

PEMERINTAH KABUPATEN SEMARANG
LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS
 UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR SAMPAI DENGAN 31 DESEMBER 2015 DAN 2014

| NO | URAIAN | CaLK | Tahun 2015 | Tahun 2014 |
|----|---------------------------------------------------------|------|----------------------|------------|
| 1 | EKUITAS AWAL | 1 | 2.425.886.407.680,03 | - |
| 2 | SURPLUS/DEFISIT-LO | 2 | 419.028.462.232,05 | - |
| 3 | DAMPAK KUMULATIF PERUBAHAN KEBIJAKAN/KESALAHAN MENDASAR | 3 | (251.677.075.975,47) | - |
| 4 | KOREKSI KAS DAN SETARA KAS | 3.1 | 1.632.878.818,00 | - |
| 5 | KOREKSI PIUTANG PENDAPATAN | 3.2 | 356.058.245,00 | - |
| 6 | KOREKSI PENYISIHAN PIUTANG PENDAPATAN | 3.3 | 4.163.299.555,00 | - |
| 7 | KOREKSI PIUTANG LAINNYA | 3.4 | (207.175.250,00) | - |
| 8 | KOREKSI PENYISIHAN PIUTANG LAINNYA | 3.5 | (290.989.523,00) | - |
| 9 | KOREKSI BEBAN DIBAYAR DIMUKA | 3.6 | 1.499.896.050,00 | - |
| 10 | KOREKSI INVESTASI NON PERMANEN | 3.7 | 449.139.000,00 | - |
| 11 | KOREKSI ASET TETAP PERALATAN DAN MESIN | 3.8 | (547.083.562,97) | - |
| 12 | KOREKSI ASET TETAP GEDUNG BANGUNAN | 3.9 | (12.824.250.761,71) | - |
| 13 | KOREKSI ASET TETAP JALAN, IRIGASI DAN JARINGAN | 3.10 | 381.571.990,00 | - |
| 14 | ASET TETAP LAINNYA | 3.11 | 7.589.851.397,00 | - |
| 15 | KOREKSI PENYUSUTAN ASET TETAP | 3.12 | (242.340.822.945,47) | - |
| 16 | KOREKSI ASET TAK BERWUJUD | 3.13 | 325.504.000,00 | - |
| 17 | KOREKSI AMORTISASI ASET TAK BERWUJUD | 3.14 | (3.057.877.336,00) | - |
| 18 | KOREKSI ASET LAIN-LAIN | 3.15 | (325.504.000,00) | - |
| 19 | KOREKSI PENDAPATAN DITERIMA DIMUKA | 3.16 | (8.477.217.312,00) | - |
| 20 | KOREKSI UTANG BELANJA | 3.17 | (4.354.353,00) | - |
| 21 | KOREKSI LAINNYA | 3.18 | 13,68 | - |
| 22 | EKUITAS AKHIR | 4 | 2.593.237.793.936,61 | - |

BUPATI SEMARANG,

TTD

MUNDJIRIN

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

| | | | | |
|-----------------------------|---------------------------------|-------------------------------|----------------------|---------------------|
| | saldo akhir neraca 2014 audited | | | |
| | 2.329.445.690.150,71 | neraca awal sipkd-stl restate | | |
| | (Rp96.457.361.519,08) | | Rp155.219.714.456,39 | |
| diknas- | | | sebelumna | 142.165.000,00 |
| | 814.108.433.152 | ternak | 356.058.245,00 | 349.340.250,00 |
| | 4.163.416.365 | | (116.810) | 3.872.310.032,00 |
| piutang ret dinas kesehatan | | | | (212.284.941) |
| (212.284.941) | (78.704.582) | | | |
| | | | | 1.499.896.050,00 |
| | (92.870.512.440,08) | | | (85.546.706.675,92) |
| PARTA | (156.794.116.269,55) | | | (3.057.877.336,00) |
| | | | | (88.604.584.011,92) |
| | | | | (8.477.217.312,00) |
| | | | | (4.354.353,00) |

| | | | | |
|---------------------------------------|-------------------------|----------------------------------------------------------------------|-------------------------|--------------------------|
| | penjelasan 2 | | depre dan amor | penjelasan 1 |
| 901.539.312.694,08 | 814.108.433.152,00 | saldo akhir neraca 2014 | 814.108.433.152,00 | adalah depre dan amor dn |
| 87.430.879.542,08 | 107.653.072.098,08 | beban peny 2015 | 108.263.613.331,08 | |
| 107.653.072.098,08 | 921.761.505.250,08 | harusnya saldo akhir 2015 | 922.372.046.483,08 | 107.653.072.098,08 |
| 1.009.192.384.792,16 | 1.007.308.211.926,00 | tnyt saldo akhir 2015 | 1.007.308.211.926,00 | 610.541.233,00 |
| 1.884.172.866,16 | (85.546.706.675,92) | selisih-yg harusnya LPE (penyusutan) | (84.936.165.442,92) | 108.263.613.331,08 |
| 1.884.172.866,16 | (92.663.337.204,00) | tnyt LPE ini | (92.663.337.204,00) | |
| | 7.116.630.528,08 | selisih dng LPE | 7.727.171.761,08 | |
| | 5.232.457.661,68 | koreksi aset tetap 2014 | | |
| | 1.884.172.866,40 | adalah... | | |
| | 1.884.159.866,00 | penghapusan aset-akum peny | | |
| | 13.000,40 | | | |
| | 13.000,00 | harusnya beban persedi perlngk RT kantor tp dientry di beban peny RT | | |
| | 7.116.630.528,08 | selisih ini adalah penjelasan bawah | | |
| | 1.884.159.866,00 | | | |
| | (5.232.470.662,08) | | | |
| | 13.000 | | | |
| | (5.232.457.662,08) | | | |
| penjelasan penghapusan aset-akum peny | | | | |

unitkey nobukti tglbukti uraian kdperd

| | | | | | |
|------|------------------------------------------|---------------------------------|-------------------------|------------------------------------------------------------------|--------------------------|
| 182_ | dppkad | 001/Koreksi Aset/I/2015 | 2015-01-01 00:00:00.000 | Penghapusan 1 Unit Mobil Jeep dari Satpol | 1.3.7.01.04. |
| 182_ | dppkad | 003/Koreksi Aset/II/2015 | 2015-02-25 00:00:00.000 | Penghapusan Bando DPRD dan Bando Setda | 1.3.7.02.09. |
| 34_ | dishub | 017/DISHUB/ASET/2015 | 2015-12-31 00:00:00.000 | Penghapusan aset pos jaga | 1.3.7.02.01. |
| 34_ | dishub | 018/DISHUB/ASET/2015 | 2015-12-31 00:00:00.000 | Penghapusan Gedung Bangunan Stasiun Bus | 1.3.7.02.01. |
| 211_ | rsud amb | 019/RSUDAmb/2015 | 2015-12-31 00:00:00.000 | Konsolidasi Penghapusan Penyerahan kendaraan dinas H 1 C ke PPKD | 1.3.7.02.01. |
| 80_ | setda | 031/mutasi keluar/kend bermotor | 2015-05-26 00:00:00.000 | untuk dijual Mutasi keluar Suzuki Carry H 9503 DC untuk | 1.3.7.01.04. |
| 560_ | pariwisata | mutasi kendaraan.01 | 2015-12-31 00:00:00.000 | Dijual | 1.3.7.01.04. |
| 4_ | pendidikan | Penyesuaian 27/Pemusnahan Aset | 2015-12-31 00:00:00.000 | Pencatatan Pemusnahan Aset 2015 (83.766.769) | 1.3.7.01.23. |
| 4_ | pendidikan | Penyesuaian 27/Pemusnahan Aset | 2015-12-31 00:00:00.000 | Pencatatan Pemusnahan Aset 2015 (83.766.769) | 1.3.7.01.16. |
| 4_ | pendidikan | Penyesuaian 27/Pemusnahan Aset | 2015-12-31 00:00:00.000 | Pencatatan Pemusnahan Aset 2015 (83.766.769) | 1.3.7.04.01. |
| 4_ | pendidikan | Penyesuaian 27/Pemusnahan Aset | 2015-12-31 00:00:00.000 | Pencatatan Pemusnahan Aset 2015 (83.766.769) | 1.3.7.04.04. |
| 4_ | pendidikan | Penyesuaian 27/Pemusnahan Aset | 2015-12-31 00:00:00.000 | Pencatatan Pemusnahan Aset 2015 (83.766.769) | 1.3.7.01.10. |
| 4_ | pendidikan | Penyesuaian 27/Pemusnahan Aset | 2015-12-31 00:00:00.000 | Pencatatan Pemusnahan Aset 2015 (83.766.769) | 1.3.7.01.14. |
| 4_ | pendidikan | Penyesuaian 27/Pemusnahan Aset | 2015-12-31 00:00:00.000 | Pencatatan Pemusnahan Aset 2015 (83.766.769) | 1.3.7.01.15. |
| 325_ | koreksi beban penyst ke beban persediaan | 011/Tboyo/BM-LO/2015 | 011/Tboyo/BM-LO/2015 | 2015-11-30 00:00:00.000 | Laporan Persediaan bulat |

| | | |
|---------------|-----------------|---------------|
| 23.362.000,00 | (16.644.005,00) | |
| (78.704.582) | (116.810) | 4.163.416.365 |

g rincian
depre
amor

nmperd nilaid

| | |
|-------------------|--------------------|
| Akumulasi Penyust | 35.000.000,00 |
| Akumulasi Penyust | 60.450.770,00 |
| Akumulasi Penyust | 6.385.243,00 |
| Akumulasi Penyust | 1.297.095.064,00 |
| Akumulasi Penyust | 35.000.000,00 |
| Akumulasi Penyust | 385.000.000,00 |
| Akumulasi Penyust | 22.000.000,00 |
| Akumulasi Penyust | 8.640.000,00 |
| Akumulasi Penyust | 4.655.442,00 |
| Akumulasi Penyust | 15.307.200,00 |
| Akumulasi Penyust | 4.880.000,00 |
| Akumulasi Penyust | 2.080.000,00 |
| Akumulasi Penyust | 3.158.500,00 |
| Akumulasi Penyust | 4.507.647,00 |
| Akumulasi Penyust | 1.884.159.866 |
| selisih.. | (5.232.470.662,08) |

13.000,00 sebetulnya bukan beban penyust tapi beban persediaan. Entry salah oleh kel tambakboyo. harusnya Beban p

0

8

9 4448_

9.1.7.01.15. Beban Peny

13000

ersediaan perlengkapan RT kantor