

| Kode | Uraian | SALDO AWAL NERACA | | MUTASI TAHUN 2022 | | NERACA SALDO TAHUN 2022 | | PENYESUAIAN | | NERACA SALDO SETELAH PENYESUAIAN | | LRA | | |
|-----------|-------------------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------------|------------------|---------------|---------------|----------------------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|
| | | | Restatement | | | | | | | | | | | |
| 01. | Kas di Bendahara Pengeluaran | - | - | 832.546.272 | 747.964.362,00 | 84.581.910,00 | - | - | - | 84.581.910,00 | - | - | - | |
| 1.1.6.03. | Beban Jasa Dibayar Dimuka | 8.659.520,83 | - | - | - | 8.659.520,83 | - | 4.732.375,020 | - | 3.927.145,81 | - | - | - | |
| 1.1.6.03. | Beban Sewa Dibayar Dimuka | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 1.1.6.04. | Beban Pemeliharaan Dibayar Dimuka | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 1.1.6.05. | Beban Lainnya | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 1.1.7.01. | Persediaan Alat Tulis Kantor | 6.597.100,00 | - | - | - | 6.597.100,00 | - | 4.492.500,00 | - | 2.104.600,00 | - | - | - | |
| 1.3.1.14. | Tanah | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 1.3.2.36. | Peralatan dan Mesin.. | 1.390.064.644,00 | - | 38.267.250,00 | - | 1.428.331.894,00 | - | - | - | 1.428.331.894,00 | - | - | - | |
| 1.3.5.09. | Aset Tetap Lainnya.. | 27.259.600,00 | - | - | - | 27.259.600,00 | - | - | - | 27.259.600,00 | - | - | - | |
| 1.3.6.01. | Konstruksi Dalam Pengerjaan | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 1.3.7.01. | Akumulasi Penyusutan Peralatan dan | - | 1.204.268.571,80 | - | - | 1.204.268.571,80 | - | - | - | 1.204.268.571,80 | - | - | - | |
| 1.3.7.02. | Akumulasi Penyusutan Gedung dan | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 1.3.7.04. | Akumulasi Penyusutan Aset Tetap Lainnya. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 1.5.2.02. | Kerjasama Pemanfaatan | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 1.5.3.05. | Aset Tidak Berwujud. | 49.850.000,00 | - | - | - | 49.850.000,00 | - | - | - | 49.850.000,00 | - | - | - | |
| 1.5.3.06. | Akumulasi Amortisasi Aset Tidak Berwujud | - | 49.850.000,00 | - | - | 49.850.000,00 | - | - | - | 49.850.000,00 | - | - | - | |
| 1.5.4.01. | Aset Tidak Bermanfaat | 29.221.000,00 | - | - | - | 29.221.000,00 | - | - | - | 29.221.000,00 | - | - | - | |
| | Akumulasi Aset Tidak Bermanfaat | - | 28.572.875,00 | - | - | 28.572.875,00 | - | - | - | 28.572.875,00 | - | - | - | |
| 1.5.4.01. | Aset Dalam Penelusuran | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 1.5.4.01. | Aset Dimanfaatkan Pihak Lain | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 1.5.4.01. | Akumulasi Penyusutan Aset Dimanfaatkan | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 1.5.4.01. | Akumulasi Penyusutan Aset Dimanfaatkan | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 05. | Pihak Lain | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 2.1.4.04. | Pendapatan Diterima Dimuka lainnya | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 2.1.5.01. | Utang Belanja Pegawai. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 2.1.5.02. | Utang Belanja Barang dan Jasa. | - | 38.360,00 | - | - | 38.360,00 | - | 38.360,00 | - | - | - | - | - | |
| 2.1.5.03. | Utang Belanja Modal. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 2.1.5.06. | Utang Belanja Lain-lain | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 2.1.6.05. | Utang Jangka Pendek Lainnya | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 3.1.1.01. | Ekuitas | - | 228.922.058,03 | - | - | 228.922.058,03 | - | - | - | 228.922.058,03 | - | - | - | |
| 3.1.1.02. | Surplus/Defisit - LO | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 3.1.2.05. | Perubahan SAL | - | - | 747.964.362,00 | - | 747.964.362,00 | - | - | - | 747.964.362,00 | - | - | - | |
| 3.1.2.06. | Surplus/Defisit | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 3.1.3.01. | RK PPKD | - | - | 832.546.272,00 | - | 832.546.272,00 | - | - | - | 832.546.272,00 | - | - | - | |
| 4.1.1. | Pendapatan Pajak Daerah | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 4.1.2. | Pendapatan Retribusi Daerah | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 4.1.3. | Dipisahkan | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 4.1.4. | Lain-lain PAD yang Sah | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 5.1.1. | Belanja Pegawai | - | - | 15.135.000,00 | - | 15.135.000,00 | - | - | - | 15.135.000,00 | - | 15.135.000,00 | - | |
| 5.1.2. | Belanja Barang dan Jasa | - | - | 694.562.112,00 | - | 694.562.112,00 | - | - | - | 694.562.112,00 | - | 694.562.112,00 | - | |
| 5.2.1. | Belanja Tanah | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 5.2.2. | Belanja Peralatan dan Mesin | - | - | 38.267.250,00 | - | 38.267.250,00 | - | - | - | 38.267.250,00 | - | 38.267.250,00 | - | |
| 5.2.3. | Belanja Gedung dan Bangunan | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 5.2.4. | Belanja Jalan, Irigasi dan Jaringan | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 5.2.5. | Belanja Aset Tetap Lainnya | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 5.2.6. | Belanja Aset Tidak Berwujud | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 8.1.1. | Pendapatan Pajak Daerah - LO | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 8.1.2. | Pendapatan Retribusi Daerah - LO | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 8.1.3. | Pendapatan Hasil PKD yang Dipisahkan - LO | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 8.1.8. | Lain-lain PAD yang Sah - LO | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 9.1.1. | Beban Pegawai | - | - | 15.135.000,00 | - | 15.135.000,00 | - | - | - | 15.135.000,00 | - | - | 15.135.000,00 | |
| 9.1.2. | Beban Barang dan Jasa | - | - | 694.562.112,00 | - | 694.562.112,00 | - | 9.224.875,02 | 38.360,00 | 703.748.627,02 | - | - | 703.748.627,02 | |
| 9.1.7. | Beban Penyusutan dan Amortisasi | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| | Beban Penyusutan Aset Tidak bermanfaat | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 9.1.8. | Beban Penyisihan Piutang | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 9.1.9. | Beban Lain-lain | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| | SURPLUS/DEFISIT LRA/LO | 1.511.651.864,83 | 1.511.651.864,83 | 2.328.474.996,00 | 2.328.474.996,00 | 3.092.162.498,83 | 3.092.162.498,83 | 9.263.235,020 | 9.263.235,020 | 3.092.124.138,83 | 3.092.124.138,83 | 747.964.362,00 | 747.964.362,00 | 718.883.627,02 |

SKPD: BIRO HUKUM
JURNAL PENYESUAIAN
 PER 30 JUNI 2022

| NO | TGL | URAIAN | DEBET | KREDIT |
|------------------------------|-----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| SEMESTER 1 TAHUN 2022 | | | | |
| 1 | 30-Jun-22 | Beban Alat Tulis Kantor Persediaan Alat Tulis Kantor (Stock Opname per 30 Juni 2022) | 55.600,00 | 55.600,00 |
| | 30-Jun-22 | Beban Kertas dan Cover Persediaan Kertas dan Cover (Stock Opname per 30 Juni 2022) | 2.600.000,00 | 2.600.000,00 |
| | 30-Jun-22 | Beban Bahan Cetak Persediaan Bahan Cetak (Stock Opname per 30 Juni 2022) | 770.000,00 | 770.000,00 |
| | 30-Jun-22 | Beban Benda Pos Persediaan Benda Pos (Stock Opname per 30 Juni 2022) | 400.000,00 | 400.000,00 |
| | 30-Jun-22 | Beban Bahan Komputer Persediaan Bahan Komputer (Stock Opname per 30 Juni 2022) | 666.900,00 | 666.900,00 |
| 2 | 30-Jun-22 | Hutang Belanja Jasa Kantor - Tagihan Telepon Beban Tagihan Telepon (Pembayaran Hutang per 31 Desember 2021) | 38.360,00 | 38.360,00 |
| 3 | 30-Jun-22 | Beban Premi Asuransi BMD Beban Jasa dibayar dimuka (Polis Nomor: 0203 1212 1121 0077 00 dari tgl 06/12/2021 s/d 06-12-2022) | 4.732.375,02 | 4.732.375,02 |
| | | (Pembayaran Premi Asuransi 2 Unit Kendaraan Dinas Biro Hukum BA.1769 AH, BA 59 Polis Sebesar Rp. 9.446,750,- yang dibayarkan pada bulan Desember 2021 s.d Jatuh tempo Bulan Desember 2022, dg beban bayar dimuka Januari s.d Juni = 6 bln x Rp.787.229,17 = Rp.4.732.375,00,-) No. Polis 0203 1212 1121 0077 00) | | |
| JUMLAH | | | 9.263.235,02 | 9.263.235,02 |

Padang, 30 Juni 2022
Kepala Biro Hukum

EZEDDIN ZAIN, S.H., M.E.
Pembina Utama Muda
NIP. 19741031 199803 1 004

PEMERINTAH PROVINSI SUMATERA BARAT
BIRO HUKUM
NERACA
PER 30 JUNI 2022

| Uraian | JUNI 2022 | 2021 (AUDITED) |
|---------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| ASET | | |
| ASET LANCAR | | |
| Kas dan Setara Kas | | |
| - Kas di Bendahara Penerima | - | - |
| - Kas di Bendahara Pengeluaran | 84.581.910,00 | - |
| Beban dibayar dimuka | 3.927.145,81 | 8.659.520,83 |
| Persediaan | 2.104.600,00 | 6.597.100,00 |
| Jumlah Aset Lancar | 90.613.655,81 | 15.256.620,83 |
| ASET TETAP | | |
| Tanah | - | - |
| Peralatan dan Mesin | 1.428.331.894,00 | 1.390.064.644,00 |
| Aset Tetap Lainnya | 27.259.600,00 | 27.259.600,00 |
| Konstruksi dalam Pengerjaan | - | - |
| Akumulasi Penyusutan Peralatan dan Mesin | (1.204.268.571,80) | (1.204.268.571,80) |
| Jumlah Aset Tetap | 251.322.922,20 | 213.055.672,20 |
| ASET LAINNYA | | 648.125,00 |
| Aset Tidak Berwujud | 49.850.000,00 | 49.850.000,00 |
| Akm Amortisasi Aset tidak Berwujud | (49.850.000,00) | (49.850.000,00) |
| Aset Tidak Bermanfaat | 29.221.000,00 | 29.221.000,00 |
| Akm Penyusutan Aset Lainnya | - | - |
| Akm Penyusutan Aset Tidak Bermanfaat | (28.572.875,00) | (28.572.875,00) |
| Jumlah Aset Lainnya | 648.125,00 | 648.125,00 |
| JUMLAH ASET | 342.584.703,01 | 228.960.418,03 |
| KEWAJIBAN | | |
| KEWAJIBAN JANGKA PENDEK | | |
| Utang Perhitungan Pihak Ketiga (PFK) | - | - |
| Pendapatan Diterima Dimuka | - | - |
| Utang Belanja | | |
| Utang Belanja Pegawai | - | - |
| Utang Belanja Barang dan Jasa | - | 38.360,00 |
| Utang Belanja Modal | - | - |
| Jumlah Kewajiban Jangka Pendek | - | 38.360,00 |
| JUMLAH KEWAJIBAN | - | 38.360,00 |
| EKUITAS | | |
| EKUITAS | 342.584.703,01 | 228.922.058,03 |
| Ekuitas | (489.961.568,99) | 228.922.058,03 |
| - Ekuitas | 228.922.058,03 | 228.922.058,03 |
| - Surplus/Defisit - LO | (718.883.627,020) | - |
| Ekuitas SAL | - | - |
| Perubahan SAL | 747.964.362,00 | - |
| Surplus/Defisit LRA | (747.964.362,00) | - |
| Ekuitas Untuk Dikonsolidasikan | 832.546.272,00 | - |
| R/K PPKD | 832.546.272,00 | - |
| JUMLAHEKUITAS | 342.584.703,01 | 228.922.058,03 |
| JUMLAH KEWAJIBAN DAN EKUITAS | 342.584.703,01 | 228.960.418,03 |

Padang, 30 Juni 2022
Kepala Biro Hukum

EZEDDIN ZAIN, S.H., M.E.
Pembina Utama Muda
NIP.19741031 199803 1 004

PEMERINTAH PROVINSI SUMATERA BARAT
BIRO HUKUM
PENJELASAN SELISIH LAPORAN REALISASI ANGGARAN DENGAN LAPORAN KEUANGAN
 untuk tahun yang berakhir 30 Juni 2022

| LAPORAN REALISASI ANGGARAN | | | LAPORAN OPERASIONAL | | | Selisih (Rp) | Penjelasan |
|----------------------------|--------------------------------------------------------|-------------------------|---------------------|--------------------------------------------------------|-------------------------|------------------------|--------------------------------------------------------------------------|
| Kode Rek | Uraian | Realisasi 2022 | Kode Rek | Uraian | Realisasi 2022 | | |
| 4 | PENDAPATAN | | 8 | PENDAPATAN | | | |
| 4.1 | PENDAPATAN ASLI DAERAH | | 8.1 | PENDAPATAN ASLI DAERAH | | | |
| 4.1.1 | Pajak Daerah - LO | | 8.1.1 | Pajak Daerah - LO | | | |
| 4.1.2 | Retribusi Daerah - LO | | 8.1.2 | Retribusi Daerah - LO | | | |
| 4.1.3 | Hasil Pengelolaan Kekayaan Daerah Yang Dipisahkan - LO | | 8.1.3 | Hasil Pengelolaan Kekayaan Daerah Yang Dipisahkan - LO | | | |
| 4.1.4 | Lain-lain PAD Yang Sah - LO | | 8.1.4 | Lain-lain PAD Yang Sah - LO | | | |
| | JUMLAH PENDAPATAN ASLI DAERAH | - | | JUMLAH PENDAPATAN ASLI DAERAH-LO | | | |
| 5 | BELANJA | | 9 | BEBAN | | | Selisih berasal dari pencatatan (Jurnal Penyesuaian) yang terdiri dari : |
| 5.1 | BELANJA OPERASI | | 9.1. | BEBAN OPERASI | | | |
| 5.1.1 | Belanja Pegawai | 15.135.000,00 | 9.1.1. | Beban Pegawai | 15.135.000,00 | - | |
| 5.1.2 | Belanja Barang dan Jasa | 694.562.112,00 | 9.1.2. | Beban Barang dan Jasa | 703.748.627,02 | 9.186.515,02 | Beban Persediaan ATK 4.492.500,00 |
| | | | 9.1.7. | Beban Penyusutan dan Amortisasi | - | - | Beban Premi Asuransi 4.732.375,02 |
| | | - | 9.1.8. | Beban Penyisihan Piutang | | | Beban Tagihan Telepon (38.360,00) |
| | JUMLAH BELANJA OPERASI | 709.697.112,00 | | Jumlah Beban Operasi | 718.883.627,02 | 9.186.515,02 | 9.186.515,02 |
| 5.2 | BELANJA MODAL | | | | | | |
| 5.2.1 | Belanja Tanah | - | | | | | |
| 5.2.2 | Belanja Peralatan & Mesin | 38.267.250,00 | | | | (38.267.250,00) | |
| 5.2.3 | Belanja Gedung dan Bangunan | - | | | | | |
| 5.2.4 | Belanja Jalan, Irigasi dan Jaringan | - | | | | | |
| 5.2.5 | Belanja Aset tetap lainnya | - | | | | | |
| | JUMLAH BELANJA MODAL | 38.267.250,00 | | | | | |
| | JUMLAH BEBAN | 747.964.362,00 | | JUMLAH BEBAN | 718.883.627,02 | 29.080.734,98 | |
| | SURPLUS / (DEFISIT) | (747.964.362,00) | | SURPLUS / (DEFISIT) | (718.883.627,02) | (29.080.734,98) | |

Padang, 30 Juni 2022
 KEPALA BIRO HUKUM

EZEDDIN ZAIN, S.H., M.E.
 Pembina Utama Muda
 NIP.19741031 199803 1 004

PEMERINTAH PROVINSI SUMATERA BARAT
BIRO HUKUM
 LAPORAN REALISASI ANGGARAN PENDAPATAN DAN BELANJA DAERAH
 30 Juni 2022

| Kode Rekening | Uraian | Aanaaran 2022 Rp | Realisasi | | Sisa Aanaaran Rp | Ket |
|---------------|--------------------------------------------------|---------------------|------------------|-------|---------------------|-----|
| | | | Rp | % | | |
| 4 | PENDAPATAN | | | | | |
| 4.1. | PENDAPATAN ASLI DAERAH | | | | | |
| 4.1.1. | Pajak Daerah | | | | - | |
| 4.1.2. | Retribusi Daerah | | | | - | |
| 4.1.3. | Hasil Pengeolaan kekayaan Daerah yang Dipisahkan | | | | - | |
| 4.1.4. | Lain-lain PAD Yang Sah | | | | - | |
| | Jumlah Pendapatan Asli Daerah | - | - | | - | |
| 5 | BELANJA | | | | | |
| 5.1 | BELANJA OPERASI | | | | - | |
| 5.1.1. | Belanja Pegawai | 121.680.000,00 | 15.135.000,00 | 12,44 | 106.545.000,00 | |
| 5.1.2. | Belanja Barang dan Jasa | 2.684.960.842,00 | 694.562.112,00 | 25,87 | 1.990.398.730,00 | |
| | Jumlah Belanja Operasional | 2.806.640.842,00 | 709.697.112,00 | 25,29 | 2.096.943.730,00 | |
| | | | | | - | |
| 5.2. | BELANJA MODAL | | | | - | |
| 5.2.1. | Belanja Tanah | - | - | - | - | |
| 5.2.2. | Belanja Peralatan dan Mesin | 116.998.300,00 | 38.267.250,00 | 32,71 | 78.731.050,00 | |
| 5.2.3. | Belanja Gedung dan Bangunan | | | - | - | |
| 5.2.4. | Belanja Jalan, Irigasi dan Jaringan | | | - | - | |
| 5.2.5. | Belanja Aset Tetap Lainnya | - | - | - | - | |
| | Jumlah Belanja Modal | 116.998.300,00 | 38.267.250,00 | 32,71 | 78.731.050,00 | |
| | Jumlah Belanja | 2.923.639.142,00 | 747.964.362,00 | 25,58 | 2.175.674.780,00 | |
| | SURPLUS / (DEFISIT) | (2.923.639.142,00) | (747.964.362,00) | 25,58 | (2.175.674.780,00) | |

Padang, 30 Juni 2022
 Kepala Biro Hukum

EZEDDIN ZAIN, S.H., M.E.
Pembina Utama Muda
NIP. 19741031 199803 1 004