

## C. NERACA



**NERACA**  
**PEMERINTAH KABUPATEN SIMALUNGUN**  
Per 31 December 2019 dan 2018

REFF	URAIAN	Tahun 2019	Tahun 2018
<b>5.3.1</b>	<b>ASET</b>		
<b>5.3.1.1</b>	<b>ASET LANCAR</b>		
5.3.1.1.1	Kas di Kas Daerah	56.911.544.567,68	40.437.702.145,68
5.3.1.1.2	Kas di Bendahara Penerimaan	0,00	0,00
5.3.1.1.3	Kas di Bendahara Pengeluaran	31.000.000,00	0,00
5.3.1.1.4	Kas di BLUD	684.291.053,80	552.964.635,80
5.3.1.1.5	Kas di Bendahara FKTP	16.028.151.430,26	18.958.189.693,28
5.3.1.1.6	Kas di Bendahara BOS	22.491.629.515,49	3.845.267.729,30
5.3.1.1.7	Kas di Bendahara Pengeluaran BPJS	0,00	0,00
5.3.1.1.8	Kas Lainnya di Bendahara Pengeluaran	4.658.459,00	0,00
5.3.1.1.9	Setara Kas	0,00	0,00
5.3.1.1.10	Investasi Jangka Pendek	0,00	0,00
5.3.1.1.11	Piutang Pendapatan	107.989.861.650,54	103.835.821.504,40
5.3.1.1.12	Piutang Lainnya	1.529.715.245,00	89.316.129,00
5.3.1.1.13	Penyisihan Piutang	(55.770.218.353,37)	(51.415.707.451,20)
5.3.1.1.14	Beban Dibayar Dimuka	0,00	269.247.074,77
5.3.1.1.15	Persediaan	20.149.476.640,02	17.757.643.184,66
	<b>JUMLAH ASET LANCAR</b>	<b>170.050.110.208,42</b>	<b>134.330.444.645,69</b>
<b>5.3.1.2</b>	<b>INVESTASI JANGKA PANJANG</b>		
<b>5.3.1.2.1</b>	<b>Investasi Jangka Panjang Non Permanen</b>		
5.3.1.2.1.1	Investasi Jangka Panjang kepada Entitas Lainnya	0,00	0,00
5.3.1.2.1.2	Investasi dalam Obligasi	0,00	0,00
5.3.1.2.1.3	Investasi dalam Proyek Pembangunan	0,00	0,00
5.3.1.2.1.4	Dana Berqulir	0,00	0,00
5.3.1.2.1.5	Deposito Jangka Panjang	0,00	0,00
5.3.1.2.1.6	Investasi Non Permanen Lainnya	0,00	0,00
	<b>JUMLAH Investasi Jangka Panjang Non Permanen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>5.3.1.2.2</b>	<b>Investasi Jangka Panjang Permanen</b>		
5.3.1.2.2.1	Penyertaan Modal Pemerintah Daerah	111.463.728.356,10	95.345.519.832,68
5.3.1.2.2.2	Investasi Permanen Lainnya	0,00	0,00
	<b>JUMLAH Investasi Jangka Panjang Permanen</b>	<b>111.463.728.356,10</b>	<b>95.345.519.832,68</b>
	<b>JUMLAH INVESTASI JANGKA PANJANG</b>	<b>111.463.728.356,10</b>	<b>95.345.519.832,68</b>
<b>5.3.1.3</b>	<b>ASET TETAP</b>		
5.3.1.3.1	Tanah	540.306.350.404,00	540.106.350.402,00
5.3.1.3.2	Peralatan dan Mesin	377.371.119.298,13	343.783.330.545,18
5.3.1.3.3	Gedung dan Bangunan	1.307.665.349.651,16	1.270.490.074.069,79
5.3.1.3.4	Jalan, Iriqasi, dan Jaringan	1.931.891.137.470,93	1.727.790.702.158,77
5.3.1.3.5	Aset Tetap Lainnya	217.008.175.288,27	196.326.616.187,27
5.3.1.3.6	Konstruksi Dalam Pengerjaan	0,00	34.908.056.055,07
5.3.1.3.7	Akumulasi Penyusutan	(1.428.159.093.058,17)	(929.893.845.195,98)
	<b>JUMLAH ASET TETAP</b>	<b>2.946.083.039.054,32</b>	<b>3.183.511.284.222,10</b>
<b>5.3.1.4</b>	<b>DANA CADANGAN</b>		
	Dana Cadangan	0,00	0,00
	<b>JUMLAH DANA CADANGAN</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>5.3.1.5</b>	<b>ASET LAINNYA</b>		
5.3.1.5.1	Taqihan Jangka Panjang	606.447.010,37	606.447.010,37
5.3.1.5.2	Akumulasi Penyisihan Taqihan Jangka Panjang	(606.447.010,37)	(606.447.010,37)
5.3.1.5.3	Kemitraan dengan Pihak Ketiga	0,00	0,00
5.3.1.5.4	Akumulasi Penyisihan Kemitraan dengan Pihak Ketiga	0,00	0,00
5.3.1.5.5	Aset Tidak Berwujud	445.500.000,00	445.500.000,00
5.3.1.5.6	Amortisasi Aset Tidak Berwujud	(445.500.000,00)	(445.500.000,00)
5.3.1.5.7	Utang PFK Bendahara	551.652.368,00	551.652.368,00
5.3.1.5.8	Akumulasi Penyisihan Utang PFK Bendahara	(551.652.368,00)	(551.652.368,00)
5.3.1.5.9	Taqihan Piutang Penjualan Angsuran	15.435.520,00	0,00
5.3.1.5.10	Akumulasi Penyisihan Taqihan Piutang Penjualan	(15.435.520,00)	0,00
5.3.1.5.11	Dana Berqulir	296.800.000,00	296.800.000,00
5.3.1.5.12	Akumulasi Penyisihan Dana Berqulir	(296.800.000,00)	(296.800.000,00)
5.3.1.5.13	Piutang Corporate Farming	1.300.746.200,00	1.300.746.200,00
5.3.1.5.14	Akumulasi Penyisihan Piutang Corporate Farming	(1.300.746.200,00)	(1.300.746.200,00)
5.3.1.5.15	Piutang Pajak Daerah, Retribusi Daerah Macet	532.992.916,00	532.992.916,00



REFE	URAIAN	Tahun 2019	Tahun 2018
5.3.1.5.16	Akumulasi Penyisihan Piutang Pajak Daerah, Retribusi	(532.992.916,00)	(532.992.916,00)
5.3.1.5.17	Pajak Yang Tidak Disetor	890.390.066,00	890.390.066,00
5.3.1.5.18	Akumulasi Penyisihan Pajak Yang Tidak Disetor	(890.390.066,00)	(890.390.066,00)
5.3.1.5.19	Aset Yang Dikerjasamakan (Gedung)	9.047.615.000,00	9.047.615.000,00
5.3.1.5.20	Akumulasi Penyusutan Aset Yang Dikerjasamakan	(9.047.615.000,00)	(9.047.615.000,00)
5.3.1.5.21	Aset Yang Dikerjasamakan (Tanah)	56.749.884.220,00	56.749.884.220,00
5.3.1.5.22	Aset Lain-Lain	183.198.079.900,25	187.761.373.887,07
5.3.1.5.23	Akumulasi Penyusutan Aset Lain-Lain	(183.198.079.900,25)	(187.485.773.887,07)
	<b>JUMLAH ASET LAINNYA</b>	<b>56.749.884.220,00</b>	<b>57.025.484.220,00</b>
	<b>JUMLAH ASET</b>	<b>3.284.346.761.838,84</b>	<b>3.470.212.732.920,47</b>
<b>5.3.2</b>	<b>KEWAJIBAN</b>		
<b>5.3.2.1</b>	<b>KEWAJIBAN JANGKA PENDEK</b>		
5.3.2.1.1	Utang Perhitungan Pihak Ketiga (PFK)	1.534.373.704,00	0,00
5.3.2.1.2	Utang Bunga	6.951.557.544,00	755.156.654,58
5.3.2.1.3	Bagian Lancar Utang Jangka Panjang	78.435.303.512,00	67.681.367.178,03
5.3.2.1.4	Pendapatan Diterima Dimuka	652.000.000,00	707.000.000,00
5.3.2.1.5	Utang Beban	6.950.603.258,55	42.489.800.115,00
5.3.2.1.6	Utang Jangka Pendek Lainnya	9.773.500,00	108.006.807.483,00
	<b>JUMLAH KEWAJIBAN JANGKA PENDEK</b>	<b>94.533.611.518,55</b>	<b>219.640.131.430,61</b>
<b>5.3.2.2</b>	<b>KEWAJIBAN JANGKA PANJANG</b>		
5.3.2.2.1	Utang Dalam Negeri	60.418.463.744,00	65.393.925.344,97
5.3.2.2.2	Utang Jangka Panjang Lainnya	0,00	0,00
5.3.2.2.3	Pendapatan Diterima di Muka	14.671.277.777,77	15.309.944.444,44
	<b>JUMLAH KEWAJIBAN JANGKA PANJANG</b>	<b>75.089.741.521,77</b>	<b>80.703.869.789,41</b>
	<b>JUMLAH KEWAJIBAN</b>	<b>169.623.353.040,32</b>	<b>300.344.001.220,02</b>
<b>5.3.3</b>	<b>EKUITAS</b>	3.114.723.408.798,52	3.169.868.731.700,45
<b>5.3.4</b>	<b>JUMLAH KEWAJIBAN DAN EKUITAS DANA</b>	<b>3.284.346.761.838,84</b>	<b>3.470.212.732.920,47</b>

