewifatan		64.000.000.000,00		63.429.899.247,00		99,10%
<b>Belanja Barang dan Jasa</b>	<b>38.473.194.112,00</b>	<b>99.792.000.000,00</b>	<b>36.899.307.054,00</b>	<b>96.993.399.121,91</b>	<b>95,12%</b>	<b>97,24%</b>
Belanja Barang dan Jasa BLUD	38.473.194.112,00	99.792.000.000,00	36.899.307.054,00	96.993.399.121,91	95,12%	97,24%
<b>A. BELANJA BARANG</b>		<b>79.591.299.942,00</b>		<b>79.459.299.797,00</b>		<b>99,46%</b>
Belanja Bahan-Bahan Kimia		8.092.797.267,00		8.492.899.144,00		94,40%
- Reagen		8.000.000.000,00		4.091.899.942,00		51,14%
- Kebutuhan Reagen Tahun 2023		2.000.299.115,00		2.000.299.114,00		100,00%
- BHP CSD		799.294.991,00		792.473.299,00		99,07%
- Kebutuhan Belanja Bahan Halus Peral CSD Tahun 2023		307.793.316,00		309.434.399,00		94,39%
- BHP Laundry		499.999.940,00		499.797.000,00		99,32%
- Kebutuhan Belanja Bahan Halus Peral Laundry Tahun 2023		292.925.999,00		279.323.979,00		95,37%
- BHP Kebutuhan		80.999.940,00		99.721.000,00		95,74%
- Belanja Bahan Kimia Kapas		1.999.999,00		2.999.999,00		99,32%
Belanja Bahan-Bahan Bakar dan Pelumas		913.427.999,00		913.427.999,00		100,00%
- Belanja Minyak		491.431.999,00		491.431.999,00		100,00%
- Kebutuhan Belanja Solar Tahun 2023		51.999.999,00		51.999.999,00		100,00%
Belanja Bahan-Isi Tabung Gas		2.919.999.799,00		2.999.999.299,00		97,64%
- Belanja Isi Tabung Gas Dengan		2.119.999.999,00		2.092.192.474,00		97,27%
- Kebutuhan Isi Tabung Gas Dengan 2023		294.232.799,00		294.232.799,00		100,00%
- Belanja Isi Tabung Gas Tetap		736.931.999,00		736.111.999,00		97,99%
- Kebutuhan Belanja Isi Tabung Gas Tetap Tahun 2023		40.342.999,00		39.349.999,00		97,39%
Belanja Bahan-Bahan Lainnya		23.999.999.949,00		23.999.499.973,00		99,17%
- Belanja BHP		19.793.729.192,00		19.999.797.999,00		99,77%
- Kebutuhan Belanja BHP Tahun 2023		9.792.999.949,00		9.792.999.917,00		100,00%
- Belanja Bahan Halus Peral Plastik		299.999.999,00		279.999.999,00		93,77%
- Kebutuhan Belanja Bahan Halus Peral Plastik Tahun 2023		79.773.999,00		79.773.999,00		100,00%
- Belanja Bahan Halus Peral Gas		299.999.432,00		299.999.974,00		99,99%

NAMA KEGIATAN	ANGGARAN (Rp)		REALISASI (Rp)		REALISASI (%)	
	APBD	BLUD	APBD	BLUD	APBD	BLUD
Belanja Bahan Habis Pakai Umum		735.150.130,00		734.848.271,00		99,97%
- Kewajiban Belanja Bahan Habis Pakai Umum Tahun 2023		83.000.000,00		82.714.080,00		99,66%
<b>Belanja Buku Cadang-Buku Cadang Alat Angkutan</b>		<b>349.949.949,00</b>		<b>349.949.949,00</b>		<b>100,00%</b>
- Filter Udara		192.575.565,00		192.575.565,00		100,00%
- Kewajiban Filter Udara Tahun 2023		178.490.000,00		178.490.000,00		100,00%
<b>Belanja Buku Cadang-Buku Cadang Lainnya</b>		<b>77.346.890,00</b>		<b>76.999.798,00</b>		<b>99,73%</b>
- Belanja buku cadang komputer & Printer		70.200.000,00		69.916.798,00		99,74%
- Kewajiban Belanja buku cadang komputer Tahun 2023		8.980.000,00		8.980.000,00		100,00%
<b>Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Alat Tulis Kantor</b>		<b>199.290.890,00</b>		<b>187.126.240,00</b>		<b>93,92%</b>
- Belanja Alat Tulis Kantor Umum		100.000.000,00		99.000.240,00		99,00%
- Belanja Buku Vatman		8.250.000,00		4.126.000,00		49,95%
<b>Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Bahan Cetak</b>		<b>1.390.283.368,00</b>		<b>1.276.808.884,00</b>		<b>91,85%</b>
- Belanja Cetak Kertas Mema		239.385.800,00		239.385.800,00		100,00%
- Belanja Cetak Gd		99.204.875,00		99.070.800,00		99,82%
- Belanja Penggantian dan Perbaikan		150.000.000,00		128.240.540,00		85,50%
- Kewajiban Belanja Cetak Umum Tahun 2023		106.992.887,00		102.264.100,00		95,57%
- Kewajiban Belanja Penggantian dan perbaikan Tahun 2023		30.797.575,00		19.260.100,00		62,63%
- Belanja Cetak Umum		778.291.800,00		630.783.474,00		81,05%
<b>Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Kertas dan Cover</b>		<b>199.822.250,00</b>		<b>199.822.500,00</b>		<b>99,99%</b>
- Belanja Kertas HVS		199.822.250,00		199.822.500,00		99,99%
<b>Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Benda Pos</b>		<b>34.890.000,00</b>		<b>32.800.000,00</b>		<b>94,29%</b>
- Materai 10.000		34.890.000,00		32.800.000,00		94,00%
<b>Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Bahan Komputer</b>		<b>232.145.850,00</b>		<b>231.291.810,00</b>		<b>99,63%</b>
- Belanja Kertas Continuous Form		132.145.850,00		131.948.000,00		99,85%
- Belanja Tinta/Toner Printer		100.000.000,00		99.343.810,00		99,34%
<b>Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Perabot Kantor</b>		<b>277.309.800,00</b>		<b>198.893.383,00</b>		<b>71,72%</b>
- Belanja Sapu dan Gdai CSDO		48.230.000,00		48.240.000,00		99,99%
- Belanja Perabot Kantor Cleaning Service		183.545.000,00		96.878.800,00		52,81%
- Tempat Sampah		18.130.000,00		16.231.000,00		90,07%
- Belanja Spons		15.000.000,00		14.875.000,00		99,17%
- Tempat Sampah 25 Liter		14.400.000,00		13.800.000,00		95,14%
<b>Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Listrik</b>		<b>181.388.180,00</b>		<b>163.805.130,00</b>		<b>90,32%</b>
- Belanja Alat Listrik dan Extension Lampu Pijar, Safety Ring		198.000.000,00		147.236.950,00		74,36%
- Kewajiban Lampu Gantung Tahun 2023		8.328.000,00		8.328.000,00		100,00%
- Kewajiban Lampu Downlight Tahun 2023		1.541.180,00		1.541.180,00		100,00%
<b>Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor Lainnya</b>		<b>843.891.380,00</b>		<b>872.231.800,00</b>		<b>103,37%</b>
- Belanja Desain		76.000.000,00		74.850.000,00		98,49%
- Belanja Alat/Bahan Kerja Cleaning Service		110.700.400,00		54.908.000,00		49,59%

NAMA KEGIATAN	ANGGARAN (Rp.)		REALISASI (Rp.)		REALISASI (%)	
	APBD	BLUD	APBD	BLUD	APBD	BLUD
- Belanja Listrik		441.258.882,00		427.310.000,00		96,87%
- Belanja Bahan, Sparepart, Pemeliharaan		18.700.000,00		18.700.000,00		100,00%
<b>Belanja Operasional-Operasional</b>		<b>23.642.420.460,00</b>		<b>23.641.886.307,00</b>		<b>100,00%</b>
- Belanja Operasional		18.271.877.123,00		18.270.813.800,00		100,00%
- Kewajiban Belanja Operasional Tahun 2023		8.271.543.327,00		8.271.242.327,00		99,99%
<b>Belanja Negara dan Pemasok-Negara</b>		<b>3.878.063.812,00</b>		<b>3.774.458.888,00</b>		<b>97,34%</b>
- Belanja Bahan Makanan		1.788.130.758,00		1.783.882.270,00		99,76%
- Kewajiban Belanja Bahan Makanan Tahun 2023		772.321.643,00		758.247.758,00		99,47%
- Belanja Sewa		128.810.000,00		113.217.900,00		88,03%
- Kewajiban Belanja Sewa Tahun 2023		23.800.000,00		23.800.000,00		100,00%
- Belanja Pembelian Makanan Tambahan		287.494.510,40		286.264.360,00		99,57%
- Kewajiban Belanja Pembelian Makanan Tambahan Tahun 2023		172.308.543,00		172.308.543,00		100,00%
- Belanja Buku		523.756.254,67		516.914.880,00		98,89%
- Kewajiban Belanja Buku Tahun 2023		100.647.352,00		100.038.840,00		99,39%
<b>Belanja Komponen-Komponen Rambu-Rambu</b>		<b>187.375.868,00</b>		<b>184.832.308,00</b>		<b>98,67%</b>
- Muka RS		140.810.000,00		140.332.308,00		99,94%
- Kewajiban Muka RS Tahun 2023		13.900.000,00		12.400.000,00		89,21%
<b>Belanja Jasa yang Tidak Berkaitan dengan Pohon Kelapa/Pangkal Lain</b>		<b>3.588.234.448,00</b>		<b>3.574.974.800,00</b>		<b>99,63%</b>
- Belanja Penyediaan Kartu Identitas Berbasis QR & E-KYC Berbasis Rambu		493.420.000,00		493.420.000,00		100,00%
- Belanja Pelayanan Hemodialisa		2.358.130.440,00		2.349.880.000,00		99,69%
- Kewajiban Belanja Pelayanan Hemodialisa Tahun 2023		779.884.000,00		779.884.000,00		100,00%
<b>B. BELANJA JASA</b>	<b>38.473.184.112,80</b>	<b>18.288.491.248,80</b>	<b>34.958.287.954,80</b>	<b>8.038.462.807,71</b>	<b>88,33%</b>	<b>88,80%</b>
<b>Belanja Jasa Kantor</b>	<b>38.363.875.584,80</b>		<b>34.882.032.863,80</b>		<b>88,50%</b>	
Belanja Tagihan Listrik	130.000.000,00		77.073.472,00		59,28%	
Belanja Tagihan Air	130.000.000,00		88.810.750,00		68,32%	
Belanja Tagihan Lain-lain	4.500.000.000,00		4.544.858.381,00		101,00%	
Belanja Pembayaran Pajak, Bea dan Retensi	288.800.000,00		33.090.090,00		11,49%	
Belanja Jasa Tenaga Kesehatan	12.301.100.000,00		18.380.130.000,00		149,34%	
Belanja Jasa Tenaga Administrasi	8.791.851.344,00		8.558.971.184,00		97,35%	
Belanja Jasa Tenaga Pelayanan Umum	33.000.000,00		24.000.000,00		72,73%	
Belanja Jasa Kelembagaan	4.480.552.800,00		4.480.552.800,00		100,00%	
Belanja Jasa Tenaga Supt	347.840.840,00		312.878.870,00		90,00%	
<b>Belanja Jasa JamINAN/Akreditasi</b>	<b>2.118.188.528,00</b>		<b>2.018.333.991,00</b>		<b>95,29%</b>	
Belanja Jasa Jaminan Kesehatan Bagi Non ASN	1.030.251.408,00		983.985.831,00		95,51%	
Belanja Jasa Jaminan Kesehatan Kerja Bagi Non ASN	51.134.120,00		58.378.160,00		114,27%	
Belanja Jasa Jaminan Kesehatan Bagi Non ASN	1.036.803.000,00		976.970.000,00		94,23%	

NAMA KEGIATAN	ANGGARAN (Rp.)		REALISASI (Rp.)		REALISASI (%)	
	APSD	REKON	APSD	REKON	APSD	REKON
<b>Belanja Makanan dan Minuman Rapat</b>		204.000.000,00		127.198.358,00		78,98%
- Snack Rapat		18.000.000,00		14.878.858,00		83,21%
- Makan Rapat		35.000.000,00		18.354.850,00		48,43%
- Snack Akademi		25.125.000,00		25.125.000,00		100,00%
- Makan Akademi		45.000.000,00		45.000.000,00		100,00%
- Snack Pelatihan		28.650.000,00		25.721.850,00		77,87%
- Makan Pelatihan		52.310.000,00		24.844.900,00		48,58%
<b>Belanja Makanan dan Minuman Jamuan Tahun</b>		71.250.000,00		24.088.478,00		29,89%
- Air Minum Pengunjung Rumah Sakit		18.000.000,00		-		0,00%
- Snack Tahun RS		18.750.000,00		11.025.478,00		61,52%
- Makan Tahun RS		34.500.000,00		8.038.000,00		26,41%
<b>Belanja Jasa Iklan/Pikaresa, Film, dan Promotoran</b>		57.500.000,00		38.300.000,00		63,48%
- Publikasi Media Sosial		50.000.000,00		25.000.000,00		50,00%
- Publikasi Media Elektronik		7.500.000,00		7.500.000,00		100,00%
<b>Belanja Makanan dan Minuman Aktivitas Lapangan</b>		18.750.000,00		4.885.000,00		29,79%
- Snack		5.250.000,00		3.915.000,00		74,51%
- Makan		13.500.000,00		1.400.000,00		1,37%
<b>Honorarium Robantean</b>		1.200.000,00		1.200.000,00		37,88%
<b>Honorarium Penyelenggaraan Kegiatan Pendidikan dan Pelatihan</b>		591.327.500,00		372.891.000,00		64,18%
- Honorarium dan Penguj penyelenggara pendidikan		500.000.000,00		500.407.500,00		60,08%
- Kawajiban Honorarium dan Penguj penyelenggara pendidikan Tahun 2022		35.327.500,00		38.298.500,00		69,37%
- Biaya Jasa Honorarium/Pembicara/Penguj Pelatihan		45.000.000,00		34.185.000,00		60,19%
<b>Belanja Jasa Tenaga Pelayanan Umum</b>		10.800.000,00		-		0,00%
- Belanja Jasa Tenaga Musiman		10.800.000,00		-		0,00%
<b>Belanja Jasa Tenaga Ahli</b>		1.472.237.500,00		1.212.887.500,00		82,37%
- Honorarium Dewan Pengawas		548.937.500,00		478.437.500,00		89,51%
- Honorarium Tenaga Kesehatan Ahli Lainnya		158.500.000,00		148.250.000,00		98,19%
- Honorarium Rumpun Dokter Konsultan		650.750.000,00		501.000.000,00		78,48%
- Honorarium Konsultan Rumah Sakit		60.000.000,00		60.000.000,00		100,00%
<b>Belanja Jasa Audit/Surveillance ISO</b>		627.500.000,00		629.188.738,00		98,79%
- Biaya Jasa Audit		59.778.000,00		59.713.550,00		98,91%
- Biaya Surveillance ISO		568.722.000,00		541.875.188,00		98,90%
- Jasa Asistensi Penilaian Komponen/Assesment Lembaga Penilaian Kesehatan		17.000.000,00		17.500.000,00		100,00%
<b>Belanja Jasa Konversi Aplikasi/Sistem Informasi</b>		7.387.000,00		7.387.000,00		100,00%
- Konversi Belanja Jasa Konversi Aplikasi/Sistem Informasi		7.387.000,00		7.387.000,00		100,00%

NAMA KEGIATAN	ANGGARAN (Rp.)		REALISASI (Rp.)		REALISASI (%)	
	APBD	BLUD	APBD	BLUD	APBD	BLUD
<b>Belanja Jasa Kontribusi Asuransi</b>		7.900.000,00		7.288.898,00		92,11%
- Belanja Iuran ARSAD/Asuransi Rumah Sakti Daerah		2.500.000,00		2.400.000,00		96,00%
- Belanja Iuran PERSA (Pertanggungjawaban Rumah Sakti Seluruh Indonesia)		3.800.000,00		3.600.000,00		95,00%
- Belanja Iuran PRAGO		1.100.000,00		1.200.000,00		110,00%
<b>Belanja Jasa Kultiras</b>		840.891.800,00		821.898.708,00		97,74%
- Belanja Jasa Kultiras		547.200.000,00		538.800.700,00		98,48%
- Kewajiban Belanja Jasa Kultiras Tahun 2023		50.801.800,00		52.103.000,00		102,56%
<b>Belanja Langganan Jurnalf/Surat Kabar/Majalah</b>		18.400.000,00		18.884.800,00		102,63%
- Belanja Langganan Jurnalf/Surat Kabar/Majalah		18.400.000,00		18.884.800,00		102,63%
<b>Belanja Kawat/Estimasi/Internet/TV Berlangganan</b>		388.800.000,00		388.528.488,00		99,93%
- Iuran TV Kabel		101.800.000,00		101.800.488,00		100,01%
- Internet		188.000.000,00		193.000.000,00		102,66%
- Kewajiban Belanja Jasa Jaringan Internet Tahun 2023		87.000.000,00		87.000.000,00		100,00%
<b>Belanja Paket/Pengiriman</b>		8.000.000,00		2.023.080,00		25,29%
- Belanja Paket/Pengiriman		8.000.000,00		2.023.080,00		25,29%
<b>Belanja Pembayaran Pajak, Bea, dan Retensi</b>		278.400.000,00		228.841.138,00		82,20%
- Belanja Sertifikasi (an Retensi K2		48.000.000,00		37.018.500,00		77,12%
- Belanja Jasa Pembayaran (an Register		8.000.000,00		4.062.800,00		50,79%
- Belanja Perizinan Layanan Kerkas		30.000.000,00		18.888.000,00		62,96%
- Belanja Lisensi Virtual Meeting		30.000.000,00		21.080.000,00		70,27%
- Belanja Lisensi Antivirus		88.000.000,00		58.800.000,00		66,82%
- Kewajiban Belanja Lisensi Antivirus Tahun 2023		88.000.000,00		88.000.000,00		100,00%
- Belanja Pajak Pembebasan Sampah		80.000.000,00		14.837.800,00		18,55%
- Belanja Peryan SBL		400.000,00		344.000,00		86,00%
- Belanja Lisensi Perangkat Lunak		42.000.000,00		35.200.000,00		83,81%
<b>Belanja Jasa yang Diambilkan seperti Pihak Ketiga/Pihak Lain</b>		8.748.281.700,00		8.221.888.738,71		94,00%
- Belanja Riwayat Laboratorium, Radiologi, Penyediaan Darah dan Autoklavi		1.820.275.000,00		1.757.714.100,00		96,57%
- Kewajiban Belanja Riwayat Lab, Radiologi, Penyediaan Darah & Autoklavi Th 2023		428.788.800,00		428.788.800,00		100,00%
- Belanja Jasa Pemeriksaan Laboratorium		188.300.482,00		181.458.028,00		96,37%
- Kewajiban Belanja Jasa Pemeriksaan Laboratorium Tahun 2023		30.247.780,00		37.770.100,00		124,87%
- Belanja Jasa Pest Control		58.000.000,00		14.000.000,00		24,14%
- Kewajiban Belanja Jasa Pest Control Tahun 2023		18.888.588,00		13.714.800,00		72,67%
- Belanja Jasa Penanganan Limbah Medis dan B3		1.384.400.000,00		1.230.348.138,00		88,95%
- Kewajiban Belanja Jasa Penanganan Limbah Medis dan B3 Tahun 2023		521.528.484,00		588.728.120,00		112,90%
- Pemeliharaan Obat, BHP dan Reagen		14.000.000,00		14.388.000,00		102,77%
- Belanja Administrasi Keuangan		35.000.000,00		22.880.300,71		65,37%
- Belanja Kontribusi		548.000.000,00		311.774.000,00		56,89%
- Belanja Jasa Pemeliharaan Aplikasi/Sistem Informasi		88.700.000,00		88.700.000,00		100,00%

NAMA KEGIATAN	ANGGARAN (Rp.)		REALISASI (Rp.)		REALISASI (%)	
	APSD	BLUD	APSD	BLUD	APSD	BLUD
- Kewajiban Belanja Jasa Pemeliharaan Aplikasi/Sistem Informasi Tahun 2023		188.480.000,00		188.480.000,00		100,00%
- Belanja Jasa Jaringan Peningkatan Pelayanan Kanker, Jantung, Stroke, Lansifologi		110.000.000,00		4.400.000,00		4,00%
- Belanja Jasa Pengangkutan Sampah		130.000.000,00		101.585.000,00		78,10%
- Kewajiban Belanja Jasa Pengangkutan Sampah Tahun 2023		24.000.000,00		24.470.000,00		99,99%
- Belanja Jasa Jaringan dan Konfigurasi ITM		150.440.000,00		150.300.040,00		99,99%
- Belanja Adendum AMCA		100.000.000,00		99.020.000,00		99,00%
- Belanja Jasa Tenaga Sertifikasi		2.000.000,00		2.000.000,00		100,00%
- Belanja Sertifikasi		20.291.040,00				0,00%
<b>Belanja Sewa Mesin Proses</b>		<b>80.348.000,00</b>		<b>80.880.000,00</b>		<b>99,56%</b>
- Belanja Sewa Mesin Cleaning Service		80.348.000,00		87.880.000,00		99,34%
- Belanja Sewa Perawatan Scanner		2.000.000,00		2.000.000,00		100,00%
<b>Belanja Bahan-Bahan Bakar dan Pelumas</b>		<b>60.000.000,00</b>		<b>57.810.000,00</b>		<b>96,35%</b>
- Belanja Oli		20.000.000,00		19.940.000,00		99,70%
- Kewajiban Belanja Oli Tahun 2023		20.000.000,00		17.570.000,00		87,85%
<b>Belanja Bahan-Bahan Lainnya</b>		<b>22.800.000,00</b>		<b>11.340.000,00</b>		<b>49,74%</b>
- Belanja Voucher MPR		22.800.000,00		11.340.000,00		49,74%
<b>C. PEMELIHARAAN</b>		<b>18.453.188.400,00</b>		<b>18.003.803.648,00</b>		<b>97,57%</b>
<b>Belanja Pemeliharaan Perlatan dan Mesin</b>		<b>18.083.173.808,00</b>		<b>18.003.138.378,00</b>		<b>99,56%</b>
- Belanja Pemeliharaan Perlatan dan Mesin		3.000.460.992,00		3.478.807.120,00		99,34%
- Kewajiban Belanja Pemeliharaan Perlatan dan Mesin Tahun 2023		4.000.000.000,00		4.000.000.000,00		100,00%
- Belanja Pemeliharaan Alat Radioterapi		7.000.000.000,00		7.000.000.000,00		100,00%
- Belanja Pemeliharaan Alat Radiologi		1.700.000.000,00		1.700.000.000,00		99,99%
<b>Belanja Pemeliharaan Alat Angkutan Darat Bermotor Kendaraan Bermotor Perunggang</b>		<b>214.400.000,00</b>		<b>198.840.000,00</b>		<b>92,74%</b>
- Pemeliharaan Kendaraan Dinas Operasional Rute 2		20.000.000,00		8.000.000,00		40,00%
- Pemeliharaan Kendaraan Dinas Operasional Rute 4		200.000.000,00		110.000.000,00		55,00%
- Kewajiban Belanja Pemeliharaan Kendaraan Bermotor Perunggang Tahun 2023		80.400.000,00		78.800.000,00		98,00%
<b>Belanja Pemeliharaan Komputer-Perlatan Komputer-Perlatan Jaringan</b>		<b>200.000.000,00</b>		<b>200.000.000,00</b>		<b>100,00%</b>
- Belanja Pemeliharaan Komputer-Perlatan Komputer-Perlatan Jaringan		200.000.000,00		170.000.000,00		85,00%
- Kewajiban Belanja Pemeliharaan Perlatan Jaringan (jaringan dan server) Tahun 2023		5.000.000,00		5.000.000,00		100,00%
- Belanja Pemeliharaan Server		20.000.000,00		20.000.000,00		100,00%
<b>Belanja Pemeliharaan Bangunan Gedung- Bangunan Gedung Temporal Kerja-Bangunan</b>		<b>1.000.000.000,00</b>		<b>1.000.000.000,00</b>		<b>100,00%</b>
<b>D. PERJALANAN DINAS</b>		<b>448.104.172,00</b>		<b>400.840.878,00</b>		<b>89,45%</b>
<b>Belanja Perjalanan Dinas Biasa</b>		<b>448.104.172,00</b>		<b>400.840.878,00</b>		<b>89,45%</b>
- Belanja Perjalanan Dinas Biasa		448.104.172,00		400.840.878,00		89,45%

NAMA KEGIATAN	ANGGARAN (Rp)		REALISASI (Rp)		REALISASI (%)	
	APBD	BLUD	APBD	BLUD	APBD	BLUD
Belanja Modal	26.732.970.000,00	6.290.000.000,00	27.108.878.427,00	6.824.892.864,23	97,77%	94,02%
A. Belanja Modal Tanah						
B. Belanja Modal Perawatan dan Mesin	6.732.970.000,00	6.790.000.000,00	6.221.326.466,00	6.542.226.466,00	98,20%	96,37%
Belanja Modal Alat Angkutan Darat Bermotor	1.000.000.000,00		1.000.000.000,00		100,00%	
Belanja Modal Perawatan Bermotor Khusus	2.000.000.000,00		1.885.000.000,00		99,25%	
Belanja Modal Alat Kesehatan	6.732.970.000,00		6.226.326.466,00		94,12%	
Belanja Modal Alat Kesehatan Bedah	488.000.000,00		445.820.000,00		98,02%	
Belanja Modal Akses Kesehatan & Penyakit Menular	2.280.000.000,00		1.888.000.000,00		97,25%	
Belanja Modal Alat Kesehatan Anca	3.020.570.000,00		3.010.000.000,00		99,66%	
Belanja Modal Alat Kesehatan Jantung	88.000.000,00		86.570.000,00		98,35%	
Belanja Modal Alat Kesehatan Bedah Ortopedi	200.000.000,00		200.000.000,00		100,00%	
Belanja Modal Alat Kesehatan Anestesi	863.200.000,00		871.000.000,00		97,31%	
Belanja Modal Perangkat Perangkat Listrik		66.896.000,00		66.172.000,00		99,08%
- Keunggulan UPS Smart Manage Tahun 2023		64.000.000,00		64.000.000,00		100,00%
- Bar Listrik		1.000.000,00		870.000,00		97,20%
Belanja Modal Alat Kantor Lainnya		46.764.000,00		46.400.000,00		99,23%
- Keunggulan Alat Gok. Jan Tahun 2023		36.000.000,00		36.000.000,00		100,00%
- LCD Proyektor		7.204.000,00		6.000.000,00		95,89%
Belanja Modal Alat Pendingin		461.491.256,00		460.987.000,00		99,71%
- Keunggulan AC Single Split Floor Standing Inverter + Instalasi Tahun 2023		306.497.000,00		306.020.000,00		99,53%
- Keunggulan AC Single Split Wall 2 PK + Instalasi Tahun 2023		88.910.000,00		88.977.000,00		99,97%
- Keunggulan AC Single Split Wall 1,5 PK + Instalasi Tahun 2023		36.080.000,00		36.050.000,00		100,00%
- Keunggulan AC Single Split Wall 1 PK + Instalasi Tahun 2023		6.000.000,00		6.000.000,00		100,00%
- AC Split Wall 1,5 PK		6.604.256,00		6.000.000,00		94,02%
Belanja Modal Alat Komunikasi Telephone		491.100.000,00		434.773.000,00		98,67%
- Tablet		480.000.000,00		420.700.000,00		98,10%
- Handphone		3.000.000,00		3.407.000,00		98,75%
- Hand Tably		7.000.000,00		7.546.000,00		99,37%
Belanja Modal Alat Rumah Tangga Lainnya (Horse Use)		176.544.275,00		163.286.000,00		98,09%
- Tidy Liran		43.604.200,00		38.100.000,00		97,41%
- Kandang Stainless Peranakan		30.000.000,00		30.000.000,00		100,00%
- Belanja Tpis		60.000.000,00		50.000.000,00		79,99%
- Kursi Dokter		28.880.000,00		28.700.000,00		92,45%
Belanja Modal Alat Penyinyan Perbaikan Kantor		222.723.250,00		206.833.000,00		94,12%
- Keunggulan Lemari Alat Tahun 2023		6.000.000,00		6.000.000,00		100,00%
- Keunggulan Lemari BMRP Tahun 2023		6.000.000,00		6.000.000,00		100,00%
- Keunggulan Lemari Anca Laboratorium RMA Tahun 2023		4.000.000,00		4.000.000,00		100,00%
- Keunggulan Lemari Ruang Speck CT Tahun 2023		17.760.000,00		17.200.000,00		96,89%

NAMA RESORTAN	ANGGARAN (Rp.)		REALISASI (Rp.)		REALISASI (%)	
	APBD	BLUD	APBD	BLUD	APBD	BLUD
- Revisi Lemari TLD Tahun 2023		2.069.000,00		2.069.000,00		99,87%
- Revisi Lemari Apem Tahun 2023		7.215.000,00		7.215.000,00		100,00%
- Revisi Lemari APD Tahun 2023		7.215.000,00		7.215.000,00		100,00%
- Revisi Locker Barang Ruang Ganti Laki-Laki Instalasi Bedah Sentral Tahun 2023		11.544.000,00		11.544.000,00		100,00%
- Revisi Locker Barang & Rak Gantung Baju Ruang Ganti Laki-Laki Instalasi Bedah Sentral		24.819.000,00		24.821.000,00		99,94%
- Revisi Locker Barang Ruang Ganti Perempuan Instalasi Bedah Sentral Tahun 2023		10.879.000,00		10.880.000,00		99,99%
- Revisi Locker Barang & Rak Gantung Baju Ruang Ganti Perempuan Instalasi Bedah Sa		20.863.000,00		20.848.000,00		99,93%
- Rak Asap / Locker Ukuran P. 120 x L. 40 x T. 210 mm		18.315.000,00		18.850.000,00		98,07%
- Rak Asap / Locker Ukuran P. 120 x L. 40 x T. 210 mm		8.990.000,00		8.990.000,00		99,99%
- Rak Asap / Locker Ukuran P. 120 x L. 40 x T. 210 mm		7.104.000,00		6.690.000,00		95,71%
- Rak / Lemari Form Custom		2.800.000,00		2.440.000,00		87,14%
- Lemari Pelengkap Cahaya		10.080.000,00		7.770.000,00		77,08%
- Lemari Wm		20.520.000,00		20.510.000,00		99,97%
- Lemari Apem		10.080.000,00		8.990.000,00		89,17%
<b>Berkas Meja Mebel</b>		<b>363.478.230,98</b>		<b>301.483.600,00</b>		<b>83,23%</b>
- Revisi Meja Functional Lobby Tahun 2023		13.999.000,00		10.875.000,00		77,70%
- Revisi Meja Kerja Ruang Dokter Tahun 2023		3.108.000,00		3.108.000,00		100,00%
- Revisi Sofa Ruang Dokter Tahun 2023		8.218.000,00		8.218.000,00		100,00%
- Revisi Meja Kerja Ruang Dokter Tahun 2023		999.000,00		999.000,00		100,00%
- Revisi Meja Kerja Sialan Tahun 2023		8.327.000,00		8.327.000,00		100,00%
- Revisi Meja Kerja Pustaka Tahun 2023		8.400.000,00		8.408.000,00		99,97%
- Revisi Sofa Ruang Tunggu Pustaka Tahun 2023		10.878.000,00		10.767.000,00		98,99%
- Revisi Meja Ruang Baca Tahun 2023		8.328.000,00		8.328.000,00		100,00%
- Revisi Sofa Ben Ruang Baca Tahun 2023		4.107.000,00		4.107.000,00		100,00%
- Revisi Meja Laboratorium A Tahun 2023		27.750.000,00		27.789.000,00		99,99%
- Revisi Kabinet Atas Laboratorium Tahun 2023		8.891.000,00		8.890.000,00		99,97%
- Revisi Kabinet Bawah Meja Ben A Tahun 2023		8.302.800,00		8.302.800,00		100,00%
- Revisi Kabinet Bawah Meja Ben B Tahun 2023		5.258.400,00		5.258.500,00		99,99%
- Revisi Meja Kerja Admin Tahun 2023		4.329.000,00		4.329.000,00		100,00%
- Revisi Kabinet Atas Admin Tahun 2023		4.060.000,00		4.060.000,00		100,00%
- Revisi Meja Kerja Ruang Sampung Tahun 2023		2.194.500,00		2.194.500,00		100,00%
- Revisi Sofa Panjang Ruang Tunggu Pasien Instalasi Tahun 2023		8.890.000,00		8.890.000,00		100,00%
- Revisi Sofa Panjang Ruang Tunggu Pasien Instalasi (Bench) Tahun 2023		3.882.000,00		3.882.000,00		100,00%
- Revisi Kabinet Ruang Staff Uk P 150cmx 40cmxT 70cm, 4 Pcs Tahun 2023		3.488.700,00		3.441.000,00		98,35%
- Revisi Kabinet Ruang Staff Uk P 240cmx 40cmxT 70cm, 6 Pcs Tahun 2023		3.194.800,00		3.181.800,00		99,93%
- Revisi Meja Lgud Tahun 2023		3.219.000,00		3.219.000,00		100,00%
- Revisi Sofa Bed Ruang Staff (A P 180 cm x 100 cm) Tahun 2023		4.107.000,00		4.107.000,00		100,00%
- Revisi Meja Kerja Ruang Ases Preval Tahun 2023		8.325.000,00		8.325.000,00		100,00%

NAMA KESEHATAN	ANGGARAN (Rp)		REALISASI (Rp)		REALISASI (%)	
	APBD	BLUD	APBD	BLUD	APBD	BLUD
- Keajaiban Kabinet Ruang Jaga Perawat Tahun 2023		8.768.000,00		8.768.000,00		100,00%
- Keajaiban Schobed Ruang Jaga Perawat Tahun 2023		4.107.000,00		4.107.000,00		100,00%
- Keajaiban Kabinet Aluminium HOT LAB Tahun 2023		12.210.000,00		12.243.000,00		99,94%
- Keajaiban Kabinet Aluminium Ruang GC Tahun 2023		9.550.000,00		9.550.000,00		100,00%
- Keajaiban Meja Stainless Steel Tahun 2023		30.529.000,00		30.529.000,00		100,00%
- Keajaiban Meja Rajal Instalasi Bedah Sentral Tahun 2023		8.325.000,00		8.325.000,00		100,00%
- Keajaiban Meja Nurse station Tahun 2023		11.660.000,00		11.544.000,00		99,00%
- Keajaiban Meja dan Wastafel Tahun 2023		4.640.000,00		4.640.000,00		97,90%
- Keajaiban Meja Kopi Tahun 2023		2.921.000,00		2.923.000,00		97,30%
- Keajaiban Bed Periksa MRI 1,5T 200 cm x 80 cm Tahun 2023		23.845.000,00		23.843.000,00		99,77%
- Keajaiban Bed Periksa Fluorangi Tahun 2023		24.475.000,00		24.400.000,00		99,77%
- Keajaiban Meja Periksa Difteri Fot Diagnostik T uk 173cmx80cm Tahun 2023		4.894.100,00		4.894.000,00		99,77%
<b>Belanja Modal Alat Timbangan/Biore</b>		<b>1.800.000,00</b>		<b>1.820.000,00</b>		<b>99,79%</b>
- Timbangan Digital		1.800.000,00		1.820.000,00		99,79%
<b>Belanja Modal Alat Kesehatan Umum</b>		<b>168.418.000,00</b>		<b>167.230.000,00</b>		<b>99,37%</b>
- Suction Wall High Vacuum		7.328.000,00		7.100.000,00		96,87%
- Preamplifier & Humifier		3.172.000,00		3.100.000,00		97,73%
- Keajaiban Detektor Dewasa Tahun 2023		3.985.000,00		3.985.000,00		100,00%
- Keajaiban Termometer Infra Red Tahun 2023		14.328.000,00		14.320.000,00		99,94%
- Keajaiban Trolley instrumen Tahun 2023		18.075.000,00		18.075.000,00		100,00%
- Keajaiban Tang Infra Tahun 2023		6.100.000,00		6.100.000,00		100,00%
- Keajaiban Medical Trolley Tahun 2023		38.000.000,00		38.000.000,00		100,00%
- Defibrator		18.927.890,00		18.323.000,00		96,77%
- Scrubstation 1 Person		30.880.000,00		29.475.000,00		95,45%
- Term Digital		8.593.200,00		8.593.200,00		100,00%
- Term Manual		4.527.000,00		4.298.000,00		95,04%
<b>Belanja Modal Alat Kesehatan Kebidanan dan Penyakit Kandungan</b>		<b>79.390.827,00</b>		<b>79.390.827,00</b>		<b>100,00%</b>
- Keajaiban Curcass Instrumen set Tahun 2023		79.390.827,00		79.390.827,00		100,00%
<b>Belanja Modal Alat Rumah Tangga Lainnya (Home Use)</b>		<b>13.880.000,00</b>		<b>13.880.000,00</b>		<b>100,00%</b>
- Keajaiban Over bed table Tahun 2023		13.880.000,00		13.880.000,00		100,00%
<b>Belanja Modal Alat Kesehatan Radioterapi</b>		<b>182.500.000,00</b>		<b>182.500.000,00</b>		<b>100,00%</b>
- Keajaiban Detektor Ross Chamber FTW Tahun 2023		182.500.000,00		182.500.000,00		100,00%
<b>Belanja Modal Alat Kesehatan Radiasi</b>		<b>814.879.880,00</b>		<b>801.390.000,00</b>		<b>98,34%</b>
- Moly Assay Canister		13.500.000,00		-		0,00%
- Keajaiban HOTLAB dan Radioimmunoassay Lab Tahun 2023		779.300.000,00		779.300.000,00		100,00%
- TLD Lense Mata		6.100.400,00		6.095.000,00		99,92%
- TLD 1 Elemen		13.847.000,00		13.645.000,00		98,54%
- TLD Ring		6.310.000,00		6.310.000,00		100,00%

NAMA KEGIATAN	ANGGARAN (Rp.)		REALISASI (Rp.)		REALISASI (%)	
	APSD	BLUD	APSD	BLUD	APSD	BLUD
<b>Belanja Modal Alat Kesehatan ICU</b>		127.018.330,00		112.828.000,00		88,81%
- BSM		127.018.330,00		112.828.000,00		88,81%
<b>Belanja Modal Alat Kesehatan Jantung</b>		798.013.962,00		794.874.718,00		99,72%
- TLD 4 Elemen		34.013.892,00		21.810.000,00		64,13%
- Infusion Pump		38.100.000,00		38.100.000,00		100,00%
- Pasien Monitor dengan ETCO2		281.438.910,00		287.000.000,00		98,39%
- Tabung Suction Portable		11.788.000,00		11.888.000,00		98,15%
- Tang Infus Kaki 3		8.540.000,00		8.878.000,00		97,39%
- Monitor Arival		3.891.000,00		3.818.000,00		98,15%
- SET PPM		8.815.400,00		8.818.400,00		100,00%
- SET STERIS		7.288.040,00		7.288.040,00		100,00%
- Overbed Table		13.880.540,00		13.880.000,00		94,19%
- Bedside Cabinet		18.388.000,00		14.048.000,00		81,17%
- Bedside Cardiology		4.278.000,00		4.224.000,00		98,71%
- Trolley Tindakan Custom		8.288.500,00		8.188.500,00		98,79%
- TLD Bedge		48.248.800,00		48.120.000,00		98,14%
- TLD Lembar Meja		34.881.800,00		34.730.000,00		98,97%
- Personal Computer		58.832.000,00		48.088.000,00		84,97%
- Meja ACT		228.324.410,00		224.048.778,00		98,07%
<b>Belanja Modal Alat Kesehatan Rehabilitasi Motorik</b>		118.888.000,00		117.888.000,00		98,99%
- Electrostim		118.888.000,00		117.888.000,00		98,99%
<b>Belanja Modal Alat Kesehatan Lainnya</b>		338.888.888,00		328.888.878,00		100,00%
- Belanja Monitor ALVO		338.888.888,00		328.888.878,00		100,00%
<b>Belanja Modal Personal Computer</b>		837.842.228,00		836.348.000,00		98,81%
- Kebutuhan Laptop Tahun 2023		574.900.000,00		574.900.000,00		100,00%
- Kebutuhan Wikohtopon Tahun 2023		28.800.000,00		28.800.000,00		100,00%
- Kebutuhan Intel NUC Tahun 2023		80.800.000,00		80.800.000,00		100,00%
- Kebutuhan PC Unit (RMA) Tahun 2023		72.200.000,00		72.200.000,00		100,00%
- Kebutuhan Belanja Mouse Tahun 2023		4.188.000,00		4.188.000,00		100,00%
- PC Workstation		27.140.000,00		26.750.000,00		98,93%
- Laptop (Tim Japer)		28.421.188,00		28.900.000,00		98,07%
- Laptop (Tim Unit Cost)		19.808.000,00		19.200.000,00		97,07%
<b>Belanja Modal Komputer Unit Lainnya</b>		18.750.000,00		18.750.000,00		100,00%
- Kebutuhan Monitor Tahun 2023		18.750.000,00		18.750.000,00		100,00%
<b>Belanja Modal Perawatan Personal Computer</b>		78.880.000,00		87.418.888,00		98,30%
- Printer Inkjet		10.000.000,00		8.950.000,00		89,50%
- Printer DyeSub		10.000.000,00		8.800.000,00		88,00%
- Printer Formula		25.000.000,00		21.401.000,00		85,60%

NAMA KEGIATAN	ANGGARAN (Rp)		REALISASI (Rp)		REALISASI (%)	
	APBD	BLUD	APBD	BLUD	APBD	BLUD
- Printer BSM		13.100.000,00		11.800.000,00		90,07%
- Printer Escopy		18.175.000,00		16.660.000,00		91,66%
<b>Belanja Modal Peralatan Jaringan</b>		<b>763.125.826,00</b>		<b>726.567.666,00</b>		<b>95,20%</b>
- Set Toolkit Elektronik & Jaringan		5.000.000,00		5.500.000,00		110,00%
- Switch 480		79.895.400,00		79.895.400,00		100,00%
- Switch 240		163.750.000,00		163.750.000,00		100,00%
- Access Point (Ruang Inap)		413.799.822,00		412.400.000,00		99,66%
- Access Point (Ruang Jalan)		60.676.604,00		70.216.000,00		115,56%
<b>Belanja Modal Peralatan Komputer Lainnya</b>		<b>88.360.662,00</b>		<b>88.360.000,00</b>		<b>100,00%</b>
- Keperluan Scanner Dasar Tahun 2023		66.100.000,00		66.100.000,00		100,00%
- Keperluan Scanner Fast Tahun 2023		22.260.662,00		22.260.000,00		100,00%
<b>Belanja Modal Elektronik/Electro</b>		<b>17.500.000,00</b>		<b>17.500.000,00</b>		<b>100,00%</b>
- Smart TV LED 32 inch		17.500.000,00		17.500.000,00		100,00%
<b>Belanja Modal Software</b>		<b>88.960.825,00</b>		<b>88.960.825,00</b>		<b>100,00%</b>
- Keperluan PC INK Update software Tahun 2023		88.960.825,00		88.960.825,00		100,00%
<b>Belanja Modal Alat-Alat Angkutan Darat Bermotor</b>		<b>514.000.000,00</b>		<b>500.000.000,00</b>		<b>97,28%</b>
- LR		514.000.000,00		500.000.000,00		97,28%
<b>C. Belanja Modal Gedung dan Bangunan</b>	<b>21.000.000.000,00</b>	<b>1.500.000.000,00</b>	<b>18.764.576.888,00</b>	<b>1.302.363.888,00</b>	<b>89,43%</b>	<b>86,82%</b>
a. Bangunan Gedung	21.000.000.000,00	1.500.000.000,00	18.764.576.888,00	1.302.363.888,00	89,43%	86,82%
<b>Belanja Modal Bangunan Gedung Temporal Kerja</b>	<b>21.000.000.000,00</b>		<b>18.764.576.888,00</b>		<b>89,43%</b>	
<b>Belanja Modal Bangunan Gedung Kantor</b>	<b>21.000.000.000,00</b>		<b>18.764.576.888,00</b>		<b>89,43%</b>	
- Bangunan Gedung Dikeluarkan RSUD Bai Mandara	19.977.543.888,00		18.005.224.000,00		90,13%	
- Pengawasan Pembangunan Gedung Dikeluarkan RSUD Bai Mandara	1.022.456.112,00		779.352.888,00		76,22%	
<b>Belanja Modal Bangunan Kesehatan</b>		<b>1.500.000.000,00</b>		<b>1.302.363.888,00</b>		<b>86,82%</b>
- Keperluan Renovasi Ruangannya RD menjadi Poliklinik Tahun 2023		715.000.000,00		66.370.430,00		9,28%
- Keperluan Renovasi Ruangannya MCU menjadi Poliklinik Tahun 2023		370.000.000,00		154.824.310,00		41,84%
- Keperluan Renovasi Ruangannya Penderita Tahun 2023		175.000.000,00		90.426.374,00		51,67%
- Keperluan Renovasi Ruangannya Managemen dan Ruang kesehatan KCD Tahun 2023		200.000.000,00		162.808.647,00		81,41%
- Keperluan Renovasi Ruangannya Japun Tahun 2023		70.000.000,00		66.440.160,00		94,91%
- Keperluan Belanja Interior Tahun 2023		160.312.400,00		166.272.800,00		103,72%
- Keperluan Pembuat Ruang Endowings dan Renowings Tahun 2023		169.896.370,00		168.124.172,00		98,98%
- Keperluan Renovasi DGD Tahun 2023		88.940.000,00		88.820.832,00		99,88%
- Renovasi Ruang Laboratorium		167.000.000,00		164.424.431,00		98,46%
- Pembuatan Ruang Ganda		132.800.000,00		97.712.000,00		73,65%
1. Minuman						
2. Bangunan Mewah						
3. Tugu Tika KaryaPost						

NAMA KEGIATAN	ANGGARAN (Rp.)		REALISASI (Rp.)		REALISASI (%)	
	APSD	BLUD	APSD	BLUD	APSD	BLUD
<b>D. Belanja Modal Jalan, Pipa dan Jaringan</b>						
a. Jalan dan Jembatan						
b. Bangunan Air						
c. Pipa						
d. Jaringan						
<b>E. Belanja Modal Aset Tetap Lainnya</b>		1.000.000.000,00		880.000.000,00		88,00%
a. Bahan Perpusakaan						
b. Barang Bekasak Keselamatan Kesehatan/Chetraga						
c. Hewan						
d. Bata Perjan						
e. Tanaman						
f. Barang Koleksi Non Budaya						
g. Aset Tetap Dalam Rencana		1.000.000.000,00		880.000.000,00		88,00%
Belanja Aset Baru ERM SIM RI		1.000.000.000,00		880.000.000,00		88,00%
<b>F. Kontribusi Dalam Pengerjaan</b>						
<b>G. Aset Lainnya</b>						
<b>TOTAL BELANJA PEGAWAI</b>		64.000.000.000,00		63.488.889.547,00		99,18%
<b>TOTAL BELANJA BARANG/JASA</b>	38.473.184.112,00	99.750.000.000,00	38.898.367.954,00	96.893.396.121,91	98,13%	97,24%
<b>TOTAL BELANJA MODAL</b>	29.711.076.000,00	9.350.000.000,00	27.709.878.427,00	8.834.892.584,00	91,17%	94,80%
<b>TOTAL BELANJA OPERASIONAL</b>	68.184.260.112,00	173.000.000.000,00	63.703.964.381,00	109.217.878.052,94	93,48%	97,85%





KODE BUKU	URAIAN (JUDUL BARANG)	SALDO AWAL	KURANG SALDO AWAL		SALDO SETELAH KURANG	PENAMBARAN			PENGURANGAN		SALDO PER 31 DESEMBER 2010
			BERKURANG	BERTAMBAH		PENGADAAN	TERIMA HIBAH	BELI/BI-CPO	PENGULANGAN	NETAL/UNDAWA	
1.1.12.01.00.0000	Per Yasa	100.000.000,00			100.000.000,00	147.220.000,00			100.000.000,00		147.220.000,00
1.1.12.01.00.0001	Peningkatan Gaji	11.000.000,00			11.000.000,00						11.000.000,00
1.1.12.01.00.0002	Keuntungan dari Peningkatan Gaji										
1.1.12.01.00.0003	Peningkatan Penjualan (Gaji) Bermanfaat										
1.1.12.01.00.0004	Keuntungan dari Peningkatan Gaji	100.000.000,00			100.000.000,00	414.100.000,00	27.000.000,00		100.000.000,00		541.100.000,00
1.1.12.01.00.0005	Keuntungan dari Peningkatan Gaji	0.000.000,00			0.000.000,00				0.000.000,00		
1.1.12.01.00.0006	NETAL UNDAWA	0.000.000,00	000.000,00		0.000.000,00	000.000.000,00	000.000.000,00	00.000.000,00	00.000.000,00	00.000.000,00	0.000.000,00
1.1.12.01.00.0007	Keuntungan	0.000.000,00	000.000,00		0.000.000,00	00.000.000.000,00	100.000.000,00	00.000.000,00	00.000.000,00	00.000.000,00	0.000.000,00
1.1.12.01.00.0008	Keuntungan Lainnya										
1.1.12.01.00.0009	Pendapatan untuk Pengembangan										
1.1.12.01.00.0010	Pendapatan untuk Pengembangan										
1.1.12.01.00.0011	Pendapatan untuk Pengembangan Lainnya										
1.1.12.01.00.0012	NATURA DAN FAKTA	10.000.000,00			10.000.000,00	1.000.000.000,00			1.000.000.000,00		10.000.000,00
1.1.12.01.00.0013	Natura	10.000.000,00			10.000.000,00	1.000.000.000,00			1.000.000.000,00		10.000.000,00
1.1.12.01.00.0014	Fakta										
1.1.12.01.00.0015	Natura dan Fakta										
1.1.12.01.00.0016	Pendapatan untuk Fakta										
1.1.12.01.00.0017	Pendapatan untuk Fakta										
1.1.12.01.00.0018	Pendapatan untuk Fakta Lainnya										



**PERHIMPATAN PROVINSI BALI**  
**REKAPITULASI BUKU KEMUNGKINAN**  
**LAMPIRAN 6**  
**REKAPITULASI ASSET TETAP**

Satuan: Rupiah

REKENING	URAIAN	SALDO AWAL	KORRIGSI		SALDO SETELAH KORRIGSI	MUTASI		SALDO AKHIR
			TAMBAH	RIKUNGO		BERTAMBAH	BURUKRANG	
1.2	ASSET TETAP	795.326.376.646,00	-	-	795.326.376.646,00	18.522.888.976,00	8.486.342.477,00	801.378.863.045,00
1.2.1	TANAH	15.001.340.000,00	-	-	15.001.340.000,00	-	-	15.001.340.000,00
1.2.1.01	TANAH	15.001.340.000,00	-	-	15.001.340.000,00	-	-	15.001.340.000,00
1.2.1.01.01	TANAH PERSEGI	15.001.340.000,00	-	-	15.001.340.000,00	-	-	15.001.340.000,00
1.2.1.01.01.04	TANAH LINTAS BANGUNAN TEMPAT	15.001.340.000,00	-	-	15.001.340.000,00	-	-	15.001.340.000,00
1.2.1.01.01.04.01	Tanah Bangunan Rumah Sakel	15.001.340.000,00	-	-	15.001.340.000,00	-	-	15.001.340.000,00
1.2.2	PERALATAN DAN MESIN	486.671.355.786,00	-	-	486.671.355.786,00	17.267.404.207,00	3.073.992.453,00	483.864.667.539,00
1.2.2.01	ALAT BERDIRI	5.448.380.024,00	-	-	5.448.380.024,00	364.888.700,00	-	5.813.268.724,00
1.2.2.01.01	ALAT BERDIRI DARAT	398.880.000,00	-	-	398.880.000,00	-	-	398.880.000,00
1.2.2.01.01.01	MESIN PROSES	398.880.000,00	-	-	398.880.000,00	-	-	398.880.000,00
1.2.2.01.01.11.04	Water Treatment (Main Process)	398.880.000,00	-	-	398.880.000,00	-	-	398.880.000,00
1.2.2.01.03	ALAT BANTU	5.241.380.024,00	-	-	5.241.380.024,00	364.888.700,00	-	5.606.268.724,00
1.2.2.01.03.04	ELECTRIC GENERATIVE SET	4.123.880.000,00	-	-	4.123.880.000,00	-	-	4.123.880.000,00
1.2.2.01.03.04.01	Electric generating set battery (diesel)	4.123.880.000,00	-	-	4.123.880.000,00	-	-	4.123.880.000,00
1.2.2.01.03.06	POMPA	1.117.700.024,00	-	-	1.117.700.024,00	364.888.700,00	-	1.482.588.724,00
1.2.2.01.03.06.01	Pompa Air	1.117.700.024,00	-	-	1.117.700.024,00	364.888.700,00	-	1.482.588.724,00
1.2.2.01.03.06.11	Pompa tenaga (diesel)	1.117.700.024,00	-	-	1.117.700.024,00	-	-	1.117.700.024,00
1.2.2.02	ALAT ANGKUTAN	8.664.831.954,00	-	-	8.664.831.954,00	2.489.000.000,00	-	11.153.831.954,00
1.2.2.02.01	ALAT ANGKUTAN DARAT BERMOTOR	8.477.173.860,00	-	-	8.477.173.860,00	2.489.000.000,00	-	10.966.173.860,00
1.2.2.02.01.01	KENDARAAN DINAS BERMOTOR PERORANGAN	3.118.880.000,00	-	-	3.118.880.000,00	-	-	3.118.880.000,00
1.2.2.02.01.01.01	Stasiun Triger	3.118.880.000,00	-	-	3.118.880.000,00	-	-	3.118.880.000,00
1.2.2.02.01.04	KENDARAAN BERMOTOR BERDOKA DUA	321.912.500,00	-	-	321.912.500,00	-	-	321.912.500,00
1.2.2.02.01.04.01	Sepeda Motor	321.912.500,00	-	-	321.912.500,00	-	-	321.912.500,00
1.2.2.02.01.06	KENDARAAN BERMOTOR KHUSUS	2.144.311.360,00	-	-	2.144.311.360,00	1.965.000.000,00	-	4.109.311.360,00
1.2.2.02.01.06.01	Mobil Ambulans	1.801.894.100,00	-	-	1.801.894.100,00	1.800.000.000,00	-	3.601.894.100,00
1.2.2.02.01.06.02	Mobil Jemputan	342.417.260,00	-	-	342.417.260,00	-	-	342.417.260,00
1.2.2.02.01.08	ALAT ANGKUTAN DARAT BERMOTOR	3.118.880.000,00	-	-	3.118.880.000,00	600.000.000,00	-	3.718.880.000,00
1.2.2.02.01.08.01	alat angkutan darat bermotor tenaga bensin	3.118.880.000,00	-	-	3.118.880.000,00	600.000.000,00	-	3.718.880.000,00

REKONSILIASI	URAIAN	BALDO AWAL	HORENDS		BALDO BERTAHAP HORENDS	MUTASI		BALDO AKHIR
			TAMBAH	KURANG		BERTAMBAH	BURUKRANG	
1.1.1.01.01	ALAT ANGKUTAN DARAT TAN BERMOTOR	177.488.094,00	-	-	177.488.094,00	-	-	177.488.094,00
1.1.1.01.01.01	KENDARAAN TAN BERMOTOR ANGKUTAN BARANG	177.488.094,00	-	-	177.488.094,00	-	-	177.488.094,00
1.1.1.01.01.01.04	Lori Darang	24.790.000,00	-	-	24.790.000,00	-	-	24.790.000,00
1.1.1.01.01.01.12	Komboran 1st bermotor angkut barang lainnya (2st)	152.708.094,00	-	-	152.708.094,00	-	-	152.708.094,00
1.1.1.01	ALAT BENGKEL DAN ALAT UKUR	2.814.890.891,25	-	-	2.814.890.891,25	64.992.000,00	64.992.000,00	2.879.882.891,25
1.1.1.01.01	ALAT BENGKEL GERMESIN	1.143.495.895,00	-	-	1.143.495.895,00	64.172.000,00	64.200.000,00	1.143.167.895,00
1.1.1.01.01.01	PERALAN KONSTRUKSI LOGAM TERPASANG PADA FONDASI	22.882.700,00	-	-	22.882.700,00	-	-	22.882.700,00
1.1.1.01.01.01.18	Mesin Kumparan	2.322.700,00	-	-	2.322.700,00	-	-	2.322.700,00
1.1.1.01.01.01.19	Mesin Las Logam	19.250.000,00	-	-	19.250.000,00	-	-	19.250.000,00
1.1.1.01.01.02	PERALAN BENGKEL LISTRIK	72.812.300,00	-	-	72.812.300,00	64.172.000,00	64.890.000,00	74.284.300,00
1.1.1.01.01.02.03	peralatan bengkel listrik lainnya (2st)	72.812.300,00	-	-	72.812.300,00	64.172.000,00	64.890.000,00	74.284.300,00
1.1.1.01.01.03	PERALAN PABRIK 02	1.047.300.895,00	-	-	1.047.300.895,00	-	-	1.047.300.895,00
1.1.1.01.01.03.11	Fluxin Panel Control	15.820.254,00	-	-	15.820.254,00	-	-	15.820.254,00
1.1.1.01.01.03.12	Trakto Jarak	1.021.820.375,00	-	-	1.021.820.375,00	-	-	1.021.820.375,00
1.1.1.01.01.03.17	Fluxin Air	25.640.270,00	-	-	25.640.270,00	-	-	25.640.270,00
1.1.1.01.01	ALAT BENGKEL TAN GERMESIN	482.389.700,00	-	-	482.389.700,00	-	-	482.389.700,00
1.1.1.01.01.01	PERALAN BENGKEL LISTRIK	12.218.800,00	-	-	12.218.800,00	-	-	12.218.800,00
1.1.1.01.01.01.02	peralatan bengkel listrik lainnya (2st)	12.218.800,00	-	-	12.218.800,00	-	-	12.218.800,00
1.1.1.01.01.02	PERALAN BENGKEL SERVICE	38.871.700,00	-	-	38.871.700,00	-	-	38.871.700,00
1.1.1.01.01.02.04	peralatan bengkel service lainnya (2st)	38.871.700,00	-	-	38.871.700,00	-	-	38.871.700,00
1.1.1.01.01.03	PERALAN STANDARD (STANDARD TOOLS)	116.710.895,00	-	-	116.710.895,00	-	-	116.710.895,00
1.1.1.01.01.03.01	Tool Kit Set	66.010.300,00	-	-	66.010.300,00	-	-	66.010.300,00
1.1.1.01.01.03.03	Tool Cabinet Set	46.820.100,00	-	-	46.820.100,00	-	-	46.820.100,00
1.1.1.01.01.03.02	peralatan standard (standard tools) lainnya (2st)	13.880.495,00	-	-	13.880.495,00	-	-	13.880.495,00
1.1.1.01.01.03.07	PERALAN BENGKEL KUNJA	222.389.190,00	-	-	222.389.190,00	-	-	222.389.190,00
1.1.1.01.01.03.07.06	Paku	6.890.200,00	-	-	6.890.200,00	-	-	6.890.200,00
1.1.1.01.01.03.07.08	peralatan bengkel kunja lainnya (2st)	225.423.990,00	-	-	225.423.990,00	-	-	225.423.990,00
1.1.1.01.01.03.09	PERALATAN TUNJANG KAYU	1.200.100,00	-	-	1.200.100,00	-	-	1.200.100,00
1.1.1.01.01.03.09.08	peralatan tunjang kayu lainnya (2st)	1.200.100,00	-	-	1.200.100,00	-	-	1.200.100,00
1.1.1.01.01	ALAT UKUR	1.068.824.896,25	-	-	1.068.824.896,25	1.820.000,00	-	1.068.824.896,25
1.1.1.01.01.01	ALAT UKUR UNIVERSAL	762.782,00	-	-	762.782,00	-	-	762.782,00

REKONSILIO	URAIAN	BALDO AWAL	KOREKSI		BALDO SETELAH KOREKSI	MUTASI		BALDO AKHIR
			TAMBAH	KURANG		BERTAMBAH	BURUHMANCI	
1.3.00.00.01.00	Thermohygrometer (Alat Ukur Suhu)	782.782,00			782.782,00			782.782,00
1.3.00.00.00	<b>ALAT KALIBRASI</b>	801.781.000,00	-	-	801.781.000,00	-	-	801.781.000,00
1.3.00.00.00.10	alat kalibrasi (suhu) (Bd)	801.781.000,00			801.781.000,00			801.781.000,00
1.3.00.00.00	<b>ALAT UKUR/PEMBANDING</b>	13.412.000,00	-	-	13.412.000,00	-	-	13.412.000,00
1.3.00.00.00.10	Termometer Standar	13.412.000,00			13.412.000,00			13.412.000,00
1.3.00.00.00	<b>ALAT UKUR LAIN-LAIN</b>	84.282.000,00	-	-	84.282.000,00	-	-	84.282.000,00
1.3.00.00.00.07	Ukuran Tinggi Orang	58.278.000,00			58.278.000,00			58.278.000,00
1.3.00.00.00.18	alat ukur lain-lain (suhu) (Bd)	26.012.000,00			26.012.000,00			26.012.000,00
1.3.00.00.10	<b>ALAT TIRBUKANNAMA</b>	387.808.321,23	-	-	387.808.321,23	1.828.000,00	-	389.636.321,23
1.3.00.00.10.00	Timbangan Meja Capacitor 10 Kg	387.808.321,23			387.808.321,23			387.808.321,23
1.3.00.00.10.07	alat timbang/timbangan (Bd)					1.828.000,00		1.828.000,00
1.3.04	<b>ALAT PERTARANJ</b>	48.800.000,00			48.800.000,00			48.800.000,00
1.3.04.01	<b>ALAT PENGOLAHAN</b>	48.800.000,00			48.800.000,00			48.800.000,00
1.3.04.01.07	<b>ALAT PASCA PANEN</b>	48.800.000,00			48.800.000,00			48.800.000,00
1.3.04.01.07.04	Alat Pemecah Kulit	48.800.000,00			48.800.000,00			48.800.000,00
1.3.08	<b>ALAT KANTOR DAN RUMAH TANGGA</b>	48.136.066.123,82			48.136.066.123,82	2.888.178.018,00	146.138.217,00	48.768.112.062,82
1.3.08.01	<b>ALAT KANTOR</b>	7.288.182.828,42			7.288.182.828,42	322.802.887,00	174.816.227,00	7.427.279.388,42
1.3.08.01.02	MEKIN HILUKUNISIN JUMLAH	4.702.000,00			4.702.000,00			4.702.000,00
1.3.08.01.02.10	Mesin Absen (Time Recorder)	4.702.000,00			4.702.000,00			4.702.000,00
1.3.08.01.03	<b>ALAT REPRODUKSI</b>	112.787.600,00			112.787.600,00			112.787.600,00
1.3.08.01.03.00	Mesin Fotokopi Plain	112.787.600,00			112.787.600,00			112.787.600,00
1.3.08.01.04	<b>ALAT PENYIMPAN PERLENGKAPAN KANTOR</b>	2.488.762.888,24			2.488.762.888,24	278.818.887,00	124.318.227,00	2.891.899.502,24
1.3.08.01.04.01	Lemari Besi/Metal	888.218.847,87			888.218.847,87	22.522.891,00	24.847.227,00	895.422.045,87
1.3.08.01.04.02	Lemari Kayu	127.808.888,00			127.808.888,00	42.878.500,00	22.088.500,00	147.896.000,00
1.3.08.01.04.03	Rak Besi	248.888.800,00			248.888.800,00			248.888.800,00
1.3.08.01.04.04	Rak Kayu	587.807.000,00			587.807.000,00	22.198.000,00		609.995.000,00
1.3.08.01.04.05	Pilang Cabinet Besi	528.847.500,00			528.847.500,00			528.847.500,00
1.3.08.01.04.10	Lemari	88.821.278,00			88.821.278,00	62.748.000,00	78.878.000,00	149.347.278,00
1.3.08.01.04.17	Lemari Kayu	18.874.882,27			18.874.882,27			18.874.882,27
1.3.08.01.04.28	Lemari Besi	71.874.000,00			71.874.000,00			71.874.000,00
1.3.08.01.04.29	Alat Penyimpanan Folder (suhu)					2.442.000,00		2.442.000,00
1.3.08.01.08	<b>ALAT KANTOR LAINNYA</b>	4.701.828.888,78			4.701.828.888,78	187.198.888,00	82.888.888,00	4.769.828.888,78
1.3.08.01.08.02	CCTV - Camera Control Television System	13.888.000,00			13.888.000,00			13.888.000,00
1.3.08.01.08.03	Pracetil Visual/Pracetil Nama	82.282.170,00			82.282.170,00			82.282.170,00
1.3.08.01.08.10	Alat Penghubung Antar	3.878.888,00			3.878.888,00			3.878.888,00

REPERENSI	URAIAN	BALDO AWAL	KURANG		BALDO SETELAH	NYATA		BALDO AKHIR
			TAMBAH	KURANG		BERTAMBAH	BERKURANG	
1.3.2.05.01.05.13	Mesin Absensi	58.380.000,00			58.380.000,00		58.380.000,00	58.380.000,00
1.3.2.05.01.05.23	Overhead Projektor	144.000.000,00			144.000.000,00		144.000.000,00	144.000.000,00
1.3.2.05.01.05.53	Focusing Screen Layer LCD Projektor	1.800.000,00			1.800.000,00		1.800.000,00	1.800.000,00
1.3.2.05.01.05.60	Mesin Kopier					58.040.000,00		58.040.000,00
1.3.2.05.01.05.77	Papan Pengumuman	24.400.000,00			24.400.000,00		24.400.000,00	24.400.000,00
1.3.2.05.01.05.78	Papan Tulis	2.500.000,00			2.500.000,00		2.500.000,00	2.500.000,00
1.3.2.05.01.05.88	Aksesoris Lain-lain	4.780.448.240,19			4.780.448.240,19	7.780.000,00	800.000,00	4.788.228.240,19
<b>1.3.2.05.02</b>	<b>ALAT RUMAH TANGGA</b>	<b>28.498.231.418,48</b>	-	-	<b>28.498.231.418,48</b>	<b>2.184.272.828,00</b>	<b>790.918.148,00</b>	<b>29.672.504.246,48</b>
<b>1.3.2.05.02.01</b>	<b>MELUBELAIN</b>	<b>8.541.887.348,18</b>	-	-	<b>8.541.887.348,18</b>	<b>228.228.800,00</b>	<b>208.263.800,00</b>	<b>8.571.418.248,18</b>
1.3.2.05.02.01.01	Mesin Kusen Besi/Mesin	282.234.207,00			282.234.207,00	7.440.000,00	4.884.000,00	284.790.207,00
1.3.2.05.02.01.02	Mesin Marga Kayu	1.418.288.588,73			1.418.288.588,73	52.000.000,00	52.000.000,00	1.418.288.588,73
1.3.2.05.02.01.03	Kusen Besi/Mesin	1.248.800.000,00			1.248.800.000,00	78.180.000,00	8.800.000,00	1.335.780.000,00
1.3.2.05.02.01.04	Mesin Kayu	58.888.000,00			58.888.000,00	8.328.000,00	8.328.000,00	67.216.000,00
1.3.2.05.02.01.05	Tampal Teker Besi	34.120.000,00			34.120.000,00			34.120.000,00
1.3.2.05.02.01.10	Tampal Teker Kayu	104.241.200,00			104.241.200,00			104.241.200,00
1.3.2.05.02.01.14	Mesin Pemotong	13.878.000,00			13.878.000,00	13.878.000,00	13.878.000,00	13.878.000,00
1.3.2.05.02.01.16	Mesin Tumbukan	24.271.000,00			24.271.000,00			24.271.000,00
1.3.2.05.02.01.17	Mesin Pengang	52.585.348,48			52.585.348,48			52.585.348,48
1.3.2.05.02.01.18	Mesin Bundar	888.000,00			888.000,00	888.000,00	888.000,00	888.000,00
1.3.2.05.02.01.24	Mesin 100 mm	6.801.000,00			6.801.000,00			6.801.000,00
1.3.2.05.02.01.25	Kanvassing Besi	787.200.888,00			787.200.888,00			787.200.888,00
1.3.2.05.02.01.27	Mesin Mekan Besi	58.400.000,00			58.400.000,00			58.400.000,00
1.3.2.05.02.01.28	Kusen Kayu	120.741.200,00			120.741.200,00			120.741.200,00
1.3.2.05.02.01.31	Kusen Kayu	787.118.888,00			787.118.888,00			787.118.888,00
1.3.2.05.02.01.32	Kusen Besi	62.780.000,00			62.780.000,00	8.870.000,00		71.650.000,00
1.3.2.05.02.01.38	Bangka Tulang	57.818.000,00			57.818.000,00			57.818.000,00
1.3.2.05.02.01.39	Kusen Logam					4.288.000,00	4.288.000,00	
1.3.2.05.02.01.39	Mesin Komputer	57.250.000,00			57.250.000,00			57.250.000,00
1.3.2.05.02.01.47	Welding	8.327.000,00			8.327.000,00	8.327.000,00	8.327.000,00	8.327.000,00
1.3.2.05.02.01.48	Suku	1.804.827.818,00			1.804.827.818,00	48.483.000,00	41.734.300,00	1.894.524.818,00
1.3.2.05.02.01.50	Mesin lain-lain	871.482.300,00			871.482.300,00	173.304.300,00	173.304.300,00	1.044.786.600,00
<b>1.3.2.05.02.02</b>	<b>ALAT PENGUKUR HAKTU</b>	<b>11.878.088,00</b>	-	-	<b>11.878.088,00</b>	<b>241.252,00</b>	<b>241.252,00</b>	<b>11.878.088,00</b>
1.3.2.05.02.02.03	Jalan Elektronik	11.878.088,00			11.878.088,00	241.252,00	241.252,00	11.878.088,00
<b>1.3.2.05.03.00</b>	<b>ALAT PEMERIKSA</b>	<b>1.318.470.000,00</b>	-	-	<b>1.318.470.000,00</b>	-	-	<b>1.318.470.000,00</b>
1.3.2.05.03.00.03	Mesin Pemotong Rongga	8.800.000,00			8.800.000,00			8.800.000,00
1.3.2.05.03.03.04	Mesin Cuci	1.309.670.000,00			1.309.670.000,00			1.309.670.000,00

PERIODE	URAIAN	BALDO AWAL	KOREKSI		BALDO SETELAH KOREKSI	MUTASI		BALDO AKHIR
			TAMBAH	HILANG		BERTAMBAH	BERHILANG	
<b>1.3.3.05.02.04</b>	<b>ALAT PENDINGIN</b>	<b>16.822.842.188,88</b>	-	-	<b>16.822.842.188,88</b>	<b>1.421.198.736,00</b>	<b>442.262.000,00</b>	<b>16.812.138.898,88</b>
1.3.3.05.02.04.01	Lemari Es	202.789.880,00			202.789.880,00			202.789.880,00
1.3.3.05.02.04.02	A.C. Room	4.229.424.958,82			4.229.424.958,82	568.794.240,00		4.798.217.958,82
1.3.3.05.02.04.03	A.C. Window	8.711.250.887,00			8.711.250.887,00			8.711.250.887,00
1.3.3.05.02.04.04	A.C. Split	877.889.887,88			877.889.887,88	882.400.400,00	442.000.000,00	1.298.089.177,88
1.3.3.05.02.04.07	Exhaust Fan	250.894.225,75			250.894.225,75			250.894.225,75
1.3.3.05.02.04.08	Coat Storage (Aid Pendingin)	19.837.200,00			19.837.200,00			19.837.200,00
1.3.3.05.02.04.12	Coat Room Pendingin	189.219.800,00			189.219.800,00			189.219.800,00
1.3.3.05.02.04.13	Air Curtain	104.982.000,00			104.982.000,00			104.982.000,00
1.3.3.05.02.04.14	Air Handling Unit	800.000.000,00			800.000.000,00			800.000.000,00
1.3.3.05.02.04.18	Aid Pendingin lainnya	211.499.328,00			211.499.328,00			211.499.328,00
<b>1.3.3.05.02.05</b>	<b>ALAT DAPUR</b>	<b>1.188.887.888,78</b>	-	-	<b>1.188.887.888,78</b>	-	-	<b>1.188.887.888,78</b>
1.3.3.05.02.05.02	Pompa Gas (Aid Dapur)	5.478.000,00			5.478.000,00			5.478.000,00
1.3.3.05.02.05.03	Rice Cooker (Aid Dapur)	5.798.000,00			5.798.000,00			5.798.000,00
1.3.3.05.02.05.08	Tabung Gas	152.281.583,75			152.281.583,75			152.281.583,75
1.3.3.05.02.05.18	Mander	8.188.875,00			8.188.875,00			8.188.875,00
1.3.3.05.02.05.28	Aid Dapur lainnya	1.009.889.230,00			1.009.889.230,00			1.009.889.230,00
<b>1.3.3.05.02.06</b>	<b>ALAT RUMAH TANGGA LAINNYA</b>	<b>8.182.892.884,90</b>	-	-	<b>8.182.892.884,90</b>	<b>418.112.843,00</b>	<b>12.568.000,00</b>	<b>8.582.738.815,90</b>
1.3.3.05.02.06.02	Telpon	204.827.000,00			204.827.000,00	241.000.250,00		445.827.250,00
1.3.3.05.02.06.08	Angker	7.184.118,00			7.184.118,00			7.184.118,00
1.3.3.05.02.06.09	Sound System	219.753.200,00			219.753.200,00			219.753.200,00
1.3.3.05.02.06.13	Megaphone	17.820.000,00			17.820.000,00			17.820.000,00
1.3.3.05.02.06.14	Microphone	14.108.400,00			14.108.400,00			14.108.400,00
1.3.3.05.02.06.18	Unit Power Supply	12.212.200,00			12.212.200,00			12.212.200,00
1.3.3.05.02.06.24	Mesa Jati	7.423.200,00			7.423.200,00			7.423.200,00
1.3.3.05.02.06.25	Kayu Jati	182.373.720,00			182.373.720,00			182.373.720,00
1.3.3.05.02.06.30	Tangga Aluminium	5.779.808,00			5.779.808,00			5.779.808,00
1.3.3.05.02.06.36	Dapur	78.243.700,00			78.243.700,00	198.000,00	198.000,00	78.243.700,00
1.3.3.05.02.06.57	Kerajut	782.000,00			782.000,00			782.000,00
1.3.3.05.02.06.58	Kordyulitray	152.428.000,00			152.428.000,00	58.800.500,00		211.228.500,00
1.3.3.05.02.06.68	Panggung	2.487.500,00			2.487.500,00			2.487.500,00
1.3.3.05.02.06.77	Aid Rumah Tangga Lainnya	7.218.204.888,90			7.218.204.888,90	117.288.094,00	12.771.000,00	7.418.017.888,90
<b>1.3.3.05.02.07</b>	<b>ALAT PEMADAM KEBAHAYATAN</b>	<b>488.778.308,00</b>	-	-	<b>488.778.308,00</b>	-	-	<b>488.778.308,00</b>
1.3.3.05.02.07.01	Aid Pemadam/Portabel	248.500.000,00			248.500.000,00			248.500.000,00
1.3.3.05.02.07.18	Aid Pemadam/ Kembang	240.278.308,00			240.278.308,00			240.278.308,00
<b>1.3.3.05.03</b>	<b>MEJA DAN KURSI KERJA/PAKAT PIA</b>	<b>2.348.881.873,83</b>	-	-	<b>2.348.881.873,83</b>	-	-	<b>2.348.881.873,83</b>
<b>1.3.3.05.03.01</b>	<b>MEJA KERJA/PAKAT</b>	<b>747.742.000,00</b>	-	-	<b>747.742.000,00</b>	-	-	<b>747.742.000,00</b>

REKENING	URAIAN	SALDO AWAL	KOREKSI		SALDO BETERAK	MUTASI		SALDO AKHIR
			TAMBAH	KURANG		PERTAMBAH	BERTURUNKAN	
1.3.2.05.01.01.04	Mega Karya Peralatan Studio II	17.402.000,00			17.402.000,00			17.402.000,00
1.3.2.05.01.01.05	Mega Karya Peralatan Studio III	88.675.000,00			88.675.000,00			88.675.000,00
1.3.2.05.01.01.06	Mega Karya Peralatan Studio IV	30.902.000,00			30.902.000,00			30.902.000,00
1.3.2.05.01.01.08	Mega Karya Peralatan Non Struktur	623.788.000,00			623.788.000,00			623.788.000,00
1.3.2.05.01.02	<b>MELIA RAPAT PELAJAR</b>	191.898.800,00	-	-	191.898.800,00	-	-	191.898.800,00
1.3.2.05.01.02.11	Mega Karya Ruang	191.898.000,00			191.898.000,00			191.898.000,00
1.3.2.05.01.03	<b>KURSI KERJA PELAJAR</b>	1.016.429.423,00	-	-	1.016.429.423,00	-	-	1.016.429.423,00
1.3.2.05.01.03.04	Kursi Kerja Peralatan Studio II	1.745.300,00			1.745.300,00			1.745.300,00
1.3.2.05.01.03.05	Kursi Kerja Peralatan Studio III	25.837.000,00			25.837.000,00			25.837.000,00
1.3.2.05.01.03.06	Kursi Kerja Peralatan Studio IV	88.746.400,00			88.746.400,00			88.746.400,00
1.3.2.05.01.03.08	Kursi Kerja Peralatan Non Struktur	910.090.723,00			910.090.723,00			910.090.723,00
1.3.2.05.01.07	<b>LEMARI DAN KASIR PELAJAR</b>	402.014.400,00	-	-	402.014.400,00	-	-	402.014.400,00
1.3.2.05.01.07.07	Lemari Buku Arap Lantai Arap Dorsal	402.014.400,00			402.014.400,00			402.014.400,00
1.3.2.05	<b>ALAT STUDIO, KOMUNIKASI DAN PEMANCAR</b>	10.776.848.287,87	-	-	10.776.848.287,87	438.067.780,00	214.130,00	11.214.422.897,87
1.3.2.05.01	<b>ALAT STUDIO</b>	6.184.730.896,43	-	-	6.184.730.896,43	214.130,00	214.130,00	6.184.730.896,43
1.3.2.05.01.01	<b>PERALATAN STUDIO AUDIO</b>	5.888.233.798,43	-	-	5.888.233.798,43	-	-	5.888.233.798,43
1.3.2.05.01.01.04	Uninterruptible Power Supply (UPS)	5.340.844.798,43			5.340.844.798,43			5.340.844.798,43
1.3.2.05.01.01.05	peralatan studio audio lainnya (SM)	527.289.000,00			527.289.000,00			527.289.000,00
1.3.2.05.01.02	<b>PERALATAN STUDIO VIDEO DAN</b>	288.443.280,00	-	-	288.443.280,00	214.130,00	214.130,00	288.443.280,00
1.3.2.05.01.02.03	Camera Electronic	85.782.000,00			85.782.000,00			85.782.000,00
1.3.2.05.01.02.07	Slide Projector	50.491.000,00			50.491.000,00			50.491.000,00
1.3.2.05.01.02.10	Layar Film/Projector	50.517.280,00			50.517.280,00			50.517.280,00
1.3.2.05.01.02.12	Camera Digital	-			-	214.130,00	214.130,00	-
1.3.2.05.01.02.13	LCD Monitor	47.000.000,00			47.000.000,00			47.000.000,00
1.3.2.05.01.02.15	Camera Conference	22.590.000,00			22.590.000,00			22.590.000,00
1.3.2.05.01.02.16	alat Studio Video Lainnya	58.660.000,00			58.660.000,00			58.660.000,00
1.3.2.05.01.04	<b>PERALATAN Cetak</b>	61.063.818,00	-	-	61.063.818,00	-	-	61.063.818,00
1.3.2.05.01.04.03	Pencetakan Cetak lainnya	61.063.818,00			61.063.818,00			61.063.818,00
1.3.2.05.02	<b>ALAT KOMUNIKASI</b>	889.698.411,48	-	-	889.698.411,48	434.773.880,00	-	1.424.338.291,48
1.3.2.05.02.01	<b>ALAT KOMUNIKASI TELEPHONE</b>	881.898.411,48	-	-	881.898.411,48	434.773.880,00	-	1.418.738.291,48
1.3.2.05.02.01.01	Telephone (PABX)	43.478.880,00			43.478.880,00			43.478.880,00
1.3.2.05.02.01.03	Resevoir Telephone	277.799.187,48			277.799.187,48			277.799.187,48
1.3.2.05.02.01.04	Telephone Mobile	102.565.440,00			102.565.440,00	3.407.000,00	-	105.972.440,00
1.3.2.05.02.01.06	Handy Talky (HT)	211.314.700,00			211.314.700,00	7.548.000,00	-	218.862.700,00
1.3.2.05.02.01.22	alat komunikasi telephone lainnya (SM)	340.750.610,00			340.750.610,00	423.782.000,00	-	764.532.610,00
1.3.2.05.03	<b>ALAT KOMUNIKASI SIGNAL</b>	7.888.000,00	-	-	7.888.000,00	-	-	7.888.000,00

PERIODE	URAIAN	SALDO AWAL	KOREKSI		SALDO SETELAH KOREKSI	MUTASI		SALDO AKHIR
			TAMBAH	HURANG		PERTAMBAHAN	BERKURANG	
1.3.2.01.01.01.01	alat kesehatan umum lainnya (M)	7.500.000,00			7.500.000,00			7.500.000,00
1.3.2.01.01	PERALATAN PEMANCAR	2.801.481.800,00	-	-	2.801.481.800,00			2.801.481.800,00
1.3.2.01.01.01	PERALATAN PEMANCAR UHF	101.481.800,00	-	-	101.481.800,00			101.481.800,00
1.3.2.01.01.01.01	peralatan pemancar uhf lainnya (M)	101.481.800,00			101.481.800,00			101.481.800,00
1.3.2.01.01.01	SLIPPER TENAGA	3.800.000.000,00	-	-	3.800.000.000,00			3.800.000.000,00
1.3.2.01.01.01.01	Camat	3.500.000.000,00			3.500.000.000,00			3.500.000.000,00
1.3.2.01	ALAT KEKOKORAN DAN	394.694.428.128,32	-	-	394.694.428.128,32	9.522.217.470,00	1.126.894.827,00	394.096.948.327,32
1.3.2.01.01	ALAT KEKOKORAN	354.412.376.173,32	-	-	354.412.376.173,32	9.468.487.445,00	1.092.144.394,00	353.868.918.322,32
1.3.2.01.01.01	ALAT KEKOKORAN UMLM	192.607.234.798,88	-	-	192.607.234.798,88	101.204.204,00	81.184.204,00	192.628.259.806,88
1.3.2.01.01.01.01	Bedong	1.918.581.590,00			1.918.581.590,00			1.918.581.590,00
1.3.2.01.01.01.01	Diagnostik Set	9.800.000,00			9.800.000,00			9.800.000,00
1.3.2.01.01.01.01	Mesokup (Alat Kekekoran Umum)					19.214.000,00		19.214.000,00
1.3.2.01.01.01.01	Termometer	35.314.534,00			35.314.534,00	600.000,00	600.000,00	35.314.534,00
1.3.2.01.01.01.01	Timbangan Rasio (Alat Kekekoran Umum)	88.172.637,76			88.172.637,76			88.172.637,76
1.3.2.01.01.01.01	Timbangan Berat	43.800.000,00			43.800.000,00			43.800.000,00
1.3.2.01.01.01.01	Isolasi Cabinet	448.501.578,00			448.501.578,00			448.501.578,00
1.3.2.01.01.01.01	Takung 12	143.987.300,00			143.987.300,00			143.987.300,00
1.3.2.01.01.01.01	Cincin Thermometer (Alat Kekekoran Umum)	15.213.000,00			15.213.000,00			15.213.000,00
1.3.2.01.01.01.01	Examination Lamp	87.888.000,00			87.888.000,00			87.888.000,00
1.3.2.01.01.01.01	Examination Table	41.235.275,00			41.235.275,00			41.235.275,00
1.3.2.01.01.01.01	Film Viewer	17.800.000,00			17.800.000,00			17.800.000,00
1.3.2.01.01.01.01	Film Meter (Alat Kekekoran Umum)					3.190.000,00		3.190.000,00
1.3.2.01.01.01.01	Inhalasi Pump	819.200.000,00			819.200.000,00			819.200.000,00
1.3.2.01.01.01.01	Pulse Oximeter	112.300.000,00			112.300.000,00	190.000,00	190.000,00	112.300.000,00
1.3.2.01.01.01.01	Resuscitator Device	389.800.000,00			389.800.000,00			389.800.000,00
1.3.2.01.01.01.01	Suction Pump	489.300.000,00			489.300.000,00			489.300.000,00
1.3.2.01.01.01.01	Syringe Pump (Alat Kekekoran Umum)	309.000.040,00			309.000.040,00			309.000.040,00
1.3.2.01.01.01.01	U D G	544.811.000,00			544.811.000,00			544.811.000,00
1.3.2.01.01.01.01	Alat Kekekoran umum lainnya	88.328.308.228,51			88.328.308.228,51	170.548.304,00	81.028.304,00	88.376.475.428,51
1.3.2.01.01.01	ALAT KEKOKORAN GIGI	1.478.822.748,00	-	-	1.478.822.748,00			1.478.822.748,00
1.3.2.01.01.01.01	Oral Surgical Set	58.383.000,00			58.383.000,00			58.383.000,00
1.3.2.01.01.01.01	Mirror Surgical Set (Alat Kekekoran Gigi)	3.000.000,00			3.000.000,00			3.000.000,00
1.3.2.01.01.01.01	Hand Piece	22.877.400,00			22.877.400,00			22.877.400,00
1.3.2.01.01.01.01	Tang Set	10.400.000,00			10.400.000,00			10.400.000,00
1.3.2.01.01.01.01	Tang Intraoral Aps	2.800.000,00			2.800.000,00			2.800.000,00

REKENING	URAIAN	BALDO AWAL	KIRIM-DI		BALDO SETELAH KIRIM-DI	MUTASI		BALDO AKHIR
			TAMBAH	KURANG		BERTAMBAH	BURUKLAJAVI	
1.3.2.07.01.02.12	Tang Motor Atas Pn	2.600.000,00			2.600.000,00			2.600.000,00
1.3.2.07.01.02.12	Tang Motor Atas Kanan	2.600.000,00			2.600.000,00			2.600.000,00
1.3.2.07.01.02.12	Tang Motor Kanan	2.600.000,00			2.600.000,00			2.600.000,00
1.3.2.07.01.02.12	Tang Motor Tiga Asas/Motorkan	6.100.000,00			6.100.000,00			6.100.000,00
1.3.2.07.01.02.12	alat kesehatan gigitan (smpa dkt)	1.200.000.040,00			1.200.000.040,00			1.200.000.040,00
1.3.2.07.01.02	<b>ALAT KEHIDUPAN KELUARGA BERENCANA</b>	<b>42.700.000,00</b>			<b>42.700.000,00</b>			<b>42.700.000,00</b>
1.3.2.07.01.03.04	Keperawatan Mada Pn	42.700.000,00			42.700.000,00			42.700.000,00
1.3.2.07.01.04	<b>ALAT KEHIDUPAN BIDADAN</b>	<b>88.886.714.822,00</b>			<b>88.886.714.822,00</b>	<b>447.488.000,00</b>		<b>89.334.202.822,00</b>
1.3.2.07.01.04.01	Misar Sargent Set	277.888.885,00			277.888.885,00			277.888.885,00
1.3.2.07.01.04.02	Misar Sargent Set	133.987.000,00			133.987.000,00			133.987.000,00
1.3.2.07.01.04.04	Crossmatch Set	54.888.000,00			54.888.000,00			54.888.000,00
1.3.2.07.01.04.05	Orthopedy Set	1.203.800.820,00			1.203.800.820,00			1.203.800.820,00
1.3.2.07.01.04.07	Trajectory Set	184.632.000,00			184.632.000,00			184.632.000,00
1.3.2.07.01.04.12	Operating Table Bawah	4.477.218.810,00			4.477.218.810,00			4.477.218.810,00
1.3.2.07.01.04.13	Electro Surgery Unit	1.088.840.000,00			1.088.840.000,00			1.088.840.000,00
1.3.2.07.01.04.14	Endoscopy Unit	817.218.000,00			817.218.000,00			817.218.000,00
1.3.2.07.01.04.15	Cyst Surgery	80.888.885,00			80.888.885,00			80.888.885,00
1.3.2.07.01.04.17	Ultra Sound Casser	28.888.000,00			28.888.000,00			28.888.000,00
1.3.2.07.01.04.20	Insulator Gas Metal	137.540.100,00			137.540.100,00			137.540.100,00
1.3.2.07.01.04.23	Mirror Operating Lamp	227.888.000,00			227.888.000,00			227.888.000,00
1.3.2.07.01.04.25	Roor Light	453.844.000,00			453.844.000,00			453.844.000,00
1.3.2.07.01.04.45	Ceiling Operating Lamp T. M. Halogen	4.751.133.851,84			4.751.133.851,84			4.751.133.851,84
1.3.2.07.01.04.71	Emergency Trolley					1.000.000,00		1.000.000,00
1.3.2.07.01.04.84	Hand Surgical Set	12.430.000,00			12.430.000,00			12.430.000,00
1.3.2.07.01.04.10	Misar Basic Set	18.700.000,00			18.700.000,00			18.700.000,00
1.3.2.07.01.04.100	Set Trajectory					440.000.000,00		440.000.000,00
1.3.2.07.01.04.100	alat kebidanan wanita (smpa dkt)	44.427.070.004,00			44.427.070.004,00			44.427.070.004,00
1.3.2.07.01.06	<b>ALAT KESEHATAN KEBIDANAN DAN PENYAKIT RANDUJAN</b>	<b>7.496.788.411,48</b>			<b>7.496.788.411,48</b>	<b>2.628.127.488,00</b>		<b>10.124.915.899,48</b>
1.3.2.07.01.06.01	Cassette Section Set	337.842.000,00			337.842.000,00			337.842.000,00
1.3.2.07.01.06.02	Vacuum Extractor (Alat Kesehatan Kebidanan Dan Penyakit Kandungan)	18.428.000,00			18.428.000,00			18.428.000,00
1.3.2.07.01.06.03	Fetal Monitoring	487.488.400,00			487.488.400,00			487.488.400,00
1.3.2.07.01.06.07	Neonatal Resuscitator	145.800.000,00			145.800.000,00			145.800.000,00
1.3.2.07.01.06.08	Safe Incubator (Alat Kesehatan Kebidanan Dan Penyakit Kandungan)	380.000.000,00			380.000.000,00			380.000.000,00

REKENING	URAIAN	SALDO AWAL	KORSEKI		SALDO SETELAH	MUTASI		SALDO AKHIR
			TAMBAH	KURANG		KORSEKI	PERTAMBAHAN	
1.3.2.07.01.00.00	Alat volume berbagai							650.000.000,00
1.3.2.07.01.00.15	alat kesehatan kedokteran dan pengant kambungan lainnya (00)	8.129.852.981,40			8.129.852.981,40	1.390.000.400,00		8.110.758.430,40
<b>1.3.2.07.01.00</b>	<b>ALAT MEDOKTERAN THT</b>	<b>1.762.798.891,90</b>			<b>1.762.798.891,90</b>			<b>1.762.798.891,90</b>
1.3.2.07.01.00.01	Ear Diagnostic Set	1.004.000,00			1.004.000,00			1.004.000,00
1.3.2.07.01.00.06	Audiometer (Alat Kedokteran THT)	199.000.000,00			199.000.000,00			199.000.000,00
1.3.2.07.01.00.05	Head Lamp (Alat Kedokteran THT)	3.521.000,00			3.521.000,00			3.521.000,00
1.3.2.07.01.00.04	Otoscope dengan Lamp	4.200.000,00			4.200.000,00			4.200.000,00
1.3.2.07.01.00.14	alat kesehatan tht lainnya (00)	1.997.898.891,90			1.997.898.891,90			1.997.898.891,90
<b>1.3.2.07.01.07</b>	<b>ALAT MEDOKTERAN MATA</b>	<b>4.899.179.291,80</b>			<b>4.899.179.291,80</b>			<b>4.899.179.291,80</b>
1.3.2.07.01.07.11	Lensometer	33.300.000,00			33.300.000,00			33.300.000,00
1.3.2.07.01.07.23	Caphtalmoscope	90.700.000,00			90.700.000,00			90.700.000,00
1.3.2.07.01.07.07	alat kedokteran mata lainnya (00)	4.505.048.291,80			4.505.048.291,80			4.505.048.291,80
<b>1.3.2.07.01.08</b>	<b>ALAT MEDOKTERAN BAGIAN PENYAKIT DALAM</b>	<b>11.294.499.887,47</b>			<b>11.294.499.887,47</b>			<b>11.294.499.887,47</b>
1.3.2.07.01.08.30	Spirometer (Alat Kedokteran Bagian Penyakit Dalam)	1.479.211.140,00			1.479.211.140,00			1.479.211.140,00
1.3.2.07.01.08.23	Bronchoscopes (Alat Kedokteran Bagian Penyakit Dalam)	1.291.128.000,00			1.291.128.000,00			1.291.128.000,00
1.3.2.07.01.08.24	Refluxer	49.977.500,00			49.977.500,00			49.977.500,00
1.3.2.07.01.08.20	Ultra Sound Graphy (USG) Internal Medicine	900.000.000,00			900.000.000,00			900.000.000,00
1.3.2.07.01.08.22	ventilator Internal Medicine	3.949.593.235,44			3.949.593.235,44			3.949.593.235,44
1.3.2.07.01.08.05	Defibrilator	710.671.900,00			710.671.900,00			710.671.900,00
1.3.2.07.01.08.12	Pulser Cyanide	2.399.500,00			2.399.500,00			2.399.500,00
1.3.2.07.01.08.10	alat kedokteran bagian penyakit dalam lainnya (00)	2.899.629.911,83			2.899.629.911,83			2.899.629.911,83
<b>1.3.2.07.01.09</b>	<b>ALAT MEDOKTERAN HAMA JENASAHMORTUARI</b>	<b>2.999.494.770,00</b>			<b>2.999.494.770,00</b>			<b>2.999.494.770,00</b>
1.3.2.07.01.09.01	Autopsy Table	999.992.770,00			999.992.770,00			999.992.770,00
1.3.2.07.01.09.04	Autopsi Set	19.499.000,00			19.499.000,00			19.499.000,00
1.3.2.07.01.09.02	alat kedokteran kamar jenazahmortuary lainnya (00)	1.980.003.000,00			1.980.003.000,00			1.980.003.000,00
<b>1.3.2.07.01.10</b>	<b>ALAT MEDOKTERAN ANAK</b>	<b>2.999.914.447,00</b>			<b>2.999.914.447,00</b>	<b>3.079.999.000,00</b>		<b>6.704.993.447,00</b>
1.3.2.07.01.10.08	Infantoscope Duplex Untuk Anak	3.999.000,00			3.999.000,00			3.999.000,00
1.3.2.07.01.10.03	Baby incubator (Alat Kedokteran Anak)					1.349.999.000,00		1.349.999.000,00

REKENING	URAIAN	BALDO AWAL	KOREKSI		BALDO SETELAH KOREKSI	MUTASI		BALDO AKHIR
			TAMBAH	HURANG		BERTAMBAH	BURUKLAJANG	
1.3.2.07.01.10.07	Perabot/Alat Kesehatan (Hal Kesehatan Anak)							
1.3.2.07.01.10.05	Stethoscope For Infants/Tabung	8.720.000,00			8.720.000,00			8.720.000,00
1.3.2.07.01.10.05	alat kedokteran anak lainnya (tabung)	3.883.508.447,00			3.883.508.447,00	779.402.000,00		4.662.910.447,00
1.3.2.07.01.12	<b>ALAT KESEHATAN REHABILITASI</b>	<b>2.142.229.887,00</b>			<b>2.142.229.887,00</b>	<b>117.500.000,00</b>		<b>2.259.729.887,00</b>
1.3.2.07.01.12.02	Wheel Chair (Hal Kesehatan Handicapped Media)	84.742.410,00			84.742.410,00			84.742.410,00
1.3.2.07.01.12.13	Electro Stimulation & Analgesia	62.000.000,00			62.000.000,00			62.000.000,00
1.3.2.07.01.12.14	Exercise Bicycle	170.182.000,00			170.182.000,00			170.182.000,00
1.3.2.07.01.12.15	Exercise Treadmill	214.808.000,00			214.808.000,00			214.808.000,00
1.3.2.07.01.12.17	Laser Therapy	208.200.000,00			208.200.000,00			208.200.000,00
1.3.2.07.01.12.18	Lymphatic Physiotherapy	120.324.000,00			120.324.000,00			120.324.000,00
1.3.2.07.01.12.19	L.P. Electro Therapy	117.500.000,00			117.500.000,00			117.500.000,00
1.3.2.07.01.12.20	Micro Wave Diathermy	104.899.000,00			104.899.000,00			104.899.000,00
1.3.2.07.01.12.21	Short Wave Diathermy	112.000.000,00			112.000.000,00			112.000.000,00
1.3.2.07.01.12.41	Traction Unit	208.000.000,00			208.000.000,00			208.000.000,00
1.3.2.07.01.12.42	Ultra Sound Therapy	62.500.000,00			62.500.000,00			62.500.000,00
1.3.2.07.01.12.43	alat kesehatan rehabilitasi media lainnya (tabung)	1.588.429.847,00			1.588.429.847,00	117.500.000,00		1.705.929.847,00
1.3.2.07.01.13	<b>ALAT KEDOKTERAN NEUROLOGI (SYARAF)</b>	<b>4.821.880.819,00</b>			<b>4.821.880.819,00</b>			<b>4.821.880.819,00</b>
1.3.2.07.01.13.01	Electro Encephalograph (Hal Radiokamera Neurologi (Syaraf))	783.819.000,00			783.819.000,00			783.819.000,00
1.3.2.07.01.13.02	Electro Myograph	1.086.425.000,00			1.086.425.000,00			1.086.425.000,00
1.3.2.07.01.13.03	Patient Monitor	1.027.705.342,00			1.027.705.342,00			1.027.705.342,00
1.3.2.07.01.13.04	alat kedokteran neurologi (syaraf) lainnya (tabung)	1.880.001.488,00			1.880.001.488,00			1.880.001.488,00
1.3.2.07.01.14	<b>ALAT KEDOKTERAN JANTUNG</b>	<b>21.899.802.819,00</b>			<b>21.899.802.819,00</b>	<b>882.882.770,00</b>		<b>22.782.685.589,00</b>
1.3.2.07.01.14.01	Electrocardiograph	171.000.000,00			171.000.000,00			171.000.000,00
1.3.2.07.01.14.01	Blood Gas Analyser (Hal Radiokamera Jantung)					224.048.770,00		224.048.770,00
1.3.2.07.01.14.17	Cardiac Massage Unit	224.543.000,00			224.543.000,00			224.543.000,00
1.3.2.07.01.14.23	ECG Cardiograph System	3.740.542.000,00			3.740.542.000,00			3.740.542.000,00
1.3.2.07.01.14.25	Exercise Treaded Test	226.899.400,00			226.899.400,00			226.899.400,00
1.3.2.07.01.14.32	Infuse Monitor	104.899.000,00			104.899.000,00			104.899.000,00
1.3.2.07.01.14.33	Flow Meter					88.578.000,00		88.578.000,00
1.3.2.07.01.14.48	alat kedokteran jantung lainnya (tabung)	17.231.862.790,00			17.231.862.790,00	840.025.340,00		17.771.788.130,00

PERIODE	URAIAN	SALDO AWAL	KOREKSI		SALDO BETAHAN KOREKSI	MUTASI		SALDO AKHIR
			TAMBAH	HILANG		DEBIT TAMBAH	KREDIT TAMBAH	
1.1.2017.01.18	ALAT KEDOKTERAN RADIOMAGNETIC	73.201.228.208,00	-	-	73.201.228.208,00	-	-	73.201.228.208,00
1.1.2017.01.18.08	Cassette Film (Alat Kesehatan Radiografi)	320.247.600,00	-	-	320.247.600,00	-	-	320.247.600,00
1.1.2017.01.18.23	Magneto Resonance Imaging	22.840.000.000,00	-	-	22.840.000.000,00	-	-	22.840.000.000,00
1.1.2017.01.18.27	alat kesehatan radiografi lainnya	50.121.987.608,00	-	-	50.121.987.608,00	-	-	50.121.987.608,00
1.1.2017.01.18	ALAT KEDOKTERAN RADIOTHERAPY	10.002.800.000,00	-	-	10.002.800.000,00	182.500.000,00	182.500.000,00	10.002.800.000,00
1.1.2017.01.18.28	alat kesehatan radioterapy lainnya (sdr)	10.002.500.000,00	-	-	10.002.500.000,00	182.500.000,00	182.500.000,00	10.002.500.000,00
1.1.2017.01.18	ALAT KEDOKTERAN RUGIUR	28.824.898.000,00	-	-	28.824.898.000,00	891.200.000,00	776.200.000,00	28.824.898.000,00
1.1.2017.01.18.29	Rugur Garang + Accessoris	20.228.888.000,00	-	-	20.228.888.000,00	-	-	20.228.888.000,00
1.1.2017.01.18.11	Alat kesehatan rugur lainnya (sdr)	8.596.010.000,00	-	-	8.596.010.000,00	891.200.000,00	776.200.000,00	8.596.010.000,00
1.1.2017.01.20	ALAT KEDOKTERAN KULIT DAN MELANIN	3.888.214.888,00	-	-	3.888.214.888,00	-	-	3.888.214.888,00
1.1.2017.01.20.02	Electro Surgery Treatment	100.000.000,00	-	-	100.000.000,00	-	-	100.000.000,00
1.1.2017.01.20.11	Rugur Anti Dermatitis	224.200.000,00	-	-	224.200.000,00	-	-	224.200.000,00
1.1.2017.01.20.13	alat kesehatan kulit dan melanin lainnya (sdr)	3.541.884.888,00	-	-	3.541.884.888,00	-	-	3.541.884.888,00
1.1.2017.01.21	ALAT KEDOKTERAN GABAT	2.525.407.216,25	-	-	2.525.407.216,25	-	-	2.525.407.216,25
1.1.2017.01.21.22	Emergency Kit	2.525.407.216,25	-	-	2.525.407.216,25	-	-	2.525.407.216,25
1.1.2017.01.23	ALAT KEDOKTERAN BEDAH ORTHOPEDI	-	-	-	-	220.888.000,00	-	220.888.000,00
1.1.2017.01.23.22	alat kesehatan bedah orthopedi lainnya (sdr)	-	-	-	-	220.888.000,00	-	220.888.000,00
1.1.2017.01.26	ALAT KEDOKTERAN ROKI	-	-	-	-	112.810.000,00	188.000,00	112.828.000,00
1.1.2017.01.26.04	Pulsedemeter	-	-	-	-	180.000,00	188.000,00	-
1.1.2017.01.26.05	alat kesehatan r o k i lainnya (sdr)	-	-	-	-	112.630.000,00	-	112.630.000,00
1.1.2017.01.27	ALAT KEDOKTERAN TRADITIONAL MEDICINE	8.818.888,00	-	-	8.818.888,00	-	-	8.818.888,00
1.1.2017.01.27.07	CP 22 Manipulasi Akupuntur Aparatus	4.888.000,00	-	-	4.888.000,00	-	-	4.888.000,00
1.1.2017.01.27.08	alat kesehatan traditional medicine lainnya	3.930.888,00	-	-	3.930.888,00	-	-	3.930.888,00
1.1.2017.01.28	ALAT KEDOKTERAN ANAESTHESI	1.148.882.000,00	-	-	1.148.882.000,00	671.800.000,00	-	1.721.182.000,00
1.1.2017.01.28.03	alat kesehatan anaesthesia lainnya (sdr)	1.148.882.000,00	-	-	1.148.882.000,00	671.800.000,00	-	1.721.182.000,00
1.1.2017.01.28	ALAT KEDOKTERAN LAINNYA	1.127.222.848,00	-	-	1.127.222.848,00	228.888.878,00	-	1.457.222.800,00
1.1.2017.01.28.01	Alat Kesehatan lainnya	1.127.222.848,00	-	-	1.127.222.848,00	228.888.878,00	-	1.457.222.800,00
1.1.2017.02	ALAT KESEHATAN UMUM	281.080.188,00	-	-	281.080.188,00	78.880.227,00	78.880.227,00	281.080.188,00
1.1.2017.02.06	ALAT KESEHATAN UMUM LAINNYA	281.080.188,00	-	-	281.080.188,00	78.880.227,00	78.880.227,00	281.080.188,00
1.1.2017.02.08.20	Linar Tinggi Besar	-	-	-	-	100.400,00	100.400,00	-
1.1.2017.02.08.21	Alat Pemasukan Limbah lainnya	281.080.188,00	-	-	281.080.188,00	78.880.827,00	78.880.827,00	281.080.188,00
1.1.2.08	ALAT LABORATORIUM	22.281.891.488,00	-	-	22.281.891.488,00	71.443.180,00	888.800,00	22.452.917.708,00

REKRENSI	URAIAN	BALDO AWAL	KOREKSI		BALDO SETELAH KOREKSI	MUTASI		BALDO AKHIR
			TAMBAH	KURANG		PERTAMBAH	BERKURANG	
1.3.2.08.01	UNIT ALAT LABORATORIUM	21.874.907.327,00	-	-	21.874.907.327,00	41.027.000,00	698.800,00	21.914.581.517,00
1.3.2.08.01.02	ALAT LABORATORIUM BICHO BIOLOGI TEKNIK PENYEHATAN	2.182.662.887,30	-	-	2.182.662.887,30	-	-	2.182.662.887,30
1.3.2.08.01.02.42	alat laboratorium biologi (bagian biakan penyakit) lainnya (040)	2.182.662.887,30	-	-	2.182.662.887,30	-	-	2.182.662.887,30
1.3.2.08.01.03	ALAT LABORATORIUM HIDROKIMIA	3.000.000,00	-	-	3.000.000,00	-	-	3.000.000,00
1.3.2.08.01.03.02	Elektronik Thermometer	3.000.000,00	-	-	3.000.000,00	-	-	3.000.000,00
1.3.2.08.01.11	ALAT LABORATORIUM UMUM	189.188.000,00	-	-	189.188.000,00	-	-	189.188.000,00
1.3.2.08.01.11.10	Mikroskop	134.445.000,00	-	-	134.445.000,00	-	-	134.445.000,00
1.3.2.08.01.11.11	Refrigerator	34.703.000,00	-	-	34.703.000,00	-	-	34.703.000,00
1.3.2.08.01.13	ALAT LABORATORIUM KIMIA	498.488.200,00	-	-	498.488.200,00	698.800,00	698.800,00	498.488.200,00
1.3.2.08.01.13.30	Thermometer (Alat Laboratorium Umum)	-	-	-	-	698.800,00	698.800,00	-
1.3.2.08.01.13.30	Electrophoresis (Alat Laboratorium)	152.500.000,00	-	-	152.500.000,00	-	-	152.500.000,00
1.3.2.08.01.13.32	alat laboratorium kimia lainnya (040)	302.988.200,00	-	-	302.988.200,00	-	-	302.988.200,00
1.3.2.08.01.14	ALAT LABORATORIUM PATOLOGI	497.281.738,30	-	-	497.281.738,30	-	-	497.281.738,30
1.3.2.08.01.14.02	Road Bar Refrigerator (Alat Laboratorium Patologi)	114.763.000,00	-	-	114.763.000,00	-	-	114.763.000,00
1.3.2.08.01.14.03	alat laboratorium patologi lainnya (040)	352.498.738,30	-	-	352.498.738,30	-	-	352.498.738,30
1.3.2.08.01.15	ALAT LABORATORIUM HEMATOLOGI	2.827.250.000,00	-	-	2.827.250.000,00	-	-	2.827.250.000,00
1.3.2.08.01.15.18	alat laboratorium hematologi lainnya	2.827.250.000,00	-	-	2.827.250.000,00	-	-	2.827.250.000,00
1.3.2.08.01.16	ALAT LABORATORIUM MAKANAN	184.132.000,00	-	-	184.132.000,00	40.444.200,00	-	224.576.200,00
1.3.2.08.01.16.41	Tangki Pendingin	-	-	-	-	40.444.200,00	-	40.444.200,00
1.3.2.08.01.16.43	alat laboratorium makanan lainnya (040)	184.132.000,00	-	-	184.132.000,00	-	-	184.132.000,00
1.3.2.08.01.38	ALAT LABORATORIUM UJI TEKSTIL	784.160.138,00	-	-	784.160.138,00	-	-	784.160.138,00
1.3.2.08.01.38.27	Yundite Dye	784.160.138,00	-	-	784.160.138,00	-	-	784.160.138,00
1.3.2.08.01.48	ALAT LABORATORIUM LINGKUNGAN PERAIRAN	28.720.000,00	-	-	28.720.000,00	-	-	28.720.000,00
1.3.2.08.01.48.24	Lampiran Air Pipe Cabinet	28.720.000,00	-	-	28.720.000,00	-	-	28.720.000,00
1.3.2.08.01.53	ALAT LABORATORIUM KESEHATAN KERJA	214.815.400,00	-	-	214.815.400,00	-	-	214.815.400,00
1.3.2.08.01.53.51	Laboratory Instrument Cabinet	214.815.400,00	-	-	214.815.400,00	-	-	214.815.400,00
1.3.2.08.01.54	LABORATORIUM KEARIFAN	23.441.400,00	-	-	23.441.400,00	-	-	23.441.400,00
1.3.2.08.01.54.16	Eye Glass	23.441.400,00	-	-	23.441.400,00	-	-	23.441.400,00
1.3.2.08.01.56	ALAT LABORATORIUM LAH	14.606.938.798,10	-	-	14.606.938.798,10	-	-	14.606.938.798,10
1.3.2.08.01.56.10	alat laboratorium lah lainnya (040)	14.606.938.798,10	-	-	14.606.938.798,10	-	-	14.606.938.798,10
1.3.2.08.02	UNIT ALAT LABORATORIUM KIMIA MEL	128.878.178,00	-	-	128.878.178,00	26.412.818,00	-	155.290.996,00
1.3.2.08.02.01	GENERAL LABORATORY TOOL	4.028.000,00	-	-	4.028.000,00	-	-	4.028.000,00

REKONSILIASI	URAIAN	SALDO AWAL	KOREKSI		SALDO SETELAH KOREKSI	MUTASI		SALDO AKHIR
			TAMBAH	KURANG		BERTAMBAH	BERSILANG	
1.2.08.02.02.08	Wired Lamp	4.020.000,00			4.020.000,00			4.020.000,00
1.2.08.02.08	LABORATORY SAFETY EQUIPMENT	182.882.178,00	-	-	182.882.178,00	28.412.018,00	-	182.884.196,00
1.2.08.02.08.08	Eye-mask Station	27.952.178,00			27.952.178,00			27.952.178,00
1.2.08.02.08.17	Fire Extinguisher	85.000.000,00			85.000.000,00	20.412.010,00		85.412.010,00
1.2.2.08.03	ALAT PERAGA PRAKTER SEKOLAH	278.220.000,00	-	-	278.220.000,00			278.220.000,00
1.2.2.08.03.08	ALAT PERAGA PRAKTER SEKOLAH BIDANG STUDI : IPA ATAS	278.220.000,00	-	-	278.220.000,00			278.220.000,00
1.2.2.08.03.08.08	alat peraga praktik sekolah-fisika alat dan alat lainnya (80)	278.220.000,00			278.220.000,00			278.220.000,00
1.2.2.08.04	ALAT LABORATORIUM FISIKA MUKLAH	2.048.000,00	-	-	2.048.000,00			2.048.000,00
1.2.2.08.04.04	MEASURING/TESTING DEVICE	2.048.000,00	-	-	2.048.000,00			2.048.000,00
1.2.2.08.04.04.04	Infrared Thermometer	2.048.000,00			2.048.000,00			2.048.000,00
1.2.2.08.05	ALAT PROTEKSI RADIASI/PROTEKSI ALAT KESEHATAN KERJA	77.000.000,00	-	-	77.000.000,00			77.000.000,00
1.2.2.08.05.02	ALAT KESEHATAN KERJA	77.000.000,00	-	-	77.000.000,00			77.000.000,00
1.2.2.08.05.02.12	Exposure Meter	77.000.000,00			77.000.000,00			77.000.000,00
1.2.2.08.06.04	METEOROLOGICAL EQUIPMENT	2.300.000,00	-	-	2.300.000,00			2.300.000,00
1.2.2.08.06.04.04	Ganometer (Meteorological Equipment)	2.300.000,00			2.300.000,00			2.300.000,00
1.2.2.08	ALAT PERSENJAJARAN	388.507.200,00	-	-	388.507.200,00			388.507.200,00
1.2.2.08.03	PERSENJAJARAN NON SENJAJA API	388.507.200,00	-	-	388.507.200,00			388.507.200,00
1.2.2.08.03.04	ALAT KEAMANAN	388.507.200,00	-	-	388.507.200,00			388.507.200,00
1.2.2.08.03.04.17	Target Cross (Circular) Pasawat Sesuai Terjemah Utami	388.507.200,00			388.507.200,00			388.507.200,00
1.2.2.18	KOMPUTER	25.884.718.425,82	-	-	25.884.718.425,82	1.812.807.841,00	842.768.525,00	25.884.718.425,82
1.2.2.18.01	KOMPUTER UNIT	8.278.748.802,82	-	-	8.278.748.802,82	871.782.828,00	888.216.428,00	8.848.288.802,82
1.2.2.18.01.01	KOMPUTER JARINGAN	888.888.778,00	-	-	888.888.778,00	28.788.000,00	-	713.488.778,00
1.2.2.18.01.01.04	Internet	178.408.278,00			178.408.278,00			178.408.278,00
1.2.2.18.01.01.07	PC Workstation	488.888.000,00			488.888.000,00	28.788.000,00		488.888.000,00
1.2.2.18.01.01.08	Komputer Jaringan Lainnya	47.388.000,00			47.388.000,00			47.388.000,00
1.2.2.18.01.02	PERSONAL KOMPUTER	8.178.242.827,82	-	-	8.178.242.827,82	878.288.828,00	838.488.528,00	8.216.143.827,82
1.2.2.18.01.02.01	PC Unit	8.087.531.247,82			8.087.531.247,82	278.888.828,00	228.888.528,00	8.087.531.247,82
1.2.2.18.01.02.02	Lamp Top	1.088.828.888,00			1.088.828.888,00	878.788.000,00	578.800.000,00	1.128.828.888,00
1.2.2.18.01.02.03	Note Book	1.278.881.000,00			1.278.881.000,00			1.278.881.000,00
1.2.2.18.01.02.04	Personal Komputer Lainnya	28.888.000,00			28.888.000,00	28.888.000,00	28.888.000,00	28.888.000,00
1.2.2.18.01.03	KOMPUTER UNIT LAINNYA	18.788.000,00	-	-	18.788.000,00	18.788.000,00	18.788.000,00	18.788.000,00
1.2.2.18.01.03.01	Komputer Unit Lainnya	18.788.000,00			18.788.000,00	18.788.000,00	18.788.000,00	18.788.000,00
1.2.2.18.02	PERALATAN KOMPUTER	11.287.888.817,18	-	-	11.287.888.817,18	881.847.118,00	82.888.000,00	12.004.488.733,18
1.2.2.18.02.01	PERALATAN MAINFRAME	28.888.888,00	-	-	28.888.888,00			28.888.888,00

REPERING	URAIAN	BALDO AWAL	KOREKSI		BALDO SETELAH KOREKSI	MUTASI		BALDO AKHIR
			TAMBAH	KURANG		BERTAMBAH	BERKURANG	
1.3.2.10.02.01.05	CTU (Perisian Multimedia)	13.900.000,00			13.900.000,00			13.900.000,00
1.3.2.10.02.01.12	Hard Disk	14.000.000,00			14.000.000,00			14.000.000,00
1.3.2.10.02.02	PERALATAN MAIN KOMPUTER	192.132.800,00			192.132.800,00			192.132.800,00
1.3.2.10.02.02.05	Scanner (Perisian Main Komputer)	192.132.800,00			192.132.800,00			192.132.800,00
1.3.2.10.02.03	PERALATAN PERSONAL KOMPUTER	1.489.890.341,89			1.489.890.341,89	79.000.000,00	4.198.000,00	1.568.888.341,89
1.3.2.10.02.03.02	Mouse	93.000.041,00			93.000.041,00			93.000.041,00
1.3.2.10.02.03.03	Printer (Perisian Personal Komputer)	1.042.330.532,99			1.042.330.532,99	71.000.000,00		1.113.330.532,99
1.3.2.10.02.03.04	Scanner (Perisian Personal Komputer)	177.479.892,00			177.479.892,00			177.479.892,00
1.3.2.10.02.03.17	Kursi/Kursi Puncak Plastik	52.791.119,00			52.791.119,00			52.791.119,00
1.3.2.10.02.03.18	Peralatan Personal Komputer lainnya	148.309.800,00			148.309.800,00	4.198.000,00	4.198.000,00	148.309.800,00
1.3.2.10.02.04	PERALATAN JARINGAN	9.899.821.979,89			9.899.821.979,89	720.897.899,00		10.620.719.878,89
1.3.2.10.02.04.01	Server	9.899.899.000,13			9.899.899.000,13			9.899.899.000,13
1.3.2.10.02.04.02	Router	671.261.490,00			671.261.490,00			671.261.490,00
1.3.2.10.02.04.04	Switch					240.347.400,00		240.347.400,00
1.3.2.10.02.04.05	Access Point					482.600.000,00		482.600.000,00
1.3.2.10.02.04.06	Network Cable Tester					1.132.879,00		1.132.879,00
1.3.2.10.02.04.07	Perisian Jaringan lainnya	4.527.594.493,45			4.527.594.493,45	2.451.590,00		4.530.046.083,45
1.3.2.10.02.05	PERALATAN KOMPUTER LAINNYA	134.720.999,00			134.720.999,00	89.340.000,00	89.340.000,00	134.720.999,00
1.3.2.10.02.05.01	Perisian Komputer lainnya	134.720.999,00			134.720.999,00	89.340.000,00	89.340.000,00	134.720.999,00
1.3.2.17	PERALATAN PROSES/PRODUKSI	447.823.199,00			447.823.199,00			447.823.199,00
1.3.2.17.01	UNIT PERALATAN PROSES/PRODUKSI	447.823.199,00			447.823.199,00			447.823.199,00
1.3.2.17.01.18	TRANSPORT AND STORAGE EQUIPMENT FOR LIQUID	421.348.199,00			421.348.199,00			421.348.199,00
1.3.2.17.01.18.04	Air Pump	299.440.100,00			299.440.100,00			299.440.100,00
1.3.2.17.01.18.13	Submersible Pump	19.808.000,00			19.808.000,00			19.808.000,00
1.3.2.17.01.20	SOLID MATERIAL HANDLING EQUIPMENT	9.909.999,00			9.909.999,00			9.909.999,00
1.3.2.17.01.20.17	Filter	9.909.999,00			9.909.999,00			9.909.999,00
1.3.2.17.01.24	SIZE REDUCTION SIZE ENLARGEMENT EQUIPMENT	4.909.200,00			4.909.200,00			4.909.200,00
1.3.2.17.01.24.06	Shredder	4.909.200,00			4.909.200,00			4.909.200,00
1.3.2.17.01.24	MECHANICAL PRESS	1.391.999,00			1.391.999,00			1.391.999,00
1.3.2.17.01.24.11	Drilling Machine	1.391.999,00			1.391.999,00			1.391.999,00
1.3.2	GEDUNG DAN BANGUNAN	211.879.029.139,13			211.879.029.139,13	29.199.763.879,03	2.229.799.399,00	229.028.092.711,16
1.3.2.01	BANGUNAN GEDUNG	211.879.029.139,13			211.879.029.139,13	29.199.763.879,03	2.229.799.399,00	229.028.092.711,16
1.3.2.01.01	BANGUNAN GEDUNG TERPILIT	211.879.029.139,13			211.879.029.139,13	29.199.763.879,03	2.229.799.399,00	229.028.092.711,16
1.3.2.01.01.01	BANGUNAN GEDUNG KARTON	41.899.149.127,29			41.899.149.127,29	19.894.409.799,03	1.199.409.729,00	60.709.068.197,29

REKRENSI	URAIAN	BALDO AWAL	KORRES		BALDO SETELAH KORRES	MUTASI		BALDO AKHIR
			TAMBAH	HURANG		BERTAMBAH	BERHURANG	
1.3.3.01.01.01.01	Bangunan Gedung Kantor Pemukiman					16.884.400.700.00	1.702.400.700.00	17.703.241.000.00
1.3.3.01.01.01.02	Bangunan Gedung Kantor Lain-lain	41.000.140.137.25			41.000.140.137.25			41.000.140.137.25
1.3.3.01.01.02	BANGUNAN KESEHATAN	270.879.880.887.87			270.879.880.887.87	1.302.363.000.00	1.348.346.870.00	270.879.880.813.87
1.3.3.01.01.02.01	Bangunan Rumah Gede Umum	217.007.280.170.00			217.007.280.170.00	1.110.130.000.00	900.000.000.00	210.102.481.000.00
1.3.3.01.01.02.02	Bangunan Rumah Gede Kantor	49.822.600.100.00			49.822.600.100.00	90.400.400.00	90.400.400.00	49.822.600.100.00
1.3.3.01.01.02.03	Bangunan Rumah Gede Lain-lain (R)	3.014.000.000.00			3.014.000.000.00	90.800.000.00	90.800.000.00	3.014.000.000.00
1.3.4	JALAN, JARINGAN DAN BRGABY	3.834.760.000.00			3.834.760.000.00			3.834.760.000.00
1.3.4.01	INSTALASI	3.848.270.410.00			3.848.270.410.00			3.848.270.410.00
1.3.4.01.01	INSTALASI AIR BERSIH / AIR BAKU	200.870.800.00			200.870.800.00			200.870.800.00
1.3.4.01.02	INSTALASI AIR BERSIH / AIR BAKU LAINNYA	200.870.800.00			200.870.800.00			200.870.800.00
1.3.4.01.01.01.01	Tower Pemaman	300.070.800.00			300.070.800.00			300.070.800.00
1.3.4.01.02	INSTALASI PEMBANGKIT LISTRIK	1.441.000.000.00			1.441.000.000.00			1.441.000.000.00
1.3.4.01.03.01	INSTALASI PEMBANGKIT LISTRIK TENAGA SURYA (PLTS)	1.441.000.000.00			1.441.000.000.00			1.441.000.000.00
1.3.4.01.03.01.01	Instansi PLTS Kapasitas Besar	1.441.000.000.00			1.441.000.000.00			1.441.000.000.00
1.3.4.01.03	INSTALASI GARDU LISTRIK	1.888.731.874.00			1.888.731.874.00			1.888.731.874.00
1.3.4.01.03.01	INSTALASI PUSAT PENGATUR	1.888.731.874.00			1.888.731.874.00			1.888.731.874.00
1.3.4.01.03.01.01	Instansi Pusat Pengatur Listrik Kapasitas Besar	1.888.731.874.00			1.888.731.874.00			1.888.731.874.00
1.3.4.01.03.01.01.01	Instansi Pusat Pengatur Listrik Lain-lain	107.000.000.00			107.000.000.00			107.000.000.00
1.3.4.01.03	INSTALASI GAS	241.330.880.00			241.330.880.00			241.330.880.00
1.3.4.01.03.01	INSTALASI JARINGAN PIPA GAS	241.330.880.00			241.330.880.00			241.330.880.00
1.3.4.01.03.01.01	Instansi Jaringan Pipa Gas Lain-lain	241.330.880.00			241.330.880.00			241.330.880.00
1.3.4.04	JARINGAN	100.470.880.00			100.470.880.00			100.470.880.00
1.3.4.04.01	JARINGAN LISTRIK	40.100.000.00			40.100.000.00			40.100.000.00
1.3.4.04.02.01	JARINGAN TRANSMISI	40.100.000.00			40.100.000.00			40.100.000.00
1.3.4.04.02.01.01	Jaringan Transmisi Lain-lain	40.100.000.00			40.100.000.00			40.100.000.00
1.3.4.04.04	JARINGAN GAS	130.310.480.00			130.310.480.00			130.310.480.00
1.3.4.04.04.01	JARINGAN PIPA GAS TRANSMISI	130.310.480.00			130.310.480.00			130.310.480.00
1.3.4.04.04.01.01	Jaringan Pipa Gas Transmisi Lain-lain	130.310.480.00			130.310.480.00			130.310.480.00
1.3.5	ASST TETAP LAINNYA	40.100.000.00			40.100.000.00	600.000.000.00	600.000.000.00	40.100.000.00
1.3.5.01	BAHAN PERPUSTAKAAN	710.000.00			710.000.00			710.000.00
1.3.5.01.01	BAHAN PERPUSTAKAAN TERCIPTAH	710.000.00			710.000.00			710.000.00
1.3.5.01.01.01	Buku Umum	710.000.00			710.000.00			710.000.00
1.3.5.01.01.01.02	Buku Umum Lain-lain	710.000.00			710.000.00			710.000.00

REKENING	URAIAN	SALDO AWAL	KOREKSI		SALDO SETELAH KOREKSI	MUTASI		SALDO AKHIR
			TAMBAH	KURANG		KEPERTAMBAHAN	BERKURANGAN	
1.3.8.02	SARANG BERCORAK	28.413.400,00	-	-	28.413.400,00	-	-	28.413.400,00
	KEDEKAMPUR/BUKITA/ANGLAHRAG							
1.3.8.02.01	ALAT BERCORAK KERUDAYAAN	28.413.400,00	-	-	28.413.400,00	-	-	28.413.400,00
1.3.8.02.01.01	MARKET, MINATUR, REPLIKA, FOTO DOKUMEN DAN BENDA	28.000.000,00	-	-	28.000.000,00	-	-	28.000.000,00
1.3.8.02.01.02.01	Alat Picting	28.000.000,00			28.000.000,00			28.000.000,00
1.3.8.02.02.01	SARANG PERAJINAN	13.413.400,00	-	-	13.413.400,00	-	-	13.413.400,00
1.3.8.02.02.03.01	Sarang Kanyaman Lain-lain	13.413.400,00			13.413.400,00			13.413.400,00
	ASET TETAP DALAM REHOVASI	-	-	-	-	880.000.000,00	880.000.000,00	-
	Agraris EYR SIM P3					880.000.000,00	880.000.000,00	
1.3.8	KONSTRUKSI DALAM PENDERJAAH	89.820.832,00	-	-	89.820.832,00	89.820.832,00	188.841.884,00	-
1.3.8.01	KONSTRUKSI DALAM PENDERJAAH	89.820.832,00	-	-	89.820.832,00	89.820.832,00	188.841.884,00	-
1.3.8.01.01	KONSTRUKSI DALAM PENDERJAAH	89.820.832,00	-	-	89.820.832,00	89.820.832,00	188.841.884,00	-
1.3.8.01.01.01	KONSTRUKSI DALAM PENDERJAAH	89.820.832,00	-	-	89.820.832,00	89.820.832,00	188.841.884,00	-
1.3.8.01.01.01.01	Cedung dan Bangunan Dalam Pengerjaan	89.820.832,00			89.820.832,00	89.820.832,00	188.841.884,00	
1.3.7	Akumulasi Penyusutan	388.802.887.118,00	188.138.820,00	8.890.802,00	396.162.126.734,00	46.121.888.338,14	-	441.234.821.879,87
1.3.7.01	Akumulasi Penyusutan Persediaan dan Mesin	388.718.818.358,00	188.138.820,00	8.890.802,00	396.946.814.977,00	38.738.078.362,14	-	397.681.830.338,87
1.3.7.01.01	Akumulasi Penyusutan Alat-Alat Berat Darat	87.830.000,00			87.830.000,00	87.830.000,00		88.400.000,00
1.3.7.01.02	Akumulasi Penyusutan Alat-Alat Berat Ruang	-			-	-		-
1.3.7.01.03	Akumulasi Penyusutan Alat-alat Berat	8.241.380.324,00			8.241.380.324,00	4.241.187,00		8.245.221.811,00
1.3.7.01.04	Akumulasi Penyusutan Alat Angkutan Tugel Bermotor	4.888.880.708,00			4.888.880.708,00	827.184.889,00		5.412.840.288,00
1.3.7.01.05	Akumulasi Penyusutan Alat Angkutan Berat Tak Bermotor	177.408.084,00			177.408.084,00	-		177.408.084,00
1.3.7.01.06	Akumulasi Penyusutan Alat Angkut Apung Bermotor	-			-	-		-
1.3.7.01.07	Akumulasi Penyusutan Alat Angkut Apung Tak Bermotor	-			-	-		-
1.3.7.01.08	Akumulasi Penyusutan Alat Angkut Bermotor Udara	-			-	-		-
1.3.7.01.09	Akumulasi Penyusutan Alat Dangkal Bermotor	448.888.884,00			448.888.884,00	114.040.797,00		562.940.881,00

REKENING	URAIAN	SALDO AWAL	KURUSIR		SALDO SETELAH KURUSIR	MUTASI		SALDO AKHIR
			TAMBAH	KURANG		PERTAMBAHAN	BERKURANG	
1.3.7.01.10	Akumulasi Penyusutan Aset Bangunan Tak Berwujud	399.087.342,00			399.087.342,00	29.339.455,00		369.747.887,00
1.3.7.01.11	Akumulasi Penyusutan Aset Lupa	1.018.137.904,27			1.018.137.904,27	43.879.180,34		1.062.017.084,61
1.3.7.01.12	Akumulasi Penyusutan Aset Peralatan Perikanan	49.500.000,00			49.500.000,00			49.500.000,00
1.3.7.01.13	Akumulasi Penyusutan Aset Pemeliharaan Tanaman/Aset Polytunnel	-			-			-
1.3.7.01.14	Akumulasi Penyusutan Aset Kantor	6.448.789.081,27			6.448.789.081,27	488.143.273,27		6.936.932.354,54
1.3.7.01.15	Akumulasi Penyusutan Aset Rumah Tangga	30.217.832.000,84			30.217.832.000,84	2.000.389.762,30		32.218.221.763,14
1.3.7.01.16	Akumulasi Penyusutan Peralatan Komputer	17.827.738.054,55			17.827.738.054,55	889.449.474,01		18.717.187.528,56
1.3.7.01.17	Akumulasi Penyusutan Meja Dan Kursi Kantor/Peralatan Kantor	2.087.035.488,18			2.087.035.488,18	103.394.903,00		2.190.430.391,18
1.3.7.01.18	Akumulasi Penyusutan Aset Studio	5.239.039.098,87	8.889.802,00		5.247.928.900,87	102.547.869,00		5.350.476.770,87
1.3.7.01.19	Akumulasi Penyusutan Aset Humankes	885.214.158,00		8.889.802,00	894.103.960,00	101.379.138,00		995.483.100,00
1.3.7.01.20	Akumulasi Penyusutan Peralatan Perikanan	294.979.750,00			294.979.750,00	280.140.180,00		575.119.930,00
1.3.7.01.21	Akumulasi Penyusutan Aset Pemeliharaan	299.934.389.488,33	143.824.130,00		299.934.389.488,33	30.330.291.358,87		330.264.680.847,20
1.3.7.01.22	Akumulasi Penyusutan Aset-Lini Labortorium	14.329.190.889,00			14.329.190.889,00	2.708.847.409,00		17.038.038.298,00
1.3.7.01.23	Akumulasi Penyusutan Aset Peralatan Proses, Sertifikasi	131.029.744,00			131.029.744,00	21.002.000,00		152.031.744,00
1.3.7.01.24	Akumulasi Penyusutan Aset Laboratorium Kimia Fisika	14.388.889,00			14.388.889,00	1.307.078,00		15.695.967,00
1.3.7.01.25	Akumulasi Penyusutan Aset Laboratorium Fisika Mekanik/Elektronika	379.000,00			379.000,00	139.300,00		518.300,00
1.3.7.01.26	Akumulasi Penyusutan Aset Peralatan Pabrik/Peralatan Lingkungan	21.508.234,00			21.508.234,00	7.820.000,00		29.328.234,00
1.3.7.01.27	Akumulasi Penyusutan Redaksi, Application and User Destructive Testing	-			-			-
1.3.7.01.28	Akumulasi Penyusutan Aset Laboratorium Lingkungan Hidup	-			-			-
1.3.7.01.29	Akumulasi Penyusutan Peralatan Laboratorium Hidrometrika	-			-			-
1.3.7.01.30	Akumulasi Penyusutan Perangkat Aot	-			-			-



REKENING	URAIAN	BALDO AWAL	KOREKSI		BALDO SETELAH KOREKSI	MUTASI		BALDO AKHIR
			TAMBAH	KURANG		BERKURANG	BERTAMBAH	
1.3.7.03.01	Akumulasi Penyusutan Bangunan Pengembangan Sumber Air dan Air Bersih/Safe	-			-			-
1.3.7.03.02	Akumulasi Penyusutan Bangunan Air Bersih/Safe	59.239.094,00			59.239.094,00	10.276.875,00		69.515.969,00
1.3.7.03.03	Akumulasi Penyusutan Bangunan Air Panas	-			-			-
1.3.7.03.10	Akumulasi Penyusutan Bangunan Air Bersih/Safe	-			-			-
1.3.7.03.11	Akumulasi Penyusutan Instalasi Air Bersih/Safe	-			-			-
1.3.7.03.12	Akumulasi Penyusutan Instalasi Air Kotor	-			-			-
1.3.7.03.13	Akumulasi Penyusutan Instalasi Pengolahan Sampah	-			-			-
1.3.7.03.14	Akumulasi Penyusutan Instalasi Pengolahan Bahan Bangunan	-			-			-
1.3.7.03.15	Akumulasi Penyusutan Instalasi Pembangkit Listrik	111.120.249,00			111.120.249,00	35.940.520,00		147.060.769,00
1.3.7.03.16	Akumulasi Penyusutan Instalasi Garis Listrik	179.177.224,00			179.177.224,00	41.860.297,00		221.037.521,00
1.3.7.03.17	Akumulasi Penyusutan Instalasi Penerangan	-			-			-
1.3.7.03.18	Akumulasi Penyusutan Instalasi Gas	25.474.753,00			25.474.753,00	8.044.863,00		33.519.616,00
1.3.7.03.19	Akumulasi Penyusutan Instalasi Pengeran	-			-			-
1.3.7.03.20	Akumulasi Penyusutan Jaringan Air Minum	-			-			-
1.3.7.03.21	Akumulasi Penyusutan Jaringan Listrik	8.221.121,00			8.221.121,00	1.204.259,00		9.425.380,00
1.3.7.03.22	Akumulasi Penyusutan Jaringan Telepon	-			-			-
1.3.7.03.23	Akumulasi Penyusutan Jaringan Gas	21.425.940,00			21.425.940,00	4.810.300,00		26.236.240,00
1.3.7.04	Akumulasi Penyusutan Aset Tetap Lainnya	24.248.733,00			24.248.733,00	8.280.884,00		32.529.617,00
1.3.7.04.01	Akumulasi Penyusutan Suku-Persediaan	-			-			-
1.3.7.04.02	Akumulasi Penyusutan Barang Bekas/Overstok/Overproduksi	24.248.733,00			24.248.733,00	8.280.884,00		32.529.617,00



**PEMERINTAH PROVINSI BALI**  
**REKAPITULASI ASET LAINNYA**  
**LAMPIRAN 5**  
**REKAPITULASI ASET LAINNYA**

(Rp. Ribuan)

KETERANGAN	URAIAN	SALDO AWAL	KORRESI		SALDO SETELAH KORRESI	MUTASI		SALDO AKHIR
			BERTAMBAH	BERKURANG		BERTAMBAH	BERKURANG	
1.5	<b>ASET LAINNYA</b>	6.848.767.827,00	0,00	-	6.848.767.827,00	-	898.264.843,00	6.050.502.984,00
1.5.1	Tanggian Jangka Panjang	-	-	-	-	-	-	-
1.5.2	Rumitras dengan Pihak Ketiga	-	-	-	-	-	-	-
1.5.3	<b>Aset Tidak Berwujud</b>	4.898.813.894,00	-	-	4.898.813.894,00	-	-	4.898.813.894,00
1.5.3.01	Goodwill	-	-	-	-	-	-	-
1.5.3.01.01	Goodwill	-	-	-	-	-	-	-
1.5.3.02	Lisensi dan Franchise	-	-	-	-	-	-	-
1.5.3.02.01	Lisensi dan Franchise	-	-	-	-	-	-	-
1.5.3.03	Hak Cipta	-	-	-	-	-	-	-
1.5.3.03.01	Hak Cipta	-	-	-	-	-	-	-
1.5.3.04	Patent	-	-	-	-	-	-	-
1.5.3.04.01	Patent	-	-	-	-	-	-	-
1.5.3.05	<b>Aset Tidak Berwujud Lainnya</b>	4.898.813.894,00	-	-	4.898.813.894,00	880.000.000,00	-	5.078.813.894,00
1.5.3.05.01	Software	4.898.813.894,00	-	-	4.898.813.894,00	880.000.000,00	-	5.078.813.894,00
1.5.3.05.02	Patent	-	-	-	-	-	-	-
1.5.3.06	<b>Akumulasi Amortisasi Aset Tidak Berwujud</b>	4.214.857.898,00	-	-	4.214.857.898,00	462.525.851,00	-	4.677.383.749,00
1.5.3.06.01	Akumulasi Amortisasi Goodwill	-	-	-	-	-	-	-
1.5.3.06.02	Akumulasi Amortisasi Lisensi dan Franchise	-	-	-	-	-	-	-
1.5.3.06.03	Akumulasi Amortisasi Hak Cipta	-	-	-	-	-	-	-
1.5.3.06.04	Akumulasi Amortisasi Patent	-	-	-	-	-	-	-
1.5.3.06.05	Akumulasi Amortisasi Aset Tidak Berwujud Lainnya	4.214.857.898,00	-	-	4.214.857.898,00	462.525.851,00	-	4.677.383.749,00
1.5.4	<b>Aset Lainnya</b>	1.948.944.233,00	0,00	-	1.948.944.233,00	-	898.264.843,00	1.050.679.390,00
1.5.4.01	<b>Aset Lainnya</b>	1.948.944.233,00	0,00	-	1.948.944.233,00	-	898.264.843,00	1.050.679.390,00
1.5.4.01.01	Aset Lainnya	-	-	-	-	-	-	-
1.5.4.01.02	Aset Fisikal Bukan Tanah	1.948.944.233,00	0,00	-	1.948.944.233,00	-	898.264.843,00	1.050.679.390,00
1.5.4.01.02.01	Aset Fisikal Bukan Tanah	1.948.944.233,00	0,00	-	1.948.944.233,00	-	898.264.843,00	1.050.679.390,00
1.5.4.01.02.02	Aset Fisikal Bukan Tanah	-	-	-	-	-	-	-
1.5.7.01	<b>Akumulasi Penyusutan Aset Lainnya</b>	1.145.762.208,00	-	-	1.145.762.208,00	-	-	1.145.762.208,00
1.5.7.01.02	Akumulasi Penyusutan Barang Sederhana Fisikal	1.145.762.208,00	-	-	1.145.762.208,00	-	-	1.145.762.208,00



**PEMERINTAH PROVINSI BALI**  
**REKUT BALI BANGSARA PROVINSI BALI**  
**LAMPIRAN E**  
**DAFTAR PERINCIAN KEWAJIBAN**

Lampiran Fajri

NO.	KLASIFIKASI UTANG	SALDO AWAL	KOREKSI TAMBAH	KOREKSI KURANG	SALDO AWAL BTLH KOREKSI	MUTASI TAMBAH	MUTASI KURANG	SALDO AKHIR
11	<b>KEMUKHAAN JANGKA PENDEK</b>	44.434.231.222,27	8.554.356,91	-	44.437.787.579,18	26.426.853.630,97	44.327.263.932,26	26.726.187.647,76
	<b>BESARAN YANG MEMPENGARUH DEKRYAN</b>	44.325.414.077,11	8.509.143,27	-	44.327.223.220,37	26.441.253.630,97	44.109.344.262,26	26.669.122.669,14
	<b>BELANJA PEGAWAI</b>	16.114.842.963,87	8.509.143,27	-	16.718.262.106,14	17.413.246.263,87	16.661.262.746,16	17.469.757.742,14
	- <b>BURAN BPJS KESEHATAN</b>	196.873.997,30	-	-	196.873.997,30	278.862.866,12	196.873.997,30	278.862.866,12
	(1) - <b>Pelayanan 4% Pelayanan Kesehatan</b>	196.873.997,30	-	-	196.873.997,30	278.862.866,12	196.873.997,30	278.862.866,12
	<b>PELAYANAN KESEHATAN</b>	16.829.888.962,77	8.509.143,27	-	16.821.276.106,04	17.164.694.714,25	16.474.308.762,86	17.261.134.672,87
	- <b>Pasien Umum</b>	2.048.331.256,40	-	-	2.048.331.256,40	1.203.692.065,00	2.048.331.256,40	1.805.663.880,00
	- <b>Pasien BPJS</b>	17.048.449.704,71	8.509.143,27	-	17.050.256.928,02	16.306.661.716,52	12.894.232.000,00	15.416.762.923,77
	- <b>Pasien for Stay</b>	115.508.223,16	-	-	115.508.223,16	321.137.646,71	115.508.223,16	321.137.646,71
	<b>KESEHATAN (Covid 19)</b>	717.582.661,46	-	-	717.582.661,46	-	717.582.661,46	743.441,26
	<b>BELANJA BARANG/JASA</b>	23.802.361.262,00	-	-	23.802.361.262,00	23.802.361.247,00	23.246.861.762,00	23.189.614.667,00
	<b>BELANJA BARANG</b>	16.546.326.046,00	-	-	16.546.326.046,00	16.467.252.666,00	16.546.326.046,00	16.467.266.666,00
	<b>BELANJA ORAT, BHPK DAN REAJEN</b>	14.000.446.876,00	-	-	14.000.446.876,00	16.174.360.063,00	14.866.446.876,00	16.174.360.063,00
	<b>BELANJA ORAT</b>	6.271.242.327,00	-	-	6.271.242.327,00	16.762.624.646,00	6.271.242.327,00	16.762.624.646,00
	(1) <b>PT Asepriati Fajar Medica</b>	1.026.626.306,00	-	-	1.026.626.306,00	2.250.616.791,00	1.026.626.306,00	2.250.616.791,00
(2) <b>PT Fari Fariang Glaxo</b>	566.852.437,00	-	-	566.852.437,00	1.071.661.437,00	566.852.437,00	1.071.661.437,00	
(3) <b>PT Antar Mitra Sembada</b>	23.250.000,00	-	-	23.250.000,00	186.466.210,00	23.250.000,00	186.466.210,00	
(4) <b>PT Asepriati Pharmacia Lankat</b>	273.846.100,00	-	-	273.846.100,00	1.750.626.766,00	273.846.100,00	1.750.626.766,00	
(5) <b>PT Sika Sari Prima</b>	164.756.223,00	-	-	164.756.223,00	164.756.223,00	164.756.223,00	164.756.223,00	
(6) <b>PT Everest Futura Megastoring</b>	626.675.219,00	-	-	626.675.219,00	1.706.644.504,00	626.675.219,00	1.706.644.504,00	
(7) <b>PT Kassa Farma Trading &amp; Distribution</b>	618.672.566,00	-	-	618.672.566,00	607.543.041,00	618.672.566,00	607.543.041,00	
(8) <b>PT Mitoceus Pharmacia International</b>	166.624.646,00	-	-	166.624.646,00	226.313.600,00	166.624.646,00	226.313.600,00	
(9) <b>PT Mering Utama Pharma</b>	64.566.672,00	-	-	64.566.672,00	153.432.567,00	64.566.672,00	153.432.567,00	
(10) <b>PT Chantessa Bismarck</b>	3.076.566,00	-	-	3.076.566,00	6.630.327,00	3.076.566,00	6.630.327,00	
(11) <b>PT Natasyana Pharmia</b>	1.832.166,00	-	-	1.832.166,00	-	1.832.166,00	-	
(12) <b>PT Faria Vialat</b>	226.626.566,00	-	-	226.626.566,00	1.22.257.346,00	226.626.566,00	1.22.257.346,00	
(13) <b>PT Kassa Farma</b>	-	-	-	-	-	-	-	
(14) <b>PT Yasa Farmasi</b>	16.366.666,00	-	-	16.366.666,00	6.921.466,00	16.366.666,00	6.921.466,00	
(15) <b>PT Sika Sari Prima</b>	666.666,00	-	-	666.666,00	1.706.626,00	666.666,00	1.706.626,00	

NO.	KLASIFIKASI UTANG	SALDO AWAL	KOREKSI TAMBAH	KOREKSI KURANG	SALDO AWAL BTLH KOREKSI	MUTASI TAMBAH	MUTASI KURANG	SALDO AKHIR
116.	PT Ikat Wahyu Abadi	5.950.000,00			5.950.000,00	7.788.184,00	5.950.000,00	7.788.184,00
117.	PT Ciba Sejahtera	11.894.700,00			11.894.700,00	5.194.800,00	11.894.700,00	5.194.800,00
118.	PT Carya Mita Agung	3.488.500,00			3.488.500,00		3.488.500,00	-
119.	PT Indoharma Global Medika	300.000,00			300.000,00		300.000,00	-
120.	PT Rajawali Mandiri	898.002.074,00			898.002.074,00		898.002.074,00	-
121.	PT United One Ciba	219.827.234,00			219.827.234,00	891.890.110,00	219.827.234,00	891.890.110,00
122.	PT Aplus Farmasi	838.348,00			838.348,00		838.348,00	-
123.	PT Garuda Mitra Lestari	8.009.487,00			8.009.487,00	199.304.234,00	8.009.487,00	199.304.234,00
124.	PT Inan Surya Prima Abadi	1.307.400,00			1.307.400,00	28.418.600,00	1.307.400,00	28.418.600,00
125.	PT Merisida Carya Medika	2.778.000,00			2.778.000,00		2.778.000,00	-
126.	PT Merisida Dina Sukses	105.188.888,00			105.188.888,00	943.281.508,00	105.188.888,00	943.281.508,00
127.	PT Sumber Prima Medika	584.340,00			584.340,00		584.340,00	-
128.	PT Adya Arita Abadi					258.081.800,00		258.081.800,00
129.	PT Interaksi Medika Semarang					22.732.294,00		22.732.294,00
130.	PT Muti Akasa Jaya					238.285.790,00		238.285.790,00
	<b>SALDUA BERSIH</b>	<b>4.308.883.338,00</b>			<b>4.308.883.338,00</b>	<b>4.127.884.740,00</b>	<b>4.308.883.338,00</b>	<b>4.127.884.740,00</b>
11.	PT Fast Farberg Global	473.800.000,00			473.800.000,00	890.808.488,00	473.800.000,00	890.808.488,00
12.	PT Anggun Angin Medika	204.788.017,00			204.788.017,00	288.874.088,00	204.788.017,00	288.874.088,00
13.	PT Anka Mitra Sembada	3.881.800,00			3.881.800,00	28.870.000,00	3.881.800,00	28.870.000,00
14.	PT Alisa Medika	91.877.000,00			91.877.000,00	68.002.384,00	91.877.000,00	68.002.384,00
15.	PT Jaya Candra Medika	413.800.484,00			413.800.484,00	232.273.780,00	413.800.484,00	232.273.780,00
16.	PT Marisa Arita Medika	8.880.000,00			8.880.000,00	8.118.188,00	8.880.000,00	8.118.188,00
17.	PT One 10 Fitra	887.427,00			887.427,00		887.427,00	-
18.	PT Millenium Pharamco Internasional	440.370.801,00			440.370.801,00	913.038.780,00	440.370.801,00	913.038.780,00
19.	PT Rajawali Mandiri	81.885.008,00			81.885.008,00	18.848.448,00	81.885.008,00	18.848.448,00
110.	PT Ruzdi Medika	25.891.888,00			25.891.888,00	2.089.880,00	25.891.888,00	2.089.880,00
111.	PT Anggun Pharamco Lestari	178.898.788,00			178.898.788,00	125.430.484,00	178.898.788,00	125.430.484,00
112.	PT Arita Medika Perdana							-
113.	PT Cahaya Murni Cemerlang	21.123.888,00			21.123.888,00		21.123.888,00	-
114.	PT Citra Duta Senora	11.848.887,00			11.848.887,00		11.848.887,00	-
115.	PT Universal Pura Megarating	313.818.221,00			313.818.221,00	273.438.980,00	313.818.221,00	273.438.980,00
116.	PT Ciba Prima Medika	323.887.284,00			323.887.284,00	387.343.880,00	323.887.284,00	387.343.880,00
117.	PT Kima Farma Trading & Distribution	130.828.787,00			130.828.787,00	225.887.880,00	130.828.787,00	225.887.880,00
118.	PT Merisida Dina Sukses	47.744.428,00			47.744.428,00	38.238.287,00	47.744.428,00	38.238.287,00
119.	PT Merisida Global Info	10.780.000,00			10.780.000,00		10.780.000,00	-
120.	PT Megah Medika Pharma	30.413.887,00			30.413.887,00	118.824.500,00	30.413.887,00	118.824.500,00
121.	PT Padma Murni Sukses	88.838.748,00			88.838.748,00	178.832.888,00	88.838.748,00	178.832.888,00

NO.	KLASIFIKASI UTANG	SALDO AWAL	KOREKSI TAMBAH	KOREKSI KURANG	SALDO AWAL BTLH KOREKSI	MUTASI TAMBAH	MUTASI KURANG	SALDO AKHIR
22)	PT Persewaan Anwarmanan Surabaya	22.879.320,00			22.879.320,00	19.299.700,00	22.879.320,00	19.299.700,00
23)	PT Surya Bad Maimun	221.390.000,00			221.390.000,00	149.197.180,00	221.390.000,00	149.197.180,00
24)	PT Sinar Pania Media	196.629.900,00			196.629.900,00	99.711.000,00	196.629.900,00	99.711.000,00
25)	PT Singha Alvarado	70.973.109,00			70.973.109,00	92.994.794,00	70.973.109,00	92.994.794,00
26)	PT Di Laka Bar	229.997.170,00			229.997.170,00	192.000.020,00	229.997.170,00	192.000.020,00
27)	PT Citra Dental Indonesia	9.723.900,00			9.723.900,00	14.929.819,00	9.723.900,00	14.929.819,00
28)	PT Prima Health Care	14.997.329,00			14.997.329,00	12.147.949,00	14.997.329,00	12.147.949,00
29)	PT Sunda Sari Tama	9.999.239,00			9.999.239,00		9.999.239,00	
30)	PT TB Dama Media	92.494.790,00			92.494.790,00	17.177.500,00	92.494.790,00	17.177.500,00
31)	CV Anindha Selasari	7.149.929,00			7.149.929,00	9.324.000,00	7.149.929,00	9.324.000,00
32)	PT Sari Indraya Abadi	1.913.499,00			1.913.499,00	23.929.300,00	1.913.499,00	23.929.300,00
33)	PT Citra Sebayuh	9.997.329,00			9.997.329,00	3.992.000,00	9.997.329,00	3.992.000,00
34)	PT Rik Karsa Utama	19.979.999,00			19.979.999,00		19.979.999,00	
35)	PT Khadih Beramal Daye	121.232.000,00			121.232.000,00		121.232.000,00	
36)	PT Mahesa Suparna Utama	22.251.192,00			22.251.192,00	92.793.999,00	22.251.192,00	92.793.999,00
37)	PT Manaya Utama Pustaka	19.799.949,00			19.799.949,00	42.997.199,00	19.799.949,00	42.997.199,00
38)	PT Tawasta HealthCare	3.997.999,00			3.997.999,00		3.997.999,00	
39)	PT Rara Lestari Utama	144.792.220,00			144.792.220,00		144.792.220,00	
40)	CV Laska Bar	23.419.399,00			23.419.399,00		23.419.399,00	
41)	PT Abadi Maimun Barokah	29.219.000,00			29.219.000,00	73.999.000,00	29.219.000,00	73.999.000,00
42)	PT Adhya Farmasida	29.991.929,00			29.991.929,00		29.991.929,00	
43)	PT Harjo Jaya Media	19.999.079,00			19.999.079,00	19.999.079,00	19.999.079,00	19.999.079,00
44)	PT Citra Dian Pustaka	22.290.000,00			22.290.000,00	23.420.000,00	22.290.000,00	23.420.000,00
45)	PT Putra Rara Azwan Media	9.999.000,00			9.999.000,00		9.999.000,00	
46)	PT Garuda Mitra Lestari	1.499.929,00			1.499.929,00	92.997.992,00	1.499.929,00	92.997.992,00
47)	PT Global Mitra Jaya	4.299.790,00			4.299.790,00		4.299.790,00	
48)	PT Karya Putra Andalan	9.999.000,00			9.999.000,00	9.214.000,00	9.999.000,00	9.214.000,00
49)	PT Mahkota Cahya Media	9.999.929,00			9.999.929,00		9.999.929,00	
50)	PT Sarikata	927.972,00			927.972,00	4.299.999,00	927.972,00	4.299.999,00
51)	PT Tama Tumbuh Abadi	29.997.900,00			29.997.900,00		29.997.900,00	
52)	PT Ygasta Techno Med	27.923.000,00			27.923.000,00	12.999.992,00	27.923.000,00	12.999.992,00
53)	PT Divara Lestari Indonesia	23.900.000,00			23.900.000,00		23.900.000,00	
54)	PT Mitra Media Utama	7.999.000,00			7.999.000,00		7.999.000,00	
55)	PT Adhikal Weeki Suparman					92.474.440,00		92.474.440,00
56)	PT Sirokati Magaprawata					23.942.000,00		23.942.000,00
57)	PT Eureka Sukses Abadi					19.994.000,00		19.994.000,00
58)	PT Global Sirokati Abadi					1.791.949,00		1.791.949,00
59)	PT Citra Sarikata Mahmudi					17.799.000,00		17.799.000,00

NO.	KLAMPYAN UTANG	BALDO AWAL	KOREKSI TAMBAH	KOREKSI KURANG	BALDO AWAL BTLH KOREKSI	MUTASI TAMBAH	MUTASI KURANG	BALDO AKHIR
	000. PT Intersatwa					21.100.000,00		21.100.000,00
	001. PT Rania Rantaya					1.787.504,00		1.787.504,00
	002. PT Medicon Jaya Raya					1.188.000,00		1.188.000,00
	003. PT Pelta Biomedica					2.275.000,00		2.275.000,00
	004. PT Pelta Vision					20.957.817,00		20.957.817,00
	005. PT Permata Anugerah Utama					2.886.000,00		2.886.000,00
	006. PT Strong Today Medical					5.370.087,00		5.370.087,00
	007. PT Triusa Dama Saha					12.855.000,00		12.855.000,00
	008. PT Triu Likud Farma					41.888.884,00		41.888.884,00
	009. PT Nusa Bangsa Farma					25.187.000,00		25.187.000,00
	<b>BELANJA IMPLAN</b>	<b>2.355.645.879,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>2.355.645.879,00</b>	<b>2.829.071.148,00</b>	<b>2.355.645.879,00</b>	<b>2.829.071.148,00</b>
	11. PT Transwara Indonesia	300.320.134,00			300.320.134,00	729.432.004,00	300.320.134,00	729.432.004,00
	12. PT Triusa Dama Saha	600.571.300,00			600.571.300,00	487.863.872,00	600.571.300,00	487.863.872,00
	13. PT Part Packng Global	175.448.802,00			175.448.802,00	54.287.000,00	175.448.802,00	54.287.000,00
	14. PT Arta Medica Private	24.015.889,00			24.015.889,00	24.015.889,00	24.015.889,00	24.015.889,00
	15. PT Tawala Healthcare	50.188.880,00			50.188.880,00	132.158.000,00	50.188.880,00	132.158.000,00
	16. PT Anugerah Pharmasi Lestari	400.885.188,00			400.885.188,00	587.487.000,00	400.885.188,00	587.487.000,00
	17. PT Arta Medica Private International	314.118.000,00			314.118.000,00	100.000.730,00	314.118.000,00	100.000.730,00
	18. PT Triusa Aman Utama	52.051.740,00			52.051.740,00	-	52.051.740,00	-
	19. PT Strong Today Medical	4.000.118,00			4.000.118,00	60.951.807,00	4.000.118,00	60.951.807,00
	110. PT Alkemist Inovasi Adipati					181.412.888,00		181.412.888,00
	111. PT Kencana Raya Senda					803.844.000,00		803.844.000,00
	112. PT Nusa Inovasi					14.378.214,00		14.378.214,00
	113. PT Sekandaraman Sawa					55.128.871,00		55.128.871,00
	114. PT Nusa					80.000,00		80.000,00
	<b>BELANJA REAGEN (LABORATORIUM)</b>	<b>2.026.288.114,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>2.026.288.114,00</b>	<b>687.287.118,00</b>	<b>2.026.288.114,00</b>	<b>687.287.118,00</b>
	11. PT Transwara Global Indonesia	548.433.840,00			548.433.840,00	278.036.440,00	548.433.840,00	278.036.440,00
	12. PT Refresco Mira Asah	370.735.850,00			370.735.850,00	82.738.380,00	370.735.850,00	82.738.380,00
	13. PT Iuka Intermatika	540.445.230,00			540.445.230,00	169.980.288,00	540.445.230,00	169.980.288,00
	14. PT Oransi Cita Senda	314.075.000,00			314.075.000,00	18.837.000,00	314.075.000,00	18.837.000,00
	15. PT Strong Markita Abaswati	58.848.000,00			58.848.000,00	81.470.700,00	58.848.000,00	81.470.700,00
	16. PT Biogen Scientific	1.725.000,00			1.725.000,00	38.880.000,00	1.725.000,00	38.880.000,00
	17. PT Zaraya Medika Utama	57.890.000,00			57.890.000,00	-	57.890.000,00	-
	18. PT Akimata Marunggal	2.094.040,00			2.094.040,00	-	2.094.040,00	-
	19. PT Nusa Prima Mandiri	5.881.000,00			5.881.000,00	-	5.881.000,00	-
	110. PT Nusa Triana	5.880.000,00			5.880.000,00	-	5.880.000,00	-

NO	KLASIFIKASI UTANG	SALDO AWAL	KOREKSI TAMBAH	KOREKSI KURANG	SALDO AWAL BTLH KOREKSI	MUTASI TAMBAH	MUTASI KURANG	SALDO AKHIR
	(11) PT Surya Sari Mandiri	20.267.000,00			20.267.000,00		20.267.000,00	-
	(12) PT Singara Sampo Salsenda	61.641.400,00			61.641.400,00		61.641.400,00	-
	(13) PT Sinar Saptara	17.266.000,00			17.266.000,00		17.266.000,00	-
	<b>BELANJA BHP (LABORATORIUM)</b>	<b>41.671.200,00</b>			<b>41.671.200,00</b>	<b>(1.732.117,00)</b>	<b>41.671.200,00</b>	<b>17.732.117,00</b>
	(1) PT Anugerah Argon Medica	3.079.900,00			3.079.900,00		3.079.900,00	-
	(2) PT Dharma Cipta Semesta	11.040.000,00			11.040.000,00	2.467.000,00	11.040.000,00	2.467.000,00
	(3) PT Nusa Prima Mandiri	6.861.500,00			6.861.500,00		6.861.500,00	-
	(4) PT Saka Anugerah Medica	17.629.800,00			17.629.800,00		17.629.800,00	-
	(5) PT Transmedia Global Indonesia	3.774.000,00			3.774.000,00	12.123.900,00	3.774.000,00	12.123.900,00
	(6) PT Saka Informatika					2.147.194,00		2.147.194,00
	<b>BELANJA BHP CECG</b>	<b>229.424.000,00</b>			<b>229.424.000,00</b>		<b>229.424.000,00</b>	
	(1) PT Prima Biomedika Sukses	143.000.000,00			143.000.000,00		143.000.000,00	-
	(2) PT Jaya Cendia Medika	54.426.750,00			54.426.750,00		54.426.750,00	-
	(3) PT Millennium Pharmaco International	2.490.184,00			2.490.184,00		2.490.184,00	-
	(4) PT Anugerah Argon Medica	12.407.580,00			12.407.580,00		12.407.580,00	-
	(5) PT Integritas Nusantara	41.208.790,00			41.208.790,00		41.208.790,00	-
	(6) PT Transmedia Indonesia	8.329.000,00			8.329.000,00		8.329.000,00	-
	<b>BELANJA BHP LAUNDRY</b>	<b>279.323.470,00</b>			<b>279.323.470,00</b>		<b>279.323.470,00</b>	
	(1) UD Naka	189.363.470,00			189.363.470,00		189.363.470,00	-
	(2) CV Arta Prima Wibawa	112.960.000,00			112.960.000,00		112.960.000,00	-
	<b>BELANJA BAHAN BAKAR &amp; PELUMAS</b>	<b>61.666.000,00</b>			<b>61.666.000,00</b>		<b>61.666.000,00</b>	
	(1) PT Lantek Abasi	61.666.000,00			61.666.000,00		61.666.000,00	-
	<b>BELANJA ISI TABUNG GAS</b>	<b>262.661.790,00</b>			<b>262.661.790,00</b>	<b>232.666.790,00</b>	<b>262.661.790,00</b>	<b>232.666.790,00</b>
	(1) PT Samabaya Mandiri	264.232.790,00			264.232.790,00	232.666.790,00	264.232.790,00	232.666.790,00
	(2) PT Parale-Angung Segara Dewata	39.548.000,00			39.548.000,00		39.548.000,00	-
	<b>BELANJA BAHAN LAINNYA</b>	<b>162.488.016,00</b>			<b>162.488.016,00</b>		<b>162.488.016,00</b>	
	(1) UD Cahaya Maheswara	76.773.000,00			76.773.000,00		76.773.000,00	-
	(2) CV Karya Medika	62.714.980,00			62.714.980,00		62.714.980,00	-
	(3) CV Eka Peka							-
	<b>BELANJA BUKU/CADANG ALAT ANGIKITAN</b>	<b>176.490.000,00</b>			<b>176.490.000,00</b>		<b>176.490.000,00</b>	
	(1) PT Infotek Abasi	176.490.000,00			176.490.000,00		176.490.000,00	-

NO.	KLASIFIKASI UTANG	BALDO AWAL	KOREKSI TAMBAH	KOREKSI KURANG	BALDO AWAL DITIHL KOREKSI	MUTASI TAMBAH	MUTASI KURANG	BALDO AKHIR
	<b>BELANJA BUKU CADANG LAINNYA</b>	<b>8.888.000,00</b>	-	-	<b>8.888.000,00</b>	-	<b>8.888.000,00</b>	-
	(1). CV Karyas Diah	8.888.000,00			8.888.000,00		8.888.000,00	
	<b>BELANJA ALAT TULU KANTOR</b>	<b>122.226.274,00</b>	-	-	<b>122.226.274,00</b>	-	<b>122.226.274,00</b>	-
	(1). CV Dwi Cipta Metalama	122.884.153,00			122.884.153,00		122.884.153,00	
	(2). KIPRI TAMBIL	59.252.120,00			59.252.120,00		59.252.120,00	
	<b>BELANJA BAHAN CETAK</b>	-	-	-	-	-	-	-
	(1). CV Eka Pura							
	<b>BELANJA ALAT LISTRIK</b>	<b>8.388.180,00</b>	-	-	<b>8.388.180,00</b>	-	<b>8.388.180,00</b>	-
	(1). CV Karya Media	8.388.180,00			8.388.180,00		8.388.180,00	
	<b>BELANJA NATURAL &amp; PAHAN-NATURAL</b>	<b>1.274.286.887,00</b>	-	-	<b>1.274.286.887,00</b>	-	<b>1.274.286.887,00</b>	-
	(1). CV Sari Yoga	788.247.788,00			788.247.788,00		788.247.788,00	
	(2). Perusahaan Umum Daerah Kota Bel. Sagar	33.800.000,00			33.800.000,00		33.800.000,00	
	(3). KIPRI TAMBIL	172.508.543,00			172.508.543,00		172.508.543,00	
	(4). PT Kaya Farma Trading & Distribution	7.548.000,00			7.548.000,00		7.548.000,00	
	(5). PT Anugerah Angen Media	13.364.847,00			13.364.847,00		13.364.847,00	
	(6). PT Kencana Prima Marketing	70.501.744,00			70.501.744,00		70.501.744,00	
	(7). PT Anugerah Pharmacy Lasker	1.494.702,00			1.494.702,00		1.494.702,00	
	(8). Rajawali Mandiri	847.352,00			847.352,00		847.352,00	
	<b>BELANJA KOMPONEN RAMBU RAMBU</b>	<b>12.888.000,00</b>	-	-	<b>12.888.000,00</b>	-	<b>12.888.000,00</b>	-
	(1). CV Karya Media	12.888.000,00			12.888.000,00		12.888.000,00	
	<b>BELANJA JASA</b>	<b>8.888.000.000,00</b>	-	-	<b>8.888.000.000,00</b>	<b>2.422.748.887,00</b>	<b>8.794.828.748,00</b>	<b>2.702.764.887,00</b>
	<b>BELANJA BAHAN BAKAR DAN PELUMAS</b>	<b>17.878.888,00</b>	-	-	<b>17.878.888,00</b>	-	<b>17.878.888,00</b>	-
	(1). LDI Mezer	17.878.888,00			17.878.888,00		17.878.888,00	
	<b>HONOR PERS. K20 PENCERAIAN &amp; PELATIHAN</b>	<b>14.388.888,00</b>	-	-	<b>14.388.888,00</b>	-	<b>14.388.888,00</b>	-
	(1). Poltekpro Kesehatan Cirebon	4.702.000,00			4.702.000,00		4.702.000,00	
	(2). Universitas Udayana	7.170.000,00			7.170.000,00		7.170.000,00	
	(3). Poltekpro Kesehatan Cirebon	2.496.888,00			2.496.888,00		2.496.888,00	
	<b>JASA KOMPUTERISASI INFORMASI</b>	<b>7.387.888,00</b>	-	-	<b>7.387.888,00</b>	-	<b>7.387.888,00</b>	-
	(1). Alca Sameth Lpt	7.387.888,00			7.387.888,00		7.387.888,00	

NO	KLASIFIKASI UTANG	SALDO AWAL	KORRES TAMBAH	KORRES KURANG	SALDO AWAL DULU KORRES	MUTASI TAMBAH	MUTASI KURANG	SALDO AKHIR
	<b>JASA KESEHATAN</b>	82.183.000,00	-	-	82.183.000,00	-	82.183.000,00	-
	(1) PT Global Promedia Service	82.183.000,00	-	-	82.183.000,00	-	82.183.000,00	-
	<b>KORRESLINTERNETTY BERLANGGANAN</b>	87.000.000,00	-	-	87.000.000,00	-	87.000.000,00	-
	(1) PT Cerebra Telekom	87.000.000,00	-	-	87.000.000,00	-	87.000.000,00	-
	<b>PEMBAYARAN PAJAK, PISA, &amp; PERIZINAN</b>	33.000.000,00	-	-	33.000.000,00	-	33.000.000,00	-
	(1) CV M & B Fee Admin	33.000.000,00	-	-	33.000.000,00	-	33.000.000,00	-
	<b>PEMELIHARAAN LAIN</b>	4.028.040.718,00	-	-	4.028.040.718,00	1.080.844.388,00	4.028.040.718,00	1.080.844.388,00
	(5) CV Century Technic Solutions	18.207.000,00	-	-	18.207.000,00	-	18.207.000,00	-
	(2) CV Citra Cahaya Teknik	828.283.575,00	-	-	828.283.575,00	-	828.283.575,00	-
	(6) CV Ji Muji Jaya	49.883.022,00	-	-	49.883.022,00	-	49.883.022,00	-
	(4) CV Mayan Service	85.490.222,00	-	-	85.490.222,00	-	85.490.222,00	-
	(8) PT AB Mahana Aji	738.100,00	-	-	738.100,00	-	738.100,00	-
	(9) PT Advanced Medical Corpore	188.000.000,00	-	-	188.000.000,00	188.000.000,00	188.000.000,00	188.000.000,00
	(7) PT Andri Service	190.000.000,00	-	-	190.000.000,00	-	190.000.000,00	-
	(8) PT Arika Medika Indonesia	818.522.880,00	-	-	818.522.880,00	818.522.880,00	818.522.880,00	818.522.880,00
	(9) PT A Brain Medical Indonesia	35.884.000,00	-	-	35.884.000,00	-	35.884.000,00	-
	(10) PT Baranda Mitra Abadi	187.442.400,00	-	-	187.442.400,00	-	187.442.400,00	-
	(11) PT Cahaya Cipta Abadi	58.178.202,00	-	-	58.178.202,00	-	58.178.202,00	-
	(12) PT Dimensi Citra Bangsa	4.011.540,00	-	-	4.011.540,00	-	4.011.540,00	-
	(13) PT Dimed Adhuta Prima	171.433.874,00	-	-	171.433.874,00	154.482.000,00	171.433.874,00	154.482.000,00
	(14) PT Giga Promedia Mandiri	34.420.000,00	-	-	34.420.000,00	-	34.420.000,00	-
	(15) PT Indohisar Sains	154.448.951,00	-	-	154.448.951,00	-	154.448.951,00	-
	(16) PT Integrasia Nusantara	75.018.740,00	-	-	75.018.740,00	220.828.888,00	75.018.740,00	220.828.888,00
	(17) PT Mahendra (Jawi Anggarah)	89.411.000,00	-	-	89.411.000,00	-	89.411.000,00	-
	(18) PT Media Himpala Jaya	187.828.210,00	-	-	187.828.210,00	-	187.828.210,00	-
	(18) PT PD Satria Agung	48.787.850,00	-	-	48.787.850,00	-	48.787.850,00	-
	(20) PT Saba Informatika	3.884.708,00	-	-	3.884.708,00	-	3.884.708,00	-
	(21) PT Sinar Pratama Indonesia	53.734.000,00	-	-	53.734.000,00	-	53.734.000,00	-
	(22) PT Sinar Tiga Perdana	271.880.000,00	-	-	271.880.000,00	-	271.880.000,00	-
	(23) PT Sinarca Medika Indonesia	18.880.000,00	-	-	18.880.000,00	-	18.880.000,00	-
	(24) PT Sugiha Alvarado	231.880.880,00	-	-	231.880.880,00	170.000.000,00	231.880.880,00	170.000.000,00
	(25) PT Surya Bal Mandiri	245.913.388,00	-	-	245.913.388,00	-	245.913.388,00	-

NO.	KLASIFIKASI UTANG	SALDO AWAL	KORREKSI TAMBAH	KORREKSI KURANG	SALDO AWAL BTLH KORREKSI	MUTASI TAMBAH	MUTASI KURANG	SALDO AKHIR
	(26) PT Transmedia Indonesia	28.595.800,00			28.595.800,00		28.595.800,00	-
	(27) PT Wahyu Artha Media	74.239.000,00			74.239.000,00		74.239.000,00	-
	(28) UD Nasta	5.944.100,00			5.944.100,00		5.944.100,00	-
	(29) PT Mera Siregar	39.870.800,00			39.870.800,00		39.870.800,00	-
	<b>PEMELIHARAAN KEND BERMOTOR</b>	<b>78.800.000,00</b>			<b>78.800.000,00</b>		<b>78.800.000,00</b>	
	(1) UD Mera	78.800.000,00			78.800.000,00		78.800.000,00	-
	<b>PEMELIHARAAN PERALATAN JARINGAN</b>	<b>5.894.000,00</b>			<b>5.894.000,00</b>		<b>5.894.000,00</b>	
	(1) PT Agung Wana Nya	5.894.000,00			5.894.000,00		5.894.000,00	-
	<b>JASA YANG DIKORHANKAN PPD PINDA KETUA</b>	<b>2.894.332.100,00</b>			<b>2.894.332.100,00</b>	<b>2.011.117.000,00</b>	<b>3.433.832.800,00</b>	<b>2.173.228.401,00</b>
	<b>KLAYAN LAY. RAO &amp; PERTYAKAAN JARAH</b>	<b>428.788.800,00</b>			<b>428.788.800,00</b>	<b>821.152.000,00</b>	<b>428.788.800,00</b>	<b>821.152.000,00</b>
	(1) PT Prada Indohusada Tbk	84.329.000,00			84.329.000,00	20.800.000,00	84.329.000,00	20.800.000,00
	(2) Unt Dasa Darah Ptd Prasta Bak	325.381.000,00			325.381.000,00	790.111.000,00	325.381.000,00	790.111.000,00
	(3) RUP Ptd di I.O.N.O. Ngurah	39.078.800,00			39.078.800,00	20.230.000,00	39.078.800,00	20.230.000,00
	<b>JASA PELAYANAN HEMODIALISA</b>	<b>779.864.000,00</b>			<b>779.864.000,00</b>	<b>779.864.000,00</b>	<b>779.864.000,00</b>	<b>779.864.000,00</b>
	(1) PT Sinar Rasa Utama	779.864.000,00			779.864.000,00	779.864.000,00	779.864.000,00	779.864.000,00
	<b>JASA PEMERIKSAAN LABORATORIUM</b>	<b>28.884.844,00</b>			<b>28.884.844,00</b>		<b>28.884.844,00</b>	
	(1) PT Unish Pustaka	28.884.844,00			28.884.844,00		28.884.844,00	-
	<b>JASA PEST CONTROL</b>	<b>13.714.800,00</b>			<b>13.714.800,00</b>		<b>13.714.800,00</b>	
	(1) PT Tera Dewata Pest Control	13.714.800,00			13.714.800,00		13.714.800,00	-
	<b>JASA PENANGANAN LIMBAH MEDIS &amp; BI</b>	<b>888.729.120,00</b>			<b>888.729.120,00</b>		<b>888.729.120,00</b>	
	(1) PT Sagrha Surya Sanatha	888.729.120,00			888.729.120,00		888.729.120,00	-
	<b>JASA PEMELIHARAAN APLIKASI</b>	<b>189.480.000,00</b>			<b>189.480.000,00</b>		<b>189.480.000,00</b>	
	(1) PT Sarada System	189.480.000,00			189.480.000,00		189.480.000,00	-
	<b>JASA PENGANGKUTAN SAMPAH</b>	<b>24.420.000,00</b>			<b>24.420.000,00</b>		<b>24.420.000,00</b>	
	(1) Ck Plangga Aja	24.420.000,00			24.420.000,00		24.420.000,00	-
	<b>JASA KONSIULTANSI PERENCANAAN</b>	<b>191.488.800,00</b>			<b>191.488.800,00</b>			<b>191.488.800,00</b>

NO.	KLASIFIKASI UTANG	SALDO AWAL	KOREKSI TAMBAH	KOREKSI KURANG	SALDO AWAL SETLH KOREKSI	MUTASI TAMBAH	MUTASI KURANG	SALDO AKHIR
	<b>ADMINISTRASI KANTOR</b>	408.242.081,00	-	-	408.242.081,00	478.301.321,00	408.242.081,00	478.301.321,00
	- <b>BELANJA JASA KANTOR</b>	408.242.081,00	-	-	408.242.081,00	478.301.321,00	408.242.081,00	478.301.321,00
	(1) PT Telkom Indonesia	7.340.001,00	-	-	7.340.001,00	8.767.416,00	7.340.001,00	8.767.416,00
	(2) PTCSM Kuda Kemuning	8.794.375,00	-	-	8.794.375,00	4.330.175,00	8.794.375,00	4.330.175,00
	(3) PT PLN	382.107.805,00	-	-	382.107.805,00	387.208.500,00	382.107.805,00	387.208.500,00
	(4) Badan Penyelenggara Daurat	-	-	-	-	2.874.880,00	-	2.874.880,00
	<b>BELANJA MAJLIS JEMBLAN TABU</b>	-	-	-	-	20.328.000,00	-	20.328.000,00
	(1) KKPW Tambak Sari Husada	-	-	-	-	20.328.000,00	-	20.328.000,00
	<b>BELANJA MAJLIS RAPAT</b>	-	-	-	-	7.688.000,00	-	7.688.000,00
	(1) KKPW Tambak Sari Husada	-	-	-	-	7.688.000,00	-	7.688.000,00
	<b>BELANJA MAJLIS AKTIVITAS LAPANGAN</b>	-	-	-	-	888.000,00	-	888.000,00
	(1) KKPW Tambak Sari Husada	-	-	-	-	888.000,00	-	888.000,00
	<b>BELANJA MODAL</b>	4.196.849.732,00	-	-	4.196.849.732,00	-	4.196.849.732,00	-
	<b>BM PERAKAS BENGKEL LISTRIK</b>	84.500.000,00	-	-	84.500.000,00	-	84.500.000,00	-
	(1) PT Prima Ransing Gali	84.500.000,00	-	-	84.500.000,00	-	84.500.000,00	-
	<b>BM ALAT KANTOR LAINYA</b>	28.500.000,00	-	-	28.500.000,00	-	28.500.000,00	-
	(1) PT Prima Ransing Gali	28.500.000,00	-	-	28.500.000,00	-	28.500.000,00	-
	<b>BM ALAT PENGONJIN</b>	442.882.000,00	-	-	442.882.000,00	-	442.882.000,00	-
	(1) PT Megah Green Pratama	308.025.000,00	-	-	308.025.000,00	-	308.025.000,00	-
	(2) CV Ota Cahaya Teknik	133.877.000,00	-	-	133.877.000,00	-	133.877.000,00	-
	<b>BM ALAT PENYIMPAN PERLENGKAPAN KANTOR</b>	123.830.000,00	-	-	123.830.000,00	-	123.830.000,00	-
	(1) PT Delta Sari Perkasa	18.800.000,00	-	-	18.800.000,00	-	18.800.000,00	-
	(2) CV Eka Perti	114.930.000,00	-	-	114.930.000,00	-	114.930.000,00	-
	<b>BELANJA MODAL MESEK</b>	301.483.800,00	-	-	301.483.800,00	-	301.483.800,00	-
	(1) CV Eka Perti	229.868.800,00	-	-	229.868.800,00	-	229.868.800,00	-
	(2) CV Mita Pratama Teknik	71.614.999,00	-	-	71.614.999,00	-	71.614.999,00	-

NO	KLASIFIKASI UTANG	SALDO AWAL	KORSESI TAMBAH	KORSESI KURANG	SALDO AWAL ETLN KORSKOR	MUTASI TAMBAH	MUTASI KURANG	SALDO AKHIR
	<b>BM ALAT ROENTGEN UMUM</b>	<b>78.400.000,00</b>	-	-	<b>78.400.000,00</b>	-	<b>78.400.000,00</b>	-
	(1) PT Bak Utama Abadi	3.900.000,00			3.900.000,00		3.900.000,00	
	(2) PT Cahaya Bumi Cemerlang	14.300.000,00			14.300.000,00		14.300.000,00	
	(3) PT Medis Aul RA	18.075.000,00			18.075.000,00		18.075.000,00	
	(4) PT Rajawali Nusantara	6.100.000,00			6.100.000,00		6.100.000,00	
	(5) PT Rangan Anugerah Harapan	26.020.000,00			26.020.000,00		26.020.000,00	
	<b>BM ALAS KEMO &amp; PERALAT KARDIOLANJAM</b>	<b>78.300.827,00</b>	-	-	<b>78.300.827,00</b>	-	<b>78.300.827,00</b>	-
	(1) PT Waskahat Prima Inti	78.300.827,00			78.300.827,00		78.300.827,00	
	<b>BM ALAT RUMAH TANGGA LAINNYA</b>	<b>13.500.000,00</b>	-	-	<b>13.500.000,00</b>	-	<b>13.500.000,00</b>	-
	(1) PT Anugerah Yakin Utama	13.500.000,00			13.500.000,00		13.500.000,00	
	(2) PT Bintang Anugerah Cahaya Abadi							
	<b>BM ALAT RADOTERAPI</b>	<b>182.500.000,00</b>	-	-	<b>182.500.000,00</b>	-	<b>182.500.000,00</b>	-
	(1) PT Seandic Med Prima	182.500.000,00			182.500.000,00		182.500.000,00	
	<b>BM ALAT ROENTGEN NUKLIR</b>	<b>778.300.000,00</b>	-	-	<b>778.300.000,00</b>	-	<b>778.300.000,00</b>	-
	(1) PT Surya Husada Jaya	778.300.000,00			778.300.000,00		778.300.000,00	
	<b>BM PERALATAN PERSONAL KOMPUTER</b>	<b>4.198.000,00</b>	-	-	<b>4.198.000,00</b>	-	<b>4.198.000,00</b>	-
	(1) PT Prima Rancang Sakti	4.198.000,00			4.198.000,00		4.198.000,00	
	<b>BM PERSONAL KOMPUTER</b>	<b>760.500.000,00</b>	-	-	<b>760.500.000,00</b>	-	<b>760.500.000,00</b>	-
	(1) PT Prima Rancang Sakti	760.500.000,00			760.500.000,00		760.500.000,00	
	<b>BM KOMPUTER UNIT LAINNYA</b>	<b>18.788.000,00</b>	-	-	<b>18.788.000,00</b>	-	<b>18.788.000,00</b>	-
	(1) PT Prima Rancang Sakti	18.788.000,00			18.788.000,00		18.788.000,00	
	<b>BM PERALATAN KOMPUTER LAINNYA</b>	<b>88.348.000,00</b>	-	-	<b>88.348.000,00</b>	-	<b>88.348.000,00</b>	-
	(1) PT Prima Rancang Sakti	88.348.000,00			88.348.000,00		88.348.000,00	
	<b>BM SOFTWARE</b>	<b>88.960.525,00</b>	-	-	<b>88.960.525,00</b>	-	<b>88.960.525,00</b>	-
	(1) PT Omega City Semesta	88.960.525,00			88.960.525,00		88.960.525,00	

NO	KLASIFIKASI UTANG	SALDO AWAL	KOREKSI TAMBAH	KOREKSI KURANG	SALDO AWAL BTLH KOREKSI	MUTASI TAMBAH	MUTASI KURANG	SALDO AKHIR
	<b>SEM BANGUNAN REPERATAAN</b>	<b>1.648.246.876,00</b>			<b>1.648.246.876,00</b>		<b>1.648.246.876,00</b>	
	(1) CV Wira Pratama Teknik	781.213.339,00			781.213.339,00		781.213.339,00	
	(2) CV Karya Mertha	166.212.400,00			166.212.400,00		166.212.400,00	
	(3) CV Sina Swara Utama	69.820.937,00			69.820.937,00		69.820.937,00	
2)	<b>PENDAPATAN DITERIMA DIMANA</b>	<b>106.816.846,17</b>	<b>1.747.487,64</b>		<b>110.864.333,81</b>	<b>197.400.000,00</b>	<b>217.868.276,18</b>	<b>66.366.462,63</b>
	- PT Bank Pembangunan Daerah Sab	17.547.862,70			17.547.862,70		10.016.620,26	27.321.472,36
	- PT Bank Negara Indonesia	6.894.526,51			6.894.526,51		6.894.526,52	0,01
	- PT Bank Rakyat Indonesia (Peransi) Tbk	54.844,81			54.844,81		54.844,81	0,00
	- PT Bank Mandiri	54.744,59			54.744,59		54.744,59	0,01
	- PT Bank Pembangunan Daerah Sab (BPD)	7.473.003,94			7.473.003,94		1.719.177,79	6.753.826,15
	- CV Cotabek Indonesia	-			-		-	-
	- PT Mesta Indonesia	6.774.127,31			6.774.127,31		6.774.127,31	0,00
	- KADPA Tambak Sari Husada (20/215 m2)	26.771.117,17			26.771.117,17		26.771.117,17	0,01
	- KADPA Tambak Sari Husada (20 m2)	183.060,11			183.060,11		183.060,11	0,00
	- KADPA Tambak Sari Husada (20 m2)	-			-	66.000.000,00	64.730.272,48	269.727,52
	- KADPA Tambak Sari Husada (20 m2)	11.482.268,69			11.482.268,69	17.200.000,00	17.219.622,18	11.466.646,51
	- PT Promora Nusantara	490.930,23	1.747.487,64		2.238.417,87		2.238.417,87	-
	- PT Bank Mandiri	-			-	18.000.000,00	8.813.816,89	9.186.183,21
	- CV Cotabek Indonesia (JC Medical & Logistik)	-			-	45.000.000,00	45.000.752,24	407.267,76
	- PT Bank Rakyat Indonesia (Peransi) Tbk	-			-	10.000.000,00	9.890.710,36	109.289,64
	- Tiga Pabrik Coffee	-			-	37.000.000,00	13.816.288,65	23.183.711,35
	- PT Promora Nusantara	-			-	4.700.000,00	2.471.062,14	2.228.937,87
	<b>TOTAL</b>	<b>64.434.297.022,27</b>	<b>3.696.987,64</b>		<b>64.437.997.872,14</b>	<b>26.826.543.630,67</b>	<b>44.327.263.432,69</b>	<b>38.738.187.671,76</b>