

**BADAN LAYANAN UMUM DAERAH
UPTD PUSKESMAS HARAPAN BARU KOTA SAMARINDA**

Laporan Keuangan
Tanggal 31 Desember 2024 dan 2023 (Tidak diaudit)
Dan Untuk Tahun Yang Berakhir
Pada Tanggal 31 Desember 2024 dan 2023 (Tidak diaudit)
dan

LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN

**BADAN LAYANAN UMUM DAERAH
UPTD PUSKESMAS HARAPAN BARU KOTA SAMARINDA
DAFTAR ISI**

Surat Pernyataan Direksi

Laporan Auditor Independen

Neraca Tanggal 31 Desember 2024 dan 2023 (Tidak diaudit)	1
Laporan Operasional Untuk Tahun Yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2024 dan 2023 (Tidak diaudit)	2
Laporan Perubahan Ekuitas Untuk Tahun Yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2024 dan 2023 (Tidak diaudit)	3
Laporan Arus Kas Untuk Tahun Yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2024 dan 2023 (Tidak diaudit)	4
Laporan Realisasi Anggaran Untuk Tahun Yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2024 dan 2023 (Tidak diaudit)	5
Laporan Saldo Anggaran Lebih Untuk Tahun Yang Beakhir Pada Tanggal 31 Desember 2024 dan 2023 (Tidak diaudit)	6
Catatan Atas Laporan Keuangan Tanggal 31 Desember 2024 dan 2023 (Tidak diaudit) Dan Untuk Tahun Yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2024 dan 2023 (Tidak diaudit)	7 - 29

Lampiran

<i>Daftar Piutang dan Penyisihan Piutang</i>	<i>Lampiran 1</i>
<i>Daftar Aset Tetap Tanah</i>	<i>Lampiran 2</i>
<i>Daftar Aset Peralatan dan Mesin</i>	<i>Lampiran 3</i>
<i>Daftar Aset Tetap Gedung dan Bangunan</i>	<i>Lampiran 4</i>
<i>Daftar Aset Tetap Jalan Jaringan dan Irigasi</i>	<i>Lampiran 5</i>



PEMERINTAH KOTA SAMARINDA
DINAS KESEHATAN
UPTD.PUSKESMAS HARAPAN BARU

Jalan Kurnia Makmur No. 83 Samarinda 75131

Telpon (0541) 260039, Pos - el :

upt.pkmharapanbaru@gmail.com

Laman : <http://pkm-harapan-baru.samarindakota.go.id>

SURAT KETERANGAN DIREKSI
TENTANG
TANGGUNG JAWAB MUTLAK ATAS LAPORAN KEUANGAN
BADAN LAYANAN UMUM DAERAH (BLUD)
PUSKESMAS HARAPAN BARU
31 DESEMBER 2024 DAN 2023
DAN UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL-TANGGAL
TERSEBUT

Kami yang bertanda tangan di bawah ini:

- | | |
|-----------------|--|
| 1. Nama | : dr.Deasi Nursanti Natsir, M.Si |
| Alamat Kantor | : JL.Kurnia Makmur No. 83 Kelurahan Harapan Baru
Kec.Loa Janan Ilir |
| Alamat Domisili | : Samarinda |
| Jabatan | : Kepala Puskesmas |

Untuk dan atas nama Direksi BLUD Puskesmas Harapan Baru sebagai pihak yang bertanggungjawab atas BLUD Puskesmas Harapan Baru menyatakan bahwa :

1. BLUD Puskesmas Harapan Baru adalah Perusahaan yang tidak memiliki Akuntabilitas Publik Signifikan sebagaimana didefinisikan dalam Standar Akuntansi Keuangan Entitas Tanpa Akuntabilitas Publik.
2. Direksi BLUD Puskesmas Harapan Baru telah memutuskan untuk menyusun Laporan Keuangan dengan menggunakan Basis sesuai dengan Standar Akuntansi Pemerintahan efektif 1 Januari 2024.
3. Direksi telah menyusun dan menyajikan Laporan Keuangan perusahaan untuk tahun yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2024 yang terjadi atas Neraca, Laba Rugi, Laporan Perubahan Ekuitas, Laporan Arus Kas dan Catatan Atas Laporan Keuangan sebagaimana disajikan didalam laporan keuangan terlampir.
4. Laporan Keuangan BLUD Puskesmas Harapan Baru untuk tahun yang berakhir 31 Desember 2024 tersebut telah disusun dengan Standar Akuntansi Pemerintahan.
5. Semua informasi dalam Laporan Keuangan BLUD Puskesmas Harapan Baru telah dimuat secara lengkap dan benar. Laporan Keuangan tersebut tidak mengandung informasi atau fakta material yang tidak benar, dan tidak

menghilangkan informasi atau fakta material.

6. BLUD Puskesmas Harapan Baru telah membuat Catatan, Bukti Pembukuan dan Data Pendukung Administrasi Keuangan yang merupakan bukti adanya hak dan kewajiban serta kegiatan usaha suatu Entitas, termasuk catatan yang terdiri dari Neraca Tahunan, Perhitungan Laba Rugi Tahunan, Rekening, Jurnal Transaksi Harian atau Setiap Tulisan yang berisi keterangan tentang hak dan kewajiban serta hak lain-lain serta hal-hal lain yang berkaitan dengan Kegiatan Usaha suatu Entitas.
7. Direksi BLUD Puskesmas Harapan Baru Bertanggungjawab atas Penyusunan dan Penyajian Laporan Keuangan BLUD Puskesmas Harapan Baru serta Sistem Pengendalian Internal dalam BLUD Puskesmas Harapan Baru

Demikian pernyataan ini dibuat dengan sebenar – benarnya.
Untuk dan atas nama mewakili Direksi

Samarinda, 27 Februari 2025

BLUD Puskesmas Harapan Baru

Pimpinan BLUD



dr. Deasi Nursanti Natsir, M.Si

No. : 00020/2.1465/AU.5/11/1310-1/0/II/2025

Kepada Yth.
Direktur
BADAN LAYANAN UMUM DAERAH (BLUD)
UPTD PUSKESMAS HARAPAN BARU
KOTA SAMARINDA

LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN

Opini

Kami telah mengaudit laporan keuangan **BLUD UPTD PUSKESMAS HARAPAN BARU KOTA SAMARINDA** ("Perusahaan"), yang terdiri dari Neraca tanggal 31 Desember 2024, serta Laporan Operasional, Laporan Perubahan Ekuitas, Laporan Arus Kas, dan Laporan Realisasi Anggaran untuk tahun yang berakhir pada tanggal tersebut, serta catatan atas laporan keuangan, termasuk informasi kebijakan akuntansi material.

Menurut opini kami, laporan keuangan terlampir menyajikan secara wajar, dalam semua hal yang material, posisi keuangan Perusahaan tanggal 31 Desember 2024, serta kinerja keuangan dan arus kasnya untuk tahun yang berakhir pada tanggal tersebut, sesuai dengan Standar Akuntansi Pemerintahan.

Basis Opini

Kami melaksanakan audit kami berdasarkan Standar Audit yang ditetapkan oleh Institut Akuntan Publik Indonesia. Tanggung jawab kami menurut standar tersebut diuraikan lebih lanjut dalam paragraf Tanggung Jawab Auditor terhadap Audit atas Laporan Keuangan pada laporan kami. Kami independen terhadap Perusahaan berdasarkan ketentuan etika yang relevan dalam audit kami atas laporan keuangan di Indonesia, dan kami telah memenuhi tanggung jawab etika lainnya berdasarkan ketentuan tersebut. Kami yakin bahwa bukti audit yang telah kami peroleh adalah cukup dan tepat untuk menyediakan suatu basis bagi opini audit kami.

Hal Lain

Laporan keuangan **BLUD UPTD PUSKESMAS HARAPAN BARU KOTA SAMARINDA** tanggal 31 Desember 2023 dan untuk tahun yang berakhir pada tanggal tersebut disajikan sebagai angka koresponding terhadap laporan keuangan tanggal 31 Desember 2024 tidak diaudit.

Tanggung Jawab Manajemen dan Pihak yang Bertanggung Jawab atas Tata Kelola terhadap Laporan Keuangan.

Manajemen bertanggung jawab atas penyusunan dan penyajian wajar laporan keuangan tersebut sesuai dengan Standar Akuntansi Pemerintahan, dan atas pengendalian internal yang dianggap perlu oleh manajemen untuk memungkinkan penyusunan laporan keuangan yang bebas dari kesalahan penyajian material, baik yang disebabkan oleh kecurangan maupun kesalahan.

Dalam penyusunan laporan keuangan, manajemen bertanggung jawab untuk menilai kemampuan Perusahaan dalam mempertahankan kelangsungan usahanya, mengungkapkan, sesuai dengan kondisinya, hal-hal yang berkaitan dengan kelangsungan usaha, dan menggunakan basis akuntansi kelangsungan usaha, kecuali manajemen memiliki intensi untuk melikuidasi Perusahaan atau menghentikan operasi, atau tidak memiliki alternatif yang realistis selain melaksanakannya.

Pihak yang bertanggung jawab atas tata kelola bertanggung jawab untuk mengawasi proses pelaporan keuangan Perusahaan.

Tanggung Jawab Auditor terhadap Audit atas Laporan Keuangan

Tujuan kami adalah untuk memperoleh keyakinan memadai tentang apakah laporan keuangan secara keseluruhan bebas dari kesalahan penyajian material, baik yang disebabkan oleh kecurangan maupun kesalahan, dan untuk menerbitkan laporan auditor yang mencakup opini kami. Keyakinan memadai merupakan suatu tingkat keyakinan tinggi, namun bukan merupakan suatu jaminan bahwa audit yang dilaksanakan berdasarkan Standar Audit akan selalu mendeteksi kesalahan penyajian material ketika hal tersebut ada. Kesalahan penyajian dapat disebabkan oleh kecurangan maupun kesalahan dan dianggap material jika, baik secara individual maupun secara agregat, dapat diekspektasikan secara wajar akan memengaruhi keputusan ekonomi yang diambil oleh pengguna berdasarkan laporan keuangan tersebut.

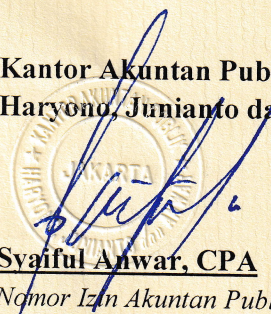
Sebagai bagian dari suatu audit berdasarkan Standar Audit, kami menerapkan pertimbangan profesional dan mempertahankan skeptisisme profesional selama audit. Kami juga:

- Mengidentifikasi dan menilai risiko kesalahan penyajian material dalam laporan keuangan, baik yang disebabkan oleh kecurangan maupun kesalahan, mendesain dan melaksanakan prosedur audit yang responsif terhadap risiko tersebut, serta memperoleh bukti audit yang cukup dan tepat untuk menyediakan basis bagi opini kami. Risiko tidak terdeteksinya kesalahan penyajian material yang disebabkan oleh kecurangan lebih tinggi dari yang disebabkan oleh kesalahan, karena kecurangan dapat melibatkan kolusi, pemalsuan, penghilangan secara sengaja, pernyataan salah, atau pengabaian pengendalian internal.
- Memperoleh suatu pemahaman tentang pengendalian internal yang relevan dengan audit untuk mendesain prosedur audit yang tepat sesuai dengan kondisinya, tetapi bukan untuk tujuan menyatakan opini atas keefektifitasan pengendalian internal Perusahaan.
- Mengevaluasi ketepatan kebijakan akuntansi yang digunakan serta kewajaran estimasi akuntansi dan pengungkapan terkait yang dibuat oleh manajemen.
- Menyimpulkan ketepatan penggunaan basis akuntansi kelangsungan usaha oleh manajemen dan, berdasarkan bukti audit yang diperoleh, apakah terdapat suatu ketidakpastian material yang terkait dengan peristiwa atau kondisi yang dapat menyebabkan keraguan signifikan atas kemampuan Perusahaan untuk mempertahankan kelangsungan usahanya. Ketika kami menyimpulkan bahwa terdapat suatu ketidakpastian material, kami diharuskan untuk menarik perhatian dalam laporan auditor kami ke pengungkapan terkait dalam laporan keuangan atau, jika pengungkapan tersebut tidak memadai, harus menentukan apakah perlu untuk memodifikasi opini kami. Kesimpulan kami didasarkan pada bukti audit yang diperoleh hingga tanggal laporan auditor kami. Namun, peristiwa atau kondisi masa depan dapat menyebabkan Perusahaan tidak dapat mempertahankan kelangsungan usaha.
- Mengevaluasi penyajian, struktur, dan isi laporan keuangan secara keseluruhan, termasuk pengungkapannya, dan apakah laporan keuangan mencerminkan transaksi dan peristiwa yang mendasarinya dengan suatu cara yang mencapai penyajian wajar.

Kami mengomunikasikan kepada pihak yang bertanggung jawab atas tata kelola mengenai, antara lain, ruang lingkup dan saat yang direncanakan atas audit, serta temuan audit signifikan, termasuk setiap defisiensi signifikan dalam pengendalian internal yang teridentifikasi oleh kami selama audit.

Kami juga memberikan suatu pernyataan kepada pihak yang bertanggung jawab atas tata kelola bahwa kami telah mematuhi ketentuan etika yang relevan mengenai independensi, dan mengomunikasikan seluruh hubungan, serta hal-hal lain yang dianggap secara wajar berpengaruh terhadap independensi kami, dan, jika relevan, pengamanan terkait.

Kantor Akuntan Publik
Haryono, Junianto dan Anwar


Syaiful Anwar, CPA

Nomor Izin Akuntan Publik : AP.1310



27 Februari 2025

BADAN LAYANAN UMUM DAERAH
UPTD PUSKESMAS HARAPAN BARU KOTA SAMARINDA
NERACA

Tanggal 31 Desember 2024 dan 2023 (Tidak diaudit)
(Dalam Rupiah Penuh, Kecuali Dinyatakan Lain)

	Catatan	2024	2023 (Tidak diaudit)
A S E T			
ASET LANCAR			
Kas di BLUD	2.c, 3	243.771.519	52.320.951
Piutang dari kegiatan operasional BLUD	2.c, 4	1.300.000	-
Penyisihan Piutang Tak Tertagih	2.c, 4	(101.500)	-
Persediaan BLUD	2.c, 5	339.326.715	-
Jumlah Aset Lancar		584.296.734	52.320.951
ASET TETAP			
Tanah	2.d, 6	353.556.000	353.556.000
Peralatan dan Mesin	2.d, 6	1.653.125.482	1.529.685.482
Gedung dan Bangunan	2.d, 6	675.080.560	675.080.560
Jalan, Irigasi, dan Jaringan	2.d, 6	599.926.618	-
Akumulasi Penyusutan	2.d, 6	(2.383.865.476)	(1.567.099.871)
Jumlah Aset Tetap		897.823.184	991.222.171
ASET LAINNYA			
Aset Rusak Berat	2.d, 7	41.135.000	41.135.000
Jumlah Aset Lainnya		41.135.000	41.135.000
JUMLAH ASET		1.523.254.918	1.084.678.122
KEWAJIBAN			
KEWAJIBAN JANGKA PENDEK			
Utang Usaha		-	-
Jumlah Kewajiban Jangka Pendek		-	-
JUMLAH KEWAJIBAN		-	-
EKUITAS			
Ekuitas	2.f, 8	1.523.254.918	1.084.678.122
Jumlah Ekuitas		1.523.254.918	1.084.678.122
JUMLAH KEWAJIBAN DAN EKUITAS		1.523.254.918	1.084.678.122

*Catatan atas laporan keuangan merupakan bagian
yang tidak terpisahkan dari laporan keuangan secara keseluruhan*

BADAN LAYANAN UMUM DAERAH
UPTD PUSKESMAS HARAPAN BARU KOTA SAMARINDA
LAPORAN OPERASIONAL
Untuk Tahun Yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2024 dan 2023 (Tidak diaudit)
(Dalam Rupiah Penuh, Kecuali Dinyatakan Lain)

	Catatan	2024	2023 (Tidak diaudit)
KEGIATAN OPERASIONAL			
PENDAPATAN USAHA	2. g, 9		
Pendapatan Jasa Layanan dari Masyarakat		930.090.144	783.294.514
Pendapatan Hasil Kerja Sama		-	-
Pendapatan Hibah		-	-
Pendapatan APBD		2.401.491.411	679.103.104
Pendapatan Usaha Lainnya		14.075.000	-
Jumlah Pendapatan		3.345.656.555	1.462.397.618
BEBAN			
	2. h, 10		
Beban Pegawai		20.048.192	7.590.000
Beban Persediaan		821.111.895	203.052.962
Beban Jasa		818.215.946	661.117.780
Beban Pemeliharaan		28.411.000	159.721.760
Beban Langganan Daya dan Jasa		12.000.900	25.520.000
Beban Perjalanan Dinas		390.424.721	118.732.651
Beban Penyusutan Aset		816.765.605	213.687.467
Jumlah Beban Usaha		2.907.079.759	1.389.422.620
DEFISIT/SURPLUS OPERASIONAL		438.576.796	72.974.998
Surplus Defisit sebelum Pos Luar Biasa		-	-
POS LUAR BIASA		-	-
Jumlah Pos Luar Biasa		-	-
SURPLUS/DEFISIT LO		438.576.796	72.974.998

*Catatan atas laporan keuangan merupakan bagian
yang tidak terpisahkan dari laporan keuangan secara keseluruhan*

BADAN LAYANAN UMUM DAERAH
UPTD PUSKESMAS HARAPAN BARU KOTA SAMARINDA
LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS
Untuk Tahun Yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2024 dan 2023 (Tidak diaudit)
(Dalam Rupiah Penuh, Kecuali Dinyatakan Lain)

		2024	2023 (Tidak diaudit)
EKUITAS AWAL	<i>2.g, 9</i>	1.084.678.122	1.011.703.124
SURPLUS DEFISIT -LO		438.576.796	72.974.998
DAMPAK KUMULATIF PERUBAHAN KEBIJAKAN/ KESALAHAN MENDASAR	<i>2.g, 9</i>	-	-
EKUITAS AKHIR		1.523.254.918	1.084.678.122

*Catatan atas laporan keuangan merupakan bagian
yang tidak terpisahkan dari laporan keuangan secara keseluruhan*

BADAN LAYANAN UMUM DAERAH
UPTD PUSKESMAS HARAPAN BARU KOTA SAMARINDA
LAPORAN ARUS KAS
Untuk Tahun Yang Berakhir Tanggal 31 Desember 2024 dan 2023 (Tidak diaudit)
(Dalam Rupiah Penuh, Kecuali Dinyatakan Lain)

	2024	2023 (Tidak diaudit)
ARUS KAS DARI AKTIVITAS OPERASI		
ARUS MASUK KAS		
Pendapatan APBD	905.833.384	359.185.524
Pendapatan Jasa Layanan Masyarakat	942.865.144	783.294.514
Pendapatan hasil kerja sama	-	-
Pendapatan Usaha Lainnya	-	-
Jumlah Arus Masuk Kas	1.848.698.528	1.142.480.038
ARUS KAS KELUAR		
Pembayaran Pegawai	20.048.192	7.590.000
Pembayaran Persediaan	388.147.201	108.356.412
Pembayaran Jasa	818.215.946	661.117.780
Pembayaran Pemeliharaan	28.411.000	159.721.760
Pembyaran Langganan Daya dan Jasa	12.000.900	25.520.000
Pembayaran Perjalanan Dinas	390.424.721	118.732.651
Jumlah Arus Keluar Kas	1.657.247.960	1.081.038.603
Arus Kas Bersih dari Aktivitas Operasi	191.450.568	61.441.435
ARUS KAS DARI AKTIVITAS INVESTASI		
ARUS MASUK KAS		
Jumlah Arus Kas Masuk	-	-
ARUS KELUAR KAS		
Perolehan Peralatan dan Mesin	-	43.926.575
Jumlah Arus Kas Keluar	-	43.926.575
Kas Bersih Digunakan Untuk Aktivitas Investasi	-	(43.926.575)
ARUS KAS DARI AKTIVITAS TRANSITORIS		
ARUS MASUK KAS		
Penerimaan Perhitungan Pihak Ketiga	-	-
Jumlah Arus Kas Masuk	-	-
ARUS KELUAR KAS		
Pengeluaran Perhitungan Pihak Ketiga	-	-
Jumlah Arus Kas Keluar	-	-
Kas Bersih Diperoleh Dari Aktivitas Transitoris	-	-
KENAIKAN/PENURUNAN KAS DAN SETARA KAS	191.450.568	17.514.860
KAS DAN SETARA KAS AWAL TAHUN	52.320.951	34.806.091
KAS DAN SETARA KAS AKHIR TAHUN	243.771.519	52.320.951
Kas dan Setara Kas Akhir Tahun terdiri dari:		
Bank	243.705.437	52.320.951
Kas	66.082	-
Jumlah	243.771.519	52.320.951

*Catatan atas laporan keuangan merupakan bagian
yang tidak terpisahkan dari laporan keuangan secara keseluruhan*

BADAN LAYANAN UMUM DAERAH
UPTD PUSKESMAS HARAPAN BARU KOTA SAMARINDA
LAPORAN REALISASI ANGGARAN
Untuk Tahun Yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2024 dan 2023 (Tidak diaudit)
(Dalam Rupiah Penuh, Kecuali Dinyatakan Lain)

Uraian	Anggaran 2024	Realisasi 2024	%	Realisasi 2023
<u>PENDAPATAN</u>				
Pendapatan Jasa Layanan dari Masyarakat	942.865.144	942.865.144	100%	783.294.514
Pendapatan APBD	984.114.000	905.833.384	92%	359.185.524
Pendapatan Hasil Kerjasama	-	-	-	-
Pendapatan Usaha Lainnya	-	-	-	-
JUMLAH PENDAPATAN (2 s.d. 6)	1.926.979.144	1.848.698.528	96%	1.142.480.038
<u>BELANJA</u>				
BELANJA OPERASI				
Belanja Pegawai	20.520.000	20.048.192	98%	7.590.000
Belanja Barang dan Jasa	1.857.806.074	1.637.199.768	88%	1.073.448.603
Jumlah Belanja Operasi (11 s.d. 14)	1.878.326.074	1.657.247.960	88%	1.081.038.603
BELANJA MODAL				
Belanja Tanah	-	-	-	-
Belanja Peralatan dan Mesin	48.653.070	-	0%	43.926.575
Jumlah Belanja Modal (18 s.d. 23)	48.653.070	-	0%	43.926.575
JUMLAH BELANJA (15+24)	1.926.979.144	1.657.247.960	86%	1.124.965.178
SURPLUS/DEFISIT	-	191.450.568	-	17.514.860
<u>PEMBIAYAAN</u>				
PENERIMAAN PEMBIAYAAN				
SiLPA Tahun sebelumnya	52.320.951	52.320.951	100%	34.806.091
Jumlah Penerimaan Pembiayaan Dalam Negeri	52.320.951	52.320.951	100%	34.806.091
JUMLAH PENERIMAAN PEMBIAYAAN	52.320.951	52.320.951	100%	34.806.091
PENGELUARAN PEMBIAYAAN				
Jumlah Pengeluaran Pembiayaan	-	-	-	-
PEMBIAYAAN NETTO	52.320.951	52.320.951	1,00	34.806.091
SILPA	52.320.951,00	243.771.519		52.320.951

Catatan atas laporan keuangan merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari laporan keuangan secara keseluruhan

BADAN LAYANAN UMUM DAERAH
UPTD PUSKESMAS HARAPAN BARU KOTA SAMARINDA
LAPORAN PERUBAHAN SALDO ANGGARAN LEBIH
Tanggal 31 Desember 2024 dan 2023 (Tidak diaudit)
(Dalam Rupiah Penuh, Kecuali Dinyatakan Lain)

	2024	2023 (Tidak diaudit)
Saldo Anggaran Lebih Awal	52.320.951	34.806.091
Penggunaan SAL	52.320.951	34.806.091
Sub Total (1-2)	-	-
Sisa Lebih/Kurang Pembiayaan Anggaran (SiLPA/SiKPA)	243.771.519	52.320.951
Subtotal (3+4)	243.771.519	52.320.951
Koreksi Kesalahan Pembukuan Tahun Sebelumnya		
Lain-Lain		-
Saldo Anggaran Lebih Akhir (5+6+7)	243.771.519	52.320.951

*Catatan atas laporan keuangan merupakan bagian
yang tidak terpisahkan dari laporan keuangan secara keseluruhan*

**BADAN LAYANAN UMUM DAERAH
UPTD PUSKESMAS HARAPAN BARU KOTA SAMARINDA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**

Tanggal 31 Desember 2024 dan 2023

Dan Untuk Tahun Yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2024 dan 2023 (Tidak diaudit)
(Dalam Rupiah Penuh, Kecuali Dinyatakan Lain)

1. UMUM

Sejarah Pendirian

Puskesmas Harapan Baru berdiri pada tahun 2003 yang beralamat di JL.Kurnia Makmur NO.83 Kelurahan Harapan Baru Kec.Loa Janan Ilir Kota Samarinda, Puskesmas Harapan Baru merupakan salah satu Unit Pelaksana Teknis (UPT) pada Dinas Kesehatan Kota Samarinda. Puskesmas Harapan Baru berstatus Badan Layanan Umum Daerah (BLUD) berdasarkan Surat Keputusan Wali Kota Samarinda Nomor: 400.7.1/521/HK-KS/XI/2023 Tanggal 6 November 2023 dan dalam tata kelolanya mengacu pada Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 79 Tahun 2018 tentang Badan Layanan Umum Daerah.

b. Produk Layanan

Sebagai wahana pelayanan, Puskesmas Bengkuring memberikan pelayanan kepada masyarakat

1)Rawat Jalan

- a. Pelayanan Tindakan
- b. Pelayanan Pemeriksaan Umum
- c. Pelayanan Pemeriksaan Lansia
- d. Pelayanan Kesehatan Gigi dan Mulut
- e. Pelayanan Kesehatan Ibu
- f. Pelayanan Kesehatan Anak
- g. Pelayanan KB
- h. Pelayanan Imunisasi
- i. Pelayanan Gizi
- j. Pelayanan Kesehatan Lingkungan
- k. Pelayanan Promosi Kesehatan
- l.Pelayanan TB - HIV
- m. Pelayanan Laboratorium
- n. Pelayanan Farmasi
- o. Pelayanan Rekam Medik
- p. Ambulan
- q. Puskesmas Pembantu Rapak Dalam
- r. Puskesmas Pembantu Gemilang

c. Tempat Kedudukan

Puskesmas Harapan Baru beralamat di JL.Kurnia Makmur NO.83 Kelurahan Harapan Baru Kec.Loa Janan Ilir Kota Samarinda Provinsi Kalimantan Timur.

**BADAN LAYANAN UMUM DAERAH
UPTD PUSKESMAS HARAPAN BARU KOTA SAMARINDA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**

Tanggal 31 Desember 2024 dan 2023

**Dan Untuk Tahun Yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2024 dan 2023 (Tidak diaudit)
(Dalam Rupiah Penuh, Kecuali Dinyatakan Lain)**

1. UMUM (lanjutan)

d. Visi, Misi, Tata Nilai dan Motto

Visi:

Mewujudkan Pelayanan Kesehatan Profesional, Transparan, Akuntabel dan Bebas Korupsi
Demi Mendukung Samarinda Sebagai Kota Pusat Peradaban.

Misi:

- 1) Memberikan Pelayanan kesehatan yang optimal, merata dan terjangkau
- 2) Mendorong kesadaran dan peran aktif masyarakat untuk membangun perilaku hidup bersih
- 3) Menjadikan Puskesmas Harapan Baru sebagai pusat informasi kesehatan bagi masyarakat
- 4) Meningkatkan kualitas dan profesionalisme SDM Kesehatan

Tata Nilai :

Disiplin, Tanggung Jawab, Kerjasama

Moto:

SEGERA (Sigap, Cepat, Tanggap, Ramah)

e. Pejabat Pengelola

Susunan pejabat pengelola keuangan berdasar pada Surat Keputusan Wali Kota Samarinda Nomor : 400.7/021/HK-KS/I/2024 tentang Pejabat pengelola Badan Layanan Umum Daerah (BLUD) Puskesmas Kota Samarinda Tahun 2024 Tanggal 22 Januari 2024 sebagai berikut:

31-Des-24

Kepala Puskesmas selaku KPA	:	dr.Deasi Nursanti Natsir,M.Si
Kepala Tata Usaha	:	Rikawati, S.ST.,M.Si
Bendahara Penerimaan	:	Ns.Watini Sitohang, S.Kep
Bendahara Pengeluaran	:	Prita Maharani, A.Md Keb

f. Kepegawaian

Terdiri atas:

31-Des-24

ASN (PNS & PPPK)	31	pegawai
Non PNS	7	pegawai
Jumlah Pegawai	38	pegawai

g. Kebijakan Keuangan

1) Pendapatan dan Beban

a) Pendapatan Operasional

1) Jasa layanan

Berupa imbalan yang diperoleh dari jasa layanan yang diberikan kepada masyarakat.

2) Hibah

Berupa hibah terikat dan hibah tidak terikat.

**BADAN LAYANAN UMUM DAERAH
UPTD PUSKESMAS HARAPAN BARU KOTA SAMARINDA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**

Tanggal 31 Desember 2024 dan 2023

Dan Untuk Tahun Yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2024 dan 2023 (Tidak diaudit)
(Dalam Rupiah Penuh, Kecuali Dinyatakan Lain)

1. UMUM (lanjutan)

g. Kebijakan Keuangan (lanjutan)

- 3) Hasil kerjasama dengan pihak lain
Berupa perolehan dari kerjasama operasional, sewa menyewa dan usaha lainnya yang mendukung tugas dan fungsi Puskesmas.
- 4) APBD
Berupa pendapatan yang berasal dari otorisasi kredit anggaran pemerintah daerah bukan dari kegiatan pembiayaan APBD.
- 5) APBN
Berupa pendapatan yang berasal dari pemerintah dalam rangka pelaksanaan dekonsentrasi dan/atau tugas pembantuan dan lain-lain.
- b) Beban Operasional
 - 1) Beban pegawai;
 - 2) Beban persediaan;
 - 3) Beban jasa;
 - 4) Beban pemeliharaan;
 - 5) Beban langganan daya dan jasa;
 - 6) Beban perjalanan dinas;
 - 7) Beban penyusutan dan amortisasi;
 - 8) Beban bunga; dan
 - 9) Beban lain-lain.
- c) Kegiatan Non Operasional
 - 1) Surplus/defisit penjualan aset non lancar;
 - 2) (Kerugian) penurunan nilai aset; dan
 - 3) Surplus/defisit dari kegiatan non operasional lainnya.
- d) Pos Luar Biasa
 - 1) Pendapatan luar biasa; dan
 - 2) Beban luar biasa.

Seluruh pengeluaran dari pendapatan non APBD/APBN disampaikan kepada BPKAD setiap triwulan. Pengeluaran Puskesmas diberikan fleksibilitas dengan mempertimbangkan volume kegiatan pelayanan. Dalam hal terjadi kekurangan anggaran, Puskesmas mengajukan usulan tambahan anggaran dari APBD kepada BPKAD melalui Sekretaris Daerah/Kepala SKPD.

Ambang batas RBA ditetapkan dengan besaran persentase dengan mempertimbangkan fluktuasi kegiatan operasional Puskesmas. Besaran persentase ditetapkan dalam RBA dan DPA-Puskesmas oleh BPKAD. Persentase ambang batas tertentu merupakan kebutuhan yang dapat diprediksi, dapat dicapai, terukur, rasional dan dapat dipertanggungjawabkan.

**BADAN LAYANAN UMUM DAERAH
UPTD PUSKESMAS HARAPAN BARU KOTA SAMARINDA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**

Tanggal 31 Desember 2024 dan 2023

Dan Untuk Tahun Yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2024 dan 2023 (Tidak diaudit)
(Dalam Rupiah Penuh, Kecuali Dinyatakan Lain)

1. UMUM (lanjutan)

g. Kebijakan Keuangan (lanjutan)

2) Pengelolaan Kas

Transaksi penerimaan dan pengeluaran kas yang dananya bersumber dari non APBD/APBN dilaksanakan melalui rekening kas Puskesmas.

Dalam pengelolaan kas, Puskesmas menyelenggarakan:

- a) Perencanaan penerimaan dan pengeluaran kas;
- b) Pemungutan pendapatan atau tagihan;
- c) Penyimpanan kas dan mengelola rekening bank;
- d) Pembayaran;
- e) Perolehan sumber dana untuk menutup defisit jangka pendek; dan
- f) Pemanfaatan surplus kas jangka pendek untuk memperoleh pendapatan tambahan.

Penerimaan Puskesmas pada setiap hari disetorkan seluruhnya ke rekening kas Puskesmas dan dilaporkan kepada pejabat keuangan Puskesmas.

3) Pengelolaan Piutang dan Utang

a) Piutang

Puskesmas dapat memberikan piutang sehubungan dengan penyerahan barang, jasa, dan/atau transaksi yang berhubungan langsung maupun tidak langsung dengan kegiatan Piutang dikelola secara tertib, efisien, ekonomis, transparan, dan bertanggung jawab serta dapat memberikan nilai tambah, sesuai dengan prinsip bisnis yang sehat dan berdasarkan ketentuan peraturan perundang-undangan. Puskesmas melaksanakan penagihan piutang pada saat piutang jatuh tempo.

Untuk melaksanakan penagihan piutang, Puskesmas menyiapkan bukti dan administrasi penagihan, serta menyelesaikan tagihan atas piutang Puskesmas. Penagihan piutang yang sulit ditagih dapat dilimpahkan penagihannya kepada Walikota dengan dilampiri bukti-bukti valid dan sah.

Piutang dapat dihapus secara mutlak atau bersyarat oleh pejabat yang berwenang, yang nilainya ditetapkan secara berjenjang. Kewenangan penghapusan piutang ditetapkan dengan peraturan Walikota, dengan memperhatikan ketentuan peraturan perundang-

b) Utang

Puskesmas dapat melakukan pinjaman/utang sehubungan dengan kegiatan operasional dan/atau perikatan pinjaman dengan pihak lain. Pinjaman/utang dapat berupa pinjaman/utang jangka pendek atau pinjaman/utang jangka panjang.

Pinjaman dikelola secara tertib, efisien, ekonomis, transparan dan bertanggung jawab.

Pemanfaatan pinjaman/utang yang berasal dari perikatan pinjaman jangka pendek hanya untuk biaya operasional termasuk keperluan menutup defisit kas. Pemanfaatan pinjaman/utang yang berasal dari perikatan pinjaman jangka panjang hanya untuk pengeluaran investasi/modal. Pinjaman jangka panjang terlebih dahulu wajib mendapat persetujuan Walikota. Perikatan pinjaman dilakukan oleh pejabat yang berwenang secara berjenjang berdasar nilai pinjaman. Kewenangan perikatan pinjaman diatur

**BADAN LAYANAN UMUM DAERAH
UPTD PUSKESMAS HARAPAN BARU KOTA SAMARINDA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**

Tanggal 31 Desember 2024 dan 2023

**Dan Untuk Tahun Yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2024 dan 2023 (Tidak diaudit)
(Dalam Rupiah Penuh, Kecuali Dinyatakan Lain)**

1. UMUM (lanjutan)

g. Kebijakan Keuangan (lanjutan)

Pembayaran kembali pinjaman/utang menjadi tanggung jawab Puskesmas. Hak tagih pinjaman/utang Puskesmas menjadi kadaluwarsa setelah 5 (lima) tahun sejak utang tersebut jatuh tempo, kecuali ditetapkan lain menurut undang-undang. Jatuh tempo dihitung sejak tanggal 1 Januari tahun berikutnya.

Puskesmas wajib membayar bunga dan pokok utang yang telah jatuh tempo. Kepala Puskesmas dapat melakukan pelampauan pembayaran bunga dan pokok sepanjang tidak melebihi nilai ambang batas yang telah ditetapkan dalam RBA.

4) Investasi

Puskesmas dapat melakukan investasi sepanjang memberi manfaat bagi peningkatan pendapatan dan peningkatan pelayanan kepada masyarakat serta tidak mengganggu likuiditas keuangan Puskesmas. Investasi berupa investasi jangka pendek dan investasi jangka panjang.

Investasi jangka pendek merupakan investasi yang dapat segera dicairkan dan dimaksudkan untuk dimiliki selama 12 (dua belas) bulan atau kurang. Investasi jangka pendek dapat dilakukan dengan pemanfaatan surplus kas jangka pendek.

Investasi jangka pendek, antara lain:

- a. Deposito berjangka waktu 1 (satu) sampai dengan 12 (dua belas) bulan dan/atau yang dapat diperpanjang secara otomatis;
- b. Pembelian surat utang negara jangka pendek; dan
- c. Pembelian sertifikat Bank Indonesia.

Karakteristik investasi jangka pendek adalah:

- a. Dapat segera diperjualbelikan/dicairkan;
- b. Ditujukan dalam rangka manajemen kas; dan
- c. Berisiko rendah.

Puskesmas tidak dapat melakukan investasi jangka panjang, kecuali atas persetujuan Walikota

Investasi jangka panjang, antara lain:

- a. Penyertaan modal;
- b. Pemilikan obligasi untuk masa jangka panjang; dan
- c. Investasi langsung seperti pendirian perusahaan.

Dalam hal Puskesmas mendirikan/membeli badan usaha yang berbadan hukum, kepemilikan badan usaha tersebut ada pada Pemerintah Daerah.

Hasil investasi merupakan pendapatan Puskesmas. Pendapatan Puskesmas dapat dipergunakan secara langsung untuk membiayai pengeluaran sesuai RBA.

5) Kerjasama

Untuk meningkatkan kualitas dan kuantitas pelayanan, Puskesmas dapat melakukan kerjasama dengan pihak lain. Kerjasama dilakukan berdasarkan prinsip efisiensi, efektivitas, ekonomis dan saling menguntungkan.

Kerjasama dengan pihak lain, antara lain:

**BADAN LAYANAN UMUM DAERAH
UPTD PUSKESMAS HARAPAN BARU KOTA SAMARINDA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**

Tanggal 31 Desember 2024 dan 2023

Dan Untuk Tahun Yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2024 dan 2023 (Tidak diaudit)

(Dalam Rupiah Penuh, Kecuali Dinyatakan Lain)

1. UMUM (lanjutan)

g. Kebijakan Keuangan (Lanjutan)

a. Kerjasama operasi

Kerjasama operasi merupakan perikatan antara Puskesmas dengan pihak lain, melalui pengelolaan manajemen dan proses operasional secara bersama dengan pembagian keuntungan sesuai kesepakatan kedua belah pihak.

b. Sewa menyewa

Sewa menyewa merupakan penyerahan hak penggunaan/pemakaian barang Puskesmas kepada pihak lain atau sebaliknya dengan imbalan berupa uang sewa bulanan atau tahunan untuk jangka waktu tertentu, baik sekaligus maupun secara berkala.

c. Usaha lainnya yang menunjang tugas dan fungsi Puskesmas.

Usaha lainnya yang menunjang tugas dan fungsi Puskesmas kerjasama dengan pihak lain yang menghasilkan pendapatan bagi Puskesmas dengan tidak mengurangi kualitas pelayanan umum yang menjadi kewajiban Puskesmas.

Hasil kerjasama merupakan pendapatan Puskesmas. Pendapatan Puskesmas dapat dipergunakan secara langsung untuk membiayai pengeluaran sesuai RBA.

6) Pengadaan Barang dan/atau Jasa

Pengadaan barang dan/atau jasa pada Puskesmas dilaksanakan berdasarkan ketentuan yang berlaku bagi pengadaan barang/jasa pemerintah. Pengadaan barang dan/atau jasa dilakukan berdasarkan prinsip efisien, efektif, transparan, bersaing, adil/tidak diskriminatif, akuntabel dan praktek bisnis yang sehat.

Puskesmas dengan status penuh dapat diberikan fleksibilitas berupa pembebasan sebagian atau seluruhnya dari ketentuan yang berlaku umum bagi pengadaan barang dan/atau jasa pemerintah apabila terdapat alasan efektivitas dan/atau efisiensi.

Fleksibilitas diberikan terhadap pengadaan barang dan/atau jasa yang sumber dananya berasal dari:

- a. Jasa layanan;
- b. Hibah tidak terikat;
- c. Hasil kerjasama dengan pihak lain; dan
- d. Lain-lain pendapatan Puskesmas yang sah.

Pengadaan barang dan/atau jasa berdasarkan ketentuan pengadaan barang dan/atau jasa yang ditetapkan oleh Kepala Puskesmas dan disetujui Walikota.

Ketentuan pengadaan barang dan/atau jasa yang ditetapkan Kepala UPT Puskesmas harus dapat menjamin ketersediaan barang dan/atau jasa yang lebih bermutu, lebih murah, proses pengadaan yang sederhana dan cepat serta mudah menyesuaikan dengan kebutuhan untuk mendukung kelancaran pelayanan Puskesmas.

Pengadaan barang dan/atau jasa yang dananya berasal dari hibah terikat dapat dilakukan dengan mengikuti ketentuan pengadaan dari pemberi hibah, atau ketentuan pengadaan barang dan/atau jasa yang berlaku bagi Puskesmas sepanjang disetujui pemberi hibah. Pengadaan barang dan/atau jasa dilakukan oleh pelaksana pengadaan.

**BADAN LAYANAN UMUM DAERAH
UPTD PUSKESMAS HARAPAN BARU KOTA SAMARINDA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**

Tanggal 31 Desember 2024 dan 2023

Dan Untuk Tahun Yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2024 dan 2023 (Tidak diaudit)
(Dalam Rupiah Penuh, Kecuali Dinyatakan Lain)

1. UMUM (lanjutan)

g. Kebijakan Keuangan (Lanjutan)

Pelaksana pengadaan dapat berbentuk tim, panitia atau unit yang dibentuk oleh Kepala UPT Puskesmas yang ditugaskan secara khusus untuk melaksanakan pengadaan barang dan/atau jasa guna keperluan Puskesmas. Pelaksana pengadaan terdiri dari personil yang memahami tatacara pengadaan, substansi pekerjaan/kegiatan yang bersangkutan dan bidang lain yang diperlukan.

Penunjukan pelaksana pengadaan barang dan/atau jasa dilakukan dengan prinsip:

- a. Obyektifitas, dalam hal penunjukan yang didasarkan pada aspek integritas moral, kecakapan pengetahuan mengenai proses dan prosedur pengadaan barang dan/atau jasa, tanggung jawab untuk mencapai sasaran kelancaran dan ketepatan tercapainya tujuan pengadaan barang dan/atau jasa.
- b. Independensi, menghindari dan mencegah terjadinya pertentangan kepentingan dengan pihak terkait dalam melaksanakan penunjukan pejabat lain baik langsung maupun tidak langsung.
- c. Saling uji (*cross check*), dalam hal berusaha memperoleh informasi dari sumber yang berkompeten, dapat dipercaya, dan dapat dipertanggungjawabkan untuk mendapatkan keyakinan yang memadai dalam melaksanakan penunjukan pelaksana pengadaan lain.

Pengadaan barang dan/atau jasa diselenggarakan berdasarkan jenjang nilai yang diatur dalam peraturan Walikota.

7) Pengelolaan Barang

Barang inventaris milik Puskesmas dapat dihapus dan/atau dialihkan kepada pihak lain atas dasar pertimbangan ekonomis dengan cara dijual, ditukar dan/atau dihibahkan. Barang inventaris merupakan barang pakai habis, barang untuk diolah atau dijual, barang lainnya yang tidak memenuhi persyaratan sebagai aset tetap.

Hasil penjualan barang inventaris sebagai akibat dari pengalihan merupakan pendapatan Puskesmas. Hasil penjualan barang inventaris dituangkan secara memadai dalam laporan keuangan Puskesmas.

Puskesmas tidak boleh mengalihkan dan/atau menghapus aset tetap, kecuali atas persetujuan pejabat yang berwenang.

Aset tetap merupakan aset berwujud yang mempunyai masa manfaat lebih dari 12 (dua belas) bulan untuk digunakan dalam kegiatan Puskesmas atau dimanfaatkan oleh masyarakat umum.

Kewenangan pengalihan dan/atau penghapusan aset tetap diselenggarakan berdasarkan jenjang nilai dan jenis barang sesuai dengan ketentuan peraturan perundang-undangan. Hasil pengalihan aset tetap merupakan pendapatan Puskesmas dan diungkapkan secara memadai dalam laporan keuangan Puskesmas. Pengalihan dan/atau penghapusan aset tetap dilaporkan kepada Walikota melalui sekretaris daerah/kepala SKPD.

**BADAN LAYANAN UMUM DAERAH
UPTD PUSKESMAS HARAPAN BARU KOTA SAMARINDA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**

Tanggal 31 Desember 2024 dan 2023

Dan Untuk Tahun Yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2024 dan 2023 (Tidak diaudit)

(Dalam Rupiah Penuh, Kecuali Dinyatakan Lain)

1. UMUM (lanjutan)

g. Kebijakan Keuangan (Lanjutan)

Penggunaan aset tetap untuk kegiatan yang tidak terkait langsung dengan tugas dan fungsi Puskesmas harus mendapat persetujuan Walikota melalui sekretaris daerah.

Tanah dan bangunan Puskesmas disertifikatkan atas nama Pemerintah Daerah yang bersangkutan. Tanah dan bangunan yang tidak digunakan dalam rangka penyelenggaraan tugas dan fungsi Puskesmas, dapat dialihgunakan oleh Kepala UPT Puskesmas dengan persetujuan Walikota.

8) Surplus dan Defisit Anggaran

Surplus anggaran Puskesmas merupakan selisih lebih antara realisasi pendapatan dan realisasi biaya Puskesmas pada satu tahun anggaran.

Surplus anggaran Puskesmas dapat digunakan dalam tahun anggaran berikutnya kecuali atas permintaan Walikota disetorkan sebagian atau seluruhnya ke kas daerah dengan mempertimbangkan posisi likuiditas Puskesmas.

Defisit anggaran Puskesmas merupakan selisih kurang antara realisasi pendapatan dengan realisasi biaya Puskesmas pada satu tahun anggaran.

Defisit anggaran Puskesmas dapat diajukan usulan pembiayaannya pada tahun anggaran berikutnya kepada BPKAD.

9) Penyelesaian Kerugian

Kerugian pada Puskesmas yang disebabkan oleh tindakan melanggar hukum atau kelalaian seseorang, diselesaikan sesuai dengan ketentuan peraturan perundang-undangan mengenai penyelesaian kerugian daerah.

10) Perencanaan dan Penganggaran

a. Perencanaan

Puskesmas menyusun Rencana Strategis Bisnis (RSB) yang mencakup pernyataan visi, misi, program strategis, pengukuran pencapaian kinerja, rencana pencapaian lima tahunan dan proyeksi keuangan lima tahunan Puskesmas. Visi memuat suatu gambaran yang menantang tentang keadaan masa depan yang berisikan cita dan citra yang ingin diwujudkan. Misi memuat sesuatu yang harus diemban atau dilaksanakan sesuai visi yang ditetapkan, agar tujuan organisasi dapat terlaksana sesuai dengan bidangnya dan Program strategis memuat program yang berisi proses kegiatan yang berorientasi pada hasil yang ingin dicapai sampai dengan kurun waktu 1 (satu) sampai dengan 5 (lima) tahun dengan memperhitungkan potensi, peluang, dan kendala yang ada atau mungkin. Pengukuran pencapaian kinerja memuat pengukuran yang dilakukan dengan menggambarkan pencapaian hasil kegiatan dengan disertai analisis atas faktor-faktor internal dan eksternal yang mempengaruhi tercapainya kinerja.

Rencana pencapaian lima tahunan memuat rencana capaian kinerja pelayanan tahunan selama 5 (lima) tahun. Proyeksi keuangan lima tahunan memuat perkiraan capaian kinerja keuangan tahunan selama 5 (lima) tahun.

Rencana Strategis Bisnis (RSB) dipergunakan sebagai dasar penyusunan RBA dan evaluasi kinerja.

**BADAN LAYANAN UMUM DAERAH
UPTD PUSKESMAS HARAPAN BARU KOTA SAMARINDA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**

Tanggal 31 Desember 2024 dan 2023

Dan Untuk Tahun Yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2024 dan 2023 (Tidak diaudit)

(Dalam Rupiah Penuh, Kecuali Dinyatakan Lain)

1. UMUM (lanjutan)

g. Kebijakan Keuangan (Lanjutan)

b. Penganggaran

Puskesmas menyusun RBA tahunan yang berpedoman kepada Rencana Strategis Bisnis (RSB). Penyusunan RBA disusun berdasarkan prinsip anggaran berbasis kinerja, perhitungan akuntansi biaya menurut jenis layanan, kebutuhan pendanaan dan kemampuan pendapatan yang diperkirakan akan diterima dari masyarakat, badan lain, APBD, APBN dan sumber-sumber pendapatan Puskesmas lainnya. RBA merupakan penjabaran lebih lanjut dari program dan kegiatan Puskesmas dengan berpedoman pada pengelolaan keuangan Puskesmas.

- 1). Kinerja tahun berjalan;
- 2). Asumsi makro dan mikro;
- 3). Target kinerja;
- 4). Analisis dan perkiraan biaya satuan;
- 5). Perkiraan harga;
- 6). Anggaran pendapatan dan biaya;
- 7). Besaran persentase ambang batas;
- 8). Prognosa laporan keuangan;
- 9). Perkiraan maju (forward estimate);
- 10). Rencana pengeluaran investasi/modal; dan
- 11). Ringkasan pendapatan dan belanja untuk konsolidasi dengan RKA Dinas Kesehatan.

RBA disertai dengan usulan program, kegiatan, standar pelayanan minimal dan biaya dari keluaran yang akan dihasilkan.

Kinerja tahun berjalan meliputi:

- 1) Hasil kegiatan usaha;
- 2) Faktor yang mempengaruhi kinerja;
- 3) Perbandingan RBA tahun berjalan dengan realisasi;
- 4) Laporan keuangan tahun berjalan; dan
- 5) Hal-hal lain yang perlu ditindaklanjuti sehubungan dengan pencapaian kinerja

Asumsi makro dan mikro antara lain:

- 1). Tingkat inflasi;
- 2). Pertumbuhan ekonomi;
- 3). Nilai kurs;
- 4). Tarif; dan
- 5). Volume pelayanan.

Target kinerja antara lain:

- 1). Perkiraan pencapaian kinerja pelayanan; dan
- 2). Perkiraan keuangan pada tahun yang direncanakan.

**BADAN LAYANAN UMUM DAERAH
UPTD PUSKESMAS HARAPAN BARU KOTA SAMARINDA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**

Tanggal 31 Desember 2024 dan 2023

Dan Untuk Tahun Yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2024 dan 2023 (Tidak diaudit)

(Dalam Rupiah Penuh, Kecuali Dinyatakan Lain)

1. UMUM (lanjutan)

g. Kebijakan Keuangan (Lanjutan)

Analisis dan perkiraan biaya satuan merupakan perkiraan biaya per unit penyedia barang dan/atau jasa pelayanan yang diberikan, setelah memperhitungkan seluruh komponen biaya dan volume barang dan/atau jasa yang akan dihasilkan.

Perkiraan harga merupakan estimasi harga jual produk barang dan/atau jasa setelah memperhitungkan biaya persatuan dan tingkat margin yang ditentukan seperti tercermin dari tarif layanan.

Anggaran pendapatan dan biaya merupakan rencana anggaran untuk seluruh kegiatan tahunan yang dinyatakan dalam satuan uang yang tercermin dari rencana pendapatan dan biaya.

Besaran persentase ambang batas merupakan besaran persentase perubahan anggaran bersumber dari pendapatan operasional yang diperkenankan dan ditentukan dengan mempertimbangkan fluktuasi kegiatan operasional Puskesmas.

Prognosa laporan keuangan merupakan perkiraan realisasi keuangan tahun berjalan seperti tercermin pada laporan operasional, neraca, dan laporan arus kas.

Perkiraan maju (*forward estimate*) merupakan perhitungan kebutuhan dana untuk tahun anggaran berikutnya dari tahun yang direncanakan guna memastikan kesinambungan program dan kegiatan yang telah disetujui dan menjadi dasar penyusunan anggaran tahun berikutnya.

Rencana pengeluaran investasi/modal merupakan rencana pengeluaran dana untuk memperoleh aset tetap.

Ringkasan pendapatan dan belanja untuk konsolidasi dengan Pemerintah Daerah merupakan ringkasan pendapatan dan belanja dalam RBA yang disesuaikan dengan format Pemerintah Daerah.

RBA disampaikan kepada BPKAD. RBA disampaikan kepada Dinas Kesehatan untuk dibahas sebagai bagian dari RKA Dinas Kesehatan. RKA Dinas Kesehatan beserta RBA Puskesmas disampaikan kepada BPKAD.

RKA Dinas Kesehatan beserta RBA Puskesmas oleh BPKAD disampaikan kepada TAPD untuk dilakukan penelaahan. RBA yang telah dilakukan penelaahan oleh TAPD disampaikan kepada BPKAD untuk dituangkan dalam Rancangan Peraturan Daerah tentang APBD.

Setelah Rancangan Peraturan Daerah tentang APBD ditetapkan menjadi Peraturan Daerah, Kepala Puskesmas melakukan penyesuaian terhadap RBA untuk ditetapkan menjadi RBA definitif. RBA definitif dipakai sebagai dasar penyusunan DPA-Puskesmas untuk diajukan kepada BPKAD.

11) Pelaksanaan Anggaran

a. DPA-Puskesmas

DPA-Puskesmas mencakup antara lain:

- 1). Proyeksi pendapatan dan beban;
- 2). Proyeksi arus kas (penerimaan dan pengeluaran); dan
- 3). Proyeksi jumlah dan kualitas jasa kesehatan yang akan dihasilkan.

**BADAN LAYANAN UMUM DAERAH
UPTD PUSKESMAS HARAPAN BARU KOTA SAMARINDA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**

Tanggal 31 Desember 2024 dan 2023

Dan Untuk Tahun Yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2024 dan 2023 (Tidak diaudit)

(Dalam Rupiah Penuh, Kecuali Dinyatakan Lain)

1. UMUM (lanjutan)

g. Kebijakan Keuangan (Lanjutan)

BPKAD mengesahkan DPA-Puskesmas sebagai dasar pelaksanaan anggaran. Pengesahan DPA-Puskesmas berpedoman pada peraturan perundang-undangan. Dalam hal DPA-Puskesmas belum disahkan oleh BPKAD, Puskesmas dapat melakukan pengeluaran uang setinggi-tingginya sebesar angka DPA-Puskesmas tahun sebelumnya. DPA-Puskesmas yang telah disahkan oleh BPKAD menjadi dasar penarikan dana yang Penarikan dana digunakan untuk belanja pegawai, belanja modal, barang dan/atau jasa, dilakukan sesuai dengan ketentuan peraturan perundang-undangan. Penarikan dana untuk belanja barang dan/atau jasa sebesar selisih (mismatch) jumlah kas yang tersedia ditambah dengan aliran kas masuk yang diharapkan dengan jumlah pengeluaran yang diproyeksikan, dengan memperhatikan anggaran kas yang telah ditetapkan dalam DPA-Puskesmas menjadi lampiran perjanjian kinerja yang ditandatangani oleh Walikota dengan Kepala UPT Puskesmas.

Perjanjian kinerja merupakan manifestasi hubungan kerja antara Walikota dan Kepala UPT Puskesmas, yang dituangkan dalam perjanjian kinerja (contractual performance agreement). Dalam perjanjian kinerja Walikota menugaskan Kepala UPT Puskesmas untuk menyeienggarakan kegiatan pelayanan umum dan berhak mengelola dana sesuai yang tercantum dalam DPA-Puskesmas.

Perjanjian kinerja memuat kesanggupan untuk meningkatkan:

- 1). Kinerja pelayanan bagi masyarakat;
- 2). Kinerja keuangan; dan
- 3). Manfaat bagi masyarakat.

12) Penatausahaan

Penatausahaan keuangan Puskesmas memuat:

- a. Pendapatan dan beban;
- b. Penerimaan dan pengeluaran;
- c. Piutang dan utang;
- d. Persediaan, aset tetap dan investasi; dan
- e. Ekuitas.

Penatausahaan Puskesmas didasarkan pada prinsip pengelolaan keuangan bisnis yang sehat dilakukan secara tertib, efektif, efisien, transparan, dan dapat dipertanggungjawabkan. Kepala UPT Puskesmas menetapkan kebijakan penatausahaan keuangan Puskesmas. Penetapan kebijakan penatausahaan disampaikan kepada BPKAD.

13) Evaluasi dan Penilaian Kinerja

Evaluasi dan penilaian kinerja Puskesmas dilakukan setiap tahun oleh Walikota dan/atau dewan pengawas terhadap aspek keuangan dan non keuangan yang bertujuan untuk mengukur tingkat pencapaian hasil pengelolaan Puskesmas sebagaimana ditetapkan dalam RSB dan RBA.

**BADAN LAYANAN UMUM DAERAH
UPTD PUSKESMAS HARAPAN BARU KOTA SAMARINDA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**

Tanggal 31 Desember 2024 dan 2023

**Dan Untuk Tahun Yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2024 dan 2023 (Tidak diaudit)
(Dalam Rupiah Penuh, Kecuali Dinyatakan Lain)**

1. UMUM (lanjutan)

g. Kebijakan Keuangan (Lanjutan)

Evaluasi dan penilaian kinerja dari aspek keuangan diukur berdasarkan tingkat kemampuan Puskesmas dalam:

- a. Memperoleh hasil usaha atau hasil kerja dari layanan yang diberikan (rentabilitas);
- b. Memenuhi kewajiban jangka pendeknya (likuiditas);
- c. Memenuhi seluruh kewajibannya (solvabilitas); dan
- d. Kemampuan penerimaan dari jasa layanan untuk membiayai pengeluaran.

Penilaian kinerja dari aspek non keuangan diukur berdasarkan perspektif pelanggan, proses internal pelayanan, pembelajaran, dan pertumbuhan.

2. KEBIJAKAN AKUNTANSI

Kebijakan akuntansi yang dipakai dalam penyusunan Laporan Keuangan Puskesmas Harapan Baru Berbasis AkruaI berdasarkan Peraturan Menteri Keuangan nomor: 217/PMK.05/2015 tentang Pernyataan Standar Akuntansi Pemerintahan nomor 13 tentang Penyajian Laporan Keuangan Badan Layanan Umum (BLU).

a. Entitas Pelaporan

- 1) Puskesmas Harapan Baru dalam menyajikan laporan keuangan sebagai pertanggung jawaban pelaksanaan anggaran (APBD). Dalam hal ini Puskesmas Harapan Baru menyajikan laporan keuangan berupa Laporan Realisasi Anggaran (LRA), Laporan Perubahan Saldo Anggaran Lebih (LPSAL), Neraca, Laporan Operasional (LO), Laporan Arus Kas (LAK), Laporan Perubahan Ekuitas (LPE), dan Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK).
- 2) Laporan keuangan dihasilkan dari sistem akuntansi. Sistem akuntansi meliputi serangkaian prosedur mulai dari proses pengumpulan data, pencatatan, pengikhtisaran, sampai dengan pelaporan keuangan dalam rangka pertanggungjawaban pelaksanaan APBD yang dapat dilakukan secara manual atau menggunakan aplikasi komputer. Sebagai entitas pelaporan dan entitas akuntansi menyelenggarakan sistem akuntansi pemerintahan daerah. Kepala UPT Puskesmas Harapan Baru sebagai entitas pelaporan dan entitas akuntansi menyusun laporan keuangan Puskesmas Harapan Baru dalam dua versi dimana keduanya menggunakan basis Standar Akuntansi Pemerintahan (SAP).

b. Basis Akuntansi yang Mendasari Penyusunan Laporan Keuangan

Basis akuntansi yang digunakan dalam laporan keuangan adalah basis akrual untuk pengakuan pendapatan-LO, beban, aset, kewajiban dan ekuitas. Sedangkan basis kas diterapkan untuk pengakuan komponen laporan keuangan yang disajikan dalam LRA, LPSAL dan LAK.

Basis akrual untuk Laporan Operasional berarti bahwa pendapatan diakui pada saat hak untuk memperoleh pendapatan telah terpenuhi walaupun kas belum diterima dan beban diakui pada saat kewajiban yang mengakibatkan penurunan nilai kekayaan bersih telah terpenuhi walaupun kas belum dikeluarkan. Pendapatan seperti bantuan pihak luar dalam bentuk barang atau jasa disajikan pula pada Laporan Operasional.

**BADAN LAYANAN UMUM DAERAH
UPTD PUSKESMAS HARAPAN BARU KOTA SAMARINDA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**

Tanggal 31 Desember 2024 dan 2023

Dan Untuk Tahun Yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2024 dan 2023 (Tidak diaudit)

(Dalam Rupiah Penuh, Kecuali Dinyatakan Lain)

2. KEBIJAKAN AKUNTANSI (lanjutan)

Dalam hal anggaran disusun dan dilaksanakan berdasar basis kas, maka LRA disusun berdasarkan basis kas, berarti bahwa pendapatan-LRA dan penerimaan pembiayaan diakui pada saat kas diterima serta belanja, transfer dan pengeluaran pembiayaan diakui pada saat kas dikeluarkan.

Basis akrual untuk Neraca berarti bahwa aset, kewajiban, dan ekuitas diakui pada saat terjadinya transaksi, atau pada saat kejadian atau kondisi lingkungan berpengaruh pada posisi keuangan Puskesmas Harapan Baru tanpa memperhatikan saat kas atau setara kas diterima atau dibayar.

Pengukuran pos-pos dalam laporan keuangan menggunakan nilai perolehan historis. Aset dicatat sebesar pengeluaran kas dan setara kas atau sebesar nilai wajar dari imbalan yang diberikan untuk memperoleh aset tersebut. Kewajiban dicatat sebesar nilai nominal. Basis pengukuran yang mendasari penyusunan laporan keuangan adalah:

1. Laporan keuangan harus menyajikan secara wajar dan mengungkapkan secara penuh kegiatan dan sumber daya ekonomis yang dipercayakan, serta menunjukkan ketaatan terhadap peraturan perundang-undangan;
2. Transaksi dan kejadian diakui atas dasar kas yang sudah dimodifikasi, yaitu merupakan kombinasi metode penilaian atas dasar kas dengan metode penilaian atas dasar akrual;
3. Periode akuntansi adalah sama dengan periode anggaran, yaitu berdasarkan tahun takwim, yang diawali pada tanggal 1 Januari dan berakhir pada tanggal 31 Desember;
4. Penetapan saldo pos-pos neraca awal diperoleh dari catatan administrasi dan hasil inventarisasi fisik atas seluruh aset Puskesmas Harapan Baru Kota Samarinda;
5. Seluruh kekayaan Puskesmas Harapan Baru Kota Samarinda merupakan kekayaan yang tidak dipisahkan dari kekayaan Pemerintah Daerah Kota Samarinda
6. Laporan Keuangan disusun berdasarkan konsep harga perolehan (*perceptual*).

Dalam menyusun Laporan Keuangan pada periode sebelumnya adanya kesalahan perhitungan, kesalahan dalam penerapan standar dan kebijakan akuntansi, kesalahan interpretasi fakta, atas kejadian tersebut dilakukan koreksi kesalahan dan akan disesuaikan (adjustment) ke tahun buku berikutnya. Puskesmas Trauma Center Kota Samarinda dalam menyusun Laporan Keuangan tahun 2023, untuk kode rekening berdasarkan Peraturan Menteri Dalam Negeri nomor 19 tahun 2019 dan PSAP 13 tentang BLU

c. Kebijakan Akuntansi Aset Lancar

a). Kas dan Bank

Yang dimaksud kas adalah kas dan bank merupakan alat pembayaran yang sah, yang setiap saat dapat digunakan untuk membiayai kegiatan. Kas dan bank atau yang disetarakan diakui pada saat diterima atau dikeluarkan, dan dinilai sebesar nilai

b). Piutang

Piutang merupakan hak atau klaim kepada pihak ketiga yang diharapkan dapat dijadikan kas dalam satu periode akuntansi.

Piutang terdiri atas piutang layanan dan piutang lain-lain pendapatan asli Daerah yang diharapkan diterima dalam waktu 12 bulan setelah tanggal pelaporan.

**BADAN LAYANAN UMUM DAERAH
UPTD PUSKESMAS HARAPAN BARU KOTA SAMARINDA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**

Tanggal 31 Desember 2024 dan 2023

Dan Untuk Tahun Yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2024 dan 2023 (Tidak diaudit)

(Dalam Rupiah Penuh, Kecuali Dinyatakan Lain)

2. KEBIJAKAN AKUNTANSI (lanjutan)

c. Kebijakan Akuntansi Aset Lancar (lanjutan)

Piutang secara umum diakui sebesar nilai nominal, yaitu sebesar nilai Rupiah piutang yang belum dilunasi dari setiap tagihan yang ditetapkan atau sebesar nilai bersih yang dapat direalisasikan (*net realizable value*).

Piutang disajikan dengan nilai bersih yang dapat direalisasikan (*net realizable value*). Namun piutang merupakan aset yang mempunyai kemungkinan tidak tertagih. Oleh sebab itu perlu dilakukan penyesuaian nilai piutang atau dengan melakukan estimasi nilai piutang yang tidak tertagih agar nilai aset yang disajikan secara wajar dalam laporan keuangan dan menghindari salah saji material sehingga mempengaruhi keputusan pengguna laporan keuangan.

Untuk mengestimasi nilai piutang tidak tertagih dapat dilakukan dengan menyusun daftar umur piutang (*aging schedule*). Piutang dalam *aging schedule* dibedakan menurut jenis piutang, baik dalam menetapkan umur maupun penentuan besaran yang akan disisihkan.

c) Penyisihan Piutang Tak Tertagih

Penyisihan piutang tak tertagih adalah sebagai berikut:

Kualitas Piutang		Taksiran Piutang Tak Tertagih	
Diatas 0 bulan s/d 1 bulan	:		0,50%
Diatas 1 bulan s/d 2 bulan	:		10,00%
Diatas 2 bulan s/d 3 bulan	:		50,00%
Diatas 3 bulan	:		100,00%

d) Persediaan

Persediaan adalah aset lancar dalam bentuk barang atau perlengkapan yang dimaksudkan untuk mendukung kegiatan operasional BLUD, dan barang-barang yang dimaksudkan untuk dijual dan/atau diserahkan dalam rangka pelayanan kepada masyarakat.

Persediaan diakui:

- Pada saat potensi manfaat ekonomi masa depan diperoleh BLUD dan mempunyai nilai atau biaya yang dapat diukur dengan andal; dan
- Pada saat diterima atau hak kepemilikannya dan/atau kekuasaannya berpindah.

Persediaan merupakan barang yang dapat dijual (dalam rangka memberikan pelayanan) atau dipakai habis dalam satu periode akuntansi.

Persediaan, antara lain dapat berupa persediaan obat-obatan, alat kesehatan habis pakai, bahan makan pokok, alat listrik, oksigen, bahan radiologi dan bahan laboratorium.

Pengakuan persediaan dilakukan pada akhir periode akuntansi dan dinilai berdasarkan nilai barang yang belum terpakai.

Metode penilaian persediaan dilakukan dengan menggunakan metode FIFO (*First In First Out*). Pengukuran nilai persediaan dilakukan dengan menggunakan harga pembelian terakhir jika persediaan dicatat secara periodik berdasarkan hasil inventarisasi.

**BADAN LAYANAN UMUM DAERAH
UPTD PUSKESMAS HARAPAN BARU KOTA SAMARINDA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**

Tanggal 31 Desember 2024 dan 2023

Dan Untuk Tahun Yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2024 dan 2023 (Tidak diaudit)

(Dalam Rupiah Penuh, Kecuali Dinyatakan Lain)

2. KEBIJAKAN AKUNTANSI (lanjutan)

d. Kebijakan Akuntansi Aset Tetap

Aset Tetap

Metode penilaian aset tetap menggunakan nilai historis atau harga perolehan, apabila tidak memungkinkan, maka nilai aset tetap dinilai berdasarkan pada harga yang wajar (diestimasi). Terhadap aset tetap yang diperoleh melalui pembangunan, dan pada akhir periode akuntansi telah selesai/telah dilakukan serah terima pertama dan telah dimanfaatkan/difungsikan secara penuh. Dalam melakukan penilaian aset tetap diperlukan ketentuan yang membedakan antara penambahan, pengurangan, pengembangan dan penggantian utama.

Rincian belanja modal yang diakui sebagai harga perolehan atas suatu aset yang pelaksanaannya dilakukan secara kontrak (bukan swakelola) adalah: biaya perencanaan teknis, Pengawasan atas pelaksanaan pekerjaan dan biaya konstruksi. Hal-hal yang perlu dilakukan pengungkapan (*disclosure*) dalam pelaporan aset tetap antara lain mengenai penilaian, pelepasan, penghapusan dan perubahan nilai aset tetap.

Akumulasi penyusutan (*accumulated depreciaton*) adalah bagian dari biaya perolehan aset tetap yang dialokasikan ke penyusutan sejak aktiva tersebut diperoleh. Akumulasi penyusutan aset tetap merupakan akun kontra aset tetap yang berhubungan.

Penyusutan aset tetap diakui dengan nilai penyusutan untuk masing-masing periode dan diakui sebagai pengurang nilai tercatat aset tetap dalam neraca dan beban penyusutan dalam laporan operasional.

Aset tetap lainnya berupa hewan, tanaman, buku perpustakaan tidak dilakukan penyusutan secara periodik, melainkan diterapkan penghapusan pada saat aset tetap lainnya tersebut sudah tidak dapat digunakan atau mati.

Untuk penyusutan atas aset tetap renovasi dilakukan sesuai dengan umur ekonomis mana yang lebih pendek (*which ever is shorter*) antara masa manfaat aset dengan masa pinjaman/sewa.

Untuk perhitungan penyusutan, aset tetap yang diperoleh pada awal sampai dengan pertengahan tahun buku, dianggap diperoleh pada awal tahun buku yang bersangkutan. Sedangkan Aset tetap yang diperoleh setelah pertengahan tahun buku sampai dengan akhir tahun, dianggap diperoleh pada awal tahun buku berikutnya.

Metode penyusutan yang digunakan adalah metode garis lurus (*straight line method*), dimana metode ini menetapkan tarif penyusutan untuk masing-masing periode dengan jumlah yang sama.

Metode garis lurus atau *straight line method* adalah metode penyusutan dimana besarnya penyusutan selalu sama dari tiap periode akuntansi selama umur ekonomis dari aset tetap yang bersangkutan. Metode ini dipilih karena metode ini dianggap sebagai metode yang paling mudah dan sederhana.

BADAN LAYANAN UMUM DAERAH
UPTD PUSKESMAS HARAPAN BARU KOTA SAMARINDA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Tanggal 31 Desember 2024 dan 2023
Dan Untuk Tahun Yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2024 dan 2023 (Tidak diaudit)
(Dalam Rupiah Penuh, Kecuali Dinyatakan Lain)

2. KEBIJAKAN AKUNTANSI (lanjutan)

d. Kebijakan Akuntansi Aset Tetap (lanjutan)

Aset tetap yang disusutkan adalah aset tetap selain tanah dan konstruksi dalam pengerjaan.

Batasan minimal kapitalisasi aset tetap ditetapkan sebagai berikut:

- a). Nilai satuan minimum kapitalisasi aset tetap atas perolehan aset tetap berupa peralatan dan mesin dan aset tetap lainnya adalah nilai per unitnya sebagai berikut:
 - Peralatan dan mesin sebesar Rp1.000.000,00 ke atas; dan
 - Aset tetap lainnya seperti barang bercorak budaya/kesenian, hewan, ternak,
- b). Nilai satuan minimum kapitalisasi aset tetap atas perolehan aset tetap konstruksi sebesar Rp20.000.000,00 ke atas.

3). Aset Tetap Lainnya

Aset lain-lain adalah aset yang tidak dapat dikelompokkan kedalam aset lancar, investasi jangka panjang, aset tetap dan dana cadangan. Aset lain-lain yaitu Piutang penjualan angsuran, (piutang penjualan angsuran yang jatuh tempo lebih dari 12 bulan), kemitraan dengan pihak ketiga (Kerja Sama Operasi – KSO/*Built Operate and Transfer* - BOT), dan Konstruksi Dalam Pengerjaan.

e. Kebijakan Akuntansi Kewajiban

Kebijakan akuntansi kewajiban atau utang adalah bertujuan mengatur perlakuan akuntansi kewajiban. Kewajiban atau utang adalah kewajiban kepada pihak ketiga sebagai akibat transaksi masa lalu. Kewajiban diakui pada saat dana pinjaman diterima atau pada saat kewajiban timbul dan dicatat sebesar nilai nominal. Kewajiban dalam mata uang asing dicatat dengan kurs mata uang Rupiah (kurs tengah BI) pada tanggal neraca. Kewajiban dikelompokkan menjadi kewajiban jangka pendek (kewajiban lancar dan kewajiban jangka panjang).

1). Kewajiban Lancar/Utang Jangka Pendek

Utang jangka pendek merupakan kewajiban kepada pihak ketiga sebagai akibat transaksi keuangan masa lalu, yang harus dibayar kembali atau jatuh tempo dalam satu periode akuntansi. Utang lancar terdiri dari:

a). Kewajiban Bank dan Kewajiban Jangka Pendek Lainnya

Utang jangka pendek merupakan utang pembiayaan jangka pendek yang jatuh tempo dalam satu periode akuntansi. Pengakuan dan penilaian pada akhir periode akuntansi berdasarkan nilai sekarang kas yang akan dibayarkan.

b). Bagian Lancar Utang Jangka Panjang

Bagian lancar utang jangka panjang merupakan bagian utang jangka panjang yang telah atau akan jatuh tempo dalam satu periode akuntansi. Pengakuan “Bagian Lancar Utang Jangka Panjang” dilakukan pada saat reklasifikasi dalam periode berjalan dan penilaiannya sebesar jumlah kewajiban utang jangka panjang yang akan jatuh tempo dan akan dibayarkan dalam satu periode akuntansi mendatang.

**BADAN LAYANAN UMUM DAERAH
UPTD PUSKESMAS HARAPAN BARU KOTA SAMARINDA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**

Tanggal 31 Desember 2024 dan 2023

Dan Untuk Tahun Yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2024 dan 2023 (Tidak diaudit)

(Dalam Rupiah Penuh, Kecuali Dinyatakan Lain)

2. KEBIJAKAN AKUNTANSI (lanjutan)

e. Kebijakan Akuntansi Kewajiban (lanjutan)

2). Pendapatan Diterima di Muka

Pendapatan diterima di muka merupakan pendapatan yang sudah diterima kasnya namun belum menjadi hak BLUD pada periode yang bersangkutan. Pengakuan "Pendapatan Diterima di Muka" dilakukan pada akhir periode akuntansi, sedangkan penilaiannya berdasarkan jumlah penerimaan kas yang telah diakui dalam periode berjalan.

3). Kewajiban/Utang Jangka Pendek Lainnya

Utang jangka pendek lainnya adalah utang jangka pendek yang tidak termasuk dalam klasifikasi bagian lancar utang jangka panjang, utang belanja dan pendapatan diterima di muka.

4). Kewajiban Utang Jangka Panjang

Utang jangka panjang merupakan kewajiban kepada pihak ketiga sebagai akibat transaksi keuangan masa lalu, yang harus dibayar kembali atau jatuh tempo lebih dari satu periode akuntansi. Utang jangka panjang terdiri atas utang jangka panjang dalam negeri yaitu utang kepada lembaga keuangan/Perbankan, Pemerintah Pusat, pihak ketiga lainnya dan utang luar negeri.

Pengakuan "Kewajiban Utang Jangka Panjang" dilakukan pada akhir periode akuntansi, sedangkan penilaiannya berdasarkan jumlah penerimaan utang yang lebih dari satu periode berjalan. Penilaian "Utang Jangka Panjang" berdasarkan nilai nominal mata uang Rupiah yang harus dibayar kembali. Untuk "Utang Jangka Panjang" dalam valuta asing harus dikonversikan ke mata uang Rupiah berdasarkan kurs tengah Bank Indonesia pada tanggal transaksi.

f. Kebijakan Akuntansi Ekuitas

Ekuitas adalah kekayaan bersih Puskesmas yang merupakan selisih antara aset dan kewajiban Puskesmas pada tanggal laporan.

Saldo ekuitas di Neraca berasal dari saldo akhir ekuitas pada Laporan Perubahan Ekuitas

Saldo ekuitas berasal dari ekuitas awal ditambah (dikurang) oleh surplus/defisit LO dan perubahan lainnya seperti koreksi nilai persediaan, selisih evaluasi aset tetap, dan lain-lain yang tersaji dalam Laporan Perubahan Ekuitas (LPE).

g. Kebijakan Akuntansi Pendapatan

Pendapatan-LO adalah hak Puskesmas yang diakui sebagai penambah ekuitas dalam periode tahun anggaran yang bersangkutan dan tidak perlu dibayar kembali.

Pendapatan-LO diklasifikasikan menurut sumber pendapatan. Klasifikasi menurut sumber pendapatan untuk Puskesmas dikelompokkan menurut asal dan jenis pendapatan, yaitu pendapatan layanan, pendapatan kerjasama, pendapatan hibah, pendapatan APBN/APBD dan pendapatan usaha lainnya. Masing-masing pendapatan tersebut diklasifikasikan menurut jenis pendapatan.

**BADAN LAYANAN UMUM DAERAH
UPTD PUSKESMAS HARAPAN BARU KOTA SAMARINDA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**

Tanggal 31 Desember 2024 dan 2023

Dan Untuk Tahun Yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2024 dan 2023 (Tidak diaudit)

(Dalam Rupiah Penuh, Kecuali Dinyatakan Lain)

2. KEBIJAKAN AKUNTANSI (lanjutan)

g. Kebijakan Akuntansi Pendapatan (lanjutan)

Pendapatan-LO dapat diakui:

- a. Pada saat timbulnya hak atas pendapatan; dan
- b. Pada saat pendapatan direalisasi, yaitu adanya aliran masuk sumber daya ekonomi.

Pendapatan-LO dinilai berdasarkan azas bruto, yaitu dengan membukukan pendapatan bruto, dan tidak mencatat jumlah netonya (setelah dikompensasikan dengan beban).

h. Kebijakan Akuntansi 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 dapat diakui pada saat:

- a. Timbulnya kewajiban.
- b. Terjadinya konsumsi aset.
- c. Terjadinya penurunan manfaat ekonomi atau potensi jasa.

Beban diukur sesuai dengan:

Harga perolehan atas barang/jasa atau nilai nominal atas kewajiban yang timbul, konsumsi aset dan penurunan manfaat ekonomi atau potensi jasa. Beban diukur dengan menggunakan mata uang Rupiah.

BADAN LAYANAN UMUM DAERAH
UPTD PUSKESMAS HARAPAN BARU KOTA SAMARINDA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Tanggal 31 Desember 2024 dan 2023 (Tidak diaudit)
Dan Untuk Tahun Yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2024 dan 2023 (Tidak diaudit)
(Dalam Rupiah Penuh, Kecuali Dinyatakan Lain)

3. <u>Kas dan Setara Kas</u>	<u>2024</u>	<u>2023 (Tidak Diaudit)</u>
Terdiri atas :		
Kas di Tangan		
- Kas di Bendahara Penerimaan	-	-
- Kas di Bendahara Pengeluaran	66.000	-
- Pecahan kecil	82	-
Kas di Bank		
- Kas di Bank BPD Kaltim Kaltara Rek No. 0011458726	243.705.437	52.320.951
Total	243.771.519	52.320.951

4. <u>Piutang Usaha</u>	<u>2024</u>	<u>2023 (Tidak Diaudit)</u>
Terdiri atas :		
- Praktek Mahasiswa	1.300.000	-
Jumlah Piutang Usaha	1.300.000	-
Akumulasi Penyisihan Piutang*	(101.500)	-
Total Piutang Neto	1.198.500	-

* Rincian piutang dan penyisihan piutang bisa dilihat di lampiran 1

5. <u>Persediaan</u>	<u>2024</u>	<u>2023 (Tidak Diaudit)</u>
Terdiri atas :		
- Obat-Obatan (BLUD)	-	-
- Obat Program (IFK)	290.766.605	-
- Obat Rutin (IFK)	48.560.110	-
- BHP Medis	-	-
- Alat Kebersihan/Perabot Kantor	-	-
- Alat Tulis Kantor	-	-
- Alat Listrik	-	-
- Persediaan yang akan diserahkan ke Masyarakat	-	-
Jumlah	339.326.715	-

BADAN LAYANAN UMUM DAERAH
UPTD PUSKESMAS HARAPAN BARU KOTA SAMARINDA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Tanggal 31 Desember 2024 dan 2023 (Tidak diaudit)
Dan Untuk Tahun Yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2024 dan 2023 (Tidak diaudit)
(Dalam Rupiah Penuh, Kecuali Dinyatakan Lain)

6. Aset Tetap

	<u>2024</u>			
	Saldo Awal Rp	Penambahan* Rp	Pengurangan* Rp	Saldo Akhir Rp
Harga Perolehan :				
Tanah	353.556.000		-	353.556.000
Peralatan dan Mesin	1.529.685.482	123.440.000	-	1.653.125.482
Gedung dan Bangunan	675.080.560	-	-	675.080.560
Jalan, Irigasi dan Jaringan	-	599.926.618	-	599.926.618
Aset Tetap Lainnya	-	-	-	-
	2.558.322.042	723.366.618	-	3.281.688.660
Akumulasi Penyusutan :				
Peralatan dan Mesin	892.019.311	231.816.058	-	1.123.835.369
Gedung dan Bangunan	675.080.560	524.956.885	-	1.200.037.445
Jalan, Irigasi dan Jaringan	-	59.992.662	-	59.992.662
Aset Tetap Lainnya		-	-	-
	1.567.099.871	816.765.605	-	2.383.865.476
Nilai Buku	991.222.171			897.823.184

Penambahan Aset Tetap Peralatan dan mesin; dan Jalan, Irigasi dan Jaringan berasal dari benja modal Dina Kesehatan Tahun 2024 yang diserahkan pada Puskesmas Harapan Baru

Penambahan akumulasi penyusutan aset tetap merupakan beban penyusutan selama tahun 2024

	<u>2023 (Tidak diaudit)</u>			
	Saldo Awal Rp	Penambahan* Rp	Pengurangan* Rp	Saldo Akhir Rp
Harga Perolehan :				
Tanah	353.556.000		-	353.556.000
Peralatan dan Mesin	1.529.685.482	-	-	1.529.685.482
Gedung dan Bangunan	675.080.560	-	-	675.080.560
Jalan, Irigasi dan Jaringan	-	-	-	-
	2.558.322.042	-	-	2.558.322.042

BADAN LAYANAN UMUM DAERAH
UPTD PUSKESMAS HARAPAN BARU KOTA SAMARINDA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Tanggal 31 Desember 2024 dan 2023 (Tidak diaudit)
Dan Untuk Tahun Yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2024 dan 2023 (Tidak diaudit)
(Dalam Rupiah Penuh, Kecuali Dinyatakan Lain)

6. Aset Tetap (Lanjutan)

	<u>2023 (Tidak diaudit)</u>			
	Saldo Awal	Penambahan*	Pengurangan*	Saldo Akhir
	Rp	Rp	Rp	Rp
Akumulasi Penyusutan :				
Peralatan dan Mesin	678.331.844	213.687.467	-	892.019.311
Gedung dan Bangunan	675.080.560	-		675.080.560
	1.353.412.404	213.687.467	-	1.567.099.871
Nilai Buku	1.204.909.638			991.222.171

Rincian Lihat lampiran 2,3,4 dan 5

7. Aset Lainnya

	<u>2024</u>			
	Saldo Awal	Penambahan*	Pengurangan	Saldo Akhir
	Rp	Rp	Rp	Rp
Aset tidak berwujud	-	-	-	-
Aset Rusak Berat	41.135.000	-	-	41.135.000
Jumlah	41.135.000	-	-	41.135.000

8. Ekuitas

Terdiri atas :

	<u>2024</u>	<u>2023 (Tidak Diaudit)</u>
- Ekuitas Awal	1.084.678.122	1.011.703.124
- Surplus dan Defisit Tahun Berjalan	438.576.796	72.974.998
- Koreksi Ekuitas	-	-
<i>Koreksi saldo awal piutang disebabkan penyesuaian</i>	-	-
<i>kontraktual berupa biaya transfer dana kapitasi JKN</i>	-	-
<i>Koreksi Saldo Awal Penyisihan Piutang</i>	-	-
<i>Koreksi Sadlo Awal Penyusutan Aset Tetap</i>	-	-
Jumlah	<u>1.523.254.918</u>	<u>1.084.678.122</u>

BADAN LAYANAN UMUM DAERAH
UPTD PUSKESMAS HARAPAN BARU KOTA SAMARINDA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Tanggal 31 Desember 2024 dan 2023 (Tidak diaudit)
Dan Untuk Tahun Yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2024 dan 2023 (Tidak diaudit)
(Dalam Rupiah Penuh, Kecuali Dinyatakan Lain)

9. Pendapatan	<u>2024</u>	<u>2023 (Tidak Diaudit)</u>
Terdiri atas :		
Pendapatan Usaha Dari Jasa Layanan Masyarakat	930.090.144	783.294.514
- Kaptitasi BPJS	813.927.044	783.294.514
- Non Kapitasi BPJS	35.348.100	-
- Pasien Umum (Non BPJS)	13.760.000	-
Poli Anaka	-	-
- Poli Hamil/KB	-	-
- Poli Gigi	-	-
- Poli Imunisasi	-	-
- Laboratorium	14.830.000	-
- UGD/Persalinan Rawat Inap	-	-
- Surat Kesehatan	39.025.000	-
Surat Catin	13.200.000	-
Baby SPA	-	-
Pendapatan Kerjasama	-	-
Klikin Pratiwi	-	-
PT CASM	-	-
PT ABS	-	-
PT WPG	-	-
Pendapatan Hibah	-	-
Hibah dari Kementerian Kesehatan	-	-
Hibah dari Dinas Kesehatan	-	-
Hibah dar Masyarakat	-	-
Pendapatan APBD	2.401.491.411	679.103.104
Pendapatan APBD Dinas	99.546.800	129.983.750
Pendapatan APBD DAK (BOK)	806.286.584	229.201.774
Droping Belanja Modal Dinas Kesehatan	723.366.618	319.917.580
Droping Persediaan IFK	772.291.409	-
Pendapatan Usaha Lainnya	14.075.000	-
- Swadana VK	-	-
- Showcase	2.750.000	-
- Praktik Siswa	11.325.000	-
- Jaga Posko Medis	-	-
- Jasa giro	-	-
- Education Center	-	-
Jumlah	<u>3.345.656.555</u>	<u>1.462.397.618</u>

BADAN LAYANAN UMUM DAERAH
UPTD PUSKESMAS HARAPAN BARU KOTA SAMARINDA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Tanggal 31 Desember 2024 dan 2023 (Tidak diaudit)
Dan Untuk Tahun Yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2024 dan 2023 (Tidak diaudit)
(Dalam Rupiah Penuh, Kecuali Dinyatakan Lain)

<u>10. Beban Kegiatan Operasional</u>	<u>2024</u>	<u>2023 (Tidak Diaudit)</u>
Terdiri atas :		
- Beban Pegawai	20.048.192	7.590.000
- Beban Persediaan	821.111.895	203.052.962
- Beban Barang dan Jasa	818.215.946	661.117.780
- Beban Pemeliharaan	28.411.000	159.721.760
- Beban Langganan Daya dan Jasa	12.000.900	25.520.000
- Beban Perjalanan Dinas	390.424.721	118.732.651
- Beban Penyusutan Aset Tetap	816.765.605	213.687.467
Jumlah	<u>2.907.079.759</u>	<u>1.389.422.620</u>

BADAN LAYANAN UMUM DAERAH UPTD PUSKESMAS HARAPAN BARU KOTA SAMARINDA
PERINCIAN PIUTANG DAN PENYISIHAN PIUTANG

Per 31 Desember 2024

Lampiran 1

No	Tanggal	Urain	Periode Piutang	Penyisihan					Total Penyisihan Piutang
				Saldo Piutang	0 - 1 Bulan (0,5%)	1-2 bulan (10%)	2-3 Bulan (50%)	diatas 3 Bulan (100%)	
1	05-Nov-24	Pelaksanaan praktik mahasiswa Prodi Profesi Apoteker Fakultas Farmasi Universitas Mulawarman	Desember	1.000.000		100.000			100.000
2	03-Des-24	Pelaksanaan praktik mahasiswa Silkus 1 dan Siklus 2 Profesi Bidan	Desember	300.000	1.500				1.500
		TOTAL							101.500

BADAN LAYANAN UMUM DAERAH UPTD HARAPAN BARU KOTA SAMARINDA
DAFTAR ASET TETAP TANAH
Per 31 Desember 2024

Lampiran 2

NO	KODE ASET	NO. REG	NAMA ASET	MASA PEROLEHA		NILAI PEROLEHAN	Luas (M ²)	Alamat
				Bln	Thn			
Total Tanah						353.556.000		
1		1	Tanah Bangunan Puskesmas			71.001.000	483	Jl. Cipto Mangkunkusumo, Loa Janan Ilir
2		1	Tanah Bangunan Puskesmas			282.555.000	553	Jl. Kurnia Makmur, Loa Janan Ilir

BADAN LAYANAN UMUM DAERAH UPTD PUSKESMAS HARAPAN BARU KOTA SAMARINDA
DAFTAR ASET TETAP PERALATAN DAN MESIN
Per 31 Desember 2024

Lampiran 3

NO	KODE ASET	NO. REG	NAMA ASET	MASA PEROLEHAN		NILAI PEROLEHAN	SISA MASA MANFAAT		AKUMULASI PENYUSUTAN 1 Jan 2022	PENYUSUTAN		AKUMULASI PENYUSUTAN 31-Dec-2022	NILAI BUKU
				Bln	Thn		Thn	Bln		Semester 1	Semester 2		
TOTAL PERALATAN DAN MESIN						1.653.125.482			892.019.311	115.908.030	115.908.028	1.123.835.369	529.290.113
1	1.3.2.2.1.4.1	2	Sepeda Motor	1	2005	4.020.000	0	0	4.020.000	0	0	4.020.000	0
2	1.3.2.2.1.4.1	3	Sepeda Motor	1	2006	3.810.000	0	0	3.810.000	0	0	3.810.000	0
3	1.3.2.2.1.4.1	4	Sepeda Motor	1	2009	8.620.000	0	0	8.620.000	0	0	8.620.000	0
4	1.3.2.3.3.1.80	1	Temperatur Digital	1	2024	4.120.000	4	0	0	412.000	412.000	824.000	3.296.000
5	1.3.2.3.3.10.4	1	Timbangan Bbi Kapasitas 100 Kg	1	2019	1.195.500	0	0	1.195.500	0	0	1.195.500	0
6	1.3.2.3.3.10.4	2	Timbangan Bbi Kapasitas 100 Kg	1	2019	1.195.500	0	0	1.195.500	0	0	1.195.500	0
7	1.3.2.3.3.10.6	1	Timbangan Bbi Kapasitas 15 Kg (Timbangan Bayi)	1	2021	3.742.076	1	0	2.245.246	374.207	374.208	2.993.661	748.415
8	1.3.2.3.3.10.6	2	Timbangan Bbi Kapasitas 15 Kg (Timbangan Bayi)	1	2021	3.742.076	1	0	2.245.246	374.207	374.208	2.993.661	748.415
9	1.3.2.3.3.10.6	3	Timbangan Bbi Kapasitas 15 Kg (Timbangan Bayi)	1	2021	3.742.076	1	0	2.245.246	374.207	374.208	2.993.661	748.415
10	1.3.2.3.3.10.6	4	Timbangan Bbi Kapasitas 15 Kg (Timbangan Bayi)	1	2021	3.742.076	1	0	2.245.246	374.207	374.208	2.993.661	748.415
11	1.3.2.3.3.10.6	5	Timbangan Bbi Kapasitas 15 Kg (Timbangan Bayi)	1	2021	3.742.076	1	0	2.245.246	374.207	374.208	2.993.661	748.415
12	1.3.2.3.3.10.6	6	Timbangan Bbi Kapasitas 15 Kg (Timbangan Bayi)	1	2021	3.742.076	1	0	2.245.246	374.207	374.208	2.993.661	748.415
13	1.3.2.3.3.10.6	7	Timbangan Bbi Kapasitas 15 Kg (Timbangan Bayi)	1	2021	3.742.076	1	0	2.245.246	374.207	374.208	2.993.661	748.415
14	1.3.2.3.3.10.6	8	Timbangan Bbi Kapasitas 15 Kg (Timbangan Bayi)	1	2021	3.742.076	1	0	2.245.246	374.207	374.208	2.993.661	748.415
15	1.3.2.3.3.10.6	9	Timbangan Bbi Kapasitas 15 Kg (Timbangan Bayi)	1	2021	3.742.076	1	0	2.245.246	374.207	374.208	2.993.661	748.415
16	1.3.2.3.3.10.6	10	Timbangan Bbi Kapasitas 15 Kg (Timbangan Bayi)	1	2021	3.742.076	1	0	2.245.246	374.207	374.208	2.993.661	748.415
17	1.3.2.4.1.4.4	1	Rak-Rak Penyimpan	1	2018	600.000	0	0	600.000	0	0	600.000	0
18	1.3.2.4.1.4.4	15	Rak-Rak Penyimpan	1	2021	549.900	1	0	329.940	54.990	54.990	439.920	109.980
19	1.3.2.4.1.4.4	16	Rak-Rak Penyimpan	1	2021	549.900	1	0	329.940	54.990	54.990	439.920	109.980
20	1.3.2.4.1.4.4	17	Rak-Rak Penyimpan	1	2021	549.900	1	0	329.940	54.990	54.990	439.920	109.980
21	1.3.2.4.1.4.5	2	Lemari Penyimpan	1	2018	2.000.000	0	0	2.000.000	0	0	2.000.000	0
22	1.3.2.4.1.4.5	3	Lemari Penyimpan	1	2018	2.000.000	0	0	2.000.000	0	0	2.000.000	0
23	1.3.2.4.1.4.5	4	Lemari Penyimpan	1	2021	300.000	1	0	180.000	30.000	30.000	240.000	60.000
24	1.3.2.4.1.4.5	5	Lemari Penyimpan	1	2021	2.857.100	1	0	1.714.260	285.710	285.710	2.285.680	571.420
25	1.3.2.4.1.4.6	1	Alat Penyimpanan Hasil Pertanian lainnya	1	2019	429.000	0	0	429.000	0	0	429.000	0

BADAN LAYANAN UMUM DAERAH UPTD PUSKESMAS HARAPAN BARU KOTA SAMARINDA
DAFTAR ASET TETAP PERALATAN DAN MESIN
Per 31 Desember 2024

Lampiran 3

NO	KODE ASET	NO. REG	NAMA ASET	MASA PEROLEHAN		NILAI PEROLEHAN	SISA MASA MANFAAT		AKUMULASI PENYUSUTAN 1 Jan 2022	PENYUSUTAN		AKUMULASI PENYUSUTAN 31-Dec-2022	NILAI BUKU
				Bln	Thn		Thn	Bln		Semester 1	Semester 2		
26	1.3.2.4.1.4.6	2	Alat Penyimpanan Hasil Pertanian lainnya	1	2019	429.000	0	0	429.000	0	0	429.000	0
27	1.3.2.4.1.5.15	1	Alat Laboratorium lainnya	1	2021	350.000	1	0	210.000	35.000	35.000	280.000	70.000
28	1.3.2.4.1.5.15	2	Alat Laboratorium lainnya	1	2021	350.000	1	0	210.000	35.000	35.000	280.000	70.000
29	1.3.2.4.1.5.15	3	Alat Laboratorium lainnya	1	2021	1.831.500	1	0	1.098.900	183.150	183.150	1.465.200	366.300
30	1.3.2.4.1.5.15	4	Alat Laboratorium lainnya	1	2021	625.000	1	0	375.000	62.500	62.500	500.000	125.000
31	1.3.2.5.1.1.2	1	Mesin Ketik Manual Standard (14-16 Inci)	1	2004	750.000	0	0	750.000	0	0	750.000	0
32	1.3.2.5.1.2.10	1	Mesin Absen (Time Recorder)	1	2013	2.730.000	0	0	2.730.000	0	0	2.730.000	0
33	1.3.2.5.1.4.1	1	Lemari Besi/Metal	1	2018	6.688.880	0	0	6.688.880	0	0	6.688.880	0
34	1.3.2.5.1.4.2	1	Lemari Kayu	1	2003	1.202.000	0	0	1.202.000	0	0	1.202.000	0
35	1.3.2.5.1.4.2	1	Lemari Kayu	1	2003	1.202.000	0	0	1.202.000	0	0	1.202.000	0
36	1.3.2.5.1.4.2	2	Lemari Kayu	1	2003	1.202.000	0	0	1.202.000	0	0	1.202.000	0
37	1.3.2.5.1.4.2	3	Lemari Kayu	1	2003	1.202.000	0	0	1.202.000	0	0	1.202.000	0
38	1.3.2.5.1.4.2	4	Lemari Kayu	1	2003	1.202.000	0	0	1.202.000	0	0	1.202.000	0
39	1.3.2.5.1.4.2	5	Lemari Kayu	1	2003	1.202.000	0	0	1.202.000	0	0	1.202.000	0
40	1.3.2.5.1.4.2	6	Lemari Kayu	1	2003	1.202.000	0	0	1.202.000	0	0	1.202.000	0
41	1.3.2.5.1.4.2	7	Lemari Kayu	1	1997	797.000	0	0	797.000	0	0	797.000	0
42	1.3.2.5.1.4.3	1	Rak Besi	1	2018	9.000.000	0	0	9.000.000	0	0	9.000.000	0
43	1.3.2.5.1.4.3	2	Rak Besi	1	2018	1.750.000	0	0	1.750.000	0	0	1.750.000	0
44	1.3.2.5.1.4.3	3	Rak Besi	1	2018	1.750.000	0	0	1.750.000	0	0	1.750.000	0
45	1.3.2.5.1.4.3	4	Rak Besi	1	2018	1.750.000	0	0	1.750.000	0	0	1.750.000	0
46	1.3.2.5.1.4.3	5	Rak Besi	1	2018	1.750.000	0	0	1.750.000	0	0	1.750.000	0
47	1.3.2.5.1.4.3	6	Rak Besi	1	2021	1.719.000	1	0	1.031.400	171.900	171.900	1.375.200	343.800
48	1.3.2.5.1.4.3	7	Rak Besi	1	2021	1.719.000	1	0	1.031.400	171.900	171.900	1.375.200	343.800
49	1.3.2.5.1.4.3	8	Rak Besi	1	2021	1.719.000	1	0	1.031.400	171.900	171.900	1.375.200	343.800
50	1.3.2.5.1.4.3	9	Rak Besi	1	2021	2.699.000	1	0	1.619.400	269.900	269.900	2.159.200	539.800
51	1.3.2.5.1.4.3	10	Rak Besi	1	2021	2.699.000	1	0	1.619.400	269.900	269.900	2.159.200	539.800
52	1.3.2.5.1.4.4	1	Rak Kayu	1	2009	1.500.000	0	0	1.500.000	0	0	1.500.000	0
53	1.3.2.5.1.4.4	2	Rak Kayu	1	2010	525.000	0	0	525.000	0	0	525.000	0
54	1.3.2.5.1.4.4	3	Rak Kayu	1	2009	2.000.000	0	0	2.000.000	0	0	2.000.000	0
55	1.3.2.5.1.4.6	3	Filing Cabinet Kayu	1	2004	1.691.000	0	0	1.691.000	0	0	1.691.000	0

BADAN LAYANAN UMUM DAERAH UPTD PUSKESMAS HARAPAN BARU KOTA SAMARINDA
DAFTAR ASET TETAP PERALATAN DAN MESIN
 Per 31 Desember 2024

Lampiran 3

NO	KODE ASET	NO. REG	NAMA ASET	MASA PEROLEHAN		NILAI PEROLEHAN	SISA MASA MANFAAT		AKUMULASI PENYUSUTAN 1 Jan 2022	PENYUSUTAN		AKUMULASI PENYUSUTAN 31-Dec-2022	NILAI BUKU
				Bln	Thn		Thn	Bln		Semester 1	Semester 2		
56	1.3.2.5.1.4.6	4	Filing Cabinet Kayu	1	2009	540.000	0	0	540.000	0	0	540.000	0
57	1.3.2.5.1.4.26	1	Lemari Sorok	1	2006	1.424.000	0	0	1.424.000	0	0	1.424.000	0
58	1.3.2.5.1.4.27	1	Lemari Kaca	1	2005	1.388.000	0	0	1.388.000	0	0	1.388.000	0
59	1.3.2.5.1.4.27	2	Lemari Kaca	1	2004	1.353.000	0	0	1.353.000	0	0	1.353.000	0
60	1.3.2.5.1.4.27	3	Lemari Kaca	1	2003	1.202.000	0	0	1.202.000	0	0	1.202.000	0
61	1.3.2.5.1.4.27	4	Lemari Kaca	1	2003	1.202.000	0	0	1.202.000	0	0	1.202.000	0
62	1.3.2.5.1.5.2	1	CCTV - Camera Control Television System	1	2018	429.000	0	0	429.000	0	0	429.000	0
63	1.3.2.5.1.5.2	2	CCTV - Camera Control Television System	1	2021	9.830.455	1	0	5.898.273	983.045	983.046	7.864.364	1.966.091
64	1.3.2.5.1.5.2	3	CCTV - Camera Control Television System	1	2021	9.830.455	1	0	5.898.273	983.045	983.046	7.864.364	1.966.091
65	1.3.2.5.1.5.2	4	CCTV - Camera Control Television System	1	2021	9.830.455	1	0	5.898.273	983.045	983.046	7.864.364	1.966.091
66	1.3.2.5.1.5.2	5	CCTV - Camera Control Television System	1	2021	9.830.455	1	0	5.898.273	983.045	983.046	7.864.364	1.966.091
67	1.3.2.5.1.5.2	6	CCTV - Camera Control Television System	1	2021	9.830.455	1	0	5.898.273	983.045	983.046	7.864.364	1.966.091
68	1.3.2.5.1.5.2	7	CCTV - Camera Control Television System	1	2021	9.830.455	1	0	5.898.273	983.045	983.046	7.864.364	1.966.091
69	1.3.2.5.1.5.12	1	Mesin Absensi	1	2021	2.090.909	1	0	1.254.546	209.091	209.091	1.672.728	418.181
70	1.3.2.5.1.5.75	1	Mesin Antrian	1	2023	13.700.000	3	0	2.740.000	1.370.000	1.370.000	5.480.000	8.220.000
71	1.3.2.5.1.5.76	1	Papan Nama Instansi	1	2018	6.850.000	0	0	6.850.000	0	0	6.850.000	0
72	1.3.2.5.1.5.76	2	Papan Nama Instansi	1	2018	2.900.000	0	0	2.900.000	0	0	2.900.000	0
73	1.3.2.5.1.5.76	3	Papan Nama Instansi	1	2018	400.000	0	0	400.000	0	0	400.000	0
74	1.3.2.5.1.5.77	1	Papan Pengumuman	1	2018	950.000	0	0	950.000	0	0	950.000	0
75	1.3.2.5.1.5.77	2	Papan Pengumuman	1	2018	550.000	0	0	550.000	0	0	550.000	0
76	1.3.2.5.1.5.77	3	Papan Pengumuman	1	2018	450.000	0	0	450.000	0	0	450.000	0
77	1.3.2.5.1.5.77	4	Papan Pengumuman	1	2018	1.650.000	0	0	1.650.000	0	0	1.650.000	0
78	1.3.2.5.1.5.77	5	Papan Pengumuman	1	2018	450.000	0	0	450.000	0	0	450.000	0
79	1.3.2.5.1.5.77	6	Papan Pengumuman	1	2018	350.000	0	0	350.000	0	0	350.000	0
80	1.3.2.5.1.5.77	8	Papan Pengumuman	1	2018	400.000	0	0	400.000	0	0	400.000	0
81	1.3.2.5.1.5.77	9	Papan Pengumuman	1	2018	400.000	0	0	400.000	0	0	400.000	0
82	1.3.2.5.1.5.77	10	Papan Pengumuman	1	2018	400.000	0	0	400.000	0	0	400.000	0
83	1.3.2.5.1.5.88	1	Alat Kantor Lainnya	1	2009	1.000.000	0	0	1.000.000	0	0	1.000.000	0
84	1.3.2.5.1.5.88	2	Alat Kantor Lainnya	1	2009	1.000.000	0	0	1.000.000	0	0	1.000.000	0
85	1.3.2.5.2.1.1	1	Meja Kerja Besi/Metal	1	2018	500.000	0	0	500.000	0	0	500.000	0

BADAN LAYANAN UMUM DAERAH UPTD PUSKESMAS HARAPAN BARU KOTA SAMARINDA
DAFTAR ASET TETAP PERALATAN DAN MESIN
Per 31 Desember 2024

Lampiran 3

NO	KODE ASET	NO. REG	NAMA ASET	MASA PEROLEHAN		NILAI PEROLEHAN	SISA MASA MANFAAT		AKUMULASI PENYUSUTAN 1 Jan 2022	PENYUSUTAN		AKUMULASI PENYUSUTAN 31-Dec-2022	NILAI BUKU
				Bln	Thn		Thn	Bln		Semester 1	Semester 2		
86	1.3.2.5.2.1.3	1	Kursi Besi/Metal	1	2003	367.000	0	0	367.000	0	0	367.000	0
87	1.3.2.5.2.1.3	3	Kursi Besi/Metal	1	2003	367.000	0	0	367.000	0	0	367.000	0
88	1.3.2.5.2.1.3	4	Kursi Besi/Metal	1	2003	367.000	0	0	367.000	0	0	367.000	0
89	1.3.2.5.2.1.3	5	Kursi Besi/Metal	1	2003	367.000	0	0	367.000	0	0	367.000	0
90	1.3.2.5.2.1.3	6	Kursi Besi/Metal	1	2003	367.000	0	0	367.000	0	0	367.000	0
91	1.3.2.5.2.1.3	8	Kursi Besi/Metal	1	2003	367.000	0	0	367.000	0	0	367.000	0
92	1.3.2.5.2.1.3	9	Kursi Besi/Metal	1	2003	367.000	0	0	367.000	0	0	367.000	0
93	1.3.2.5.2.1.3	10	Kursi Besi/Metal	1	2003	367.000	0	0	367.000	0	0	367.000	0
94	1.3.2.5.2.1.3	11	Kursi Besi/Metal	1	2003	367.000	0	0	367.000	0	0	367.000	0
95	1.3.2.5.2.1.3	14	Kursi Besi/Metal	1	2003	367.000	0	0	367.000	0	0	367.000	0
96	1.3.2.5.2.1.3	15	Kursi Besi/Metal	1	2003	367.000	0	0	367.000	0	0	367.000	0
97	1.3.2.5.2.1.3	16	Kursi Besi/Metal	1	2003	367.000	0	0	367.000	0	0	367.000	0
98	1.3.2.5.2.1.3	19	Kursi Besi/Metal	1	2003	380.000	0	0	380.000	0	0	380.000	0
99	1.3.2.5.2.1.3	20	Kursi Besi/Metal	1	2003	367.000	0	0	367.000	0	0	367.000	0
100	1.3.2.5.2.1.3	21	Kursi Besi/Metal	1	2003	367.000	0	0	367.000	0	0	367.000	0
101	1.3.2.5.2.1.3	22	Kursi Besi/Metal	1	2003	367.000	0	0	367.000	0	0	367.000	0
102	1.3.2.5.2.1.3	27	Kursi Besi/Metal	1	2003	367.000	0	0	367.000	0	0	367.000	0
103	1.3.2.5.2.1.3	28	Kursi Besi/Metal	1	2003	367.000	0	0	367.000	0	0	367.000	0
104	1.3.2.5.2.1.3	47	Kursi Besi/Metal	1	2003	367.000	0	0	367.000	0	0	367.000	0
105	1.3.2.5.2.1.3	48	Kursi Besi/Metal	1	2003	367.000	0	0	367.000	0	0	367.000	0
106	1.3.2.5.2.1.3	49	Kursi Besi/Metal	1	2003	367.000	0	0	367.000	0	0	367.000	0
107	1.3.2.5.2.1.3	52	Kursi Besi/Metal	1	2018	425.000	0	0	425.000	0	0	425.000	0
108	1.3.2.5.2.1.3	53	Kursi Besi/Metal	1	2018	350.000	0	0	350.000	0	0	350.000	0
109	1.3.2.5.2.1.3	54	Kursi Besi/Metal	1	2018	425.000	0	0	425.000	0	0	425.000	0
110	1.3.2.5.2.1.3	55	Kursi Besi/Metal	1	2018	350.000	0	0	350.000	0	0	350.000	0
111	1.3.2.5.2.1.3	56	Kursi Besi/Metal	1	2018	350.000	0	0	350.000	0	0	350.000	0
112	1.3.2.5.2.1.3	57	Kursi Besi/Metal	1	2018	350.000	0	0	350.000	0	0	350.000	0
113	1.3.2.5.2.1.3	58	Kursi Besi/Metal	1	2018	350.000	0	0	350.000	0	0	350.000	0
114	1.3.2.5.2.1.3	59	Kursi Besi/Metal	1	2018	350.000	0	0	350.000	0	0	350.000	0
115	1.3.2.5.2.1.3	60	Kursi Besi/Metal	1	2018	350.000	0	0	350.000	0	0	350.000	0
116	1.3.2.5.2.1.3	61	Kursi Besi/Metal	1	2018	350.000	0	0	350.000	0	0	350.000	0
117	1.3.2.5.2.1.3	62	Kursi Besi/Metal	1	2019	1.499.000	0	0	1.499.000	0	0	1.499.000	0
118	1.3.2.5.2.1.8	1	Meja Rapat	1	2009	903.000	0	0	903.000	0	0	903.000	0
119	1.3.2.5.2.1.8	2	Meja Rapat	1	2009	903.000	0	0	903.000	0	0	903.000	0

BADAN LAYANAN UMUM DAERAH UPTD PUSKESMAS HARAPAN BARU KOTA SAMARINDA
DAFTAR ASET TETAP PERALATAN DAN MESIN
Per 31 Desember 2024

Lampiran 3

NO	KODE ASET	NO. REG	NAMA ASET	MASA PEROLEHAN		NILAI PEROLEHAN	SISA MASA MANFAAT		AKUMULASI PENYUSUTAN 1 Jan 2022	PENYUSUTAN		AKUMULASI PENYUSUTAN 31-Dec-2022	NILAI BUKU
				Bln	Thn		Thn	Bln		Semester 1	Semester 2		
120	1.3.2.5.2.1.10	2	Tempat Tidur Kayu	1	2004	550.000	0	0	550.000	0	0	550.000	0
121	1.3.2.5.2.1.17	1	Meja Panjang	1	2003	755.500	0	0	755.500	0	0	755.500	0
122	1.3.2.5.2.1.17	2	Meja Panjang	1	2003	755.500	0	0	755.500	0	0	755.500	0
123	1.3.2.5.2.1.17	3	Meja Panjang	1	2003	755.500	0	0	755.500	0	0	755.500	0
124	1.3.2.5.2.1.17	4	Meja Panjang	1	2003	755.500	0	0	755.500	0	0	755.500	0
125	1.3.2.5.2.1.17	5	Meja Panjang	1	2003	756.000	0	0	756.000	0	0	756.000	0
126	1.3.2.5.2.1.25	1	Kasur/Spring Bed	1	2004	676.000	0	0	676.000	0	0	676.000	0
127	1.3.2.5.2.1.25	3	Kasur/Spring Bed	1	2018	750.000	0	0	750.000	0	0	750.000	0
128	1.3.2.5.2.1.30	1	Kursi Rapat	1	2009	666.000	0	0	666.000	0	0	666.000	0
129	1.3.2.5.2.1.30	2	Kursi Rapat	1	2009	666.000	0	0	666.000	0	0	666.000	0
130	1.3.2.5.2.1.30	3	Kursi Rapat	1	2009	666.000	0	0	666.000	0	0	666.000	0
131	1.3.2.5.2.1.30	4	Kursi Rapat	1	2009	666.000	0	0	666.000	0	0	666.000	0
132	1.3.2.5.2.1.30	5	Kursi Rapat	1	2009	666.000	0	0	666.000	0	0	666.000	0
133	1.3.2.5.2.1.30	6	Kursi Rapat	1	2009	666.000	0	0	666.000	0	0	666.000	0
134	1.3.2.5.2.1.31	2	Kursi Tamu	1	2003	300.000	0	0	300.000	0	0	300.000	0
135	1.3.2.5.2.1.31	3	Kursi Tamu	1	2007	365.000	0	0	365.000	0	0	365.000	0
136	1.3.2.5.2.1.32	1	Kursi Putar	1	2009	666.000	0	0	666.000	0	0	666.000	0
137	1.3.2.5.2.1.32	7	Kursi Putar	1	2017	369.000	0	0	369.000	0	0	369.000	0
138	1.3.2.5.2.1.33	1	Kursi Biasa	1	2015	2.200.000	0	0	2.200.000	0	0	2.200.000	0
139	1.3.2.5.2.1.33	2	Kursi Biasa	1	2015	2.200.000	0	0	2.200.000	0	0	2.200.000	0
140	1.3.2.5.2.1.35	1	Bangku Tunggu	1	2004	1.015.000	0	0	1.015.000	0	0	1.015.000	0
141	1.3.2.5.2.1.35	2	Bangku Tunggu	1	2004	1.015.000	0	0	1.015.000	0	0	1.015.000	0
142	1.3.2.5.2.1.35	3	Bangku Tunggu	1	2004	1.015.000	0	0	1.015.000	0	0	1.015.000	0
143	1.3.2.5.2.1.35	4	Bangku Tunggu	1	2004	1.015.000	0	0	1.015.000	0	0	1.015.000	0
144	1.3.2.5.2.1.35	5	Bangku Tunggu	1	2004	1.015.000	0	0	1.015.000	0	0	1.015.000	0
145	1.3.2.5.2.1.35	6	Bangku Tunggu	1	2009	1.495.000	0	0	1.495.000	0	0	1.495.000	0
146	1.3.2.5.2.1.35	7	Bangku Tunggu	1	2009	1.495.000	0	0	1.495.000	0	0	1.495.000	0
147	1.3.2.5.2.1.35	8	Bangku Tunggu	1	2022	1.900.000	2	0	760.000	190.000	190.000	1.140.000	760.000
148	1.3.2.5.2.1.35	9	Bangku Tunggu	1	2022	1.900.000	2	0	760.000	190.000	190.000	1.140.000	760.000
149	1.3.2.5.2.1.35	10	Bangku Tunggu	1	2022	1.900.000	2	0	760.000	190.000	190.000	1.140.000	760.000
150	1.3.2.5.2.1.36	1	Kursi Lipat	1	2019	459.000	0	0	459.000	0	0	459.000	0
151	1.3.2.5.2.1.36	2	Kursi Lipat	1	2019	459.000	0	0	459.000	0	0	459.000	0
152	1.3.2.5.2.1.36	3	Kursi Lipat	1	2019	459.000	0	0	459.000	0	0	459.000	0
153	1.3.2.5.2.1.36	4	Kursi Lipat	1	2019	459.000	0	0	459.000	0	0	459.000	0

BADAN LAYANAN UMUM DAERAH UPTD PUSKESMAS HARAPAN BARU KOTA SAMARINDA
DAFTAR ASET TETAP PERALATAN DAN MESIN
Per 31 Desember 2024

Lampiran 3

NO	KODE ASET	NO. REG	NAMA ASET	MASA PEROLEHAN		NILAI PEROLEHAN	SISA MASA MANFAAT		AKUMULASI PENYUSUTAN 1 Jan 2022	PENYUSUTAN		AKUMULASI PENYUSUTAN 31-Dec-2022	NILAI BUKU
				Bln	Thn		Thn	Bln		Semester 1	Semester 2		
154	1.3.2.5.2.1.36	5	Kursi Lipat	1	2019	459.000	0	0	459.000	0	0	459.000	0
155	1.3.2.5.2.1.36	6	Kursi Lipat	1	2019	459.000	0	0	459.000	0	0	459.000	0
156	1.3.2.5.2.1.36	7	Kursi Lipat	1	2019	459.000	0	0	459.000	0	0	459.000	0
157	1.3.2.5.2.1.36	8	Kursi Lipat	1	2019	459.000	0	0	459.000	0	0	459.000	0
158	1.3.2.5.2.1.36	9	Kursi Lipat	1	2019	459.000	0	0	459.000	0	0	459.000	0
159	1.3.2.5.2.1.36	10	Kursi Lipat	1	2019	459.000	0	0	459.000	0	0	459.000	0
160	1.3.2.5.2.1.36	11	Kursi Lipat	1	2019	459.000	0	0	459.000	0	0	459.000	0
161	1.3.2.5.2.1.36	12	Kursi Lipat	1	2019	459.000	0	0	459.000	0	0	459.000	0
162	1.3.2.5.2.1.36	13	Kursi Lipat	1	2019	459.000	0	0	459.000	0	0	459.000	0
163	1.3.2.5.2.1.36	14	Kursi Lipat	1	2019	459.000	0	0	459.000	0	0	459.000	0
164	1.3.2.5.2.1.39	3	Meja Komputer	1	2010	525.000	0	0	525.000	0	0	525.000	0
165	1.3.2.5.2.1.39	4	Meja Komputer	1	2008	897.000	0	0	897.000	0	0	897.000	0
166	1.3.2.5.2.1.39	7	Meja Komputer	1	2010	525.000	0	0	525.000	0	0	525.000	0
167	1.3.2.5.2.1.39	8	Meja Komputer	1	2010	525.000	0	0	525.000	0	0	525.000	0
168	1.3.2.5.2.1.39	9	Meja Komputer	1	2010	525.000	0	0	525.000	0	0	525.000	0
169	1.3.2.5.2.1.39	12	Meja Komputer	1	2013	800.000	0	0	800.000	0	0	800.000	0
170	1.3.2.5.2.1.39	13	Meja Komputer	1	2013	800.000	0	0	800.000	0	0	800.000	0
171	1.3.2.5.2.1.48	1	Sofa	1	2022	9.046.500	2	0	3.618.600	904.650	904.650	5.427.900	3.618.600
172	1.3.2.5.2.4.1	1	Lemari Es	1	2011	1.558.000	0	0	1.558.000	0	0	1.558.000	0
173	1.3.2.5.2.4.1	3	Lemari Es	1	2012	5.850.000	0	0	5.850.000	0	0	5.850.000	0
174	1.3.2.5.2.4.4	1	A.C. Split	1	2009	1.669.000	0	0	1.669.000	0	0	1.669.000	0
175	1.3.2.5.2.4.4	1	A.C. Split	1	2018	4.116.000	0	0	4.116.000	0	0	4.116.000	0
176	1.3.2.5.2.4.4	2	A.C. Split	1	2018	4.116.000	0	0	4.116.000	0	0	4.116.000	0
177	1.3.2.5.2.4.4	3	A.C. Split	1	2018	4.116.000	0	0	4.116.000	0	0	4.116.000	0
178	1.3.2.5.2.4.4	4	A.C. Split	1	2018	4.116.000	0	0	4.116.000	0	0	4.116.000	0
179	1.3.2.5.2.4.4	5	A.C. Split	1	2018	4.116.000	0	0	4.116.000	0	0	4.116.000	0
180	1.3.2.5.2.4.4	6	A.C. Split	1	2018	4.116.000	0	0	4.116.000	0	0	4.116.000	0
181	1.3.2.5.2.4.4	7	A.C. Split	1	2018	4.116.000	0	0	4.116.000	0	0	4.116.000	0
182	1.3.2.5.2.4.4	8	A.C. Split	1	2018	4.116.000	0	0	4.116.000	0	0	4.116.000	0
183	1.3.2.5.2.4.4	9	A.C. Split	1	2018	4.228.000	0	0	4.228.000	0	0	4.228.000	0
184	1.3.2.5.2.4.4	10	A.C. Split	1	2019	4.048.575	0	0	4.048.575	0	0	4.048.575	0
185	1.3.2.5.2.4.4	11	A.C. Split	1	2019	4.048.574	0	0	4.048.574	0	0	4.048.574	0
186	1.3.2.5.2.4.4	12	A.C. Split	1	2019	4.048.574	0	0	4.048.574	0	0	4.048.574	0
187	1.3.2.5.2.4.6	18	Kipas Angin	1	2013	748.000	0	0	748.000	0	0	748.000	0

BADAN LAYANAN UMUM DAERAH UPTD PUSKESMAS HARAPAN BARU KOTA SAMARINDA
DAFTAR ASET TETAP PERALATAN DAN MESIN
 Per 31 Desember 2024

Lampiran 3

NO	KODE ASET	NO. REG	NAMA ASET	MASA PEROLEHAN		NILAI PEROLEHAN	SISA MASA MANFAAT		AKUMULASI PENYUSUTAN 1 Jan 2022	PENYUSUTAN		AKUMULASI PENYUSUTAN 31-Dec-2022	NILAI BUKU
				Bln	Thn		Thn	Bln		Semester 1	Semester 2		
188	1.3.2.5.2.4.6	19	Kipas Angin	1	2013	748.000	0	0	748.000	0	0	748.000	0
189	1.3.2.5.2.4.6	20	Kipas Angin	1	2017	350.000	0	0	350.000	0	0	350.000	0
190	1.3.2.5.2.4.15	1	Alat Pendingin lainnya	1	2021	580.000	1	0	348.000	58.000	58.000	464.000	116.000
191	1.3.2.5.2.5.5	1	Rice Cooker (Alat Dapur)	1	2018	1.250.000	0	0	1.250.000	0	0	1.250.000	0
192	1.3.2.5.2.5.9	1	Tabung Gas	1	2004	500.000	0	0	500.000	0	0	500.000	0
193	1.3.2.5.2.6.2	1	Televisi	1	2004	1.000.000	0	0	1.000.000	0	0	1.000.000	0
194	1.3.2.5.2.6.2	2	Televisi	1	2017	4.156.800	0	0	4.156.800	0	0	4.156.800	0
195	1.3.2.5.2.6.2	3	Televisi	1	2021	1.878.000	1	0	1.126.800	187.800	187.800	1.502.400	375.600
196	1.3.2.5.2.6.7	1	Loudspeaker	1	2018	750.000	0	0	750.000	0	0	750.000	0
197	1.3.2.5.2.6.8	1	Sound System	1	2017	8.081.600	0	0	8.081.600	0	0	8.081.600	0
198	1.3.2.5.2.6.12	1	Wireless	1	2018	672.000	0	0	672.000	0	0	672.000	0
199	1.3.2.5.2.6.12	2	Wireless	1	2018	672.000	0	0	672.000	0	0	672.000	0
200	1.3.2.5.2.6.14	1	Microphone	1	2017	685.000	0	0	685.000	0	0	685.000	0
201	1.3.2.5.2.6.26	1	Timbangan Barang	1	2018	793.900	0	0	793.900	0	0	793.900	0
202	1.3.2.5.2.6.36	1	Tangga Aluminium	1	2017	2.005.900	0	0	2.005.900	0	0	2.005.900	0
203	1.3.2.5.2.6.36	2	Tangga Aluminium	1	2018	1.500.000	0	0	1.500.000	0	0	1.500.000	0
204	1.3.2.5.2.6.38	1	Dispenser	1	2010	367.000	0	0	367.000	0	0	367.000	0
205	1.3.2.5.2.6.38	2	Dispenser	1	2018	2.500.000	0	0	2.500.000	0	0	2.500.000	0
206	1.3.2.5.2.6.57	1	Karpet	1	2018	1.500.000	0	0	1.500.000	0	0	1.500.000	0
207	1.3.2.5.2.6.77	1	Alat Rumah Tangga Lain-lain	1	2017	1.483.700	0	0	1.483.700	0	0	1.483.700	0
208	1.3.2.5.2.6.77	2	Alat Rumah Tangga Lain-lain	1	2018	3.000.000	0	0	3.000.000	0	0	3.000.000	0
209	1.3.2.5.2.6.77	3	Alat Rumah Tangga Lain-lain	1	2021	549.900	1	0	329.940	54.990	54.990	439.920	109.980
210	1.3.2.5.2.7.17	1	Alat Pemadam Kebakaran lainnya	1	2021	435.000	1	0	261.000	43.500	43.500	348.000	87.000
211	1.3.2.5.2.7.17	2	Alat Pemadam Kebakaran lainnya	1	2021	435.000	1	0	261.000	43.500	43.500	348.000	87.000
212	1.3.2.5.2.7.17	3	Alat Pemadam Kebakaran lainnya	1	2021	900.000	1	0	540.000	90.000	90.000	720.000	180.000
213	1.3.2.5.3.1.6	1	Meja Kerja Pejabat Eselon IV	1	2021	1.677.500	1	0	1.006.500	167.750	167.750	1.342.000	335.500
214	1.3.2.5.3.1.6	2	Meja Kerja Pejabat Eselon IV	1	2021	1.677.500	1	0	1.006.500	167.750	167.750	1.342.000	335.500
215	1.3.2.5.3.1.8	1	Meja Kerja Pegawai Non Struktural	1	2018	1.725.000	0	0	1.725.000	0	0	1.725.000	0

BADAN LAYANAN UMUM DAERAH UPTD PUSKESMAS HARAPAN BARU KOTA SAMARINDA
DAFTAR ASET TETAP PERALATAN DAN MESIN
 Per 31 Desember 2024

Lampiran 3

NO	KODE ASET	NO. REG	NAMA ASET	MASA PEROLEHAN		NILAI PEROLEHAN	SISA MASA MANFAAT		AKUMULASI PENYUSUTAN 1 Jan 2022	PENYUSUTAN		AKUMULASI PENYUSUTAN 31-Dec-2022	NILAI BUKU
				Bln	Thn		Thn	Bln		Semester 1	Semester 2		
216	1.3.2.5.3.1.8	2	Meja Kerja Pegawai Non Struktural	1	2018	1.725.000	0	0	1.725.000	0	0	1.725.000	0
217	1.3.2.5.3.1.8	3	Meja Kerja Pegawai Non Struktural	1	2018	1.725.000	0	0	1.725.000	0	0	1.725.000	0
218	1.3.2.5.3.1.9	1	Meja Kerja Pejabat lain-lain	1	2009	1.558.000	0	0	1.558.000	0	0	1.558.000	0
219	1.3.2.5.3.5.8	1	Kursi Hadap Depan Meja Kerja lainnya	1	2022	950.000	2	0	380.000	95.000	95.000	570.000	380.000
220	1.3.2.5.3.5.8	2	Kursi Hadap Depan Meja Kerja lainnya	1	2022	950.000	2	0	380.000	95.000	95.000	570.000	380.000
221	1.3.2.5.3.5.8	3	Kursi Hadap Depan Meja Kerja lainnya	1	2022	950.000	2	0	380.000	95.000	95.000	570.000	380.000
222	1.3.2.5.3.5.8	4	Kursi Hadap Depan Meja Kerja lainnya	1	2022	950.000	2	0	380.000	95.000	95.000	570.000	380.000
223	1.3.2.5.3.5.8	5	Kursi Hadap Depan Meja Kerja lainnya	1	2022	950.000	2	0	380.000	95.000	95.000	570.000	380.000
224	1.3.2.5.3.5.8	6	Kursi Hadap Depan Meja Kerja lainnya	1	2022	950.000	2	0	380.000	95.000	95.000	570.000	380.000
225	1.3.2.5.3.5.8	7	Kursi Hadap Depan Meja Kerja lainnya	1	2022	950.000	2	0	380.000	95.000	95.000	570.000	380.000
226	1.3.2.5.3.5.8	8	Kursi Hadap Depan Meja Kerja lainnya	1	2022	950.000	2	0	380.000	95.000	95.000	570.000	380.000
227	1.3.2.5.3.5.8	9	Kursi Hadap Depan Meja Kerja lainnya	1	2022	950.000	2	0	380.000	95.000	95.000	570.000	380.000
228	1.3.2.5.3.5.8	10	Kursi Hadap Depan Meja Kerja lainnya	1	2022	950.000	2	0	380.000	95.000	95.000	570.000	380.000
229	1.3.2.5.3.7.7	1	Lemari Buku Arsip Untuk Arsip Dinamis	1	2018	3.250.000	0	0	3.250.000	0	0	3.250.000	0
230	1.3.2.5.3.7.7	2	Lemari Buku Arsip Untuk Arsip Dinamis	1	2018	3.276.000	0	0	3.276.000	0	0	3.276.000	0
231	1.3.2.6.1.1.5	1	Audio Amplifier	1	2018	1.000.000	0	0	1.000.000	0	0	1.000.000	0
232	1.3.2.6.1.1.36	1	Microphone/Wireless MIC	1	2023	675.675	3	0	135.135	67.568	67.567	270.270	405.405
233	1.3.2.6.1.1.48	1	Uninterruptible Power Supply (UPS)	1	2013	1.496.000	0	0	1.496.000	0	0	1.496.000	0
234	1.3.2.6.2.1.6	1	Handy Talky (HT)	1	2014	5.000.000	0	0	5.000.000	0	0	5.000.000	0
235	1.3.2.6.2.6.2	1	Wireless Amplifier	1	2019	450.000	0	0	450.000	0	0	450.000	0
236	1.3.2.7.1.1.1	1	Sterilisator	1	2005	1.855.000	0	0	1.855.000	0	0	1.855.000	0
237	1.3.2.7.1.1.1	2	Sterilisator	1	2008	2.158.000	0	0	2.158.000	0	0	2.158.000	0
238	1.3.2.7.1.1.1	3	Sterilisator	1	2018	10.570.000	0	0	10.570.000	0	0	10.570.000	0

BADAN LAYANAN UMUM DAERAH UPTD PUSKESMAS HARAPAN BARU KOTA SAMARINDA
DAFTAR ASET TETAP PERALATAN DAN MESIN
Per 31 Desember 2024

Lampiran 3

NO	KODE ASET	NO. REG	NAMA ASET	MASA PEROLEHAN		NILAI PEROLEHAN	SISA MASA MANFAAT		AKUMULASI PENYUSUTAN 1 Jan 2022	PENYUSUTAN		AKUMULASI PENYUSUTAN 31-Dec-2022	NILAI BUKU
				Bln	Thn		Thn	Bln		Semester 1	Semester 2		
239	1.3.2.7.1.1.4	11	Stetoscope (Alat Kedokteran Umum)	1	2014	1.036.000	0	0	1.036.000	0	0	1.036.000	0
240	1.3.2.7.1.1.4	12	Stetoscope (Alat Kedokteran Umum)	1	2014	1.036.000	0	0	1.036.000	0	0	1.036.000	0
241	1.3.2.7.1.1.4	13	Stetoscope (Alat Kedokteran Umum)	1	2014	1.036.000	0	0	1.036.000	0	0	1.036.000	0
242	1.3.2.7.1.1.4	14	Stetoscope (Alat Kedokteran Umum)	1	2014	1.036.000	0	0	1.036.000	0	0	1.036.000	0
243	1.3.2.7.1.1.4	16	Stetoscope (Alat Kedokteran Umum)	1	2021	1.743.500	1	0	1.046.100	174.350	174.350	1.394.800	348.700
244	1.3.2.7.1.1.4	17	Stetoscope (Alat Kedokteran Umum)	1	2021	1.743.500	1	0	1.046.100	174.350	174.350	1.394.800	348.700
245	1.3.2.7.1.1.4	18	Stetoscope (Alat Kedokteran Umum)	1	2021	1.743.500	1	0	1.046.100	174.350	174.350	1.394.800	348.700
246	1.3.2.7.1.1.4	19	Stetoscope (Alat Kedokteran Umum)	1	2021	1.743.500	1	0	1.046.100	174.350	174.350	1.394.800	348.700
247	1.3.2.7.1.1.4	21	Stetoscope (Alat Kedokteran Umum)	1	2023	2.182.000	3	0	436.400	218.200	218.200	872.800	1.309.200
248	1.3.2.7.1.1.5	6	Tensimeter	1	2019	1.423.323	0	0	1.423.323	0	0	1.423.323	0
249	1.3.2.7.1.1.5	7	Tensimeter	1	2019	1.423.323	0	0	1.423.323	0	0	1.423.323	0
250	1.3.2.7.1.1.5	8	Tensimeter	1	2020	1.408.813	0	0	1.127.050	140.882	140.881	1.408.813	0
251	1.3.2.7.1.1.5	9	Tensimeter	1	2020	1.408.813	0	0	1.127.050	140.882	140.881	1.408.813	0
252	1.3.2.7.1.1.7	1	Head Lamp (Alat Kedokteran Umum)	1	2023	2.417.580	3	0	483.516	241.758	241.758	967.032	1.450.548
253	1.3.2.7.1.1.9	19	Timbangan Badan (Alat Kedokteran Umum)	1	2020	1.159.923	0	0	927.938	115.992	115.993	1.159.923	0
254	1.3.2.7.1.1.9	22	Timbangan Badan (Alat Kedokteran Umum)	1	2021	1.175.000	1	0	705.000	117.500	117.500	940.000	235.000
255	1.3.2.7.1.1.9	23	Timbangan Badan (Alat Kedokteran Umum)	1	2021	1.175.000	1	0	705.000	117.500	117.500	940.000	235.000
256	1.3.2.7.1.1.9	24	Timbangan Badan (Alat Kedokteran Umum)	1	2021	1.175.000	1	0	705.000	117.500	117.500	940.000	235.000
257	1.3.2.7.1.1.9	25	Timbangan Badan (Alat Kedokteran Umum)	1	2021	1.175.000	1	0	705.000	117.500	117.500	940.000	235.000
258	1.3.2.7.1.1.9	26	Timbangan Badan (Alat Kedokteran Umum)	1	2021	1.175.000	1	0	705.000	117.500	117.500	940.000	235.000
259	1.3.2.7.1.1.9	27	Timbangan Badan (Alat Kedokteran Umum)	1	2021	1.175.000	1	0	705.000	117.500	117.500	940.000	235.000
260	1.3.2.7.1.1.9	28	Timbangan Badan (Alat Kedokteran Umum)	1	2021	1.175.000	1	0	705.000	117.500	117.500	940.000	235.000

BADAN LAYANAN UMUM DAERAH UPTD PUSKESMAS HARAPAN BARU KOTA SAMARINDA
DAFTAR ASET TETAP PERALATAN DAN MESIN
Per 31 Desember 2024

Lampiran 3

NO	KODE ASET	NO. REG	NAMA ASET	MASA PEROLEHAN		NILAI PEROLEHAN	SISA MASA MANFAAT		AKUMULASI PENYUSUTAN 1 Jan 2022	PENYUSUTAN		AKUMULASI PENYUSUTAN 31-Dec-2022	NILAI BUKU
				Bln	Thn		Thn	Bln		Semester 1	Semester 2		
261	1.3.2.7.1.1.9	29	Timbangan Badan (Alat Kedokteran Umum)	1	2021	1.175.000	1	0	705.000	117.500	117.500	940.000	235.000
262	1.3.2.7.1.1.9	30	Timbangan Badan (Alat Kedokteran Umum)	1	2021	1.175.000	1	0	705.000	117.500	117.500	940.000	235.000
263	1.3.2.7.1.1.9	31	Timbangan Badan (Alat Kedokteran Umum)	1	2021	1.175.000	1	0	705.000	117.500	117.500	940.000	235.000
264	1.3.2.7.1.1.9	36	Timbangan Badan (Alat Kedokteran Umum)	1	2022	3.677.430	2	0	1.470.972	367.743	367.743	2.206.458	1.470.972
265	1.3.2.7.1.1.9	37	Timbangan Badan (Alat Kedokteran Umum)	1	2022	3.677.430	2	0	1.470.972	367.743	367.743	2.206.458	1.470.972
266	1.3.2.7.1.1.9	38	Timbangan Badan (Alat Kedokteran Umum)	1	2022	3.677.430	2	0	1.470.972	367.743	367.743	2.206.458	1.470.972
267	1.3.2.7.1.1.9	39	Timbangan Badan (Alat Kedokteran Umum)	1	2022	3.677.430	2	0	1.470.972	367.743	367.743	2.206.458	1.470.972
268	1.3.2.7.1.1.9	40	Timbangan Badan (Alat Kedokteran Umum)	1	2022	3.677.430	2	0	1.470.972	367.743	367.743	2.206.458	1.470.972
269	1.3.2.7.1.1.9	41	Timbangan Badan (Alat Kedokteran Umum)	1	2022	3.677.430	2	0	1.470.972	367.743	367.743	2.206.458	1.470.972
270	1.3.2.7.1.1.9	42	Timbangan Badan (Alat Kedokteran Umum)	1	2022	3.677.430	2	0	1.470.972	367.743	367.743	2.206.458	1.470.972
271	1.3.2.7.1.1.9	43	Timbangan Badan (Alat Kedokteran Umum)	1	2022	3.677.430	2	0	1.470.972	367.743	367.743	2.206.458	1.470.972
272	1.3.2.7.1.1.9	44	Timbangan Badan (Alat Kedokteran Umum)	1	2022	3.677.430	2	0	1.470.972	367.743	367.743	2.206.458	1.470.972
273	1.3.2.7.1.1.9	45	Timbangan Badan (Alat Kedokteran Umum)	1	2022	3.677.430	2	0	1.470.972	367.743	367.743	2.206.458	1.470.972
274	1.3.2.7.1.1.9	46	Timbangan Badan (Alat Kedokteran Umum)	1	2022	3.677.430	2	0	1.470.972	367.743	367.743	2.206.458	1.470.972
275	1.3.2.7.1.1.9	47	Timbangan Badan (Alat Kedokteran Umum)	1	2022	3.677.430	2	0	1.470.972	367.743	367.743	2.206.458	1.470.972
276	1.3.2.7.1.1.9	48	Timbangan Badan (Alat Kedokteran Umum)	1	2022	3.677.430	2	0	1.470.972	367.743	367.743	2.206.458	1.470.972
277	1.3.2.7.1.1.9	49	Timbangan Badan (Alat Kedokteran Umum)	1	2022	3.677.430	2	0	1.470.972	367.743	367.743	2.206.458	1.470.972
278	1.3.2.7.1.1.9	50	Timbangan Badan (Alat Kedokteran Umum)	1	2022	3.677.430	2	0	1.470.972	367.743	367.743	2.206.458	1.470.972
279	1.3.2.7.1.1.9	51	Timbangan Badan (Alat Kedokteran Umum)	1	2022	3.677.430	2	0	1.470.972	367.743	367.743	2.206.458	1.470.972
280	1.3.2.7.1.1.9	52	Timbangan Badan (Alat Kedokteran Umum)	1	2022	3.725.000	2	0	1.490.000	372.500	372.500	2.235.000	1.490.000
281	1.3.2.7.1.1.10	1	Timbangan Bayi	1	2018	12.880.000	0	0	12.880.000	0	0	12.880.000	0

BADAN LAYANAN UMUM DAERAH UPTD PUSKESMAS HARAPAN BARU KOTA SAMARINDA
DAFTAR ASET TETAP PERALATAN DAN MESIN
Per 31 Desember 2024

Lampiran 3

NO	KODE ASET	NO. REG	NAMA ASET	MASA PEROLEHAN		NILAI PEROLEHAN	SISA MASA MANFAAT		AKUMULASI PENYUSUTAN 1 Jan 2022	PENYUSUTAN		AKUMULASI PENYUSUTAN 31-Dec-2022	NILAI BUKU
				Bln	Thn		Thn	Bln		Semester 1	Semester 2		
282	1.3.2.7.1.1.10	4	Timbangan Bayi	1	2022	3.507.182	2	0	1.402.872	350.718	350.718	2.104.308	1.402.874
283	1.3.2.7.1.1.10	5	Timbangan Bayi	1	2022	3.507.182	2	0	1.402.872	350.718	350.718	2.104.308	1.402.874
284	1.3.2.7.1.1.10	6	Timbangan Bayi	1	2022	3.507.182	2	0	1.402.872	350.718	350.718	2.104.308	1.402.874
285	1.3.2.7.1.1.10	7	Timbangan Bayi	1	2022	3.507.182	2	0	1.402.872	350.718	350.718	2.104.308	1.402.874
286	1.3.2.7.1.1.10	8	Timbangan Bayi	1	2022	3.507.182	2	0	1.402.872	350.718	350.718	2.104.308	1.402.874
287	1.3.2.7.1.1.10	9	Timbangan Bayi	1	2022	3.507.182	2	0	1.402.872	350.718	350.718	2.104.308	1.402.874
288	1.3.2.7.1.1.10	10	Timbangan Bayi	1	2022	3.507.182	2	0	1.402.872	350.718	350.718	2.104.308	1.402.874
289	1.3.2.7.1.1.10	11	Timbangan Bayi	1	2022	3.507.182	2	0	1.402.872	350.718	350.718	2.104.308	1.402.874
290	1.3.2.7.1.1.10	12	Timbangan Bayi	1	2022	3.507.182	2	0	1.402.872	350.718	350.718	2.104.308	1.402.874
291	1.3.2.7.1.1.10	13	Timbangan Bayi	1	2022	3.507.182	2	0	1.402.872	350.718	350.718	2.104.308	1.402.874
292	1.3.2.7.1.1.10	14	Timbangan Bayi	1	2022	3.507.182	2	0	1.402.872	350.718	350.718	2.104.308	1.402.874
293	1.3.2.7.1.1.10	15	Timbangan Bayi	1	2022	3.507.182	2	0	1.402.872	350.718	350.718	2.104.308	1.402.874
294	1.3.2.7.1.1.10	16	Timbangan Bayi	1	2022	3.507.182	2	0	1.402.872	350.718	350.718	2.104.308	1.402.874
295	1.3.2.7.1.1.10	17	Timbangan Bayi	1	2022	3.507.182	2	0	1.402.872	350.718	350.718	2.104.308	1.402.874
296	1.3.2.7.1.1.10	18	Timbangan Bayi	1	2022	3.507.182	2	0	1.402.872	350.718	350.718	2.104.308	1.402.874
297	1.3.2.7.1.1.10	19	Timbangan Bayi	1	2022	3.507.182	2	0	1.402.872	350.718	350.718	2.104.308	1.402.874
298	1.3.2.7.1.1.10	20	Timbangan Bayi	1	2022	2.381.250	2	0	952.500	238.125	238.125	1.428.750	952.500
299	1.3.2.7.1.1.10	21	Timbangan Bayi	1	2022	2.381.250	2	0	952.500	238.125	238.125	1.428.750	952.500
300	1.3.2.7.1.1.10	22	Timbangan Bayi	1	2022	2.381.250	2	0	952.500	238.125	238.125	1.428.750	952.500
301	1.3.2.7.1.1.10	23	Timbangan Bayi	1	2022	2.381.250	2	0	952.500	238.125	238.125	1.428.750	952.500
302	1.3.2.7.1.1.49	1	Clinical Thermometer (Alat Kedokteran Umum)	1	2021	1.170.000	1	0	702.000	117.000	117.000	936.000	234.000
303	1.3.2.7.1.1.65	1	Examination Table	1	2023	6.000.000	3	0	1.200.000	600.000	600.000	2.400.000	3.600.000
304	1.3.2.7.1.1.126	1	Kursi Dorong	1	2021	1.275.000	1	0	765.000	127.500	127.500	1.020.000	255.000
305	1.3.2.7.1.1.126	2	Kursi Dorong	1	2023	3.500.000	3	0	700.000	350.000	350.000	1.400.000	2.100.000
306	1.3.2.7.1.1.126	3	Kursi Dorong	1	2023	3.500.000	3	0	700.000	350.000	350.000	1.400.000	2.100.000
307	1.3.2.7.1.1.126	4	Kursi Dorong	1	2023	3.500.000	3	0	700.000	350.000	350.000	1.400.000	2.100.000
308	1.3.2.7.1.1.169	2	Alat Kedokteran umum lainnya	1	2011	1.500.000	0	0	1.500.000	0	0	1.500.000	0
309	1.3.2.7.1.1.169	49	Alat Kedokteran umum lainnya	1	2021	1.310.000	1	0	786.000	131.000	131.000	1.048.000	262.000
310	1.3.2.7.1.1.169	50	Alat Kedokteran umum lainnya	1	2021	1.310.000	1	0	786.000	131.000	131.000	1.048.000	262.000
311	1.3.2.7.1.1.169	51	Alat Kedokteran umum lainnya	1	2021	1.310.000	1	0	786.000	131.000	131.000	1.048.000	262.000

BADAN LAYANAN UMUM DAERAH UPTD PUSKESMAS HARAPAN BARU KOTA SAMARINDA
DAFTAR ASET TETAP PERALATAN DAN MESIN
Per 31 Desember 2024

Lampiran 3

NO	KODE ASET	NO. REG	NAMA ASET	MASA PEROLEHAN		NILAI PEROLEHAN	SISA MASA MANFAAT		AKUMULASI PENYUSUTAN 1 Jan 2022	PENYUSUTAN		AKUMULASI PENYUSUTAN 31-Dec-2022	NILAI BUKU
				Bln	Thn		Thn	Bln		Semester 1	Semester 2		
312	1.3.2.7.1.1.169	52	Alat Kedokteran umum lainnya	1	2021	1.310.000	1	0	786.000	131.000	131.000	1.048.000	262.000
313	1.3.2.7.1.1.169	53	Alat Kedokteran umum lainnya	1	2021	1.310.000	1	0	786.000	131.000	131.000	1.048.000	262.000
314	1.3.2.7.1.1.169	54	Alat Kedokteran umum lainnya	1	2021	1.310.000	1	0	786.000	131.000	131.000	1.048.000	262.000
315	1.3.2.7.1.1.169	55	Alat Kedokteran umum lainnya	1	2021	1.310.000	1	0	786.000	131.000	131.000	1.048.000	262.000
316	1.3.2.7.1.1.169	56	Alat Kedokteran umum lainnya	1	2021	1.310.000	1	0	786.000	131.000	131.000	1.048.000	262.000
317	1.3.2.7.1.1.169	57	Alat Kedokteran umum lainnya	1	2021	1.310.000	1	0	786.000	131.000	131.000	1.048.000	262.000
318	1.3.2.7.1.1.169	58	Alat Kedokteran umum lainnya	1	2021	1.310.000	1	0	786.000	131.000	131.000	1.048.000	262.000
319	1.3.2.7.1.1.169	69	Alat Kedokteran umum lainnya	1	2021	1.040.000	1	0	624.000	104.000	104.000	832.000	208.000
320	1.3.2.7.1.1.169	70	Alat Kedokteran umum lainnya	1	2021	1.040.000	1	0	624.000	104.000	104.000	832.000	208.000
321	1.3.2.7.1.1.169	71	Alat Kedokteran umum lainnya	1	2021	1.040.000	1	0	624.000	104.000	104.000	832.000	208.000
322	1.3.2.7.1.1.169	72	Alat Kedokteran umum lainnya	1	2021	1.040.000	1	0	624.000	104.000	104.000	832.000	208.000
323	1.3.2.7.1.1.169	73	Alat Kedokteran umum lainnya	1	2021	1.040.000	1	0	624.000	104.000	104.000	832.000	208.000
324	1.3.2.7.1.1.169	74	Alat Kedokteran umum lainnya	1	2021	1.040.000	1	0	624.000	104.000	104.000	832.000	208.000
325	1.3.2.7.1.1.169	75	Alat Kedokteran umum lainnya	1	2021	1.040.000	1	0	624.000	104.000	104.000	832.000	208.000
326	1.3.2.7.1.1.169	76	Alat Kedokteran umum lainnya	1	2021	1.040.000	1	0	624.000	104.000	104.000	832.000	208.000
327	1.3.2.7.1.1.169	77	Alat Kedokteran umum lainnya	1	2021	1.040.000	1	0	624.000	104.000	104.000	832.000	208.000
328	1.3.2.7.1.1.169	78	Alat Kedokteran umum lainnya	1	2021	1.040.000	1	0	624.000	104.000	104.000	832.000	208.000
329	1.3.2.7.1.1.169	85	Alat Kedokteran umum lainnya	1	2022	1.364.330	2	0	545.732	136.433	136.433	818.598	545.732
330	1.3.2.7.1.1.169	86	Alat Kedokteran umum lainnya	1	2022	1.584.330	2	0	633.732	158.433	158.433	950.598	633.732
331	1.3.2.7.1.1.169	87	Alat Kedokteran umum lainnya	1	2022	1.364.330	2	0	545.732	136.433	136.433	818.598	545.732
332	1.3.2.7.1.1.169	88	Alat Kedokteran umum lainnya	1	2022	1.584.330	2	0	633.732	158.433	158.433	950.598	633.732

BADAN LAYANAN UMUM DAERAH UPTD PUSKESMAS HARAPAN BARU KOTA SAMARINDA
DAFTAR ASET TETAP PERALATAN DAN MESIN
Per 31 Desember 2024

Lampiran 3

NO	KODE ASET	NO. REG	NAMA ASET	MASA PEROLEHAN		NILAI PEROLEHAN	SISA MASA MANFAAT		AKUMULASI PENYUSUTAN 1 Jan 2022	PENYUSUTAN		AKUMULASI PENYUSUTAN 31-Dec-2022	NILAI BUKU
				Bln	Thn		Thn	Bln		Semester 1	Semester 2		
333	1.3.2.7.1.1.169	89	Alat Kedokteran umum lainnya	1	2022	1.364.330	2	0	545.732	136.433	136.433	818.598	545.732
334	1.3.2.7.1.1.169	90	Alat Kedokteran umum lainnya	1	2022	1.584.330	2	0	633.732	158.433	158.433	950.598	633.732
335	1.3.2.7.1.1.169	91	Alat Kedokteran umum lainnya	1	2022	1.364.330	2	0	545.732	136.433	136.433	818.598	545.732
336	1.3.2.7.1.1.169	92	Alat Kedokteran umum lainnya	1	2022	1.584.330	2	0	633.732	158.433	158.433	950.598	633.732
337	1.3.2.7.1.2.2	1	Dental Unit	1	2004	15.798.000	0	0	15.798.000	0	0	15.798.000	0
338	1.3.2.7.1.2.2	2	Dental Unit	1	2022	177.287.500	2	0	70.915.000	17.728.750	17.728.750	106.372.500	70.915.000
339	1.3.2.7.1.2.36	1	Cirto Jec	1	2021	5.100.000	1	0	3.060.000	510.000	510.000	4.080.000	1.020.000
340	1.3.2.7.1.5.134	1	alat kesehatan kebidanan dan penyakit kandungan lainnya (dst)	1	2018	1.282.300	0	0	1.282.300	0	0	1.282.300	0
341	1.3.2.7.1.5.134	2	alat kesehatan kebidanan dan penyakit kandungan lainnya (dst)	1	2018	1.282.300	0	0	1.282.300	0	0	1.282.300	0
342	1.3.2.7.1.6.88	1	Nasal Speculum	1	2021	1.100.000	1	0	660.000	110.000	110.000	880.000	220.000
343	1.3.2.7.1.6.147	1	alat kedokteran tht lainnya (dst)	1	2013	7.112.050	0	0	7.112.050	0	0	7.112.050	0
344	1.3.2.7.1.8.30	1	Ultra Sono Graphy (USG) Internal Medicine	1	2023	131.500.000	3	0	26.300.000	13.150.000	13.150.000	52.600.000	78.900.000
345	1.3.2.7.1.8.65	1	Defibrilator	1	2023	127.607.000	3	0	25.521.400	12.760.700	12.760.700	51.042.800	76.564.200
346	1.3.2.7.1.11.3	1	Bed Pan For Adult 310 mm Complete	1	2018	5.310.360	0	0	5.310.360	0	0	5.310.360	0
347	1.3.2.7.1.11.3	2	Bed Pan For Adult 310 mm Complete	1	2018	5.310.360	0	0	5.310.360	0	0	5.310.360	0
348	1.3.2.7.1.11.9	1	Blood Pressure Meter With Pump Raksa	1	2018	1.441.505	0	0	1.441.505	0	0	1.441.505	0
349	1.3.2.7.1.14.8	1	Blood Pressure Monitor (Alat Kedokteran Jantung)	1	2018	1.397.060	0	0	1.397.060	0	0	1.397.060	0
350	1.3.2.7.1.14.8	2	Blood Pressure Monitor (Alat Kedokteran Jantung)	1	2019	1.370.331	0	0	1.370.331	0	0	1.370.331	0
351	1.3.2.7.1.14.8	3	Blood Pressure Monitor (Alat Kedokteran Jantung)	1	2019	1.370.331	0	0	1.370.331	0	0	1.370.331	0
352	1.3.2.7.1.15.8	1	General Purpose X-Ray Unit	1	2013	4.800.880	0	0	4.800.880	0	0	4.800.880	0

BADAN LAYANAN UMUM DAERAH UPTD PUSKESMAS HARAPAN BARU KOTA SAMARINDA
DAFTAR ASET TETAP PERALATAN DAN MESIN
Per 31 Desember 2024

Lampiran 3

NO	KODE ASET	NO. REG	NAMA ASET	MASA PEROLEHAN		NILAI PEROLEHAN	SISA MASA MANFAAT		AKUMULASI PENYUSUTAN 1 Jan 2022	PENYUSUTAN		AKUMULASI PENYUSUTAN 31-Dec-2022	NILAI BUKU
				Bln	Thn		Thn	Bln		Semester 1	Semester 2		
353	1.3.2.7.1.19.70	1	Blood Presure Meter/Tensimeter	1	2014	2.320.000	0	0	2.320.000	0	0	2.320.000	0
354	1.3.2.7.1.19.70	2	Blood Presure Meter/Tensimeter	1	2014	2.320.000	0	0	2.320.000	0	0	2.320.000	0
355	1.3.2.7.1.19.70	3	Blood Presure Meter/Tensimeter	1	2014	2.320.000	0	0	2.320.000	0	0	2.320.000	0
356	1.3.2.7.1.19.83	1	Stetoscope (Alat Kedokteran Nuklir)	1	2013	1.098.000	0	0	1.098.000	0	0	1.098.000	0
357	1.3.2.7.1.19.83	2	Stetoscope (Alat Kedokteran Nuklir)	1	2013	2.490.000	0	0	2.490.000	0	0	2.490.000	0
358	1.3.2.7.1.19.83	3	Stetoscope (Alat Kedokteran Nuklir)	1	2013	1.050.000	0	0	1.050.000	0	0	1.050.000	0
359	1.3.2.7.1.21.50	12	alat kedokteran gawat darurat lainnya (dst)	1	2018	1.427.778	0	0	1.427.778	0	0	1.427.778	0
360	1.3.2.7.1.21.50	13	alat kedokteran gawat darurat lainnya (dst)	1	2019	1.720.000	0	0	1.720.000	0	0	1.720.000	0
361	1.3.2.7.1.21.50	14	alat kedokteran gawat darurat lainnya (dst)	1	2019	1.720.000	0	0	1.720.000	0	0	1.720.000	0
362	1.3.2.7.1.21.50	22	alat kedokteran gawat darurat lainnya (dst)	1	2021	1.800.000	1	0	1.080.000	180.000	180.000	1.440.000	360.000
363	1.3.2.7.1.21.50	23	alat kedokteran gawat darurat lainnya (dst)	1	2023	7.942.200	3	0	1.588.440	794.220	794.220	3.176.880	4.765.320
364	1.3.2.7.1.21.50	24	alat kedokteran gawat darurat lainnya (dst)	1	2023	7.942.200	3	0	1.588.440	794.220	794.220	3.176.880	4.765.320
365	1.3.2.7.1.21.50	25	alat kedokteran gawat darurat lainnya (dst)	1	2023	7.942.200	3	0	1.588.440	794.220	794.220	3.176.880	4.765.320
366	1.3.2.7.1.21.50	26	alat kedokteran gawat darurat lainnya (dst)	1	2023	7.942.200	3	0	1.588.440	794.220	794.220	3.176.880	4.765.320
367	1.3.2.7.1.21.50	27	alat kedokteran gawat darurat lainnya (dst)	1	2023	7.942.200	3	0	1.588.440	794.220	794.220	3.176.880	4.765.320
368	1.3.2.7.2.5.20	1	Ukur Tinggi Badan	1	2022	1.753.588	2	0	701.436	175.359	175.359	1.052.154	701.434
369	1.3.2.7.2.5.20	2	Ukur Tinggi Badan	1	2022	1.753.588	2	0	701.436	175.359	175.359	1.052.154	701.434
370	1.3.2.7.2.5.20	3	Ukur Tinggi Badan	1	2022	1.753.588	2	0	701.436	175.359	175.359	1.052.154	701.434
371	1.3.2.7.2.5.20	4	Ukur Tinggi Badan	1	2022	1.753.588	2	0	701.436	175.359	175.359	1.052.154	701.434
372	1.3.2.7.2.5.20	5	Ukur Tinggi Badan	1	2022	1.753.588	2	0	701.436	175.359	175.359	1.052.154	701.434
373	1.3.2.7.2.5.20	6	Ukur Tinggi Badan	1	2022	1.753.588	2	0	701.436	175.359	175.359	1.052.154	701.434
374	1.3.2.7.2.5.20	7	Ukur Tinggi Badan	1	2022	1.753.588	2	0	701.436	175.359	175.359	1.052.154	701.434
375	1.3.2.7.2.5.20	8	Ukur Tinggi Badan	1	2022	1.753.588	2	0	701.436	175.359	175.359	1.052.154	701.434
376	1.3.2.7.2.5.20	9	Ukur Tinggi Badan	1	2022	1.753.588	2	0	701.436	175.359	175.359	1.052.154	701.434

BADAN LAYANAN UMUM DAERAH UPTD PUSKESMAS HARAPAN BARU KOTA SAMARINDA
DAFTAR ASET TETAP PERALATAN DAN MESIN
Per 31 Desember 2024

Lampiran 3

NO	KODE ASET	NO. REG	NAMA ASET	MASA PEROLEHAN		NILAI PEROLEHAN	SISA MASA MANFAAT		AKUMULASI PENYUSUTAN 1 Jan 2022	PENYUSUTAN		AKUMULASI PENYUSUTAN 31-Dec-2022	NILAI BUKU
				Bln	Thn		Thn	Bln		Semester 1	Semester 2		
377	1.3.2.7.2.5.20	10	Ukur Tinggi Badan	1	2022	1.753.588	2	0	701.436	175.359	175.359	1.052.154	701.434
378	1.3.2.7.2.5.20	11	Ukur Tinggi Badan	1	2022	1.753.588	2	0	701.436	175.359	175.359	1.052.154	701.434
379	1.3.2.7.2.5.20	12	Ukur Tinggi Badan	1	2022	1.753.588	2	0	701.436	175.359	175.359	1.052.154	701.434
380	1.3.2.7.2.5.20	13	Ukur Tinggi Badan	1	2022	1.753.588	2	0	701.436	175.359	175.359	1.052.154	701.434
381	1.3.2.7.2.5.20	14	Ukur Tinggi Badan	1	2022	1.753.588	2	0	701.436	175.359	175.359	1.052.154	701.434
382	1.3.2.7.2.5.20	15	Ukur Tinggi Badan	1	2022	1.753.588	2	0	701.436	175.359	175.359	1.052.154	701.434
383	1.3.2.7.2.5.20	16	Ukur Tinggi Badan	1	2022	1.753.588	2	0	701.436	175.359	175.359	1.052.154	701.434
384	1.3.2.7.2.5.20	17	Ukur Tinggi Badan	1	2022	1.363.905	2	0	545.562	136.391	136.390	818.343	545.562
385	1.3.2.7.2.5.20	18	Ukur Tinggi Badan	1	2022	1.363.905	2	0	545.562	136.391	136.390	818.343	545.562
386	1.3.2.7.2.5.20	19	Ukur Tinggi Badan	1	2022	1.363.905	2	0	545.562	136.391	136.390	818.343	545.562
387	1.3.2.7.2.5.20	20	Ukur Tinggi Badan	1	2022	1.363.905	2	0	545.562	136.391	136.390	818.343	545.562
388	1.3.2.7.2.5.20	21	Ukur Tinggi Badan	1	2022	1.363.905	2	0	545.562	136.391	136.390	818.343	545.562
389	1.3.2.7.2.5.20	22	Ukur Tinggi Badan	1	2022	1.363.905	2	0	545.562	136.391	136.390	818.343	545.562
390	1.3.2.7.2.5.20	23	Ukur Tinggi Badan	1	2022	1.363.905	2	0	545.562	136.391	136.390	818.343	545.562
391	1.3.2.7.2.5.20	24	Ukur Tinggi Badan	1	2022	1.363.905	2	0	545.562	136.391	136.390	818.343	545.562
392	1.3.2.7.2.5.20	25	Ukur Tinggi Badan	1	2022	1.363.905	2	0	545.562	136.391	136.390	818.343	545.562
393	1.3.2.7.2.5.20	26	Ukur Tinggi Badan	1	2022	1.363.905	2	0	545.562	136.391	136.390	818.343	545.562
394	1.3.2.7.2.5.20	27	Ukur Tinggi Badan	1	2022	1.363.905	2	0	545.562	136.391	136.390	818.343	545.562
395	1.3.2.7.2.5.20	28	Ukur Tinggi Badan	1	2022	1.363.905	2	0	545.562	136.391	136.390	818.343	545.562
396	1.3.2.7.2.5.20	29	Ukur Tinggi Badan	1	2022	1.363.905	2	0	545.562	136.391	136.390	818.343	545.562
397	1.3.2.7.2.5.20	30	Ukur Tinggi Badan	1	2022	1.363.905	2	0	545.562	136.391	136.390	818.343	545.562
398	1.3.2.7.2.5.20	31	Ukur Tinggi Badan	1	2022	1.363.905	2	0	545.562	136.391	136.390	818.343	545.562
399	1.3.2.7.2.5.20	32	Ukur Tinggi Badan	1	2022	1.363.905	2	0	545.562	136.391	136.390	818.343	545.562
400	1.3.2.8.1.11.1	1	Centrifuge (Alat Laboratorium Umum)	1	2024	24.505.000	4	0	0	2.450.500	2.450.500	4.901.000	19.604.000
401	1.3.2.8.1.11.8	1	Penagas	1	2013	7.916.667	0	0	7.916.667	0	0	7.916.667	0
402	1.3.2.8.1.11.8	2	Penagas	1	2013	2.498.000	0	0	2.498.000	0	0	2.498.000	0
403	1.3.2.8.1.11.8	3	Penagas	1	2013	8.754.800	0	0	8.754.800	0	0	8.754.800	0
404	1.3.2.8.1.11.10	1	Microscope	1	2004	6.045.000	0	0	6.045.000	0	0	6.045.000	0
405	1.3.2.8.1.11.10	2	Microscope	1	2011	9.000.000	0	0	9.000.000	0	0	9.000.000	0
406	1.3.2.8.1.11.103	1	Autoclave Unit (Alat Laboratorium Umum)	1	2021	54.328.571	1	0	32.597.142	5.432.857	5.432.857	43.462.856	10.865.715
407	1.3.2.8.1.14.24	1	Rotator	1	2018	6.319.917	0	0	6.319.917	0	0	6.319.917	0
408	1.3.2.8.1.17.23	1	Video Printer	1	2016	1.772.727	0	0	1.772.727	0	0	1.772.727	0
409	1.3.2.8.1.18.9	1	Protein Analyzer	1	2024	30.000.000	4	0	0	3.000.000	3.000.000	6.000.000	24.000.000

BADAN LAYANAN UMUM DAERAH UPTD PUSKESMAS HARAPAN BARU KOTA SAMARINDA
DAFTAR ASET TETAP PERALATAN DAN MESIN
Per 31 Desember 2024

Lampiran 3

NO	KODE ASET	NO. REG	NAMA ASET	MASA PEROLEHAN		NILAI PEROLEHAN	SISA MASA MANFAAT		AKUMULASI PENYUSUTAN 1 Jan 2022	PENYUSUTAN		AKUMULASI PENYUSUTAN 31-Dec-2022	NILAI BUKU
				Bln	Thn		Thn	Bln		Semester 1	Semester 2		
410	1.3.2.8.1.41.192	1	Personal Computer	1	2024	12.690.000	4	0	0	1.269.000	1.269.000	2.538.000	10.152.000
411	1.3.2.8.1.41.192	2	Personal Computer	1	2024	12.500.000	4	0	0	1.250.000	1.250.000	2.500.000	10.000.000
412	1.3.2.8.3.5.55	1	Mikroskop	1	2024	39.625.000	4	0	0	3.962.500	3.962.500	7.925.000	31.700.000
413	1.3.2.10.1.2.1	1	P.C Unit	1	2009	7.500.000	0	0	7.500.000	0	0	7.500.000	0
414	1.3.2.10.1.2.1	3	P.C Unit	1	2005	4.000.000	0	0	4.000.000	0	0	4.000.000	0
415	1.3.2.10.1.2.1	4	P.C Unit	1	2010	7.500.000	0	0	7.500.000	0	0	7.500.000	0
416	1.3.2.10.1.2.1	5	P.C Unit	1	2003	3.189.000	0	0	3.189.000	0	0	3.189.000	0
417	1.3.2.10.1.2.1	7	P.C Unit	1	2010	7.500.000	0	0	7.500.000	0	0	7.500.000	0
418	1.3.2.10.1.2.1	11	P.C Unit	1	2009	7.500.000	0	0	7.500.000	0	0	7.500.000	0
419	1.3.2.10.1.2.1	13	P.C Unit	1	2011	7.500.000	0	0	7.500.000	0	0	7.500.000	0
420	1.3.2.10.1.2.1	14	P.C Unit	1	2016	7.941.682	0	0	7.941.682	0	0	7.941.682	0
421	1.3.2.10.1.2.1	15	P.C Unit	1	2016	7.941.682	0	0	7.941.682	0	0	7.941.682	0
422	1.3.2.10.1.2.1	16	P.C Unit	1	2017	5.426.600	0	0	5.426.600	0	0	5.426.600	0
423	1.3.2.10.1.2.2	1	Lap Top	1	2017	4.075.700	0	0	4.075.700	0	0	4.075.700	0
424	1.3.2.10.1.2.3	3	Note Book	1	2016	6.223.009	0	0	6.223.009	0	0	6.223.009	0
425	1.3.2.10.1.2.3	4	Note Book	1	2013	11.500.000	0	0	11.500.000	0	0	11.500.000	0
426	1.3.2.10.1.2.3	5	Note Book	1	2021	5.917.450	1	0	3.550.470	591.745	591.745	4.733.960	1.183.490
427	1.3.2.10.1.2.3	6	Note Book	1	2021	14.082.550	1	0	8.449.530	1.408.255	1.408.255	11.266.040	2.816.510
428	1.3.2.10.1.2.9	1	Tablet PC	1	2023	2.500.000	3	0	500.000	250.000	250.000	1.000.000	1.500.000
429	1.3.2.10.1.2.9	2	Tablet PC	1	2023	2.500.000	3	0	500.000	250.000	250.000	1.000.000	1.500.000
430	1.3.2.10.1.2.10	1	Personal Komputer lainnya	1	2023	7.900.000	3	0	1.580.000	790.000	790.000	3.160.000	4.740.000
431	1.3.2.10.1.2.10	2	Personal Komputer lainnya	1	2023	7.900.000	3	0	1.580.000	790.000	790.000	3.160.000	4.740.000
432	1.3.2.10.1.3.1	3	Komputer Unit Lainnya	1	2023	7.850.000	3	0	1.570.000	785.000	785.000	3.140.000	4.710.000
433	1.3.2.10.2.2.17	1	Peralatan Minikomputer lainnya	1	2009	1.750.000	0	0	1.750.000	0	0	1.750.000	0
434	1.3.2.10.2.3.3	7	Printer (Peralatan Personal Komputer)	1	2013	2.740.000	0	0	2.740.000	0	0	2.740.000	0
435	1.3.2.10.2.3.3	8	Printer (Peralatan Personal Komputer)	1	2014	2.937.000	0	0	2.937.000	0	0	2.937.000	0
436	1.3.2.10.2.3.3	9	Printer (Peralatan Personal Komputer)	1	2018	2.750.000	0	0	2.750.000	0	0	2.750.000	0
437	1.3.2.10.2.3.3	10	Printer (Peralatan Personal Komputer)	1	2021	2.200.000	1	0	1.320.000	220.000	220.000	1.760.000	440.000

BADAN LAYANAN UMUM DAERAH UPTD PUSKESMAS HARAPAN BARU KOTA SAMARINDA
DAFTAR ASET TETAP PERALATAN DAN MESIN
Per 31 Desember 2024

Lampiran 3

NO	KODE ASET	NO. REG	NAMA ASET	MASA PEROLEHAN		NILAI PEROLEHAN	SISA MASA MANFAAT		AKUMULASI PENYUSUTAN 1 Jan 2022	PENYUSUTAN		AKUMULASI PENYUSUTAN 31-Dec-2022	NILAI BUKU
				Bln	Thn		Thn	Bln		Semester 1	Semester 2		
438	1.3.2.10.2.3.3	11	Printer (Peralatan Personal Komputer)	1	2021	2.200.000	1	0	1.320.000	220.000	220.000	1.760.000	440.000
439	1.3.2.10.2.3.3	12	Printer (Peralatan Personal Komputer)	1	2021	2.250.000	1	0	1.350.000	225.000	225.000	1.800.000	450.000
440	1.3.2.10.2.3.3	13	Printer (Peralatan Personal Komputer)	1	2021	2.250.000	1	0	1.350.000	225.000	225.000	1.800.000	450.000
441	1.3.2.10.2.3.4	1	Scanner (Peralatan Personal Komputer)	1	2021	9.500.000	1	0	5.700.000	950.000	950.000	7.600.000	1.900.000
442	1.3.2.10.2.4.33	1	Peralatan Jaringan lainnya	1	2013	1.725.000	0	0	1.725.000	0	0	1.725.000	0
443	1.3.2.15.3.1.20	1	Back Pack/Ransel	1	2021	495.000	1	0	297.000	49.500	49.500	396.000	99.000
444	1.3.2.15.4.5.6	1	Air Conditioning (AC)	1	2021	980.000	1	0	588.000	98.000	98.000	784.000	196.000
445	1.3.2.15.4.5.6	2	Air Conditioning (AC)	1	2021	580.000	1	0	348.000	58.000	58.000	464.000	116.000
446	1.3.2.15.4.5.6	3	Air Conditioning (AC)	1	2021	980.000	1	0	588.000	98.000	98.000	784.000	196.000
447	1.3.2.15.4.5.6	4	Air Conditioning (AC)	1	2022	3.729.000	2	0	1.491.600	372.900	372.900	2.237.400	1.491.600

BADAN LAYANAN UMUM DAERAH UPTD PUSKESMAS HARAPAN BARU KOTA SAMARINDA
DAFTAR ASET GEDUNG DAN BANGUNAN

Per 31 Desember 2024

Lampiran 4

NO	KODE ASET	NO. REG	NAMA ASET	MASA PEROLEHAN		NILAI PEROLEHAN	SISA MASA MANFAAT		AKUMULASI PENYUSUTAN 1 Jan 2022	PENYUSUTAN		AKUMULASI PENYUSUTAN 31-Dec-2022	NILAI BUKU
				Bln	Thn		Thn	Bln		Semester 1	Semester 2		
TOTAL GEDUNG DAN BANGUNAN						11.174.218.260			675.080.560	262.478.442	262.478.443,00	1.200.037.445	9.974.180.815
1	1.3.3.1.1.4.7	1	Bangunan Gedung Instalasi Permanen	1	1995	51.709.000	0	0	51.709.000	0,00	0,00	51.709.000	0,00
2	1.3.3.1.1.6.10	1	Bangunan Klinik/Puskesmas	1	2002	510.119.560	0	0	510.119.560	0,00	0,00	510.119.560	0,00
3	1.3.3.1.1.6.10	2	Bangunan Klinik/Puskesmas	1	1995	113.252.000	0	0	113.252.000	0,00	0,00	113.252.000	0,00
4	1.3.3.1.1.6.10	3	Bangunan Klinik/Puskesmas	1	2024	2.198.844.000	19	0	0,00	54.971.100	54.971.100	109.942.200	2.088.901.800
5	1.3.3.1.1.6.10	4	Bangunan Klinik/Puskesmas	1	2024	8.300.293.700	19	0	0,00	207.507.342	207.507.343	415.014.685	7.885.279.015

BADAN LAYANAN UMUM DAERAH UPTD PUSKESMAS HARAPAN BARU KOTA SAMARINDA
DAFTAR ASET TETAP JALAN, JARINGAN DAN IIRIGASI

Per 31 Desember 2024

Lampiran 5

NO	KODE ASET	NO. REG	NAMA ASET	MASA PEROLEHAN		NILAI PEROLEHAN	SISA MASA MANFAAT		AKUMULASI PENYUSUTAN 1 Jan 2022	PENYUSUTAN		AKUMULASI PENYUSUTAN 31-Dec-2022	NILAI BUKU
				Bln	Thn		Thn	Bln		Semester 1	Semester 2		
Total Jalan, Jaringan dan Irigasi						599.926.618			0,00	29.996.331	29.996.331	59.992.662	539.933.956
1	1.3.4.3.2.1.2	1	Instalasi Air Buangan Domestik Kapasitas Sedang	1	2024	599.926.618	9	0	0,00	29.996.331	29.996.331	59.992.662	539.933.956