



PEMERINTAH
KABUPATEN BERAU

NERACA

LAPORAN KEUANGAN
PEMERINTAH KABUPATEN BERAU
TAHUN ANGGARAN 2023



NERACA
PEMERINTAH KABUPATEN BERAU
Per 31 Desember 2023 dan 2022



(Dalam Rupiah)

URAIAN	REFF CALK	2023	2022
ASET	5.3.1		
ASET LANCAR	5.3.1.1		
Kas dan Setara Kas	5.3.1.1.1		
Kas di Kas Daerah		821.259.740.624,13	676.574.033.624,96
Kas di Bendahara Pengeluaran		0,00	1.200,00
Kas di Bendahara Penerimaan		65.356.000,00	68.930.500,00
Kas di BLUD		67.648.687.298,19	123.594.394.739,98
Kas Dana BOS		1.226.486.066,16	1.517.956.038,20
Kas Dana Kapitasi pada FKTP		1.651.431.753,56	672.602.218,43
Kas Lainnya		1.396.754.055,00	21.228.897,55
Setara Kas		0,00	0,00
Investasi Jangka Pendek		0,00	0,00
Piutang Pajak	5.3.1.1.2.a	44.170.326.364,91	40.497.502.727,59
Piutang Retribusi	5.3.1.1.2.b	3.940.339.164,00	5.293.090.261,00
Piutang Hasil Pengelolaan Kekayaan Daerah yang Dipisahkan	5.3.1.1.2.c	55.372.169,00	55.372.169,00
Piutang Lain - Lain PAD yang Sah	5.3.1.1.2.d	27.697.212.757,15	25.397.736.412,31
Piutang Transfer Pemerintah Pusat		0,00	0,00
Piutang Transfer Antar Daerah	5.3.1.1.2.e	61.090.578.845,00	67.562.985.000,00
Piutang Lainnya	5.3.1.1.2.f	47.413.035.540,00	0,00
Penyisihan Piutang	5.3.1.1.3	(47.759.899.075,95)	(46.759.997.323,46)
Beban Dibayar Dimuka	5.3.1.1.4	286.547.977,50	139.238.431,32
Persediaan	5.3.1.1.5	181.571.905.861,09	104.785.408.018,03
Jumlah Aset Lancar		1.211.713.875.399,74	999.420.482.915,31
INVESTASI JANGKA PANJANG	5.3.1.2		
Investasi Non Permanen	5.3.1.2.1	0,00	0,00
Investasi Kepada BUMN		0,00	0,00
Investasi Kepada BUMD		0,00	0,00
Investasi dalam Obligasi		0,00	0,00
Investasi dalam Proyek Pembangunan		0,00	0,00
Dana Bergulir		0,00	0,00
Jumlah Investasi Non Permanen	5.3.1.2.2	0,00	0,00
Investasi Permanen	5.3.1.2.2		
Penyertaan Modal Pemerintah Daerah	5.3.1.2.2	618.232.967.990,13	612.840.345.860,79
Investasi - Pemberian Pinjaman Daerah		0,00	0,00
Jumlah Investasi Permanen		618.232.967.990,13	612.840.345.860,79
Jumlah Investasi Jangka Panjang		618.232.967.990,13	612.840.345.860,79
ASET TETAP	5.3.1.3		
Tanah	5.3.1.3.1	1.069.237.842.504,83	1.058.655.114.710,83
Peralatan dan Mesin	5.3.1.3.2	1.109.298.981.825,43	931.458.524.421,82
Gedung dan Bangunan	5.3.1.3.3	2.128.863.132.087,38	2.014.725.162.495,07
Jalan, Irigasi, dan Jaringan	5.3.1.3.4	9.093.051.129.603,83	7.368.157.044.197,75
Aset Tetap Lainnya	5.3.1.3.5	87.661.682.797,00	80.709.039.565,00
Konstruksi Dalam Pengerjaan	5.3.1.3.6	323.829.393.153,36	85.453.760.261,36
Akumulasi Penyusutan	5.3.1.3.7	(4.839.896.416.400,87)	(4.191.264.155.277,63)
Jumlah Aset Tetap		8.972.045.745.570,96	7.347.894.490.374,20
PROPERTI INVESTASI	5.3.1.4		
Properti Investasi	5.3.1.4.1	369.649.076.785,00	369.649.076.785,00
Akumulasi Penyusutan Properti Investasi	5.3.1.4.2	(86.067.581.887,00)	(84.439.485.503,00)
Jumlah Properti Investasi		283.581.494.898,00	285.209.591.282,00
DANA CADANGAN			
Dana Cadangan		0,00	0,00
Jumlah Dana Cadangan		0,00	0,00

URAIAN	REFF CALK	2023	2022
ASET LAINNYA	5.3.1.5		
Tagihan Jangka Panjang	5.3.1.5.1		
Tagihan Penjualan Angsuran		666.136.618,00	1.096.569.599,00
Tuntutan Ganti Rugi		274.217.630,00	0,00
Kemitraan dengan Pihak Ketiga		0,00	0,00
Aset Tidak Berwujud	5.3.1.5.2	41.569.394.795,00	18.435.973.335,00
Aset Lain-lain	5.3.1.5.3	1.952.448.057.982,00	1.392.445.186.656,98
Akumulasi Amortisasi Aset Tidak Berwujud	5.3.1.5.4	(23.947.064.152,72)	(7.874.128.352,55)
Akumulasi Penyusutan Aset Lainnya	5.3.1.5.5	(213.193.323.774,33)	(211.631.267.269,33)
Jumlah Aset Lainnya		1.757.817.419.097,95	1.152.471.433.569,10
JUMLAH ASET		12.843.391.502.956,78	10.437.836.344.401,40
KEWAJIBAN	5.3.2		
KEWAJIBAN JANGKA PENDEK	5.3.2		
Utang Perhitungan Pihak Ketiga (PFK)	5.3.2.1	35.836.120,00	13.961.611,00
Utang Bunga		0,00	0,00
Utang Pinjaman Jangka Pendek		0,00	0,00
Bagian Lancar Utang Jangka Panjang		0,00	0,00
Pendapatan Diterima Dimuka	5.3.2.2	1.447.515,00	1.447.515,00
Utang Belanja	5.3.2.3	8.911.589.717,91	3.126.593.537,00
Utang Jangka Pendek Lainnya	5.3.2.4	1.105.288.003,37	14.395.872.347,53
Jumlah Kewajiban Jangka Pendek		10.054.161.356,28	17.537.875.010,53
KEWAJIBAN JANGKA PANJANG	5.3.2.5		
Utang Kepada Pemerintah Pusat		0,00	0,00
Utang Kepada Lembaga Keuangan Bank		0,00	0,00
Utang Kepada Lembaga Keuangan Bukan Bank		0,00	0,00
Utang Kepada Masyarakat (Obligasi)		0,00	0,00
Premium (Diskonto) Obligasi		0,00	0,00
Jumlah Kewajiban Jangka Panjang		0,00	0,00
JUMLAH KEWAJIBAN		10.054.161.356,28	17.537.875.010,53
EKUITAS	5.3.3		
EKUITAS	5.3.3		
		12.833.337.341.600,50	10.420.298.469.390,87
JUMLAH KEWAJIBAN DAN EKUITAS		12.843.391.502.956,78	10.437.836.344.401,40

BUPATI BERAU

SRI JUNIARTI MAS