

**BERITA ACARA REKONSILIASI LAPORAN KEUANGAN
UPBU EMALAMO - SANANA
YANG DIMASUKKAN DALAM
LAPORAN KEUANGAN KEMENTERIAN PERHUBUNGAN
TAHUNAN TAHUN ANGGARAN 2021**

Pada hari ini **Jumat** tanggal **Empat Belas** Bulan **Januari** Tahun **Dua Ribu Dua Puluh Dua** telah diselenggarakan Rekonsiliasi/Konsolidasi (LRA, Neraca, LO, dan LPE) antara UPBU Emalamo - Sanana, yang selanjutnya disebut Unit Akuntansi Kuasa Pengguna Anggaran (UAKPA) dengan Wilayah Maluku Utara, yang selanjutnya disebut Unit Akuntansi Pembantu Pengguna Anggaran Wilayah (UAPPA-W).

Unit Akuntansi Kuasa Pengguna Anggaran (UAKPA) UPBU Emalamo - Sanana dan Unit Akuntansi Pembantu Pengguna Anggaran Wilayah (UAPPA-W) Maluku Utara telah melakukan Rekonsiliasi/Konsolidasi Laporan Keuangan Tahunan Tahun 2021 dengan hasil terlampir.

Unit Akuntansi Pembantu Pengguna Anggaran Wilayah (UAPPA-W) Maluku Utara telah menyetujui angka-angka Laporan Keuangan UPBU Emalamo - Sanana yang bersangkutan, sebagaimana dituangkan dalam lampiran Berita Acara yang merupakan bagian tidak terpisahkan dari Berita Acara ini untuk dimuat dalam Laporan Keuangan Tahunan Komprehensif Tahun 2021 Kementerian Perhubungan.

Berdasarkan Berita Acara ini maka UPBU Emalamo - Sanana menyetujui akan menyusun dan menyampaikan Laporan Keuangan Tahunan Komprehensif Tahun 2021 beserta rinciannya secara lengkap sesuai dengan angka dalam lampiran Berita Acara ini kepada Direktorat Jenderal Perhubungan Udara.

Ternat, 14 Januari 2022

Unit Akuntansi Pembantu Pengguna Anggaran
Wilayah (UAPPA-W)

Maluku Utara


MUHAMMAD BASUKI
NIP. 19680718 199203 1 002

Unit Akuntansi Pengguna Anggaran
(UAKPA)

UPBU Emalamo - Sanana


SYAIFULLAH SIREGAR
NIP. 19660106 199303 1 002

**LAMPIRAN BERITA ACARA
REKONSILIASI LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2021**

**KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA
ESELON I
UAPPA-W
UAKPA**

**: KEMENTERIAN PERHUBUNGAN (022)
: DITJEN PERHUBUNGAN UDARA (05)
: UPBU SULTAN BABULLAH TERNATE (288457)
: UPBU EMALAMO SANANA (449491)**

1. NERACA

AKUN	TAHUN 2020 (AUDITED)	KOMPREHENSIF TAHUN 2021	KENAIKAN (PENURUNAN)	
			JUMLAH	%
ASET				
ASET LANCAR	-	-	-	
Kas di Bendahara Pengeluaran	-	-	-	
Kas di Bendahara Penerimaan	-	-	-	
Kas Lainnya dan Setara kas	-	-	-	
Kas pada BLU	-	-	-	
Investasi Jangka Pendek BLU	-	-	-	
Belanja Dibayar Dimuka (prepaid)	-	-	-	
Uang Muka Belanja (prepayment)	-	-	-	
Piutang Pajak	-	-	-	
Penyisihan Piutang Tak Tertagih - Piutang Pajak	-	-	-	
Piutang Pajak (Netto)	-	-	-	
Piutang Bukan Pajak	-	-	-	
Penyisihan Piutang Tak Tertagih - Piutang Bukan Pajak	-	-	-	
Piutang Bukan Pajak (Netto)	-	-	-	
Bagian Lancar TPA	-	-	-	
Penyisihan Piutang Tak Tertagih - Bagian Lancar TPA	-	-	-	
Bagian Lancar TPA (Netto)	-	-	-	
Bagian Lancar TP/TGR	-	-	-	
Penyisihan Piutang Tak Tertagih - Bagian Lancar TP/TGR	-	-	-	
Bagian Lancar TP/TGR (Netto)	-	-	-	
Piutang dari Kegiatan Operasional BLU	-	-	-	
Penyisihan Piutang Tak Tertagih - Piutang dari Kegiatan Operasional BLU	-	-	-	
Piutang dari Kegiatan Operasional BLU (Netto)	-	-	-	
Piutang dari Kegiatan Non Operasional BLU	-	-	-	
Penyisihan Piutang Tak Tertagih - Piutang dari Kegiatan Non Operasional BLU	-	-	-	
Piutang dari Kegiatan Non Operasional BLU (Netto)	-	-	-	
Piutang Lainnya	-	-	-	
Penyisihan Piutang Tidak Tertagih - Piutang Lainnya	-	-	-	
Piutang Lainnya (Netto)	-	-	-	
Persediaan	9,907,863	7,055,180	(2,852,683)	(28.79)
Persediaan BLU				
JUMLAH ASET LANCAR	9,907,863	7,055,180	(2,852,683)	(28.79)
INVESTASI JANGKA PANJANG				
Dana Bergulir	-	-	-	
Investasi Non Permanen BLU	-	-	-	
Investasi Non Permanen lainnya	-	-	-	
Investasi Permanen BLU	-	-	-	
JUMLAH INVESTASI JANGKA PANJANG	-	-	-	
ASET TETAP				
Tanah	20,349,071,000	3,665,243,000	(16,683,828,000)	(81.99)
Peralatan dan Mesin	17,264,186,655	18,000,825,815	736,639,160	4.27
Gedung dan Bangunan	15,271,169,700	17,929,177,900	2,658,008,200	17.41
Jalan, Irigasi, dan Jaringan	59,307,323,878	59,407,323,878	100,000,000	0.17
Aset Tetap Lainnya				
Konstruksi Dalam Pengerjaan		4,288,100,000	4,288,100,000	0.00
Tanah BLU	-	-	-	
Peralatan dan Mesin BLU	-	-	-	
Gedung dan Bangunan BLU	-	-	-	
Jalan, Irigasi, dan Jaringan BLU	-	-	-	
Aset Tetap Lainnya BLU	-	-	-	
Konstruksi Dalam Pengerjaan BLU	-	-	-	
Akumulasi Penyusutan	(29,142,364,963)	(34,660,322,737)	(5,517,957,774)	18.93
Akumulasi Penyusutan Peralatan dan Mesin	(10,612,167,706)	(12,451,560,612)	(1,839,392,906)	17.33
Akumulasi Penyusutan Gedung dan Bangunan	(1,389,069,028)	(1,924,711,672)	(535,642,644)	38.56
Akumulasi Penyusutan Jalan, Irigasi, dan Jaringan	(17,141,128,229)	(20,284,050,453)	(3,142,922,224)	18.34
Akumulasi Penyusutan Aset Tetap Lainnya	-	-	-	
Akumulasi Penyusutan Peralatan dan Mesin BLU	-	-	-	

AKUN	TAHUN 2020 (AUDITED)	KOMPREHENSIF TAHUN 2021	KENAIKAN (PENURUNAN)	
			JUMLAH	%
Akumulasi Penyusutan Gedung dan Bangunan BLU	-	-		
Akumulasi Penyusutan Jalan, Irigasi, dan Jaringan BLU	-	-		
Akumulasi Penyusutan Aset Tetap Lainnya BLU	-	-		
JUMLAH ASET TETAP	83,049,386,270	68,630,347,856	(14,419,038,414)	33.02
PIUTANG JANGKA PANJANG				
Tagihan Penjualan Angsuran	-	-	-	
Penyisihan Piutang Tak Tertagih - TPA	-	-	-	
Tagihan Penjualan Angsuran (Netto)	-	-	-	
Tagihan Penjualan Angsuran BLU	-	-	-	
Penyisihan Piutang Tak Tertagih - TPA BLU	-	-	-	
Tagihan Penjualan Angsuran BLU (Netto)	-	-	-	
Tagihan TP/Tuntutan Ganti Rugi	-	-	-	
Penyisihan Piutang Tak Tertagih - TP/TGR	-	-	-	
Tagihan TP/Tuntutan Ganti Rugi (Netto)	-	-	-	
Tagihan TP/Tuntutan Ganti Rugi BLU	-	-	-	
Penyisihan Piutang Tak Tertagih - TP/TGR BLU	-	-	-	
Tagihan TP/Tuntutan Ganti Rugi BLU (Netto)	-	-	-	
Piutang Jangka Panjang Lainnya	-	-	-	
Penyisihan Piutang Tak Tertagih - Piutang Jangka Panjang Lainnya	-	-	-	
Piutang Jangka Panjang Lainnya (Netto)	-	-	-	
JUMLAH PIUTANG JANGKA PANJANG	-	-	-	
ASET LAINNYA				
Kemitraan Dengan Pihak Ketiga	-	-	-	
Aset Tak Berwujud	-	-	-	
Aset Tak Berwujud dalam Pengerjaan	-	-	-	
Aset Tak Berwujud BLU	-	-	-	
Aset yg Dibatasi Penggunaannya	-	-	-	
Dana Penjaminan	-	-	-	
Dana Kelolaan BLU	-	-	-	
Aset Lain-lain	-	-	-	
Aset Lain-lain BLU	-	-	-	
Akumulasi Penyusutan/Amortisasi Aset Lainnya	0	0	0	
Akum. Penyusutan/Amortisasi Aset Lain-lain	-	-	-	
Akum. Penyusutan/Amortisasi Aset Lain-lain BLU	-	-	-	
JUMLAH ASET LAINNYA	0	0	0	
JUMLAH ASET	83,059,294,133	68,637,403,036	(14,421,891,097)	(17.36)
KEWAJIBAN				
KEWAJIBAN JANGKA PENDEK				
Utang kepada Pihak Ketiga	-	-	-	
Utang Biaya Pinjaman	-	-	-	
Bagian Lancar Utang Jangka Panjang	-	-	-	
Utang Kelebihan Pembayaran Pendapatan	-	-	-	
Utang Jangka Pendek Lainnya	-	-	-	
Uang Muka dari KPPN	-	-	-	
Pendapatan Diterima Dimuka	-	-	-	
JUMLAH KEWAJIBAN JANGKA PENDEK	0	0	0	
KEWAJIBAN JANGKA PANJANG				
Utang Jangka Panjang Dalam Negeri Lainnya	-	-	-	
JUMLAH KEWAJIBAN JANGKA PANJANG	-	-	-	
JUMLAH KEWAJIBAN	0	0	0	
EKUITAS				
Ekuitas	83,059,294,133	83,059,294,133	0	0.00
JUMLAH EKUITAS	83,059,294,133	83,059,294,133	0	0.00
JUMLAH KEWAJIBAN DAN EKUITAS	83,059,294,133	83,059,294,133	0	0.00

Unit Akuntansi Pembantu Pengguna
Anggaran Wilayah (UAPP-W)
Maluku Utara

KANTOR UNIT PENYELENGGARA
BANDAR SARANGANI
SULTAN BABULAH TERNAKE
MUHAMMAD BASUKI
NIP. 19680718 199203 1 002

Unit Akuntansi Kuasa
Pengguna Anggaran
UPBU Emalamo - Sanana

KANTOR UPBU
EMALAMO - SANANA
SYAIFULLAH SIREGAR
NIP. 19660106 199303 1 002

2. LAPORAN REALISASI ANGGARAN
A. PENDAPATAN

URAIAN	TAHUN 2020 (AUDITED)		SEMESTER II KOMPREHENSIF TAHUN 2021				
	PAGU SETELAH REVISI	REALISASI NETTO	PAGU SETELAH REVISI	BRUTO	PENGEMBALIAN	NETTO	REALISASI DI ATAS (BAWAH) ANGGARAN
							% REALISASI ANGGARAN
41. Penerimaan Perpajakan							
42. Penerimaan Negara Bukan Pajak							
421. Penerimaan Sumber Daya Alam							
422. Pendapatan Bagian Laba BUMIN							
423. PNPB Lainnya	172,589,000	44,552,390	116,956,000	20,521,668	-	20,521,668	17.55
424. Pendapatan BLU							
43. Penerimaan Hibah							
TOTAL PENDAPATAN	172,589,000	44,552,390	116,956,000	20,521,668	-	20,521,668	17.55

B. BELANJA

JENIS BELANJA	URAIAN	TAHUN 2020 (AUDITED)		SEMESTER II KOMPREHENSIF TAHUN 2021				
		PAGU SETELAH REVISI	REALISASI NETTO	PAGU SETELAH REVISI	BRUTO	PENGEMBALIAN	NETTO	REALISASI DI ATAS (BAWAH) ANGGARAN
								% REALISASI ANGGARAN
B.1	Rupiah Murni	4,963,369,000	4,532,401,699	10,264,099,000	9,789,030,275	-	9,789,030,275	95.37
51	Belanja Pegawai	1,641,415,000	1,442,212,788	1,520,351,000	1,517,433,964	-	1,517,433,964	99.81
52	Belanja Barang	3,026,454,000	2,804,818,911	3,788,844,000	3,316,692,311	-	3,316,692,311	87.54
53	Belanja Modal	295,500,000	285,370,000	4,954,904,000	4,954,904,000	-	4,954,904,000	100.00
54	Pembayaran Bunga Utang							
55	Subsidi							
56	Hibah							
57	Bantuan Sosial							
58	Belanja Lain-lain							
B.2	Pinjaman dan Hibah	-	-	-	-	-	-	
51	Belanja Pegawai							
52	Belanja Barang	-	-	-	-	-	-	
53	Belanja Modal	-	-	-	-	-	-	
54	Pembayaran Bunga Utang							
55	Subsidi							
56	Hibah							
57	Bantuan Sosial							
58	Belanja Lain-lain							

JENIS BELANJA	URAIAN	TAHUN 2020 (AUDITED)		SEMESTER II KOMPREHENSIF TAHUN 2021					
		PAGU SETELAH REVISI	REALISASI NETTO	PAGU SETELAH REVISI	BRUTO	PENGEMBALIAN	NETTO	REALISASI DI ATAS (BAWAH) ANGGARAN	% REALISASI ANGGARAN
	JUMLAH BELANJA	4,963,369,000	4,532,401,699	10,264,099,000	9,789,030,275	-	9,789,030,275	(475,068,725)	47.69

Catatan:

- 1 Pengembalian Belanja Pegawai Senilai Rp.0
- 2 Pengembalian Belanja Barang Senilai Rp.0
- 3 Pengembalian Belanja Modal Senilai Rp.0
- 4 Pengembalian PNPB Senilai Rp.0

Unit Akuntansi Pembantu Pengguna Anggaran Wilayah (UAPP-W)



Unit Akuntansi Kuasa Pengguna



3. LAPORAN OPERASIONAL

URAIAN	JUMLAH		Kenaikan (Penurunan)	
	TAHUN 2020 (AUDITED)	SEMESTER II KOMPREHENSIF TAHUN 2021	Jumlah	%
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
KEGIATAN OPERASIONAL				
PENDAPATAN OPERASIONAL				
PENDAPATAN PERPAJAKAN				
Pendapatan Pajak Penghasilan	-	-	0	-
Pendapatan PPN dan PPnBM	-	-	0	-
Pendapatan Pajak Bumi dan Bangunan	-	-	0	-
Pendapatan Bea Perolehan Hak atas Tanah dan Bangunan	-	-	0	-
Pendapatan Cukai	-	-	0	-
Pendapatan Pajak Lainnya	-	-	0	-
Pendapatan Bea Masuk Pendapatan Bea Keluar	-	-	0	-
Pendapatan Bea Keluar	-	-	0	-
Jumlah Pendapatan Perpajakan	0	-	0	0.00
PENDAPATAN NEGARA BUKAN PAJAK				
Pendapatan Sumber Daya Alam	-	-	0	0.00
Pendapatan Bagian Pemerintah atas Laba	-	-	0	0.00
Pendapatan Negara Bukan Pajak Lainnya	44,552,390	20,521,668	(24,030,722)	(53.94)
Jumlah Pendapatan Negara Bukan Pajak	44,552,390	20,521,668.00	(24,030,722)	(53.94)
PENDAPATAN HIBAH				
Pendapatan Hibah	-	-	0	0.00
Jumlah Pendapatan Hibah	0	-	0	0.00
JUMLAH PENDAPATAN OPERASIONAL	44,552,390	20,521,668.00	(24,030,722)	(53.94)
BEBAN OPERASIONAL				
Beban Pegawai	1,442,212,788	1,517,433,964	75,221,176	5.22
Beban Persediaan	290,240,607	449,226,139	158,985,532	54.78
Beban Barang dan Jasa	1,193,547,299	1,277,081,377	83,534,078	7.00
Beban Pemeliharaan	1,120,775,731	1,253,736,882	132,961,151	11.86
Beban Perjalanan Dinas	197,219,686	339,500,596	142,280,910	72.14
Beban Barang Untuk Diserahkan Kepada Masyarakat	0	0	0	0.00
Beban Bunga	-	-	0	0.00
Beban Subsidi	-	-	0	0.00
Beban Hibah	-	-	0	0.00
Beban Bantuan Sosial	-	-	0	0.00
Beban Penyusutan dan Amortisasi	5,535,203,546	5,483,125,273	(52,078,273)	(0.94)
Beban Penyisihan Piutang Tak Tertagih	0	0	0	0.00
Beban Transfer	-	-	0	0.00
Beban Lain-Lain	-	-	0	0.00
JUMLAH BEBAN OPERASIONAL	9,779,199,657	10,320,104,231	540,904,574	5.53
SURPLUS/(DEFISIT) DARI KEGIATAN OPERASIONAL	(9,734,647,267)	(10,299,582,563)	(564,935,296)	5.80
KEGIATAN NON OPERASIONAL				
SURPLUS/(DEFISIT) PELEPASAN ASET NON LANCAR				
Pendapatan Pelepasan Aset Non Lancar	0	-	0	0.00
Beban Pelepasan Aset Non Lancar	-	-	0	
Jumlah Surplus/(defisit) Pelepasan Aset Non Lancar	0	-	0	0.00
SURPLUS/(DEFISIT) PENYELESAIAN KEWAJIBAN JANGKA PANJANG				
Pendapatan Penyelesaian Kewajiban Jangka Panjang	-	-	0	
Beban Penyelesaian Kewajiban Jangka Panjang	-	-	0	
Jumlah Surplus/(defisit) Penyelesaian Kewajiban Jangka Panjang	-	-	0	
SURPLUS/(DEFISIT) DARI KEGIATAN NON OPERASIONAL LAINNYA				
Pendapatan dari Kegiatan Non Operasional Lainnya	2,472,825		(2,472,825)	(100.00)
Beban dari Kegiatan Non Operasional Lainnya	1,501,720		(1,501,720)	
Jumlah Surplus/(defisit) Dari Kegiatan Non Operasional Lainnya	971,105	0	(971,105)	(100.00)
SURPLUS/(DEFISIT) DARI KEGIATAN NON OPERASIONAL	971,105	0	(971,105)	(100.00)
POS LUAR BIASA				

URAIAN	JUMLAH		Kenaikan (Penurunan)	
	TAHUN 2020 (AUDITED)	SEMESTER II KOMPREHENSIF TAHUN 2021	Jumlah	%
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
Beban Luar Biasa	-	-	0	
SURPLUS/(DEFISIT) DARI POS LUAR BIASA	-	-	0	
SURPLUS / (DEFISIT) - LO	(9,733,676,162)	(10,299,582,563)	565,906,401	(5.81)

Unit Akuntansi Pembantu Pengguna Anggaran Wilayah
Malauku Utara



MUHAMMAD BASUKI

NIP. 19680718 199203 1 002

Unit Akuntansi Kuasa
Pengguna Anggaran
UPBU Emalamo - Sanana



SYAIFULLAH SIREGAR

NIP. 19660106 199303 1 002

4. LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS

URAIAN	JUMLAH		Kenaikan (Penurunan)	
	TAHUN 2020 (AUDITED)	SEMSTER II KOMPREHENSIF TAHUN 2021	Jumlah	%
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
EKUITAS AWAL	88,305,120,986	83,059,294,133	(5,245,826,853)	(5.94)
SURPLUS/DEFISIT - LO	(9,733,676,162)	(10,299,582,563)	565,906,401	(5.81)
KOREKSI YANG MENAMBAH / MENGURANGI EKUITAS	0	(20,383,903,501)	20,383,903,501	0.00
Penyesuaian Nilai Aset	0	0	0	0.00
Koreksi Nilai Persediaan	0	0	0	0.00
Koreksi atas reklasifikasi		(16,718,660,501)	16,718,660,501	0.00
Koreksi Nilai Aset Non Revaluasi	0	0	0	0.00
Koreksi Nilai Aset Tetap Non Revaluasi	0	0	0	0.00
Koreksi Nilai Aset Lainnya Non Revaluasi	0	0	0	0.00
Koreksi Lain-Lain		(3,665,243,000)	3,665,243,000	0.00
TRANSAKSI ANTAR ENTITAS	4,487,849,309	16,261,594,967	11,773,745,658	262.35
Ditagihkan ke Entitas Lain	0	0	0	0.00
Diterima dari Entitas Lain	0	0	0	0.00
Transfer Keluar	0	0	0	0.00
Transfer Masuk	0	0	0	0.00
Pengesahan Hibah Langsung	0	0	0	0.00
Pengesahan Pengembalian Hibah Langsung	0	0	0	0.00
KENAIKAN/PENURUNAN EKUITAS	(5,245,826,853)	(14,421,891,097)	9,176,064,244	(174.92)
EKUITAS AKHIR	83,059,294,133	68,637,403,036	(14,421,891,097)	(17.36)

Unit Akuntansi Pembantu Pengguna Anggaran Wilayah
Maluku Utara

KEMENTERIAN PERHUBUNGAN
KANTOR UNIT PENYELENGGARA
BANDAR UDARA KELAS
SULTAN SAIBULLAH TERPILIH
DIREKTORAT JENDERAL PERHUBUNGAN UDARA

MUHAMMAD BASUKI
NIP. 19680718 199203 1 002

Unit Akuntansi Kuasa
Pengguna Anggaran
UPBU Emalamo - Sanana

KEMENTERIAN PERHUBUNGAN
KANTOR UPBU
EMALAMO - SANANA
DIREKTORAT JENDERAL PERHUBUNGAN UDARA

SYAIFULLAH SIREGAR
NIP. 19660106 199303 1 002