

Laporan Keuangan Balai Besar Kekarantinaan Kesehatan Surabaya Tahun 2025 ini telah disusun dan disajikan sesuai dengan Peraturan Pemerintah Nomor 71 Tahun 2010 tentang Standar Akuntansi Pemerintahan (SAP) dan berdasarkan kaidah-kaidah pengelolaan keuangan yang sehat di lingkungan pemerintahan. Laporan Keuangan ini meliputi:

1. LAPORAN REALISASI ANGGARAN

Laporan Realisasi Anggaran menggambarkan perbandingan antara anggaran dengan realisasinya, yang mencakup unsur-unsur Pendapatan-LRA dan Belanja selama periode 1 Januari sampai dengan 30 Juni 2025.

Realisasi Pendapatan Negara pada Semester I TA 2025 adalah berupa Pendapatan Negara Bukan Pajak sebesar Rp 4.667.862.568,- atau mencapai 105,62 persen dari estimasi Pendapatan-LRA sebesar Rp 4.419.355.000,-

Realisasi Belanja Negara pada Semester I TA 2025 adalah sebesar Rp. 15.050.758.592,- atau mencapai 37.89 persen dari alokasi anggaran sebesar Rp 39.725.864.000,-

2. NERACA

Neraca menggambarkan posisi keuangan entitas mengenai aset, kewajiban, dan ekuitas pada 30 Juni 2025 .

Nilai Aset per 30 Juni 2025, dicatat dan disajikan sebesar Rp. 88.819.398.746,- yang terdiri dari: Aset Lancar sebesar Rp 4.264.445.734,-; Aset Tetap (neto) sebesar Rp. 84.554.953.012,-; Piutang Jangka Panjang (neto) sebesar Rp 0,-; dan Aset Lainnya (neto) sebesar Rp 0,-

Nilai Kewajiban dan Ekuitas masing-masing sebesar Rp. 926.735.471,- dan Rp 87.892.663.275,-

3. LAPORAN OPERASIONAL

Laporan Operasional menyajikan berbagai unsur pendapatan-LO, beban, surplus/defisit dari operasi, surplus/defisit dari kegiatan nonoperasional, surplus/defisit sebelum pos luar biasa, pos luar biasa, dan surplus/defisit-LO, yang diperlukan untuk penyajian yang wajar. Pendapatan-LO untuk periode sampai dengan 30 Juni 2025 adalah sebesar Rp 4.662.780.000,- sedangkan jumlah beban adalah sebesar Rp 20.259.373.650,-, sehingga terdapat Defisit dari Kegiatan Operasional senilai Rp (15.596.593.650,-) Kegiatan Non Operasional dan Pos-Pos Luar Biasa masing-masing surplus sebesar Rp 5.082.568,- dan defisit sebesar Rp 0,- sehingga entitas mengalami Defisit-LO sebesar Rp (15.591.511.082,-)

4. LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS

Laporan Perubahan Ekuitas menyajikan informasi kenaikan atau penurunan ekuitas tahun pelaporan dibandingkan dengan tahun sebelumnya. Ekuitas pada tanggal 30 Juni 2025 adalah sebesar Rp 89.442.132.014,- dikurangi Defisit-LO sebesar Rp(15.591.511.082,-), koreksi nilai aset non revaluasi sebesar Rp. Rp (0,-) kemudian ditambah dengan Transaksi Antar Entitas sebesar Rp. 14.042.042.343,- sehingga Ekuitas entitas pada tanggal 30 Juni 2025 adalah senilai Rp 87.892.663.275,-

5. CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) menyajikan informasi tentang penjelasan atau daftar terinci atau analisis atas nilai suatu pos yang disajikan dalam Laporan Realisasi Anggaran, Neraca, Laporan Operasional, dan Laporan Perubahan Ekuitas. Termasuk pula dalam CaLK adalah penyajian informasi yang diharuskan dan dianjurkan oleh Standar Akuntansi Pemerintahan serta pengungkapan-pengungkapan lainnya yang diperlukan untuk penyajian yang wajar atas laporan keuangan.

Dalam penyajian Laporan Realisasi Anggaran untuk periode yang berakhir sampai dengan tanggal 30 Juni 2025 disusun dan disajikan berdasarkan basis kas. Sedangkan Neraca, Laporan Operasional, dan Laporan Perubahan Ekuitas untuk Tahun 2025 disusun dan disajikan dengan basis akrual.

I. LAPORAN REALISASI ANGGARAN

BALAI BESAR KEKARANTINAAN KESEHATAN SURABAYA LAPORAN REALISASI ANGGARAN UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 01 JANUARI 2025 DAN 30 JUNI 2025

(Dalam Rupiah)

URAIAN	CATATAN	Jun-25		% thd Angg	Jun-24
		ANGGARAN	REALISASI		REALISASI
PENDAPATAN					
Penerimaan Negara Bukan Pajak	B.1	4.419.355.000	4.667.862.568	105,62	69,53%
JUMLAH PENDAPATAN		4.419.355.000	4.667.862.568	105,62	69,53%
BELANJA	B.2.				
Belanja Operasi					
Belanja Pegawai	B.3	18.380.751.000	10.224.785.554	55,63	51,46%
Belanja Barang	B.4	17.399.893.000	4.242.128.038	24,38	33,22%
Belanja Bantuan Sosial	B.5	-	-	0,00	0,00%
Jumlah Belanja Operasi		35.780.644.000	14.466.913.592	40,43	42,63%
Belanja Modal					
Belanja Tanah	B.6	-	-	0,00	0,00%
Belanja Peralatan dan Mesin	B.7	3.945.220.000	583.845.000	14,80	80,38%
Belanja Gedung dan Bangunan	B.8	-	-	0,00	0,00%
Belanja Penambahan Nilai Gedung dan Bangunan	B.9	-	-	0,00	0,00%
Belanja Jalan, Irigasi, Jaringan	B.10	-	-	0,00	0,00%
Belanja Modal lainnya	B.11	-	-	0,00	0,00%
Jumlah Belanja Operasi		3.945.220.000	583.845.000	0,15	0,00%
JUMLAH BELANJA		39.725.864.000	15.050.758.592	37,89	43,17%

II. NERACA

BALAI BESAR KEKARANTINAAN KESEHATAN SURABAYA
NERACA
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR
01 JANUARI 2025 DAN 30 JUNI 2025

(Dalam Rupiah)

URAIAN	CATATAN	30-Jun-25	30-Jun-24
ASET			
ASET LANCAR			
Kas di Bendahara Pengeluaran	C.1	45.500.000	-
Kas di Bendahara Penerimaan	C.2	-	-
Kas Lainnya dan Setara Kas	C.3	-	-
Piutang Lainnya / Piutang Bukan Pajak	C.4	-	-
Bagian Lancar TP / TGR	C.5	-	-
Bagian Lancar Tagihan Penjualan Angsuran	C.6	-	-
Penyisihan Piutang Tak Tertagih	C.7	-	-
Belanja Dibayar di Muka	C.8	-	-
Persediaan	C.9	4.218.945.734	3.807.844.330
Persediaan yang Belum Diregister	C.10	-	-
Jumlah Aset Lancar		4.264.445.734	3.807.844.330
PIUTANG JANGKA PANJANG			
Tagihan TP / TGR	C.11	-	-
Tagihan Penjualan Angsuran	C.12	-	-
Penyisihan Piutang Tak Tertagih	C.13	-	-
Jumlah Piutang Jangka Panjang		-	-
ASET TETAP			
Tanah	C.14	39.830.485.000	39.830.485.000
Peralatan dan Mesin	C.15	46.024.644.850	45.440.799.850
Gedung dan Bangunan	C.16	47.706.334.197	47.706.334.197
Jalan, Irigasi, dan Jaringan	C.17	48.400.000	48.400.000
Aset Tetap Lainnya	C.18	48.000.000	48.000.000
Konstruksi dalam Pengerjaan	C.19	-	-
Akumulasi Penyusutan Aset Tetap	C.20	(49.102.911.035)	(47.433.063.063)
Aset Tetap yang Belum Diregister	C.21	-	-
Jumlah Aset Tetap		84.554.953.012	85.640.955.984
ASET LAINNYA			
Aset Tak Berwujud	C.22	48.125.000	48.125.000
Dana yang Dibatasi Penggunaannya	C.23	-	-
Aset Lain-Lain	C.24	2.566.801.851	2.566.801.851
Akumulasi Penyusutan dan Amortisasi	C.25	(2.614.926.851)	(2.614.926.851)
Jumlah Aset Lainnya		-	-
JUMLAH ASET		88.819.398.746	89.448.800.314
KEWAJIBAN			
KEWAJIBAN JANGKA PENDEK			
Uang Muka dari KPPN	C.26	-	-
Utang kepada Pihak Ketiga	C.27	865.223.861	6.668.300
Utang yang Belum Ditagihkan	C.28	16.011.610	-
Pendapatam Diterima di Muka	C.29	45.500.000	-
JUMLAH KEWAJIBAN		926.735.471	6.668.300
EKUITAS			
Ekuitas	C.19	87.892.663.275	89.442.132.014
JUMLAH EKUITAS		87.892.663.275	89.442.132.014
JUMLAH KEWAJIBAN DAN EKUITAS		88.819.398.746	89.448.800.314