



Kementerian Agama Kota
Yogyakarta

LAPORAN KEUANGAN

Per 30 Juni 2025

417611



Jl. Ki Mangunsarkoro No. 43 A
Kota Yogyakarta
Telp. (0274) 512285,

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.

Kemenag Kota Yogyakarta (417611) adalah salah satu entitas akuntansi di bawah Kementerian Agama 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 Kemenag Kota Yogyakarta (417611) 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 Kemenag Kota Yogyakarta (417611). Disamping 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).

Yogyakarta, 22 Mei 2025
Kepala Kemenag Kota Yogyakarta



H. Nadiif, S.Ag, M.S.I
NIP 197105191996031001

DAFTAR ISI

	Halaman
Kata Pengantar	i
Daftar Isi	ii
Pernyataan Tanggung Jawab	iii
Ringkasan	1
I. Laporan Realisasi Anggaran	3
II. Neraca	4
III. Laporan Operasional	5
IV. Laporan Perubahan Ekuitas	6
V. Catatan atas Laporan Keuangan	8
A. Penjelasan Umum	8
B. Penjelasan atas Pos-PoS Laporan Realisasi Anggaran	15
C. Penjelasan atas Pos-PoS Neraca	18
D. Penjelasan atas Pos-PoS Laporan Operasional	24
E. Penjelasan atas Pos-PoS Laporan Perubahan Ekuitas	29
F. Pengungkapan Penting Lainnya	29
VI. Lampiran dan Daftar	

**KEMENAG KOTA YOGYAKARTA (417611)
Jalan Ki Mangun Sarkoro 43A Yogyakarta 55111**

PERNYATAAN TANGGUNG JAWAB

Laporan Keuangan KEMENAG KOTA YOGYAKARTA (417611) yang terdiri dari Laporan Realisasi Anggaran, Neraca, Laporan Operasional, dan Laporan Perubahan Ekuitas, dan Catatan atas Laporan Keuangan Tahun Anggaran 2025 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.

Yogyakarta, 24 Mei 2025
Kepala Kemenag Kota Yogyakarta



I. RINGKASAN

Laporan Keuangan Kemenag Kota Yogyakarta (417611) pada Tahun Anggaran 2025 ini telah disusun dan disajikan sesuai dengan Peraturan Pemerintah Nomor 71 Tahun 2010 tentang Standar Akuntansi Pemerintahan (SAP) dan berdasarkan kaidah-kaidah pengelolaan keuangan yang sehat di lingkungan pemerintahan. Laporan Keuangan ini meliputi:

1. LAPORAN REALISASI ANGGARAN

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

Realisasi Pendapatan Negara pada Tahun Anggaran 2025 adalah berupa Pendapatan Negara Bukan Pajak sebesar nihil atau mencapai 0,00 persen dari estimasi pendapatan-LRA sebesar nihil

Realisasi Belanja Negara pada Tahun Anggaran 2025 adalah sebesar Rp 473.649.292,00 atau mencapai 58,57 persen dari alokasi anggaran sebesar Rp 808.640.000,00 .

2. NERACA

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

Nilai Aset per 30 Juni 2025 dicatat dan disajikan sebesar Rp 21.141.473.068,00 yang terdiri dari Aset Lancar sebesar Rp 260.005.550,00 , Aset Tetap (neto) sebesar Rp 20.874.217.518,00 dan Aset Lainnya (neto) sebesar Rp 7.250.000,00 .

Nilai Kewajiban dan Ekuitas masing-masing sebesar Rp 258.715.000,00 dan Rp 20.882.758.068,00 .

3. LAPORAN OPERASIONAL

Laporan Operasional menyajikan berbagai unsur pendapatan-LO, beban, surplus/defisit dari operasi, surplus/defisit dari kegiatan non-operasional, surplus/defisit sebelum pos luar biasa, dan surplus/defisit-LO, yang diperlukan untuk penyajian yang wajar. Pendapatan-LO untuk periode sampai dengan 30 Juni 2025 adalah sebesar Rp0, sedangkan jumlah beban adalah sebesar Rp559.223.999 sehingga terdapat Defisit dari Kegiatan Operasional senilai -Rp559.223.999.

Kegiatan Non Operasional dan Pos-Pos Luar Biasa masing-masing surplus sebesar Rp0 dan defisit sebesar Rp0 sehingga entitas mengalami Defisit-LO sebesar -Rp559.223.999.

4. LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS

Laporan Perubahan Ekuitas menyajikan informasi kenaikan atau penurunan ekuitas tahun pelaporan dibandingkan dengan tahun sebelumnya. Ekuitas pada tanggal 1 Januari 2025 adalah sebesar Rp 20.968.332.775,00 dikurangi defisit-LO, sebesar (Rp 559.223.999,00), ditambah dengan penyesuaian nilai tahun berjalan sebesar nihil dan koreksi-koreksi sebesar nihil dan ditambah Transaksi Antar Ekuitas sebesar Rp 473.649.292,00 sehingga Ekuitas pada tanggal 30 Juni 2025 adalah senilai Rp 20.882.758.068,00 .

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 Catatan atas Laporan Keuangan adalah penyajian informasi yang diharuskan dan dianjurkan oleh Standar Akuntansi Pemerintahan serta pengungkapan-pengungkapan lainnya yang diperlukan untuk penyajian yang wajar atas laporan keuangan.

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

I. LAPORAN REALISASI ANGGARAN SATUAN KERJA

KEMENAG KOTA YOGYAKARTA (417611)
LAPORAN REALISASI ANGGARAN
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 30 JUNI 2025 DAN 30 JUNI 2024

URAIAN	CATATAN	30 Juni 2025		% REAL ANGG.	30 Juni 2024 REALISASI
		ANGGARAN	REALISASI		
1	2	3	4	5	6
PENDAPATAN					
Penerimaan Negara Bukan Pajak	B.1.	0	0	0,00	35.449.000
JUMLAH PENDAPATAN		0	0	0,00	35.449.000
BELANJA	B.2.				
Belanja Pegawai	B.3	0	0	0,00	0
Belanja Barang	B.4	662.640.000	348.033.792	52,52	505.087.596
Belanja Modal	B.5	146.000.000	125.615.500	86,04	75.600.000
Bantuan Sosial	B.6	0	0	0,00	0
JUMLAH BELANJA		808.640.000	473.649.292	58,57	580.687.596

II. NERACA

KEMENAG KOTA YOGYAKARTA (417611)
NERACA
 PER 30 JUNI 2025 DAN 31 DESEMBER 2024

(dalam rupiah)

Uraian	Catatan	JUMLAH	
		30 Juni 2025	31 Desember 2024
1	2	3	4
ASET			
ASET LANCAR			
Kas di Bendahara Pengeluaran	C.1	10.000.000	0
Kas Lainnya dan Setara Kas	C.2	241.600.000	0
Persediaan	C.3	8.405.550	1.475.850
Jumlah Aset Lancar		260.005.550	1.475.850
ASET TETAP			
Tanah	C.4	15.289.278.000	15.289.278.000
Peralatan dan Mesin	C.5	2.314.406.991	2.188.791.491
Gedung dan Bangunan	C.6	5.064.124.776	5.064.124.776
Jalan, Irigasi dan Jaringan	C.7	103.727.000	103.727.000
Aset Tetap Lainnya	C.8	299.796.500	299.796.500
Akumulasi Penyusutan Aset Tetap	C.9	-2.197.115.749	-1.988.548.342
Jumlah Aset Tetap		20.874.217.518	20.957.169.425
ASET LAINNYA			
Aset Tak Berwujud	C.10	19.500.000	19.500.000
Aset Lain-lain	C.11	10.650.000	10.650.000
Akumulasi Penyusutan/Amortisasi Aset Lainnya	C.12	-22.900.000	-20.462.500
Jumlah Aset Lainnya		7.250.000	9.687.500
JUMLAH ASET		21.141.473.068	20.968.332.775
KEWAJIBAN			
KEWAJIBAN JANGKA PENDEK			
Utang kepada Pihak Ketiga	C.9	1.225.000	0
Utang Yang Belum Ditagihkan	C.9	5.890.000	0
Hibah Yang Belum Disahkan	C.9	241.600.000	0
Uang Muka dari KPPN	C.9	10.000.000	0
Jumlah Kewajiban Jangka Pendek		258.715.000	0
JUMLAH KEWAJIBAN		258.715.000	0
EKUITAS			
Ekuitas	C.10	20.882.758.068	20.968.332.775
JUMLAH EKUITAS		20.882.758.068	20.968.332.775
JUMLAH KEWAJIBAN DAN EKUITAS		21.141.473.068	20.968.332.775

III. LAPORAN OPERASIONAL

KEMENAG KOTA YOGYAKARTA (417611)

LAPORAN OPERASIONAL

PER 30 JUNI 2025 DAN 30 JUNI 2024

(dalam rupiah)

Uraian	Catatan	JUMLAH	
		30 Juni 2025	30 Juni 2024
1	2	3	4
KEGIATAN OPERASIONAL			
PENDAPATAN OPERASIONAL			
Pendapatan Negara Bukan Pajak	D.1	0	0
JUMLAH PENDAPATAN		0	0
BEBAN OPERASIONAL			
Beban Pegawai	D.2	0	0
Beban Persediaan	D.3	8.830.300	6.235.050
Beban Jasa	D.4	310.580.792	380.468.916
Beban Pemeliharaan	D.5	16.688.000	69.721.800
Beban Perjalanan Dinas	D.6	12.120.000	46.050.880
Beban Barang Untuk Diserahkan Masy.	D.7	0	0
Beban Bantuan Sosial	D.8	0	0
Beban Penyusutan dan Amortisasi	D.9	211.004.907	136.445.871
Beban Penyisihan Piutang Tak Tertagih	D.10	0	0
Beban Lain-lain	D.11	0	0
JUMLAH BEBAN		-559.223.999	-638.922.517
SURPLUS/(DEFISIT) DARI KEG. OPERASIONAL		559.223.999	638.922.517
KEGIATAN NON OPERASIONAL	D.12		
SURPLUS/(DEFISIT) PELEPASAN ASET NON LANCAR		0	-212.501.000
Pendapatan Pelepasan Aset Non Lancar		0	35.449.000
Beban Pelepasan Aset Non Lancar		0	247.950.000
SURPLUS/(DEFISIT) PENY. KEWAJ. JANGK PANJANG		0	0
Pendapatan Peny. Kewaj. Jangk Panjang		0	0
Beban Peny. Kewaj. Jangk Panjang		0	0
SURPLUS/(DEFISIT) DARI KEG. NON OPERASIONAL LAINNYA		0	0
Pendapatan dari Keg. Non Operasional Lainnya		0	0
Beban dari Keg. Non Operasional Lainnya		0	0
SURPLUS/(DEFISIT) DARI KEG. NON OPERASIONAL		0	-212.501.000
SURPLUS/(DEFISIT) SEBELUM POS LUAR BIASA		559.223.999	851.423.517
POS LUAR BIASA	D.13		
Pendapatan PNBP		0	0
Beban Perjalanan Dinas		0	0
Beban Persediaan		0	0
SURPLUS/(DEFISIT) DARI POS LUAR BIASA		0	0
SURPLUS/DEFISIT LO		559.223.999	851.423.517

III. LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS

KEMENAG KOTA YOGYAKARTA (417611)
LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS
 UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 30 JUNI 2025 DAN 31 DESEMBER 2024

Uraian	Catatan	JUMLAH	
		30 Juni 2025	31 Desember 2024
1	2	3	4
EKUITAS AWAL			
SURPLUS / (DEFISIT) - LO	E.1	20.968.332.775	17.832.275.348
DAMPAK KUMULATIF PERUBAHAN KEBIJAKAN	E.2	-559.223.999	-851.423.517
AKUNTANSI/KESALAHAN MENDASAR			
PENYESUAIAN NILAI ASET	E.3	0	0
KOREKSI NILAI PERSEDIAAN	E.4	0	0
SELISIH REVALUASI ASET TETAP	E.5	0	0
KOREKSI ATAS BEBAN	E.6	0	0
KOREKSI ATAS PENDAPATAN	E.7	0	0
KOREKSI YANG MENAMBAH/MENGURANGI EKUITAS		0	0
TRANSAKSI ANTAR EKUITAS		473.649.292	545.238.596
KENAIKAN/PENURUNAN EKUITAS		-85.574.707	-306.184.921
EKUITAS AKHIR	E.8	20.882.758.068	17.526.090.427

III. CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

Dasar hukum
Entitas dan
Rencana
Strategis

A. PENJELASAN UMUM**A.1. Profil dan Kebijakan Teknis Kantor Kementerian Agama Kab. Sleman**

Undang-Undang Nomor 17 Tahun 2003 tentang Keuangan Negara.

Undang-Undang Nomor 1 Tahun 2004 tentang Perbendaharaan Negara

Undang-Undang Nomor 15 Tahun 2004 tentang Pemeriksaan dan Tanggung Jawab Keuangan Negara

Peraturan Pemerintah Nomor 8 Tahun 2006 tentang Pelaporan Keuangan dan Kinerja Instansi Pemerintah.

Peraturan Pemerintah Nomor 71 Tahun 2010 tentang Standar Akuntansi Pemerintahan.

Peraturan Pemerintah Nomor 45 Tahun 2013 tentang Tata Cara Pelaksanaan Anggaran Pendapatan dan Belanja Negara sebagaimana diubah terakhir dengan Peraturan Pemerintah No. 50 Tahun 2018

Keputusan Menteri Agama Nomor 15 tahun 2015 tentang Penerapan Standar dan Sistem Akuntansi Pemerintahan Berbasis Akrual pada Kementerian Agama.Pemerintah No. 50 Tahun 2018

Peraturan Menteri Keuangan Nomor 215/PMK.05/2016 tentang Sistem Akuntansi dan Pelaporan Keuangan Pusat.

PMK No. 232/PMK.05/2022 tentang perubahan PMK No. 220/PMK.05/2016 dan PMK No. 177/PMK.05/2015 yang mengatur tentang pedoman penyusunan dan penyampaian laporan keuangan kementerian negara/lembaga dan sistem akuntansi dan pelaporan keuangan instansi

Penjelasan Undang-Undang Nomor 17 Tahun 2003 tentang Keuangan Negara pasal 9 ayat (g) mengamanatkan bahwa Menteri/Pimpinan Lembaga sebagai Pengguna Anggaran/Pengguna Barang mempunyai tugas menyusun dan menyampaikan laporan keuangan Kementerian Negara/Lembaga yang dipimpinnya. Laporan Keuangan adalah wujud pertanggungjawaban pemerintah atas pelaksanaan APBN berupa Laporan Realisasi Anggaran, Neraca, Laporan Operasional, Laporan Perubahan Ekuitas dan Catatan atas Laporan Keuangan.

Pendidikan Islam Kankemenag Kota Yogyakarta didirikan sebagai salah satu upaya pemerintah untuk memberikan bimbingan dan dukungan implementasi akuntansi pemerintah pada Kementerian Negara/Lembaga. Entitas berkedudukan di Jalan Ki Mangunsarkoro no. 43 A Yogyakarta.

Pendidikan Islam Kankemenag Kota Yogyakarta mempunyai tugas dan fungsi memberikan bimbingan dan dukungan implementasi akuntansi pemerintah pada Kementerian Negara/Lembaga. Melalui peran tersebut diharapkan kualitas laporan K/L dapat dapat ditingkatkan kualitasnya yang pada akhirnya Laporan Keuangan Pemerintah Pusat dapat disajikan dengan akuntabel, akurat dan transparan.

Untuk mewujudkan tujuan di atas Pendidikan Islam Kankemenag Kota Yogyakarta berkomitmen dengan visi "mewujudkan pelaksanaan penyelenggaran keuangan negara yang efisien, akuntabel dan transparan melalui pembinaan akuntansi pemerintah menuju Laporan Keuangan Kementerian/Negara yang berkualitas."

- Menyelenggarakan pembinaan yang berkelanjutan berkaitan implementasi akuntansi pemerintah kepada Kementerian negara/Lembaga

- Membina secara efektif Kementerian negara/Lembaga dalam pemanfaatan informasi keuangan yang dihasilkan oleh sistem akuntansi yang diimplementasikan.

- Menyelenggarakan sistem dukungan pengambilan keputusan yang andal kepada para pemangku kepentingan.

Dalam menyusun Laporan Keuangan Pendidikan Islam Kankemenag Kota Yogyakarta melakukan empat strategi antara lain pensertifikasi tenaga bendahara di tiap Satuan Kerja, penataan aset dan penyelamatan BMN, meminimalisir hasil temuan pemeriksaan yang dilakukan oleh auditor BPK, pelaksanaan LPJ keuangan yang berbasis Akrual dan berdasar peraturan yang berlaku. Dalam upaya menyajikan Laporan Keuangan yang layak, langkah-langkah yang dilakukan oleh Kantor Kementerian Agama kota Yogyakarta diantaranya adalah :

1. Melaksanakan sosialisasi, bimtek dan koordinasi dengan pihak terkait dalam hal penyusunan Laporan Keuangan;
2. Penunjukkan Duta Akrual SAIBA dan BMN dengan tujuan untuk meningkatkan kemampuan dan keterampilan operator dalam menyajikan Laporan Keuangan dan dalam membangun koordinasi dengan operator sejawat dan unit terkait;
3. Melakukan pengamanan asset khususnya aset tanah secara bertahap dengan melakukan proses sertifikasi tanah atas nama Kementerian Agama. Sasaran strategis dalam hal Laporan Keuangan adalah mempertahankan opini Wajar Tanpa Pengecualian yang selama ini sudah diraih oleh Kementerian Agama.
4. Melakukan penyelesaian nota temuan auditor baik dari BPK, BPKP, dan Inspektorat Jenderal secara kontinu, terkoordinasi dan terarah.

*Pendekatan
Penyusunan
Laporan
Keuangan*

A.2. Pendekatan Penyusunan Laporan Keuangan

Laporan Keuangan Tahun Anggaran 2025 ini merupakan laporan yang mencakup seluruh aspek keuangan yang dikelola oleh Kemenag Kota Yogyakarta (417611). 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 Berbasis Akrual (SAIBA) dan Sistem Informasi Manajemen dan Akuntansi Barang Milik Negara (SIMAK-BMN). SAI dirancang untuk menghasilkan Laporan Keuangan Satuan Kerja yang terdiri dari Laporan Realisasi Anggaran, Neraca, Laporan Operasional, dan Laporan Perubahan Ekuitas. Sedangkan SIMAK-BMN adalah sistem yang menghasilkan informasi aset tetap, persediaan, dan aset lainnya untuk penyusunan neraca dan laporan barang milik negara serta laporan manajerial lainnya.

Basis Akuntansi

Kemenag Kota Yogyakarta (417611) 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 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.

A.4. Dasar Pengukuran

Pengukuran adalah proses penetapan nilai uang untuk mengakui dan memasukkan setiap pos dalam laporan keuangan. Dasar pengukuran yang diterapkan Kemenag Kota Yogyakarta (417611) 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.

A.5. Kebijakan Akuntansi

Penyusunan dan penyajian Laporan Keuangan Tahun Anggaran 2025 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 merupakan kebijakan yang ditetapkan oleh Ditjen Pendidikan Islam yang merupakan entitas pelaporan dari Kemenag Kota Yogyakarta (417611). Disamping itu, dalam penyusunannya telah diterapkan kaidah-kaidah pengelolaan keuangan yang sehat di lingkungan pemerintahan.

Kebijakan-kebijakan akuntansi yang penting yang digunakan dalam penyusunan Laporan Keuangan Kemenag Kota Yogyakarta (417611) adalah sebagai berikut:

(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 netonya (setelah dikompensasikan dengan pengeluaran).
- Pendapatan-LRA disajikan menurut klasifikasi sumber pendapatan.

(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 Kemenag Kota Yogyakarta (417611) adalah sebagai berikut:
 - 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 netonya (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 Perpendaharaan 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 komsumsi aset; terjadinya penurunan manfaat ekonomi atau potensi jasa.
- Beban disajikan menurut klasifikasi ekonomi/jenis belanja dan selanjutnya klasifikasi berdasarkan organisasi dan fungsi akan 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.
- 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%
KurangLancar	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 2. Piutang telah diserahkan kepada Panitia Urusan Piutang Negara/DJKN	100%

- Tagihan Penjualan Angsuran (TPA) dan Tuntutan Perbendaharaan/ 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.
- Tagihan Penjualan Angsuran (TPA) dan Tuntutan Perbendaharaan/ 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 aset tetap disajikan berdasarkan harga perolehan atau harga wajar.
- Pengakuan aset tetap didasarkan pada nilai satuan minimum kapitalisasi sebagai berikut:
 - Pengeluaran untuk per satuan peralatan dan mesin dan peralatan olah raga yang nilainya sama dengan atau lebih dari Rp300.000 (tiga ratus ribu rupiah);
 - Pengeluaran untuk gedung dan bangunan yang nilainya sama dengan atau lebih dari Rp10.000.000 (sepuluh juta rupiah).
 - 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 zaman, 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 usulan penghapusan dari entitas sesuai dengan peraturan perundang-undangan di bidang pengelolaan BMN/BMD.

c. Penyusutan Aset Tetap

- Penyusutan aset tetap adalah penyesuaian nilai sehubungan dengan penurunan kapasitas dan manfaat dari suatu aset tetap.

c. Tanah

Konstruksi dalam Pengerjaan (KDP)

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, Irigasi, dan Jaringan	5 s.d. 40 tahun
Aset Tetap Lainnya (Alat Musik Modern)	4 tahun

d. Piutang Jangka Panjang

- Piutang Jangka Panjang adalah piutang yang diharapkan/dijadwalkan akan diterima dalam jangka waktu lebih dari 12 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**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.
- 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)
Software Komputer	4
Franchise	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. II, Hak Ekonomi	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 ke dalam 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 telah melakukan revisi Daftar Isian Pelaksanaan Angaran (DIPA) dari DIPA awal. Hal ini disebabkan oleh adanya perubahan kegiatan kegiatan sesuai dengan kebutuhan dan situasi serta kondisi pada saat pelaksanaan. Perubahan tersebut berdasarkan sumber pendapatan dan jenis belanja, antara lain:

Uraian	2024	Anggaran Setelah Revisi
Pendapatan		
Penerimaan Negara Bukan Pajak		
Jumlah Pendapatan		
Belanja		
Belanja Pegawai	-	-
Belanja Barang	662.640.000	662.640.000
Belanja Modal	146.000.000	146.000.000
Jumlah Belanja	808.640.000	808.640.000

Realisasi Pendapatan nihil

B.1. Pendapatan

Realisasi Pendapatan untuk periode yang berakhir pada 30 Juni 2025 adalah sebesar nihil atau mencapai 0,00 persen dari estimasi pendapatan yang ditetapkan sebesar nihil.

Pendapatan Kemenag Kota Yogyakarta (417611) merupakan Pendapatan dari Pengelolaan BMN dan Pendapatan Lain-lain.

Rincian estimasi pendapatan dan realisasinya adalah sebagai berikut:

Rincian Estimasi Pendapatan dan Realisasi Pendapatan

No	Uraian	Estimasi Pendapatan	Realisasi	%
1	Pend. dari Pengelolaan BMN	0	0	0,00%
2	Pend. Lain-lain	0	0	0,00%
	Jumlah	0	0	0,00%

Realisasi PNBP Lainnya pada Tahun Anggaran 2025 mengalami penurunan sebesar (Rp35.449.000,00) atau -100,00 persen dibandingkan Tahun Anggaran 2024 yang disebabkan penurunan pendapatan dari pendapatan lain-lain berupa Penerimaan Kembali Belanja Pegawai TAYL dan Penerimaan Kembali Belanja Barang TAYL. Perbandingan realisasi pendapatan Tahun Anggaran 2025 dan Tahun Anggaran 2024 disajikan dalam tabel dibawah ini:

Perbandingan Realisasi Pendapatan Tahun Anggaran 2025 dan Tahun Anggaran 2024

No	Uraian	Tahun Anggaran 2025	Tahun Anggaran 2024	Kenaikan/(Penurunan)	
				(Rp)	%
1	Pend. Pengelolaan BMN	0	35.449.000	-35.449.000	-100,00
2	Pend. Lain-lain	0	0	0	0,00
	Jumlah	0	35.449.000	-35.449.000	-100,00

B.2. BELANJA

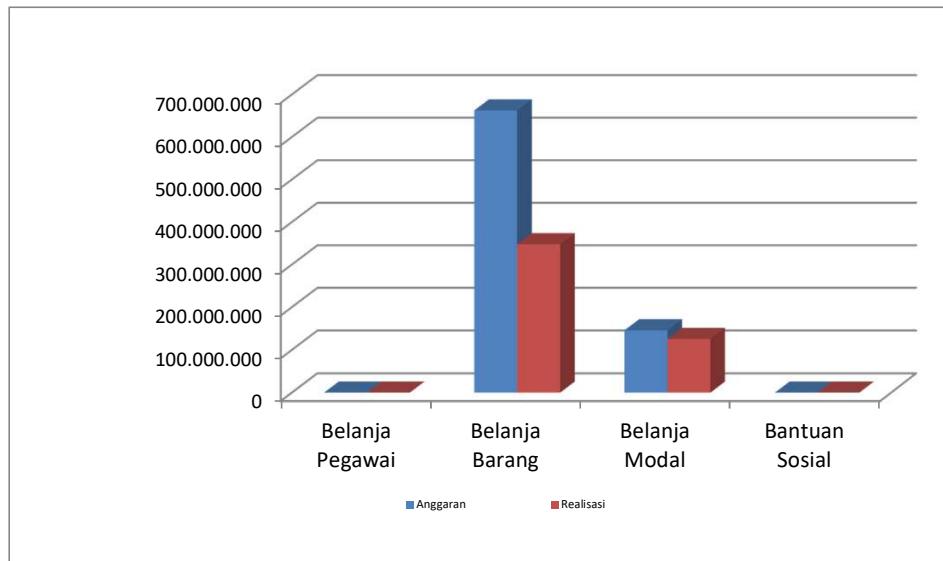
Realisasi Belanja Negara
Rp473.649.292,00

Realisasi belanja Kemenag Kota Yogyakarta (417611) pada Tahun Anggaran 2025 adalah sebesar Rp473.649.292,00 atau mencapai 58,57 persen dari anggaran senilai Rp808.640.000,00 . Rincian Anggaran dan realisasi belanja Tahun Anggaran 2025 adalah sebagai berikut:

Rincian Anggaran dan Realisasi Belanja Tahun Anggaran 2025

Kode Jenis Belanja	Uraian Jenis Belanja	Anggaran	Realisasi Belanja	%
51	Belanja Pegawai	0	0	-
52	Belanja Barang	662.640.000	348.033.792	52,52
53	Belanja Modal	146.000.000	125.615.500	86,04
57	Belanja Bantuan Sosial	0	0	-
	Total Belanja Kotor	808.640.000	473.649.292	58,57
	Pengembalian Belanja		0	-
	Belanja Netto	808.640.000	473.649.292	58,57

Komposisi anggaran dan realisasi belanja dapat dilihat dalam grafik berikut ini:



Perbandingan Realisasi Belanja (Bersih) Tahun Anggaran 2025 dan Tahun Anggaran 2024 menunjukkan bahwa realisasi belanja pada Tahun Anggaran 2025 mengalami penurunan sebesar -18,43 persen dibandingkan realisasi belanja pada Tahun Anggaran 2025 Hal ini disebabkan antara lain:

Perbandingan realisasi belanja Tahun Anggaran 2025 dan Tahun Anggaran 2024 dapat dilihat sebagai berikut:

Perbandingan realisasi Belanja Tahun Anggaran 2025 dan Tahun Anggaran 2024

Kode Jenis Belanja	Uraian Jenis Belanja	Realisasi Belanja (Rp)		Kenaikan/(Penurunan)	
		Tahun Anggaran 2025	Tahun Anggaran 2024	(Rp)	%
51	Belanja Pegawai	0	0	0	0,00
52	Belanja Barang	348.033.792	505.087.596	-157.053.804	-31,09
53	Belanja Modal	125.615.500	75.600.000	50.015.500	66,16
	Jumlah	473.649.292	580.687.596	-107.038.304	(18,43)

Belanja Pegawai

NIHL

B.3 Belanja Pegawai

Realisasi belanja pegawai Tahun Anggaran 2025 dan Tahun Anggaran 2024 adalah masing-masing sebesar nihil dan nihil. Realisasi belanja pegawai Tahun Anggaran 2025 mengalami tidak mengalami perubahan/tetap sebesar 0,00 dari realisasi belanja pegawai Tahun Anggaran 2025.

Hal ini disebabkan adanya Belanja 51 karena adanya Integrasi Belanja Pegawai pada Kankemenag Kota Yogyakarta meliputi MAN 1 YK, MAN 2 YK, MTsN 1 YK dan Satker Kemenag sejumlah total pegawai 458 orang berdasarkan surat Sekjen No. 5570/SJ/B.III.1/KU.00.1/11/2022 bulan November 2022 ,

Perbandingan Belanja Pegawai Tahun Anggaran 2025 dan Tahun Anggaran 2024

Uraian	Realisasi Belanja (Rp)		Kenaikan/(Penurunan)	
	Tahun Anggaran 2025	Tahun Anggaran 2024	(Rp)	%
Belanja Gaji Pokok PNS	0	0	0	0,00
Belanja Pembulatan Gaji PNS	0	0	0	0,00
Realisasi Belanja Kotor	0	0	0	0,00
<i>Pengembalian Belanja</i>	0	0	0	0,00
Realisasi Belanja Bersih	0	0	0	0,00

*Belanja Modal
Peralatan dan Mesin
Rp125.615.500,00*

B.5 Belanja Modal Peralatan dan Mesin

Realisasi Belanja Modal Peralatan dan Mesin Tahun Anggaran 2025 dan Tahun Anggaran 2024 adalah masing-masing sebesar Rp125.615.500,00 dan Rp75.600.000,00 . Realisasi Belanja Modal Peralatan dan Mesin mengalami kenaikan dikarenakan pada Tahun Anggaran 2025 terdapat pembelian berupa AC, Kipas angin, Layar proyektor, sound system, LCD Proyektor. Perbandingan rincian Belanja Modal Peralatan dan Mesin adalah sebagai berikut:

Uraian Jenis Belanja	Realisasi Belanja (Rp)		Kenaikan/(Penurunan)	
	Tahun Anggaran 2025	Tahun Anggaran 2024	(Rp)	%
Belanja Modal Peralatan dan Mesin	125.615.500	75.600.000	50.015.500	66,16
Realisasi Belanja Bruto	125.615.500	75.600.000	50.015.500	66,16
<i>Pengembalian Belanja</i>	0	0	0	0,00
Realisasi Belanja Netto	125.615.500	75.600.000	50.015.500	66,16

C. PENJELASAN ATAS POS- POS NERACA

Kas di Bendahara
Pengeluaran
Rp10.000.000,00

C.1 Kas di Bendahara Pengeluaran

Saldo Kas di Bendahara Pengeluaran per 30 Juni 2025 dan 31 Desember 2024 masing-masing sebesar Rp10.000.000,00 dan nihil yang merupakan kas yang dikuasai, dikelola, dan di bawah tanggung jawab Bendahara Pengeluaran yang berasal dari sisa UP/TUP yang sudah dipertanggungjawabkan atau sudah disetorkan ke Kas Negara per tanggal neraca. Rincian Kas di Bendahara Pengeluaran sebagai berikut:

Rincian Kas di Bendahara Pengeluaran

No	Jenis	30 Juni 2025	31 Desember 2024
1	Saldo UP	Rp 4.110.000	
2	Uang di Rekening Bank	Rp -	
3	Kuitansi Yang belum di SPM kan	Rp 5.890.000	
Jumlah		Rp 10.000.000	Rp -

Kas Lainnya dan Setara
Kas Rp241.600.000,00

C.2 Kas Lainnya dan Setara Kas

Saldo Kas Lainnya dan Setara Kas per tanggal 30 Juni 2025 dan 31 Desember 2024 masing-masing adalah sebesar Rp241.600.000,00 dan nihil. Kas Lainnya dan Satara Kas merupakan kas berada di bawah tanggung jawab bendahara pengeluaran yang bukan berasal dari UP/TUP, baik saldo rekening di bank maupun uang tunai. Rincian Kas Lainnya dan Satara Kas pada tanggal pelaporan sebagai berikut:

Rincian Kas Lainnya dan Setara Kas

No.	Keterangan	30 Juni 2025	31 Desember 2024
1	Hibah yang Belum Disahkan	241.600.000	
JUMLAH		241.600.000	0

C.3 Persediaan

Persediaan
Rp8.405.550,00

Nilai Persediaan per 30 Juni 2025 dan 31 Desember 2024 masing-masing adalah sebesar Rp8.405.550,00 dan Rp1.475.850,00 . Persediaan merupakan jenis aset dalam bentuk barang atau perlengkapan (supplies) pada tanggal neraca yang diperoleh dengan maksud untuk mendukung kegiatan operasional dan/atau untuk dijual, dan/atau diserahkan dalam rangka pelayanan kepada masyarakat.

Rincian Persediaan per 30 Juni 2025 dan 31 Desember 2024 adalah sebagai berikut:

Rincian Persediaan

No.	Uraian	30 Juni 2025	31 Desember 2024
1	Barang Konsumsi	Rp 8.405.550	Rp 1.475.850
Jumlah		Rp 8.405.550	Rp 1.475.850

Semua jenis persediaan pada tanggal pelaporan berada dalam kondisi baik dan telah dilakukan opname fisik pada tanggal pelaporan 30 Juni 2025

C.4 Tanah

Tanah
Rp15.289.278.000,00

Nilai aset tetap berupa tanah yang dimiliki Kemenag Kota Yogyakarta (417611) per 30 Juni 2025 dan 31 Desember 2024 adalah masing-masing sebesar Rp15.289.278.000,00 dan Rp15.289.278.000,00 .

Tanah tidak mengalami perubahan/tetap .

Rincian Tanah

No.	Uraian	Luas	Nilai
1.	00113/Giwangan	909 M2	Rp 3.544.009.000
2.	00095/Giwangan	1.447 M2	Rp 1.702.847.000
3.	00078/Giwangan	589 M2	Rp 2.243.796.000
4.	00077/Giwangan	945 M2	Rp 3.684.366.000
5.	00033/Giwangan	296 M2	Rp 1.127.612.000
6.	74/Giwangan	784 M2	Rp 2.986.648.000
Jumlah			Rp 15.289.278.000

C.5 Peralatan dan Mesin

Peralatan dan Mesin
Rp2.314.406.991,00

Saldo aset tetap berupa peralatan dan mesin per 30 Juni 2025 dan 31 Desember 2024 adalah Rp2.314.406.991,00 dan Rp2.188.791.491,00 .

Peralatan dan mesin mengalami kenaikan yang dapat dijelaskan sebagai berikut:

Saldo per 31 Desember 2024	Rp	2.188.791.491,00
Mutasi tambah:		
Pembelian	Rp	125.615.500,00
Mutasi kurang:		
Penghapusan	Rp	-
	Rp	-
Saldo per 30 Juni 2025	Rp	2.314.406.991,00

18

* *Rincian penambahan dari Pembelian Peralatan dan Mesin :*

No.	Jenis Barang	Vol	Harga	Total
1	LCD Projector/Infocus Epson X600 MIN 1 YOGYAKARTA NO SPM 00046T/417611/2025 NO SP2D 250301302003808 TGL SP2D 28 Mei 2025	5	Rp 8.750.000	Rp 43.750.000
2	Focusing Screen/Layar LCD Projector Screen Brite motorized 70 inch MIN 1 YOGYAKARTA NO SPM 00046T/417611/2025 NO SP2D 250301302003808 TGL SP2D 28 Mei 2025	1	Rp 3.600.000	Rp 3.600.000
3	Focusing Screen/Layar LCD Projector Screen Brite manual 70 inch MIN 1 YOGYAKARTA NO SPM 00046T/417611/2025 NO SP2D 250301302003808 TGL SP2D 28 Mei 2025	2	Rp 1.825.000	Rp 3.650.000
4	AC Split AC Panasonic Standar 1,5 PK PN12AKJ MIN 1 YOGYAKARTA NO SPM 00046T/417611/2025 NO SP2D 250301302003808 TGL SP2D 28 Mei 2025	4	Rp 8.750.000	Rp 35.000.000
5	Kipas Angin Misty Fan 45L 26 inch merk Sekai IST 2676M MIN 1 YOGYAKARTA NO SPM 00046T/417611/2025 NO SP2D 250301303006595 TGL SP2D 28 Mei 2025	4	Rp 4.950.000	Rp 19.800.000

19

6	Loudspeaker Baretone Portable MAX15MHWR MIN 1 YOGYAKARTA NO SPM 00041T/417611/2025 NO SP2D 250301302003727 TGL SP2D 26 Mei 2025	1	Rp 3.500.000	Rp 3.500.000
7	Sound System (TOA Speaker, TOA ampli, Baretone Mic Wireles, Baretone Mixer) MIN 1 YOGYAKARTA NO SPM 00041T/417611/2025 NO SP2D 250301302003727 TGL SP2D 26 Mei 2025	1	Rp 16.315.500	Rp 16.315.500
JUMLAH				Rp 125.615.500

Gedung dan
Bangunan
Rp5.064.124.776,00

C.6 Gedung dan Bangunan

Nilai gedung dan bangunan per 30 Juni 2025 dan 31 Desember 2024 adalah Rp5.064.124.776,00 dan Rp5.064.124.776,00 .
Mutasi/perubahan Gedung dan Bangunan per tanggal pelaporan adalah sebagai berikut:

Saldo per 31 Desember 2024	Rp	5.064.124.776,00
Mutasi tambah:		
Pembelian	Rp	-
Transfer Masuk	Rp	-
Mutasi kurang:		
Penghapusan	Rp	-
Reklasifikasi Keluar	Rp	-
Saldo per 30 Juni 2025	Rp	5.064.124.776,00

Jalan, Irigasi dan Jaringan
Rp103.727.000,00

C.7 Jalan, Irigasi dan Jaringan

Saldo Jalan, Irigasi dan Jaringan per 30 Juni 2025 dan 31 Desember 2024 adalah masing-masing sebesar Rp103.727.000,00 dan Rp103.727.000,00 .
Jalan, Irigasi, dan Jaringan tidak mengalami perubahan/tetap.

Aset Tetap Lainnya
Rp299.796.500,00

C.8 Aset Tetap Lainnya

Saldo Aset Tetap Lainnya per 30 Juni 2025 dan 31 Desember 2024 adalah Rp299.796.500,00 dan Rp299.796.500,00 yang merupakan aset tetap yang tidak dapat dikelompokkan dalam tanah, peralatan dan mesin, gedung dan bangunan, jalan, irigasi dan jaringan.

Aset tetap lainnya menalami kenaikan dikarenakan adanya pembelian Buku Paket Perpustakaan MIN 1 Yoyakarta

Akumulasi Penyusutan
(Rp2.197.115.749,00)

C.9 Akumulasi Penyusutan Aset Tetap

Saldo Akumulasi Penyusutan Aset Tetap per 30 Juni 2025 dan 31 Desember 2024 adalah masing-masing sebesar (Rp2.197.115.749,00) dan (Rp1.988.548.342,00). Akumulasi Penyusutan Aset Tetap merupakan kontra akun Aset Tetap yang disajikan berdasarkan pengakumulasiannya atas penyesuaian nilai sehubungan dengan penurunan kapasitas dan manfaat Aset Tetap selain untuk Tanah dan Konstruksi dalam Pengerjaan (KDP). Rincian Akumulasi Penyusutan Aset Tetap adalah sebagai berikut:

Rincian Akumulasi Penyusutan Aset Tetap

No.	Aset Tetap	Nilai Perolehan	Akumulasi Penyusutan	Nilai Buku
1	Peralatan dan Mesin	Rp 2.314.406.991	Rp 1.657.748.993	Rp 656.657.998
2	Gedung dan Bangunan	Rp 5.064.124.776	Rp 437.430.363	Rp 4.626.694.413
3	Irigasi	Rp 3.837.000	Rp 2.063.393	Rp 1.773.607
4	Jaringan	Rp 99.890.000	Rp 99.890.000	Rp -
Jumlah		Rp 7.482.258.767	Rp 2.197.132.749	Rp 5.285.126.018,00

Aset Tak Berwujud
Rp19.500.000,00

C.10 Aset Tak Berwujud

Saldo aset tak berwujud per 30 Juni 2025 dan 31 Desember 2024 adalah Rp19.500.000,00 dan Rp19.500.000,00 . Aset Tak Berwujud merupakan aset yang dapat diidentifikasi dan dimiliki, tetapi tidak mempunyai wujud fisik.

Aset Lain-lain
Rp10.650.000,00

C.11 Aset Lain-lain

Saldo aset lain-lain per 30 Juni 2025 dan 31 Desember 2024 adalah Rp10.650.000,00 dan Rp10.650.000,00 yang merupakan barang milik negara (BMN) yang berada dalam kondisi rusak berat dan tidak lagi digunakan dalam operasional Kemenag Kota Yogyakarta (417611) serta dalam proses penghapusan dari BMN.

Akumulasi Penyusutan
dan Amortisasi Aset
Lainnya
(Rp22.900.000,00)

C.12 Akumulasi Penyusutan dan Amortisasi Aset Lainnya

Saldo Akumulasi Penyusutan dan Amortisasi Aset Lainnya per 30 Juni 2025 dan 31 Desember 2024 adalah masing-masing sebesar (Rp22.900.000,00) dan (Rp20.462.500,00). Akumulasi Penyusutan dan Amortisasi Aset Lainnya merupakan kontra akun Aset Lainnya yang disajikan berdasarkan pengakumulasiannya atas penyesuaian nilai sehubungan dengan penurunan kapasitas dan manfaat Aset Lainnya. Rincian Akumulasi Penyusutan dan Amortisasi Aset Lainnya adalah sebagai berikut:

Rincian Akumulasi Penyusutan Aset Lainnya

No.	Aset Tetap	Nilai Perolehan	Akumulasi Penyusutan	Nilai Buku
1	Aset Tetap yang tidak diunakan dlm	Rp 10.650.000	Rp 10.650.000	Rp -
2	Software	Rp 19.500.000	Rp 12.250.000	Rp 7.250.000
Jumlah		Rp 30.150.000	Rp 22.900.000	Rp 7.250.000,00

Utang Kepada Pihak Ketiga
Rp1.225.000,00

C.13 Utang kepada Pihak Ketiga

Jumlah Utang kepada Pihak Ketiga per 30 Juni 2025 dan 31 Desember 2024 masing-masing sebesar Rp1.225.000,00 dan nihil merupakan belanja yang masih harus dibayar dan utang kepada pihak ketiga lainnya. Adapun rincian Utang Pihak Ketiga Satuan Kerja Kementerian Agama Kota Yogyakarta per tanggal pelaporan adalah sebagai berikut:

Rincian Utang kepada Pihak Ketiga

No.	Uraian	Jumlah	Penjelasan
1	Belanja Barang Yang Masih Harus Dibayar	1.225.000	
		1.225.000	

Utang Yang Belum Ditagihkan
Rp5.890.000,00

C.14 Utang Yang Belum Ditagihkan

Jumlah Utang Yang Belum Ditagihkan per 30 Juni 2025 dan 31 Desember 2024 masing-masing sebesar Rp5.890.000,00 dan nihil merupakan belanja yang masih harus dibayar dan utang kepada pihak ketiga lainnya.

Utang Yang Belum Diterima Tagihannya merupakan utang akrual saat Berita Acara Serah Terima (BAST) dari pihak ketiga. Pengakuan dan pencatatanya berdasarkan Dokumen BAST.

Adapun rincian Utang Yang Belum Ditagihkan Kemenag Kota Yogyakarta (417611) per tanggal pelaporan adalah sebagai berikut:

Rincian Utang Yang Belum Ditagihkan

kode Akun	Uraian	Jumlah	Penjelasan
218111	Utang Yang Belum Diterima Tagihannya	Rp 5.890.000	Kwitansi UP yang belum di SPJ k
	JUMLAH	Rp 5.890.000	

Hibah Yang Belum Disahkan
Rp241.600.000,00

C.15 Hibah Yang Belum Disahkan

Jumlah Hibah Yang Belum Disahkan per 2 dan 3 per 30 Juni 2025 dan 31 Desember 2024 masing-masing sebesar Rp241.600.000,00 dan nihil merupakan hibah yang diterima oleh satuan kerja (satker) tetapi belum melalui proses administrasi yang diperlukan untuk pengesahan.

Adapun rincian Hibah Yang Belum Disahkan Jenis Kewenangan Kementerian Agama Kota Yogyakarta per tanggal pelaporan adalah sebagai berikut:

Rincian Hibah Yang Belum Disahkan

No.	Uraian	Jumlah	Penjelasan
1	Hibah Langsung Yang Belum Disahkan	241.600.000	
	TOTAL	241.600.000	

C.16 Ekuitas

Ekuitas
Rp20.882.758.068,00

Jumlah Ekuitas per 30 Juni 2025 dan 31 Desember 2024 adalah sebesar Rp20.882.758.068,00 dan Rp17.526.090.427,00 . Ekuitas adalah kekayaan bersih entitas yang merupakan selisih antara aset dan kewajiban. Rincian lebih lanjut tentang ekuitas disajikan dalam Laporan Perubahan Ekuitas.

Realisasi Pendapatan
nihil**D. PENJELASAN ATAS POS-POS LAPORAN OPERASIONAL****D.1 Pendapatan Penerimaan Negara Bukan Pajak**

Jumlah Pendapatan per 30 Juni 2025 dan 30 Juni 2024 masing-masing

sebesar nihildan nihil. Pendapatan tersebut terdiri dari :

Perbandingan Realisasi Pendapatan Tahun Anggaran 2025 dan Tahun Anggaran 2024

No	Uraian	Tahun Anggaran 2025	Tahun Anggaran 2024	Kenaikan/(Penurunan)	
				(Rp)	%
1	Pendapatan Negara Bukan Pajak Laiannya	0	0	0	0,00
	Jumlah	0	0	0	0,00

Beban Pegawai nihil

D.2 Beban Pegawai

Jumlah beban pegawai Tahun Anggaran 2025 dan Tahun Anggaran 2024 adalah masing-masing sebesar nihildan nihil. 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.

Rincian Beban Pegawai Tahun Anggaran 2025 dan Tahun Anggaran 2024

Uraian	Beban (Rp)		Kenaikan/(Penurunan)	
	Tahun Anggaran 2025	Tahun Anggaran 2024	(Rp)	%
			0	0,00
Jumlah	0	0	0	0,00

Beban Persediaan
Rp8.830.300,00**D.3 Beban Persediaan**

Jumlah Beban Persediaan Tahun Anggaran 2025 dan Tahun Anggaran 2024 adalah masing-masing sebesar Rp8.830.300,00 dan Rp6.235.050,00 . Beban persediaan merupakan beban untuk mencatat konsumsi atas barang-barang yang habis pakai, termasuk barang-barang hasil produksi baik yang dipasarkan maupun tidak dipasarkan. Rincian beban persediaan sebagai berikut:

Rincian Beban Persediaan Tahun Anggaran 2025 dan Tahun Anggaran 2024

Uraian	Beban (Rp)		Kenaikan/(Penurunan)	
	Tahun Anggaran 2025	Tahun Anggaran 2024	(Rp)	%
Beban Persediaan Konsumsi	8.830.300	6.235.050	2.595.250	41,62
Jumlah Beban Persediaan	8.830.300	6.235.050	2.595.250	41,62

Beban Barang dan Jasa
Rp310.580.792,00

D.4 Beban Barang dan Jasa

Jumlah Beban Barang dan Jasa Tahun Anggaran 2025 dan Tahun Anggaran 2024 adalah masing-masing sebesar Rp310.580.792,00 dan Rp380.468.916,00. Beban Jasa adalah konsumsi atas jasa-jasa dalam rangka penyelenggaraan kegiatan entitas. Rincian Beban Jasa adalah sebagai berikut:

Rincian Beban Jasa Tahun Anggaran 2025 dan Tahun Anggaran 2024

Uraian	Beban (Rp)		Kenaikan/(Penurunan)	
	Tahun Anggaran 2025	Tahun Anggaran 2024	(Rp)	%
Beban Keperluan Perkantoran	107.209.500	108.117.095	-907.595	-0,84
Beban Honor Operasional Satuan Kerja	17.180.000	18.800.000	-1.620.000	-8,62
Beban Bahan	91.065.500	76.325.500	14.740.000	19,31
Beban Barang non operasional Lainnya	16.964.000	53.458.600	-36.494.600	-68,27
Beban Langganan Listrik	11.713.535	9.234.824	2.478.711	26,84
Beban Langganan Telepon	5.848.257	5.652.897	195.360	3,46
Beban Sewa	50.800.000	107.880.000	-57.080.000	-52,91
Beban Jasa Profesi	9.800.000	1.000.000	8.800.000	880,00
Jumlah	310.580.792	380.468.916	-67.360.529	-17,70

Beban Pemeliharaan
Rp16.688.000,00

D.5 Beban Pemeliharaan

Jumlah Beban Pemeliharaan Tahun Anggaran 2025 dan Tahun Anggaran 2024 adalah masing-masing sebesar Rp16.688.000,00 dan Rp69.721.800,00. Beban Pemeliharaan merupakan beban yang dimaksudkan untuk mempertahankan aset tetap atau aset lainnya yang sudah ada ke dalam kondisi normal. Rincian Beban Pemeliharaan adalah sebagai berikut:

Rincian Beban Pemeliharaan Tahun Anggaran 2025 dan Tahun Anggaran 2024

Uraian	Beban (Rp)		Kenaikan/(Penurunan)	
	Tahun Anggaran 2025	Tahun Anggaran 2024	(Rp)	%
Beban Pemeliharaan Gedung dan Bangunan	0	46.600.000	-46.600.000	-100,00
Beban Pemeliharaan Peralatan dan Mesin	16.688.000	23.121.800	-6.433.800	-27,83
Jumlah	16.688.000	69.721.800	-53.033.800	-76,06

D.6 Beban Perjalanan Dinas

Jumlah Beban Perjalanan Dinas Tahun Anggaran 2025 dan Tahun Anggaran 2024 adalah masing-masing sebesar Rp12.120.000,00 dan Rp46.050.880,00 . Beban Perjalanan Dinas merupakan beban yang terjadi untuk perjalanan dinas dalam rangka pelaksanaan tugas, fungsi, dan jabatan. Rincian Beban Perjalanan Dinas adalah sebagai berikut:

Rincian Beban Perjalanan Dinas Tahun Anggaran 2025 dan Tahun Anggaran 2024

Uraian	Beban (Rp)		Kenaikan/(Penurunan)	
	Tahun Anggaran 2025	Tahun Anggaran 2024	(Rp)	%
Beban Perjalanan Biasa	11.620.000	45.850.880	-34.230.880	-74,66
Beban Perjalanan Dinas Paket Meeting Dalam Kota	0	0	0	0,00
Beban Perjalanan Dinas Paket Meeting Luar Kota	500.000	200.000	300.000	150,00
Jumlah	12.120.000	46.050.880	-34.230.880	-74,33

D.7 Beban Barang untuk Diberikan kepada Masyarakat

Jumlah Beban Barang untuk Diberikan kepada Masyarakat Tahun Anggaran 2025 dan Tahun Anggaran 2024 adalah masing-masing sebesar nihil dan nihil. Beban Barang untuk Diberikan kepada Masyarakat merupakan beban pemerintah dalam bentuk barang atau jasa kepada masyarakat yang bertujuan untuk mencapai tujuan instansi dalam hal meningkatkan pemahaman masyarakat.

D.8 Beban Bantuan Sosial

Jumlah Beban Bantuan Sosial Tahun Anggaran 2025 dan Tahun Anggaran 2024 adalah masing-masing sebesar nihil dan nihil. Beban Bantuan Sosial merupakan beban pemerintah dalam bentuk uang/barang atau jasa kepada masyarakat untuk menghindari terjadinya risiko sosial dan bersifat selektif.

D.9 Beban Penyusutan dan Amortisasi

Jumlah Beban Penyusutan dan Amortisasi Tahun Anggaran 2025 dan Tahun Anggaran 2024 adalah masing-masing sebesar Rp211.004.907,00 dan Rp136.445.871,00 . Beban Penyusutan merupakan beban untuk mencatat alokasi sistematis atas nilai suatu aset tetap yang dapat disusutkan 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 Tahun Anggaran 2025 dan Tahun Anggaran 2024

Uraian	Beban (Rp)		Kenaikan/(Penurunan)	
	Tahun Anggaran 2025	Tahun Anggaran 2024	(Rp)	%
Beban Penyusutan Peralatan dan Mesin	259.031.419	199.175.853	458.207.272	230,05
Beban Penyusutan Gedung dan Bangunan	79.006.129	52.540.509		
Beban Penyusutan Irigasi	255.801	255.801		
Beban Amortisasi Sofware	4.875.000	3.687.500		
Jumlah Penyusutan	343.168.349	255.659.663	458.207.272	179,23

*Beban Penyisihan
Piutang Tak Tertagih nihil*

D.10 Beban Penyisihan Piutang Tak Tertagih

Jumlah Beban Penyisihan Piutang Tak Tertagih Tahun Anggaran 2025 dan Tahun Anggaran 2024 adalah masing-masing sebesar nihil dan nihil. Beban Penyisihan Piutang Tak Tertagih merupakan beban untuk mencatat estimasi ketidaktertagihan piutang dalam suatu periode. Rinciannya sebagai berikut:

Rincian Beban Penyisihan Piutang Tak Tertagih Tahun Anggaran 2025 dan Tahun Anggaran 2024

Uraian	Beban (Rp)		Kenaikan/(Penurunan)	
	Tahun Anggaran 2025	Tahun Anggaran 2024	(Rp)	%
Beban Penyisihan Piutang Tak tertagih - Piutang Jk. Pendek				
Beban Penyisihan Piutang Tak tertagih - Piutang Jk. Panjang				
Jumlah	0	0	0	0,00

Beban Lain-lain nihil

D.11 Beban Lain-lain

Jumlah Beban Lain-lain Tahun Anggaran 2025 dan Tahun Anggaran 2024 adalah masing-masing sebesar nihil dan nihil. Beban Lain-lain merupakan beban yang timbul karena penggunaan alokasi belanja modal yang tidak menghasilkan aset tetap. Rinciannya adalah sebagai berikut:

Rincian Beban Lain-lain Tahun Anggaran 2025 dan Tahun Anggaran 2024

Uraian	Beban (Rp)		Kenaikan/(Penurunan)	
	Tahun Anggaran 2025	Tahun Anggaran 2024	(Rp)	%
Beban Aset Ekstrakomtabel Peralatan dan Mesin	0	0	0	0,00
Beban Aset Ekstrakomtabel Gedung dan Bangunan	0	0	0	0,00
Jumlah	0	0	0	0,00

*Surplus/Defisit dari
Kegiatan Non
Operasional nihil*

D.12 Kegiatan Non Operasional

Pos Surplus/Defisit dari Kegiatan Non Operasional terdiri dari pendapatan dan beban yang sifatnya tidak rutin dan bukan merupakan tugas pokok dan fungsi entitas. Surplus/Defisit dari Kegiatan Non Operasional Tahun Anggaran 2025 dan Tahun Anggaran 2024 adalah sebagai berikut:

Rincian Kegiatan Non Operasional Tahun Anggaran 2025 dan Tahun Anggaran 2024

Uraian	Beban (Rp)		Kenaikan/(Penurunan)	
	Tahun Anggaran 2025	Tahun Anggaran 2024	(Rp)	%
Surplus/(Defisit) Pelepasan Aset Non Lancar	0	-212.501.000		
Surplus/(Defisit) Penyelesaian Kewajiban Jangka Panjang	0			
Surplus/(Defisit) dari Pendapatan Kegiatan Non Operasional Lainnya	0	0		
Jumlah	0	-212.501.000	0	0,00

Pos Luar Biasa nihil

D.13 Pos Luar Biasa

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 Tahun Anggaran 2025 dan Tahun Anggaran 2024 adalah adalah masing-masing sebesar nihil dan nihil.

E. PENJELASAN ATAS POS- POS LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS

Ekuitas Awal
Rp20.968.332.775,00

E.1 Ekuitas Awal

Nilai ekuitas pada tanggal 1 Januari 2025 dan 1 Januari 2024 adalah masing-masing sebesar Rp20.968.332.775,00 dan Rp17.832.275.348,00 .

Defisit LO
(Rp559.223.999,00)

E.2 Surplus (Defisit) LO

Jumlah Defisit LO untuk periode yang berakhir 30 Juni 2025 dan 31 Desember 2024 masing-masing adalah sebesar (Rp559.223.999,00) dan (Rp851.423.517,00). Defisit LO merupakan selisih kurang antara surplus/defisit kegiatan operasional, surplus/defisit kegiatan non operasional, dan pos luar biasa.

Penyesuaian Nilai
Aset NIHIL

E.3 Penyesuaian Nilai Aset

Jumlah Penyesuaian Nilai Aset untuk periode yang berakhir 30 Juni 2025 dan 31 Desember 2024 masing-masing adalah sebesar nihil dan nihil.

Koreksi Nilai
Persediaan NIHIL

E.4 Koreksi Nilai Persediaan

Koreksi Nilai Persediaan mencerminkan koreksi atas nilai persediaan yang diakibatkan karena kesalahan dalam penilaian persediaan yang terjadi pada periode sebelumnya. Koreksi nilai persediaan per tanggal 30 Juni 2025 dan 31 Desember 2024 masing-masing adalah sebesar nihil dan nihil.

Koreksi Aset Tetap
NIHIL

E.5 Koreksi Aset Tetap

Koreksi atas Nilai Perolehan Aset Tetap merupakan koreksi atas kesalahan pencatatan kuantitas aset pada laporan keuangan. Koreksi pencatatan aset tetap per tanggal 30 Juni 2025 dan 31 Desember 2024 masing-masing adalah sebesar nihil dan nihil.

Koreksi atas Beban
NIHIL

E.6 Koreksi atas Beban

Koreksi atas Beban merupakan koreksi atas kesalahan pengakuan beban yang terjadi pada periode sebelumnya dan baru diketahui pada periode berjalan. Koreksi atas beban per tanggal 30 Juni 2025 dan 31 Desember 2024 masing-masing adalah sebesar nihil dan nihil.

Koreksi atas Pendapatan
NIHIL

E.7 Koreksi atas Pendapatan

Koreksi atas Pendapatan merupakan koreksi atas kesalahan pengakuan pendapatan yang terjadi pada periode sebelumnya dan baru diketahui pada periode berjalan. Koreksi atas pendapatan per tanggal 30 Juni 2025 dan 31 Desember 2024 masing-masing adalah sebesar nihil dan nihil.

Ekuitas Akhir
Rp20.882.758.068,00

E.8 Ekuitas Akhir

Nilai ekuitas pada tanggal 30 Juni 2025 dan 31 Desember 2024 adalah masing-masing sebesar Rp20.882.758.068,00 dan Rp17.526.090.427,00 .

F. PENGUNGKAPAN-PENGUNGKAPAN LAINNYA

F.1 KEJADIAN-KEJADIAN PENTING SETELAH TANGGAL NERACA

Tidak ada

F.2 PENGUNGKAPAN LAIN-LAIN

- Rekening pemerintah yang digunakan dalam kegiatan operasional di Jl.Ki Mangunsarkoro, Gunungketur, Pakualaman, Kota Yogyakarta, Daerah Istimewa Yogyakarta 55166 adalah:
- Rekening Induk : RKK DITJEN PENDIDIKAN ISLAM KEMENAG OPS (6072020860)
- Rekening Satker : BPG 030 KEMENAG KOTA YK 417611 (9891224176111000) BNI
- DIPA Satker Ditjen Pendidikan Islam selama Tahun Anggaran 2025:
- DIPA Awal SP-DIPA-025.04.2.417611/2025 TGL 02/12/2024 TOTAL DIPA RM Rp 808.640.000,00

- Revisi ke 01 SP-DIPA-025.04.2.417611/2025 TGL 27/02/2025 TOTAL DIPA RM Rp 808.640.000,00
- Revisi ke 02 SP-DIPA-025.04.2.417611/2025 TGL 22/04/2025 TOTAL DIPA RM Rp 808.640.000,00

* Keputusan Kuasa Pengguna Anggaran Kantor Kemenag Kota Yogyakarta Nomor 5 Tahun 2025 tentang Penetapan PPK, PPSPM, BP dan Staf Pengelola Keuangan pada Pendidikan Islam TA 2025 Terhitung mulai 02 Januari 2025 DIPA satker 417613.

1. H. Nadhif, S.Ag, M.Si sebagai Kuasa pengguna Anggaran
2. SRI SUBEKTI, S.Th.I sebagai Pejabat Pembuat Komitmen
3. H.R. DRAJAD WARDHANA, S.E., M.E.Sy. sebagai Pejabat Pembuat Komitmen MIN 1 YK
4. Erik Julian Dafritra, SE sebagai Pejabat Penandatangan Surat Perintah Membayar (SPM)
4. Siti Wahyuni sebagai Bendahara Pengeluaran
5. Fitria Khoiri Putri SE, sebagai Staf Pengelola Seksi PAIS
6. Bagus Kurnia SE, sebagai Staf Pengelola Seksi Pontren
7. Yan Arifiyanto SH, sebagai Staf Pengelola Seksi Dikmad
7. Siti Jumroh,SE sebagai Staf Pengelola MIN 1 YK
6. Anton Wildan, sebagai Staf Pengelola

* Keputusan Kuasa Pengguna Anggaran Kantor Kemenag Kota Yogyakarta Nomor 91 Tahun 2025 tentang Penetapan PPK, PPSPM, BP dan Staf Pengelola Keuangan pada Pendidikan Islam TA 2025 Terhitung mulai 07 Februari 2025 DIPA satker 417613.

1. H. Nadhif, S.Ag, M.Si sebagai Kuasa pengguna Anggaran
2. DR. MUCHLIS ARI HANDY, M.Hum. sebagai Pejabat Pembuat Komitmen
3. H.R. DRAJAD WARDHANA, S.E., M.E.Sy. sebagai Pejabat Pembuat Komitmen MIN 1 YK
4. Lia Anggriany, SE sebagai Pejabat Penandatangan Surat Perintah Membayar (SPM)
4. RAHMINA LATHIFA, S.E., M.M. sebagai Bendahara Pengeluaran

5. Fitria Khoiri Putri SE, sebagai Staf Pengelola Seksi PAIS
6. Bagus Kurnia SE, sebagai Staf Pengelola Seksi Pontren
7. Yan Arifiyanto SH, sebagai Staf Pengelola Seksi Dikmad
7. Siti Jumroh,SE sebagai Staf Pengelola MIN 1 YK
6. Anton Wildan, sebagai Staf Pengelola

* Keputusan Kuasa Pengguna Anggaran Kantor Kemenag Kota Yogyakarta Nomor 5 Tahun 2025 tentang Penetapan Tim SAI pada Pendis TA 2025 Terhitung mulai 02 Januari 2025 DIPA satker 417611.

1. H. Nadhif, S.Ag, M.Si sebagai Penanggungjawab
2. H. Ahmad Mustafid, S.Ag., M.Hum sebagai Koordinator
3. Erik Julian Dafritra, SE sebagai Ketua
4. Muhammad Fathoni, Spd sebagai Anggota
5. Prayitno, sebagai Anggota

* Keputusan Kuasa Pengguna Anggaran Kantor Kemenag Kota Yogyakarta Nomor 91 Tahun 2025 tentang Penetapan Tim SAI pada Pendis TA 2025 Terhitung mulai 07 Februari 2025 DIPA satker 417611. Ada pergantian personil sebagai Ketua dari Erik Julian ke Lia Anggiany, SE.

* Pengungkapan Capaian Rincian Output Per Fungsi APBN pada Catatan Atas laporan Keuangan Kementerian Agama Kota Yogyakarta satker 417611: terlampir

F.1 TEMUAN DAN TINDAK LANJUT ATAS TEMUAN BPK

**LAPORAN REALISASI ANGGARAN SATUAN KERJA
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 30 JUNI 2025
(DALAM RUPIAH)**



KEMENTERIAN/LEMBAGA : KEMENTERIAN AGAMA 025

ESELON I : DITJEN PENDIDIKAN ISLAM 04

SATUAN KERJA : KANTOR KEMENTERIAN AGAMA KOTA YOGYAKARTA 417611

Tgl Data : 14/07/25 7:02 PM

Tgl Cetak : 15/07/25 2:47 PM

Halaman :

lap_lra_face_satker_new_poc

**LAPORAN REALISASI ANGGARAN SATUAN KERJA
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 30 JUNI 2025
(DALAM RUPIAH)**



KEMENTERIAN/LEMBAGA : KEMENTERIAN AGAMA 025

ESELON I : DITJEN PENDIDIKAN ISLAM 04

SATUAN KERJA : KANTOR KEMENTERIAN AGAMA KOTA YOGYAKARTA 417611

Tgl Data : 14/07/25 7:02 PM

Tgl Cetak : 15/07/25 2:47 PM

Halaman : 2

lap_lra_face_satker_new_poc

URAIAN	2025					2024				
	ANGGARAN	REALISASI	REALISASI DI ATAS (BAWAH) ANGGARAN	%	ANGGARAN	REALISASI	REALISASI DI ATAS (BAWAH) ANGGARAN	%		
1	2	4	5	6	7	8	9	10		
2. Dana Alokasi Umum	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Dana Transfer Khusus	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
a. Dana Alokasi Khusus Fisik	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
b. Dana Alokasi Khusus Non Fisik	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
c. Hibah Kepada Daerah	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Dana Otonomi Khusus	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. Dana Keistimewaan Daerah Istimewa Yogyakarta	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. Dana Desa	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. Insentif Fiskal	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Jumlah Belanja Negara (B.I + B.II)	808,640,000	473,649,292	(334,990,708)	58.57	777,060,000	580,687,596	(196,372,404)	74.73		
C. PEMBIAYAAN	0	0	0	0	0	0	0	0		

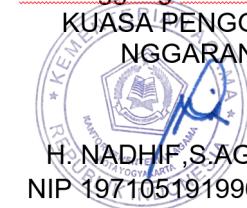
Keterangan :

FINAL

YOGYAKARTA, 15 Juli 2025

Penanggung Jawab UAKPA

KUASA PENGGUNA
NGGARAN



H. NADHIF, S.AG., M.S.I
NIP 197105191996031001

NERACA

TINGKAT SATUAN KERJA

PER 30 JUNI 2025

(DALAM RUPIAH)



KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : (025) KEMENTERIAN AGAMA

UNIT ORGANISASI : (04) DITJEN PENDIDIKAN ISLAM

WILAYAH/PROVINSI : (0400) DI YOGYAKARTA

SATUAN KERJA : (417611) KANTOR KEMENTERIAN AGAMA KOTA YOGYAKARTA Tgl Data : 23/07/25 7:03 AM

Tgl Cetak : 23/07/25 9:22 AM

Halaman : 1

lap_neraca_satker_komparatif_poc

NAMA PERKIRAAN	JUMLAH		Kenaikan (Penurunan)	
	2025	2024	Jumlah	%
1	2	3	4	5
ASET				
ASET LANCAR				
Kas di Bendahara Pengeluaran	10,000,000	0	10,000,000	0.00
Kas Lainnya dan Setara Kas	241,600,000	0	241,600,000	0.00
Persediaan	8,405,550	1,475,850	6,929,700	469.54
JUMLAH ASET LANCAR	260,005,550	1,475,850	258,529,700	17,517.34
ASET TETAP				
Tanah	15,289,278,000	15,289,278,000	0	0.00
Peralatan dan Mesin	2,314,406,991	2,188,791,491	125,615,500	5.74
Gedung dan Bangunan	5,064,124,776	5,064,124,776	0	0.00
Jalan, Irigasi dan Jaringan	103,727,000	103,727,000	0	0.00
Aset Tetap Lainnya	299,796,500	299,796,500	0	0.00
AKUMULASI PENYUSUTAN	(2,197,115,749)	(1,988,548,342)	(208,567,407)	10.49
JUMLAH ASET TETAP	20,874,217,518	20,957,169,425	(82,951,907)	(0.40)
ASET LAINNYA				
Aset Tak Berwujud	19,500,000	19,500,000	0	0.00
Aset Lain-lain	10,650,000	10,650,000	0	0.00
AKUMULASI PENYUSUTAN/AMORTISASI ASET LAINNYA	(22,900,000)	(20,462,500)	(2,437,500)	11.91
JUMLAH ASET LAINNYA	7,250,000	9,687,500	(2,437,500)	(25.16)
JUMLAH ASET	21,141,473,068	20,968,332,775	173,140,293	0.83
KEWAJIBAN				
KEWAJIBAN JANGKA PENDEK				
Utang kepada Pihak Ketiga	1,225,000	0	1,225,000	0.00
Utang Yang Belum Ditagihkan	5,890,000	0	5,890,000	0.00
Hibah Yang Belum Disahkan	241,600,000	0	241,600,000	0.00
Uang Muka dari KPPN	10,000,000	0	10,000,000	0.00
JUMLAH KEWAJIBAN JANGKA PENDEK	258,715,000	0	258,715,000	
JUMLAH KEWAJIBAN	258,715,000	0	258,715,000	
EKUITAS				
EKUITAS				
Ekuitas	20,882,758,068	20,968,332,775	(85,574,707)	(0.41)
JUMLAH EKUITAS	20,882,758,068	20,968,332,775	(85,574,707)	(0.41)
JUMLAH EKUITAS	20,882,758,068	20,968,332,775	(85,574,707)	(0.41)
JUMLAH KEWAJIBAN DAN EKUITAS	21,141,473,068	20,968,332,775	173,140,293	0.83

NERACA
TINGKAT SATUAN KERJA
PER 30 JUNI 2025
(DALAM RUPIAH)



KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : (025) KEMENTERIAN AGAMA

UNIT ORGANISASI : (04) DITJEN PENDIDIKAN ISLAM

WILAYAH/PROVINSI : (0400) DI YOGYAKARTA

SATUAN KERJA : (417611) KANTOR KEMENTERIAN AGAMA KOTA YOGYAKARTA Tgl Data : 23/07/25 7:03 AM

Tgl Cetak : 23/07/25 9:22 AM

Halaman : 2

lap_neraca_satker_komparatif_poc

Keterangan :

FINAL

YOGYAKARTA, 23 Juli 2025

Penanggung Jawab UAKPA

KUASA PENGGUNA

NGGARAN



H. NADHIF, S.AG., M.S.I

NIP 197105191996031001

LAPORAN OPERASIONAL
TINGKAT SATUAN KERJA
PER 30 JUNI 2025
(DALAM RUPIAH)



KEMENTERIAN/LEMBAGA : (025) KEMENTERIAN AGAMA
ESELON I : (04) DITJEN PENDIDIKAN ISLAM
WILAYAH/PROVINSI : (0400) DI YOGYAKARTA
SATUAN KERJA : (417611) KANTOR KEMENTERIAN AGAMA KOTA YOGYAKARTA Tgl Data : 23/07/25 7:03 AM
Tgl Cetak : 23/07/25 9:12 AM
Halaman : 1
lap_lo_satker_poc

URAIAN	2025	2024	KENAIKAN/ PENURUNAN	(%)
KEGIATAN OPERASIONAL	0	0	0	0
PENDAPATAN OPERASIONAL	0	0	0	0
PENDAPATAN PERPAJAKAN	0	0	0	0
Pendapatan Pajak Penghasilan	0	0	0	0
Pendapatan Pajak Pertambahan Nilai dan Penjualan Barang Mewah	0	0	0	0
Pendapatan Pajak Bumi dan Bangunan	0	0	0	0
Pendapatan Bea Perolehan Hak atas Tanah dan Bangunan	0	0	0	0
Pendapatan Cukai	0	0	0	0
Pendapatan Pajak Lainnya	0	0	0	0
Pendapatan Bea Masuk	0	0	0	0
Pendapatan Bea Keluar	0	0	0	0
Jumlah Pendapatan Perpajakan	0	0	0	0
PENDAPATAN PENERIMAAN NEGARA BUKAN PAJAK	0	0	0	0
Pendapatan Sumber Daya Alam	0	0	0	0
Pendapatan dari Kekayaan Negara dipisahkan (KND)	0	0	0	0
Pendapatan Penerimaan Negara Bukan Pajak Lainnya	0	0	0	0
Pendapatan Badan Layanan Umum	0	0	0	0
Jumlah Pendapatan Negara Bukan Pajak	0	0	0	0
PENDAPATAN HIBAH	0	0	0	0
Pendapatan Hibah	0	0	0	0
Jumlah Pendapatan Hibah	0	0	0	0
Jumlah Pendapatan	0	0	0	0
BEBAN OPERASIONAL	0	0	0	0
Beban Pegawai	0	0	0	0
Beban Persediaan	8,830,300	6,235,050	2,595,250	41.624
Beban Barang dan Jasa	310,580,792	380,468,916	(69,888,124)	(18.369)
Beban Pemeliharaan	16,688,000	69,721,800	(53,033,800)	(76.065)
Beban Perjalanan Dinas	12,120,000	46,050,880	(33,930,880)	(73.681)
Beban Barang Untuk Diserahkan Kepada Masyarakat/Pemda	0	0	0	0

**LAPORAN OPERASIONAL
TINGKAT SATUAN KERJA
PER 30 JUNI 2025
(DALAM RUPIAH)**



KEMENTERIAN/LEMBAGA : (025) KEMENTERIAN AGAMA
ESELON I : (04) DITJEN PENDIDIKAN ISLAM
WILAYAH/PROVINSI : (0400) DI YOGYAKARTA
SATUAN KERJA : (417611) KANTOR KEMENTERIAN AGAMA KOTA YOGYAKARTA Tgl Data : 23/07/25 7:03 AM
Tgl Cetak : 23/07/25 9:12 AM
Halaman : 2
lap_lo_satker_poc

URAIAN	2025	2024	KENAIKAN/ PENURUNAN	(%)
Beban Pembayaran Bunga Utang	0	0	0	0
Beban Subsidi	0	0	0	0
Beban Hibah	0	0	0	0
Beban Bantuan Sosial	0	0	0	0
Beban Penyusutan dan Amortisasi	211,004,907	136,445,871	74,559,036	54.644
Beban Penyisihan Piutang Tak Tertagih	0	0	0	0
Beban Transfer ke Daerah	0	0	0	0
Beban Lain-Lain	0	0	0	0
JUMLAH BEBAN	559,223,999	638,922,517	(79,698,518)	(12.474)
SURPLUS/DEFISIT DARI KEGIATAN OPERASIONAL	(559,223,999)	(638,922,517)	79,698,518	(12.474)
KEGIATAN NON OPERASIONAL	0	0	0	0
Surplus/Defisit Pelepasan Aset	0	(212,501,000)	212,501,000	(100)
Pendapatan Pelepasan Aset	0	35,449,000	(35,449,000)	(100)
Beban Pelepasan Aset	0	247,950,000	(247,950,000)	(100)
Surplus/Defisit Penyelesaian Kewajiban Jangka Panjang	0	0	0	0
Pendapatan Penyelesaian Kewajiban Jangka Panjang	0	0	0	0
Beban Penyelesaian Kewajiban Jangka Panjang	0	0	0	0
Surplus/Defisit dari Kegiatan Non Operasional Lainnya	0	0	0	0
Pendapatan dari Kegiatan Non Operasional Lainnya	0	0	0	0
Beban dari Kegiatan Non Operasional Lainnya	0	0	0	0
JUMLAH SURPLUS/DEFISIT DARI KEGIATAN NON OPERASIONAL	0	(212,501,000)	212,501,000	(100)
SURPLUS/DEFISIT SEBELUM POS LUAR BIASA	(559,223,999)	(851,423,517)	292,199,518	(34.319)
POS LUAR BIASA	0	0	0	0
Beban Luar Biasa	0	0	0	0
POS LUAR BIASA	0	0	0	0
SURPLUS/DEFISIT - LO	(559,223,999)	(851,423,517)	292,199,518	(34.319)

Keterangan :

FINAL

YOGYAKARTA, 23 Juli 2025

Penanggung Jawab UAKPA

KUASA PENGGUNA

NGGARAN



H. NADHIF, S.AG., M.S.I

NIP 197105191996031001

LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS

TINGKAT SATUAN KERJA

PER 30 JUNI 2025

(DALAM RUPIAH)



KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : (025) KEMENTERIAN AGAMA

UNIT ORGANISASI : (04) DITJEN PENDIDIKAN ISLAM

WILAYAH/PROVINSI : (0400) DI YOGYAKARTA

SATUAN KERJA : (417611) KANTOR KEMENTERIAN AGAMA KOTA YOGYAKARTA Tgl Data : 23/07/25 6:27 AM

Tgl Cetak : 23/07/25 9:14 AM

Halaman : 1

lap_lpe_satker_poc

URAIAN	2025	2024	KENAIKAN/ PENURUNAN	(%)
EKUITAS AWAL	20,968,332,775	17,832,275,348	3,136,057,427	17.59
SURPLUS/DEFISIT-LO	(559,223,999)	(851,423,517)	292,199,518	(34.32)
KOREKSI YANG MENAMBAH/MENGURANGI EKUITAS	0	0	0	0
PENYESUAIAN NILAI ASET	0	0	0	0
SELISIH REVALUASI ASET	0	0	0	0
KOREKSI NILAI ASET NON REVALUASI	0	0	0	0
LAIN-LAIN	0	0	0	0
TRANSAKSI ANTAR ENTITAS	473,649,292	545,238,596	(71,589,304)	(13.13)
KENAIKAN/PENURUNAN EKUITAS	(85,574,707)	(306,184,921)	220,610,214	(72.05)
EKUITAS AKHIR	20,882,758,068	17,526,090,427	3,356,667,641	19.15

Keterangan :

FINAL

YOGYAKARTA, 23 Juli 2025

Penanggung Jawab UAKPA

KUASA PENGGUNA
NGGARANH. NADHIF S.AG.,M.S.I
NIP.197105191996031001

NERACA PERCOBAAN (BASIS AKRUAL)

TINGKAT SATUAN KERJA

PER 30 JUNI 2025

(DALAM RUPIAH)



KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : (025) KEMENTERIAN AGAMA

UNIT ORGANISASI : (04) DITJEN PENDIDIKAN ISLAM

WILAYAH/PROVINSI : (0400) DI YOGYAKARTA

SATUAN KERJA : (417611) KANTOR KEMENTERIAN AGAMA KOTA YOGYAKARTA Tgl Data : 23/07/25 7:03 AM

Tgl Cetak : 23/07/25 9:23 AM

Halaman : 1

lap_neraca_percobaan_akrual_satker_poc

KODE TRN	KODE AKUN	NAMA AKUN	DEBET	KREDIT
1	2	3	4	5
0.0	111611	Kas di Bendahara Pengeluaran	10,000,000	0
0.0	111827	Kas Lainnya di K/L dari Hibah yang Belum Disahkan	241,600,000	0
0.0	117111	Barang Konsumsi	8,405,550	0
0.0	131111	Tanah	15,289,278,000	0
0.0	132111	Peralatan dan Mesin	2,314,406,991	0
0.0	133111	Gedung dan Bangunan	5,064,124,776	0
0.0	134112	Irigasi	3,837,000	0
0.0	134113	Jaringan	99,890,000	0
0.0	135121	Aset Tetap Lainnya	299,796,500	0
0.0	137111	Akumulasi Penyusutan Peralatan dan Mesin	0	1,657,748,993
0.0	137211	Akumulasi Penyusutan Gedung dan Bangunan	0	437,430,363
0.0	137312	Akumulasi Penyusutan Irigasi	0	2,046,393
0.0	137313	Akumulasi Penyusutan Jaringan	0	99,890,000
0.0	162151	Software	19,500,000	0
0.0	166112	Aset Tetap yang tidak digunakan dalam operasi pemerintahan	10,650,000	0
0.0	169122	Akumulasi Penyusutan Aset Tetap yang Tidak Digunakan dalam Operasi Pemerintahan	0	10,650,000
0.0	169315	Akumulasi Amortisasi Software	0	12,250,000
0.0	212112	Belanja barang yang masih harus dibayar	0	1,225,000
0.0	218111	Utang Yang Belum Diterima Tagihannya	0	5,890,000
0.0	218211	Hibah Langsung yang Belum Disahkan	0	241,600,000
0.0	219511	Uang Muka dari KPPN	0	10,000,000
0.0	313111	Ditagihkan ke Entitas Lain	0	473,649,292
0.0	391111	Ekuitas	0	20,968,332,775
3.0	521111	Beban Keperluan Perkantoran	107,209,500	0
3.0	521115	Beban Honor Operasional Satuan Kerja	17,180,000	0
3.0	521211	Beban Bahan	91,065,500	0
3.0	521219	Beban Barang Non Operasional Lainnya	16,964,000	0
3.0	522111	Beban Langganan Listrik	11,713,535	0
3.0	522112	Beban Langganan Telepon	5,848,257	0
3.0	522141	Beban Sewa	50,800,000	0
3.0	522151	Beban Jasa Profesi	9,800,000	0
3.0	523121	Beban Pemeliharaan Peralatan dan Mesin	16,688,000	0
3.0	524111	Beban Perjalanan Dinas Biasa	11,620,000	0
3.0	524113	Beban Perjalanan Dinas Dalam Kota	500,000	0
3.0	591111	Beban Penyusutan Peralatan dan Mesin	152,853,633	0
3.0	591211	Beban Penyusutan Gedung dan Bangunan	55,585,875	0
3.0	591312	Beban Penyusutan Irigasi	127,899	0
3.0	592115	Beban Amortisasi Software	2,437,500	0

NERACA PERCOBAAN (BASIS AKRUAL)

TINGKAT SATUAN KERJA

PER 30 JUNI 2025

(DALAM RUPIAH)



KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : (025) KEMENTERIAN AGAMA

UNIT ORGANISASI : (04) DITJEN PENDIDIKAN ISLAM

WILAYAH/PROVINSI : (0400) DI YOGYAKARTA

SATUAN KERJA : (417611) KANTOR KEMENTERIAN AGAMA KOTA YOGYAKARTA Tgl Data : 23/07/25 7:03 AM

Tgl Cetak : 23/07/25 9:23 AM

Halaman : 2

lap_neraca_percobaan_akrual_satker_poc

KODE TRN	KODE AKUN	NAMA AKUN	DEBET	KREDIT
1	2	3	4	5
3.0	593111	Beban Persediaan konsumsi	8,830,300	0
JUMLAH			23,920,712,816	23,920,712,816

Keterangan :

FINAL

YOGYAKARTA, 23 Juli 2025

Penanggung Jawab UAKPA

KUASA PENGGUNA

NGGARAN



H. NADHIF, S.AG., M.S.I
NIP 197105191996031001

NERACA PERCOBAAN (BASIS KAS)

TINGKAT SATUAN KERJA

PER 30 JUNI 2025

(DALAM RUPIAH)



KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : (025) KEMENTERIAN AGAMA

UNIT ORGANISASI : (04) DITJEN PENDIDIKAN ISLAM

WILAYAH/PROVINSI : (0400) DI YOGYAKARTA

SATUAN KERJA : (417611) KANTOR KEMENTERIAN AGAMA KOTA YOGYAKARTA Tgl Data : 15/07/25 12:26 PM

Tgl Cetak : 15/07/25 2:48 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	473,649,292
3.0	521111	Belanja Keperluan Perkantoran	105,484,500	0
3.0	521115	Belanja Honor Operasional Satuan Kerja	17,180,000	0
3.0	521211	Belanja Bahan	88,065,500	0
3.0	521219	Belanja Barang Non Operasional Lainnya	16,964,000	0
3.0	521811	Belanja Barang Persediaan Barang Konsumsi	14,760,000	0
3.0	522111	Belanja Langganan Listrik	11,713,535	0
3.0	522112	Belanja Langganan Telepon	5,848,257	0
3.0	522141	Belanja Sewa	50,800,000	0
3.0	522151	Belanja Jasa Profesi	9,800,000	0
3.0	523121	Belanja Pemeliharaan Peralatan dan Mesin	16,688,000	0
3.0	524111	Belanja Perjalanan Dinas Biasa	10,230,000	0
3.0	524113	Belanja Perjalanan Dinas Dalam Kota	500,000	0
3.0	532111	Belanja Modal Peralatan dan Mesin	125,615,500	0
JUMLAH			473,649,292	473,649,292

Keterangan :

FINAL

YOGYAKARTA, 15 Juli 2025

Penanggung Jawab UAKPA

KUASA PENGGUNA

NGGARAN

H. NADHIF, S.AG., M.S.I
NIP 197105191996031001

**LAPORAN REALISASI ANGGARAN BELANJA
TINGKAT SATUAN KERJA
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 30 JUNI 2025**



KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA
: 025
ESELON I
: 04
WILAYAH/PROVINSI
: 0400
SATUAN KERJA
: 417611
JENIS SATUAN KERJA
: KD

KEMENTERIAN AGAMA
DITJEN PENDIDIKAN ISLAM
DI YOGYAKARTA
KANTOR KEMENTERIAN AGAMA KOTA YOGYAKARTA

Kode Lap : LRA.B.S.2
Tanggal : 25/07/25 3:05 PM
Halaman : 1
Prg ID : lap_lra_bel_akun_satker_poc
Tgl Data : 25/7/25 1:56 PM

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
52	BELANJA BARANG							
5211	Belanja Barang Operasional							
521111	Belanja Keperluan Perkantoran	178,020,000	178,020,000	105,484,500	0	105,484,500	59.25	72,535,500
521115	Belanja Honor Operasional Satuan Kerja	46,560,000	46,560,000	17,180,000	0	17,180,000	36.9	29,380,000
	JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5211	224,580,000	224,580,000	122,664,500	0	122,664,500	54.62	101,915,500
5212	Belanja Barang Non Operasional							
521211	Belanja Bahan	141,376,000	142,076,000	88,065,500	0	88,065,500	61.98	54,010,500
521219	Belanja Barang Non Operasional Lainnya	16,964,000	16,964,000	16,964,000	0	16,964,000	100	0
	JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5212	158,340,000	159,040,000	105,029,500	0	105,029,500	66.04	54,010,500
5218	Belanja Barang Persediaan							
521811	Belanja Barang Persediaan Barang Konsumsi	22,120,000	22,120,000	14,760,000	0	14,760,000	66.73	7,360,000
	JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5218	22,120,000	22,120,000	14,760,000	0	14,760,000	66.73	7,360,000
5221	Belanja Jasa							
522111	Belanja Langganan Listrik	24,000,000	24,000,000	11,713,535	0	11,713,535	48.81	12,286,465
522112	Belanja Langganan Telepon	12,000,000	12,000,000	5,848,257	0	5,848,257	48.74	6,151,743
522141	Belanja Sewa	60,000,000	60,000,000	50,800,000	0	50,800,000	84.67	9,200,000
522151	Belanja Jasa Profesi	11,500,000	10,800,000	9,800,000	0	9,800,000	90.74	1,000,000
	JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5221	107,500,000	106,800,000	78,161,792	0	78,161,792	73.19	28,638,208
5231	Belanja Pemeliharaan							
523111	Belanja Pemeliharaan Gedung dan Bangunan	60,000,000	60,000,000	0	0	0	0	60,000,000
523121	Belanja Pemeliharaan Peralatan dan Mesin	29,100,000	29,100,000	16,688,000	0	16,688,000	57.35	12,412,000
	JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5231	89,100,000	89,100,000	16,688,000	0	16,688,000	18.73	72,412,000
5241	Belanja Perjalanan Dalam Negeri							
524111	Belanja Perjalanan Dinas Biasa	60,000,000	60,000,000	10,230,000	0	10,230,000	17.05	49,770,000
524113	Belanja Perjalanan Dinas Dalam Kota	1,000,000	1,000,000	500,000	0	500,000	50	500,000
	JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5241	61,000,000	61,000,000	10,730,000	0	10,730,000	17.59	50,270,000
	JUMLAH KELOMPOK BELANJA 52	662,640,000	662,640,000	348,033,792	0	348,033,792	52.52	314,606,208
53	BELANJA MODAL							
5321	Belanja Modal Peralatan dan Mesin							
532111	Belanja Modal Peralatan dan Mesin	146,000,000	146,000,000	125,615,500	0	125,615,500	86.04	20,384,500
	JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5321	146,000,000	146,000,000	125,615,500	0	125,615,500	86.04	20,384,500
	JUMLAH KELOMPOK BELANJA 53	146,000,000	146,000,000	125,615,500	0	125,615,500	86.04	20,384,500
	JUMLAH BELANJA	808,640,000	808,640,000	473,649,292	0	473,649,292	58.57	334,990,708



**KEMENTERIAN AGAMA REPUBLIK INDONESIA
KANTOR KEMENTERIAN AGAMA KOTA YOGYAKARTA**

Jalan Ki Mangunsarkoro 43 A, Pakualaman, Yogyakarta 55111
Telepon (0274) 512285, Faksimile (0274) 520575
Laman : yogyakartakota.kemenag.go.id

Nomor : B-1800/Kk.12.05/1/KU.00.1/07/2025

22 Juli 2025

Lamp : 1 (satu) Bendel

Hal : Laporan Keuangan dan CaLK Semester I Tahun 2025
Satker 417611

Yth. Kepala KPPN Yogyakarta
Cq. Kepala Seksi Verifikasi dan Akuntansi
Di Yogyakarta

Bersama ini kami sampaikan Laporan Keuangan Semester I Tahun 2025 Kementerian Agama Kota Yogyakarta meliputi LRA, LO, LPE, Neraca dan CaLK Kantor Kementerian Agama Kota Yogyakarta satuan kerja 417611 untuk dapat dipergunakan sebagaimana mestinya.

Kami terus berkomitmen mempertahankan Wilayah Bebas dari Korupsi (WBK) dan Wilayah Birokrasi Bersih Melayani (WBBM), dengan tidak melakukan pungutan liar (pungli) dan menolak segala bentuk gratifikasi.

Atas perhatian Saudara di sampaikan terima kasih.

Kuasa Pengguna Anggaran
Kementerian Agama Kota Yogyakarta

^

H. Nadhif, S.Ag, M.S.I
NIP. 197105191996031001

Kami siap melayani dengan **SMART** : SENYUM | MUDAH | AMANAH | RAMAH | TRANSPARAN



Dokumen ini telah ditanda tangani secara elektronik.

Token : uUyRfZ9B

LAPORAN PERTANGGUNGJAWABAN BENDAHARA PENGELOUARAN

Bulan: Juni 2025

Kementerian/Lembaga : (025) KEMENTERIAN AGAMA

Tgl, No. SP : 02 Desember 2024 , DIPA-025.04.2.417611/2025

Unit Organisasi : (04) DITJEN PENDIDIKAN ISLAM

Tahun : 2025

Provinsi/Kabupaten/Kota : (04.51) DI YOGYAKARTA / KOTA YOGYAKARTA KPPN : (030) Yogyakarta

Satuan Kerja : (417611) KANTOR KEMENTERIAN AGAMA KOTA YOGYAKARTA

Alamat dan No Telp :

- I. Keadaan Pembukuan bulan pelaporan dengan saldo pada BKU sebesar Rp. 245.710.000,00 Dan Nomor Bukti terakhir Nomor. 00032/DRPP/417611/2025

	Jenis Buku Pembantu	Saldo Awal (Rp.)	Penambahan (Rp.)	Pengurangan (Rp.)	Saldo Akhir (Rp.)
1	2	3	4	5	6
A	BP Kas, BPP dan UM	3.957.000,00	299.290.893,00	57.537.893,00	245.710.000,00
1.	BP Kas (Tunai & Bank)	3.957.000,00	298.790.893,00	57.037.893,00	245.710.000,00
2.	BP UM (Voucher)	0,00	500.000,00	500.000,00	0,00
3.	BP BPP	0,00	0,00	0,00	0,00
B	BP Selain Kas	3.957.000,00	298.790.893,00	57.037.893,00	245.710.000,00
1.	BP UP*)	3.957.000,00	42.627.000,00	42.474.000,00	4.110.000,00
2.	BP TUP*)	0,00	9.300.000,00	9.300.000,00	0,00
3.	BP LS-Bendahara	0,00	3.207.000,00	3.207.000,00	0,00
4.	BP Pajak	0,00	2.056.893,00	2.056.893,00	0,00
5.	BP Hibah	0,00	241.600.000,00	0,00	241.600.000,00
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. 5.890.000,00

*) 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.	245.710.000,00 (terlampir salinan rekening koran)
3. Jumlah Kas	Rp.	245.710.000,00

III. Selisih Kas

1. Saldo Akhir BP Kas (I.A 1 kolom (6))	Rp.	245.710.000,00
2. Jumlah Kas (II.3)	Rp.	245.710.000,00
3. Selisih Kas	Rp.	0,00

IV. Hasil Rekonsiliasi Internal dengan UAKPA

A. UP

1. Saldo UP	Rp.	4.110.000,00
2. Kwitansi UP belum di SPJ-kan	Rp.	5.890.000,00
3. Jumlah Saldo dan Kwitansi UP	Rp.	10.000.000,00
4. Saldo UP menurut UAKPA	Rp.	10.000.000,00
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.	241.600.000,00
2. Saldo Lainnya Menurut UAKPA	Rp.	241.600.000,00
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 YOGYAKARTA, Juni 2025

Bendahara Pengeluaran



H. NADHIF, S.AG., M.S.I.

NIP 197105191996031001

Rahmina Lathifa

NIP 197512182003122002

Dicetak pada tanggal 30 Juni 2025

*DAFTAR RINCIAN SALDO REKENING YANG DIKELOLA BENDAHARA PENGELUARAN

SATKER 417611

BULAN : JUNI 2025

NO	NO. REKENING	NAMA REKENING	NAMA BANK	KODE REK**	NOMOR SURAT IJIN	TANGGAL SURAT IJIN	TGL TRANSAKSI TERAKHIR	SALDO
1	989122417611000	BPG 030 KEMENAG KOTA YK 417611	BNI Kantor Cabang Utama Yogyakarta	20	S-6686/WPB.12/KP.04/2020	14-12-2020	2025-06-30	4,110,000.00
2	006111002675	RPL 030 PDHL KEMENAG KOTA YK UTK 2M7E6QCA	BPD Cab Senopati Yogyakarta	30	000246	26-05-2025	23-06-2025	241,600,000.00

BENDAHARA PENGELUARAN



Rahmina Lathifa
NIP 197512182003122002

*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

RINCIAN KAS DI REKENING BENDAHARA PENGELUARAN

BULAN : JUNI 2025

Kementerian / Lembaga : (025) KEMENTERIAN AGAMA
 Unit Organisasi : (04) DITJEN PENDIDIKAN ISLAM
 Propinsi / Kabupaten / Kota : (04.51) DI YOGYAKARTA / KOTA YOGYAKARTA
 Satuan Kerja : (417611) KANTOR KEMENTERIAN AGAMA KOTA YOGYAKARTA41761100-
 No Rekening : 9891224176111000
 Nama Rekening : BPG 030 KEMENAG KOTA YK 417611
 Nama Bank : BNI Kantor Cabang Utama Yogyakarta
 Jenis Rekening : (20) REKENING BENDAHARA PENGELUARAN

Tanggal	Nomor Bukti	Uraian	Debet (Rp.)	Kredit (Rp.)	Saldo (Rp.)
1	2	3	4	5	6
		Saldo Akhir Bulan Mei 2025			3.957.000,00
03-06-2025	FPK-PENG-fRMcKs3bTgEgJl1	GUP 13	5.043.000,00	0,00	9.000.000,00
03-06-2025	FPK-PENG-amfzie4iwyfJbc	GUP ke 14	1.000.000,00	0,00	10.000.000,00
04-06-2025	00118/KW/417611/2025	Plangisasi MIN 1	0,00	6.000.000,00	4.000.000,00
05-06-2025	FPK-PENG-HIxrti6Uf1eFSJ	Hr Pengelola Keuangan Bulan Mei 2025	2.830.000,00	0,00	6.830.000,00
05-06-2025	00061/BP/417611/2025	Pungut pph 23 Plangisasi MIN	702.703,00	0,00	7.532.703,00
05-06-2025	FPK-PENG-yjlBAXxD1XES6D	Hr TIM SAI Bulan Mei 2025	377.000,00	0,00	7.909.703,00
05-06-2025	00006/KWTI/417611/2025	Hr Pengelola Keuangan Bulan Mei 2025	0,00	2.830.000,00	5.079.703,00
05-06-2025	00042/SSP/417611/2025	Setor Pph 23 dan Ppn	0,00	702.703,00	4.377.000,00
05-06-2025	00007/KWTI/417611/2025	Hr TIM SAI Bulan Mei 2025	0,00	377.000,00	4.000.000,00
10-06-2025	FPK-PENG-CDe5L07u3qqqj1Y	GUP 15	6.000.000,00	0,00	10.000.000,00

1	2	3	4	5	6
10-06-2025	00060/BP/417611/2025	Pungut Pph 22 dan ppn ATK MIN	495.495,00	0,00	10.495.495,00
10-06-2025	00119/KW/417611/2025	Perkap MIN	0,00	5.000.000,00	5.495.495,00
10-06-2025	00041/SSP/417611/2025	Setor pph 22 dan Ppn	0,00	495.495,00	5.000.000,00
12-06-2025	FPK-PENG- 0tGpaxY94Cw09pc	GUP KE 16	5.000.000,00	0,00	10.000.000,00
13-06-2025	00059/BP/417611/2025	Pungut Pph 23 Konsumsi Penyusunan Modul	38.000,00	0,00	10.038.000,00
13-06-2025	00121/KW/417611/2025	Konsumsi (snack, makan, minum) kegiatan Penyusunan Modul Ajar Bagi Guru PAI Jenjang SD dan SLB pada tanggal 12 Juni 2025 di Aula Kankemeng Kota Yogyakarta sebanyak 38 paket x Rp 40.000,-	0,00	1.520.000,00	8.518.000,00
13-06-2025	00122/KW/417611/2025	Kebutuhan sehari-hari Seksi PAIS berupa aqua galon 2 galon dan sanqua botol 2 kardus	0,00	122.000,00	8.396.000,00
13-06-2025	00120/KW/417611/2025	Banner kegiatan Penyusunan Modul Ajar Bagi Guru PAI Jenjang SD dan SLB pada tanggal 12 Juni 2025 di Aula Kankemeng Kota Yogyakarta	0,00	122.000,00	8.274.000,00
13-06-2025	00044/SSP/417611/2025	Setor Pph 23	0,00	38.000,00	8.236.000,00
16-06-2025	00019/JM/417611/2025	JM DIKMAD IYAN	0,00	500.000,00	7.736.000,00
18-06-2025	FPK-PENG- 8xsvAXvQgaUunap	TUP 1	9.300.000,00	0,00	17.036.000,00
18-06-2025	00056/BP/417611/2025	Pungut Pph 23 Wo media layanan tgl 16 Juni 2025	32.000,00	0,00	17.068.000,00
18-06-2025	00057/BP/417611/2025	Pungut Pph 23 Wo media layanan tgl 17 Juni 2025	32.000,00	0,00	17.100.000,00
18-06-2025	00058/BP/417611/2025	Pungut Pph 23 Wo media layanan tgl 18 Juni 2025	32.000,00	0,00	17.132.000,00
18-06-2025	00055/BP/417611/2025	Pungut Pph 23	4.125,00	0,00	17.136.125,00
18-06-2025	00127/KW/417611/2025	Uang harian perjalanan dinas Rapat Koordinasi Pendidikan Agama Islam se-DIY Gunungkidul pada tanggal 16 Juni 2025 sesuai dengan surat tugas nomor 1396/Kk.12.05/1/KP.	0,00	1.750.000,00	15.386.125,00

1	2	3	4	5	6
		00.7/06/2025 sejumlah 5 orang x Rp 350.000,-			
18-06-2025	00125/KW/417611/2025	Jamuan tamu workshop pembuatan media layanan informasi menggunakan canva tgl 18 Juni 2025	0,00	1.600.000,00	13.786.125,00
18-06-2025	00123/KW/417611/2025	Jamuan tamu workshop pembuatan media layanan informasi menggunakan canva TGL 16 Juni 2025	0,00	1.600.000,00	12.186.125,00
18-06-2025	00124/KW/417611/2025	Jamuan tamu workshop pembuatan media layanan informasi menggunakan canva tgl 17 Juni 2025	0,00	1.600.000,00	10.586.125,00
18-06-2025	00128/KW/417611/2025	Konsumsi (makan, minum) kegiatan Rapat Koordinasi Seksi PAIS dan Pengawas PAI Kankemenag Kota Yogyakarta pada tanggal 17 Juni 2025 di RM. Ayam Goreng Bu Tini sebanyak 11 orang x Rp 55.000,-	0,00	605.000,00	9.981.125,00
18-06-2025	00126/KW/417611/2025	Konsumsi (snack, minum) kegiatan Rapat Koordinasi Seksi PAIS dan Pengawas PAI Kankemenag Kota Yogyakarta pada tanggal 17 Juni 2025 sebesar 11 paket x Rp 15.000,-	0,00	165.000,00	9.816.125,00
18-06-2025	00048/SSP/417611/2025	Setor Pph 23 Konsumsi dikmad tgl 18 Juni 2025	0,00	32.000,00	9.784.125,00
18-06-2025	00046/SSP/417611/2025	Setor pph 23 dikmad tgl 16 Juni 2025	0,00	32.000,00	9.752.125,00
18-06-2025	00047/SSP/417611/2025	Setor Pph 23 konsumsi dikmad tgl 17 Juni 2025	0,00	32.000,00	9.720.125,00
18-06-2025	00045/SSP/417611/2025	Setor Pph 23	0,00	4.125,00	9.716.000,00
19-06-2025	FPK-PENG-CEjejVybuaTngk	GUP KE 17	9.084.000,00	0,00	18.800.000,00
19-06-2025	00054/BP/417611/2025	Pungut Pph 22 dan Ppn Paket Bahan Pelatihan Pontren	546.170,00	0,00	19.346.170,00
19-06-2025	00131/KW/417611/2025	Bayar paket bahan pelatihan untuk Kegiatan Pelatihan Life Skill Santri/Ustadz untuk Kemandirian Pondok Pesantren tanggal 22 Mei	0,00	4.850.000,00	14.496.170,00

1	2	3	4	5	6
		2024 di Toko Roti 1918 Muallimin Jl. Patang Puluhan No.10 Wirobrajan Yogyakarta sejumlah 43 orang			
19-06-2025	00130/KW/417611/2025	Bayar perlengkapan peserta (ATK) untuk Kegiatan Pelatihan Life Skill Santri/Ustadz untuk Kemandirian Pondok Pesantren tanggal 19 Juni 2025 di Toko Roti 1918 Muallimin Jl. Patang Puluhan No.10 Wirobrajan Yogyakarta sejumlah 4	0,00	860.000,00	13.636.170,00
19-06-2025	00043/SSP/417611/2025	Setor Pph 22 dan Ppn	0,00	546.170,00	13.090.000,00
19-06-2025	00129/KW/417611/2025	Bayar fotocopy, ATK dan Jilid pembuatan laporan untuk Kegiatan Pelatihan Life Skill Santri/Ustadz untuk Kemandirian Pondok Pesantren tanggal 19 Juni 2025 di Toko Roti 1918 Muallimin Jl. Patang Puluhan No.10 Wirobrajan Yogyakarta	0,00	145.000,00	12.945.000,00
19-06-2025	00132/KW/417611/2025	Bayar cetak banner untuk Kegiatan Pelatihan Life Skill Santri/Ustadz untuk Kemandirian Pondok Pesantren tanggal 19 Juni 2025 di Toko Roti 1918 Muallimin Jl. Patang Puluhan No.10 Wirobrajan Yogyakarta	0,00	120.000,00	12.825.000,00
19-06-2025	00134/KW/417611/2025	Bayar cetak Foto untuk Kegiatan Pelatihan Life Skill Santri/Ustadz untuk Kemandirian Pondok Pesantren tanggal 19 Juni 2025 di Toko Roti 1918 Muallimin Jl. Patang Puluhan No.10 Wirobrajan Yogyakarta	0,00	25.000,00	12.800.000,00
20-06-2025	00135/KW/417611/2025	Isi Ulang Catridge/toner	0,00	1.990.000,00	10.810.000,00
20-06-2025	00136/KW/417611/2025	Mengikuti TOT Program Pemantapan Nilai- nilai Kebangsaan yang diselenggarakan oleh Lembaga Keterahanan Nasional Republik Indonesia, tanggal 24 April 2025 s/d 4 Mei 2025, di Artotel Suites Bianti Hotel Kota Yogyakarta	0,00	500.000,00	10.310.000,00
20-06-2025	00139/KW/417611/2025	Rapat Koordinasi K2MI DIY, Rabu, 12 Februari 2025 di MIN 3 Gunungkidul DIY	0,00	150.000,00	10.160.000,00
20-06-2025	00138/KW/417611/2025	Rapat Kerja Bidang Pendidikan Madrasah -	0,00	150.000,00	10.010.000,00

1	2	3	4	5	6
		Senin, 10 Februari 2025 di MAN 2 Kulonprogo, DIY			
20-06-2025	00137/KW/417611/2025	Rapat Kerja Kementerian Agama Kota Yogyakarta Tahun 2025, Rabu, 5 Februari 2025 di KJ Hotel Jl. Parangtritis No. 120 Mantrijeron Yogyakarta	0,00	100.000,00	9.910.000,00
23-06-2025	00051/BP/417611/2025	Pungut Pph 23 Konsumsi media	32.000,00	0,00	9.942.000,00
23-06-2025	00053/BP/417611/2025	Pungut Pph 23 Konsumsi berita dan artikel	32.000,00	0,00	9.974.000,00
23-06-2025	00052/BP/417611/2025	Pungut Pph 23 Konsumsi Cinta sesi 3	13.600,00	0,00	9.987.600,00
23-06-2025	00050/BP/417611/2025	Pungut Pph 23 Konsumsi Cinta sesi 2	13.600,00	0,00	10.001.200,00
23-06-2025	00049/BP/417611/2025	Pungut Pph 23 konsumsi cinta Sesi 1	13.600,00	0,00	10.014.800,00
23-06-2025	00142/KW/417611/2025	Jamuan tamu workshop penyusunan berita dan Artikel bagi guru dan tenaga kependidikan	0,00	1.600.000,00	8.414.800,00
23-06-2025	00140/KW/417611/2025	Jamuan tamu workshop pembuatan media layanan informasi menggunakan canvas	0,00	1.600.000,00	6.814.800,00
23-06-2025	00143/KW/417611/2025	Jamuan tamu pendampingan Implemeniasi Kurikulum berbasis cinta sesi 2	0,00	680.000,00	6.134.800,00
23-06-2025	00141/KW/417611/2025	Jamuan tamu pendampingan Implemeniasi Kurikulum berbasis cinta sesi 1	0,00	680.000,00	5.454.800,00
23-06-2025	00144/KW/417611/2025	Jamuan tamu pendampingan Implemeniasi Kurikulum berbasis cinta sesi 3	0,00	680.000,00	4.774.800,00
23-06-2025	00145/KW/417611/2025	pembelian perkap kegiatan pendampingan KBC dan penyusunan berita dan artikel untuk 46 peserta	0,00	460.000,00	4.314.800,00
23-06-2025	00037/SSP/417611/2025	Setor pph 23	0,00	32.000,00	4.282.800,00
23-06-2025	00038/SSP/417611/2025	Setor pph 23	0,00	32.000,00	4.250.800,00
23-06-2025	00036/SSP/417611/2022	Setor Pph 23	0,00	13.600,00	4.237.200,00

1	2	3	4	5	6
	5				
23-06-2025	00035/SSP/417611/2025	Setor Pph 23	0,00	13.600,00	4.223.600,00
23-06-2025	00034/SSP/417611/2025	Setor pph 23	0,00	13.600,00	4.210.000,00
24-06-2025	00048/BP/417611/2025	Pungut Pph 23 konsumsi Emis	45.600,00	0,00	4.255.600,00
24-06-2025	00047/BP/417611/2025	Pungut Pph 21 Hr Narsum Emis	24.000,00	0,00	4.279.600,00
24-06-2025	00149/KW/417611/2025	Bayar pembelian konsumsi (makan dan snack) untuk Kegiatan Pendampingan Input Data EMIS Lembaga Kantor Kementerian Agama Kota Yogyakarta tanggal 24 Juni 2025 di Aula 1 Kankemenag Kota Yogyakarta sejumlah 57 x @Rp.40.000,-		2.280.000,00	1.999.600,00
24-06-2025	00150/KW/417611/2025	Bayar honor narasumber untuk Kegiatan Pendampingan Input Data EMIS Lembaga Kantor Kementerian Agama Kota Yogyakarta tanggal 24 Juni 2025 di Aula 1 Kankemenag Kota Yogyakarta sejumlah 2 JPL x @Rp.400.000,-	0,00	800.000,00	1.199.600,00
24-06-2025	00146/KW/417611/2025	Bayar cetak banner untuk Kegiatan Pendampingan Input Data EMIS Lembaga Kantor Kementerian Agama Kota Yogyakarta tanggal 24 Juni 2025 di Aula 1 Kankemenag Kota Yogyakarta (1,3 m x 3,5 m)	0,00	120.000,00	1.079.600,00
24-06-2025	00148/KW/417611/2025	Bayar fotocopy, ATK dan Jilid pembuatan laporan untuk Kegiatan Pendampingan Input Data EMIS Lembaga Kantor Kementerian Agama Kota Yogyakarta tanggal 24 Juni 2025 di Aula 1 Kankemenag Kota Yogyakarta	0,00	75.000,00	1.004.600,00
24-06-2025	00040/SSP/417611/2025	Setor Pph 23	0,00	45.600,00	959.000,00
24-06-2025	00147/KW/417611/2025	Bayar cetak Foto untuk Kegiatan Pendampingan Input Data EMIS Lembaga Kantor Kementerian Agama Kota Yogyakarta tanggal 24 Juni 2025 di Aula 1 Kankemenag Kota Yogyakarta	0,00	25.000,00	934.000,00

1	2	3	4	5	6
24-06-2025	00039/SSP/417611/202 5	Setor pph 21	0,00	24.000,00	910.000,00
24-06-2025	FPK-PENG- 55S1bHC18wqfaFO	TUP NIHIL	0,00	0,00	910.000,00
25-06-2025	FPK-PENG- 4kmV77RiWaRprik	GUP KE 18	5.700.000,00	0,00	6.610.000,00
25-06-2025	FPK-PENG- w2OdWq3A13T6c0Q	GUP KE 19	2.890.000,00	0,00	9.500.000,00
25-06-2025	00155/KW/417611/2025	Rapat Koordinasi Persiapan SPMB TA 2025/2026 [60 ORG x 2 KEG]	0,00	3.300.000,00	6.200.000,00
25-06-2025	00151/KW/417611/2025	Konsumsi lomba - lomba bulan Januari - Juni 2025, 82 peserta x Rp 30.000	0,00	2.460.000,00	3.740.000,00
25-06-2025	00152/KW/417611/2025	Rapat Penentuan Calon Siswa kelas 1 yang lulus TA 2025/2026 [60 ORG x 1 KEG]	0,00	1.650.000,00	2.090.000,00
25-06-2025	00153/KW/417611/2025	Pendaftaran Lomba FLSSN 2025 5 peserta @ Rp 70.000	0,00	350.000,00	1.740.000,00
25-06-2025	00154/KW/417611/2025	Pendaftaran Lomba O2SN 2025 3 peserta @ Rp 50.000	0,00	150.000,00	1.590.000,00
30-06-2025	FPK-PENG- TTyAGsDNDX1MQa5	GUP KE 20	7.910.000,00	0,00	9.500.000,00
30-06-2025	00161/KW/417611/2025	Konsumsi Perjaringan Minat dan Belajar Calon Siswa Kelas 1 TP 2025/2026 [75 ORG x 1 KEG]	0,00	3.000.000,00	6.500.000,00
30-06-2025	00160/KW/417611/2025	perjalanan dinas rapat koordinasi bidang dikmad di bebek brontak Kulon progo	0,00	1.390.000,00	5.110.000,00
30-06-2025	00156/KW/417611/2025	ATK DIKMAD	0,00	1.000.000,00	4.110.000,00
		Jumlah	57.190.893,00	57.037.893,00	4.110.000,00

BENDAHARA PENGELUARAN



Rahmina Lathifa

NIP 197512182003122002

*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

RINCIAN KAS DI REKENING BENDAHARA PENGELUARAN**BULAN : JUNI 2025**

Kementerian / Lembaga : (025) KEMENTERIAN AGAMA
Unit Organisasi : (04) DITJEN PENDIDIKAN ISLAM
Propinsi / Kabupaten / Kota : (04.51) DI YOGYAKARTA / KOTA YOGYAKARTA
Satuan Kerja : (417611) KANTOR KEMENTERIAN AGAMA KOTA YOGYAKARTA41761100-
No Rekening : 006111002675
Nama Rekening : RPL 030 PDHL KEMENAG KOTA YK UTK 2M7E6QCA
Nama Bank : BPD Cab Senopati Yogyakarta
Jenis Rekening : (30) REKENING PEMERINTAH LAINNYA

Tanggal	Nomor Bukti	Uraian	Debet (Rp.)	Kredit (Rp.)	Saldo (Rp.)
1	2	3	4	5	6
		Saldo Akhir Bulan Mei 2025			0,00
23-06-2025	00001/KASHB/417611/ 2025	Hibah Pemkot	241.600.000,00	0,00	241.600.000,00
	Jumlah		241.600.000,00	0,00	241.600.000,00

BENDAHARA PENGELUARAN



*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

**LAPORAN POSISI BARANG MILIK NEGARA DI NERACA
POSI SI PER TANGGAL 30 JUNI 2025
TAHUN ANGGARAN 2025**

UAPB : 025 KEMENTERIAN AGAMA
UAKPB : 417611 KANTOR KEMENTERIAN AGAMA KOTA YOGYAKARTA

Tgl.Data : 23/07/25 12:26 PM
Tgl.Cetak : 23/07/25 4:38 PM
Halaman : 1
Kode Lap : lap_bmn_neraca_face_satker_poo

AKUN NERACA		JUMLAH
KODE	URAIAN	
1	2	3
117111	Barang Konsumsi	8,405,550
131111	Tanah	15,289,278,000
132111	Peralatan dan Mesin	2,314,406,991
133111	Gedung dan Bangunan	5,064,124,776
134112	Irigasi	3,837,000
134113	Jaringan	99,890,000
135121	Aset Tetap Lainnya	299,796,500
137111	Akumulasi Penyusutan Peralatan dan Mesin	(1,657,748,993)
137211	Akumulasi Penyusutan Gedung dan Bangunan	(437,430,363)
137312	Akumulasi Penyusutan Irigasi	(2,046,393)
137313	Akumulasi Penyusutan Jaringan	(99,890,000)
162151	Software	19,500,000
166112	Aset Tetap yang tidak digunakan dalam operasi pemerintahan	10,650,000
169122	Akumulasi Penyusutan Aset Tetap yang Tidak Digunakan dalam	(10,650,000)
169315	Akumulasi Amortisasi Software	(12,250,000)
J U M L A H		20,889,873,068

YOGYAKARTA, 18 Juli 2025
Penanggung Jawab UAKPB
KUASA PENGGUNA BARANG

H. NADHIF, S.AG., M.S.I
NIP 197105191996031001





KEMENTERIAN AGAMA REPUBLIK INDONESIA KANTOR KEMENTERIAN AGAMA KOTA YOGYAKARTA

Jalan Ki Mangunsarkoro 43 A, Pakualaman, Yogyakarta 55111
Telepon (0274) 512285, faksimili (0274) 520575,
Situs : yogyakartakota.kemenag.go.id

BERITA ACARA PEMERIKSAAN/OPNAME FISIK

Nomor : 1605.3 /Kk.12.05/1/KU.00.2/06/ 2025

Pada hari ini senin tanggal tigapuluh bulan Juni tahun dua ribu dua puluh lima telah dilakukan Opname Fisik barang persediaan Satker Pendis dengan Kode Satker 417611 Pada Kantor Kementerian Agama Kota Yogyakarta Sebagai berikut :

No.	Kode Barang	Nama Barang	Satuan	Saldo di Sistem	Hasil Opsik
1	1010301001000054	Refill Panthel B (Dikmad)	Pcs	1	
2	1010301001000055	Isi bolpoint Pthl (Dikmad)	Pcs	0	
3	1010301001000056	Bolpoin Kokoro""(Pontren)	Pcs	12	
4	1010301001000057	Snowman VS""(Pontren)	Pcs	0	
5	1010301001000058	Bolpoin Panthel""(Pontren)	Pcs	0	
6	1010301001000059	Canvas (MIN)	Pcs	12	
7	1010301001000060	Crayon (MIN)	Pcs	0	
8	1010301001000061	Spidol Whiteboard (MIN)	Dus	6	
9	1010301001000062	Spidol Permanent (MIN)	Pcs	2	
10	1010301001000063	Bolpoin kokoro (Dikmad)	Pcs	8	
11	1010301003000018	Binderclip 260 (Dikmad)	Pacs	2	
12	1010301003000023	Binderclip 260 (pontren)	Dus kecil	1	
13	1010301003000024	Binderclip 200 (pontren)	Dus kecil	0	
14	1010301003000025	Binderclip 65 (pontren)	Dus kecil	3	
15	1010301003000026	Binderclip No 3 (pontren)	Dus kecil	0	
16	1010301003000027	Binderclip 155 (MIN 1)	Pcs	0	
17	1010301003000028	Binderclip 107 (MIN 1)	Pcs	6	
18	1010301003000032	Tape dispenser (Pontren)	Pcs	1	
19	1010301003000034	Paperclip No.3 (Dikmad)	Dus	1	
20	1010301004000008	Penghapus Staedler Dikmad	Buah	2	
21	1010301004000016	Penghapus fabercastel (MIN)	Pcs	5	
22	1010301006000005	Map plastik warna kancing	Buah	5	
23	1010301006000030	MAP Kancing Plastik (PONTREN)	Pcs	2	
24	1010301006000031	Map Plastik L (PONTREN)	Pcs	12	
25	1010301006000032	Penyangga buku (MIN)	Pcs	0	
26	1010301006000035	Map kertas kyoto (Pontren)	Pcs	7	
27	1010301006000042	Map L (Dikmad)	Pcs	3	
28	1010301006000043	Map Kancing"" (Pontren)	Pacs	1	

29	1010301006000044	Map L"" (Pontren)	Pacs	1
30	1010301006000045	Map Bufallo"" (Pontren)	Pacs	0
31	1010301006000046	Map batik""(Pontren)	Pacs	1
32	1010301006000047	Map plastik kancing""(MIN)	Pacs	7
33	1010301006000050	Map kyoto kertas_(Pontren)	Pacs	2
34	1010301006000051	Map Plastik L (MIN)	Pacs	2
35	1010301006000052	Map Snell (MIN)	Pacs	2
36	1010301007000001	Penggaris besi Pontren	Buah	0
37	1010301007000002	Penngaris Plastik MIN	Pcs	5
38	1010301008000004	Cutter besar (Dikmad)	Pcs	2
39	1010301008000005	Gunting besar" (MIN)	Pcs	0
40	1010301008000006	Cutter kenko L (Ponten)	Pcs	0
41	1010301008000007	Cutter kenko L (pontren)	Pcs	2
42	1010301008000011	Guntin besar (Pontren)	Pcs	1
43	1010301008000012	Gunting sedang (Dikmad)	Pcs	2
44	1010301010000019	Lakban Coklat	Rol	3
45	1010301010000032	Lakban 24mm (Dikmad)	Pcs	1
46	1010301010000033	Lakban Bening (Dikmad)	Gulung	0
47	1010301010000046	Lem UHU"" (Pontren)	Pcs	1
48	1010301010000052	Lakban Hitam""(Pontren)	Gulung	1
49	1010301010000053	Lakban Kertas 1" "(MIN)	Roll	8
50	1010301010000054	Lakban Hitam 1""(MIN)	Roll	3
51	1010301010000055	Doubeltape 2""(MIN)	Roll	0
52	1010301010000056	Doubel tape 2""""(MIN)	Roll	3
53	1010301010000057	Lem UHU (Dikmad)	Pcs	1
54	1010301010000058	Isolasi bening (Dikmad)	Gulung	2
55	1010301010000059	Lakban Hitam (Dikmad)	Gulung	0
56	1010301010000060	Lakban (HTM)_Dikmad	Gulung	1
57	1010301012000009	Staples No.10 (Dikmad)	Pcs	1
58	1010301999000048	Sticknote page master (Pontren)	Pcs	1
59	1010301999000058	Bolpoin snowman vs (pontren)	Pcs	12
60	1010301999000059	Stapler HD 10 (Dikmad)	Pcs	1
61	1010302001000003	Kertas HVS 70 gr Folio	Rim	10
62	1010302001000016	HVS F4 70 gr SIDU Pontren	Box	1
63	1010302001000024	HVS F70 PONTREN	Rim	6
64	1010302001000028	Kertas A4 sidu 70gr (Dikmad)	Rim	2
65	1010302001000036	HVS F4""SD (Dikmad)	Rim	4
66	1010302001000037	HVS F4 sidu 70gr"" (Pontren)	Rim	0

67	1010302001000038	HVS F4 70gr (MIN 1)	Rim	41
68	1010302001000039	HV A4 70gr (MIN 1)	Rim	15
69	1010302001000047	HVS sidu A4 ""70gr (Pontren)	Rim	4
70	1010302002000014	Kertas Asturo 15x15 (MIN)	Pacs	12
71	1010302002000025	BC Hijau (MIN 1)	Pacs	1
72	1010302002000026	Kertas Sticker (MIN)	Pacs	3
73	1010302002000027	Kertas Buffalo pink (MIN)	Pacs	2
74	1010302002000028	Kertas Folio Garis (MIN)	Pacs	2
75	1010302002000029	Kertas BC Pink (MIN)	Rim	1
76	1010302002000030	Sticknote (Dikmad)	Pcs	1
77	1010302003000001	Buku Hardcover (Dikmad)	Pcs	1
78	1010302004000014	Amplop PPL kcl (Pontren)	Dus	4
79	1010302004000015	Amplop PPL Tgg (Pontren)	Dus	4
80	1010302999000005	Map plastik L (Dikmad)	Pacs	4
81	1010306010000005	Batu baterai A2	Buah	6
82	1010306010000010	Baterei A2 ABC (MIN)	Pcs	3
83	1010306010000011	Baterei A3 ABC (MIN)	Pcs	0
84	1010306010000016	Baterei Alkaline AA (MIN)	Dus	1
85	1010311999000004	Gunting K300	Buah	6

Demikian Opname Fisik ini telah dilakukan sesuai kenyataan yang ada.

Yogyakarta, 30 Juni 2025

Mengetahui :
 Kuasa Pengguna Barang
 Kepala Kantor



H. Nadhif, S.Ag.,M.S.I.
 NIP. 197105191996031001

Petugas Pengelola Barang
 Persediaan

Prayitno
 NIP. 197307192009101001



KEMENTERIAN KEUANGAN REPUBLIK INDONESIA
KANTOR KEMENTERIAN AGAMA KOTA YOGYAKARTA

DETAIL KERTAS KERJA CAPAIAN RO

periode : JUNI satker : 417611

No	Satker	Nama Satker	BAES1	Periode	Program	Kegiatan	KRO/RO	Uraian RO	Belanja (Data OMSPLAN)			Keluaran (Data Sakti)						GAP**	Kode Ket	PN	Keterangan	Terkonfirmasi	Validasi	Catatan	Tanggal Rekam Di Sakti	Tanggal Kirim Di Sakti	Action										
									Pagu	Realisasi*	%	Target	Satuan	Bulan Ini			S.d Bulan Ini																				
														RVRO	TPCRO (%)	PCRO (%)	RVRO	TPCRO (%)	PCRO (%)																		
1	417611	KANTOR KEMENTERIAN AGAMA KOTA YOGYAKARTA	02504	6	DF	2129	QEK005	Siswa MI Penerima BOS	475,640,000	300,745,000	63.23	506	Orang	0.00	1.00	2.42	0.0000	5.00	63.23	0.00	00	Non PN	-		00 - Data Valid		02-JUL-25	03-JUL-25	Lihat catatan	-							
2	417611	KANTOR KEMENTERIAN AGAMA KOTA YOGYAKARTA	02504	6	WA	2135	EBA956	Layanan BMN	10,000,000	10,000,000	100.00	1	Layanan	1.00	1.00	28.00	1.0000	5.00	100.00	0.00	00	Non PN	-		00 - Data Valid		02-JUL-25	03-JUL-25	Lihat catatan	-							
3	417611	KANTOR KEMENTERIAN AGAMA KOTA YOGYAKARTA	02504	6	WA	2135	EBA994	Layanan Perkantoran	308,000,000	155,404,292	50.46	1	Layanan	0.00	8.33	10.00	0.0000	49.98	51.65	1.19	00	Non PN	-		00 - Data Valid		03-JUL-25	03-JUL-25	Lihat catatan	-							
4	417611	KANTOR KEMENTERIAN AGAMA KOTA YOGYAKARTA	02504	6	WA	2135	EBD955	Layanan Manajemen Keuangan	15,000,000	7,500,000	50.00	1	Dokumen	0.00	1.00	3.00	0.0000	5.00	56.00	6.00	00	Non PN	-		00 - Data Valid		02-JUL-25	03-JUL-25	Lihat catatan	-							