

3. NERACA



PEMERINTAH KABUPATEN ENREKANG
NERACA
PER 31 DESEMBER 2023 DAN 2022

(dalam rupiah)

No.	URAIAN	Ref	2023	2022
1	ASET	5.3.1		
2	ASET LANCAR	5.3.1.1		
3	Kas di Kas Daerah	5.3.1.1.a	818.935.191,74	65.378.402.003,20
4	Kas di Bendahara Pengeluaran	5.3.1.1.b	686.626,00	625.498,00
5	Kas di Bendahara Penerimaan	5.3.1.1.c	25.781.563,00	26.901.526,80
6	Kas di Bendahara Kapitasi	5.3.1.1.d	2.420.000.828,80	77.844.294,00
7	Kas lainnya di bendahara pengeluaran	5.3.1.1.e	761.564,00	1.832.212,00
8	Kas di Bendahara BOS	5.3.1.1.f	9.123.725,00	9.016.084,00
9	Kas di Bendahara BLUD	5.3.1.1.g	8.052.400.514,00	-
10	Piutang Pajak	5.3.1.1.h	4.833.166.310,00	2.732.304.012,00
11	Penyisihan Piutang Pajak	5.3.1.1.i	(1.129.404.820,64)	(899.183.845,60)
	Piutang Pajak Netto		3.703.761.489,36	1.833.120.166,40
12	Piutang Retribusi	5.3.1.1.j	1.266.471.500,00	777.609.000,00
13	Penyisihan Piutang Retribusi	5.3.1.1.k	(155.266.722,50)	(131.491.540,00)
	Piutang Retribusi Netto		1.111.204.777,50	646.117.460,00
14	Piutang Hasil Pengelolaan Kekayaan Daerah yang Dipisahkan (Dividen)	5.3.1.1.l	13.417.203.553,00	-
15	Penyisihan Piutang Hasil Pengelolaan Kekayaan Daerah yang Dipisahkan (Dividen)	5.3.1.1.m	(67.086.017,77)	-
	Piutang Hasil Pengelolaan Kekayaan Daerah yang Dipisahkan Netto		13.350.117.535,23	-
16	Piutang Lain-lain PAD yang Sah	5.3.1.1.n	6.931.113.223,60	68.680.695,96
17	Penyisihan Piutang Lain-lain PAD yang Sah	5.3.1.1.o	(885.497.526,38)	(35.311,95)
	Piutang Lain-lain PAD yang Sah Netto		6.045.615.697,22	68.645.384,01
18	Piutang Bagi hasil	5.3.1.1.p	11.808.176.627,00	16.901.454.862,00
19	Penyisihan Piutang Bagi hasil	5.3.1.1.q	(59.040.883,14)	(84.507.274,31)
	Piutang Bagi hasil Netto		11.749.135.743,86	16.816.947.587,69
20	Piutang Bantuan Keuangan	5.3.1.1.r	3.565.716.000,00	-
21	Penyisihan Piutang Bantuan Keuangan	5.3.1.1.s	(17.828.580,00)	-
	Piutang Bagi Bantuan Keuangan Netto		3.547.887.420,00	-
22	Beban Dibayar Dimuka	5.3.1.1.t	-	65.011.379,17
23	Piutang Lainnya	5.3.1.1.u	3.694.676.193,80	4.524.656.596,60
24	Penyisihan Piutang Lainnya	5.3.1.1.v	(3.328.054.247,00)	(4.183.171.795,00)
	Piutang Lainnya Netto		366.621.946,80	341.484.801,60
25	Persediaan	5.3.1.1.w	13.537.246.223,86	11.174.590.834,40
26	Jumlah Aset Lancar		64.739.280.846,37	96.440.539.231,27
27	INVESTASI JANGKA PANJANG	5.3.1.2		
28	Investasi Permanen			
29	Penyertaan Modal Pemerintah Daerah		73.542.000.000,00	58.861.340.606,40
30	Jumlah Investasi Permanen		73.542.000.000,00	58.861.340.606,40
31	Jumlah Investasi Jangka Panjang		73.542.000.000,00	58.861.340.606,40
32	ASET TETAP	5.3.1.3		
33	Tanah	5.3.1.3.a	301.660.353.938,60	301.304.720.865,60
34	Peralatan dan Mesin	5.3.1.3.b	422.071.438.045,46	384.783.303.127,27
35	Gedung dan Bangunan	5.3.1.3.c	1.029.861.220.173,33	1.026.824.571.281,40
36	Jalan, Irigasi dan Jaringan	5.3.1.3.d	1.727.649.916.526,63	1.645.239.784.585,74
37	Aset Tetap Lainnya	5.3.1.3.e	41.880.167.790,69	16.554.077.160,08
38	Konstruksi dalam Pengerjaan	5.3.1.3.f	92.296.549.329,60	55.300.504.097,02
39	Akumulasi Penyusutan	5.3.1.3.g	(1.259.432.369.077,09)	(1.117.311.516.748,98)
40	Jumlah Aset Tetap		2.355.987.276.727,23	2.312.695.444.368,14
41	ASET LAINNYA			
42	Tuntutan Ganti Rugi	5.4.1.4.a	1.086.208.776,26	1.086.208.776,26
43	Penyisihan Tuntutan Ganti Rugi	5.4.1.4.b	-	-
44	Tuntutan Ganti Rugi Netto		1.086.208.776,26	1.086.208.776,26
45	Aset Tak Berwujud	5.4.1.4.c	5.055.678.171,00	4.773.896.171,00
46	Amortisasi Aset Tak Berwujud	5.4.1.4.d	(4.093.497.529,33)	(3.702.806.696,00)
47	Aset Tak Berwujud Netto		962.180.641,67	1.071.089.475,00
48	Aset Lain-lain	5.4.1.4.e	47.513.286.969,85	26.337.727.358,60
49	Akumulasi Penyusutan Aset Lain - Lain	5.4.1.4.f	(33.231.220.023,46)	(22.987.787.384,01)
50	Aset Lain-Lain Netto		14.282.066.946,39	3.349.939.974,58
51	Dana Transfer Treasury Deposit Facility (TDF)	5.4.1.4.g	1.872.186.000,00	4.380.440.191,00
52	Jumlah Aset Lainnya		18.202.642.364,32	9.887.678.416,85
53	PROPERTY INVESTASI			
54	Property Investasi	5.3.1.5	1.739.061.454,09	-
55	Akumulasi Penyusutan Property Investasi	5.3.1.5.a	(382.036.884,16)	-
56	Jumlah Property Investasi		1.357.024.569,93	-
57	JUMLAH ASET		2.513.828.224.507,85	2.477.885.002.622,66

No.	URAIAN	Ref	2023	2022
58	KEWAJIBAN	5.3.2		
59	KEWAJIBAN JANGKA PENDEK	5.3.2.1		
60	Utang Perhitungan Pihak Ketiga (PFK)	5.3.2.1.a	14.267.564,00	15.338.212,00
61	Bagian Lancar Utang Jangka Panjang	5.3.2.1.b	62.357.163.312,00	62.357.163.312,00
62	Pendapatan Diterima Dimuka	5.3.2.1.c	57.000.000,00	7.750.000,00
63	Utang Belanja	5.3.2.1.d	141.123.604.367,74	63.464.967.750,69
64	Utang Jangka Pendek Lainnya	5.3.2.1.e	1.068.485.766,00	1.306.000,00
65	Jumlah Kewajiban Jangka Pendek		204.620.521.009,74	125.846.525.274,69
66	KEWAJIBAN JANGKA PANJANG	5.3.2.2		
67	Utang Jangka Panjang kepada LKBB-BUMN		311.785.886.376,00	374.143.049.688,00
68	Jumlah Kewajiban Jangka Panjang		311.785.886.376,00	374.143.049.688,00
69	JUMLAH KEWAJIBAN		516.406.407.385,74	499.989.574.962,69
70	EKUITAS	5.3.3		
71	Ekuitas		1.997.421.817.122,11	1.977.895.427.659,97
72	JUMLAH EKUITAS DAN KEWAJIBAN		2.513.828.224.507,85	2.477.885.002.622,66

Catatan Atas Laporan Keuangan merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari laporan keuangan ini.

