



PEMERINTAH KABUPATEN PENAJAM PASER UTARA
NERACA
PER 31 DESEMBER 2022 DAN 2021

(dalam rupiah)

Uraian	Ref	2022	2021	Kenaikan / Penurunan	%
ASET	5.3.1				
ASET LANCAR	5.3.1.1				
Kas dan Setara Kas					
Kas di Kas Daerah	5.3.1.1.1	183.214.068.746,13	31.675.743.861,78	151.538.324.884,35	478,40
Kas di BLUD	5.3.1.1.2	3.686.008.700,15	8.235.389.913,72	(4.549.381.213,57)	(55,24)
Kas Dana BOS	5.3.1.1.3	529.058.204,15	1.329.101.706,21	(800.043.502,06)	(60,19)
Kas Dana Kapitasi pada FKTP	5.3.1.1.4	203.184.392,80	436.133.789,40	(232.949.396,60)	(53,41)
Kas Lainnya	5.3.1.1.5	-	2.847.100,00	(2.847.100,00)	(100,00)
Piutang Pajak	5.3.1.1.6	12.690.536.782,00	11.832.771.677,00	857.765.105,00	7,25
Piutang Retribusi	5.3.1.1.7	3.773.654.048,79	3.026.708.233,79	746.945.815,00	24,68
Piutang Lain Lain PAD yang Sah	5.3.1.1.8	2.545.541.091,10	23.147.347.099,00	(20.601.806.007,90)	(89,00)
Piutang Transfer Pemerintah Daerah Lainnya	5.3.1.1.9	34.636.410.000,00	10.510.565.000,00	24.125.845.000,00	229,54
Penyisihan Piutang	5.3.1.1.10	(701.828.668,86)	(1.900.382.185,08)	1.198.553.516,22	(63,07)
Persediaan	5.3.1.1.11	23.075.200.744,57	28.133.344.543,31	(5.058.143.798,74)	(17,98)
Belanja Dibayar dimuka	5.3.1.1.12	227.511.333,33	227.511.333,33	-	-
A Jumlah Aset Lancar		263.879.345.374,16	116.657.082.072,46	147.222.263.301,70	126,20
INVESTASI JANGKA PANJANG	5.3.1.2				
INVESTASI NON PERMANEN	5.3.1.2.1				
Investasi Dana Bergulir	5.3.1.2.1.1	7.313.000.000,00	7.313.000.000,00	-	-
Penyisihan Dana Bergulir		(2.913.541.556,47)	(2.940.471.167,50)	26.929.611,03	(0,92)
Investasi Dana Bergulir Netto		4.399.458.443,53	4.372.528.832,50	26.929.611,03	0,62
Investasi Non Permanen Lainnya		-	-	-	-
B Jumlah Investasi Non Permanen		4.399.458.443,53	4.372.528.832,50	26.929.611,03	0,62
INVESTASI PERMANEN	5.3.1.2.2				
Penyertaan Modal Pemerintah Daerah	5.3.1.2.2.1	124.770.971.087,23	123.369.129.932,34	1.401.841.154,89	1,14
C Jumlah Investasi Permanen		124.770.971.087,23	123.369.129.932,34	1.401.841.154,89	1,14
D Jumlah Investasi Jangka Panjang (B+C)		129.170.429.530,76	127.741.658.764,84	1.428.770.765,92	1,12
ASET TETAP	5.3.1.3				
Tanah	5.3.1.3.1	581.954.473.044,38	579.591.561.447,38	2.362.911.597,00	0,41
Peralatan dan Mesin	5.3.1.3.2	933.878.243.491,16	922.482.310.840,33	11.395.932.650,83	1,24
Gedung dan Bangunan	5.3.1.3.3	1.599.499.170.634,31	1.543.627.195.598,65	55.871.975.035,66	3,62
Jalan, Irigasi dan Jaringan	5.3.1.3.4	3.915.577.119.712,50	3.761.375.106.297,03	154.202.013.415,47	4,10
Aset Tetap Lainnya	5.3.1.3.5	61.416.164.143,01	59.099.988.778,01	2.316.175.365,00	3,92
Konstruksi Dalam Pengerjaan	5.3.1.3.6	331.507.269.818,00	387.798.140.420,24	(56.290.870.602,24)	(14,52)
Akumulasi Penyusutan	5.3.1.3.7	(3.421.373.419.155,79)	(3.082.886.881.770,43)	(338.486.537.385,36)	10,98
E Jumlah Aset Tetap		4.002.459.021.687,57	4.171.087.421.611,21	(168.628.399.923,64)	(4,04)
ASET LAINNYA	5.3.1.4				
Aset Tak Berwujud	5.3.1.4.1	87.501.772.592,93	86.424.383.693,93	1.077.388.899,00	1,25
Amortisasi Aset Tak Berwujud		(86.062.577.749,33)	(84.518.083.837,43)	(1.544.493.911,90)	1,83
Aset Tak Berwujud Netto		1.439.194.843,60	1.906.299.856,50	(467.105.012,90)	(24,50)
Aset Lain-lain	5.3.1.4.2	633.486.971.492,20	178.427.335.326,89	455.059.636.165,31	255,04
G Jumlah Aset Lainnya		634.926.166.335,80	180.333.635.183,39	454.592.531.152,41	252,08
H Jumlah Aset (A+D+E+F+G)		5.030.434.962.928,29	4.595.819.797.631,90	434.615.165.296,39	9,46
KEWAJIBAN	5.3.1.5				
KEWAJIBAN JANGKA PENDEK	5.3.1.5.1				
Bagian Lancar Utang Jangka Panjang	5.3.1.5.1.1	55.130.675.640,00	63.913.344.550,00	(8.782.668.910,00)	(13,74)
Pendapatan Diterima Dimuka	5.3.1.5.1.2	94.000.000,00	60.000.000,00	34.000.000,00	56,67
Utang Belanja	5.3.1.5.1.3	16.015.890.008,32	328.182.836.406,54	(312.166.946.398,22)	(95,12)
I Jumlah Kewajiban Jangka Pendek		71.240.565.648,32	392.156.180.956,54	(320.915.615.308,22)	(81,83)

Uraian		Ref	2022	2021	Kenaikan / Penurunan	%
KEWAJIBAN JANGKA PANJANG		5.3.1.5.2				
Utang Kepada Lembaga Keuangan Bukan Bank		5.3.1.5.2.1	124.043.979.671,00	179.174.655.311,00	(55.130.675.640,00)	(30,77)
J	Jumlah Kewajiban Jangka Panjang		124.043.979.671,00	179.174.655.311,00	(55.130.675.640,00)	(30,77)
K	Jumlah Kewajiban (I+J)		195.284.545.319,32	571.330.836.267,54	(376.046.290.948,22)	(65,82)
EKUITAS		5.3.1.6				
Ekuitas		5.3.1.6.1	4.835.150.417.608,97	4.024.488.961.364,36	810.661.456.244,61	20,14
L	Jumlah Ekuitas		4.835.150.417.608,97	4.024.488.961.364,36	810.661.456.244,61	20,14
M	Jumlah Kewajiban dan Ekuitas Dana (K+L)		5.030.434.962.928,29	4.595.819.797.631,90	434.615.165.296,39	9,46

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



BUPATI

Dr. H. HAMDAM