



wonderful
indonesia



Laporan



KEUANGAN

POLTEKPAR MAKASSAR

AUDITED



  poltekparmakassar   Politeknik Pariwisata Makassar

 www.poltekparmakassar.ac.id  0811-1101-374

**POLITEKNIK PARIWISATA
MAKASSAR**

Untuk Periode yang Berakhir Tanggal
31 Desember 2024

KATA PENGANTAR

Sebagaimana diamanatkan Undang-Undang Nomor 17 Tahun 2003 tentang Keuangan Negara bahwa Menteri/Pimpinan Lembaga sebagai Pengguna Anggaran/Barang mempunyai tugas antara lain menyusun dan menyampaikan laporan keuangan Kementerian Negara/Lembaga yang dipimpinnya.

Politeknik Pariwisata Makassar adalah salah satu entitas akuntansi di bawah Badan Akuntansi dan Pelaporan Keuangan yang berkewajiban menyelenggarakan akuntansi dan laporan pertanggungjawaban atas pelaksanaan Anggaran Pendapatan dan Belanja Negara. Salah satu pelaksanaannya adalah dengan menyusun laporan keuangan berupa Laporan Realisasi Anggaran, Neraca, Laporan Operasional, Laporan Perubahan Ekuitas dan Catatan atas Laporan Keuangan.

Penyusunan Laporan Keuangan Politeknik Pariwisata Makassar mengacu pada Peraturan Pemerintah Nomor 71 Tahun 2010 tentang Standar Akuntansi Pemerintahan dan kaidah-kaidah pengelolaan keuangan yang sehat dalam Pemerintahan. Laporan Keuangan ini telah disusun dan disajikan dengan basis akrual sehingga akan mampu menyajikan informasi keuangan yang transparan, akurat dan akuntabel.

Laporan Keuangan ini diharapkan dapat memberikan informasi yang berguna kepada para pengguna laporan khususnya sebagai sarana untuk meningkatkan akuntabilitas/pertanggungjawaban dan transparansi pengelolaan keuangan negara pada Politeknik Pariwisata Makassar. Di samping itu, laporan keuangan ini juga dimaksudkan untuk memberikan informasi kepada manajemen dalam pengambilan keputusan dalam usaha untuk mewujudkan tata kelola pemerintahan yang baik (*good governance*).

Makassar, 08 Mei 2025

Direktur,



Dr. Herry Rachmat Widjaja, MM, Par., CHE

DAFTAR ISI

Kata Pengantar	I
Daftar Isi	II
Pernyataan Tanggung Jawab	III
Ringkasan	IV
I. Laporan Realisasi Anggaran	1
II. Neraca	2
III. Laporan Operasional	3
IV. Laporan Perubahan Ekuitas	4
V. Catatan atas Laporan Keuangan	5
A. Penjelasan Umum	5
B. Penjelasan atas Pos-Pos Laporan Realisasi Anggaran	21
C. Penjelasan atas Pos-Pos Neraca	28
D. Penjelasan atas Pos-Pos Laporan Operasional	44
E. Penjelasan atas Pos-Pos Laporan Perubahan Ekuitas	52
VI. Lampiran dan Daftar	



KEMENTERIAN PARIWISATA REPUBLIK INDONESIA
POLITEKNIK PARIWISATA MAKASSAR

Jalan Gunung Rinjani, Kota Mandiri Tanjung Bunga Makassar 90224
Telepon (0411) 838456, 08111101374: Faksimile (0411) 838366
Laman: www.poltekparmakassar.ac.id/ pos-el: email@poltekparmakassar.ac.id



PERNYATAAN TANGGUNG JAWAB

Laporan Keuangan Politeknik Pariwisata Makassar yang terdiri dari: Laporan Realisasi Anggaran, Neraca, Laporan Operasional, Laporan Perubahan Ekuitas, dan Catatan atas Laporan Keuangan Tahun Anggaran 2024 sebagaimana terlampir, adalah merupakan tanggung jawab kami.

Laporan Keuangan tersebut telah disusun berdasarkan sistem pengendalian intern yang memadai, dan isinya telah menyajikan informasi pelaksanaan anggaran dan posisi keuangan secara layak sesuai dengan Standar Akuntansi Pemerintahan.

Makassar, 08 Mei 2025

Direktur,



Dr. Herry Rachmat Widjaja, MM, Par., CHE
NIP. 1966021119920310031002

Laporan Keuangan Politeknik Pariwisata Makassar Tahun 2024 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 31 Desember 2024.

Realisasi Pendapatan Negara pada TA 2024 adalah berupa Pendapatan Negara Bukan Pajak sebesar Rp 9,072,365,751 atau mencapai 122,38 persen dari estimasi Pendapatan-LRA sebesar Rp 7,413,000,000.

Realisasi Belanja Negara pada TA 2024 adalah sebesar Rp 102,777,058,420 atau mencapai 88,41 persen dari alokasi anggaran sebesar Rp 116,251,220,000.

2. NERACA

Neraca menggambarkan posisi keuangan entitas mengenai aset, kewajiban, dan ekuitas pada 31 Desember 2024. Nilai Aset per 31 Desember 2024 dicatat dan disajikan sebesar Rp 1,903,698,314,201 yang terdiri dari: Aset Lancar sebesar Rp 3,674,273,784; Piutang Jangka Panjang (neto) sebesar Rp0; Aset Tetap (neto) sebesar Rp 1,892,716,563,718; dan Aset Lainnya (neto) sebesar Rp 7,307,476,699.

Nilai Kewajiban dan Ekuitas masing-masing sebesar Rp 2,071,524,300 dan Rp 1,901,495,841,763.

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 31 Desember 2024 adalah sebesar Rp 8,065,489,126, sedangkan jumlah beban dari kegiatan operasional adalah sebesar Rp 102,201,191,138 sehingga terdapat Defisit dari Kegiatan Operasional senilai Rp (94,135,702,012) Surplus/ Defisit Kegiatan Non Operasional sebesar Rp (4.255.378) dan Defisit Pos-pos Luar Biasa sebesar Rp (94,139,957,390) sehingga entitas mengalami Defisit-LO sebesar Rp (94,139,957,390) .

4. LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS

Laporan Perubahan Ekuitas menyajikan informasi kenaikan atau penurunan ekuitas tahun pelaporan dibandingkan dengan tahun sebelumnya. Ekuitas pada tanggal 01 Januari 2024 adalah sebesar Rp 1,901,855,706,398 dikurangi Defisit-LO sebesar Rp (94,139,957,390) ditambah dengan koreksi-koreksi senilai Rp 7,576,336 dan Transaksi Antar Entitas sebesar Rp 93,772,516,419 sehingga Ekuitas entitas pada tanggal 31 Desember 2024 adalah senilai Rp 1,901,495,841,763.

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 31 Desember 2024 disusun dan disajikan berdasarkan basis kas. Sedangkan Neraca, Laporan Operasional, dan Laporan Perubahan Ekuitas untuk Tahun 2024 disusun dan disajikan dengan basis akrual.

I. LAPORAN REALISASI ANGGARAN

POLITEKNIK PARIWISATA MAKASSAR LAPORAN REALISASI ANGGARAN UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2024 DAN 2023

(Dalam Rupiah)

URAIAN	CATATAN	TA 2024		% thd Angg	TA 2023
		ANGGARAN	REALISASI		REALISASI
PENDAPATAN					
Penerimaan Negara Bukan Pajak	B.1	7,413,000,000	9,072,365,751	122.38	8,121,022,033
JUMLAH PENDAPATAN		7,413,000,000	9,072,365,751	122.38	8,121,022,033
BELANJA	B.2.				
Belanja Pegawai	B.3	19,798,976,000	19,510,123,339	98.54	17,478,737,523
Belanja Barang	B.4	61,452,244,000	57,851,527,081	94.14	47,203,009,703
Belanja Modal	B.5	35,000,000,000	25,415,408,000	72.62	85,156,029,945
JUMLAH BELANJA		116,251,220,000	102,777,058,420	88.41	149,837,777,171

Catatan atas Laporan Keuangan merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari Laporan Keuangan

II. NERACA

**POLITEKNIK PARIWISATA MAKASSAR
NERACA
PER 31 DESEMBER 2024 DAN 2023**

(Dalam Rupiah)

URAIAN	CATATAN	2024	2023
ASET			
ASET LANCAR			
Kas di Bendahara Pengeluaran	C.1		
Kas di Bendahara Penerimaan	C.2		
Kas Lainnya dan Setara Kas	C.3		
Belanja Dibayar di Muka	C.4		
Pendapatan yang Masih harus Diterima	C.5	73.578.792	
Piutang Bukan Pajak	C.6		
Penyisihan Piutang Tak Tertagih - Piutang Lancar	C.7	3.600.694.992	2.977.725.427
Persediaan	C.8		
Jumlah Aset Lancar		3.674.273.784	2.977.725.427
PIUTANG JANGKA PANJANG			
Tagihan TP/TGR	C.9		
Penyisihan Piutang Tak Tertagih - Piutang Jangka Panjang	C.10		
Jumlah Piutang Jangka Panjang			
ASET TETAP			
Tanah	C.11	1.360.528.251.000	1.360.528.251.000
Peralatan dan Mesin	C.12	150.070.471.376	133.541.448.609
Gedung dan Bangunan	C.13	288.546.497.915	284.841.625.910
Jalan, Irigasi, dan Jaringan	C.14	6.071.887.720	6.071.887.720
Aset Tetap Lainnya	C.15	665.842.948	537.095.448
Konstruksi dalam pengerjaan	C.16	222.900.575.866	219.514.339.935
Akumulasi Penyusutan Aset Tetap	C.17	(136.066.963.107)	(117.191.299.457)
Jumlah Aset Tetap		1.892.716.563.718	1.887.843.349.165
ASET LAINNYA			
Aset Tidak Berwujud	C.18	7.261.870.450	7.261.870.450
Dana Yang Dibatasi Penggunaan	C.19	3.171.524.300	5.557.740.065
Aset Lain-Lain	C.20	37.700.000	279.706.071
Akumulasi Penyusutan dan Amortisasi Aset Lainnya	C.21	(3.163.618.051)	(1.828.356.621)
Jumlah Aset Lainnya		7.307.476.699	11.270.959.965
JUMLAH ASET		1.903.698.314.201	1.902.092.034.557
KEWAJIBAN			
KEWAJIBAN JANGKA PENDEK			
Utang Yang Belum Ditagihkan	C.22		
Hibah Yang Belum Disahkan	C.23		
Hutang Kepada Pihak Ketiga	C.24	2.071.524.300	236.328.159
Pendapatan Diterima di Muka	C.25	130.948.138	
Uang Muka dari KPPN	C.26		
Jumlah Kewajiban Jangka Pendek		2.202.472.438	236.328.159
JUMLAH KEWAJIBAN		2.202.472.438	236.328.159
EKUITAS			
Ekuitas	C.28	1.901.495.841.763	1.901.855.706.398
JUMLAH EKUITAS		1.901.495.841.763	1.901.855.706.398
JUMLAH KEWAJIBAN DAN EKUITAS		1.903.698.314.201	1.902.092.034.557

Catatan atas Laporan Keuangan merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari Laporan Keuangan

III. LAPORAN OPERASIONAL

POLITEKNIK PARIWISATA MAKASSAR LAPORAN OPERASIONAL UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2024 DAN 2023

(Dalam Rupiah)

URAIAN	CATATAN	2024	2023
KEGIATAN OPERASIONAL			
PENDAPATAN			
Penerimaan Negara Bukan Pajak	D.1	8.099.154.523	7.703.260.380
JUMLAH PENDAPATAN		8.099.154.523	7.703.260.380
BEBAN			
Beban Pegawai	D.2	19.510.123.339	17.478.737.523
Beban Persediaan	D.3	4.469.620.071	5.221.200.801
Beban Barang dan Jasa	D.4	31.565.007.099	26.627.527.237
Beban Pemeliharaan	D.5	6.913.303.905	4.138.757.946
Beban Perjalanan Dinas	D.6	14.285.025.149	12.795.593.584
Beban Barang untuk Diserahkan kepada Masyarakat	D.7		
Beban Bantuan Sosial	D.8		
Beban Penyusutan dan Amortisasi	D.9	25.458.111.575	25.552.928.438
Beban Penyisihan Piutang Tak Tertagih	D.10		
JUMLAH BEBAN		102.201.191.138	91.814.745.529
SURPLUS (DEFISIT) DARI KEGIATAN OPERASIONAL		(94.102.036.615)	(84.111.485.149)
KEGIATAN NON OPERASIONAL			
Surplus/ Defisit Pelepasan Aset	D.11	(7.076.828)	(200.787.159)
Surplus/ Defisit Penyelesaian Kwajiban Jangka Panjang			
Surplus/ Defisit dari Kegiatan Non Operasional lainnya		2.821.450	201.224.106
SURPLUS /DEFISIT DARI KEGIATAN NON OPERASIONAL		(4.255.378)	436.947
SURPLUS/DEFISIT SEBELUM POS LUAR BIASA		(94.106.291.993)	(84.111.048.202)
POS LUAR BIASA			
Pendapatan PNB	D.12		
Beban Perjalanan Dinas			
Beban Persediaan			
SURPLUS/DEFISIT LO		(94.106.291.993)	(84.111.048.202)

Catatan atas Laporan Keuangan merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari Laporan Keuangan

IV. LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS

POLITEKNIK PARIWISATA MAKASSAR LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2024 DAN 2023

(Dalam Rupiah)

URAIAN	CATATAN	2024	2023
EKUITAS AWAL	E.1	1.901.855.706.398	1.850.688.502.267
SURPLUS/DEFISIT LO	E.2	(94.106.291.993)	(84.111.048.202)
KOREKSI YANG MENAMBAH/MENGURANGI EKUITAS	E.3	(26.089.061)	
PENYESUAIAN NILAI ASET	E.3.1	-	980.019.114
KOREKSI ATAS REKLASIFIKASI	E.3.2	-	
SELISIH REVALUASI ASET TETAP	E.3.5	7.576.336	(2.417.789.219)
KOREKSI NILAI ASET TETAP NON REVALUASI	E.3.6	(33.665.397)	
KOREKSI LAIN-LAIN			
JUMLAH		(26.089.061)	(1.437.770.105)
TRANSAKSI ANTAR ENTITAS	E.4	93.772.516.419	136.716.022.438
EKUITAS AKHIR	E.5	1.901.495.841.763	1.901.855.706.398

Catatan atas Laporan Keuangan merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari Laporan Keuangan

V. CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

A.1. Profil dan Kebijakan Teknis Politeknik Pariwisata Makassar

*Dasar
Hukum
Entitas dan
Rencana
Strategis*

Politeknik Pariwisata Makassar merupakan salah satu dari 6 (enam) Politeknik Pariwisata dibawah Kementerian Pariwisata Republik Indonesia yang memiliki sejarah panjang secara kelembagaannya. Cikal bakal eksistensinya dimulai dari pendirian Balai Pendidikan dan Latihan Pariwisata (BPLP) Ujung Pandang, pada tanggal 18 September 1991 berdasarkan Surat Keputusan Menteri Parpostal No. KM.241/OT.001/MPPT-91, diresmikan oleh Menteri Pariwisata, Pos, dan Telekomunikasi, pada saat itu, yang dijabat oleh Alm. Bapak Soesilo Soedarman. Pendirian BPLP di Ujung Pandang bertujuan untuk mengatasi kekurangan tenaga profesional di bidang pariwisata di kawasan Timur Indonesia, mengingat keberadaan kota Ujung Pandang sebagai pintu gerbang dan barometer pembangunan di Kawasan timur Indonesia. Langkah ini diprakarsai oleh Bapak Ir. Yonathan L. Parapak (Sekretaris Jenderal Departemen Pariwisata, Pos, dan Telekomunikasim 1991-1998) dan Bapak Prof. Dr. Ahmad Amiruddin, (Gubernur Sulawesi Selatan, 1983-1993) yang memperoleh dukungan moril maupun materil dari para pemangku kepentingan kepariwisataan provinsi Sulawesi Selatan, antara lain Kantor Wilayah Departemen Pariwisata, Pos, dan Telekomunikasi Provinsi Sulawesi Selatan dan Tenggara, Asosiasi Industri Pariwisata (PHRI dan Asita) Provinsi Sulawesi Selatan, dan para pengusaha di bidang kepariwisataan di Provinsi Sulawesi Selatan.

Pada awal pendiriannya, BPLP Ujung Pandang membuka program Sertifikat Perdana, yaitu program pelatihan singkat selama 6 (enam) bulan yang diperuntukkan bagi tenaga kerja hotel, restoran, pramuwisata dan usaha perjalanan wisata di provinsi

Sulawesi Selatan pada jenjang jabatan minimal supervisor. Program ini dibentuk sebagai strategi untuk memperkenalkan keberadaan BPLP Ujung Pandang, sekaligus berkontribusi terhadap pengembangan kualitas sumberdaya manusia industri dan masyarakat pariwisata di Sulawesi Selatan. Melihat respon industri dan masyarakat yang sangat besar, maka pada tahun 1992, BPLP Ujung Pandang membuka empat program studi di bidang pariwisata pada Program Sertifikat dan jenjang pendidikan Diploma II, yang meliputi Program Studi Kantor Depan, Tata Graha, Tata Hidangan, Tata Boga, dan Usaha Perjalanan Wisata. Pada tahun 1994, BPLP Ujung Pandang mulai meluluskan alumni program Diploma II dan membuka Program Diploma III Berjenjang pada, Program Studi Manajemen Makanan Minuman dan Manajemen Divisi Kamar.

Pada tahun 1997, BPLP Ujung Pandang bertransformasi dan meningkatkan status kelembagaan menjadi Akademi Pariwisata berdasarkan Surat Keputusan Menteri Pariwisata, Pos dan Telekomunikasi No. KM.27/OT.001/MPPT-97. Perubahan ini juga mencakup pembukaan beberapa program studi baru pada jenjang Diploma 2 dan Diploma 3, serta melakukan berbagai kerjasama dengan lembaga-lembaga internasional seperti Japan International Cooperation Agency (JICA), Kedutaan Perancis, British Council dan Institute of Technology MARA (Malaysia). Akademi Pariwisata Ujung Pandang terus mengembangkan fasilitas, kerjasama kelembagaan tingkat nasional dan internasional, serta melaksanakan akreditasi program studi yang semakin memperkuat posisinya sebagai lembaga pendidikan terkemuka di bidang pariwisata.

Pada tahun 2000, sejalan dengan perubahan nama kota Ujung Pandang menjadi kota Makassar, maka nama Akademi Pariwisata Ujung Pandang juga mengalami

penyesuaian nama menjadi Akademi Pariwisata Makassar. Akademi Pariwisata Makassar terus berakselerasi menerapkan berbagai regulasi yang berhubungan dengan peningkatan kualitasnya. Pada tahun ini juga, Akademi Pariwisata Makassar menjadi Pilot Project Kerjasama pengembangan system pelatihan dan pengujian berbasis kompetensi, yaitu Makassar Tourism Training Project (MTTP), sebuah project dibawah Indonesia-Australia Partnership for Skills Development Program (IAPSD) dan Ausaid. Proyek ini memberikan kontribusi besar dalam peningkatan kapasitas dosen dengan mengirimkan 12 orang dosen mengikuti pelatihan dan sertifikasi kompetensi di Canberra-Australia.

Pada tahun 2015, sesuai dengan perkembangan regulasi Undang-Undang Nomor 12 tahun 2012 tentang Pendidikan Tinggi, dimana prioritas pengembangan Pendidikan vokasi menjadikan perubahan status Akademi Pariwisata Makassar menjadi Politeknik Pariwisata Makassar yang ditetapkan melalui Surat Keputusan Menteri Pariwisata Nomor 15 Tahun 2015 tentang Struktur Organisasi dan Tata Kerja Politeknik Pariwisata Makassar. Pergantian status ini diikuti dengan pembukaan jenjang Pendidikan Diploma 4 dan program-program studi baru, yaitu Program Studi Manajemen Divisi Kamar, Manajemen Tata Hidangan, Manajemen Tata Boga, Manajemen Bisnis Jasa Perjalanan Wisata, dan Manajemen Bisnis Konvensi dan Perhelatan.

Pada tahun 2018, Politeknik Pariwisata Makassar berupaya menjawab kebutuhan dan perkembangan industri dan masyarakat, termasuk pemerintah terhadap kebutuhan sumberdaya manusia professional dengan membuka program Diploma 4, yaitu program studi Destinasi Pariwisata dan Pengelolaan Perhotelan. Seiring dengan upaya peningkatan kualitas akademik, Politeknik Pariwisata Makassar berhasil memperoleh akreditasi

internasional, seperti Akreditasi TedQual dari UNWTO pada tahun 2020, dan Sertifikat ISO 9001:2015 serta Piagam Penghargaan dari Kementerian Pendayagunaan Aparatur Negara dan Reformasi Birokrasi (MenpanRB) atas predikat Wilayah Bebas Korupsi (WBK).

Politeknik Pariwisata Makassar juga melakukan berbagai peningkatan kualitas dan inovasi sesuai standar akreditasi perguruan tinggi dan pada tahun 2022, berhasil memperoleh peringkat akreditasi "BAIK SEKALI" untuk institusi dan beberapa program studi memperoleh peringkat "Unggul", sebagai salah satu strategi dalam mewujudkan visi Politeknik Pariwisata Makassar yaitu "Menjadi Perguruan Tinggi Kepariwisataan Unggulan yang Berbasis pada Kepribadian Indonesia dan memiliki daya saing internasional pada tahun 2024. Untuk mewujudkan visi tersebut, Politeknik Pariwisata Makassar memiliki misi: menghasilkan SDM kepariwisataan unggulan yang tetap berkepribadian Indonesia; mengembangkan penelitian terapan kepariwisataan yang berbasis pada pengetahuan, budaya, dan lingkungan lokal; dan mengembangkan pengabdian kepada masyarakat melalui inovasi teknologi tepat guna, kearifan lokal, dan kelestarian lingkungan.

Di tengah perjalanan panjang ini, Politeknik Pariwisata Makassar menghadapi sejumlah tantangan strategis yang perlu dihadapi dalam upaya meningkatkan daya saing di tingkat internasional. Tantangan utama yang dihadapi meliputi peningkatan kualitas SDM yang sejalan dengan kebutuhan industri global, pengembangan kurikulum yang lebih inovatif dan relevan dengan kebutuhan industri, serta upaya memperkuat jaringan kerja sama internasional untuk meningkatkan kapasitas akademik dan pengajaran. Sebagai perguruan tinggi yang telah bertransformasi menjadi Politeknik, Politeknik Pariwisata Makassar terus berupaya untuk menciptakan sinergi

antara dunia pendidikan dan industri pariwisata, dengan tetap mengedepankan kualitas pendidikan dan relevansi kurikulum. Peningkatan kualitas layanan akademik, penelitian, dan pengabdian masyarakat menjadi fokus utama dalam mencapai visi dan misi institusi yang sudah ditetapkan, serta menjadi daya tarik bagi calon mahasiswa dan pemangku kepentingan lainnya.

Untuk menjawab tantangan tersebut, Politeknik Pariwisata Makassar berkomitmen untuk terus berinovasi dalam memberikan pelayanan pendidikan yang berkualitas tinggi, guna mendukung kemajuan industri pariwisata Indonesia yang semakin berkembang. Beberapa langkah strategis yang terus diusung dalam rencana strategis ke depan antara lain penerapan kurikulum berbasis Asean MRA-TP, mengadopsi praktik baik system pembelajaran dari Swiss Hotel School, Peningkatan kerjasama internasional, peningkatan kapasitas dosen melalui penelitian dan pengabdian kepada masyarakat, pengembangan *teching industry*, penambahan kapasitas ruang teori dan praktik terintegrasi dengan dilengkapi prasarana teknologi terkini, pengembangan *co-working space* dan sebagainya, termasuk penetapan target memperoleh QS *World University Rankings*, *Time Higher Education (THE)* dan *Green Metric UI* sebagai perguruan tinggi yang mengadopsi *Sustainable Development Goals (SDGs) 2030*. Politeknik Pariwisata Makassar diharapkan akan terus menjadi pusat unggulan pendidikan tinggi di bidang pariwisata yang berkontribusi pada pembangunan ekonomi dan peningkatan kualitas sumber daya manusia di Indonesia, khususnya di kawasan Timur Indonesia.

Politeknik Pariwisata Makassar mempunyai tugas dan fungsi dalam memberikan bimbingan dan dukungan implementasi akuntansi pemerintah berbasis akrual pada Kementerian Negara/Lembaga. Melalui peran tersebut

diharapkan kualitas laporan K/L dapat ditingkatkan yang pada akhirnya Laporan Keuangan Pemerintah Pusat dapat disajikan dengan akuntabel, akurat dan transparan.

Untuk mewujudkan tujuan di atas Politeknik Pariwisata Makassar berkomitmen dengan visi **“mewujudkan pelaksanaan penyelenggaraan keuangan negara yang efisien, akuntabel dan transparan melalui akuntansi pemerintah menuju Laporan Keuangan Kementerian/Negara yang berkualitas.”**

*Pendekatan
Penyusunan
Laporan
Keuangan*

A.2. Pendekatan Penyusunan Laporan Keuangan

Laporan Keuangan Tahun 2024 ini merupakan laporan yang mencakup seluruh aspek keuangan yang dikelola oleh Politeknik Pariwisata Makassar. Laporan Keuangan ini dihasilkan melalui Sistem Akuntansi Instansi (SAI) yaitu serangkaian prosedur manual maupun yang terkomputerisasi mulai dari pengumpulan data, pencatatan dan pengikhtisaran sampai dengan pelaporan posisi keuangan dan operasi keuangan pada Kementerian Negara/Lembaga.

SAI terdiri dari Sistem Akuntansi Instansi saat ini sudah menggunakan aplikasi terintegrasi berbasis web yaitu SAKTI. SAKTI modul pelaporan terdiri dari modul piutang, modul persediaan, modul aset dan modul GLP .

*Basis
Akuntansi*

A.3. Basis Akuntansi

Politeknik Pariwisata Makassar menerapkan basis akrual dalam penyusunan dan penyajian Neraca, Laporan Operasional, dan Laporan Perubahan Ekuitas serta basis

kas untuk penyusunan dan penyajian Laporan Realisasi Anggaran. Basis akrual adalah basis akuntansi yang mengakui pengaruh transaksi dan peristiwa lainnya pada saat transaksi dan peristiwa itu terjadi, tanpa memperhatikan saat kas atau setara kas diterima atau dibayarkan. Sedangkan basis kas adalah basis akuntansi yang mengakui pengaruh transaksi atau peristiwa lainnya pada saat kas atau setara kas diterima atau dibayar. Hal ini sesuai dengan Standar Akuntansi Pemerintahan (SAP) yang telah ditetapkan dengan Peraturan Pemerintah Nomor 71 Tahun 2010 tentang Standar Akuntansi Pemerintahan.

*Dasar
Pengukuran*

A.4. Dasar Pengukuran

Pengukuran adalah proses penetapan nilai uang untuk mengakui dan memasukkan setiap pos dalam laporan keuangan. Dasar pengukuran yang diterapkan Politeknik Pariwisata Makassar dalam penyusunan dan penyajian Laporan Keuangan adalah dengan menggunakan nilai perolehan historis.

Aset dicatat sebesar pengeluaran/penggunaan sumber daya ekonomi atau sebesar nilai wajar dari imbalan yang diberikan untuk memperoleh aset tersebut. Kewajiban dicatat sebesar nilai wajar sumber daya ekonomi yang digunakan pemerintah untuk memenuhi kewajiban yang bersangkutan.

Pengukuran pos-pos laporan keuangan menggunakan mata uang rupiah. Transaksi yang menggunakan mata uang asing ditranslasi terlebih dahulu dan dinyatakan dalam mata uang rupiah.

*Kebijakan
Akuntansi*

A.5. Kebijakan Akuntansi

Penyusunan dan penyajian Laporan Keuangan Tahun 2024 telah mengacu pada Standar Akuntansi Pemerintahan (SAP). Kebijakan akuntansi merupakan prinsip-prinsip, dasar-dasar, konvensi-konvensi, aturan-

aturan, dan praktik-praktik spesifik yang dipilih oleh suatu entitas pelaporan dalam penyusunan dan penyajian laporan keuangan. Kebijakan akuntansi yang diterapkan dalam laporan keuangan ini adalah merupakan kebijakan yang ditetapkan oleh Badan Akuntansi dan Pelaporan Keuangan yang merupakan entitas pelaporan dari Politeknik Pariwisata Makassar. Disamping itu, dalam penyusunannya telah diterapkan kaidah-kaidah pengelolaan keuangan yang sehat di lingkungan pemerintahan.

Kebijakan-kebijakan akuntansi penting yang digunakan dalam penyusunan Laporan Keuangan Politeknik Pariwisata Makassar adalah sebagai berikut:

*Pendapatan-
LRA*

(1) Pendapatan- LRA

- Pendapatan-LRA diakui pada saat kas diterima pada Kas Umum Negara (KUN).
- Akuntansi pendapatan-LRA dilaksanakan berdasarkan azas bruto, yaitu dengan membukukan penerimaan bruto, dan tidak mencatat jumlah nettanya (setelah dikompensasikan dengan pengeluaran).
- Pendapatan-LRA disajikan menurut klasifikasi sumber pendapatan.

*Pendapatan-
LO*

(2) Pendapatan- LO

- Pendapatan-LO adalah hak pemerintah pusat yang diakui sebagai penambah ekuitas dalam periode tahun anggaran yang bersangkutan dan tidak perlu dibayar kembali.
- Pendapatan-LO diakui pada saat timbulnya hak atas pendapatan dan /atau Pendapatan direalisasi, yaitu adanya aliran masuk sumber daya ekonomi. Secara khusus pengakuan pendapatan-LO pada Badan Akuntansi dan Pelaporan Keuangan adalah sebagai berikut:
 - Pendapatan Jasa Pelatihan diakui setelah

pelatihan selesai dilaksanakan

- Pendapatan Sewa Gedung diakui secara proporsional antara nilai dan periode waktu sewa.
- Pendapatan Denda diakui pada saat dikeluarkannya surat keputusan denda atau dokumen lain yang dipersamakan
- Akuntansi pendapatan-LO dilaksanakan berdasarkan azas bruto, yaitu dengan membukukan penerimaan bruto, dan tidak mencatat jumlah nettanya (setelah dikompensasikan dengan pengeluaran).
- Pendapatan disajikan menurut klasifikasi sumber pendapatan.

Belanja

(3) Belanja

- Belanja adalah semua pengeluaran dari Rekening Kas Umum Negara yang mengurangi Saldo Anggaran Lebih dalam periode tahun anggaran yang bersangkutan yang tidak akan diperoleh pembayarannya kembali oleh pemerintah.
- Belanja diakui pada saat terjadi pengeluaran kas dari KUN.
- Khusus pengeluaran melalui bendahara pengeluaran, pengakuan belanja terjadi pada saat pertanggungjawaban atas pengeluaran tersebut disahkan oleh Kantor Pelayanan Perbendaharaan Negara (KPPN).
- Belanja disajikan menurut klasifikasi ekonomi/jenis belanja dan selanjutnya klasifikasi berdasarkan organisasi dan fungsi akan diungkapkan dalam Catatan atas Laporan Keuangan.

Beban

(4) Beban

- Beban adalah penurunan manfaat ekonomi atau potensi jasa dalam periode pelaporan yang menurunkan ekuitas, yang dapat berupa

pengeluaran atau konsumsi aset atau timbulnya kewajiban.

- Beban diakui pada saat timbulnya kewajiban; terjadinya konsumsi aset; terjadinya penurunan manfaat ekonomi atau potensi jasa.
- Beban disajikan menurut klasifikasi ekonomi/jenis belanja dan selanjutnya klasifikasi berdasarkan organisasi dan fungsi diungkapkan dalam Catatan atas Laporan Keuangan.

Aset

(5) Aset

Aset diklasifikasikan menjadi Aset Lancar, Aset Tetap, Piutang Jangka Panjang dan Aset Lainnya.

Aset Lancar

a. Aset Lancar

- Kas disajikan di neraca dengan menggunakan nilai nominal. Kas dalam bentuk valuta asing disajikan di neraca dengan menggunakan kurs tengah BI pada tanggal neraca.
- Investasi Jangka Pendek BLU dalam bentuk surat berharga disajikan sebesar nilai perolehan sedangkan investasi dalam bentuk deposito dicatat sebesar nilai nominal.
- Piutang diakui apabila memenuhi kriteria sebagai berikut:
 - a) Piutang yang timbul dari Tuntutan Perbendaharaan/Ganti Rugi apabila telah timbul hak yang didukung dengan Surat Keterangan Tanggung Jawab Mutlak dan/atau telah dikeluarkannya surat keputusan yang mempunyai kekuatan hukum tetap.
 - b) Piutang yang timbul dari perikatan diakui apabila terdapat peristiwa yang menimbulkan hak tagih dan didukung dengan naskah perjanjian yang menyatakan hak dan kewajiban secara jelas serta jumlahnya bisa diukur dengan andal

- Piutang disajikan dalam neraca pada nilai yang dapat direalisasikan (*net realizable value*). Hal ini diwujudkan dengan membentuk penyisihan piutang tak tertagih. Penyisihan tersebut didasarkan atas kualitas piutang yang ditentukan berdasarkan jatuh tempo dan upaya penagihan yang dilakukan pemerintah. Perhitungan penyisihannya adalah sebagai berikut:

Kualitas Piutang	Uraian	Penyisihan
Lancar	Belum dilakukan pelunasan s.d. tanggal jatuh tempo	0.5%
Kurang Lancar	Satu bulan terhitung sejak tanggal Surat Tagihan Pertama tidak dilakukan pelunasan	10%
Diragukan	Satu bulan terhitung sejak tanggal Surat Tagihan Kedua tidak dilakukan pelunasan	50%
Macet	1. Satu bulan terhitung sejak tanggal Surat Tagihan Ketiga tidak dilakukan pelunasan	100%
	2. Piutang telah diserahkan kepada Panitia Urusan Piutang Negara/DJKN	

- Tagihan Penjualan Angsuran (TPA) dan Tuntutan Perbedaharaan/Ganti Rugi (TP/TGR) yang akan jatuh tempo 12 (dua belas) bulan setelah tanggal neraca disajikan sebagai Bagian Lancar TP/TGR atau Bagian Lancar TPA.
- Nilai Persediaan dicatat berdasarkan hasil inventarisasi fisik pada tanggal neraca dikalikan dengan:
 - harga pembelian terakhir, apabila diperoleh dengan pembelian;
 - harga standar apabila diperoleh dengan memproduksi sendiri;

- harga wajar atau estimasi nilai penjualannya apabila diperoleh dengan cara lainnya.

Aset Tetap

b. Aset Tetap

- Aset tetap mencakup seluruh aset berwujud yang dimanfaatkan oleh pemerintah maupun untuk kepentingan publik yang mempunyai masa manfaat lebih dari 1 tahun.
- Nilai Aset tetap disajikan berdasarkan harga perolehan atau harga wajar.
- Pengakuan aset tetap didasarkan pada nilai satuan minimum kapitalisasi sebagai berikut:
 - a) Pengeluaran untuk per satuan peralatan dan mesin dan peralatan olah raga yang nilainya sama dengan atau lebih dari Rp100 (satu juta rupiah);
 - b) Pengeluaran untuk gedung dan bangunan yang nilainya sama dengan atau lebih dari Rp2500 (dua puluh lima juta rupiah);
 - c) Pengeluaran yang tidak tercakup dalam batasan nilai minimum kapitalisasi tersebut di atas, diperlakukan sebagai biaya kecuali pengeluaran untuk tanah, jalan/irigasi/jaringan, dan aset tetap lainnya berupa koleksi perpustakaan dan barang bercorak kesenian.
- Aset Tetap yang tidak digunakan dalam kegiatan operasional pemerintah yang disebabkan antara lain karena aus, ketinggalan jaman, tidak sesuai dengan kebutuhan organisasi yang makin berkembang, rusak berat, tidak sesuai dengan rencana umum tata ruang (RUTR), atau masa kegunaannya telah berakhir direklasifikasi ke Aset Lain-Lain pada pos Aset Lainnya.
-

- Aset tetap yang secara permanen dihentikan penggunaannya, dikeluarkan dari neraca pada saat ada usulan penghapusan dari entitas sesuai dengan ketentuan perundang-undangan di bidang pengelolaan BMN/BMD.

*Penyusutan
Aset Tetap*

c. Penyusutan Aset Tetap

- Penyusutan aset tetap adalah penyesuaian nilai sehubungan dengan penurunan kapasitas dan manfaat dari suatu aset tetap.
- Penyusutan aset tetap tidak dilakukan terhadap:
 - a. Tanah
 - b. Konstruksi dalam Pengerjaan (KDP)
 - c. Aset Tetap yang dinyatakan hilang berdasarkan dokumen sumber sah atau dalam kondisi rusak berat dan/atau usang yang telah diusulkan kepada Pengelola Barang untuk dilakukan penghapusan
- Penghitungan dan pencatatan Penyusutan Aset Tetap dilakukan setiap akhir semester tanpa memperhitungkan adanya nilai residu.
- Penyusutan Aset Tetap dilakukan dengan menggunakan metode garis lurus yaitu dengan mengalokasikan nilai yang dapat disusutkan dari Aset Tetap secara merata setiap semester selama Masa Manfaat.
- Masa Manfaat Aset Tetap ditentukan dengan berpedoman Keputusan Menteri Keuangan Nomor: 59/KMK.06/2013 tentang Tabel Masa Manfaat Dalam Rangka Penyusutan Barang Milik Negara berupa Aset Tetap pada Entitas Pemerintah Pusat. Secara umum tabel masa manfaat adalah sebagai berikut:

Penggolongan Masa Manfaat Aset Tetap

Kelompok Aset Tetap	Masa Manfaat
Peralatan dan Mesin	2 s.d. 20 tahun
Gedung dan Bangunan	10 s.d. 50 tahun
Jalan, Jaringan dan Irigasi	5 s.d 40 tahun
Aset Tetap Lainnya (Alat Musik Modern)	4 tahun

*Piutang
Jangka
Panjang*

d. Piutang Jangka Panjang

- Piutang Jangka Panjang adalah piutang yang diharapkan/dijadwalkan akan diterima dalam jangka waktu lebih dari 12 (dua belas) bulan setelah tanggal pelaporan.
- Tagihan Penjualan Angsuran (TPA), Tagihan Tuntutan Perbendaharaan/Tuntutan Ganti Rugi (TP/TGR) dinilai berdasarkan nilai nominal dan disajikan sebesar nilai yang dapat direalisasikan.

*Aset
Lainnya*

e. Aset Lainnya

- Aset Lainnya adalah aset pemerintah selain aset lancar, aset tetap, dan piutang jangka panjang. Termasuk dalam Aset Lainnya adalah aset tak berwujud, tagihan penjualan angsuran yang jatuh tempo lebih dari 12 (dua belas) bulan, aset kerjasama dengan pihak ketiga (kemitraan), dan kas yang dibatasi penggunaannya.
- Aset Tak Berwujud (ATB) disajikan sebesar nilai tercatat neto yaitu sebesar harga perolehan setelah dikurangi akumulasi amortisasi.
- Amortisasi ATB dengan masa manfaat terbatas dilakukan dengan metode garis lurus dan nilai sisa nihil. Sedangkan atas ATB dengan masa manfaat

tidak terbatas tidak dilakukan amortisasi.

- Masa Manfaat Aset Tak Berwujud ditentukan dengan berpedoman Keputusan Menteri Keuangan Nomor: 620/KM.6/2015 tentang Masa Manfaat Dalam Rangka Amortisasi Barang Milik Negara berupa Aset Tak Berwujud pada Entitas Pemerintah Pusat. Secara umum tabel masa manfaat adalah sebagai berikut:

Penggolongan Masa Manfaat Aset Tak Berwujud

Kelompok Aset Tak Berwujud	Masa Manfaat (tahun)
<i>Software</i> Komputer	4
<i>Franchise</i>	5
Lisensi, Hak Paten Sederhana, Merk, Desain Industri, Rahasia Dagang, Desain Tata Letak Sirkuit Terpadu.	10
Hak Ekonomi Lembaga Penyiaran, Paten Biasa, Perlindungan Varietas Tanaman Semusim.	20
Hak Cipta Karya Seni Terapan, Perlindungan Varietas Tanaman Tahunan	25
Hak Cipta atas Ciptaan Gol.II, Hak Ekonomi Pelaku Pertunjukan, Hak Ekonomi Produser Fonogram.	50
Hak Cipta atas Ciptaan Gol.I	70

- Aset Lain-lain berupa aset tetap pemerintah disajikan sebesar nilai buku yaitu harga perolehan dikurangi akumulasi penyusutan.

Kewajiban

(6) Kewajiban

- Kewajiban adalah utang yang timbul dari peristiwa masa lalu yang penyelesaiannya mengakibatkan aliran keluar sumber daya ekonomi pemerintah.
- Kewajiban pemerintah diklasifikasikan kedalam kewajiban jangka pendek dan kewajiban jangka panjang.
 - a. Kewajiban Jangka Pendek

Suatu kewajiban diklasifikasikan sebagai kewajiban jangka pendek jika diharapkan untuk dibayar atau jatuh tempo dalam waktu dua belas bulan setelah tanggal pelaporan.

Kewajiban jangka pendek meliputi Utang Kepada Pihak Ketiga, Belanja yang Masih Harus Dibayar, Pendapatan Diterima di Muka, Bagian Lancar Utang Jangka Panjang, dan Utang Jangka Pendek Lainnya.
 - b. Kewajiban Jangka Panjang

Kewajiban diklasifikasikan sebagai kewajiban jangka panjang jika diharapkan untuk dibayar atau jatuh tempo dalam waktu lebih dari dua belas bulan setelah tanggal pelaporan.
- Kewajiban dicatat sebesar nilai nominal, yaitu sebesar nilai kewajiban pemerintah pada saat pertama kali transaksi berlangsung.

Ekuitas

(7) Ekuitas

Ekuitas merupakan selisih antara aset dengan kewajiban dalam satu periode. Pengungkapan lebih lanjut dari ekuitas disajikan dalam Laporan Perubahan Ekuitas.

B. PENJELASAN ATAS POS-POS LAPORAN REALISASI ANGGARAN

Selama periode berjalan, Politeknik Pariwisata Makassar telah mengadakan revisi Daftar Isian Pelaksanaan Anggaran (DIPA) dari DIPA awal. Hal ini disebabkan oleh adanya program penghematan belanja pemerintah dan adanya perubahan kegiatan sesuai dengan kebutuhan dan situasi serta kondisi pada saat pelaksanaan. Perubahan tersebut berdasarkan sumber pendapatan dan jenis belanja antara lain:

Uraian	2024	
	ANGGARAN AWAL	ANGGARAN SETELAH REVISI
Pendapatan		
Pendapatan Jasa		
Pendapatan Penerimaan Negara Bukan Pajak	7.413.000.000	7.413.000.000
Jumlah Pendapatan	7.413.000.000	7.413.000.000
Belanja		
Belanja Pegawai	21.198.976.000	19.798.976.000
Belanja Barang	60.052.244.000	61.452.244.000
Belanja Modal	35.000.000.000	35.000.000.000
Belanja Bantuan Sosial		
Jumlah Belanja	116.251.220.000	116.251.220.000

*Realisasi
Pendapatan Rp
9,072,365,751*

B.1 Pendapatan

Realisasi Pendapatan untuk periode yang berakhir pada 31 Desember 2024 adalah sebesar Rp 9,072,365,751 atau mencapai 122.38 persen dari estimasi pendapatan yang ditetapkan sebesar Rp 7,413,000,000. Pendapatan Politeknik Pariwisata Makassar terdiri dari Pendapatan Sewa Tanah, Gedung dan Bangunan (Kantin), Pendapatan Penggunaan Sarana dan Prasarana sesuai TUSI (Sewa Laboratorium), Pendapatan Ujian/ Seleksi Masuk Pendidikan, Pendapatan Biaya Pendidikan, Pendapatan Pendidikan Lainnya, Pendapatan Denda dan Pendapatan Lain-lain dengan rincian sebagai berikut:

Rincian Estimasi dan Realisasi Pendapatan

Uraian	Target	Realisasi	% Real Angg.
Pendapatan Dari Penjualan, Pengelolaan BMN, Iuran Badan Usaha	175.000.000	332.350.000	189,91
Pendapatan Pendidikan, Budaya, Riset dan Teknologi	7.238.000.000	7.867.600.000	108,70
Pendapatan Denda	-	77.937.264	-
Pendapatan Lain-lain	-	794.478.487	-
Jumlah	7.413.000.000	9.072.365.751	122

1

Realisasi Pendapatan TA 2024 mengalami kenaikan 11.71 persen dibandingkan TA 2023. Politeknik Pariwisata Makassar. Selain itu, pada TA 2024 terdapat pungutan biaya pendidikan Martikulasi Bahasa Inggris pada Mahasiswa Baru Diploma sesuai dengan dasar hukum PP 41 Tahun 2028 tentang Jenis dan Tarif atas Jenis PNBPN yang berlaku pada Kemenparekraf.

Perbandingan Realisasi Pendapatan TA 2024 dan 2023

URAIAN	REALISASI T.A. 2024	REALISASI T.A. 2023	NAIK (TURUN) %
Pendapatan Dari Penjualan, Pengelolaan BMN, Iuran Badan Usaha	332.350.000	587.254.547	- 43,41
Pendapatan Pendidikan, Budaya, Riset dan Teknologi	7.867.600.000	7.074.500.000	11,21
Pendapatan Denda	77.937.264	258.043.380	- 69,80
Pendapatan Lain-lain	794.478.487	201.224.106	294,82
Jumlah	9.072.365.751	8.121.022.033	11,71

Realisasi Belanja
Negara Rp
102,777,058,420

B.2 Belanja

Realisasi Belanja instansi pada TA 2024 adalah sebesar Rp 102,777,058,420 atau 88,41 % dari anggaran belanja sebesar Rp 116,251,220,000 Rincian anggaran dan realisasi belanja TA 2024 adalah sebagai berikut:

Rincian Anggaran dan Realisasi Belanja TA 2024

Uraian	2024		
	Anggaran	Realisasi	% Real Angg.
Belanja Pegawai	19.798.976.000	19.510.126.175	98,54
Belanja Barang	61.452.244.000	57.908.088.751	94,23
Belanja Modal	35.000.000.000	25.415.408.000	72,62
Total Belanja Kotor	116.251.220.000	102.833.622.926	88,46
Pengembalian		(56.564.506)	-
Jumlah	116.251.220.000	102.777.058.420	88,41

Dibandingkan dengan TA 2023, Realisasi Belanja TA 2024 mengalami penurunan sebesar **31,41** % dibandingkan realisasi belanja pada tahun sebelumnya. Hal ini disebabkan karena Total Pagu Anggaran Tahun 2024 lebih kecil dibandingkan Pagu Anggaran tahun 2023 khususnya di Pagu Anggaran Belanja Modal sehingga berpengaruh pada Persentase Realisasi Anggaran Belanja pada TA 2024 lebih kecil di banding TA 2023.

Perbandingan Realisasi Belanja TA 2024 dan 2023

URAIAN	REALISASI TA 2024	REALISASI TA 2023	NAIK (TURUN) %
Belanja Pegawai	19.510.123.339	17.478.737.523	11,62
Belanja Barang	57.851.527.081	47.203.009.703	22,56
Belanja Modal	25.415.408.000	85.156.029.945	- 70,15
Jumlah	102.777.058.420	149.837.777.171	- 31,41

Belanja Pegawai Rp
19,510,123,339

B.3 Belanja Pegawai

Realisasi Belanja Pegawai TA 2024 dan 2023 adalah masing-masing sebesar Rp 19,510,123,339 dan Rp 17,478,737,523 Belanja Pegawai adalah belanja atas kompensasi, baik dalam bentuk uang maupun barang yang ditetapkan berdasarkan peraturan perundang-undangan yang diberikan kepada pejabat negara, Pegawai Negeri Sipil (PNS), dan pegawai yang dipekerjakan oleh pemerintah yang belum berstatus PNS sebagai imbalan atas pekerjaan yang telah dilaksanakan kecuali pekerjaan yang berkaitan dengan pembentukan modal. Realisasi belanja TA 2024 mengalami kenaikan sebesar 11.62 persen dari TA 2023. Hal ini disebabkan antara lain oleh:

1. Terdapat kenaikan belanja pegawai dikarenakan adanya Pegawai baru PPPK sebanyak 11 (sebelas) orang.
2. Adanya pembayaran Tunjkin 13 dan 14 yang dibayarkan sebesar 100% (Pada tahun 2023 Tunjkin 13 dan 14 hanya dibayarkan sebesar 50%)
3. Terdapat 7 orang Dosen yang telah mendapat Sertifikasi Dosen yang sebelumnya mendapatkan Tunjkin sebesar 80% menjadi Tunjkin 100%

Perbandingan Belanja Pegawai TA 2024 dan 2023

URAIAN	REALISASI TA 2024	REALISASI TA 2023	NAIK (TURUN) %
Belanja Gaji dan Tunjangan PNS	10.977.682.428	10.090.160.191	8,80
Belanja Gaji dan Tunjangan PPPK	564.499.493	34.397.640	1.541,10
Belanja Lembur	61.056.000	41.713.000	46,37
Belanja Tunj. Khusus & Belanja Pegawai Transito	7.906.888.254	7.312.466.692	8,13
Jumlah Belanja Kotor	19.510.126.175	17.478.737.523	11,62
Pengembelian Belanja Pegawai	(2.836)	-	-
Jumlah Belanja	19.510.123.339	17.478.737.523	11,62

Belanja Barang Rp
57,851,527,081

B.4 Belanja Barang

Realisasi Belanja Barang TA 2024 dan 2023 adalah masing-masing sebesar Rp 57,851,527,081 dan Rp 47,203,009,703. Realisasi Belanja Barang TA 2024 mengalami kenaikan 22.56 % dari Realisasi Belanja

Barang TA 2023. Hal ini antara lain disebabkan karena nilai pagu Belanja Barang pada tahun 2024 lebih besar dibandingkan tahun 2023, sehingga berpengaruh pada capaian Persentase Realisasi Anggaran Belanja Barang di tahun 2024 lebih besar dari tahun 2023.

Perbandingan Belanja Barang TA 2024 dan 2023

URAIAN	REALISASI TA 2024	REALISASI TA 2023	NAIK (TURUN) %
Belanja Barang Operasional	7.260.885.561	4.066.143.731	78,57
Belanja Barang Non Operasional	15.512.816.877	11.642.230.120	33,25
Belanja Barang Persediaan	5.150.076.481	3.878.513.837	32,78
Belanja Jasa	8.874.009.243	10.946.837.304	(18,94)
Belanja Pemeliharaan	6.777.839.560	3.921.691.923	72,83
Belanja Perjalanan Dalam Negeri	13.502.183.922	12.099.024.489	11,60
Belanja Perjalanan Luar Negeri	830.277.087	720.919.187	15,17
Jumlah Belanja Kotor	57.908.088.751	47.275.360.591	22,49
Pengembalian Belanja	(56.561.670)	(72.350.888)	
Jumlah Belanja	57.851.527.081	47.203.009.703	22,56

*Belanja Modal Rp
25,415,408,000*

B.5 Belanja Modal

Realisasi Belanja Modal TA 2024 dan 2023 adalah masing-masing sebesar Rp 25,415,408,000 dan Rp 85,156,029,945. Belanja modal merupakan pengeluaran anggaran untuk perolehan aset tetap dan aset lainnya yang memberi manfaat lebih dari satu periode akuntansi.

Realisasi Belanja Modal pada TA 2024 mengalami penurunan sebesar 70.15 % dibandingkan TA 2023 disebabkan oleh Anggaran Belanja Modal TA 2024 lebih kecil di bandingkan TA 2023.

Perbandingan Realisasi Belanja Modal TA 2024 dan 2023

URAIAN	REALISASI T.A. 2024	REALISASI T.A. 2023	NAIK (TURUN) %
Belanja Modal Tanah			-
Belanja Modal Peralatan dan Mesin	24.418.585.000	49.922.036.698	- 51,09
Belanja Modal Gedung dan Bangunan	996.823.000	35.236.558.247	- 97,17
Belanja Modal Jalan, Irigasi dan Jaringan			-
Belanja Modal Lainnya			-
Jumlah Belanja Kotor	25.415.408.000	85.158.594.945	- 70,16
Pengembalian	-	-2.565.000	-
Jumlah Belanja	25.415.408.000	85.156.029.945	- 70,15

B.5.1 Belanja Modal Tanah

Realisasi Belanja Modal Tanah TA 2024 dan TA 2023 adalah masing-masing sebesar Rp 0 dan Rp 0 Realisasi tersebut pada TA 2024 mengalami kenaikan sebesar 0 persen dibandingkan TA 2023. Hal ini disebabkan tidak ada anggaran modal tanah.

Perbandingan Realisasi Belanja Modal TA 2024 dan 2023

URAIAN JENIS BELANJA	REALISASI T.A. 2024	REALISASI T.A. 2023	Naik (Turun) %
Belanja Modal Tanah			0.00
Belanja Modal Pembayaran Honor Tim Tanah			0.00
Belanja Modal Pembuatan Sertifikat Tanah			0.00
Belanja Modal Pengurukan dan Pematangan Tanah			0.00
Belanja Modal Perjalanan Pengadaan Tanah			0.00
Jumlah Belanja Kotor			0.00
Pengembalian Belanja Modal			-
Jumlah Belanja	0	0	#DIV/0!

B.5.2 Belanja Modal Peralatan dan Mesin

Realisasi Belanja Modal Peralatan dan Mesin TA 2024 adalah sebesar Rp 24,418,585,000, mengalami penurunan sebesar 51.08 persen bila dibandingkan dengan realisasi TA 2023 sebesar Rp 49,922,036,698 Hal ini disebabkan Anggaran Belanja Modal TA 2024 lebih kecil di bandingkan TA 2023.

Perbandingan Realisasi Belanja Modal Peralatan dan Mesin TA 2024 dan 2023

URAIAN	REALISASI TA 2024	REALISASI TA 2023	NAIK (TURUN) %
Belanja Modal Peralatan dan Mesin	24.418.585.000	49.922.036.698	- 51,09
Jumlah Belanja Kotor	24.418.585.000	49.922.036.698	- 51,09
Pengembalian	-	-2.565.000	-
Jumlah Belanja	24.418.585.000	49.919.471.698	- 51,08

B.5.3 Belanja Modal Gedung dan Bangunan

Realisasi Belanja Modal TA 2024 dan TA 2023 adalah masing-masing sebesar Rp 996,823,000 dan Rp 35,233,993,247 Realisasi Belanja Modal TA 2024 mengalami penurunan sebesar 3434.89 persen dibandingkan Realisasi TA 2023. Hal ini disebabkan Anggaran Belanja Modal TA 2024 lebih kecil di bandingkan TA 2023.

Perbandingan Realisasi Belanja Gedung dan Bangunan TA 2024 dan 2023

URAIAN JENIS BELANJA	REALISASI T.A. 2024	REALISASI T.A. 2023	NAIK (TURUN) %
Belanja Modal Gedung dan Bangunan	996.823.000	35.236.558.247	- 3.434,89
Jumlah Belanja Kotor	996.823.000	35.236.558.247	- 3.434,89
Pengembalian Belanja Modal		-	-
Jumlah Belanja	996.823.000	35.236.558.247	- 3.434,89

B.5.4 Belanja Modal Jalan, Irigasi, dan Jaringan

Realisasi Belanja Modal Jalan, Irigasi, dan Jaringan TA 2024 dan TA 2023 adalah masing-masing sebesar Rp 0 dan Rp 0 Realisasi Belanja Modal TA 2024 mengalami kenaikan sebesar 0 persen dibandingkan Realisasi TA 2023. Hal ini disebabkan Tidak ada Anggaran Belanja Modal Jalan, Irigasi dan Jaringan

Perbandingan Realisasi Belanja Modal TA 2024 dan 2023

URAIAN JENIS BELANJA	REALISASI T.A. 2024	REALISASI T.A. 2023	Naik (Turun) %
Belanja Modal Jaringan			
Belanja Modal Upah Tenaga Kerja dan Honor Pengelola Teknis Jaringan			
Jumlah Belanja Kotor			
Pengembalian Belanja Modal	-	-	-
Jumlah Belanja	0	0	

B.5.5 Belanja Modal Lainnya

Realisasi Belanja Modal Lainnya TA 2024 dan TA 2023 adalah masing-masing sebesar Rp 0 dan Rp 0 Realisasi Belanja Modal Lainnya TA 2024 Tidak mengalami kenaikan sebesar 0 persen dibandingkan Realisasi TA 2023. Hal ini disebabkan Tidak ada Anggaran Belanja Modal Lainnya

C. PENJELASAN ATAS POS-POS NERACA

*Kas di
Bendahara
Pengeluaran
Rp0*

C.1 Kas di Bendahara Pengeluaran

Saldo Kas di Bendahara Pengeluaran per 31 Desember 2024 dan 2023 adalah masing-masing sebesar Rp 0 dan Rp0 yang merupakan kas yang dikuasai, dikelola dan berada di bawah tanggung jawab Bendahara Pengeluaran yang berasal dari sisa UP/TUP yang belum dipertanggungjawabkan atau belum disetorkan ke Rekening Kas Negara per tanggal neraca. Rincian Kas di Bendahara Pengeluaran adalah sebagai berikut:

*Rincian Kas di Bendahara Pengeluaran TA 2024 dan
2023*

Keterangan	TH 2024	TH 2023
		-
Jumlah		-

*Kas di
Bendahara
Penerimaan
Rp0*

C.2 Kas di Bendahara Penerimaan

Saldo Kas di Bendahara Penerimaan per tanggal 31 Desember 2024 dan 2023 adalah sebesar masing-masing Rp 0 dan Rp 0 . Kas di Bendahara Penerimaan meliputi

saldo uang tunai dan saldo rekening di bank yang berada di bawah tanggung jawab Bendahara Penerimaan yang sumbernya berasal dari pelaksanaan tugas pemerintahan berupa Penerimaan Negara Bukan Pajak.

Rincian Kas di Bendahara Penerimaan TA 2024 dan 2023

Keterangan	TH 2024	TH 2023
Jumlah	-	-

*Kas Lainnya
dan Setara
Kas Rp 0*

C.3 Kas Lainnya dan Setara Kas

Saldo Kas Lainnya dan Setara Kas per tanggal 31 Desember 2024 dan 2023 masing-masing sebesar Rp 0. dan Rp 0. .

Kas Lainnya dan Setara Kas merupakan kas pada bendahara pengeluaran yang bukan berasal dari UP/TUP, kas lainnya dan setara kas. Setara kas yaitu investasi jangka pendek yang siap dicairkan menjadi kas dalam jangka waktu 3 bulan atau kurang sejak tanggal pelaporan. Rincian sumber Kas Lainnya dan Setara Kas pada tanggal pelaporan adalah sebagai berikut:

Rincian Kas Lainnya dan Setara Kas TA 2024 dan 2023

Keterangan	TH 2024	TH 2023
Jumlah	-	-

*Belanja
Dibayar
Dimuka Rp.
73,578,792*

4 Belanja Dibayar Dimuka (Prepaid)

Saldo Belanja Dibayar Dimuka (prepaid) per tanggal 31 Desember 2024 dan 2023 masing-masing adalah sebesar Rp 73,578,792 dan Rp0. Belanja Dibayar Dimuka (prepaid) merupakan hak yang masih diterima setelah tanggal neraca sebagai akibat dari barang/jasa telah dibayarkan secara penuh namun barang atau jasa belum diterima seluruhnya. Rincian Belanja Dibayar Dimuka (prepaid) disajikan sebagai berikut

Rincian Belanja Dibayar Dimuka TA 2024 dan 2023

Uraian	TH 2024	TH 2023
Pengadaan Lisensi TI Poltekpar	25.513.039	
Pengadaan Lisensi iThenticate 2.0	48.065.753	
Jumlah	73.578.792	-

*Pendapatan
yang Masih
Harus Diterima
Rp0*

5 Pendapatan yang Masih Harus Diterima

Saldo Pendapatan yang Masih Harus Diterima per tanggal 31 Desember 2024 dan 2023 masing masing adalah sebesar Rp0. dan Rp0. Pendapatan yang Masih Harus Diterima merupakan penerimaan di masa yang akan datang (dalam waktu 1 tahun) yang telah diakui dan dicatat sebagai pendapatan pemerintah pada periode berjalan, karena manfaat atas aset, barang, dan/atau jasa pemerintah telah diterima oleh pihak lainnya, dengan rincian sebagai berikut:

Rincian Pendapatan yang Masih Harus Diterima TA 2024 dan 2023

Uraian	TH 2024	TH 2023
Jumlah	-	-

Piutang Bukan Pajak Rp0 **6 Piutang Bukan Pajak**

Nilai Piutang Bukan Pajak per tanggal 31 Desember 2024 dan 2023 adalah sebesar Rp0 dan Rp0. Piutang Bukan Pajak merupakan hak atau pengakuan pemerintah atas uang atau jasa terhadap pelayanan yang telah diberikan namun belum diselesaikan pembayarannya. Rincian Piutang Bukan Pajak pada tanggal pelaporan adalah sebagai berikut :

Rincian Piutang PNB

TA 2024 dan 2023

Uraian	TH 2024	TH 2023
Piutang PNB		
Piutang Lainnya		
Jumlah	-	-

Penyisihan Piutang Bukan Pajak Rp0 **C.7 Penyisihan Piutang Tak Tertagih -Piutang Bukan Pajak**

Nilai Penyisihan Piutang Tidak Tertagih - Piutang Bukan Pajak per tanggal 31 Desember 2024 dan 2023 masing-masing adalah sebesar Rp0 dan Rp0. Piutang Bukan Pajak merupakan hak atau pengakuan pemerintah atas uang atau jasa terhadap pelayanan yang telah diberikan namun belum diselesaikan pembayarannya. Rincian Penyisihan Piutang Tidak Tertagih - Piutang Bukan Pajak per 31

Desember 2024 adalah sebagai berikut:

*Rincian Penyisihan Piutang Tak Tertagih - Piutang Lancar
TA 2024 dan 2023*

Kualitas Piutang	Nilai Piutang Jk Pendek	% Penyisihan	Nilai Penyisihan
Piutang Bukan Pajak			
Lancar		0.50%	
Kurang Lancar		10%	
Diragukan	-	50%	-
Macet	-	100%	-
Jumlah	-		-
Bagian Lancar TP/TGR			
Lancar		0.50%	
Kurang Lancar		10%	
Diragukan		50%	-
Macet		100%	-
Jumlah	-		-
Bagian Lancar TPA			
Lancar		0.50%	-
Kurang Lancar		10%	-
Diragukan		50%	-
Macet		100%	-
Jumlah	-		-
Jumlah Penyisihan Piutang Tak Tertagih	-		-

Persediaan

Rp3,600,694,992

C.8 Persediaan

Nilai Persediaan per 31 Desember 2024 dan 2023 masing-masing adalah sebesar Rp 3,600,694,992 dan Rp 2,977,725,427 .

Persediaan adalah aset lancar dalam bentuk barang atau perlengkapan yang dimaksudkan untuk mendukung kegiatan operasional pemerintah, dan/atau untuk dijual, dan/atau diserahkan dalam rangka pelayanan kepada masyarakat. Rincian Persediaan per 31 Desember 2024 dan 2023 adalah sebagai berikut:

Rincian Persediaan TA 2024 dan 2023

Jenis	TH 2024	TH 2023
Barang Konsumsi	2,171,943,226	1,705,383,857
Barang untuk Pemeliharaan	1,428,081,766	1,271,671,570
Persediaan Lainnya	670,000	670,000
Jumlah	3,600,694,992	2,977,725,427

Semua jenis persediaan pada tanggal pelaporan berada dalam kondisi baik.

Tagihan
TP/TGR
Rp0

C.10 Tagihan Tuntutan Perbendaharaan/Tuntutan Ganti Rugi (TP/TGR)

Nilai Tagihan Tuntutan Perbendaharaan/Tuntutan Ganti Rugi (TP/TGR) per 31 Desember 2024 dan 2023 masing-masing sebesar Rp 0. dan Rp 0 . Tuntutan Perbendaharaan adalah tagihan kepada bendahara akibat kelalaiannya atau tindakannya yang melanggar hukum yang mengakibatkan kerugian negara. Sedangkan Tuntutan Ganti Rugi adalah tagihan kepada pegawai bukan bendahara untuk penggantian atas suatu kerugian yang diderita oleh negara karena kelalaiannya.

Rincian Tagihan Tuntutan Perbendaharaan/Tuntutan Ganti Rugi (TP/TGR) per tanggal 31 Desember 2024 adalah sebagai berikut:

Perbandingan Rincian Tagihan TP/TGR TA 2024 dan 2023

No	Debitur	TH 2024	TH 2023
1			
2			
3			
4			
5			
6			
Jumlah		-	-

Penyisihan
Piutang Tak
Tertagih –
Piutang
Jangka
Panjang
Rp0

C.13 Penyisihan Piutang Tak Tertagih – Piutang Jangka Panjang

Saldo Penyisihan Piutang Tak Tertagih – Piutang Jangka Panjang per 31 Desember 2024 dan 2023 adalah masing-masing sebesar Rp0 dan Rp0. Penyisihan Piutang Tak Tertagih – Piutang Jangka Panjang merupakan estimasi atas ketidaktertagihan Tagihan PA dan TP/TGR yang ditentukan oleh kualitas masing-masing piutang.

Perhitungan Penyisihan Piutang Tak Tertagih- Piutang Jangka Panjang untuk masing-masing kualitas piutang adalah sebagai berikut:

Rincian Penyisihan Piutang Tak Tertagih – Piutang Jangka Panjang TA 2024

Kualitas Piutang	Nilai Piutang Jk Panjang	% Penyisihan	Nilai Penyisihan
Tagihan TP/TGR			
Lancar		0.50%	-
Kurang Lancar		10%	-
Diragukan	-	50%	-
Macet	-	100%	-
Jumlah	-		-
Tagihan PA			
Lancar		0.50%	-
Kurang Lancar		10%	-
Diragukan		50%	-
Macet		100%	-
Jumlah	-		-
Jumlah Penyisihan Piutang Tak Tertagih	-		-

Tanah

Rp1,360,528,251,000

C.11 Tanah

Nilai aset tetap berupa tanah yang dimiliki Politeknik Pariwisata Makassar per 31 Desember 2024 dan 2023 adalah sebesar Rp 1,360,528,251,000 dan Rp 1,360,528,251,000. Kenaikan nilai aset tetap Tanah berasal dari pembelian tanah di Tahun 2024. Mutasi nilai tanah tersebut dapat dijelaskan sebagai berikut:

Saldo Nilai Perolehan	1,360,528,251,000
Mutasi tambah:	
Pembelian	
Mutasi kurang:	
Revaluasi aset	
Penyitaan pengadilan	0
Saldo	1,360,528,251,000

Rincian saldo Tanah per 31 Desember 2024 adalah sebagai berikut:

Rincian Tanah TA 2024

No	Luas	Lokasi	Nilai
1	148,4 M2	Tamalate, Tanjung Bunga Kota Makassar	869,861,440,000
2	86,89 M2	Palangga, Benteng Somba Opu, Kabupaten Gowa	442,954,359,000
3	11,624 M2	Tamalate, Tanjung Bunga Kota Makassar	47,712,452,000
Jumlah			1,360,528,251,000

Peralatan dan Mesin
Rp 150,070,471,376

C.12 Peralatan dan Mesin

Saldo aset tetap berupa Peralatan dan Mesin per 31 Desember 2024 dan 2023 adalah Rp 150,070,471,376 dan Rp 133,541,448,609 . Mutasi nilai Peralatan dan Mesin tersebut dapat dijelaskan sebagai berikut:

Saldo Nilai Perolehan	133,541,448,609
Mutasi tambah:	
Pembelian	12,044,527,000
Transfer Masuk	283,104,540
Penyelesaian Pembangunan Dengan KDP	15,534,767,138
Perolehan Lainnya	16,007,166,476
Mutasi kurang:	
Koreksi Pencatatan Nilai Berkurang	(21,646,756,217)
Koreksi Pencatatan	(74,120,004)
Reklasifikasi Keluar ke Persediaan	(77,977,500)
Penghentiaan Aset Dari Penggunaan	(5,541,688,666)
Saldo	150,070,471,376

Terdapat transaksi Transfer Masuk peralatan dan mesin sebesar 283.104.540,00, berdasarkan BAST dari Politeknik Pariwisata Lombok ke Politeknik Pariwisata Makassar dengan Nomor : BA/01/KU1000/33/PTP6/2024, berupa Laptop, Telepon Mobile, Meubelleur untuk Hotel Praktek

Gedung dan Bangunan
Rp288,546,497,9
15

C.13 Gedung dan Bangunan

Nilai Gedung dan Bangunan per 31 Desember 2024 dan 2023 adalah Rp 288,546,497,915 dan Rp 284,841,625,910 . Mutasi transaksi terhadap Gedung dan Bangunan pada tanggal pelaporan adalah sebagai berikut:

Saldo Nilai Perolehan	284,841,625,910
Mutasi tambah:	
Pengembangan Nilai Aset (Langsung)	199,600,000
Koreksi Pencatatan Nilai Bertambah	2,674,698,001
Pengembangan Melalui KDP	797,223,000
Koreksi Susulan	74,120,004
Mutasi kurang:	-
Penghentiaan Aset Dari Penggunaan	(40,769,000)
Saldo	288,546,497,915

*Jalan, Jaringan dan
Irigasi
Rp6,071,887,720*

C.14 Jalan, Irigasi, dan Jaringan

Saldo Jalan, Irigasi, dan Jaringan per 31 Desember 2024 dan 2023 adalah masing-masing sebesar Rp 6,071,887,720 dan Rp 6,071,887,720 . Tidak ada Mutasi transaksi terhadap Jalan, Irigasi, dan Jaringan pada tanggal pelaporan adalah sebagai berikut:

Saldo Nilai Perolehan	6,071,887,720
Mutasi tambah: Penambahan jaringan teknologi informasi	
Mutasi kurang:	-
Saldo	6,071,887,720

*Aset Tetap Lainnya
Rp665,842,948*

C.15 Aset Tetap Lainnya

Aset Tetap Lainnya merupakan aset tetap yang tidak dapat dikelompokkan dalam tanah, peralatan dan mesin, gedung dan bangunan, jalan, irigasi dan jaringan. Saldo Aset Tetap Lainnya per 31 Desember 2024 dan 2023 adalah Rp 665,842,948 dan Rp 537,095,448.. Mutasi tambah maupun kurang atas aset tetap ini untuk Tahun 2024, sebagaimana disajikan pada tabel berikut:

Saldo Nilai Perolehan	537,095,448
Mutasi tambah:	
Perolehan Lainnya	128,747,500
Mutasi kurang:	
-	0
Saldo	665,842,948

*Konstruksi Dalam
Pengerjaan
Rp222,900,575,866*

C.16 Konstruksi Dalam Pengerjaan (KDP)

Saldo konstruksi dalam pengerjaan per 31 Desember 2024 dan 2023 adalah masing-masing sebesar Rp 222,900,575,866 dan Rp219,514,339,935 yang merupakan pembangunan gedung tempat kerja berupa Pembangunan Gedung Hotel dan Pembangunan Masjid serta Jalan dalam Pengerjaan, yang proses pengerjaannya belum selesai sampai dengan tanggal neraca.

Rincian KDP

No	Konstruksi Dalam Pengerjaan	Nilai
1	Peralatan dan Mesin Dalam Pengerjaan	
2	Gedung dan Bangunan Dalam Pengerjaan	216,475,090,531
3	Jalan Dalam Pengerjaan	6,425,485,335
Jumlah		222,900,575,866

Akumulasi
Penyusutan Aset
Tetap Rp
136,066,963,107

C.17 Akumulasi Penyusutan Aset Tetap

Saldo Akumulasi Penyusutan Aset Tetap per 31 Desember 2024 dan 2023 adalah masing-masing Rp 136,066,963,107 dan Rp 117,191,299,457 . Akumulasi Penyusutan Aset Tetap merupakan alokasi sistematis atas nilai suatu aset tetap yang disusutkan selama masa manfaat aset yang bersangkutan selain untuk Tanah dan Konstruksi dalam Pengerjaan (KDP). Rincian Akumulasi Penyusutan Aset Tetap per 31 Desember 2024 adalah sebagai berikut:

Rincian Akumulasi Penyusutan Aset Tetap
TA 2024 dan 2023

No	Aset Tetap	Nilai Perolehan	Akumulasi Penyusutan	Nilai Buku
1	Peralatan dan Mesin	150,070,471,376	96,345,101,422	53,724,369,954
2	Gedung dan Bangunan	288,546,497,915	36,053,787,906	252,492,710,009
3	Jalan, Irigasi dan Jaringan	6,071,887,720	3,630,369,180	2,441,518,540
4	Aset Tetap Lainnya	665,842,948	135,093,439	530,749,509
	Akumulasi Penyusutan	445,354,699,959	136,165,351,947	309,189,348,012

Aset Tak
Berwujud Rp
7,261,870,450

C.18 Aset Tak Berwujud

Saldo Aset Tak Berwujud (ATB) per 31 Desember 2024 dan 2023 adalah Rp 7,261,870,450 dan Rp 7,261,870,450.

Aset Tak Berwujud merupakan aset yang dapat diidentifikasi dan dimiliki, tetapi tidak mempunyai wujud fisik. Aset Tak Berwujud berupa *software* yang digunakan untuk menunjang operasional kantor. Tidak ada Mutasi

transaksi terhadap Aset Tak Berwujud pada tanggal pelaporan adalah sebagai berikut:

Saldo Nilai Perolehan	7,261,870,450
Mutasi tambah: Pembelian	
Mutasi kurang:	-
Saldo	7,261,870,450
Akumulasi Amortisasi	
Nilai Buku	7,261,870,450

Rincian Aset Tak Berwujud per 31 Desember 2024 adalah sebagai berikut:

Rincian Aset Tak berwujud TA 2024

Uraian	Nilai Perolehan
Software	6,799,770,450
Lisensi	278,750,000
Aset Tak Berwujud Lainnya	183,350,000
Jumlah	7,261,870,450

*Dana Yang Dibatasi
Penggunaannya Rp
3,171,524,300*

C.19 Dana Yang Dibatasi Penggunaannya

Nilai Dana Yang Dibatasi Penggunaannya per 31 Desember 2024 dan 2023 masing-masing sebesar Rp 3,171,524,300 dan Rp 5,557,740,065. Dana Yang Dibatasi Penggunaannya merupakan dana yang telah dikeluarkan dari rekening kas negara dan pengeluarannya telah membebani pagu anggaran (telah dicatat sebagai realisasi anggaran), namun demikian dana tersebut masih dalam penguasaan pemerintah dan belum dibayarkan kepada pihak ketiga walaupun peruntukannya telah ditentukan. Adapun rincian Dana Yang Dibatasi Penggunaannya per 31 Desember 2024 adalah sebagai berikut :

Dana Yang Dibatasi Penggunaannya

Uraian	Nilai	SPM Penampungan
Pengisian RPATA atas kontrak nomor KB/KU.08.05/1208/PTP.3/2024. BAPP Nomor BA/KU.08.05/1458/PTP.3/2024 Tanggal 19 Desember untuk Pekerjaan Pengadaan Peralatan Perkantoran PoliteknikPariwisata Makassar	430,850,000	01591T/538869/2024
Pengisian RPATA atas kontrak nomor KB/KU.08.05/1253/PTP.3/2024. BAPP Nomor BA/KU.08.05/1461/PTP.3/2024 Tanggal 19 Desember 2024 untuk Pekerjaan Pengadaan Peralatan Laboratorium Mice Politeknik Pariwisata Makassar	1,276,400,500	01589T/538869/2024
Pengisian RPATA atas kontrak nomor KB/KU.08.05/1122/PTP.3/2024. BAPP Nomor BA/KU.08.05/1459/PTP.3/2024 Tanggal 19 Desember 2024 untuk Pengadaan Pekerjaan Perlengkapan Perkantoran (Lift) Politeknik Pariwisata Makassar	1,100,000,000	01590T/538869/2024
PENGISIAN RPATA 2024 ATAS KONTRAK NOMOR SD/915/KU.08.03/PTP.3/2024. BAPP NOMOR BA/1351/KU.08.03/PTP.3/2024 TANGGAL 30 NOVEMBER 2024 UNTUK PEKERJAAN JASA LAYANAN INTERNET II	30,000,000	01583T/538869/2024
Pengisian RPATA atas kontrak nomor KB/KU.08.05/1122/PTP.3/2024. BAPP Nomor BA/KU.08.05/1459/PTP.3/2024 Tanggal 19 Desember 2024 untuk Pengadaan Pekerjaan Perlengkapan Perkantoran (Lift) Politeknik Pariwisata Makassar	50,054,400	01579T/538869/2024
PENGISIAN RPATA 2024 ATAS KONTRAK NOMOR	81,010,800	01580T/538869/2024
PENGISIAN RPATA 2024 ATAS KONTRAK NOMOR SD/111/KU.08.03/PTP.3/2024. BAPP NOMOR BA/1342/KU.08.03/PTP.3/2024 TANGGAL 30 NOVEMBER 2024 UNTUK PEKERJAAN JASA TENAGA KERJA (PENGEMUDI, TEKHNIISI, CS, DLL)	109,101,600	01581T/538869/2024
PENGISIAN RPATA 2024 ATAS KONTRAK NOMOR SD/115/KU.08.03/PTP.3/2024. BAPP NOMOR BA/1342/KU.08.03/PTP.3/2024 TANGGAL 30 NOVEMBER 2024 UNTUK PEKERJAAN PENGADAAN JASA KEBERSIHAN	64,107,000	01582T/538869/2024
PENGISIAN RPATA 2024 ATAS KONTRAK NOMOR SD/113/KU.08.03/PTP.3/2024. BAPP NOMOR BA/1344/KU.08.03/PTP.3/2024 TANGGAL 30 NOVEMBER 2024 UNTUK PEKERJAAN JASA KEAMANAN	30,000,000	01584T/538869/2024
	3,171,524,300	

C.20 Aset Lain-Lain

Aset Lain-Lain
Rp37,700,000

Saldo Aset Lain-lain per 31 Desember 2024 dan 2023 adalah Rp 37,700,000 dan Rp 279,706,071. Aset Lain-lain merupakan Barang Milik Negara (BMN) yang berada dalam kondisi rusak berat dan tidak lagi digunakan dalam operasional entitas. Adapun mutasi aset lain-lain adalah sebagai berikut:

Saldo	279,706,071
Mutasi tambah:	5,582,457,666
- reklasifikasi dari aset tetap	
Mutasi kurang:	
- Pencatatan Barang Yang Mau Dihapuskan	(5,824,463,737)
- penghapusan BMN	
Saldo	37,700,000

Akumulasi
Penyusutan dan
Amortisasi Aset
Lainnya
Rp3,163,618,051

C.21 Akumulasi Penyusutan dan Amortisasi Aset Lainnya

Saldo Akumulasi Penyusutan Aset Lainnya per 31 Desember 2024 dan 2023 adalah masing-masing Rp 3,163,618,051 dan Rp1,828,356,621. Akumulasi Penyusutan Aset Lainnya merupakan kontra akun Aset Lainnya yang disajikan berdasarkan pengakumulasian atas penyesuaian nilai sehubungan dengan penurunan kapasitas dan manfaat Aset Lainnya. Rincian Akumulasi Penyusutan Aset Lainnya per 31 Desember 2024 adalah sebagai berikut:

Rincian Akumulasi Penyusutan dan Amortisasi Aset Lainnya

Aset Tetap	Nilai Perolehan	Akumulasi Penyusutan/ Amortisasi	Nilai Buku
aset Lain-lain	37.700.000	37.700.000	0
Aset tak Berwujud	7.261.870.450	3.125.918.051	4.135.952.399
Jumlah	7.299.570.450	3.163.618.051	4.135.952.399

Amortisasi ATB dengan masa manfaat terbatas dilakukan dengan metode garis lurus dan nilai sisa nihil. Sedangkan atas ATB dengan masa manfaat tidak terbatas tidak dilakukan amortisasi.

*Utang Yang
Belum
Ditagihkan
Rp0*

C.22 Utang Yang Belum Ditagihkan

Nilai Utang Yang Belum Ditagihkan per 31 Desember 2024 dan 2023 masing-masing sebesar Rp0,00 dan Rp0,00. Utang Yang Belum Ditagihkan merupakan transaksi atas pengakuan utang karena adanya BAST dari pihak ketiga. Adapun rincian Utang Yang Belum Ditagihkan per tanggal pelaporan adalah sebagai berikut :

Rincian Utang Yang Belum Ditagihkan

Uraian	Nilai Perolehan
Jumlah	

*Hibah Yang
Belum
Disahkan
Rp.....*

C.23 Hibah Yang Belum Disahkan

Nilai Hibah Yang Belum Disahkan per 31 Desember 2024 dan 2023 masing-masing sebesar Rp0 dan Rp0. Hibah Yang Belum Disahkan merupakan hibah yang belum disahkan ke KPPN sampai dengan tanggal pelaporan. Adapun rincian Hibah Yang Belum Disahkan per tanggal pelaporan adalah sebagai berikut :

Rincian Hibah Yang Belum Disahkan

Uraian	Nilai Perolehan
Jumlah	

Utang kepada
Pihak Ketiga
Rp
2,071,524,300

C.24 Utang kepada Pihak Ketiga

Nilai Utang kepada Pihak Ketiga per 31 Desember 2024 dan 2023 masing-masing sebesar Rp 2,071,524,300 dan Rp 236,328,159 . Utang kepada Pihak Ketiga merupakan kewajiban yang masih harus dibayar dan segera diselesaikan kepada pihak ketiga lainnya dalam waktu kurang dari 12 (dua belas bulan) sejak tanggal pelaporan. Adapun rincian Utang Pihak Ketiga pada Politeknik Pariwisata Makassar per tanggal pelaporan adalah sebagai berikut:

Rincian Utang kepada Pihak Ketiga

Uraian	Nilai	SPM Penampungan
Pembayaran Pekerjaan Pengadaan Peralatan Perkantoran Politeknik Pariwisata Makassar Atas Kontrak Nomor KB/KU.08.05/1208/PTP.3/2024 Sesuai BAST Nomor BA/KU.08.05/1507/PTP.3/2024 Tanggal 31 Desember 2024	430,850,000	00002T/538869/2025
Pembayaran Pekerjaan Pengadaan Peralatan Laboratorium Mice Politeknik Pariwisata Makassar Atas Kontrak No KB/KU.08.05/1253/PTP.3/2024 Sesuai BAST Nomor BA/KU.08.05/1545/PTP.3/2024 Tanggal 31 Desember 2024	1,276,400,500	00001T/538869/2025
PEMBAYARAN JASA LAYANAN INTERNET ATAS KONTRAK NO SD/915/KU.08.03/PTP.3/2024 SESUAI BAST NO BA/1541/KU.08.03/PTP.3/2024 TANGGAL 31 DESEMBER 2024	30,000,000	00008T/538869/2025
PEMBAYARAN JASA TENAGA KERJA (PENGEMUDI. TEKHNISI. CS. DLL) ATAS KONTRAK NO SD/111/KU.08.03/PTP.3/2024 BAST NO BA/1533/KU.08.03/PTP.3/2024 TANGGAL 31 DESEMBER 2024	50,054,400	00006T/538869/2025
PEMBAYARAN JASA KEBERSIHAN ATAS KONTRAK NO SD/115/KU.08.03/PTP.3/2024 SESUAI BAST NO BA/1537/KU.08.03/PTP.3/2024 TANGGAL 31 DESEMBER 2024	81,010,800	00005T/538869/2025
PEMBAYARAN JASA KEAMANAN ATAS KONTRAK NO SD/113/KU.08.03/PTP.3/2024 SESUAI BAST NO BA/1535/KU.08.03/PTP.3/2024 TANGGAL 31 DESEMBER 2024	109,101,600	00003T/538869/2025
PEMBAYARAN JASA PEMELIHARAAN DAN PERAWATAN TAMAN ATAS KONTRAK NO SD/117/KU.08.03/PTP.3/2024 SESUAI BAST NO BA/1539/KU.08.03/PTP.3/2024 TANGGAL 31 DESEMBER 2024	64,107,000	00004T/538869/2025
PEMBAYARAN JASA LAYANAN INTERNET ATAS KONTRAK NO SD/912/KU.08.03/PTP.3/2024 SESUAI BAST NO BA/1543/KU.08.03/PTP.3/2024 TANGGAL 31 DESEMBER 2024	30,000,000	00007T/538869/2025
	2,071,524,300	

*Pendapatan
Diterima di
Muka
Rp0*

C.25 Pendapatan Diterima di Muka

Nilai Pendapatan Diterima di Muka per 31 Desember 2024 dan 2023 adalah masing-masing sebesar Rp 0 dan Rp 0. Pendapatan Diterima di Muka merupakan pendapatan yang sudah diterima pembayarannya, namun barang/jasa belum diserahkan. Keseluruhan Pendapatan Diterima di Muka tersebut bersumber dari jasa konsultasi akuntansi yang jangka waktu kontraknya lebih dari satu tahun, dengan rincian sebagai berikut:

Rincian Utang kepada Pihak Ketiga

Uraian	Jumlah
Total	-

*Uang Muka
dari KPPN Rp0*

C.26 Uang Muka dari KPPN

Saldo Uang Muka dari KPPN per per 31 Desember 2024 dan 2023 masing-masing sebesar Rp 0. dan Rp0. Uang Muka dari KPPN merupakan Uang Persediaan (UP) atau Tambahan Uang Persediaan (TUP) yang diberikan KPPN sebagai uang muka kerja dan masih berada pada atau dikuasai oleh Bendahara Pengeluaran pada tanggal pelaporan.

Ekuitas

Rp1,901,495,841,763

C.27 Ekuitas

Ekuitas per 31 Desember 2024 dan 2023 adalah masing-masing sebesar Rp 1,901,495,841,763 dan Rp 1,901,855,706,398. Ekuitas adalah kekayaan bersih entitas yang merupakan selisih antara aset dan kewajiban. Rincian lebih lanjut tentang ekuitas disajikan dalam Laporan Perubahan Ekuitas.

Pendapatan PNBP **D.PENJELASAN ATAS POS-POS LAPORAN OPERASIONAL**

Rp8,099,154,523

D.1 Pendapatan Penerimaan Negara Bukan Pajak

Jumlah Pendapatan untuk periode yang berakhir pada 31 Desember 2024 dan 2023 adalah sebesar Rp 8,099,154,523 dan Rp 7,703,260,380 Pendapatan tersebut terdiri dari: Pendapatan Sewa Tanah, Gedung dan Bangunan (Kantin), Pendapatan Penggunaan Sarana dan Prasarana sesuai TUSI (Sewa Laboratorium), Pendapatan Ujian/ Seleksi Masuk Pendidikan, Pendapatan Biaya Pendidikan, Pendapatan Pendidikan Lainnya, Pendapatan Denda dan Pendapatan Lain-lain.

Rincian Pendapatan Negara Bukan Pajak TA 2024 dan 2023

URAIAN	TH 2024	TH 2023	NAIK (TURUN) %
Pendapatan Sewa Tanah, Gedung, dan Bangunan	6.986.301	100.917.000	- 93,08
Pendapatan Penggunaan Sarana dan Prasarana	146.630.958	289.800.000	- 45,65
Pendapatan Ujian/Seleksi Masuk Pendidikan	328.750.000	333.500.000	- 1,42
Pendapatan Biaya Pendidikan	6.392.350.000	5.784.500.000	10,51
Pendapatan Pendidikan Lainnya	1.146.500.000	956.500.000	19,86
Pendapatan Denda Penyelesaian Pekerjaan Pemerintah	77.937.264	258.043.380	- 69,80
Jumlah	8.099.154.523	7.703.260.380	5,14

Beban Pegawai

Rp19,510,123,339

D.2 Beban Pegawai

Jumlah Beban Pegawai pada Tahun 2024 dan 2023 adalah masing-masing sebesar Rp19,510,123,339 dan Rp 17,478,737,523. Beban Pegawai adalah beban atas kompensasi, baik dalam bentuk uang maupun barang yang ditetapkan berdasarkan peraturan perundang-undangan yang diberikan kepada pejabat negara, Pegawai Negeri Sipil (PNS), dan pegawai yang dipekerjakan oleh pemerintah yang belum berstatus PNS sebagai imbalan atas pekerjaan yang telah dilaksanakan kecuali pekerjaan yang berkaitan dengan pembentukan

modal. Pada TA 2024 terdapat Penambahan Pegawai Baru yaitu PPPK sebanyak 11 orang dan terdapat kenaikan Gaji dan Tunjangan Kinerja terhadap beberapa dosen, karena adanya kenaikan Jabatan Dosen dan sertifikasi dosen.

Rincian Beban Pegawai TA 2024 dan 2023

URAIAN	TH 2024	TH 2023	NAIK (TURUN) %
Beban Gaji Pokok PNS	6,119,272,900	5,654,375,400	8
Beban Pembulatan Gaji PNS	69,286	79,906	-13
Beban Tunj. Suami/Istri PNS	459,342,100	420,874,510	9
Beban Tunj. Anak PNS	134,575,382	131,554,920	2
Beban Tunj. Struktural PNS	40,320,000	40,320,000	0
Beban Tunj. Fungsional PNS	710,708,000	671,253,000	6
Beban Tunj. PPh PNS	83,958,966	32,066,875	162
Beban Tunj. Beras PNS	299,010,060	303,005,280	-1
Beban Uang Makan PNS	721,095,000	678,246,000	6
Beban Tunjangan Umum PNS	87,915,000	99,420,000	-12
Beban Tunjangan Profesi Dosen	2,321,412,900	2,058,964,300	13
Beban Gaji Pokok PPPK	418,016,600	24,735,200	1,590
Beban Pembulatan Gaji PPPK	6,815	388	1,656
Beban Tunjangan Suami/Istri PPPK	20,702,420	1,855,140	1,016
Beban Tunjangan Anak PPPK	3,205,536	247,352	1,196
Beban Tunjangan Fungsional PPPK	45,500,000	3,000,000	1,417
Beban Tunjangan Beras PPPK	17,091,120	1,303,560	1,211
Beban Uang Makan PPPK	59,977,000	3,256,000	1,742
Beban Uang Lembur	56,780,000		0
Beban Uang Lembur PPPK	4,276,000	41,713,000	-90
Beban Pegawai (Tunjangan Khusus/Kegiatan)	7,401,746,566	7,279,976,085	2
Beban Pegawai Tunjangan Khusus/Kegiatan	505,141,688	32,490,627	1,455
Jumlah	19,510,123,339	17,478,737,523	12

*Beban Persediaan
Rp4,469,620,071*

D.3 Beban Persediaan

Jumlah Beban Persediaan pada Tahun 2024 dan 2023 adalah masing-masing sebesar Rp 4,469,620,071 dan Rp 5,221,200,801. Beban Persediaan merupakan beban untuk mencatat konsumsi atas barang-barang yang habis pakai, termasuk barang-barang hasil produksi baik yang dipasarkan maupun tidak dipasarkan. Pada TA 2024 Anggaran Persediaan lebih kecil di bandingkan TA 2023. Rincian Beban Persediaan untuk Tahun 2024 dan 2023 adalah sebagai berikut:

Rincian Beban Persediaan TA 2024 dan 2023

URAIAN	TH 2024	TH 2023	NAIK (TURUN) %
Beban Persediaan Konsumsi	4,466,338,871	5,167,053,110	-14
Beban Persediaan bahan baku		29,604,900	0
Beban Persediaan Lainnya	3,281,200	24,542,791	-87
Jumlah	4,469,620,071	5,221,200,801	-14

Beban Barang dan Jasa Rp31,565,007,099

D.4 Beban Barang dan Jasa

Jumlah Beban Barang dan Jasa Tahun 2024 dan 2023 adalah masing-masing sebesar Rp 31,565,007,099 dan Rp 26,627,527,237 Beban Barang dan Jasa terdiri dari beban barang dan jasa berupa konsumsi atas barang dan/atau jasa dalam rangka penyelenggaraan kegiatan entitas serta beban lain-lain berupa beban yang timbul karena penggunaan alokasi belanja modal yang tidak menghasilkan aset tetap. Kenaikan Beban Barang dan Jasa terjadi karena adanya terjadi peningkatan belanja keperluan kantor, terdapat pemeliharaan gedungkuliah 9 lantai dan hotek prakter dan pembangunan masjid baru .Rincian Beban Barang dan Jasa untuk Tahun 2024 dan 2023 adalah sebagai berikut:

Rincian Beban Barang dan Jasa TA 2024 dan 2023

URAIAN JENIS BEBAN	TH 2024	TH 2023	NAIK (TURUN) %
Beban Keperluan Perkantoran	6.808.363.442	3.383.723.849	101
Beban Penambah Daya Tahan Tubuh	119.394.100	161.129.500	(26)
Beban Pengiriman Surat Dinas Pos Pusat	407.000	305.000	33
Beban Honor Operasional Satuan Kerja	307.208.000	462.794.000	(34)
Beban Bahan	4.712.746.228	3.656.677.464	29
Beban Honor Output Kegiatan	5.320.500.000	5.037.687.000	6
Beban Barang Non Operasional Lainnya	5.474.584.839	2.946.982.156	86
Beban Langganan Listrik	1.367.630.485	2.084.869.565	(34)
Beban Langganan Telepon	13.200.000	18.842.216	(30)
Beban Langganan Air	556.197.040	360.000.000	54
Beban Jasa Konsultan	194.994.014	373.131.894	(48)
Beban Sewa	1.745.719.584	1.205.540.143	45
Beban Jasa Profesi	1.976.214.000	1.669.964.000	18
Beban Jasa Lainnya	2.967.648.367	5.265.880.451	(44)
Jumlah	31.565.007.099	26.627.527.237	19

*Beban
Pemeliharaan
Rp6,913,303,9
05.*

D.5 Beban Pemeliharaan

Beban Pemeliharaan Tahun 2024 dan 2023 adalah masing-masing sebesar Rp 6,913,303,905 dan Rp4,138,757,946 Beban Pemeliharaan merupakan beban yang dimaksudkan untuk mempertahankan aset tetap atau aset lainnya yang sudah ada ke dalam kondisi normal. Kenaikan beban pemeliharaan karena adanya kebutuhan pemeliharaan gedung kuliah 9 lantai dan hptek praktek dan pembangunan masjid baru.

Rincian beban pemeliharaan untuk Tahun 2024 dan 2023 adalah sebagai berikut:

Rincian Beban Pemeliharaan TA 2024 dan 2023

URAIAN JENIS BEBAN	TH 2024	TH 2023	NAIK (TURUN) %
Beban Pemeliharaan Gedung dan Bangunan	4.187.724.300	2.931.155.265	43
Beban Pemeliharaan Peralatan dan Mesin	590.756.506	582.624.858	1
Beban Pemeliharaan Peralatan dan Mesin Lainnya	1.999.358.754	387.594.922	416
Beban Persediaan bahan untuk pemeliharaan	135.464.345	237.382.901	(43)
Jumlah	6.913.303.905	4.138.757.946	67

*Beban
Perjalanan
Dinas Rp
14,285,025,14
9*

D.6 Beban Perjalanan Dinas

Beban Perjalanan Dinas Tahun 2024 dan 2023 adalah masing-masing sebesar Rp 14,285,025,149. dan Rp 12,795,593,584 Beban tersebut merupakan beban yang terjadi untuk perjalanan dinas dalam rangka pelaksanaan tugas, fungsi, dan jabatan. Kenaikan beban perjalanan dinas disebabkan oleh adanya kegiatan workshop terkait akreditasi program studi dan institusi, sertifikat profesi, kegiatan pengabdian masyarakat dan kegiatan management lainnya. Rincian Beban Perjalanan Dinas untuk Tahun 2024 dan 2023 adalah sebagai berikut:

Rincian Beban Perjalanan Dinas TA 2024 dan 2023

URAIAN JENIS BEBAN	TH 2024	TH 2023	NAIK (TURUN) %
Beban Perjalanan Biasa	9,044,392,262	8,673,151,531	4.28
Beban Perjalanan Dinas Dalam Kota	187,565,000	85,360,000	119.73
Beban Perjalanan Dinas Paket Meeting Dalam Kota	1,336,786,000	1,282,995,000	4.19
Beban Perjalanan Dinas Paket Meeting Luar Kota	2,886,004,800	2,037,375,958	41.65
Beban Perjalanan Dinas Lainnya - Luar Negeri	830,277,087	716,711,095	15.85
Jumlah	14,285,025,149	12,795,593,584	11.64

Beban Barang untuk Diserahkan kepada Masyarakat Rp0

D.7 Beban Barang untuk Diserahkan kepada Masyarakat

Beban Barang untuk Diserahkan kepada Masyarakat Tahun 2024 dan 2023 adalah masing-masing sebesar Rp 0 dan Rp 0. Beban Barang untuk Diserahkan kepada Masyarakat merupakan beban pemerintah dalam bentuk barang atau jasa kepada masyarakat yang bertujuan untuk mencapai tujuan entitas. Dalam hal ini, Politeknik Pariwisata Makassar untuk meningkatkan pemahaman masyarakat mengenai akuntansi berbasis akrual yang sudah mulai diterapkan pada tahun 2024. Rincian Beban Barang untuk Diserahkan kepada Masyarakat untuk Tahun 2024 dan 2023 adalah sebagai berikut:

Rincian Beban Barang untuk Diserahkan kepada Masyarakat TA 2024 dan 2023

URAIAN JENIS BEBAN	TH 2024	TH 2023	NAIK (TURUN) %
Beban Peralatan dan Mesin untuk Diserahkan kepada Masyarakat/Pemda	0	0	0
Beban Barang Lainnya untuk Diserahkan kepada Masyarakat/Pemda	0	0	0
Jumlah	0	0	0

*Beban
Bantuan
Sosial Rp0*

D.8 Beban Bantuan Sosial

Beban Bantuan Sosial Tahun 2024 dan 2023 adalah masing-masing sebesar Rp dan Rp Beban bantuan sosial merupakan beban pemerintah dalam bentuk uang/barang atau jasa kepada masyarakat untuk menghindari terjadinya risiko sosial dan bersifat selektif. Penurunan beban bansos karena adanya Rincian Beban Bantuan Sosial untuk Tahun 2024 dan 2023 adalah sebagai berikut:

Rincian Beban Bantuan Sosial TA 2024 dan 2023

URAIAN JENIS BEBAN	TH 2024	TH 2023	% NAIK (TURUN)
Beban Bantuan Sosial Untuk Rehabilitasi Sosial			.
Beban Bantuan Sosial Untuk Jaminan Sosial			.
Beban Bantuan Sosial Untuk Pemberdayaan Sosial			.
Jumlah	0	0	.

*Beban
Penyusutan
dan Amortisasi
Rp
25,458,111,57
5*

D.9 Beban Penyusutan dan Amortisasi

Jumlah Beban Penyusutan dan Amortisasi untuk Tahun 2024 dan 2023 adalah masing-masing sebesar Rp 25,458,111,575 dan Rp 25,552,928,438. Beban Penyusutan merupakan beban untuk mencatat alokasi sistematis atas nilai suatu aset tetap yang dapat disusutkan (*depreciable assets*) selama masa manfaat aset yang bersangkutan. Sedangkan Beban Amortisasi digunakan untuk mencatat alokasi penurunan manfaat ekonomi untuk Aset Tak berwujud. Rincian Beban Penyusutan dan Amortisasi untuk Tahun 2024 dan 2023 adalah sebagai berikut:

*Rincian Beban Penyusutan dan Amortisasi
TA 2024 dan 2023*

URAIAN BEBAN PENYUSUTAN DAN AMORTISASI	TH 2024	TH 2023	NAIK (TURUN) %
Beban Penyusutan Peralatan dan Mesin	17.282.170.560	18.158.243.705	-4,82
Beban Penyusutan Gedung dan Bangunan	6.394.360.313	6.248.588.461	2,33
Beban Penyusutan Jalan, Irigasi, Jaringan	166.299.378	316.641.272	-47,48
Beban Penyusutan Aset Tetap Lainnya	38.013.823	-	-
Jumlah Penyusutan	23.880.844.074	24.723.473.438	-3,41
			0,00
Beban Amortisasi Software	1.549.392.501	801.580.000	93,29
Beban Penyusutan aset lain-lain	27.875.000	27.875.000	0,00
Jumlah Amortisasi	1.577.267.501	829.455.000	90,16
Jumlah Beban Penyusutan dan Amortisasi	25.458.111.575	25.552.928.438	-

*Beban
Penyisihan
Piutang Tak
Tertagih Rp0*

D.10 Beban Penyisihan Piutang Tak Tertagih

Beban Penyisihan Piutang Tak Tertagih merupakan beban untuk mencatat estimasi ketidaktertagihan piutang dalam suatu periode. Jumlah Beban Penyisihan Piutang Tak Tertagih untuk Tahun 2024 dan 2023 adalah masing-masing sebesar Rp 0 dan Rp 0 Rincian Beban Penyisihan Piutang Tak Tertagih untuk Tahun 2024 dan 2023 adalah sebagai berikut:

*Rincian Beban Penyisihan Piutang Tak Tertagih
TA 2024 dan 2023*

URAIAN JENIS BEBAN	TH 2024	TH 2023	NAIK (TURUN) %
Beban Penyisihan Piutang Tak Tertagih - Piutang Lancar			#DM/0!
Beban Penyisihan Piutang Tak Tertagih - Piutang Non Lancar			#DM/0!
Jumlah	0	0	#DM/0!

*Surplus dari
Kegiatan Non
Operasional
Rp -4,255,378*

D.12 Kegiatan Non Operasional

Pos Surplus dari Kegiatan Non Operasional terdiri dari pendapatan dan beban yang sifatnya *tidak* rutin dan bukan merupakan tugas pokok dan fungsi entitas. Surplus dari Kegiatan Non Operasional Tahun 2024 dan 2023 adalah sebagai berikut:

Rincian Kegiatan Non Operasional TA 2024 dan 2023

URAIAN	TH 2024	TH 2023	NAIK (TURUN) %
Pendapatan Pelepasan Aset	81.450.000	216.537.547	- 62,39
Beban Pelepasan Aset	-88.526.828	-417.324.706	- 78,79
Pendapatan dari Kegiatan Non Operasional Lainnya	2.821.450	201.224.106	- 98,60
Beban dari Kegiatan Non Operasional Lainnya			
Surplus (Defisit) dari Kegiatan Non Operasional	-4.255.378	436.947	-1.073,89

Pos Luar Biasa **D.13 Pos Luar Biasa**

Rp0

Pos Luar Biasa terdiri dari pendapatan dan beban yang sifatnya tidak sering terjadi, tidak dapat diramalkan dan berada di luar kendali entitas. Rincian Pos Luar Biasa untuk Tahun 2024 dan 2023 adalah sebagai berikut:

Rincian Pos Luar Biasa TA 2024 dan 2023

URAIAN	TH 2024	TH 2023	NAIK (TURUN) %
Pendapatan PNB			..
Beban Perjalanan Dinas			.
Beban Persediaan			.
Jumlah	0	0	.

PENJELASAN ATAS POS-POS LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS

Ekuitas Awal

Rp

1,901,855,706,398

E.1 Ekuitas Awal

Nilai ekuitas pada tanggal 1 Januari 2024 dan 2023 adalah masing-masing sebesar Rp 1,901,855,706,398 dan Rp 1,850,688,502,267

Defisit LO

Rp-

94,106,291,993

E.2 Surplus (Defisit) LO

Jumlah Defisit LO untuk periode yang berakhir pada 31 Desember 2024 dan 2023 adalah sebesar Rp-94,106,291,993 dan Rp -84,111,048,202. Defisit LO merupakan selisih kurang antara surplus/defisit kegiatan operasional, surplus/defisit kegiatan non operasional, dan pos luar biasa.

Dampak

Kumulatif

Perubahan

Kebijakan/

Kesalahan

Mendasar Rp0

E.3 Dampak Kumulatif Perubahan Kebijakan / Kesalahan Mendasar

Dampak Kumulatif Perubahan Kebijakan Akuntansi/Kesalahan Mendasar untuk tahun 2024 dan 2023 adalah masing-masing sebesar Rp.0 dan Rp.0.

Koreksi yang

Menambah /

Mengurangi

Ekuitas Rp....

E.4 Koreksi yang Menambah / Mengurangi Ekuitas

Koreksi yang Menambah/Mengurangi Ekuitas untuk periode yang berakhir pada 31 Desember 2024 dan 2023 adalah masing-masing sebesar Rp. 0 dan Rp. 0 yaitu sebagai berikut

Koreksi Aset

Tetap Non

Revaluasi Rp-

7.576.336

E.4.1 Koreksi Aset Tetap Non Revaluasi

Koreksi Aset Tetap Non Revaluasi untuk periode yang berakhir pada 31 Desember 2024 dan 2023 adalah sebesar Rp -7.576.336 dan Rp -2,417,789,219. Koreksi ini berasal dari transaksi koreksi nilai aset tetap dan aset lainnya yang bukan karena revaluasi nilai. Koreksi ini berupa pemecahan NUP Peralatan dan Mesin.

Koreksi Lain-Lain Rp - 33,665,397

E.3.6 Koreksi Lain-Lain

Koreksi Lain-Lain untuk periode yang berakhir pada 31 Desember 2024 dan 2023 adalah sebesar Rp 33,665,397 dan Rp 0 Koreksi ini merupakan koreksi selain yang terkait Barang Milik Negara, antara lain koreksi atas pendapatan, koreksi atas beban, koreksi atas hibah, piutang dan utang. Koreksi lain-lain terdiri dari:

Rincian Koreksi Lain-Lain

Uraian	Jumlah Koreksi
Pendapatan Sewa diterima dimuka ATM BRI periode 24 Juli 2023 - 24 Juli 2025	33.665.397
Jumlah	33.665.397

Transaksi Antar Entitas Rp 93,772,516,419

E.4 Transaksi Antar Entitas

Nilai Transaksi Antar Entitas untuk periode yang berakhir 31 Desember 2024 dan 2023 adalah masing-masing sebesar Rp 93,772,516,419 dan Rp 136,716,022,438 Transaksi antar Entitas adalah transaksi yang melibatkan dua atau lebih entitas yang berbeda baik internal KL, antar KL, antar BUN maupun KL dengan BUN.

Rincian Nilai Transaksi Antar Entitas

Transaksi Antar Entitas	Nilai
Diterima dari Entitas Lain	102,777,058,420
Ditagihkan ke Entitas Lain	(9,072,365,751)
Transfer Masuk	67,823,750
Transfer Keluar	
Pengesahan Hibah Langsung	
Pengesahan Pengembalian Hibah Langsung	-
Jumlah	93,772,516,419

Rincian Transaksi Antar Entitas terdiri dari:

E.4.1 Diterima dari Entitas Lain (DDEL)/Ditagihkan ke Entitas Lain (DKEL)

Diterima dari Entitas Lain/Ditagihkan ke Entitas Lain merupakan transaksi antar entitas atas pendapatan dan belanja pada KL yang melibatkan kas negara (BUN). Pada periode hingga 31 Desember 2024, DDEL sebesar Rp 9,072,365,751 sedangkan DKEL sebesar Rp 102,777,058,420

E.4.2 Transfer Masuk/Transfer Keluar

Transfer Masuk/Transfer Keluar merupakan perpindahan aset/kewajiban dari satu entitas ke entitas lain pada internal KL, antar KL dan antara KL dengan BA-BUN.

Transfer Masuk sampai dengan tanggal 31 Desember 2024 sebesar Rp 67,823,750. terdiri dari:

No	Jenis	Entitas Asal	Nilai
1	Peralatan dan Mesin	Politeknik Pariwisata Lombok	283,104,540
3	Akumulasi Penyusutan Peralatan dan Mesin	Politeknik Pariwisata Lombok	(215,280,750)
	Jumlah		67,823,790

Sedangkan Transfer Keluar sampai dengan tanggal 31 Desember 2024 sebesar Rp 0

E.4.3 Pengesahan Hibah Langsung dan Pengembalian Pengesahan Hibah Langsung

Pengesahan Hibah Langsung merupakan transaksi atas pencatatan hibah langsung KL dalam bentuk kas, barang maupun jasa sedangkan pencatatan pendapatan hibah dilakukan oleh BA-BUN. Pengesahan Hibah Langsung sampai dengan tanggal 31 Desember 2024 sebesar Rp 0 dari total Rp 0 yang diterima sepanjang tahun 2024.

Pengesahan Pengembalian Hibah Langsung merupakan transaksi atas pencatatan pengembalian hibah langsung entitas. Pengesahan Pengembalian Hibah Langsung sampai dengan tanggal 31 Desember 2024 adalah Rp0.

Rincian pengesahan Hibah untuk tahun 2024 adalah sebagai berikut:

No	Pemberi Hibah	Bentuk Hibah	Nilai Hibah
1			
2			
Total Pengesahan			Rp -
Pengesahan Pengembalian Hibah			Rp -
Jumlah			Rp -

Ekuitas Akhir

Rp

1,901,495,841,763

E.5 Ekuitas Akhir

Nilai Ekuitas pada tanggal 31 Desember 2024 dan 2023 adalah masing-masing sebesar Rp 1,901,495,841,763 dan Rp 1,901,855,706,398

LAMPIRAN



KEMENTERIAN PARIWISATA REPUBLIK INDONESIA
POLITEKNIK PARIWISATA MAKASSAR

Jalan Gunung Rinjani, Kota Mandiri Tanjung Bunga Makassar 90224
Telepon (0411) 838456, 08111101374: Faksimile (0411) 838366
Laman: www.poltekparmakassar.ac.id/ pos-el: email@poltekparmakassar.ac.id



FORMULIR MEMO PENYESUAIAN

Kementerian Negara / Lembaga : Kementrian Pariwisata
Eselon I : Sekretariat Kementrian Pariwisata
Wilayah :
Satuan Kerja : Politeknik Pariwisata Makassar
No. Dokumen : 005/12/2024
Tanggal : 31-12-2024
Tahun Anggaran : 2024
Keterangan :

1. Koreksi Belanja Barang Dibayar Dimuka (Prepaid) atas Pengadaan Lisensi TI Poltekpar Makassar pada Poltekpar Makassar selama 1 (satu) tahun (MAK 521111) sebagaimana Kuitansi PT Des Teknologi Informasi No. 239/6/2024 tanggal 5 Juni 2024 yang kurang catat sebesar Rp8.251.366,12 terinci sebagai berikut:
 - a. Perpanjangan Domain Poltekpar kurang catat sebesar Rp11.240
 - b. Perpanjangan Lisensi Panel Manajemen kurang catat sebesar Rp5.061.307
 - c. Perpanjangan Lisensi Sewa IP Publik kurang catat sebesar Rp13.129.714
 - d. Virtual Machine Website Poltekpar kurang catat sebesar Rp7.310.777
2. Pengadaan Lisensi iThenticate 2.0 untuk 1 Tahun dengan kapasitas 200 submissions Poltekpar Makassar (MAK 522141) sebagaimana Kuitansi PT Turnitin Education Indonesia No. KB/1419/KU.08.03/PTP.3/2024 tanggal 9 Desember 2024 yang kurang catat sebesar Rp48.065.753,42.
3. Pendapatan sewa asrama Poltekpar Makassar asrama putra periode I Maret 2024 s.d April 2025 sebesar Rp65.800.000
4. Pendapatan sewa asrama poltekpar makassar asrama putra periode II Oktober 24 s.d Sep 2025 sebesar Rp20.300.000
5. Pendapatan sewa asrama Poltekpar Makassar asrama putri periode I Maret 2024 s.d April 2025 sebesar Rp111.300.000
6. Pendapatan sewa asrama poltekpar makassar asrama putri periode II Oktober 24 s.d Sep 2025 sebesar Rp18.900.000
7. Pendapatan sewa asrama poltekpar makassar asrama putri periode Des 24 s.d Nov 2025 sebesar Rp1.400.000
8. Pendapatan ATM BRI di Poltekpar Makassar dari 24 Juli 2023 s.d 24 Juli 2025
9. Pendapatan Kantin Poltekpar Makassar dari 7 Oktober 2024 s.d. 7 Oktober 2025 sebesar Rp30.000.000



KEMENTERIAN PARIWISATA REPUBLIK INDONESIA
POLITEKNIK PARIWISATA MAKASSAR

Jalan Gunung Rinjani, Kota Mandiri Tanjung Bunga Makassar 90224
 Telepon (0411) 838456, 08111101374: Faksimile (0411) 838366
 Laman: www.poltekiparmakassar.ac.id/ pos-el: email@poltekiparmakassar.ac.id



Kategori Jurnal Manual:

- | | | | |
|--------------------------|--------------------------------------|--------------------------|---|
| <input type="checkbox"/> | Pendapatan Diterima di Muka | <input type="checkbox"/> | Pendapatan Selisih Kurs belum Terealisasi |
| <input type="checkbox"/> | Pendapatan yang Masih Harus Diterima | <input type="checkbox"/> | Beban Selisih Kurs Belum Terealisasi |
| <input type="checkbox"/> | Belanja dibayar di Muka | <input type="checkbox"/> | Piutang Jangka Panjang |
| <input type="checkbox"/> | Belanja Yang Masih Harus Dibayar | <input type="checkbox"/> | Koreksi Lainnya |
| <input type="checkbox"/> | Penyisihan Piutang | <input type="checkbox"/> | Piutang Jangka Pendek |
| <input type="checkbox"/> | Kas Lainnya di bendahara Penerima | <input type="checkbox"/> | Koreksi Beban Aset |
| <input type="checkbox"/> | Kas di Bendahara Penerimaan | <input type="checkbox"/> | Kas Lainnya di BLU |
| <input type="checkbox"/> | Kas Lainnya di Bendahara Pengeluaran | <input type="checkbox"/> | Uang Muka Belanja |
| <input type="checkbox"/> | Kas di Bendahara Pengeluaran | <input type="checkbox"/> | Kas Lainnya di K/L dari Hibah |
| <input type="checkbox"/> | Koreksi Antar Beban | <input type="checkbox"/> | Hibah Langsung |
| <input type="checkbox"/> | Koreksi Antar Aset | | |

No	D/K	Kode Akun	Uraian Nama Akun	Rupiah Debet	Rupiah Kredit
1	D K	114112 521111	Belanja Barang Dibayar Dimuka (Prepaid) – Neraca Beban Keperluan Perkantoran – LO	25,513.038,57	25,513.038,57
2	D K	114112 522141	Belanja Barang Dibayar Dimuka (Prepaid) – Neraca Beban Sewa - LO	48.065.753,42	48.065.753,42
3	D K	425151 219211	Pendapatan Penggunaan Sarana dan Prasarana sesuai TUSI Pendapatan Sewa Diterima Dimuka	16.224.658,00	16.224.658,00
4	D K	425151 219211	Pendapatan Penggunaan Sarana dan Prasarana sesuai TUSI Pendapatan Sewa Diterima Dimuka	15.183.287,67	15.183.287,67
5	D K	425151 219211	Pendapatan Penggunaan Sarana dan Prasarana sesuai TUSI Pendapatan Sewa Diterima Dimuka	27.443.836,00	27.443.836,00
6	D K	425151 219211	Pendapatan Penggunaan Sarana dan Prasarana sesuai TUSI Pendapatan Sewa Diterima Dimuka	14.136.164,00	14.136.164,00



KEMENTERIAN PARIWISATA REPUBLIK INDONESIA
POLITEKNIK PARIWISATA MAKASSAR

Jalan Gunung Rinjani, Kota Mandiri Tanjung Bunga Makassar 90224
Telepon (0411) 838456, 08111101374: Faksimile (0411) 838366
Laman: www.poltekparmakassar.ac.id/ pos-el: email@poltekparmakassar.ac.id



7	D K	425151 219211	Pendapatan Penggunaan Sarana dan Prasarana sesuai TUSI	1.281.095,89	1.281.095,89
8	D K	391119 219211	Pendapatan Sewa Diterima Dimuka Koreksi Lain Lain	33.665.397,26	33.665.397,26
9	D K	425131 219211	Pendapatan Sewa Tanah, Gedung dan Bangunan Pendapatan Sewa Diterima Dimuka	23.013.698,63	23.013.698,63

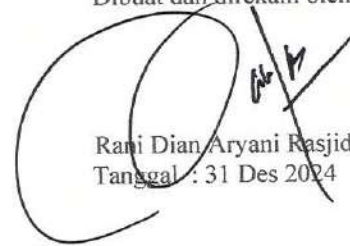
Diperiksa oleh :

Abdu Rahman, SE.,AK.,M.Si.
Tanggal : 31 Des 2024

Disetujui oleh :

Dr. Henry Rachmat Widjaja
Tanggal : 31 Des 2024

Dibuat dan direkam oleh :


Rani Dian Aryani Rasjid
Tanggal : 31 Des 2024

**LAPORAN REALISASI ANGGARAN BELANJA
TINGKAT SATUAN KERJA
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2024**



Kode Lap : LRAI.B.S.2
Tanggal : 09/05/25 3:14 PM
Halaman : 3
Prg ID : lap_lra_bel_akun_satker_poc
Tgl Data : 9/5/25 10:51 AM

KEMENTERIAN NEGERA/LEMBAGA : 040
ESELON I : 01
WILAYAH/PROVINSI : 1900
SATUAN KERJA : 538869
JENIS SATUAN KERJA : KD

KEMENTERIAN KEBUDAYAAN DAN PARIWISATA
SEKRETARIAT KEMENTERIAN
SULAWESI SELATAN
POLITEKNIK PARIWISATA MAKASSAR

KODE	URAIAN	ANGGARAN SEMULA	ANGGARAN SETELAH REVISI	REALISASI BELANJA			% REALISASI ANGGARAN	SISA ANGGARAN
				BELANJA	PENGEMBALIAN BELANJA	BELANJA NETTO		
1	2	3	4	5	6	7=5-6	8=5/4	9=4-7
	JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5241	12,004,266,000	14,637,599,000	13,502,183,922	47,435,860	13,454,748,062	91.92	1,182,850,938
5242	Belanja Perjalanan Luar Negeri	620,036,000	928,905,000	830,277,087	0	830,277,087	89.38	98,627,913
524219	Belanja Perjalanan Dinas Lainnya - Luar Negeri	620,036,000	928,905,000	830,277,087	0	830,277,087	89.38	98,627,913
	JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5242	60,052,244,000	61,452,244,000	57,908,088,751	56,561,670	57,851,527,081	94.14	3,600,716,919
53	BELANJA MODAL							
5321	Belanja Modal Peralatan dan Mesin	15,000,000,000	24,418,585,000	24,418,585,000	0	24,418,585,000	100	0
532111	Belanja Modal Peralatan dan Mesin	15,000,000,000	24,418,585,000	24,418,585,000	0	24,418,585,000	100	0
	JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5321	20,000,000,000	10,581,415,000	996,823,000	0	996,823,000	9.42	9,584,592,000
5331	Belanja Modal Gedung dan Bangunan	20,000,000,000	10,581,415,000	996,823,000	0	996,823,000	9.42	9,584,592,000
533111	Belanja Modal Gedung dan Bangunan	20,000,000,000	10,581,415,000	996,823,000	0	996,823,000	9.42	9,584,592,000
	JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5331	35,000,000,000	35,000,000,000	25,415,408,000	0	25,415,408,000	72.62	9,584,592,000
	JUMLAH KELOMPOK BELANJA 53	116,251,220,000	116,251,220,000	102,833,622,926	56,564,506	102,777,058,420	88.41	13,474,161,580
	JUMLAH BELANJA							

NERACA PERCOBAAN (BASIS KAS)

TINGKAT SATUAN KERJA
PER 31 DESEMBER 2024 - AUDITED
(DALAM RUPIAH)



KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : (040) KEMENTERIAN KEBUDAYAAN DAN PARIWISATA
UNIT ORGANISASI : (01) SEKRETARIAT KEMENTERIAN
WILAYAH/PROVINSI : (1900) SULAWESI SELATAN
SATUAN KERJA : (538869) POLITEKNIK PARIWISATA MAKASSAR

Tgl Data : 09/05/25 1:24 PM

Tgl Cetak : 09/05/25 3:13 PM

Halaman : 1

lap_neraca_percobaan_kas_satker_poc

KODE TRN	KODE AKUN	NAMA AKUN	DEBET	KREDIT
1	2	3	4	5
0.0	313111	DITAGIHKAN KE ENTITAS LAIN	0	102,777,058,420
0.0	313121	DITERIMA DARI ENTITAS LAIN	9,072,365,751	0
3.0	425122	Pendapatan dari Penjualan Peralatan dan Mesin	0	81,450,000
3.0	425131	Pendapatan Sewa Tanah, Gedung, dan Bangunan	0	30,000,000
3.0	425151	Pendapatan Penggunaan Sarana dan Prasarana sesuai dengan Tusi	0	220,900,000
3.0	425411	Pendapatan Ujian/Seleksi Masuk Pendidikan	0	328,750,000
3.0	425412	Pendapatan Biaya Pendidikan	0	6,392,350,000
3.0	425419	Pendapatan Pendidikan Lainnya	0	1,146,500,000
3.0	425811	Pendapatan Denda Penyelesaian Pekerjaan Pemerintah	0	77,937,264
3.0	425911	Penerimaan Kembali Belanja Pegawai Tahun Anggaran Yang Lalu	0	2,821,450
3.0	425913	Penerimaan Kembali Belanja Modal Tahun Anggaran Yang Lalu	0	791,657,037
3.0	511111	Belanja Gaji Pokok PNS	6,119,272,900	0
3.0	511119	Belanja Pembulatan Gaji PNS	72,120	0
3.0	511121	Belanja Tunj. Suami/Istri PNS	459,342,100	0
3.0	511122	Belanja Tunj. Anak PNS	134,575,382	0
3.0	511123	Belanja Tunj. Struktural PNS	40,320,000	0
3.0	511124	Belanja Tunj. Fungsional PNS	710,708,000	0
3.0	511125	Belanja Tunj. PPh PNS	83,958,966	0
3.0	511126	Belanja Tunj. Beras PNS	299,010,060	0
3.0	511129	Belanja Uang Makan PNS	721,095,000	0
3.0	511151	Belanja Tunjangan Umum PNS	87,915,000	0
3.0	511153	Belanja Tunjangan Profesi Dosen	2,321,412,900	0
3.0	511611	Belanja Gaji Pokok PPPK	418,016,600	0
3.0	511619	Belanja Pembulatan Gaji PPPK	6,817	0
3.0	511621	Belanja Tunjangan Suami/Istri PPPK	20,702,420	0
3.0	511622	Belanja Tunjangan Anak PPPK	3,205,536	0
3.0	511624	Belanja Tunjangan Fungsional PPPK	45,500,000	0
3.0	511625	Belanja Tunjangan Beras PPPK	17,091,120	0
3.0	511628	Belanja Uang Makan PPPK	59,977,000	0
3.0	512211	Belanja Uang Lembur	56,780,000	0
3.0	512212	Belanja Uang Lembur PPPK	4,276,000	0
3.0	512411	Belanja Pegawai (Tunjangan Khusus/Kegiatan/Kinerja)	7,401,746,566	0
3.0	512414	Belanja Pegawai Tunjangan Khusus/Kegiatan/Kinerja PPPK	505,141,688	0
3.0	521111	Belanja Keperluan Perkantoran	6,833,876,481	0
3.0	521113	Belanja Penambah Daya Tahan Tubuh	119,394,100	0
3.0	521114	Belanja Pengiriman Surat Dinas Pos Pusat	407,000	0
3.0	521115	Belanja Honor Operasional Satuan Kerja	307,208,000	0

NERACA PERCOBAAN (BASIS KAS)

TINGKAT SATUAN KERJA
 PER 31 DESEMBER 2024 - AUDITED
 (DALAM RUPIAH)



KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : (040) KEMENTERIAN KEBUDAYAAN DAN PARIWISATA
 UNIT ORGANISASI : (01) SEKRETARIAT KEMENTERIAN
 WILAYAH/PROVINSI : (1900) SULAWESI SELATAN
 SATUAN KERJA : (538869) POLITEKNIK PARIWISATA MAKASSAR

Tgl Data : 09/05/25 1:24 PM

Tgl Cetak : 09/05/25 3:13 PM

Halaman : 2

lap_neraca_percobaan_kas_satker_poc

KODE TRN	KODE AKUN	NAMA AKUN	DEBIT	KREDIT
1	2	3	4	5
3.0	521211	Belanja Bahan	4,712,746,228	0
3.0	521213	Belanja Honor Output Kegiatan	5,321,515,000	0
3.0	521219	Belanja Barang Non Operasional Lainnya	5,478,555,649	0
3.0	521811	Belanja Barang Persediaan Barang Konsumsi	5,150,076,481	0
3.0	522111	Belanja Langganan Listrik	1,367,830,485	0
3.0	522112	Belanja Langganan Telepon	13,200,000	0
3.0	522113	Belanja Langganan Air	556,197,040	0
3.0	522131	Belanja Jasa Konsultan	194,994,014	0
3.0	522141	Belanja Sewa	1,793,785,337	0
3.0	522151	Belanja Jasa Profesi	1,980,354,000	0
3.0	522191	Belanja Jasa Lainnya	2,967,648,367	0
3.0	523111	Belanja Pemeliharaan Gedung dan Bangunan	4,187,724,300	0
3.0	523121	Belanja Pemeliharaan Peralatan dan Mesin	590,756,506	0
3.0	523129	Belanja Pemeliharaan Peralatan dan Mesin Lainnya	1,999,358,754	0
3.0	524111	Belanja Perjalanan Dinas Biasa	9,082,778,122	0
3.0	524113	Belanja Perjalanan Dinas Dalam Kota	190,265,000	0
3.0	524114	Belanja Perjalanan Dinas Paket Meeting Dalam Kota	1,336,786,000	0
3.0	524119	Belanja Perjalanan Dinas Paket Meeting Luar Kota	2,892,354,800	0
3.0	524219	Belanja Perjalanan Dinas Lainnya - Luar Negeri	830,277,087	0
3.0	532111	Belanja Modal Peralatan dan Mesin	24,418,585,000	0
3.0	533111	Belanja Modal Gedung dan Bangunan	996,823,000	0
3.1	511119	Pengembalian Belanja Pembulatan Gaji PNS	0	2,834
3.1	511619	Pengembalian Belanja Pembulatan Gaji PPPK	0	2
3.1	521213	Pengembalian Belanja Honor Output Kegiatan	0	1,015,000
3.1	521219	Pengembalian Belanja Barang Non Operasional Lainnya	0	3,970,810
3.1	522151	Pengembalian Belanja Jasa Profesi	0	4,140,000
3.1	524111	Pengembalian Belanja Perjalanan Dinas Biasa	0	38,385,860
3.1	524113	Pengembalian Belanja Perjalanan Dinas Dalam Kota	0	2,700,000
3.1	524119	Pengembalian Belanja Perjalanan Dinas Paket Meeting Luar Kota	0	6,350,000
JUMLAH			111,905,988,677	111,905,988,677

Keterangan :

FINAL

MAKASSAR, 9 Mei 2025

Penanggung Jawab UAKPA

KUASA PENGGUNA ANGGARAN




HERY RACHMAT WIDAJA
196602117992031002

NERACA PERCOBAAN (BASIS AKRUAL)

TINGKAT SATUAN KERJA
PER 31 DESEMBER 2024 - AUDITED
(DALAM RUPIAH)



KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : (040) KEMENTERIAN KEBUDAYAAN DAN PARIWISATA
UNIT ORGANISASI : (01) SEKRETARIAT KEMENTERIAN
WILAYAH/PROVINSI : (1900) SULAWESI SELATAN
SATUAN KERJA : (538869) POLITEKNIK PARIWISATA MAKASSAR

Tgl Data : 09/05/25 8:11 AM
Tgl Cetak : 09/05/25 3:12 PM
Halaman : 1

lap_neraca_percobaan_akrual_satker_poc

KODE TRN	KODE AKUN	NAMA AKUN	DEBET	KREDIT
1	2	3	4	5
0.0	114112	Belanja barang yang dibayar di muka (prepaid)	73,578,792	0
0.0	117111	Barang Konsumsi	2,171,943,226	0
0.0	117113	Bahan untuk Pemeliharaan	1,428,081,766	0
0.0	117199	Persediaan Lainnya	670,000	0
0.0	131111	Tanah	1,360,528,251,000	0
0.0	132111	Peralatan dan Mesin	150,070,471,376	0
0.0	133111	Gedung dan Bangunan	288,546,497,915	0
0.0	134111	Jalan dan Jembatan	1,786,838,000	0
0.0	134112	Irigasi	249,450,000	0
0.0	134113	Jaringan	4,035,599,720	0
0.0	135121	Aset Tetap Lainnya	665,842,948	0
0.0	136111	Konstruksi Dalam pengerjaan	222,900,575,866	0
0.0	137111	Akumulasi Penyusutan Peralatan dan Mesin	0	96,346,101,422
0.0	137211	Akumulasi Penyusutan Gedung dan Bangunan	0	36,053,787,906
0.0	137311	Akumulasi Penyusutan Jalan dan Jembatan	0	1,786,838,000
0.0	137312	Akumulasi Penyusutan Irigasi	0	56,693,180
0.0	137313	Akumulasi Penyusutan Jaringan	0	1,688,449,160
0.0	137411	Akumulasi Penyusutan Aset Tetap Lainnya	0	135,093,439
0.0	162151	Software	6,799,770,450	0
0.0	162161	Lisensi	278,750,000	0
0.0	162191	Aset Tak Berwujud Lainnya	183,350,000	0
0.0	163139	Dana di Rekening Penampungan-Kementerian/Lembaga	3,171,524,300	0
0.0	166112	Aset Tetap yang tidak digunakan dalam operasi pemerintahan	37,700,000	0
0.0	169122	Akumulasi Penyusutan Aset Tetap yang Tidak Digunakan dalam Operasi Pemerintahan	0	37,700,000
0.0	169315	Akumulasi Amortisasi Software	0	3,028,355,451
0.0	169316	Akumulasi Amortisasi Lisensi	0	97,562,600
0.0	212191	Utang kepada Pihak Ketiga Lainnya	0	2,071,524,300
0.0	219211	Pendapatan Sewa Diterima di Muka	0	130,948,138
0.0	313111	Ditagihkan ke Entitas Lain	0	102,777,058,420
0.0	313121	Diterima dari Entitas Lain	9,072,365,751	0
0.0	313221	Transfer Masuk	0	67,823,750
0.0	391111	Ekuitas	0	1,901,855,706,398
0.0	391116	Koreksi Nilai Aset Tetap Non Revaluasi	0	7,576,336
0.0	391119	Koreksi Lainnya	33,665,397	0
3.0	425122	Pendapatan dari Penjualan Peralatan dan Mesin	0	81,450,000
3.0	425131	Pendapatan Sewa Tanah, Gedung, dan Bangunan	0	6,986,301
3.0	425151	Pendapatan Penggunaan Sarana dan Prasarana sesuai dengan Tusi	0	146,630,958
3.0	425411	Pendapatan Ujian/Seleksi Masuk Pendidikan	0	328,750,000

NERACA PERCOBAAN (BASIS AKRUAL)

**TINGKAT SATUAN KERJA
PER 31 DESEMBER 2024 - AUDITED
(DALAM RUPIAH)**



KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : (040) KEMENTERIAN KEBUDAYAAN DAN PARIWISATA
UNIT ORGANISASI : (01) SEKRETARIAT KEMENTERIAN
WILAYAH/PROVINSI : (1900) SULAWESI SELATAN
SATUAN KERJA : (538869) POLITEKNIK PARIWISATA MAKASSAR

Tgl Data : 09/05/25 8:11 AM
 Tgl Cetak : 09/05/25 3:12 PM
 Halaman : 2

lap_neraca_percobaan_akrual_satker_poc

KODE TRN	KODE AKUN	NAMA AKUN	DEBET	KREDIT
1	2	3	4	5
3.0	425412	Pendapatan Biaya Pendidikan	0	6,392,350,000
3.0	425419	Pendapatan Pendidikan Lainnya	0	1,146,500,000
3.0	425811	Pendapatan Denda Penyelesaian Pekerjaan Pemerintah	0	77,937,264
3.0	425911	Penerimaan Kembali Belanja Pegawai Tahun Anggaran Yang Lalu	0	2,821,450
3.0	511111	Beban Gaji Pokok PNS	6,119,272,900	0
3.0	511119	Beban Pembulatan Gaji PNS	69,286	0
3.0	511121	Beban Tunj. Suami/Istri PNS	459,342,100	0
3.0	511122	Beban Tunj. Anak PNS	134,575,382	0
3.0	511123	Beban Tunj. Struktural PNS	40,320,000	0
3.0	511124	Beban Tunj. Fungsional PNS	710,708,000	0
3.0	511125	Beban Tunj. PPh PNS	83,958,966	0
3.0	511126	Beban Tunj. Beras PNS	299,010,060	0
3.0	511129	Beban Uang Makan PNS	721,095,000	0
3.0	511151	Beban Tunjangan Umum PNS	87,915,000	0
3.0	511153	Beban Tunjangan Profesi Dosen	2,321,412,900	0
3.0	511611	Beban Gaji Pokok PPPK	418,016,600	0
3.0	511619	Beban Pembulatan Gaji PPPK	6,815	0
3.0	511621	Beban Tunjangan Suami/Istri PPPK	20,702,420	0
3.0	511622	Beban Tunjangan Anak PPPK	3,205,536	0
3.0	511624	Beban Tunjangan Fungsional PPPK	45,500,000	0
3.0	511625	Beban Tunjangan Beras PPPK	17,091,120	0
3.0	511628	Beban Uang Makan PPPK	59,977,000	0
3.0	512211	Beban Uang Lembur	56,780,000	0
3.0	512212	Beban Uang Lembur PPPK	4,276,000	0
3.0	512411	Beban Pegawai (Tunjangan Khusus/Kegiatan/Kinerja)	7,401,746,566	0
3.0	512414	Beban Pegawai Tunjangan Khusus/Kegiatan/Kinerja PPPK	505,141,688	0
3.0	521111	Beban Keperluan Perkantoran	6,808,363,442	0
3.0	521113	Beban Penambah Daya Tahan Tubuh	119,394,100	0
3.0	521114	Beban Pengiriman Surat Dinas Pos Pusat	407,000	0
3.0	521115	Beban Honor Operasional Satuan Kerja	307,208,000	0
3.0	521211	Beban Bahan	4,712,746,228	0
3.0	521213	Beban Honor Output Kegiatan	5,320,500,000	0
3.0	521219	Beban Barang Non Operasional Lainnya	5,474,584,839	0
3.0	522111	Beban Langganan Listrik	1,367,830,485	0
3.0	522112	Beban Langganan Telepon	13,200,000	0
3.0	522113	Beban Langganan Air	556,197,040	0
3.0	522131	Beban Jasa Konsultan	194,994,014	0
3.0	522141	Beban Sewa	1,745,719,564	0

NERACA PERCOBAAN (BASIS AKRUAL)

TINGKAT SATUAN KERJA
PER 31 DESEMBER 2024 - AUDITED
(DALAM RUPIAH)



KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : (040) KEMENTERIAN KEBUDAYAAN DAN PARIWISATA
UNIT ORGANISASI : (01) SEKRETARIAT KEMENTERIAN
WILAYAH/PROVINSI : (1900) SULAWESI SELATAN
SATUAN KERJA : (538869) POLITEKNIK PARIWISATA MAKASSAR

Tgl Data : 09/05/25 8:11 AM
Tgl Cetak : 09/05/25 3:12 PM
Halaman : 3

lap_neraca_percobaan_akrual_satker_poc

KODE TRN	KODE AKUN	NAMA AKUN	DEBET	KREDIT
1	2	3	4	5
3.0	522151	Beban Jasa Profesi	1,976,214,000	0
3.0	522191	Beban Jasa Lainnya	2,967,648,367	0
3.0	523111	Beban Pemeliharaan Gedung dan Bangunan	4,187,724,300	0
3.0	523121	Beban Pemeliharaan Peralatan dan Mesin	590,756,506	0
3.0	523129	Beban Pemeliharaan Peralatan dan Mesin Lainnya	1,999,358,754	0
3.0	524111	Beban Perjalanan Dinas Biasa	9,044,392,262	0
3.0	524113	Beban Perjalanan Dinas Dalam Kota	187,565,000	0
3.0	524114	Beban Perjalanan Dinas Paket Meeting Dalam Kota	1,336,786,000	0
3.0	524119	Beban Perjalanan Dinas Paket Meeting Luar Kota	2,886,004,800	0
3.0	524219	Beban Perjalanan Dinas Lainnya - Luar Negeri	830,277,087	0
3.0	591111	Beban Penyusutan Peralatan dan Mesin	17,282,170,560	0
3.0	591211	Beban Penyusutan Gedung dan Bangunan	6,394,360,313	0
3.0	591312	Beban Penyusutan Irigasi	7,559,091	0
3.0	591313	Beban Penyusutan Jaringan	142,646,848	0
3.0	591411	Beban Penyusutan Aset Tetap Lainnya	16,093,439	0
3.0	592115	Beban Amortisasi Software	1,549,392,501	0
3.0	592116	Beban Amortisasi Lisensi	27,875,000	0
3.0	592222	Beban Penyusutan Penyusutan Aset Tetap yang Tidak Digunakan dalam Operasional Pemerintah	38,013,823	0
3.0	593111	Beban Persediaan konsumsi	4,466,338,871	0
3.0	593113	Beban Persediaan bahan untuk pemeliharaan	135,464,345	0
3.0	593149	Beban persediaan lainnya	3,281,200	0
3.0	596111	Beban Pelepasan Aset	88,526,828	0
JUMLAH			2,154,324,644,473	2,154,324,644,473

Keterangan :
FINAL

MAKASSAR, 9 Mei 2025

Penanggung Jawab UAKPA

KUASA PENGGUNA ANGGARAN



HERRY RACHMAT WIDJAJA
NIP. 196602111992031002

NERACA
TINGKAT SATUAN KERJA
PER 31 DESEMBER 2024 - AUDITED
(DALAM RUPIAH)



KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : (040) KEMENTERIAN KEBUDAYAAN DAN PARIWISATA
 UNIT ORGANISASI : (01) SEKRETARIAT KEMENTERIAN
 WILAYAH/PROVINSI : (1900) SULAWESI SELATAN
 SATUAN KERJA : (538869) POLITEKNIK PARIWISATA MAKASSAR

Tgl Data : 09/05/25 8:11 AM

Tgl Cetak : 09/05/25 3:12 PM

Halaman : 1

lap_neraca_satker_komparatif_poc

NAMA PERKIRAAN	JUMLAH		Kenaikan (Penurunan)	
	2024	2023	Jumlah	%
1	2	3	4	5
ASET				
ASET LANCAR				
Belanja Dibayar Dimuka (prepaid)	73,578,792	0	73,578,792	0.00
Persediaan	3,600,694,992	2,977,725,427	622,969,565	20.92
JUMLAH ASET LANCAR	3,674,273,784	2,977,725,427	696,548,357	23.39
ASET TETAP				
Tanah	1,360,528,251,000	1,360,528,251,000	0	0.00
Peralatan dan Mesin	150,070,471,376	133,541,448,609	16,529,022,767	12.38
Gedung dan Bangunan	288,546,497,915	284,841,625,910	3,704,872,005	1.30
Jalan, Irigasi dan Jaringan	6,071,887,720	6,071,887,720	0	0.00
Aset Tetap Lainnya	665,842,948	537,095,448	128,747,500	23.97
Konstruksi Dalam Pengerjaan	222,900,575,866	219,514,339,935	3,386,235,931	1.54
AKUMULASI PENYUSUTAN	(136,066,963,107)	(117,191,299,457)	(18,875,663,650)	16.11
JUMLAH ASET TETAP	1,892,716,563,718	1,887,843,349,165	4,873,214,553	0.26
ASET LAINNYA				
Aset Tak Berwujud	7,261,870,450	7,261,870,450	0	0.00
Dana Yang Dibatasi Penggunaannya	3,171,524,300	5,557,740,065	(2,386,215,765)	(42.94)
Aset Lain-lain	37,700,000	279,706,071	(242,006,071)	(86.52)
AKUMULASI PENYUSUTAN/AMORTISASI ASET LAINNYA	(3,163,618,051)	(1,828,356,621)	(1,335,261,430)	73.03
JUMLAH ASET LAINNYA	7,307,476,699	11,270,959,965	(3,963,483,266)	(35.17)
JUMLAH ASET	1,903,698,314,201	1,902,092,034,557	1,606,279,644	0.08
KEWAJIBAN				
KEWAJIBAN JANGKA PENDEK				
Utang kepada Pihak Ketiga	2,071,524,300	236,328,159	1,835,196,141	776.55
Pendapatan Diterima Dimuka	130,948,138	0	130,948,138	0.00
JUMLAH KEWAJIBAN JANGKA PENDEK	2,202,472,438	236,328,159	1,966,144,279	831.96
JUMLAH KEWAJIBAN	2,202,472,438	236,328,159	1,966,144,279	831.96
EKUITAS				
EKUITAS				
Ekuitas	1,901,495,841,763	1,901,855,706,398	(359,864,635)	(0.02)
JUMLAH EKUITAS	1,901,495,841,763	1,901,855,706,398	(359,864,635)	(0.02)
JUMLAH EKUITAS	1,901,495,841,763	1,901,855,706,398	(359,864,635)	(0.02)
JUMLAH KEWAJIBAN DAN EKUITAS	1,903,698,314,201	1,902,092,034,557	1,606,279,644	0.08

NERACA
TINGKAT SATUAN KERJA
PER 31 DESEMBER 2024 - AUDITED
(DALAM RUPIAH)



KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : (040) KEMENTERIAN KEBUDAYAAN DAN PARIWISATA
UNIT ORGANISASI : (01) SEKRETARIAT KEMENTERIAN
WILAYAH/PROVINSI : (1900) SULAWESI SELATAN
SATUAN KERJA : (538869) POLITEKNIK PARIWISATA MAKASSAR

Tgl Data : 09/05/25 8:11 AM

Tgl Cetak : 09/05/25 3:12 PM

Halaman : 2

lap_neraca_satker_komparatif_poc

Keterangan :

FINAL

MAKASSAR, 9 Mei 2025

Penanggung Jawab UAKPA

KLASA PENGGUNA ANGGARAN



HERRY RACHMAT WIDJAJA

NIP. 196602111992031002

**LAPORAN REALISASI ANGGARAN BELANJA
TINGKAT SATUAN KERJA
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2024**



Kode Lap : LRA.B.S.2
Tanggal : 09/05/25 3:13 PM
Halaman : 1
Prg ID : lap_ira_bel_akun_satker_poc
Tgl Data : 9/5/25 10:51 AM

KEMENTERIAN NEGERA/LEMBAGA : 040 KEMENTERIAN KEBUDAYAAN DAN PARIWISATA
ESELON I : 01 SEKRETARIAT KEMENTERIAN
WILAYAH/PROVINSI : 1900 SULAWESI SELATAN
SATUAN KERJA : 538869 POLITEKNIK PARIWISATA MAKASSAR
JENIS SATUAN KERJA : KD

KODE	URAIAN	ANGGARAN SEMULA	ANGGARAN SETELAH REVISI	REALISASI BELANJA			% REALISASI ANGGARAN	SISA ANGGARAN
				BELANJA	PENGEMBALIAN BELANJA	BELANJA NETTO		
1	2	3	4	5	6	7=5-6	8=5/4	9=4-7
51	BELANJA PEGAWAI							
5111	Belanja Gaji dan Tunjangan PNS	6,692,992,000	6,272,684,000	6,119,272,900	0	6,119,272,900	97.55	153,411,100
511111	Belanja Gaji Pokok PNS	104,000	104,000	72,120	2,834	69,286	66.62	34,714
511119	Belanja Pembulatan Gaji PNS	419,000,000	462,488,000	459,342,100	0	459,342,100	99.32	3,145,900
511121	Belanja Tunj. Suami/Istri PNS	139,000,000	140,425,000	134,575,382	0	134,575,382	95.83	5,849,618
511122	Belanja Tunj. Anak PNS	58,000,000	43,000,000	40,320,000	0	40,320,000	93.77	2,680,000
511123	Belanja Tunj. Struktural PNS	647,000,000	711,085,000	710,708,000	0	710,708,000	99.95	378,000
511124	Belanja Tunj. Fungsional PNS	34,000,000	94,639,000	83,958,966	0	83,958,966	88.71	10,680,034
511125	Belanja Tunj. PPh PNS	350,000,000	320,000,000	299,010,060	0	299,010,060	93.44	20,989,940
511126	Belanja Tunj. Beras PNS	1,000,000,000	750,000,000	721,095,000	0	721,095,000	96.15	28,905,000
511129	Belanja Uang Makan PNS	108,170,000	99,170,000	87,915,000	0	87,915,000	88.65	11,255,000
511151	Belanja Tunjangan Umum PNS	2,606,132,000	2,322,983,000	2,321,412,900	0	2,321,412,900	99.93	1,570,100
511153	Belanja Tunjangan Profesi Dosen	12,055,398,000	11,216,579,000	10,977,682,428	2,834	10,977,679,594	97.87	238,899,406
	JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5111							
5116	Belanja Gaji dan Tunjangan PPPK		418,202,000	418,016,600	0	418,016,600	99.96	185,400
511611	Belanja Gaji Pokok PPPK	0	30,000	6,817	2	6,815	22.72	23,185
511619	Belanja Pembulatan Gaji PPPK	0	20,750,000	20,702,420	0	20,702,420	99.77	47,580
511621	Belanja Tunjangan Suami/Istri PPPK	0	3,740,000	3,205,536	0	3,205,536	85.71	534,464
511622	Belanja Tunjangan Anak PPPK	0	46,050,000	45,500,000	0	45,500,000	98.81	550,000
511624	Belanja Tunjangan Fungsional PPPK	0	17,092,000	17,091,120	0	17,091,120	99.99	880
511625	Belanja Tunjangan Beras PPPK	0	60,940,000	59,977,000	0	59,977,000	98.42	963,000
511628	Belanja Uang Makan PPPK	0	566,804,000	564,499,493	2	564,499,491	99.59	2,304,509
	JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5116							
5122	Belanja Lembur		70,760,000	56,780,000	0	56,780,000	80.24	13,980,000
512211	Belanja Uang Lembur	443,578,000	9,500,000	4,276,000	0	4,276,000	45.01	5,224,000
512212	Belanja Uang Lembur PPPK		80,260,000	61,056,000	0	61,056,000	76.07	19,204,000
	JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5122							
5124	Belanja Tunj. Khusus & Belanja Pegawai Transito		7,430,101,000	7,401,746,566	0	7,401,746,566	99.62	28,354,434
512411	Belanja Pegawai (Tunjangan Khusus/Kegiatan/Kinerja)	6,700,000,000	505,232,000	505,141,688	0	505,141,688	99.98	90,312
512414	Belanja Pegawai Tunjangan Khusus/Kegiatan/Kinerja PPPK	8,700,000,000	7,935,333,000	7,906,888,254	0	7,906,888,254	99.64	28,444,746
	JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5124							
	JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 51	21,198,976,000	19,798,976,000	19,510,126,175	2,836	19,510,123,339	98.54	288,852,661
52	BELANJA BARANG							
5211	Belanja Barang Operasional							

**LAPORAN REALISASI ANGGARAN BELANJA
TINGKAT SATUAN KERJA
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2024**



KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : 040	KEMENTERIAN KEBUDAYAAN DAN PARIWISATA	Kode Lap : LRA.B.S.2
ESELON I : 01	SEKRETARIAT KEMENTERIAN	Tanggal : 09/05/25 3:13 PM
WILAYAH/PROVINSI : 1900	SULAWESI SELATAN	Halaman : 2
SATUAN KERJA : 538869	POLITEKNIK PARIWISATA MAKASSAR	Prg ID : lap_lra_bel_akun_satker_poc
JENIS SATUAN KERJA : KD		Tgl Data : 9/5/25 10:51 AM

KODE	URAIAN	ANGGARAN SEMULA	ANGGARAN SETELAH REVISI	REALISASI BELANJA			% REALISASI ANGGARAN	SISA ANGGARAN
				BELANJA	PENGEMBALIAN BELANJA	BELANJA NETTO		
1	2	3	4	5	6	7=5-6	8=5/4	9=4-7
521111	Belanja Keperluan Perkantoran	7,058,841,000	6,900,509,000	6,833,876,481	0	6,833,876,481	99.03	66,632,519
521113	Belanja Penambah Daya Tahan Tubuh	311,050,000	127,154,000	119,394,100	0	119,394,100	93.9	7,759,900
521114	Belanja Pengiriman Surat Dinas Pos Pusat	5,000,000	5,000,000	407,000	0	407,000	8.14	4,593,000
521115	Belanja Honor Operasional Satuan Kerja	553,820,000	322,785,000	307,208,000	0	307,208,000	95.17	15,577,000
	JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5211	7,928,711,000	7,355,448,000	7,260,885,581	0	7,260,885,581	98.71	94,562,419
5212	Belanja Barang Non Operasional							
521211	Belanja Bahan	5,086,506,000	5,024,151,000	4,712,746,228	0	4,712,746,228	93.8	311,404,772
521213	Belanja Honor Output Kegiatan	6,092,360,000	5,977,635,000	5,321,515,000	1,015,000	5,320,500,000	89.01	657,135,000
521219	Belanja Barang Non Operasional Lainnya	9,062,364,000	6,175,827,000	5,478,555,649	3,970,810	5,474,584,839	88.65	701,242,161
521252	Belanja Peralatan dan Mesin - Ekstrakomptabel	80,000,000	1,000	0	0	0	0	1,000
521254	Belanja Aset Tetap Lainnya - Ekstrakomptabel	160,000,000	2,000	0	0	0	0	2,000
	JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5212	20,481,230,000	17,177,616,000	15,512,816,877	4,985,810	15,507,831,067	90.28	1,669,784,933
5218	Belanja Barang Persediaan							
521811	Belanja Barang Persediaan Barang Konsumsi	3,941,689,000	5,164,181,000	5,150,076,481	0	5,150,076,481	99.73	14,104,519
	JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5218	3,941,689,000	5,164,181,000	5,150,076,481	0	5,150,076,481	99.73	14,104,519
5221	Belanja Jasa							
522111	Belanja Langganan Listrik	2,040,000,000	1,367,931,000	1,367,830,485	0	1,367,830,485	99.99	100,515
522112	Belanja Langganan Telepon	30,000,000	13,200,000	13,200,000	0	13,200,000	100	0
522113	Belanja Langganan Air	420,000,000	556,198,000	556,197,040	0	556,197,040	100	960
522131	Belanja Jasa Konsultansi	477,560,000	195,000,000	194,994,014	0	194,994,014	100	5,986
522141	Belanja Sewa	2,284,432,000	1,987,249,000	1,793,785,337	0	1,793,785,337	90.26	193,463,663
522151	Belanja Jasa Profesi	1,941,090,000	2,175,731,000	1,980,354,000	4,140,000	1,976,214,000	90.83	199,517,000
522191	Belanja Jasa Lainnya	2,585,955,000	3,068,652,000	2,967,648,367	0	2,967,648,367	96.71	101,003,633
	JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5221	9,779,037,000	9,363,961,000	8,874,009,243	4,140,000	8,869,869,243	94.72	494,091,757
5231	Belanja Pemeliharaan							
523111	Belanja Pemeliharaan Gedung dan Bangunan	4,070,545,000	4,219,804,000	4,187,724,300	0	4,187,724,300	99.24	32,079,700
523121	Belanja Pemeliharaan Peralatan dan Mesin	525,430,000	603,430,000	590,756,506	0	590,756,506	97.9	12,673,494
523129	Belanja Pemeliharaan Peralatan dan Mesin Lainnya	701,300,000	2,001,300,000	1,999,358,754	0	1,999,358,754	99.9	1,941,246
	JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5231	5,297,275,000	6,824,534,000	6,777,839,560	0	6,777,839,560	99.32	46,694,440
5241	Belanja Perjalanan Dalam Negeri							
524111	Belanja Perjalanan Dinas Biasa	7,261,438,000	9,925,273,000	9,082,778,122	38,385,860	9,044,392,262	91.12	880,880,738
524113	Belanja Perjalanan Dinas Dalam Kota	284,503,000	196,467,000	190,265,000	2,700,000	187,565,000	95.47	8,902,000
524114	Belanja Perjalanan Dinas Paket Meeting Dalam Kota	1,522,425,000	1,355,661,000	1,336,786,000	0	1,336,786,000	98.61	18,875,000
524119	Belanja Perjalanan Dinas Paket Meeting Luar Kota	2,935,900,000	3,160,198,000	2,892,354,800	6,350,000	2,886,004,800	91.32	274,193,200

**LAPORAN REALISASI ANGGARAN BELANJA
TINGKAT SATUAN KERJA
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2024**



Kode Lap : LRA.B.S.2
 Tanggal : 09/05/25 3:13 PM
 Halaman : 3
 Prg ID : lap_lra_bel_akun_satker_poc
 Tgl Data : 9/5/25 10:51 AM

KEMENTERIAN NEGERI/LEMBAGA : 040
 ESELON I : 01
 WILAYAH/PROVINSI : 1900
 SATUAN KERJA : 538869
 JENIS SATUAN KERJA : KD

KEMENTERIAN KEBUDAYAAN DAN PARIWISATA
 SEKRETARIAT KEMENTERIAN
 SULAWESI SELATAN
 POLITEKNIK PARIWISATA MAKASSAR

KODE	URAIAN	ANGGARAN SEMULA	ANGGARAN SETELAH REVISI	REALISASI BELANJA			% REALISASI ANGGARAN	SISA ANGGARAN
				BELANJA	PENGEMBALIAN BELANJA	BELANJA NETTO		
1	2	3	4	5	6	7=5-6	8=5/4	9=4-7
	JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5241	12,004,266,000	14,637,599,000	13,502,183,922	47,435,860	13,454,748,062	91.92	1,182,850,938
5242	Belanja Perjalanan Luar Negeri							
524219	Belanja Perjalanan Dinas Lainnya - Luar Negeri	620,036,000	928,905,000	830,277,087	0	830,277,087	89.38	98,627,913
	JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5242	620,036,000	928,905,000	830,277,087	0	830,277,087	89.38	98,627,913
	JUMLAH KELOMPOK BELANJA 52	60,052,244,000	61,452,244,000	57,908,088,751	56,561,670	57,851,527,081	94.14	3,600,716,919
53	BELANJA MODAL							
5321	Belanja Modal Peralatan dan Mesin	15,000,000,000	24,418,585,000	24,418,585,000	0	24,418,585,000	100	0
532111	Belanja Modal Peralatan dan Mesin	15,000,000,000	24,418,585,000	24,418,585,000	0	24,418,585,000	100	0
	JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5321							
5331	Belanja Modal Gedung dan Bangunan	20,000,000,000	10,581,415,000	996,823,000	0	996,823,000	9.42	9,584,592,000
533111	Belanja Modal Gedung dan Bangunan	20,000,000,000	10,581,415,000	996,823,000	0	996,823,000	9.42	9,584,592,000
	JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5331	35,000,000,000	35,000,000,000	25,415,408,000	0	25,415,408,000	72.62	9,584,592,000
	JUMLAH KELOMPOK BELANJA 53	116,251,220,000	116,251,220,000	102,833,622,926	56,564,506	102,777,058,420	88.41	13,474,161,580
	JUMLAH BELANJA							

**LAPORAN REALISASI ANGGARAN SATUAN KERJA
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2024 - AUDITED
(DALAM RUPIAH)**



KEMENTERIAN/LEMBAGA : KEMENTERIAN KEBUDAYAAN DAN PARIWISATA 040
ESELON I : SEKRETARIAT KEMENTERIAN 01
SATUAN KERJA : POLITEKNIK PARIWISATA MAKASSAR 538869

Tgl Data : 09/05/25 8:11 AM
 Tgl Cetak : 09/05/25 3:05 PM
 Halaman : 2
 lap_lra_face_satker_new_poc

URAIAN	2024				2023			
	ANGGARAN	REALISASI	REALISASI DI ATAS (BAWAH) ANGGARAN	%	ANGGARAN	REALISASI	REALISASI DI ATAS (BAWAH) ANGGARAN	%
	2	4	5	6	7	8	9	10
1. Dana Bagi Hasil	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Dana Alokasi Umum	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Dana Transfer Khusus	0	0	0	0	0	0	0	0
a. Dana Alokasi Khusus Fisik	0	0	0	0	0	0	0	0
b. Dana Alokasi Khusus Non Fisik	0	0	0	0	0	0	0	0
c. Hibah Kepada Daerah	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Dana Otonomi Khusus	0	0	0	0	0	0	0	0
5. Dana Keistimewaan Daerah Istimewa Yogyakarta	0	0	0	0	0	0	0	0
6. Dana Desa	0	0	0	0	0	0	0	0
7. Insentif Fiskal	0	0	0	0	0	0	0	0
Jumlah Belanja Negara (B.I + B.II)	116,251,220,000	102,777,058,420	(13,474,161,580)	88.41	162,446,953,000	149,837,777,171	(12,609,175,829)	92.24
C. PEMBIAYAAN	0	0	0	0	0	0	0	0

Keterangan :

FINAL

MAKASSAR, 9 Mei 2025
 Penanggung Jawab UAKPA
 KUASA PENGGUNA ANGGARAN

HERRY RACHMAT WIDJAJA
 NIP. 196602111992031002

LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS
TINGKAT SATUAN KERJA
PER 31 DESEMBER 2024 - AUDITED
(DALAM RUPIAH)



KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : (040) KEMENTERIAN KEBUDAYAAN DAN PARIWISATA
 UNIT ORGANISASI : (01) SEKRETARIAT KEMENTERIAN
 WILAYAH/PROVINSI : (1900) SULAWESI SELATAN
 SATUAN KERJA : (538869) POLITEKNIK PARIWISATA MAKASSAR

Tgl Data : 09/05/25 1:24 PM
 Tgl Cetak : 09/05/25 3:11 PM
 Halaman : 1
 lap_lpe_satker_poc

URAIAN	2024	2023	KENAIKAN/ PENURUNAN	(%)
EKUITAS AWAL	1,901,855,706,398	1,850,688,502,267	51,167,204,131	2.76
SURPLUS/DEFISIT-LO	(94,106,291,993)	(84,111,048,202)	(9,995,243,791)	11.88
KOREKSI YANG MENAMBAH/MENGURANGI EKUITAS	(26,089,061)	(1,437,770,105)	1,411,681,044	(98.19)
PENYESUAIAN NILAI ASET	0	0	0	0
KOREKSI ATAS REKLASIFIKASI	0	980,019,114	(980,019,114)	(100)
SELISIH REVALUASI ASET	0	0	0	0
KOREKSI NILAI ASET NON REVALUASI	7,576,336	(2,417,789,219)	2,425,365,555	(100.31)
LAIN-LAIN	(33,665,397)	0	(33,665,397)	0
TRANSAKSI ANTAR ENTITAS	93,772,516,419	136,716,022,438	(42,943,506,019)	(31.41)
KENAIKAN/PENURUNAN EKUITAS	(359,864,635)	51,167,204,131	(51,527,068,766)	(100.7)
EKUITAS AKHIR	1,901,495,841,763	1,901,855,706,398	(359,864,635)	(0.02)

Keterangan :
 FINAL

MAKASSAR, 9 Mei 2025
 Penanggung Jawab UAKPA
 KIR SA PENGGUNA ANGGARAN

 HERRY RACHMAT WIDJAJA
 NIP 196602111992031002



LAPORAN OPERASIONAL
TINGKAT SATUAN KERJA
PER 31 DESEMBER 2024 - AUDITED
(DALAM RUPIAH)



KEMENTERIAN/LEMBAGA : (040) KEMENTERIAN KEBUDAYAAN DAN PARIWISATA
ESELON I : (01) SEKRETARIAT KEMENTERIAN
WILAYAH/PROVINSI : (1900) SULAWESI SELATAN
SATUAN KERJA : (538869) POLITEKNIK PARIWISATA MAKASSAR

Tgl Data : 09/05/25 8:11 AM
Tgl Cetak : 09/05/25 3:12 PM
Halaman : 1
lap_lo_satker_poc

URAIAN	2024	2023	KENAIKAN/ PENURUNAN	(%)
KEGIATAN OPERASIONAL	0	0	0	
PENDAPATAN OPERASIONAL	0	0	0	
PENDAPATAN PERPAJAKAN	0	0	0	
Pendapatan Pajak Penghasilan	0	0	0	
Pendapatan Pajak Pertambahan Nilai dan Penjualan Barang Mewah	0	0	0	
Pendapatan Pajak Bumi dan Bangunan	0	0	0	
Pendapatan Bea Perolehan Hak atas Tanah dan Bangunan	0	0	0	
Pendapatan Cukai	0	0	0	
Pendapatan Pajak Lainnya	0	0	0	
Pendapatan Bea Masuk	0	0	0	
Pendapatan Bea Keluar	0	0	0	
Jumlah Pendapatan Perpajakan	0	0	0	
PENDAPATAN PENERIMAAN NEGARA BUKAN PAJAK	0	0	0	
Pendapatan Sumber Daya Alam	0	0	0	
Pendapatan dari Kekayaan Negara dipisahkan (KND)	0	0	0	
Pendapatan Penerimaan Negara Bukan Pajak Lainnya	8,099,154,523	7,703,260,380	395,894,143	5.139
Pendapatan Badan Layanan Umum	0	0	0	
Jumlah Pendapatan Negara Bukan Pajak	8,099,154,523	7,703,260,380	395,894,143	5.139
PENDAPATAN HIBAH	0	0	0	
Pendapatan Hibah	0	0	0	
Jumlah Pendapatan Hibah	0	0	0	
Jumlah Pendapatan	8,099,154,523	7,703,260,380	395,894,143	5.139
BEBAN OPERASIONAL	0	0	0	
Beban Pegawai	19,510,123,339	17,478,737,523	2,031,385,816	11.622
Beban Persediaan	4,469,620,071	5,221,200,801	(751,580,730)	(14.395)
Beban Barang dan Jasa	31,565,007,099	26,627,527,237	4,937,479,862	18.543
Beban Pemeliharaan	6,913,303,905	4,138,757,946	2,774,545,959	67.038
Beban Perjalanan Dinas	14,285,025,149	12,795,593,584	1,489,431,565	11.64
Beban Barang Untuk Diserahkan Kepada Masyarakat/Pemda	0	0	0	

LAPORAN OPERASIONAL
TINGKAT SATUAN KERJA
PER 31 DESEMBER 2024 - AUDITED
(DALAM RUPIAH)



KEMENTERIAN/LEMBAGA : (040) KEMENTERIAN KEBUDAYAAN DAN PARIWISATA
ESELON I : (01) SEKRETARIAT KEMENTERIAN
WILAYAH/PROVINSI : (1900) SULAWESI SELATAN
SATUAN KERJA : (538869) POLITEKNIK PARIWISATA MAKASSAR

Tgl Data : 09/05/25 8:11 AM

Tgl Cetak : 09/05/25 3:12 PM

Halaman : 2

lap_lo_satker_poc

URAIAN	2024	2023	KENAIKAN/ PENURUNAN	(%)
Beban Pembayaran Bunga Utang	0	0	0	
Beban Subsidi	0	0	0	
Beban Hibah	0	0	0	
Beban Bantuan Sosial	0	0	0	
Beban Penyusutan dan Amortisasi	25,458,111,575	25,552,928,438	(94,816,863)	(0.371)
Beban Penyisihan Piutang Tak Tertagih	0	0	0	
Beban Transfer ke Daerah	0	0	0	
Beban Lain-Lain	0	0	0	
JUMLAH BEBAN	102,201,191,138	91,814,745,529	10,386,445,609	11.312
SURPLUS/DEFISIT DARI KEGIATAN OPERASIONAL	(94,102,036,615)	(84,111,485,149)	(9,990,551,466)	11.878
KEGIATAN NON OPERASIONAL	0	0	0	
Surplus/Defisit Pelepasan Aset	(7,076,828)	(200,787,159)	193,710,331	(96.475)
Pendapatan Pelepasan Aset	81,450,000	216,537,547	(135,087,547)	(62.385)
Beban Pelepasan Aset	88,526,828	417,324,706	(328,797,878)	(78.787)
Surplus/Defisit Penyelesaian Kewajiban Jangka Panjang	0	0	0	
Pendapatan Penyelesaian Kewajiban Jangka Panjang	0	0	0	
Beban Penyelesaian Kewajiban Jangka Panjang	0	0	0	
Surplus/Defisit dari Kegiatan Non Operasional Lainnya	2,821,450	201,224,106	(198,402,656)	(98.598)
Pendapatan dari Kegiatan Non Operasional Lainnya	2,821,450	201,224,106	(198,402,656)	(98.598)
Beban dari Kegiatan Non Operasional Lainnya	0	0	0	
JUMLAH SURPLUS/DEFISIT DARI KEGIATAN NON OPERASIONAL	(4,255,378)	436,947	(4,692,325)	(1,073.889)
SURPLUS/DEFISIT SEBELUM POS LUAR BIASA	(94,106,291,993)	(84,111,048,202)	(9,995,243,791)	11.883
POS LUAR BIASA	0	0	0	
Beban Luar Biasa	0	0	0	
POS LUAR BIASA	0	0	0	
SURPLUS/DEFISIT - LO	(94,106,291,993)	(84,111,048,202)	(9,995,243,791)	11.883

Keterangan :

FINAL

MAKASSAR, 9 Mei 2025

Penanggung Jawab UAKPA

KUASA PENGGUNA ANGGARAN



HERRY RACHMAT WIDJAJA
NIP 196602111992031002

**LAPORAN REALISASI ANGGARAN PENDAPATAN
MENURUT KELOMPOK PENDAPATAN / AKUN
TINGKAT SATUAN KERJA
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2024
(dalam rupiah)**

KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : 040 KEMENTERIAN KEBUDAYAAN DAN PARIWISATA
ESELON I : 01 SEKRETARIAT KEMENTERIAN
WILAYAH/PROVINSI : 1900 SULAWESI SELATAN
SATUAN KERJA : 538869 POLITEKNIK PARIWISATA MAKASSAR

Kode Lap : LRA.P.E1.1
 Tanggal : 09/05/25 3:22 PM
 Halaman : 1
 Prg ID : lap_lra_pen_akun_satker

KODE	URAIAN	ESTIMASI PENDAPATAN	REALISASI PENDAPATAN			% REALISASI PENDAPATAN
			PENDAPATAN	PENGEMBALIAN PENDAPATAN	PENDAPATAN NETTO	
1	2	3	4	5	6=4-5	7=6/3
42	PENDAPATAN PENERIMAAN NEGARA BUKAN PAJAK					
4251	Pendapatan Dari Penjualan, Pengelolaan BMN, Iuran Badan Usaha dan	0	81,450,000	0	81,450,000	0
425122	Pendapatan dari Penjualan Peralatan dan Mesin	0	30,000,000	0	30,000,000	0
425131	Pendapatan Sewa Tanah, Gedung, dan Bangunan	175,000,000	220,900,000	0	220,900,000	126.23
425151	Pendapatan Penggunaan Sarana dan Prasarana sesuai dengan Tusi	175,000,000	332,350,000	0	332,350,000	189.91
	JUMLAH SUB KELOMPOK PENDAPATAN 4251					
4254	Pendapatan Pendidikan, Budaya, Riset, dan Teknologi	325,000,000	328,750,000	0	328,750,000	101.15
425411	Pendapatan Ujian/Seleksi Masuk Pendidikan	5,778,000,000	6,392,350,000	0	6,392,350,000	110.63
425412	Pendapatan Biaya Pendidikan	1,135,000,000	1,146,500,000	0	1,146,500,000	101.01
425419	Pendapatan Pendidikan Lainnya	7,238,000,000	7,867,600,000	0	7,867,600,000	108.7
	JUMLAH SUB KELOMPOK PENDAPATAN 4254					
4258	Pendapatan Denda	0	77,937,264	0	77,937,264	0
425811	Pendapatan Denda Penyelesaian Pekerjaan Pemerintah	0	77,937,264	0	77,937,264	0
	JUMLAH SUB KELOMPOK PENDAPATAN 4258					
4259	Pendapatan Lain-Lain	0	2,821,450	0	2,821,450	0
425911	Penerimaan Kembali Belanja Pegawai Tahun Anggaran Yang Lalu	0	2,821,450	0	2,821,450	0
425913	Penerimaan Kembali Belanja Modal Tahun Anggaran Yang Lalu	0	791,657,037	0	791,657,037	0
	JUMLAH SUB KELOMPOK PENDAPATAN 4259					
	JUMLAH KELOMPOK PENDAPATAN 42	7,413,000,000	9,072,365,751	0	9,072,365,751	122.38
	JUMLAH PENDAPATAN	7,413,000,000	9,072,365,751	0	9,072,365,751	122.38

**LAPORAN REALISASI ANGGARAN BELANJA
TINGKAT SATUAN KERJA
MENURUT SUMBER DANA / JENIS BELANJA / AKUN
S.D BULAN 2024**

KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : 040
SATUAN KERJA : 538869

**KEMENTERIAN KEBUDAYAAN DAN PARIWISATA
POLITEKNIK PARIWISATA MAKASSAR**

Kode Lap : LRA.B.S.1
Tanggal : 09/05/25 3:14 PM
Halaman : 1

Prg ID : lap_lra_sd_jb_akun_satker_poc

KODE	URAIAN	ANGGARAN SEMULA	ANGGARAN SETELAH REVISI	REALISASI BELANJA			% REALISASI ANGGARAN	SISA ANGGARAN
				BELANJA	PENGEMBALIAN BELANJA	BELANJA NETTO		
1	2	3	4	5	6	7=5-6	8=5/4	9=4-7
01	RUPIAH MURNI							
51	BELANJA PEGAWAI							
511111	Belanja Gaji Pokok PNS	5,692,992,000	6,272,684,000	6,119,272,900	0	6,119,272,900	97.55	153,411,100
511119	Belanja Pembulatan Gaji PNS	104,000	104,000	72,120	2,834	69,286	66.62	34,714
511121	Belanja Tunj. Suami/Istri PNS	419,000,000	482,488,000	459,342,100	0	459,342,100	99.32	3,145,900
511122	Belanja Tunj. Anak PNS	139,000,000	140,425,000	134,575,382	0	134,575,382	95.83	5,849,618
511123	Belanja Tunj. Struktural PNS	58,000,000	43,000,000	40,320,000	0	40,320,000	93.77	2,680,000
511124	Belanja Tunj. Fungsional PNS	647,000,000	711,086,000	710,708,000	0	710,708,000	89.95	378,000
511125	Belanja Tunj. PPh PNS	34,000,000	94,639,000	83,959,966	0	83,958,966	88.71	10,680,034
511126	Belanja Tunj. Beras PNS	350,000,000	320,000,000	299,010,060	0	299,010,060	93.44	20,989,940
511129	Belanja Uang Makan PNS	1,000,000,000	750,000,000	721,095,000	0	721,095,000	96.15	28,905,000
511151	Belanja Tunjangan Umum PNS	109,170,000	99,170,000	87,915,000	0	87,915,000	88.65	11,255,000
511153	Belanja Tunjangan Profesi Dosen	2,606,132,000	2,322,983,000	2,321,412,900	0	2,321,412,900	96.93	1,570,100
511611	Belanja Gaji Pokok PPPK	0	418,202,000	418,016,600	0	418,016,600	99.96	185,400
511619	Belanja Pembulatan Gaji PPPK	0	30,000	6,817	2	6,815	22.72	23,185
511621	Belanja Tunjangan Suami/Istri PPPK	0	20,750,000	20,702,420	0	20,702,420	99.77	47,580
511622	Belanja Tunjangan Anak PPPK	0	3,740,000	3,205,536	0	3,205,536	85.71	534,464
511624	Belanja Tunjangan Fungsional PPPK	0	46,050,000	45,500,000	0	45,500,000	98.81	550,000
511625	Belanja Tunjangan Beras PPPK	0	17,092,000	17,091,120	0	17,091,120	99.89	880
511628	Belanja Uang Makan PPPK	0	60,940,000	59,977,000	0	59,977,000	98.42	963,000
512211	Belanja Uang Lembur	443,578,000	70,760,000	56,780,000	0	56,780,000	80.24	13,980,000
512212	Belanja Uang Lembur PPPK	0	9,500,000	4,276,000	0	4,276,000	45.01	5,224,000
512411	Belanja Pegawai (Tunjangan Khusus/Kegiatan/Kinerja)	8,700,000,000	7,430,101,000	7,401,746,586	0	7,401,746,586	99.62	28,354,434
512414	Belanja Pegawai Tunjangan Khusus/Kegiatan/Kinerja PPPK	0	505,232,000	505,141,688	0	505,141,688	99.98	90,312
52	BELANJA BARANG	21,198,976,000	19,798,976,000	19,510,126,175	2,836	19,510,123,339	98.54	288,852,661
521111	Belanja Keperluan Perkantoran	7,058,841,000	6,900,509,000	6,833,876,481	0	6,833,876,481	99.03	66,632,519
521113	Belanja Penambah Daya Tahan Tubuh	311,050,000	127,154,000	119,394,100	0	119,394,100	93.9	7,759,900
521114	Belanja Pengiriman Surat Dinas Pos Pusat	5,000,000	5,000,000	407,000	0	407,000	8.14	4,593,000
521115	Belanja Honor Operasional Satuan Kerja	553,820,000	322,785,000	307,208,000	0	307,208,000	95.17	15,577,000
521211	Belanja Bahan	3,569,292,000	3,911,235,000	3,620,555,228	0	3,620,555,228	92.57	290,679,772
521213	Belanja Honor Output Kegiatan	1,090,900,000	1,119,893,000	1,019,980,000	1,015,000	1,018,965,000	90.99	100,928,000
521219	Belanja Barang Non Operasional Lainnya	9,062,364,000	8,176,827,000	5,478,555,649	3,970,810	5,474,584,839	88.65	701,242,161
521252	Belanja Perawatan dan Mesin - Ekstrakomptabel	80,000,000	1,000	0	0	0	0	1,000
521254	Belanja Aset Tetap Lainnya - Ekstrekomptabel	160,000,000	2,000	0	0	0	0	2,000
521811	Belanja Barang Persediaan Barang Konsumsi	3,941,689,000	5,164,181,000	5,150,076,481	0	5,150,076,481	99.73	14,104,519
522111	Belanja Lenggaraan Listrik	2,040,000,000	1,367,931,000	1,367,830,485	0	1,367,830,485	89.99	100,515
522112	Belanja Lenggaraan Telepon	30,000,000	13,200,000	13,200,000	0	13,200,000	100	0
522113	Belanja Lenggaraan Air	420,000,000	556,198,000	556,197,040	0	556,197,040	100	960
522131	Belanja Jasa Konsultansi	237,560,000	50,000,000	49,997,175	0	49,997,175	99.99	2,625

**LAPORAN REALISASI ANGGARAN BELANJA
TINGKAT SATUAN KERJA
MENURUT SUMBER DANA / JENIS BELANJA / AKUN
S.D BULAN 2024**

Kode Lap : LRA.B.S.1
Tanggal : 09/05/25 3:14 PM
Halaman : 2
Prg ID : lap_lra_sd_jb_akun_saiker_poc

**KEMENTERIAN NEGERA/LEMBAGA : 040
SATUAN KERJA : 538869
KEMENTERIAN KEBUDAYAAN DAN PARIWISATA
POLITEKNIK PARIWISATA MAKASSAR**

KODE	URAIAN	ANGGARAN SEMULA	ANGGARAN SETELAH REVISI	REALISASI BELANJA			% REALISASI ANGGARAN	SISA ANGGARAN
				BELANJA	PENGEMBALIAN BELANJA	BELANJA NETTO		
1	2	3	4	5	6	7=5-6	8=5/4	9=4-7
522141	Belanja Sewa	2,188,778,000	1,882,095,000	1,705,385,337	0	1,705,385,337	90.61	176,709,863
522151	Belanja Jasa Profesi	1,929,890,000	2,162,281,000	1,980,354,000	4,140,000	1,976,214,000	91.39	186,067,000
522191	Belanja Jasa Lainnya	2,191,055,000	2,022,486,000	1,922,022,782	0	1,922,022,782	95.03	100,463,218
523111	Belanja Pemeliharaan Gedung dan Bangunan	4,070,545,000	4,219,804,000	4,187,724,300	0	4,187,724,300	99.24	32,079,700
523121	Belanja Pemeliharaan Peralatan dan Mesin	525,430,000	603,430,000	590,756,506	0	590,756,506	97.9	12,673,494
523129	Belanja Pemeliharaan Peralatan dan Mesin Lainnya	701,300,000	2,001,300,000	1,999,356,754	0	1,999,356,754	99.9	1,941,246
524111	Belanja Perjalanan Dinas Biasa	7,245,992,000	9,909,827,000	9,068,640,352	38,385,860	9,030,254,502	91.12	879,572,498
524113	Belanja Perjalanan Dinas Dalam Kota	284,503,000	196,467,000	190,265,000	2,700,000	187,565,000	95.47	8,902,000
524114	Belanja Perjalanan Dinas Paket Meeting Dalam Kota	1,522,425,000	1,355,661,000	1,336,786,000	0	1,336,786,000	98.61	18,875,000
524119	Belanja Perjalanan Dinas Paket Meeting Luar Kota	2,935,900,000	3,160,198,000	2,892,354,800	6,350,000	2,886,004,800	91.32	274,193,200
524219	Belanja Perjalanan Dinas Lainnya - Luar Negeri	620,036,000	928,905,000	830,277,087	0	830,277,087	89.38	98,627,913
53	JUMLAH BELANJA BARANG	52,766,370,000	54,156,370,000	51,221,202,567	56,561,670	51,164,640,897	94.58	2,991,729,103
	BELANJA MODAL							
532111	Belanja Modal Peralatan dan Mesin	15,000,000,000	24,418,585,000	24,418,585,000	0	24,418,585,000	100	0
533111	Belanja Modal Gedung dan Bangunan	20,000,000,000	10,581,415,000	996,823,000	0	996,823,000	9.42	9,584,592,000
	JUMLAH BELANJA MODAL	35,000,000,000	35,000,000,000	25,415,408,000	0	25,415,408,000	72.62	9,584,592,000
04	JUMLAH RUPIAH MURNI	108,955,346,000	108,955,346,000	96,146,736,742	56,564,506	96,090,172,236	88.24	12,865,173,764
	PNBP							
52	BELANJA BARANG							
521211	Belanja Bahan	1,517,214,000	1,112,916,000	1,092,191,000	0	1,092,191,000	98.14	20,725,000
521213	Belanja Honor Output Kegiatan	5,001,460,000	4,857,742,000	4,301,535,000	0	4,301,535,000	88.55	556,207,000
522131	Belanja Jasa Konsultansi	240,000,000	145,000,000	144,996,839	0	144,996,839	100	3,161
522141	Belanja Sewa	115,654,000	105,154,000	88,400,000	0	88,400,000	84.07	16,754,000
522151	Belanja Jasa Profesi	11,200,000	13,450,000	0	0	0	0	13,450,000
522191	Belanja Jasa Lainnya	394,900,000	1,046,166,000	1,045,625,565	0	1,045,625,565	99.95	540,415
524111	Belanja Perjalanan Dinas Biasa	15,446,000	15,446,000	14,137,760	0	14,137,760	91.53	1,308,240
	JUMLAH BELANJA BARANG	7,295,874,000	7,295,874,000	6,686,886,184	0	6,686,886,184	91.65	608,987,816
	JUMLAH PNPB	7,295,874,000	7,295,874,000	6,686,886,184	0	6,686,886,184	91.65	608,987,816
	TOTAL	116,251,220,000	116,251,220,000	102,833,522,926	56,564,506	102,777,058,420	88.46	13,474,161,580

**LAPORAN REALISASI ANGGARAN BELANJA
TINGKAT SATUAN KERJA
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2024**



Kode Lap : LRA.B.S.2
 Tanggal : 09/05/25 3:14 PM
 Halaman : 1
 Prg ID : lap_lra_bel_akun_satker_poc
 Tgl Data : 9/5/25 10:51 AM

KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : 040
 ESELON I : 01
 WILAYAH/PROVINSI : 1900
 SATUAN KERJA : 538869
 JENIS SATUAN KERJA : KD

KEMENTERIAN KEBUDAYAAN DAN PARIWISATA
 SEKRETARIAT KEMENTERIAN
 SULAWESI SELATAN
 POLITEKNIK PARIWISATA MAKASSAR

KODE	URAIAN	3	4	REALISASI BELANJA			% REALISASI ANGGARAN	SISA ANGGARAN
				5	6	7=5-6		
		ANGGARAN SEMULA	ANGGARAN SETELAH REVISI	BELANJA	PENGEMBALIAN BELANJA	BELANJA NETTO		
1	2	3	4	5	6	7=5-6	8=5/4	9=4-7
51	BELANJA PEGAWAI							
5111	Belanja Gaji dan Tunjangan PNS	6,692,992,000	6,272,684,000	6,119,272,900	0	6,119,272,900	97.55	153,411,100
511111	Belanja Gaji Pokok PNS	104,000	104,000	72,120	2,834	69,286	66.62	34,714
511119	Belanja Pembulatan Gaji PNS	419,000,000	462,488,000	459,342,100	0	459,342,100	99.32	3,145,900
511121	Belanja Tunj. Suami/istri PNS	139,000,000	140,425,000	134,575,382	0	134,575,382	95.83	5,849,618
511122	Belanja Tunj. Anak PNS	58,000,000	43,000,000	40,320,000	0	40,320,000	93.77	2,680,000
511123	Belanja Tunj. Struktural PNS	647,000,000	711,086,000	710,708,000	0	710,708,000	99.95	378,000
511124	Belanja Tunj. Fungsional PNS	34,000,000	94,639,000	83,958,966	0	83,958,966	88.71	10,680,034
511125	Belanja Tunj. PPh PNS	350,000,000	320,000,000	299,010,060	0	299,010,060	93.44	20,989,940
511126	Belanja Tunj. Beras PNS	1,000,000,000	750,000,000	721,095,000	0	721,095,000	96.15	28,905,000
511129	Belanja Uang Makan PNS	109,170,000	99,170,000	87,915,000	0	87,915,000	88.65	11,255,000
511151	Belanja Tunjangan Umum PNS	2,606,132,000	2,322,983,000	2,321,412,900	0	2,321,412,900	99.93	1,570,100
511153	Belanja Tunjangan Profesi Dosen	12,055,398,000	11,216,579,000	10,977,682,428	2,834	10,977,679,594	97.87	238,899,406
	JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5111							
5116	Belanja Gaji dan Tunjangan PPPK	0	418,202,000	418,016,600	0	418,016,600	99.96	185,400
511611	Belanja Gaji Pokok PPPK	0	30,000	6,817	2	6,815	22.72	23,185
511619	Belanja Pembulatan Gaji PPPK	0	20,750,000	20,702,420	0	20,702,420	99.77	47,580
511621	Belanja Tunjangan Suami/istri PPPK	0	3,740,000	3,205,536	0	3,205,536	85.71	534,464
511622	Belanja Tunjangan Anak PPPK	0	46,050,000	45,500,000	0	45,500,000	98.81	550,000
511624	Belanja Tunjangan Fungsional PPPK	0	17,092,000	17,091,120	0	17,091,120	99.99	880
511625	Belanja Tunjangan Beras PPPK	0	60,940,000	59,977,000	0	59,977,000	98.42	963,000
511628	Belanja Uang Makan PPPK	0	566,804,000	564,499,493	2	564,499,491	99.59	2,304,509
	JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5116							
5122	Belanja Lembur	0	70,760,000	56,780,000	0	56,780,000	80.24	13,980,000
512211	Belanja Uang Lembur	443,578,000	9,500,000	4,276,000	0	4,276,000	45.01	5,224,000
512212	Belanja Uang Lembur PPPK	0	80,260,000	61,056,000	0	61,056,000	76.07	19,204,000
	JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5122							
5124	Belanja Tunj. Khusus & Belanja Pegawai Transito	0	7,430,101,000	7,401,746,566	0	7,401,746,566	99.62	28,354,434
512411	Belanja Pegawai (Tunjangan Khusus/Kegiatan/Kinerja)	8,700,000,000	505,232,000	505,141,688	0	505,141,688	99.98	90,312
512414	Belanja Pegawai (Tunjangan Khusus/Kegiatan/Kinerja) PPPK	0	7,935,333,000	7,906,888,254	0	7,906,888,254	99.64	28,444,746
	JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5124							
	JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 51	8,700,000,000	19,798,976,000	19,510,126,175	2,836	19,510,123,339	98.54	288,852,661
	JUMLAH KELOMPOK BELANJA 51	21,198,976,000	19,798,976,000	19,510,126,175	2,836	19,510,123,339	98.54	288,852,661
52	BELANJA BARANG							
5211	Belanja Barang Operasional							

**LAPORAN REALISASI ANGGARAN BELANJA
TINGKAT SATUAN KERJA
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2024**



Kode Lap : LRA.B.S.2
Tanggal : 09/05/25 3:14 PM
Halaman : 2
Prg ID : lap_lra_bel_akun_satker_poc
Tgl Data : 9/5/25 10:51 AM

KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : 040
ESELON I : 01
WILAYAH/PROVINSI : 1900
SATUAN KERJA : 538869
JENIS SATUAN KERJA : KD

KEMENTERIAN KEBUDAYAAN DAN PARIWISATA
SEKRETARIAT KEMENTERIAN
SULAWESI SELATAN
POLITEKNIK PARIWISATA MAKASSAR

KODE	URAIAN	ANGGARAN SEMULA	ANGGARAN SETELAH REVISI	REALISASI BELANJA			% REALISASI ANGGARAN	SISA ANGGARAN
				BELANJA	PENGEMBALIAN BELANJA	BELANJA NETTO		
1	2	3	4	5	6	7=5-6	8=5/4	9=4-7
521111	Belanja Keperluan Perkantoran	7,058,841,000	6,900,509,000	6,833,876,481	0	6,833,876,481	99.03	66,632,519
521113	Belanja Penambah Daya Tahan Tubuh	311,050,000	127,154,000	119,394,100	0	119,394,100	93.9	7,759,900
521114	Belanja Pengiriman Surat Dinas Pos Pusat	5,000,000	5,000,000	407,000	0	407,000	8.14	4,593,000
521115	Belanja Honor Operasional Satuan Kerja	553,820,000	322,785,000	307,208,000	0	307,208,000	95.17	15,577,000
	JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5211	7,928,711,000	7,355,448,000	7,260,885,581	0	7,260,885,581	98.71	94,562,419
5212	Belanja Barang Non Operasional							
521211	Belanja Bahan	5,086,506,000	5,024,151,000	4,712,746,228	0	4,712,746,228	93.6	311,404,772
521213	Belanja Honor Output Kegiatan	6,092,360,000	5,977,635,000	5,321,515,000	1,015,000	5,320,500,000	89.01	657,135,000
521219	Belanja Barang Non Operasional Lainnya	9,062,364,000	6,175,827,000	5,478,555,649	3,970,810	5,474,584,839	88.65	701,242,161
521252	Belanja Peralatan dan Mesin - Ekstrakompiabel	80,000,000	1,000	0	0	0	0	1,000
521254	Belanja Aset Tetap Lainnya - Ekstrakompiabel	160,000,000	2,000	0	0	0	0	2,000
	JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5212	20,481,230,000	17,177,616,000	15,512,816,877	4,985,810	15,507,831,067	90.28	1,669,784,933
5218	Belanja Barang Persediaan							
521811	Belanja Barang Persediaan Barang Konsumsi	3,941,689,000	5,164,181,000	5,150,076,481	0	5,150,076,481	99.73	14,104,519
	JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5218	3,941,689,000	5,164,181,000	5,150,076,481	0	5,150,076,481	99.73	14,104,519
5221	Belanja Jasa							
522111	Belanja Langganan Listrik	2,040,000,000	1,367,931,000	1,367,830,485	0	1,367,830,485	99.99	100,515
522112	Belanja Langganan Telepon	30,000,000	13,200,000	13,200,000	0	13,200,000	100	0
522113	Belanja Langganan Air	420,000,000	556,198,000	556,197,040	0	556,197,040	100	960
522131	Belanja Jasa Konsultansi	477,560,000	195,000,000	194,994,014	0	194,994,014	100	5,986
522141	Belanja Sewa	2,284,432,000	1,987,249,000	1,793,785,337	0	1,793,785,337	90.26	193,463,663
522151	Belanja Jasa Profesi	1,941,090,000	2,175,731,000	1,980,354,000	4,140,000	1,976,214,000	90.83	199,517,000
522191	Belanja Jasa Lainnya	2,565,955,000	3,068,652,000	2,967,648,367	0	2,967,648,367	96.71	101,003,633
	JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5221	9,779,037,000	9,363,961,000	8,874,009,243	4,140,000	8,869,869,243	94.72	494,091,757
5231	Belanja Pemeliharaan							
523111	Belanja Pemeliharaan Gedung dan Bangunan	4,070,545,000	4,219,804,000	4,187,724,300	0	4,187,724,300	99.24	32,079,700
523121	Belanja Pemeliharaan Peralatan dan Mesin	525,430,000	603,430,000	590,756,506	0	590,756,506	97.9	12,673,494
523129	Belanja Pemeliharaan Peralatan dan Mesin Lainnya	701,300,000	2,001,300,000	1,999,358,754	0	1,999,358,754	99.9	1,941,246
	JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5231	5,297,275,000	6,824,534,000	6,777,839,560	0	6,777,839,560	99.32	46,694,440
5241	Belanja Perjalanan Dalam Negeri							
524111	Belanja Perjalanan Dinas Biasa	7,261,438,000	9,925,273,000	9,082,778,122	38,385,860	9,044,392,262	91.12	880,880,738
524113	Belanja Perjalanan Dinas Dalam Kota	284,503,000	196,467,000	190,265,000	2,700,000	187,565,000	95.47	8,902,000
524114	Belanja Perjalanan Dinas Paket Meeting Dalam Kota	1,522,425,000	1,355,661,000	1,336,786,000	0	1,336,786,000	98.61	18,875,000
524119	Belanja Perjalanan Dinas Paket Meeting Luar Kota	2,935,900,000	3,160,198,000	2,892,354,800	6,350,000	2,886,004,800	91.32	274,193,200

LAPORAN PERSEDIAAN
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR TANGGAL 31-12-2024
TAHUN ANGGARAN : 2024

NAMA UAKPB : POLITEKNIK PARIWISATA MAKASSAR
 KODE UAKPB : 040.01.1900.538869

KODE	URAIAN	NILAI PER 31-12-2024
000027	Redoxon (MDK)	0
000028	Becom Zet (MDK)	0
000029	Enervonce (MDK)	0
000030	Bodrek Flu dan Batuk (ADH)	0
000031	Kapas Obat (ADH)	0
000032	Minyak Tawon (ADH)	0
000033	Redoxon (ADH)	0
000034	Counterpain (ADH)	0
000035	Minyak Kayu Putih (ADH)	0
000036	Plaster Obat (ADH)	0
000037	Freshcare (ADH)	0
000038	Pembalut Wanita (MTH)	0
000039	Fresh Care DOS (MTH)	0
000040	Termometer Mercury (Reklas)	0
Jumlah per Akun		670,000
Total Jumlah		670,000
		3,600,694,992

Keterangan

1. Persediaan senilai 0,- dalam kondisi rusak
 2. Persediaan senilai 0,- dalam kondisi usang

Disetujui tanggal : 31-12-2024
 Kuasa Pengguna Barang

Direktur



Dr. Herry Rachmat Widjaja, S.Sos., M.M.Par, CHE
 198602111992031002

Makassar, 31-12-2024
 Petugas Pengelola Persediaan

M. Risal

**LAPORAN PENYUSUTAN BARANG KUASA PENGGUNA
INTRAKOMPETABEL**
RINCIAN PER SUB-SUB KELOMPOK BARANG
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2024

UAPB : 040
UAKPB : 538869

KEMENTERIAN KEBUDAYAAN DAN PARIWISATA
POLITEKNIK PARIWISATA MAKASSAR

Tgl Data : 22/01/25 12:30 AM
Tgl Cetak : 22/01/25 7:47 AM
Halaman : 4
Kode Lap : lap_bmn_suat_intra_satker_poc

KODE	URAIAN	SAT	KUANITITAS	NILAI	AKUMULASI PENYUSUTAN			NILAI BUKU
					SALDO AWAL	MUTASI PENYUSUTAN	TOTAL	
1	2	3	4	5	6	7	8-8-7	9-5-8
3050205010	Mesin Giling Bumbu	Buah	1	20.000,000	(20.000,000)	0	(20.000,000)	0
3050205011	Treng Air/Tandon Air	Buah	2	6.211,730	(1.863,520)	(621,172)	(2.484,682)	3.727,038
3050205014	Alat Pemenggang Roll/Sate	Buah	10	19.529,350	(10.000,000)	0	(10.000,000)	9.529,350
3050205015	Rak Piring Aluminium	Buah	4	7.500,000	(7.500,000)	0	(7.500,000)	0
3050205018	Blender	Buah	3	5.238,750	(2.835,375)	19.682,125	(3.143,250)	2.095,500
3050205019	Mixer	Buah	20	434.199,864	(169.863,630)	32.501,566	(136.462,064)	297.726,800
3050205020	Oven Gas	Buah	6	720.897,650	(57.340,200)	36.970,200	(21.370,000)	699.527,650
3050205029	Microwave	Buah	2	48.756,570	(181,600)	(181,600)	(383,600)	48.382,970
3050205039	Alat Dapur Lainnya	dummy	191	4.784.725,146	(967.059,316)	(243.614,373)	(1.211.273,688)	3.563.451,450
3050206002	Televisi	Buah	102	2.807.041,850	(2.417.475,510)	(24.081,340)	(2.441.557,850)	365.484,000
3050206005	Amplifier	Buah	8	99.165,000	0	0	0	99.165,000
3050206007	Loudspeaker	Buah	48	1.540.428,625	(497.139,523)	(123.692,462)	(620.831,985)	929.596,640
3050206008	Sound System	Buah	41	1.238.657,000	(38.101,000)	(10.600,000)	(48.700,000)	1.189.957,000
3050206013	Megaphone	Buah	4	6.387,240	(7.468,516)	3.481,276	(3.987,240)	2.400,000
3050206014	Microphone	Buah	11	126.292,700	(23.681,430)	(7.229,270)	(30,910,700)	95.382,000
3050206015	Microphone Table Stand	Buah	3	150.432,500	(153.911,250)	3.478,750	(150.432,500)	0
3050206017	Unit Power Supply	Buah	26	39.435,386	(60.826,820)	11.191,224	(39.435,386)	0
3050206019	Stabilisator	Buah	1	10.798,745	(9.718,871)	(1.079,874)	(10.798,745)	0
3050206020	Camera Video	Buah	15	597.855,900	(258.416,450)	(31.825,590)	(290.342,040)	307.513,860
3050206024	Timbangan Barang	Buah	2	2.400,000	(1.200,000)	(240,000)	(1.440,000)	960,000
3050206034	Tangga Aluminium	Buah	4	18.522,210	(9.541,990)	(1.652,220)	(11.194,210)	5.328,000
3050206036	Dispenser	Buah	33	212.370,000	(218.284,900)	2.914,900	(7.914,900)	105.600,000
3050206037	MembuatPoolum	Buah	2	178.213,750	(95.013,750)	(17.630,000)	(72.613,750)	0
3050206041	Mesin Pengering Pakai	Buah	1	14.406,000	(12.965,400)	(1.440,600)	(14.406,000)	0
3050206045	Coffee Maker	Buah	15	348.999,001	(127.846,501)	55.38.499	(72.708,002)	277.290,999
3050206046	Handy Cam	Buah	4	37.855,250	(59.899,750)	22.036,500	(37.853,250)	0
3050206055	Heater (Alat Rumah Tangga Lainnya (Home Use))	Buah	1	3.417,000	(1.708,500)	(341,700)	(2.050,200)	1.366,800
3050206056	Karpet	Buah	17	236.587,652	(16.324.393)	(16.324.393)	(32.648,800)	203.938,852
3050206057	Vertikal Blind	Buah	3	858.630,000	(128.303,000)	(84.503,000)	(212.806,000)	645.824,000
3050206058	Servotikay	Buah	3	306.375,200	(28.684,200)	(28.798,000)	(57.482,200)	240.893,000
3050206059	Kabel Roll	Buah	0	0	(3.000,000)	3.000,000	0	0
3050206066	Panggung	Buah	2	29.589,846	(27.952,752)	(1.637,094)	(29.589,846)	0
3050206070	Tangga	Buah	5	18.068,000	(16.059,000)	0	(16.058,000)	0
3050206072	Lampu	Buah	142	491.897,301	(36.880,820)	(36.830,820)	(73.711,640)	418.185,661
3050206080	Bracket Standing Paralel	Buah	14	43.492,400	(40.667,720)	7.650,769	(33.016,950)	10.475,440
3050206082	Home Theater	Buah	1	5.418,500	(6.418,500)	0	(5.418,500)	0
3050206085	Tempat Sampah	Buah	6	30.750,000	(3.075,000)	(3.075,000)	(6.150,000)	24.600,000

LAPORAN PENYUSUTAN BARANG KUASA PENGGUNA
INTRAKOMPTABEL
RINCIAN PER SUB-SUB KELOMPOK BARANG
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2024

UAPB : 040 KEMENTERIAN KEBUDAYAAN DAN PARIWISATA
UAKPB : 538869 POLITEKNIK PARIWISATA MAKASSAR

Tgl Data : 22/01/25 12:30 AM
Tgl Cetak : 22/01/25 7:47 AM
Halaman : 5
Kode Lap : lap_bmn_susut_intra_satker_poc

KODE	URAIAN	SAT	KUANITAS	NILAI	SALDO 31 DESEMBER 2024		TOTAL	NILAI BUKU
					6	7		
305206899	Alat Rumah Tangga Lainnya (Home Use)	3	4	0	(8.467,106)	3.487,106	0	0
305209990	Alat Rumah Tangga Lainnya	dumny	0	0	(8.467,106)	3.487,106	0	0
3060101003	Audio Mixing Stationer	dumny	56	793.633,555	(69.643,021)	(3.229,134)	(72.872,156)	720.766,400
3060101005	Audio Amplifier	Buah	3	72.858,000	(10.427,400)	(5.635,800)	(16.063,200)	56.594,800
306010102R	Audio Visual	Buah	5	134.352,234	0	0	0	134.352,234
3060101026	Audio Visual	Buah	0	0	(95.000,000)	95.000,000	0	0
3060101031	Audio Filter	Buah	2	13.290,800	(11.961,720)	(1.329,080)	(13.290,800)	0
3060101036	Intercom Unit	Buah	1	88.000,000	(88.000,000)	0	(88.000,000)	0
3060101037	Microphone/Wireless MIC	Buah	22	306.610,580	(139.230,062)	(19.556,308)	(156.826,370)	147.784,220
3060101038	Microphone/Boom Stand	Buah	7	19.928,285	(9.835,866)	(1.712,420)	(11.348,286)	8.580,000
3060101048	Microphone Connector Box	Buah	1	66.880,000	0	0	0	66.880,000
3060101056	Uninterruptible Power Supply (UPS)	Buah	188	479.763,184	(472.423,113)	14.388,869	(458.042,444)	21.720,750
3060101091	Battery Charger (Peralatan Studio Audio)	Buah	4	23.661,000	(11.119,000)	(1.920,500)	(12.968,500)	10.923,000
3060101098	Digital LED Running Text	Buah	2	5.600,000	(6.600,000)	0	(6.600,000)	0
3060101099	Mixer Sound Sistem	unit	4	368.786,000	0	0	0	368.786,000
3060102003	Audio Stage Box	UNIT	1	41.975,000	0	0	0	41.975,000
3060102012	Camera Electronic	Buah	0	0	(37.500,000)	37.500,000	0	0
3060102015	Video Monitor	Buah	1	14.936,174	(13.441,657)	(1.493,517)	(14.935,174)	0
3060102016	Video Switcher	Buah	3	120.697,250	(26.634,000)	(9.878,000)	(36.512,000)	81.185,250
3060102022	Video Caption Adder	Buah	2	16.959,040	(6.479,520)	(1.695,904)	(8.175,424)	8.783,616
3060102041	Remote Control Unit	Buah	1	21.538,200	(10.768,100)	(2.155,620)	(12.923,720)	8.614,480
3060102042	Rak Peralatan	Buah	0	0	(15.000,000)	15.000,000	0	0
3060102045	Tripod Camera	Buah	1	5.058,800	(4.552,920)	(595,880)	(5.058,800)	0
3060102047	Chiller	Buah	10	45.542,760	(23.718,390)	(4.390,678)	(28.109,056)	20.433,704
3060102067	Slide Projector	Buah	0	0	(31.690,000)	31.690,000	0	0
3060102061	Lensa Kamera	Buah	4	15.460,000	(15.460,000)	0	(15.460,000)	0
3060102071	Servo Zoom Lens	Buah	7	194.633,283	(186.622,783)	(3.960,560)	(190.583,343)	4.049,940
3060102107	Layar Film/Projector	Buah	1	30.750,000	(30.750,000)	0	(30.750,000)	0
3060102118	Head Set	Buah	1	1.784,000	(1.567,600)	(175,400)	(1.764,000)	0
3060102128	Camera Digital	Buah	5	49.374,800	(60.501,400)	35.562,520	(24.938,880)	24.436,920
3060102130	Lampu Blitz Kamera	Buah	21	534.852,300	(314.473,088)	(24.759,882)	(339.232,970)	195.619,320
3060102135	LCD Monitor	Buah	3	10.567,760	(5.283,880)	(1.056,776)	(6.340,656)	4.227,104
3060102165	Camera Conference	Buah	2	15.264,320	(13.892,160)	(278,432)	(14.170,592)	1.113,728
3060102167	Drone	Buah	3	103.248,000	(61.024,000)	(10.324,800)	(71.348,800)	31.899,200
3060102168	Video Wall	unit	3	150.738,900	0	0	0	150.738,900
3060102170	Gimbal Tripod	Buah	1	6.458.174,500	(2.050.270,350)	(786.231,450)	(2.839.561,800)	6.678.672,700
3060102179	Lighting	UNIT	2	95.478,000	0	0	0	95.478,000
				95.478,002	0	0	0	95.478,002

**LAPORAN PENYUSUTAN BARANG KUASA PENGGUNA
INTRAKOMPITABEL
RINCIAN PER SUB-SUB KELOMPOK BARANG
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2024**

UAPB : 040 KEMENTERIAN KEBUDAYAAN DAN PARIWISATA
UAKPB : 538869 POLITEKNIK PARIWISATA MAKASSAR

Tgl Data : 22/01/25 12:30 AM
Tgl Cetak : 22/01/25 7:47 AM
Halaman : 6
Kode Lap : lap_bmn_susut_intra_saikter_poc

KODE	URAIAN	SAT	KUNTITAS	NILAI	AKUMULASI PENYUSUTAN			NILAI BUKU
					SALDO AWAL	MUTASI PENYUSUTAN	TOTAL	
1	2	3	4	5	6	7	8=6+7	9=5-8
3060103001	Meja Gambar	Buah	2	22.440,000	(22.440,000)	0	(22.440,000)	0
3060103004	Alat Tulis Gambar	Buah	1	3.900,000	(3.900,000)	(390,000)	(3.900,000)	0
3060104014	Mesin Jilid	Buah	1	2.511,025	(2.511,025)	0	(2.511,025)	0
3060106047	Kamera Udra	Buah	8	257.959,400	(275.170,690)	26.765,160	(248.365,500)	9.573,000
3060201001	Telephone (FABX)	Buah	0	0	(79.200,000)	79.200,000	0	0
3060201004	Telephone Mobile	Buah	28	476.688,500	(264.387,000)	(112.745,500)	(377.130,500)	99.558,000
3060201006	Handy Talky (HT)	Buah	63	189.752,000	(118.932,400)	16.310,400	(102.622,000)	87.170,000
3060201999	Alat Komunikasi Telephone Lainnya	dummy	1	18.461,358	0	0	0	18.461,358
3060204001	Unit Transceiver VHF Portable	Buah	8	19.938,200	(17.942,584)	(1.995,616)	(19.938,200)	0
3060206002	Wireless Amplifier	Buah	2	11.460,000	(11.460,000)	0	(11.460,000)	0
3060207017	Handphone Encryption	Buah	0	0	(25.000,000)	25.000,000	0	0
3060310890	Peralatan Antena SHP/Parabola Lainnya	dummy	0	0	(5.000,000)	5.000,000	0	0
3060321003	Antenna Tuning Unit	Buah	0	0	(3.985,000)	3.985,000	0	0
3060323015	Switcher/Patch Panel	Buah	1	161.912,000	(86.360,400)	(9.595,600)	(95.956,000)	65.956,000
3060345001	Scanner Facsimile	Buah	2	31.198,000	(21.069,325)	5.459,825	(15.599,500)	15.599,500
3060346005	Connector	Buah	5	7.700,000	(31.413,000)	26.023,000	(5.390,000)	2.310,000
3070101002	Mikro Surgical Ssr (Alat Kedokteran Umum)	Buah	2	47.783,300	(19.458,250)	71.874,950	(47.783,300)	0
3070101004	Stioscope (Alat Kedokteran Umum)	Buah	0	0	(4.920,000)	4.920,000	0	0
3070101009	Timbangan Badan (Alat Kedokteran Umum)	Buah	1	1.874,000	(1.874,000)	0	(1.874,000)	0
3070101016	Instrumen Cabinet	Buah	5	36.664,800	(44.900,550)	8.235,750	(36.664,800)	0
3070101022	Lemari Steril	Buah	1	4.177,200	(4.177,200)	0	(4.177,200)	0
3070101038	Bed Side Monitor	Buah	1	4.977,500	(14.982,500)	9.955,000	(4.977,500)	0
3070101065	Examination Table	Buah	0	0	(20.662,000)	20.662,000	0	0
3070101127	Kursi Dorong	Buah	3	2.112,000	(11.062,000)	8.840,000	(2.112,000)	0
3070101145	Tempelatur Monitor	Buah	2	47.375,000	(28.425,000)	(4.737,500)	(33.162,500)	14.212,500
3070101154	Utility Trolley	Buah	17	191.925,000	(110.163,000)	4.782,000	(105.381,000)	86.544,000
3070104108	Sender (Alat Kedokteran Umum)	Buah	0	0	(1.950,000)	1.950,000	0	0
3070114016	Cardiac Chair	Buah	329	1.740.324,141	(715.296,393)	(38.688,446)	(751.364,809)	988.989,332
3070201017	Kursi Gyneccologi	Buah	15	19.920,000	(33.060,000)	13.140,000	(19.920,000)	0
3080106016	Scrubber Equipment	Buah	38	48.559,000	(48.559,000)	0	(48.559,000)	0
3080110085	Bamboo Machine	Buah	1	65.000,000	(65.000,000)	0	(65.000,000)	0
3080111022	Iron Tester	Buah	4	110.000,000	(110.000,000)	0	(110.000,000)	0
3080111028	Blender	Buah	0	0	(345.000,000)	345.000,000	0	0
3080111125	Refrigerator	Buah	11	387.206,140	(41.745,900)	13.815,000	(27.830,000)	369.379,140
3080112025	Stabilizer	Buah	1	14.000,000	(160.340,000)	0	(140,000,000)	0
		Buah	5	20.196,450	0	0	(14,000,000)	20.196,450

**LAPORAN PENYUSUTAN BARANG KUASA PENGGUNA
INTRAKOMPETABEL
RINCIAN PER SUB-SUB KELOMPOK BARANG
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2024**

UAPB : 040
UAKPB : 538869

KEMENTERIAN KEBUDAYAAN DAN PARIWISATA
POLITEKNIK PARIWISATA MAKASSAR

Tgl Data : 22/01/25 12:30 AM
Tgl Cetak : 22/01/25 7:47 AM
Halaman : 7
Kode Lap : lap_bmn_susut_intra_safker_poc

AKUN NERACA/SUB-SUB KELOMPOK BARANG		SALDO 31 DESEMBER 2024		AKUMULASI PENYUSUTAN		NILAI BUKU	
KODE	URAIAN	SAT	KUANTITAS	NILAI	SALDO AWAL	MUTASI PENYUSUTAN	TOTAL
1	2	3	4	5	6	7	8=6+7
3080112081	Pearl Dish	Buah	20	126.140,000	(128.140,000)	0	(128.140,000)
3080113081	TV Monitor	Buah	13	57.558,722	(32.376,798)	(3.597,412)	(35.974,211)
3080116014	Washer And Dyer Pipet	Buah	0	0	(185.787,000)	185.787,000	0
3080118006	Slicer	Buah	2	48.804,000	(29.492,500)	(1.485,500)	(30.978,000)
3080118022	Food Trolley	Buah	2	14.592,480	(3.913,593)	(355,781)	(4.269,374)
3080118034	Chopper	Buah	4	316,860,900	0	0	316,860,900
3080118036	Alat Penyengray Kopi	Buah	1	193.390,000	(12.066,875)	(12.066,875)	(24.173,750)
3080119012	Mesin Campur Bubuk	Buah	4	16.728,380	(11.500,752)	(1.045,520)	(12.546,272)
3080134025	Mesin Pencuci Wadah/Ebol	Buah	0	0	(42.241,374)	42.241,374	0
3080134045	Mesin Press Kain	Buah	1	349,000,000	0	0	349,000,000
3080134063	Mesin Inspektori Kain	Buah	1	12.600,000	(271.171,500)	258.571,500	(12.600,000)
3080134067	Ketel Pemasakan	Buah	8	19.112,000	(19.112,000)	0	(19.112,000)
3080136027	Mesin Pengering	Buah	4	82,251,000	0	0	82,251,000
3080136029	Tumble Dryer	Buah	0	0	(267.051,500)	267.051,500	0
3080137002	Electric Boiler	Buah	0	0	(4.170,000)	4.170,000	0
3080137020	Mesin Setrika Kuli	Buah	0	0	(12,000,000)	12,000,000	0
3080141040	Mesin Vacuum Trocknar Dyrna	Buah	5	101.628,750	(9.082,525)	2,227,375	(6,855,250)
3080141111	Colony Counter (Alat Laboratorium Parasiain)	Buah	0	0	(45.665,000)	45.665,000	0
3080141116	Grinder	Buah	2	5,544,000	(3.811,500)	(348,500)	(4.158,000)
3080141151	Limnar Flow Cabinet	Buah	10	87,000,000	(87,000,000)	0	(87,000,000)
3080141325	Meat Grinder	Buah	1	5,980,000	(3.307,500)	(367,500)	(3,675,000)
3080141343	Juicer	Buah	8	139,247,920	(41,300,000)	19,800,000	(21,500,000)
3080154016	Penysoot Asap Nitrogen	Buah	0	0	(49,500,000)	49,500,000	0
3080156007	Tempat Prepara	Buah	28	114,725,000	(40,806,250)	(783,750)	(41,600,000)
3080156017	Mesin Penghang Tinja	Buah	2	96,835,300	(80,776,871)	(2,308,518)	(83,085,389)
3080156095	Alat Pengolah Air Limbah	Buah	1	473,589,000	(473,589,000)	0	(473,589,000)
3080156037	Alat Penyaring	Buah	2	10,000,000	(40,000,000)	0	(40,000,000)
3080160002	Panggang Master	Buah	0	0	(1,750,000)	1,750,000	0
3080160022	Plastic Binding System	Buah	0	0	(18,500,000)	18,500,000	0
3080160001	Tape Recorder (Alat Laboratorium (Kebudayaan Dan Geotaran)	Buah	2	3,500,000	(3,500,000)	0	(3,500,000)
3080160035	Ice Cube Maker	Buah	3	241,370,000	(19,568,858)	3,490,287	(16,078,572)
3080160036	Refrigerator/Freezer	Buah	8	153,095,000	(315,783,642)	262,940,786	(52,842,856)
3080160017	Data Logger	Buah	0	0	(36,820,000)	36,820,000	0
3080160022	Adaptor PA-FA	Buah	17	28,060,000	(61,050,000)	33,000,000	(28,050,000)
3080164004	Digital Camera	Buah	2	2,874,000	(2,874,000)	0	(2,874,000)
3080164007	Digital Handycam VHSC	Buah	1	17,996,000	(35,892,000)	17,896,000	(17,996,000)
3080167006	Paying Flash Lamp	Buah	3	7,380,000	(7,380,000)	0	(7,380,000)

**LAPORAN PENYUSUTAN BARANG KUASA PENGGUNA
INTRAKOMPTABEL
RINCIAN PER SUB-SUB KELOMPOK BARANG
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2024**

UAPB : 040
UAKPB : 538869

KEMENTERIAN KEBUDAYAAN DAN PARIWISATA
POLITEKNIK PARIWISATA MAKASSAR

Tgl Data : 22/01/25 12:30 AM
Tgl Cetak : 22/01/25 7:47 AM
Halaman : 8
Kode Lap : lap_bmn_susut_intra_salke_poc

KODE	URAIAN	SAT	SALDO 31 DESEMBER 2024							NILAI BUKU
			KUAN- TITAS	NILAI	AKUMULASI PENYUSUTAN		TOTAL	9-5-9		
					SALDO AWAL	MUTASI PENYUSUTAN				
1	2	3	4	5	6	7	8-6+7			
3080/09128	Chest Freezer	Buah	2	6.762,000	(21.562,000)	12.600,000	(6.762,000)	0	0	
3080/09171	Profile Projector	Buah	5	12.100,000	(12.100,000)	0	(12.100,000)	0	0	
3100/101003	Local Area Network (LAN)	Buah	0	0	(58.056,375)	0	0	0	0	
3100/101004	Internet	Buah	0	0	(3.199,680)	3.199,680	0	0	0	
3100/102001	P.C Unit	Buah	533	10.772,424,756	(8.783.199,319)	(158.814.190)	(6.991.513,509)	1.860.911,250	0	
3100/102002	Lep Top	Buah	98	2.843,379,260	(1.879.828,275)	22.137,055	(1.357,691,220)	685.688,040	0	
3100/102008	Tablet PC	Buah	0	0	(144.000,000)	144.000,000	0	0	0	
3100/102999	Personal Komputer Lainnya	Buah	15	194.972,440	(119.437,500)	(42.222,440)	(181.650,940)	23.312,500	0	
3100/201004	Storage Modul Disk (Peralatan Mainframe)	dummy	1	10.000,000	(130.000,000)	120.000,000	(10.000,000)	0	0	
3100/201012	Hard Disk	Buah	1	6.782,676,112	(8.856,000)	0	(6.782,676,112)	0	0	
3100/202017	Speaker Komputer	Buah	48	59.203,849	(55.203,840)	(1.265,000)	(55.203,840)	0	0	
3100/203002	Monitor	Buah	0	0	(8.500,000)	8.500,000	0	0	0	
3100/203003	Printer (Peralatan Personal Komputer)	Buah	75	238.174,730	(186.505,150)	19.734,795	(166.770,355)	86.404,376	0	
3100/203004	Scanner (Peralatan Personal Komputer)	Buah	24	776.227,560	(904.790,407)	126.562,947	(778.227,560)	0	0	
3100/203009	Keyboard (Peralatan Personal Komputer)	Buah	0	0	(2.850,000)	2.850,000	0	0	0	
3100/203017	Externel/ Portable Hardisk	Buah	1	6.240,000	(6.240,000)	0	(6.240,000)	0	0	
3100/203999	Peralatan Personal Komputer Lainnya	Buah	13	21.189,360	(24.705,750)	7.981,200	(16.724,550)	4.474,810	0	
3100/204001	Server	dummy	15	19.875,000	(5.079,250)	173,000	(14.806,250)	4.968,750	0	
3100/204014	Router	Buah	12	6.476,397,584	(6.106,345,583)	61.250,000	(6.045,095,583)	43.302,011	0	
3100/204015	Rak Server	Buah	103	188.149,720	(134.333,470)	(6.703,250)	(141.066,720)	27.053,010	0	
3100/204017	Firewall	Buah	2	24.200,000	(21.175,000)	(3.025,000)	(24.200,000)	0	0	
3100/204021	Kabel UTP	Buah	1	1.959,382,637	(1.959,382,637)	0	(1.959,382,637)	0	0	
3100/204022	Wireless Access Point	Buah	4	5.663,200	(5.663,200)	0	(5.663,200)	0	0	
3100/204026	Switch	Buah	155	1.311,266,120	(1.259,171,120)	(10.419,000)	(1.269,590,120)	41.676,000	0	
3100/204026	Access Point	Buah	18	107,561,500	(107,561,500)	0	(107,561,500)	0	0	
3100/204033	Ethernal Converter	Buah	5	15,125,000	(15,125,000)	0	(15,125,000)	0	0	
3100/204040	Splitter HDMI	unit	73	245,317,500	(245,317,500)	0	(245,317,500)	0	0	
3100/299988	Peralatan Komputer Lainnya	dummy	2	4,302,100	(2,688,850)	(537,770)	(3,226,620)	1,075,510	0	
3110/202999	Elektronik/Electric Lainnya	dummy	1	1,550,000	(1,560,000)	0	(1,560,000)	0	0	
3130/01010	Boiler	Buah	1	31.980,000	(14,381,000)	(1,598,000)	(15,980,000)	15,890,000	0	
3150/206999	Sepatu Lapangan Lainnya	Buah	1	2,403,500	(11,056,110)	9.133,309	(1,922,801)	480,619	0	
3150/302015	Tenda	dummy	0	0	(4,516,050)	4,516,050	0	0	0	
3150/302016	Peralatan Outbond	Buah	12	33,120,000	0	0	0	0	0	
3150/303001	Alat Selam Saat	Buah	1	16,613,500	(16,613,500)	0	(16,613,500)	0	0	
3150/401003	Public Address Branch Exchange (PABX)	Buah	23	144,449,100	(144,449,100)	0	(144,449,100)	0	0	
		Buah	0	0	(35,000,000)	35,000,000	0	0	0	

**LAPORAN PENYUSUTAN BARANG KUASA PENGGUNA
INTRAKOMPETABEL
RINCIAN PER SUB-SUB KELOMPOK BARANG
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2024**

UAPB : 040
UAKPB : 538869

KEMENTERIAN KEBUDAYAAN DAN PARIWISATA
POLITEKNIK PARIWISATA MAKASSAR

Tgl Data : 22/01/25 12:30 AM
Tgl Cetak : 22/01/25 7:47 AM
Halaman : 9
Kode Lap : lap_bmn_susut_intra_satker_poc

KODE	URAIAN	SAT	Kuantitas	NILAI	AKUMULASI PENYUSUTAN			NILAI BUKU
					SALDO AWAL	MUTASI PENYUSUTAN	TOTAL	
1	2	3	4	5	6	7	8=6+7	9=5-8
3150405001	Genisiel	Buah	1	1.225.132,704	(661.993,180)	(62.572,166)	(724.565,366)	500.577,346
3150405006	Air Conditioning (AC)	Buah	42	203.850,000	(103.297,500)	(7.872,500)	(111.170,000)	182.680,000
3190103005	Peralatan Films	Buah	14	168.300,000	(168.300,000)	0	(168.300,000)	0
3190104017	Perahu Cano Caraden 1	Buah	2	32.905,600	(27.421,334)	(5.464,266)	(32.905,600)	0
133111	Gedung dan Bangunan		31	288.546,487,915	(29.542,091,150)	(3.312,837,231)	(32.854,928,381)	255.691,569,534
4010101001	Bangunan Gedung Kantor Permanen	Unit	2	9.450,620,667	(1.159,996,181)	(143,224,197)	(1.303,220,378)	8.147,400,289
4010102001	Bangunan Gedung Tertutup Permanen	Unit	1	525,606,000	(77,794,067)	(5,964,159)	(83,778,226)	442,827,774
4010104998	Bangunan Gedung Instalasi Lainnya	dummy	1	2.152,953,000	(119,382,435)	(27,857,465)	(147,239,840)	2.005,733,150
4010105001	Bangunan Gedung Laboratorium Permanen	Unit	5	7.324,458,002	(1.051,079,913)	(83,301,148)	(1.134,381,061)	6.190,089,941
4010106001	Bangunan Gedung Pertemuan Permanen	Unit	1	77,854,415,000	(12,007,468,593)	(927,508,288)	(12,934,976,845)	64,925,440,143
4010110001	Bangunan Gedung Pendidikan Permanen	Unit	9	148,412,727,076	(8,745,557,107)	(1,538,058,432)	(10,283,613,539)	138,031,111,539
4010113001	Bangunan Gedung Terbuka Permanen	Unit	2	2,087,750,000	(288,486,380)	(22,101,260)	(310,677,640)	1,777,072,360
4010118001	Bangunan Gedung Perpustakaan Permanen	Unit	1	234,400,000	(19,574,519)	2,200,414	(17,374,105)	217,025,885
4010132001	Bangunan Tempat Parkir	Unit	1	2,964,024,000	(458,718,000)	(35,286,000)	(494,004,000)	2,470,020,000
4010134001	Taman Permanen	Unit	2	3,415,645,300	(417,141,443)	(37,733,971)	(454,875,414)	2,960,769,886
4010205001	Sarana Permanen	Unit	3	4,652,735,466	(696,043,517)	(47,546,328)	(743,589,845)	3,909,145,621
4040104001	Pagar Permanen	Unit	2	26,582,231,000	(4,018,244,217)	(309,085,709)	(4,327,339,926)	22,254,891,074
134111	Jalan dan Jembatan		1	2,897,922,400	(488,624,802)	(39,332,748)	(527,957,550)	2,369,964,850
5010108002	Jalan Khusus Kompleks	M2	5,867	1,786,838,000	(1,786,838,000)	0	(1,786,838,000)	0
134112	Irigasi		5,867	1,786,838,000	(1,786,838,000)	0	(1,786,838,000)	0
5020050008	Sangunan Wenar/Bak Peranpung/Reservoir Air Minum		1	249,450,000	(49,134,068)	(3,779,545)	(52,913,634)	196,536,366
134113	Jaringan	Unit	1	246,450,000	(49,134,099)	(3,779,545)	(52,913,634)	196,536,366
5030102002	Instalasi Air Sumber / Mata Air Kapasitas Sedang	Unit	109	4,035,599,720	(1,555,802,312)	(71,323,424)	(1,627,125,736)	2,408,473,984
5030601002	Instalasi Gerdu Listrik Induk Kapasitas Sedang	Unit	1	779,218,000	(268,700,239)	(12,985,967)	(311,687,206)	467,530,794
5030701004	Instalasi Komunikasi Elektronik (KOM-LEK)	Unit	2	2,040,590,931	(848,429,113)	(25,021,117)	(874,450,230)	1,366,140,701
5031001004	Instalasi Komputer	Unit	1	313,322,720	(93,610,387)	(5,388,837)	(99,009,224)	214,313,436
5040109999	Jaringan Air Minum Lainnya	dummy	1	351,150,000	(268,650,000)	(17,500,000)	(286,150,000)	105,000,000
5040201002	Jaringan Telepon Datas Tanah Kapasitas Sedang	Unit	1	399,173,868	(166,322,448)	(6,652,898)	(172,975,346)	226,198,522
135121	Aset Tetap Lainnya	Unit	1	112,144,200	(70,090,125)	(2,803,805)	(72,883,730)	39,250,470
6010101001	Monografi		3,030	655,842,948	(119,000,000)	0	(119,000,000)	546,842,948
6010101999	Buku Lainnya	Buah	832	165,045,048	0	0	0	165,045,048
6020101002	Alat Musik Modern/Band	dummy	2,140	252,050,400	0	0	0	252,050,400
165112	Aset Tetap yang tidak digunakan dalam operasi pemerintahan	Buah	8	247,747,500	(119,000,000)	0	(119,000,000)	128,747,500
3050104005	Filing Cabinet Besi	Buah	1	37,700,000	(279,746,071)	242,066,071	(37,700,000)	0
3050105001	Tabung Pemadam Api	Buah	0	0	(462,576)	462,576	0	0
3050203004	Mesin Cuci	Buah	0	0	(2,743,495)	2,743,495	0	0
			0	0	(171,500,000)	171,500,000	0	0

SALDO 31 DESEMBER 2024

**LAPORAN PENYUSUTAN BARANG KUASA PENGGUNA
INTRAKOMPTABEL
RINCIAN PER SUB-SUB KELOMPOK BARANG
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2024**

UAPB : 040
UAKPB : 538869

KEMENTERIAN KEBUDAYAAN DAN PARIWISATA
POLITEKNIK PARIWISATA MAKASSAR

Tgl Data : 22/01/25 12:30 AM
Tgl Cetak : 22/01/25 7:47 AM
Halaman : 10
Kode Lap : lap_bmn_susu_intra_saliter_poc

KODE	URAIAN	SAT	Kuantitas	NILAI	SALDO 31 DESEMBER 2024		TOTAL	NILAI BUKU
					SALDO AWAL	AKUMULASI PENYUSUTAN		
1	2	3	4	5	6	7	8-6+7	8-5-8
3050205999	Alat Dapur Lainnya	dummy	0	0	(105.000.000)	105.000.000	0	0
3090005038	Refrigerator/Freezer	Elobh	1	37.700.000	0	(37.700.000)	0	0
JUMLAH			269.000	1.305.920.650.959	(117.471.005.525)	(6.735.031.960)	(124.206.097.488)	1.681.714.553.471

Makassar, 22 Januari 2025
Penanggung Jawab UAKPB
Direktur


Dr. Harry Rachmat Widjaja, S.Sos., M.Mi, Par.
196607111992031002

UAPB : KEMENTERIAN KEBUDAYAAN DAN PARIWISATA
UAPPB-E1 : SEKRETARIAT JENDERAL
UAPPB-W : SEKRETARIAT JENDERAL

LAPORAN POSISI PERSEDIAAN DI NERACA
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR TANGGAL 31-12-2024
TAHUN ANGGARAN : 2024

NAMA UAKPB : POLITEKNIK PARIWISATA MAKASSAR
KODE UAKPB : 040.01.1900.538869.000.KD

KODE	URAIAN	NILAI
117111	Barang Konsumsi	2,171,943,226
117113	Bahan untuk Pemeliharaan	1,428,081,766
117114	Suku Cadang	0
117131	Bahan Baku	0
117199	Persediaan Lainnya	670,000
Jumlah		3,600,694,992

Disetujui tanggal : 31-12-2024
Kuasa Pengguna Barang

Direktur



Dr. Hery Bachmat Widjaja, S.Sos., M.M.Par, CHE
196602111992031002

Makassar, 31-12-2024
Petugas Pengelola Persediaan

M. Risal

**LAPORAN POSISI BARANG MILIK NEGARA DI NERACA
POSISI PER TANGGAL 31 DESEMBER 2024
TAHUN ANGGARAN 2024**

UAPB : 040 KEMENTERIAN KEBUDAYAAN DAN PARIWISATA
UAKPB : 538869 POLITEKNIK PARIWISATA MAKASSAR

Tgl.Data : 22/01/25 6:34 AM
Tgl.Cetak : 22/01/25 7:57 AM
Halaman : 1
Kode Lap : lap_bmn_neraca_face_satker_poc

AKUN NERACA		JUMLAH
KODE	URAIAN	
1	2	3
117111	Barang Konsumsi	3,779,664,701
117113	Bahan untuk Pemeliharaan	1,526,747,136
117199	Persediaan Lainnya	3,951,200
131111	Tanah	1,360,528,251,000
132111	Peralatan dan Mesin	150,070,471,376
133111	Gedung dan Bangunan	288,546,497,915
134111	Jalan dan Jembatan	1,786,838,000
134112	Irigasi	249,450,000
134113	Jaringan	4,035,599,720
135121	Aset Tetap Lainnya	665,842,948
136111	Konstruksi Dalam pengerjaan	222,900,575,866
137111	Akumulasi Penyusutan Peralatan dan Mesin	(87,737,591,737)
137211	Akumulasi Penyusutan Gedung dan Bangunan	(32,854,928,381)
137311	Akumulasi Penyusutan Jalan dan Jembatan	(1,786,838,000)
137312	Akumulasi Penyusutan Irigasi	(52,913,634)
137313	Akumulasi Penyusutan Jaringan	(1,617,125,736)
137411	Akumulasi Penyusutan Aset Tetap Lainnya	(119,000,000)
162151	Software	6,799,770,450
162161	Lisensi	278,750,000
162191	Aset Tak Berwujud Lainnya	183,350,000
166112	Aset Tetap yang tidak digunakan dalam operasi pemerintahan	37,700,000
169122	Akumulasi Penyusutan Aset Tetap yang Tidak Digunakan dalam	(37,700,000)
169315	Akumulasi Amortisasi Software	(2,254,440,450)
169316	Akumulasi Amortisasi Lisensi	(83,625,000)
J U M L A H		1,914,849,297,374

Makassar, 22 Januari 2025
Penanggung Jawab UAKPB

Direktur


Dr. Herry Rachmat Widjaja, S.Sos., M.M.Par.
19660211992031002

LAPORAN PERTANGGUNGJAWABAN BENDAHARA PENERIMAAN

Bulan: Desember 2024

Kementerian/Lembaga : (040) KEMENTERIAN PARIWISATA
 Unit Organisasi : (01) SEKRETARIAT KEMENTERIAN
 Provinsi/Kabupaten/Kot : (19.51) SULAWESI SELATAN / KOTA MAKASSAR
 Satuan Kerja : (538869) POLITEKNIK PARIWISATA MAKASSAR
 Tgl. No. SP DIPA : 28 November 2023 , DIPA-040.01.2.538869/2024
 Tahun Anggaran : 2024
 KPPN : (054) Makassar I
 Alamat dan No Telp :

Keadaan pembukuan bulan pelaporan dengan saldo akhir pada BKU sebesar Rp. 0,00 Dan Nomor Bukti terakhir Nomor. 00311/SSBP/538869/2024

	Jenis Buku Pembantu (Rp.)	Saldo Awal (Rp.)	Penambahan (Rp.)	Pengurangan (Rp.)	Saldo Akhir (Rp.)
1	2	3	4	5	6
A.	BP Kas	0,00	1.400.000,00	1.400.000,00	0,00
	1. BP Kas (Tunai & Bank)	0,00	1.400.000,00	1.400.000,00	0,00
B.	BP Selain Kas	0,00	1.400.000,00	1.400.000,00	0,00
	1. BP PNBP	0,00	1.400.000,00	1.400.000,00	0,00
	2. BP DPK	0,00	0,00	0,00	0,00
	3. BP Pajak	0,00	0,00	0,00	0,00
	4. BP Lainnya	0,00	0,00	0,00	0,00

II. Keadaan kas pada akhir Bulan Pelaporan

1. Uang Tunai di Brankas	Rp	0,00
2. Uang di Rekening Bank (terlampir salinan rekening koran)	Rp	0,00
3. Jumlah Kas	Rp	0,00 ^(*)

III. Selisih Kas

1. Saldo Akhir BP Kas (I.A 1 kolom (6))	Rp	0,00
2. Jumlah Kas (II.3)	Rp	0,00 ^(*)
3. Selisih Kas	Rp	0,00

IV. Saldo Uang yang Sudah Menjadi Hak Negara

1. Saldo Awal	Rp	0,00
2. Penerimaan yang sudah menjadi hak negara bulan ini	Rp	1.400.000,00 ^(*)
3. Jumlah Penerimaan Negara	Rp	1.400.000,00
4. Setoran atas penerimaan yang sudah menjadi hak negara bulan	Rp	1.400.000,00 ^(*)
Saldo Akhir	Rp	0,00

V. Hasil Rekonsiliasi Internal dengan UAKPA

1. Penyetoran menurut pembukuan bendahara	Rp	1.400.000,00
2. Penyetoran menurut UAKPA(sesuai bukti setor)	Rp	501.400.000,00
<hr/>		
3. Selisih	Rp	- 500.000.000,00

VI. Pembukuan dan fisik kas telah diperiksa oleh KPA dengan hasil sebagai berikut:

1. Selisih Kas (saldo akhir III.3) : 0,00-
2. Selisih Pembukuan (V.3) : - 500.000.000,00 karena Terdapat selisih dikarenakan adanya pengembalian belanja modal (bangunan) TAYL PT. DWI TUNGGAL BERSAMA Rp. 500.000.000,- yang tidak melalui rekening bendahara penerimaan.

Mengetahui

Kuasa Pengguna Anggaran



HELMIY BACHMAT WIDJAJA

NIP. 196602111992031002

KOTA MAKASSAR , 08 Januari 2025

Bendahara Penerimaan

ANDI SUGIRATU

NIP 199405242015032002

Hasil Pemeriksaan Kas

Periode Desember 2024

Keadaan pembukuan bulan pelaporan dengan saldo akhir pada BKU sebesar Rp. 0,00 dan Nomor Bukti terakhir Nomor. 00311/SSBP/538869/2024

I. Hasil Pemeriksaan Pembukuan

A. Saldo Kas (Bank dan Tunai)	Rp.	0,00
B. Saldo Kas tersebut pada huruf A		
1. BP PNPB	Rp.	0,00
2. BP DPK	Rp.	0,00
3. BP Pajak	Rp.	0,00
4. BP Lainnya	Rp.	0,00
5. Jumlah	Rp.	0,00
C. Selisih Pembukuan (A-B5)	Rp.	0

II. Hasil Pemeriksaan Kas

A. Kas yang dikuasai bendahara		
1. Uang Tunai di Kas Bendahara	Rp.	0,00
2. Uang di Rekening Bendahara	Rp.	0,00
3. Jumlah Kas (A1+A2)	Rp.	0,00
B. Selisih Kas (IA-II.A.3)	Rp.	0,00

III. Hasil Rekonsiliasi Internal

A. Pembukuan menurut Bendahara		
1. Penerimaan Yang Telah Disetorkan	Rp.	1.400.000,00
2. Penerimaan Yang Belum Disetorkan	Rp.	0,00
3. Jumlah (A1+A2)	Rp.	1.400.000,00
B. Pembukuan menurut UAKPA	Rp.	501.400.000,00
C. Selisih Pembukuan Bendahara dengan UAKPA (A3-B)	Rp.	(500.000.000,00)

IV. Penjelasan atas selisih

A. Selisih Kas (II.B)

0,00-

B. Selisih Pembukuan UP (III.C)

0,00 karena Terdapat selisih dikarenakan adanya pengembalian belanja modal (bangunan) TAYL PT. DWI TUNGGAL BERSAMA Rp. 500.000.000,- yang tidak melalui rekening bendahara penerimaan.

Bendahara Penerimaan



ANDI SUGIRATU

NIP 199405242015032002

Mengetahui

Kuasa Pengguna Anggaran



HERRY RACHMAT WIDJAJA

NIP 196602111992031002

**DAFTAR RINCIAN SALDO REKENING BENDAHARA PENERIMAAN
SATKER 538869 (POLITEKNIK PARIWISATA MAKASSAR)**

BULAN : DESEMBER 2024

NO	NO. REKENING	NAMA REKENING	NAMA BANK	KODE REK**	NOMOR SURAT IJIN	TANGGAL SURAT IJIN	TGL TRANSAKSI TERAKHIR	SALDO
1	034301001143300	BPN 054 Poltekpar Makassar	PT. BANK RAKYAT INDONESIA (PERSERO) TBK. - SOMBA OPU MAKASSAR	10	S-137/WPB.24/KP.0130/2018	22-01-2018	06-05-2024	0.00
2	1740003498565	BPN 054 POLITEKNIK PARIWISATA MAKASSAR	MANDIRI	10	002134	19-07-2021	16-12-2024	0.00
3	0000000802450017	BPN 054 POLTEKPAR MAKASSAR	BNI Cabang Mattoangin	10	S-305/WPB.24/KP.010	20-02-2018	12-08-2024	0.00

Bendahara Penerimaan,


ANDI SUGIRATU
NIP. 19405242015032002

*Lampiran ini adalah bagian tak terpisahkan dari LPJ Bendahara

** Kode Rek. adalah 10 untuk Bend. Penerimaan, 20 untuk Bend. Pengeluaran, 21 untuk Bend. Pengeluaran Pembantu, dan 30 untuk rekening Lainnya

BUKU KAS UMUM

Periode Desember 2024

Departemen/ Lembaga : (040) KEMENTERIAN PARIWISATA
Unit Organisasi : (01) SEKRETARIAT KEMENTERIAN
Provinsi/ Kabupaten/ Kota : (19.51) SULAWESI SELATAN / KOTA MAKASSAR
Satuan Kerja : (538869) POLITEKNIK PARIWISATA MAKASSAR
Tgl, No. SP DIPA : 28 November 2023 , DIPA-040.01.2.538869/2024
Revisi Ke :1 : 02 Januari 2024 , DIPA-040.01.2.538869/2024
Revisi Ke :2 : 31 Januari 2024 , DIPA-040.01.2.538869/2024
Revisi Ke :2 : 31 Januari 2024 , DIPA-040.01.2.538869/2024
Revisi Ke :3 : 23 April 2024 , DIPA-040.01.2.538869/2024
Revisi Ke :3 : 23 April 2024 , DIPA-040.01.2.538869/2024
Revisi Ke :4 : 04 Juni 2024 , DIPA-040.01.2.538869/2024
Revisi Ke :4 : 04 Juni 2024 , DIPA-040.01.2.538869/2024
Revisi Ke :5 : 12 Juli 2024 , DIPA-040.01.2.538869/2024
Revisi Ke :5 : 12 Juli 2024 , DIPA-040.01.2.538869/2024
Revisi Ke :6 : 04 Oktober 2024 , DIPA-040.01.2.538869/2024
Revisi Ke :6 : 04 Oktober 2024 , DIPA-040.01.2.538869/2024
Revisi Ke :7 : 16 Oktober 2024 , DIPA-040.01.2.538869/2024
Revisi Ke :7 : 16 Oktober 2024 , DIPA-040.01.2.538869/2024
Revisi Ke :8 : 01 November 2024 , DIPA-040.01.2.538869/2024
Revisi Ke :8 : 01 November 2024 , DIPA-040.01.2.538869/2024
Revisi Ke :9 : 04 November 2024 , DIPA-040.01.2.538869/2024
Revisi Ke :9 : 04 November 2024 , DIPA-040.01.2.538869/2024
Revisi Ke :10 : 13 November 2024 , DIPA-040.01.2.538869/2024
Revisi Ke :10 : 13 November 2024 , DIPA-040.01.2.538869/2024
Revisi Ke :11 : 12 Desember 2024 , DIPA-040.01.2.538869/2024
Revisi Ke :11 : 12 Desember 2024 , DIPA-040.01.2.538869/2024
Tahun Anggaran : 2024
KPPN : (054) Makassar I

Mengetahui

Kuasa Pengguna Anggaran



REBEY RACHMAT WIDJAJA
NIP. 196602111992031002

KOTA MAKASSAR , 08 Januari 2025

Bendahara Penerimaan,

ANDI SUGIRATU

NIP 199405242015032002

Tgl	No Bukti	Uraian	Debet (Rp.)	Kredit (Rp.)	Saldo (Rp.)
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
		Saldo Akhir Bulan November 2024			0,00
10/12/2024	00299/SBS/538869/2024	ANDI SUGIRATU Pembayaran Asrama Tahap II TA 2024 (1 Mhs)	700.000,00	0,00	700.000,00
10/12/2024	00310/SSBP/538869/2024	ANDI SUGIRATU Penyetoran pembayaran tahap II TA 2024	0,00	700.000,00	0,00
16/12/2024	00300/SBS/538869/2024	ANDI SUGIRATU Pembayaran Asrama II TA 2024 (1 Mhs)	700.000,00	0,00	700.000,00
16/12/2024	00311/SSBP/538869/2024	ANDI SUGIRATU Penyetoran Pembayaran Asrama Tahap II TA 2024 (1 Mhs)	0,00	700.000,00	0,00
		Jumlah	1.400.000,00	1.400.000,00	0,00

Kuasa Pengguna Anggaran



HENRY RACHMAT WIDJAJA
NIP. 196602111992031002

KOTA MAKASSAR, 08 Januari 2025

Bendahara Penerimaan

ANDI SUGIRATU
NIP 199405242015032002

LEMBAR BUKTI VALIDASI LPJ BENDAHARA

Jenis LPJ : LPJ Bendahara Penerimaan
Periode LPJ : 2024-12
Sequence LPJ : 00026/LPJPEN/538869/12/2024
Kode Satker : 538869
Nama Satker : POLITEKNIK PARIWISATA MAKASSAR
Tanggal Kirim : 10/01/2025 09:09

Telah dilakukan validasi melalui SAKTI oleh Seksi Verifikasi Akuntansi/Seksi Verifikasi Akuntansi dan Kepatuhan Internal KPPN Makassar I (054) dengan timestamp 10/01/2025 10:30 WITA.

Petugas Validator LPJ :
Staf : MUH.SYACHRUL pada 10/01/2025 10:18.
Kasi : MAWARDI pada 10/01/2025 10:30.

LAPORAN PERTANGGUNGJAWABAN BENDAHARA PENGELUARAN

Bulan: Desember 2024

Kementerian/Lembaga : (040) KEMENTERIAN PARIWISATA

Tgl, No. SP : 24 November 2023 , DIPA-040.01.2.538869/2024

Unit Organisasi : (01) SEKRETARIAT KEMENTERIAN

Tahun : 2024

Provinsi/Kabupaten/Kota : (19.51) SULAWESI SELATAN / KOTA MAKASSAR

KPPN : (054) Makassar I

Satuan Kerja : (538869) POLITEKNIK PARIWISATA MAKASSAR

Alamat dan No Telp :

I. Keadaan Pembukuan bulan pelaporan dengan saldo pada BKU sebesar Rp. 0,00 Dan Nomor Bukti terakhir Nomor. 00517/SSP/538869/2024

1	Jenis Buku Pembantu	Saldo Awal (Rp.)	Penambahan (Rp.)	Pengurangan (Rp.)	Saldo Akhir (Rp.)
	2	3	4	5	6
A	BP Kas, BPP dan UM	44.240.783,00	7.296.432.545,00	7.340.673.328,00	0,00
	1. BP Kas (Tunai & Bank)	44.240.783,00	7.296.432.545,00	7.340.673.328,00	0,00
	2. BP UM (Voucher)	0,00	0,00	0,00	0,00
	3. BP BPP	0,00	0,00	0,00	0,00
B	BP Selain Kas	44.240.783,00	3.728.659.496,00	3.772.900.279,00	0,00
	1. BP UP*)	8.481.463,00	425.769.949,00	434.251.412,00	0,00
	2. BP TUP*)	0,00	2.000.000.000,00	2.000.000.000,00	0,00
	3. BP LS-Bendahara	35.759.320,00	1.104.305.665,00	1.140.064.985,00	0,00
	4. BP Pajak	0,00	198.583.882,00	198.583.882,00	0,00
	5. BP Hibah	0,00	0,00	0,00	0,00
	6. BP Lain-lain	0,00	0,00	0,00	0,00

*) jumlah pengurangan sudah termasuk kuitansi UP yang belum di-SPM-kan sebesar Rp. 0,00

*) jumlah pengurangan sudah termasuk kuitansi TUP yang belum di-SPM-kan sebesar Rp. 0,00

II. Keadaan kas pada akhir Bulan Pelaporan

1. Uang Tunai di Brankas	Rp.	0,00	
2. Uang di Rekening Bank	Rp.	0,00	(terlampir salinan rekening koran)
3. Jumlah Kas	Rp.	0,00	

III. Selisih Kas

1. Saldo Akhir BP Kas (I.A 1 kolom (6))	Rp.	0,00	
2. Jumlah Kas (II.3)	Rp.	0,00	
3. Selisih Kas	Rp.	0,00	

IV. Hasil Rekonsiliasi Internal dengan UAKPA

A. UP

1. Saldo UP	Rp.	0,00
2. Kwitansi UP belum di SPJ-kan	Rp.	0,00
3. Jumlah Saldo dan Kwitansi UP	Rp.	0,00
4. Saldo UP menurut UAKPA	Rp.	0,00
5. Selisih Pembukuan UP	Rp.	0,00

B. TUP

1. Saldo TUP	Rp.	0,00
2. Kwitansi TUP belum di SPJ-kan	Rp.	0,00
3. Jumlah Saldo dan Kwitansi TUP	Rp.	0,00
4. Saldo TUP menurut UAKPA	Rp.	0,00
5. Selisih Pembukuan TUP	Rp.	0,00

C. Lainnya

1. Saldo Lainnya	Rp.	0,00
2. Saldo Lainnya Menurut UAKPA	Rp.	0,00
3. Selisih Pembukuan Lainnya	Rp.	0,00

V. Penjelasan Selisih Kas dan / atau selisih pembukuan (apabila ada)

1. Selisih Kas (III.3) : 0,00-
2. Selisih Pembukuan UP (IV.A.5) : 0,00-
3. Selisih Pembukuan TUP (IV.B.5) : 0,00-
4. Selisih Pembukuan Lainnya (IV.C.3) : 0,00-

Mengetahui
Kuasa Pengguna Anggaran



KOTA MAKASSAR, Desember 2024

Bendahara Pengeluaran

KUKUH ANUGERAH S
NIP 199608012015031001

SUPLEMEN LPJ BENDAHARA

Periode : 2024-12

Kode Satker : 538869

Kode KPPN : 054

Nama Satker : POLITEKNIK PARIWISATA
MAKASSAR

Nama KPPN : KANTOR PELAYANAN
PERBENDAHARAAN NEGARA
MAKASSAR I

A. Kepatuhan Bendahara

No.	Uraian	Usia Transaksi	Nilai / Jumlah
1	Dana Pajak Belum disetor	> 30 Hari	Rp.0.00
2	Dana LS Belum Dibayarkan	> 60 Hari	Rp.0.00
3	Kas Tunai Lebih 50 Juta	> 1 Hari Kerja	-
4	Data rekening belum divalidasi	-	0

B. Monitoring KAS

No.	Uraian	Nilai
1	Jumlah Saldo dan Kwitansi UP	Rp.0.00
	a. BP Kas Tunai UP	Rp.0.00
	b. BP Kas Bank UP	Rp.0.00
	c. BP UM (voucher) UP	Rp.0.00
	d. BP BPP UP	Rp.0.00
	e. Kwitansi UP	Rp.0.00
2	Jumlah Saldo dan Kwitansi TUP	Rp.0.00
	a. BP Kas Tunai TUP	Rp.0.00
	b. BP Kas Bank TUP	Rp.0.00
	c. BP UM (voucher) TUP	Rp.0.00
	d. BP BPP TUP	Rp.0.00
	e. Kwitansi TUP	Rp.0.00
3	Kas UP + Kas TUP	Rp.0.00
4	Kas Lainnya	Rp.0.00
	a. Saldo Lainnya Tunai	Rp.0.00
	b. Saldo Lainnya Bank	Rp.0.00
	c. Saldo Lainnya UM	Rp.0.00
	d. Saldo Lainnya di BPP	Rp.0.00
5	Total Kas Bendahara (UP+TUP+Lainnya)	Rp.0.00

Catatan:

- 1 Suplemen LPJ Bendahara disusun secara otomatis oleh sistem SAKTI.
- 2 Suplemen LPJ Bendahara dapat digunakan sebagai bahan pertimbangan KPA/PPK sebelum Approve LPJ.
- 3 Suplemen LPJ Bendahara dapat digunakan sebagai bahan pembinaan KPPN kepada satker mitra kerjanya.

Dicetak pada tanggal, 09 Januari 2025

**LAPORAN PENYUSUTAN BARANG KUASA PENGGUNA
INTRAKOMPTABEL
RINCIAN PER SUB-SUB KELOMPOK BARANG
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2024**

UAPB : 040
UAKPB : 538869

KEMENTERIAN KEBUDAYAAN DAN PARIWISATA
POLITEKNIK PARIWISATA MAKASSAR

Tgl Data : 22/01/25 12:30 AM
Tgl Cetak : 22/01/25 7:47 AM
Halaman : 1

Kode Lap : lap_bmm_susut_intra_satker_poc

KODE	URAIAN	SAT	KUANITAS	NILAI	AKUMULASI PENYUSUTAN			NILAI BUKU
					SALDO AWAL	MUTASI PENYUSUTAN	TOTAL	
1	2	3	4	5	6	7	8=6+7	9=5-8
131111	Tanah		246,914	1,360,528,251,000	0	0	0	1,360,528,251,000
2010104002	Tanah Bangunan Pendidikan Dan Latihan	M2	246,914	1,360,528,251,000	0	0	0	1,360,528,251,000
132111	Peralatan dan Mesin		12,127	150,070,471,376	(84,148,433,906)	(3,589,157,831)	(87,737,591,737)	62,332,879,639
3010111003	Mesin Penghancur Es	Unit	1	5,069,300	0	0	0	5,069,300
3010103010	Water Treatment (Mesin Proses)	Unit	0	0	(97,000,000)	97,000,000	0	0
3010307010	Pompa Air	Unit	1	23,495,000	(1,679,214)	(1,678,214)	(3,356,428)	20,138,572
3020102001	Mesin Diesel	Unit	1	727,777,000	(727,777,000)	0	0	0
3020102002	Bus (Penumpang 30 Orang Keatas)	Unit	2	2,251,757,000	(753,257,000)	0	(753,257,000)	1,498,500,000
3020102003	Micro Bus (Penumpang 15 S/D 29 Orang)	Unit	4	2,523,654,124	(1,380,240,085)	(180,281,009)	(1,560,501,094)	963,153,030
3020103002	Minibus (Penumpang 14 Orang Kebarawah)	Unit	7	2,724,870,502	(2,040,800,358)	(113,740,750)	(2,154,541,108)	570,329,394
3020104001	Pick Up	Unit	1	201,393,124	(143,852,230)	(14,385,224)	(158,237,454)	43,155,670
3020201002	Sepeda Motor	Unit	2	54,317,200	(50,437,400)	(3,879,800)	(54,317,200)	0
3020201003	Gerobak Dorong	Unit	5	27,483,000	(6,873,250)	(6,873,250)	(13,746,500)	13,746,500
3020201010	Baggage Trolley	Unit	13	103,400,001	(25,849,898)	(25,849,898)	(51,699,996)	51,700,005
3020202001	Meja Dorong Saji/Trolley Saji	Unit	37	407,525,500	(392,148,625)	117,872,375	(274,276,250)	133,049,250
3030101019	Sepeda	Unit	1	2,650,000	(2,650,000)	0	(2,650,000)	0
3030101019	Mesin Les Listrik	Buah	2	11,871,798	(6,648,710)	(693,590)	(7,242,300)	4,629,498
3030106001	Battery Charge	Buah	8	19,455,000	(8,755,200)	(972,800)	(9,728,000)	9,728,000
3030204001	Mesin Gergaji	Buah	1	1,246,013	(560,708)	(62,300)	(623,008)	623,008
3030204006	Dongkrak Mekanik	Buah	2	8,860,000	(8,860,000)	0	(8,860,000)	0
3030204006	Floor Crane	Buah	0	0	(16,837,600)	16,837,600	0	0
3030205001	Tool Kit Set	Buah	3	17,584,000	(15,702,000)	(892,000)	(17,584,000)	0
3030205017	Toolkit Tukang Listrik	Buah	2	2,176,000	(2,176,000)	0	(2,176,000)	0
3030205020	Toolkit Perpipaan	Buah	1	3,855,000	(3,556,000)	0	(3,556,000)	0
3030211003	Red Water	Buah	3	3,425,000	(4,568,000)	0	(4,568,000)	0
3030211003	Cermin Besar	Buah	79	272,007,502	(28,331,275)	1,142,000	(24,271,229)	219,404,368
3030212018	Mesin Blower Listrik / Mekanik	Buah	2	14,500,000	(13,050,000)	(1,500,000)	(53,602,504)	0
3030212019	Mesin Sikat / Brush Machine	Buah	5	154,729,300	(149,572,820)	(6,150,480)	(154,729,300)	0
3030212025	Mesin Pompa air PNHK	Buah	15	36,480,000	(3,648,000)	(3,648,000)	(14,500,000)	219,404,368
3030212028	Mesin Bor Listrik Tangan	Buah	2	3,821,106	(5,384,996)	(3,648,000)	(7,296,000)	0
3030212030	Mesin Gerinda Jargas Listrik	Buah	1	1,329,000	(5,384,996)	1,563,890	(3,821,106)	0
3030301029	PH Meter (Alat Ukur Universal)	Buah	4	15,000,000	(7,500,000)	(132,909)	(1,328,080)	0
3030301072	Global Positioning System	Buah	18	154,920,000	(7,500,000)	(1,500,000)	(1,328,080)	0
3030307010	Scanner (Universal Taster)	Buah	1	16,500,000	(26,028,000)	(2,892,000)	(28,920,000)	0
3040104003	Alat Penggali Kopti	Buah	2	67,820,000	(16,500,000)	0	(16,500,000)	129,000,000
3040104004	Rak-Rak Penyimpanan	Buah	24	50,742,500	(8,477,500)	(8,477,500)	(16,955,000)	50,865,000
3040104004	Lumen Penyimpanan	Buah	85	451,422,900	(78,393,100)	27,850,500	(50,742,600)	0
					(412,131,745)	24,001,256	(388,130,489)	63,292,500

SALDO 31 DESEMBER 2024

**LAPORAN PENYUSUTAN BARANG KUASA PENGGUNA
INTRAKOMPTABEL
RINCIAN PER SUB-SUB KELOMPOK BARANG
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2024**

UAPB : 040
UAKPB : 538869

KEMENTERIAN KEBUDAYAAN DAN PARIWISATA
POLITEKNIK PARIWISATA MAKASSAR

Tgl Data : 22/01/25 12:30 AM
Tgl Cetak : 22/01/25 7:47 AM
Halaman : 2

Kode Lap : lap_brm_susut_intra_sat'er_poc

KODE	URAIAN	SAT	AKUN NERACA SUB-SUB KELOMPOK BARANG					SALDO 31 DESEMBER 2024		NILAI BUKU
			4	5	6	AKUMULASI PENYUSUTAN		TOTAL		
						KUANTITAS	NILAI		MUTASI PENYUSUTAN	
3	4	5	6	7	8=5-6	9=5-8	0			
3050105099	Alat Laboratorium Perlengkapan Lainnya (Alat Pangeolahan Pertanian)	dummy	0	0	(8.820.000)	8.820.000	0	0	0	
3040105020	Ragam/Cetak	Buah	2	9.820.000	(9.820.000)	0	0	(8.820.000)	0	
3040105024	Ice Cream Maker	Buah	1	34.854.000	0	0	0	0	34.854.000	
3050102007	Mesin Penghiling Ulang	Buah	0	0	(3.764.000)	3.764.000	0	0	0	
3050103009	Mesin Fotocopy Electronic	Buah	7	527.660.550	(510.114.495)	(17.546.055)	0	(527.660.550)	0	
3050103011	Mesin Fotocopy Lainnya	Buah	1	99.450.000	(99.450.000)	0	0	(99.450.000)	0	
3050104001	Alat Reproduksi: (Penggandaan) Lainnya	dummy	0	0	(3.989.000)	3.989.000	0	0	0	
3050104002	Lemari Besi/Metal	Buah	167	1.771.030.700	(937.326.600)	(130.694.100)	0	(968.020.700)	803.010.000	
3050104003	Rak Kayu	Buah	573	3.225.698.008	(587.232.131)	(209.684.130)	0	(777.116.261)	2.448.771.745	
3050104004	Rak Kayu	Buah	237	2.351.250.960	(343.904.446)	(205.342.909)	0	(549.247.355)	1.802.003.605	
3050104005	Filing Cabinet/Besi	Buah	1	2.550.000	(2.550.000)	0	0	(2.550.000)	0	
3050104007	Brandkas	Buah	27	100.747.531	(104.139.443)	(1.804.069)	0	(105.943.513)	3.804.000	
3050104013	Buffet	Buah	84	135.477.500	(22.077.500)	(12.600.000)	0	(34.677.500)	100.800.000	
3050104015	Locker	Buah	18	110.103.336	(99.013.012)	(11.010.324)	0	(97.023.336)	13.080.000	
3050104020	Lemari Display	Buah	123	667.140.600	(872.173.800)	(28.757.369)	0	(400.931.180)	265.209.440	
3050104022	Folding Container Box	Buah	33	651.769.000	(200.697.500)	(47.687.800)	0	(248.385.400)	413.213.600	
3050104025	Lemari Katalog	Buah	3	15.876.000	(14.288.400)	(1.587.600)	0	(15.876.000)	0	
3050105007	CCTV - Camera Control Television System	Buah	38	97.930.000	(97.830.000)	0	0	(97.830.000)	0	
3050105008	Papan Visual/Papan Nama	Buah	95	368.051.975	(99.564.000)	58.248.000	0	(41.316.000)	346.735.975	
3050105010	White Board	Buah	5	101.300.000	(62.813.200)	(10.130.000)	0	(72.743.200)	28.556.800	
3050105015	Alat Penghancur Kertas	Buah	2	10.110.000	(1.011.000)	(1.011.000)	0	(2.022.000)	0	
3050105017	Mesin Absensi	Buah	10	42.500.000	(42.500.000)	0	0	(42.500.000)	0	
3050105024	Alat Pemotong Kertas	Buah	77	860.378.800	(945.378.600)	(45.000.200)	0	(990.378.800)	0	
3050105037	White Board Electronic	Buah	11	70.125.000	(76.500.000)	6.375.000	0	(70.125.000)	0	
3050105039	Display	Buah	123	22.355.733.700	(17.032.822.781)	(2.235.267.731)	0	(19.868.090.462)	2.487.643.238	
3050105044	Mesin Laminating	Buah	2	3.870.900	(3.870.900)	0	0	(3.870.900)	0	
3050105048	LCD Projector/Infocus	Buah	12	55.820.000	(51.196.800)	(923.200)	0	(52.020.000)	3.800.000	
3050105049	Flip Chart	Buah	80	525.200.000	(989.164.400)	363.964.400	0	(525.200.000)	0	
3050105055	Monitor Panel With Mimic Beard	Buah	115	270.099.950	(559.000)	(559.000)	0	(2.224.000)	267.835.950	
3050105057	Pintu Elektrik (yang Memakai Akses)	Buah	3	905.640.000	(90.964.000)	(90.964.000)	0	(181.928.000)	727.712.000	
3050105058	Focusing Screen/Layar LCD Projector	Buah	1	11.764.500	(11.764.500)	0	0	(11.764.500)	0	
3050105096	Papan Tulis Kaca	Buah	2	17.184.500	(17.184.500)	0	0	(17.184.500)	0	
3050105100	Rak Gantung	Buah	110	778.250.000	0	0	0	(17.184.500)	0	
3050105099	Alat Kantor Lainnya	Buah	12	165.018.998	(10.001.996)	(10.001.996)	0	(20.003.996)	145.015.002	
3050201001	Meja Kerja Besi/Metal	dummy	21	85.545.200	(77.547.200)	(3.999.000)	0	(81.546.200)	3.999.000	
3050201002	Meja Kerja Kayu	Buah	1.834	2.610.120.236	(1.306.293.691)	(223.036.203)	0	(1.529.329.894)	1.080.790.332	
			512	2.742.212.382	(538.828.623)	(116.811.243)	0	(655.640.066)	2.086.572.326	

**LAPORAN PENYUSUTAN BARANG KUASA PENGGUNA
INTRAKOMPITABEL
RINCIAN PER SUB-SUB KELOMPOK BARANG
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2024**

UAPB : 040
UAKPB : 538669

KEMENTERIAN KEBUDAYAAN DAN PARIWISATA
POLITEKNIK PARIWISATA MAKASSAR

Tgl Data : 22/01/25 12:30 AM
Tgl Cetak : 22/01/25 7:47 AM
Halaman : 3
Kode Lap : lap_bmn_susut_intra_satker_poc

KODE	URAIAN	SAT	AKUMULASI PENYUSUTAN							NILAI BUKU
			Kuantitas	Nilai	Saldo Awal	Mutasi Penyusutan			Total	
						4	5	6		
3050201003	Kursi Besi/Metal	Buah	1.735	3.695.588,480	(1.405.161,317)	(257.988,380)	(1.663.159,697)	2.030.428,793	9-5-8	
3050201004	Kursi Kayu	Buah	295	622.565,006	(88.024,220)	(55.140,412)	(153.173,632)	469.392,374		
3050201005	Sic	Buah	27	214.125,886	(141.289,310)	(15.698,590)	(156.985,900)	57.139,986		
3050201008	Meja Rapat	Buah	193	1.210.026,631	(331.581,323)	(60.343,027)	(412.424,350)	797.202,281		
3050201009	Meja Komputer	Buah	129	252.675,000	(109.665,000)	1.000,000	(108.665,000)	143.990,000		
3050201011	Tempat Tidur Kayu	Buah	84	150.780,000	(45.234,000)	(15.078,000)	(60.312,000)	90.468,000		
3050201012	Meja Kelik	Buah	5	15.938,370	(14.344,535)	(1.593,835)	(15.938,370)	0		
3050201013	Meja Telepon	Buah	0	0	(13.092,000)	13.092,000	0	0		
3050201014	Meja Resepsionis	Buah	13	146.482,740	(65.857,540)	(9.691,200)	(75.548,740)	70.934,000		
3050201015	Meja Marmer	Buah	11	454.404,000	(45.440,400)	(46.440,400)	(92.880,800)	371.523,200		
3050201016	Kasur/Spring Bed	Buah	394	2.951.155,000	(489.462,109)	(292.882,087)	(792.344,196)	2.168.811,804		
3050201018	Meja Makan Basi	Buah	4	22.293,000	0	0	0	22.293,000		
3050201019	Meja Makan Kayu	Buah	208	608.719,548	(201.824,176)	(45.085,435)	(247.709,611)	361.009,937		
3050201020	Kursi Fiber Glas/Plastik	Buah	148	50.967,000	(56.750,400)	5.783,400	(60.967,000)	0		
3050201021	Pot Bunga	Buah	43	763.913,000	(24.632,300)	(24.632,300)	(49.264,600)	714.648,400		
3050201022	Partisi	Buah	2	5.800,000	(31.450,000)	25.650,000	(5.800,000)	0		
3050201025	Gantungan Jas	Buah	1	10.170,000	(10.170,000)	0	(10.170,000)	0		
3050201029	Backdrop TV/Wardrobe	set	2	574.200,000	(57.420,000)	(57.420,000)	(114.840,000)	459.360,000		
3050201033	Sofa	set	357	2.495.034,015	(172.651,924)	(172.651,916)	(345.303,840)	2.146.730,175		
3050201999	Maukelaik Lainnya	dummy	1	2.545,000	0	0	0	2.545,000		
3050203001	Mesin Penghisap Debu/Vacuum Cleaner	Buah	19	319.686,000	(57.899,500)	(29.087,500)	(86.987,000)	232.700,000		
3050203002	Mesin Pel/Poles	Buah	2	151.440,000	(15.440,000)	(15.440,000)	(30.880,000)	120.560,000		
3050203003	Mesin Pemotong Rumpot	Buah	1	2.300,000	(2.300,000)	0	(2.300,000)	0		
3050203004	Mesin Cuci	Buah	7	1.151.714,836	(643.923,698)	139.551,618	(504.372,080)	647.342,666		
3050203005	Air Cleaner	Buah	0	0	(2.750,000)	2.750,000	0	0		
3050204001	Lemari Es	dummy	42	1.974.151,333	(243.812,488)	(197.415,130)	(441.227,566)	1.532.823,735		
3050204004	A.C. Split	Buah	134	438.775,650	(65.951,692)	(41.460,332)	(107.412,024)	325.363,326		
3050204006	Kipas Angin	Buah	219	2.553.012,720	(1.362.213,120)	(54.903,800)	(1.417.116,920)	1.135.895,800		
3050204007	Exhaust Fan	Buah	2	4.116,000	(3.704,400)	(411,600)	(4.116,000)	0		
3050204011	Up Right Chiller/Freezer	Buah	5	333.809,500	(153.997,100)	59.334,300	(105.662,800)	228.146,700		
3050204012	Cold Room Freezer	Buah	10	784.452,000	(94.176,900)	(31.392,300)	(125.569,200)	658.882,800		
3050204998	Alat Pendingin Lainnya	Buah	2	1.259.766,000	(377.929,800)	(125.976,600)	(503.906,400)	755.859,600		
3050205001	Kompor Listrik (Alet Dapur)	dummy	1	15.000,000	(7.500,000)	(1.500,000)	(9.000,000)	6.000,000		
3050205002	Kompor Gas (Alet Dapur)	Buah	45	84.340,000	(11.958,000)	1.972,000	(9.986,000)	74.354,000		
3050205004	Teko Listrik	Buah	18	2.817.018,810	(706.342,300)	(73.336,600)	(779.678,900)	2.037.336,910		
3050206006	Oven Listrik	Buah	71	184.206,550	(23.000,000)	(4.800,000)	(27.800,000)	156.406,550		
		Buah	7	1.866.370,500	(695.985,700)	(149.590,400)	(845.575,100)	1.020.795,400		