

5.2 NERACA

NO	Perkiraan	TAHUN 2020 (Rp)	TAHUN 2019 (Rp)
1	Kas di Bendahara Penerimaan	-	-
	Jumlah tersebut adalah merupakan saldo kas di bendahara penerimaan berasal dari setoran Pajak Retribusi Daerah yang berasal dari Retribusi Izin Mendirikan Bangunan (IMB) bernilai Nihil Karena seluruh penerimaan telah disetor ke Kas Daerah pada tanggal tersebut.		
2	Kas di Bendahara Pengeluaran	-	-
	Tidak ada Kas di Bendehara Pengeluaran karena seluruh kas di Bendahara Pengeluaran telah disetor ke kas Daerah per 31 Desember 2020 dan 2019.		
3	Persediaan	195.000	-
	Jumlah tersebut merupakan nilai persediaan per 31 Desember 2020 maupun pada Tahun 2019		
4	Tanah	413.081.500	413.081.500
	Jumlah tersebut merupakan nilai tanah yang dimiliki dan dikuasai Kecamatan Kapur IX pada posisi 31 Desember 2020 dan 2019		
5	Peralatan Dan Mesin	TAHUN 2020	TAHUN 2019
1	Saldo Awal (audited 31 Desember 2020)	541.708.300	523.708.300
2	Mutasi Tambahan		
	Belanja Modal Tahun 2020	12.000.000	18.000.000
	Dana BTT Civid 19	10.747.000	-
3	Ekstrakompatabel	(11.254.000)	
4	Dana BTT Mutasi ke Nagari	(3.178.000)	
	Saldo per 31 Desember 2020	550.023.300	541.708.300
	Jumlah tersebut merupakan nilai Peralatan dan Mesin yang dikuasai oleh Kec. Kapur IX pada posisi 31 Desember 2020 dan 2019 dengan rincian : ada mutasi tambah belanja Modal Rp.12.000.000, Dana BTT Civid 19 sebesar Rp. 10.747.000. Mutasi kurang untuk Nagari dari Dana BTT covid Rp. 3.178.000, Ekstrakompatabel Rp. 11.254.000.		
6	Gedung & Bangunan	1.554.013.000	1.554.013.000
	Jumlah tersebut merupakan nilai gedung dan bangunan yang dikuasai oleh Kec. Kapur IX		

Mutasi kurang untuk Nagari dari Dana BTT covid Rp.3.178.000, Ekstrakompatable Rp. 11.254.000.

6	Gedung & Bangunan	1.554.013.000	1.554.013.000
	Jumlah tersebut merupakan nilai gedung dan bangunan yang dikuasai oleh Kec. Kapur IX pada posisi 31 Desember 2020 dan 2019. tidak ada penambahan gedung, bangunan untuk th 2020.		
	Saldo awal	1.554.013.000	1.509.013.00
	• Rehab tempat parker		45.000.000
	Sub Jumlah	1.554.013.000	1.554.013.000
7	Jalan, Irigasi dan Jaringan	TAHUN 2020	TAHUN 2019
		7.050.000	7.050.000
	Thn. 2020 ini tidak terdapat Penambahan aset Jalan, Irigasi dan Jaringan		
8	Aset tetap lainnya	15.491.000	15.491.000
	Di Tahun 2020 ini tidak terdapat penambahan pada Aset tetap lainnya .		
9	Penyusutan aset tetap	(1.058.835.338,83)	(1.030.515.741,8)
	Jumlah tersebut merupakan nilai penyusutan aset tetap sampai posisi 31 Desember 2020 dan 2019 yang terdiri dari:		
	• Peralatan dan mesin	(497.295.379)	(482.893.732)
	• Gedung dan bangunan	(560.834.959,83)	(547.093.259,84)
	• Jalan, Irigasi dan Jaringan	(705.000,00)	(528.750)
10	Aset lainnya	18.700.000	18.700.000
	Di Tahun 2020 terdapat aset lainnya sebesar Rp. 18.700.000,- berupa kendaraan dinas roda 2 yang berasal dari belanja modal aset tetap lainnya tahun 1985, 1996, 1991 dan th 1995. Di Tahun 2020 tidak terdapat penambahan nilai aset tetap lainnya.		
11	Hutang perhitungan pihak ke tiga	-	-
12	Hutang Jangka Pendek lainnya	-	934.147
13	Ekuitas	1.499.718.461,17	1.518.593.911,16

Jumlah tersebut merupakan selisih antara jumlah aset dan kewajiban Kantor Camat Kapur IX pada posisi 31 Desember 2020 sebesar Rp. 1.499.718.461,17 dan 31 Desember 2019 sebesar Rp.1.518.593.911,16

14. Jumlah kewajiban dan Ekiitas **1.499.718.461,17** **1.519.528.058,16**

5.4	Laporan Perubahan Ekuitas (LPE)	-	-
	Laporan perubahan ekuitas dapat dirinci sebagai berikut :		
		2020	2019
5.4.1	Ekuisitas awal	1.518.593.911,16	1.510.395.854,55
	Jumlah Aset Lancar	-	-
	Jumlah Aset Tetap	-	-
	Jumlah Aset Lainnya	-	-
	Jumlah Kewajiban	-	-
	Jumlah Ekuitas	-	-
5.4.2	Surplus / devisit	(2.157.930.77,99)	(2.522.494.111,99)
	Surplus/defisit-LO merupakan selisih antara Pendapatan-LO dengan Beban –Lo per 31 Desember 2020 sebesar (2.157.930.77,99) dan 31 Desember 2019 sebesar (2.522,494.111,39)		
5.4.3	R/K PPKD	2.131.486.028	2.530.692.168
	R/K PPKD merupakan belanja defisit ditambah dengan Kas pada Bendahara Pengeluaran dan Bendahara Penerimaan .		
5.4.4	Dampak Kumulatif perubahan Kebijakan / Kesalahan mendasar	7.569.000,00	
	Mutasi tambah aset tetap	10.747.000,00	-
	Mutasi kurang aset tetap	3.178.000,00	-
	Dampak kumulatif perubahan kebijakan pada asset Kantor Camat Kapur IX per 31 Desember 2020 dan 2019 sebesar Rp.7.569.000,00 dari total Rp. 10.747.000,00 adanya mutasi asset ke nagari sebesar Rp. 3.178.000,00.		
5.4.5	Ekuitas Akhir	1.499.718.461,17	1.518.593.911,16
	Ekuitas akhir merupakan kekayaan Kantor Camat Kapur IX per 31 Desember 2020 sebesar Rp. 1.499.718.461,17 dan per 31 Desember 2019 sebesar Rp. 1.518.593.911,16 yang terdiri dari:		
	Jumlah Aset Lancar	195.000	-
	Jumlah Aset Tetap	1.480.823.461,17	1.500.828.058,16
	Jumlah Aset Lainnya	18.700.00,00	18.700.00,00
	Jumlah Kewajiban dan Ekuitas	1.499.718.461,17	1.519.528.058,16

REK	Uraian	TAHUN 2020	TAHUN 2019
	PENDAPATAN – LO	-	1.133.000
8.1	Pendapatan asli daerah	-	-
8.1.1	Pendapatan.Retribusi Daerah	-	1.133.000

Untuk tahun 2020 tidak ada pendapatan asli Daerah dari Kecamatan Kapur IX per 31 Desember 2020.

9	BEBAN	2.157.930.477,99	2.523.627.111,39
---	--------------	-------------------------	-------------------------

REK	Uraian	TAHUN 2019	TAHUN 2018
9.1	BEBAN OPERASI – LO		

9.1.1	BEBAN PEGAWAI	1.720.469.843,00	1.776.205.866,00
-------	----------------------	-------------------------	-------------------------

Jumlah tersebut merupakan beban pegawai dalam Tahun Anggaran 2020 dan Jumlah realisasi beban pegawai tersebut dapat dirinci sebagai berikut :

Gaji dan Tunjangan	1.343.831.303	1.380.481.806
Tambahan Penghasilan	376.638.540	357.553.060
Uang Lembur PNS	-	38.171.000
Jumlah beban pegawai	1.720.469.843,00	1.776.205.866,00

Jumlah tersebut merupakan jumlah beban operasional dari kegiatan operasional dalam Tahun Anggaran 2020 dan Tahun 2019. Jumlah beban-LO tersebut terinci sebaga berikut :

9.1.2	BEBAN PERSEDIAAN	34.386.000	51.521.500
	Beban Bahan Pakai Habis	34.386.000	51.521.500
	Belanja bahan material	-	-
9.1.3	BEBAN JASA	299.781.038	483.711.271
	Beban jasa kantor	15.359.988	40.743.271
	Beban perawatan kendaraan bermotor	40.555.050	79.750.500
	Beban cetak dan penggandaan	15.854.500	21.957.500
	Beban sewa sarana mobilitas	-	-
	Beban sewa perlengkapan dan peralatan kantor	-	-
	Beban makan dan minum	53.721.500	90.960.000

	Beban Pakaian Dinas Dan Atributnya	-	-
	Beban Pakaian khusus dan hari hari tertentu		5.000.000
9.1.4	HONORARIUM PNS	55.600.000	141.550.000
9.1.5	HONORARIUM NON PNS	118.690.000	103.750.000
9.1.6	BEBAN PEMELIHARAAN	5.150.000	15.000.000
9.1.7	BEBAN PERJALAN DINAS	58.570.000	143.320.678
9.1.8	BEBAN LAIN LAIN LAIN	11.254.000	-
9.1.9	BEBAN PENYUSUTAN DAN AMORTI SASI	28.319.596,99	53.867.796,39
	Beban penyusutan peralatan dan mesin	(14.401.647,00)	(21.712.661,00)
	BP. Gedung dan bangunan	(13.741.699,99)	(31.978.885,39)
	Jalan irigasi dan Jaringan	(176.250,00)	(176.250)
	JUMLAH BEBAN	2.157.930.477,99	2.523.627.111,39
	UMLAH SURPLUS/DEFISIT	(2.157.930.477,99)	(2.522.494.111,39)