

LAPORAN KEUANGAN SEMESTER I

UAKPA-023.18.0500.677631.KD PER 30 JUNI 2023



LAPORAN KEUANGAN

SEMESTER I

Periode 30 Juni 2023

Politeknik Negeri Madura

**KEMENTERIAN PENDIDIKAN, KEBUDAYAAN, RISET DAN
TEKNOLOGI**

POLITEKNIK NEGERI MADURA

Jalan Raya Camplong KM 4, Taddan, Camplong, Sampang 69281
Madura, Jawa Timur



KATA PENGANTAR

Sebagaimana diamanatkan Undang-Undang Nomor 17 Tahun 2003 tentang Keuangan Negara bahwa Menteri/Pimpinan Lembaga sebagai Pengguna Anggaran/Barang mempunyai tugas antara lain menyusun dan menyampaikan laporan keuangan Kementerian/Lembaga yang dipimpinnya. Politeknik Negeri Madura adalah salah satu entitas akuntansi di bawah Kementerian Pendidikan, Kebudayaan, Riset dan Teknologi yang berkewajiban menyelenggarakan akuntansi dan laporan pertanggung jawaban atas pelaksanaan Anggaran Pendapatan dan Belanja Negara. Salah satu pelaksanaannya adalah dengan menyusun laporan keuangan berupa Laporan Realisasi Anggaran, Neraca, Laporan Operasi, Laporan Perubahan Ekuitas, dan Catatan atas Laporan Keuangan.

Penyusunan Laporan Keuangan mengacu pada Peraturan Pemerintah Nomor 71 Tahun 2010 tentang Standar Akuntansi Pemerintah dan kaidah-kaidah pengelolaan keuangan yang sehat dalam Pemerintahan. Laporan Keuangan ini telah disusun dan disajikan dengan basis akrual sehingga akan mampu menyajikan informasi keuangan yang transparan, akurat dan akuntabel.

Laporan keuangan ini diharapkan dapat memberikan informasi yang berguna kepada para pengguna laporan khususnya sebagai sarana untuk meningkatkan akuntabilitas/pertanggungjawaban dan transparansi pengelolaan keuangan negara pada Politeknik Negeri Madura. Disamping itu, laporan keuangan ini juga dimaksudkan untuk memberikan informasi kepada manajemen dalam pengambilan keputusan dalam usaha untuk mewujudkan tata kelola pemerintahan yang baik (good governance)



Sampang,

Kuasa Pengguna Anggaran

Politeknik Negeri Madura

Laily Ulfiyah., M.T.

NIP. 198608062014042002



DAFTAR ISI

DAFTAR ISI.....iii

DAFTAR TABEL.....vi

DAFTAR GRAFIKix

DAFTAR GAMBAR.....x

DAFTAR LAMPIRAN.....xi

PERNYATAAN TANGGUNG JAWAB.....xiii

PERNYATAAN TELAH DIREVIU.....xiv

RINGKASAN LAPORAN KEUANGAN 1

 I. LAPORAN REALISASI ANGGARAN..... 1

 II. NERACA..... 1

 III. LAPORAN OPERASIONAL 2

 IV. LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS 2

 V. CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN 2

I. LAPORAN REALISASI ANGGARAN 3

II. NERACA..... 4

III. LAPORAN OPERASIONAL..... 5

VI. LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS 6

V. CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN 7

A. PENJELASAN UMUM 7

 A.1. DASAR HUKUM..... 7

 A.2. Kebijakan Teknis Politeknik Negeri Madura..... 10

 A.3. Pendekatan Penyusunan Laporan Keuangan 18

 A.4. Basis Akuntansi..... 19

 A.5. Dasar Pengukuran 19

 A.6. Kebijakan Akuntansi..... 19



B. PENJELASAN ATAS POS-POS LAPORAN REALISASI ANGGARAN.....	31
B.1. Pendapatan.....	31
B.2. Belanja.....	34
B.3. Belanja Pegawai.....	36
B.4. Belanja Barang.....	38
B.5. Belanja Modal Tanah.....	41
B.6. Belanja Modal Peralatan dan Mesin.....	41
C. PENJELASAN ATAS POS-POS NERACA	42
C.1. Aset lancar	42
C.1.1. Kas Lainnya di Bendahara Pengeluaran.....	43
C.1.2. Piutang Bukan Pajak.....	43
C.1.3. Persediaan.....	44
C.2. Aset Tetap.....	45
C.2.1 Tanah.....	45
C.2.1 Peralatan dan Mesin.....	47
C.2.3 Gedung dan Bangunan	48
C.2.4 Jalan, Irigasi dan Jaringan	49
C.2.5 Aset Tetap Lainnya.....	50
C.2.6 Konstruksi Dalam Pengerjaan (KDP).....	51
C.2.7 Akumulasi Penyusutan Aset Tetap.....	52
C.3 Aset Lainnya.....	52
C.3.1 Aset Tak Berwujud.....	53
C. 4 Kewajiban.....	54
C. 4.1 Kewajiban Jangka Pendek.....	54
C.4.1.1 Utang kepada Pihak Ketiga	54
C.4.1.1 Pendapatan Diterima Dimuka	55
C.5 Ekuitas.....	55



D. PENJELASAN ATAS POS-POS LAPORAN OPERASIONAL.....	56
D.1. Pendapatan Negara Bukan Pajak.....	56
D.2. Beban Pegawai.....	57
D.3. Beban Persediaan.....	58
D.4. Beban Barang dan Jasa.....	59
D.5. Beban Pemeliharaan.....	60
D.6. Beban Perjalanan Dinas.....	60
D.7. Beban Penyusutan dan Amortisasi.....	61
D.8. Surplus (Defisit) dari Kegiatan Non Operasional Lainnya.....	61
E. PENJELASAN ATAS POS-POS LAPORAN OPERASIONAL.....	62
E.1. Ekuitas Awal.....	62
E.2. Surplus (Defisit) LO.....	63
E.3. Koreksi Yang Menambah/Mengurangi Ekuitas Yang Antara Lain Berasal dari Dampak Kumulatif Perubahan Kebijakan Akuntansi/Kesalahan Mendasar.....	63
E.4. Transaksi Antar Entitas.....	63
E.5. Ekuitas Akhir.....	64
F. PENGUNGKAPAN PENTING LAINNYA.....	64
F.1. Alokasi DIPA dan Revisi DIPA.....	64
F.2. Rekening Pemerintah.....	64
F.3. Surat Keputusan Kuasa Pengguna Anggaran.....	65
F.4. Penetapan Basis Akuntansi Akrua.....	65
F.5. Pengungkapan Lainnya.....	68



DAFTAR TABEL

Tabel 1 Laporan Realisasi Anggaran Untuk Periode Yang Berakhir s.d. 30 Juni 2023 dan 30 Juni 2022.....	3
Tabel 2 Neraca Per 30 Juni 2023 dan 30 Juni 2022	4
Tabel 3 Laporan Operasional Per 30 Juni 2023 dan 30 Juni 2022.....	5
Tabel 4 Laporan Perubahan Ekuitas Per 30 Juni 2023 dan 30 Juni 2022.....	6
Tabel 5. Susunan Organisasi Politeknik Negeri Madura	15
Tabel 6. Persentase Penyisihan Piutang Tak Tertagih	23
Tabel 7 Masa Manfaat Aset Tak Berwujud	26
Tabel 8 Penggolongan Masa Manfaat Aset Tak Berwujud	28
Tabel 9. Kriteria Kualitas Piutang	30
Tabel 10. Daftar Isian Pelaksanaan Anggaran (DIPA).....	31
Tabel 11. Realisasi Pendapatan Negara Bukan Pajak Tahun Anggaran 2023	32
Tabel 12. Realisasi pendapatan untuk periode yang berakhir sampai dengan Per 30 Juni 2023 dan 30 Juni 2022	32
Tabel 13. <i>Rincian Anggaran dan Realisasi Belanja</i> 30 Juni 2023	34
Tabel 14. Realisasi belanja untuk periode yang berakhir sampai dengan Per 30 Juni 2023 dan 30 Juni 2022.....	35
Tabel 15. <i>Perbandingan Rincian Belanja Pegawai Per 30 Juni 2023 dan 30 Juni 2022</i>	37
Tabel 16. Realisasi Belanja Barang <i>Per 30 Juni 2023 dan 30 Juni 2022</i>	38
Tabel 17. Realisasi Belanja Barang Operasional Tahun 2023	39
Tabel 18. Realisasi Belanja Barang Non Operasional Tahun 2023.....	39
Tabel 19. Realisasi Belanja Barang Persediaan Konsumsi Tahun 2023	40
Tabel 20. Realisasi Belanja Jasa Tahun 2023.....	40
Tabel 21. Realisasi Belanja Pemeliharaan Tahun 2023	41
Tabel 22. Realisasi Belanja Perjalanan Dinas Tahun 2023	41

Tabel 23 Realisasi Belanja Modal Peralatan dan Mesin Per 30 Juni 2023 dan 30 Juni 2022.....	41
Tabel 24. Realisasi belanja modal peralatan dan mesin untuk periode yang berakhir sampai dengan 30 Juni 2023	42
Tabel 25 Rincian Aset Lancar Per 30 Juni 2023 dan 30 Juni 2022	43
Tabel 26 Rincian <i>Persediaan</i> Per 30 Juni 2023 dan 30 Juni 2022	44
Tabel 27 Rincian Aset Tetap Per 30 Juni 2023 dan 30 Juni 2022.....	45
Tabel 28 Rincian Tanah	46
Tabel 29 Rincian Tanah Per 30 Juni 2023 dan 30 Juni 2022.....	47
Tabel 30. Mutasi Nilai Peralatan dan Mesin Tahun 2023	47
Tabel 31. Mutasi Nilai Gedung dan Bangunan Tahun 2023.....	48
Tabel 32. Rincian Gedung dan Bangunan Per 30 Juni 2023 dan 30 Juni 2022	49
Tabel 33. Mutasi Nilai Jalan, Irigasi, dan Jaringan Tahun 2023	49
Tabel 34. Rincian Jalan, Irigasi dan Jaringan Per 30 Juni 2023 dan 30 Juni 2022	50
Tabel 35. Mutasi Nilai Aset Tetap Lainnya Tahun 2023.....	50
Tabel 36. Rincian Aset Tetap Lainnya per Per 30 Juni 2023 dan 30 Juni 2022.....	51
Tabel 37. Mutasi Nilai KDP Tahun 2023.....	51
Tabel 38. Rincian Konstruksi Dalam Pengerjaan Per 30 Juni 2023 dan 30 Juni 2022	51
Tabel 39. Rincian Nilai Akumulasi Penyusutan Tahun 2023	52
Tabel 40. Rincian aset lainnya Per 30 Juni 2023 dan 30 Juni 2022	52
Tabel 41. Rincian Aset Tak Berwujud per 30 Juni 2023.....	53
Tabel 42 Rincian Aset Tak berwujud.....	54
Tabel 43. Rincian Utang kepada Pihak Ketiga per 3 Juni 2023.....	54
Tabel 44. Pendapatan Diterima Dimuka Per 30 Juni 2023 dan 30 Juni 2022.....	55
Tabel 45. Rincian Ekuitas Per 30 Juni 2023 dan 30 Juni 2022.....	56
Tabel 46. Rincian Pendapatan Negara Bukan Pajak Per 30 Juni 2023 dan 30 Juni 2022.....	56
Tabel 47. Rincian Beban Pegawai Per 30 Juni 2023 dan 30 Juni 2022	58



Tabel 48. Rincian Beban Persediaan Per 30 Juni 2023 dan 30 Juni 2022.....	59
Tabel 49. Rincian Beban Barang dan Jasa Per 30 Juni 2023 dan 30 Juni 2022.....	59
Tabel 50. Rincian Beban Pemeliharaan Per 30 Juni 2023 dan 30 Juni 2022	60
Tabel 51. Rincian Beban Perjalanan Dinas Per 30 Juni 2023 dan 30 Juni 2022.....	60
Tabel 52. Rincian Beban Penyusutan dan Amortisasi	61
Tabel 53 Rincian Kegiatan Non Operasional Per 30 Juni 2023 dan 30 Juni 2022	62
Tabel 54. Rincian Transaksi Antar Entitas Per 30 Juni 2023 dan 30 Juni 2022.....	64
Tabel 55. Daftar Rekening Pemerintah Tahun 2023.....	65



DAFTAR GRAFIK

Grafik 1. Komposisi Anggaran dan Realisasi Belanja untuk periode yang berakhir sampai dengan 30 Juni 2023 35



DAFTAR GAMBAR

Gambar 1. Struktur Organisasi Politeknik Negeri Madura 14

DAFTAR LAMPIRAN

A. Berita Acara Rekonsiliasi SAKTI dengan SPAN

B. Laporan Realisasi Anggaran

a. LRA Menurut MONSAKTI

- Laporan Realisasi Anggaran Pendapatan s.d 30 Juni 2023
- Laporan Realisasi Anggaran Belanja s.d 30 Juni 2023
- Laporan Realisasi Anggaran Belanja Menurut Sumber Dana Per jenis Belanja s.d 30 Juni 2023
- Laporan Realisasi Anggaran Menurut program dan kegiatan s.d 30 Juni 2023

b. Dokumen DIPA Revisi Ke-3 TA. 2023 (Revisi Terakhir)

C. Neraca

- Neraca Per 30 Juni 2023
- Neraca Percobaan Akrua Per 30 Juni 2023

D. Laporan Operasional

- Laporan Operasional s.d. 30 Juni 2023

E. Laporan Perubahan Ekuitas

- Laporan Perubahan Ekuitas 30 Juni 2023

F. Lampiran-lampiran sebagai pendukung CaLK

1. Kas di Bendahara Pengeluaran

- a. Rekonsiliasi Rekening, Kas Tunai dan Saldo Neraca
- b. LPJ Bendahara Pengeluaran 30 Juni 2023
- c. Copy Rekening Koran BPG 036 POLTERA per 30 Juni 2023

2. Kas di Bendahara Penerimaan

- a. LPJ Bendahara Penerimaan 30 Juni 2023
- b. Copy Rekening Koran BPN 036 POLTERA per 30 Juni 2023

3. Kas Lainnya dan Setara Kas

- Copy Rekening Koran RPL 036 PS POLTERA per 30 Juni 2023

4. Persediaan

- a. Berita Acara Stock Opname Persediaan



5. SIMAK-BMN
 - a. Lampiran A1 Intrakomptabel, Ekstrakomptabel dan Gabungan
 - b. Neraca Sakti Modul Aset Tetap per 30 Juni 2023
 - c. catatan Ringkas barang Milik Negera (CR-BMN)
6. Memo Penyesuaian
7. Kertas Kerja Telaah Laporan Keuangan



PERNYATAAN TANGGUNG JAWAB

Laporan Keuangan Tahunan UAKPA 023.18.0500.677631.KD Politeknik Negeri Madura Tahun Anggaran 2023 terdiri dari: (1) Laporan Realisasi Anggaran, (2) Neraca, (3) Laporan Operasional, (4) Laporan Perubahan Ekuitas dan (5) Catatan atas Laporan Keuangan periode 30 Juni 2023 sebagaimana terlampir, adalah merupakan tanggung jawab kami.

Laporan keuangan tersebut telah disusun berdasarkan sistem pengendalian intern yang memadai dan isinya telah menyajikan informasi pelaksanaan anggaran dan posisi keuangan secara layak sesuai dengan Standar Akuntansi Pemerintah.

Sampang,

Kuasa Pengguna Anggaran

Politeknik Negeri Madura



Laily Ulfiyah., M.T.

NIP. 198608062014042002

PERNYATAAN TELAH DIREVIU

Kami telah mereviu Laporan Keuangan UAKPA 023.18.0500.677631.KD Per 30 Juni 2023 berupa Laporan Realisasi Anggaran, Neraca, Laporan Operasional dan Laporan Perubahan Ekuitas serta Catatan atas Laporan Keuangan untuk periode yang berakhir pada tanggal tersebut. Semua informasi yang dimuat dalam laporan keuangan ini merupakan penyajian dari manajemen Politeknik Negeri Madura.

Reviu bertujuan untuk memberikan keyakinan terbatas mengenai akurasi, keandalan dan keabsahan informasi serta kesesuaian pengakuan, pengukuran dan pelaporan transaksi dengan Standar Akuntansi Pemerintahan (SAP). Reviu mempunyai ruang lingkup yang jauh lebih sempit dibandingkan dengan lingkup audit yang bertujuan untuk menyatakan pendapat atas laporan keuangan ini secara keseluruhan. Oleh karena itu, kami tidak memberi pendapat semacam itu.

Berdasarkan reviu kami, tidak terdapat perbedaan yang menjadikan kami yakin bahwa laporan keuangan ini yang kami sebutkan di atas tidak disajikan sesuai dengan perundang-undangan tentang keuangan dan peraturan perundang-undangan lain yang terkait.

Sampang,

Ketua Satuan Pengawasan

Politeknik Negeri Madura



Annafiyah, S.Si., M.T.

Nip.198709072019032011

RINGKASAN LAPORAN KEUANGAN

Laporan Keuangan Tahunan UAKPA 023.18.0500.677631.KD Politeknik Negeri Madura Tahun Anggaran 2023 ini telah disusun dan disajikan sesuai dengan Peraturan Pemerintah Nomor 71 Tahun 2010 tentang Standar Akuntansi Pemerintahan (SAP) dan berdasarkan kaidah-kaidah pengelolaan keuangan yang sehat di lingkungan pemerintahan serta Peraturan Menteri Keuangan Republik Indonesia Nomor 222/PMK.05/2016 tentang Pedoman Penyusunan dan Penyampaian Laporan Keuangan Kementerian Negara/Lembaga. Laporan Keuangan Tahunan Audited UAKPA 023.18.0500.677631.KD Tahun Anggaran 2023 ini meliputi:

I. LAPORAN REALISASI ANGGARAN

Laporan Realisasi Anggaran menggambarkan perbandingan antara anggaran dengan realisasinya yang mencakup unsur-unsur pendapatan dan belanja selama periode 01 Januari 2023 sampai dengan 30 Juni 2023.

Realisasi Pendapatan Negara pada 30 Juni 2023 adalah berupa Pendapatan Negara Bukan Pajak sebesar Rp2.940.420.698,- atau mencapai 46% dari estimasi Pendapatan-LRA sebesar Rp6.386.500.000,-.

II. NERACA

Neraca menggambarkan posisi keuangan entitas mengenai Aset, Kewajiban, dan Ekuitas pada tanggal 30 Juni 2023.

Nilai Aset per 30 Juni 2023 dicatat dan disajikan adalah sebesar Rp.210.150.397.391 yang terdiri dari:

Aset Lancar sebesar	Rp	431.663.651
Aset Tetap sebesar	Rp	209.668.851.740
Aset Lainnya	Rp	49.882.000

Jumlah Kewajiban per 30 Juni 2023 adalah sebesar Rp1.719.695.973. meliputi Kewajiban Jangka Pendek antara lain:

Utang kepada Pihak Ketiga	Rp	416.294.306
Pendapatan Diterima Dimuka	Rp	1.133.401.667
Uang Muka dari KPPN	Rp	170.000.000

Sementara itu jumlah Ekuitas per 30 Juni 2023 adalah sebesar Rp208.430.701.418

III. LAPORAN OPERASIONAL

Laporan Operasional menyajikan berbagai unsur Pendapatan-LO, Beban, Surplus/Defisit dari Kegiatan Operasional, Surplus/Defisit dari Kegiatan Non operasional, Surplus/Defisit Sebelum Pos luar Biasa, Pos Luar Biasa dan Surplus/Defisit-LO yang diperlukan untuk penyajian yang wajar.

Pendapatan LO untuk periode sampai dengan 30 Juni 2023 adalah sebesar Rp2.725.180.833 sedangkan jumlah beban dari kegiatan operasional adalah sebesar Rp13.574.305.656. sehingga terdapat Defisit dari Kegiatan Operasional sebesar Rp(10.849.124.823), Surplus Kegiatan Non Operasional dan Pos Luar Biasa masing-masing sebesar Rp18.595.698 dan Rp0 sehingga entitas mengalami Defisit-LO sebesar Rp(10.830.529.125).

IV. LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS

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

Ekuitas Awal Politeknik Negeri Madura tanggal 1 Januari 2023 adalah sebesar Rp214.201.627.633,- dikurangi Defisit-LO sebesar (Rp10.830.529.125,-) dan koreksi-koreksi senilai (Rp 17.290.000),- ditambah Transaksi Antar Entitas sebesar Rp5.076.892.910,- sehingga Ekuitas entitas pada tanggal 30 Juni 2023 adalah senilai Rp208.430.701.418,-.

V. CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

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

Dalam penyajian Laporan Realisasi Anggaran untuk yang berakhir pada tanggal 30 Juni 2023, disusun dan disajikan berdasarkan basis kas. Sedangkan Neraca, Laporan Operasional dan Laporan Perubahan Ekuitas untuk Tahun 2023 disusun dan disajikan berdasarkan basis akrual.

I. LAPORAN REALISASI ANGGARAN

POLITEKNIK NEGERI MADURA
LAPORAN REALISASI ANGGARAN TAHUNAN

Untuk periode yang berakhir s.d. 30 Juni 2023 dan 30 Juni 2022

Tabel 1 Laporan Realisasi Anggaran Tahunan Untuk Periode Yang Berakhir s.d. 30 Juni 2023 dan 30 Juni 2022

(dalam rupiah)

URAIAN	CATATAN	30 Juni 2023		%	30 Juni 2022		%
		ANGGARAN	REALISASI		ANGGARAN	REALISASI	
PENDAPATAN	B.1						
Penerimaan Negara Bukan Pajak	B.1.1	6.386.500.000	2.940.420.698	46	4.122.500.000	3.010.122.647	73
JUMLAH PENDAPATAN		6.386.500.000	2.940.420.698	46	4.122.500.000	3.010.122.647	73
BELANJA	B.2.						
Belanja Pegawai	B.2.1	6.972.487.000	4.023.676.754	58	5.853.281.000	2.795.020.901	48
Belanja Barang	B.2.2	13.457.942.000	3.894.196.854	29	12.409.133.000	3.848.106.080	31
Belanja Modal	B.2.3	1.100.000.000	99.440.000	9	1.650.000.000	-	0
Belanja Bantuan Sosial	B.2.4	-	-	-	-	-	-
JUMLAH BELANJA		21.530.429.000	8.017.313.608	37	19.912.414.000	6.643.126.981	33

II. NERACA

POLITEKNIK NEGERI MADURA
NERACA TAHUNAN

PER 30 Juni 2023 dan 30 Juni 2022

Tabel 2 Neraca Per 30 Juni 2023 dan 30 Juni 2022

(dalam rupiah)

URAIAN	CATATAN	30 Juni 2023	30 Juni 2022
ASET			
ASET LANCAR	C.1		
Kas di Bendahara Pengeluaran	C.1.1	170.000.000	-
Kas Lainnya dan Setara Kas	C.1.2	4.800.000	11.358.000
Persediaan	C.1.5	256.863.651	360.477.871
Jumlah Aset Lancar		431.663.651	371.835.871
ASET TETAP	C.2		
Tanah	C.2.1	59.086.093.700	59.086.093.700
Peralatan dan Mesin	C.2.2	78.079.084.597	77.979.644.597
Gedung dan Bangunan	C.2.3	121.899.845.690	121.918.045.690
Jalan, Irigasi dan Jaringan	C.2.4	531.123.164	531.123.164
Aset Tetap Lainnya	C.2.5	1.726.243.533	1.726.243.533
Konstruksi Dalam Pengerjaan	C.2.6	856.680.500	856.680.500
Akumulasi Penyusutan	C.2.7	(52.510.219.444)	(47.369.805.922)
Jumlah Aset Tetap		209.668.851.740	214.728.025.262
ASET LAINNYA	C.3		
Aset Tak Berwujud	C.3.1	49.882.000	49.882.000
Jumlah Aset Lainnya		49.882.000	49.882.000
JUMLAH ASET		210.150.397.391	215.149.743.133
KEWAJIBAN	C.4		
KEWAJIBAN JANGKA PENDEK	C.4.1		
Utang kepada Pihak Ketiga	C.4.1.1	416.294.306	11.358.000
Pendapatan Diterima Dimuka	C.4.1.2	1.133.401.667	936.757.500
Uang Muka dari KPPN	C.4.1.3	170.000.000	
Jumlah Kewajiban Jangka Pendek		1.719.695.973	948.115.500
JUMLAH KEWAJIBAN		1.719.695.973	948.115.500
EKUITAS	C.5		
Ekuitas	C.5.1	208.430.701.418	214.201.627.633
JUMLAH EKUITAS		208.430.701.418	214.201.627.633
JUMLAH KEWAJIBAN DAN EKUITAS		210.150.397.391	215.149.743.133

III. LAPORAN OPERASIONAL

**POLITEKNIK NEGERI MADURA
LAPORAN OPERASIONAL TAHUNAN**

Untuk periode yang berakhir s.d. 30 Juni 2023 dan 30 Juni 2022

Tabel 3 Laporan Operasional per 30 Juni 2023 dan 30 juni 2022

(dalam rupiah)

URAIAN	CATATAN	30 Juni 2023	30 Juni 2022
KEGIATAN OPERASIONAL	D.1		
PENDAPATAN	D.1.1		
Penerimaan Negara Bukan Pajak	D.1.1.1	2.725.180.833	2.595.515.000
JUMLAH PENDAPATAN		2.725.180.833	2.595.515.000
BEBAN	D.1.2		
Beban Pegawai	D.1.2.1	4.359.072.060	3.356.244.973
Beban Persediaan	D.1.2.2	82.773.438	174.992.054
Beban Barang dan Jasa	D.1.2.3	3.056.507.167	3.388.368.065
Beban Pemeliharaan	D.1.2.4	227.888.882	815.127.726
Beban Perjalanan Dinas	D.1.2.5	706.740.587	437.414.154
Beban Barang untuk Diserahkan kepada	D.1.2.6	-	-
Beban Bantuan Sosial	D.1.2.7	-	-
Beban Penyusutan dan Amortisasi	D.1.2.8	5.141.323.522	4.528.242.463
Beban Penyisihan Piutang Tak Tertagih	D.1.2.9	-	238.732
JUMLAH BEBAN		13.574.305.656	12.700.628.167
SURPLUS (DEFISIT) DARI KEGIATAN OPERASIONAL		(10.849.124.823)	(10.105.113.167)
KEGIATAN OPERASIONAL	D.2		
Surplus/Defisit Pelepasan Aset Nonlanca	D.2.1	18.595.698	95.662.647
Surplus/Defisit Penyelesaian Kewajiban Jangka Panjang	D.2.2	-	-
Surplus/Defisit dari Kegiatan Non Operasional Lainnya	D.2.3		-
SURPLUS /DEFISIT DARI KEGIATAN NON OPERASIONAL		18.595.698	95.662.647
SURPLUS/DEFISIT SEBELUM POS LUAR BIASA		(10.830.529.125)	(10.009.450.520)
POS LUAR BIASA	D.3		
SURPLUS/DEFISIT LO		(10.830.529.125)	(10.009.450.520)

VI. LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS

POLITEKNIK NEGERI MADURA
LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS TAHUNAN
Untuk periode yang berakhir s.d. 30 Juni 2023 dan 30 Juni 2022

Tabel 4 Laporan Perubahan Ekuitas per 30 Juni 2023 dan 30 Juni 2022

(dalam rupiah)

URAIAN	Cat.	JUMLAH	
		30 Juni 2023	30 Juni 2022
EKUITAS AWAL	E.1	214.201.627.633	181.802.286.102
SURPLUS/DEFISIT - LO	E.2	(10.830.529.125)	(10.009.211.788)
DAMPAK KUMULATIF PERUBAHAN KEBIJAKAN AKUNTANSI/ KESALAHAN MENDASAR	E.3	-	-
KOREKSI YANG MENAMBAH/MENGURANGI EKUITAS	E.4	(17.290.000)	(47.507.681)
Penyesuaian Nilai Aset	E.4.1	-	-
Koreksi Nilai Persediaan	E.4.2	-	-
Selisih Revaluasi Aset Tetap	E.4.3	-	-
Koreksi Nilai Aset Tetap Non Revaluasi	E.4.4	(17.290.000)	-
Koreksi Lain-lain	E.4.5	-	(47.507.681)
TRANSAKSI ANTAR ENTITAS	E.5	5.076.892.910	3.633.004.334
KENAIKAN/PENURUNAN EKUITAS		(5.770.926.215)	(6.423.715.135)
EKUITAS AKHIR	E.6	208.430.701.418	175.378.570.967

V. CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

A. PENJELASAN UMUM

Laporan Keuangan Tahunan UAKPA 023.18.0500.677631.KD Tahun Anggaran 2022 ini kami sajikan secara lengkap sebagai salah satu wujud transparansi dan akuntabilitas, sebagaimana diamanatkan dalam tata kelola yang baik (good governance). Sedangkan tujuan Catatan atas Laporan Keuangan adalah menyajikan informasi penjelasan akun-akun Laporan Keuangan dalam rangka pengungkapan yang memadai.

A.1. DASAR HUKUM

- 1) Undang-Undang Nomor 17 Tahun 2003 Tentang Keuangan Negara;
- 2) Undang-Undang Nomor 1 Tahun 2004 Tentang Perbendaharaan Negara;
- 3) Undang-Undang Nomor 15 Tahun 2004 Tentang Pemeriksaan Pengelolaan dan Tanggung Jawab Keuangan Negara;
- 4) Undang-Undang Nomor 6 Tahun 2021 tentang Anggaran Pendapatan dan Belanja Negara Tahun Anggaran 2023;
- 5) Peraturan Pemerintah Nomor 8 Tahun 2006 tentang Pelaporan Keuangan dan Kinerja Instansi Pemerintah;
- 6) Peraturan Pemerintah Nomor 71 Tahun 2010 tentang Standar Akuntansi Pemerintahan;
- 7) Peraturan Pemerintah Nomor 45 Tahun 2013 tentang Tata Cara Pelaksanaan Anggaran Pendapatan dan Belanja Negara;
- 8) Peraturan Pemerintah Nomor 28 Tahun 2020 tentang Perubahan atas Peraturan Pemerintah Nomor 27 Tahun 2014 tentang Pengelolaan Barang Milik Negara/Daerah;
- 9) Peraturan Presiden Republik Indonesia Nomor 62 Tahun 2021 tentang Kementerian Pendidikan, Kebudayaan, Riset, dan Teknologi;
- 10) Peraturan Menteri Keuangan Republik Indonesia Nomor 29/PMK.06/2010 tentang Penggolongan dan Kodifikasi Barang Milik Negara;
- 11) Peraturan Menteri Keuangan Nomor 233/PMK.05/2011 tentang Perubahan atas Peraturan Menteri Keuangan Nomor 171/PMK.05/2007 tentang Sistem Akuntansi dan Pelaporan Keuangan Pemerintah Pusat;

- 12) Peraturan Menteri Keuangan No. 230/PMK.05/2011 tentang Sistem Akuntansi Hibah;
- 13) Peraturan Menteri Keuangan No.01/PMK.06/2013 tentang Penyusutan Barang Milik Negara Berupa Aset Tetap Pada Entitas Pemerintah Pusat;
- 14) Peraturan Menteri Keuangan Republik Indonesia Nomor 213/PMK.05/2013 Tentang Sistem Akuntansi dan Pelaporan Keuangan Pemerintah Pusat;
- 15) Peraturan Menteri Keuangan Republik Indonesia Nomor 214/PMK.05/2013 Tentang Bagan Akun Standar;
- 16) Peraturan Menteri Keuangan Republik Indonesia Nomor 215/PMK.05/2013 Tentang Jurnal Akuntansi Pemerintah Pada Pemerintah Pusat;
- 17) Peraturan Menteri Keuangan 90/PMK.06/2014 tentang Perubahan atas Peraturan Menteri Keuangan Nomor 1/PMK.06/2013 tentang Penyusutan Barang Milik Negara berupa Aset Tetap pada Entitas Pemerintah Pusat;
- 18) Peraturan Menteri Keuangan Republik Indonesia Nomor 270/PMK.05/2014 Tentang Penerapan Standar Akuntansi Pemerintahan Berbasis Akrual Pada Pemerintah Pusat;
- 19) Peraturan Menteri Keuangan Nomor 181/PMK.06/2016 tentang Penatausahaan barang Milik Negara;
- 20) Peraturan Menteri Keuangan Nomor Per-222/PMK.05/2016 tentang Pedoman Penyusunan dan Penyampaian Laporan Keuangan Kementerian Negara/Lembaga;
- 21) Peraturan Menteri Keuangan Republik Indonesia Nomor 69/PMK.06/2016 tentang Tata Cara Rekonsiliasi Barang Milik Negara Dalam Rangka Penyusunan Laporan Keuangan Pemerintah Pusat;
- 22) Peraturan Menteri Keuangan No. 220/PMK.05/2017 tentang Sistem Akuntansi dan Pelaporan Keuangan Badan Layanan Umum;
- 23) Peraturan Menteri Keuangan Republik Indonesia Nomor 225/PMK.05/2019 Tentang Kebijakan Akuntansi Pemerintah Pusat;
- 24) Peraturan Menteri Keuangan Nomor 43/PMK.05/2020 tentang Mekanisme Pelaksanaan Anggaran Belanja atas

- Beban Anggaran Pendapatan dan Belanja Negara Dalam Penanganan Pandemi *Corona Virus Disease* 2019;
- 25) Peraturan Menteri Keuangan Nomor 171/PMK.05/2021 tentang Pelaksanaan Sistem SAKTI;
 - 26) Peraturan Menteri Keuangan Nomor 22/PMK.05/2022 tentang Kebijakan Akuntansi Pemerintah Pusat;
 - 27) Pernyataan Standar Akuntansi Pemerintahan No. 13 Tahun 2015 tentang Penyajian Laporan Keuangan Satuan Kerja Badan Layanan Umum;
 - 28) Peraturan Menteri Pendidikan Nasional Nomor 16/2008 tentang Sistem Akuntansi dan Pelaporan Keuangan di lingkungan Depdiknas;
 - 29) Peraturan Menteri Pendidikan dan Kebudayaan Nomor 32 Tahun 2019 tentang Pedoman Umum Penyaluran Bantuan Pemerintah di Kementerian Pendidikan dan Kebudayaan sebagaimana telah diubah dengan Peraturan Menteri Pendidikan dan Kebudayaan Nomor 44 Tahun 2020 tentang Perubahan atas Peraturan Menteri Pendidikan dan Kebudayaan Nomor 32 Tahun 2019 tentang Pedoman Umum Penyaluran Bantuan Pemerintah di Kementerian Pendidikan dan Kebudayaan;
 - 30) Peraturan Menteri Pendidikan Nasional Nomor 26 Tahun 2011 tentang Unit Akuntansi dan Pelaporan Keuangan di lingkungan Kemdiknas;
 - 31) Peraturan Menteri Pendidikan dan Kebudayaan Nomor 45 Tahun 2019 tentang Organisasi dan Tata Kerja Kementerian Pendidikan dan Kebudayaan;
 - 32) Peraturan Menteri Pendidikan dan Kebudayaan Nomor 25 Tahun 2020 tentang Standar Satuan Biaya Operasional Pendidikan Tinggi pada PTN di lingkungan Kemendikbud;
 - 33) Peraturan Menteri Pendidikan dan Kebudayaan Nomor 9 Tahun 2020 tentang Perubahan atas Peraturan Menteri Pendidikan dan Kebudayaan Nomor 45 Tahun 2019 tentang Organisasi dan Tata Kerja Kementerian Pendidikan dan Kebudayaan;
 - 34) Keputusan Menteri Pendidikan dan Kebudayaan Nomor 258/M/214 tentang Unit Akuntansi Keuangan dan Unit Akuntansi Barang Milik Negara di Lingkungan Kemendikbud;
 - 35) Keputusan Menteri Keuangan Nomor 53/KMK.06/2012 tentang Penerapan Penyusutan Barang Milik Negara Berupa Aset Tetap pada Entitas Pemerintah Pusat;

- 36) Peraturan Direktur Jenderal Perbendaharaan No. 61/PB/2009 Tentang Penyelesaian Kelebihan Pengembalian Uang Persediaan;
- 37) Peraturan Direktur Jenderal Perbendaharaan Nomor 80 Tahun 2011 tentang Penambahan dan Perubahan Akun Pendapatan, Belanja dan Transfer pada Bagan Akun Standar;
- 38) Peraturan Direktur Jenderal Perbendaharaan Nomor PER-42/PB/2012 tentang Penambahan dan Perubahan Akun Non Anggaran dan Neraca pada Bagan Akun Standar.
- 39) Peraturan Direktur Jenderal Kekayaan Negara Nomor Per-07/KN/2009 Tentang Tata Cara Rekonsiliasi Data Barang Milik Negara.
- 40) Keputusan Direktur Jenderal Perbendaharaan Nomor Kep331/PB/2021 tentang Kodifikasi Segmen Akun Pada Bagan Akun Standar;
- 41) Surat Edaran Direktur Jenderal Perbendaharaan Nomor S-369/PB/ 2020 tanggal 27 April 2020 hal Pmutakhiran Akun Dalam Rangka Penanganan Pandemi Corona Virus Disease 2019 (COVID-19);
- 42) Surat Direktur Jenderal Perbendaharaan Kementerian Keuangan Nomor S-54/PB/PB.6/2022 tanggal 29 Desember 2022 hal Jadwal Rekonsiliasi, Penyusunan, dan Penyampaian Laporan Keuangan Kementerian Negara/Lembaga (LKKL) Tahun 2022 (Unaudited);
- 43) Surat Edaran Sekretaris Jenderal nomor 75282/A.A2/KU.03.02/2022 tanggal 28 Desember 2022 hal Kebijakan Akuntansi dan Langkah-langkah Penyusunan Laporan Keuangan Kemendikbudristek Tahun 2022 (unaudited).

A.2. Kebijakan Teknis Politeknik Negeri Madura

Poltera merupakan perguruan tinggi di lingkungan Kementerian Riset, Teknologi, dan Pendidikan Tinggi, yang berkedudukan di Kabupaten Sampang, Provinsi Jawa Timur. Poltera didirikan berdasarkan Peraturan Menteri Pendidikan dan Kebudayaan Nomor 67 Tahun 2012 tentang Pendirian, Organisasi, dan Tata Kerja Politeknik Negeri Madura pada tanggal 29 Oktober 2012 dan diresmikan pada tanggal 11 November 2012.

Pendirian Politeknik Madura awalnya diprakarsai oleh Yayasan Bina Sampang Mandiri (BSM), yang diketuai oleh Ir. Mohammad Syaifurrahman Noer atau yang lebih dikenal

dengan sebutan Cipung, beliau adalah putra dari H. Mohammad Noer (alm) mantan Gubernur Jawa Timur. Hal ini disambut antusias oleh Bupati Sampang (Nurchaya, S.E.) saat itu. Selanjutnya, Yayasan BSM bekerjasama dengan pemerintah Kabupaten Sampang merealisasikan gagasan tersebut, dan sepakat memberi Nama Politeknik Madura (POLTERA).

Prof. Dr. Ir. H. Muhammad Nuh, DEA., Menteri Pendidikan dan Kebudayaan Republik Indonesia memberikan respon yang sangat luar biasa atas permohonan pendirian Politeknik Madura. Pada saat kunjungan ke lokasi kampus Politeknik Madura pada 12 Mei 2012, beliau menyampaikan bahwa politeknik ini langsung akan menjadi Politeknik Negeri Madura (POLTERA). Ini merupakan bukti keseriusan Kementrian Pendidikan dan Kebudayaan RI dalam mengembangkan Politeknik di Madura.

Lambang Politeknik Negeri Madura bermakna dengan membawa jiwa Pancasila dan akhlak mulia, POLTERA bertujuan untuk memenuhi kebutuhan Sumber Daya Manusia yang berkualitas (Cerdas, Unggul Bermartabat) untuk sektor industri dimana lulusannya dipersiapkan untuk menjadi pelaku dalam pembangunan.

Politeknik Negeri Madura menyelenggarakan program studi D3 (Diploma-3) pada 3 (tiga) program studi (prodi) yaitu Prodi Teknik Listrik Industri, Prodi Teknik Mesin Alat Berat, dan Prodi Teknik Bangunan Kapal. Dan pada tahun 2018, terdapat penambahan 1 (satu) program studi baru berdasarkan Keputusan Menteri Riset, Teknologi, dan Pendidikan Tinggi Republik Indonesia Nomor 644/KPT/1/2019 yaitu Prodi D-3 bidang Keperawatan yang berasal dari penggabungan Akademi Keperawatan Pemerintah Kabupaten Pamekasan Provinsi Jawa Timur ke dalam POLTERA. Sehingga pada tahun 2018 Politeknik Negeri Madura menyelenggarakan 4 (empat) program studi.

Politeknik Negeri Madura didirikan sebagai salah satu upaya pemerintah untuk meningkatkan kualitas pendidikan dan sumber daya manusia di wilayah Kabupaten Sampang dan sekitarnya, sebagai bentuk pemerataan pendidikan sesuai dengan Permen Dikbud RI Nomor 67 Tahun 2012 tentang Pendirian, Organisasi dan Tata Kerja Politeknik Negeri Madura yang dalam perkembangannya diharapkan dapat melaksanakan tugas pokok dan fungsinya dengan akuntabel, akurat dan transparan.

Adapun tugas pokok Politeknik Negeri Madura antara lain sebagai berikut:

1. Politeknik menyelenggarakan pendidikan vokasi dalam sejumlah bidang ilmu pengetahuan khusus, penelitian terapan dan pengabdian kepada masyarakat;
2. Pendidikan vokasi menekankan penerapan keahlian tertentu dan pembentukan kompetensi untuk menangani pekerjaan menurut praktek-praktek yang diakui dengan baik dalam bidang tertentu;
3. Penelitian merupakan kegiatan telaah kaidah dalam upaya untuk menemukan kebenaran dan menyelesaikan masalah dalam ilmu pengetahuan, teknologi atau kesenian;
4. Pengabdian masyarakat merupakan kegiatan yang memanfaatkan ilmu pengetahuan dalam upaya memberikan sumbangan dan kemajuan bagi masyarakat.

Sedangkan fungsi Politeknik Negeri Madura sesuai dengan Peraturan Menteri Pendidikan dan Kebudayaan Republik Indonesia Nomor 67 Tahun 2012 antara lain:

1. Pelaksanaan dan pengembangan pendidikan vokasi;
2. Pelaksanaan penelitian;
3. Pelaksanaan pengabdian kepada masyarakat;
4. Pelaksanaan pembinaan sivitas akademika;
5. Pelaksanaan kegiatan pelayanan administrasi.

Visi Politeknik Negeri Madura yang tercantum dalam Peraturan Menteri Riset, Teknologi, dan Pendidikan Tinggi Republik Indonesia Nomor 97 Tahun 2016 adalah :

“Menjadi politeknik yang unggul di bidang teknologi kemaritiman dan berdaya saing internasional”.

Untuk pelaksanaan Visi tersebut diperlukan misi sebagai bentuk nyata pelaksanaannya. Misi Politeknik Negeri Madura ditetapkan sebagai berikut:

- a. menyelenggarakan dan mengembangkan Pendidikan Vokasi di bidang teknologi kemaritiman yang berkualitas, inovatif, dan berdaya saing internasional;
- b. menyelenggarakan dan mengembangkan penelitian yang bermanfaat bagi pengembangan ilmu pengetahuan dan teknologi;
- c. menyelenggarakan pengabdian kepada masyarakat untuk meningkatkan kesejahteraan masyarakat;
- d. menyelenggarakan sistem pengelolaan tridharma perguruan tinggi dengan prinsip tata kelola yang baik;
- e. membentuk suasana akademik yang kondusif untuk meningkatkan mutu sumber daya manusia dan proses

- pembelajaran yang mendorong pola pembelajaran seumur hidup dan tumbuhnya jiwa kewirausahaan; dan
- f. mengembangkan sistem informasi yang menunjang penyelenggaraan tridharma perguruan tinggi dan tata kelola Poltera.

Dalam rangka mencapai misi diperlukan jabaran pencapaiannya melalui tujuan Politeknik Negeri Madura antara lain:

- a. menghasilkan sistem Pendidikan Vokasi di bidang teknologi kemaritiman yang bertaraf internasional;
- b. menghasilkan sistem manajemen pendidikan yang memenuhi prinsip tata kelola yang baik;
- c. menghasilkan lulusan yang berketuhanan, beretika, memiliki kompetensi unggul dan berdaya saing internasional;
- d. menghasilkan penelitian terapan yang bermanfaat bagi pengembangan ilmu pengetahuan dan teknologi, dunia usaha dan industri serta masyarakat; dan
- e. menghasilkan pengabdian kepada masyarakat yang berbasis pada teknologi terapan dan jasa untuk meningkatkan kesejahteraan masyarakat.

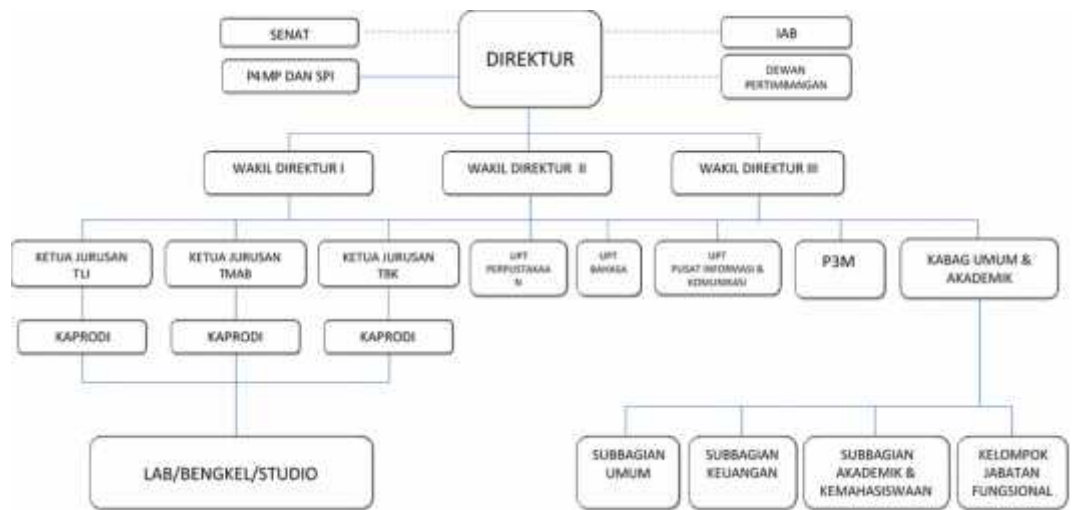
Dalam rangka mencapai visi, misi, dan tujuan Politeknik Negeri Madura maka dirumuskan dalam Rencana Strategis POLTERA 2020-2024 dengan menyusun perencanaan pengembangan dalam beberapa aspek yakni:

- a. Leadership yang bertujuan untuk Meningkatkan kemampuan leadership, manajerial, keorganisasian dan tata kerja POLTERA;
- b. Relevansi dan kualitas akademik melalui pengembangan kualitas lulusan dan sertifikasi kompetensi, pengembangan kualitas sarana – prasarana dan bahan ajar, pengembangan kurikulum berbasis kompetensi, pengembangan kompetensi *soft-skill* mahasiswa, serta pengembangan kapasitas dan kinerja *Career Center* POLTERA;
- c. *Academic Atmosphere* melalui penyampaian nilai etika dan perilaku penunjang visi dan misi, peningkatan reward Sivitas Akademika dan Karyawan POLTERA, peningkatan kinerja pusat penelitian, pengabdian dan HaKI, serta pengembangan sistem proses belajar mengajar;
- d. Manajemen Internal melalui pengembangan manajemen dan organisasi, pengembangan sistem manajemen pengambil keputusan, peningkatan sistem manajemen

- keuangan, serta pembentukan satuan pengawas internal;
- e. Peningkatan *Sustainability* melalui peningkatan kapasitas kinerja divisi pemasaran dan pengembangan pusat bisnis; dan
- f. Peningkatan efisiensi dan produktivitas melalui peningkatan kualitas input, peningkatan kompetensi dosen, dan peningkatan sistem evaluasi akademik.

Dalam melaksanakan penyelenggaraan pendidikan, diperlukan adanya struktur organisasi yang diperlukan untuk menjalankan tugas, wewenang dan tanggung jawab dalam mencapai tujuan organisasi. Adapun susunan organisasi dan tata kerja Poltera mengacu pada Peraturan Menteri Pendidikan dan Kebudayaan Nomor 67 Tahun 2012 tentang Pendirian, Organisasi dan Tata Kerja Politeknik Negeri Madura adalah terdiri atas direktur, senat, satuan pengawasan dan dewan pertimbangan.

Berikut merupakan struktur organisasi Politeknik Negeri Madura:



Gambar 1. Struktur Organisasi Politeknik Negeri Madura

Politeknik Negeri Madura merupakan perguruan tinggi di lingkungan Kementerian Pendidikan dan Kebudayaan yang dipimpin oleh Direktur. Dalam mengemban amanat penyelenggaraan Tri Dharma Perguruan Tinggi, susunan organisasi Politeknik Negeri Madura berdasarkan Peraturan Pendidikan dan Kebudayaan Republik Indonesia Nomor 67 Tahun 2012 dikemukakan dalam table berikut ini:

Tabel 5. Susunan Organisasi Politeknik Negeri Madura

No	Jabatan/Unit Kerja	Tugas Pokok
1	Direktur	Memimpin penyelenggaraan pendidikan, penelitian, dan pengabdian kepada masyarakat, membina pendidik dan tenaga kependidikan, mahasiswa, dan administrasi Poltera serta hubungannya dengan lingkungan; dan membina dan melaksanakan kerja sama dengan instansi pemerintah/swasta dan masyarakat.
2	Wakil Direktur Bidang Akademik dan Kemahasiswaan	Membantu Direktur dalam memimpin pelaksanaan pendidikan, penelitian, pengabdian kepada masyarakat, serta kegiatan di bidang pembinaan kemahasiswaan, alumni, dan layanan kesejahteraan mahasiswa.
3	Wakil Direktur Bidang Umum dan Keuangan	Membantu Direktur dalam memimpin pelaksanaan kegiatan di bidang administrasi umum dan keuangan.
4	Wakil Direktur Bidang Kerja Sama dan Sistem Informasi	Membantu Direktur dalam memimpin pelaksanaan kegiatan di bidang kerja sama dan sistem informasi.
5	Satuan Pengawas Internal	Menyusun program pengawasan, melakukan pengawasan terhadap kebijakan dan program Politeknik Negeri Madura, menyusun laporan hasil pengawasan ke Direktur, melaksanakan evaluasi hasil

No	Jabatan/Unit Kerja	Tugas Pokok
		pengawasan
6	Bagian Umum dan Akademik	Melaksanakan urusan perencanaan, keuangan, kepegawaian, barang milik negara, ketatalaksanaan, ketatausahaan, kerumahtanggaan, dan hubungan masyarakat di lingkungan Poltera serta pemberian layanan akademik, pembinaan kemahasiswaan, dan kerja sama.
7	Subbagian Umum	Melakukan urusan persuratan, kearsipan, dokumentasi, keamanan, ketertiban, kebersihan, keindahan, keprotokolan, hukum, organisasi, ketatalaksanaan, hubungan masyarakat, dan pengelolaan barang milik negara serta penyusunan rencana pengadaan, pengangkatan, mutasi, pengembangan, disiplin, dan pemberhentian pegawai di lingkungan Politeknik Negeri Madura.
8	Subbagian Keuangan	Melakukan penyusunan rencana, program, dan anggaran serta urusan pembiayaan, penerimaan, penyimpanan, pembayaran, pertanggungjawaban anggaran, akuntansi, dan pelaporan keuangan.
9	Subbagian Akademik dan Kemahasiswaan	Melakukan urusan layanan pendidikan, penelitian dan pengabdian kepada masyarakat, registrasi, pembinaan minat, bakat,

No	Jabatan/Unit Kerja	Tugas Pokok
		penalaran, kesejahteraan mahasiswa, alumni serta pengumpulan, pengolahan, dan penyajian data dan informasi, dan administrasi kegiatan kerja sama.
10	Jurusan Teknik Bangunan Kapal	Melaksanakan pendidikan vokasi dalam disiplin ilmu pengetahuan Teknik Bangunan Kapal.
11	Jurusan Teknik Mesin Alat Berat	Melaksanakan pendidikan vokasi dalam disiplin ilmu pengetahuan Teknik Mesin Alat Berat.
12	Jurusan Teknik Listrik Industri	Melaksanakan pendidikan vokasi dalam disiplin ilmu pengetahuan Teknik Listrik Industri.
13	Jurusan Keperawatan	Melaksanakan pendidikan vokasi dalam disiplin ilmu pengetahuan Keperawatan.
14	Kepala Pusat Penelitian dan Pengabdian Kepada Masyarakat	Mempunyai tugas melaksanakan, mengkoordinasikan, memantau, dan menilai pelaksanaan kegiatan penelitian dan pengabdian kepada masyarakat.
15	Kepala Pusat Pengembangan Pembelajaran dan Penjaminan Mutu Pendidikan	Melaksanakan, mengkoordinasikan, memantau, dan menilai pelaksanaan kegiatan pengembangan pembelajaran dan penjaminan mutu pendidikan.
16	Kepala UPT Perpustakaan	Melaksanakan pemberian layanan perpustakaan untuk keperluan pendidikan, penelitian, dan pengabdian kepada masyarakat.

No	Jabatan/Unit Kerja	Tugas Pokok
17	Kepala UPT Bahasa	Melaksanakan pengembangan pembelajaran, peningkatan kemampuan, dan tes Bahasa.
18	Kepala UPT Pusat Informasi dan Komunikasi	Mempunyai tugas melaksanakan pengembangan teknologi informasi dan komunikasi, pengelolaan jaringan, pemeliharaan dan perbaikan jaringan serta memberikan layanan di bidang teknologi informasi dan komunikasi
19	Kepala UPT Laboratorium/Bengkel/Studio	Melaksanakan layanan laboratorium/bengkel/studio untuk pendidikan, penelitian, dan pengabdian kepada masyarakat serta pemeliharaan, perawatan, dan perbaikan sarana dan prasarana.

A.3. Pendekatan Penyusunan Laporan Keuangan

*Pendekatan
Penyusunan
Laporan
Keuangan*

Laporan Keuangan Tahun Anggaran 2022 (*unaudited*) Politeknik Negeri Madura merupakan laporan yang mencakup seluruh aspek keuangan yang dikelola oleh entitas Politeknik Negeri Madura.

Laporan Keuangan Tahun Anggaran 2022 (*unaudited*) ini merupakan laporan yang mencakup seluruh aspek keuangan yang dikelola oleh Politeknik Negeri Madura. Laporan Keuangan ini dihasilkan melalui Sistem Akuntansi Keuangan Tingkat Instansi (SAKTI) yaitu sistem yang mengintegrasikan proses perencanaan dan penganggaran, pelaksanaan, serta pertanggungjawaban anggaran dan pendapatan belanja negara pada instansi pemerintah, yang merupakan bagian dari sistem pengelolaan keuangan negara.

A.4. Basis Akuntansi

*Basis
Akuntansi*

Politeknik Negeri Madura menerapkan basis akrual dalam penyusunan dan penyajian Neraca, Laporan Operasional, dan Laporan Perubahan Ekuitas serta basis kas untuk penyusunan dan penyajian Laporan Realisasi Anggaran. Basis akrual adalah basis akuntansi yang mengakui pengaruh transaksi dan peristiwa lainnya pada saat transaksi dan peristiwa itu terjadi, tanpa memperhatikan saat kas atau setara kas diterima atau dibayarkan. Sedangkan basis kas adalah basis akuntansi yang mengakui pengaruh transaksi atau peristiwa lainnya pada saat kas atau setara kas diterima atau dibayar. Hal ini sesuai dengan Standar Akuntansi Pemerintahan (SAP) yang telah ditetapkan dengan Peraturan Pemerintah Nomor 71 tahun 2010 tentang Standar Akuntansi Pemerintahan.

A.5. Dasar Pengukuran

*Dasar
Pengukuran*

Pengukuran adalah proses penetapan nilai uang untuk mengakui dan memasukkan setiap pos dalam laporan keuangan. Dasar pengukuran yang diterapkan Politeknik Negeri Madura dalam penyusunan dan penyajian Laporan Keuangan adalah dengan menggunakan nilai perolehan historis. Aset dicatat sebesar pengeluaran/penggunaan sumber daya ekonomi atau sebesar nilai wajar dari imbalan yang diberikan untuk memperoleh aset tersebut. Kewajiban dicatat sebesar nilai wajar sumber daya ekonomi yang digunakan pemerintah untuk memenuhi kewajiban yang bersangkutan. Pengukuran pos-pos laporan keuangan menggunakan mata uang rupiah. Transaksi yang menggunakan mata uang asing dikonversi terlebih dahulu dan dinyatakan dalam mata uang rupiah.

A.6. Kebijakan Akuntansi

*Kebijakan
Akuntansi*

Penyusunan dan penyajian Laporan Keuangan Tahun Anggaran 2023 Semester I telah mengacu pada Standar Akuntansi Pemerintahan (SAP). Kebijakan akuntansi dalam penyusunan Laporan Keuangan Tahun Anggaran 2023 Semester I berdasarkan:

*Pendapatan-
LRA*

1. Buku Pedoman Akuntansi dan Pelaporan Keuangan di Lingkungan Kementerian Pendidikan dan Kebudayaan;
2. Surat Edaran Sekretaris Jenderal Kemendikbudristek Nomor 75282/A.A2/KU.03.02/2022 tanggal 28 Desember 2022 hal Kebijakan Akuntansi dan Langkah-langkah Penyusunan Laporan Keuangan Kemendikbudristek Tahun 2022 (unaudited).

(1) **Pendapatan-LRA**

Pendapatan LRA adalah semua penerimaan Rekening Kas Umum Negara (KUN) yang menambah ekuitas Saldo Anggaran Lebih dalam periode tahun yang bersangkutan yang menjadi hak pemerintah dan tidak perlu dibayar kembali oleh pemerintah. Pendapatan-LRA diakui pada saat kas diterima pada KUN. Akuntansi Pendapatan-LRA dilaksanakan berdasarkan azas bruto, yaitu dengan membukukan penerimaan bruto, dan tidak mencatat jumlah netonya (setelah dikompensasikan dengan pengeluaran). Pendapatan-LRA disajikan menurut klasifikasi sumber pendapatan.

*Pendapatan-
LO*

(2) **Pendapatan-LO**

Pendapatan LO adalah hak pemerintah pusat yang diakui sebagai penambah ekuitas dalam periode tahun anggaran yang bersangkutan dan tidak perlu dibayar kembali. Pendapatan-LO diakui pada saat timbulnya hak atas pendapatan dan/atau Pendapatan direalisasi, yaitu adanya aliran masuk sumber daya ekonomi. Secara khusus pengakuan pendapatan-LO adalah sebagai berikut:

1. Pendapatan Jasa Pelatihan diakui setelah pelatihan selesai dilaksanakan.
2. Pendapatan Sewa Gedung diakui secara proporsional antara nilai dan periode waktu sewa.
3. Pendapatan Denda diakui pada saat dikeluarkannya surat keputusan denda atau dokumen lain yang dipersamakan.

Akuntansi pendapatan-LO dilaksanakan berdasarkan azas bruto, yaitu dengan membukukan penerimaan bruto, dan tidak mencatat jumlah nettonya (setelah dikompensasikan dengan pengeluaran). Pendapatan

disajikan menurut klasifikasi sumber pendapatan.

Belanja

(3) **Belanja**

Belanja adalah semua pengeluaran dari Rekening KUN, yang mengurangi Saldo Anggaran Lebih dalam periode tahun anggaran yang bersangkutan yang tidak akan diperoleh pembayarannya kembali oleh pemerintah. Belanja diakui pada saat terjadi pengeluaran kas dari KUN. Khusus pengeluaran melalui bendahara pengeluaran, pengakuan belanja terjadi pada saat pertanggungjawaban atas pengeluaran tersebut disahkan oleh Kantor Pelayanan Perbendaharaan Negara (KPPN). Belanja disajikan menurut klasifikasi ekonomi/jenis belanja dan selanjutnya klasifikasi berdasarkan organisasi dan fungsi akan diungkapkan dalam Catatan atas Laporan Keuangan.

Beban

(4) **Beban**

Beban adalah penurunan manfaat ekonomi atau potensi jasa dalam periode pelaporan yang menurunkan ekuitas, yang dapat berupa pengeluaran atau konsumsi aset atau timbulnya kewajiban. Beban diakui pada saat timbulnya kewajiban; terjadinya konsumsi aset; terjadinya penurunan manfaat ekonomi atau potensi jasa. Beban disajikan menurut klasifikasi ekonomi/jenis belanja dan selanjutnya klasifikasi berdasarkan organisasi dan fungsi diungkapkan dalam Catatan atas Laporan Keuangan.

Aset

(5) **Aset**

Aset adalah sumber daya ekonomi yang dikuasai dan/atau dimiliki oleh pemerintah sebagai akibat dari peristiwa masa lalu dan dari mana manfaat ekonomi dan/atau sosial di masa depan diharapkan dapat diperoleh, baik oleh pemerintah maupun oleh masyarakat, serta dapat diukur dalam satuan uang, termasuk sumber daya non-keuangan yang diperlukan untuk penyediaan jasa bagi masyarakat umum dan sumber-sumber daya yang dipelihara karena alasan sejarah dan budaya. Dalam pengertian aset ini tidak termasuk sumber daya alam seperti hutan, kekayaan di dasar laut, dan kandungan pertambangan. Aset diakui pada saat diterima atau pada saat hak kepemilikan berpindah.

Aset diklasifikasikan menjadi Aset Lancar, Aset Tetap, Piutang Jangka Panjang dan Aset Lainnya.

a. Aset Lancar

- Aset Lancar mencakup kas dan setara kas yang diharapkan segera untuk direalisasikan, dipakai, atau dimiliki untuk dijual dalam waktu 12 (dua belas) bulan sejak tanggal pelaporan. Aset lancar ini terdiri dari kas, piutang, dan persediaan.
- Kas disajikan di neraca dengan menggunakan nilai nominal. Kas dalam bentuk valuta asing disajikan di neraca dengan menggunakan kurs tengah BI pada tanggal neraca.
- Investasi Jangka Pendek BLU dalam bentuk surat berharga disajikan sebesar nilai perolehan sedangkan investasi dalam bentuk deposito dicatat sebesar nilai nominal.
- Belanja dibayar di muka merupakan hak yang masih harus diterima dari pihak ketiga setelah tanggal neraca sebagai akibat dari telah dibayarkannya secara penuh belanja dan membebani anggaran tahun anggaran berjalan namun barang atau jasa belum diterima. Termasuk di dalam Belanja Dibayar Dimuka adalah Bantuan Pemerintah yang telah disalurkan kepada Pemda/Lembaga namun sampai dengan tanggal pelaporan Pemda/lembaga penerima belum menyampaikan laporan pertanggungjawaban atau Berita Acara Serah Terima.
- Pendapatan Yang Masih Harus Diterima merupakan hak pemerintah atas pelayanan yang telah diberikan namun belum disampaikan tagihannya. Pendapatan Yang Masih Harus Diterima yang timbul dari tunggakan Uang Kuliah Tunggal (UKT) mahasiswa diakui apabila terdapat keterlambatan dalam pembayaran UKT tetapi mahasiswa tersebut belum mendapatkan pelayanan pendidikan secara penuh.
- Piutang diakui apabila memenuhi kriteria sebagai berikut:
- Piutang yang timbul dari Tuntutan Perbendaharaan/ Ganti Rugi apabila telah timbul hak yang didukung dengan Surat Keterangan Tanggung Jawab Mutlak dan/atau telah dikeluarkannya surat keputusan

- yang mempunyai kekuatan hukum tetap.
- Piutang yang timbul dari perikatan diakui apabila terdapat peristiwa yang menimbulkan hak tagih dan didukung dengan naskah perjanjian yang menyatakan hak dan kewajiban secara jelas serta jumlahnya bisa diukur dengan andal.
 - Piutang yang timbul dari tunggakan Uang Kuliah Tunggal (UKT) mahasiswa diakui apabila timbul tagihan dan mahasiswa tersebut telah mendapatkan pelayanan pendidikan secara penuh.
 - Piutang disajikan dalam neraca pada nilai yang dapat direalisasikan (net realizable value). Hal ini diwujudkan dengan membentuk penyisihan piutang tak tertagih. Penyisihan tersebut didasarkan atas kualitas piutang yang ditentukan berdasarkan jatuh tempo dan upaya penagihan yang dilakukan pemerintah.

Tabel 6. Persentase Penyisihan Piutang Tak Tertagih

Kualitas Piutang	Uraian	Penyisihan	
Lancar	Belum dilakukan pelunasan s.d. tanggal jatuh tempo	0.5%	Belum dilakukan pelunasan s.d. tanggal jatuh tempo
Kurang Lancar	Satu bulan terhitung sejak tanggal Surat Tagihan Pertama tidak dilakukan pelunasan.	10%	Satu bulan terhitung sejak tanggal Surat Tagihan Pertama tidak dilakukan pelunasan.
Diragukan	Satu bulan terhitung sejak tanggal Surat Tagihan Kedua tidak dilakukan pelunasan	50%	Satu bulan terhitung sejak tanggal Surat Tagihan Kedua tidak dilakukan pelunasan.

Macet	1. Satu bulan terhitung sejak Tanggal Surat Tagihan Ketiga tidak dilakukan pelunasan.	100%	1. Satu bulan terhitung sejak Tanggal Surat Tagihan Ketiga tidak dilakukan pelunasan.
	2. Piutang telah diserahkan kepada panitia Urusan Piutang Negara/DJKN		2. Piutang telah diserahkan kepada panitia Urusan Piutang Negara/DJKN.

- Piutang Lainnya merupakan transaksi pengembalian belanja TAYL, dimana sampai dengan tanggal 31 Desember TAYL, kas tersebut masih berada di pihak ketiga dan belum dikembalikan ke kas negara atau Bendahara Pengeluaran.
- Tagihan Penjualan Angsuran (TPA) dan Tuntutan Perbendaharaan/Ganti Rugi (TP/TGR) yang akan jatuh tempo 12 (dua belas) bulan setelah tanggal neraca disajikan sebagai Bagian Lancar TP/TGR atau Bagian Lancar TPA.
- Persediaan dinilai dengan menggunakan metode First In First Out (FIFO), dimana barang yang masuk terlebih dahulu dianggap sebagai barang yang pertama kali keluar. Dengan metode ini saldo persediaan dihitung berdasarkan harga perolehan masing-masing. Penilaian Persediaan menggunakan Metode FIFO diterapkan mulai tahun 2021 secara prospektif, setelah Pemerintah menerapkan Metode Harga Perolehan Terakhir pada tahun-tahun sebelumnya.

b. Aset Tetap

- Aset tetap mencakup seluruh aset berwujud yang dimanfaatkan oleh pemerintah maupun untuk kepentingan publik yang mempunyai masa manfaat lebih dari 1 tahun.
- Nilai Aset tetap disajikan berdasarkan harga perolehan atau harga wajar.
- Pengakuan aset tetap didasarkan pada nilai satuan minimum kapitalisasi sebagai berikut:
- Pengeluaran untuk per satuan peralatan dan mesin dan peralatan olah raga yang nilainya sama dengan

- atau lebih dari Rp1.000.000,- (satu juta rupiah);
- Pengeluaran untuk gedung dan bangunan yang nilainya sama dengan atau lebih dari Rp25.000.000,- (dua puluh lima juta rupiah);
 - Pengeluaran yang tidak tercakup dalam batasan nilai minimum kapitalisasi tersebut di atas, diperlakukan sebagai biaya kecuali pengeluaran untuk tanah, jalan/irigasi/jaringan, dan aset tetap lainnya berupa koleksi perpustakaan dan barang bercorak kesenian.
 - Aset Tetap yang tidak digunakan dalam kegiatan operasional pemerintah yang disebabkan antara lain karena aus, ketinggalan jaman, tidak sesuai dengan kebutuhan organisasi yang makin berkembang, rusak berat, tidak sesuai dengan rencana umum tata ruang (RUTR), atau masa kegunaannya telah berakhir direklasifikasi ke Aset Lain-Lain pada pos Aset Lainnya. Nilai aset tetap hasil penilaian kembali menjadi nilai perolehan baru dan nilai akumulasi penyusutannya adalah nol. Dalam hal nilai aset tetap hasil revaluasi lebih tinggi dari nilai buku sebelumnya maka selisih tersebut diakui sebagai penambah ekuitas pada Laporan Keuangan. Namun, apabila nilai aset tetap hasil revaluasi lebih rendah dari nilai buku sebelumnya maka selisih tersebut diakui sebagai pengurang ekuitas pada Laporan Keuangan.
 - Aset tetap yang secara permanen dihentikan penggunaannya, dikeluarkan dari neraca pada saat ada usulan penghapusan dari entitas sesuai dengan ketentuan perundang-undangan di bidang pengelolaan BMN/BMD.

c. Penyusutan Aset tetap

- Penyusutan aset tetap adalah penyesuaian nilai sehubungan dengan penurunan kapasitas dan manfaat dari suatu aset tetap. Kebijakan penyusutan aset tetap didasarkan pada Peraturan Menteri Keuangan Nomor 65/PMK.06/2017 tentang Penyusutan Barang Milik Negara Berupa Aset Tetap Pada Entitas Pemerintah Pusat.
- Penyusutan aset tetap tidak dilakukan terhadap:
 - a. Tanah

- b. Konstruksi dalam Pengerjaan (KDP)
- c. Aset Tetap yang dinyatakan hilang berdasarkan dokumen sumber sah atau dalam kondisi rusak berat dan/atau usang yang telah diusulkan kepada Pengelola Barang untuk dilakukan penghapusan.
 - Penghitungan dan pencatatan Penyusutan Aset Tetap dilakukan setiap akhir semester tanpa memperhitungkan adanya nilai residu.
 - Penyusutan Aset Tetap dilakukan dengan menggunakan metode garis lurus yaitu dengan mengalokasikan nilai yang dapat disusutkan dari Aset Tetap secara merata setiap semester selama Masa Manfaat.
 - Masa Manfaat Aset Tetap ditentukan dengan berpedoman Keputusan Menteri Keuangan Republik Indonesia Nomor 295/KM.6/2019 tentang Tabel Masa Manfaat dalam Rangka Penyusutan Barang Milik Negara Berupa Aset Tetap Pada Entitas Pemerintah Pusat. Secara umum tabel masa manfaat adalah sebagai berikut:

Tabel 7 Masa Manfaat Aset Tak Berwujud

Kelompok Aset Tetap	Masa Manfaat
Peralatan dan Mesin	2 s.d. 20 tahun
Gedung dan Bangunan	10 s.d. 50 tahun
Jalan, Irigasi dan Jaringan	5 s.d. 40 tahun
Aset Tetap Lainnya (Alat musik modern)	4 tahun

d. Piutang Jangka Panjang

- Piutang Jangka Panjang adalah piutang yang akan jatuh tempo atau akan direalisasikan lebih dari 12 bulan sejak tanggal pelaporan. Termasuk dalam Piutang Jangka Panjang adalah Tagihan Penjualan Angsuran (TPA), Tagihan Tuntutan Perbendaharaan/Tuntutan Ganti Rugi (TP/TGR) yang jatuh tempo lebih dari satu tahun.

- TPA menggambarkan jumlah yang dapat diterima dari penjualan aset pemerintah secara angsuran kepada pegawai pemerintah yang dinilai sebesar nilai nominal dari kontrak/berita acara penjualan aset yang bersangkutan setelah dikurangi dengan angsuran yang telah dibayar oleh pegawai ke kas negara atau daftar saldo tagihan penjualan angsuran.
- Tuntutan Perbendaharaan adalah tagihan yang ditetapkan oleh Badan Pemeriksa Keuangan kepada bendahara yang karena lalai atau perbuatan melawan hukum mengakibatkan kerugian Negara/daerah.
- Tuntutan Ganti Rugi adalah suatu proses yang dilakukan terhadap pegawai negeri atau bukan pegawai negeri bukan bendahara dengan tujuan untuk menuntut penggantian atas suatu kerugian yang diderita oleh negara sebagai akibat langsung ataupun tidak langsung dari suatu perbuatan yang melanggar hukum yang dilakukan oleh pegawai tersebut atau kelalaian dalam pelaksanaan tugasnya.

e. Aset Lainnya

- Aset Lainnya adalah aset pemerintah selain aset lancar, aset tetap, dan piutang jangka panjang. Termasuk dalam Aset Lainnya adalah Aset Tak Berwujud, dan Aset Lain-lain.
- Aset Tak Berwujud merupakan aset yang dapat diidentifikasi dan tidak mempunyai wujud fisik serta dimiliki untuk digunakan dalam menghasilkan barang atau jasa atau digunakan untuk tujuan lainnya termasuk hak atas kekayaan intelektual.
- Aset Tak Berwujud (ATB) disajikan sebesar nilai tercatat neto yaitu sebesar harga perolehan setelah dikurangi akumulasi amortisasi.
- Amortisasi ATB dengan masa manfaat terbatas dilakukan dengan metode garis lurus dan nilai sisa nihil. Sedangkan atas ATB dengan masa manfaat tidak terbatas tidak dilakukan amortisasi.

- Masa Manfaat Aset Tak Berwujud ditentukan dengan berpedoman Keputusan Menteri Keuangan Republik Indonesia Nomor 81/KM.6/2018 tentang Perubahan atas Keputusan Menteri Keuangan Nomor 620/KM.6/2015 tentang Masa Manfaat dalam Rangka Amortisasi Barang Milik Negara Berupa Aset Tak Berwujud Pada Entitas Entitas Pemerintah Pusat. Secara umum tabel masa manfaat adalah sebagai berikut:

Tabel 8 Penggolongan Masa Manfaat Aset Tak Berwujud

Kelompok Aset Tak Berwujud	Masa Manfaat (tahun)
<i>Software</i> Komputer	4
<i>Franchise</i>	5
Lisensi, Hak Paten Sederhana, Merk, Desain Industri, Rahasia Dagang, Desain Tata Letak Sirkuit Terpadu.	10
Hak Ekonomi Lembaga Penyiaran, Paten Biasa, Perlindungan Varietas Tanaman Semusim.	20
Hak Cipta Karya Seni Terapan, Perlindungan Varietas Tanaman Tahunan	25
Hak Cipta atas Ciptaan Gol.II, Hak Ekonomi Pelaku Pertunjukan, Hak Ekonomi Produser Fonogram.	50
Hak Cipta atas Ciptaan Gol.I	70

- Aset Lain-lain berupa aset tetap pemerintah yang dihentikan dari penggunaan operasional entitas.
- Aset Lain-lain berupa aset tetap pemerintah disajikan sebesar nilai buku yaitu harga perolehan dikurangi akumulasi penyusutan.

(6) Kewajiban

- Kewajiban adalah utang yang timbul dari peristiwa masa lalu yang penyelesaiannya mengakibatkan aliran keluar sumber daya ekonomi pemerintah.

- Kewajiban pemerintah diklasifikasikan kedalam kewajiban jangka pendek dan kewajiban jangka panjang.

a. Kewajiban Jangka Pendek

Suatu kewajiban diklasifikasikan sebagai kewajiban jangka pendek jika diharapkan untuk dibayar atau jatuh tempo dalam waktu dua belas bulan setelah tanggal pelaporan.

Kewajiban jangka pendek meliputi Utang Kepada Pihak Ketiga, Utang Perhitungan Pihak Ketiga (PFK), Bagian Lancar Utang Jangka Panjang, Utang Bunga (accrued interest) dan Utang Jangka Pendek Lainnya.

b. Kewajiban Jangka Panjang

Kewajiban diklasifikasikan sebagai kewajiban jangka panjang jika diharapkan untuk dibayar atau jatuh tempo dalam waktu lebih dari 12 (dua belas) bulan setelah tanggal pelaporan.

- Kewajiban dicatat sebesar nilai nominal, yaitu sebesar nilai kewajiban pemerintah pada saat pertama kali transaksi berlangsung.

(7) **Ekuitas**

Ekuitas merupakan selisih antara aset dengan kewajiban dalam satu periode. Pengungkapan lebih lanjut dari ekuitas disajikan dalam Laporan Perubahan Ekuitas.

(8) **Penyisihan Piutang Tak Tertagih**

Penyisihan Piutang Tidak Tertagih adalah cadangan dibentuk sebesar persentase tertentu dari piutang berdasarkan penggolongan kualitas piutang. Penilaian kualitas piutang dilakukan dengan mempertimbangkan jatuh tempo dan upaya penagihan yang dilakukan pemerintah.

Kualitas piutang didasarkan pada kondisi masing-masing piutang pada tanggal pelaporan sesuai dengan Peraturan Menteri Keuangan Nomor: 69/PMK.06/2014 tentang Penentuan Kualitas Piutang dan Pembentukan Penyisihan Piutang Tak Tertagih pada Kementerian Negara/Lembaga dan Bendahara Umum Negara.

Kriteria kualitas piutang diatur sebagai berikut:

Tabel 9. Kriteria Kualitas Piutang

Kualitas Piutang	Uraian	Penyisihan
Lancar	Belum dilakukan pelunasan s.d tanggal jatuh tempo	0.5 %
Kurang Lancar	Satu bulan terhitung sejak tanggal Surat Tagihan Pertama tidak dilakukan pelunasan	10%
Diragukan	Satu bulan terhitung sejak tanggal Surat Tagihan Kedua tidak dilakukan pelunasan	50%
Macet	1. Satu bulan terhitung sejak tanggal Surat Tagihan Ketiga tidak dilakukan pelunasan. 2. Piutang telah diserahkan kepada Panitia Urusan Piutang Negara/DJKN	100%

- (9) **Implementasi Akuntansi Berbasis AkruaI Pertama Kali**
 Mulai tahun 2015 Pemerintah mengimplementasikan akuntansi berbasis akrual sesuai dengan amanat PP No. 71 Tahun 2010 tentang Standar Akuntansi Pemerintahan. Implementasi tersebut memberikan pengaruh pada beberapa hal dalam penyajian laporan keuangan.
- Pertama, Pos-pos ekuitas dana pada neraca per 31 Desember 2014 yang berbasis cash toward accrual direklasifikasi menjadi ekuitas sesuai dengan akuntansi berbasis akrual.
- Kedua, keterbandingan penyajian akun-akun tahun berjalan dengan tahun sebelumnya dalam Laporan Operasional dan Laporan Perubahan Ekuitas tidak dapat dipenuhi. Hal ini diakibatkan oleh penyusunan dan penyajian akuntansi berbasis akrual pertama kali mulai dilaksanakan tahun 2015.

B. PENJELASAN ATAS POS-POS LAPORAN REALISASI ANGGARAN

Realisasi Pendapatan untuk periode yang berakhir pada 30 Juni 2023 adalah sebesar Rp2.940.420.698,- atau mencapai 46% persen dari estimasi pendapatan yang ditetapkan sebesar Rp6.386.500.000,- Pendapatan Negara dan Hibah Politeknik Negeri Madura terdiri dari Pendapatan dari Pengelolaan BMN, Jasa, dan Pendapatan Lain-lain.

Selama periode berjalan, Politeknik Negeri Madura sudah 3 kali melakukan revisi pada Daftar Isian Pelaksanaan Anggaran (DIPA) dari DIPA Awal. Daftar Isian Pelaksanaan Anggaran (DIPA) berdasarkan sumber pendapatan dan jenis belanja dapat dilihat pada tabel di bawah ini:

Tabel 10. Daftar Isian Pelaksanaan Anggaran (DIPA)

Uraian	Anggaran Tahun 2023
	DIPA revisi ke-3
Pendapatan	
Pendapatan Ujian/Seleksi Masuk Pendidikan	35.000.000
Pendapatan Biaya Pendidikan	6.351.500000
Jumlah Pendapatan	6.386.500.000
Belanja	
Belanja Pegawai	6.972.487.000
Belanja Barang	13.457.942.000
Belanja Modal	1.100.000.000
Jumlah Belanja	21.530.429.000

Realisasi
Pendapatan
Rp2.940.420.
698

B.1. Pendapatan

Realisasi Pendapatan untuk periode yang berakhir pada 30 Juni 2023 adalah sebesar Rp2.940.420.698,- atau mencapai 46% dari estimasi pendapatan yang ditetapkan sebesar Rp6.386.500.000,-. Pendapatan Politeknik Negeri Madura terdiri dari Pendapatan dari Pemanfaatan BMN,

Penerimaan dari Pengembalian Belanja tahun yang lalu dan Pendapatan Jasa Giro Penyaluran Dana Bantuan Sosial yang disalurkan melalui Bank Penyalur serta Pendapatan Lain-lain. Rincian estimasi pendapatan dan realisasinya adalah sebagai berikut:

Tabel 11. Realisasi Pendapatan Negara Bukan Pajak Tahun Anggaran 2023

Uraian	PER 30 Juni 2023		
	Anggaran	Realisasi	%
Pendapatan dari pengelolaan BMN	-	-	-
Pendapatan Ujian/Seleksi Masuk Pendidikan	35.000.000	4.800.000	13,71
Pendapatan Biaya Pendidikan	6.351.500.000	2.917.025.000	45,93
Pendapatan Iuran dan Denda	-	-	-
Pendapatan Lain-lain	-	18.595.698	(100)
Jumlah	6.386.500.000	2.940.420.698	46,04

Berdasarkan Tabel di atas, realisasi Pendapatan Negara Bukan Pajak untuk periode yang berakhir pada tanggal 30 Juni 2023 adalah sebesar Rp2.940.420.698 atau mencapai 46.04 persen dari estimasi pendapatan yang ditetapkan sebesar Rp6.386.500.000. Pendapatan terbesar diperoleh dari Pendapatan Biaya Pendidikan dengan realisasi sebesar Rp2.917.025.000 atau 45.75 persen dari total Realisasi Pendapatan Negara Bukan Pajak. Pendapatan Negara Politeknik Negeri Madura terdiri dari:

- Pendapatan Ujian/Seleksi Masuk Pendidikan;
- Pendapatan Biaya Pendidikan;
- Penerimaan Kembali Belanja Pegawai Tahun Anggaran yang lalu;
- Penerimaan Kembali Belanja Modal Tahun Anggaran yang lalu;

Rincian realisasi pendapatan untuk periode yang berakhir sampai dengan 30 Juni 2023 dan 30 Juni 2022 dapat dijabarkan pada Tabel di bawah ini:

Tabel 12. Realisasi pendapatan untuk periode yang berakhir sampai dengan 30 Juni 2023 dan 30 Juni 2022

Uraian	30 Juni 2023	30 Juni 2022	% Naik/Turun
Pendapatan Ujian/Seleksi Masuk Pendidikan	4.800.000	49.800.000	(937,50)
Pendapatan Biaya Pendidikan	2.917.025.000	2.864.660.000	1,80
Pendapatan Jasa Lembaga Keuangan (Jasa Giro)	-	-	-
Penerimaan Kembali Belanja Pegawai Tahun Anggaran Yang Lalu	395.698	854.927	(116,06)
Penerimaan Kembali Belanja Barang Tahun Anggaran Yang Lalu	-	94.807.720	(100,00)
Penerimaan Kembali Belanja Modal Tahun Anggaran Yang Lalu	18.200.000	-	100,00
Pendapatan Denda Penyelesaian Pekerjaan Pemerintah	-	-	-
Jumlah	2.940.420.698	3.010.122.647	(2,32)

Berdasarkan Tabel Realisasi Pendapatan periode yang berakhir sampai dengan 30 Juni 2023 dapat dijabarkan sebagai berikut:

1. Pendapatan Ujian/Seleksi Masuk Pendidikan periode yang berakhir sampai dengan 30 Juni 2023 adalah sebesar Rp4.800.000 berupa pendapatan pendaftaran ujian/seleksi masuk mahasiswa baru Jalur SNBP pada Bulan Mei 2023 Rp1.000.000 dari 4 pendaftar dan pendapatan pendaftaran ujian/seleksi masuk mahasiswa baru Jalur SNBT pada bulan Juni 2023 sesuai dengan 9 Simponi sebesar Rp3.800.000 dari 19 pendaftar (Simponi terlampir)
2. Pendapatan Biaya Pendidikan periode yang berakhir sampai dengan 30 Juni 2023 sebesar Rp2.917.025.000 merupakan pendapatan biaya pendidikan berupa Uang Kuliah Tunggal (UKT) dengan penjabaran sebagai berikut:
 - UKT mahasiswa bulan Februari 2023 untuk mahasiswa semester genap mahasiswa lama dan daftar ulang PNBP 2023 sesuai 14 Simponi sebesar Rp1.624.800.000 yang disetor terakhir tanggal 27 Februari 2023;
 - UKT mahasiswa bulan Maret 2023 untuk mahasiswa semester II, IV, VI dan X sesuai 13 Simponi sebesar Rp1.012.435.000 yang disetor terakhir tanggal 30 Maret 2023;
 - UKT mahasiswa bulan April 2022 untuk mahasiswa baru, semester II, IV, VI sesuai 8 Simponi sebesar Rp125.550.000 yang disetor tanggal 28 April 2023;
 - UKT mahasiswa bulan Mei 2022 untuk mahasiswa baru sesuai 9 Simponi sebesar Rp145.740.000 yang disetor terakhir tanggal 30 Mei 2023;
 - UKT mahasiswa bulan Juni 2022 untuk mahasiswa semester genap sesuai 3 Simponi sebesar Rp8.500.000 disetor terakhir tanggal 21 Juni 2023.

3. Penerimaan Kembali Belanja Pegawai Tahun Anggaran Yang Lalu periode yang berakhir sampai dengan 30 Juni 2023 sebesar Rp395.698 dengan penjabaran:
 - Pengembalian Belanja Pegawai atas Selisih Gaji Tunjangan Kinerja PPPK Tahun 2021 sesuai Simponi NTB 846582071157, NTPN BAFD43CIFAHGHEBP sebesar Rp80.413 yang disetor tanggal 16 Januari 2023;
 - Pengembalian Belanja Pegawai atas Selisih Tunjangan Kinerja PNS Desember Tahun 2022 sesuai Simponi NTB 215595072187, NTPN BFEA861QUQ8LODQ2 sebesar Rp315.285 yang disetor tanggal 16 Januari 2023;
4. Penerimaan kembali Belanja Modal Tahun Anggaran Yang lalu periode yang berakhir sampai dengan 30 Juni 2023 sebesar Rp18.200.000 berupa Pengembalian Belanja Modal atas SMK3 Pembangunan Gedung Bengkel Konstruksi SBSN 2020 sesuai Simponi NTB 000065769987 NTPN 13EB73CIFANCFS1R sebesar yang disetor tanggal 20 Maret 2023.

Realisasi
Belanja
Rp8.017.313
.608

B.2. Belanja

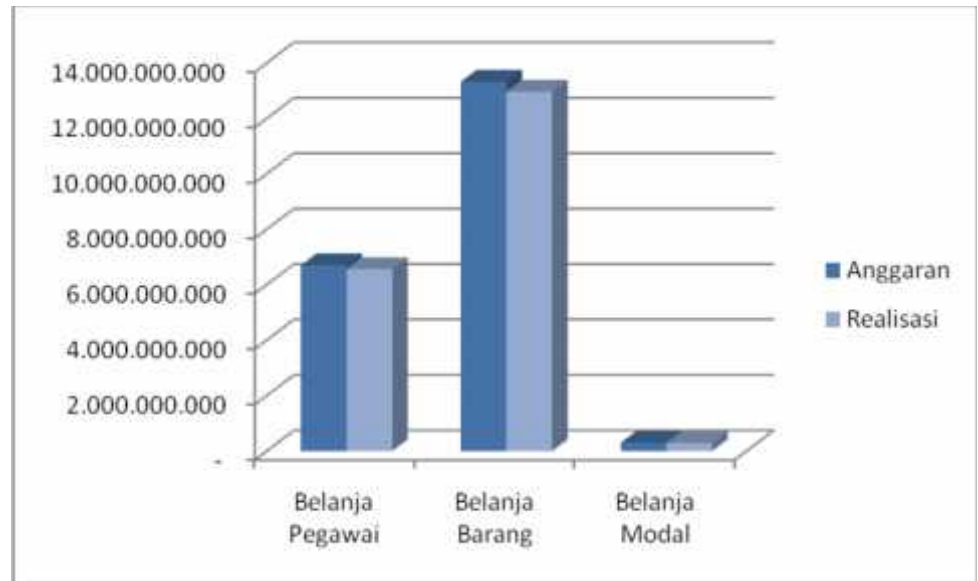
Realisasi Belanja Politeknik Negeri Madura pada 30 Juni 2023 adalah sebesar Rp8.017.313.608,- atau 37% dari anggaran belanja sebesar Rp21.530.429.000,-.

Rincian anggaran dan realisasi belanja TA 2023 adalah sebagai berikut:

Tabel 13. Rincian Anggaran dan Realisasi Belanja 30 Juni 2023

Uraian	30-Jun-23		
	Anggaran	Realisasi	%
Belanja Pegawai	6.972.487.000	4.023.676.754	58
Belanja Barang	13.457.942.000	3.894.196.854	29
Belanja Modal	1.100.000.000	99.440.000	9
Belanja Bantuan Sosial	-	-	-
Total Belanja Pegawai Kotor	21.530.429.000	8.017.313.608	37,24
Pengembalian		-	-
Jumlah	21.530.429.000	8.017.313.608	37,24

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



Grafik 1. Komposisi Anggaran dan Realisasi Belanja untuk periode yang berakhir sampai dengan 30 Juni 2023

Dibandingkan dengan 30 Juni 2023, Realisasi Belanja 30 Juni 2022 mengalami kenaikan sebesar 37% dibandingkan realisasi belanja pada tahun sebelumnya. Hal ini disebabkan antara lain:

1. Adanya peningkatan pagu anggaran belanja pegawai;
2. Adanya peningkatan pagu anggaran belanja barang;
3. Adanya peningkatan pagu anggran belanja Modal

Tabel 14. Realisasi belanja untuk periode yang berakhir sampai dengan 30 Juni 2023 dan 30 Juni 2022

URAIAN	Realisasi 30 Juni 2023	Realisasi 30 juni 2022	Naik (Turun) %
Belanja Pegawai	4.023.676.754	2.795.020.901	43,96
Belanja Barang	3.894.196.854	3.848.106.080	1,20
Belanja Modal	99.440.000	-	100,00
Belanja Bantuan Sosial	-	-	-
Jumlah	8.017.313.608	6.643.126.981	20,69

Tabel di atas menunjukkan bahwa terdapat kenaikan realisasi Belanja Pegawai 43.96 perssen dan kenaikan belanja barang 1.20 persen serta belanja modal sebesar 100 persen.

B.3. Belanja Pegawai

*Realisasi
Belanja
Pegawai
Rp4.023.676
754*

Belanja Pegawai adalah belanja atas kompensasi, baik dalam bentuk uang maupun barang yang ditetapkan berdasarkan peraturan perundang-undangan yang diberikan kepada pejabat negara, Pegawai Negeri Sipil (PNS), dan pegawai yang dipekerjakan oleh pemerintah yang belum berstatus PNS sebagai imbalan atas pekerjaan yang telah dilaksanakan kecuali pekerjaan yang berkaitan dengan pembentukan modal. Realisasi Belanja Pegawai 30 Juni 2023 dan 30 Juni 2022 adalah masing-masing sebesar Rp4.023.676.754,- dan Rp2.795.020.901,-. Realisasi belanja 30 Juni 2023 mengalami peningkatan sebesar 43.96% jika dibandingkan dengan periode 30 Juni 2022. Hal ini disebabkan antara lain:

1. Adanya penambahan perubahan pegawai CPNS menjadi PNS sebanyak 23 pegawai
2. Adanya peningkatan jabatan yang berpengaruh dengan honor yang diterima.
3. adanya SK kenaikan gaji berkala pegawai PNS
4. adanya perubahan kelas jabatan tenaga pendidik yang berpengaruh terhadap tunjangan kinerja
5. adanya penyesuaian masa kerja bagi pegawai PPPK
6. adanya SK penambahan sertifikasi dosen.

Tabel 15. Perbandingan Rincian Belanja Pegawai Per 30 Juni 2023 dan 30 Juni 2022

URAIAN	30 Juni 2023		%	30 Juni 2022		%	Kenaikan/Penurunan
	Anggaran	Realisasi		Anggaran	Realisasi		
Belanja Gaji dan Tunjangan PNS	4.024.554.000	2.475.138.269	61,50	3.027.850.000	1.569.811.026	51,85	57,67
Belanja Gaji Pokok PNS	2.420.000.000	1.635.117.120	67,57	1.843.300.000	1.017.592.700	55,20	60,68
Belanja Pembulatan Gaji PNS	169.000	31.907	18,88	95.000	17.682	18,61	80,45
Belanja Tunjangan Suami/Istri PNS	193.335.000	102.878.328	53,21	134.180.000	66.776.760	49,77	54,06
Belanja Tunjangan Anak PNS	50.000.000	26.982.842	53,97	33.502.000	18.596.660	55,51	45,10
Belanja Tunjangan Struktural PNS	-	-	-	22.680.000	-	-	0
Belanja Tunjangan Fungsional PNS	340.000.000	162.290.000	47,73	213.912.000	135.818.000	63,49	19,49
Belanja Tunjangan PPh PNS	7.758.000	732.832	9,45	7.758.000	1.531.604	19,74	(52,15)
Belanja Tunjangan Beras PNS	180.000.000	99.722.340	55,40	106.023.000	63.802.020	60,18	56,30
Belanja Uang Makan PNS	450.000.000	214.613.000	47,69	433.680.000	162.493.000	37,47	32,08
Belanja Tunjangan Khusus Papua PNS	-	-	-	0	-	-	-
Belanja Lain-lain termasuk uang duka PNS Dalam dan LN	-	-	-	0	-	-	-
Belanja Tunjangan Umum PNS	114.660.000	55.870.000	48,73	85.120.000	33.240.000	39,05	68,08
Belanja tunjangan profesi Dosen	268.632.000	176.899.900	65,85	147.600.000	69.942.600	47,39	152,92
Belanja Gaji dan Tunjangan Pegawai Non PNS	296.736.000	193.591.200	65,24	141.648.000	108.216.500	-	100,00
Belanja Tunjangan Tenaga Pendidik Non PNS	296.736.000	193.591.200	65,24	141.648.000	108.216.500	-	78,89
Belanja Lembur	95.872.000	22.717.000	23,70	96.180.000	16.665.500	17,33	36,31
Belanja Lembur	95.872.000	22.717.000	23,70	96.180.000	16.665.500	17,33	36,31
Belanja Tunjangan Khusus & Belanja Pegawai Transito	1.576.614.000	803.096.183	50,94	1.608.724.000	639.434.672	39,75	25,59
Belanja Pegawai Transito	-	-	-	-	-	-	-
Belanja Pegawai (Tunjangan Khusus/Kegiatan/Kinerja)	1.086.614.000	600.869.827	55,30	1.118.724.000	456.517.593	40,81	31,62
Belanja Pegawai Tunjangan Khusus/Kegiatan/Kinerja PPPK	490.000.000	202.226.356	41,27	490.000.000	182.917.079	-	100,00
Belanja Gaji dan Tunjangan PPPK	978.711.000	529.134.102	54,06	978.879.000	462.928.273	-	100,00
Belanja Gaji Pokok PPPK	637.010.000	369.804.500	58,05	598.000.000	318.504.900	-	100
Belanja Pembulatan Gaji PPPK	33.000	6.658	20,18	33.000	6.105	-	100
Belanja Tunjangan Suami/Istri PPPK	50.891.000	27.025.030	53,10	59.163.000	22.984.300	-	100
Belanja Tunjangan Anak PPPK	16.964.000	8.424.014	49,66	18.200.000	6.666.748	-	100
Belanja Tunjangan Fungsional PPPK	92.960.000	53.120.000	57,14	88.140.000	46.480.000	-	100
Belanja Tunjangan Beras PPPK	47.653.000	24.984.900	52,43	46.068.000	21.074.220	-	100
Belanja Uang Makan PPPK	133.200.000	45.769.000	34,36	133.200.000	47.212.000	-	100
Belanja Tunjangan Umum PPPK	0	-	-	36.075.000	0	-	-
Pengembalian	-	-	-	5.853.281.000	2.035.000	-	-
Pengembalian Beban Pembulatan Gaji PNS	-	-	-	-	-	-	-
Pengembalian Beban Tunjangan Umum PNS	-	-	-	-	2.035.000	-	(100,00)
Total Neto	6.972.487.000	4.023.676.754	57,71	5.853.281.000	2.795.020.971	47,75	43,96

Tabel di atas menunjukkan bahwa terdapat kenaikan realisasi Belanja Pegawai sebesar Rp1.229.655.783 atau 43.96 persen,

hal ini dikarenakan adanya peningkatan Adanya penambahan perubahan pegawai CPNS menjadi PNS sebanyak 23 pegawai

1. Adanya peningkatan jabatan yang berpengaruh dengan honor yang diterima.
2. adanya SK kenaikan gaji berkala pegawai PNS
3. adanya perubahan kelas jabatan tenaga pendidik yang berpengaruh terhadap tunjangan kinerja
4. adanya penyesuaian masa kerja bagi pegawai PPPK adanya SK penambahan sertifikasi dosen.

Realisasi
Belanja
Barang
Rp3.894.196.
854

B.4. Belanja Barang

Realisasi Belanja Barang 30 Juni 2023 dan 30 Juni 2022 adalah masing-masing sebesar Rp3.894.196.854,- dan Rp3.848.106.080,-. Realisasi belanja barang per 30 Juni 2023 mengalami kenaikan sebesar 1.20 persen jika dibandingkan dengan periode 30 Juni 2022 Hal ini disebabkan Adanya pengadaan barang habis pakai dibagi menjadi 3 golongan dengan pengoptimalisasi barang;

Tabel 16. Realisasi Belanja Barang Per 30 Juni 2023 dan 30 Juni 2022

URAIAN BELANJA	30 Juni 2023			30 Juni 2022			Kenaikan/ Penurunan
	PAGU	REALISASI	%	PAGU	REALISASI	%	
Barang Operasional	3.724.933.000	1.326.343.863	35,61	3.797.261.000	1.303.043.222	34,32	1,79
Barang Non Operasional	4.443.024.000	716.079.717	16,12	3.824.610.000	892.206.050	23,33	-19,74
Belanja Barang Persediaan	1.200.000.000	-	-	1.100.000.000	-	0,00	0,00
Belanja Jasa	2.490.788.000	937.984.587	37,66	2.348.000.000	807.378.023	34,39	16,18
Belanja Pemeliharaan	645.767.000	207.048.100	32,06	644.942.000	423.928.931	65,73	-51,16
Perjalanan Dalam Negeri	953.430.000	706.740.587	74,13	694.320.000	422.119.854	0,00	0,00
Perjalanan Luar Negeri	-	-	-	-	-	0,00	0,00
Belanja Barang u/ diserahkan kpd Masy	-	-	-	-	-	0,00	0,00
Belanja Barang Lainnya u/ diserahkan kpd Masy	-	-	-	-	-	0,00	0,00
Jumlah Belanja Kotor	13.457.942.000	3.894.196.854	28,94	12.409.133.000	3.848.676.080	31,01	1,18
Pengembalian Belanja	-	-	-	-	570.000	0,00	0,00
Jumlah Belanja	13.457.942.000	3.894.196.854	28,94	12.409.133.000	3.848.106.080	31,01	1,20

Berdasarkan Tabel diatas, realisasi belanja barang serta pengembalian belanja barang untuk periode yang berakhir sampai dengan 30 Juni 2023 dan 30 Juni 2022 dengan nilai masing-masing sebesar Rp3.894.196.854 dan

Rp3.848.106.080 dapat dijabarkan dalam rincian sebagai berikut:

- a. Realisasi pada komponen belanja barang operasional untuk periode yang berakhir sampai dengan 30 Juni 2023 adalah sebesar Rp1.326.343.863 atau 35.61 persen dari alokasi anggaran sebesar Rp3.724.933.000, Rincian belanja barang operasional dapat dijabarkan pada tabel berikut:

Tabel 17. Realisasi Belanja Barang Operasional Tahun 2023

Rincian belanja Operasional	Anggaran	Realisasi	%
Belanja Keperluan perkantoran	2.907.575.000,	1.002.704.863,	34,49
Belanja Pengiriman Surat Dinas Pos Pusat	5.000.000,	510.000,	10,20
Belanja Honor Operasional Satuan Kinerja	812.358.000,	323.129.000,	39,78
Belanja barang Operasional- Penanganan pandemi Covid 19	0	0	-
Jumlah Belanja Kotor	3.724.933.000	1.326.343.863	35,61
Pengembalian belanja Honor Operasional Satuan Kerja	0	0	-
Jumlah Belanja	3.724.933.000	1.326.343.863	35,61

- b. Realisasi pada komponen belanja barang non operasional adalah digunakan untuk pengeluaran yang tidak dapat ditampung dalam kelompok akun belanja barang operasional. Belanja barang non operasional lainnya dapat digunakan untuk biaya-biaya Crash Program dan juga untuk pemberian beasiswa kepada pegawai di lingkup K/L atau di luar lingkup satker. Belanja barang non operasional lainnya tidak menghasilkan barang persediaan. Realisasi belanja barang non operasional untuk periode yang berakhir sampai dengan 30 Juni 2023 adalah sebesar Rp716.079.717 atau 16.12 persen dari alokasi sebesar Rp4.443.024.000. Rincian belanja barang non operasional satuan kerja kode UAKPA 023.18.0500.677631.KD Tahun 2023 dapat dijabarkan pada tabel berikut:

Tabel 18. Realisasi Belanja Barang Non Operasional Tahun 2023

Rincian belanja Non Operasional	Anggaran	Realisasi	%
Belanja Bahan	1.321.443.000,	300.431.044,	22,74
Belanja Honor Output Kegiatan	1.412.936.000,	242.516.700,	17,16
Belanja Barang Non Operasional Lainnya	1.708.645.000,	173.131.973,	10,13
Belanja Barang Non Operasional - Penanganan Pandemi COVID-19	0	0	-
Jumlah Belanja Kotor	4.443.024.000	716.079.717	16,12
Pengembalian Belanja Bahan	0	0	-
Pengembalian Belanja Honor Output Kegiatan	0	0	-
Pengembalian Belanja Barang Non Operasional Lainnya	0	0	-
Jumlah Belanja	4.443.024.000	716.079.717	16,12

- c. Realisasi pada komponen belanja persediaan untuk periode yang berakhir sampai dengan 30 Juni 2023 adalah sebesar Rp0- atau 0 persen dari alokasi anggaran sebesar Rp1.200.000.000. Rincian belanja jasa dapat dijabarkan pada tabel berikut:

Tabel 19. Realisasi Belanja Barang Persediaan Konsumsi Tahun 2023

Rincian belanja Persediaan	Anggaran	Realisasi	%
Belanja barang persediaan Konsumsi	1.200.000.000	0	-
Jumlah Belanja	1.200.000.000	0	-

- d. Realisasi pada komponen belanja jasa diantaranya belanja untuk pembayaran honorarium narasumber yang diberikan kepada pegawai negeri/non-pegawai negeri sebagai narasumber, pembicara, praktisi, pakar yang memberikan informasi/pengetahuan kepada pegawai negeri lainnya/masyarakat. Realisasi belanja jasa satuan kerja kode UAKPA 023.18.0500.677631.KD untuk periode yang berakhir sampai dengan 30 Juni 2023 adalah sebesar Rp937.984.587 atau 37.66 persen dari alokasi anggaran sebesar Rp2.490.788.000. Rincian belanja jasa Politeknik Negeri Madura untuk periode yang berakhir sampai 30 Juni 2023 dapat dijabarkan pada tabel di bawah ini:

Tabel 20. Realisasi Belanja Jasa Tahun 2023

Belanja Jasa	Anggaran	Realisasi	%
Belanja Langgan Listrik	387.600.000,	203.142.960,	52,41
Belanja Langgan Telpon	24.000.000,	2.090.957,	8,71
Belanja Langgan Air	96.000.000,	27.703.670,	28,86
Belanja Langganan Daya dan Jasa Lainnya	1.679.588.000,	692.897.000,	41,25
Belanja Sewa	110.000.000,	0,	-
Belanja Jasa Profesi	193.600.000,	12.150.000,	6,28
Belanja Jasa Lainnya	0	0	-
Belanja Jasa Penanganan Pandemi Covid 19	0	0	-
Jumlah Belanja Kotor	2.490.788.000	937.984.587	37,66

- e. Realisasi pada komponen belanja pemeliharaan untuk periode yang berakhir sampai dengan 30 Juni 2023 adalah sebesar Rp207.048.100 atau 32.06 persen dari alokasi anggaran sebesar Rp645.767.000. Rincian belanja pemeliharaan dapat dijabarkan pada tabel berikut ini:

Tabel 21. Realisasi Belanja Pemeliharaan Tahun 2023

Rincian belanja Pemeliharaan	Anggaran	Realisasi	%
Belanja Pemeliharaan Gedung dan Bangunan	161.125.000,	20.339.633,	12,62
Belanja Pemeliharaan Peralatan dan Mesin	484.642.000,	186.708.467,	38,53
Jumlah Belanja Kotor	645.767.000	207.048.100	32,06

- f. Realisasi pada komponen belanja perjalanan dalam negeri untuk periode yang berakhir sampai dengan 30 Juni 2023 adalah sebesar Rp706.740.587 atau 74.13 persen dari alokasi anggaran sebesar Rp953.430.000. Rincian belanja perjalanan dalam negeri dapat dijabarkan pada tabel pada berikut ini:

Tabel 22. Realisasi Belanja Perjalanan Dinas Tahun 2023

Rincian belanja Perjalanan Dalam Negeri	Anggaran	Realisasi	%
Belanja Perjalanan Biasa	918.930.000,	706.740.587,	76,91
Belanja Perjalanan Dinas Paket Meeting Luar Kota	34.500.000,	0,	-
Jumlah Belanja Kotor	953.430.000	706.740.587	74,13

B.5. Belanja Modal Tanah

Tidak terdapat realisasi Belanja Modal Tanah Per 30 Juni 2023

B.6. Belanja Modal Peralatan dan Mesin

Realisasi Realisasi Belanja Modal Peralatan dan Mesin per 30 Juni 2023 dan 30 Juni 2022 adalah masing-masing sebesar Rp99.440.000,- dan Rp0-. Realisasi per 30 Juni 2023 mengalami kenaikan sebesar 100 persen jika dibandingkan dengan periode 30 Juni 2022.

Tabel 23 Realisasi Belanja Modal Peralatan dan Mesin Per 30 Juni 2023 dan 30 Juni 2022

URAIAN	30 Juni 2023	30 Juni 2022	NAIK (TURUN) %
Belanja Modal Peralatan dan Mesin	99.440.000	0	100,00
Belanja Modal Upah Tenaga Kerja dan Honor Pengelola Teknis PM	0	0	-
Belanja Modal Perencanaan dan Pengawasan PM	0	0	-
Belanja Modal Pemasangan PM	0	0	-
Belanja Modal Perjalanan PM	0	0	-
Jumlah Belanja	99.440.000	0	100,00

Realisasi Belanja Modal Peralatan dan Mesin Rp99.449.000
0

Rincian realisasi belanja modal peralatan dan mesin per jenis komponen belanja UAKPA 023.18.0500.677631.KD Politeknik Negeri Madura untuk periode yang berakhir sampai dengan 30 Juni 2023 dapat dilihat di tabel berikut ini:

Tabel 24. Realisasi belanja modal peralatan dan mesin untuk periode yang berakhir sampai dengan 30 Juni 2023

Rincian belanja Modal Peralatan dan Mesin	Anggaran	Realisasi	%
Belanja Modal Peralatan Peralatan dan mesin	100.000.000	99.440.000	99,44
Jumlah Belanja Kotor	100.000.000	99.440.000	99,44

Berdasarkan tabel di atas, realisasi belanja modal peralatan dan mesin sebesar 99.440.000 berupa: CCTV 10 buah dengan nilai Rp29.540.000 , LCD Projector/infocus 5 buah dengan nilai Rp35.000.000 dan Televisi 5 buah dengan nilai Rp34.900.000 sesuai dengan SPM nomor 00140T/677631/2023 tanggal 26 April 2023 dan dan SP2D 230361301002730 Tanggal 26 April 2023.

B.7. Belanja Modal Gedung dan Bangunan

Realisasi Belanja Modal Gedung dan Bangunan per 30 Juni 2023 dan 30 Juni 2022 adalah masing-masing sebesar Rp0,- dan 0, - realisasi per 30 juni 2023

Tabel 25 Perbandingan Realisasi Belanja Modal Gedung dan Bangunan

URAIAN	30 Juni 2023	30 Juni 2022	NAIK (TURUN) %
Belanja Modal Gedung dan Bangunan	0	0	-
Belanja Modal Upah Tenaga Kerja dan Honor Pengelola Teknis	0	0	-
Belanja Modal Perencanaan dan Pengawasan Gedung dan Bangunan	0	0	-
Belanja Modal Perjalanan Gedung dan Bangunan	0	0	-
Belanja Penambahan Nilai Gedung dan Bangunan	0	0	-
Jumlah Belanja	0	0	-

C. PENJELASAN ATAS POS-POS NERACA

Aset Lancar
Rp431.663.6
51

C.1. Aset lancar

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

Nilai Aset Lancar per 30 Juni 2023 dan 30 Juni 2022 adalah masing-masing sebesar Rp431.663.651,- dan Rp371.835.871.

Rincian Aset Lancar pada Politeknik Negeri Madura 30 Juni 2023 dan 30 Juni 2022 tersaji pada Tabel berikut.

Tabel 25 Rincian Aset Lancar Per 30 Juni 2023 dan 30 Juni 2022

No.	Aset Lancar	30 Juni 2023	31 Juni 2022
1	Kas di Bendahara Pengeluaran	Rp 170.000.000	Rp -
2	Kas di Bendahara Penerimaan	Rp -	Rp -
3	Kas lainnya dan setara kas	Rp 4.800.000	Rp 11.358.000
4	Penyisihan Piutang Tidak Tertagih- Piutang Bukan Pajak	Rp -	Rp -
5	Piutang Bukan Pajak (Netto)	Rp -	Rp -
6	Persediaan	Rp 256.863.651	Rp 360.477.871
	Jumlah	Rp 431.663.651	Rp 371.835.871

Kas di Bendahara Pengeluaran Rp170.000.000

C.1.1. Kas di Bendahara Pengeluaran

Kas Bendahara Pengeluaran merupakan kas yang dikuasai, dikelola dan berada di bawah tanggung jawab Bendahara Pengeluaran yang berasal dari sisa UP/TUP yang belum dipertanggung-jawabkan atau belum disetorkan ke Rekening Kas Negara per tanggal neraca.

Saldo Kas di Bendahara Pengeluaran per 30 Juni 2023 dan 30 Juni 2022 adalah masing-masing sebesar Rp170.000.000 dan Rp170.000.000

Kas lainnya dan setara kas Rp4.800.000

C.1.2. Kas Lainnya dan Setara Kas

Kas Lainnya dan Setara Kas merupakan kas yang berada di bawah tanggung jawab bendahara pengeluaran yang bukan berasal dari UP/TUP, baik saldo rekening di bank maupun uang tunai.

Saldo Kas Lainnya dan Setara Kas Per 30 Juni 2023 dan 30 Juni 2022 adalah masing-masing sebesar Rp4.800.000 dan Rp11.358.000. Kas Lainnya dan Setara Kas berupa dana dari Program Kreativitas Mahasiswa dari Direktorat Jenderal Vokasi.

C.1.3. Persediaan

Persediaan
Rp256.863.651

Persediaan adalah aset lancar dalam bentuk barang atau perlengkapan yang dimaksudkan untuk mendukung kegiatan operasional pemerintah dan/atau untuk dijual, dan/atau diserahkan dalam rangka pelayanan kepada masyarakat. Sesuai dengan kebijakan akuntansi, beban persediaan hanya diperhitungkan untuk persediaan yang sifatnya umum, tidak termasuk persediaan yang berasal dari belanja barang untuk diserahkan kepada masyarakat, dan belanja bantuan sosial. Untuk persediaan yang bersifat umum, beban persediaan tahun berjalan termasuk didalamnya persediaan yang masih ada di gudang dengan kondisi rusak atau usang. Walaupun secara fisik persediaan masih ada tidak diperhitungkan sebagai saldo persediaan. Apabila saldo persediaan akhir yang sebelum opname fisik nilainya lebih besar dari hasil opname fisik maka dicatat sebagai pengurang persediaan.

Nilai persediaan pada tahun 2023 dijabarkan sebagai berikut:

Tabel 26 Rincian Persediaan Per 30 Juni 2023 dan 30 Juni 2022

No.	Uraian	30 Juni 2023	30 Juni 2022
1	Barang Konsumsi	Rp 220.808.946	Rp 193.860.267
2	Barang Untuk Pemeliharaan	Rp 8.121.680	Rp 17.036.547
3	Suku Cadang	Rp 27.184.200	Rp 62.376.724
4	Aset Tetap untuk dijual/diserahkan kepada Masyarakat	Rp -	Rp -
5	Barang Persediaan Lainnya untuk dijual/diserahkan ke Masyarakat	Rp -	Rp -
6	Bahan Baku	Rp 748.825	Rp 5.727.075
7	Persediaan Strategis untuk berjaga-jaga	Rp -	Rp -
8	Persediaan Lainnya	Rp -	Rp 1.950.000
Jumlah		Rp 256.863.651	Rp 280.950.613

Berdasarkan tabel di Nilai Persediaan per 30 Juni 2023 dan 30 Juni 2022 masing-masing adalah sebesar Rp256.863.651 dan Rp280.950.613.

Semua jenis persediaan pada tanggal pelaporan berada dalam kondisi baik. Laporan detail komponen persediaan menggunakan aplikasi SIMAK-Persediaan yang terlampir dalam Laporan CaBMN.

C.2. Aset Tetap

Aset Tetap
Rp.209.668.851.740

Aset Tetap adalah merupakan aset berwujud yang mempunyai masa manfaat lebih dari 12 bulan dan digunakan dalam kegiatan operasional entitas. Saldo aset per 30 Juni 2023 dan 30 Juni 2022 adalah sebesar Rp209.668.851.740,- dan Rp214.728.025.262,-.

Rincian Aset Tetap Politeknik Negeri Madura per 30 Juni 2023 dan 30 Juni 2022 tersaji pada aset berikut ini:

Tabel 27 Rincian Aset Tetap per 30 Juni 2023 dan 30 Juni 2022

No	Jenis	30 Juni 2023	30 Juni 2022	Kenaikan/ (Penurunan)	%
1	Tanah	59.086.093.700	59.086.093.700	-	-
2	Peralatan dan Mesin	78.079.084.597	77.979.644.597	99.440.000	0,13
3	Gedung dan Bangunan	121.899.845.690	121.918.045.690	(18.200.000)	(0,01)
4	Jalan, Irigasi dan Jaringan	531.123.164	531.123.164	-	-
5	Aset Tetap Lainnya	1.726.243.533	1.726.243.533	-	-
6	Konstruksi dalam Pengerjaan	856.680.500	856.680.500	-	-
Jumlah		262.179.071.184	262.097.831.184	81.240.000	0,03
Akumulasi Penyusutan		(52.510.219.444)	(47.369.805.922)	(5.140.413.522)	10,85
Nilai Buku Aset Tetap		209.668.851.740	214.728.025.262	(5.059.173.522)	(2,36)

C.2.1 Tanah

Tanah
Rp59.086.093.700

Nilai aset tetap berupa tanah yang dimiliki Politeknik Negeri Madura dan per 30 Juni 2023 dan 30 Juni 2022 adalah sebesar Rp59.086.093.700,- dan Rp59.086.093.700,-, terdapat kenaikan nilai aset tetap Tanah.

Rincian nilai asset tetap berupa Tanah yang dimiliki Politeknik Negeri Madura per 30 Juni 2023 sebesar Rp59.086.093.700 dijabarkan sebagai berikut:

1. Nilai tanah sebesar Rp15.417.737.717 bersumber dari:
 - Tanah sebesar Rp3.753.923.017 merupakan nilai untuk Sertifikat Hak Pakai Nomor 26, Surat Ukur Tanggal 25-11-2009 Nomor 17/Taddan/2009 Lokasi : Desa Taddan Kecamatan Camplong, Kabupaten Sampang seluas 51.818 m2 berdasarkan Surat Pemerintah Kabupaten Sampang Nomor 900/462/434.302/2017 tentang Permohonan data NJOP Tanah Tanggal 02 September 2017.
 - Tambahan Tanah Politeknik Negeri Madura yang bersumber dari Hibah berdasarkan BAST Aset Berupa Tanah, Sarana dan Prasarana, Pendanaan, Personil

dan Dokumen Akademi Keperawatan Pemkab Pamekasan Nomor: 380a/269/Akper/pend-1/VII/2018 Nomor: 3297/A.A3/PL/2018 tanggal 31 Juli 2018 sebesar Rp2.537.594.500.

- Tambahan Tanah Politeknik Negeri Madura yang bersumber dari Hibah berdasarkan BAST Aset Berupa Tanah Nomor: 027/1160/434.302/2022 Nomor: 65064/A.A3/KU.03.02/2022 tanggal 24 Oktober 2022 sebesar Rp9.126.220.200.

Rincian nilai tanah diatas dijelaskan pada table berikut:

Tabel 28 Rincian Tanah

Luas (m2)	Lokasi	Nilai
51,818	Desa Taddan Kecamatan Camplong, Kabupaten Sampang	3.753.923.017
5,495	Kelurahan Barurambat Timur Kecamatan Pademawu Kab. Pamekasan	206.062.500
2,782	Kelurahan Barurambat Timur Kecamatan Pademawu Kabupaten Pamekasan	1.185.132.000
378	Desa Ceguk Kecamatan Tlanakan Kab. Pamekasan	117.900.000
1,597	Desa Ceguk Kecamatan Tlanakan Kab. Pamekasan	486.100.000
1,768	Desa Ceguk Kecamatan Tlanakan Kab. Pamekasan	542.400.000
30,408	Desa Taddan Kecamatan Camplong, Kabupaten Sampang	9.126.220.200
Jumlah		15.417.737.717

2. Pengurukan tanah yang menambah nilai asset tetap berupa tanah dengan nilai sebesar Rp12.184.631.700.
3. Revaluasi asset tetap berupa tanah berdasarkan Berita Acara Rekonsiliasi Hasil Inventarisasi Dan Penilaian Nomor BAR-BAR.IP-00029/KPKNL.10105/WKN.10/2017 Tanggal 1 November 2017 Laporan Hasil Inventarisasi Dan Penilaian Barang Milik Negara Nomor LHIP-00029/WKN.10/KPKNL.10105/2017 Tanggal 1 November 2017 Tanah Politeknik Negeri Madura mengalami kenaikan sebesar Rp31.483.724.283.

Nilai asset tetap Tanah per 30 Juni 2023 dan 30 Juni 2022 masing-masing adalah sebesar Rp59.086.093.700 dan Rp59.086.093.700. Rincian Tanah untuk periode yang berakhir sampai dengan 30 Juni 2023 dan 30 Juni 2022 tersaji pada tabel berikut:

Tabel 29 Rincian Tanah per 30 Juni 2023 dan 30 Juni 2022

Uraian	30 Juni 2023	30 Juni 2022	%
Tanah	59.086.093.700	59.086.093.700	-
Total	59.086.093.700	59.086.093.700	-

C.2.1 Peralatan dan Mesin

Peralatan dan Mesin Rp78.079.084.597

Nilai aset tetap berupa Peralatan dan Mesin yang dimiliki per 30 Juni 2023 sebesar Rp78.079.084.597. Mutasi Nilai Peralatan dan Mesin tersebut adalah sebagai berikut:

Tabel 30. Mutasi Nilai Peralatan dan Mesin Tahun 2023

Saldo Nilai Perolehan per 1 Januari 2022	77.979.644.597
Mutasi Tambah:	99.440.000
Penambahan Saldo Awal	
Pembelian	99.440.000
Transfer Masuk	-
Hibah	-
Penyelesaian Pembangunan dg KDP	-
Reklasifikasi Masuk	-
Reklasifikasi dari Aset Lainnya ke Aset Tetap	-
Pengembangan Nilai Aset	-
Mutasi Kurang:	-
Normalisasi BMN Aset Tetap	-
Penghapusan	-
Transfer Keluar	-
Hibah (Keluar)	-
Reklasifikasi Keluar	-
Penghentian Aset dari Penggunaannya	-
Ekstrakomptabel	-
Saldo per 30 Juni 2023	78.079.084.597
Akumulasi Penyusutan s.d 30 Juni 2023	43.273.279.844
Nilai Buku per 30 Juni 2023	34.805.804.753

Transaksi penambahan dan pengurangan Peralatan dan Mesin adalah berupa:

Mutasi Tambah:

1. Transaksi Pembelian sebesar Rp99.440.000

Transaksi penambahan

Nilai asset tetap berupa Peralatan dan Mesin yang disajikan dalam Laporan Keuangan UAKPA 023.18.0500.677631.KD per 30 Juni 2023 sebesar Rp78.079.084.597 dapat dijabarkan sebagai berikut:

1. Transaksi pembelian peralatan pendukung pembelajaran sebesar Rp99.440.000 sesuai SPM nomor 00140T/677631/2023 tanggal 26 April 2023 dan SP2D 230361301002730 tanggal 26 April 2023, berupa:
 - a. CCTV sebanyak 10 pcs sebesar Rp29.540.000
 - b. LCD projector/infocus sebanyak 5 pcs sebesar Rp35.000.000
 - c. Televisi sebanyak 5 pcs sebesar Rp34.900.000.

Gedung dan Bangunan
Rp121.899.845.690

C.2.3 Gedung dan Bangunan

Nilai Gedung dan Bangunan per 30 Juni 2023 dan 30 Juni 2022 adalah masing-masing sebesar Rp121.899.845.690,- dan Rp121.918.045.690,-.

Adapun aset nilai Gedung dan Bangunan yang terjadi per 30 Juni 2023 dapat dilihat pada aset berikut:

Tabel 31. Mutasi Nilai Gedung dan Bangunan Tahun 2023

Saldo Nilai Perolehan per 1 Januari 2022	121.918.045.690
Mutasi tambah:	-
Penambahan Saldo Awal	-
Pembelian	-
Transfer Masuk	-
Pembangunan Melalui KDP	-
Penyelesaian Pembangunan dengan KDP	-
Reklasifikasi Masuk	-
Pengembangan Nilai Aset	-
Koreksi Pencatatan	-
Mutasi kurang:	18.200.000
Penghapusan	-
Transfer Keluar	-
Reklasifikasi Keluar	-
Penghentian Aset Dari Penggunaan	-
Koreksi Pencatatan Nilai Berkurang	18.200.000
Saldo per 30 Juni 2022	121.899.845.690
Akumulasi Penyusutan s.d. 30 Juni 2023	9.120.471.018
Nilai Buku per 30 Juni 2023	112.779.374.672

Transaksi pengurangan Gedung dan Bangunan berupa:

Mutasi Kurang: koreksi pencatatan nilai berkurang sebesar Rp18.200.000 berupa Pengembalian Belanja Modal atas SMK3 Pembangunan Gedung Bengkel Kontruksi SBSN 2020 sesuai dengan Bukti Penerimaan Negara NTB

000065769987 dan NTPN 13EB73CIFANCFS1R Tanggal 20 Maret 2023.

Tabel 32. Rincian Gedung dan Bangunan per 30 Juni 2023 dan 30 Juni 2022

Uraian	30 Juni 2023	30 Juni 2022	%
Gedung dan Bangunan	121.899.845.690	121.918.045.690	88.98
Total	121.899.845.690	121.918.045.690	88.98

Jalan, Irigasi dan Jaringan
Rp531.123.164

64

C.2.4 Jalan, Irigasi dan Jaringan

Saldo Jalan, Irigasi, dan Jaringan per 30 Juni 2023 dan 30 Juni 2022 adalah masing-masing sebesar Rp531.123.164,- dan Rp531.123.164,-.

Adapun aset nilai Jalan, Irigasi, dan Jaringan yang terjadi per 30 Juni 2023 dapat dilihat pada aset berikut:

Tabel 33. Mutasi Nilai Jalan, Irigasi, dan Jaringan Tahun 2023

Saldo Nilai Perolehan per 1 Januari 2023	531.123.164
Mutasi tambah:	-
Penambahan Saldo Awal	-
Pembelian	-
Transfer Masuk	-
Hibah	-
Penyelesaian Pembangunan dengan KDP	-
Perolehan Lainnya	-
Pengembangan Nilai Aset	-
Koreksi Pencatatan	-
Mutasi kurang:	-
Penghapusan	-
Transfer Keluar	-
Reklasifikasi Keluar	-
Penghentiaan Aset Dari Penggunaan	-
Koreksi Pencatatan	-
Saldo per 30 Juni 2023	531.123.164
Akumulasi Penyusutan s.d. 30 Juni 2023	101.178.582
Nilai Buku per 30 Juni 2023	429.944.582

Nilai aset tetap berupa Jalan, Irigasi dan Jaringan yang dimiliki per per 30 Juni 2023 dan 30 Juni 2022 masing-masing adalah sebesar Rp531.123.164 dan Rp531.123.164. Rincian nilai aset Jalan, Irigasi dan Jaringan untuk periode yang berakhir sampai dengan per 30 Juni 2023 dan 30 Juni 2022 tersaji pada tabel berikut:

Tabel 34. Rincian Jalan, Irigasi dan Jaringan per 30 Juni 2023 dan 30 Juni 2022

Uraian	30 Juni 2023	30 Juni 2022	%
Jalan, Irigasi dan Jaringan	531,123,164	531,123,164	0.00
Total	531,123,164	531,123,164	0.00

Aset Tetap Lainnya
Rp1.726.243.533

C.2.5 Aset Tetap Lainnya

Aset Tetap Lainnya merupakan aset tetap yang tidak dapat dikelompokkan dalam tanah, peralatan dan mesin, aset dan bangunan, jalan, irigasi dan jaringan. Saldo Aset Tetap Lainnya per per 30 Juni 2023 dan 30 Juni 2022 adalah masing-masing sebesar Rp1.726.243.533,- dan Rp1.726.243.533,-.

Adapun aset nilai Aset Tetap Lainnya yang terjadi sampai dengan per 30 Juni 2023 dapat dilihat pada aset berikut:

Tabel 35. Mutasi Nilai Aset Tetap Lainnya Tahun 2023

Saldo Nilai Perolehan per 1 Januari 2023	1.726.243.533
Mutasi tambah:	-
Penambahan Saldo Awal	-
Pembelian	-
Transfer Masuk	-
Hibah	-
Penyelesaian Pembangunan Langsung	-
Reklasifikasi Masuk	-
Pengembangan Nilai Aset	-
Koreksi Pencatatan	-
Mutasi kurang:	-
Penghapusan	-
Transfer Keluar	-
Reklasifikasi Keluar	-
Penghentian Aset Dari Penggunaan	-
Koreksi Pencatatan	-
akumulasi Penyusutan s.d. 30 Juni 2023	1.726.243.533
akumulasi Penyusutan s.d. 30 Juni 2023	15.290.000
Nilai Buku per 30 Juni 2023	1.710.953.533

Nilai Aset Tetap Lainnya yang dimiliki per 30 Juni 2023 dan 30 Juni 2022 masing-masing adalah sebesar

Rp1.726.243.533 dan Rp1.726.243.533. Rincian Aset Tetap Lainnya yang dimiliki per 30 Juni 2023 dan 30 Juni 2022 tersaji pada tabel berikut :

Tabel 36. Rincian Aset Tetap Lainnya per 30 Juni 2023 dan 30 Juni 2022

Uraian	30 Juni 2023	30 Juni 2022	%
Aset Tetap Lainnya	1,726,243,533	1,726,243,533	0.00
Total	1,726,243,533	1,726,243,533	0.00

Konstruksi
Dalam
Pengerjaan
(KDP)
Rp.
856.680.500

C.2.6 Konstruksi Dalam Pengerjaan (KDP)

Nilai aset tetap berupa Konstruksi Dalam Pengerjaan yang dimiliki per 30 Juni 2023 adalah sebesar Rp856.680.500. Konstruksi Dalam Pengerjaan merupakan aset tetap yang sedang dalam proses pengerjaan atau pembangunan, yang pada tanggal neraca belum selesai dibangun seluruhnya. Mutasi Nilai Konstruksi Dalam Pengerjaan dijabarkan sebagai berikut:

Tabel 37. Mutasi Nilai KDP Tahun 2023

Saldo awal	856.680.500
Mutasi tambah:	-
Penambahan Saldo Awal	-
Perolehan	-
Transfer Masuk	-
Hibah	-
Pengembangan	-
Koreksi Perubahan Nilai	-
Mutasi kurang:	-
Transfer Keluar	-
Reklasifikasi KDP menjadi Barang Jadi	-
Penghapusan/Penghentian KDP	-
Koreksi Perubahan Nilai	-
Saldo per 30 Juni 2023	856.680.500

Nilai aset tetap berupa Konstruksi Dalam Pengerjaan yang dimiliki per 30 Juni 2023 dan 30 Juni 2022 masing-masing adalah sebesar Rp856.680.500 dan Rp856.680.500. berdasarkan Berita Acara Likuidasi BMN pada Politeknik Negeri Madura rincian nilai aset tetap berupa Konstruksi Dalam Pengerjaan yang dimiliki per 30 Juni 2023 dan 30 Juni 2022 tersaji pada tabel berikut :

Tabel 38. Rincian Konstruksi Dalam Pengerjaan per 30 Juni 2023 dan 30 Juni 2022

Uraian	30 Juni 2023	30 Juni 2022	%
Konstruksi Dalam Pengerjaan	856.680.500	856.680.500	0,00
Total	856.680.500	856.680.500	0,00

Akumulasi
Penyusutan
Aset Tetap
(Rp52.510.219.444)

C.2.7 Akumulasi Penyusutan Aset Tetap

Nilai Akumulasi Penyusutan Aset Tetap merupakan alokasi sistematis atas nilai suatu Asset tetap yang disusutkan selama masa manfaat Asset yang bersangkutan selain untuk Tanah dan Konstruksi dalam Pengerjaan (KDP).

Saldo Akumulasi Penyusutan Aset Tetap per 30 Juni 2023 dan 30 Juni 2022 adalah masing-masing sebesar (Rp52.510.219.444,-) dan (Rp47.369.805.922,-).

Tabel 39. Rincian Nilai Akumulasi Penyusutan Tahun 2023

No	Aset Tetap	Nilai Perolehan	Akm. Penyusutan	Nilai Buku
1	Tanah	Rp 59.086.093.700	Rp -	Rp 59.086.093.700
2	Peralatan dan Mesin	Rp 78.079.084.597	Rp 43.273.279.844	Rp 121.352.364.441
3	Gedung dan Bangunan	Rp 121.899.845.690	Rp 9.120.471.018	Rp 131.020.316.708
4	Jalan, Irigasi dan Jaringan	Rp 531.123.164	Rp 101.178.582	Rp 632.301.746
5	Aset Tetap Lainnya	Rp 1.726.243.533	Rp 15.290.000	Rp 1.741.533.533
6	Konstruksi Dalam Pengerjaan	Rp 856.680.500	Rp -	Rp 856.680.500
Akumulasi Penyusutan		262.179.071.184	52.510.219.444	Rp 314.689.290.628

C.3 Aset Lainnya

Aset Lainnya merupakan aset yang tidak dapat dikelompokkan baik ke dalam aset aset maupun aset tetap. Saldo aset lainnya per 30 Juni 2023 dan 30 Juni 2022 adalah Rp49.882.000,- dan Rp49.882.000,-

Rincian Nilai Aset Lainnya pada tanggal pelaporan tersaji pada aset berikut.

Tabel 40. Rincian aset lainnya per 30 Juni 2023 dan 30 Juni 2022

No.	Uraian	30 Juni 2023	30 Juni 2022
1	Aset Tak Berwujud	Rp 49.882.000	Rp 49.882.000
2	Aset Lain-Lain	Rp -	Rp -
Jumlah		Rp 49.882.000	Rp 49.882.000
Akumulasi Penyusutan Aset Lainnya		Rp -	Rp -
Nilai Buku per 30 Juni 2022		Rp 49.882.000	Rp 49.882.000

C.3.1 Aset Tak Berwujud

Aset Tak Berwujud merupakan aset yang dapat diidentifikasi dan dimiliki, tetapi tidak mempunyai wujud fisik. Saldo Aset Tak Berwujud (ATB) per 30 Juni 2023 dan 30 Juni 2022 adalah masing-masing sebesar Rp49.882.000,- dan Rp49.882.000,-. Aset Tak Berwujud pada Politeknik Negeri Madura berupa antara lain *software asset*, website dan aset tak berwujud lainnya (film animasi) yang digunakan untuk menunjang operasional kantor.

Transaksi penambahan dan/atau pengurangan Aset Tak Berwujud dapat dijelaskan sebagai berikut :

Tabel 41. Rincian Aset Tak Berwujud per 30 Juni 2023

Saldo Nilai Perolehan per 1 Januari 2023	49.882.000
Mutasi tambah:	-
Penambahan Saldo Awal	-
Pembelian E-Book	-
Transfer Masuk	-
Hibah	-
Penyelesaian Pembangunan Dengan KDP	-
Reklasifikasi dari Aset Tetap ke Aset Tetap Lainnya	-
Pengembangan Nilai Aset	-
Koreksi Pencatatan	-
Mutasi kurang:	-
Penghapusan	-
Hibah (Keluar)	-
Reklasifikasi Keluar	-
Penghentiaan Aset Dari Penggunaan	-
Koreksi Pencatatan	-
Saldo per 30 Juni 2023	49.882.000
Akumulasi Penyusutan s.d. 30 Juni 2023	-
Nilai Buku per 30 Juni 2023	49.882.000

Rincian nilai Akumulasi Penyusutan Aset Tetap yang dimiliki per 30 Juni 2023 dan 30 Juni 2022 tersaji pada tabel berikut :

Tabel 42 Rincian Aset Tak berwujud

No.	Uraian	30 Juni 2023	31 Juni 2022	Kenaikan/Penurunan	%
1	Software	Rp -	Rp -	Rp0,00	-
2	ATB Lainnya	Rp 49.882.000	Rp 49.882.000	Rp0,00	-
Jumlah		Rp 49.882.000	Rp 49.882.000	Rp0,00	-

C. 4 Kewajiban

C. 4.1 Kewajiban Jangka Pendek

Utang
kepada Pihak
Ketiga
Rp416.294.3
06

C.4.1.1 Utang kepada Pihak Ketiga

Utang kepada Pihak Ketiga merupakan kewajiban yang masih harus dibayar dan segera diselesaikan kepada pihak ketiga lainnya dalam waktu kurang dari 12 (dua belas bulan) sejak tanggal pelaporan.

Nilai Utang kepada Pihak Ketiga per 30 Juni 2023 dan 30 Juni 2022 adalah masing-masing sebesar Rp416.294.306,- dan Rp11.358.000,-.

Adapun rincian Utang Pihak Ketiga per 30 Juni 2023 adalah sebagai berikut:

Tabel 43. Rincian Utang kepada Pihak Ketiga per 30 Juni 2023

Uraian	Jumlah	Penjelasan
Belanja Pegawai yang Masih Harus Dibayar	335.395.306	Gaji PNS dan PPK bulan Juli 2023 dan Tunjangan Kinerja PNS dan PPPK bulan Juli 2023
Belanja Barang yang Masih Harus Dibayar	76.099.000	honor PPNPM bulan Juni 2023
Utang kepada Pihak ketiga lainnya	4.800.000	Dana PKM
Total	416.294.306	

Berdasarkan table di atas, rincian Utang kepada Pihak Ketiga per 30 Juni 2023 meliputi:

- Gaji PNS dan PPK serta tunjangan kinerja bulan Juli 2023 sebesar Rp335.395.306
- Honor PPNPM bulan Juni 2023
- dana PKM (Program Kreativitas Mahasiswa)
(dengan bukti dokumen terlampir pada lampiran Laporan Keuangan ini)

*Pendapatan
Diterima
Dimuka
Rp1.133.401.
667*

C.4.1.1 Pendapatan Diterima Dimuka

Saldo Pendapatan Diterima Dimuka per 30 Juni 2023 dan 30 Juni 2022 adalah masing-masing sebesar Rp1.133.401.667 dan Rp936.757.500

Pendapatan diterima dimuka merupakan pendapatan yang sudah diterima di Kas Negara tetapi belum menjadi hak pemerintah karena masih terdapat kewajiban pemerintah untuk memberikan barang/jasa/fasilitas di kemudian hari sebagai konsekuensi penerimaan pendapatan di Kas Negara tersebut.

Rincian Pendapatan Diterima Dimuka dapat dilihat pada tabel berikut:

Tabel 44. Pendapatan Diterima Dimuka per 30 Juni 2023 dan 30 Juni 2022

Keterangan	30 Juni 2023	30 Juni 2022	%
Pendapatan Diterima Dimuka UKT Semester Ganjil	1.133.401.667	936.757.500	20.99
Total	1.133.401.667	936.757.500	20.99

Berdasarkan tabel di atas, Pendapatan Diterima Dimuka per 30 Juni 2023 dengan rincian sebagai berikut :

- UKT mahasiswa bulan Februari 2023 untuk mahasiswa semester ganjil mahasiswa lama dan daftar ulang PMDK 2022 sebesar Rp547.433.333;
- UKT mahasiswa bulan Maret 2023 untuk mahasiswa semester ganjil sebesar Rp337.478.333;
- UKT mahasiswa bulan April 2023 untuk mahasiswa semester ganjil sebesar Rp95.583.333
- UKT mahasiswa bulan Mei 2023 untuk mahasiswa baru sebesar Rp144.406.667;
- UKT mahasiswa bulan Juni 2023 untuk mahasiswa semester ganjil sebesar RP8.500.000.

*Ekuitas
Rp214.161.5
69.633*

C.5 Ekuitas

Ekuitas per 30 Juni 2023 dan 30 Juni 2022 adalah masing-masing sebesar Rp208.430.701.418 dan Rp214.201.6527.633.

Ekuitas adalah kekayaan bersih entitas yang merupakan selisih antara asset dan kewajiban. Rincian Ekuitas per 30 Juni 2023 dan 30 Juni 2022 disajikan dalam tabel berikut ini:

Tabel 45. Rincian Ekuitas per 30 Juni 2023 dan 30 Juni 2022

URAIAN	30 Juni 2023	30 Juni 2022	NAIK (TURUN) %
Ekuitas Awal	214.201.627.633	181.802.286.102	17,82
Surplus/(Defisit)-LO	(10.830.529.125)	(24.167.492.554)	(55,19)
Koreksi yang Menambah/Mengurangi Ekuitas	(17.290.000)	(58.557.921)	(70,47)
Koreksi Lain	-	-	100,00
Transaksi Antar Entitas	5.076.892.910	56.625.392.006	(91,03)
Kenaikan/Penurunan Ekuitas	(5.770.926.215)	32.399.341.531	(117,81)
Ekuitas Akhir	208.430.701.418	214.201.627.633	(2,69)

Rincian lebih lanjut tentang ekuitas disajikan dalam Laporan Perubahan Ekuitas.

PENJELASAN ATAS POS-POS LAPORAN OPERASIONAL

Pendapatan
Negara
Bukan Pajak
Rp2.725.180.
833

D.1. Pendapatan Negara Bukan Pajak

Jumlah Pendapatan Negara Bukan Pajak untuk periode yang berakhir pada per 30 Juni 2023 dan 30 Juni 2022 adalah masing-masing sebesar Rp2.725.180.833 dan Rp2.595.515.000. Rincian Pendapatan Negara Bukan Pajak dijabarkan sebagai berikut:

Tabel 46. Rincian Pendapatan Negara Bukan Pajak per 30 Juni 2023 dan 30 Juni 2022

URAIAN	30 Juni 2023	30 Juni 2022	NAIK (TURUN) %
Pendapatan Ujian/Seleksi Masuk Pendidikan	4.800.000	49.800.000	(90,36)
Pendapatan Biaya Pendidikan	2.720.380.833	2.545.715.000	6,86
Pendapatan Jasa Lembaga Keuangan (Jasa Giro)	-	-	-
Pendapatan Denda Penyelesaian Pekerjaan Pemerintah	-	-	-
Pendapatan Denda Keterlambatan	-	-	-
Pendapatan Anggaran Lain-lain	-	-	-
Jumlah	2.725.180.833	2.595.515.000	5,00

Nilai Pendapatan Negara Bukan Pajak merupakan Pendapatan Operasional Politeknik Negeri Madura yang diperoleh dari Penerimaan Negara Bukan Pajak. Rincian

Pendapatan Negara Bukan Pajak dijabarkan sebagai berikut:

1. Pendapatan Ujian/Seleksi Masuk Pendidikan periode yang berakhir sampai dengan 30 Juni 2023 sebesar Rp4.800.000 yang disetorkan ke Kas Umum Negara melalui Sistem Informasi PNB Online (SIMPONI); *(bukti setoran terlampir dalam lampiran Laporan Keuangan ini)*
2. Pendapatan Biaya Pendidikan periode yang berakhir sampai dengan 30 Juni 2023 sebesar Rp2.720.380.833 dengan rincian sebagai berikut:
 - Disetorkan ke Kas Umum Negara melalui Sistem Informasi PNB Online (SIMPONI) sebesar Rp2.917.025.000; *(bukti setoran terlampir dalam lampiran Laporan Keuangan ini)*
 - Terdapat Jurnal Balik atas Pendapatan Bukan Pajak Lainnya Diterima Dimuka pada Pendapatan Biaya Pendidikan sebesar Rp936.757.500; *(Memo Jurnal Balik nomor 202301677631001 Tanggal 30 Maret 2023 terlampir dalam lampiran Laporan Keuangan ini)*
 - Terdapat Jurnal Penyesuaian atas Pendapatan Biaya Pendidikan pada Pendapatan Bukan Pajak Lainnya Diterima Dimuka sebesar Rp1.133.401.667; *(Memo Penyesuaian nomor 202301677631008 Tanggal 30 Juni 2023 terlampir dalam lampiran Laporan Keuangan ini)*

D.2. Beban Pegawai

*Beban
Pegawai
Rp4.359.072.
060*

Beban Pegawai adalah beban atas kompensasi, baik dalam bentuk uang maupun barang yang ditetapkan berdasarkan peraturan perundang-undangan yang diberikan kepada pejabat negara, Pegawai Negeri Sipil (PNS), dan pegawai yang dipekerjakan oleh pemerintah yang belum berstatus PNS sebagai imbalan atas pekerjaan yang telah dilaksanakan kecuali pekerjaan yang berkaitan dengan pembentukan modal.

Beban Pegawai diberikan atas Gaji Induk (Gaji Pokok dan Tunjangan-tunjangan sesuai ketentuan), Uang Makan, Tunjangan Profesi Dosen, Tunjangan Khusus/Kegiatan dan Uang Lembur. Jumlah pegawai Politeknik Negeri Madura per 30 Juni 2023 sebanyak 72 orang PNS dan 15 Orang PPPK.

Rincian beban Pegawai untuk periode yang berakhir pada per 30 Juni 2023 dan 30 Juni 2022 adalah masing-masing sebesar Rp4.359.072.060 dan Rp3.388.368.065 Rincian beban pegawai disajikan dalam tabel berikut:

Tabel 47. Rincian Beban Pegawai per 30 Juni 2023 dan 31 Juni 2022

No	URAIAN	30 Juni 2023	30 Juni 2022	% naik/turun
1	Beban Gaji Pokok PNS	1.844.334.620,	1.309.445.700,	40,85
2	Pengembalian Beban Pembulata Gaji PNS	0	-70,	(100,00)
3	Beban Pembulatan Gaji PNS	35.937,	23.316,	54,13
4	Beban Tunj. Suami/Istri PNS	115.998.148,	85.957.080,	34,95
5	Beban Tunj. Anak PNS	30.739.568,	23.953.004,	28,33
6	Beban Tunj. Struktural PNS	0,	175.004.000,	(100,00)
7	Beban Tunj. Fungsional PNS	184.540.000,	2.347.003,	7.762,79
8	Beban Tunj. PPh PNS	753.248,	82.051.860,	(99,08)
9	Beban Tunj. Beras PNS	112.613.100,	162.493.000,	(30,70)
10	Beban Uang Makan PNS	214.613.000,	-2.035.000,	(10.646,09)
11	Beban Tunjangan Umum PNS	62.140.000,	42.050.000,	47,78
12	Beban Tunjangan Profesi Dosen	176.899.900,	69.942.600,	152,92
13	Beban Tunjangan Lainnya Non PNS	193.591.200,	108.216.500,	78,89
14	Beban Gaji Pokok PPPK	422.719.700,	409.506.300,	3,23
15	Beban Pembulatan Gaji PPPK	7.208,	7.801,	(7,60)
16	Beban Tunj. Suami/Istri PPPK	30.887.030,	29.636.000,	4,22
17	Beban Tunj. Anak PPPK	9.685.838,	8.664.766,	11,78
18	Beban Tunj. Fungsional PPPK	59.760.000,	59.760.000,	-
19	Beban Tunj. Beras PPPK	28.171.380,	27.229.920,	3,46
20	Beban Uang Makan PPPK	45.769.000,	47.212.000,	(3,06)
21	Beban Uang Lembur	22.717.000,	16.665.500,	36,31
22	Beban Pegawai (Tunjangan Khusus/ Kegiatan)	600.869.827,	498.309.438,	20,58
23	Beban Pegawai Tunjangan Khusus/Kegiatan/Kinerja PPPK	202.226.356,	199.804.255,	1,21
	Jumlah	4.359.072.060	3.356.244.973	29,88

Beban
Persediaan
Rp82.773.43
8

D.3. Beban Persediaan

Beban Persediaan merupakan beban untuk mencatat konsumsi atas barang-barang yang habis pakai, termasuk barang-barang hasil produksi baik yang dipasarkan maupun tidak dipasarkan.

Rincian beban persediaan untuk periode yang berakhir pada per 30 Juni 2023 dan 30 Juni 2022 adalah masing-masing sebesar Rp82.773.438 dan Rp174.992.054. Rincian beban persediaan disajikan dalam tabel berikut:

Tabel 48. Rincian Beban Persediaan per 30 Juni 2023 dan 30 Juni 2022

URAIAN JENIS BEBAN	30 Juni 2023	30 Juni 2022	NAIK (TURUN) %
Beban Persediaan Konsumsi	82.329.588	163.593.406	(49,67)
Beban Persediaan pita, cukai, materai dan leges	443.850	0	-
Beban Persediaan Bahan Baku	0	10.298.538	(100,00)
Beban Persediaan untuk tujuan strategis/berjaga-jaga	0	0	-
Beban Persediaan Lainnya dst	0	1.100.110	(100,00)
Jumlah Beban Persediaan	82.773.438	174.992.054	(52,70)

Beban
Barang dan
Jasa
Rp3.056.507.
167

D.4. Beban Barang dan Jasa

Jumlah beban barang dan jasa untuk periode yang berakhir pada 30 Juni 2023 dan 30 Juni 2022 adalah masing-masing sebesar Rp3.056.507.167. dan Rp3.388.368.065.

Beban barang dan jasa terdiri dari beban barang dan jasa berupa konsumsi atas barang dan/atau jasa dalam rangka penyelenggaraan kegiatan entitas serta beban lain-lain berupa beban yang timbul karena penggunaan alokasi belanja modal yang tidak menghasilkan asset tetap.

Rincian beban barang dan jasa disajikan dalam tabel berikut:

Tabel 49. Rincian Beban Barang dan Jasa per 30 Juni 2023 dan 30 Juni 2022

URAIAN JENIS BEBAN	30 Juni 2023	30 Juni 2022	NAIK (TURUN) %
Beban Keperluan Perkantoran	1.078.803.863.	1.098.987.222.	(1,84)
Beban Pengadaan Bahan Makanan	0	-	-
Beban Pengiriman Surat Dinas Pos Surat	510.000.	2.843.500.	(82,06)
Beban Honor Operasional Satuan Kerja	323.129.000.	309.693.000.	4,34
Pengembalian Beban Honor Operasional Satuan Kerja	0	-570.000.	-
Beban barang Operasional- Penanganan Pandemi Covid-19	0	31.762.500.	-
Pengembalian Beban barang	0	0	100,00
Beban Bahan	300.431.044.	270.234.180.	11,17
Beban Honor Output Kegiatan	242.516.700.	355.066.900.	(31,70)
Pengembalian Beban Honor Output Kegiatan	0	0	100,00
Beban Barang Non Operasional Lainnya	173.131.973.	329.972.740.	(47,53)
Pengembalian Beban Barang Non Operasional Lainnya	0.	0	100,00
Beban Barang Non Operasional-penanganan pandemi Covid-19	0	0	-
Beban Langganan Listrik	203.142.960.	176.630.422.	15,01
Beban Langganan Telpn	2.090.957.	4.261.051.	(50,93)
Beban Langganan Air	27.703.670.	38.239.960.	(27,55)
Beban Langganan Daya dan Jasa lainnya	692.897.000.	750.046.590.	(7,62)
Beban Jasa Konsultan	0.	0	-
Beban Sewa	0	0	-
Beban Jasa Profesi	12.150.000.	21.200.000.	(42,69)
Beban Jasa Lainnya	0	0	-
Beban Jasa-Penanganan Pandemi Covid-19	0	0	-
Beban Aset Ekstrakomtabel Peralatan dan Mesi	0	0	-
Jumlah	3.056.507.167	3.388.368.065	(9,79)

D.5. Beban Pemeliharaan

Beban
Pemeliharaan
Rp227.888.882

Jumlah beban pemeliharaan untuk periode yang berakhir pada per 30 Juni 2023 dan 30 Juni 2022 adalah masing-masing sebesar Rp227.888.882 dan Rp815.127.726.

Beban pemeliharaan merupakan beban yang dimaksudkan untuk mempertahankan aset tetap atau aset lainnya yang sudah ada ke dalam kondisi normal.

Rincian beban pemeliharaan disajikan dalam tabel berikut:

Tabel 50. Rincian Beban Pemeliharaan per 30 Juni 2023 dan 30 Juni 2022

URAIAN JENIS BEBAN	30 Juni 2023	30 Juni 2022	NAIK (TURUN) %
Beban Pemeliharaan Gedung dan Bangunan	20.339.633,	154.435.870,	(86,83)
Beban Pemeliharaan Gedung dan Bangunan lainnya	0	0	-
Beban Pemeliharaan Peralatan dan Mesin	186.708.467,	269.493.061,	(30,72)
Beban Pemeliharaan Peralatan dan Mesin lainnya	0	0	-
Beban Pemeliharaan Jaringan	0	0	-
Beban Persediaan bahan untuk pemeliharaan	13.211.600,	17.749.298,	(25,57)
Beban Persediaan Suku cadang	7.629.182,	373.449.497,	(97,96)
Jumlah	227.888.882	815.127.726	(72,04)

D.6. Beban Perjalanan Dinas

Beban
Perjalanan
Dinas
Rp706.740.587

Jumlah Beban Perjalanan Dinas untuk periode yang berakhir pada 30 Juni 2023 dan 30 Juni 2022 adalah masing-masing sebesar Rp706.740.587 dan Rp437.414.154. Beban Perjalanan Dinas merupakan beban yang terjadi untuk perjalanan Dinas dalam rangka pelaksanaan tugas, fungsi dan jabatan.

Rincian Beban Perjalanan Dinas disajikan dalam tabel berikut:

Tabel 51. Rincian Beban Perjalanan Dinas per 30 Juni 2023 dan 30 Juni 2022

URAIAN JENIS BEBAN	30 Juni 2023	30 Juni 2022	NAIK (TURUN) %
Beban Perjalanan Biasa	706.740.587,	374.747.054,	88,59
Beban Perjalanan Tetap	0	0,	-
Beban Perjalanan Dinas Dalam Kota	0	0	-
Beban Perjalanan Dinas Paket Meeting Dalam Kota	0	62.667.100,	(100,00)
Beban Perjalanan Dinas Paket Meeting Luar Kota			
Beban Perjalanan Biasa - Luar Negeri	0	0	-
Beban Perjalanan Lainnya - Luar Negeri	0	0	-
Jumlah	706.740.587	437.414.154	61,57

Terdapat kenaikan perjalanan dinas per 30 Juni 2023 sebesar 61 persen dikarenakan adanya banyak kegiatan yang melakukan perjalanan dinas pada semester 1 Tahun 2023.

Beban
Penyusutan
dan
Amortisasi
Rp5.141.323.
522

D.7. Beban Penyusutan dan Amortisasi

Jumlah Beban Penyusutan dan Amortisasi untuk periode yang berakhir pada 30 Juni 2023 dan 30 Juni 2022 adalah masing-masing sebesar Rp5.141.323.463 dan Rp4.528.242.463.

Beban Penyusutan dan Amortisasi merupakan beban untuk mencatat alokasi sistematis atas nilai suatu aset tetap yang dapat disusutkan (*depreciable assets*) selama masa manfaat aset yang bersangkutan. Sedangkan Beban Amortisasi digunakan untuk mencatat alokasi penurunan manfaat ekonomi untuk aset tak berwujud.

Rincian Beban Penyusutan dan Amortisasi disajikan dalam tabel berikut:

Tabel 52. Rincian Beban Penyusutan dan Amortisasi per 30 Juni 2023 dan 30 Juni 2022

No	URAIAN	30 Juni 2023	30 Juni 2022	% naik/turun
1	Beban Penyusutan Peralatan dan Mesin	3.909.870.671,	3.870.138.930,	∞
2	Beban Penyusutan Gedung dan Bangunan	1.223.821.143,	650.471.825,	∞
3	Beban Penyusutan Jalan, Irigasi, Jaringan	7.631.708	7.631.708	∞
4	Beban Penyusutan Aset Tetap Lainnya	-	-	∞
5	Beban Penyusutan Aset Tetap yang tidak digunakan dalam	-	-	
	Jumlah Penyusutan	5.141.323.522	4.528.242.463	∞
1	Beban Amortisasi Aset Tak Berwujud	-	-	∞
2	Beban Penyusutan aset lain-lain	-	-	∞
	Jumlah Amortisasi	-	-	∞
	Jumlah Beban Penyusutan dan Amortisasi	5.141.323.522	4.528.242.463	∞

Surplus
(Defisit) dari
Kegiatan Non
Operasional
Lainnya
Rp18.595.698

D.8. Surplus (Defisit) dari Kegiatan Non Operasional Lainnya

Jumlah Surplus (Defisit) dari Kegiatan Non Operasional Lainnya untuk periode yang berakhir pada 30 Juni 2023 dan 30 Juni 2022 adalah masing-masing sebesar Rp18.595.698 dan Rp95.662.647.

Surplus (Defisit) dari Kegiatan Non Operasional Lainnya berasal dari nilai Pendapatan dari Kegiatan Non Operasional Lainnya sebesar Rp18.595.698 yang dijabarkan sebagai berikut :

1. Penerimaan Kembali Belanja Pegawai Tahun Anggaran Yang Lalu periode yang berakhir sampai dengan 30 Juni 2023 sebesar Rp395.698 dengan penjabaran:

- Pengembalian Belanja Pegawai atas Selisih Gaji Tunjangan Kinerja PPPK Tahun 2021 sesuai Simponi NTB 846582071157, NTPN BAFD43CIFAHGHEBP sebesar Rp80.413 yang disetor tanggal 16 Januari 2023;
 - Pengembalian Belanja Pegawai atas Selisih Tunjangan Kinerja PNS Desember Tahun 2022 sesuai Simponi NTB 215595072187, NTPN BFEA861QUQ8LODQ2 sebesar Rp315.285 yang disetor tanggal 16 Januari 2023;
2. Penerimaan kembali Belanja Modal Tahun Anggaran Yang lalu periode yang berakhir sampai dengan 30 Juni 2023 sebesar Rp18.200.000 berupa Pengembalian Belanja Modal atas SMK3 Pembangunan Gedung Bengkel Konstruksi SBSN 2020 sesuai Simponi NTB 000065769987 NTPN 13EB73CIFANCFS1R sebesar yang disetor tanggal 20 Maret 2023.

Tabel 53 Rincian Kegiatan Non Operasional 30 Juni 2023 dan 30 Juni 2022

URAIAN	30 Juni 2023	30 Juni 2022	% naik/turun
SURPLUS/(DEFISIT) PELEPASAN ASET NON LANCAR			
<i>Pendapatan Pelepasan Aset Non Lancar</i>	-	-	-
<i>Beban Pelepasan Aset Non Lancar</i>	-	-	-
<i>Surplus/defisit Pelepasan Aset Non Lancar</i>	-	-	-
SURPLUS/(DEFISIT) PENYELESAIAN KEWAJIBAN JANGKA PANJANG			
<i>Pendapatan Penyelesaian Kewajiban Jangka Panjang</i>	-	-	
<i>Beban Peenyelesaian Kewajiban Jangka Panjang</i>	-	-	
<i>Surplus/defisit Penyelesaian Kewajiban Jangka Panjang</i>	-	-	∞
SURPLUS/(DEFISIT) DARI KEGIATAN NON OPERASIONAL LAINNYA			
<i>Pendapatan dari Kegiatan Non Operasional Lainnya</i>	18.595.698	95.662.647	(80,56)
<i>Beban dari Kegiatan Non Operasional Lainnya</i>	-	-	-
<i>Surplus/defisit dari Kegiatan Non Operasional Lainnya</i>	18.595.698	95.662.647	(80,56)
SURPLUS/DEVISIT KEGIATAN NON OPERASIONAL	18.595.698	95.662.647	(80,56)

E. PENJELASAN ATAS POS-POS LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS

*Ekuitas Awal
Rp214.201.627.633*

E.1. Ekuitas Awal

Nilai ekuitas pada tanggal 1 Januari Tahun 2023 dan Tahun 2022 adalah masing-masing sebesar Rp214.201.627.633,- dan Rp181.802.286.102

*Surplus (Defisit) LO
Rp(10.830.529.125)*

E.2. Surplus (Defisit) LO

Defisit LO merupakan selisih kurang antara surplus/defisit kegiatan operasional, surplus/defisit kegiatan non operasional, sampai dengan pos luar biasa.

Jumlah Surplus (Defisit) LO untuk periode yang berakhir pada 30 Juni 2023 dan 30 Juni 2022 adalah masing-masing sebesar Rp(10.830.529.125) dan Rp(10.009.211.788).

*Koreksi Yang Menambah/Mengurangi Ekuitas Yang Antara Lain Berasal Dari Dampak Kumulatif Perubahan Kebijakan Akuntansi/Kesalahan Mendasar
Rp(17.290.000)*

E.3. Koreksi Yang Menambah/Mengurangi Ekuitas Yang Antara Lain Berasal dari Dampak Kumulatif Perubahan Kebijakan Akuntansi/Kesalahan Mendasar

Dampak Kumulatif Perubahan Kebijakan Akuntansi/Kesalahan Mendasar merupakan pengaruh kumulatif yang bersifat retrospektif terhadap laporan keuangan sebagai akibat dari suatu perubahan kebijakan akuntansi yang diterapkan ataupun berupa kesalahan perhitungan matematis, kesalahan dalam penerapan kebijakan akuntansi, kesalahan interpretasi fakta, termasuk kecurangan (fraud) atau kelalaian.

Nilai Koreksi Aset Tetap Non Revaluasi untuk periode yang berakhir pada 30 Juni 2023 dan 30 Juni 2022 adalah masing-masing sebesar Rp(17.290.000) dan Rp(47.507.681).

*Transaksi Antar Entitas
Rp5.076.892.910*

E.4. Transaksi Antar Entitas

Nilai Transaksi Antar Entitas untuk periode yang berakhir pada 30 Juni 2023 dan 30 Juni 2022 adalah masing-masing sebesar Rp5.076.892.910 dan Rp3.633.004.334.

Transaksi Antar Entitas adalah transaksi yang melibatkan dua atau lebih entitas yang berbeda baik internal Kementerian/Lembaga (KL), antar KL, antar BUN maupun KL dengan BUN.

Rincian Transaksi Antar Entitas untuk periode yang berakhir pada 30 Juni 2023 disajikan dalam tabel berikut:

Tabel 54. Rincian Transaksi Antar Entitas Per 30 Juni 2023 dan 30 Juni 2022

No.	Uraian	30 Juni 2023	30 juni 2022
1	Diterima dari entitas lain	(2.940.420.698)	(3.010.122.647)
2	Ditagihkan ke entitas lain	8.017.313.608	6.643.126.981
3	Transfer keluar	0	0
4	Transfer masuk	-	-
5	Pengesahan hibah langsung	-	-
6	Pengesahan Pengembalian Hibah Langsung	-	-
Jumlah		5.076.892.910	3.633.004.334

*Ekuitas Akhir
Rp208.430.7
01.418*

E.5. Ekuitas Akhir

Nilai Ekuitas Akhir untuk periode yang berakhir pada 30 Juni 2023 dan 30 Juni 2022 adalah masing-masing sebesar Rp208.430.701.418 dan Rp214.201.627.633.

F. PENGUNGKAPAN PENTING LAINNYA

*Alokasi DIPA
dan Revisi
DIPA*

F.1. Alokasi DIPA dan Revisi DIPA

DIPA Awal Tahun Anggaran 2023 Politeknik Negeri Madura yang disahkan pada tanggal 30 November 2022 mendapat alokasi DIPA dengan total pagu sebesar Rp21.530.429.000 dengan rincian sumber dana dari Rupiah Murni (RM) sebesar Rp15.207.337.000 dan PNBPN sebesar Rp.6.323.092.000.

Revisi DIPA Ke-2 Tahun Anggaran 2023 Politeknik Negeri Madura yang disahkan pada tanggal 30 November 2022 mendapat alokasi DIPA dengan total pagu sebesar Rp21.530.429.000 dengan rincian sumber dana dari Rupiah Murni (RM) sebesar Rp15.207.337.000 dan PNBPN sebesar Rp.6.323.092.000.

Revisi DIPA Ke-3 Politeknik Negeri Madura yang disahkan pada tanggal 30 November 2022 mendapat alokasi DIPA dengan total pagu sebesar Rp21.530.429.000 dengan rincian sumber dana dari Rupiah Murni (RM) sebesar Rp15.207.337.000 dan PNBPN sebesar Rp.6.323.092.000.

*Rekening
Pemerintah*

F.2. Rekening Pemerintah

Pada Tahun Anggaran 2023 satuan kerja UAKPA 023.18.0500.677631.KD Politeknik Negeri Madura memiliki tiga Rekening Pemerintah yang semuanya telah mendapat ijin dari Kementerian Keuangan.

Daftar Rekening Pemerintah Politeknik Negeri Madura untuk periode yang berakhir sampai dengan 30 Juni 2023 disajikan dalam tabel berikut ini:

Tabel 55. Daftar Rekening Pemerintah Tahun 2023

NAMA SATKER	NAMA BANK	NO REKENING	ATAS NAMA	NO/TANGGAL SURAT PERSETUJUAN
POLITEKNIK NEGERI MADURA	BANK MANDIRI KCP SAMPANG WACHID HASYIM	8100126776311000	BPG 036 POLTERA	S-2453/WPB.12/KP.03/2021
POLITEKNIK NEGERI MADURA	BANK MANDIRI KCP SAMPANG WACHID HASYIM	1400090003030	BPN 036 POLTERA	S-107/WPB.16/KP.05/2020 Tanggal 30 Januari 2020
POLITEKNIK NEGERI MADURA	BANK MANDIRI KCP SAMPANG WACHID HASYIM	1400070004040	RPL 036 PS POLTERA	S-104/WPB.16/KP.05/2020 Tanggal 29 Januari 2020

Surat
Keputusan
Kuasa
Pengguna
Anggaran

F.3. Surat Keputusan Kuasa Pengguna Anggaran

Berdasarkan Keputusan Menteri Pendidikan dan Kebudayaan Republik Indonesia Nomor : 73234/MPK.A/KU.00.00/2022 Tanggal 23 Desember 2022 Tentang Pejabat Perbendaharaan pada Politeknik Negeri Madura Tahun Anggaran 2023 adalah sebagai berikut:

1. Kuasa Pengguna Anggaran : Laily Ulfiyah, M.T
2. Bendahara Penerimaan : Lilik Kholifatur Rosyidah, S.E.
3. Bendahara Pengeluaran : Rina Izzatul Iلمي, S.Ei.

Penetapan
Basis
Akuntansi
Akrual

F.4. Penetapan Basis Akuntansi Akrual

Berdasarkan Peraturan Pemerintah Nomor 71 tentang Standar Akuntansi Pemerintahan yang mengatur tentang penyusunan Laporan Keuangan Kementerian Lembaga wajib disusun berdasarkan Akrual paling lambat tahun 2015. Maka penyusunan Laporan Keuangan satuan kerja Politeknik Negeri Madura Kementerian Riset, Teknologi, dan Pendidikan Tinggi mulai Tahun Anggaran 2015 menggunakan basis akrual.

Sebelum diterapkannya basis akrual secara penuh, penyusunan Laporan Keuangan sebelum tahun 2015 masih menggunakan *Cash Toward Accrual* (CTA), dimana transaksi keuangan dicatat dan diakui berdasarkan basis kas, selanjutnya setiap akhir periode Politeknik Negeri Madura mengakui transaksi-transaksi akrual melalui jurnal memorial (Jurnal Neraca).

Perbedaan antara *cash toward accrual* dan *full accrual* sesuai PP No. 71 terletak pada komponen Laporan Keuangan yang dihasilkan, Komponen Laporan Keuangan berdasarkan CTA terdiri dari:

- a. Laporan Realisasi Anggaran
- b. Neraca
- c. Catatan atas Laporan Keuangan

Sedangkan untuk Tahun 2015, komponen Laporan Keuangan *basis full accrual* Tahun 2015 terdiri dari:

- a. Laporan Realisasi Anggaran
- b. Neraca
- c. Laporan Operasional
- d. Laporan Perubahan Ekuitas
- e. Catatan atas Laporan Keuangan

Perubahan komponen Laporan Keuangan Tahun 2015 dibanding periode sebelumnya mengakibatkan periode pembandingan menjadi nihil (nol) sehingga perubahan kenaikan atau penurunan data keuangan tidak dapat disajikan.

Dalam menyusun laporan keuangan ini, Politeknik Negeri Madura telah menggunakan Sistem Akuntansi Instansi Berbasis Akrual (SAIBA).

Berdasarkan Peraturan Menteri Keuangan No. 222/PMK.05/2016 tentang Pedoman Penyusunan dan Penyampaian Laporan Keuangan Kementerian Negara/Lembaga maka satuan kerja berkewajiban menyusun Laporan keuangan Semester/Tahunan dengan memperhatikan hal-hal sebagaimana terlampir dalam surat dan berpedoman pada:

- a. Peraturan Menteri Keuangan Nomor 225/PMK.05/2016 tentang Penerapan Standar Akuntansi Pemerintahan Berbasis Akrual pada Pemerintah Pusat.
- b. Peraturan Menteri Keuangan Nomor 181/PMK.06/2016 tentang Penatausahaan Barang Milik Negara.
- c. Surat Direktorat Jenderal Perbendaharaan nomor S-167/PB.6/2021 tanggal 7 Desember 2021 tentang Rilis Menu

- Telaah Laporan Keuangan pada Aplikasi e-Rekon&LK Dalam Rangka Penyusunan LKKL.
- d. Surat Direktorat Jenderal Pendidikan Vokasi nomor 6273/D1/TI.00.01/2022 tanggal 20 Desember 2021 tentang Rilis menu Telaah Laporan Keuangan pada Aplikasi e-rekon & LK
 - e. Surat Direktorat Jenderal Pendidikan Vokasi nomor 0056/D2/KU.05.00/2022 tanggal 6 Januari 2022 tentang Penyampaian Modul Aplikasi e-Rekon&LK (Volume II) pada Satuan Kerja di Lingkungan Ditjen Pendidikan Vokasi.
 - f. Surat Direktorat Jenderal Pendidikan Vokasi nomor 0057/D1/KU.02.02/2021 tanggal 6 Januari 2021 tentang Hal-hal yang perlu diperhatikan dalam persiapan penyusunan Laporan Keuangan TA 2021
 - g. Surat Direktorat Jenderal Perbendaharaan nomor S-3/PB/PB.6/2022 tanggal 25 Januari 2022 tentang Rilis Aplikasi SAIBA Versi 21.1.0 Dalam Rangka Penyusunan LKKL Unaudited Tahun 2021.
 - h. Surat Direktorat Jenderal Perbedaharaan Nomor S-27/PB/PB.6/2021 tanggal 31 Desember 2021 tentang Jadwal Rekonsiliasi, Penyusunan, dan Penyampaian Laporan Keuangan Kementerian Negara/Lembaga (LKKL) Tahun 2021 (Unaudited) serta Perlakuan Akuntansi atas Transaksi Akhir Tahun.
 - i. Surat Kementerian Keuangan Republik Indonesia Direktorat Jenderal Perbendaharaan S-16/PB/PB.6/2022 tanggal 25 Maret 2022 tentang Rilis Update Aplikasi Persediaan Versi 21.1.0 SIMAK BMN Versi 21.2.0 danSAIBA Versi 21.2.0Dalam Rangka Penyusunan LKKL Tahun 2021 Audited.
 - j. Surat Kementerian Keuangan Republik Indonesia Direktorat Jenderal Perbendaharaan S-17/PB/PB.6/2022 tanggal 2 April 2022 tentang Pelaksanaan Koreksi Data/Transaksi, Upload Ulang/Push Datake Aplikasi e-Rekon&LK, dan Penyampaian LKKL Tahun 2021 Audited

*Pengungkapan
Lainnya*

F.5. Pengungkapan Lainnya

Tidak terdapat pengungkapan lainnya pada semester 1 tahun 2023.

**DOKUMEN PENDUKUNG
LAMPIRAN
LAPORAN KEUANGAN
SEMESTER I TAHUN 2023**

a. LRA Menurut MONSAKTI

**LAPORAN REALISASI ANGGARAN PENDAPATAN
MENURUT KELOMPOK PENDAPATAN / AKUN
TINGKAT SATUAN KERJA
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 30 JUNI 2023
(dalam rupiah)**

KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : 023
ESELON I : 18
WILAYAH/PROVINSI : 0500
SATUAN KERJA : 677631

KEMENTERIAN PENDIDIKAN, KEBUDAYAAN, RISET, DAN TEKNOLOGI
DIREKTORAT JENDERAL PENDIDIKAN VOKASI
JAWA TIMUR
POLITEKNIK NEGERI MADURA

Kode Lap : LRA.P.E1.1
Tanggal : 31/07/23 3:30 PM
Halaman : 1
Prg ID : lap_lra_pen_akun_satker

KODE	URAIAN	ESTIMASI PENDAPATAN	REALISASI PENDAPATAN			% REALISASI PENDAPATAN
			PENDAPATAN	PENGEMBALIAN PENDAPATAN	PENDAPATAN NETTO	
1	2	3	4	5	6=4-5	7=6/3
42	PENDAPATAN PENERIMAAN NEGARA BUKAN PAJAK					
4254	Pendapatan Pendidikan, Budaya, Riset, dan Teknologi					
425411	Pendapatan Ujian/Seleksi Masuk Pendidikan	35,000,000	4,800,000	0	4,800,000	13.71
425412	Pendapatan Biaya Pendidikan	6,351,500,000	2,917,025,000	0	2,917,025,000	45.93
	JUMLAH SUB KELOMPOK PENDAPATAN 4254	6,386,500,000	2,921,825,000	0	2,921,825,000	45.75
4259	Pendapatan Lain-Lain					
425911	Penerimaan Kembali Belanja Pegawai Tahun Anggaran Yang Lalu	0	395,698	0	395,698	0
425913	Penerimaan Kembali Belanja Modal Tahun Anggaran Yang Lalu	0	18,200,000	0	18,200,000	0
	JUMLAH SUB KELOMPOK PENDAPATAN 4259	0	18,595,698	0	18,595,698	
	JUMLAH KELOMPOK PENDAPATAN 42	6,386,500,000	2,940,420,698	0	2,940,420,698	46.04
	JUMLAH PENDAPATAN	6,386,500,000	2,940,420,698	0	2,940,420,698	46.04

LAPORAN REALISASI ANGGARAN BELANJA
TINGKAT SATUAN KERJA
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 30 JUNI 2023



KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : 023
ESELON I : 18
WILAYAH/PROVINSI : 0500
SATUAN KERJA : 677631
JENIS SATUAN KERJA : KD

KEMENTERIAN PENDIDIKAN, KEBUDAYAAN, RISET, DAN TEKNOLOGI
DIREKTORAT JENDERAL PENDIDIKAN VOKASI
JAWA TIMUR
POLITEKNIK NEGERI MADURA

Kode Lap : LRA.B.S.2
Tanggal : 31/07/23 3:30 PM
Halaman : 1
Prg ID : lap_lra_bel_akun_satker
Tgl Data : 31/7/23 12:58 PM

KODE	URAIAN	ANGGARAN SEMULA	ANGGARAN SETELAH REVISI	REALISASI BELANJA			% REALISASI ANGGARAN	SISA ANGGARAN
				BELANJA	PENGEMBALIAN BELANJA	BELANJA NETTO		
1	2	3	4	5	6	7=5-6	8=5/4	9=4-7
51	BELANJA PEGAWAI							
5111	Belanja Gaji dan Tunjangan PNS	2,420,000,000	2,420,000,000	1,635,117,120	0	1,635,117,120	67.57	784,882,880
511111	Belanja Gaji Pokok PNS	169,000	169,000	31,907	0	31,907	18.88	137,093
511119	Belanja Pembulatan Gaji PNS	193,335,000	193,335,000	102,878,328	0	102,878,328	53.21	90,456,672
511121	Belanja Tunj. Suami/Istri PNS	50,000,000	50,000,000	26,982,842	0	26,982,842	53.97	23,017,158
511122	Belanja Tunj. Anak PNS	340,000,000	340,000,000	162,290,000	0	162,290,000	47.73	177,710,000
511124	Belanja Tunj. Fungsional PNS	7,758,000	7,758,000	732,832	0	732,832	9.45	7,025,168
511125	Belanja Tunj. PPh PNS	180,000,000	180,000,000	99,722,340	0	99,722,340	55.4	80,277,660
511126	Belanja Tunj. Beras PNS	450,000,000	450,000,000	214,613,000	0	214,613,000	47.69	235,387,000
511129	Belanja Uang Makan PNS	114,660,000	114,660,000	55,870,000	0	55,870,000	48.73	58,790,000
511151	Belanja Tunjangan Umum PNS	268,632,000	268,632,000	176,899,900	0	176,899,900	65.85	91,732,100
511153	Belanja Tunjangan Profesi Dosen	4,024,554,000	4,024,554,000	2,475,138,269	0	2,475,138,269	61.5	1,549,415,731
JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5111								
5115	Belanja Gaji dan Tunjangan Pegawai Non PNS							
511521	Belanja Tunjangan Tenaga Pendidik Non PNS	296,736,000	296,736,000	193,591,200	0	193,591,200	65.24	103,144,800
JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5115								
5116	Belanja Gaji dan Tunjangan PPPK							
511611	Belanja Gaji Pokok PPPK	637,010,000	637,010,000	369,804,500	0	369,804,500	58.05	267,205,500
511619	Belanja Pembulatan Gaji PPPK	33,000	33,000	6,658	0	6,658	20.18	26,342
511621	Belanja Tunjangan Suami/Istri PPPK	50,891,000	50,891,000	27,025,030	0	27,025,030	53.1	23,865,970
511622	Belanja Tunjangan Anak PPPK	16,964,000	16,964,000	8,424,014	0	8,424,014	49.66	8,539,986
511624	Belanja Tunjangan Fungsional PPPK	92,960,000	92,960,000	53,120,000	0	53,120,000	57.14	39,840,000
511625	Belanja Tunjangan Beras PPPK	47,653,000	47,653,000	24,984,900	0	24,984,900	52.43	22,668,100
511628	Belanja Uang Makan PPPK	133,200,000	133,200,000	45,769,000	0	45,769,000	34.36	87,431,000
JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5116								
5122	Belanja Lembur	978,711,000	978,711,000	529,134,102	0	529,134,102	54.06	449,576,898
512211	Belanja Uang Lembur	95,872,000	95,872,000	22,717,000	0	22,717,000	23.7	73,155,000
JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5122								
5124	Belanja Tunj. Khusus & Belanja Pegawai Transit	95,872,000	95,872,000	22,717,000	0	22,717,000	23.7	73,155,000
512411	Belanja Pegawai (Tunjangan Khusus/ Kegiatan)	1,086,614,000	1,086,614,000	600,869,827	0	600,869,827	55.3	485,744,173
512414	Belanja Pegawai Tunjangan Khusus/Kegiatan/Kinerja PPPK	490,000,000	490,000,000	202,226,356	0	202,226,356	41.27	287,773,644
JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5124								
JUMLAH KELOMPOK BELANJA 51		1,576,614,000	1,576,614,000	803,096,183	0	803,096,183	50.94	773,517,817
JUMLAH KELOMPOK BELANJA 51		6,972,487,000	6,972,487,000	4,023,676,754	0	4,023,676,754	57.71	2,948,810,246
52	BELANJA BARANG							

LAPORAN REALISASI ANGGARAN BELANJA
TINGKAT SATUAN KERJA
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 30 JUNI 2023



KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : 023
ESELON I : 18
WILAYAH/PROVINSI : 0500
SATUAN KERJA : 677631
JENIS SATUAN KERJA : KD

KEMENTERIAN PENDIDIKAN, KEBUDAYAAN, RISET, DAN TEKNOLOGI
DIREKTORAT JENDERAL PENDIDIKAN VOKASI
JAWA TIMUR
POLITEKNIK NEGERI MADURA

Kode Lap : LRA.B.S.2
Tanggal : 31/07/23 3:30 PM
Halaman : 2
Prj ID : lap_lra_bel_akun_satker
Tgl Data : 31/7/23 12:58 PM

KODE	URAIAN	ANGGARAN SEMULA	ANGGARAN SETELAH REVISI	REALISASI BELANJA			% REALISASI ANGGARAN	SISA ANGGARAN
				BELANJA	PENGEMBALIAN BELANJA	BELANJA NETTO		
1	2	3	4	5	6	7=5-6	8=5/4	9=4-7
5211	Belanja Barang Operasional	2,907,575,000	2,907,575,000	1,002,704,863	0	1,002,704,863	34.49	1,904,870,137
521111	Belanja Keperluan Perkantoran	5,000,000	5,000,000	510,000	0	510,000	10.2	4,490,000
521114	Belanja Pengiriman Surat Dinas Pos Pusat	812,358,000	812,358,000	323,129,000	0	323,129,000	39.78	489,229,000
521115	Belanja Honor Operasional Satuan Kerja	3,724,933,000	3,724,933,000	1,326,343,863	0	1,326,343,863	35.61	2,398,589,137
5212	JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5211							
52121	Belanja Barang Non Operasional	1,260,061,000	1,321,443,000	300,431,044	0	300,431,044	22.74	1,021,011,956
521211	Belanja Bahan	1,517,686,000	1,412,936,000	242,516,700	0	242,516,700	17.16	1,170,419,300
521213	Belanja Honor Output Kegiatan	1,758,645,000	1,708,645,000	173,131,973	0	173,131,973	10.13	1,535,513,027
521219	Belanja Barang Non Operasional Lainnya	4,536,392,000	4,443,024,000	716,079,717	0	716,079,717	16.12	3,726,944,283
5218	JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5212							
52181	Belanja Barang Persediaan	1,200,000,000	1,200,000,000	0	0	0	0	1,200,000,000
521811	Belanja Barang Persediaan Barang Konsumsi	1,200,000,000	1,200,000,000	0	0	0	0	1,200,000,000
5221	JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5218							
5221	Belanja Jasa	387,600,000	387,600,000	203,142,960	0	203,142,960	52.41	184,457,040
522111	Belanja Langganan Listrik	24,000,000	24,000,000	2,090,957	0	2,090,957	8.71	21,909,043
522112	Belanja Langganan Telepon	96,000,000	96,000,000	27,703,670	0	27,703,670	28.86	68,296,330
522113	Belanja Langganan Air	1,679,588,000	1,679,588,000	692,897,000	0	692,897,000	41.25	986,691,000
522119	Belanja Langganan Daya dan Jasa Lainnya	110,000,000	110,000,000	0	0	0	0	110,000,000
522141	Belanja Sewa	174,700,000	193,600,000	12,150,000	0	12,150,000	6.28	181,450,000
522151	Belanja Jasa Profesi	2,471,888,000	2,490,788,000	937,984,587	0	937,984,587	37.66	1,552,803,413
5231	JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5221							
5231	Belanja Pemeliharaan	161,125,000	161,125,000	20,339,633	0	20,339,633	12.62	140,785,367
523111	Belanja Pemeliharaan Gedung dan Bangunan	484,642,000	484,642,000	186,708,467	0	186,708,467	38.53	297,933,533
523121	Belanja Pemeliharaan Peralatan dan Mesin	645,767,000	645,767,000	207,048,100	0	207,048,100	32.06	438,718,900
5241	JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5231							
5241	Belanja Perjalanan Dalam Negeri	844,462,000	918,930,000	706,740,587	0	706,740,587	76.91	212,189,413
524111	Belanja Perjalanan Biasa	34,500,000	34,500,000	0	0	0	0	34,500,000
524119	Belanja Perjalanan Dinas Paket Meeting Luar Kota	878,962,000	953,430,000	706,740,587	0	706,740,587	74.13	246,689,413
53	JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5241							
53	JUMLAH KELOMPOK BELANJA 52	13,457,942,000	13,457,942,000	3,894,196,854	0	3,894,196,854	28.94	9,563,745,146
5321	BELANJA MODAL	100,000,000	100,000,000	99,440,000	0	99,440,000	99.44	560,000
53211	Belanja Modal Peralatan dan Mesin							
532111	Belanja Modal Peralatan dan Mesin							

LAPORAN REALISASI ANGGARAN BELANJA
TINGKAT SATUAN KERJA
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 30 JUNI 2023



KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : 023
ESELON I : 18
WILAYAH/PROVINSI : 0500
SATUAN KERJA : 677631
JENIS SATUAN KERJA : KD

KEMENTERIAN PENDIDIKAN, KEBUDAYAAN, RISET, DAN TEKNOLOGI
DIREKTORAT JENDERAL PENDIDIKAN VOKASI
JAWA TIMUR
POLITEKNIK NEGERI MADURA

Kode Lap : LRA.B.S.2
Tanggal : 31/07/23 3:30 PM
Halaman : 3
Prg ID : lap_lra_bel_akun_satker
Tgl Data : 31/7/23 12:58 PM

KODE	URAIAN	ANGGARAN SEMULA	ANGGARAN SETELAH REVISI	REALISASI BELANJA			% REALISASI ANGGARAN	SISA ANGGARAN
				BELANJA	PENGEMBALIAN BELANJA	BELANJA NETTO		
1	2	3	4	5	6	7=5-6	8=5/4	9=4-7
	JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5321	100,000,000	100,000,000	99,440,000	0	99,440,000	99.44	560,000
5331	Belanja Modal Gedung dan Bangunan							
533111	Belanja Modal Gedung dan Bangunan	1,000,000,000	1,000,000,000	0	0	0	0	1,000,000,000
	JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5331	1,000,000,000	1,000,000,000	0	0	0	0	1,000,000,000
	JUMLAH KELOMPOK BELANJA 53	1,100,000,000	1,100,000,000	99,440,000	0	99,440,000	9.04	1,000,560,000
	JUMLAH BELANJA	21,530,429,000	21,530,429,000	8,017,313,608	0	8,017,313,608	37.24	13,513,115,392

**LAPORAN REALISASI ANGGARAN SATUAN KERJA
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 30 JUNI 2023
(DALAM RUPIAH)**



KEMENTERIAN/LEMBAGA : KEMENTERIAN PENDIDIKAN, KEBUDAYAAN, RISET, DAN TEKNOLOGI 023
ESELON I : DIREKTORAT JENDERAL PENDIDIKAN VOKASI 18
SATUAN KERJA : POLITEKNIK NEGERI MADURA 677631

Tgl Data : 31/07/23 12:00 PM
 Tgl Cetak : 31/07/23 3:29 PM
 Halaman : 2
 lap_ira_face_satker_komparatif

NO	URAIAN	2023			2022		
		ANGGARAN	REALISASI	REALISASI DI ATAS (BAWAH) ANGGARAN %	ANGGARAN	REALISASI	REALISASI DI ATAS (BAWAH) ANGGARAN %
1	2	3	4	5	6	7	8
	Dana Alokasi Umum	0	0	0	0	0	0
	Dana Alokasi Khusus Fisik	0	0	0	0	0	0
	Data Otonomi Khusus	0	0	0	0	0	0
	Dana Alokasi Khusus Non Fisik	0	0	0	0	0	0
	Dana Desa	0	0	0	0	0	0
	JUMLAH BELANJA (B I + B II)	21,530,429,000	8,017,313,608	13,513,115,392	19,912,414,000	6,643,126,981	13,269,287,019
C	PEMBIAYAAN						0

Keterangan :

FINAL



**b. Dokumen DIPA Revisi Ke-3 TA.
2023 (Revisi Terakhir)**

**SURAT PENGESAHAN DAFTAR ISIAN PELAKSANAAN ANGGARAN PETIKAN
TAHUN ANGGARAN 2023**

NOMOR : SP DIPA - 023.18.2.677631/2023

A. Dasar Hukum:

- UU No. 17 Tahun 2003 tentang Keuangan Negara.
- UU No. 1 Tahun 2004 tentang Perbendaharaan Negara.
- UU No.28 Tahun 2022 tentang Anggaran Pendapatan dan Belanja Negara Tahun Anggaran 2023

B. Dengan ini disahkan Alokasi Anggaran Untuk:

- Kementerian Negara/Lembaga : (023) KEMENTERIAN PENDIDIKAN, KEBUDAYAAN, RISET, DAN TEKNOLOGI
 - Unit Organisasi : (18) Ditjen Pendidikan Vokasi
 - Provinsi : (05) JAWA TIMUR
 - Kode>Nama Salkes : (677631) POLITEKNIK NEGERI MADURA
- Sebesar Rp. 21.530.429.000 (DUA PULUH SATU MILIAR LIMA RATUS TIGA PULUH JUTA EMPAT RATUS DUA PULUH SEMBILAN RIBU RUPIAH)

Untuk kegiatan-kegiatan sebagai berikut :

- Kode dan Nama Fungsi dan Sub Fungsi :
- 10 PENDIDIKAN
 - 10.06 PENDIDIKAN TINGGI
- Kode dan Nama Program dan Kegiatan :

C. Sumber Dana Berasal Dari :

1. Ruppiah Murni	Rp.	15.207.337.000	4. Pinjaman/Hibah Dalam Negeri	0	Rp.
2. PNBP	Rp.	6.323.092.000	- Pinjaman Dalam Negeri	0	Rp.
PNBP TA Berjalan			- Hibah Dalam Negeri	0	Rp.
			5. Hibah Langsung	0	Rp.
			- Hibah Luar Negeri Langsung	0	Rp.
			- Hibah Dalam Negeri Langsung	0	Rp.
			6. SBSN PBS	0	Rp.

Terlampir

Jumlah Uang

D. Pencairan dana dilakukan melalui :

- KPPN PAMEKASAN (036) Rp. 21.530.429.000

E. Pernyataan Syarat dan Ketentuan (Disclaimer)

- DIPA Petikan ini merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari DIPA Induk (Nama Program, Unit Organisasi dan Kementerian Negara/Lembaga).
- DIPA Petikan ini dicetak secara otomatis melalui sistem yang dilengkapi dengan kode pengaman berupa digital stamp sebagai pengganti tanda tangan pengesahan (otentifikasi).
- DIPA Petikan berfungsi sebagai dasar pelaksanaan kegiatan salkes dan pencairan dana/pengesahan bagi Bendahara Umum Negara/Kuasa Bendahara Umum Negara.
- Rencana Penarikan Dana dan Perkiraan Penerimaan yang tercantum dalam Halaman III DIPA diisi sesuai dengan rencana pelaksanaan kegiatan.
- Tanggung jawab terhadap penggunaan anggaran yang tertuang dalam DIPA Petikan sepenuhnya berada pada Pengguna Anggaran/Kuasa Pengguna Anggaran.
- Dalam hal terdapat perbedaan data antara DIPA Petikan dengan database RKA-K/L-DIPA Kementerian Keuangan maka yang berlaku adalah data yang terdapat di dalam database RKA-K/L-DIPA Kementerian Keuangan (berdasarkan bukti-bukti yang ada).
- DIPA Petikan berlaku sejak tanggal 1 Januari 2023 sampai dengan 31 Desember 2023.

Jakarta, 30 November 2022
A.N. MENTERI KEUANGAN
DIREKTUR JENDERAL ANGGARAN

tid.
ISA RACHMATARWATA
NIP. 196612301991021001

Revisi ke 03

Tanggal : 17 April 2023



DS-5499-4802-4424-6028

LAMPIRAN
SURAT PENGESAHAN DAFTAR ISIAN PELAKSANAAN ANGGARAN PETIKAN
TAHUN ANGGARAN 2023
NOMOR : DIPA- 023.18.2.677631/2023



DS-5499-4802-4424-6028

Satker	(677631) POLITEKNIK NEGERI MADURA		
DL	Program Pendidikan dan Pelatihan Vokasi	Rp.	11.164.459.000
DL.4466	Penyediaan Dana Bantuan Operasional Perguruan Tinggi Negeri Vokasi	Rp.	4.841.367.000
DL.4467	Peningkatan Kualitas dan Kapasitas Perguruan Tinggi Vokasi	Rp.	6.323.092.000
WA	Program Dukungan Manajemen	Rp.	10.365.970.000
WA.4261	Dukungan Manajemen dan Pelaksanaan Tugas Teknis Lainnya Dijiin Pendidikan Vokasi	Rp.	10.365.970.000

**DAFTAR ISIAN PELAKSANAAN ANGGARAN PETIKAN
TAHUN ANGGARAN 2023
NOMOR : DIPA-023.18.2.677631/2023
I A. INFORMASI KINERJA**



DS-5495-4802-4424-6028

Kementerian Negara/Lembaga : (023) KEMENTERIAN PENDIDIKAN, KEBUDAYAAN, RISET, DAN TEKNOLOGI
 Unit Organisasi : (18) Ditjen Pendidikan Vokasi
 Provinsi : (05) JAWA TIMUR
 Kode/Nama Satker : (677631) POLITEKNIK NEGERI MADURA

Halaman : I A. 1

Program	:	023.18.DL	Program Pendidikan dan Pelatihan Vokasi	11.164.459.000
Kegiatan	:	4466	Penyediaan Dana Bantuan Operasional Perguruan Tinggi Negeri Vokasi	4.841.367.000
Indikator Kinerja Kegiatan	:			
Klasifikasi Rincian Output 1	:	4466.BEI	Bantuan Lembaga	4.841.367.000
Rincian Output	:	01 BEI.001	PT Vokasi penerima Dukungan Operasional (BOPTN Vokasi)	2.007.625.000
	:	02 BEI.002	PT Vokasi penerima Dukungan Layanan Pembelajaran (BOPTN Vokasi)	2.733.742.000
	:	03 BEI.006	PT Vokasi penerima Dukungan Sarana dan Prasarana Pembelajaran (BOPTN Vokasi)	100.000.000
Kegiatan	:	4467	Peningkatan Kualitas dan Kapasitas Perguruan Tinggi Vokasi	6.323.092.000
	:			
Klasifikasi Rincian Output 2	:	4467.BEI	Bantuan Lembaga	1.751.465.000
Rincian Output	:	01 BEI.002	Penelitian (PNBP/BLU Vokasi)	493.414.000
	:	02 BEI.003	Pengabdian Masyarakat (PNBP/BLU Vokasi)	86.228.000
	:	03 BEI.004	Dukungan Layanan Pembelajaran (PNBP/BLU Vokasi)	1.171.823.000
Klasifikasi Rincian Output 3	:	4467.CBJ	Prasarana Bidang Pendidikan Tinggi	1.000.000.000
Rincian Output	:	01 CBJ.001	Prasarana Pendukung Pembelajaran (PNBP/BLU Vokasi)	1.000.000.000
Klasifikasi Rincian Output 4	:	4467.DBA	Pendidikan Tinggi	3.571.627.000
Rincian Output	:	01 DBA.001	Layanan Pendidikan (PNBP/BLU)	3.571.627.000
Program	:	023.18.WA	Program Dukungan Manajemen	10.365.970.000

**DAFTAR ISIAN PELAKSANAAN ANGGARAN PETIKAN
TAHUN ANGGARAN 2023
NOMOR : DIPA- 023.18.2.677631/2023
I A. INFORMASI KINERJA**



DS-5499-4802-4424-6028

Kementerian Negara/Lembaga : (023) KEMENTERIAN PENDIDIKAN, KEBUDAYAAN, RISET, DAN TEKNOLOGI
Unit Organisasi : (18) Ditjen Pendidikan Vokasi
Provinsi : (05) JAWA TIMUR
Kode/Nama Salter : (877631) POLITEKNIK NEGERI MADURA

Halaman : I A. 2

Kegiatan : 4261 Dukungan Manajemen dan Pelaksanaan Tugas Teknis Lainnya Ditjen Pendidikan Vokasi

10.365.970.000

Indikator Kinerja Kegiatan :

Klasifikasi Rincian Output 1 : 4261.EBA Layanan Dukungan Manajemen Internal

10.365.970.000

Rincian Output : 01 EBA.994 Layanan Perkantoran

10.365.970.000

1,00 Layanan, Laporan, Dokumen,
Rekomendasi, Unit

1,00
Layanan

Jakarta, 30 November 2022

a.n. Menteri Pendidikan, Kebudayaan, Riset dan Teknologi
Sekretaris Jenderal Kementerian Pendidikan, Kebudayaan, Riset dan Teknologi

td.

Ir. Suharti, M.A., Ph.D.
NIP 196911211992032002

**DAFTAR ISIAN PELAKSANAAN ANGGARAN PETIKAN
TAHUN ANGGARAN 2023**

NOMOR : DIPA- 023.18.2.677631/2023

I B. SUMBER DANA

Kementerian Negara/Lembaga : (023) KEMENTERIAN PENDIDIKAN, KEBUDAYAAN, RISET, DAN TEKNOLOGI

Unit Organisasi : (18) Ditjen Pendidikan Vokasi

Provinsi : (05) JAWA TIMUR

Kode>Nama Satker : (677631) POLITEKNIK NEGERI MADURA

1. Anggaran Tahun 2023	Rp.	Ket :	US\$	Pagu		Ekuivalen Rupiah
				Rp.	Rp.	
1. Rupiah Murni	Rp.	a. Pinjaman Luar Negeri (1) Valuta Asing	US\$	0	0	0
2. PNPB	Rp.	(2) RPLN	US\$	0	0	0
3. Pinjaman/Hibah Luar Negeri	Rp.	b. Hibah Luar Negeri (1) Valuta Asing	US\$	0	0	0
4. Pinjaman/Hibah Dalam Negeri	Rp.	(2) RHLN	US\$	0	0	0
5. Hibah Langsung	Rp.	c. Pinjaman Dalam Negeri	IDR	0	0	0
6. SBSN PBS	Rp.	d. Hibah Dalam Negeri	IDR	0	0	0
		e. Hibah Luar Negeri Langsung	IDR	0	0	0
		f. Hibah Dalam Negeri Langsung	IDR	0	0	0

2. Rincian Pinjaman / Hibah :

(dalam ribuan rupiah)

No.	SUMBER PINJAMAN DAN HIBAH No. NPP/H per Tahun No. Register		PAGU TAHUN INI		RINCIAN DANA BERDASARKAN CARA PENARIKAN		DANA PENDAMPING		
	Kode	Uraian	Kode	Dana	Kode	Dana	Rp. Pdp	Rp. LN	Rp. Loc Cost
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10

NPP/H : Naskah Perjanjian Pinjaman dan/atau Hibah



DS-5499-4802-4424-6028

**DAFTAR ISIAN PELAKSANAAN ANGGARAN PETIKAN
TAHUN ANGGARAN 2023**

NOMOR : DIPA- 023.18.2.677631/2023

II. RINCIAN PENGELUARAN

Kementerian Negara/Lembaga : (023) KEMENTERIAN PENDIDIKAN, KEBUDAYAAN, RISET, DAN TEKNOLOGI
 Unit Organisasi : (18) Ditjen Pendidikan Vokasi
 Provinsi : (05) JAWA TIMUR
 Kode/Nama Satker : (677631) POLITEKNIK NEGERI MADURA
 Kewenangan : (KD)

Halaman : II. 1
 (dalam ribuan rupiah)

KODE	URAIAN SATKER/PROGRAM/KEGIATAN/KRO/SUMBER DANA	BELANJA							LOKASI/ KPPN	CARA PENARIKAN/ REGISTER
		PEGAWAI [51]	BARANG [52]	MODAL [53]	BANTUAN SOSIAL [57]	LAIN-LAIN [56]	JUMLAH SELURUH			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
677631	POLITEKNIK NEGERI MADURA	6.972.487	13.457.942	1.100.000	-	-	21.530.429			
023.18.DL	Program Pendidikan dan Pelatihan Vokasi	-	10.064.459	1.100.000	-	-	11.164.459			
4466	Penyediaan Dana Bantuan Operasional Perguruan Tinggi Negeri Vokasi	-	4.741.367	100.000	-	-	4.841.367			
4466.BE1	Bantuan Lembaga (05.05 JAWA TIMUR / KAB. SAMPANG)	-	4.741.367	100.000	-	-	4.841.367	05.05		
01	RM	-	4.741.367	100.000	-	-	4.841.367	036		
4467	Peningkatan Kualitas dan Kapasitas Perguruan Tinggi Vokasi	-	5.323.092	1.000.000	-	-	6.323.092			
4467.BE1	Bantuan Lembaga (05.05 JAWA TIMUR / KAB. SAMPANG)	-	1.751.465	-	-	-	1.751.465	05.05		
04	PNBP	-	1.751.465	-	-	-	1.751.465	036		
4467.CB1	Prasarana Bidang Pendidikan Tinggi (05.05 JAWA TIMUR / KAB. SAMPANG)	-	-	1.000.000	-	-	1.000.000	05.05		
04	PNBP	-	-	1.000.000	-	-	1.000.000	036		



DS:5495-4802-4424-6028

**DAFTAR ISIAN PELAKSANAAN ANGGARAN PETIKAN
TAHUN ANGGARAN 2023
NOMOR : DIPA- 023.18.2.677631/2023
II. RINCIAN PENGELUARAN**



DS-5499-4802-4424-6028

Kementerian Negara/Lembaga : (023) KEMENTERIAN PENDIDIKAN, KEBUDAYAAN, RISET, DAN TEKNOLOGI
Unit Organisasi : (18) Ditjen Pendidikan Vokasi
Provinsi : (05) JAWA TIMUR
Kode/Nama Satker : (677631) POLITEKNIK NEGERI MADURA
Kewenangan : (KD)

Halaman : II. 2
(dalam ribuan rupiah)

KODE	URAIAN SATKER/PROGRAM/KEGIATAN/KRO/SUMBER DANA	BELANJA						LOKASI/ KPPN	CARA PENARIKAN/ REGISTER
		PEGAWAI [51]	BARANG [52]	MODAL [53]	BANTUAN SOSIAL [57]	LAIN-LAIN [58]	JUMLAH SELURUH		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
4467.DBA	Pendidikan Tinggi (05.05 JAWA TIMUR / KAB. SAMPANG)	-	3.571.627	-	-	-	3.571.627	05.05	
04	PNNP	-	3.571.627	-	-	-	3.571.627	036	
023.18.WA	Program Dukungan Manajemen	6.972.487	3.393.483	-	-	-	10.365.970		
4261	Dukungan Manajemen dan Pelaksanaan Tugas Teknis Lainnya Ditjen Pendidikan Vokasi	6.972.487	3.393.483	-	-	-	10.365.970	05.05	
4261.EBA	Layanan Dukungan Manajemen Internal (05.05 JAWA TIMUR / KAB. SAMPANG)	6.972.487	3.393.483	-	-	-	10.365.970	036@	
01	RM	6.972.487	3.393.483	-	-	-	10.365.970		
	JUMLAH	6.972.487	13.457.942	1.100.000	-	-	21.530.429		

Jakarta, 30 November 2022
a.n. Menteri Pendidikan, Kebudayaan, Riset dan Teknologi
Sekretaris Jenderal Kementerian Pendidikan, Kebudayaan, Riset dan Teknologi
ttd.
Ir. Suharti, M.A., Ph.D.
NIP. 196911211992032002

**DAFTAR ISIAN PELAKSANAAN ANGGARAN PETIKAN
TAHUN ANGGARAN 2023
NOMOR : DIPA- 023.18.2.677631/2023
III. RENCANA PENARIKAN DANA DAN PERKIRAAN PENERIMAAN**



DS-5499-4802-4424-6028

Kementerian Negara/Lembaga : (023) KEMENTERIAN PENDIDIKAN, KEBUDAYAAN, RISET, DAN TEKNOLOGI
Unit Organisasi : (18) Ditjen Pendidikan Vokasi
Provinsi : (05) JAWA TIMUR
Kode>Nama Salker : (677631) POLITEKNIK NEGERI MADURA

Halaman : III. 1
(dalam ribuan rupiah)

NO	KODE	URAIAN SATKER	RENCANA PENARIKAN												JUMLAH SELURUH
			JANUARI	FEBRUARI	MARET	APRIL	MEI	JUNI	JULI	AGUSTUS	SEPTEMBER	OKTOBER	NOVEMBER	DESEMBER	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1	677631	POLITEKNIK NEGERI MADURA	402.341	1.053.254	1.535.735	1.475.803	1.603.553	2.468.784	1.727.982	1.337.140	2.120.012	1.385.980	1.473.939	4.945.906	21.530.428
		RENCANA PENARIKAN DANA	304.518	567.231	571.503	796.236	487.636	780.494	487.636	487.636	487.636	487.636	487.636	1.026.689	6.972.487
		BELANJA PEGAWAI	97.823	485.023	964.232	579.567	1.115.917	1.688.280	1.240.346	724.504	1.382.376	585.844	673.803	3.919.217	13.457.942
		BELANJA BARANG	0	0	0	100.000	0	0	0	125.000	250.000	312.500	312.500	0	1.100.000
		BELANJA MODAL	5.379	158.802	171.791	376.095	352.084	1.115.362	401.978	373.559	235.453	197.682	358.796	1.094.388	4.841.367
023.18.DL.4466		Penyediaan Dana Bantuan Operasional Perguruan Tinggi Negeri Vokasi	5.379	158.802	171.791	276.095	352.084	1.115.362	401.978	373.559	235.453	197.682	358.796	1.094.388	4.741.367
		52 BELANJA BARANG DAN BARANG	0	0	0	100.000	0	0	0	0	0	0	0	0	100.000
		53 BELANJA MODAL	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
023.18.DL.4467		Peningkatan Kualitas dan Kapasitas Perguruan Tinggi Vokasi	0	98.347	555.920	198.472	547.926	405.765	670.199	279.816	1.153.472	561.232	415.200	1.436.744	6.323.092
		52 BELANJA BARANG DAN BARANG	0	98.347	555.920	198.472	547.926	405.765	670.199	154.816	903.472	248.732	102.700	1.436.744	5.323.092
		53 BELANJA MODAL	0	0	0	0	0	0	0	125.000	250.000	312.500	312.500	0	1.000.000
023.18.WA.4261		Dukungan Manajemen dan Pelaksanaan Tugas Teknis Lainnya Ditjen Pendidikan Vokasi	396.962	796.105	808.025	901.237	703.543	947.658	655.805	683.765	731.087	627.067	699.944	2.414.773	10.365.970
		51 BELANJA PEGAWAI	304.518	567.231	571.503	796.236	487.636	780.494	487.636	487.636	487.636	487.636	487.636	1.026.689	6.972.487
		52 BELANJA BARANG DAN BARANG	92.444	228.874	236.522	105.001	215.907	167.163	168.169	196.129	243.451	139.431	212.308	1.388.084	3.393.483
		PERKIRAAN PENERIMAAN	0	2.061.590	623.560	32.000	11.000	23.000	305.000	2.078.920	441.630	545.300	284.500	0	6.386.500

**DAFTAR ISIAN PELAKSANAAN ANGGARAN PETIKAN
TAHUN ANGGARAN 2023
NOMOR : DIPA- 023.18.2.677631/2023
III. RENCANA PENARIKAN DANA DAN PERKIRAAN PENERIMAAN**



DS:5499-4802-4424-6028

Kementerian Negara/Lembaga : (023) KEMENTERIAN PENDIDIKAN, KEBUDAYAAN, RISET, DAN TEKNOLOGI
 Unit Organisasi : (18) Dijen Pendidikan Vokasi
 Provinsi : (05) JAWA TIMUR
 Kode/Nama Satker : (677631) POLITEKNIK NEGERI MADURA

Halaman : III. 2
(dalam ribuan rupiah)

NO	KODE	URAIAN SATKER	RENCANA PENARIKAN												JUMLAH SELURUH
			JANUARI	FEBRUARI	MARET	APRIL	MEI	JUNI	JULI	AGUSTUS	SEPTEMBER	OKTOBER	NOVEMBER	DESEMBER	
1	2	3 - PNBK (425411) - PNBK (425412)	4 0 0	5 0 2.061.590	6 0 623.560	7 3.000 29.000	8 5.000 6.000	9 23.000 0	10 0 305.000	11 4.000 2.074.920	12 0 441.630	13 0 545.300	14 0 284.500	15 0 0	16 35.000 6.351.500

Jakarta, 30 November 2022
 a.n. Menteri Pendidikan, Kebudayaan, Riset dan Teknologi
 Sekretaris Jenderal Kementerian Pendidikan, Kebudayaan, Riset dan Teknologi
 ttd.
 Ir. Suharti, M.A., Ph.D.
 NIP. 196911211992032002

**DAFTAR ISIAN PELAKSANAAN ANGGARAN PETIKAN
TAHUN ANGGARAN 2023
NOMOR : DIPA-023.18.2.677631/2023
IV A. B L O K I R**



DS-5499-4802-4424-6028

Kementerian Negara/Lembaga : [023] KEMENTERIAN PENDIDIKAN, KEBUDAYAAN, RISET, DAN TEKNOLOGI
 Unit Organisasi : [18] Ditjen Pendidikan Vokasi
 Provinsi : [05] JAWA TIMUR
 Kode dan Nama Satker : [677631] POLITEKNIK NEGERI MADURA

Halaman : IV.A. 1
(dalam ribuan rupiah)

KODE	URAIAN	KODE	URAIAN
677631	POLITEKNIK NEGERI MADURA Jumlah Dana yang tidak dapat dicairkan		Automatic Adjustment Automatic Adjustment
	Rp. 384.431		Disposisi: 511521
023.18.WA 4261	51 BELANJA PEGAWAI		Belanja Tunjangan Tenaga Pendidik Non PNS(RM)
4261.EBA	Program Dukungan Manajemen Dukungan Manajemen dan Pelaksanaan Tugas Teknis Lainnya Ditjen Pendidikan Vokasi Layanan Dukungan Manajemen Internal		Tidak Dapat Dicairkan Automatic Adjustment Automatic Adjustment
	Rp. 384.431		Disposisi: 511625
	511122 Belanja Tunj. Anak PNS(RM)		Belanja Tunjangan Beras PPPK(RM)
	Tidak Dapat Dicairkan	Rp. 7.000	Tidak Dapat Dicairkan
	Automatic Adjustment		Automatic Adjustment
	Disposisi: 511125		Automatic Adjustment
	511125 Belanja Tunj. PPh PNS(RM)		Belanja Uang Makan PPPK(RM)
	Tidak Dapat Dicairkan	Rp. 3.658	Tidak Dapat Dicairkan
	Automatic Adjustment		Automatic Adjustment
	Disposisi: 511126		Automatic Adjustment
	511126 Belanja Tunj. Beras PNS(RM)		Belanja Uang Lembur(RM)
	Tidak Dapat Dicairkan	Rp. 30.000	Tidak Dapat Dicairkan
	Automatic Adjustment		Automatic Adjustment
	Disposisi: 511129		Automatic Adjustment
	511129 Belanja Uang Makan PNS(RM)		Belanja Pegawai (Tunjangan Khusus/Kegiatan/Kinerja)(RM)
	Tidak Dapat Dicairkan	Rp. 50.000	Tidak Dapat Dicairkan
	Automatic Adjustment		Automatic Adjustment
	Disposisi: 511151		Automatic Adjustment
	511151 Belanja Tunjangan Umum PNS(RM)		Belanja Pegawai Tunjangan Khusus/Kegiatan/Kinerja PPPK(RM)
	Tidak Dapat Dicairkan	Rp. 27.660	Tidak Dapat Dicairkan
	Automatic Adjustment		Automatic Adjustment
	Disposisi: 511153		Automatic Adjustment
	511153 Belanja Tunjangan Profesi Dosen(RM)	Rp. 22.386	Tidak Dapat Dicairkan
	Tidak Dapat Dicairkan		Automatic Adjustment

Jakarta, 30 November 2022
 a.n. Menteri Pendidikan, Kebudayaan, Riset dan Teknologi
 Sekretaris Jenderal Kementerian Pendidikan, Kebudayaan, Riset dan Teknologi
 ttd.
 Ir. Suharti, M.A., Ph.D.
 NIP. 196911211992032002

**DAFTAR ISIAN PELAKSANAAN ANGGARAN PETIKAN
TAHUN ANGGARAN 2023
NOMOR : DIPA- 023.18.2.677631/2023
IV B. C A T A N**



DS:5499-4802-4424-6028

Kementerian Negara/Lembaga : [023] KEMENTERIAN PENDIDIKAN, KEBUDAYAAN, RISET, DAN TEKNOLOGI
Unit Organisasi : [18] Ditjen Pendidikan Vokasi
Provinsi : [05] JAWA TIMUR
Kode dan Nama Satker : [677631] POLITEKNIK NEGERI MADURA

Halaman : IV.B. 1
(dalam ribuan rupiah)

KODE	URAIAN	KODE	URAIAN

Jakarta, 30 November 2022
a.n. Menteri Pendidikan, Kebudayaan, Riset dan Teknologi
Sekretaris Jenderal Kementerian Pendidikan, Kebudayaan, Riset dan Teknologi
ttd.
Ir. Suharti, M.A., Ph.D.
NIP. 196911211992032002

C. Neraca

NERACA
TINGKAT SATUAN KERJA
PER 30 JUNI 2023
(DALAM RUPIAH)



KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : (023) KEMENTERIAN PENDIDIKAN, KEBUDAYAAN, RISET, DAN TEKNOLOGI
UNIT ORGANISASI : (18) DIREKTORAT JENDERAL PENDIDIKAN VOKASI
WILAYAH/PROVINSI : (0500) JAWA TIMUR
SATUAN KERJA : (677631) POLITEKNIK NEGERI MADURA

Tgl Data : 31/07/23 12:00 PM
Tgl Cetak : 31/07/23 3:29 PM
Halaman : 1

lap_neraca_satker_komparatif

NAMA PERKIRAAN	JUMLAH		Kenaikan (Penurunan)	
	2023	2022	Jumlah	%
1	2	3	4	5
ASET				
ASET LANCAR				
Kas di Bendahara Pengeluaran	170,000,000	0	170,000,000	0.00
Kas Lainnya dan Setara Kas	4,800,000	11,358,000	(6,558,000)	(57.74)
Persediaan	256,863,651	360,477,871	(103,614,220)	(28.74)
JUMLAH ASET LANCAR	431,663,651	371,835,871	59,827,780	16.09
ASET TETAP				
Tanah	59,086,093,700	59,086,093,700	0	0.00
Peralatan dan Mesin	78,079,084,597	77,979,644,597	99,440,000	0.13
Gedung dan Bangunan	121,899,845,690	121,918,045,690	(18,200,000)	(0.01)
Jalan, Irigasi dan Jaringan	531,123,164	531,123,164	0	0.00
Aset Tetap Lainnya	1,726,243,533	1,726,243,533	0	0.00
Konstruksi Dalam Pengerjaan	856,680,500	856,680,500	0	0.00
AKUMULASI PENYUSUTAN	(52,510,219,444)	(47,369,805,922)	(5,140,413,522)	10.85
JUMLAH ASET TETAP	209,668,851,740	214,728,025,262	(5,059,173,522)	(2.36)
ASET LAINNYA				
Aset Tak Berwujud	49,882,000	49,882,000	0	0.00
JUMLAH ASET LAINNYA	49,882,000	49,882,000	0	0.00
JUMLAH ASET	210,150,397,391	215,149,743,133	(4,999,345,742)	(2.32)
KEWAJIBAN				
KEWAJIBAN JANGKA PENDEK				
Utang kepada Pihak Ketiga	416,294,306	11,358,000	404,936,306	3,565.21
Pendapatan Diterima Dimuka	1,133,401,667	936,757,500	196,644,167	20.99
Uang Muka dari KPPN	170,000,000	0	170,000,000	0.00
JUMLAH KEWAJIBAN JANGKA PENDEK	1,719,695,973	948,115,500	771,580,473	81.38
JUMLAH KEWAJIBAN	1,719,695,973	948,115,500	771,580,473	81.38
EKUITAS				
EKUITAS				
Ekuitas	208,430,701,418	214,201,627,633	(5,770,926,215)	(2.69)
JUMLAH EKUITAS	208,430,701,418	214,201,627,633	(5,770,926,215)	(2.69)
JUMLAH EKUITAS	208,430,701,418	214,201,627,633	(5,770,926,215)	(2.69)
JUMLAH KEWAJIBAN DAN EKUITAS	210,150,397,391	215,149,743,133	(4,999,345,742)	(2.32)

NERACA
TINGKAT SATUAN KERJA
PER 30 JUNI 2023
(DALAM RUPIAH)



KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : (023) KEMENTERIAN PENDIDIKAN, KEBUDAYAAN, RISET, DAN TEKNOLOGI
UNIT ORGANISASI : (18) DIREKTORAT JENDERAL PENDIDIKAN VOKASI
WILAYAH/PROVINSI : (0500) JAWA TIMUR
SATUAN KERJA : (677631) POLITEKNIK NEGERI MADURA

Tgl Data : 31/07/23 12:00 PM
Tgl Cetak : 31/07/23 3:29 PM
Halaman : 2

lap_neraca_satker_komparatif

Keterangan :
FINAL



NERACA PERCOBAAN (BASIS AKRUAL)

TINGKAT SATUAN KERJA

PER 30 JUNI 2023

(DALAM RUPIAH)



KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : (023) KEMENTERIAN PENDIDIKAN, KEBUDAYAAN, RISET, DAN TEKNOLOGI

UNIT ORGANISASI : (18) DIREKTORAT JENDERAL PENDIDIKAN VOKASI

WILAYAH/PROVINSI : (0500) JAWA TIMUR

SATUAN KERJA : (677631) POLITEKNIK NEGERI MADURA

Tgl Data : 31/07/23 12:00 PM

Tgl Cetak : 31/07/23 3:29 PM

Halaman : 1

lap_neraca_percobaan_akrual_satker

KODE TRN	KODE AKUN	NAMA AKUN	DEBET	KREDIT
1	2	3	4	5
0.0	111611	Kas di Bendahara Pengeluaran	170,000,000	0
0.0	111821	Kas Lainnya di Bendahara Pengeluaran	4,800,000	0
0.0	117111	Barang Konsumsi	220,808,946	0
0.0	117113	Bahan untuk Pemeliharaan	8,121,680	0
0.0	117114	Suku Cadang	27,184,200	0
0.0	117131	Bahan Baku	748,825	0
0.0	131111	Tanah	59,086,093,700	0
0.0	132111	Peralatan dan Mesin	78,079,084,597	0
0.0	133111	Gedung dan Bangunan	121,899,845,690	0
0.0	134112	Irigasi	401,123,164	0
0.0	134113	Jaringan	130,000,000	0
0.0	135121	Aset Tetap Lainnya	1,726,243,533	0
0.0	136111	Konstruksi Dalam pengerjaan	856,680,500	0
0.0	137111	Akumulasi Penyusutan Peralatan dan Mesin	0	43,273,279,844
0.0	137211	Akumulasi Penyusutan Gedung dan Bangunan	0	9,120,471,018
0.0	137312	Akumulasi Penyusutan Irigasi	0	75,178,582
0.0	137313	Akumulasi Penyusutan Jaringan	0	26,000,000
0.0	137411	Akumulasi Penyusutan Aset Tetap Lainnya	0	15,290,000
0.0	162191	Aset Tak Berwujud Lainnya	49,882,000	0
0.0	212111	Belanja Pegawai yang Masih Harus Dibayar	0	335,395,306
0.0	212112	Belanja Barang yang Masih Harus Dibayar	0	76,099,000
0.0	212191	Utang kepada Pihak Ketiga Lainnya	0	4,800,000
0.0	219212	Pendapatan Bukan pajak lainnya Diterima Dimuka	0	1,133,401,667
0.0	219511	Uang Muka dari KPPN	0	170,000,000
0.0	313111	Ditagihkan ke Entitas Lain	0	8,017,313,608
0.0	313121	Diterima dari Entitas Lain	2,940,420,698	0
0.0	391111	Ekuitas	0	214,201,627,633
0.0	391116	Koreksi Nilai Aset Tetap Non Revaluasi	17,290,000	0
3.0	425411	Pendapatan Ujian/Seleksi Masuk Pendidikan	0	4,800,000
3.0	425412	Pendapatan Biaya Pendidikan	0	2,720,380,833
3.0	425911	Penerimaan Kembali Belanja Pegawai Tahun Anggaran Yang Lalu	0	395,698
3.0	425913	Penerimaan Kembali Belanja Modal Tahun Anggaran Yang Lalu	0	18,200,000
3.0	511111	Beban Gaji Pokok PNS	1,844,334,620	0
3.0	511119	Beban Pembulatan Gaji PNS	35,937	0
3.0	511121	Beban Tunj. Suami/Istri PNS	115,998,148	0
3.0	511122	Beban Tunj. Anak PNS	30,739,568	0
3.0	511124	Beban Tunj. Fungsional PNS	184,540,000	0
3.0	511125	Beban Tunj. PPh PNS	753,248	0

NERACA PERCOBAAN (BASIS AKRUAL)

TINGKAT SATUAN KERJA

PER 30 JUNI 2023

(DALAM RUPIAH)



KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : (023) KEMENTERIAN PENDIDIKAN, KEBUDAYAAN, RISET, DAN TEKNOLOGI

UNIT ORGANISASI : (18) DIREKTORAT JENDERAL PENDIDIKAN VOKASI

WILAYAH/PROVINSI : (0500) JAWA TIMUR

SATUAN KERJA : (677631) POLITEKNIK NEGERI MADURA

Tgl Data : 31/07/23 12:00 PM

Tgl Cetak : 31/07/23 3:29 PM

Halaman : 2

lap_neraca_percobaan_akrual_satker

KODE TRN	KODE AKUN	NAMA AKUN	DEBET	KREDIT
1	2	3	4	5
3.0	511126	Beban Tunj. Beras PNS	112,613,100	0
3.0	511129	Beban Uang Makan PNS	214,613,000	0
3.0	511151	Beban Tunjangan Umum PNS	62,140,000	0
3.0	511153	Beban Tunjangan Profesi Dosen	176,899,900	0
3.0	511521	Beban Tunjangan Tenaga Pendidik Non PNS	193,591,200	0
3.0	511611	Beban Gaji Pokok PPPK	422,719,700	0
3.0	511619	Beban Pembulatan Gaji PPPK	7,208	0
3.0	511621	Beban Tunjangan Suami/Istri PPPK	30,887,030	0
3.0	511622	Beban Tunjangan Anak PPPK	9,685,838	0
3.0	511624	Beban Tunjangan Fungsional PPPK	59,760,000	0
3.0	511625	Beban Tunjangan Beras PPPK	28,171,380	0
3.0	511628	Beban Uang Makan PPPK	45,769,000	0
3.0	512211	Beban Uang Lembur	22,717,000	0
3.0	512411	Beban Pegawai (Tunjangan Khusus/ Kegiatan)	600,869,827	0
3.0	512414	Beban PegawaiTunjanganKhusus/Kegiatan/Kinerja PPPK	202,226,356	0
3.0	521111	Beban Keperluan Perkantoran	1,078,803,863	0
3.0	521114	Beban Pengiriman Surat Dinas Pos Pusat	510,000	0
3.0	521115	Beban Honor Operasional Satuan Kerja	323,129,000	0
3.0	521211	Beban Bahan	300,431,044	0
3.0	521213	Beban Honor Output Kegiatan	242,516,700	0
3.0	521219	Beban Barang Non Operasional Lainnya	173,131,973	0
3.0	522111	Beban Langganan Listrik	203,142,960	0
3.0	522112	Beban Langganan Telepon	2,090,957	0
3.0	522113	Beban Langganan Air	27,703,670	0
3.0	522119	Beban Langganan Daya dan Jasa Lainnya	692,897,000	0
3.0	522151	Beban Jasa Profesi	12,150,000	0
3.0	523111	Beban Pemeliharaan Gedung dan Bangunan	20,339,633	0
3.0	523121	Beban Pemeliharaan Peralatan dan Mesin	186,708,467	0
3.0	524111	Beban Perjalanan Biasa	706,740,587	0
3.0	591111	Beban Penyusutan Peralatan dan Mesin	3,909,870,671	0
3.0	591211	Beban Penyusutan Gedung dan Bangunan	1,223,821,143	0
3.0	591312	Beban Penyusutan Irigasi	6,006,708	0
3.0	591313	Beban Penyusutan Jaringan	1,625,000	0
3.0	593111	Beban Persediaan konsumsi	82,329,588	0
3.0	593113	Beban Persediaan bahan untuk pemeliharaan	13,211,600	0
3.0	593114	Beban Persediaan suku cadang	7,629,182	0
3.0	593131	Beban Persediaan bahan baku	443,850	0

NERACA PERCOBAAN (BASIS AKRUAL)

TINGKAT SATUAN KERJA

PER 30 JUNI 2023

(DALAM RUPIAH)



KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : (023) KEMENTERIAN PENDIDIKAN, KEBUDAYAAN, RISET, DAN TEKNOLOGI

UNIT ORGANISASI : (18) DIREKTORAT JENDERAL PENDIDIKAN VOKASI

WILAYAH/PROVINSI : (0500) JAWA TIMUR

SATUAN KERJA : (677631) POLITEKNIK NEGERI MADURA

Tgl Data : 31/07/23 12:00 PM

Tgl Cetak : 31/07/23 3:29 PM

Halaman : 3

lap_neraca_percobaan_akrual_satker

KODE TRN	KODE AKUN	NAMA AKUN	DEBET	KREDIT
1	2	3	4	5
JUMLAH			279,192,633,189	279,192,633,189

Keterangan :

FINAL

Sampang, 31 Juli 2023

Penanggung Jawab UAKPA

Direktur

Laily Ulfiyah, M.T.

198608062014042002

D. Laporan Operasional

LAPORAN OPERASIONAL
TINGKAT SATUAN KERJA
 PER 30 JUNI 2023
 (DALAM RUPIAH)



KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : (023) KEMENTERIAN PENDIDIKAN, KEBUDAYAAN, RISET, DAN TEKNOLOGI
UNIT ORGANISASI : (18) DIREKTORAT JENDERAL PENDIDIKAN VOKASI
WILAYAH/PROVINSI : (0500) JAWA TIMUR
SATUAN KERJA : (677631) POLITEKNIK NEGERI MADURA

Tgl Data : 31/07/23 12:00 PM

Tgl Cetak : 31/07/23 3:29 PM

Halaman : 1

lap_lo_satker

URAIAN	2023	2022	KENAIKAN/ PENURUNAN	(%)
KEGIATAN OPERASIONAL	0	0	0	
PENDAPATAN OPERASIONAL	0	0	0	
PENDAPATAN PERPAJAKAN	0	0	0	
Pendapatan Pajak Penghasilan	0	0	0	
Pendapatan Pajak Pertambahan Nilai dan Penjualan Barang Mewah	0	0	0	
Pendapatan Pajak Bumi dan Bangunan	0	0	0	
Pendapatan Bea Perolehan Hak atas Tanah dan Bangunan	0	0	0	
Pendapatan Cukai	0	0	0	
Pendapatan Pajak Lainnya	0	0	0	
Pendapatan Bea Masuk	0	0	0	
Pendapatan Bea Keluar	0	0	0	
Jumlah Pendapatan Perpajakan	0	0	0	
PENDAPATAN NEGARA BUKAN PAJAK	0	0	0	
Pendapatan Sumber Daya Alam	0	0	0	
Pendapatan Bagian Pemerintah atas Laba	0	0	0	
Pendapatan Negara Bukan Pajak Lainnya	2,725,180,833	2,595,515,000	129,665,833	4.996
Jumlah Pendapatan Negara Bukan Pajak	2,725,180,833	2,595,515,000	129,665,833	4.996
PENDAPATAN HIBAH	0	0	0	
Pendapatan Hibah	0	0	0	
Jumlah Pendapatan Hibah	0	0	0	
Jumlah Pendapatan	2,725,180,833	2,595,515,000	129,665,833	4.996
BEBAN OPERASIONAL	0	0	0	
Beban Pegawai	4,359,072,060	3,356,244,973	1,002,827,087	29.879
Beban Persediaan	82,773,438	174,992,054	(92,218,616)	(52.699)
Beban Barang dan Jasa	3,056,507,167	3,388,368,065	(331,860,898)	(9.794)
Beban Pemeliharaan	227,888,882	815,127,726	(587,238,844)	(72.043)
Beban Perjalanan Dinas	706,740,587	437,414,154	269,326,433	61.572
Beban Barang Untuk Diserahkan Kepada Masyarakat	0	0	0	
Beban Bunga	0	0	0	

LAPORAN OPERASIONAL
TINGKAT SATUAN KERJA
 PER 30 JUNI 2023
 (DALAM RUPIAH)



KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : (023) KEMENTERIAN PENDIDIKAN, KEBUDAYAAN, RISET, DAN TEKNOLOGI
UNIT ORGANISASI : (18) DIREKTORAT JENDERAL PENDIDIKAN VOKASI
WILAYAH/PROVINSI : (0500) JAWA TIMUR
SATUAN KERJA : (677631) POLITEKNIK NEGERI MADURA

Tgl Data : 31/07/23 12:00 PM

Tgl Cetak : 31/07/23 3:29 PM

Halaman : 2

lap_lo_satker

URAIAN	2023	2022	KENAIKAN/ PENURUNAN	(%)
Beban Subsidi	0	0	0	
Beban Hibah	0	0	0	
Beban Bantuan Sosial	0	0	0	
Beban Penyusutan dan Amortisasi	5,141,323,522	4,528,242,463	613,081,059	13.539
Beban Penyisihan Piutang Tak Tertagih	0	0	0	
Beban Transfer	0	0	0	
Beban Lain-Lain	0	0	0	
JUMLAH BEBAN	13,574,305,656	12,700,389,435	873,916,221	6.881
SURPLUS/DEFISIT DARI KEGIATAN OPERASIONAL	(10,849,124,823)	(10,104,874,435)	(744,250,388)	7.365
KEGIATAN NON OPERASIONAL	0	0	0	
Surplus/Defisit Pelepasan Aset Non Lancar	0	0	0	
Pendapatan Pelepasan Aset Non Lancar	0	0	0	
Beban Pelepasan Aset Non Lancar	0	0	0	
Surplus/Defisit Penyelesaian Kewajiban Jangka Panjang	0	0	0	
Pendapatan Penyelesaian Kewajiban Jangka Panjang	0	0	0	
Beban Penyelesaian Kewajiban Jangka Panjang	0	0	0	
Surplus/Defisit dari Kegiatan Non Operasional Lainnya	18,595,698	95,662,647	(77,066,949)	(80.561)
Pendapatan dari Kegiatan Non Operasional Lainnya	18,595,698	95,662,647	(77,066,949)	(80.561)
Beban dari Kegiatan Non Operasional Lainnya	0	0	0	
JUMLAH SURPLUS/DEFISIT DARI KEGIATAN NON OPERASIONAL	18,595,698	95,662,647	(77,066,949)	(80.561)
SURPLUS/DEFISIT SEBELUM POS LUAR BIASA	(10,830,529,125)	(10,009,211,788)	(821,317,337)	8.206
POS LUAR BIASA	0	0	0	
Beban Luar Biasa	0	0	0	
POS LUAR BIASA	0	0	0	
SURPLUS/DEFISIT - LO	(10,830,529,125)	(10,009,211,788)	(821,317,337)	8.206

Keterangan :

FINAL

Sampang, 31 Juli 2023

Penanggung Jawab UAKPA

Direktur



Laily Ulfyah

Laily Ulfyah, M.T.

198608062014042002

E. Laporan Perubahan Ekuitas

LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS
TINGKAT SATUAN KERJA
 PER 30 JUNI 2023
 (DALAM RUPIAH)



KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : (023) KEMENTERIAN PENDIDIKAN, KEBUDAYAAN, RISET, DAN TEKNOLOGI
 UNIT ORGANISASI : (18) DIREKTORAT JENDERAL PENDIDIKAN VOKASI
 WILAYAH/PROVINSI : (0500) JAWA TIMUR
 SATUAN KERJA : (677631) POLITEKNIK NEGERI MADURA

Tgl Data : 31/07/23 12:00 PM

Tgl Cetak : 31/07/23 3:29 PM

Halaman : 1

lap_lpe_satker

URAIAN	2023	2022	KENAIKAN/ PENURUNAN	(%)
EKUITAS AWAL	214,201,627,633	181,802,286,102	32,399,341,531	-
SURPLUS/DEFISIT-LO	(10,830,529,125)	(10,009,211,788)	(821,317,337)	-
KOREKSI YANG MENAMBAH/MENGURANGI EKUITAS	(17,290,000)	(47,507,681)	30,217,681	-
KOREKSI NILAI ASET NON REVALUASI	(17,290,000)	0	(17,290,000)	-
LAIN-LAIN	0	(47,507,681)	47,507,681	-
TRANSAKSI ANTAR ENTITAS	5,076,892,910	3,633,004,334	1,443,888,576	-
KENAIKAN/PENURUNAN EKUITAS	(5,770,926,215)	(6,423,715,135)	652,788,920	-
EKUITAS AKHIR	208,430,701,418	175,378,570,967	33,052,130,451	-

Keterangan :

FINAL

Sampang, 31 Juli 2023

Penanggung Jawab UAKPA

Direktur

Laily Ulfiyah, M.T.

198608062014042002



**F. Lampiran-lampiran
sebagai pendukung
CaLK**

1. Kas di Bendahara Pengeluaran



KEMENTERIAN PENDIDIKAN, KEBUDAYAAN,
RISET, DAN TEKNOLOGI
POLITEKNIK NEGERI MADURA

Jalan Raya Camplong Km. 4 Taddan Camplong Sampang Jawa Timur 69281
Telp : (0323) 3281671
Laman: www.poltera.ac.id

BERITA ACARA KEADAAN KAS

Pada hari ini Selasa tanggal 27 bulan Juni tahun 2023, telah dilakukan pemeriksaan keadaan kas di brankas Bendahara Pengeluaran/BPP dengan hasil sebagai berikut :

I.	Saldo Kas Tunai sesuai pembukuan Bendahara	Rp. 119.604.904	
II.	Keadaan Kas di Brankas Bendahara	Rp. 119.604.900	(-)
	Selisih		Rp. 4
Sesuai Keterangan Bendahara, keadaan Kas sebagaimana angka ke-II terdiri atas :			
	1) Uang Persediaan	Rp. 119.604.900	
	2) Uang LS Bendahara	Rp. 0	
	3) Uang Pajak	Rp. 0	
	4) Uang Lain-lain	Rp. 0	(+)
	Total		Rp. 119.604.900
III.	Uang Lain-lain sebagaimana angka II.4 di atas terdiri atas :		
	-		
IV.	Penjelasan jumlah Uang Persediaan (UP) dalam brankas lebih dari Rp. 50.000.000,- (lima puluh juta rupiah) : Adapun jumlah Uang Persediaan dalam brankas lebih dari Rp. 50.000.000,- (lima puluh juta rupiah) dikarenakan keperluan penggunaan dana uang persediaan untuk pelaksanaan kegiatan yang akan dilaksanakan dalam tempo yang cukup dekat.		

Dengan dibuatnya Berita Acara ini, KPA atau PPK atas nama KPA bertanggungjawab apabila terjadi kehilangan atau kerugian yang terjadi atas keadaan kas Bendahara Pengeluaran dimaksud.

Sampang, 27 Juni 2023

Yang Diperiksa :
Bend. Bend. Pengeluaran/BPP *)



Yang Memeriksa :
KPA atau PPK atas nama KPA,

Rina Izzatul Ilmi, S.EI.
NIP. 199605292019032012

Jainul Agus Priyanto, S.E.
NIP. 198401202014041002

*) coret yang tidak perlu

Hasil Pemeriksaan Kas

Pada hari ini, Selasa tanggal 27 bulan Juni tahun 2023, kami selaku Kuasa Pengguna Anggaran telah melakukan pemeriksaan kas Bendahara Pengeluaran dengan nomor rekening 8100126776311000 dengan posisi saldo Buku Kas Umum sebesar Rp. 174.800.000 dan Nomor Bukti terakhir Nomor : 00050/DRPP/677631/2023

I. Hasil Pemeriksaan Pembukuan Bendahara

A. Saldo Kas Bendahara

1 Saldo BP Kas (Tunai dan Bank)	Rp.	174.800.000
2 Saldo BP UM (Voucher)	Rp.	0
3 Saldo BP BPP	Rp.	0
4 Jumlah (A1+A2+A3)	Rp.	174.800.000

B. Saldo Kas tersebut pada huruf A terdiri dari :

1 Saldo BP UP	Rp.	170.000.000
2 Saldo BP TUP	Rp.	0
3 Saldo LS-Bendahara	Rp.	0
4 Saldo Pajak	Rp.	0
5 Saldo Hibah	Rp.	0
6 Saldo BP Lain-lain	Rp.	4.800.000
7 Jumlah (B1+B2+B3+B4+B5+B6)	Rp.	174.800.000

C. Selisih pembukuan (A4-B6)

Rp. 0

II. Hasil Pemeriksaan Kas (Fisik)

A. Kas yang dikuasai bendahara

1 Uang Tunai di Kas Bendahara	Rp.	119.604.900
2 Uang di Rekening Bendahara	Rp.	55.195.096
3 Jumlah Kas (A1+A2)	Rp.	174.799.996

B. Selisih Kas (I.A.I-II.A.3)

Rp. 4

III. Hasil Rekonsiliasi Internal

A. Pembukuan menurut Bendahara

1 a. Saldo UP	Rp.	170.000.000
b. Kuitansi UP yang belum di-SPM-kan	Rp.	0
c. Jumlah Saldo dan Kuitansi UP	Rp.	170.000.000
2 a. Saldo TUP	Rp.	0
b. Kuitansi TUP yang belum di-SPM-kan	Rp.	0
c. Jumlah Saldo dan Kuitansi TUP	Rp.	0
3 Saldo Lainnya	Rp.	4.800.000
4 Jumlah (A1+A2+A3)	Rp.	174.800.000

B. Pembukuan menurut UAKPA

1 Kas UP di Bendahara	Rp.	170.000.000
2 Kas TUP di Bendahara	Rp.	0
3 Kas Lainnya di Bendahara	Rp.	4.800.000
4 Jumlah (B1+B2+B3)	Rp.	174.800.000

C. Selisih Pembukuan Bendahara dengan UAKPA (III.A.4-III.B.4)

Rp. 0

IV. Penjelasan atas selisih

A. Selisih Kas (II.B)

Selisih kas karena kesulitan uang pecahan

B. Selisih Pembukuan UP (III.C)

Yang diperiksa
Bendahara Pengeluaran

RINA IZZATUL ILMI, S.EI.
199605292019032012



LAPORAN PERTANGGUNGJAWABAN BENDAHARA PENGELUARAN

Bulan: Juni 2023

Kementerian/Lembaga : (023) KEMENTERIAN PENDIDIKAN,
KEBUDAYAAN, RISET, DAN TEKNOLOGI

Tgl, No. SP : 30 November 2022 , DIPA-
023.18.2.677631/2023

Unit Organisasi : (18) DIREKTORAT JENDERAL PENDIDIKAN
: VOKASI

Tahun : 2023

Provinsi/Kabupaten/Kota : (05.05) JAWA TIMUR / KAB. SAMPANG

KPPN : (036) Pamekasan

Satuan Kerja : (677631) POLITEKNIK NEGERI MADURA

Alamat dan No Telp :

- I. Keadaan Pembukuan bulan pelaporan dengan saldo pada BKU sebesar Rp. 174.800.000,00 Dan Nomor Bukti terakhir Nomor. 00050/DRPP/677631/2023

	Jenis Buku Pembantu	Saldo Awal (Rp.)	Penambahan (Rp.)	Pengurangan (Rp.)	Saldo Akhir (Rp.)
1	2	3	4	5	6
A	BP Kas, BPP dan UM	125.571.106,00	555.344.213,00	506.115.319,00	174.800.000,00
	1. BP Kas (Tunai & Bank)	125.571.106,00	555.344.213,00	506.115.319,00	174.800.000,00
	2. BP UM (Voucher)	0,00	0,00	0,00	0,00
	3. BP BPP	0,00	0,00	0,00	0,00
B	BP Selain Kas	125.571.106,00	355.122.719,00	305.893.825,00	174.800.000,00
	1. BP UP*)	106.203.206,00	349.197.633,00	285.400.839,00	170.000.000,00
	2. BP TUP*)	0,00	0,00	0,00	0,00
	3. BP LS-Bendahara	0,00	0,00	0,00	0,00
	4. BP Pajak	0,00	1.125.086,00	1.125.086,00	0,00
	5. BP Hibah	0,00	0,00	0,00	0,00
	6. BP Lain-lain	19.367.900,00	4.800.000,00	19.367.900,00	4.800.000,00

*) jumlah pengurangan sudah termasuk kuitansi UP yang belum di-SPM-kan sebesar Rp. 0,00

*) jumlah pengurangan sudah termasuk kuitansi TUP yang belum di-SPM-kan sebesar Rp. 0,00

- II. Keadaan kas pada akhir Bulan Pelaporan

1. Uang Tunai di Brankas	Rp.	119.604.900,00	
2. Uang di Rekening Bank	Rp.	55.195.096,00	(terlampir salinan rekening koran)
3. Jumlah Kas	Rp.	174.799.996,00	

- III. Selisih Kas

1. Saldo Akhir BP Kas	Rp.	174.800.000,00
2. Jumlah Kas (II.3)	Rp.	174.799.996,00
3. Selisih Kas	Rp.	4,00

IV. Hasil Rekonsiliasi Internal dengan UAKPA

A. UP

1. Saldo UP	Rp.	170.000.000,00
2. Kwitansi UP belum di SPJ-kan	Rp.	0,00
3. Jumlah Saldo dan Kwitansi UP	Rp.	170.000.000,00
4. Saldo UP menurut UAKPA	Rp.	170.000.000,00
5. Selisih Pembukuan UP	Rp.	0,00

B. TUP

1. Saldo TUP	Rp.	0,00
2. Kwitansi TUP belum di SPJ-kan	Rp.	0,00
3. Jumlah Saldo dan Kwitansi TUP	Rp.	0,00
4. Saldo TUP menurut UAKPA	Rp.	0,00
5. Selisih Pembukuan TUP	Rp.	0,00

C. Lainnya

1. Saldo Lainnya	Rp.	4.800.000,00
2. Saldo Lainnya Menurut UAKPA	Rp.	4.800.000,00
3. Selisih Pembukuan Lainnya	Rp.	0,00

V. Penjelasan Selisih Kas dan / atau selisih pembukuan UP (apabila ada)

1. Selisih kas karena kesulitan uang pecahan

2. -



Penata 198401202014041002

KAB. SAMPANG, Juni 2023

Bendahara Pengeluaran

Rina Izzatul Ilmi, S.EI.

199605292019032012 199605292019032012

***DAFTAR RINCIAN SALDO REKENING YANG DIKELOLA BENDAHARA PENGELUARAN**

SATKER 677631

BULAN : JUNI 2023

NO	NO. REKENING	NAMA REKENING	NAMA BANK	KODE REK**	NOMOR SURAT IJIN	TANGGAL SURAT IJIN	TGL TRANSAKSI TERAKHIR	SALDO
1	81001267763110 00	BPG 036 POLTERA	Bank Mandiri Sampang	20	S- 2453/WPB.12/KP. 03/2021	30-08-2021	2023-06-27	50,395,096.00
2	1400070004040	RPL 036 PS POLTERA	Wahid Hasyim Sampang	30	S- 104/WPB.16/KP.0 5/2020	29-01-2020	27-06-2023	4,800,000.00



*Lampiran ini adalah bagian tak terpisahkan dari LPJ Bendahara.

** Kode Rek. adalah 10 untuk Bend. Penerimaan, 20 untuk Bend. Pengeluaran, 21 untuk Bend. Pengeluaran Pembantu, dan 30 untuk rekening Lainnya

RINCIAN KAS DI REKENING BENDAHARA PENGELUARAN

BULAN : JUNI 2023

Kementerian / Lembaga : (023) KEMENTERIAN PENDIDIKAN, KEBUDAYAAN, RISET, DAN TEKNOLOGI
 Unit Organisasi : (18) DIREKTORAT JENDERAL PENDIDIKAN VOKASI
 Propinsi / Kabupaten / Kota : (05.05) JAWA TIMUR / KAB. SAMPANG
 Satuan Kerja : (677631) POLITEKNIK NEGERI MADURA67763100-
 No Rekening : 8100126776311000
 Nama Rekening : BPG 036 POLTERA
 Nama Bank : Bank Mandiri Sampang

Jenis Rekening : (20) REKENING BENDAHARA PENGELUARAN

Tanggal	Nomor Bukti	Uraian	Debet (Rp.)	Kredit (Rp.)	Saldo (Rp.)
1	2	3	4	5	6
		Saldo Akhir Bulan Mei 2023			0,00
06-06-2023	FPK-PENG-Ujcou6CS6uIHau	GUP RM DRPP Nomor 40	34.725.500,00	0,00	34.725.500,00
06-06-2023	FPK-PENG-GmwMJ4KNkucxifZ	GUP RM DRPP Nomor 39	29.071.294,00	0,00	63.796.794,00
07-06-2023	FPK-PENG-1AjsuCHmzHBbA8Y	[DARI TUNAI] GUP RM DRPP Nomor 39 dan 40	0,00	63.796.794,00	0,00
13-06-2023	FPK-PENG-EjuyUiaYY7wXBpc	KKP bulan Juni 2023	39.195.827,00	0,00	39.195.827,00
13-06-2023	FPK-PENG-gBXncH18ipuagn5	GUP PNBP DRPP Nomor 41	36.536.800,00	0,00	75.732.627,00
13-06-2023	FPK-PENG-sjot5JCR9a5wrPQ	GUP PNBP DRPP Nomor 42	11.143.800,00	0,00	86.876.427,00
13-06-2023	FPK-PENG-2t5P6poxtgkKUjpc	KKP bulan Juni 2023	6.972.338,00	0,00	93.848.765,00
13-06-2023	FPK-PENG-	KKP bulan Juni 2023	41.000,00	0,00	93.889.765,00

1	2	3	4	5	6
	Puv85CnH51W6211				
13-06-2023	FPK-PENG- oIMqIvaeSiMwVQi	[DARI TUNAI] GUP PNBP DRPP Nomor 41 dan 42	0,00	47.680.600,00	46.209.165,00
13-06-2023	FPK-PENG- QexagoE7wqE63hL	KKP bulan Juni 2023	0,00	46.209.165,00	0,00
21-06-2023	FPK-PENG- TP82ICw2QjDnIDN	GUP PNBP DRPP 45	32.374.600,00	0,00	32.374.600,00
21-06-2023	FPK-PENG- DzO5XejQ5vq2zJj	GUP PNBP DRPP 44	6.369.500,00	0,00	38.744.100,00
21-06-2023	FPK-PENG- 5NJSnArHFoqjPCj	[DARI TUNAI] GUP PNBP DRPP 44 dan 45	0,00	38.744.100,00	0,00
26-06-2023	FPK-PENG- u8KVLcze76sx6eG	GUP KKP bulan Juni	51.270.898,00	0,00	51.270.898,00
26-06-2023	FPK-PENG- CpDqyQPQsUEkY1	GUP RM DRPP 47	42.913.898,00	0,00	94.184.794,00
26-06-2023	FPK-PENG- zEIEP6QA9dyMDTH	GUP RM DRPP 48	29.047.200,00	0,00	123.231.994,00
26-06-2023	FPK-PENG- o0GwDhb7aExvkYb	GUP PNBP DRPP 50	23.958.300,00	0,00	147.190.294,00
26-06-2023	FPK-PENG- FP5XpjdIk6Mx7uQ	GUP PNBP DRPP 49	4.475.700,00	0,00	151.665.994,00
26-06-2023	FPK-PENG- ezfxtkLlvez6q8	GUP KKP bulan Juni	1.100.980,00	0,00	152.766.974,00
26-06-2023	FPK-PENG- mGzxZzjprYNU8FQ	GUP KKP bulan Juni	0,00	52.371.878,00	100.395.096,00
27-06-2023	FPK-PENG- rHwfvZXJfdmD7Cr	[DARI TUNAI] GUP RM	0,00	50.000.000,00	50.395.096,00
		Jumlah	349.197.633,00	298.802.537,00	50.395.096,00



*Lampiran ini adalah bagian tak terpisahkan dari LPJ Bendahara.

** Kode Rek. adalah 10 untuk Bend. Penerimaan, 20 untuk Bend. Pengeluaran, 21 untuk Bend. Pengeluaran Pembantu, dan 30 untuk rekening Lainnya

RINCIAN KAS DI REKENING BENDAHARA PENGELUARAN

BULAN : JUNI 2023

Kementerian / Lembaga : (023) KEMENTERIAN PENDIDIKAN, KEBUDAYAAN, RISET, DAN TEKNOLOGI
 Unit Organisasi : (18) DIREKTORAT JENDERAL PENDIDIKAN VOKASI
 Propinsi / Kabupaten / Kota : (05.05) JAWA TIMUR / KAB. SAMPANG
 Satuan Kerja : (677631) POLITEKNIK NEGERI MADURA67763100-
 No Rekening : 1400070004040
 Nama Rekening : RPL 036 PS POLTERA
 Nama Bank : Wahid Hasyim Sampang
 Jenis Rekening : (30) REKENING PEMERINTAH LAINNYA

Tanggal	Nomor Bukti	Uraian	Debet (Rp.)	Kredit (Rp.)	Saldo (Rp.)
1	2	3	4	5	6
		Saldo Akhir Bulan Mei 2023			19.367.900,00
08-06-2023	FPK-PENG-nhLxEsZnNpb7DH4	Dana Sospro dan SNBP Tahap II	0,00	11.230.400,00	8.137.500,00
08-06-2023	FPK-PENG-SC3S31zuTug6vh0	Hr Tim Manajemen SNBP bulan April 2023	0,00	2.897.500,00	5.240.000,00
08-06-2023	FPK-PENG-1wfpPLc4rW8CvY5	Hr Tim Manajemen SNBP bulan Januari 2023	0,00	2.897.500,00	2.342.500,00
08-06-2023	FPK-PENG-KnT1SOyRE76JPqu	Hr Tim Manajemen Sosialisasi dan Promosi bulan Januari 2023	0,00	2.342.500,00	0,00
27-06-2023	FPK-PENG-Y6yjbALAnMLYjZR	Dana Bantuan Program Kreativitas Mahasiswa Vokasi	4.800.000,00	0,00	4.800.000,00
		Jumlah	4.800.000,00	19.367.900,00	4.800.000,00

BENDAHARA PENGELUARAN



RINA IZZATUL ILMI, S.EI.

POLITERA

199605292019032012 199605292019032012

*Lampiran ini adalah bagian tak terpisahkan dari LPJ Bendahara.

** Kode Rek. adalah 10 untuk Bend. Penerimaan, 20 untuk Bend. Pengeluaran, 21 untuk Bend. Pengeluaran Pembantu, dan 30 untuk rekening Lainnya



Report Satker

Tanggal : 2023-06-01 - 2023-06-30
Kementerian : Kementerian Pendidikan dan Kebudayaan (023)
Eselon : DITJEN VOKASI (18)
Satker : Politeknik Negeri Madura (677631)
Rekening Induk : RKK Ditjen Pendidikan Vokasi Ops (1220010900820)

Total Mutasi
Debit : 298,802,537.00
Kredit : 349,197,633.00
Saldo Akhir : 50,395,096.00

Kode Eselon	Kode KPPN	Kode Satker	Satker	Nama Rekening	Nomor Rekening	Tanggal Transaksi	Saldo Awal	Debit	Kredit	Saldo VA
18	036	677631	Politeknik Negeri Madura	BPG 036 POLTERA	8100126776311000	03-07-2023	0.00	298,802,537.00	349,197,633.00	50,395,096.00



Report Satker

Tanggal : 2023-06-01 - 2023-06-30
Kementerian : Kementerian Pendidikan dan Kebudayaan (023)
Eselon : DITJEN VOKASI (18)
Satker : Politeknik Negeri Madura (677631)

Total Mutasi:
Debit : 298,802,537.00
Kredit : 349,197,633.00
Saldo Akhir : 50,395,096.00

Rekening Induk : RKK Ditjen Pendidikan Vokasi Ops (12200109000820)
Rekening Satker : BPG 036 POLTERA (8100126776311000)

Tanggal Transaksi	Jam Transaksi	Remarks	Saldo Awal	Debit	Kredit	Saldo Akhir	Channel	Klasifikasi
06-06-2023	10:20:34	Transfer Credit SPAN SPAN 230361302000901000001 Penggantian Uang Persediaan untuk Keperl	0.00	0.00	34,725,500.00	34,725,500.00	SPAN	
06-06-2023	10:20:34	Transfer Credit SPAN SPAN 230361302000900000001 Penggantian Uang Persediaan untuk Keperl	34,725,500.00	0.00	29,071,294.00	63,796,794.00	SPAN	
07-06-2023	11:17:46	Withdrawal BDS KE	63,796,794.00	63,796,794.00	0.00	0.00	TELLER	
13-06-2023	09:05:54	Transfer Credit SPAN SPAN 230361302000979000001 Penggantian Uang Persediaan untuk Keperl	0.00	0.00	11,143,800.00	11,143,800.00	SPAN	
13-06-2023	09:05:54	Transfer Credit SPAN SPAN 230361302000978000001 Penggantian Uang Persediaan untuk Keperl	11,143,800.00	0.00	36,536,800.00	47,680,600.00	SPAN	

Tanggal Transaksi	Jam Transaksi	Remarks	Saldo Awal	Debit	Kredit	Saldo Akhir	Channel	Klasifikasi
13-06-2023	10:37:53	Withdrawal BDS KE	47,680,600.00	47,680,600.00	0.00	0.00	TELLER	
13-06-2023	11:41:04	Transfer Credit SPAN SPAN 2303613020009930000001 Penggantian Uang Persediaan KKP untuk Ke	0.00	0.00	39,195,827.00	39,195,827.00	SPAN	
13-06-2023	11:41:04	Transfer Credit SPAN SPAN 2303613020009920000001 Penggantian Uang Persediaan KKP untuk Ke	39,195,827.00	0.00	41,000.00	39,236,827.00	SPAN	
13-06-2023	11:41:04	Transfer Credit SPAN SPAN 2303613020009910000001 Penggantian Uang Persediaan KKP untuk Ke	39,236,827.00	0.00	6,972,338.00	46,209,165.00	SPAN	
13-06-2023	14:19:07	MCM UBP Payment VA 2L UBP60212000602FFFFF489 5940300062863 KE	46,209,165.00	46,209,165.00	0.00	0.00	MCM	
21-06-2023	10:19:48	Transfer Credit SPAN SPAN 2303613020010480000001 Penggantian Uang Persediaan untuk Keperl	0.00	0.00	6,369,500.00	6,369,500.00	SPAN	
21-06-2023	10:19:48	Transfer Credit SPAN SPAN 2303613020010490000001 Penggantian Uang Persediaan untuk Keperl	6,369,500.00	0.00	32,374,600.00	38,744,100.00	SPAN	
21-06-2023	14:25:24	Withdrawal BDS KE	38,744,100.00	38,744,100.00	0.00	0.00	TELLER	
26-06-2023	13:10:54	Transfer Credit SPAN SPAN 2303613020010850000001 Penggantian Uang Persediaan KKP untuk Ke	0.00	0.00	1,100,980.00	1,100,980.00	SPAN	
26-06-2023	13:10:54	Transfer Credit SPAN SPAN 2303613020010840000001 Penggantian Uang Persediaan KKP untuk Ke	1,100,980.00	0.00	51,270,898.00	52,371,878.00	SPAN	

Tanggal Transaksi	Jam Transaksi	Remarks	Saldo Awal	Debit	Kredit	Saldo Akhir	Channel	Klasifikasi
26-06-2023	13:10:54	Transfer Credit SPAN SPAN 230361302001083000001 Penggantian Uang Persediaan untuk Keperl	52.371.878.00	0.00	23.958.300.00	76.330.178.00	SPAN	
26-06-2023	13:10:55	Transfer Credit SPAN SPAN 230361302001080000001 Penggantian Uang Persediaan untuk Keperl	76.330.178.00	0.00	42.913.896.00	119.244.074.00	SPAN	
26-06-2023	13:10:55	Transfer Credit SPAN SPAN 230361302001082000001 Penggantian Uang Persediaan untuk Keperl	119.244.074.00	0.00	4.475.700.00	123.719.774.00	SPAN	
26-06-2023	13:10:55	Transfer Credit SPAN SPAN 230361302001081000001 Penggantian Uang Persediaan untuk Keperl	123.719.774.00	0.00	29.047.200.00	152.766.974.00	SPAN	
26-06-2023	14:38:40	MCM UBP Payment VA 2L UBP60212000602FFFFF489 5940300062863 KE	152.766.974.00	52.371.878.00	0.00	100.395.096.00	MCM	
27-06-2023	09:45:55	Withdrawal BDS KE	100.395.096.00	50.000.000.00	0.00	50.395.096.00	TELLER	

**Rekening Koran
(Account Statement)**

Periode : From 01 June 2023
 To 30 June 2023
 Account No : 1400070004040 - RPL 036 PS POLTERA
 Currency : IDR
 Branch : KCP Sampang Wahid Hasyim
 Opening Balance : 19,367,900.00

Date & Time	Value Date	Description	Reference No.	Debit	Credit	Balance
08/06/2023 13:47:48	08/06/2023	Hr Tim Sospro Januar MCM InhouseTrf KE M MUSTAIN		427,500.00	0.00	18,940,400.00
08/06/2023 13:47:48	08/06/2023	Dana Sospro dan SNBP MCM InhouseTrf KE ARIES ALFIAN PRASETYO		11,230,400.00	0.00	7,710,000.00
08/06/2023 13:47:49	08/06/2023	Hr Tim SNBP April MCM InhouseTrf KE MOH. ANAS FIKRI		285,000.00	0.00	7,425,000.00
08/06/2023 13:47:49	08/06/2023	Hr Tim SNBP Januari MCM InhouseTrf KE ABDILLAH FASHIHA ILMAN		285,000.00	0.00	7,140,000.00
08/06/2023 13:47:49	08/06/2023	Hr Tim SNBP April MCM InhouseTrf KE ABDAN SYAKURA		285,000.00	0.00	6,855,000.00
08/06/2023 13:47:49	08/06/2023	Hr Tim SNBP April MCM InhouseTrf KE ABDILLAH FASHIHA ILMAN		285,000.00	0.00	6,570,000.00
08/06/2023 13:47:49	08/06/2023	Hr Tim SNBP Januari MCM InhouseTrf KE ABDAN SYAKURA		285,000.00	0.00	6,285,000.00
08/06/2023 13:47:49	08/06/2023	Hr Tim Sospro Januar MCM InhouseTrf KE URFIYATUL ERIFANI		300,000.00	0.00	5,985,000.00
08/06/2023 13:47:49	08/06/2023	Hr Tim SNBP April MCM InhouseTrf KE ANAUTA LUNGIDING ANGA RISDANTO		332,500.00	0.00	5,652,500.00
08/06/2023 13:47:49	08/06/2023	Hr Tim Sospro Januar MCM InhouseTrf KE ARIES ALFIAN PRASETYO		380,000.00	0.00	5,272,500.00
08/06/2023 13:47:49	08/06/2023	Hr Tim SNBP Januari MCM InhouseTrf KE TRISTIANDINDA PERMATA		427,500.00	0.00	4,845,000.00
08/06/2023 13:47:49	08/06/2023	Hr Tim Sospro Januar MCM InhouseTrf KE TRISTIANDINDA PERMATA		427,500.00	0.00	4,417,500.00
08/06/2023 13:47:50	08/06/2023	Hr Tim SNBP Januari MCM InhouseTrf KE MOH. ANAS FIKRI		285,000.00	0.00	4,132,500.00
08/06/2023 13:47:50	08/06/2023	Hr Tim Sospro Januar MCM InhouseTrf KE DWI PUTRI ROBIATUL ADAWIYAH		332,500.00	0.00	3,800,000.00
08/06/2023 13:47:50	08/06/2023	Hr Tim SNBP April MCM InhouseTrf KE AKHMAD ARIF KURDIANTO		380,000.00	0.00	3,420,000.00
08/06/2023 13:47:50	08/06/2023	Hr Tim SNBP April MCM InhouseTrf KE M MUSTAIN		427,500.00	0.00	2,992,500.00
08/06/2023 13:47:50	08/06/2023	Hr Tim SNBP April MCM InhouseTrf KE TRISTIANDINDA PERMATA		427,500.00	0.00	2,565,000.00
08/06/2023 13:47:50	08/06/2023	Hr Tim SNBP Januari MCM InhouseTrf KE LAILY ULFIYAH		475,000.00	0.00	2,090,000.00
08/06/2023 13:47:50	08/06/2023	Hr Tim Sospro Januar MCM InhouseTrf KE LAILY ULFIYAH		475,000.00	0.00	1,615,000.00

**Rekening Koran
(Account Statement)**

Periode : From 01 June 2023
 To 30 June 2023
 Account No : 1400070004040 - RPL 036 PS POLTERA
 Currency : IDR
 Branch : KCP Sampang Wahid Hasyim

Date & Time	Value Date	Description	Reference No.	Debit	Credit	Balance
08/06/2023 13:47:51	08/06/2023	Hr Tim SNBP Januari MCM InhouseTrf KE ANAUTA LUNGIDING ANGGA RISDANTO		332,500.00	0.00	1,282,500.00
08/06/2023 13:47:51	08/06/2023	Hr Tim SNBP Januari MCM InhouseTrf KE AKHMAD ARIF KURDIANTO		380,000.00	0.00	902,500.00
08/06/2023 13:47:51	08/06/2023	Hr Tim SNBP Januari MCM InhouseTrf KE M MUSTAIN		427,500.00	0.00	475,000.00
08/06/2023 13:47:51	08/06/2023	Hr Tim SNBP April MCM InhouseTrf KE LAILY ULFIYAH		475,000.00	0.00	0.00
27/06/2023 10:10:14	27/06/2023	SPAN 230881302013742000001 MCM InhouseTrf Kreativitas Mahasiswa Vokasi Skema Pend	00001	0.00	4,800,000.00	4,800,000.00
30/06/2023 23:59:00	30/06/2023	Bunga		0.00	8,056.80	4,808,056.80
30/06/2023 23:59:59	30/06/2023	DARI 1400070004040 KE 0700005719294 Transfer bunga		8,056.80	0.00	4,800,000.00
		No of Credit	2			
		Total Amount Credited	4,808,056.80			
		No of Debit	24			
		Total Amount Debited	19,375,956.80			
		Closing Balance	4,800,000.00			

KEMENTERIAN PENDIDIKAN, KEBUDAYAAN, RISET, DAN TEKNOLOGI
DIREKTORAT JENDERAL PENDIDIKAN VOKASI
POLITEKNIK NEGERI MADURA

KAB. SAMPAANG
 Telepon. - Faksimili.

KARTU PENGAWASAN UANG PERSEDIAAN KARTU KREDIT PEMERINTAH

Nama Satker : POLITEKNIK NEGERI MADURA
 Kode Satker : 677631
 Nomor DIPA : DIPA-023.18.2.677631/2023
 Tahun Anggaran : 2023
 KPPN : KPPN PAMEKASAN
 Akun Code : Karwas UP KK

UP Kartu Kredit Pemerintah		Dokumen Sumber		Pagu Jenis Belanja yang dapat dibayarkan melalui UP Kartu Kredit Pemerintah (Rp)	Besaran UP Satker/ Perubahan Besaran UP melampaui besaran UP Satker (Rp)	Besaran UP Kartu Kredit Pemerintah/ Perubahan Besaran UP Kartu Kredit Pemerintah (40%)/Perubahan proporsi UP Kartu Kredit Pemerintah (Rp)
		Tanggal	Nomor			
(1)	(2)		(3)	(5)	(6)	(7)
1	1/10/23 12:00 AM	00001/UP/677631/2023		5,823,176,800	200,000,000	80,000,000
				14,557,942,000.00		

TUP Kartu Kredit Pemerintah						
No	Dokumen Sumber		Pagu Jenis Belanja yang dapat dibayarkan melalui UP Kartu Kredit Pemerintah (Rp)	Pagu Jenis Belanja yang bisa dibayarkan melalui UP (Rp)	Besaran UP Satker/ Perubahan Besaran UP melampaui besaran UP Satker (Rp)	Kenaikan Batasan Belanja (Limit) Kartu Kredit Pemerintah/TUP Kartu Kredit Pemerintah
	Tanggal	Nomor				
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)

Transaksi Belanja Kartu Kredit Pemerintah								
No	Dokumen Sumber			Nilai Transaksi Kartu Kredit Pemerintah (Rp)	Jenis SPM/SP2D	Program/Kegiatan/Output/Akun	Total Transaksi Kartu Kredit Pemerintah (Rp)	
	Tanggal	Nomor SPM	Tanggal					
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)
1	24 Januari 2023	00007A	24 Januari 2023	230361302000048	10,600,748.00	GUP KKP	...	10,600,748.00
2	22 Februari 2023	00032A	23 Februari 2023	230361302000213	41,842,669.00	GUP KKP	...	52,443,417.00
3	21 Maret 2023	00084A	24 Maret 2023	230361302000419	32,001,953.00	GUP KKP	...	84,445,370.00
4	11 April 2023	00121A	12 April 2023	230361302000591	19,896,079.00	GUP KKP	...	104,341,449.00
5	11 April 2023	00122A	12 April 2023	230361302000582	34,810,599.00	GUP KKP	...	139,152,048.00
6	11 April 2023	00123A	12 April 2023	230361302000583	41,000.00	GUP KKP	...	139,193,048.00
7	17 Mei 2023	00178A	17 Mei 2023	230361302000812	41,000.00	GUP KKP	...	139,234,048.00

8	17 Mei 2023	00176A	17 Mei 2023	230361302000813	25,500,844.00	GUP KKP	164,734,892.00
9	17 Mei 2023	00177A	17 Mei 2023	230361302000814	22,084,553.00	GUP KKP	186,819,445.00
10	13 Juni 2023	00224A	13 Juni 2023	230361302000991	6,972,338.00	GUP KKP	193,791,783.00
11	13 Juni 2023	00225A	13 Juni 2023	230361302000992	41,000.00	GUP KKP	193,832,783.00
12	13 Juni 2023	00226A	13 Juni 2023	230361302000993	39,195,827.00	GUP KKP	233,028,610.00
13	26 Juni 2023	00241A	26 Juni 2023	230361302001084	51,270,898.00	GUP KKP	284,299,508.00
14	26 Juni 2023	00242A	26 Juni 2023	230361302001085	1,100,980.00	GUP KKP	285,400,488.00

Rekapitulasi UP/GUP Kartu Kredit Pemerintah

No	Bulan-Tahun	Pagu Jenis Belanja yang dapat dibayarkan melalui UP Kartu Kredit Pemerintah (Rp)	Besaran UP Kartu Kredit Pemerintah/Perubahan Besaran UP Kartu Kredit Pemerintah/Perubahan proporsi UP Kartu Kredit Pemerintah	Total Penggantian Uang Persediaan Kartu Kredit Pemerintah	Sisa Besaran UP Kartu Kredit Pemerintah/Perubahan Besaran UP Kartu Kredit Pemerintah/Perubahan proporsi UP Kartu Kredit Pemerintah
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
1	Januari 2023	21,532,707,200.00	80,000,000.00	10,600,748.00	69,399,252.00
2	Februari 2023	21,532,707,200.00	80,000,000.00	41,842,669.00	38,157,331.00
3	Maret 2023	21,532,707,200.00	80,000,000.00	32,001,953.00	47,998,047.00
4	April 2023	21,532,707,200.00	80,000,000.00	54,747,678.00	25,252,322.00

5	Mei 2023	21,532,707,200.00	80,000,000.00	47,626,397.00	32,373,603.00
6	Juni 2023	21,532,707,200.00	80,000,000.00	98,581,043.00	-18,581,043.00
Rekapitulasi TUP/PTUP Kartu Kredit Pemerintah					
No	Bulan-Tahun	Pagu Jenis Belanja yang dapat dibayarkan melalui UP Kartu Kredit Pemerintah (Rp)	Kenaikan Batasan Belanja (Limit) Kartu Kredit Pemerintah/TUP Kartu Kredit Pemerintah	Total Pertanggungjawaban Tambahan Uang Persediaan Kartu Kredit Pemerintah	Sisa TUP Kartu Kredit Pemerintah
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)

2. Kas di Bendahara Penerimaan

Hasil Pemeriksaan Kas

Periode Juni 2023

Kedadaan pembukuan bulan pelaporan dengan saldo akhir pada BKU sebesar Rp. 0,00 dan Nomor Bukti terakhir Nomor 00062/SSBP/677631/2023

I Hasil Pemeriksaan Pembukuan

A. Saldo Kas (Bank dan Tunai)	Rp.	0
B. Saldo Kas tersebut pada huruf A		
1. BP PNBP	Rp.	0
2. BP DPK	Rp.	0
3. BP Pajak	Rp.	0
4. BP Lainnya	Rp.	0
5. Jumlah	Rp.	0
C. Selisih Pembukuan (A-B5)	Rp.	0

II. Hasil Pemeriksaan Kas

A. Kas yang dikuasai bendahara		
1. Uang Tunai di Kas Bendahara	Rp.	0
2. Uang di Rekening Bendahara	Rp.	0
3. Jumlah Kas (A1+A2)	Rp.	0
B. Selisih Kas (IA-II.A.3)	Rp.	0

III. Hasil Rekonsiliasi Internal

A. Pembukuan menurut Bendahara		
1. Penerimaan Yang Telah Disetorkan	Rp.	12.300.000
2. Penerimaan Yang Belum Disetorkan	Rp.	0
3. Jumlah (A1+A2)	Rp.	12.300.000
B. Pembukuan menurut UAKPA	Rp.	12.300.000
C. Selisih Pembukuan Bendahara dengan UAKPA (A3-B)	Rp.	0

IV. Penjelasan atas selisih

- A. Selisih Kas (II.B)
-
- B. Selisih Pembukuan UP (III.C)
-

Bendahara Penerimaan



LILIK KHOLIFATUR ROSYIDAH, S.E.
PENATA MUDA TK. I 197105052014062002

Mengetahui
Kuasa Pengguna Anggaran



LAPORAN PERTANGGUNGJAWABAN BENDAHARA PENERIMAAN

Bulan: Juni 2023

Kementerian/Lembaga : (023) KEMENTERIAN PENDIDIKAN, KEBUDAYAAN, RISET, DAN TEKNOLOGI
 Unit Organisasi : (18) DIREKTORAT JENDERAL PENDIDIKAN VOKASI
 Provinsi/Kabupaten/Kot : (05.05) JAWA TIMUR / KAB. SAMPANG
 Satuan Kerja : (677631) POLITEKNIK NEGERI MADURA
 Tgl. No. SP DIPA : 30 November 2022 , DIPA-023.18.2.677631/2023
 Tahun Anggaran : 2023
 KPPN : (036) Pamekasan
 Alamat dan No Telp :

I. Keadaan pembukuan bulan pelaporan dengan saldo akhir pada BKU sebesar Rp. 0,00 Dan Nomor Bukti terakhir Nomor. 00062/SSBP/677631/2023

1	Jenis Buku Pembantu (Rp.)	Saldo Awal (Rp.)	Penambahan (Rp.)	Pengurangan (Rp.)	Saldo Akhir (Rp.)
2	3	4	5	6	
A.	BP Kas	0,00	12.300.000,00	12.300.000,00	0,00
	1. BP Kas (Tunai & Bank)	0,00	12.300.000,00	12.300.000,00	0,00
B.	BP Selain Kas	0,00	12.300.000,00	12.300.000,00	0,00
	1. BP PNBP	0,00	12.300.000,00	12.300.000,00	0,00
	2. BP DPK	0,00	0,00	0,00	0,00
	3. BP Pajak	0,00	0,00	0,00	0,00
	4. BP Lainnya	0,00	0,00	0,00	0,00

II. Keadaan kas pada akhir Bulan Pelaporan

1. Uang Tunai di Brankas	Rp	0,00
2. Uang di Rekening Bank (terlampir salinan rekening koran)	Rp	0,00
3. Jumlah Kas	Rp	0,00 ^(*)

III. Selisih Kas

1. Saldo Akhir BP Kas (I.A 1 kolom (6))	Rp	0,00
2. Jumlah Kas (II.3)	Rp	0,00
3. Selisih Kas	Rp	0,00 ^(*)

IV. Saldo Uang yang Sudah Menjadi Hak Negara

1. Saldo Awal	Rp	0,00
2. Penerimaan yang sudah menjadi hak negara bulan ini	Rp	12.300.000,00 ^(*)
3. Jumlah Penerimaan Negara	Rp	12.300.000,00
4. Setoran atas penerimaan yang sudah menjadi hak negara bulan	Rp	12.300.000,00 ^(*)
Saldo Akhir	Rp	0,00

V. Hasil Rekonsiliasi Internal dengan UAKPA

1. Penyetoran menurut pembukuan bendahara	Rp	12.300.000,00
2. Penyetoran menurut UAKPA(sesuai bukti setor)	Rp	12.300.000,00
3. Selisih	Rp	0,00

VI. Pembukuan dan fisik kas telah diperiksa oleh KPA dengan hasil sebagai berikut:

1. Selisih Kas (saldo akhir LA.1-II.3) : -
2. Selisih Pembukuan (III.C) : -

Mengetahui
Kuasa Pengguna Anggaran



KAB. SAMPANG , 03 Juli 2023

Bendahara Penerimaan



LILIK KHOLIFATUR ROSYIDAH, S.E.
PENATA MUDA TK. I 197105052014062002

**DAFTAR RINCIAN SALDO REKENING BENDAHARA PENERIMAAN
SATKER 677631 (POLITEKNIK NEGERI MADURA)**

BULAN : JUNI 2023

NO	NO. REKENING	NAMA REKENING	NAMA BANK	KODE REK**	NOMOR SURAT IJIN	TANGGAL SURAT IJIN	TGL TRANSAKSI TERAKHIR	SALDO
1	1400090003030	BPN 036 POLTERA	MANDIRI KCP SAMPANG WAHID HASYIM	10	S- 107/WPB.16/KP.05/	30-01-2020	27-06-2023	0.00



*Lampiran ini adalah bagian tak terpisahkan dari LPJ Bendahara
** Kode Rek. adalah 10 untuk Bend. Penerimaan, 20 untuk Bend. Pengeluaran,
21 untuk Bend. Pengeluaran Pembantu, dan 30 untuk rekening Lainnya



BUKTI PENERIMAAN NEGARA

Data Pembayaran Tagihan :

Kode Billing : 820230627250180
Tanggal Billing : 27-06-2023 08:23:31
Tanggal Kedaluwarsa : 04-07-2023 08:23:31
Tanggal Bayar : 27-06-2023 09:50:27
Bank/Pos/Fintech Bayar : BANK MANDIRI
Channel Bayar : Internet Banking
Nama Wajib Setor/Wajib Bayar : politeknik negeri madura
Kementerian/Lembaga : 023 - KEMENTERIAN PENDIDIKAN, KEBUDAYAAN, RISET, DAN TEKNOLOGI
Unit Eselon I : 1B - Ditjen Pendidikan Vokasi
Satuan Kerja : 677631 - POLITEKNIK NEGERI MADURA
Total Disetor : 200.000 (IDR)
Terbilang : Dua Ratus Ribu (IDR)
Status : Sudah Dibayar
NTB : 341208587314
NTPN : EDF910N9VR9INK04

Detail Pembayaran Tagihan :

Jenis Setoran : Pendapatan Ujian/Seleksi Masuk Pendidikan
Kode Akun : 425411 - Pendapatan Ujian/Seleksi Masuk Pendidikan
Jumlah Setoran : 200.000 (IDR)
Keterangan : Pendapatan Ujian/Seleksi Masuk Pendidikan



BUKTI PENERIMAAN NEGARA

Data Pembayaran Tagihan :

Kode Billing : 820230626075531
Tanggal Billing : 26-06-2023 05:31:51
Tanggal Kedaluwarsa : 03-07-2023 05:31:51
Tanggal Bayar : 26-06-2023 08:18:09
Bank/Pos/Fintech Bayar : BANK MANDIRI
Channel Bayar : Internet Banking
Nama Wajib Setor/Wajib Bayar : politeknik negeri madura
Kementerian/Lembaga : 023 - KEMENTERIAN PENDIDIKAN, KEBUDAYAAN, RISET, DAN TEKNOLOGI
Unit Eselon I : 1B - Ditjen Pendidikan Vokasi
Satuan Kerja : 677631 - POLITEKNIK NEGERI MADURA
Total Disetor : 1.400.000 (IDR)
Terbilang : Satu Juta Empat Ratus Ribu (IDR)
Status : Sudah Dibayar
NTB : 686892484123
NTPN : B5F961JNFLRU00SB

Detail Pembayaran Tagihan :

Jenis Setoran : Pendapatan Ujian/Seleksi Masuk Pendidikan
Kode Akun : 425411 - Pendapatan Ujian/Seleksi Masuk Pendidikan
Jumlah Setoran : 1.400.000 (IDR)
Keterangan : Pendapatan Ujian/Seleksi Masuk Pendidikan



BUKTI PENERIMAAN NEGARA

Data Pembayaran Tagihan :

Kode Billing : 820230622725995
Tanggal Billing : 22-06-2023 09:20:05
Tanggal Kedaluwarsa : 29-06-2023 09:20:05
Tanggal Bayar : 22-06-2023 10:19:51
Bank/Pos/Fintech Bayar : BANK MANDIRI
Channel Bayar : Internet Banking
Nama Wajib Setor/Wajib Bayar : politeknik negeri madura
Kementerian/Lembaga : 023 - KEMENTERIAN PENDIDIKAN, KEBUDAYAAN, RISET, DAN TEKNOLOGI
Unit Eselon I : 18 - Ditjen Pendidikan Vokasi
Satuan Kerja : 677631 - POLITEKNIK NEGERI MADURA
Total Disetor : 400.000 (IDR)
Terbilang : Empat Ratus Ribu (IDR)
Status : Sudah Dibayar
NTB : 747070286864
NTPN : 13E9555DF05CEHRB

Detail Pembayaran Tagihan :

Jenis Setoran : Pendapatan Ujian/Seleksi Masuk Pendidikan
Kode Akun : 425411 - Pendapatan Ujian/Seleksi Masuk Pendidikan
Jumlah Setoran : 400.000 (IDR)
Keterangan : Pendapatan Ujian/Seleksi Masuk Pendidikan



BUKTI PENERIMAAN NEGARA

Data Pembayaran Tagihan :

Kode Billing : 820230621635652
Tanggal Billing : 21-06-2023 13:25:32
Tanggal Kedaluwarsa : 28-06-2023 13:25:32
Tanggal Bayar : 21-06-2023 13:44:44
Bank/Pos/Fintech Bayar : BANK MANDIRI
Channel Bayar : *Internet Banking*
Nama Wajib Setor/Wajib Bayar : politeknik negeri madura
Kementerian/Lembaga : **023** - KEMENTERIAN PENDIDIKAN, KEBUDAYAAN, RISET, DAN TEKNOLOGI
Unit Eselon I : **18** - Ditjen Pendidikan Vokasi
Satuan Kerja : **677631** - POLITEKNIK NEGERI MADURA
Total Disetor : 400.000 (IDR)
Terbilang : *Empat Ratus Ribu (IDR)*
Status : Sudah Dibayar
NTB : **976098241412**
NTPN : **4E6CA2G4VGE66924**

Detail Pembayaran Tagihan :

Jenis Setoran : Pendapatan Ujian/Seleksi Masuk Pendidikan
Kode Akun : 425411 - Pendapatan Ujian/Seleksi Masuk Pendidikan
Jumlah Setoran : 400.000 (IDR)
Keterangan : Pendapatan Ujian/Seleksi Masuk Pendidikan



BUKTI PENERIMAAN NEGARA

Data Pembayaran Tagihan :

Kode Billing : 820230619309537
Tanggal Billing : 19-06-2023 11:57:56
Tanggal Kedaluwarsa : 26-06-2023 11:57:56
Tanggal Bayar : 19-06-2023 13:41:08
Bank/Pos/Fintech Bayar : BANK MANDIRI
Channel Bayar : *Internet Banking*
Nama Wajib Setor/Wajib Bayar : politeknik negeri madura
Kementerian/Lembaga : **023** - KEMENTERIAN PENDIDIKAN, KEBUDAYAAN, RISET, DAN TEKNOLOGI
Unit Eselon I : **18** - Ditjen Pendidikan Vokasi
Satuan Kerja : **677631** - POLITEKNIK NEGERI MADURA
Total Disetor : 400.000 (IDR)
Terbilang : *Empat Ratus Ribu (IDR)*
Status : Sudah Dibayar
NTB : **479307096818**
NTPN : **55B6A6U8ELA209F1**

Detail Pembayaran Tagihan :

Jenis Setoran : Pendapatan Ujian/Seleksi Masuk Pendidikan
Kode Akun : 425411 - Pendapatan Ujian/Seleksi Masuk Pendidikan
Jumlah Setoran : 400.000 (IDR)
Keterangan : Pendapatan Ujian/Seleksi Masuk Pendidikan



BUKTI PENERIMAAN NEGARA

Data Pembayaran Tagihan :

Kode Billing : 820230616034083
Tanggal Billing : 16-06-2023 09:18:03
Tanggal Kedaluwarsa : 23-06-2023 09:18:03
Tanggal Bayar : 16-06-2023 09:49:00
Bank/Pos/Fintech Bayar : BANK MANDIRI
Channel Bayar : *Internet Banking*
Nama Wajib Setor/Wajib Bayar : politeknik negeri madura
Kementerian/Lembaga : **023** - KEMENTERIAN PENDIDIKAN, KEBUDAYAAN, RISET, DAN TEKNOLOGI
Unit Eselon I : **18** - Ditjen Pendidikan Vokasi
Satuan Kerja : **677631** - POLITEKNIK NEGERI MADURA
Total Disetor : 400.000 (IDR)
Terbilang : *Empat Ratus Ribu (IDR)*
Status : Sudah Dibayar
NTB : **444501932887**
NTPN : **8103E3CIFB0DBAP3**

Detail Pembayaran Tagihan :

Jenis Setoran : Pendapatan Ujian/Seleksi Masuk Pendidikan
Kode Akun : 425411 - Pendapatan Ujian/Seleksi Masuk Pendidikan
Jumlah Setoran : 400.000 (IDR)
Keterangan : Pendapatan Ujian/Seleksi Masuk Pendidikan



BUKTI PENERIMAAN NEGARA

Data Pembayaran Tagihan :

Kode Billing : 820230613642269
Tanggal Billing : 13-06-2023 15:03:28
Tanggal Kedaluwarsa : 20-06-2023 15:03:28
Tanggal Bayar : 13-06-2023 15:37:51
Bank/Pos/Fintech Bayar : BANK MANDIRI
Channel Bayar : *Internet Banking*
Nama Wajib Setor/Wajib Bayar : politeknik negeri madura
Kementerian/Lembaga : **023** - KEMENTERIAN PENDIDIKAN, KEBUDAYAAN, RISET, DAN TEKNOLOGI
Unit Eselon I : **18** - Ditjen Pendidikan Vokasi
Satuan Kerja : **677631** - POLITEKNIK NEGERI MADURA
Total Disetor : 200.000 (IDR)
Terbilang : *Dua Ratus Ribu (IDR)*
Status : Sudah Dibayar
NTB : **945338735222**
NTPN : **ED5E88N3EAELDB0T**

Detail Pembayaran Tagihan :

Jenis Setoran : Pendapatan Ujian/Seleksi Masuk Pendidikan
Kode Akun : 425411 - Pendapatan Ujian/Seleksi Masuk Pendidikan
Jumlah Setoran : 200.000 (IDR)
Keterangan : Pendapatan Ujian/Seleksi Masuk Pendidikan



BUKTI PENERIMAAN NEGARA

Data Pembayaran Tagihan :

Kode Billing : 820230608103579
Tanggal Billing : 08-06-2023 13:44:54
Tanggal Kedaluwarsa : 15-06-2023 13:44:54
Tanggal Bayar : 08-06-2023 13:52:15
Bank/Pos/Fintech Bayar : BANK MANDIRI
Channel Bayar : *Internet Banking*
Nama Wajib Setor/Wajib Bayar : politeknik negeri madura
Kementerian/Lembaga : **023** - KEMENTERIAN PENDIDIKAN, KEBUDAYAAN, RISET, DAN TEKNOLOGI
Unit Eselon I : **1B** - Ditjen Pendidikan Vokasi
Satuan Kerja : **677631** - POLITEKNIK NEGERI MADURA
Total Disetor : 200.000 (IDR)
Terbilang : *Dua Ratus Ribu (IDR)*
Status : Sudah Dibayar
NTB : **250719381273**
NTPN : **D3C608N3EAEG4A4R**

Detail Pembayaran Tagihan :

Jenis Setoran : Pendapatan Ujian/Seleksi Masuk Pendidikan
Kode Akun : 425411 - Pendapatan Ujian/Seleksi Masuk Pendidikan
Jumlah Setoran : 200.000 (IDR)
Keterangan : Pendapatan Ujian/Seleksi Masuk Pendidikan



BUKTI PENERIMAAN NEGARA

Data Pembayaran Tagihan :

Kode Billing : 820230607984548
Tanggal Billing : 07-06-2023 15:40:45
Tanggal Kedaluwarsa : 14-06-2023 15:40:45
Tanggal Bayar : 07-06-2023 15:58:08
Bank/Pos/*Fintech* Bayar : BANK MANDIRI
Channel Bayar : *Internet Banking*
Nama Wajib Setor/Wajib Bayar : politeknik negeri madura
Kementerian/Lembaga : **023** - KEMENTERIAN PENDIDIKAN, KEBUDAYAAN, RISET, DAN
TEKNOLOGI
Unit Eselon I : **1B** - Ditjen Pendidikan Vokasi
Satuan Kerja : **677631** - POLITEKNIK NEGERI MADURA
Total Disetor : 200.000 (IDR)
Terbilang : *Dua Ratus Ribu (IDR)*
Status : Sudah Dibayar
NTB : **914616310627**
NTPN : **E2DB57QLUFS3JLT4**

Detail Pembayaran Tagihan :

Jenis Setoran : Pendapatan Ujian/Seleksi Masuk Pendidikan
Kode Akun : 425411 - Pendapatan Ujian/Seleksi Masuk Pendidikan
Jumlah Setoran : 200.000 (IDR)
Keterangan : Pendapatan Ujian/Seleksi Masuk Pendidikan



BUKTI PENERIMAAN NEGARA

Data Pembayaran Tagihan :

Kode Billing : 820230621637917
Tanggal Billing : 21-06-2023 13:34:22
Tanggal Kedaluwarsa : 28-06-2023 13:34:22
Tanggal Bayar : 21-06-2023 13:44:43
Bank/Pos/*Fintech* Bayar : BANK MANDIRI
Channel Bayar : *Internet Banking*
Nama Wajib Setor/Wajib Bayar : politeknik negeri madura
Kementerian/Lembaga : **023** - KEMENTERIAN PENDIDIKAN, KEBUDAYAAN, RISET, DAN TEKNOLOGI
Unit Eselon I : **18** - Ditjen Pendidikan Vokasi
Satuan Kerja : **677631** - POLITEKNIK NEGERI MADURA
Total Disetor : 500.000 (IDR)
Terbilang : *Lima Ratus Ribu (IDR)*
Status : Sudah Dibayar
NTB : **668528240931**
NTPN : **F5CBF6U8ELA47B8T**

Detail Pembayaran Tagihan :

Jenis Setoran : Pendapatan Biaya Pendidikan
Kode Akun : 425412 - Pendapatan Biaya Pendidikan
Jumlah Setoran : 500.000 (IDR)
Keterangan : Pendapatan Biaya Pendidikan



BUKTI PENERIMAAN NEGARA

Data Pembayaran Tagihan :

Kode Billing : 820230613531103
Tanggal Billing : 13-06-2023 07:45:01
Tanggal Kedaluwarsa : 20-06-2023 07:45:01
Tanggal Bayar : 13-06-2023 08:01:23
Bank/Pos/Fintech Bayar : BANK MANDIRI
Channel Bayar : *Internet Banking*
Nama Wajib Setor/Wajib Bayar : politeknik negeri madura
Kementerian/Lembaga : **023** - KEMENTERIAN PENDIDIKAN, KEBUDAYAAN, RISET, DAN
TEKNOLOGI
Unit Eselon I : **18** - Ditjen Pendidikan Vokasi
Satuan Kerja : **677631** - POLITEKNIK NEGERI MADURA
Total Disetor : 6.000.000 (IDR)
Terbilang : *Enam Juta (IDR)*
Status : Sudah Dibayar
NTB : **950733686585**
NTPN : **81D3F3CIFB0ARUEV**

Detail Pembayaran Tagihan :

Jenis Setoran : Pendapatan Biaya Pendidikan
Kode Akun : 425412 - Pendapatan Biaya Pendidikan
Jumlah Setoran : 6.000.000 (IDR)
Keterangan : Pendapatan Biaya Pendidikan



BUKTI PENERIMAAN NEGARA

Data Pembayaran Tagihan :

Kode Billing : 820230606738493
Tanggal Billing : 06-06-2023 09:49:17
Tanggal Kedaluwarsa : 13-06-2023 09:49:17
Tanggal Bayar : 06-06-2023 10:16:28
Bank/Pos/Fintech Bayar : BANK MANDIRI
Channel Bayar : *Internet Banking*
Nama Wajib Setor/Wajib Bayar : politeknik negeri madura
Kementerian/Lembaga : **023** - KEMENTERIAN PENDIDIKAN, KEBUDAYAAN, RISET, DAN TEKNOLOGI
Unit Eselon I : **18** - Ditjen Pendidikan Vokasi
Satuan Kerja : **677631** - POLITEKNIK NEGERI MADURA
Total Disetor : 2.000.000 (IDR)
Terbilang : *Dua Juta (IDR)*
Status : Sudah Dibayar
NTB : **738559180578**
NTPN : **4B6793CIFB04CL1T**

Detail Pembayaran Tagihan :

Jenis Setoran : Pendapatan Biaya Pendidikan
Kode Akun : 425412 - Pendapatan Biaya Pendidikan
Jumlah Setoran : 2.000.000 (IDR)
Keterangan : Pendapatan Biaya Pendidikan

**Rekening Koran
(Account Statement)**

Periode : From 01 June 2023
 : To 30 June 2023
 Account No : 1400090003030 - BPN 036 POLTERA
 Currency : IDR
 Branch : KCP Sampang Wahid Hasyim

Date & Time	Value Date	Description	Reference No.	Debit	Credit	Balance
21/06/2023 13:47:22	21/06/2023	UBP60215001202FFFFFFF820230621635652		400,000.00	0.00	900,000.00
21/06/2023 13:47:22	21/06/2023	UBP60215001202FFFFFFF820230621637917		500,000.00	0.00	400,000.00
21/06/2023 14:07:47	21/06/2023	UBP60101025002FFFFFFF80064306558		0.00	200,000.00	600,000.00
22/06/2023 10:22:30	22/06/2023	UBP60215001202FFFFFFF820230622725995		400,000.00	0.00	200,000.00
22/06/2023 10:48:58	22/06/2023	UBP60101025002FFFFFFF80031914566		0.00	200,000.00	400,000.00
22/06/2023 11:16:59	22/06/2023	UBP60101025002FFFFFFF80033914343		0.00	200,000.00	600,000.00
22/06/2023 11:30:20	22/06/2023	UBP60101025002FFFFFFF80007271550		0.00	200,000.00	800,000.00
22/06/2023 11:37:41	22/06/2023	UBP60101025002FFFFFFF80024206024		0.00	200,000.00	1,000,000.00
22/06/2023 13:02:26	22/06/2023	UBP60101025002FFFFFFF80000633063		0.00	200,000.00	1,200,000.00
23/06/2023 13:09:24	23/06/2023	PENGEMBALIAN REWARD KOPRA TEMATIK Biaya rupa2		200,000.00	0.00	1,000,000.00
23/06/2023 15:06:36	23/06/2023	UBP60101025002FFFFFFF80048715213		0.00	200,000.00	1,200,000.00
23/06/2023 15:53:14	23/06/2023	UBP60141025001FFFFFFF80043608812		0.00	200,000.00	1,400,000.00
23/06/2023 16:36:55	23/06/2023	00079-10250-Fee Biller Mei 2023 MTS-Trf-Debet 10250-Fee Biller Mei 2023		120,000.00	0.00	1,280,000.00
24/06/2023 06:48:22	24/06/2023	UBP60141025001FFFFFFF80059803487		0.00	200,000.00	1,480,000.00
26/06/2023 08:20:49	26/06/2023	UBP60215001202FFFFFFF820230626075531		1,400,000.00	0.00	80,000.00
26/06/2023 15:43:42	26/06/2023	PENGEMBALIAN FEEE BILLER MEI 2023 Setor Tunai		0.00	120,000.00	200,000.00
27/06/2023 09:53:07	27/06/2023	UBP60215001202FFFFFFF820230627250180		200,000.00	0.00	0.00

No of Credit	25
Total Amount Credited	12,621,917.15
No of Debit	15
Total Amount Debited	12,621,917.15
Closing Balance	0.00

3. Kas Lainnya dan Setara Kas

Rekening Koran (Account Statement)

Periode : From 01 June 2023
 : To 30 June 2023
 Account No : 1400070004040 - RPL 036 PS POLTERA
 Currency : IDR
 Branch : KCP Sampang Wahid Hasyim
 Opening Balance : 19,367,900.00

Date & Time	Value Date	Description	Reference No.	Debit	Credit	Balance
08/06/2023 13:47:48	08/06/2023	Hr Tim Sospro Januar MCM InhouseTrf KE M MUSTAIN		427,500.00	0.00	18,940,400.00
08/06/2023 13:47:48	08/06/2023	Dana Sospro dan SNBP MCM InhouseTrf KE ARIES ALFIAN PRASETYO		11,230,400.00	0.00	7,710,000.00
08/06/2023 13:47:48	08/06/2023	Hr Tim SNBP April MCM InhouseTrf KE MOH. ANAS FIKRI		285,000.00	0.00	7,425,000.00
08/06/2023 13:47:48	08/06/2023	Hr Tim SNBP Januari MCM InhouseTrf KE ABDILLAH FASHIHA ILMAN		285,000.00	0.00	7,140,000.00
08/06/2023 13:47:48	08/06/2023	Hr Tim SNBP April MCM InhouseTrf KE ABDAN SYAKURA		285,000.00	0.00	6,855,000.00
08/06/2023 13:47:48	08/06/2023	Hr Tim SNBP April MCM InhouseTrf KE ABDILLAH FASHIHA ILMAN		285,000.00	0.00	6,570,000.00
08/06/2023 13:47:48	08/06/2023	Hr Tim SNBP Januari MCM InhouseTrf KE ABDAN SYAKURA		285,000.00	0.00	6,285,000.00
08/06/2023 13:47:48	08/06/2023	Hr Tim Sospro Januar MCM InhouseTrf KE URFIYATUL ERIFANI		300,000.00	0.00	5,985,000.00
08/06/2023 13:47:48	08/06/2023	Hr Tim SNBP April MCM InhouseTrf KE ANAJUTA LUNGIDING ANGGA RISDANTO		332,500.00	0.00	5,652,500.00
08/06/2023 13:47:48	08/06/2023	Hr Tim Sospro Januar MCM InhouseTrf KE ARIES ALFIAN PRASETYO		380,000.00	0.00	5,272,500.00
08/06/2023 13:47:48	08/06/2023	Hr Tim SNBP Januari MCM InhouseTrf KE TRISTIANDINDA PERMATA		427,500.00	0.00	4,845,000.00
08/06/2023 13:47:48	08/06/2023	Hr Tim Sospro Januar MCM InhouseTrf KE TRISTIANDINDA PERMATA		427,500.00	0.00	4,417,500.00
08/06/2023 13:47:50	08/06/2023	Hr Tim SNBP Januari MCM InhouseTrf KE MOH. ANAS FIKRI		285,000.00	0.00	4,132,500.00
08/06/2023 13:47:50	08/06/2023	Hr Tim Sospro Januar MCM InhouseTrf KE DWI PUTRI ROBIATUL ADAWIYAH		332,500.00	0.00	3,800,000.00
08/06/2023 13:47:50	08/06/2023	Hr Tim SNBP April MCM InhouseTrf KE AKHMAD ARIF KURDIANTO		380,000.00	0.00	3,420,000.00
08/06/2023 13:47:50	08/06/2023	Hr Tim SNBP April MCM InhouseTrf KE M MUSTAIN		427,500.00	0.00	2,992,500.00
08/06/2023 13:47:50	08/06/2023	Hr Tim SNBP April MCM InhouseTrf KE TRISTIANDINDA PERMATA		427,500.00	0.00	2,565,000.00
08/06/2023 13:47:50	08/06/2023	Hr Tim SNBP Januari MCM InhouseTrf KE LAILY ULFIYAH		475,000.00	0.00	2,090,000.00
08/06/2023 13:47:50	08/06/2023	Hr Tim Sospro Januar MCM InhouseTrf KE LAILY ULFIYAH		475,000.00	0.00	1,615,000.00

**Rekening Koran
(Account Statement)**

Periode : From 01 June 2023
 To 30 June 2023
 Account No : 1400070004040 - RPL 036 PS POLTERA
 Currency : IDR
 Branch : KCP Sampang Wahid Hasyim

Date & Time	Value Date	Description	Reference No.	Debit	Credit	Balance
08/06/2023 13:47:51	08/06/2023	Hr Tim SNBP Januari MCM InhouseTrf KE ANAUTA LUNGIDING ANGGA RISDANTO		332,500.00	0.00	1,282,500.00
08/06/2023 13:47:51	08/06/2023	Hr Tim SNBP Januari MCM InhouseTrf KE AKHMAD ARIF KURDIANTO		380,000.00	0.00	902,500.00
08/06/2023 13:47:51	08/06/2023	Hr Tim SNBP Januari MCM InhouseTrf KE M MUSTAIN		427,500.00	0.00	475,000.00
08/06/2023 13:47:51	08/06/2023	Hr Tim SNBP April MCM InhouseTrf KE LAILY ULFIYAH		475,000.00	0.00	0.00
27/06/2023 10:10:14	27/06/2023	SPAN 230881302013742000001 MCM InhouseTrf Kreativitas Mahasiswa Vokasi Skema Pend	00001	0.00	4,800,000.00	4,800,000.00
30/06/2023 23:59:00	30/06/2023	Bunga		0.00	8,056.80	4,808,056.80
30/06/2023 23:59:59	30/06/2023	DARI 1400070004040 KE 0700005719294 Transfer bunga		8,056.80	0.00	4,800,000.00
		No of Credit	2			
		Total Amount Credited	4,808,056.80			
		No of Debit	24			
		Total Amount Debited	19,375,956.80			
		Closing Balance	4,800,000.00			

4. Persediaan



KEMENTERIAN PENDIDIKAN, KEBUDAYAAN,
RISET, DAN TEKNOLOGI

POLITEKNIK NEGERI MADURA

Jalan Raya Camplong KM. 4, Taddan, Camplong, Sampang Jawa Timur 69281

Telepon: (0323) 3281671

Laman: www.poltera.ac.id

**CATATAN RINGKAS LAPORAN
PERSEDIAAN BARANG HABIS PAKAI
SEMESTER I 2023
KEMENTERIAN PENDIDIKAN, KEBUDAYAAN, RISET, DAN TEKNOLOGI
KODE UAKPB : 023.18.0500.677631.KD**

I. PENDAHULUAN

Proses yang dilakukan dalam menyusun laporan Barang Milik Negara (BMN) ini berjenjang mulai dari :

1. Unit Akuntansi Kuasa Pengguna Barang (**UAKPB**) mengirimkan Laporan Persediaan kepada Unit Akuntansi Pembantu Pengguna Barang Wilayah (**UAPPB-W**) ;
2. Unit Akuntansi Pembantu Pengguna Barang Wilayah (**UAPPB- W**) mengirimkan Laporan Persediaan kepada Unit Akuntansi Pengguna Barang Esselon (**1UAPPB-E1**) ;
3. Unit Akuntansi Pengguna Barang Esselon 1 (**UAPPB- E1**) mengirimkan Laporan Persediaan kepada Unit Akuntansi Pengguna Barang (**UAPB**).

II. DESKRIPSI LAPORAN PERSEDIAAN SEMESTER I TAHUN 2023

Deskripsi laporan persediaan merupakan sebuah kaidah yang mempunyai hubungan dengan adanya upaya pengolahan data menjadi sebuah hal yang dapat dikemukakan dan diutarakan dengan cara yang jelas serta tepat guna mencapai suatu tujuan tertentu sehingga nantinya dapat dimengerti dan dipahami oleh orang yang memang tidak langsung mengalami hal yang dideskripsikan tersebut.

Persediaan adalah aset yang diharapkan untuk segera direalisasikan, dipakai, atau dimiliki untuk dijual dalam waktu 12 (dua belas) bulan sejak tanggal pelaporan. Persediaan dalam bentuk barang atau perlengkapan yang dimaksudkan untuk mendukung kegiatan akademik dan non akademik di lingkungan POLTERA (Politeknik Negeri Madura) dan barang-barang yang dimaksudkan untuk dalam rangka pelayanan kepada masyarakat. Persediaan mencakup barang atau perlengkapan yang dibeli dan disimpan untuk digunakan, misalnya barang habis pakai seperti alat tulis kantor dan alat rumah tangga kantor, barang tak habis pakai seperti komponen peralatan dan pipa. Persediaan dapat meliputi barang konsumsi, amunisi, bahan untuk pemeliharaan, suku cadang, pita cukai dan leges, dan bahan baku.

Akuntansi persediaan oleh POLTERA dalam hal ini dilakukan secara manual atau menggunakan aplikasi persediaan, maksudnya apabila akuntansi persediaan sudah dilakukan

VII. **Hambatan dan Kendala**

1. Kurangnya pemahaman petugas persediaan terhadap satuan (buah, pak, lusin) pada kemasan ;
2. Keterbatasan SDM di Logistik dan kurangnya koordinasi / kerjasama antara petugas operator persediaan dengan SDM (Teknisi masing-masing Jurusan) pada waktu pengecekan barang yang akan di stok opname.

VIII. **Penutup**

Namun POLTERA masih memiliki kekurangan dalam pelaksanaannya oleh karena itu kritik dan saran yang membangun sangat kami harapkan demi kesempumaan laporan persediaan semester I tahun 20223

Sampang, 30 Juni 2023

Penanggung Jawab UAKPB

Direktur



Laily Ulfiyah, M.T.

NIP. 198608062014042002

5. SIMAK-BMN

**LAPORAN POSISI BARANG MILIK NEGARA DI NERACA
POSISI PER TANGGAL 30 JUNI 2023
TAHUN ANGGARAN 2023**

UAPB : 023 **KEMENTERIAN PENDIDIKAN, KEBUDAYAAN, RISET, DAN TEKNOLOGI**
UAKPB : 677631 **POLITEKNIK NEGERI MADURA**

Tgl.Data : 11/07/23 6:00 AM
Tgl.Cetak : 11/07/23 8:53 AM
Halaman : 1
Kode Lap : lap_bmn_neraca_face_satker

AKUN NERACA		JUMLAH
KODE	URAIAN	
1	2	3
117111	Barang Konsumsi	238,013,214
117113	Bahan untuk Pemeliharaan	12,217,280
117114	Suku Cadang	34,714,382
117131	Bahan Baku	1,117,325
131111	Tanah	59,086,093,700
132111	Peralatan dan Mesin	78,079,084,597
133111	Gedung dan Bangunan	121,899,845,690
134112	Irigasi	401,123,164
134113	Jaringan	130,000,000
135121	Aset Tetap Lainnya	1,726,243,533
136111	Konstruksi Dalam pengerjaan	856,680,500
137111	Akumulasi Penyusutan Peralatan dan Mesin	(39,363,409,173)
137211	Akumulasi Penyusutan Gedung dan Bangunan	(7,896,649,875)
137312	Akumulasi Penyusutan Irigasi	(69,171,874)
137313	Akumulasi Penyusutan Jaringan	(24,375,000)
137411	Akumulasi Penyusutan Aset Tetap Lainnya	(15,290,000)
162191	Aset Tak Berwujud Lainnya	49,882,000
J U M L A H		215,146,119,463

LAPORAN DAFTAR BARANG MILIK NEGARA MENURUT JENIS TRANSAKSI
 GABUNGAN INTRAKOMPTABEL DAN EKSTRAKOMPTABEL
 RINCIAN PERS SUBSUB KELOMPOK

TAHUN ANGGARAN 2023
 SEMESTER 1

Tanggal : 11/07/2023 08.57.10
 Halaman : 1 dari 2
 Kode Lap : DTBSGSSKT

NAMA UAKPB : 023.18.0500.677631.000 POLITEKNIK NEGERI MADURA
 JENIS TRANSAKSI : 101 Pembelian

AKUN NERACA / SUBSUB KELOMPOK BARANG	KODE	URAIAN	SAT	GABUNGAN INTRA DAN EKSTRAKOMPTABEL		INTRAKOMPTABEL		EKSTRAKOMPTABEL	
				KUANTITAS	NILAI	KUANTITAS	NILAI	KUANTITAS	NILAI
1		2	3	4	5	6	7	8	9
132111		Peralatan dan Mesin		20	99,440,000	20	99,440,000		0
3.05.01.05.007		CCTV - Camera Control Television System	Buah	10	29,540,000	10	29,540,000		0
3.05.01.05.048		LCD Projector/Infocus	Buah	5	35,000,000	5	35,000,000		0
3.05.02.06.002		Televisi	Buah	5	34,900,000	5	34,900,000		0
TOTAL					99,440,000		99,440,000		0

Penanggung Jawab UAKPB

LAPORAN DAFTAR BARANG MILIK NEGARA MENURUT JENIS TRANSAKSI
 GABUNGAN INTRAKOMPTABEL DAN EKSTRAKOMPTABEL
 RINCIAN PERS SUBSUB KELOMPOK

TAHUN ANGGARAN 2023

SEMESTER 1

Tanggal : 11/07/2023 08.57.10
 Halaman : 2 dari 2
 Kode Lap : DTBSGSSKT

NAMA UAKPB : 023.18.0500.677631.000 POLITEKNIK NEGERI MADURA
 JENIS TRANSAKSI : 264 Koreksi Pencatatan Nilai Berkurang

AKUN NERACA / SUBSUB KELOMPOK BARANG	SAT	GABUNGAN INTRA DAN EKSTRAKOMPTABEL		INTRAKOMPTABEL		EKSTRAKOMPTABEL	
		KUANTITAS	NILAI	KUANTITAS	NILAI	KUANTITAS	NILAI
1	3	4	5	6	7	8	9
133111		1	(18,200,000)	1	(18,200,000)		0
4-01.01.10.001	Unit	1	(18,200,000)	1	(18,200,000)		0
TOTAL			(18,200,000)		(18,200,000)		0

Penanggung Jawab UAKPB

LAPORAN DAFTAR BARANG MILIK NEGARA MENURUT JENIS TRANSAKSI
INTRAKOMPTABEL
RINCIAN PER SUBSUB KELOMPOK
TAHUN ANGGARAN 2023
SEMESTER 1

NAMA UAKPB : 023.18.0500.677631.000 - POLITEKNIK NEGERI MADURA
JENIS TRANSAKSI : 101 Pembelian

Tanggal : 25/7/2023
Halama : 1 dari 2
Kode : DTBSISSKT

AKUN NERACA / SUBSUB KELOMPOK BARANG		SAT	INTRAKOMPTABEL	
KODE	URAIAN		KUANTITAS	NILAI
1	2	3	4	5
132111	Peralatan dan Mesin		20	99,440,000
3.05.01.05.007	CCTV - Camera Control Television System	Buah	10	29,540,000
3.05.01.05.048	LCD Projector/Infocus	Buah	5	35,000,000
3.05.02.06.002	Televisi	Buah	5	34,900,000
TOTAL				99,440,000

Penanggung Jawab UAKPB

KEMENTERIAN PENDIDIKAN, KEBUDAYAAN, RISET, DAN TEKNOLOGI

DITJEN PENDIDIKAN VOKASI

DIREKTORAT JENDERAL PENDIDIKAN VOKASI

LAPORAN DAFTAR BARANG MILIK NEGARA MENURUT JENIS TRANSAKSI

INTRAKOMPTABEL

RINCIAN PER SUBSUB KELOMPOK

TAHUN ANGGARAN 2023

SEMESTER 1

Tanggal : 25/7/2023

Halama : 2 dari 2

Kode : DTBSISSKT

NAMA UAKPB : 023.18.0500.677631.000 - POLITEKNIK NEGERI MADURA

JENIS TRANSAKSI : 264 Koreksi Pencatatan Nilai Berkurang

AKUN NERACA / SUBSUB KELOMPOK BARANG		SAT	INTRAKOMPTABEL	
KODE	URAIAN		KUANTITAS	NILAI
1	2	3	4	5
133111	Gedung dan Bangunan		1	(18,200,000)
4.01.01.10.001	Bangunan Gedung Pendidikan Permanen	Unit	1	(18,200,000)
TOTAL				(18,200,000)

Penanggung Jawab UAKPB

**LAPORAN BARANG KUASA PENGGUNA
KONTRUKSI DALAM Pengerjaan
RINCIAN PER SUB SUB KELOMPOK BARANG
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 30 JUNI 2023**

Tgl Data : 31/07/23 6:00 PM
 Tanggal : 01/08/23 9:27 AM
 Halaman : 1
 Kode Lap : lap_kdp_satker

UAPB : 023
UAKPB : 677631

**KEMENTERIAN PENDIDIKAN, KEBUDAYAAN, RISET, DAN TEKNOLOGI
 POLITEKNIK NEGERI MADURA**

KODE	URAIAN	JUMLAH S.D 1 JANUARI 2023		MUTASI TAMBAH		MUTASI KURANG		SALDO PER 30 JUNI 2023		KETERANGAN
		NILAI	NILAI	NILAI	NILAI	NILAI	NILAI	NILAI	NILAI	
1	2	3	4	5	6	7				
136111	Konstruksi Dalam pengerjaan	856,680,500	0	0	0	856,680,500				
7010101003	Gedung dan Bangunan Dalam Pengerjaan	856,680,500	0	0	0	856,680,500				
	TOTAL	856,680,500	0	0	0	856,680,500				

6. Memo Penyesuaian

MEMO PENYESUAIAN

BAGIAN ANGGARAN : 1 (023) KEMENTERIAN PENDIDIKAN, KEBUDAYAAN, RISET DAN TEKNOLOGI.
 ESELON I : 2 (18) DIREKTORAT JENDERAL PENDIDIKAN VOKASI
 WILAYAH : 3 (05) JAWA TIMUR
 SATUAN KERJA : 4 (677631) POLITEKNIK NEGERI MADURA
 NO. DOKUMEN : 5 202303677631001
 TANGGAL : 6 01/03/2023
 TAHUN ANGGARAN : 7 2023
 KETERANGAN : 1 Pendapatan Bukan Pajak Lainnya Diterima Dimuka

9 Kategori Jurnal Penyesuaian / Jurnal Penyesuaian Neraca / Jurnal Koreksi / Jurnal Umum:

1	<input checked="" type="checkbox"/>	Pendapatan Bukan Pajak Lainnya Diterima Dimuka	17	<input type="checkbox"/>	Transfer Masuk
2	<input type="checkbox"/>	Pendapatan Yang Masih Harus Diterima	18	<input type="checkbox"/>	Transfer Keluar
3	<input type="checkbox"/>	Belanja Dibayar Dimuka	19	<input type="checkbox"/>	Koreksi Beban Aset
4	<input type="checkbox"/>	Belanja Yang Masih Harus Dibayar	20	<input type="checkbox"/>	Pendapatan dari Alokasi APBN-BLU
5	<input type="checkbox"/>	Penyisihan Piutang	21	<input type="checkbox"/>	Kas Lainnya di BLU
6	<input type="checkbox"/>	Penghapusan Piutang	22	<input type="checkbox"/>	Uang Muka Belanja
7	<input type="checkbox"/>	Penyusutan Aset	23	<input type="checkbox"/>	Perolehan Aset
8	<input type="checkbox"/>	Kas di Bendahara Penerimaan	24	<input type="checkbox"/>	Koreksi Piutang/Utang
9	<input type="checkbox"/>	Kas Lainnya di Bendahara Pengeluaran	25	<input type="checkbox"/>	Hibah Langsung
10	<input type="checkbox"/>	Persediaan	26	<input type="checkbox"/>	
11	<input type="checkbox"/>	Koreksi Antar Beban	27	<input type="checkbox"/>	
12	<input type="checkbox"/>	Pendapatan Selisih Kurs Belum Terealisasi	28	<input type="checkbox"/>	
13	<input type="checkbox"/>	Beban Selisih Kurs Belum Terealisasi	29	<input type="checkbox"/>	
14	<input type="checkbox"/>	Pembentukan Piutang Jangka Panjang	30	<input type="checkbox"/>	Penyesuaian Neraca
15	<input type="checkbox"/>	Pelepasan Aset Tetap/ Aset Lainnya	31	<input type="checkbox"/>	Jurnal Koreksi
16	<input type="checkbox"/>	Pembentukan Piutang Jangka Pendek	32	<input type="checkbox"/>	Jurnal Umum

10 Jurnal

NO.	D/K	KODE / AKUN	URAIAN NAMA AKUN	DEBET	KREDIT
1	D	219212	Pendapatan Bukan Pajak Lainnya Diterima Dimuka	936.757.500	
2	K	425412	Pendapatan Biaya pendidikan		936.757.500

11 Keterangan

Jurnal balik Pendapatan Biaya diterima dimuka Bulan Januari -Februari 2023

12 Dibuat oleh
Petugas Verifikasi/Akuntansi

Jainul Agus Priyanto, S.E
NIP. 198401202014041002

14 Tanggal 01-03-2023

13 Direkam Oleh
Petugas Komputer


Nurmalissa Hidayah
Nip. 4120182021

14 Tanggal 01-03-2023

MEMO PENYESUAIAN

BAGIAN ANGGARAN : 1 (023) KEMENTERIAN PENDIDIKAN DAN KEBUDAYAAN
 ESELON I : 2 (18) DIREKTORAT JENDERAL PENDIDIKAN VOKASI
 WILAYAH : 3 (05)JAWA TIMUR
 SATUAN KERJA : 4 (677631) POLITEKNIK NEGERI MADURA
 NO. DOKUMEN : 5 202306677631001
 TANGGAL : 6 30/06/2023
 TAHUN ANGGARAN : 7 2022
 KETERANGAN : 1 Pendapatan Diterima Dimuka

9 Kategori Jurnal Penyesuaian / Jurnal Penyesuaian Neraca/Jurnal Koreksi/Jurnal Umum:

1	○	Pendapatan Diterima Dimuka	17	
2		Pendapatan Yang Masih Harus Diterima	18	
3		Beban Dibayar Dimuka	19	Koreksi Beban Aset
4		Beban Yang Masih Harus Dibayar	20	
5		Penyisihan Piutang	21	Kas Lainnya di BLU
6		Penghapusan Piutang	22	Uang Muka Belanja
7		Kas Lainnya di Bendahara Penerimaan	23	Kas Lainnya di K/L dari Hibah
8		Kas di Bendahara Penerimaan	24	
9		Kas Lainnya di Bendahara Pengeluaran	25	Hibah Langsung
10		Kas di Bendahara Pengeluaran	26	
11		Koreksi Antar Beban	27	
12		Pendapatan Selisih Kurs Belum Terealisasi	28	
13		Beban Selisih Kurs Belum Terealisasi	29	
14		Piutang Jangka Panjang	30	
15		Koreksi Lainnya	31	
16		Piutang Jangka Pendek	32	

10 Jurnal

NO.	D/K	KODE / AKUN	URAIAN NAMA AKUN	DEBET	KREDIT
1	D	425412	Pendapatan Biaya Pendidikan	1.133.401.667	
2	K	219212	Pendapatan Bukan Pajak Lainnya Diterima Dimuka		1.133.401.667

11 Keterangan

Jurnal Penyesuaian atas Pendapatan Biaya Pendidikan Mahasiswa Semester Ganjil TA 2023-2024 dan Semester Genap TA. 2022-2023 Bulan Juli-Agustus 2023

12 Dibuat oleh
Petugas Verifikasi/Akuntansi

Jainul Agus Priyanto, S.E
NIP. 198401202014041002

14 Tanggal 30-06-2023

13 Direkam Oleh
Petugas Komputer


Nurmalissa Hidayah
Nip.4120182021

14 Tanggal 30-06-2023

7. Kertas Kerja Telaah Laporan Keuangan

**NOTA KONFIRMASI PENERIMAAN
NEGARA**



NOTA KONFIRMASI PENERIMAAN NEGARA

Cetak Tanggal 01-03-2023

NO	KPPN	SATKER	TANGGAL BUKU	NAMA	NTPN NTB	AKUN	MATA UANG	JUMLAH SETOR	HASIL
1	036	677631	06-FEB-23	politeknik negeri madura	2527548VV56IV24O 538000807914	425412	IDR	8,800,000	ADA
2	036	677631	08-FEB-23	politeknik negeri madura	A3C2548VV56L77CM 672892091621	425412	IDR	186,250,000	ADA
3	036	677631	10-FEB-23	politeknik negeri madura	BF40F0N9VQT5OJGA 863298346173	425412	IDR	265,850,000	ADA
4	036	677631	10-FEB-23	politeknik negeri madura	C25C47QLUFG7U1FO 457278217270	425412	IDR	196,600,000	ADA
5	036	677631	13-FEB-23	politeknik negeri madura	E2C2548VV56PBQV2 408230428119	425412	IDR	40,250,000	ADA
6	036	677631	14-FEB-23	politeknik negeri madura	765C061QUQB19V4G 048613524412	425412	IDR	153,850,000	ADA
7	036	677631	16-FEB-23	politeknik negeri madura	43A501JNFLFMEL6R 157787734829	425412	IDR	164,550,000	ADA
8	036	677631	16-FEB-23	politeknik negeri madura	BE3668N3EA2OJQV5 276005737917	425412	IDR	116,600,000	ADA
9	036	677631	17-FEB-23	politeknik negeri madura	E67751JNLFLOGF2L 987865930672	425412	IDR	191,900,000	ADA
10	036	677631	19-FEB-23	politeknik negeri madura	A931B48VV56UPT26 417388968439	425412	IDR	226,350,000	ADA
11	036	677631	24-FEB-23	politeknik negeri madura	C87C20N9VQTHG0DE 403207366267	425412	IDR	10,400,000	ADA
12	036	677631	25-FEB-23	politeknik negeri madura	8918861QUQBU1H02 290364492048	425412	IDR	18,400,000	ADA
13	036	677631	27-FEB-23	politeknik negeri madura	3240A8N3EA35B813 235492667114	425412	IDR	6,000,000	ADA
14	036	677631	28-FEB-23	politeknik negeri madura	6F93A48VV578AG0M 326283715921	425412	IDR	39,000,000	ADA



TOTAL	1,624,800,000
-------	---------------

Petugas Konfirmasi Penerimaan Negara MPN

Asih Arinto
NIP 198210312002121003



NOTA KONFIRMASI PENERIMAAN NEGARA

Cetak Tanggal 03-04-2023

NO	KPPN	SATKER	TANGGAL BUKU	NAMA	NTPN NTB	AKUN	MATA UANG	JUMLAH SETOR	HASIL
1	036	677631	05-MAR-23	politeknik negeri madura	418AE3CIFAN3VJVT 105216303102	425412	IDR	10,000,000	ADA
2	036	677631	08-MAR-23	politeknik negeri madura	B374D8N3EA5IHVSR 385963613096	425412	IDR	13,000,000	ADA
3	036	677631	10-MAR-23	politeknik negeri madura	23A8461QUQEEGU00 023941748283	425412	IDR	5,850,000	ADA
4	036	677631	11-MAR-23	politeknik negeri madura	AC1051JNFLIHJVON 730714896068	425412	IDR	5,000,000	ADA
5	036	677631	17-MAR-23	politeknik negeri madura	D96F21JNFLIMUKU9 662966389005	425412	IDR	15,000,000	ADA
6	036	677631	20-MAR-23	politeknik negeri madura	8D17555DEVSCI8TT 645144524050	425412	IDR	7,000,000	ADA
7	036	677631	09-MAR-23	politeknik negeri madura	C90BF61QUQEEDS78 376371662480	425412	IDR	903,300,000	ADA
8	036	677631	10-MAR-23	politeknik negeri madura	E79B32G4VG4T0298 491825811154	425412	IDR	5,000,000	ADA
9	036	677631	13-MAR-23	politeknik negeri madura	269F148VV59OOUEG 751934944847	425412	IDR	9,500,000	ADA
10	036	677631	16-MAR-23	politeknik negeri madura	940CC0N9VR08BR76 883032252934	425412	IDR	2,400,000	ADA
11	036	677631	28-MAR-23	politeknik negeri madura	7A30C8N3EA65IAL3 395490136535	425412	IDR	6,400,000	ADA
12	036	677631	30-MAR-23	politeknik negeri madura	4E8176U8EL1EURGD 950993348153	425412	IDR	5,485,000	ADA
13	036	677631	29-MAR-23	politeknik negeri madura	32EF561QUQF1EDOM 193212238804	425412	IDR	24,500,000	ADA
TOTAL								1,012,435,000	



Petugas Konfirmasi Penerimaan Negara MPN

Asih Arinto
NIP 198210312002121003



NOTA KONFIRMASI PENERIMAAN NEGARA

Cetak Tanggal 03-05-2023

NO	KPPN	SATKER	TANGGAL BUKU	NAMA	NTPN NTB	AKUN	MATA UANG	JUMLAH SETOR	HASIL
1	036	677631	04-APR-23	politeknik negeri madura	F18463CIFAQ3GEA5 184695841611	425412	IDR	10,000,000	ADA
2	036	677631	10-APR-23	politeknik negeri madura	1303F1JNFLLDTL01 763809288690	425412	IDR	18,250,000	ADA
3	036	677631	11-APR-23	politeknik negeri madura	B32D17QLUFM7SFHS 950364454272	425412	IDR	14,700,000	ADA
4	036	677631	26-APR-23	politeknik negeri madura	5FC217QLUFMMBFHE 557971899510	425412	IDR	14,000,000	ADA
5	036	677631	12-APR-23	politeknik negeri madura	6CB7661QUQHG5RF2 444291569086	425412	IDR	3,000,000	ADA
6	036	677631	13-APR-23	politeknik negeri madura	CCCC048VV5COF0H6 002210687687	425412	IDR	600,000	ADA
7	036	677631	27-APR-23	politeknik negeri madura	0591C61QUQHUGIGO 675540911482	425412	IDR	30,000,000	ADA
8	036	677631	28-APR-23	politeknik negeri madura	1918C8N3EA93RJ8H 522759997946	425412	IDR	35,000,000	ADA
TOTAL								125,550,000	

Petugas Konfirmasi Penerimaan Negara MPN

Asih Arinto
NIP 198210312002121003



NOTA KONFIRMASI PENERIMAAN NEGARA

Cetak Tanggal 05-06-2023

NO	KPPN	SATKER	TANGGAL BUKU	NAMA	NTPN NTB	AKUN	MATA UANG	JUMLAH SETOR	HASIL
1	036	677631	08-MAY-23	politeknik negeri madura	A85881JNFLODQVS3 13606082493	425412	IDR	7,000,000	ADA
2	036	677631	30-MAY-23	politeknik negeri madura	0F0E80N9VR6M5VQO 939205749540	425412	IDR	2,000,000	ADA
3	036	677631	31-MAY-23	politeknik negeri madura	B65B77QLUFPPGDCC 895804840029	425411	IDR	200,000	ADA
4	036	677631	04-MAY-23	politeknik negeri madura	20FA23CIFAT2IGVT 387142877231	425412	IDR	10,000,000	ADA
5	036	677631	05-MAY-23	politeknik negeri madura	6CDA18N3EABE3AKB 373476950467	425412	IDR	1,000,000	ADA
6	036	677631	10-MAY-23	politeknik negeri madura	3668A8N3EABJ9M71 782250297666	425412	IDR	34,240,000	ADA
7	036	677631	11-MAY-23	politeknik negeri madura	D7C8F3CIFAT9VSIL 196722440577	425412	IDR	39,000,000	ADA
8	036	677631	15-MAY-23	politeknik negeri madura	AA45E7QLUFPB7MVA 434831663664	425412	IDR	39,000,000	ADA
9	036	677631	23-MAY-23	politeknik negeri madura	327197QLUFPIOI4M 002161275501	425412	IDR	13,000,000	ADA
10	036	677631	30-MAY-23	politeknik negeri madura	B14546U8EL7CT13V 512429748570	425412	IDR	500,000	ADA
11	036	677631	30-MAY-23	politeknik negeri madura	B1D9A8N3EAC5N1CF 140210749367	425411	IDR	800,000	ADA
TOTAL								146,740,000	



Petugas Konfirmasi Penerimaan Negara MPN

Asih Arinto

NIP 198210312002121003



NOTA KONFIRMASI PENERIMAAN NEGARA

Cetak Tanggal 06-07-2023

NO	KPPN	SATKER	TANGGAL BUKU	NAMA	NTPN NTB	AKUN	MATA UANG	JUMLAH SETOR	HASIL
1	036	677631	19-JUN-23	politeknik negeri madura	55B6A6U8ELA209F1 479307096818	425411	IDR	400,000	ADA
2	036	677631	21-JUN-23	politeknik negeri madura	F5CBF6U8ELA47B8T 668528240931	425412	IDR	500,000	ADA
3	036	677631	26-JUN-23	politeknik negeri madura	B5F961JNFLRU0OSB 686892484123	425411	IDR	1,400,000	ADA
4	036	677631	27-JUN-23	politeknik negeri madura	EDF910N9VR9INK04 341208587314	425411	IDR	200,000	ADA
5	036	677631	06-JUN-23	politeknik negeri madura	4B6793CIFB04CL1T 738559180578	425412	IDR	2,000,000	ADA
6	036	677631	07-JUN-23	politeknik negeri madura	E2DB57QLUFS3JLT4 14616310627	425411	IDR	200,000	ADA
7	036	677631	08-JUN-23	politeknik negeri madura	D3C608N3EAEG4A4R 250719381273	425411	IDR	200,000	ADA
8	036	677631	13-JUN-23	politeknik negeri madura	81D3F3CIFB0ARUEV 950733686585	425412	IDR	6,000,000	ADA
9	036	677631	13-JUN-23	politeknik negeri madura	ED5E88N3EAELDB0T 945338735222	425411	IDR	200,000	ADA
10	036	677631	16-JUN-23	politeknik negeri madura	8103E3CIFB0D8AP3 444501932887	425411	IDR	400,000	ADA
11	036	677631	21-JUN-23	politeknik negeri madura	4E6CA2G4VGE66924 976098241412	425411	IDR	400,000	ADA
12	036	677631	22-JUN-23	politeknik negeri madura	13E9555DF05CEHRB 747070286864	425411	IDR	400,000	ADA
TOTAL								12,300,000	



Petugas Konfirmasi Penerimaan Negara MPN

Asih Arinto
NIP 198210312002121003