



PEMERINTAH KABUPATEN PASER UTARA
DINAS PENDIDIKAN PEMUDA DAN OLAH RAGA
NERACA
PER-31 DESEMBER 2024
(unaudited)

Uraian	2023	Penyesuaian		2024
		Debit	Kredit	
ASET				
ASET LANCAR				
Kas di Kas Daerah				
Kas di Bendahara Pengeluaran				
Kas di Bendahara Penerimaan				
Kas Dana BOS	348.799.625,22	35.029.850.301,74	35.216.268.077,78	162.381.849,18
Kas Lainnya	-	13.461.306,00		13.461.306,00
Investasi Jangka Pendek				
Piutang Pajak				
Penyisihan Piutang Pajak				
Piutang Pajak Netto				
Piutang Retribusi				
Penyisihan Retribusi				
Piutang Retribusi Netto				
Piutang Transfer Pemerintah Pusat				
Bagian Lancar Pinjaman Kepada Perusahaan Negara				
Penyisihan Bagian Lancar Pinjaman Kepada Perusahaan Negara				
Bagian Lancar Pinjam Kepada Perusahaan Negara Netto				
Bagian Lancar Pinjaman kepada Perusahaan Daerah				
Penyisihan Bagian Lancar Pinjaman kepada Perusahaan Daerah				
Bagian Lancar Pinjaman kepada Perusahaan Daerah Netto				
Bagian Lancar Pinjaman Kepada Pemda Lainnya				
Penyisihan Bagian Lancar Pinjaman Kepada Pemda Lainnya				
Bagian Lancar Pinjaman Kepada Pemda Lainnya Netto				
Bagian Lancar Tagihan Penjualan Angsuran				
Penyisihan Bagian Lancar Tagihan Penjualan Angsuran				
Bagian Lancar Tagihan Penjualan Angsuran Netto				
Bagian Lancar Tuntutan Ganti Rugi				
Penyisihan Bagian Lancar Tuntutan Ganti Rugi				
Bagian Lancar Tuntutan Ganti Rugi Netto				
Piutang Lainnya				
Penyisihan Piutang Lainnya				
Piutang Lainnya Netto	503.664.833,00	200.293.023,54	30.303.755,00	673.654.101,54
Persediaan				
Belanja Dibayar dimuka				
A Jumlah Aset Lancar	852.464.458,22	35.243.604.631,28	35.246.571.832,78	849.497.256,72
INVESTASI JANGKA PANJANG				
INVESTASI NON PERMANEN				
Pinjaman Jangka Panjang				
Investasi Dalam Surat Utang Negara				
Investasi dalam Proyek Pembangunan				
Pinjaman Jangka Panjang				
Investasi Non Permanen Lainnya	-	-	-	-
B Jumlah Investasi Non Permanen				
INVESTASI PERMANEN				
Penyertaan Modal Pemerintah Daerah				
Investasi Permanen Lainnya				
C Jumlah Investasi Permanen				
D Jumlah Investasi Jangka Panjang (B+C)				
ASET TETAP				
Tanah	44.767.617.206,10	2.057.484.799,00	96.978.000,00	46.728.124.005,10
Peralatan dan Mesin	408.608.731.745,05	119.438.480.186,00	7.742.606.782,00	520.304.605.149,05
Gedung dan Bangunan	662.165.569.479,90	122.655.743.422,14	17.392.970.276,83	767.428.342.625,21
Jalan, Irigasi dan Jaringan	14.044.262.545,17	3.738.654.499,00	1.269.960.400,50	16.512.956.643,67
Aset Tetap Lainnya	59.580.820.168,10	8.073.608.080,00	105.667.600,00	67.548.760.648,10
Konstruksi Dalam Pengerjaan	22.901.459.288,10	15.543.876.236,86	21.119.746.856,83	17.325.588.668,13
Akumulasi Penyusutan	(518.945.780.018,96)	358.900.568,17	68.756.823.819,01	(587.343.703.269,80)
E Jumlah Aset Tetap	693.122.680.413,46	271.866.747.791,17	116.484.753.735,17	848.504.674.469,46
DANA CADANGAN				
Dana Cadangan				
F Jumlah Dana Cadangan				
ASET LAINNYA				
Tagihan Penjualan Angsuran				
Penyisihan Tagihan Penjualan Angsuran				
Tagihan Penjualan Angsuran Netto				
Tuntutan Ganti Rugi				
Penyisihan Tuntutan Ganti Rugi				
Tuntutan Ganti Rugi Netto				
Kemitraan Dengan Pihak Ketiga				
Aset Tak Terwujud	63.021.503.396,93	281.500.000,00	197.000.000,00	63.106.003.396,93
Amortisasi Aset Tak Terwujud	(62.985.387.044,93)		49.736.616,00	(63.035.123.660,93)
Aset Tak Berwujud Netto				
Aset Lain-lain	39.124.862.192,40	836.992.029,97		39.961.854.222,37
G Jumlah Aset Lainnya	39.160.978.544,40	1.118.492.029,97	246.736.616,00	40.032.733.958,37
H Jumlah Aset (A+D+E+F+G)	733.136.123.416,08	308.228.844.452,42	151.978.062.183,95	889.386.905.684,55

KEWAJIBAN				
KEWAJIBAN JANGKA PENDEK				
Utang kepada Pihak Ketiga (PFK)			13.461.306,00	13.461.306,00
Utang BLUD				
Utang Bunga				
Bagian Lancar Utang Jangka Panjang				
Pendapatan Diterima Dimuka				
Utang Belanja	0,90	0,90	23.330.160,00	23.330.160,00
Utang Jangka Pendek Lainnya				-
I Jumlah Kewajiban Jangka Pendek	0,90	0,90	36.791.466,00	36.791.466,00
KEWAJIBAN JANGKA PANJANG				
Utang Dalam Negeri - Sektor Perbankan				
Utang Dalam Negeri - Obligasi				
Premium (Diskonto) Obligasi				
Utang Jangka Panjang Lainnya				
J Jumlah Kewajiban Jangka Panjang				
K Jumlah Kewajiban (I+J)	0,90	0,90	36.791.466,00	36.791.466,00
EKUITAS				
Ekuitas	733.136.123.415,18	102.816.828.349,79	259.030.819.153,16	889.350.114.218,55
L Jumlah Ekuitas	733.136.123.415,18	102.822.741.949,79	259.030.819.153,16	889.350.114.218,55
M Jumlah Kewajiban dan Ekuitas Dana (K+L)	733.136.123.416,08	102.822.741.950,69	259.067.610.619,16	889.386.905.684,55

Kepala SKPD,

Dr. H. Andi Singkerru, M.AP
Nip. 196704021994031018



PPK SKPD

Muhammad Thoha, SE
Nip. 197807022008011010