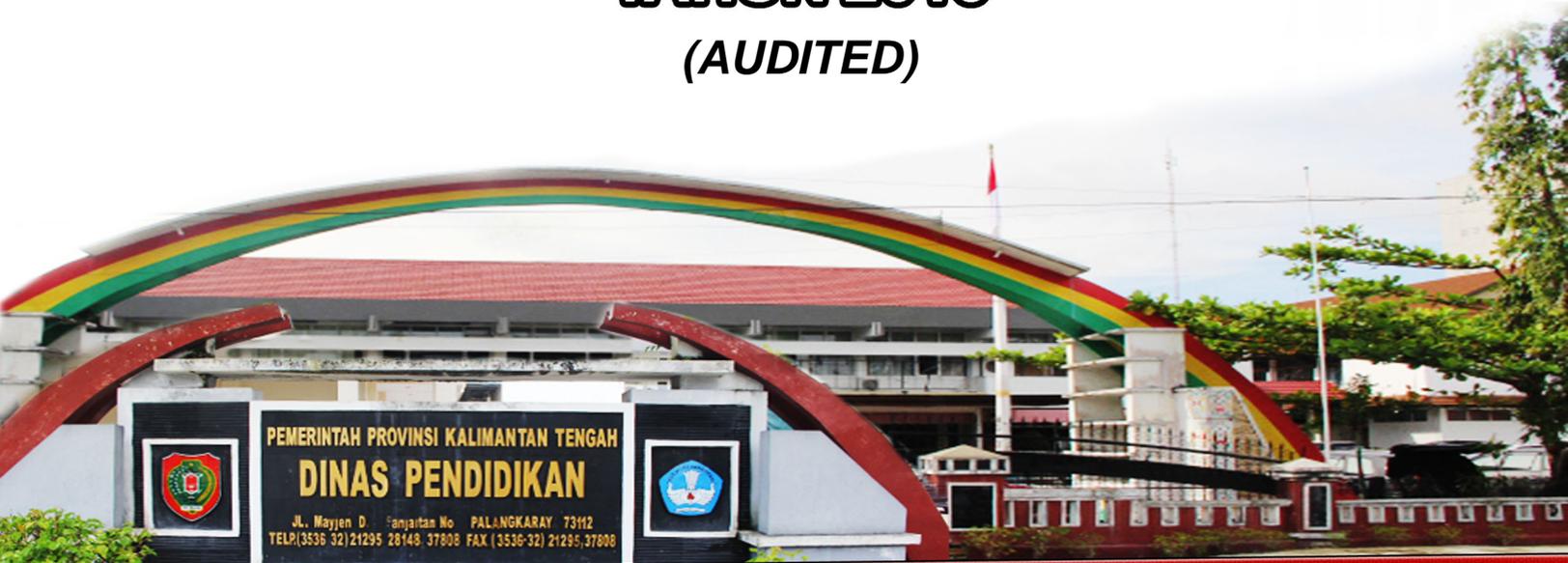




LAPORAN KEUANGAN

UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR PADA 31 DESEMBER
TAHUN 2018
(AUDITED)



PEMERINTAH PROVINSI KALIMANTAN TENGAH
DINAS PENDIDIKAN

Alamat : Jl. Mayjen D.I. Panjaitan No. 04 Palangka Raya 73112
Telp. (0536-32) 21295, 37808 Fax. (0536-32) 21295,37808
Email : keuangan.disdikkalteng@gmail.com

DINAS PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN TENGAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Per Tanggal 31 Desember 2018 dan untuk Periode yang berakhir pada tanggal tersebut
(dalam satuan rupiah, kecuali dinyatakan lain)

KATA PENGANTAR

Dengan memanjatkan puji syukur kepada Allah SWT, Tuhan yang Maha Esa, kami atas nama Dinas Pendidikan Provinsi Kalimantan Tengah menyajikan Laporan Keuangan Tahun 2018. Sebagaimana diamanatkan Undang-Undang RI Nomor 17 tahun 2003 tentang Keuangan Negara dan Peraturan Daerah Nomor 2 Tahun 2018 tentang Perubahan Anggaran dan Pendapatan Belanja Daerah Tahun Anggaran 2018 serta Peraturan Gubernur Nomor 41 Tahun 2018 tentang Penjabaran Perubahan Anggaran dan Pendapatan Belanja Daerah Tahun Anggaran 2018, Kepala Satuan Kerja Perangkat Daerah mempunyai tugas antara lain menyusun dan menyampaikan laporan keuangan satuan kerja yang dipimpinnya.

Dinas Pendidikan Provinsi Kalimantan Tengah adalah entitas akuntansi yang berkewajiban menyelenggarakan akuntansi dan laporan pertanggungjawaban atas pelaksanaan Anggaran Pendapatan dan Belanja Daerah dengan menyusun Laporan Keuangan berupa Realisasi Anggaran, Neraca dan Catatan atas Laporan Keuangan. Penyusunan Laporan Keuangan mengacu pada Peraturan Pemerintah Nomor 71 Tahun 2010 tentang Standar Akuntansi Pemerintah, Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 13 Tahun 2006 tentang Pedoman Pengelolaan Keuangan Daerah dan Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 59 Tahun 2007 tentang Perubahan atas Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 13 Tahun 2006 tentang Pedoman Pengelolaan Keuangan Daerah. Informasi yang disajikan didalamnya telah disusun sesuai dengan ketentuan perundang-undangan yang berlaku.

Sehubungan dengan Laporan Keuangan ini, perlu kami kemukakan hal-hal sebagai berikut:

1. Laporan Realisasi Anggaran memberikan informasi tentang realisasi pendapatan-LRA, belanja, dan pembiayaan. Berdasarkan laporan ini, realisasi Pendapatan adalah sebesar **Rp59.750.000,00** atau mencapai **99,58 %** dari anggaran sebesar **Rp60.000.000,00** dan realisasi Belanja adalah sebesar **Rp791.589.418.711,60** atau mencapai **97,13 %** dari anggarannya sebesar **Rp814.956.940.263,00**.
2. Neraca menyajikan informasi tentang posisi aset, kewajiban, dan ekuitas Dinas Pendidikan Provinsi Kalimantan Tengah per 31 Desember 2018. Dari neraca tersebut diinformasikan bahwa nilai aset adalah sebesar **Rp724.768.773.888,20**, kewajiban sebesar **Rp798.743.192.670,60** dan ekuitas sebesar defisit **Rp73.974.418.782,41**.
3. Laporan Operasional menyajikan informasi tentang pendapatan LO, Beban, dan Surplus/defisit LO. Berdasarkan laporan ini, jumlah pendapatan LO adalah sebesar **Rp59.750.000,00**, beban LO adalah sebesar **Rp732.074.801.042,65**, defisit non operasional adalah sebesar **Rp0,00**, sedangkan pos luar biasa adalah sebesar **Rp702.278.121.563,69**, sehingga diperoleh nilai perhitungan defisit LO adalah sebesar **Rp29.736.929.478,97**. Defisit LO akan menjadi salah satu komponen dalam perhitungan saldo ekuitas akhir SKPD.
4. Laporan Perubahan Ekuitas (LPE) menyajikan informasi mengenai posisi ekuitas akhir Dinas Pendidikan Provinsi Kalimantan Tengah. Dalam LPE ini, kami sampaikan bahwa ekuitas akhir SKPD sebelum penggabungan adalah defisit sebesar **Rp73.974.417.782,41** dan ekuitas akhir setelah penggabungan adalah sebesar **Rp717.555.249.929,20** (setelah ditambahkan akun penggabungan sebesar Rp791.529.668.711,60).
5. Catatan atas Laporan Keuangan dimaksud agar pengguna laporan keuangan dapat memperoleh informasi yang lebih lengkap tentang hal-hal yang termuat dalam laporan keuangan. Catatan atas Laporan Keuangan meliputi uraian tentang ekonomi makro, kebijakan keuangan, dan pencapaian target kinerja APBD, Ikhtisar pencapaian kinerja keuangan, Kebijakan Akuntansi, dan penjelasan pos-pos laporan keuangan, daftar rinci atau uraian atas nilai pos yang disajikan dalam Laporan Pelaksanaan Anggaran (LRA SKPD) dan Laporan Finansial (LO, LPE, dan Neraca)

Penyusunan Laporan Keuangan Tahun 2018 memiliki tantangan tersendiri bagi kami mengingat tahun 2018 adalah tahun kedua penyajian laporan keuangan dimana adanya penambahan kewenangan

DINAS PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN TENGAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Per Tanggal 31 Desember 2018 dan untuk Periode yang berakhir pada tanggal tersebut
(dalam satuan rupiah, kecuali dinyatakan lain)

pada Dinas Pendidikan Provinsi Kalimantan Tengah yang berasal dari UU No. 23 Tahun 2014 tentang Pemerintahan Daerah, sehingga kami menyadari bahwa laporan Keuangan Tahun 2018 ini belumlah sempurna, oleh karena itu kami mengharapkan tanggapan, saran, maupun kritik yang membangun dari para pengguna laporan keuangan ini. Kami akan terus berupaya untuk dapat menyusun dan menyajikan laporan keuangan yang tepat waktu, akurat sehingga terwujud tata kelola pemerintahan yang baik (*good governance*). Diharapkan penyusunan laporan keuangan ini dapat meningkatkan akuntabilitas publik.

Palangka Raya, 21 Mei 2019

**KEPALA DINAS PENDIDIKAN
PROVINSI KALIMANTAN TENGAH,**

Dr. H. SLAMET WINARYO, M. Si
NIP. 19610630 198703 1 012

DINAS PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN TENGAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
 Per Tanggal 31 Desember 2018 dan untuk Periode yang berakhir pada tanggal tersebut
 (dalam satuan rupiah, kecuali dinyatakan lain)

DAFTAR ISI

Kata Pengantar	i
Daftar Isi	iii
Daftar Lampiran	iv
Pernyataan Tanggung jawab	v
Ringkasan	1
Laporan Realisasi Anggaran (LRA Perbandingan)	4
Neraca (perbandingan)	5
Laporan Operasional (LO)	7
Laporan Perubahan Ekuitas (LPE)	8
Catatan atas Laporan Keuangan	
Bab I Pendahuluan	
1.1 Maksud dan tujuan penyusunan laporan keuangan	9
1.2 Landasan hukum penyusunan laporan keuangan	9
1.3 Sistematika penulisan catatan atas laporan keuangan	10
Bab II Ekonomi makro, kebijakan keuangan, dan pencapaian target kinerja APBD	
2.1 Ekonomi Makro	11
2.2 Kebijakan keuangan	13
Bab III Ikhtisar pencapaian kinerja keuangan	
3.1 Ikhtisar realisasi pencapaian target kinerja keuangan	15
Bab IV Kebijakan Akuntansi	
4.1 Entitas akuntansi/entitas pelaporan keuangan daerah	21
4.2 Basis akuntansi yang mendasari penyusunan laporan keuangan	21
4.3 Basis pengukuran yang mendasari penyusunan laporan keuangan	23
4.4 Penerapan kebijakan akuntansi berkaitan dengan ketentuan yang ada dalam SAP	34
Bab V Penjelasan pos-pos laporan keuangan	
5.1 Penjelasan atas Pos-pos Laporan Realisasi Anggaran (LRA)	
5.1.1. Pendapatan-LRA	36
5.1.2. Belanja	36
5.2 Penjelasan atas Pos-pos Neraca	
5.2.1. Aset Lancar	78
5.2.2. Aset Tetap	82
5.2.3. Aset Lainnya	107
5.2.4. Kewajiban	110
5.2.5. Ekuitas	112
5.3 Penjelasan atas Pos-pos Laporan Operasional (LO)	
5.3.1. Pendapatan-LO	113
5.3.2. Beban	113
5.3.3. Defisit Non Operasional	129
5.3.4. Pos Luar Biasa-Pendapatan Luar Biasa	129
5.3.5. Surplus/Defisit - LO	130
5.4 Penjelasan atas Pos-pos Laporan Perubahan Ekuitas (LPE)	
5.4.1. Ekuitas Awal	131
5.4.2. Surplus/Defisit - LO	131
5.4.3. Koreksi Ekuitas Lainnya	131
5.4.4. Kewajiban untuk dikonsolidasikan	132
5.4.5. Ekuitas Akhir	132
Bab VI Penjelasan atas informasi-informasi Non Keuangan	133
Bab VII Penutup	137

DINAS PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN TENGAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Per Tanggal 31 Desember 2018 dan untuk Periode yang berakhir pada tanggal tersebut
(dalam satuan rupiah, kecuali dinyatakan lain)

DAFTAR LAMPIRAN

1. Laporan Realisasi Anggaran (LRA) 31 Desember Tahun Anggaran 2018
2. Neraca Per 31 Desember 2018
3. Laporan Operasional (LO) 31 Desember 2018
4. Laporan Perubahan Ekuitas (LPE) 31 Desember 2018
5. Capaian Target Kinerja APBD Dinas Pendidikan Provinsi Kalimantan Tengah Tahun Anggaran 2018
6. Berita Acara Pemeriksaan Kas per 31 Desember 2018
7. Copy Rekening Bank per 1 Januari - 31 Desember 2018
8. Berita Acara Rekonsiliasi Data Realisasi APBD dan Aset Tetap serta Persediaan Habis Pakai per 31 Desember 2018
9. Bukti-bukti Identifikasi Beban-beban akrual s.d. 31 Desember 2018
10. Bukti-bukti identifikasi beban akrual dan koreksi kesalahan periode sebelumnya
11. Register SP2D (periode 1 Januari 2018 s.d 31 Desember 2018)
12. STS (Surat Tanda Setoran) UP/GU/LS
13. SPJ Pendapatan Fungsional (penerimaan) bulan Desember 2018
14. SPJ Belanja Fungsional (pengeluaran) bulan Desember 2018
15. Buku Kas Umum Pendapatan (penerimaan) bulan Desember 2018
16. Buku Kas Umum Belanja (pengeluaran) bulan Desember 2018



**DINAS PENDIDIKAN
PROVINSI KALIMANTAN TENGAH**

**SURAT PERNYATAAN TANGGUNG JAWAB
KEPALA DINAS PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN TENGAH**

PERNYATAAN TANGGUNG JAWAB

Laporan Keuangan Dinas Pendidikan Provinsi Kalimantan Tengah yang terdiri dari :

- a) Laporan Realisasi Anggaran (LRA);
- b) Neraca;
- c) Laporan Operasional (LO);
- d) Laporan Perubahan Ekuitas (LPE);
- e) Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)

Untuk periode yang berakhir pada 31 Desember 2018 sebagaimana terlampir adalah tanggung jawab kami.

Laporan Keuangan tersebut telah disusun berdasarkan sistem pengendalian intern yang memadai, dan isinya telah menyajikan informasi pelaksanaan anggaran, posisi Keuangan dan catatan atas laporan Keuangan secara layak dengan Standar Akuntansi Pemerintahan (SAP).

Palangka Raya, 21 Mei 2019

**KEPALA DINAS PENDIDIKAN
PROVINSI KALIMANTAN TENGAH,**

**Dr. H. SLAMET WINARYO, M. Si
NIP. 19610630 198703 1 012**

DINAS PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN TENGAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Per Tanggal 31 Desember 2018 dan untuk Periode yang berakhir pada tanggal tersebut
(dalam satuan rupiah, kecuali dinyatakan lain)

RINGKASAN

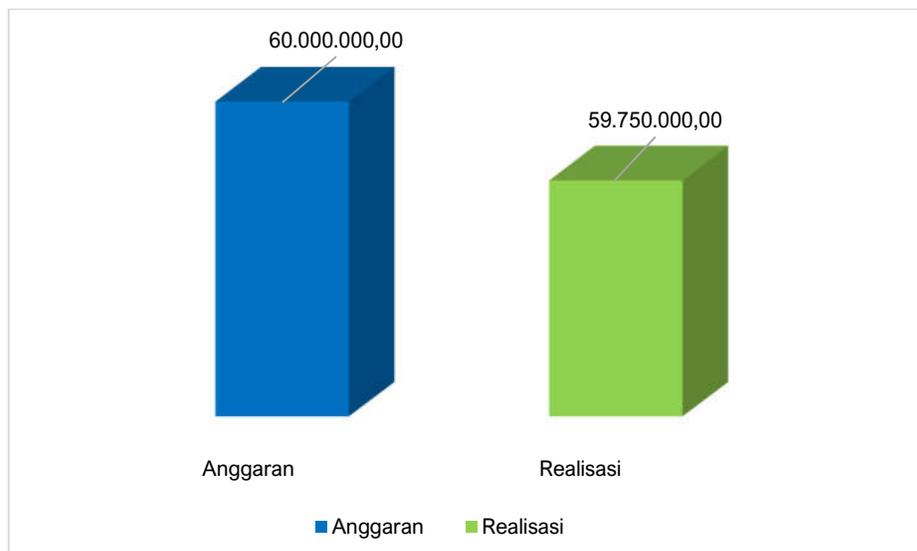
Berdasarkan Peraturan Pemerintah Nomor 8 tahun 2006 tentang Pelaporan keuangan dan Kinerja Instansi Pemerintah serta Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 13 Tahun 2006 tentang Pedoman Pengelolaan Keuangan Daerah, Kepala Satuan Kerja Perangkat Daerah selaku Pengguna Anggaran menyusun Laporan Keuangan, sebagai pertanggungjawaban pelaksanaan APBD pada Satuan Kerja Perangkat Daerah yang bersangkutan dan menyampaikan kepada Gubernur/ Bupati/Walikota melalui Pejabat Pengelola Keuangan Daerah yang meliputi Laporan Realisasi Anggaran, Neraca dan Catatan atas Laporan Keuangan.

Laporan Keuangan Dinas Pendidikan Provinsi Kalimantan Tengah ini telah disusun dan disajikan sesuai dengan Peraturan Pemerintah Nomor 71 Tahun 2010 tentang Standar Akuntansi Pemerintahan (SAP).

1. Laporan Realisasi Anggaran

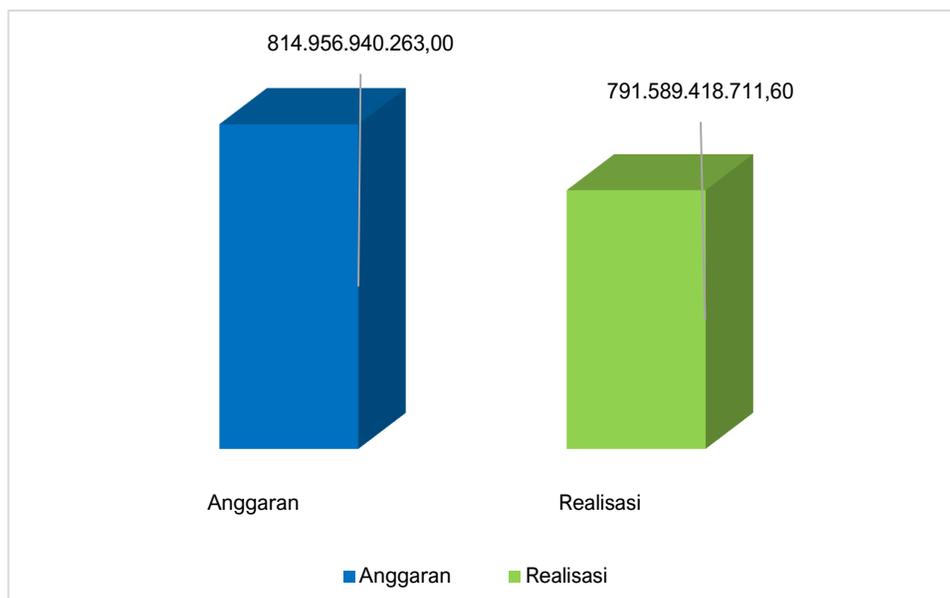
Laporan Realisasi Anggaran menggambarkan perbandingan antara Dokumen Pelaksanaan Anggaran (DPA) Tahun 2018 dengan realisasinya, yang mencakup unsur-unsur pendapatan, belanja, selama periode 1 Januari 2018 sampai dengan 31 Desember 2018. Realisasi pendapatan pada 31 Desember Tahun Anggaran 2018 berupa pendapatan retribusi daerah sebesar **Rp59.750.000,00** atau mencapai **99,58 %** dari anggaran sebesar **Rp60.000.000,00**. Realisasi belanja pada TA 2018 adalah sebesar **Rp791.589.418.711,60** atau mencapai **97,13 %** dari anggarannya sebesar **Rp814.956.940.263,00**. Ringkasan Laporan Realisasi Anggaran tahun 2018 dapat disajikan sebagai berikut :

Uraian	Tahun 2018		%
	Anggaran	Realisasi	
Pendapatan	60.000.000,00	59.750.000,00	99,58
Belanja	814.956.940.263,00	791.589.418.711,60	97,13



Ringkasan Realisasi Pendapatan Tahun 2018

DINAS PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN TENGAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
 Per Tanggal 31 Desember 2018 dan untuk Periode yang berakhir pada tanggal tersebut
 (dalam satuan rupiah, kecuali dinyatakan lain)



Ringkasan Realisasi Belanja Tahun 2018

2. Neraca

Neraca menggambarkan posisi keuangan entitas mengenai aset, kewajiban, dan ekuitas pada tanggal pelaporan dan dibandingkan dengan tanggal pelaporan sebelumnya. Jumlah aset adalah sebesar **Rp724.768.773.888,20** yang terdiri dari aset lancar sebesar **Rp12.015.991.363,40**, aset tetap sebesar **Rp603.839.428.498,35** dan aset lainnya sebesar **Rp108.913.354.026,45**. Sementara itu jumlah kewajiban dan ekuitas adalah sebesar **Rp724.768.773.888,20** yang terdiri dari kewajiban sebesar **Rp798.743.192.670,60**, ekuitas sebesar defisit **Rp73.974.418.782,41**. Ringkasan neraca per 31 Desember 2018 dan 2017 dapat disajikan sebagai berikut :

RINGKASAN NERACA
31 Desember 2018 dan 2017

(dalam Rupiah)

Uraian	2018	2017
ASET		
Aset lancar	12.015.991.363,40	16.291.513,00
Aset Tetap	603.839.428.498,35	125.761.751.633,37
Aset Lainnya	108.913.354.026,45	39.302.722.690,34
TOTAL ASET	724.768.773.888,20	165.080.765.836,71
KEWAJIBAN	798.743.192.670,60	739.215.817.743,00
Kewajiban Jangka Pendek	798.743.192.670,60	739.215.817.743,00
Kewajiban Jangka Panjang	-	-
EKUITAS	(73.974.418.782,41)	(574.135.051.906,29)
TOTAL KEWAJIBAN DAN EKUITAS	724.768.773.888,20	165.080.765.836,71

3. Laporan Operasional (LO)

Laporan Operasional menyajikan ikhtisar sumber daya ekonomi yang menambah ekuitas dan penggunaannya yang dikelola oleh Pemerintah Provinsi Kalimantan Tengah untuk kegiatan penyelenggaraan pemerintahan dalam satu periode pelaporan. Jumlah pendapatan-LO adalah sebesar **Rp59.750.000,00**, beban LO adalah sebesar **Rp732.074.801.042,65**, defisit non operasional adalah sebesar **Rp0,00**, sedangkan pos luar biasa adalah sebesar **Rp702.278.121.563,69** sehingga

DINAS PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN TENGAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Per Tanggal 31 Desember 2018 dan untuk Periode yang berakhir pada tanggal tersebut
(dalam satuan rupiah, kecuali dinyatakan lain)

didapatkan defisit LO sebesar **Rp29.736.929.478,97**. Ringkasan Laporan Operasional (LO) tahun 2018 dan 2017 dapat disajikan sebagai berikut:

(dalam rupiah)

Uraian	Saldo	
	2018	2017
Pendapatan-LO	59.750.000,00	51.000.000,00
Beban LO	732.074.801.042,65	671.093.079.149,62
Defisit Non Operasional	0,00	17.752.442.834,10
Pos Luar Biasa	702.278.121.563,69	6.148.971.325,11
(Defisit) LO	(29.736.929.478,97)	(682.645.550.658,61)

4. Laporan Perubahan Ekuitas (LPE)

Laporan Perubahan Ekuitas menyajikan informasi kenaikan atau penurunan ekuitas tahun pelaporan dibandingkan dengan tahun sebelumnya. Ekuitas awal berasal dari saldo ekuitas per 31 Desember 2018 sebesar **Rp164.881.093.461,71**, defisit LO sebesar **Rp29.736.929.478,97**, koreksi ekuitas lainnya adalah defisit sebesar **Rp209.118.582.765,15**, sehingga saldo ekuitas akhir sebelum penggabungan adalah defisit sebesar **Rp73.974.417.782,41**. Setelah penggabungan dengan PPKD, saldo ekuitas ditambahkan dengan saldo R/K PPKD untuk dikonsolidasikan sebesar **Rp791.529.668.711,60** sehingga saldo ekuitas akhir setelah penggabungan adalah **Rp717.555.249.929,20**.

5. Catatan atas Laporan Keuangan

Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) menguraikan dasar hukum, metodologi penyusunan laporan keuangan dan kebijakan akuntansi yang diterapkan. Selain itu, dalam CaLK dikemukakan penjelasan pos-pos laporan keuangan dalam rangka pengungkapan yang memadai.

DINAS PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN TENGAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
 Per Tanggal 31 Desember 2018 dan untuk Periode yang berakhir pada tanggal tersebut
 (dalam satuan rupiah, kecuali dinyatakan lain)



DINAS PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN TENGAH
LAPORAN REALISASI ANGGARAN PENDAPATAN DAN BELANJA DAERAH
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR SAMPAI DENGAN 31 DESEMBER 2018 DAN 2017

NO. Urut	URAIAN	TA 2018		%	TA 2017
		ANGGARAN	REALISASI		REALISASI 2017
4	PENDAPATAN - LRA	60.000.000,00	59.750.000,00	99,58	51.000.000,00
4.1	PENDAPATAN ASLI DAERAH (PAD) - LRA	60.000.000,00	59.750.000,00	99,58	51.000.000,00
4.1.2	Pendapatan Retribusi Daerah - LRA	60.000.000,00	59.750.000,00	99,58	51.000.000,00
5	BELANJA	814.956.940.263,00	791.589.418.711,60	97,13	739.067.145.368,00
5.1	BELANJA OPERASI	709.793.439.776,00	687.470.727.482,11	96,86	657.173.917.631,00
5.1.1	Belanja Pegawai	601.349.516.202,00	583.362.408.610,11	97,01	562.263.911.510,00
5.1.2	Belanja Barang dan Jasa	108.431.423.574,00	104.108.318.872,00	96,01	94.910.006.121,00
5.1.2	Belanja Hibah	12.500.000,00	-	0,00	0,00
5.2	BELANJA MODAL	105.163.500.487,00	104.118.691.229,49	99,01	81.893.227.737,00
5.2.1	Belanja Modal Tanah	1.043.887.500,00	826.922.000,00	79,22	0,00
5.2.2	Belanja Modal Peralatan dan Mesin	46.560.572.758,00	46.135.448.605,00	99,09	18.896.832.300,00
5.2.3	Belanja Modal Gedung dan Bangunan	33.882.000.212,00	33.545.455.923,49	99,01	37.429.946.400,00
5.2.4	Belanja Modal Jalan, Irigasi dan Jaringan	808.076.110,00	798.660.000,00	98,83	0,00
5.2.5	Belanja Modal Aset Tetap Lainnya	22.868.963.907,00	22.812.204.701,00	99,75	25.566.449.037,00
	SURPLUS / (DEFISIT)	(814.896.940.263,00)	(791.529.668.711,60)	97,13	(739.016.145.368,00)
	SISA LEBIH PEMBIAYAAN ANGGARAN (SILPA)	(814.896.940.263,00)	(791.529.668.711,60)	97,13	(739.016.145.368,00)

DINAS PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN TENGAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
 Per Tanggal 31 Desember 2018 dan untuk Periode yang berakhir pada tanggal tersebut
 (dalam satuan rupiah, kecuali dinyatakan lain)



NERACA
DINAS PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN TENGAH
 Per 31 Desember 2018 dan 2017

(Dalam Rupiah)

URAIAN	2018	2017
ASET		
ASET LANCAR		
Kas di Bendahara Penerimaan	0,00	0,00
Kas di Bendahara Pengeluaran	0,00	0,00
Kas di BLUD	0,00	0,00
Kas di Bendahara FKTP	0,00	0,00
Kas di Bendahara BOS	706.089.068,00	0,00
Kas yang dibatasi penggunaannya	0,00	0,00
Kas Lainnya	0,00	0,00
Setara Kas	0,00	0,00
Investasi Jangka Pendek	0,00	0,00
Piutang Pendapatan	0,00	0,00
Piutang Lainnya	0,00	0,00
Penyisihan Piutang	0,00	0,00
Beban Dibayar Dimuka	14.634.813,0	14.634.813,00
Persediaan	11.295.267.482,40	1.656.700,00
JUMLAH ASET LANCAR	12.015.991.363,40	16.291.513,00
INVESTASI JANGKA PANJANG		
Investasi Jangka Panjang Non Permanen		
Investasi Jangka Panjang kepada Entitas Lainnya	0,00	0,00
Investasi dalam Obligasi	0,00	0,00
Investasi dalam Proyek Pembangunan	0,00	0,00
Dana Bergulir	0,00	0,00
Deposito Jangka Panjang	0,00	0,00
Investasi Non Permanen Lainnya	0,00	0,00
JUMLAH Investasi Jangka Panjang Non Permanen	0,00	0,00
Investasi Jangka Panjang Permanen		
Penyertaan Modal Pemerintah Daerah	0,00	0,00
Investasi Permanen Lainnya	0,00	0,00
JUMLAH Investasi Jangka Panjang Permanen	0,00	0,00
JUMLAH INVESTASI JANGKA PANJANG	0,00	0,00
ASET TETAP		
Tanah	112.385.534.560,01	18.036.350.000,00
Peralatan dan Mesin	178.812.290.622,57	29.788.424.448,61
Gedung dan Bangunan	713.318.723.674,70	66.449.275.949,24
Jalan, Irigasi, dan Jaringan	8.769.536.031,54	1.922.835.338,54
Aset Tetap Lainnya	54.104.570.155,97	26.215.849.719,00
Konstruksi Dalam Pengerjaan	49.000.000,00	49.000.000,00
Akumulasi Penyusutan	(463.600.226.546,45)	(16.699.983.822,02)
JUMLAH ASET TETAP	603.839.428.498,35	125.761.751.633,37
DANA CADANGAN		
Dana Cadangan	0,00	0,00
JUMLAH DANA CADANGAN	0,00	0,00
ASET LAINNYA		
Tagihan Jangka Panjang	0,00	0,00
Kemitraan dengan Pihak Ketiga	0,00	0,00
Aset Tidak Berwujud	356.108.500,00	81.448.500,00

DINAS PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN TENGAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
 Per Tanggal 31 Desember 2018 dan untuk Periode yang berakhir pada tanggal tersebut
 (dalam satuan rupiah, kecuali dinyatakan lain)

Aset Lain-lain	108.724.971.526,45	39.262.559.090,34
Akumulasi Amortisasi tidak berwujud	(167.726.000,00)	(41.284.900,00)
JUMLAH ASET LAINNYA	108.913.354.026,45	39.302.722.690,34
JUMLAH ASET	724.768.773.888,20	165.080.765.836,71
URAIAN	2017	2016
KEWAJIBAN		
KEWAJIBAN JANGKA PENDEK		
Utang Perhitungan Pihak Ketiga (PFK)	0,00	0,00
Utang Bunga	0,00	0,00
Bagian Lancar Utang Jangka Panjang	0,00	0,00
Pendapatan Diterima Dimuka	0,00	0,00
Utang Beban	7.213.523.959,00	199.672.375,00
Utang Jangka Pendek Lainnya	0,00	0,00
Kewajiban untuk dikonsolidasikan	791.529.668.711,60	739.016.145.368,00
JUMLAH KEWAJIBAN JANGKA PENDEK	798.743.192.670,60	739.215.817.743,00
KEWAJIBAN JANGKA PANJANG		
Utang Dalam Negeri	0,00	0,00
Utang Jangka Panjang Lainnya	0,00	0,00
JUMLAH KEWAJIBAN JANGKA PANJANG	0,00	0,00
JUMLAH KEWAJIBAN	798.743.192.670,60	739.215.817.743,00
EKUITAS		
EKUITAS	(73.974.418.782,41)	(574.135.051.906,29)
JUMLAH KEWAJIBAN DAN EKUITAS DANA	724.768.773.888,20	165.080.765.836,71

DINAS PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN TENGAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
 Per Tanggal 31 Desember 2018 dan untuk Periode yang berakhir pada tanggal tersebut
 (dalam satuan rupiah, kecuali dinyatakan lain)



PEMERINTAH PROVINSI KALIMANTAN TENGAH
LAPORAN OPERASIONAL
 UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR SAMPAI DENGAN 31 DESEMBER 2018 DAN 2017

No. Urut	URAIAN	SALDO 2018	SALDO 2017	KENAIKAN/ (PENURUNAN)	%
	KEGIATAN OPERASIONAL				
8	PENDAPATAN - LO	59.750.000,00	51.000.000,00	8.750.000,00	17,16
8.1	PENDAPATAN ASLI DAERAH (PAD) - LO	59.750.000,00	51.000.000,00	8.750.000,00	17,16
8.1.1	Pendapatan Pajak Daerah - LO	0,00	0,00	0,00	0,00
8.1.2	Pendapatan Retribusi Daerah - LO	59.750.000,00	51.000.000,00	8.750.000,00	17,16
8.1.3	Pendapatan Hasil Pengelolaan Kekayaan Daerah yang Dipisahkan - LO	0,00	0,00	0,00	0,00
8.1.4	Lain-lain PAD Yang Sah - LO	0,00	0,00	0,00	0,00
8.2	PENDAPATAN TRANSFER - LO	0,00	0,00	0,00	0,00
8.2.1	Pendapatan Transfer Pemerintah Pusat - LO	0,00	0,00	0,00	0,00
8.2.2	Pendapatan Transfer Pemerintah Pusat-Lainnya - LO	0,00	0,00	0,00	0,00
8.2.3	Pendapatan Transfer Pemerintah Daerah Lainnya - LO	0,00	0,00	0,00	0,00
8.2.4	Bantuan Keuangan-LO	0,00	0,00	0,00	0,00
8.3	LAIN-LAIN PENDAPATAN DAERAH YANG SAH - LO	0,00	0,00	910.014.047.494,56	0,00
8.3.1	Pendapatan Hibah-LO	0,00	0,00	910.014.047.494,56	0,00
8.3.2	Dana Darurat-LO	0,00	0,00	0,00	0,00
8.3.3	Pendapatan Lainnya-LO	0,00	0,00	0,00	0,00
9	BEBAN	732.074.801.042,65	671.093.079.149,62	55.741.837.384,66	8,31
9.1.1	Beban Pegawai-LO	589.505.234.823,11	562.412.050.489,00	27.093.184.334,11	4,82
9.1.2	Beban Barang dan Jasa	110.990.784.532,00	101.733.107.139,36	3.968.987.594,27	3,90
9.1.3	Beban Bunga	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.4	Beban Subsidi	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.5	Beban Hibah	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.6	Beban Bantuan Sosial	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.7	Beban Penyusutan dan Amortisasi	31.578.781.687,54	6.943.349.821,26	24.684.237.156,28	355,51
9.1.8	Beban Penyisihan Piutang	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.9	Beban Lain-lain	0,00	4.571.700,00	(4.571.700,00)	(100,00)
9.2.1	Beban Transfer Bagi Hasil Pajak Daerah	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.2	Beban Transfer Bagi Hasil Pendapatan Lainnya	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.3	Beban Transfer Bantuan Keuangan ke Pemerintah Daerah Lainnya	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.4	Beban Transfer Bantuan Keuangan ke Desa	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.5	Beban Transfer Bantuan Keuangan Lainnya	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.6	Beban Transfer Dana Otonomi Khusus	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.7	Beban Transfer Bantuan Keuangan ke Pemerintah Desa	0,00	0,00	0,00	0,00
	SURPLUS/DEFISIT DARI OPERASI	(732.015.051.042,65)	(671.042.079.149,62)	854.280.960.109,90	(127,31)
	KEGIATAN NON OPERASIONAL				
8.4.1	Surplus Penjualan Aset Non Lancar-LO	0,00	0,00	0,00	0,00
8.4.2	Surplus Penyelesaian Kewajiban Jangka Panjang-LO	0,00	0,00	0,00	0,00
8.4.3	Surplus dari Kegiatan Non Operasional Lainnya-LO	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1	Defisit Penjualan Aset Non Lancar-LO	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.2	Defisit Penyelesaian Kewajiban Jangka Panjang-LO	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.3	Defisit dari Kegiatan Non Operasional Lainnya-LO	0,00	17.752.442.834,10	(17.752.442.834,10)	(100,00)
	SURPLUS/DEFISIT DARI KEGIATAN NON OPERASIONAL	0,00	(17.752.442.834,10)	17.752.442.834,10	(100,00)
	SURPLUS/DEFISIT SEBELUM POS LUAR BIASA	(732.015.051.042,65)	(688.794.521.983,72)	872.033.402.944,00	(126,60)
	POS LUAR BIASA				
8.5.1	Pendapatan Luar Biasa-LO	702.278.121.563,69	6.148.971.325,11	(6.148.971.325,11)	(100,00)
9.4.1	Beban Luar Biasa	0,00	0,00	0,00	0,00
	SURPLUS/DEFISIT DARI POS LUAR BIASA	702.278.121.563,69	6.148.971.325,11	(6.148.971.325,11)	(100,00)
	SURPLUS/DEFISIT-LO	(29.736.929.478,97)	(682.645.550.658,61)	865.884.431.618,89	(126,84)

DINAS PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN TENGAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
 Per Tanggal 31 Desember 2018 dan untuk Periode yang berakhir pada tanggal tersebut
 (dalam satuan rupiah, kecuali dinyatakan lain)

DINAS PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN TENGAH
LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS



UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR SAMPAI DENGAN 31 Desember 2018 DAN 2017

(dalam Rupiah)

URAIAN	2018	2017
EKUITAS AWAL	164.881.093.461,71	112.532.934.836,88
SURPLUS/DEFISIT-LO	(29.736.929.478,97)	(682.645.550.658,61)
DAMPAK KUMULATIF PERUBAHAN KEBIJAKAN/KESALAHAN MENDASAR:		
Koreksi Nilai Persediaan	0,00	0,00
Selisih Revaluasi Aset Tetap	0,00	0,00
Koreksi ekuitas lainnya	(209.118.582.765,15)	(4.022.436.084,56)
KEWAJIBAN UNTUK DIKONSOLIDASIKAN	791.529.668.711,60	739.016.145.368,00
EKUITAS AKHIR	717.555.249.929,20	164.881.093.461,71

DINAS PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN TENGAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Tanggal 31 Desember 2018 dan untuk Tahun yang berakhir pada tanggal tersebut
(dalam satuan rupiah, kecuali dinyatakan lain)

BAB I
PENDAHULUAN

1.1. MAKSUD DAN TUJUAN PENYUSUNAN LAPORAN KEUANGAN

Laporan Keuangan Dinas Pendidikan Provinsi Kalimantan Tengah Tahun 2018 merupakan laporan yang terstruktur mengenai posisi keuangan dan transaksi-transaksi yang dilakukan oleh Dinas Pendidikan Provinsi Kalimantan Tengah. Secara umum, laporan keuangan ini disusun dengan maksud untuk menyajikan informasi mengenai posisi keuangan, realisasi anggaran, hasil operasi, dan perubahan ekuitas Dinas Pendidikan Provinsi Kalimantan Tengah sebagai salah satu Satuan Organisasi Perangkat Daerah (SOPD) dan sebagai salah satu dari entitas pelaporan dari Pemerintah Daerah yang bermanfaat bagi para pengguna laporan dalam membuat dan mengevaluasi keputusan untuk periode selanjutnya. Pengguna laporan keuangan dalam hal ini semua pihak yang berkepentingan (*stakeholder*) antara lain masyarakat, lembaga pengawasan dan pemeriksa, serta pihak yang memberi atau berperan dalam investasi termasuk Pemerintah Pusat. Secara spesifik, tujuan laporan keuangan ini adalah menyajikan informasi yang bermanfaat bagi para pengguna laporan dalam menilai akuntabilitas dan membuat keputusan baik keputusan ekonomi, sosial maupun politik, dengan :

- a) menyediakan informasi mengenai posisi sumber daya ekonomi, kewajiban, dan ekuitas dana pemerintah daerah;
- b) menyediakan informasi mengenai perubahan posisi sumberdaya ekonomi, kewajiban, dan ekuitas dana pemerintah daerah;
- c) menyediakan informasi mengenai sumber, alokasi, dan penggunaan sumber daya ekonomi;
- d) menyediakan informasi mengenai ketaatan realisasi terhadap anggarannya;
- e) menyediakan informasi mengenai cara entitas pelaporan mendanai aktivitasnya dan memenuhi kebutuhan kasnya;
- f) menyediakan informasi mengenai potensi pemerintah daerah untuk membiayai penyelenggaraan kegiatan pemerintahan;
- g) menyediakan informasi yang berguna untuk mengevaluasi kemampuan entitas pelaporan dalam mendanai aktivitasnya.

1.2. LANDASAN HUKUM PENYUSUNAN LAPORAN KEUANGAN

Laporan Keuangan SOPD Tahun Anggaran 2018 ini disusun dengan berpedoman pada ketentuan yang termuat dalam :

1. Undang-Undang Nomor 21 Tahun 1958 tentang Pembentukan Daerah Swatantra Tingkat I Kalimantan Tengah (Lembaran Negara Tahun 1958 Nomor 62, Tambahan Lembaran Negara Nomor 1622);
2. Undang-Undang Nomor 28 Tahun 1999 tentang Penyelenggaraan Negara yang Bersih dan Bebas dari Korupsi, Kolusi dan Nepotisme (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 1999 Nomor 75, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 3851);
3. Undang-Undang Nomor 17 Tahun 2003 tentang Keuangan Negara (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2003 Nomor 47, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 4286);
4. Undang-Undang Nomor 10 Tahun 2004 tentang Pembentukan Peraturan Perundang-undangan (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2004 Nomor 53, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 4389);
5. Undang-Undang Nomor 15 Tahun 2004 tentang Pemeriksaan Pengelolaan dan Tanggung Jawab Keuangan Negara (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2004 Nomor 66, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 4400);

DINAS PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN TENGAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Tanggal 31 Desember 2018 dan untuk Tahun yang berakhir pada tanggal tersebut
(dalam satuan rupiah, kecuali dinyatakan lain)

6. Peraturan Pemerintah Nomor 23 Tahun 2005 tentang Pengelolaan Keuangan Badan Layanan Umum (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2005 Nomor 48, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 4502);
7. Peraturan Pemerintah Nomor 71 Tahun 2010 tentang Standar Akuntansi Pemerintah (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2005 Nomor 49, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 4503);
8. Peraturan Pemerintah Nomor 58 Tahun 2005 tentang Pengelolaan Keuangan Daerah (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2005 Nomor 140, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 4578);
9. Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 13 Tahun 2006 tentang Pedoman Pengelolaan Keuangan Daerah;
10. Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 59 Tahun 2007 tentang Perubahan atas Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 13 Tahun 2006 tentang Pedoman Pengelolaan Keuangan Daerah;
11. Peraturan Gubernur Kalimantan Tengah Nomor 19 Tahun 2014 tentang Sistem Akuntansi Pemerintah Provinsi Kalimantan Tengah;
12. Peraturan Gubernur Kalimantan Tengah Nomor 49 Tahun 2017 tentang Kebijakan Akuntansi Pemerintah Provinsi Kalimantan Tengah
13. Peraturan Daerah Provinsi Kalimantan Tengah Nomor 6 Tahun 2017 tentang Anggaran Pendapatan dan Belanja Daerah Tahun Anggaran 2018;
14. Peraturan Gubernur Kalimantan Tengah Nomor 51 Tahun 2017 tentang Penjabaran Anggaran Pendapatan dan Belanja Daerah Tahun Anggaran 2018;
15. Peraturan Daerah Provinsi Kalimantan Tengah Nomor 2 Tahun 2018 tentang Perubahan Anggaran Pendapatan dan Belanja Daerah Tahun Anggaran 2018;
16. Peraturan Gubernur Kalimantan Tengah Nomor 41 Tahun 2018 tentang Penjabaran Perubahan Anggaran Pendapatan dan Belanja Daerah Tahun Anggaran 2018.

1.3. SISTEMATIKA PENULISAN CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

Catatan atas laporan keuangan ini disusun dengan sistematika sebagai berikut:

- BAB I Pendahuluan
 - 1.1. Maksud dan tujuan penyusunan laporan keuangan;
 - 1.2. Landasan hukum penyusunan laporan keuangan;
 - 1.3. Sistematika penulisan catatan atas laporan keuangan.
- BAB II Ekonomi makro, kebijakan keuangan, dan pencapaian target kinerja APBD
 - 2.1. Ekonomi makro
 - 2.2. Kebijakan Keuangan
 - 2.3. Indikator pencapaian target kinerja APBD
- BAB III Ikhtisar pencapaian kinerja keuangan
 - 3.1. Ikhtisar realisasi pencapaian target kinerja keuangan
 - 3.2. Hambatan dan kendala yang ada dalam pencapaian target yang telah ditetapkan
- BAB IV Kebijakan Akuntansi
 - 4.1. Entitas akuntansi / entitas pelaporan keuangan daerah
 - 4.2. Basis akuntansi yang mendasari penyusunan laporan keuangan
 - 4.3. Basis pengukuran yang mendasari penyusunan laporan keuangan
 - 4.4. Penerapan kebijakan akuntansi berkaitan dengan ketentuan yang ada dalam Standar Akuntansi Pemerintahan
- BAB V Penjelasan pos-pos laporan keuangan
 - 5.1. Penjelasan Pos-pos Laporan Realisasi Anggaran
 - 5.2. Penjelasan Pos-pos Laporan Operasional
 - 5.3. Penjelasan Pos-pos Neraca
 - 5.4. Penjelasan Pos-pos Laporan Perubahan Ekuitas
- BAB VI Penjelasan atas informasi-informasi non keuangan
- BAB VII Penutup

BAB II

EKONOMI MAKRO, KEBIJAKAN KEUANGAN, DAN PENCAPAIAN TARGET KINERJA APBD

2.1. EKONOMI MAKRO

Pelaksanaan Anggaran Pendapatan dan Belanja Daerah Dinas Pendidikan Provinsi Kalimantan Tengah pada dasarnya tidak lepas dari pengaruh kondisi perekonomian Provinsi Kalimantan Tengah baik aspek pendapatan daerah maupun belanja daerah. Secara spesifik lingkungan makro Dinas Pendidikan adalah lingkungan pendidikan di Provinsi Kalimantan Tengah. Pasal 31 UUD 1945 menyatakan bahwa pemerintah wajib memajukan pendidikan dengan mengusahakan dan menyelenggarakan satu sistem pendidikan nasional, yang meningkatkan keimanan dan ketakwaan serta akhlak mulia dalam rangka mencerdaskan kehidupan bangsa, yang diatur dengan undang-undang, memprioritaskan anggaran pendidikan serta memajukan ilmu pengetahuan dan teknologi dengan menjunjung tinggi nilai-nilai agama dan persatuan bangsa untuk kemajuan peradaban serta kesejahteraan umat manusia. Upaya melunasi janji kemerdekaan dan kesungguhan melaksanakan amanat konstitusi terkait dengan pendidikan semakin didukung oleh perundang-undangan. Visi Pendidikan Nasional pun menjadi semakin jelas. Penjelasan Undang-Undang Nomor 20 Tahun 2003 tentang Sistem Pendidikan Nasional menyatakan bahwa terwujudnya sistem pendidikan sebagai pranata sosial yang kuat dan berwibawa memberdayakan semua warga negara Indonesia berkembang menjadi manusia yang berkualitas sehingga mampu dan proaktif menjawab tantangan zaman yang selalu berubah.

Tema pembangunan pendidikan jangka panjang mengacu pada Undang-Undang Nomor 17 Tahun 2007 tentang Rencana Pembangunan Jangka Panjang Nasional (RPJPN) Tahun 2005—2025. Penyelarasan tema dan fokus pembangunan pendidikan tiap tahap kemudian dirumuskan dalam Rencana Pembangunan Pendidikan Nasional Jangka Panjang (RPPNJP) 2005—2025. Dalam perencanaan jangka menengah, masih dimungkinkan adanya penyesuaian atau perbaikan tema sesuai dengan kondisi terkini melalui Rencana Pembangunan Jangka Menengah Nasional (RPJMN) tiap periode pemerintahan, serta Rencana Strategis Kementerian yang ditugaskan. Tema-tema pembangunan pendidikan tiap tahap menurut Rencana Pembangunan Pendidikan Nasional Jangka Panjang (RPPNJP) 2005—2025 yang diselaraskan dengan tema pembangunan dalam Rencana Pembangunan Jangka Panjang Nasional (RPJPN).

Berdasarkan Undang – Undang Nomor 23 Tahun 2014 tentang Pemerintahan Daerah dan Undang-undang Nomor 25 Tahun 2004 tentang Sistem Perencanaan Pembangunan Nasional, dalam rangka penyelenggaraan pemerintahan daerah disusun perencanaan pembangunan sebagai satu kesatuan dalam sistem perencanaan pembangunan nasional. Perencanaan pembangunan daerah tersebut disusun oleh pemerintah daerah provinsi dan kabupaten/kota sesuai dengan kewenangannya. Perencanaan pembangunan daerah disusun secara berjangka (Rencana Pembangunan Jangka Panjang Daerah/RPJPD, Rencana Pembangunan Jangka Menengah Daerah/RPJMD, dan Rencana Kerja Pembangunan Daerah/RKPD) dan dilaksanakan oleh Satuan Organisasi Perangkat Daerah (SOPD) dalam bentuk Rencana Strategis (Renstra) untuk jangka menengah (lima tahunan) dan Rencana Kerja (Renja) untuk jangka waktu tahunan sebagai pelaksanaan dari Renstra SOPD. Maksud penyusunan Renstra Dinas Pendidikan adalah sebagai pedoman bagi seluruh komponen/aparatur Dinas Pendidikan Provinsi Kalimantan Tengah dalam melaksanakan kegiatan selama kurun waktu 5 (lima) tahun dan juga sebagai dasar perencanaan tahunan, dan menjadi pedoman dalam penyusunan Renja guna menghasilkan perencanaan yang berkesinambungan, sinergis, terpadu, akuntabel dan berkualitas. Tujuan Rencana Strategis SOPD Dinas Pendidikan Provinsi Kalimantan Tengah tahun 2016-2021 adalah:

1. Sebagai sarana sinkronisasi dan pelaksanaan kebijakan RPJMD Provinsi Kalimantan Tengah tahun 2016-2021;

DINAS PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN TENGAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Tanggal 31 Desember 2018 dan untuk Tahun yang berakhir pada tanggal tersebut
(dalam satuan rupiah, kecuali dinyatakan lain)

2. Sebagai dasar dalam penyusunan Rencana Kerja (Renja) tahunan Dinas Pendidikan Provinsi Kalimantan Tengah;
3. Sebagai indikator pengukuran kinerja lima tahunan bagi Dinas Pendidikan Provinsi Kalimantan Tengah;
4. Sebagai dasar bagi masyarakat dan stakeholder untuk berpartisipasi aktif dalam pembangunan pendidikan Provinsi Kalimantan Tengah; dan
5. Sebagai dasar bagi masyarakat dan stakeholder dalam melakukan pengawasan atas kinerja Dinas Pendidikan Provinsi Kalimantan Tengah.

Berdasarkan RPJMD Provinsi Kalimantan Tengah Tahun 2016-2021 yang telah ditetapkan dengan Perda Nomor 30 Tahun 2016, Visi Gubernur dan Wakil Gubernur Provinsi Kalimantan Tengah adalah:

**“KALTENG MAJU, MANDIRI, & ADIL UNTUK KESEJAHTERAAN SEGENAP MASYARAKAT
MENUJU KALTENG BERKAH” (BERMARTABAT, RELIGIUS, ELOK, KUAT, AMANAH, DAN HARMONIS)”**

untuk mencapai Visi tersebut, telah ditetapkan 8 (delapan) Misi yang harus dilaksanakan sebagai arah dan batasan proses pencapaian tujuan, adapun misi yang berhubungan dengan pendidikan adalah Misi ke 6 (enam) yaitu :

1. Pemantapan Tata Ruang Wilayah Provinsi;
2. Percepatan Pembangunan Infrastruktur;
3. Pengelolaan Sumber Daya Air, Pesisir, dan Pantai;
4. Pengendalian Inflasi, Pertumbuhan Ekonomi, Pengentasan Kemiskinan
5. Pemantapan Tata Kelola Pemerintahan Daerah yang Profesional, Adil, dan Anti Korupsi;
6. Pendidikan, Kesehatan, dan Pariwisata;
7. Pengelolaan Lingkungan Hidup & Sumber Daya Alam;
8. Pengelolaan Pendapatan Daerah.

Dalam rangka mendukung pencapaian Visi, Misi dan Program Gubernur Kalimantan Tengah, Dinas Pendidikan Provinsi Kalimantan Tengah berdasarkan tugas pokok dan fungsinya berkewajiban terhadap upaya pencapaian Misi ke 6 (enam) yaitu :

“ Pendidikan, Kesehatan, dan Pariwisata”

Guna menyelaraskan tugas dan fungsi dengan amanat dalam RPJMD Provinsi Kalimantan Tengah, visi Dinas Pendidikan Provinsi Kalimantan Tengah 2016-2021 adalah :

**“TERBENTUKNYA GENERASI CERDAS DAN BERKARAKTER DALAM MEWUJUDKAN MASYARAKAT
MAJU, MANDIRI, ADIL, DAN SEJAHTERA MENUJU KALTENG BERKAH”**

Untuk mencapai visi tersebut adapun ditetapkan misi Dinas Pendidikan Provinsi Kalimantan Tengah adalah sebagai berikut :

1. Mewujudkan sistem penyelenggaraan pendidikan yang efektif, dan efisien;
2. Mewujudkan peningkatan mutu dan akses pendidikan yang merata
3. Mewujudkan pembinaan karakter unggul berbasis kearifan lokal.

Secara umum permasalahan dalam pembangunan pendidikan adalah belum optimalnya ketersediaan, relevansi, keterjangkauan, kualitas, dalam penyelenggaraan pendidikan. Terkait dengan aspek ketersediaan, keterjangkauan, kualitas, pendidikan dapat dilihat melalui indikator antara lain APM SD/MI baru mencapai 99,25% dan APM SMP/MTs mencapai 85,10% Tahun 2014, yang masih perlu didorong untuk mencapai sebesar target

DINAS PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN TENGAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Tanggal 31 Desember 2018 dan untuk Tahun yang berakhir pada tanggal tersebut
(dalam satuan rupiah, kecuali dinyatakan lain)

100% padatahun 2015. Pada jenjang pendidikan menengah, APKSMA/MA/SMK baru mencapai 83,07%, dan APM SMA/MA/SMK mencapai 77,50%.

Berdasarkan Undang-Undang 23 Tahun 2014 tentang Pemerintahan Daerah secara khusus untuk Pendidikan yang merupakan kewenangan Pemerintah Provinsi adalah Pengelolaan Pendidikan Menengah, dan Pendidikan Khusus, sedangkan Pengelolaan Pendidikan Anak Usia Dini (PAUD) dan Pendidikan Dasar SD/SMP merupakan kewenangan Pemerintah Kabupaten/Kota. Sehingga Untuk periode tahun 2016-2021 yang menjadi kewenangan Dinas Pendidikan Provinsi Kalimantan Tengah adalah Pendidikan Menengah yaitu SMA/SMK dan Paket C, dan Pendidikan Luar Biasa (SLB).

Faktor kunci keberhasilan selain dari suatu unsur organisasi, keberhasilan dan kegagalan strategi, tetapi juga hasil pengembangan informasi yang diperoleh dari unsur perencanaan strategis sebelumnya. Berikut ini adalah tantangan dan peluang pengembangan dan pelayanan Dinas Pendidikan Provinsi Kalimantan Tengah selama lima tahun kedepan adalah :

1. Tantangan

Tantangan merupakan segala aspek yang dapat menghambat kinerja pelayanan dari Dinas Pendidikan Provinsi Kalimantan Tengah. Tantangan pengembangan pelayanan Dinas Pendidikan Provinsi Kalimantan Tengah adalah sebagai berikut:

- a. Tingkat pelayanan pada publik;
- b. Sinergitas tanggung jawab dengan masyarakat;
- c. Kompetensi lulusan;
- d. Kondisi Geografis;
- e. Ledakan penduduk akibat industri dan perkebunan;
- f. Persaingan global.

2. Peluang

Peluang merupakan segala sesuatu yang dapat dimanfaatkan dari potensi/kemampuan. Peluang yang dimiliki oleh Dinas Pendidikan Provinsi Kalimantan Tengah adalah sebagai berikut:

- a. Komitmen pemerintah;
- b. Masyarakat Orang Tua dan Dunia Usaha/Industri;
- c. Standar Pelayanan Minimal;
- d. Penduduk usia sekolah;
- e. Kemajuan Teknologi Komunikasi;

3. Kekuatan

- a. Sumber daya manusia dan fasilitas penunjang Tupoksi Disdik;
- b. Ketersediaan sumber dana pembangunan pendidikan dari APBD dan APBN;
- c. Peraturan Perundang-Undangan yang mendukung pembangunan bidang pendidikan;
- d. Sistem Informasi Manajemen;
- e. Hasil pembangunan bidang pendidikan.

4. Kelemahan

- a. Optimalisasi SDM dan Tupoksi SOPD;
- b. Ketepatan dan kesesuaian perencanaan dan penganggaran;
- c. Ketepatan dan kesesuaian jabatan;
- d. Keterlaksanaan peraturan perundang-undangan di daerah;

2.2. KEBIJAKAN KEUANGAN

Dihubungkan dengan tekad kita bersama untuk menetapkan prinsip-prinsip tata pemerintahan yang baik (*good governance*) mulai tahun anggaran 2006 dicanangkan untuk dilaksanakan secara konsekuen dan telah diadakan penandatanganan kerjasama dengan para Bupati/Walikota. Maksud tersebut untuk

DINAS PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN TENGAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Tanggal 31 Desember 2018 dan untuk Tahun yang berakhir pada tanggal tersebut
(dalam satuan rupiah, kecuali dinyatakan lain)

menciptakan pemerintahan daerah yang bersih dan berwibawa bebas dari korupsi, kolusi dan nepotisme (KKN). Oleh karena itu setiap anggaran belanja yang diusulkan didasarkan pada:

1. Visi, Misi dan Tujuan yang telah ditetapkan dalam Rencana Strategis, Arah dan Kebijakan Umum APBD. Tujuan-tujuan dirumuskan secara terukur berdasarkan indikator kinerja yang akan digunakan.
2. Mengupayakan peningkatan pendapatan daerah tidak terkecuali meningkatkan pendapatan asli daerah melalui pajak dan retribusi daerah yang melakukan penyederhanaan pungutan, efisiensi biaya administrasi pungutan, memperkecil jumlah tunggakan dan menegakan sanksi hukum bagi para penghindar pajak dan mencegah beban masyarakat atas pajak dan retribusi yang tidak profesional.
3. Berupaya seoptimal mungkin meningkatkan efisien, efektivitas dan penghematan di bidang belanja daerah terutama belanja aparatur.
4. Memprioritaskan anggaran untuk membiayai program dan kegiatan pada dinas teknis yang bertanggung jawab atas pelayan publik atau masyarakat secara langsung.
5. Menciptakan pemerintah daerah yang bersih dan berwibawa dengan mengacu kepada Undang-Undang Nomor 28 tahun 1999 tentang Penyelenggaraan Negara yang Bersih dan Bebas dari Korupsi, Kolusi dan Nepotisme (KKN).

Arah kebijakan dalam pembangunan pendidikan di Provinsi Kalimantan Tengah periode Renstra 2016-2021 adalah :

1. Peningkatan Kualitas dan Pemerataan Guru, Pendidikan Menengah
2. Pengoptimalan Tata Kelola Pendidikan Menengah dan SLB
3. Peningkatan Kuantitas dan Kualitas Sarana dan Prasarana Pendidikan Menengah dan SLB
4. Peningkatan Kualitas Pengawas SMA/SMK dan SLB
5. Peningkatan Kualitas Lulusan SMA/SMK/SLB.

Oleh karena itu dalam rangka pencapaian tujuan pembangunan nasional tersebut, daerah perlu melakukan sinkronisasi dan sinergi pelaksanaan pembangunan antara pusat dan daerah, dan dengan mempertimbangkan keberhasilan pelaksanaan pembangunan yang telah dicapai pada tahun sebelumnya, serta masalah dan tantangan yang masih akan dihadapi pada pelaksanaan tahun 2018.

Dalam perspektif ini Pemerintah Provinsi Kalimantan Tengah, turut menjawab prioritas dan arahan pemerintah tersebut tentunya melalui berbagai program dan kegiatan yang tercermin dalam APBD Tahun Anggaran 2018. Oleh karena itu RAPBD Tahun Anggaran 2018 tetap diupayakan mencerminkan niat Pemerintah Daerah untuk pemulihan ekonomi daerah dan memenuhi kehendak masyarakat untuk melakukan perubahan dalam penyelenggaraan pemerintahan dan pembangunan daerah, yang diselaraskan dengan prinsip keadilan dan kehati-hatian, serta lebih fokus dan berbasis kinerja dalam pengalokasian dan pengelolaan anggaran daerah.

Pengelolaan keuangan Dinas Pendidikan Provinsi Kalimantan Tengah mengacu pada batasan pengelolaan keuangan daerah sebagaimana diatur dalam:

1. Undang-undang Nomor 23 Tahun 2014 tentang Pemerintahan Daerah dan Undang-undang Nomor 33 Tahun 2004 tentang Perimbangan Keuangan antara Pemerintah dan Pemerintah Daerah;
2. Peraturan Pemerintah Nomor 58 Tahun 2005 tentang Pengelolaan Keuangan Daerah;
3. Peraturan Pemerintah Nomor 71 Tahun 2010 tentang Standar Akuntansi Pemerintahan;
4. Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 13 Tahun 2006 tentang Pedoman Pengelolaan Keuangan Daerah;
5. Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 64 Tahun 2013 tentang Penerapan Standar Akuntansi Berbasis Akrua pada Pemerintah Daerah.

DINAS PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN TENGAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
 Tanggal 31 Desember 2018 dan untuk Tahun yang berakhir pada tanggal tersebut
 (dalam satuan rupiah, kecuali dinyatakan lain)

BAB III
IKHTISAR PENCAPAIAN KINERJA KEUANGAN

3.1. IKHTISAR REALISASI PENCAPAIAN TARGET KINERJA KEUANGAN

SOPD Dinas Pendidikan Provinsi Kalimantan Tengah memperoleh Anggaran Pendapatan Dan Belanja Daerah (APBD) Tahun Anggaran 2018 secara keseluruhan adalah sebagai berikut:

NO. URUT	URAIAN	ANGGARAN (Sebelum Perubahan)	ANGGARAN (Setelah Perubahan)
4	PENDAPATAN - LRA	60.000.000,00	60.000.000,00
4.1	PENDAPATAN ASLI DAERAH (PAD)-LRA	60.000.000,00	60.000.000,00
4.1.2	Pendapatan Retribusi Daerah-LRA	60.000.000,00	60.000.000,00
5	BELANJA	793.169.539.183,40	814.956.940.263,00
5.1	BELANJA OPERASI	694.273.837.971,40	709.793.439.776,00
5.1.1	Belanja Pegawai	584.680.909.183,40	601,349,516,202.00
5.1.2	Belanja Barang dan Jasa	109.540.428.788,00	108,431,423,574.00
5.1.3	Belanja Hibah	52.500.000,00	12,500,000.00
5.2	BELANJA MODAL	98.895.701.212,00	105,163,500,487,00
5.2.1	Belanja Modal Tanah	0,00	1,043,887,500.00
5.2.2	Belanja Modal Peralatan dan Mesin	42.355.461.000,00	46,560,572,758.00
5.2.3	Belanja Modal Gedung dan Bangunan	32.454.240.212,00	33,882,000,212.00
5.2.4	Belanja Modal Jalan, Irigasi dan Jaringan	441.587.500,00	808,076,110.00
5.2.5	Belanja Modal Aset Tetap Lainnya	23.644.412.500,00	22,868,963,907.00
	SURPLUS / (DEFISIT)	(793.109.539.183,40)	(814,896,940,263,00)
	SISA LEBIH PEMBIAYAAN ANGGARAN (SILPA)	(793.109.539.183,40)	(814,896,940,263,00)

Anggaran Pendapatan dan Belanja Daerah yang diperoleh Dinas Pendidikan Provinsi Kalimantan Tengah berdasarkan kepada Dokumen Pelaksanaan Anggaran (DPA) No. 188.44/366/2018 tanggal 18 Oktober 2018. Realisasi pencapaian target kinerja keuangan SOPD Dinas Pendidikan Provinsi Kalimantan Tengah hingga periode 31 Desember 2018 dapat dirinci sebagai berikut :

NO. URUT	URAIAN	ANGGARAN 2018	REALISASI 2018	(%)
4	PENDAPATAN-LRA	60.000.000,00	59,750,000.00	99.58
4.1	PENDAPATAN ASLI DAERAH (PAD)-LRA	60.000.000,00	59,750,000.00	99.58
4.1.2	Pendapatan Retribusi Daerah-LRA	60.000.000,00	59,750,000.00	99.58
5	BELANJA	814,956,940,263,00	791,589,418,711.60	97.13
5.1	BELANJA OPERASI	709,793,439,776,00	687,470,727,482.11	96.86
5.1.1	Belanja Pegawai	601,349,516,202.00	583,362,408,610.11	97.01
5.1.2	Belanja Barang dan Jasa	108,431,423,574.00	104,108,318,872.00	96.01
5.1.3	Belanja Hibah	12,500,000.00	0,00	0,00
5.2	BELANJA MODAL	105,163,500,487,00	104,118,691,229.49	99.01
5.2.1	Belanja Modal Tanah	1,043,887,500.00	826,922,000.00	79.22
5.2.2	Belanja Modal Peralatan dan Mesin	46,560,572,758.00	46,135,448,605.00	99.09
5.2.3	Belanja Modal Gedung dan Bangunan	33,882,000,212.00	33,545,455,923.49	99.01
5.2.3	Belanja Modal Jalan, Irigasi dan Jaringan	808,076,110.00	798,660,000.00	98.83
5.2.5	Belanja Modal Aset Tetap Lainnya	22,868,963,907.00	22,812,204,701.00	99.75
	SURPLUS / (DEFISIT)	(814,896,940,263,00)	(791,529,668,711.60)	97.13
	SISA LEBIH PEMBIAYAAN ANGGARAN(SILPA)	(814,896,940,263,00)	(791,529,668,711.60)	97.13

DINAS PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN TENGAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Tanggal 31 Desember 2018 dan untuk Tahun yang berakhir pada tanggal tersebut
(dalam satuan rupiah, kecuali dinyatakan lain)

Realisasi pencapaian target kinerja keuangan di atas dapat diuraikan sebagai berikut:

3.1.1. Pendapatan

Realisasi pencapaian pendapatan hingga 31 Desember 2018 telah mencapai Rp59,750,000.00 atau 99,58% dari target yang ditetapkan yaitu sebesar Rp60.000.000,00, hal ini dicapai dari penerimaan pendapatan asli daerah yang berasal dari sewa gedung Aula Harati Dinas Pendidikan Provinsi Kalimantan Tengah. Pencapaian ini akan semakin bertambah hingga akhir periode seiring dengan besaran permintaan penggunaan Aula Harati Dinas Pendidikan Provinsi Kalimantan Tengah baik itu kepentingan kedinasan maupun kepentingan publik.

3.1.2. Belanja

Realisasi pencapaian belanja secara keseluruhan hingga 31 Desember 2018 telah mencapai Rp333.426.129.156,00 atau 42,04% dari target yang ditetapkan yaitu sebesar 793.169.539.183,40. Adapun rincian pencapaian target disajikan dalam bentuk tabel sebagai berikut :

URAIAN	PAGU ANGGARAN (Rp)	REALISASI		SISA PAGU	
		Rp	% KEU	Rp	%
Belanja Tidak Langsung (BTL) :	593,620,136,202.00	576,081,936,110.11	97.05	17,538,200,091.89	2.95
Belanja Langsung (BL) :	221,336,804,061.00	215,507,482,601.49	97.37	5,829,321,459.51	2.63
<i>Berdasarkan Sumber Dana :</i>					
1. PAD (APBD Murni)	75,119,733,396.00	70,170,194,553.49	93.41	4,949,538,842.51	6.59
2. DAK - Fisik	38,217,070,665.00	37,356,928,048.00	97.75	860,142,617.00	2.25
- DAK FISIK SMA	17,954,388,907.00	17,944,173,700.00	99.94	10,215,207.00	0.06
- DAK FISIK SMK	20,262,681,758.00	19,412,754,348.00	95.81	849,927,410.00	4.19
3. DAK – Non Fisik	108.000.000.000,00	107,980,360,000.00	99.98	19,640,000.00	0.02
- Dana BOS SMA	71.000.000.000,00	70,999,360,000.00	100.00	640,000.00	0.00
- Dana BOS SMK	37.000.000.000,00	36,981,000,000.00	99.95	19,000,000.00	0.05
TOTAL (BTL + BL)	814,956,940,263.00	791,589,418,711.60	97.13	23,367,521,551.40	2.87

BELANJA TIDAK LANGSUNG

No.	Uraian	Anggaran	Realisasi 31 Desember 2018	%
1	Gaji Pokok PNS/Uang Representasi	257,756,271,873.00	254,704,484,976.00	98.82
2	Tunjangan Keluarga	24,016,333,782.00	23,197,836,443.11	96.59
3	Tunjangan Jabatan	394,520,000.00	374,905,000.00	95.03
4	Tunjangan Fungsional	24,961,916,000.00	24,802,784,100.00	99.36
5	Tunjangan Fungsional Umum	1,212,890,000.00	1,123,349,000.00	92.62
6	Tunjangan Beras	13,501,334,412.00	12,728,104,680.00	94.27
7	Tunjangan PPh/Tunjangan Khusus	1,548,839,642.00	1,388,660,088.00	89.66
8	Pembulatan Gaji	5,709,017.00	3,419,251.00	59.89
9	Iuran Asuransi Kesehatan	7,494,439,296.00	6,565,778,673.00	87.61
10	Iuran Jaminan Sosial Tenaga Kerja (JKK)	549,564,732.00	480,706,773.00	87.47
11	Iuran Jaminan Sosial Tenaga Kerja (JKM)	686,946,948.00	600,888,886.00	87.47
12	Tambahan Penghasilan Berdasarkan Beban Kerja	128,663,500,000.00	119,857,443,000.00	93.16
13	Tambahan Penghasilan Berdasarkan Tempat Bertugas	1,032,879,000.00	653,907,600.00	63.31
14	Tambahan Penghasilan Berdasarkan Kelangkaan Profesi	123,153,079,000.00	122,365,775,140.00	99.36
15	Tunjangan Tambahan Penghasilan Guru	5,790,712,500.00	5,192,725,000.00	89.67
16	Tambahan Penghasilan Uang Makan	2,851,200,000.00	2,041,167,500.00	71.59
	JUMLAH	593,620,136,202.00	576,081,936,110.11	97.05

DINAS PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN TENGAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Tanggal 31 Desember 2018 dan untuk Tahun yang berakhir pada tanggal tersebut
(dalam satuan rupiah, kecuali dinyatakan lain)

BELANJA LANGSUNG

Kode	Uraian	Anggaran	Realisasi 31 Desember 2018	%
1	Program Pelayanan Administrasi Perkantoran	9,697,766,975.00	9,168,838,254.00	94.55
1.02	Penyediaan jasa komunikasi, sumber daya air dan listrik	1,099,533,396.00	1,039,423,372.00	94.53
1.05	Penyediaan jasa jaminan barang milik daerah	21,000,000.00	19,513,084.00	92.92
1.06	Penyediaan jasa pemeliharaan dan perizinan kendaraan dinas/operasional	639,000,000.00	636,431,994.00	99.60
1.07	Penyediaan jasa administrasi keuangan	844,903,000.00	786,414,800.00	93.08
1.09	Penyediaan jasa perbaikan peralatan kerja	50,000,000.00	49,460,000.00	98.92
1.10	Penyediaan alat tulis kantor	304,934,250.00	198,522,450.00	65.10
1.11	Penyediaan jasa barang cetakan dan penggandaan	186,300,000.00	169,000,000.00	90.71
1.12	Penyediaan komponen instalasi listrik/penerangan bangunan kantor	225,000,000.00	225,000,000.00	100.00
1.14	Penyediaan peralatan rumah tangga	250,000,000.00	249,230,000.00	99.69
1.15	Penyediaan bahan bacaan dan peraturan perundang-undangan	196,000,000.00	195,910,000.00	99.95
1.17	Penyediaan makanan dan minuman	200,000,000.00	199,979,000.00	99.99
1.18	Rapat-rapat koordinasi dan konsultasi ke luar daerah	910,000,000.00	836,080,604.00	91.88
1.62	Pengembangan Data Dalam Perencanaan Bidang Pendidikan	360,178,829.00	359,901,200.00	99.92
1.70	Penyediaan Jasa Tenaga Kontrak	4,110,000,000.00	3,953,626,650.00	96.20
1.73	Pengelolaan Administrasi Kepegawaian	250,917,500.00	250,345,100.00	99.77
1.74	Konsultasi, Koordinasi dan Sinkronisasi Perencanaan	50,000,000.00	-	0.00
2		3,901,500,000.00	3,778,442,214.00	96.85
2.07	Pengadaan perlengkapan gedung kantor	489,000,000.00	444,379,375.00	90.88
2.09	Pengadaan peralatan gedung kantor	1,627,900,000.00	1,600,517,249.00	98.32
2.26	Pemeliharaan rutin/berkala perlengkapan gedung kantor	141,000,000.00	123,031,490.00	87.26
2.28	Pemeliharaan rutin/berkala peralatan gedung kantor	75,000,000.00	72,970,000.00	97.29
2.42	Rehabilitasi sedang/berat rumah gedung kantor	1,493,600,000.00	1,464,324,100.00	98.04
2.82	Penataan halaman perkantoran	75,000,000.00	73,220,000.00	97.63
3		407,799,400.00	372,285,000.00	91.29
3.05	Pengadaan pakaian khusus hari-hari tertentu	407,799,400.00	372,285,000.00	91.29
5		25,000,000.00	23,779,400.00	95.12
5.03	Bimbingan teknis implementasi peraturan perundang-undangan	25,000,000.00	23,779,400.00	95.12
6		2,315,520,750.00	2,223,289,450.00	96.02
6.04	Penyusunan pelaporan keuangan akhir tahun	23,171,000.00	22,461,200.00	96.94
6.45	Rapat Koordinasi Pengelolaan Aset Dinas Pendidikan	626,201,600.00	613,213,600.00	97.93
6.46	Pengelolaan Aset Dinas Pendidikan	705,817,250.00	665,036,800.00	94.22
6.68	Pelaksanaan Evaluasi Hasil Kinerja Bidang Pendidikan	75,000,000.00	75,000,000.00	100.00
6.69	Penyusunan Rencana Kerja Tahunan Bidang Pendidikan	30,000,000.00	30,000,000.00	100.00
6.70	Penyusunan Program Kerja Bidang Pendidikan	30,000,000.00	30,000,000.00	100.00
6.71	Penyusunan RKA - SKPD Bidang Pendidikan	202,000,000.00	202,000,000.00	100.00
6.72	Penyusunan LAKIP	18,964,000.00	18,914,000.00	99.74
6.74	Penyusunan Profil Pendidikan Provinsi Kalimantan Tengah	50,000,000.00	48,249,950.00	96.50
6.84	Penyusunan pelaporan keuangan semester pendidikan Provinsi Kalimantan Tengah	23,593,200.00	22,077,800.00	93.58
6.85	Pengelolaan administrasi gaji pegawai	259,073,700.00	239,301,100.00	92.37
06.88	Verifikasi Fisik Sarana dan Prasarana Aset	271,700,000.00	257,035,000.00	94.60
17		102,230,158,209.00	101,392,927,872.80	99.18
17.12	Pembangunan perpustakaan sekolah	257,500,000.00	249,610,000.00	96.94
17.14	Pembangunan sarana air bersih dan sanitary	459,000,000.00	453,337,500.00	98.77
17.44	Rehabilitasi sedang/berat ruang kelas sekolah	228,688,610.00	220,890,000.00	96.59
17.61	Penyediaan makan dan minum Sekolah unggulan Provinsi SMAN-5 Palangka Raya	1,142,395,000.00	742,241,500.00	64.97
17.95	Olimpiade Sains Nasional Guru SMA	-	-	0.00

DINAS PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN TENGAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Tanggal 31 Desember 2018 dan untuk Tahun yang berakhir pada tanggal tersebut
(dalam satuan rupiah, kecuali dinyatakan lain)

17.123	Pelatihan pembinaan OSIS dan LDK Siswa SMA Tingkat Provinsi	149,202,240.00	147,992,200.00	99.19
17.185	Pembangunan Pagar SMA	1,138,400,000.00	1,064,780,000.00	93.53
17.187	Pembangunan Asrama Siswa SMA	1,391,500,000.00	1,305,760,000.00	93.84
17.192	Pelatihan Jurnalistik Siswa SMA Tingkat Provinsi	149,202,240.00	149,162,600.00	99.97
17.193	Pembangunan Ruang Kelas Baru SMA	3,967,800,000.00	3,851,941,520.80	97.08
17.198	Pengadaan Meubelair Ruang Kelas Baru	1,351,050,000.00	1,309,864,000.00	96.95
17.199	Bantuan Operasional Sekolah (BOS) Sekolah Menengah Atas Negeri (DAK Non Fisik)	71,000,000,000.00	70,999,360,000.00	100.00
17.20	Pembangunan Ruang Kelas Baru (RKB) SMA beserta Perabotnya	6,779,000,000.00	6,779,000,000.00	100.00
17.204	Sosialisasi Dana Alokasi Khusus (DAK) Fisik SMA	175,334,050.00	173,234,050.00	98.80
17.205	Sosialisasi Dana Alokasi Khusus (DAK) Non Fisik SMA	435,198,500.00	435,198,500.00	100.00
17.206	Monitoring, Evaluasi dan Pelaporan SMA	359,941,010.00	359,701,399.00	99.93
17.207	Bimtek Implementasi Kurikulum 2013	603,923,500.00	603,923,500.00	100.00
17.208	Bimtek Penyusunan E.Raport Elektronik SMA	622,150,402.00	622,150,402.00	100.00
17.209	Evaluasi Hasil Belajar UN SMA	335,054,700.00	328,554,700.00	98.06
17.21	Rehabilitasi Ruang Belajar, Ruang Penunjang Lainnya, dan/atau Ruang Guru dengan tingkat kerusakan minimal rusak sedang, berikut perabotnya	1,344,388,907.00	1,344,387,900.00	100.00
17.211	Pembangunan Ruang Laboratorium IPA beserta Perabotnya (ruang)	6,592,000,000.00	6,592,000,000.00	100.00
17.212	Pembangunan WC siswa beserta sanitasinya	1,494,000,000.00	1,494,000,000.00	100.00
17.213	Peralatan Pendidikan (IPA)	297,000,000.00	297,000,000.00	100.00
17.214	Sarana PJOK dan/atau Seni Budaya	35,000,000.00	34,972,000.00	99.92
17.215	Media Pembelajaran	524,000,000.00	523,122,000.00	99.83
17.216	Manajemen DAK	889,000,000.00	879,691,800.00	98.95
17.217	Pengadaan Buku-buku Pendidikan SMA	257,500,000.00	230,689,801.00	89.59
17.218	Pemetaan Sarpras SMA Negeri/Swasta di Kalteng	251,929,050.00	200,362,500.00	79.53
18		66,429,612,023.00	65,034,497,046.69	97.90
18.03	Pelaksanaan Ujian Kompetensi Siswa SMK	599,306,650.00	549,464,100.00	91.68
18.05	Pembangunan Ruang Kelas Baru SMK	300,000,000.00	290,990,000.00	97.00
18.06	Pengadaan Meubelair Sekolah SMK	200,000,000.00	176,735,000.00	88.37
18.07	Jambore Karakter dan KKP siswa SMK Tingkat Provinsi	203,090,325.00	194,633,100.00	95.84
18.11	Pelatihan dan Pengelolaan Manajemen Dapodik SMK	139,835,700.00	134,140,700.00	95.93
18.12	Re-engineering Paket Keahlian SMK	136,982,525.00	135,542,012.00	98.95
18.14	Pembangunan Ruang Asrama	1,130,160,000.00	1,040,281,781.69	92.05
18.15	Bantuan Operasional Sekolah (BOS) Sekolah Menengah Kejuruan Negeri (DAK Non Fisik)	37,000,000,000.00	36,981,000,000.00	99.95
18.18	Sarana dan Prasarana Pendidikan Menengah Kejuruan (DAK)	20,262,681,758.00	19,412,754,348.00	95.81
18.2	Sosialisasi Dana Alokasi Khusus (DAK) Fisik SMK	127,253,100.00	98,147,186.00	77.13
18.21	Sosialisasi Dana Alokasi Khusus (DAK) Non Fisik SMK	127,253,100.00	125,289,600.00	98.46
18.22	Monitoring, Evaluasi dan Pelaporan SMK	100,000,000.00	99,208,600.00	99.21
18.28	Bimtek Implementasi Kurikulum 2013	1,000,300,110.00	943,789,968.00	94.35
18.29	Workshop Revitalisasi	210,588,500.00	160,721,299.00	76.32
18.31	Lanjutan Pembangunan Ruang Praktik Siswa	3,479,200,255.00	3,477,610,121.00	99.95
18.32	Rehabilitasi Jalan SMK	195,000,000.00	193,310,000.00	99.13
18.33	Penataan Halaman Sekolah	195,000,000.00	193,292,000.00	99.12
18.34	Pengadaan Konsultan Perencanaan Unit Sekolah Baru (USB) SMK Unggulan/Andalan	200,000,000.00	183,647,600.00	91.82
18.35	Pendukung Pengelolaan Operasional Unit Sekolah Baru SMK	400,000,000.00	398,952,131.00	99.74
18.40	Pembangunan Siring Beton	246,960,000.00	244,987,500.00	99.20
18.41	Pengembangan Sarana Prasarana SMK	176,000,000.00	-	0.00
20		3,027,250,000.00	2,936,598,891.00	97.01
20.59	Monitoring, evaluasi dan pelaporan	100,000,000.00	99,992,700.00	99.99
20.103	Pengadaan Alat Keterampilan	300,000,000.00	299,730,000.00	99.91
20.104	Pencetakan Raport	25,000,000.00	25,000,000.00	100.00
20.106	Bimtek Dapodik Pendidikan Khusus dan Pendidikan Layanan Khusus	222,600,000.00	219,881,800.00	98.78
20.107	Seleksi Kepala Sekolah, Pengawas dan Guru SLB Berprestasi	350,000,000.00	274,810,950.00	78.52

DINAS PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN TENGAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Tanggal 31 Desember 2018 dan untuk Tahun yang berakhir pada tanggal tersebut
(dalam satuan rupiah, kecuali dinyatakan lain)

20.108	Penjaringan Data Anak Berkebutuhan Khusus	394,650,000.00	390,569,801.00	98.97
20.111	Sosialisasi Kurikulum 2013 Pendidikan Khusus	350,000,000.00	349,251,500.00	99.79
20.112	Pengadaan Jaringan Listrik dan Air Bersih USB SLB	250,000,000.00	249,100,000.00	99.64
20.113	Bimtek Pengelolaan Sekolah Terbuka Mandiri	495,000,000.00	491,405,140.00	99.27
20.114	Alat Bantu Anak Berkebutuhan Khusus (ABK)	200,000,000.00	199,914,800.00	99.96
20.118	Rapat Koordinasi Pendidikan Khusus dan Layanan Khusus (PKLK)	150,000,000.00	149,366,100.00	99.58
20.119	Bimtek Kurikulum Muatan Lokal Pendidikan Khusus dan Layanan Khusus (PKLK)	190,000,000.00	187,576,100.00	98.72
21		5,890,501,900.00	4,819,737,674.00	81.82
21.24	Peningkatan pelayanan dan pengelolaan Penetapan Angka Kredit (PAK)	200,000,000.00	197,727,200.00	98.86
21.33	Bimbingan Teknis Pembinaan Pengurus KKG, MGMP, MKKS, KKPS/MKPS Kab./Kota Se Kalimantan Tengah	297,930,000.00	257,647,500.00	86.48
21.65	Pembinaan supervisi manajerial dan akademik	600,000,000.00	573,546,000.00	95.59
21.139	Penyusunan Soal USBN SMA dan SMK	740,494,000.00	462,447,900.00	62.45
21.140	Seleksi Guru Berprestasi Tingkat Provinsi	750,000,000.00	433,196,800.00	57.76
21.141	Manajemen Pengelolaan Aneka Tunjangan	118,339,600.00	106,625,950.00	90.10
21.142	Olimpiade Guru SMA dan SMK Tingkat Provinsi	446,306,000.00	367,126,000.00	82.26
21.143	Pelatihan Operator Aneka Tunjangan Sekolah	796,920,000.00	784,250,000.00	98.41
21.144	Bimtek Penyusunan SKP Pendidikan dan Tenaga Kependidikan SMA, SMK, SLB	-	-	0.00
21.145	Seleksi guru dan tenaga kependidikan bidang Dikdas berprestasi tingkat Provinsi Kalimantan Tengah	785,000,000.00	590,615,566.00	75.24
21.146	Administrasi pengelolaan GTT dan PTT	298,550,000.00	297,791,000.00	99.75
21.147	Pendidikan dan Latihan Calon Kepala SMA/SMK	522,539,000.00	419,182,458.00	80.22
21.148	Bimbingan Penulisan Buku Satu Guru Satu Buku (SAGUSABU)	334,423,300.00	329,581,300.00	98.55
22		168,714,100.00	168,714,100.00	100.00
22.12	Bimtek pengelolaan perpustakaan sekolah dasar tingkat provinsi	-	-	0.00
22.18	Sosialisasi Gerakan Literasi Sekolah	168,714,100.00	168,714,100.00	100.00
23		4,476,557,229.00	3,174,284,195.00	70.91
23.13	Rapat Koordinasi Perencanaan Pendidikan Provinsi Kalimantan Tengah	321,566,291.00	158,394,320.00	49.26
23.19	Sosialisasi pelaksanaan ujian nasional	175,912,600.00	171,383,500.00	97.43
23.20	Pendataan peserta ujian nasional	137,200,000.00	130,793,850.00	95.33
23.21	Pengepakan dan pendistribusian bahan/soal ujian nasional	365,904,000.00	171,425,025.00	46.85
23.22	Pemantauan pelaksanaan ujian nasional	225,000,000.00	224,843,850.00	99.93
23.23	Konsultasi dan koordinasi ujian nasional	30,000,000.00	26,055,600.00	86.85
23.34	Gebyar Pendidikan	523,432,500.00	241,280,000.00	46.10
23.44	Rapat Koordinasi dan Evaluasi Ujian Nasional	160,000,000.00	157,521,100.00	98.45
23.46	Rapat kerja pendidikan	145,416,650.00	145,416,650.00	100.00
23.49	Ekspose Kegiatan Pendidikan	150,000,000.00	114,375,000.00	76.25
23.51	Rapat teknis penyusunan kalender pendidikan Kalimantan Tengah	150,000,000.00	149,472,500.00	99.65
23.52	Penyelenggaraan Ujian Nasional Kesetaraan	198,645,100.00	166,750,100.00	83.94
23.54	Penyediaan bahan bacaan media cetak dan media elektronik dan publikasi bidang	1,100,000,000.00	1,091,465,600.00	99.22
23.57	Tim Manajemen BOS Pendidikan Menengah	150,000,000.00	145,539,600.00	97.03
23.58	Rapat Koordinasi Akreditasi SMA dan SMK	71,000,000.00	71,000,000.00	100.00
23.61	Monitoring, Evaluasi dan Verifikasi Administrasi Bantuan Hibah SMA Swasta dan PTS se Kalimantan Tengah	-	-	0.00
23.62	Penguatan Diklat Calon Pengawas Sekolah	572,480,088.00	8,567,500.00	1.50
26		1,858,491,010.00	1,807,138,846.00	97.24
26.02	Bimtek Integrasi TIK Dalam Pembelajaran	244,712,475.00	242,722,200.00	99.19
26.04	Pelatihan pengembangan konten bahan belajar berbasis website	267,000,000.00	260,246,300.00	97.47
26.07	Pelatihan sistem instruksional/ pembelajaran	285,000,000.00	270,222,800.00	94.82
26.20	Pengembangan Data center BTKIP	168,661,530.00	159,482,105.00	94.56
26.25	Kuis Kihajar Berbasis TIK	175,000,000.00	172,579,906.00	98.62

DINAS PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN TENGAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Tanggal 31 Desember 2018 dan untuk Tahun yang berakhir pada tanggal tersebut
(dalam satuan rupiah, kecuali dinyatakan lain)

26.35	TOT ICT bagi guru pembina OSN Komputer	168,117,005.00	166,600,300.00	99.10
26.37	Pelatihan Proktor dan Teknisi untuk Pelaksanaan UN CBT Pendidikan Menengah se-Kalimantan Tengah	200,000,000.00	198,967,000.00	99.48
26.42	Pengelolaan Data Backbone Pendidikan Provinsi Kalimantan Tengah	350,000,000.00	336,318,235.00	96.09
34		4,133,788,640.00	4,024,832,349.00	97.36
34.11	Cerdas Cermat UUD Negara RI tahun 45 tingkat.SLTA Provinsi Kalimantan Tengah	250,000,000.00	228,238,600.00	91.30
34.13	Pembinaan Karakter Siswa Dalam Bidang Sains, Olahraga, Seni dan Bahasa SMA	1,310,000,000.00	1,263,952,250.00	96.48
34.14	Pembinaan Karakter Siswa Dalam Bidang Keterampilan Sains, Olahraga, Seni dan Bahasa SMK	1,023,788,640.00	984,890,298.00	96.20
34.15	Pembinaan Karakter Siswa Dalam Bidang Keterampilan Olahraga, Seni dan Bahasa SLB	900,000,000.00	898,871,201.00	99.87
34.16	Pembinaan Karakter Siswa SD dan SMP Dalam Bidang Sains, Olahraga dan Festival Seni Tingkat Provinsi	650,000,000.00	648,880,000.00	99.83
35		16,774,143,825.00	16,582,117,309.00	98.86
35.24	Layanan Mobil Cerdas	300,000,000.00	300,000,000.00	100.00
35.30	Monitoring Penyelenggaraan Ujian Kesetaraan	75,000,000.00	74,615,000.00	99.49
35.32	Pelayanan Pemanfaatan Rumah Pintar	137,300,000.00	133,055,713.00	96.91
35.44	Apresiasi Bunda PAUD dan Gugus PAUD	376,650,600.00	338,662,900.00	89.91
35.45	Administrasi Pengelolaan BOS SD dan SMP Tingkat provinsi	409,250,000.00	390,317,078.00	95.37
35.46	Rapat Koordinasi Pengelolaan BOS SD dan SMP Tingkat Provinsi	218,307,600.00	218,307,600.00	100.00
35.49	Administrasi pengelolaan bantuan biaya pendidikan	52,000,000.00	52,000,000.00	100.00
35.50	Administrasi pengelolaan BOP	-	-	0.00
35.51	Rapat koordinasi dan administrasi pengelolaan tugas perbantuan	249,435,625.00	186,209,990.00	74.65
35.52	Pengadaan Peralatan Ujian Nasional Berbasis Komputer (UNBK)	14,806,200,000.00	14,739,733,460.00	99.55
35.53	Lomba Internasional Peneliti Belia	150,000,000.00	149,215,568.00	99.48
	JUMLAH	221,336,804,061.00	215,507,482,601.49	97.37

BAB IV
KEBIJAKAN AKUNTANSI

4.1. ENTITAS AKUNTANSI / ENTITAS PELAPORAN KEUANGAN DAERAH

Sistem Akuntansi Pemerintah Daerah didalamnya terdapat 2 (dua) entitas penyelenggara, yaitu:

- a. **Entitas Pelaporan** adalah unit pemerintahan yang terdiri dari satu atau lebih unit pemerintahan yang secara ketentuan perundang-undangan wajib menyampaikan pertanggungjawaban berupa laporan keuangan, adapun entitas pelaporan yaitu pemerintahan daerah atau satuan organisasi di lingkungan pemerintah daerah atau organisasi lainnya jika menurut peraturan perundang-undangan satuan organisasi dimaksud wajib menyajikan laporan keuangan, entitas pelaporan yang ada di Provinsi Kalimantan Tengah adalah **Pemerintah Provinsi Kalimantan Tengah**.
- b. **Entitas Akuntansi** adalah unit pemerintahan pengguna anggaran/pengguna barang dan oleh karenanya wajib menyelenggarakan akuntansi dan menyusun laporan keuangan untuk digabungkan dalam laporan keuangan pada entitas pelaporan. Satuan Organisasi Perangkat Daerah di lingkup Pemerintah Provinsi Kalimantan Tengah merupakan entitas akuntansi, dalam hal yang disajikan dalam laporan keuangan ini adalah **Dinas Pendidikan Provinsi Kalimantan Tengah**.

4.2. BASIS AKUNTANSI YANG MENDASARI PENYUSUNAN LAPORAN KEUANGAN

Menurut PP 71 tahun 2010, Prinsip akuntansi dan pelaporan keuangan dimaksudkan sebagai ketentuan yang dipahami dan ditaati oleh pembuat standar dalam menyusun standar, penyelenggara akuntansi dan pelaporan keuangan dalam melakukan kegiatannya, serta pengguna laporan keuangan yang disajikan, delapan prinsip yang digunakan dalam akuntansi dan pelaporan keuangan pemerintah, yaitu :

1. Basis Akuntansi (*accounting basis*);

Basis akuntansi yang digunakan dalam Laporan Keuangan Pemerintah Provinsi Kalimantan Tengah yaitu basis akrual. Basis akuntansi yang digunakan dalam pelaporan keuangan adalah sebagai berikut:

- a. **Basis akrual untuk LO (pendapatan-LO dan beban)** berarti bahwa pendapatan diakui pada saat hak untuk memperoleh pendapatan telah terpenuhi walaupun kas belum diterima di Rekening Kas Umum Negara/Daerah atau oleh entitas pelaporan. Pendapatan seperti bantuan pihak luar/asing dalam bentuk jasa disajikan pula pada LO.
- b. **Basis akrual untuk neraca** berarti bahwa aset, kewajiban, dan ekuitas diakui dan dicatat pada saat terjadinya transaksi, atau pada saat kejadian atau kondisi lingkungan berpengaruh pada keuangan pemerintah, tanpa memperhatikan saat kas atau setara kas diterima atau dibayarkan.
- c. **Basis kas digunakan untuk dasar dalam penyusunan dan pelaksanaan anggaran, maka LRA disusun berdasarkan basis kas**, berarti pendapatan dan penerimaan pembiayaan diakui saat kas diterima di Rekening Kas Umum Daerah; serta belanja belanja, transfer dan pengeluaran pembiayaan diakui saat kas dikeluarkan dari Rekening Kas Umum Daerah.

2. Prinsip Nilai Historis (*Historical Cost Principle*);

- a. Aset dicatat sebesar pengeluaran kas dan setara kas yang dibayar atau sebesar nilai wajar untuk memperoleh aset tersebut. Kewajiban dicatat sebesar jumlah kas dan setara kas yang diharapkan akan dibayarkan untuk memenuhi kewajiban di masa yang akan datang dalam pelaksanaan kegiatan pemerintah Provinsi Kalimantan Tengah.
- b. Nilai historis lebih dapat diandalkan dibanding penilaian lain karena lebih obyektif dan dapat diverifikasi. Dalam hal tidak terdapat nilai historis, dapat digunakan nilai wajar aset atau kewajiban terkait.

DINAS PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN TENGAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Tanggal 31 Desember 2018 dan untuk Tahun yang berakhir pada tanggal tersebut
(dalam satuan rupiah, kecuali dinyatakan lain)

3. Prinsip Realisasi (*Realization Principle*);

- a. Bagi Pemerintah Provinsi Kalimantan Tengah, pendapatan basis kas yang telah diotorisasi melalui anggaran pemerintah suatu periode akuntansi akan digunakan untuk membayar utang dan belanja dalam periode tersebut. Mengingat LRA masih merupakan laporan wajib disusun, maka pendapatan atau belanja basis kas di akui setelah diotorisasi melalui anggaran dan telah menambah atau mengurangi kas.
- b. Prinsip penandingan biaya-pendapatan (*matching-cost with revenue principle*) dalam akuntansi pemerintah tidak mendapat penekanan sebagaimana akuntansi komersial.

4. Prinsip Substansi Mengungguli Bentuk Formal (*Substance Over Form*);

Informasi dimaksudkan untuk menyajikan dengan wajar transaksi serta peristiwa lain yang seharusnya disajikan, maka transaksi atau peristiwa lain tersebut dicatat dan disajikan sesuai dengan substansi dan realitas ekonomi, dan bukan hanya aspek formalitas. Apabila substansi transaksi atau peristiwa lain tidak konsisten/berbeda dengan aspek formalitasnya, maka hal tersebut harus diungkapkan dengan jelas dalam Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK).

5. Prinsip Periodisitas (*Periodicity Principle*);

Kegiatan akuntansi dan pelaporan keuangan Pemerintah Provinsi Kalimantan Tengah perlu dibagi menjadi perioda-perioda pelaporan sehingga kinerja Pemerintah Provinsi Kalimantan Tengah dapat diukur dan posisi sumber daya yang dimilikinya dapat ditentukan. Periode utama pelaporan keuangan yang digunakan adalah tahunan. Namun, periode bulanan, triwulanan, dan semesteran juga dianjurkan.

6. Prinsip Konsistensi (*Consistency Principle*);

Perlakuan akuntansi yang sama harus diterapkan pada kejadian yang serupa dari perioda ke perioda oleh Pemerintah Provinsi Kalimantan Tengah (prinsip konsistensi internal). Hal ini tidak berarti bahwa tidak boleh terjadi perubahan dari satu metoda akuntansi ke metoda akuntansi yang lain. Metoda akuntansi yang dipakai dapat diubah dengan syarat bahwa metoda yang baru diterapkan mampu memberikan informasi yang lebih baik dibanding metoda yang lama. Pengaruh atas perubahan penerapan metoda ini diungkapkan dalam Catatan atas Laporan Keuangan.

7. Prinsip Pengungkapan Lengkap (*Full Disclosure Principle*);

Laporan Keuangan Pemerintah Provinsi Kalimantan Tengah harus menyajikan secara lengkap informasi yang dibutuhkan oleh pengguna laporan. Informasi yang dibutuhkan oleh pengguna laporan keuangan dapat ditempatkan pada lembar muka (on the face) laporan keuangan atau Catatan atas Laporan Keuangan.

8. Prinsip Penyajian Wajar (*Fair Presentation Principle*);

- a. Laporan Keuangan Pemerintah Provinsi Kalimantan Tengah harus menyajikan dengan wajar Laporan Realisasi Anggaran, Laporan Perubahan SAL, Neraca, Laporan Operasional, Laporan Arus Kas, Laporan Perubahan Ekuitas, dan Catatan Atas Laporan Keuangan.
- b. Dalam rangka penyajian wajar, faktor pertimbangan sehat diperlukan bagi penyusun laporan keuangan Pemerintah Provinsi Kalimantan Tengah diperlukan ketika menghadapi ketidakpastian peristiwa dan keadaan tertentu. Ketidakpastian seperti itu diakui dengan mengungkapkan hakikat serta tingkatnya dengan menggunakan pertimbangan sehat dalam penyusunan laporan keuangan Pemerintah Provinsi Kalimantan Tengah. Pertimbangan sehat mengandung unsur kehati-hatian pada saat melakukan prakiraan dalam kondisi ketidakpastian sehingga aset atau pendapatan tidak dinyatakan terlalu tinggi serta kewajiban dan belanja tidak dinyatakan terlalu rendah. Namun demikian, penggunaan pertimbangan sehat tidak memperkenankan, misalnya pembentukan dana cadangan tersembunyi, sengaja menetapkan aset atau pendapatan yang

DINAS PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN TENGAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Tanggal 31 Desember 2018 dan untuk Tahun yang berakhir pada tanggal tersebut
(dalam satuan rupiah, kecuali dinyatakan lain)

terlampau rendah atau sengaja mencatat kewajiban dan belanja yang terlampau tinggi, sehingga laporan keuangan tidak netral dan tidak andal.

4.3. BASIS PENGUKURAN YANG MENDASARI PENYUSUNAN LAPORAN KEUANGAN

1. Periode Akuntansi

Periode akuntansi yang digunakan adalah 1 Januari 2018 s/d 31 Desember 2018.

2. Pendapatan

Dalam Peraturan Pemerintah Nomor 71 Tahun 2010, dikenal 2 istilah pendapatan, yakni :

a. Pendapatan-LO

Definisi

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

Pengakuan

Pendapatan LO diakui pada saat :

1. Timbulnya hak atas pendapatan, kriteria ini dikenal juga dengan *earned*; atau
2. Pendapatan direalisasi, yaitu adanya aliran masuk sumber daya ekonomi baik sudah diterima pembayaran secara tunai (*realized*).

Pengukuran

1. Pendapatan-LO dilaksanakan berdasarkan azas bruto, yaitu dengan membukukan pendapatan bruto, dan tidak mencatat jumlah netonya (setelah dikompensasikan dengan pengeluaran).
2. Dalam hal besaran pengurang terhadap pendapatan-LO bruto (biaya) bersifat variable terhadap pendapatan dimaksud dan tidak dapat diestimasi terlebih dahulu dikarenakan proses belum selesai, maka asas bruto dapat dikecualikan.

Pengungkapan

Hal-hal yang harus diungkapkan dalam Catatan atas Laporan Keuangan terkait dengan pendapatan adalah :

1. Penerimaan pendapatan tahun berkenaan setelah tanggal berakhirnya tahun anggaran;
2. Penjelasan mengenai pendapatan yang pada tahun pelaporan yang bersangkutan terjadi hal-hal yang bersifat khusus;
3. Penjelasan sebab-sebab tidak tercapainya target penerimaan pendapatan daerah;
4. Informasi lainnya yang dianggap perlu.

b. Pendapatan-LRA

Definisi

Pendapatan-LRA adalah semua penerimaan Rekening Kas Umum Negara/Daerah yang menambah Saldo Anggaran Lebih dalam periode tahun anggaran yang bersangkutan yang menjadi hak Pemerintah Provinsi Kalimantan Tengah, dan tidak perlu dibayar kembali oleh Pemerintah Provinsi Kalimantan Tengah.

Pengakuan

Pendapatan LRA menggunakan basis kas sehingga pendapatan LRA diakui pada saat :

1. Diterima di rekening Kas Umum Daerah; atau
2. Diterima oleh SKPD; atau
3. Diterima entitas lain diluar Pemerintah Provinsi Kalimantan Tengah atas nama BUD.

DINAS PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN TENGAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Tanggal 31 Desember 2018 dan untuk Tahun yang berakhir pada tanggal tersebut
(dalam satuan rupiah, kecuali dinyatakan lain)

Pengukuran

1. Pendapatan-LRA diukur dan dicatat berdasarkan azas bruto, yaitu dengan membukukan penerimaan bruto, dan tidak mencatat jumlah netonya (setelah dikompensasikan dengan pengeluaran).
2. Dalam hal besaran pengurang terhadap pendapatan-LRA bruto (biaya) bersifat variabel terhadap pendapatan dimaksud dan tidak dapat dianggarkan terlebih dahulu dikarenakan proses belum selesai, maka asas bruto dapat dikecualikan.

Pengungkapan

Hal-hal yang harus diungkapkan dalam Catatan atas Laporan Keuangan terkait dengan pendapatan adalah :

1. Penerimaan pendapatan tahun berkenaan setelah tanggal berakhirnya tahun anggaran;
2. Penjelasan mengenai pendapatan yang pada tahun pelaporan yang bersangkutan terjadi hal-hal yang bersifat khusus;
3. Penjelasan sebab-sebab tidak tercapainya target penerimaan pendapatan daerah;
4. Informasi lainnya yang dianggap perlu.

3. Beban dan Belanja

a. Beban

Definisi

Beban adalah penurunan manfaat ekonomi atau potensi jasa dalam perioda pelaporan yang menurunkan ekuitas, yang dapat berupa pengeluaran atau konsumsi aset atau timbulnya kewajiban. Dalam Peraturan Pemerintah Nomor 71 Tahun 2010, Laporan Operasional (LO) menyebut dengan beban. LO disajikan dengan prinsip akrual yang disusun untuk melengkapi pelaporan dari siklus akuntansi berbasis akrual (*full accrual accounting cycle*).

Pengakuan

Menurut PSAP Nomor 12 tentang akuntansi beban dalam Peraturan Pemerintah Nomor 71 Tahun 2010, beban diakui pada saat :

1. Timbulnya kewajiban
Saat timbulnya kewajiban adalah saat terjadinya peralihan hak dari pihak lain ke pemerintah tanpa diikuti keluarnya kas dari kas umum daerah. Contohnya tagihan rekening telepon dan rekening listrik.
2. Terjadinya konsumsi aset
Terjadinya konsumsi aset adalah saat pengeluaran kas kepada pihak lain yang tidak didahului timbulnya kewajiban dan/atau konsumsi aset nonkas dalam kegiatan operasional pemerintah.
3. Terjadinya penurunan manfaat ekonomi atau potensi jasa
Terjadinya penurunan manfaat ekonomi atau potensi jasa terjadi pada saat penurunan nilai aset sehubungan dengan penggunaan aset bersangkutan/ berlalunya waktu. Contohnya adalah penyusutan atau amortisasi.

Pengukuran

Beban diukur dan dicatat sebesar beban yang terjadi selama perioda pelaporan.

Penilaian

Beban dinilai sebesar akumulasi beban yang terjadi selama satu perioda pelaporan dan disajikan pada laporan operasional sesuai dengan klasifikasi ekonomi (*line item*).

Pengungkapan

Hal-hal yang harus diungkapkan dalam Catatan atas Laporan Keuangan terkait dengan beban adalah sebagai berikut :

DINAS PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN TENGAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Tanggal 31 Desember 2018 dan untuk Tahun yang berakhir pada tanggal tersebut
(dalam satuan rupiah, kecuali dinyatakan lain)

1. Rincian beban per SKPD.
2. Penjelasan atas unsur-unsur beban yang disajikan dalam laporan keuangan lembar muka.
3. Informasi lainnya yang dianggap perlu.

b. Belanja

Definisi

Belanja merupakan semua pengeluaran oleh Bendahara Umum Negara/Bendahara Umum Daerah yang mengurangi Saldo Anggaran Lebih dalam perioda tahun anggaran bersangkutan yang tidak akan diperoleh pembayarannya kembali oleh pemerintah (PP No 70 Tahun 2010). Dalam Peraturan Pemerintah Nomor 71 Tahun 2010, Laporan Realisasi Anggaran LRA menyebutnya dengan belanja. LRA disusun dan disajikan dengan menggunakan anggaran berbasis kas. Belanja adalah kewajiban pemerintah yang diakui sebagai pengurang nilai kekayaan bersih (Permendagri 13/2006).

Pengakuan

Menurut PSAP Nomor 02 tentang akuntansi belanja dalam Peraturan Pemerintah Nomor 71 Tahun 2010, belanja diakui pada saat :

1. Terjadinya pengeluaran dari Rekening Kas Umum Daerah untuk seluruh transaksi di SKPD dan PPKD setelah dilakukan pengesahan definitive oleh fungsi BUD untuk masing-masing transaksi yang terjadi di SKPD dan PPKD.
2. Khusus pengeluaran melalui bendahara pengeluaran pengakuannya terjadi pada saat pertanggungjawaban atas pengeluaran tersebut disahkan oleh pengguna anggaran setelah diverifikasi oleh PPK-SKPD.
3. Dalam hal badan layanan umum, belanja diakui dengan mengacu pada peraturan perundangan yang mengatur mengenai badan layanan umum.

Pengukuran

Belanja diukur jumlah pengeluaran kas yang keluar dari Rekening Kas Umum Daerah dan atau Rekening Bendahara Pengeluaran berdasarkan azas bruto.

Penilaian

Belanja dinilai sebesar nilai tercatat dan disajikan pada laporan realisasi anggaran berdasarkan belanja langsung dan tidak langsung.

Pengungkapan

Hal-hal yang perlu diungkapkan sehubungan dengan belanja, antara lain :

1. Rincian belanja per SKPD.
2. Penjelasan atas unsur-unsur belanja yang disajikan dalam laporan keuangan lembar muka.
3. Penjelasan sebab-sebab tidak terserapnya target realisasi belanja daerah.
Informasi lainnya yang dianggap perlu

4. Aset

a. Kas dan Setara Kas

Definisi

Mengacu pada Paragraf 8 PSAP Nomor 1 tentang Penyajian Laporan Keuangan mendefinisikan **kas** sebagai uang tunai dan saldo simpanan di bank yang setiap saat dapat digunakan untuk membiayai kegiatan Pemerintah Provinsi Kalimantan Tengah yang sangat likuid yang siap dijabarkan/dicairkan menjadi kas serta bebas dari risiko perubahan nilai yang signifikan. Kas juga meliputi seluruh Uang Yang Harus Dipertanggungjawabkan (UYHD) yang wajib dipertanggungjawabkan dan dilaporkan dalam neraca. Saldo simpanan di bank yang setiap saat dapat ditarik atau digunakan untuk melakukan pembayaran.

DINAS PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN TENGAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Tanggal 31 Desember 2018 dan untuk Tahun yang berakhir pada tanggal tersebut
(dalam satuan rupiah, kecuali dinyatakan lain)

Dalam pengertian kas ini juga termasuk **setara kas**. PSAP Nomor 1 tentang Penyajian Laporan Keuangan paragraf 8, mendefinisikan setara kas sebagai investasi jangka pendek yang sangat likuid yang siap dijabarkan menjadi kas serta bebas dari risiko perubahan nilai yang signifikan. Setara kas pada Pemerintah Provinsi Kalimantan Tengah ditujukan untuk memenuhi kebutuhan kas jangka pendek atau untuk tujuan lainnya. Untuk memenuhi persyaratan setara kas, investasi jangka pendek harus segera dapat diubah menjadi kas dalam jumlah yang dapat diketahui tanpa ada risiko perubahan nilai yang signifikan. Oleh karena itu, suatu investasi disebut setara kas kalau investasi dimaksud mempunyai masa jatuh tempo kurang dari 3 (tiga) bulan dari tanggal perolehannya.

Pengakuan

Kas dan setara kas diakui tergantung dengan pos-pos transaksi keuangan yang berkaitan. Pada umumnya saldo kas pemerintah bertambah karena adanya pendapatan atau penerimaan pembiayaan, atau penerimaan transfer atau transaksi penerimaan lainnya/non anggaran. Saldo kas berkurang apabila terdapat belanja atau pengeluaran pembiayaan, atau pengeluaran transfer atau transaksi pengeluaran lainnya/non anggaran.

Pengukuran

Kas dicatat sebesar nilai nominal. Nilai nominal artinya disajikan sebesar nilai rupiahnya. Apabila terdapat kas dalam bentuk valuta asing, dikonversi menjadi rupiah menggunakan kurs tengah Bank Indonesia pada tanggal neraca.

Pengungkapan

Pengungkapan kas dan setara kas dalam Catatan atas Laporan Keuangan (CALK) sekurang-kurangnya mengungkapkan hal-hal sebagai berikut :

1. Rincian kas dan setara kas;
2. Kebijakan manajemen setara kas; dan
3. Informasi lainnya yang dianggap penting.

b. Piutang

Definisi

Piutang salah satu aset yang cukup penting bagi Pemerintah Provinsi Kalimantan Tengah, baik dari sudut pandang potensi kemanfaatannya maupun dari sudut pandang akuntabilitasnya. Buletin Teknis SAP Nomor 02 tahun 2005 menyatakan piutang adalah hak pemerintah untuk menerima pembayaran dari entitas lain termasuk wajib pajak/bayar atas kegiatan yang dilaksanakan oleh pemerintah. Hal ini senada dengan berbagai teori yang mengungkapkan bahwa piutang adalah manfaat masa depan yang diakui pada saat ini.

Pengakuan

Piutang diakui saat timbul klaim/hak untuk menagih uang atau manfaat ekonomi lainnya kepada entitas lain. Piutang dapat diakui ketika :

- a. diterbitkan surat ketetapan/dokumen yang sah; atau
- b. telah diterbitkan surat penagihan dan telah dilaksanakan penagihan; atau
- c. belum dilunasi sampai dengan akhir periode pelaporan.

Pengukuran

Pengukuran piutang pendapatan adalah sebagai berikut :

- a. disajikan sebesar nilai yang belum dilunasi sampai dengan tanggal pelaporan dari setiap tagihan yang ditetapkan berdasarkan surat ketetapan kurang bayar yang diterbitkan; atau
- b. disajikan sebesar nilai yang belum dilunasi sampai dengan tanggal pelaporan dari setiap tagihan yang telah ditetapkan terutang oleh Pengadilan Pajak untuk Wajib Pajak (WP) yang mengajukan banding; atau

DINAS PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN TENGAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Tanggal 31 Desember 2018 dan untuk Tahun yang berakhir pada tanggal tersebut
(dalam satuan rupiah, kecuali dinyatakan lain)

- c. disajikan sebesar nilai yang belum dilunasi sampai dengan tanggal pelaporan dari setiap tagihan yang masih proses banding atas keberatan dan belum ditetapkan oleh majelis tuntutan ganti rugi.

Pengungkapan

Piutang disajikan dan diungkapkan secara memadai. Informasi mengenai akun piutang diungkapkan secara cukup dalam Catatan Atas Laporan Keuangan. Informasi dimaksud dapat berupa :

- a. kebijakan akuntansi yang digunakan dalam penilaian, pengakuan dan pengukuran piutang;
- b. rincian jenis-jenis, saldo menurut umur untuk mengetahui tingkat kolektibilitasnya;
- c. penjelasan atas penyelesaian piutang;
- d. jaminan atau sita jaminan jika ada. Khusus untuk tuntutan ganti rugi/tuntutan perbendaharaan juga harus diungkapkan piutang yang masih dalam proses penyelesaian, baik melalui cara damai maupun pengadilan.

c. Persediaan

Definisi

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

Pengakuan

Persediaan dicatat dengan metode periodik. Persediaan diakui pada saat :

- a. potensi manfaat ekonomi masa depan diperoleh Pemerintah Provinsi Kalimantan Tengah dan mempunyai nilai atau biaya yang dapat diukur dengan andal,
- b. diterima atau hak kepemilikannya dan/atau penguasaannya berpindah.

Pengukuran

Persediaan disajikan sebesar :

- a. Biaya perolehan apabila diperoleh dengan pembelian. Biaya perolehan persediaan meliputi harga pembelian, biaya pengangkutan, biaya penanganan dan biaya lainnya yang secara langsung dapat dibebankan pada perolehan persediaan. Potongan harga, rabat, dan lainnya yang serupa mengurangi biaya perolehan.
- b. Harga pokok produk siapa bila diperoleh dengan memproduksi sendiri. Harga pokok produksi persediaan meliputi biaya langsung yang terkait dengan persediaan yang diproduksi dan biaya tidak langsung yang dialokasikan secara sistematis.
- c. Nilai wajar, apabila diperoleh dengan cara lainnya seperti donasi. Harga/nilai wajar persediaan meliputi nilai tukar aset atau penyelesaian kewajiban antar pihak yang memahami dan berkeinginan melakukan transaksi wajar (*arm length transaction*).

Pengungkapan

Laporan Keuangan Pemerintah Provinsi Kalimantan Tengah mengungkapkan :

1. Kebijakan akuntansi yang digunakan dalam pengukuran persediaan;
2. Penjelasan lebih lanjut persediaan seperti barang atau perlengkapan yang digunakan dalam pelayanan masyarakat, barang atau perlengkapan yang digunakan dalam proses produksi, barang yang disimpan untuk dijual atau diserahkan kepada masyarakat, dan barang yang masih dalam proses produksi yang dimaksudkan untuk dijual atau diserahkan kepada masyarakat; dan
3. Jenis, jumlah, dan nilai persediaan dalam kondisi rusak atau usang.

DINAS PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN TENGAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Tanggal 31 Desember 2018 dan untuk Tahun yang berakhir pada tanggal tersebut
(dalam satuan rupiah, kecuali dinyatakan lain)

d. Investasi

Definisi

Investasi merupakan instrumen yang dapat digunakan oleh Pemerintah Provinsi Kalimantan Tengah untuk memanfaatkan surplus anggaran untuk memperoleh pendapatan dalam jangka panjang dan memanfaatkan dana yang belum digunakan untuk investasi jangka pendek dalam rangka manajemen kas.

Pengakuan

Investasi diakui saat terdapat pengeluaran kas atau aset lainnya yang dapat memenuhi kriteria sebagai berikut :

- a. memungkinkan Pemerintah Provinsi Kalimantan Tengah memperoleh manfaat ekonomik dan manfaat sosial atau jasa potensial di masa depan; atau
- b. nilai perolehan atau nilai wajar investasi dapat diukur secara memadai/andal (*reliable*).

Pengukuran

Pengukuran investasi berbeda-beda berdasarkan jenis investasinya. Secara umum pengukuran investasi diukur sebesar biaya perolehan atau nilai wajar atau harga pasar (apabila tidak terdapat biaya perolehan).

Pengungkapan

Pengungkapan investasi dalam Catatan atas Laporan Keuangan sekurang-kurangnya mengungkapkan hal-hal sebagai berikut :

- a. Kebijakan akuntansi untuk penentuan nilai investasi;
- b. Jenis-jenis investasi, investasi permanen dan non permanen;
- c. Perubahan harga pasar baik investasi jangka pendek maupun investasi jangka panjang;
- d. Penurunan nilai investasi yang signifikan dan penyebab penurunan tersebut;
- e. Investasi yang dinilai dengan nilai wajar dan alasan penerapannya;
- f. Perubahan pos investasi.

e. Aset Tetap

Definisi

Aset tetap adalah aset berwujud yang mempunyai masa manfaat lebih dari 12 bulan untuk digunakan, atau dimaksudkan untuk digunakan, dalam kegiatan Pemerintah Provinsi Kalimantan Tengah atau dimanfaatkan oleh masyarakat umum.

Pengakuan

Aset tetap diakui pada saat manfaat ekonomi masa depan dapat diperoleh dan nilainya dapat diukur dengan handal. Pengakuan aset tetap sangat andal bila aset tetap telah diterima atau diserahkan hak kepemilikannya dan atau pada saat penguasaannya berpindah. Untuk dapat diakui sebagai aset tetap harus dipenuhi kriteria sebagai berikut :

- a. berwujud;
- b. mempunyai masa manfaat lebih dari 12 bulan;
- c. biaya perolehan aset dapat diukur secara andal;
- d. tidak dimaksudkan untuk dijual dalam operasi normal entitas;
- e. diperoleh atau dibangun dengan maksud untuk digunakan;
- f. merupakan objek pemeliharaan atau memerlukan biaya/ongkos untuk dipelihara; dan
- g. nilai rupiah pembelian barang material atau pengeluaran untuk pembelian barang tersebut memenuhi batasan minimal kapitalisasi aset tetap yang telah ditetapkan.

Pengukuran

Aset tetap dinilai dengan biaya perolehan. Apabila penilaian aset tetap dengan menggunakan biaya perolehan tidak memungkinkan maka nilai aset tetap didasarkan pada nilai wajar pada saat

DINAS PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN TENGAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Tanggal 31 Desember 2018 dan untuk Tahun yang berakhir pada tanggal tersebut
(dalam satuan rupiah, kecuali dinyatakan lain)

perolehan. Dalam keadaan suatu aset yang dikonstruksi/dibangun sendiri, suatu pengukuran yang dapat diandalkan atas biaya dapat diperoleh dari transaksi pihak eksternal dengan entitas tersebut untuk perolehan bahan baku, tenaga kerja dan biaya lain yang digunakan dalam proses konstruksi. Jika penyelesaian pengerjaan suatu aset tetap melebihi dan atau melewati satu periode tahun anggaran, maka aset tetap yang belum selesai tersebut digolongkan dan dilaporkan sebagai konstruksi dalam pengerjaan sampai dengan aset tersebut selesai dan siap dipakai. Metode penyusutan dipergunakan adalah Metode Garis Lurus (*straight line method*).

Pengungkapan

Laporan keuangan harus mengungkapkan untuk masing-masing jenis aset tetap sebagai berikut:

- a. Dasar penilaian yang digunakan untuk menentukan nilai tercatat (*carrying amount*);
- b. Rekonsiliasi jumlah tercatat pada awal dan akhir periode yang menunjukkan :
 1. Penambahan;
 2. Pelepasan;
 3. Akumulasi penyusutan dan perubahan nilai, jika ada;
 4. Mutasi aset tetap lainnya.
- c. Informasi penyusutan, meliputi :
 - 1) Nilai penyusutan;
 - 2) Metode penyusutan yang digunakan;
 - 3) Masa manfaat atau tarif penyusutan yang digunakan;
 - 4) Nilai tercatat bruto dan akumulasi penyusutan pada awal dan akhir periode;
- d. Laporan keuangan juga harus mengungkapkan:
 - 1) Eksistensi dan batasan hak milik atas aset tetap;
 - 2) Kebijakan akuntansi untuk kapitalisasi yang berkaitan dengan aset tetap;
 - 3) Jumlah pengeluaran pada pos aset tetap dalam konstruksi;
 - 4) Jumlah komitmen untuk akuisisi aset tetap.
 - 5) Aset bersejarah diungkapkan secara rinci, antara lain nama, jenis, kondisi dan lokasi aset dimaksud.

f. Dana Cadangan

Definisi

Mengacu pada PSAP 01 Paragraf 8, dana cadangan merupakan dana yang disisihkan untuk menampung kebutuhan yang memerlukan dana relatif besar yang tidak dapat dipenuhi dalam satu tahun anggaran. Dana cadangan dirinci menurut tujuan pembentukannya. Pembentukan dana cadangan ini harus didasarkan perencanaan yang matang, sehingga jelas tujuan dan pengalokasiannya.

Pengakuan

Pembentukan dana cadangan ini akan dianggarkan dalam pengeluaran pembiayaan, sedangkan pencairannya akan dianggarkan pada penerimaan pembiayaan. Untuk penggunaannya dianggarkan dalam program kegiatan yang sudah tercantum di dalam peraturan daerah. Dana cadangan diakui saat terjadi pemindahan dana dari Rekening Kas Daerah ke rekening dana cadangan. Proses pemindahan ini harus melalui proses penatausahaan yang menggunakan mekanisme LS.

Pengukuran

Pembentukan dana cadangan, hasil pengelolaan dana cadangan, dan pencairan dana cadangan diukur sebesar nilai nominal.

DINAS PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN TENGAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Tanggal 31 Desember 2018 dan untuk Tahun yang berakhir pada tanggal tersebut
(dalam satuan rupiah, kecuali dinyatakan lain)

Pengungkapan

Pengungkapan dana cadangan dalam Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK), sekurang-kurangnya harus diungkapkan hal-hal sebagai berikut :

- a. dasar hukum (peraturan daerah) pembentukan dana cadangan;
- b. tujuan pembentukan dana cadangan;
- c. program dan kegiatan yang akan dibiayai dari dana cadangan;
- d. besaran dan rincian tahunan dana cadangan yang harus dianggarkan dan ditransfer ke rekening dana cadangan;
- e. sumber dana cadangan; dan
- f. tahun anggaran pelaksanaan dan pencairan dana cadangan.

g. Aset Lainnya

Definisi

Mengacu pada Buletin Teknis SAP 02 tentang Penyusunan Neraca Awal Pemerintah Daerah, dinyatakan bahwa Aset Lainnya merupakan aset Pemerintah Daerah yang tidak dapat diklasifikasikan sebagai aset lancar, investasi jangka panjang, aset tetap dan dana cadangan.

Layaknya sebuah aset, aset lainnya memiliki peranan yang cukup penting bagi Pemerintah Provinsi Kalimantan Tengah karena mampu memberikan manfaat ekonomis dan jasa potensial (*potential service*) di masa depan. Berbagai transaksi terkait aset lainnya seringkali memiliki tingkat materialitas dan kompleksitas yang cukup signifikan mempengaruhi laporan keuangan Pemerintah Provinsi Kalimantan Tengah sehingga keakuratan dalam pencatatan dan pelaporan menjadi suatu keharusan.

Semua standar akuntansi menempatkan aset lainnya sebagai aset yang penting dan memiliki karakteristik tersendiri baik dalam pengakuan, pengukuran maupun pengungkapannya. Aset lainnya yang menjadi kewenangan SKPD meliputi aset tak berwujud dan aset lain-lain. Aset lain-lain adalah aset tetap yang dimaksudkan untuk dihentikan dari penggunaan aktif Pemerintah Provinsi Kalimantan Tengah direklasifikasi ke dalam aset lain-lain.

Pengakuan

Aset tidak berwujud diakui jika:

- a) Kemungkinan besar diperkirakan manfaat ekonomi di masa datang yang diharapkan atau jasa potensial yang diakibatkan dari ATB tersebut akan mengalir kepada entitas Pemerintah Provinsi Kalimantan Tengah atau dinikmati oleh entitas; dan
- b) Biaya perolehan atau nilai wajarnya dapat diukur dengan andal.

Aset lain-lain diakui pada saat dihentikan dari penggunaan aktif pemerintah dan direklasifikasikan ke dalam aset lain-lain.

Pengukuran

Aset tak berwujud diukur dengan harga perolehan, yaitu harga yang harus dibayar entitas Pemerintah Provinsi Kalimantan Tengah untuk memperoleh suatu aset tak berwujud hingga siap untuk digunakan dan mempunyai manfaat ekonomi yang diharapkan dimasa datang atau jasa potensial yang melekat pada aset tersebut akan mengalir masuk ke dalam entitas Pemerintah Provinsi Kalimantan Tengah tersebut.

Aset lain-lain adalah aset tetap yang dimaksudkan untuk dihentikan dari penggunaan aktif Pemerintah Provinsi Kalimantan Tengah direklasifikasi ke dalam aset lain-lain menurut nilai tercatat/nilai bukunya.

Pengungkapan

DINAS PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN TENGAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Tanggal 31 Desember 2018 dan untuk Tahun yang berakhir pada tanggal tersebut
(dalam satuan rupiah, kecuali dinyatakan lain)

Pengungkapan aset lainnya dalam catatan atas laporan keuangan, sekurang-kurangnya harus diungkapkan hal-hal sebagai berikut :

- a. besaran dan rincian aset lainnya;
- b. kebijakan amortisasi atas Aset Tidak Berwujud;
- c. kebijakan pelaksanaan kemitraan dengan pihak ketiga (sewa, KSP, BOT dan BTO);
- d. informasi lainnya yang penting.

h. Penyisihan Piutang Tidak Tertagih

1. Penyisihan Piutang Tidak Tertagih adalah cadangan yang harus dibentuk sebesar persentase tertentu dari piutang berdasarkan penggolongan kualitas piutang. Penilaian kualitas piutang dilakukan dengan mempertimbangkan jatuh tempo dan upaya penagihan yang dilakukan pemerintah.
2. Kualitas piutang didasarkan pada kondisi masing-masing piutang pada tanggal pelaporan sesuai dengan Peraturan Gubernur Nomor 20 Lampiran XI tentang Kebijakan Akuntansi Piutang. Kriteria kualitas piutang diatur sebagai berikut:

Kualitas Piutang	Uraian	Penyisihan
Lancar	Belum dilakukan pelunasan s.d. tanggal jatuh tempo	0.5%
Kurang Lancar	Satu bulan terhitung sejak tanggal Surat Tagihan Pertama tidak dilakukan pelunasan	10%
Diragukan	Satu bulan terhitung sejak tanggal Surat Tagihan Kedua tidak dilakukan pelunasan	50%
Macet	1. Satu bulan terhitung sejak tanggal Surat Tagihan Ketiga tidak dilakukan pelunasan	100%

i. Penyusutan Aset Tetap

1. Penyusutan aset tetap adalah penyesuaian nilai sehubungan dengan penurunan kapasitas dan manfaat dari suatu aset tetap. Kebijakan penyusutan aset tetap didasarkan pada Pergub Provinsi Kalimantan Tengah No.20 Tentang Kebijakan Akuntansi.
2. Penyusutan aset tetap tidak dilakukan terhadap:
 - a. Tanah
 - b. Konstruksi dalam Pengerjaan (KDP)
 - c. Aset Tetap yang dinyatakan hilang berdasarkan dokumen sumber sah atau dalam kondisi rusak berat dan/atau usang yang telah diusulkan kepada Pengelola Barang untuk dilakukan penghapusan
3. Penghitungan dan pencatatan Penyusutan Aset Tetap dilakukan setiap bulan tanpa memperhitungkan adanya nilai residu.
4. Penyusutan Aset Tetap dilakukan dengan menggunakan metode garis lurus yaitu dengan mengalokasikan nilai yang dapat disusutkan dari Aset Tetap secara merata setiap semester selama Masa Manfaat.
5. Masa Manfaat Aset Tetap ditentukan dengan berpedoman Pergub Provinsi Kalimantan Tengah No. 49 Tentang Kebijakan Akuntansi Lampiran B.XIV tentang Kebijakan Akuntansi Nomor 14 Akuntansi Aset Tetap dan penyusutan. Secara umum tabel masa manfaat adalah sebagai berikut:

DINAS PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN TENGAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Tanggal 31 Desember 2018 dan untuk Tahun yang berakhir pada tanggal tersebut
(dalam satuan rupiah, kecuali dinyatakan lain)

Uraian	Masa Manfaat (Tahun)
ASET TETAP	
Peralatan dan Mesin	
Alat-Alat Besar Darat	10
Alat-Alat Besar Apung	8
Alat-Alat Bantu	7
Alat Angkutan Darat Bermotor	7
Alat Angkutan Berat Tak Bermotor	2
Alat Angkut Apung Bermotor	10
Alat Angkut Angkut Apung Tak Bermotor	3
Alat Angkut Bermotor Udara	20
Alat Bengkel Bermesin	10
Alat Bengkel Tak Bermesin	5
Alat Ukur	5
Alat Pengolah Pertanian	4
Alat Pemeliharaan Tanaman/ Alat Penyimpan Pertanian	4
Alat Kantor	5
Alat Rumah Tangga	5
Peralatan Komputer	4
Meja dan Kursi Kerja/ Rapat Pejabat	5
Alat Studio	5
Alat Komunikasi	5
Peralatan Pemancar	10
Alat Kedokteran	5
Alat Kesehatan	5
Unit-Unit Laboratorium	8
Alat Praktek/ Peraga Sekolah	10
Unit Alat Laboratorium Kimia Nuklir	15
Alat Laboratorium Fisika Nuklir / Elektronika	15
Alat Proteksi Radiasi / Proteksi Lingkungan	10
Radiation Application and Non Destructive Testing Laboratory (BATAM)	10
Alat Laboratorium Lingkungan Hidup	7
Peralatan Laboratorium Hidrodinamika	15
Senjata Api	10
Persenjataan Non Senjata Api	3
Alat Keamanan dan Perlindungan	5
Gedung dan Bangunan	
Bangunan Gedung Tempat Kerja	50
Bangunan Gedung Tempat Tinggal	20
Bangunan Menara	40
Bangunan Bersejarah	50
Tugu Peringatan	50
Candi	50
Monumen/ Bangunan Bersejarah	50
Tugu Peringatan lain	50
Tugu Titik Kontrol/ Pasti	50
Rambu - Rambu Lalu Lintas Darat	7
Rambu - Rambu Lalu Lintas Udara	5
Rambu - Rambu Lalu Lintas Laut	15
Jalan, Irigasi dan Jaringan	
Jalan	10
Jembatan	50
Bangunan Air Irigasi	50
Bangunan Air Pasang Surut	50
Bangunan Air Rawa	25
Bangunan Pengaman Sungai dan Penanggulangan Bencana Alam	10

DINAS PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN TENGAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Tanggal 31 Desember 2018 dan untuk Tahun yang berakhir pada tanggal tersebut
(dalam satuan rupiah, kecuali dinyatakan lain)

Bangunan Pengembangan Sumber Air dan Air tanah	30
Bangunan Air Bersih/ Air Baku	40
Bangunan Air Kotor	40
Bangunan Air	40
Instalasi Air Minum/ Air Bersih	30
Instalasi Air Kotor	30
Instalasi Pengolahan Sampah	10
Instalasi Pengolahan Bahan Bangunan	10
Instalasi Pembangkit Listrik	40
Instalasi Gardu Listrik	40
Instalasi Pertahanan	30
Instalasi Gas	30
Instalasi Pengaman	20
Jaringan Air Minum	30
Jaringan Listrik	40
Jaringan Telepon	20
Jaringan Gas	30
Aset Tetap Lainnya	
Buku dan Perpustakaan (Buku)	0
Buku dan Perpustakaan (Terbitan)	0
Buku dan Perpustakaan (Barang-Barang Perpustakaan)	0
Barang Bercorak Kesenian dan Kebudayaan	4
Hewan, Ternak dan Tanaman	0
Hewan, Ternak dan Tanaman (Tanaman)	0

3. Kewajiban

Definisi

Peraturan Pemerintah Nomor 71 Tahun 2010 Lampiran I PSAP Nomor 09 tentang Kewajiban menjelaskan bahwa kewajiban adalah utang yang timbul dari peristiwa masa lalu yang penyelesaiannya mengakibatkan aliran keluar sumber daya ekonomi pemerintah daerah. Kewajiban pemerintah daerah dapat muncul akibat melakukan pinjaman kepada pihak ketiga, perikatan dengan pegawai yang bekerja padapemerintahan, kewajiban kepada masyarakat, alokasi/realokasi pendapatan ke entitas lainnya, atau kewajiban kepada pemberi jasa. Kewajiban bersifat mengikat dan dapat dipaksakan secara hukum sebagai konsekuensi atas kontrak atau peraturan perundang-undangan.

Pengakuan

Kewajiban diakui pada saat kewajiban untuk mengeluarkan sumber daya ekonomi di masa depan timbul.

Pengukuran

Kewajiban pemerintah daerah dicatat sebesar nilai nominalnya. Apabila kewajiban tersebut dalam bentuk mata uang asing, maka dijabarkan dan dinyatakan dalam mata uang rupiah menggunakan kurs tengah bank sentral pada tanggal necara.

Pengungkapan

Dalam pengungkapan pada Catatan atas Laporan Keuangan terkait dengan kewajiban, harus diungkapkan pula hal-hal sebagai berikut :

- a. jumlah saldo kewajiban jangka pendek dan jangka panjang yang diklasifikasikan berdasarkan pemberi pinjaman;
- b. jumlah saldo kewajiban berupa utang pemerintah berdasarkan jenis sekuritas utang pemerintah dan jatuh temponya;
- c. bunga pinjaman yang terutang pada periode berjalan dan tingkat bunga yang berlaku;

DINAS PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN TENGAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Tanggal 31 Desember 2018 dan untuk Tahun yang berakhir pada tanggal tersebut
(dalam satuan rupiah, kecuali dinyatakan lain)

- d. konsekuensi dilakukannya penyelesaian kewajiban sebelum jatuh tempo;
- e. perjanjian restrukturisasi utang meliputi:
 - 1. pengurangan pinjaman;
 - 2. modifikasi persyaratan utang;
 - 3. pengurangan tingkat bunga pinjaman;
 - 4. pengunduran jatuh tempo pinjaman;
 - 5. pengurangan nilai jatuh tempo pinjaman; dan
 - 6. pengurangan jumlah bunga terutang sampai dengan periode pelaporan.
- f. jumlah tunggakan pinjaman yang disajikan dalam
- g. bentuk daftar umur utang berdasarkan kreditur.
- h. biaya pinjaman:
 - 1. perlakuan biaya pinjaman;
 - 2. jumlah biaya pinjaman yang dikapitalisasi pada periode yang bersangkutan; dan
 - 3. tingkat kapitalisasi yang dipergunakan.

4. Ekuitas

Ekuitas adalah kekayaan bersih pemerintah yang merupakan selisih antara aset dan kewajiban pemerintah pada tanggal laporan. Saldo ekuitas di Neraca berasal dari saldo akhir ekuitas pada Laporan Perubahan Ekuitas.

4.4. PENETAPAN KEBIJAKAN AKUNTANSI BERKAITAN DENGAN KETENTUAN YANG ADA DALAM STANDAR AKUNTANSI PEMERINTAHAN

Penyusunan pos-pos dalam laporan keuangan Dinas Pendidikan Provinsi Kalimantan Tengah Tahun Anggaran 2018 telah menerapkan kebijakan akuntansi berdasarkan ketentuan yang diatur dalam Peraturan Pemerintah Nomor 71 Tahun 2010 tentang Standar Akuntansi Pemerintahan. Penyajian informasi pada laporan keuangan ini tentunya belum sempurna, namun dicoba untuk disajikan dengan hati-hati dan cermat sesuai dengan acuan peraturan perundang-undangan, dengan tujuan untuk memenuhi pelaksanaan pertanggungjawaban pelaksanaan keuangan daerah sesuai dengan amanat yang telah ditetapkan dalam peraturan yang berlaku. Dalam pelaksanaannya apabila ada beberapa aspek yang perlu diperbaiki, maka dilakukan perbaikan melalui media "*adjustment*" atau jurnal penyesuaian atas pos-pos laporan keuangan dan pada akhirnya semua pencatatan "*auditable*" sehingga dapat dilakukan pemeriksaan mengenai kewajaran laporan keuangan ini (*auditable*).

Dalam penyajian Catatan Atas Laporan Keuangan, Pemerintah Provinsi Kalimantan Tengah mengacu pada karakteristik kualitatif laporan keuangan yang merupakan ukuran-ukuran normatif yang perlu diungkapkan dalam penyajian informasi akuntansi sehingga dapat memenuhi tujuannya. Hal ini telah didukung dengan payung hukum Pemerintah Provinsi Kalimantan Tengah dengan terbitnya Pergub No. 19 Tahun 2014 tentang Sistem Akuntansi dan Pergub No. 49 Tahun 2017 tentang Kebijakan Akuntansi. Karakteristik tersebut adalah :

- 1. Relevan
- 2. Andal
- 3. Dapat dibandingkan dan
- 4. Dapat dipahami

Penjelasan terhadap akun-akun neraca hanya mencakup transaksi yang terjadi pada pos-pos perkiraan neraca yang bersangkutan. Diharapkan dari kebijakan akuntansi yang digunakan dalam penyajian Laporan Keuangan khususnya Neraca Daerah ini dapat memudahkan pemahaman dan sekaligus memberikan informasi menyangkut Laporan Keuangan SKPD kepada para pemakai/*stakeholders*.

DINAS PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN TENGAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
 Per Tanggal 31 Desember 2018 dan untuk Periode yang berakhir pada tanggal tersebut
 (dalam satuan rupiah, kecuali dinyatakan lain)

BAB V
PENJELASAN POS – POS LAPORAN KEUANGAN

5.1. PENJELASAN POS-POS LAPORAN REALISASI ANGGARAN (LRA)

Penjelasan atas Laporan Realisasi Anggaran (LRA) Dinas Pendidikan Provinsi Kalimantan Tengah disajikan sebagai berikut.

5.1.1. PENDAPATAN - LRA

Pendapatan LRA merupakan pendapatan yang menjadi hak Dinas Pendidikan Provinsi Kalimantan Tengah dan telah diklasifikasikan menurut jenis pendapatan yaitu Pendapatan Asli Daerah (PAD) Anggaran pendapatan Dinas Pendidikan Provinsi Kalimantan Tengah dalam Dokumen Pelaksanaan Anggaran (DPA) No. 188.44/366/2018 tanggal 18 Oktober 2018 ditargetkan sebesar Rp60.000.000,00 dengan realisasi sebesar Rp59.750.000,00.

5.1.1.1. PENDAPATAN ASLI DAERAH (PAD) - LRA

5.1.1.1.1. Pendapatan Retribusi Daerah – LRA

Tahun 2018		%	Tahun 2017
Anggaran	Realisasi		
60.000.000,00	59.750.000,00	99,58	51.000.000,00

Jumlah realisasi penerimaan sebesar Rp59.750.000,00 berasal dari realisasi retribusi daerah hingga tanggal 31 Desember 2018 berupa retribusi hasil pemakaian kekayaan daerah. Realisasi penerimaan Retribusi Pemakaian Kekayaan Daerah bersumber dari hasil optimalisasi pemanfaatan/pemakaian kekayaan daerah yang terdapat pada unit satuan kerja, adapun pada Dinas Pendidikan Provinsi Kalimantan Tengah, pemakaian kekayaan daerah adalah berupa penyewaan Aula Dinas Pendidikan Provinsi Kalimantan Tengah.

5.1.2. BELANJA

Tahun 2018		%	Tahun 2017
Anggaran	Realisasi		
814.956.940.263,00	791.589.418.711,60	97,13	739.067.145.368,00

Anggaran belanja Dinas Pendidikan Provinsi Kalimantan Tengah dalam Dokumen Pelaksanaan Anggaran No. 188.44/366/2018 tanggal 18 Oktober 2018 ditetapkan sebesar Rp814.956.940.263,00 dan realisasi hingga 31 Desember 2018 adalah sebesar Rp791.589.418.711,60 dengan rincian sebagai berikut:

Uraian	Anggaran	Realisasi	(%)
BELANJA OPERASI	709.793.439.776,00	687.470.727.482,11	96,86
Belanja Pegawai	601.349.516.202,00	583.362.408.610,11	97,01
Belanja Barang dan Jasa	108.431.423.574,00	104.108.318.872,00	96,01
Belanja Hibah	12.500.000,00	0,00	0,00
BELANJA MODAL	105.163.500.487,00	104.118.691.229,49	99,01
Belanja Modal Tanah	1.043.887.500,00	826.922.000,00	79,22
Belanja Modal Peralatan dan Mesin	46.560.572.758,00	46.135.448.605,00	99,09
Belanja Modal Gedung dan Bangunan	33.882.000.212,00	33.545.455.923,49	99,01
Belanja Modal Jalan, Irigasi dan Jaringan	808.076.110,00	798.660.000,00	98,83
Belanja Modal Aset Tetap Lainnya	22.868.963.907,00	22.812.204.701,00	99,75
JUMLAH	814.956.940.263,00	791.589.418.711,60	97,13

DINAS PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN TENGAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
 Per Tanggal 31 Desember 2018 dan untuk Periode yang berakhir pada tanggal tersebut
 (dalam satuan rupiah, kecuali dinyatakan lain)

5.1.2.1. BELANJA OPERASI

Tahun 2018		%	Tahun 2017
Anggaran	Realisasi		
709.793.439.776,00	687.470.727.482,11	96,86	657.173.917.631,00

Jumlah tersebut merupakan realisasi belanja operasi periode 1 Januari sampai dengan 31 Desember 2018 dengan rincian sebagai berikut:

No.	Uraian	31 Desember 2018		%	Realisasi 2017
		Anggaran	Realisasi		
1	Belanja Pegawai	601.349.516.202,00	583.362.408.610,11	97,01	562.263.911.510,00
2	Belanja Barang dan Jasa	108.431.423.574,00	104.108.318.872,00	96,01	94.910.006.121,00
3	Belanja Hibah	12.500.000,00	0,00	0,00	0,00
Jumlah		709.793.439.776,00	687.470.727.482,11	96,86	657.173.917.631,00

5.1.2.1.1. Belanja Pegawai

Tahun 2018		%	Tahun 2017
Anggaran	Realisasi		
601.349.516.202,00	583.362.408.610,11	97,01	562.263.911.510,00

Jumlah tersebut merupakan realisasi belanja pegawai tidak langsung (BTL) dan belanja pegawai langsung (BL) periode 1 Januari sampai dengan 31 Desember 2018 dengan rincian sebagai berikut:

Uraian	31 Desember 2018		%	Realisasi 2017
	Anggaran	Realisasi		
Belanja Tidak Langsung (BTL)	593.620.136.202,00	576.081.936.110,11	97,05	556.641.823.910,00
Belanja Langsung (BL)	7.729.380.000,00	7.280.472.500,00	94,19	5.622.087.600,00
Total (BTL + BL)	601.349.516.202,00	583.362.408.610,11	97,01	562.263.911.510,00

Belanja Pegawai Tidak Langsung Rp576.081.936.110,11

Belanja pegawai tidak langsung merupakan belanja kompensasi dalam bentuk gaji, tunjangan, dan penghasilan lainnya yang diberikan kepada PNS dan uang representasi. Rincian belanja pegawai tidak langsung terdiri dari sebagai berikut:

Uraian	31 Desember 2018		%	Realisasi 2017
	Anggaran	Realisasi		
Belanja Gaji Pokok PNS/ Uang Representasi	257.756.271.873,00	254.704.484.976,00	98,82	254.749.342.702,00
Belanja Tunjangan Keluarga	24.016.333.782,00	23.197.836.443,11	96,59	21.503.198.099,99
Belanja Tunjangan Jabatan	394.520.000,00	374.905.000,00	95,03	368.290.000,00
Belanja Tunjangan Fungsional	24.961.916.000,00	24.802.784.100,00	99,36	23.261.895.000,00
Belanja Tunjangan Fungsional Umum	1.212.890.000,00	1.123.349.000,00	92,62	1.117.930.000,00
Belanja Tunjangan Beras	13.501.334.412,00	12.728.104.680,00	94,27	12.897.336.812,01
Belanja Tunjangan PPh/Tunjangan Khusus	1.548.839.642,00	1.388.660.088,00	89,66	4.252.008.730,00
Belanja Pembulatan Gaji	5.709.017,00	3.419.251,00	59,89	3.150.807,00
Belanja Iuran Jaminan Kesehatan	7.494.439.296,00	6.565.778.673,00	87,61	7.146.761.852,00
Belanja Iuran Jaminan Sosial Tenaga Kerja	549.564.732,00	480.706.773,00	87,47	523.403.298,00
Iuran Jaminan Sosial Tenaga Kerja (JKM)	686.946.948,00	600.888.886,00	87,47	654.260.876,00

DINAS PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN TENGAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Per Tanggal 31 Desember 2018 dan untuk Periode yang berakhir pada tanggal tersebut
(dalam satuan rupiah, kecuali dinyatakan lain)

Belanja Tambahan Penghasilan Berdasarkan Beban Kerja	128.663.500.000,00	119.857.443.000,00	93,16	110.527.010.594,00
Belanja Tambahan Penghasilan Berdasarkan Tempat Bertugas	1.032.879.000,00	653.907.600,00	63,31	5.068.048.800,00
Belanja Tambahan Penghasilan Berdasarkan Kelangkaan Profesi	123.153.079.000,00	122.365.775.140,00	99,36	113.305.161.339,00
Tunjangan Tambahan Penghasilan Guru	5.790.712.500,00	5.192.725.000,00	89,67	-
Belanja Tambahan Penghasilan Uang Makan	2.851.200.000,00	2.041.167.500,00	71,59	1.264.025.000,00
J U M L A H	593.620.136.202,00	576.081.936.110,11	97,05	556.641.823.910,00

Belanja Pegawai Langsung Rp7.280.472.500,00

Belanja pegawai langsung digunakan untuk pengeluaran honorarium/upah dalam pelaksanaan program dan kegiatan dalam Dinas Pendidikan Provinsi Kalimantan Tengah. Rincian belanja langsung terdiri dari sebagai berikut:

Uraian	31 Desember 2018		%	Realisasi 2017
	Anggaran	Realisasi		
Belanja Uang Lembur PNS	-	-	-	141.480.000,00
Belanja Honorarium Panitia Pelaksana Kegiatan	2.490.220.000,00	2.260.695.000,00	90,78	1.720.487.600,00
Belanja Honorarium Tim Pengadaan Barang Dan Jasa	48.360.000,00	19.777.500,00	40,90	8.020.000,00
Belanja Honorarium Tenaga Ahli/Instruktur/Narasumber	20.500.000,00	13.100.000,00	63,90	396.700.000,00
Belanja Honorarium PNS Lainnya	97.950.000,00	97.950.000,00	100,00	19.200.000,00
Belanja Moderator	6.500.000,00	5.700.000,00	87,69	19.600.000,00
Belanja Honorarium Tenaga Ahli/Instruktur/Narasumber	600.350.000,00	573.350.000,00	95,50	211.800.000,00
Belanja Honorarium Pegawai Honorrer/Tidak Tetap	4.465.500.000,00	4.309.900.000,00	96,52	3.023.800.000,00
Belanja Uang untuk Diberikan kepada Pihak Ketiga	-	-	-	33.000.000,00
Belanja Uang untuk Diberikan kepada Masyarakat	-	-	-	48.000.000,00
Belanja Honorarium Pengelola Dana BOS	-	-	-	0,00
J U M L A H	7.729.380.000,00	7.280.472.500,00	94,19	5.622.087.600,00

5.1.2.1.2. Belanja Barang dan Jasa

	Tahun 2018		%	Tahun 2017
	Anggaran	Realisasi		
	108.431.423.574,00	104.108.318.872,00	96,01	94.910.006.121,00

Belanja barang dan jasa digunakan untuk pengeluaran pembelian/pengadaan barang yang nilai manfaatnya kurang dari 12 (dua belas) bulan dan/atau pemakaian jasa dalam melaksanakan program dan kegiatan Dinas Pendidikan Provinsi Kalimantan Tengah. Realisasi belanja barang dan jasa sampai dengan 31 Desember 2018 adalah sebesar Rp104.108.318.872,00 atau 96,01% dari anggaran sebesar Rp108.431.423.574,00. Rincian belanja barang dan jasa terdiri dari sebagai berikut:

Uraian	31 Desember 2018		%	Realisasi 2017
	Anggaran	Realisasi		
Belanja Alat Tulis Kantor	1.245.218.525,00	1.040.723.125,00	83,58	4.510.194.186,00
Belanja Alat Listrik dan Elektronik (Lampu Pijar, Battery Kering)	225.750.000,00	225.750.000,00	100,00	77.835.000,00

DINAS PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN TENGAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Per Tanggal 31 Desember 2018 dan untuk Periode yang berakhir pada tanggal tersebut
(dalam satuan rupiah, kecuali dinyatakan lain)

Belanja Perangko, Materai dan Benda Pos Lainnya	21.888.000,00	21.864.000,00	99,89	2.772.000,00
Belanja Peralatan Kebersihan dan Bahan Pembersih	58.400.000,00	58.130.000,00	99,54	139.809.050,00
Belanja Bahan Bakar Minyak/Gas	32.400.000,00	32.342.490,00	99,82	32.998.755,00
Belanja Dokumentasi	84.180.075,00	78.553.850,00	93,32	35.516.550,00
Belanja Bahan Dekorasi	672.535.000,00	569.764.375,00	84,72	145.178.900,00
Belanja Bahan Makanan/Minuman serta Barang Lainnya	1.121.175.000,00	721.021.500,00	64,31	1.980.668.100,00
Belanja Baliho	60.500.000,00	59.745.000,00	98,75	-
Belanja Bahan Perlombaan	224.550.000,00	211.472.000,00	94,18	40.550.000,00
Belanja Bahan Diklat	205.588.800,00	198.521.800,00	96,56	144.058.850,00
Belanja Bahan Praktik Ketrampilan	149.800.000,00	147.341.000,00	98,36	2.754.702.300,00
Belanja Cinderamata	6.000.000,00	6.000.000,00	100,00	-
Belanja Bahan Habis Pakai Lainnya	9.997.900,00	9.997.900,00	100,00	-
Belanja Bahan Baku Bangunan	2.359.500,00	2.350.000,00	99,60	2.359.500,00
Belanja Bahan obat-obatan	9.635.000,00	7.635.000,00	79,24	2.937.500,00
Belanja Bahan Perlengkapan Kantor	12.415.000,00	9.725.000,00	78,33	106.241.000,00
Belanja Telepon	519.572.913,00	493.405.298,00	94,96	2.557.346.293,00
Belanja Air	118.471.500,00	87.000.900,00	73,44	373.795.413,00
Belanja Listrik	561.488.983,00	559.017.174,00	99,56	5.678.312.193,00
Belanja Surat Kabar/Majalah	196.000.000,00	195.910.000,00	99,95	159.360.000,00
Belanja Kawat/Faksimili/Internet	54.500.000,00	50.589.923,00	92,83	464.827.145,00
Belanja Paket/Pengiriman	231.563.000,00	231.020.000,00	99,77	-
Belanja Jasa Service Peralatan/Perlengkapan Kantor	71.100.000,00	69.285.000,00	97,45	91.850.000,00
Belanja Honorarium Tenaga Ahli/Instruktur/Narasumber	2.056.695.500,00	1.816.613.700,00	88,33	7.702.075.400,00
Belanja Jasa Iklan	600.000.000,00	600.000.000,00	100,00	600.000.000,00
Belanja Uang Hadiah Lomba/Prestasi untuk Diberikan Kepada Pihak Ketiga/Masyarakat	222.700.000,00	172.300.000,00	77,37	130.100.000,00
Belanja Jasa Penyiaran Melalui Media Massa	19.050.000,00	18.550.000,00	97,38	18.400.000,00
Belanja Jasa Pembaca Doa	12.300.000,00	10.300.000,00	83,74	7.200.000,00
Belanja Jasa Pihak Ketiga	106.963.000,00	102.918.000,00	96,22	460.000.000,00
Belanja Premi Asuransi Barang Milik Daerah	21.000.000,00	19.513.084,00	92,92	19.513.084,00
Belanja Jasa Service	417.320.000,00	417.230.694,00	99,98	315.231.045,00
Belanja Penggantian Suku Cadang	14.000.000,00	14.000.000,00	100,00	18.000.000,00
Belanja Bahan Bakar Minyak/Gas dan pelumas	277.113.000,00	274.643.000,00	99,11	276.360.000,00
Belanja Surat Tanda Nomor Kendaraan	15.000.000,00	14.991.300,00	99,94	14.970.000,00
Belanja Cetak	891.055.500,00	824.696.900,00	92,55	5.243.255.658,00
Belanja Penggandaan	648.082.850,00	605.147.575,00	93,38	5.992.707.605,00
Belanja Penjilidan	28.274.000,00	21.107.500,00	74,65	2.802.801.487,00
Belanja Sewa Gedung/ Kantor/Tempat	3.930.664.000,00	3.575.538.760,00	90,97	2.330.177.360,00
Belanja Sewa Ruang Rapat/Pertemuan	441.750.000,00	399.050.000,00	90,33	348.150.000,00
Belanja Sewa Tempat Parkir/Uang Tambat/Hanggar Sarana Mobilitas	-	-	-	57.294.000,00
Belanja Sewa Sarana Mobilitas Darat	202.100.000,00	130.250.000,00	64,45	293.800.000,00
Belanja Sewa Meja Kursi	7.000.000,00	6.600.000,00	94,29	-
Belanja Sewa Tenda	49.500.000,00	43.000.000,00	86,87	-
Belanja Sewa Pakaian Adat/Tradisional	12.000.000,00	6.000.000,00	50,00	-
Belanja Sewa Sound System	19.000.000,00	11.000.000,00	57,89	4.000.000,00
Belanja Sewa Karpet	4.000.000,00	2.000.000,00	50,00	-
Belanja Makanan dan Minuman Harian Pegawai	15.600.000,00	15.600.000,00	100,00	-
Belanja Makanan dan Minuman Rapat	4.402.976.150,00	3.878.253.000,00	88,08	10.619.144.098,00
Belanja Makanan dan Minuman Tamu	235.645.000,00	231.310.000,00	98,16	128.943.000,00
Belanja Pakaian Dinas Harian (PDH)	-	-	-	199.927.500,00

DINAS PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN TENGAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Per Tanggal 31 Desember 2018 dan untuk Periode yang berakhir pada tanggal tersebut
(dalam satuan rupiah, kecuali dinyatakan lain)

Belanja Pakaian Sipil Resmi (PSR)	8.000.000,00	8.000.000,00	100,00	-
Belanja Pakaian Kerja Lapangan	11.900.000,00	11.900.000,00	100,00	27.562.500,00
Belanja Pakaian Kerja Hitam-Putih	-	-	-	2.450.000,00
Belanja Pakaian Batik Tradisional	154.750.000,00	154.550.000,00	99,87	296.068.000,00
Belanja Pakaian Olahraga	406.800.000,00	396.265.000,00	97,41	202.342.000,00
Belanja Perjalanan Dinas Dalam Daerah	11.720.200.071,00	9.961.398.602,00	84,99	15.417.990.557,00
Belanja Perjalanan Dinas Luar Daerah	2.583.610.307,00	2.315.338.354,00	89,62	1.437.420.153,00
Belanja Perjalanan Dinas Luar Negeri	116.000.000,00	115.745.068,00	99,78	-
Belanja Pemeliharaan Gedung dan Bangunan	10.000.000,00	10.000.000,00	100,00	-
Belanja Pemeliharaan Aset Tetap Lainnya	187.985.000,00	171.334.000,00	91,14	75.200.000,00
Belanja Pemeliharaan Jaringan Komputer	9.000.000,00	8.625.000,00	95,83	-
Belanja Jasa Konsultansi Perencanaan	99.500.000,00	98.000.000,00	98,49	-
Belanja Barang Dana BOS	72.578.800.000,00	72.559.384.000,00	99,97	3.898.974.955,00
Belanja Barang dan Jasa BOS	-	-	-	16.668.634.984,00
Jumlah	108.431.423.574,00	104.108.318.872,00	96,01	94.910.006.121,00

5.1.2.1.4. Belanja Hibah

Tahun 2018		%	Tahun 2017
Anggaran	Realisasi		
12.500.000,00	0,00	-	0,00

Belanja hibah digunakan untuk pengeluaran hibah dalam melaksanakan program dan kegiatan Dinas Pendidikan Provinsi Kalimantan Tengah. Realisasi belanja hibah sampai dengan 31 Desember 2018 adalah sebesar Rp0,00 atau 0,00% dari anggaran sebesar Rp12.500.000,00. Rincian belanja barang dan jasa terdiri dari sebagai berikut:

Uraian	31 Desember 2018		%	Realisasi 2017
	Anggaran	Realisasi		
Belanja Hibah Kepada Pihak Ketiga	12.500.000,00	0,00	0,00	-
J U M L A H	12.500.000,00	0,00	0,00	-

5.1.2.2. BELANJA MODAL

Tahun 2018		%	Tahun 2017
Anggaran	Realisasi		
105.163.500.487,00	104.118.691.229,49	99,01	81.893.227.737,00

Belanja modal digunakan untuk pembelian/pengadaan aset tetap dan aset lainnya yang mempunyai masa manfaat lebih dari 12 (dua belas) bulan untuk digunakan dalam kegiatan perolehan tanah, peralatan dan mesin, gedung dan bangunan, jalan, irigasi dan jaringan, serta aset tetap lainnya. Realisasi belanja modal sampai dengan 31 Desember 2018 adalah sebesar Rp104.118.691.229,49 atau 99,01% dari anggaran sebesar Rp105.163.500.487,00. Rincian realisasi Belanja Modal sampai dengan 31 Desember 2018 adalah sebagai berikut:

Uraian	31 Desember 2018		%	Realisasi 2017
	Anggaran	Realisasi		
Belanja Modal Tanah	1.043.887.500,00	826.922.000,00	79,22	-
Belanja Modal Peralatan dan Mesin	46.560.572.758,00	46.135.448.605,00	99,09	18.896.832.300,00

DINAS PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN TENGAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Per Tanggal 31 Desember 2018 dan untuk Periode yang berakhir pada tanggal tersebut
(dalam satuan rupiah, kecuali dinyatakan lain)

Belanja Modal Gedung dan Bangunan	33.882.000.212,00	33.545.455.923,49	99,01	37.429.946.400,00
Belanja Modal Jalan, Irigasi dan Jaringan	808.076.110,00	798.660.000,00	98,83	-
Belanja Modal Aset Tetap Lainnya	22.868.963.907,00	22.812.204.701,00	99,75	25.566.449.037,00
Jumlah	105.163.500.487,00	104.118.691.229,49	99,01	81.893.227.737,00

Rincian lebih lanjut realisasi belanja modal dapat dijelaskan sebagai berikut:

5.1.2.2.1. Belanja Modal Tanah

	Tahun 2018		%	Tahun 2017
	Anggaran	Realisasi		
	1.043.887.500,00	826.922.000,00	79,22	-

Jumlah tersebut merupakan realisasi Belanja Modal Tanah periode 1 Januari sampai dengan 31 Desember 2018. Belanja Modal Tanah TA 2018 yang terealisasi hingga 31 Desember 2018 adalah sebesar Rp826.922.000,00 dari yang dianggarkan sebesar Rp1.043.887.500,00. Rincian realisasi belanja modal tanah adalah sebagai berikut:

Uraian	31 Desember 2018		%	Realisasi 2017
	Anggaran	Realisasi		
Belanja Modal Tanah – Pengadaan Tanah Untuk Bangunan Tempat Kerja/Jasa	0,00	826.922.000,00	-	-
Jumlah	0,00	826.922.000,00	-	-

Rincian transaksi belanja modal tanah hingga 31 Desember 2018 dirincikan sebagai berikut:

Tanggal	No. Bukti	Uraian Belanja	Nilai
Belanja Modal Tanah - Pengadaan Tanah Untuk Bangunan Tempat Kerja/Jasa			
07-Jun-18	02122/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sebesar 85% Atas Pekerjaan Perencanaan Penataan Halaman Sekolah SMKN 3 Pangkalan Bun Kabupaten Kotawaringin Barat Tahun 2018	8.372.500,00
09-Jul-18	0216/bku/psmk/VII/2018	Belanja modal tanah-pengadaan tanah untuk bangunan tempat kerja/jasa penataan halaman. Biaya atk penataan halaman sekolah SMKN 3 Pangkalan Bun Kab. Kotawaringin Barat	250.000,00
	0217/bku/psmk/VII/2018	Belanja modal tanah-pengadaan tanah untuk bangunan tempat kerja/jasa penataan halaman. Biaya penjiilidan kontrak dan laporan kegiatan Penataan Halaman sekolah SMKN 3 Pangkalan bun Kab. Kotawaringin barat	250.000,00
	0218/bku/psmk/VII/2018	Belanja modal tanah-pengadaan tanah untuk bangunan tempat kerja/jasa penataan halaman. Biaya fotocopy kontrak dan laporan kegiatan Penataan Halaman sekolah SMKN 3 Pangkalan bun Kab. Kotawaringin barat	750.000,00
	0219/bku/psmk/VII/2018	Belanja modal tanah-pengadaan tanah untuk bangunan tempat kerja/jasa penataan halaman. Biaya perjalanan dinas dalam rangka verifikasi lokasi penataan halaman sekolah SMKN-3 Pangkalan Bun Kab. Kotawaringin Barat	2.790.000,00
26-Jul-18	02916/SP2D/LS/2018	Pembayaran Uang Muka (UM) Sebesar 30% Atas Pekerjaan Penataan Halaman Sekolah SMKN 3 Pangkalan Bun Kabupaten Kotawaringin Barat Tahun 2018	49.428.600,00
05-Oct-18	0380/bku/psmk/X/2018	Belanja Modal Tanah-Pengadaan Tanah untuk bangunan tempat kerja/Jasa Penataan Halaman yaitu Biaya Perjalanan Dinas Dalam Rangka mendampingi Panitia Penerima Hasil Pekerjaan (P2HP) Kegiatan Penataan halaman SMKN-3 Pangkalan Bun.	3.340.000,00
	0381/bku/psmk/X/2018	Belanja Modal Tanah-Pengadaan Tanah untuk bangunan tempat kerja/Jasa Penataan Halaman yaitu Biaya Perjalanan Dinas Dalam Rangka mendampingi Panitia Penerima Hasil Pekerjaan (P2HP) Kegiatan Penataan halaman SMKN-3 Pangkalan Bun.	2.700.000,00

DINAS PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN TENGAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Per Tanggal 31 Desember 2018 dan untuk Periode yang berakhir pada tanggal tersebut
(dalam satuan rupiah, kecuali dinyatakan lain)

12-Nov-18	05292/SP2D/LS/2018	Pembayaran Uang Muka (UM) Sebesar 30% Atas Pekerjaan Penimbunan Halaman SMAN 2 Kahayan Hilir Kabupaten Pulang Pisau Tahun 2018	168.900.000,00
13-Nov-18	05310/SP2D/LS/2018	Pembayaran Termin Kedua Setelah Dikurangi Uang Muka Atas Pekerjaan Penataan Halaman Sekolah SMKN 3 Pangkalan Bun Kabupaten Kotawaringin Barat Tahun 2018	98.857.200,00
14-Nov-18	05360/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengawasan Penataan Halaman Sekolah SMKN 3 Pangkalan Bun Kabupaten Kotawaringin Barat Tahun 2018	6.350.000,00
15-Nov-18	05382/SP2D/LS/2018	Pembayaran Termin Terakhir Atas Pekerjaan Penataan Halaman Sekolah SMKN 3 Pangkalan Bun Kabupaten Kotawaringin Barat Tahun 2018 Seperti SPP Terlampir.	16.476.200,00
15-Nov-18	05383/SP2D/LS/2018	Pembayaran Termin Terakhir Atas Pekerjaan Perencanaan Penataan Halaman Sekolah SMKN 3 Pangkalan Bun Kabupaten Kotawaringin Barat Tahun 2018	1.477.500,00
20-Dec-18	06889/SP2D/LS/2018	Pembayaran Termin Terakhir Atas Pekerjaan Penimbunan Halaman SMAN 2 Kahayan Hilir Kabupaten Pulang Pisau Tahun 2018	28.150.000,00
21-Dec-18	06954/SP2D/LS/2018	Pembayaran Termin Kedua Atas Pekerjaan Penimbunan Halaman SMAN 2 Kahayan Hilir Kabupaten Pulang Pisau Tahun 2018	365.950.000,00
27-Dec-18	07398/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengawasan Penimbunan Halaman Sekolah SMAN 2 Kahayan Hilir Kabupaten Pulang Pisau Tahun 2018	20.700.000,00
	07400/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sebesar 85% Atas Pekerjaan Perencanaan Penimbunan SMAN 2 Kahayan Hilir Kabupaten Pulang Pisau Tahun 2018	25.415.000,00
	07401/SP2D/LS/2018	Pembayaran Termin Terakhir Atas Pekerjaan Perencanaan Penimbunan SMAN 2 Kahayan Hilir Kabupaten Pulang Pisau Tahun 2018	4.485.000,00
31-Dec-18	1080/bku/psma/XII/2018	Belanja ATK kegiatan penimbunan halaman SMAN 2 Kahayan Hilir Kab. Pulang Pisau Tahun 2018	2.400.000,00
	1081/bku/psma/XII/2018	Belanja Cetak kegiatan penimbunan halaman SMAN 2 Kahayan Hilir Kab. Pulang Pisau Tahun 2018	1.900.000,00
	1082/bku/psma/XII/2018	Belanja Pengadaan kegiatan penimbunan halaman SMAN 2 Kahayan Hilir Kab. Pulang Pisau Tahun 2018	2.500.000,00
	1111/bku/psma/XII/2018	Perjalanan dinas cek lapangan pembangunan pagar dan penimbunan halaman SMAN 2 Kahayan Hilir di Kab. Pulang Pisau Tahun 2018 an. Dra. Hj. Anjae dkk (4 Orang)	2.760.000,00
	1124/bku/psma/XII/2018	Perjalanan dinas mendampingi konsultasi perencanaan pembangunan pagar dan penimbunan halaman SMAN 2 Kahayan Hilir di Kab. Pulang Pisau Tahun 2018 an. Dra. Hj. Anjae dkk (3 Orang)	4.240.000,00
	1129/bku/psma/XII/2018	Perjalanan dinas Cek Lapangan pembangunan pagar dan penimbunan halaman SMAN 2 Kahayan Hilir di Kab. Pulang Pisau Tahun 2018 an. Dra. Hj. Anjae dkk (4 Orang)	2.760.000,00
	1130/bku/psma/XII/2018	Perjalanan dinas Cek Lapangan terkait batas waktu kontrak pekerjaan pembangunan pagar dan penimbunan halaman SMAN 2 Kahayan Hilir di Kab. Pulang Pisau Tahun 2018 an. Dra. Hj. Anjae dkk (4 Orang)	2.760.000,00
	1219/bku/psma/XII/2018	Pejalanan Dinas movev penimbunan halaman SMAN 2 Kahayan Hilir (masa Pemmeliharaan) di Kab. Pulang Pisau Tahun 2018 an H.A. Syaifudi. S.Pd..MSM dkk 4 Orang	2.960.000,00
J U M L A H			826.922.000,00

5.1.2.2.2. Belanja Modal Peralatan dan Mesin

Tahun 2018		%	Tahun 2017
Anggaran	Realisasi		
46.560.572.758,00	46.135.448.605,00	99,09	18.896.832.300,00

Jumlah tersebut merupakan realisasi Belanja Modal Peralatan dan Mesin periode 1 Januari sampai dengan 31 Desember 2018. Belanja Modal Peralatan dan Mesin TA 2018 yang terealisasi hingga 31 Desember 2018 adalah sebesar Rp46.135.448.605,00 atau 99,09% dari yang dianggarkan sebesar Rp46.560.572.758,00. Rincian realisasi belanja modal peralatan dan mesin adalah sebagai berikut:

DINAS PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN TENGAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Per Tanggal 31 Desember 2018 dan untuk Periode yang berakhir pada tanggal tersebut
(dalam satuan rupiah, kecuali dinyatakan lain)

Uraian	31 Desember 2018		%	Realisasi 2017
	Anggaran	Realisasi		
Belanja Modal Peralatan dan Mesin - Pengadaan Alat Kantor Lainnya	166.283.400,00	146.300.000,00	87,98	19.420.000,00
Belanja Modal Peralatan dan Mesin - Pengadaan Meubelair	3.181.121.600,00	3.113.724.600,00	97,88	2.807.110.000,00
Belanja Modal Peralatan dan Mesin - Pengadaan Alat Pendingin	103.000.000,00	103.000.000,00	100,00	9.948.000,00
Belanja Modal Peralatan dan Mesin - Pengadaan Alat Dapur	7.375.000,00	7.375.000,00	100,00	-
Belanja Modal Peralatan dan Mesin - Pengadaan Alat Rumah Tangga Lainnya (Home Use)	400.850.000,00	394.834.100,00	98,50	206.704.500,00
Belanja Modal Peralatan dan Mesin - Pengadaan Komputer Unit Jaringan	1.734.254.940,00	1.707.868.800,00	98,48	-
Belanja Modal Peralatan dan Mesin - Pengadaan Personal Komputer	28.630.597.560,00	28.630.468.809,00	100,00	12.057.451.000,00
Belanja Modal Peralatan dan Mesin - Pengadaan Peralatan Mini Komputer	216.000.000,00	216.000.000,00	100,00	-
Belanja Modal Peralatan dan Mesin - Pengadaan Peralatan Personal Komputer	791.308.500,00	780.553.600,00	98,64	132.430.000,00
Belanja Modal Peralatan dan Mesin - Pengadaan Peralatan Jaringan	190.100.000,00	170.000.000,00	89,43	2.500.000,00
Belanja Modal Peralatan dan Mesin - Pengadaan Peralatan Studio Visual	308.000.000,00	307.122.000,00	99,71	-
Belanja Modal Peralatan dan Mesin - Pengadaan Alat Komunikasi Radio VHF	15.000.000,00	15.000.000,00	100,00	-
Belanja Modal Peralatan dan Mesin - Pengadaan Alat Laboratorium Kimia	99.000.000,00	99.000.000,00	100,00	1.036.524.000,00
Belanja Modal Peralatan dan Mesin - Pengadaan Alat Laboratorium Fisika	99.000.000,00	99.000.000,00	100,00	1.020.500.000,00
Belanja Modal Peralatan dan Mesin - Pengadaan Alat Laboratorium Biologi	99.000.000,00	99.000.000,00	100,00	1.036.055.800,00
Belanja Modal Peralatan dan Mesin - Pengadaan Bidang Studi : Bahasa Indonesia	42.000.000,00	41.750.000,00	99,40	-
Belanja Modal Peralatan dan Mesin - Pengadaan Bidang Studi : Matematika	42.000.000,00	41.750.000,00	99,40	-
Belanja Modal Peralatan dan Mesin - Pengadaan Bidang Studi : IPA Lanjutan	42.000.000,00	41.750.000,00	99,40	-
Belanja Modal Peralatan dan Mesin - Pengadaan Bidang Studi : IPS	42.000.000,00	41.750.000,00	99,40	-
Belanja Modal Peralatan dan Mesin - Pengadaan Bidang Studi : Olah Raga	35.000.000,00	34.972.000,00	99,92	-
Belanja Modal Peralatan dan Mesin - Pengadaan Bidang Pendidikan/Ketrampilan Lain-lain	10.316.681.758,00	10.044.229.696,00	97,36	535.640.000,00
Belanja Modal Peralatan dan Mesin - Pengadaan Alat Bantu Keamanan	-	-	-	32.549.000,00
Jumlah	46.560.572.758,00	46.135.448.605,00	99,09	18.896.832.300,00

Rincian transaksi belanja modal peralatan dan mesin hingga 31 Desember 2018 dirincikan sebagai berikut:

Tanggal	No. Bukti	Uraian Belanja	Nilai
Belanja Modal Peralatan dan Mesin - Pengadaan Alat Kantor Lainnya			
07-Jun-2018	0536/BKU/SEKRE/VI/2018	Belanja lampu hias keperluan stand pameran. Kegiatan ekspose pendidikan Tahun 2018. Program Manajemen Pelayanan Pendidikan T.A 2018	1.000.000,00
26-Jul-2018	0659/BKU/SEKRE/VII/2018	Belanja pengadaan alat kantor ATK pengadaan speaker active kegiatan pengadaan peralatan gedung kantor. program peningkatan sarana dan prasarana aparatur Tahun 2018.	1.950.000,00
05-Nov-2018	1001/BKU/SEKRE/XI/2018	Belanja bahan perlengkapan kantor. (mesin jilid) kegiatan pengadaan peralatan gedung kantor. program peningkatan sarana dan prasarana aparatur T.A 2018	5.200.000,00
	1002/BKU/SEKRE/XI/2018	Belanja bahan perlengkapan kantor. (hardisk eksternal) kegiatan pengadaan peralatan gedung kantor. program peningkatan sarana dan prasarana aparatur T.A 2018	5.200.000,00
06-Nov-2018	1022/BKU/SEKRE/XI/2018	Belanja Bahan Perlengkapan Kantor (Mesin Penghancur Kertas) Kegiatan Pengadaan Peralatan Gedung Kantor TA 2018.	8.000.000,00
18-Dec-2018	06625/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Audio System (Speaker) Pada Dinas Pendidikan Provinsi Kalimantan Tengah Tahun 2018	124.950.000,00
Jumlah			146.300.000,00

DINAS PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN TENGAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Per Tanggal 31 Desember 2018 dan untuk Periode yang berakhir pada tanggal tersebut
(dalam satuan rupiah, kecuali dinyatakan lain)

Belanja Modal Peralatan dan Mesin - Pengadaan Meubelair			
03-May-2018	0035/bku/psma/V/2018	Belanja Alat Tulis Kantor Kegiatan Pengadaan Meubelair Asrama SMAN 1 Sanaman Mantikei Tahun 2018.	1.500.000,00
07-Jun-2018	0510/BKU/SEKRE/VI/2018	Belanja pembelian lemari buku. Kegiatan pengadaan perlengkapan gedung kantor. Program peningkatan sarana dan prasarana aparatur TA. 2018	5.780.000,00
	0511/BKU/SEKRE/VI/2018	Belanja pembelian etalase lemari kaca. Kegiatan pengadaan perlengkapan gedung kantor. Program peningkatan sarana dan prasarana aparatur TA. 2018	8.600.000,00
17-Sep-2018	03938/SP2D/LS/2018	Pembayaran Uang Muka (UM) Sebesar 30% Atas Pekerjaan Pengadaan Meubelair Paket Kelas SMA Tahun 2018	145.200.000,00
18-Sep-2018	425.11/3832/PSMA.02/XII/2018	Koreksi pembebanan belanja modal pengadaan bangunan gedung tempat pendidikan kode kegiatan 17.187 kode rekening 5.2.3.49.10 harusnya ke kegiatan 17.198 rekening 5.23.28.01 senilai Rp175.200.000	175.200.000,00
25-Oct-2018	04880/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sebesar 100% Atas Pekerjaan Pengadaan Meubelair Perpustakaan SMAN 1 Balai Riam Kabupaten Sukamara Tahun 2018	69.800.000,00
15-Nov-2018	05390/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Meubelair SMKN 4 Pangkalan Bun, SMKN 3 Kumai dan SMKN 1 Cempaga Hulu Kegiatan Pengadaan Meubelair Sekolah SMK Tahun 2018	148.605.600,00
13-Dec-2018	06380/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Lemari Arsip dan Kursi Kerja Tahun 2018	27.500.000,00
17-Dec-2018	06547/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Meubelair Ruang Kelas SMA Tahun 2018	109.464.000,00
	06548/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sebesar 100% Setelah Dikurangi Uang Muka Sebesar 30% Atas Pekerjaan Pengadaan Meubelair Paket Kelas SMA Tahun 2018	338.800.000,00
	06575/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sebesar 100% Setelah Dikurangi Uang Muka Sebesar 30% Atas Pekerjaan Pengadaan Perabot Asrama SMAN 1 Sanaman Mantikei Kabupaten Katingan Tahun 2018	408.800.000,00
18-Dec-2018	1730/BKU/SEKRE/XII/2018	Belanja Moda Peralatan Mesin Pengadaan Alat Rumah Tangga kegiatan Pengadaan Peralatan Gadung Kantor Program Peningkatan Sarana dan Prasarana Aperatur TA 2018	7.500.000,00
20-Dec-2018	06876/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Perabot 1 Ruang Kelas Baru SMAN 3 Muara Teweh Kabupaten Barito Utara Tahun 2018	30.843.750,00
	06892/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Perabot 1 Ruang Kelas Baru SMAN 2 Kurun Kabupaten Gunung Mas Tahun 2018	30.843.750,00
	06894/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Perabot 2 Ruang Kelas Baru SMAS PGRI 2 Sampit Desa Terantang Kabupaten Kotawaringin Timur Tahun 2018	61.687.500,00
21-Dec-2018	06897/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Perabot Laboratorium IPA SMAN 5 Dusun Selatan Kabupaten Barito Selatan Tahun 2018	30.943.750,00
	06898/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Perabot 3 Ruang Kelas Baru SMAN 2 Timpah Kabupaten Kapuas Tahun 2018	92.531.250,00
	06913/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Perabot 3 Ruang Kelas Baru SMA Persiapan Negeri 1 Pasak Talawang Kabupaten Kapuas Tahun 2018	92.531.250,00
	06921/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Perabot 2 Ruang Kelas Baru SMAN 1 Pematang Karau Kabupaten Barito Timur Tahun 2018	61.687.500,00
	06922/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Perabot 2 Ruang Kelas Baru Sekolah Menengah Atas PGRI Pulau Hanaut Kabupaten Kotawaringin Timur Tahun 2018	61.687.500,00
	06923/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Perabot Laboratorium IPA SMAN 1 Seruyan Hulu Kabupaten Seruyan Tahun 2018	30.943.750,00
	06929/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Perabot 1 Ruang Kelas Baru SMA PGRI 1 Pangkalan Bun Kabupaten kotawaringin Barat Tahun 2018	30.843.750,00
	06935/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Perabot 3 Ruang Kelas Baru SMAN 1 Banama Tingang Kabupaten Pulang Pisau Tahun 2018	92.531.250,00
	06936/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Perabot 2 Ruang Kelas Baru SMA Islam Ubudiyah Mantangai Kabupaten Kapuas Tahun 2018	61.687.500,00
06937/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Perabot 2 Ruang Kelas Baru SMAN 1 Lahei Kabupaten Barito Utara Tahun 2018	61.687.500,00	

DINAS PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN TENGAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Per Tanggal 31 Desember 2018 dan untuk Periode yang berakhir pada tanggal tersebut
(dalam satuan rupiah, kecuali dinyatakan lain)

	06938/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Perabot 3 Ruang Kelas Baru SMAN 5 Dusun Selatan Kabupaten Barito Selatan Tahun 2018	92.531.250,00
	06939/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Perabot Laboratorium IPA SMA Muhammadiyah Katingan Tengah Kabupaten Katingan Tahun 2018	30.943.750,00
	06940/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Perabot Laboratorium IPA SMA Persiapan Negeri 1 Pasak Talawang Kabupaten Kapuas Tahun 2018	30.943.750,00
	06941/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Perabot Laboratorium IPA SMAN 1 Pematang Karau Kabupaten Barito Timur Tahun 2018	30.943.750,00
	06965/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Perabot Laboratorium IPA SMA Muhammadiyah Puruk Cahu Kabupaten Murung Raya Tahun 2018	30.943.750,00
	06967/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Perabot Laboratorium IPA SMAS Muhammadiyah Kasongan Kabupaten Katingan Tahun 2018	30.943.750,00
	06969/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Perabot 2 Ruang Kelas Baru SMA Muhammadiyah Katingan Tengah Kabupaten Katingan Tahun 2018	61.687.500,00
	06970/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Perabot 2 Ruang Kelas Baru SMAN 1 Kurun Kabupaten Gunung Mas Tahun 2018	61.687.500,00
	06971/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Perabot 3 Ruang Kelas Baru SMA Muhammadiyah Puruk Cahu Kabupaten Murung Raya Tahun 2018	92.531.250,00
21-Dec-2018	1132/bku/psma/XII/2018	Pembayaran Honoarium P2B Kegiatan Pengadaan Meubelair Ruang Kelas Baru Tahun 2018 an. Natalius, SP dkk 5 Orang	1.750.000,00
	1139/bku/psma/XII/2018	Monev Pengadaan Meubelair Ruang Baru SMAN 1 Kotowaringin Lama di Kab. Kobar Tahun 2018 an. H. A. Syaifudi, S.Pd, MSM dkk 4 Orang	14.960.000,00
	1142/bku/psma/XII/2018	Monev Pengadaan Meubelair Ruang Baru Kelas baru SMAN 3 Pangkalbun, SMAN 1 Kumai dan Pangkalan lada di Kab. Kobar Tahun 2018 an. Tatiani, SE dkk 4 Orang	14.510.000,00
	1143/bku/psma/XII/2018	Monev Pengadaan Meubelair Ruang Baru Kelas baru SMAN 4 Sampit dan SMA Maranatha Sampit di Kab. Kotim Tahun 2018 an. Hj. Sry Mawarnie, S.Pd dkk 3 Orang	8.910.000,00
	1144/bku/psma/XII/2018	Monev Pengadaan Meubelair Asrama Siswa SMAN 1 Sanamman Mantikei di Kab. Katingan Tahun 2018 an. Patriianto Gagah dkk 4 Orang	9.230.000,00
	1145/bku/psma/XII/2018	Monev Pengadaan Meubelair Ruang Baru Kelas baru SMA IT Baiturrahman di Kab Barsel Tahun 2018 an. Lisani dkk 4 Orang	11.740.000,00
28-Dec-2018	07498/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Perabot Laboratorium IPA SMAN 3 Kahayan Kuala Kabupaten Pulang Pisau Tahun 2018	30.943.750,00
	07499/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Perabot Laboratorium IPA SMAS PGRI Sampit Desa Terantang Kabupaten Kotawaringin Timur Tahun 2018	30.943.750,00
	07500/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Perabot Laboratorium IPA SMA PGRI Pulang Pisau Kabupaten Pulang Pisau Tahun 2018	30.943.750,00
	07506/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Perabot Laboratorium IPA SMAN 1 Manuhing Raya Kabupaten Gunung Mas Tahun 2018	30.943.750,00
	07507/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Perabot Laboratorium IPA SMAN 2 Kurun Kabupaten Gunung Mas Tahun 2018	30.943.750,00
	07508/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Perabot Laboratorium IPA SMAN 2 Pandih Batu Kabupaten Pulang Pisau Tahun 2018	30.943.750,00
	07509/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Perabot Laboratorium IPA SMAN 4 Murung Kabupaten Murung Raya Tahun 2018	30.943.750,00
	07511/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Perabot Laboratorium IPA SMAN 1 Banama Tingang Kabupaten Pulang Pisau Tahun 2018	30.943.750,00
	07512/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Perabot Laboratorium IPA SMA NU Palangka Raya Kota Palangka Raya Tahun 2018	30.943.750,00
	07513/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Perabot Laboratorium IPA SMA Islam Ubudiyah Mantangai Kabupaten Kapuas Tahun 2018	30.943.750,00
	07514/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Perabot Laboratorium IPA SMAN 1 Tewang Sangalang Garing Kabupaten Katingan Tahun 2018	30.943.750,00
	07515/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Perabot Laboratorium IPA SMAN 1 Uut Murung Kabupaten Murung Raya Tahun 2018	30.943.750,00

DINAS PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN TENGAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Per Tanggal 31 Desember 2018 dan untuk Periode yang berakhir pada tanggal tersebut
(dalam satuan rupiah, kecuali dinyatakan lain)

07516/SP2D/LS/2018		Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Perabot Laboratorium IPA SMAN 2 Timpah Kabupaten Kapuas Tahun 2018	30.943.750,00
Jumlah			3.113.724.600,00
Belanja Modal Peralatan dan Mesin - Pengadaan Alat Pendingin			
26-Nov-2018	1133/BKU/SEKRE/XI/2018	Belanja Bahan Perlengkapan Kantor. Kegiatan Pengadaan Peralatan Gedung Kantor TA. 2018.	6.000.000,00
13-Dec-2018	06381/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Alat Pendingin Air Conditioner (AC) Split Tahun 2018	85.000.000,00
31-Dec-2018	07895/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Alat Pendingin AC (Air Conditioner) Split Dinas Pendidikan Provinsi Kalimantan Tengah Tahun 2018	12.000.000,00
Jumlah			103.000.000,00
Belanja Modal Peralatan dan Mesin - Pengadaan Alat Dapur			
04-Apr-2018	0278/BKU/SEKRE/IV/2018	Belanja modal peralatan dan mesin pengadaan alat dapur.	4.400.000,00
18-Dec-2018	1571/BKU/SEKRE/XII/2018	Belanja Modal Peralatan Mesin Pengadaan Alat dapur Kegiatan Pengadaan Perlengkapan Kantor.	2.975.000,00
Jumlah			7.375.000,00
Belanja Modal Peralatan dan Mesin - Pengadaan Alat Rumah Tangga Lainnya (Home Use)			
22-May-2018	01624/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Pintu Kaca Lengkap dengan Pemasangan Kegiatan Rehabilitasi Sedang/Berat Gedung Kantor Tahun 2018	99.350.000,00
23-Aug-2018	0785/BKU/SEKRE/VIII/2018	Belanja cetak/penggandaan rehab toilet BTKIP Lt. dasar dan lantai atas. kegiatan rehabilitasi sedang/berat rumah gedung kantor. program peningkatan sarana dan prasarana aparatur Ta. 2018	1.326.600,00
	0788/BKU/SEKRE/VIII/2018	Belanja Fotocopy kegiatan pengadaan pintu kaca 4 paket pendidikan prov.kalteng. kegiatan rehabilitasi sedang/berat rumah gedung kantor. program peningkatan sarana dan prasarana aparatur Ta. 2018	1.357.500,00
	0789/BKU/SEKRE/VIII/2018	Belanja ATK kegiatan pengadaan pintu kaca 4 paket. kegiatan rehabilitasi sedang/berat rumah gedung kantor. program peningkatan sarana dan prasarana aparatur Ta. 2018	5.100.000,00
	0791/BKU/SEKRE/VIII/2018	Belanja cetak kegiatan pengadaan pintu kaca 4 paket. kegiatan rehabilitasi sedang/berat rumah gedung kantor. program peningkatan sarana dan prasarana aparatur Ta. 2018	3.700.000,00
05-Nov-2018	1023/BKU/SEKRE/XI/2018	Belanja bahan perlengkapan kantor. TV LED Panasonic kegiatan pengadaan peralatan gedung kantor. program peningkatan sarana dan prasara aparatur TA.2018	9.900.000,00
14-Dec-2018	06529/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Spring Bed. Kursi Tamu. Meja Makan dan Kitchen Set Kegiatan Penyediaan Peralatan Rumah Tangga Disdik Prov. Kalteng Tahun 2018	197.000.000,00
18-Dec-2018	1655/BKU/SEKRE/XII/2018	honorarium pejabat pengadaan an. ferry indra jaya pergantian closet jongkok kantor dinas pendidikan prov. kalteng	500.000,00
	1657/BKU/SEKRE/XII/2018	honorarium pejabat pengadaan an. ferry indra jaya pengadaan pintu kaca kantor dinas pendidikan prov.kalteng	500.000,00
	1666/BKU/SEKRE/XII/2018	untuk disampaikan kepada yang berhak menerimanya : Honorarium Pejabat Pengadaan Peralatan Rumah Tangga An. Natalius. SP dkk	2.500.000,00
28-Dec-2018	07739/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan TV dan Alat Rumah Tangga Lainnya (Home Use) Dinas Pendidikan Provinsi Kalimantan Tengah Tahun 2018	74.100.000,00
31-Dec-2018	790/3526.a/SET.03/XII/2018	Koreksi pembebanan belanja modal peralatan dan mesin-Pengadaan alat rumah tangga lainnya(5.2.3.28.06) yang seharusnya dibebankan pada belanja modal aset tetap lainnya-Pengadaan Aset Tetap Renovasi (5.2.3.89.01) dengan kode kegiatan 1.01.01.01.02.07	(500.000,00)
Jumlah			394.834.100,00
Belanja Modal Peralatan dan Mesin - Pengadaan Komputer Unit Jaringan			
23-Mar-2018	00532/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap Pertama Sebesar 20% Atas Pekerjaan Pengadaan Peralatan Ujian Nasional Berbasis Komputer (UNBK) Tahun Anggaran 2018	305.933.760,00
29-Mar-2018	00613/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sebesar 100% Setelah Dikurangi Tahap Pertama 20% Atas Pekerjaan Pengadaan Peralatan Ujian Nasional Berbasis Komputer (UNBK) Dinas Pendidikan Tahun 2018	1.223.735.040,00

DINAS PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN TENGAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Per Tanggal 31 Desember 2018 dan untuk Periode yang berakhir pada tanggal tersebut
(dalam satuan rupiah, kecuali dinyatakan lain)

10-Dec-2018	06153/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Peralatan Ujian Nasional Berbasis Komputer (UNBK) Tahun 2018	178.200.000,00
Jumlah			1.707.868.800,00
Belanja Modal Peralatan dan Mesin - Pengadaan Personal Komputer			
23-Mar-2018	00532/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap Pertama Sebesar 20% Atas Pekerjaan Pengadaan Peralatan Ujian Nasional Berbasis Komputer (UNBK) Tahun Anggaran 2018	1.687.473.480,00
29-Mar-2018	00613/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sebesar 100% Setelah Dikurangi Tahap Pertama 20% Atas Pekerjaan Pengadaan Peralatan Ujian Nasional Berbasis Komputer (UNBK) Dinas Pendidikan Tahun 2018	6.749.893.920,00
25-Apr-2018	0112/bku/psma/IV/2018	Belanja Modal Peralatan dan Mesin Pengadaan Personal Komputer Kegiatan Bantuan Operasional Sekolah (BOS) Sekolah Menengah Atas Negeri (DAK Non Fisik) Tahun 2018.	2.130.000.000,00
07-Jun-2018	0179/BKU/DISDIK/VI/2018	Belanja Peralatan dan Mesin - Pengadaan Personal Komputer Kegiatan bantuan Operasional Sekolah Menengah Kejuruan Tahun 2018	5.021.320.000,00
22-Jun-2018	0269/bku/psma/2018	Belanja Modal Peralatan dan Mesin Pengadaan Personal Komputer Kegiatan Bantuan Operasional Sekolah BOS Sekolah Menengah Atas Negeri (DAK NON FISIK).	4.259.928.000,00
10-Sep-2018	0559/bku/psma/IX/2018	Belanja Modal peralatan dan Mesin Pengadaan Personal Komputer Kegiatan Bantuan Operasional Sekolah (BOS) Sekolah Menengah Atas Negeri (Dak Non Fisik) Tahun 2018	4.259.976.000,00
10-Dec-2018	06153/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Peralatan Ujian Nasional Berbasis Komputer (UNBK) Tahun 2018	3.248.160.160,00
27-Dec-2018	07300/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pengadaan Personal Komputer Kantor Pada Dinas Pendidikan Provinsi Kalimantan Tengah Tahun 2018	1.241.003.249,00
	07397/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Personal Komputer Berupa Laptop Macbook Pada Dinas Pendidikan Provinsi Kalimantan Tengah Tahun 2018.	32.714.000,00
Jumlah			28.630.468.809,00
Belanja Modal Peralatan dan Mesin - Pengadaan Peralatan Mini Komputer			
02-Nov-2018	05060/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Peralatan Mini Komputer/Laptop Kegiatan Media Pembelajaran Program Pendidikan SMA Tahun 2018	216.000.000,00
Jumlah			216.000.000,00
23-Mar-2018	00532/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap Pertama Sebesar 20% Atas Pekerjaan Pengadaan Peralatan Ujian Nasional Berbasis Komputer (UNBK) Tahun Anggaran 2018	140.310.720,00
29-Mar-2018	00613/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sebesar 100% Setelah Dikurangi Tahap Pertama 20% Atas Pekerjaan Pengadaan Peralatan Ujian Nasional Berbasis Komputer (UNBK) Dinas Pendidikan Tahun 2018	561.242.880,00
10-Dec-2018	06153/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Peralatan Ujian Nasional Berbasis Komputer (UNBK) Tahun 2018	48.400.000,00
13-Dec-2018	06382/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Uninterruptible Power Supply (UPS) Tahun 2018	30.600.000,00
Jumlah			780.553.600,00
Belanja Modal Peralatan dan Mesin - Pengadaan Peralatan Jaringan			
13-Dec-2018	06376/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Peralatan Jaringan (Pembuatan Aplikasi/Software Kepegawaian) Kegiatan Pengelolaan Administrasi Perkantoran Disdik Prov. Kalteng Tahun 2018	170.000.000,00
Jumlah			170.000.000,00
Belanja Modal Peralatan dan Mesin - Pengadaan Peralatan Studio Visual			
01-Nov-2018	05011/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Peralatan Mini Proyektor/Infocus Kegiatan Media Pembelajaran Program Pendidikan SMA Tahun 2018	307.122.000,00
Jumlah			307.122.000,00

DINAS PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN TENGAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
 Per Tanggal 31 Desember 2018 dan untuk Periode yang berakhir pada tanggal tersebut
 (dalam satuan rupiah, kecuali dinyatakan lain)

Belanja Modal Peralatan dan Mesin - Pengadaan Alat Komunikasi Radio VHF			
14-Dec-2018	06528/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Handy Talkie Program Peningkatan Sarana dan Prasarana Aparatur Tahun 2018	15.000.000,00
Jumlah			15.000.000,00
Belanja Modal Peralatan dan Mesin - Pengadaan Alat Laboratorium Kimia			
13-Jul-2018	02670/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Peralatan Laboratorium Kimia SMAN 1 Mihing Raya dan SMAS Seruyan Raya Kabupaten Gunung Mas dan Kabupaten Seruyan Tahun 2018	99.000.000,00
Jumlah			99.000.000,00
Belanja Modal Peralatan dan Mesin - Pengadaan Alat Laboratorium Fisika			
13-Jul-2018	02669/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Peralatan Laboratorium Fisika SMAN 1 Mihing Raya dan SMAS Seruyan Raya Kabupaten Gunung Mas dan Kabupaten Seruyan Tahun 2018	99.000.000,00
Jumlah			99.000.000,00
Belanja Modal Peralatan dan Mesin - Pengadaan Alat Laboratorium Biologi			
13-Jul-2018	02668/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Peralatan Laboratorium Biologi SMAN 1 Mihing Raya dan SMAS Seruyan Raya Kabupaten Gunung Mas dan Kabupaten Seruyan Tahun 2018	99.000.000,00
Jumlah			99.000.000,00
Belanja Modal Peralatan dan Mesin - Pengadaan Bidang Studi : Bahasa Indonesia			
07-Dec-2018	06138/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Alat KIT Bidang Studi Bahasa Indonesia Kegiatan Bimtek Pengelolaan Sekolah Terbuka Mandiri TA 2018	41.750.000,00
Jumlah			41.750.000,00
Belanja Modal Peralatan dan Mesin - Pengadaan Bidang Studi : Matematika			
07-Dec-2018	06137/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Alat KIT Bidang Studi Matematika Kegiatan Bimtek Pengelolaan Sekolah Terbuka Mandiri TA 2018	41.750.000,00
Jumlah			41.750.000,00
Belanja Modal Peralatan dan Mesin - Pengadaan Bidang Studi : IPA Lanjutan			
07-Dec-2018	06129/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Alat KIT Bidang Studi IPA Kegiatan Bimtek Pengelolaan Sekolah Terbuka Mandiri TA 2018	41.750.000,00
Jumlah			41.750.000,00
Belanja Modal Peralatan dan Mesin - Pengadaan Bidang Studi : IPS			
07-Dec-2018	06136/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Alat KIT Bidang Studi IPS Kegiatan Bimtek Pengelolaan Sekolah Terbuka Mandiri TA 2018	41.750.000,00
Jumlah			41.750.000,00
Belanja Modal Peralatan dan Mesin - Pengadaan Bidang Studi : Olah Raga			
28-Dec-2018	07626/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Peralatan Pendidikan Jasmani, Olahraga dan Kesehatan (PJOK) SMAN 1 Kapuas Tengah Kabupaten Kapuas Tahun 2018	34.972.000,00
Jumlah			34.972.000,00

DINAS PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN TENGAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Per Tanggal 31 Desember 2018 dan untuk Periode yang berakhir pada tanggal tersebut
(dalam satuan rupiah, kecuali dinyatakan lain)

Belanja Modal Peralatan dan Mesin - Pengadaan Bidang Pendidikan/Ketrampilan Lain-lain				
18-Jul-2018	02735/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Alat Ketrampilan Untuk SLBN 1 Seruyan Kabupaten Seruyan TA 2018	39.950.000,00	
	02736/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Alat Bantu Belajar ABK Untuk SLBN 1 Pangkalan Bun Kabupaten Kotawaringin Barat Tahun 2018	39.989.800,00	
	02737/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Alat Bantu Belajar ABK Untuk SLBN 1 Puruk Cahu Kabupaten Murung Raya Tahun 2018	39.985.000,00	
	02738/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Alat Keterampilan Untuk SLBN Nanga Bulik Kabupaten Lamandau Tahun 2018	39.960.000,00	
	02739/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Alat Bantu Belajar ABK Untuk SLBN 2 Katingan Hilir Kabupaten Katingan Tahun 2018	39.985.000,00	
	02745/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Alat Keterampilan Untuk SLBN 2 Sampit Kabupaten Kotawaringin Timur Tahun 2018	39.960.000,00	
	02746/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Alat Keterampilan Untuk SLBN Tamiang Layang Kabupaten Barito Timur Tahun 2018	39.960.000,00	
	02749/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Alat Keterampilan Untuk SLBN Kurun Kabupaten Gunung Mas Tahun 2018	39.960.000,00	
	02750/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Alat Keterampilan Untuk SLBN 1 Selat Kabupaten Kapuas Tahun 2018	39.960.000,00	
	02753/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Alat Bantu Belajar ABK Untuk SLBN 1 Sampit Kabupaten Kotawaringin Timur Tahun 2018	39.985.000,00	
	12-Sep-2018	212/bku/ppk/IX/2018	Biaya Belanja Alat Tulis Kantor (ATK) pada Kegiatan Pengadaan Alat Keterampilan. Program Pendidikan Luara Biasa Tahun Anggaran 2018.	1.906.250,00
		213/bku/ppk/IX/2018	Biaya Belanja Alat Tulis Kantor (ATK) pada Kegiatan Pengadaan Alat Keterampilan. Program Pendidikan Luara Biasa Tahun Anggaran 2018.	1.693.750,00
		214/bku/ppk/IX/2018	Biaya Belanja Penggandaan pada Kegiatan Pengadaan Alat Keterampilan. Program Pendidikan Luara Biasa Tahun Anggaran 2018.	900.000,00
215/bku/ppk/IX/2018		Biaya Belanja Penggandaan pada Kegiatan Pengadaan Alat Keterampilan. Program Pendidikan Luara Biasa Tahun Anggaran 2018.	900.000,00	
216/bku/ppk/IX/2018		Biaya Belanja Cetak pada Kegiatan Pengadaan Alat Keterampilan. Program Pendidikan Luara Biasa Tahun Anggaran 2018.	1.170.000,00	
217/bku/ppk/IX/2018		Biaya Belanja Cetak pada Kegiatan Pengadaan Alat Keterampilan. Program Pendidikan Luara Biasa Tahun Anggaran 2018.	1.170.000,00	
218/bku/ppk/IX/2018		Biaya Belanja Ceta Dokumentasi (cuci cetak photo) pada Kegiatan Pengadaan Alat Keterampilan. Program Pendidikan Luara Biasa Tahun Anggaran 2018.	360.000,00	
219/bku/ppk/IX/2018		Biaya Belanja KOnsumsi Rapat pada Kegiatan Pengadaan Alat Keterampilan. Program Pendidikan Luara Biasa Tahun Anggaran 2018.	350.000,00	
220/bku/ppk/IX/2018		Biaya Belanja Alat tulis Kantor (ATK) pada Kegiatan Pengadaan Alat bantu Anak Berkebutuhan Khusus (ABK). Program Pendidikan Luara Biasa Tahun Anggaran 2018.	1.614.200,00	
221/bku/ppk/IX/2018		Biaya Belanja Alat tulis Kantor (ATK) pada Kegiatan Pengadaan Alat bantu Anak Berkebutuhan Khusus (ABK). Program Pendidikan Luara Biasa Tahun Anggaran 2018.	785.800,00	
222/bku/ppk/IX/2018		Biaya Belanja Penggandaan Kegiatan Pengadaan Alat bantu Anak Berkebutuhan Khusus (ABK). Program Pendidikan Luara Biasa Tahun Anggaran 2018.	600.000,00	
223/bku/ppk/IX/2018		Biaya Belanja Penggandaan Kegiatan Pengadaan Alat bantu Anak Berkebutuhan Khusus (ABK). Program Pendidikan Luara Biasa Tahun Anggaran 2018.	600.000,00	
224/bku/ppk/IX/2018		Biaya Belanja Cetak pada Kegiatan Pengadaan Alat bantu Anak Berkebutuhan Khusus (ABK). Program Pendidikan Luara Biasa Tahun Anggaran 2018.	774.000,00	
225/bku/ppk/IX/2018		Biaya Belanja Cetak pada Kegiatan Pengadaan Alat bantu Anak Berkebutuhan Khusus (ABK). Program Pendidikan Luara Biasa Tahun Anggaran 2018.	774.000,00	
226/bku/ppk/IX/2018		Biaya Belanja Cetak Dokumentsi (cuci cetak photo) pada Kegiatan Pengadaan Alat bantu Anak Berkebutuhan Khusus (ABK). Program Pendidikan Luara Biasa Tahun Anggaran 2018.	252.000,00	
227/bku/ppk/IX/2018	Biaya Belanja Konsumsi Rapat pada Kegiatan Pengadaan Alat bantu Anak Berkebutuhan Khusus (ABK). Program Pendidikan Luara Biasa Tahun Anggaran 2018.	350.000,00		

DINAS PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN TENGAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Per Tanggal 31 Desember 2018 dan untuk Periode yang berakhir pada tanggal tersebut
(dalam satuan rupiah, kecuali dinyatakan lain)

249.a/bku/ppk/IX/2018	Biaya Perjalanan Dinas An. Advent Purnagraha Uda. Se.. M.Si. Dalam Rangka Visitasi Pengadaan Alat keterampilan Anak Berkebutuhan khusus (ABK). Program pendidikan luar Biasa tahun Anggaran 2018. Ke SLBN Tamiang Layang Kab. Barito Timur	1.770.000,00
250/bku/ppk/IX/2018	Biaya Perjalanan Dinas An. Yeni. SH. Dalam Rangka Visitasi Pengadaan Alat keterampilan Anak Berkebutuhan khusus (ABK). Program pendidikan luar Biasa tahun Anggaran 2018. Ke SLBN 1 Selat Kab. Kapuas	1.580.000,00
251/bku/ppk/IX/2018	Biaya Perjalanan Dinas An. M.ridha Pensa. Dalam Rangka Visitasi Pengadaan Alat keterampilan Anak Berkebutuhan khusus (ABK). Program pendidikan luar Biasa tahun Anggaran 2018. Ke SLBN Nanga Bulik Kab. Lamandau	1.800.000,00
252/bku/ppk/IX/2018	Biaya Perjalanan Dinas An. Mulyadi. Dalam Rangka Visitasi Pengadaan Alat keterampilan Anak Berkebutuhan khusus (ABK). Program pendidikan luar Biasa tahun Anggaran 2018. Ke SLBN 2 Sampit Kab. Kotim	1.600.000,00
253/bku/ppk/IX/2018	Biaya Perjalanan Dinas An. Troy Nyaron.S.Pd Dalam Rangka Visitasi Pengadaan Alat keterampilan Anak Berkebutuhan khusus (ABK). Program pendidikan luar Biasa tahun Anggaran 2018. Ke SLBN Kuala Kurun Kab. Gunung Mas	1.440.000,00
254/bku/ppk/IX/2018	Biaya Perjalanan Dinas An. Jafar Sodiq.S.Pd Dalam Rangka Visitasi Pengadaan Alat keterampilan Anak Berkebutuhan khusus (ABK). Program pendidikan luar Biasa tahun Anggaran 2018. Ke SLBN 1 Seruyan Kab. Seruyan	1.600.000,00
255/bku/ppk/IX/2018	Biaya Perjalanan Dinas An. Advent Purnagraha Uda. Se..MA. Dalam Rangka Monev Pengadaan Alat keterampilan Anak Berkebutuhan khusus (ABK). Program pendidikan luar Biasa tahun Anggaran 2018. Ke SLBN Kuala Kurun Kab. Gunung Mas	2.440.000,00
256/bku/ppk/IX/2018	Biaya Perjalanan Dinas An. Jafar Sodiq. S.Pd . Dalam Rangka Monev Pengadaan Alat keterampilan Anak Berkebutuhan khusus (ABK). Program pendidikan luar Biasa tahun Anggaran 2018. Ke SLBN Kuala Kurun Kab. Gunung Mas	2.140.000,00
257/bku/ppk/IX/2018	Biaya Perjalanan Dinas An. Troy Nyaron. S.Pd . Dalam Rangka Monev Pengadaan Alat keterampilan Anak Berkebutuhan khusus (ABK). Program pendidikan luar Biasa tahun Anggaran 2018. Ke SLBN Tamiang layang Kab. Barito Timur	2.220.000,00
258/bku/ppk/IX/2018	Biaya Perjalanan Dinas An. Mulyadi . Dalam Rangka Monev Pengadaan Alat keterampilan Anak Berkebutuhan khusus (ABK). Program pendidikan luar Biasa tahun Anggaran 2018. Ke SLBN 1 Selat Kab. Kapuas	2.380.000,00
259/bku/ppk/IX/2018	Biaya Perjalanan Dinas An. Zainal Wildan. S.Sos . Dalam Rangka Monev Pengadaan Alat keterampilan Anak Berkebutuhan khusus (ABK). Program pendidikan luar Biasa tahun Anggaran 2018. Ke SLBN Nanga Bulik Kab. Lamandau	2.300.000,00
260/bku/ppk/IX/2018	Biaya Perjalanan Dinas An. Apri Susanto. S.Pd . Dalam Rangka Monev Pengadaan Alat keterampilan Anak Berkebutuhan khusus (ABK). Program pendidikan luar Biasa tahun Anggaran 2018. Ke SLBN Nanga Bulik Kab. Lamandau	2.600.000,00
261/bku/ppk/IX/2018	Biaya Perjalanan Dinas An. Kristian. SE . Dalam Rangka Monev Pengadaan Alat keterampilan Anak Berkebutuhan khusus (ABK). Program pendidikan luar Biasa tahun Anggaran 2018. Ke SLBN 1 Seruyan Kab. Seruyan	2.600.000,00
262/bku/ppk/IX/2018	Biaya Perjalanan Dinas An. Murliono Arbatus. SH . Dalam Rangka Monev Pengadaan Alat keterampilan Anak Berkebutuhan khusus (ABK). Program pendidikan luar Biasa tahun Anggaran 2018. Ke SLBN 1 Seruyan Kab. Seruyan	2.600.000,00
263/bku/ppk/IX/2018	Biaya Perjalanan Dinas An. Achmad Baqi . Dalam Rangka Monev Pengadaan Alat keterampilan Anak Berkebutuhan khusus (ABK). Program pendidikan luar Biasa tahun Anggaran 2018. Ke SLBN 2 Sampit Kab. Kotim	2.100.000,00
264/bku/ppk/IX/2018	Biaya Perjalanan Dinas An. Noor Ridha Hayari. S.Pd . Dalam Rangka Monev Pengadaan Alat keterampilan Anak Berkebutuhan khusus (ABK). Program pendidikan luar Biasa tahun Anggaran 2018. Ke SLBN 2 Sampit Kab. Kotim	2.400.000,00
265/bku/ppk/IX/2018	Biaya Perjalanan Dinas An. Zagita Helendra . Dalam Rangka Verifikasi Aset Inventarisasi Pengadaan Alat keterampilan Anak Berkebutuhan khusus (ABK). Program pendidikan luar Biasa tahun Anggaran 2018. Ke SLBN Nanga Bulik Kab. Lamandau	2.600.000,00

DINAS PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN TENGAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Per Tanggal 31 Desember 2018 dan untuk Periode yang berakhir pada tanggal tersebut
(dalam satuan rupiah, kecuali dinyatakan lain)

266/bku/ppk/IX/2018	Biaya Perjalanan Dinas An. Pitriano gagah . Dalam Rangka Verifikasi Aset Inventarisasi Pengadaan Alat keterampilan Anak Berkebutuhan khusus (ABK). Program pendidikan luar Biasa tahun Anggaran 2018. Ke SLBN kuala Kurun Kab. Gunung Mas	2.440.000,00
267/bku/ppk/IX/2018	Biaya Perjalanan Dinas An. Hosia . Dalam Rangka Verifikasi Aset Inventarisasi Pengadaan Alat keterampilan Anak Berkebutuhan khusus (ABK). Program pendidikan luar Biasa tahun Anggaran 2018. Ke SLBN 1 Selat Kab. Kapuas	2.500.000,00
268/bku/ppk/IX/2018	Biaya Perjalanan Dinas An. Maryo TAbella . Dalam Rangka Verifikasi Inventarisasi Aset Pengadaan Alat keterampilan Anak Berkebutuhan khusus (ABK). Program pendidikan luar Biasa tahun Anggaran 2018. Ke SLBN Tamiang layang Kab. Bartim	2.220.000,00
269/bku/ppk/IX/2018	Biaya Perjalanan Dinas An. Nurhidayat . Dalam Rangka Verifikasi Inventarisasi Aset Pengadaan Alat keterampilan Anak Berkebutuhan khusus (ABK). Program pendidikan luar Biasa tahun Anggaran 2018. Ke SLBN 1 Seruyan Kab. Seruyan	2.300.000,00
270/bku/ppk/IX/2018	Biaya Perjalanan Dinas An. Endang Sri . Dalam Rangka Verifikasi Inventarisasi Aset Pengadaan Alat keterampilan Anak Berkebutuhan khusus (ABK). Program pendidikan luar Biasa tahun Anggaran 2018. Ke SLBN 2 Sampit Kab. Kotim	2.100.000,00
271/bku/ppk/IX/2018	Honorarium Panitia Pelaksana Kegiatan Pengadaan Alat Keterampilan. Program Pendidikan Luar Biasa Tahun Anggaran 2018.	2.250.000,00
272/bku/ppk/IX/2018	Honorarium Tim Teknis dan P2JB Kegiatan Pengadaan Alat Keterampilan. Program Pendidikan Luar Biasa Tahun Anggaran 2018.	1.550.000,00
273/bku/ppk/IX/2018	Honorarium Panitia Pelaksana dan P2JB Kegiatan Pengadaan Alat bantu Anak Berkebutuhan Khusus (ABK). Program Pendidikan Luar Biasa Tahun Anggaran 2018.	2.750.000,00
274/bku/ppk/IX/2018	Biaya Perjalanan Dinas An. M. Ridha Pensa . Dalam Rangka Visitasi Pengadaan Alat Bantu Anak Berkebutuhan khusus (ABK). Program pendidikan luar Biasa tahun Anggaran 2018. Ke SLBN 1 Sampit Kab. Kotim	1.550.000,00
275/bku/ppk/IX/2018	Biaya Perjalanan Dinas An. Mulyadi . Dalam Rangka Visitasi Pengadaan Alat Bantu Anak Berkebutuhan khusus (ABK). Program pendidikan luar Biasa tahun Anggaran 2018. Ke SLBN 2 Katingan Hilir Kab. Katingan	1.490.000,00
276/bku/ppk/IX/2018	Biaya Perjalanan Dinas An. Jafar Sodiq. S.Pd . Dalam Rangka Visitasi Pengadaan Alat Bantu Anak Berkebutuhan khusus (ABK). Program pendidikan luar Biasa tahun Anggaran 2018. Ke SLBN 1 Pangkalan Bun Kab. Kobar	1.550.000,00
277/bku/ppk/IX/2018	Biaya Perjalanan Dinas An. Troy Nyaron. S.Pd . Dalam Rangka Visitasi Pengadaan Alat Bantu Anak Berkebutuhan khusus (ABK). Program pendidikan luar Biasa tahun Anggaran 2018. Ke SLBN Puruk Cahu Kab. Murug raya	1.730.000,00
278/bku/ppk/IX/2018	Biaya Perjalanan Dinas An. Mulyadi . Dalam Rangka Monev Pengadaan Alat Bantu Anak Berkebutuhan khusus (ABK). Program pendidikan luar Biasa tahun Anggaran 2018. Ke SLBN 1 Pangkalan Bun Kab. Kobar	2.500.000,00
279/bku/ppk/IX/2018	Biaya Perjalanan Dinas An. Apri Susanto. Pd . Dalam Rangka Monev Pengadaan Alat Bantu Anak Berkebutuhan khusus (ABK). Program pendidikan luar Biasa tahun Anggaran 2018. Ke SLBN 1 Pangkalan Bun Kab. Kobar	2.200.000,00
280/bku/ppk/IX/2018	Biaya Perjalanan Dinas An. Yeni. SH . Dalam Rangka Monev Pengadaan Alat Bantu Anak Berkebutuhan khusus (ABK). Program pendidikan luar Biasa tahun Anggaran 2018. Ke SLBN 2 Katingan Hilir Kab. Katingan	2.240.000,00
281/bku/ppk/IX/2018	Biaya Perjalanan Dinas An. Noor Ridha Hayati. S.Pd . Dalam Rangka Monev Pengadaan Alat Bantu Anak Berkebutuhan khusus (ABK). Program pendidikan luar Biasa tahun Anggaran 2018. Ke SLBN 2 Katingan Hilir Kab. Katingan	1.940.000,00
282/bku/ppk/IX/2018	Biaya Perjalanan Dinas An. M. Ridha Pensa . Dalam Rangka Monev Pengadaan Alat Bantu Anak Berkebutuhan khusus (ABK). Program pendidikan luar Biasa tahun Anggaran 2018. Ke SLBN Puruk Cahu Kab. Murung Raya	2.710.000,00
283/bku/ppk/IX/2018	Biaya Perjalanan Dinas An. Troy Nyaron. S.Pd . Dalam Rangka Monev Pengadaan Alat Bantu Anak Berkebutuhan khusus (ABK). Program pendidikan luar Biasa tahun Anggaran 2018. Ke SLBN Puruk Cahu Kab. Murung Raya	2.410.000,00
284/bku/ppk/IX/2018	Biaya Perjalanan Dinas An. Jafar Sodiq. S.Pd . Dalam Rangka Monev Pengadaan Alat Bantu Anak	2.000.000,00

DINAS PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN TENGAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
 Per Tanggal 31 Desember 2018 dan untuk Periode yang berakhir pada tanggal tersebut
 (dalam satuan rupiah, kecuali dinyatakan lain)

		Berkebutuhan khusus (ABK). Program pendidikan luar Biasa tahun Anggaran 2018. Ke SLBN 1 Sampit Kab. Kotim	
	285/bku/ppk/IX/2018	Biaya Perjalanan Dinas An. Nur Hasanah . Dalam Rangka Verifikasi Inventarisasi Aset Pengadaan Alat Bantu Anak Berkebutuhan khusus (ABK). Program pendidikan luar Biasa tahun Anggaran 2018. Ke SLBN 1 Pangkalan Bun Kab. Kobar	2.500.000,00
	286/bku/ppk/IX/2018	Biaya Perjalanan Dinas An. Nindia Ariani. Dalam Rangka Verifikasi Inventarisasi Aset Pengadaan Alat Bantu Anak Berkebutuhan khusus (ABK). Program pendidikan luar Biasa tahun Anggaran 2018. Ke SLBN Puruk Cahu Kab. Murung Raya	2.410.000,00
	287/bku/ppk/IX/2018	Biaya Perjalanan Dinas An. Yuni Setia Wati. SE.. M.Si . Dalam Rangka Verifikasi Inventarisasi Aset Pengadaan Alat Bantu Anak Berkebutuhan khusus (ABK). Program pendidikan luar Biasa tahun Anggaran 2018. Ke SLBN 2 katingan Hilir Kab. Katingan	2.240.000,00
	288/bku/ppk/IX/2018	Biaya Perjalanan Dinas An. Ahad Isnanto . Dalam Rangka Verifikasi Inventarisasi Aset Pengadaan Alat Bantu Anak Berkebutuhan khusus (ABK). Program pendidikan luar Biasa tahun Anggaran 2018. Ke SLBN 1 Sampit Kab. Kotim	2.000.000,00
21-Sep-2018	04054/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Peralatan Praktik Utama/Praktik Produksi Sekolah Menengah Kejuruan Negeri 1 Buntok Provinsi Kalimantan Tengah Tahun 2018	311.063.620,00
	04075/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Peralatan Praktik Utama/Praktik Produksi Sekolah Menengah Kejuruan Negeri 1 Buntok Provinsi Kalteng Tahun 2018	486.350.000,00
15-Oct-2018	04626/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Peralatan Praktik Utama/Praktik Produksi Sekolah Menengah Kejuruan Muhammadiyah Pangkalan Bun Provinsi Kalimantan Tengah Tahun 2018	798.497.346,00
	04627/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Peralatan Praktik Utama/Praktik Produksi Sekolah Menengah Kejuruan Negeri 1 Pangkalan Banteng Provinsi Kalimantan Tengah Tahun 2018	797.417.726,00
	04629/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Peralatan Praktik Utama/Praktik Produksi Sekolah Menengah Kejuruan Negeri 1 Sukamara Provinsi Kalimantan Tengah Tahun 2018	798.796.106,00
	04630/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Peralatan Praktik Utama/Praktik Produksi Sekolah Menengah Kejuruan Negeri 2 Pangkalan Bun Provinsi Kalimantan Tengah Tahun 2018	797.417.726,00
	04631/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Peralatan Praktik Utama/Praktik Produksi Sekolah Menengah Kejuruan Negeri 1 Cempaga Hulu Provinsi Kalimantan Tengah Tahun 2018	797.417.726,00
16-Oct-2018	04641/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Peralatan Praktik Utama/Praktik Produksi Sekolah Menengah Kejuruan Negeri Hanau Provinsi Kalimantan Tengah Tahun 2018	797.723.646,00
18-Dec-2018	06687/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Peralatan Praktik Utama/Praktik Produksi Tahun 2018	3.959.901.000,00
		Jumlah	10.044.229.696,00

5.1.2.2.3. Belanja Modal Gedung dan Bangunan

Tahun 2018		%	Tahun 2017
Anggaran	Realisasi		
33.882.000.212,00	33.545.455.923,49	99,01	37.429.946.400,00

Jumlah tersebut merupakan realisasi Belanja Modal Gedung dan Bangunan periode 1 Januari sampai dengan 31 Desember 2018. Belanja Modal Gedung dan Bangunan TA 2018 yang terealisasi hingga 31 Desember 2018 adalah sebesar Rp33.545.455.923,49 atau 99,01% dari total yang dianggarkan sebesar Rp33.882.000.212,00. Rincian realisasi belanja modal gedung dan bangunan adalah sebagai berikut:

Uraian	31 Desember 2018	%	Realisasi 2017
--------	------------------	---	----------------

DINAS PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN TENGAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Per Tanggal 31 Desember 2018 dan untuk Periode yang berakhir pada tanggal tersebut
(dalam satuan rupiah, kecuali dinyatakan lain)

	Anggaran	Realisasi		
Belanja Modal Gedung dan Bangunan - Pengadaan Bangunan Gedung Kantor	-	-		230.099.000,00
Belanja Modal Gedung dan Bangunan - Pengadaan Bangunan Gedung Tempat Pendidikan	32.319.900.212,00	32.095.124.141,80	99,30	35.953.743.130,00
Belanja Modal Gedung dan Bangunan - Pengadaan Bangunan Gedung Tempat Kerja Lainnya	462.100.000,00	428.900.000,00	92,82	-
Belanja Modal Gedung dan Bangunan - Pengadaan Bangunan Asrama	1.100.000.000,00	1.021.431.781,69	92,86	1.246.104.270,00
Jumlah	33.882.000.212,00	33.545.455.923,49	99,01	37.429.946.400,00

Rincian transaksi belanja modal gedung dan bangunan hingga 31 Desember 2018 dirincikan sebagai berikut:

Tanggal	No. Bukti	Uraian Belanja	Nilai
Belanja Modal Gedung dan Bangunan - Pengadaan Bangunan Gedung Tempat Pendidikan			
18-Apr-2018	00930/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sebesar 85% Atas Pekerjaan Perencanaan Pembangunan 1 Ruang Kelas Baru SMA IT BAITURRAHMAN Kabupaten Barito Selatan Tahun 2018	8.415.000,00
	00931/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sebesar 85% Atas Pekerjaan Perencanaan Pembangunan 1 Ruang Kelas Baru SMAN 1 KARAU KUALA Kabupaten Barito Selatan Tahun 2018	8.415.000,00
19-Apr-2018	00959/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sebesar 85% Atas Pekerjaan Perencanaan Pembangunan RKB SMKN 4 Pangkalan Bun Kabupaten Kotawaringin Barat Tahun 2018	12.920.000,00
23-Apr-2018	01017/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sebesar 85% Atas Pekerjaan Perencanaan Pembangunan Asrama Siswa SMAN 1 Sanaman Mantikei Kabupaten Katingan Tahun 2018	42.415.000,00
30-Apr-2018	01165/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Perencanaan Pembangunan RKB SMAS PGRI Seruyan Raya Kabupaten Seruyan Tahun 2018	9.307.500,00
	01166/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sebesar 85% Atas Pekerjaan Perencanaan RKB SMAS PGRI Telaga Antang Kabupaten Kotawaringin Timur Tahun 2018	8.457.500,00
03-May-2018	0038/bku/psma/VI/2018	Perjalanan Dinas Melakukan Survei dan Pengukuran bersama Konsultan Perencanaan Pembangunan Ruang Kelas Baru SMAN 3 Kuala Kapuas di Kab. Kuala Kapuas.	6.500.000,00
	0039/bku/psma/VI/2018	Perjalanan Dinas Melakukan Survei dan Pengukuran bersama Konsultan Perencanaan Pembangunan Ruang Kelas Baru SMA IT Baiturahman Buntok di Kab. Barito Selatan.	6.540.000,00
	0040/bku/psma/VI/2018	Perjalanan Dinas Mendampingi Konsultan Perencanaan Pembangunan Ruang Kelas Baru pada SMA Marantha Sampit di Kab. Kotawaringin Timur Tahun 2018.	4.440.000,00
	0041/bku/psma/VI/2018	Perjalanan Dinas Mendampingi Konsultan Perencanaan Pembangunan Ruang Kelas Baru pada SMAN 4 Sampit di Kab. Kotawaringin Timur Tahun 2018.	4.440.000,00
	0042/bku/psma/VI/2018	Perjalanan Dinas Mendampingi Konsultan Perencanaan Pembangunan asrama siswa pada SMAN 1 Sanaman Mantikei di Kab. Katingan Tahun 2018.	3.980.000,00
	0043/bku/psma/VI/2018	Perjalanan Dinas Mendampingi Konsultan Perencanaan Pembangunan Ruang Kelas Baru SMA PGRI Pulang Pisau di Kab. Pulang Pisau Tahun 2018.	4.010.000,00
	0044/bku/psma/VI/2018	Perjalanan Dinas Melakukan Survei dan Pengukuran Bersama Konsultan Perencanaan Pembangunan Ruang Kelas Baru SMAN 1 Karau Kuala di Kab. Barsel.	9.840.000,00
07-May-2018	01296/SP2D/LS/2018	Pembayaran Uang Muka (UM) Sebesar 30% Atas Pekerjaan Pembangunan Asrama SMAN 1 Sanaman Mantikei Kabupaten Katingan Tahun 2018	349.890.000,00
16-May-2018	01477/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sebesar 85% Atas Pekerjaan Perencanaan Pembangunan 1 Ruang Kelas Baru SMA Maranatha Sampit Kabupaten Kotawaringin Timur Tahun 2018	8.457.500,00
	01478/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sebesar 85% Atas Pekerjaan Perencanaan Pembangunan 1 Ruang Kelas Baru SMAN 4 Sampit Kabupaten Kotawaringin Timur Tahun 2018	8.457.500,00
	01479/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sebesar 85% Atas Pekerjaan Perencanaan Pembangunan Sarana Air Bersih dan Sanitary SMAN 4 Sampit Kabupaten Kotawaringin Timur Tahun 2018	8.457.500,00
	01506/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sebesar 100% Atas Pekerjaan Lanjutan Pembangunan Ruang Praktik Siswa SMKN 1 Buntok Tahun 2018	250.439.960,00
	01507/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sebesar 100% Atas Pekerjaan Lanjutan Pembangunan Ruang Praktik Siswa SMKN 4 Sampit Kabupaten Kotawaringin Timur Tahun 2018	259.587.767,00

DINAS PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN TENGAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Per Tanggal 31 Desember 2018 dan untuk Periode yang berakhir pada tanggal tersebut
(dalam satuan rupiah, kecuali dinyatakan lain)

	01508/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sebesar 100% Atas Pekerjaan Lanjutan Pembangunan Ruang Praktik Siswa SMKN 2 Kuala Kapuas Kabupaten Kapuas Tahun 2018	238.450.883,00
	01509/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sebesar 100% Atas Pekerjaan Lanjutan Pembangunan Ruang Praktik Siswa SMKN 2 Buntok Kabupaten Barito Selatan Tahun 2018	250.439.960,00
	01510/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sebesar 100% Atas Pekerjaan Lanjutan Pembangunan Ruang Praktik Siswa SMKN 2 Kapuas Murung Tahun 2018	247.607.591,00
	01511/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sebesar 100% Atas Pekerjaan Lanjutan Pembangunan Ruang Praktik Siswa SMKN 1 Seruyan Tahun 2018	240.692.297,00
	01512/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sebesar 100% Atas Pekerjaan Lanjutan Pembangunan Ruang Praktik Siswa SMKN 2 Sampit Kabupaten Kotawaringin Timur Tahun 2018	259.587.676,00
	01513/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sebesar 100% Atas Pekerjaan Lanjutan Pembangunan Ruang Praktik Siswa SMKN 1 Tamiang Layang Kabupaten Barito Timur Tahun 2018	249.440.200,00
	01514/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sebesar 100% Atas Pekerjaan Lanjutan Pembangunan Ruang Praktik Siswa SMKN 1 Sukamara Tahun 2018	264.761.527,00
	01515/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sebesar 100% Atas Pekerjaan Lanjutan Pembangunan Ruang Praktik Siswa SMKN 1 Bukit Sawit Kabupaten Barito Utara Tahun 2018	244.316.428,00
	01516/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sebesar 100% Atas Pekerjaan Lanjutan Pembangunan Ruang Praktik Siswa SMKN 1 Bulik Kabupaten Lamandau Tahun 2018	247.815.590,00
	01517/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sebesar 100% Atas Pekerjaan Lanjutan Pembangunan Ruang Praktik Siswa SMK Muhammadiyah Katingan Tengah Kabupaten Katingan Tahun 2018	249.265.242,00
17-May-2018	01548/SP2D/LS/2018	Pembayaran Uang Muka (UM) Sebesar 30% Atas Pekerjaan Pembangunan RKB SMAS PGRI Telaga Antang Tahun 2018	59.880.000,00
25-May-2018	01715/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sebesar 85% Atas Pekerjaan Perencanaan Pembangunan Ruang Perpustakaan SMAN 1 Balai Riam Kabupaten Sukamara Tahun 2018	8.415.000,00
30-May-2018	01810/SP2D/LS/2018	Pembayaran Uang Muka (UM) Sebesar 30% Atas Pekerjaan Pembangunan Ruang Kelas Baru SMAN 3 Pangkalan Bun Kabupaten Kotawaringin Barat Tahun 2018	59.940.000,00
	01812/SP2D/LS/2018	Pembayaran Uang Muka (UM) Sebesar 30% Atas Pekerjaan Pembangunan Sarana Air Bersih dan Sanitasi SMAN 4 Sampit Kabupaten Kotawaringin Timur Tahun 2018	56.850.000,00
	01813/SP2D/LS/2018	Pembayaran Uang Muka (UM) Sebesar 30% Atas Pekerjaan Pembangunan Sarana Air Bersih dan Sanitasi SMAN 1 Kotawaringin Barat Kabupaten Kotawaringin Barat Tahun 2018	56.760.000,00
05-Jun-2018	01961/SP2D/LS/2018	Pembayaran Uang Muka (UM) Sebesar 30% Atas Pekerjaan Pembangunan Ruang Perpustakaan SMAN 1 Balai Riam Kabupaten Sukamara Tahun 2018	59.925.000,00
07-Jun-2018	02080/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sebesar 85% Atas Pekerjaan Perencanaan Pembangunan Ruang Kelas Baru SMAN 1 Kotawaringin Lama Kabupaten Kotawaringin Barat Tahun 2018	16.953.250,00
	02081/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sebesar 50% Atas Pekerjaan Pembangunan Ruang Kelas Baru SMA IT BAITURRAHMAN Kabupaten Barito Selatan Tahun 2018	99.500.000,00
	02084/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sebesar 85% Atas Pekerjaan Perencanaan Pembangunan Sanitasi dan Air Bersih SMAN 1 Kotawaringin Lama Kabupaten Kotawaringin Barat Tahun 2018	8.457.500,00
	02085/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sebesar 85% Atas Pekerjaan Perencanaan Pembangunan Ruang Kelas Baru SMAN 3 Pangkalan Bun Kabupaten Kotawaringin Barat Tahun 2018	8.478.750,00
	02113/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sebesar 85% Atas Pekerjaan Perencanaan Pembangunan Ruang Kelas Baru SMAN 1 Kumai Kabupaten Kotawaringin Barat Tahun 2018	8.470.250,00
	02124/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sebesar 85% Atas Pekerjaan Perencanaan Pembangunan RKB SMA PGRI Pulang Pisau Kabupaten Pulang Pisau Tahun 2018	9.288.800,00
	02126/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sebesar 85% Atas Pekerjaan Perencanaan Pembangunan RKB SMAN 1 Kuala Kapuas Kabupaten Kapuas Tahun 2018	8.489.800,00
	02139/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sebesar 85% Atas Pekerjaan Perencanaan Pembangunan RKB SMAN 3 Kuala Kapuas Kabupaten Kapuas Tahun 2018	8.489.800,00
29-Jun-2018	02288/SP2D/LS/2018	Pembayaran Uang Muka (UM) Sebesar 30% Atas Pekerjaan Pembangunan Ruang Kelas Baru (RKB) SMAN 1 Kumai Kabupaten Kotawaringin Barat Tahun 2018	59.955.000,00
04-Jul-2018	02392/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sebesar 90% Atas Pekerjaan Pembangunan 1 Ruang Kelas Baru SMAN 1 Karau Kuala Kabupaten Barito Selatan Tahun 2018	179.100.000,00
05-Jul-2018	02399/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap Pertama Sebesar 40% Atas Pekerjaan Pembangunan 1 Jamban Siswa Beserta Sanitasinya SMAN 1 Pasak Talawang Kabupaten Kapuas Tahun 2018	54.327.200,00
	02400/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap Pertama Sebesar 40% Atas Pekerjaan Pembangunan 1 Jamban Siswa Beserta Sanitasinya SMAN 1 Kapuas Hulu Kabupaten Kapuas Tahun 2018	54.327.200,00

DINAS PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN TENGAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Per Tanggal 31 Desember 2018 dan untuk Periode yang berakhir pada tanggal tersebut
(dalam satuan rupiah, kecuali dinyatakan lain)

	02401/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap Pertama Sebesar 40% Atas Pekerjaan Pembangunan 2 Jamban Siswa Beserta Sanitasinya SMAN 5 Dusun Selatan Kabupaten Barito Selatan Tahun 2018	108.654.800,00
06-Jul-2018	02422/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap Pertama Sebesar 40% Atas Pembangunan 2 Jamban Siswa Beserta Sanitasinya SMAN 2 Pandih Batu Kabupaten Pulang Pisau Tahun 2018	108.645.400,00
	02423/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap Pertama Sebesar 40% Atas Pekerjaan Pembangunan 2 Jamban Siswa Beserta Sanitasinya SMAN 1 Pematang Karau Kabupaten Barito Timur Tahun 2018	108.645.400,00
	02424/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap Pertama Sebesar (40%) Atas Pekerjaan Pembangunan 1 (SATU) Ruang Laboratorium IPA SMA Beserta Perabotnya SMAN 1 Uut Murung Kabupaten Murung Raya Tahun 2018	119.462.600,00
	02425/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap Pertama Sebesar 40% Atas Pekerjaan Pembangunan 1 Ruang Laboratorium IPA SMA Beserta Perabotnya SMAN 3 Kahayan Kuala Kabupaten Pulang Pisau Tahun 2018	119.462.600,00
	02426/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap Pertama Sebesar 40% Atas Pekerjaan Pembangunan 1 Ruang Laboratorium IPA SMA Beserta Perabotnya SMAS PGRI 2 Sampit Desa Tarantang Kabupaten Kotawaringin Timur Tahun 2018	119.462.600,00
	02427/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap Pertama Sebesar 40% Atas Pekerjaan Pembangunan 1 Ruang Laboratorium IPA SMA Beserta Perabotnya SMAS PGRI Pulang Pisau Kabupaten Pulang Pisau Tahun 2018	119.462.600,00
	02428/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap Pertama Sebesar 40% Atas Pekerjaan Pembangunan 1 Ruang Laboratorium IPA SMA Beserta Perabotnya SMAS NU Palangka Raya Kota Palangka Raya Tahun 2018	119.462.600,00
	02429/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap Pertama Sebesar (40%) Atas Pekerjaan Pembangunan 1 (satu) Ruang Laboratorium IPA SMA Beserta Perabotnya SMAS Islam Ubudiyah Mantangai Kabupaten Kapuas Tahun 2018	119.462.600,00
	02430/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap Pertama Sebesar 40% Atas Pekerjaan Pembangunan 1 Ruang Laboratorium IPA SMA Beserta Perabotnya SMAN 1 Tewang Sangalang Garing Tahun 2018	119.462.600,00
	02431/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap Pertama Sebesar 40% Atas Pekerjaan Pembangunan 1 Ruang Laboratorium IPA SMA Beserta Perabotnya SMAN 2 Pandih Batu Kabupaten Pulang Pisau Tahun 2018	119.462.600,00
	02432/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap Pertama Sebesar (40%) Atas Pekerjaan Pembangunan 1 (satu) Ruang Laboratorium IPA SMA Beserta Perabotnya SMAS Muhammadiyah Puruk Cahu Kabupaten Murung Raya Tahun 2018	119.462.600,00
	02433/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap Pertama Sebesar 40% Atas Pekerjaan Pembangunan 1 Ruang Laboratorium IPA SMA Beserta Perabotnya SMAN 1 Pematang Karau Kabupaten Barito Timur Tahun 2018	119.462.600,00
	02434/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap Pertama Sebesar 40% Atas Pekerjaan Pembangunan 1 Ruang Laboratorium IPA SMA Beserta Perabotnya SMAN 1 Banama Tingang Kabupaten Pulang Pisau Tahun 2018	119.462.600,00
	02435/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap Pertama Sebesar 40% Atas Pekerjaan Pembangunan 1 Ruang Laboratorium IPA SMA Beserta Perabotnya SMAN 2 Timpah Kabupaten Kapuas Tahun 2018	119.462.600,00
	02436/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap Pertama Sebesar 40% Atas Pekerjaan Pembangunan 1 Ruang Laboratorium IPA SMA Beserta Perabotnya SMAS Muhammadiyah Katingan Tengah Kabupaten Katingan Tahun 2018	119.462.600,00
	02437/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap Pertama Sebesar (40%) Atas Pekerjaan Pembangunan 1 (satu) Ruang Laboratorium IPA SMA Beserta Perabotnya SMAS Muhammadiyah Kasongan Kabupaten Katingan Tahun 2018	119.462.600,00
	02438/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap Pertama Sebesar (40%) Atas Pekerjaan Pembangunan 1 (satu) Ruang Laboratorium IPA SMA Beserta Perabotnya SMAN 2 Kurun Kabupaten Gunung Mas	119.462.600,00
	02439/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap Pertama Sebesar 40% Atas Pekerjaan Pembangunan 1 Ruang Laboratorium IPA SMA Beserta Perabotnya SMAN 1 Pasak Talawang Kabupaten Kapuas Tahun 2018	119.462.600,00
	02440/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap Pertama Sebesar 40% Atas Pekerjaan Pembangunan 2 Jamban Siswa Beserta Sanitasinya SMAN 1 Banama Tingang Kabupaten Pulang Pisau Tahun 2018	108.645.400,00
	02441/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap Pertama Sebesar 40% Atas Pekerjaan Pembangunan 1 Jamban Siswa Beserta Sanitasinya SMAN 2 Timpah Kabupaten Kapuas Tahun 2018	54.327.200,00
	02442/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap Pertama Sebesar 40% Atas Pekerjaan Pembangunan 1 Ruang Laboratorium IPA SMA Beserta Perabotnya SMAN 1 Seruyan Hulu Kabupaten Seruyan Tahun 2018	119.462.600,00
	02443/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap Pertama Sebesar 40% Atas Pekerjaan Pembangunan 1 Ruang Laboratorium IPA SMA Beserta Perabotnya SMAN 5 Dusun Selatan Kabupaten Barito Selatan Tahun 2018	119.462.600,00

DINAS PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN TENGAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Per Tanggal 31 Desember 2018 dan untuk Periode yang berakhir pada tanggal tersebut
(dalam satuan rupiah, kecuali dinyatakan lain)

	02445/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap I Sebesar 25% Atas Pekerjaan Pembangunan Ruang Praktik Siswa SMKN 2 Pangkalan Bun Tahun 2018	193.750.000,00
	02446/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap I Sebesar 25% Atas Pekerjaan Pembangunan Ruang Praktik Siswa SMKN 1 Sukamara Tahun 2018	193.750.000,00
	02447/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap I Sebesar 25% Atas Pekerjaan Pembangunan Ruang Praktik Siswa SMKN 1 Palangka Raya Tahun 2018	193.750.000,00
	02448/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap I Sebesar 25% Atas Pekerjaan Pembangunan Ruang Praktik Siswa SMKN 2 Kapuas Murung Tahun 2018	193.750.000,00
	02449/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap I Sebesar 25% Atas Pekerjaan Pembangunan Ruang Praktik Siswa SMK Muhammadiyah Pangkalan Bun Kabupaten Kotawaringin Barat Tahun 2018	193.750.000,00
	02450/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap I Sebesar 25% Atas Pekerjaan Pembangunan Ruang Praktik Siswa SMKN 1 Buntok Tahun 2018	193.750.000,00
	02451/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap I Sebesar 25% Atas Pekerjaan Pembangunan Ruang Praktik Siswa SMKN 1 Seruyan Tahun 2018	193.750.000,00
	02452/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap I Sebesar 25% Kegiatan Pembangunan Ruang Praktik Siswa SMKN 1 Katingan Hilir Tahun 2018	193.750.000,00
	02453/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap I Sebesar 25% Atas Pekerjaan Pembangunan Ruang Praktik Siswa SMKN 2 Tamiang Layang Tahun 2018	193.750.000,00
	02454/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap I Sebesar 25% Atas Pekerjaan Pembangunan Ruang Praktik Siswa SMKN 1 Pangkalan Banteng Tahun 2018	193.750.000,00
	02461/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap I Sebesar 25% Atas Pekerjaan Pembangunan Ruang Praktik Siswa SMKN 1 Cempaga Hulu Tahun 2018	193.750.000,00
	02466/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap I Sebesar 25% Atas Pekerjaan Pembangunan Ruang Praktik Siswa SMKN 1 Hanau Tahun 2018	193.750.000,00
	02488/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap Pertama Sebesar 40% Atas Pekerjaan Pembangunan 1 Ruang Laboratorium IPA SMA Beserta Perabotnya SMAN 4 Murung Kabupaten Murung Raya Tahun 2018	119.462.600,00
10-Jul-2018	02535/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sebesar 100% Atas Pekerjaan Pemeliharaan Pembangunan Ruang Kelas Baru SMAN 1 Karau Kuala Kabupaten Barito Selatan Tahun 2018	19.900.000,00
	02542/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap Pertama Sebesar 40% Atas Pekerjaan Pembangunan 1 Ruang Laboratorium IPA SMA Beserta Perabotnya SMAN 1 Manuhing Raya Kabupaten Gunung Mas Tahun 2018	119.462.600,00
12-Jul-2018	02619/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap I Sebesar 40% Atas Pekerjaan Pembangunan 3 Ruang Kelas Baru SMAS Muhammadiyah Puruk Cahu Kabupaten Murung Raya Tahun 2018	217.200.000,00
	02620/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap I Sebesar 40% Atas Pekerjaan Pembangunan 2 Ruang Kelas Baru SMAS PGRI Pulau Hanaut Kabupaten Kotawaringin Timur Tahun 2018	144.800.000,00
	02621/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap Pertama Sebesar 40% Atas Pekerjaan Pembangunan 3 Ruang Kelas Baru SMAN 5 Dusun Selatan Kabupaten Barito Selatan Tahun 2018	217.200.000,00
	02622/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap I Sebesar 40% Atas Pekerjaan Pembangunan 2 Ruang Kelas Baru SMAN 1 Kurun Kabupaten Gunung Mas Tahun 2018	144.800.000,00
	02623/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap I Sebesar 40% Atas Pekerjaan Pembangunan 1 Ruang Kelas Baru SMAS PGRI 1 Pangkalan Bun Kabupaten Kotawaringin Barat Tahun 2018	72.400.000,00
	02624/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap I Sebesar 40% Atas Pekerjaan Pembangunan 3 Ruang Kelas Baru SMAN 1 Banama Tingang Kabupaten Pulang Pisau Tahun 2018	217.200.000,00
	02625/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap I Sebesar 40% Atas Pekerjaan Pembangunan 3 Ruang Kelas Baru SMAN 1 Pasak Talawang Kabupaten Kapuas Tahun 2018	217.200.000,00
	02626/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap I Sebesar 40% Atas Pekerjaan Pembangunan 2 Ruang Kelas Baru SMAN 1 Pematang Karau Kabupaten Barito Timur Tahun 2018	144.800.000,00
	02627/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap I Sebesar 40% Atas Pekerjaan Pembangunan 2 Ruang Kelas Baru SMA berikut perabotnya SMAS Muhammadiyah Katingan Tengah Kabupaten Katingan Tahun 2018	144.800.000,00
	02628/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap I Sebesar 40% Atas Pekerjaan Pembangunan 1 Ruang Kelas Baru SMAN 3 Muara Teweh Kabupaten Barito Utara Tahun 2018	72.400.000,00
	02629/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap Pertama Sebesar 40% Atas Pekerjaan Pembangunan 2 Ruang Kelas Baru SMAN 1 Lahei Kabupaten Barito Utara Tahun 2018	144.800.000,00
	02630/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap I Sebesar 40% Atas Pekerjaan Pembangunan 3 Ruang Kelas Baru SMAN 2 Timpah Kabupaten Kapuas Tahun 2018	217.200.000,00
	02631/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap Pertama Sebesar 40% Atas Pekerjaan Pembangunan 2 Ruang Kelas Baru SMAS Islam Ubudiyah Mantangai Kabupaten Kapuas Tahun 2018	144.800.000,00

DINAS PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN TENGAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Per Tanggal 31 Desember 2018 dan untuk Periode yang berakhir pada tanggal tersebut
(dalam satuan rupiah, kecuali dinyatakan lain)

	02645/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sebesar 55% Setelah Dikurangi Uang Muka Atas Pekerjaan Pembangunan Asrama Siswa SMAN 1 Sanaman Mantikei Kabupaten Katingan Tahun 2018	449.025.500,00
13-Jul-2018	02671/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap I Sebesar 40% Atas Pekerjaan Pembangunan 2 Ruang Kelas Baru SMAS PGRI 2 Sampit Desa Terantang Kabupaten Kotawaringin Timur Tahun 2018	144.800.000,00
	02672/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap Pertama Sebesar 40% Atas Pekerjaan Pembangunan 1 Ruang Kelas Baru SMAN 2 Kurun Kabupaten Gunung Mas Tahun 2018	72.400.000,00
17-Jul-2018	02710/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengawasan Pembangunan 1 Ruang Kelas Baru SMA IT Karau Kuala Kabupaten Barito Selatan Tahun 2018	7.900.000,00
	02731/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap Kedua Sebesar 90% Setelah Dikurangi Tahap Pertama Sebesar 50% Atas Pekerjaan Pembangunan 1 Ruang Kelas Baru SMA IT Baiturrahman Kab. Barito Selatan Tahun 2018	79.600.000,00
18-Jul-2018	02740/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap Terakhir Sebesar 100% Setelah Dikurangi Tahap I dan II Atas Pekerjaan Pembangunan 1 Ruang Kelas Baru SMA IT Baiturrahman Kab. Barito Selatan Tahun 2018	19.900.000,00
	02757/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap Terakhir Sebesar 15% Atas Pekerjaan Perencanaan Pembangunan Ruang kelas Baru SMAN 1 Karau Kuala Kabupaten Barito Selatan Tahun 2018	1.485.000,00
	02758/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap Terakhir Sebesar 15% Atas Pekerjaan Perencanaan Pembangunan Ruang Kelas Baru SMA IT Baiturrahman Kabupaten Barito Selatan Tahun 2018	1.485.000,00
	02765/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengawasan Pembangunan 1 Ruang Kelas Baru SMA IT Baiturrahman Kabupaten Barito Selatan Tahun 2018	7.900.000,00
25-Jul-2018	02881/SP2D/LS/2018	Pembayaran Uang Muka (UM) Sebesar 30% Atas Pekerjaan Pembangunan Ruang Kelas Baru (RKB) SMAN 3 Kapuas Kabupaten Kuala Kapuas Tahun 2018	59.925.000,00
31-Jul-2018	03008/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sebesar 100% Atas Pekerjaan Pengawasan Pembangunan Ruang Praktik SMK Negeri 2 Buntok Kabupaten Barito Selatan Tahun 2018	9.850.000,00
	03009/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sebesar 100% Atas Pekerjaan Pengawasan Pembangunan Ruang Praktik SMK Muhammadiyah Katingan Tengah Kabupaten Katingan Tahun 2018	9.800.000,00
	03010/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sebesar 100% Atas Pekerjaan Pengawasan Pembangunan Ruang Praktik SMK Negeri 1 Bukit Sawit Kabupaten Barito Utara Tahun 2018	9.600.000,00
01-Aug-2018	03030/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sebesar 100% Atas Pekerjaan Pengawasan Pembangunan Ruang Praktik SMK Negeri 1 Sukamara Kabupaten Sukamara Tahun 2018	10.400.000,00
	03036/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sebesar 100% Atas Pekerjaan Pengawasan Pembangunan Ruang Praktik SMK Negeri 1 Tamiang Layang Kabupaten Barito Timur Tahun 2018	9.800.000,00
	03037/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sebesar 100% Atas Pekerjaan Pengawasan Pembangunan Ruang Praktik SMK Negeri 2 Bulik Kabupaten Lamandau Tahun 2018	9.750.000,00
	03038/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sebesar 100% Atas Pekerjaan Pengawasan Pembangunan Ruang Praktik SMK Negeri 2 Sampit Kabupaten Kotawaringin Timur Tahun 2018	10.200.000,00
02-Aug-2018	03073/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sebesar 100% Atas Pekerjaan Pengawasan Pembangunan Ruang Praktik SMK Negeri 2 Kapuas Murung Kabupaten Kapuas Tahun 2018	9.750.000,00
	03074/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sebesar 100% Atas Pekerjaan Pengawasan Pembangunan Ruang Praktik SMK Negeri 4 Sampit Kabupaten Kotawaringin Timur Tahun 2018	10.200.000,00
	03075/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sebesar 100% Atas Pekerjaan Pengawasan Pembangunan Ruang Praktik SMK Negeri 2 Kuala Kapuas Kabupaten Kapuas Tahun 2018	9.250.000,00
	03076/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sebesar 100% Atas Pekerjaan Pengawasan Pembangunan Ruang Praktik SMK Negeri 1 Seruyan Kabupaten Seruyan Tahun 2018	9.400.000,00
08-Aug-2018	03221/SP2D/LS/2018	Pembayaran Uang Muka (UM) Sebesar 30% Atas Pekerjaan Pembangunan Ruang Kelas Baru (RKB) SMAN 1 Kapuas Kabupaten Kapuas Tahun 2018	59.880.000,00
09-Aug-2018	03252/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sebesar 90% Setelah Dikurangi UM Sebesar 30% Atas Pekerjaan Pembangunan RKB SMAN 3 Pangkalan Bun Kabupaten Kotawaringin Barat Tahun 2018	119.880.000,00
	03253/SP2D/LS/2018	Pembayaran sebesar 100% Atas pekerjaan Pemeliharaan Pembangunan Ruang Kelas Baru SMAN 3 P. Bun Kotawaringin Barat Tahun Anggaran 2018	19.980.000,00
20-Aug-2018	03394/SP2D/LS/2018	Pembayaran Uang Muka (UM) Sebesar 30% Atas Pekerjaan Pembangunan Ruang Kelas Baru SMA PGRI Seruyan Raya Kabupaten Seruyan Tahun 2018	113.850.000,00
24-Aug-2018	03464/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap II Atas Pekerjaan Pembangunan Ruang Praktik Siswa SMKN 1 PANGKALAN BANTENG Tahun 2018	348.750.000,00
	03469/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap II Atas Pekerjaan Pembangunan Ruang Praktik Siswa SMKN 1 Sukamara Tahun 2018	348.750.000,00
	03470/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap II Atas Pekerjaan Pembangunan Ruang Praktik Siswa SMKN 1 HANAU Tahun 2018	348.750.000,00
	03471/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap II Atas Pekerjaan Pembangunan Ruang Praktik Siswa SMKN 2 PANGKALAN BUN Tahun 2018.	348.750.000,00

DINAS PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN TENGAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Per Tanggal 31 Desember 2018 dan untuk Periode yang berakhir pada tanggal tersebut
(dalam satuan rupiah, kecuali dinyatakan lain)

	03472/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap II Atas Pekerjaan Pembangunan Ruang Praktik Siswa SMK NEGERI 1 SERUYAN Tahun 2018	348.750.000,00
28-Aug-2018	03524/SP2D/LS/2018	Pembayaran Termin Sebesar 50% Atas Pekerjaan Pembangunan Ruang Kelas Baru (RKB) SMAN 3 Kuala Kapuas Kabupaten Kapuas Tahun 2018	39.950.000,00
31-Aug-2018	03577/SP2D/LS/2018	Pembayaran Uang Muka (UM) Sebesar 30% Atas Pekerjaan Pembangunan Ruang Kelas Baru (RKB) SMAN PGRI Pulang Pisau Kabupaten Pulang Pisau Tahun 2018	114.900.000,00
03-Sep-2018	03649/SP2D/LS/2018	Pembayaran Uang Muka (UM) Sebesar 30% Atas Pekerjaan Pembangunan Ruang Kelas Baru SMAN 4 Sampit Kabupaten Kotawaringin Timur Tahun 2018	69.240.000,00
04-Sep-2018	03671/SP2D/LS/2018	Pembayaran Uang Muka (UM) Sebesar 30% Atas Pekerjaan Pembangunan Ruang Kelas Baru SMAN 1 Kotawaringin Lama Kabupaten Kotawaringin Barat Tahun 2018	207.270.000,00
	03675/SP2D/LS/2018	Pembayaran Uang Muka (UM) Sebesar 30% Atas Pekerjaan Pembangunan Ruang Kelas Baru SMA Maranatha Sampit Kabupaten Kotawaringin Timur Tahun 2018	69.360.000,00
13-Sep-2018	03857/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sebesar 90% Setelah Dikurangi Uang Muka 30% Atas Pekerjaan Pembangunan Ruang Kelas Baru SMAS PGRI Telaga Antang Kabupaten Kotawaringin Timur Tahun 2018	119.760.000,00
	03858/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sebesar 100% Atas Pekerjaan Pembangunan Ruang Kelas Baru SMAS PGRI Telaga Antang Kabupaten Kotawaringin Timur Tahun 2018	19.960.000,00
14-Sep-2018	0340/bku/psmk/IX/2018	Belanja Alat tulis Kantor (ATK) untuk kegiatan Lanjutan Pembangunan Ruang Praktik Siswa (RPS) SMKN 2 Kuala Kapuas Kabupaten Kapuas	300.000,00
	0341/bku/psmk/IX/2018	Belanja Penggandaan untuk kegiatan Lanjutan Pembangunan Ruang Praktik Siswa (RPS) SMKN 2 Kuala Kapuas Kabupaten Kapuas	30.000,00
	0342/bku/psmk/IX/2018	Belanja Cetak untuk kegiatan Lanjutan Pembangunan Ruang Praktik Siswa (RPS) SMKN 2 Kuala Kapuas Kabupaten Kapuas	30.000,00
	0343/bku/psmk/IX/2018	Belanja Alat tulis Kantor (ATK) untuk kegiatan Lanjutan Pembangunan Ruang Praktik Siswa (RPS) SMKN 1 Bukit sawit Kabupaten barito Utara	300.000,00
	0344/bku/psmk/IX/2018	Belanja penggandaan untuk kegiatan Lanjutan Pembangunan Ruang Praktik Siswa (RPS) SMKN 1 Bukit sawit Kabupaten barito Utara	30.000,00
	0345/bku/psmk/IX/2018	Belanja cetak untuk kegiatan Lanjutan Pembangunan Ruang Praktik Siswa (RPS) SMKN 1 Bukit Sawit Kabupaten Barito Utara	30.000,00
	0346/bku/psmk/IX/2018	Belanja Alat tulis Kantor (ATK) untuk kegiatan Lanjutan Pembangunan Ruang Praktik Siswa (RPS) SMKN 2 bulik Kabupaten Lamandau	300.000,00
	0347/bku/psmk/IX/2018	Belanja penggandaan untuk kegiatan Lanjutan Pembangunan Ruang Praktik Siswa (RPS) SMKN 2 bulik Kabupaten Lamandau	30.000,00
	0348/bku/psmk/IX/2018	Belanja cetak untuk kegiatan Lanjutan Pembangunan Ruang Praktik Siswa (RPS) SMKN 2 bulik Kabupaten Lamandau	30.000,00
	0349/bku/psmk/IX/2018	Belanja Alat tulis Kantor (ATK) untuk kegiatan Lanjutan Pembangunan Ruang Praktik Siswa (RPS) SMKN 1 Sukamara Kabupaten Sukamara	300.000,00
	0350/bku/psmk/IX/2018	Belanja penggandaan untuk kegiatan Lanjutan Pembangunan Ruang Praktik Siswa (RPS) SMKN 1 Sukamara Kabupaten Sukamara	30.000,00
	0351/bku/psmk/IX/2018	Belanja cetak untuk kegiatan Lanjutan Pembangunan Ruang Praktik Siswa (RPS) SMKN 1 Sukamara Kabupaten Sukamara	30.000,00
	0352/bku/psmk/IX/2018	Belanja Alat tulis Kantor (ATK) untuk kegiatan Lanjutan Pembangunan Ruang Praktik Siswa (RPS) SMKN 1 Tamiang Layang Kabupaten Barito Timur	300.000,00
	0353/bku/psmk/IX/2018	Belanja penggandaan untuk kegiatan Lanjutan Pembangunan Ruang Praktik Siswa (RPS) SMKN 1 Tamiang Layang Kabupaten Barito Timur	30.000,00
	0354/bku/psmk/IX/2018	Belanja cetak untuk kegiatan Lanjutan Pembangunan Ruang Praktik Siswa (RPS) SMKN 1 Tamiang Layang Kabupaten Barito Timur	30.000,00
	0355/bku/psmk/IX/2018	Belanja Alat tulis Kantor (ATK) untuk kegiatan Lanjutan Pembangunan Ruang Praktik Siswa (RPS) SMKN 2 Kapuas Murung Kabupaten Kapuas	300.000,00
	0356/bku/psmk/IX/2018	Belanja Penggandaan untuk kegiatan Lanjutan Pembangunan Ruang Praktik Siswa (RPS) SMKN 2 Kapuas Murung Kabupaten Kapuas	30.000,00
	0357/bku/psmk/IX/2018	Belanja Cetak untuk kegiatan Lanjutan Pembangunan Ruang Praktik Siswa (RPS) SMKN 2 Kapuas Murung Kabupaten Kapuas	30.000,00
	0358/bku/psmk/IX/2018	Belanja Alat tulis Kantor (ATK) untuk kegiatan Lanjutan Pembangunan Ruang Praktik Siswa (RPS) SMKN 4 Sampit Kabupaten Kotawaringin Timur	300.000,00
	0359/bku/psmk/IX/2018	Belanja penggandaan untuk kegiatan Lanjutan Pembangunan Ruang Praktik Siswa (RPS) SMKN 4 Sampit Kabupaten Kotawaringin Timur	30.000,00
	0360/bku/psmk/IX/2018	Belanja cetak untuk kegiatan Lanjutan Pembangunan Ruang Praktik Siswa (RPS) SMKN 4 Sampit Kabupaten Kotawaringin Timur	30.000,00
	0361/bku/psmk/IX/2018	Belanja Alat tulis Kantor (ATK) untuk kegiatan Lanjutan Pembangunan Ruang Praktik Siswa (RPS) SMKN 1 Seruyan Kabupaten Seruyan	300.000,00

DINAS PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN TENGAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Per Tanggal 31 Desember 2018 dan untuk Periode yang berakhir pada tanggal tersebut
(dalam satuan rupiah, kecuali dinyatakan lain)

	0362/bku/psmk/IX/2018	Belanja penggandaan untuk kegiatan Lanjutan Pembangunan Ruang Praktik Siswa (RPS) SMKN 1 Seruyan Kabupaten Seruyan	30.000,00
	0363/bku/psmk/IX/2018	Belanja cetak untuk kegiatan Lanjutan Pembangunan Ruang Praktik Siswa (RPS) SMKN 1 Seruyan Kabupaten Seruyan	30.000,00
	0364/bku/psmk/IX/2018	Belanja Alat tulis Kantor (ATK) untuk kegiatan Lanjutan Pembangunan Ruang Praktik Siswa (RPS) SMKN 1 buntok Kabupaten barito Selatan	300.000,00
	0365/bku/psmk/IX/2018	Belanja penggandaan untuk kegiatan Lanjutan Pembangunan Ruang Praktik Siswa (RPS) SMKN 1 buntok Kabupaten barito Selatan	30.000,00
	0366/bku/psmk/IX/2018	Belanja cetak untuk kegiatan Lanjutan Pembangunan Ruang Praktik Siswa (RPS) SMKN 1 buntok Kabupaten barito Selatan	30.000,00
	0367/bku/psmk/IX/2018	Belanja Alat tulis Kantor (ATK) untuk kegiatan Lanjutan Pembangunan Ruang Praktik Siswa (RPS) SMKN 2 buntok Kabupaten Barito Selatan	300.000,00
	0368/bku/psmk/IX/2018	Belanja penggandaan untuk kegiatan Lanjutan Pembangunan Ruang Praktik Siswa (RPS) SMKN 2 buntok Kabupaten Barito Selatan	30.000,00
	0369/bku/psmk/IX/2018	Belanja cetak untuk kegiatan Lanjutan Pembangunan Ruang Praktik Siswa (RPS) SMKN 2 buntok Kabupaten Barito Selatan	30.000,00
	0370/bku/psmk/IX/2018	Belanja Alat tulis Kantor (ATK) untuk kegiatan Lanjutan Pembangunan Ruang Praktik Siswa (RPS) SMKN 2 sampit Kabupaten Kotawaringin Timur	300.000,00
	0371/bku/psmk/IX/2018	Belanja penggandaan untuk kegiatan Lanjutan Pembangunan Ruang Praktik Siswa (RPS) SMKN 2 sampit Kabupaten Kotawaringin Timur	30.000,00
	0372/bku/psmk/IX/2018	Belanja cetak untuk kegiatan Lanjutan Pembangunan Ruang Praktik Siswa (RPS) SMKN 2 sampit Kabupaten Kotawaringin Timur	30.000,00
	0373/bku/psmk/IX/2018	Belanja Alat tulis Kantor (ATK) untuk kegiatan Lanjutan Pembangunan Ruang Praktik Siswa (RPS) SMKN Muhammadiyah Kabupaten katingan	300.000,00
	0374/bku/psmk/IX/2018	Belanja penggandaan untuk kegiatan Lanjutan Pembangunan Ruang Praktik Siswa (RPS) SMKN Muhammadiyah Kabupaten katingan	30.000,00
	0375/bku/psmk/IX/2018	Belanja cetak untuk kegiatan Lanjutan Pembangunan Ruang Praktik Siswa (RPS) SMKN Muhammadiyah Kabupaten katingan	30.000,00
18-Sep-2018	03941/SP2D/LS/2018	Pembayaran Uang Muka (UM) Sebesar 30% Atas Pekerjaan Pembangunan Ruang Kelas Baru SMKN 4 Pangkalan Bun Kabupaten Kotawaringin Barat Tahun 2018	74.100.000,00
	03942/SP2D/LS/2018	Pembayaran Uang Muka (UM) Sebesar 30% Atas Pekerjaan Pengadaan Perabot Asrama SMAN 1 Sanaman Mantikei Kabupaten Katingan Tahun 2018	175.200.000,00
	03967/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sebesar 90% Setelah Dikurangi Uang Muka Sebesar 30% Atas Pekerjaan Pembangunan Sarana Air Bersih dan Sanitasi SMAN 1 Kotawaringin Lama Kabupaten Kotawaringin Barat Tahun 2018	113.520.000,00
	03968/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sebesar 100% Atas Pekerjaan Pembangunan Sarana Air Bersih dan Sanitasi SMAN 1 Kotawaringin Lama Kabupaten Kotawaringin Barat Tahun 2018	18.920.000,00
	425.11/3832/PSMA.02/XII/2018	Koreksi pembebanan belanja modal pengadaan bangunan gedung tempat pendidikan kode kegiatan 17.187 kode rekening 5.2.3.49.10 harusnya ke kegiatan 17.198 rekening 5.23.28.01 senilai Rp175.200.000	(175.200.000,00)
19-Sep-2018	03979/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengawasan Pembangunan Sarana Air Bersih dan Sanitasi SMAN 4 Sampit Kabupaten Kotawaringin Timur Tahun 2018	6.900.000,00
	03980/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sebesar 90% Setelah Dikurangi UM Sebesar 30% Atas Pekerjaan Pembangunan Sarana Air Bersih dan Sanitasi SMAN 4 Sampit Kabupaten Kotawaringin Timur Tahun 2018	113.700.000,00
	03981/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sebesar 100% Atas Pekerjaan Pembangunan Sarana Air Bersih dan Sanitasi SMAN 4 Sampit Kabupaten Kotawaringin Timur Tahun 2018	18.950.000,00
	03982/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengawasan Pembangunan Sarana Air Bersih dan Sanitasi SMAN 1 Kotawaringin Lama Tahun 2018	6.950.000,00
21-Sep-2018	04026/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap Kedua Sebesar 30% Atas Pekerjaan Pembangunan 2 Jamban Siswa Beserta Sanitasinya SMAN 1 Pematang Karau Kabupaten Barito Timur Tahun 2018	81.490.800,00
	04027/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap Kedua Sebesar 30% Atas Pekerjaan Pembangunan 1 Jamban Siswa Beserta Sanitasinya SMAN 2 Timpah Kabupaten Kapuas Tahun 2018	40.745.400,00
	04028/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap Kedua Sebesar 30% Atas Pembangunan 2 Jamban Siswa Beserta Sanitasinya SMAN 2 Pandih Batu Kabupaten Pulang Pisau Tahun 2018	81.490.800,00
	04029/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap Kedua Sebesar 30% Atas Pekerjaan Pembangunan 2 Ruang Kelas Baru SMAN 1 Lahei Kabupaten Barito Utara Tahun 2018	108.600.000,00
	04030/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap Kedua Sebesar 30% Atas Pekerjaan Pembangunan 1 Ruang Kelas Baru SMAN 2 Kurun Kabupaten Gunung Mas Tahun 2018	54.300.000,00
	04031/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap II Sebesar 30% Atas Pekerjaan Pembangunan 1 Ruang Kelas Baru SMAN 3 Muara Teweh Kabupaten Barito Utara Tahun 2018	54.300.000,00

DINAS PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN TENGAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Per Tanggal 31 Desember 2018 dan untuk Periode yang berakhir pada tanggal tersebut
(dalam satuan rupiah, kecuali dinyatakan lain)

	04038/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap II Sebesar 30% Atas Pekerjaan Pembangunan 3 Ruang Kelas Baru SMAN 2 Timpah Kabupaten Kapuas Tahun 2018	162.900.000,00
	04039/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap II Sebesar 30% Atas Pekerjaan Pembangunan 2 Ruang Kelas Baru SMAS PGRI 2 Sampit Desa Terantang Kabupaten Kotawaringin Timur Tahun 2018	108.600.000,00
	04040/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap Kedua Sebesar 30% Atas Pekerjaan Pembangunan 2 Ruang Kelas Baru (RKB) SMAS Muhammadiyah Katingan Tengah Kabupaten Katingan Tahun 2018	108.600.000,00
	04071/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengawasan Pembangunan RKB SMAN 3 Pangkalan Bun Kabupaten Kotawaringin Barat Tahun 2018	7.950.000,00
	04078/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengawasan Pembangunan RKB SMAS PGRI Telaga Antang Kabupaten Kotawaringin Timur Tahun 2018	7.950.000,00
24-Sep-2018	04083/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sebesar 100% Atas Pekerjaan Perencanaan Pembangunan RKB SMAS PGRI Telaga Antang Kabupaten Kotawaringin Timur Tahun 2018	1.492.500,00
	04094/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap Kedua Sebesar 30% Atas Pekerjaan Pembangunan 1 Ruang Laboratorium IPA SMA Beserta Perabotnya SMAN 3 Kahayan Kuala Kabupaten Pulang Pisau Tahun 2018	89.596.900,00
	04095/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap Kedua Sebesar 30% Atas Pekerjaan Pembangunan 1 Ruang Laboratorium IPA SMA Beserta Perabotnya SMAN 2 Pandih Batu Kabupaten Pulang Pisau Tahun 2018	89.596.900,00
	04096/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap Kedua Sebesar 30% Atas Pekerjaan Pembangunan 1 Ruang Laboratorium IPA SMA Beserta Perabotnya SMAN 1 Tewang Sangalang Garing Kabupaten Katingan Tahun 2018	89.596.900,00
	04097/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap Kedua (30%) Pembangunan 1 (Satu) Ruang Laboratorium IPA SMA Beserta Perabotnya SMAN 2 Kurun Kabupaten Gunung Mas Tahun 2018	89.596.900,00
	04098/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap Kedua Sebesar 30% Atas Pekerjaan Pembangunan 1 Ruang Laboratorium IPA SMA Beserta Perabotnya SMAN 2 Timpah Kabupaten Kapuas Tahun 2018	89.596.900,00
25-Sep-2018	04104/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap Kedua Sebesar 30% Atas Pekerjaan Pembangunan 1 Ruang Laboratorium IPA SMA Beserta Perabotnya SMAS PGRI Pulang Pisau Kabupaten Pulang Pisau Tahun 2018	89.596.900,00
26-Sep-2018	04142/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap Kedua Sebesar 30% Atas Pekerjaan Pembangunan 1 Jamban Siswa Beserta Sanitasinya SMAN 1 Kapuas Hulu Kabupaten Kapuas Tahun 2018	40.745.400,00
	04143/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap Kedua Sebesar 30% Atas Pekerjaan Pembangunan 2 Ruang Kelas Baru (RKB) SMAN 1 Pematang Karau Kabupaten Barito Timur Tahun 2018	108.600.000,00
	04144/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap Kedua Sebesar 30% Atas Pekerjaan Pembangunan 1 Ruang Laboratorium IPA SMA Beserta Perabotnya SMAN 1 Pematang Karau Kabupaten Barito Timur Tahun 2018	89.596.900,00
	04145/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap Kedua Sebesar 30% Pembangunan 1 (satu) Ruang Laboratorium IPA SMA Beserta Perabotnya SMAS Muhammadiyah Kasongan Kabupaten Katingan Tahun 2018	89.596.900,00
	04146/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap Kedua Sebesar 30% Atas Pekerjaan Pembangunan 1 Ruang Laboratorium IPA SMA Beserta Perabotnya SMAS Muhammadiyah Katingan Tengah Kabupaten Katingan Tahun 2018	89.596.900,00
	04147/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap Kedua Sebesar 30% Atas Pekerjaan Pembangunan 1 Ruang Laboratorium IPA SMA Beserta Perabotnya SMAS PGRI 2 Sampit Desa Tarantang Kabupaten Kotawaringin Timur Tahun 2018	89.596.900,00
28-Sep-2018	04215/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sebesar 90% Setelah Dikurangi Uang Muka Sebesar 30% Atas Pekerjaan Pembangunan Ruang Kelas Baru SMAN 1 Kumai Kabupaten Kotawaringin Barat Tahun 2018	119.910.000,00
	04216/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sebesar 100% Atas Pekerjaan Pembangunan Ruang Kelas Baru SMAN 1 Kumai Kabupaten Kotawaringin Barat Tahun 2018	19.985.000,00
01-Oct-2018	04238/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap Kedua Sebesar 30% Atas Pekerjaan Pembangunan 1 Ruang Laboratorium IPA SMA Beserta Perabotnya SMAN 1 Manuhing Raya Kabupaten Gunung Mas Tahun 2018	89.596.900,00
02-Oct-2018	04242/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap Kedua Sebesar 30% Atas Pekerjaan Pembangunan 3 Ruang Kelas Baru SMAN 1 Banama Tingang Kabupaten Pulang Pisau Tahun 2018	89.596.900,00
	04243/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap Kedua Sebesar 30% Atas Pekerjaan Pembangunan 1 Ruang Laboratorium IPA SMA Beserta Perabotnya SMAN 1 Seruyan Hulu Kabupaten Seruyan Tahun 2018	89.596.900,00
	04244/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap II Sebesar 30% Atas Pekerjaan Pembangunan 3 Ruang Kelas Baru SMAN 1 Banama Tingang Kabupaten Pulang Pisau Tahun 2018	162.900.000,00
	04252/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap Kedua Sebesar 30% Atas Pekerjaan Pembangunan 1 Ruang Laboratorium IPA SMA Beserta	89.596.900,00

DINAS PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN TENGAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Per Tanggal 31 Desember 2018 dan untuk Periode yang berakhir pada tanggal tersebut
(dalam satuan rupiah, kecuali dinyatakan lain)

		Perabotnya SMAN 5 Dusun Selatan Kabupaten Barito Selatan Tahun 2018	
	04253/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap Kedua Sebesar 30% Atas Pekerjaan Pembangunan 2 Jamban Siswa Beserta Sanitasinya SMAN 1 Banama Tingang Kabupaten Pulang Pisau Tahun 2018	81.490.800,00
	04254/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap Kedua Sebesar 30% Atas Pekerjaan Pembangunan 2 Jamban Siswa Beserta Sanitasinya SMAN 5 Dusun Selatan Kabupaten Barito Selatan Tahun 2018	81.491.100,00
	04268/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap Kedua Sebesar 30% Atas Pekerjaan Pembangunan 3 Ruang Kelas Baru SMAN 5 Dusun Selatan Kabupaten Barito Selatan Tahun 2018	162.900.000,00
	04269/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap II Sebesar 30% Atas Pekerjaan Pembangunan 3 Ruang Kelas Baru SMAN 1 Pasak Talawang Kabupaten Kapuas Tahun 2018	162.900.000,00
	04270/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap II Sebesar 30% Atas Pekerjaan Pembangunan 2 Ruang Kelas Baru SMAN 1 Kurun Kabupaten Gunung Mas Tahun 2018	108.600.000,00
	04271/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap Kedua Sebesar 30% Atas Pekerjaan Pembangunan 1 Ruang Laboratorium IPA SMA Beserta Perabotnya SMAN 1 Pasak talawang Kabupaten Kapuas Tahun 2018	89.596.900,00
	04272/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap Kedua Sebesar 30% Atas Pekerjaan Pembangunan 1 Ruang Laboratorium IPA SMA Beserta Perabotnya SMAS NU Palangka Raya Kota Palangka Raya Tahun 2018	89.596.900,00
03-Oct-2018	04321/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap Kedua Sebesar 30% Atas Pekerjaan Pembangunan 1 Ruang Laboratorium IPA SMA Beserta Perabotnya SMAN 1 Uut Murung Kabupaten Murung Raya Tahun 2018	89.596.900,00
08-Oct-2018	04416/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap II Sebesar 30% Atas Pekerjaan Pembangunan 1 Ruang Kelas Baru SMAS PGRI 1 Pangkalan Bun Kabupaten Kotawaringin Barat Tahun 2018	54.300.000,00
	04417/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap Kedua Sebesar 30% Atas Pekerjaan Pembangunan 2 Ruang Kelas Baru SMAS Islam Ubudiyah Mantangai Kabupaten Kapuas Tahun 2018	108.600.000,00
09-Oct-2018	04451/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sebesar 90% Setelah Dikurangi Uang Muka Sebesar 30% Atas Pekerjaan Pembangunan Ruang Perpustakaan SMAN 1 Balai Riam Kabupaten Sukamara Tahun 2018	119.850.000,00
	04452/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sebesar 100% Atas Pekerjaan Pembangunan Ruang Perpustakaan SMAN 1 Balai Riam Kabupaten Sukamara Tahun 2018	19.975.000,00
12-Oct-2018	04555/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap II Sebesar 30% Atas Pekerjaan Pembangunan 2 Ruang Kelas Baru SMAS PGRI Pulau Hanaut Kabupaten Kotawaringin Timur Tahun 2018	108.600.000,00
15-Oct-2018	04571/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sebesar 80% Setelah Dikurangi Pengambilan Uang Sebelumnya Atas Pekerjaan Pembangunan Asrama Siswa SMAN I Sanaman Mantikei Kabupaten Katingan Tahun 2018	204.102.500,00
	04603/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengawasan Pembangunan Ruang Kelas Baru SMAN I Kumai Kabupaten Kotawaringin Barat Tahun 2018	7.950.000,00
17-Oct-2018	04675/SP2D/LS/2018	Pembayaran Termin Sebesar 50% Setelah Dikurangi Uang Muka Sebesar 30% Atas Pekerjaan Pembangunan Ruang Kelas Baru SMA PGRI Pulang Pisau Kabupaten Pulang Pisau Tahun 2018	76.600.000,00
	04686/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap III Atas Pekerjaan Pembangunan Ruang Praktik Siswa SMKN 1 Pangkalan Banteng Tahun 2018	232.500.000,00
	04688/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap II Atas Pekerjaan Pembangunan Ruang Praktik Siswa SMKN 2 Kapuas Murung Tahun 2018	348.750.000,00
	04689/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap II Atas Pekerjaan Pembangunan Ruang Praktik Siswa SMKN 1 Cempaga Hulu Tahun 2018	348.750.000,00
	04690/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap II Atas Pekerjaan Pembangunan Ruang Praktik Siswa SMKN 1 Buntok Tahun 2018	348.750.000,00
	04691/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap Kedua Atas Pekerjaan Pembangunan Ruang Praktik Siswa SMKN 2 Tamiang Layang Tahun 2018	348.750.000,00
	04696/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap III Atas Pekerjaan Pembangunan Ruang Praktik Siswa SMKN 1 HANAU Tahun 2018	232.500.000,00
	04697/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap Kedua Atas Pekerjaan Pembangunan Ruang Praktik Siswa SMK Muhammadiyah Pangkalan Bun Tahun 2018	348.750.000,00
	04698/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap III Atas Pekerjaan Pembangunan Ruang Praktik Siswa SMKN 1 Seruyan Tahun 2018	232.500.000,00
	04699/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap Kedua Atas Pekerjaan Pembangunan Ruang Praktik Siswa SMKN 1 Katingan Hilir Tahun 2018	348.750.000,00
	04700/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap III Atas Pekerjaan Pembangunan Ruang Praktik Siswa SMKN 1 Sukamara Tahun 2018	232.500.000,00
	04701/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap III Atas Pekerjaan Pembangunan Ruang Praktik Siswa SMKN 2 Pangkalan Bun Tahun 2018	232.500.000,00
	04713/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap Kedua (30%) Pembangunan 1 (Satu) Ruang Laboratorium IPA SMA Beserta Perabotnya SMAS Islam Ubudiyah Mantangai Kabupaten Kapuas Tahun 2018	89.596.900,00
	04714/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap II Sebesar 30% Atas Pekerjaan Pembangunan 3 Ruang Kelas Baru SMAS Muhammadiyah Puruk Cahu Kabupaten Murung Raya Tahun 2018	162.900.000,00

DINAS PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN TENGAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Per Tanggal 31 Desember 2018 dan untuk Periode yang berakhir pada tanggal tersebut
(dalam satuan rupiah, kecuali dinyatakan lain)

	04715/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap Kedua Sebesar 30% Atas Pekerjaan Pembangunan 1 Jamban Siswa Beserta Sanitasinya SMAN 1 Pasak Talawang Kabupaten Kapuas Tahun 2018	40.745.400,00
	04735/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap II Atas Pekerjaan Pembangunan Ruang Praktik Siswa SMKN 1 Palangka Raya Tahun 2018	348.750.000,00
22-Oct-2018	0866/bku/psma/X/2018	Belanja Pengadaan kegiatan Pembangunan Ruang Kelas Baru SMA PGRI Seruyan kab. Seruyan Tahun 2018	2.000.000,00
	0835/bku/psma/X/2018	Belanja Cetak kegiatan Pembangunan Ruang Kelas Baru SMA PGRI Pulang Pisau kab. Pulang Pisau Tahun 2018	2.000.000,00
	0836/bku/psma/X/2018	Belanja Cetak kegiatan Pembangunan Ruang Kelas Baru SMAN 3 Pangkalan Bun kab. Kotawaringin Barat Tahun 2018	2.000.000,00
	0837/bku/psma/X/2018	Belanja Cetak kegiatan Pembangunan Ruang Kelas Baru SMAN 1 Karau Kuala kab. Barsei Tahun 2018	2.000.000,00
	0838/bku/psma/X/2018	Belanja Cetak kegiatan Pembangunan Ruang Kelas Baru SMAN 1 Kumai kab. Kotawaringin Barat Tahun 2018	2.000.000,00
	0839/bku/psma/X/2018	Belanja Cetak kegiatan Pembangunan Ruang Kelas Baru SMAS IT Baiturrahman kab. Barsei Tahun 2018	2.000.000,00
	0840/bku/psma/X/2018	Belanja Cetak kegiatan Pembangunan Ruang Kelas Baru SMAN 1 Kuala Kapuas kab. Kapuas Tahun 2018	2.000.000,00
	0841/bku/psma/X/2018	Belanja Cetak kegiatan Pembangunan Ruang Kelas Baru SMAN 3 Kuala Kapuas kab. Kapuas Tahun 2018	2.000.000,00
	0842/bku/psma/X/2018	Belanja Cetak kegiatan Pembangunan Ruang Kelas Baru SMAN 1 Kotawaringin lama kab. Kobar Tahun 2018	2.000.000,00
	0843/bku/psma/X/2018	Belanja Cetak kegiatan Pembangunan Ruang Kelas Baru SMA PGRI Telaga Antang kab. Kotim Tahun 2018	2.000.000,00
	0844/bku/psma/X/2018	Belanja Cetak kegiatan Pembangunan Ruang Kelas Baru SMA Maranatha Sampit kab. Kotim Tahun 2018	2.000.000,00
	0845/bku/psma/X/2018	Belanja Cetak kegiatan Pembangunan Ruang Kelas Baru SMA PGRI Seruyan kab. Seruyan Tahun 2018	2.000.000,00
	0846/bku/psma/X/2018	Belanja Cetak kegiatan Pembangunan Ruang Kelas Baru SMAN 4 Sampit kab. Kotim Tahun 2018	2.000.000,00
	0847/bku/psma/X/2018	Belanja ATK kegiatan Pembangunan Ruang Kelas Baru SMAN 4 Sampit kab. Kotim Tahun 2018	2.400.000,00
	0848/bku/psma/X/2018	Belanja ATK kegiatan Pembangunan Ruang Kelas Baru SMA Maranatha Sampit kab. Kotim Tahun 2018	2.400.000,00
	0849/bku/psma/X/2018	Belanja ATK kegiatan Pembangunan Ruang Kelas Baru SMAN 3 Kuala Kapuas kab. Kapuas Tahun 2018	2.000.000,00
	0850/bku/psma/X/2018	Belanja ATK kegiatan Pembangunan Ruang Kelas Baru SMAN 1 Kuala Kapuas kab. Kapuas Tahun 2018	2.000.000,00
	0851/bku/psma/X/2018	Belanja ATK kegiatan Pembangunan Ruang Kelas Baru SMA PGRI Pulang Pisau kab. Pulang Pisau Tahun 2018	2.000.000,00
	0852/bku/psma/X/2018	Belanja ATK kegiatan Pembangunan Ruang Kelas Baru SMA PGRI Telaga Antang kab. Kotim Tahun 2018	2.000.000,00
	0853/bku/psma/X/2018	Belanja ATK kegiatan Pembangunan Ruang Kelas Baru SMAN 1 Kotawaringin lama kab. Kobar Tahun 2018	2.200.000,00
	0854/bku/psma/X/2018	Belanja ATK kegiatan Pembangunan Ruang Kelas Baru SMA PGRI Seruyan kab. Seruyan Tahun 2018	2.000.000,00
	0855/bku/psma/X/2018	Belanja ATK kegiatan Pembangunan Ruang Kelas Baru SMAN 1 Karau Kuala kab. Barsei Tahun 2018	2.000.000,00
	0856/bku/psma/X/2018	Belanja ATK kegiatan Pembangunan Ruang Kelas Baru SMAN 1 Kumai kab. Kotawaringin Barat Tahun 2018	2.000.000,00
	0857/bku/psma/X/2018	Belanja ATK kegiatan Pembangunan Ruang Kelas Baru SMAN 3 Pangkalan Bun kab. Kotawaringin Barat Tahun 2018	2.000.000,00
	0858/bku/psma/X/2018	Belanja ATK kegiatan Pembangunan Ruang Kelas Baru SMAS IT Baiturrahman kab. Barsei Tahun 2018	2.000.000,00
	0859/bku/psma/X/2018	Belanja Pengadaan kegiatan Pembangunan Ruang Kelas Baru SMAN 1 Karau Kuala kab. Barsei Tahun 2018	2.000.000,00
	0860/bku/psma/X/2018	Belanja pengadaan kegiatan Pembangunan Ruang Kelas Baru SMA PGRI Pulang Pisau kab. Pulang Pisau Tahun 2018	2.000.000,00
	0861/bku/psma/X/2018	Belanja Pengadaan kegiatan Pembangunan Ruang Kelas Baru SMA PGRI Telaga Antang kab. Kotim Tahun 2018	2.000.000,00
	0862/bku/psma/X/2018	Belanja Pengadaan kegiatan Pembangunan Ruang Kelas Baru SMAN 4 Sampit kab. Kotim Tahun 2018	2.000.000,00
	0863/bku/psma/X/2018	Belanja Pengadaan kegiatan Pembangunan Ruang Kelas Baru SMA Maranatha Sampit kab. Kotim Tahun 2018	2.000.000,00
	0864/bku/psma/X/2018	Belanja Pengadaan kegiatan Pembangunan Ruang Kelas Baru SMAN 1 Kuala Kapuas kab. Kapuas Tahun 2018	2.000.000,00
	0865/bku/psma/X/2018	Belanja Pengadaan kegiatan Pembangunan Ruang Kelas Baru SMAS IT Baiturrahman kab. Barsei Tahun 2018	2.000.000,00
	0867/bku/psma/X/2018	Belanja Pengadaan kegiatan Pembangunan Ruang Kelas Baru SMAN 3 Pangkalan Bun kab. Kotawaringin Barat Tahun 2018	2.000.000,00
	0868/bku/psma/X/2018	Belanja Pengadaan kegiatan Pembangunan Ruang Kelas Baru SMAN 1 Kumai kab. Kotawaringin Barat Tahun 2018	2.000.000,00
	0869/bku/psma/X/2018	Belanja Pengadaan kegiatan Pembangunan Ruang Kelas Baru SMAN 1 Kotawaringin lama kab. Kobar Tahun 2018	2.000.000,00
	0870/bku/psma/X/2018	Belanja Pengadaan kegiatan Pembangunan Ruang Kelas Baru SMAN 3 Kuala Kapuas kab. Kapuas Tahun 2018	2.000.000,00
	0874/bku/psma/X/2018	Belanja pengadaan kegiatan pembangunan asrama Siswa SMAN 1 Sanaman Mantikei Kab. Katingan tahun 2018	3.000.000,00
	0875/bku/psma/X/2018	Belanja Cetak kegiatan pembangunan asrama Siswa SMAN 1 Sanaman Mantikei Kab. Katingan tahun 2018	3.000.000,00
	0876/bku/psma/X/2018	Belanja ATK kegiatan pembangunan asrama Siswa SMAN 1 Sanaman Mantikei Kab. Katingan tahun 2018	3.000.000,00

DINAS PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN TENGAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Per Tanggal 31 Desember 2018 dan untuk Periode yang berakhir pada tanggal tersebut
(dalam satuan rupiah, kecuali dinyatakan lain)

	0877/bku/psma/X/2018	Belanja Atk kegiatan Pembangunan Sarana Air Bersih dan Toilet (Sanitasi) SMAN 1 Kotawaringin Lama Kab. Kobar Tahun 2018	1.000.000,00
	0878/bku/psma/X/2018	Belanja Atk kegiatan Pembangunan Sarana Air Bersih dan Toilet (Sanitasi) SMAN 4 Sampit Kab. Kotim tahun 2018	1.000.000,00
	0879/bku/psma/X/2018	Belanja Penggadaan kegiatan Pembangunan Sarana Air Bersih dan Toilet (Sanitasi) SMAN 4 Sampit Kab. Kotim tahun 2018	750.000,00
	0880/bku/psma/X/2018	Belanja Penggadaan kegiatan Pembangunan Sarana Air Bersih dan Toilet (Sanitasi) SMAN 1 Kotawaringin Lama Kab. Kobar Tahun 2018	750.000,00
	0881/bku/psma/X/2018	Belanja Cetak kegiatan Pembangunan Sarana Air Bersih dan Toilet (Sanitasi) SMAN 4 Sampit Kab. Kotim tahun 2018	750.000,00
	0882/bku/psma/X/2018	Belanja Cetak kegiatan Pembangunan Sarana Air Bersih dan Toilet (Sanitasi) SMAN 1 Kotawaringin Lama Kab. Kobar Tahun 2018	750.000,00
	0883/bku/psma/X/2018	Belanja pengadaan Kegiatan Pembangunan Perpustakaan SMAN 1 Balai Riam Kab. Sukamara Tahun 2018	850.000,00
	0884/bku/psma/X/2018	Belanja ATK Kegiatan Pembangunan Perpustakaan SMAN 1 Balai Riam Kab. Sukamara Tahun 2018	1.500.000,00
	0885/bku/psma/X/2018	Belanja Cetak Kegiatan Pembangunan Perpustakaan SMAN 1 Balai Riam Kab. Sukamara Tahun 2018	850.000,00
23-Oct-2018	04801/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap Kedua Sebesar 30% Atas Pekerjaan Pembangunan 1 Ruang Laboratorium IPA SMA Beserta Perabotnya SMA 4 Murung Kabupaten Murung Raya Tahun 2018	89.596.900,00
25-Oct-2018	04853/SP2D/LS/2018	Pembayaran Termin Terakhir Atas Pekerjaan Perencanaan Pembangunan Perpustakaan SMAN 1 Balai Riam Kabupaten Sukamara Tahun 2018	1.485.000,00
12-Nov-2018	05287/SP2D/LS/2018	Pembayaran Termin Terakhir Atas Pekerjaan Pembangunan Ruang Kelas Baru (RKB) SMAN 1 Kapuas Kabupaten Kuala Kapuas Tahun 2018	19.960.000,00
	05294/SP2D/LS/2018	Pembayaran Termin Kedua Setelah Dikurangi Uang Muka Atas Pekerjaan Pembangunan Ruang Kelas Baru (RKB) SMAN 1 Kapuas Kabupaten Kuala Kapuas Tahun 2018	119.760.000,00
13-Nov-2018	05326/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengawasan Pembangunan Ruang Praktik Siswa SMK Negeri 1 Seruyan Kabupaten Seruyan	22.260.000,00
	05327/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengawasan Pembangunan Ruang Praktik SMK Negeri 1 Sukamara Kabupaten Sukamara	24.570.000,00
	05328/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengawasan Pembangunan Ruang Praktik SMK Negeri 2 Bulik Kabupaten Lamandau	23.030.000,00
	05329/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengawasan Pembangunan Ruang Praktik SMK Negeri 2 Buntok Kabupaten Barito Selatan	23.240.000,00
	05330/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengawasan Pembangunan Ruang Praktik SMK Negeri 2 Kapuas Murung Kabupaten Kapuas	23.135.000,00
	05331/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengawasan Pembangunan Ruang Praktik Siswa SMK Negeri 4 Sampit Kabupaten Kotawaringin Timur Tahun 2018	24.080.000,00
14-Nov-2018	05342/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengawasan Pembangunan Ruang Praktik Siswa SMK Negeri 2 Sampit Kabupaten Kotawaringin Timur	24.080.000,00
	05355/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengawasan Pembangunan Ruang Praktik SMK Negeri 1 Tamiang Layang Kabupaten Barito Timur	23.135.000,00
	05357/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sebesar 100% Atas Pekerjaan Pengawasan Pembangunan Ruang Praktik SMK Negeri 1 Buntok Kabupaten Barito Selatan Tahun 2018	9.900.000,00
	05369/SP2D/LS/2018	Pembayaran Termin Terakhir Atas Pekerjaan Perencanaan Pembangunan RKB SMKN 4 Pangkalan Bun Kabupaten Kotawaringin Barat Tahun 2018	2.280.000,00
	05370/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengawasan Pembangunan Ruang Praktik SMK Negeri 1 Bukit Sawit Kabupaten Barito Utara	22.680.000,00
	0934/bku/psma/XI/2018	Perjalanan Dinas Melakukan Cek Lapangan Pembangunan Perpustakaan SMAN 1 Balai Riam di kab. Sukamara An. Dra.Hj. Anjae dkk 4 Orang Tahun 2018	15.200.000,00
	0935/bku/psma/XI/2018	Perjalanan Dinas Melakukan Cek Lapangan Pembangunan Sarana Air Bersih dan Toilet (Sanitasi) SMAN 4 Sampit di kab. Kotim An. Rahmat Kartono dkk 3 Orang Tahun 2018	4.560.000,00
	0936/bku/psma/XI/2018	Perjalanan Dinas Melakukan Cek Lapangan Pembangunan Sarana Air Bersih dan Toilet (Sanitasi) SMAN 4 Sampit di kab. Kotim An. Ferry Indra Jaya dkk 3 Orang Tahun 2018	6.960.000,00
	0937/bku/psma/XI/2018	Perjalanan Dinas Melakukan Cek Lapangan Pembangunan Sarana Air Bersih dan Toilet (Sanitasi) SMAN 4 Sampit di kab. Kotim An. Dra. Hj. Anjae dkk 4 Orang Tahun 2018	6.260.000,00
	0938/bku/psma/XI/2018	Perjalanan Dinas Melakukan Cek Lapangan Pembangunan Sarana Air Bersih dan Toilet (Sanitasi) SMAN 1 Kotawaringin Lama di kab. Kobar An. Dra. Hj. Anjae dkk 4 Orang Tahun 2018	15.760.000,00
	0939/bku/psma/XI/2018	Perjalanan Dinas Melakukan Cek Lapangan Pembangunan Sarana Air Bersih dan Toilet (Sanitasi) SMAN 1 Kotawaringin Lama di kab. Kobar An. Rahmat Kartono dkk 2 Orang Tahun 2018	3.840.000,00

DINAS PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN TENGAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Per Tanggal 31 Desember 2018 dan untuk Periode yang berakhir pada tanggal tersebut
(dalam satuan rupiah, kecuali dinyatakan lain)

0940/bku/psma/XI/2018	Perjalanan Dinas Cek Lapangan Pembangunan Ruang Kelas Baru SMAN 1 Kumai dan Rehabilitasi Ruang Kelas SMAN 2 Kumai di kab. Kobar An. Drs. Hj. Anjae dkk 4 Orang Tahun 2018	11.860.000,00
0941/bku/psma/XI/2018	Perjalanan Dinas Cek Lapangan Pembangunan Ruang Kelas Baru SMAN 1 Kumai di kab. Kobar An. Drs. Hj. Anjae dkk 4 Orang Tahun 2018	11.860.000,00
0942/bku/psma/XI/2018	Perjalanan Dinas Melakukan Cek lokasi Pembangunan Ruang Kelas Baru SMAN 1 Kotawaringin Lama di kab. Kobar An. Nyono dkk 3 Orang Tahun 2018	9.120.000,00
0943/bku/psma/XI/2018	Perjalanan Dinas Melakukan Cek Lapangan Pembangunan Ruang Kelas Baru SMA PGRI Telaga Antang di kab. Kotim An. Hartati. S.Pd dkk 4 Orang Tahun 2018	9.440.000,00
0944/bku/psma/XI/2018	Perjalanan Dinas Cek lapangan Pembangunan Ruang Kelas Baru SMAN 4 di kab. Kotim An. Patriano Gagah dkk 4 Orang Tahun 2018	8.780.000,00
0945/bku/psma/XI/2018	Perjalanan Dinas Cek lapangan Pembangunan Ruang Kelas Baru SMA PGRI Seruyan tengah di kab. Seruyan An. Patriano Gagah dkk 4 Orang Tahun 2018	8.700.000,00
0946/bku/psma/XI/2018	Perjalanan Dinas Cek lapangan Pembangunan Ruang Kelas Baru SMA Maranatha Sampit di kab. Kotim An. Patriano Gagah dkk 4 Orang Tahun 2018	8.780.000,00
0947/bku/psma/XI/2018	Perjalanan Dinas Melakukan Cek lapangan Pembangunan Ruang Kelas Baru SMAN 1 Karau kuala di kab. Barsek An. Dra. Hj. Anjae dkk 4 Orang Tahun 2018	6.340.000,00
0948/bku/psma/XI/2018	Perjalanan Dinas Melakukan Cek lokasi Pembangunan Ruang Kelas Baru SMA PGRI Pulang Pisau di kab. Pulpis An. Lisani dkk 2 Orang Tahun 2018	1.480.000,00
0949/bku/psma/XI/2018	Perjalanan Dinas Melakukan Cek lapangan Pembangunan Ruang Kelas Baru SMA PGRI Pulang Pisau di kab. Pulpis An. Dra. Hj. Anjae dkk 4 Orang Tahun 2018	2.820.000,00
0950/bku/psma/XI/2018	Perjalanan Dinas Melakukan Cek lokasi Pembangunan Ruang Kelas Baru SMA PGRI Seruyan Raya di kab. Seruyan Raya An. Hj. Sri Mawarnie dkk 3 Orang Tahun 2018	6.600.000,00
0951/bku/psma/XI/2018	Perjalanan Dinas Melakukan Cek lokasi Pembangunan Ruang Kelas Baru SMAN 1 Kuala Kapuas di kab. Kapuas An. Dra. Hj. Anjae dkk 4 Orang Tahun 2018	5.890.000,00
0952/bku/psma/XI/2018	Perjalanan Dinas Melakukan Cek lokasi Pembangunan Ruang Kelas Baru SMAN 1 Kuala Kapuas di kab. Kapuas An. Dra. Hj. Anjae dkk 3 Orang Tahun 2018	5.010.000,00
0953/bku/psma/XI/2018	Perjalanan Dinas Melakukan Cek lapangan Pembangunan Ruang Kelas Baru SMAN 1 Kuala Kapuas di kab. Kapuas An. Dra. Hj. Anjae dkk 4 Orang Tahun 2018	2.820.000,00
0954/bku/psma/XI/2018	Perjalanan Dinas Melakukan Cek lapangan Pembangunan Ruang Kelas Baru SMAN 1 Kuala Kapuas di kab. Kapuas An. Dra. Hj. Anjae dkk 2 Orang Tahun 2018	3.060.000,00
0955/bku/psma/XI/2018	Perjalanan Dinas Melakukan Cek lapangan Pembangunan Ruang Kelas Baru SMAN 3 Kuala Kapuas di kab. Kapuas An. Rahmat Kartono Tahun 2018	680.000,00
0956/bku/psma/XI/2018	Perjalanan Dinas Melakukan Cek lapangan Pembangunan Ruang Kelas Baru SMAN 3 Kuala Kapuas di kab. Kapuas An. Dra. Hj. Anjae dkk 4 orang Tahun 2018	2.820.000,00
0957/bku/psma/XI/2018	Perjalanan Dinas Melakukan Cek lokasi Pembangunan Ruang Kelas Baru SMA It Baiturrahman di kab. Barsek An. Rahmat Kartono dkk 2 Orang Tahun 2018	3.070.000,00
0958/bku/psma/XI/2018	Perjalanan Dinas Melakukan Cek lapangan Pembangunan Ruang Kelas Baru SMAN 3 Pangkalan Bun di kab. Kobar An. Dra. Hj. Anjae dkk 4 Orang Tahun 2018	10.460.000,00
0959/bku/psma/XI/2018	Perjalanan Dinas Melakukan Cek lapangan Pembangunan Ruang Kelas Baru SMAN 3 Pangkalan Bun di kab. Kobar An. Dra. Hj. Anjae dkk 4 Orang Tahun 2018	7.360.000,00
0960/bku/psma/XI/2018	Perjalanan Dinas Melakukan Cek lapangan Pembangunan Asrama Siswa Pada SMAN 1 Sanaman Mantikei di kab. Katingan An. Dra. Hj. Anjae dkk 2 Orang Tahun 2018	3.750.000,00
0961/bku/psma/XI/2018	Perjalanan Dinas Melakukan Cek lapangan Pembangunan Asrama Siswa Pada SMAN 1 Sanaman Mantikei di kab. Katingan An. Dra. Hj. Anjae dkk 2 Orang Tahun 2018	7.500.000,00
0962/bku/psma/XI/2018	Perjalanan Dinas Melakukan Cek lapangan Pembangunan Ruang Kelas Baru SMA IT baiturrahman Buntok di kab. Barsek An. Dra. Hj. Anjae dkk 4 Orang Tahun 2018	6.540.000,00
0963/bku/psma/XI/2018	Perjalanan Dinas Melakukan Cek lapangan Pembangunan Ruang Kelas Baru SMAN 1 Karau Kuala di kab. Barsek An. Tantiani. SE dkk 4 Orang Tahun 2018	6.340.000,00
0964/bku/psma/XI/2018	Perjalanan Dinas Melakukan Cek lapangan Pembangunan Ruang Kelas Baru SMA IT baiturrahman di kab. Barsek An. Rahmat kartono dkk 2 Orang Tahun 2018	3.070.000,00
0965/bku/psma/XI/2018	Perjalanan Dinas Melakukan Cek lapangan Pembangunan Ruang Kelas Baru SMA Martanatha Sampit di kab. Kotim An. Tatiani. SE dkk 4 Orang Tahun 2018	10.180.000,00
0966/bku/psma/XI/2018	Perjalanan Dinas Melakukan Cek lapangan Pembangunan Ruang Kelas Baru SMA PGRI PulangPisau di kab. Pulang Pisau. SMAN 1 Kuala Kapuas dan SMAN 3 Kuala kapuas Kab kapuas An. Kariyady. SE dkk 4 Orang Tahun 2018	3.020.000,00
0967/bku/psma/XI/2018	Perjalanan Dinas Melakukan Cek lapangan Pembangunan Ruang Kelas Baru SMA PGRI Pulang Pisau di kab. Pulang Pisau.	3.020.000,00

DINAS PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN TENGAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Per Tanggal 31 Desember 2018 dan untuk Periode yang berakhir pada tanggal tersebut
(dalam satuan rupiah, kecuali dinyatakan lain)

		SMAN 1 Kuala Kapuas dan SMAN 3 Kuala kapuas Kab kapuas An. Kariyady. SE dkk 4 Orang Tahun 2018	
	0968/bku/psma/XI/2018	Perjalanan Dinas Cek lapangan Pembangunan Ruang Kelas Baru SMA PGRI Pulang Pisau di kab. Pulang Pisau An. Dra. Hj. Anjae dkk 3 Orang Tahun 2018	2.240.000,00
	0969/bku/psma/XI/2018	Perjalanan Dinas Cek Lapangan Pembangunan Ruang Kelas Baru SMAN 3 kuala Kapuas di kab. kapuas An. Dwi Apriadi. SP dkk 2 Orang Tahun 2018	1.460.000,00
	0970/bku/psma/XI/2018	Perjalanan Dinas Cek lokasi Pembangunan Asrama siswa Pada SMAN 1 Sanaman Mantikei di kab Katingan an. Dra. Hj. Anjae dkk 4 Orang Tahun 2018	7.270.000,00
	0971/bku/psma/XI/2018	Perjalanan Dinas Cek lapangan Pembangunan Asrama siswa Pada SMAN 1 Sanaman Mantikei di kab Katingan an. Dra. Hj. Anjae dkk 3 Orang Tahun 2018	3.620.000,00
15-Nov-2018	05380/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengawasan Pembangunan Ruang Praktik SMK Muhammadiyah Katingan Tengah Kabupaten Katingan	23.100.000,00
	05381/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengawasan Pembangunan Ruang Praktik SMK Negeri 1 Buntok Kabupaten Barito Selatan	23.205.000,00
	05384/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengawasan Pembangunan Ruang Praktik SMK Negeri 2 Kuala Kapuas Kabupaten Kapuas	21.910.000,00
	05385/SP2D/LS/2018	Pembayaran Termin Ketiga Atas Pekerjaan Pembangunan Ruang Kelas Baru SMAN 3 Kuala Kapuas Kabupaten Kapuas Tahun 2018	79.900.000,00
	05386/SP2D/LS/2018	Pembayaran Termin Terakhir Atas Pekerjaan Pembangunan Ruang Kelas Baru SMAN 3 Kuala Kapuas Kabupaten Kapuas Tahun 2018	19.975.000,00
19-Nov-2018	05452/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap Kedua (30%) Pembangunan 1 (Satu) Ruang Laboratorium IPA SMA Beserta Perabotnya SMAS Muhammadiyah Puruk Cahu Kabupaten Murung Raya Tahun 2018	89.596.900,00
26-Nov-2018	05646/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap Ketiga Kemajuan Pekerjaan 70% Atas Pekerjaan Pembangunan 1 Ruang Laboratorium IPA SMA Beserta Perabotnya SMAN 1 Pematang Karau Kabupaten Barito Timur Tahun 2018.	89.596.750,00
	05649/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap III Kemajuan Pekerjaan 70% Atas Pekerjaan Pembangunan 2 Ruang Kelas Baru SMAS PGRI 2 Sampit Desa Terantang Kabupaten Kotawaringin Timur Tahun 2018.	108.600.000,00
	05650/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap Ketiga Kemajuan Pekerjaan 70% Atas Pekerjaan Pembangunan 2 Ruang Kelas Baru SMA Berikut Perabotnya SMAS Muhammadiyah Katingan Tengah Kabupaten Katingan Tahun 2018.	108.600.000,00
27-Nov-2018	05679/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sebesar 100% Atas Pekerjaan Pengawasan Pembangunan Ruang Kelas Baru SMAN 4 Sampit Kabupaten Kotawaringin Timur Tahun 2018	7.925.000,00
	05692/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap Ketiga Kemajuan Pekerjaan 70% Atas Pekerjaan Pembangunan 1 Jamban Siswa Beserta Sanitasinya SMAN 1 Kapuas Hulu Kabupaten Kapuas Tahun 2018	40.745.500,00
	05699/SP2D/LS/2018	Pembayaran Termin Terakhir Atas Pekerjaan Pembangunan Ruang Kelas Baru SMA Maranatha Sampit Kabupaten Kotawaringin Timur Tahun 2018	11.560.000,00
28-Nov-2018	05727/SP2D/LS/2018	Pembayaran Termin Terakhir Atas Pekerjaan Pembangunan Ruang Kelas Baru SMAN 4 Sampit Kabupaten Kotawaringin Timur Tahun 2018	11.540.000,00
	05729/SP2D/LS/2018	Pembayaran Termin Kedua Atas Pekerjaan Pembangunan Ruang Kelas Baru SMAN 4 Sampit Kabupaten Kotawaringin Timur Tahun 2018	150.020.000,00
	05743/SP2D/LS/2018	Pembayaran Termin Kedua Atas Pekerjaan Pembangunan Ruang Kelas Baru SMA Maranatha Sampit Kabupaten Kotawaringin Timur Tahun 2018	150.280.000,00
29-Nov-2018	05775/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sebesar 100% Atas Pekerjaan Pengawasan Pembangunan Ruang Kelas Baru SMA Maranatha Sampit Kabupaten Kotawaringin Timur Tahun 2018	7.900.000,00
	05791/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap Ketiga Kemajuan Pekerjaan 70% Atas Pekerjaan Pembangunan 1 Ruang Kelas Baru SMAN 2 Kurun Kabupaten Gunung Mas Tahun 2018	54.300.000,00
03-Dec-2018	05864/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap Ketiga Atas Pekerjaan Pembangunan 1 Ruang Laboratorium IPA SMA Beserta Perabotnya SMAN 1 Tewang Sangalang Garing Kabupaten Katingan Tahun 2018	89.596.750,00
	05869/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap Ketiga Kemajuan Pekerjaan 70% Atas Pekerjaan Pembangunan 1 Ruang Laboratorium IPA SMA Beserta Perabotnya SMAN 2 Timpah Kabupaten Kapuas Tahun 2018	89.596.750,00
	05870/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap Ketiga Kemajuan Pekerjaan 70% Atas Pekerjaan Pembangunan 1 Ruang Laboratorium IPA SMA Beserta Perabotnya SMAS PGRI 2 Sampit Desa Tarantang Kabupaten Kotawaringin Timur Tahun 2018	89.596.750,00
	05871/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap Ketiga Kemajuan Pekerjaan 70% Atas Pekerjaan Pembangunan 1 Jamban Siswa Beserta Sanitasinya SMAN 2 Timpah Kabupaten Kapuas Tahun 2018	40.745.500,00
	05873/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap III Kemajuan Pekerjaan 70% Atas Pekerjaan Pembangunan 3 Ruang Kelas Baru SMAN 2 Timpah Kabupaten Kapuas Tahun 2018	162.900.000,00

DINAS PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN TENGAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Per Tanggal 31 Desember 2018 dan untuk Periode yang berakhir pada tanggal tersebut
(dalam satuan rupiah, kecuali dinyatakan lain)

	05874/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap Ketiga Kemajuan Pekerjaan 70% Atas Pekerjaan Pembangunan 1 Ruang Laboratorium IPA SMA Beserta Perabotnya SMAS Muhammadiyah Katingan Tengah Kabupaten Katingan Tahun 2018	89.596.750,00
	05876/SP2D/LS/2018	Pembayaran Termin Kedua Setelah Dikurangi Uang Muka Atas Pekerjaan Pembangunan Ruang Kelas Baru SMA PGRI Seruyan Raya Kabupaten Seruyan Tahun 2018	246.675.000,00
	05877/SP2D/LS/2018	Pembayaran Termin Terakhir Atas Pekerjaan Pembangunan Ruang Kelas Baru SMA PGRI Seruyan Raya Kabupaten Seruyan Tahun 2018	18.975.000,00
04-Dec-2018	05902/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap Ketiga Kemajuan Pekerjaan 70% Pembangunan 1 (Satu) Ruang Laboratorium IPA SMA Beserta Perabotnya SMAN 2 Kurun Kabupaten Gunung Mas Tahun 2018	89.596.750,00
	05923/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap III Kemajuan Pekerjaan 70% Atas Pekerjaan Pembangunan 1 Ruang Kelas Baru SMAS PGRI 1 Pangkalan Bun Kabupaten Kotawaringin Barat Tahun 2018	54.300.000,00
	05934/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap Ketiga Kemajuan Pekerjaan 70% Atas Pekerjaan Pembangunan 2 Jamban Siswa Beserta Sanitasinya SMAN 1 Pematang Karau Kabupaten Barito Timur Tahun 2018	81.500.000,00
05-Dec-2018	05943/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap Ketiga Kemajuan Pekerjaan 70% Atas Pekerjaan Pembangunan 2 Ruang Kelas Baru SMA Berikut Perabotnya SMAN 1 Pematang Karau Kabupaten Barito Timur Tahun 2018	108.600.000,00
	05965/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap Ketiga Atas Pekerjaan Pembangunan 2 Ruang Kelas Baru SMAN 1 Lahei Kabupaten Barito Utara Tahun 2018	108.600.000,00
	05967/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengawasan Pembangunan Ruang Perpustakaan SMAN 1 Balai Riam Kabupaten Sukamara Tahun 2018	7.000.000,00
07-Dec-2018	06132/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap Ketiga Kemajuan Pekerjaan 70% Pembangunan 1 Ruang Laboratorium IPA SMA Beserta Perabotnya SMAS Muhammadiyah Kasongan Kabupaten Katingan Tahun 2018	89.596.750,00
10-Dec-2018	06228/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap Ketiga Kemajuan Pekerjaan 70% Atas Pekerjaan Pembangunan 1 Ruang Laboratorium IPA SMA Beserta Perabotnya SMAN 5 Dusun Selatan Kabupaten Barito Selatan Tahun 2018	89.596.750,00
	06229/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap Ketiga Kemajuan Pekerjaan 70% Atas Pekerjaan Pembangunan 3 Ruang Kelas Baru SMAN 5 Dusun Selatan Kabupaten Barito Selatan Tahun 2018	162.900.000,00
11-Dec-2018	06253/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap Ketiga Kemajuan Pekerjaan 70% Atas Pembangunan 2 Jamban Siswa Beserta Sanitasinya SMAN 2 Pandih Batu Kabupaten Pulang Pisau Tahun 2018	81.500.000,00
	06254/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap Ketiga Kemajuan Pekerjaan 70% Atas Pekerjaan Pembangunan 2 Jamban Siswa Beserta Sanitasinya SMAN 5 Dusun Selatan Kabupaten Barito Selatan Tahun 2018	81.491.200,00
	06256/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap Ketiga Kemajuan Pekerjaan 70% Atas Pekerjaan Pembangunan 2 Ruang Kelas Baru SMAS Islam Ubudiyah Mantangai Kabupaten Kapuas Tahun 2018	108.600.000,00
	06257/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap Ketiga Kemajuan Pekerjaan 70% Pembangunan 2 Ruang Kelas Baru SMA berikut Perabotnya SMAN 1 Kurun Kabupaten Gunung Mas Tahun 2018	108.600.000,00
	06258/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap Ketiga Kemajuan Pekerjaan 70% Atas Pekerjaan Pembangunan 1 Ruang Laboratorium IPA SMA Beserta Perabotnya SMAN 3 Kahayan Kuala Kabupaten Pulang Pisau Tahun 2018	89.596.750,00
	06259/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap Ketiga Atas Pekerjaan Pembangunan 1 Ruang Laboratorium IPA SMA Beserta Perabotnya SMAN 2 Pandih Batu Kabupaten Pulang Pisau Tahun 2018	89.596.750,00
	06260/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap Ketiga Kemajuan Pekerjaan 70% Pembangunan 1 Ruang Laboratorium IPA SMA Beserta Perabotnya SMAN 1 Uut Murung Kabupaten Murung Raya Tahun 2018	89.596.750,00
	06262/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap Ketiga Kemajuan Pekerjaan 70% Pembangunan 1 (Satu) Ruang Laboratorium IPA SMA Beserta Perabotnya SMAS Islam Ubudiyah Mantangai Kabupaten Kapuas Tahun 2018	89.596.750,00
	06263/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap Ketiga Kemajuan Pekerjaan 70% Atas Pekerjaan Pembangunan 1 Ruang Laboratorium IPA SMA Beserta Perabotnya SMAN 1 Manuhing Kabupaten Gunung Mas Tahun 2018	89.596.750,00
	06264/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap Ketiga Kemajuan Pekerjaan 70% Atas Pekerjaan Pembangunan 1 Ruang Laboratorium IPA SMA Beserta Perabotnya SMAS NU Palangka Raya Kota Palangka Raya Tahun 2018	89.596.750,00
	070/PB-(BL)/DISDIK/XII/2018	Pengembalian kekurangan volume pekerjaan konstruksi pembangunan RKB SMAN 4 Sampit an. CV. Cipta Karya Mandiri TA 2018 Hasil LHP Inspektorat Prov. Kalteng Tahun 2018	(4.614.864,60)
	071/PB-(BL)/DISDIK/XII/2018	Pengembalian kekurangan volume pekerjaan konstruksi pembangunan RKB SMA Maranatha Sampit an. CV. Tata Bangun Kontruksi TA 2018 Hasil LHP Inspektorat Prov. Kalteng Tahun 2018	(3.114.864,60)
12-Dec-2018	06332/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap III Kegiatan Pembangunan Ruang Praktik Siswa SMKN 1 Buntok Kabupaten Barito Selatan Tahun 2018	232.500.000,00

DINAS PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN TENGAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Per Tanggal 31 Desember 2018 dan untuk Periode yang berakhir pada tanggal tersebut
(dalam satuan rupiah, kecuali dinyatakan lain)

	06333/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap III Kegiatan Pembangunan Ruang Praktik Siswa SMKN 1 Cempaga Hulu Kabupaten Kotawaringin Timur Tahun 2018	232.500.000,00
	06336/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap III Kegiatan Pembangunan Ruang Praktik Siswa SMKN 1 Katingan Hilir Kabupaten Katingan Tahun 2018	232.500.000,00
	06337/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap III Atas Pekerjaan Pembangunan Ruang Praktik Siswa SMKN 2 Tamiang Layang Kabupaten Tamiang Layang Tahun 2018	232.500.000,00
	06338/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap III Atas Pekerjaan Pembangunan Ruang Praktik Siswa SMK Muhammadiyah Pangkalan Bun Tahun 2018	232.500.000,00
	06339/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap III Kegiatan Pembangunan Ruang Praktik Siswa SMKN 2 Kapuas Murung Kabupaten Kapuas Tahun 2018	232.500.000,00
13-Dec-2018	06377/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap III Atas Pekerjaan Pembangunan Ruang Praktik Siswa SMKN 1 Palangka Raya Tahun 2018	232.500.000,00
14-Dec-2018	06470/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap Ketiga Kemajuan Pekerjaan 70% Atas Pekerjaan Pembangunan 1 Ruang Laboratorium IPA SMA Beserta Perabotnya SMA 4 Murung Kabupaten Murung Raya Tahun 2018	89.596.750,00
18-Dec-2018	06637/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sebesar 100% Setelah Dikurangi Pengambilan Uang Sebelumnya Atas Pekerjaan Pembangunan Asrama Siswa SMAN I Sanaman Mantikei Kabupaten Katingan Tahun 2018	58.315.000,00
	06669/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sebesar 95% Setelah Dikurangi Pengambilan Uang Sebelumnya Atas Pekerjaan Pembangunan Asrama Siswa SMAN I Sanaman Mantikei Kabupaten Katingan Tahun 2018	104.967.000,00
	06708/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengawasan Pembangunan Ruang Kelas Baru SMAN 1 Kotawaringin Lama Kabupaten Kotawaringin Barat Tahun 2018	9.900.000,00
19-Dec-2018	06709/SP2D/LS/2018	Pembayaran Termin Terakhir Atas Pekerjaan Perencanaan Pembangunan 1 Ruang Kelas Baru SMA Maranatha Sampit Kabupaten Kotawaringin Timur Tahun 2018	1.492.500,00
	06710/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengawasan Pembangunan RKB SMAS PGRI Seruyan Raya Kabupaten Seruyan Tahun 2018	8.450.000,00
	06743/SP2D/LS/2018	Pembayaran Termin Terakhir Atas Pekerjaan Perencanaan Pembangunan Sarana Air Bersih dan Sanitary SMAN 4 Sampit Kabupaten Kotawaringin Timur Tahun 2018	1.492.500,00
	06744/SP2D/LS/2018	Pembayaran Termin Terakhir Atas Pekerjaan Perencanaan Pembangunan 1 Ruang Kelas Baru SMAN 4 Sampit Kabupaten Kotawaringin Timur Tahun 2018	1.492.500,00
	06745/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sebesar 95% Setelah Dikurangi Uang Muka 30% Atas Pekerjaan Pembangunan Ruang Kelas Baru SMAN 1 Kotawaringin Lama Kabupaten Kotawaringin Barat Tahun 2018	449.085.000,00
	06746/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sebesar 100% Atas Pekerjaan Pembangunan Ruang Kelas Baru SMAN 1 Kotawaringin Lama Kabupaten Kotawaringin Barat Tahun 2018	34.545.000,00
	06760/SP2D/LS/2018	Pembayaran Termin Terakhir Atas Pekerjaan Perencanaan Pembangunan RKB SMAS PGRI Seruyan Raya Kabupaten Seruyan Tahun 2018	1.642.500,00
20-Dec-2018	06843/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sebesar 100% Atas Pekerjaan Perencanaan Pembangunan RKB SMA PGRI Pulang Pisau Kabupaten Pulang Pisau Tahun 2018	1.639.200,00
	06869/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sebesar 95% Setelah Dikurangi Pembayaran Sebelumnya Atas Pekerjaan Pembangunan Ruang Kelas Baru SMA PGRI Pulang Pisau Kabupaten Pulang Pisau Tahun 2018	172.350.000,00
	06870/SP2D/LS/2018	Pembayaran Termin Terakhir Atas Pekerjaan Pembangunan Ruang Kelas Baru SMA PGRI Pulang Pisau Kabupaten Pulang Pisau Tahun 2018	19.150.000,00
21-Dec-2018	06914/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap III Kemajuan Pekerjaan 70% Atas Pekerjaan Pembangunan 3 Ruang Kelas Baru SMAS Muhammadiyah Puruk Cahu Kabupaten Murung Raya Tahun 2018	162.900.000,00
	06926/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sebesar 100% Atas Pekerjaan Perencanaan Pembangunan RKB SMAN 1 Kuala Kapuas Kabupaten Kapuas Tahun 2018	1.498.200,00
	06930/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap III Kemajuan Pekerjaan 70% Atas Pekerjaan Pembangunan 1 Ruang Laboratorium IPA SMA Beserta Perabotnya SMAS PGRI Pulang Pisau Kabupaten Pulang Pisau Tahun 2018	89.596.750,00
	06950/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap III Kemajuan Pekerjaan 70% Atas Pekerjaan Pembangunan 2 Ruang Kelas Baru SMAS PGRI Pulau Hanaut Kabupaten Kotawaringin Timur Tahun 2018	108.600.000,00
	06951/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap III Kemajuan Pekerjaan 70% Atas Pekerjaan Pembangunan 2 Jamban Siswa Beserta Sanitasinya SMAN 1 Banama Tingang Kabupaten Pulang Pisau Tahun 2018	81.500.000,00
	06966/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap III Kemajuan Pekerjaan 70% Atas Pekerjaan Pembangunan 1 Ruang Laboratorium IPA SMA Beserta Perabotnya SMAN 1 Banama Tingang Kabupaten Pulang Pisau Tahun 2018	89.596.750,00
	06968/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap III Kemajuan Pekerjaan 70% Atas Pekerjaan Pembangunan 3 Ruang Kelas Baru SMAN 1 Banama Tingang Kabupaten Pulang Pisau Tahun 2018	162.900.000,00
	07031/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap Ketiga Kemajuan Pekerjaan 70% Pembangunan 1 Jamban Siswa Beserta Sanitasinya SMA Persiapan Negeri 1 Pasak Talawang Kabupaten Kapuas Tahun 2018	40.745.500,00

DINAS PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN TENGAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Per Tanggal 31 Desember 2018 dan untuk Periode yang berakhir pada tanggal tersebut
(dalam satuan rupiah, kecuali dinyatakan lain)

	07035/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap III Kemajuan Pekerjaan 70% Atas Pekerjaan Pembangunan 3 Ruang Kelas Baru SMAN 1 Pasak Talawang Kabupaten Kapuas Tahun 2018	162.900.000,00
	07036/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap III Kemajuan Pekerjaan 70% Atas Pekerjaan Pembangunan 1 Ruang Kelas Baru SMAN 3 Muara Teweh Kabupaten Barito Utara Tahun 2018	54.300.000,00
	07049/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap Ketiga Kemajuan Pekerjaan 70% Atas Pekerjaan Pembangunan 1 Ruang Laboratorium IPA SMA Beserta Perabotnya SMAN 1 Seruyan Hulu Kabupaten Seruyan Tahun 2018	89.596.750,00
	07050/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap Ketiga Kemajuan Pekerjaan 70% Atas Pekerjaan Pembangunan 1 Ruang Laboratorium IPA SMA Beserta Perabotnya SMAN 1 Pasak talawang Kabupaten Kapuas Tahun 2018	89.596.750,00
	07074/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengawasan Pembangunan Ruang Kelas Baru (RKB) SMA PGRI Pulang Pisau Kabupaten Pulang Pisau Tahun 2018	8.400.000,00
	07183/SP2D/LS/2018	Pembayaran Termin Terakhir Atas Pekerjaan Perencanaan Pembangunan Asrama Siswa SMAN 1 Sanaman Mantikei Kabupaten Katingan Tahun 2018	7.485.000,00
	1112/bku/psma/XII/2018	Perjalanan dinas cek lapangan Terkait Batas Waktu Kontrak Pekerjaan Pembangunan Ruang kelas Baru SMA PGRI Pulang Pisau kab. Pulang Pisau Tahun 2018 an. Dra.Hj. Anjae dkk 4 Orang	2.760.000,00
	1113/bku/psma/XII/2018	Perjalanan dinas cek lapangan progres pembangunan ruang kelas baru SMA PGRI Pulang Pisau Kab Pulang Pisau Tahun 2018 an. Dra.Hj. Anjae dkk 4 Orang	2.760.000,00
	1114/bku/psma/XII/2018	Perjalanan dinas cek Progres Pembangunan Ruang Kelas Baru SMA PGRI Seruyan Di kab. Seruyan Tahun 2018 an. Dra.Hj. Anjae dkk 3 Orang	6.900.000,00
	1116/bku/psma/XII/2018	Perjalanan dinas Lapangan Progres Pembangunan Ruang Kelas Baru SMA PGRI Seruyan Di kab. Seruyan Tahun 2018 an. Dra.Hj. Anjae dkk 3 Orang	6.795.000,00
	1120/bku/psma/XII/2018	Perjalanan dinas melakukan cek lapangan pembangunan perpustakaan SMAN 1 Balai Riam di Kab. Sukamara an. Dra.Hj. Anjae dkk 4 Orang	14.560.000,00
	1121/bku/psma/XII/2018	Perjalanan Dinas Cek Lapangan Terkait Batas Waktu Kantrak pekerjaan pembangunan ruang Kelas baru SMAN 1 Kotawaringin lama kab. Kobar Tahun 2018 an. Kariady dkk 3 Orang	8.595.000,00
	1123/bku/psma/XII/2018	Perjalanan Dinas Cek Progres pembangunan ruang Kelas baru SMAN 1 Kotawaringin lama kab. Kobar Tahun 2018 an. Yulianson dkk 3 Orang	6.900.000,00
	1126/bku/psma/XII/2018	Perjalanan Dinas Cek Lapangan progres pembangunan ruang Kelas baru SMAN 3 Kuala Kapuas kab. Kapuas Tahun 2018 an. Miriady Oktonald dkk 2 Orang	1.360.000,00
	1128/bku/psma/XII/2018	Perjalanan dinas Monev Pembangunan Ruang Kelas Baru SMA PGRI pulang pisau Di kab. Pulang Pisau Tahun 2018 an.H.A Yaifudi. S.Pd. MSM dkk 4 Orang	2.960.000,00
	1131/bku/psma/XII/2018	Perjalanan Dinas Cek Lapangan progres pembangunan ruang Kelas baru SMAN 1 Kuala Kapuas kab. Kapuas Tahun 2018 an. Ferry Indra Jaya dkk 2 Orang	1.360.000,00
	1133/bku/psma/XII/2018	Perjalanan dinas Monev pembangunan ruang kelas baru dan Pengadaan Meubelair pada SMAN 1 Telaga Antang Kab Kotim Tahun 2018 an. Kariady. SH dkk 4 Orang	9.140.000,00
	1148/bku/psma/XII/2018	Perjalanan Dinas Monev pembangunan ruang Kelas baru SMAN 1 Kuala Kapuas dan 3 Kuala Kapuas kab. Kapuas Tahun 2018 an.H. A. Syaifudi. S.Pd. MSM dkk 4 Orang	3.120.000,00
26-Dec-2018	1149/bku/psma/XII/2018	Perjalan Dinas Monev Pembangunan Asrama Siswa Pada SMAN 1 Sanaman Mantikei di Kab Katingan Tahun 2018an. Dra. Hj Anjae dkk 4 Orang	7.500.000,00
	1150/bku/psma/XII/2018	Perjalan Dinas Monev Pembangunan Asrama Siswa Pada SMAN 1 Sanaman Mantikei di Kab Katingan Tahun 2018 an. Miriady Oktonald dkk 4 Orang	7.040.000,00
	07273/SP2D/LS/2018	Pembayaran Termin Kedua Atas Pekerjaan Pembangunan Ruang Kelas Baru SMKN 4 Pangkalan Bun Kabupaten Kotawaringin Barat Tahun 2018	160.550.000,00
	07274/SP2D/LS/2018	Pembayaran Termin Terakhir Atas Pekerjaan Pembangunan Ruang Kelas Baru SMKN 4 Pangkalan Bun Kabupaten Kotawaringin Barat Tahun 2018	12.350.000,00
	07275/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengawasan Pembangunan RKB SMKN 4 Pangkalan Bun Kabupaten Kotawaringin Barat Tahun 2018 Seperti SPP Terlampir.	10.100.000,00
27-Dec-2018	07331/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengawasan Pembangunan Asrama Siswa SMAN 1 Sanaman Mantikei Kabupaten Katingan Tahun 2018	39.900.000,00
	07449/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengawasan Pembangunan Ruang Kelas Baru (RKB) SMAN 3 Kuala Kapuas Kabupaten Kapuas Tahun 2018	7.900.000,00
	07450/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengawasan Pembangunan Ruang Kelas Baru (RKB) SMAN 1 Kuala Kapuas Kabupaten Kapuas Tahun 2018	7.900.000,00
	07465/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sebesar 100% Atas Pekerjaan Perencanaan Pembangunan RKB SMAN 3 Kuala Kapuas Kabupaten Kapuas Tahun 2018	1.498.200,00

DINAS PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN TENGAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Per Tanggal 31 Desember 2018 dan untuk Periode yang berakhir pada tanggal tersebut
(dalam satuan rupiah, kecuali dinyatakan lain)

28-Dec-2018	07497/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap Ketiga Kemajuan Pekerjaan 70% Pembangunan 1 Ruang Laboratorium IPA SMA Beserta Perabotnya SMAS Muhammadiyah Puruk Cahu Kabupaten Murung Raya Tahun 2018	89.596.750,00
Jumlah			32.095.124.141,80

Belanja Modal Gedung dan Bangunan - Pengadaan Bangunan Gedung Tempat Kerja Lainnya

12-Nov-2018	05293/SP2D/LS/2018	Pembayaran Uang Muka (UM) Sebesar 30% Atas Pekerjaan Pembangunan Pagar Sekolah SMAN 2 Kahayan Hilir Kabupaten Pulang Pisau Tahun 2018	112.800.000,00
20-Dec-2018	06882/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sebesar 95% Setelah Dikurangi Uang Muka 30% Atas Pekerjaan Pembangunan Pagar Sekolah SMAN 2 Kahayan Hilir Kabupaten Pulang Pisau Tahun 2018	244.400.000,00
21-Dec-2018	07002/SP2D/LS/2018	Pembayaran Termin Terakhir Atas Pekerjaan Perencanaan Pembangunan Pagar SMAN 2 Kahayan Hilir Kabupaten Pulang Pisau Tahun 2018	2.985.000,00
	07058/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sebesar 85% Atas Pekerjaan Perencanaan Pembangunan Pagar SMAN 2 Kahayan Hilir Kabupaten Pulang Pisau Tahun 2018	16.915.000,00
	1083/bku/psma/XII/2018	Belanja ATK kegiatan pembangunan Pagar SMAN 2 Kahayan Hilir Kab. Pulang Pisau Tahun 2018	3.000.000,00
	1084/bku/psma/XII/2018	Belanja Cetak kegiatan pembangunan Pagar SMAN 2 Kahayan Hilir Kab. Pulang Pisau Tahun 2018	2.000.000,00
	1085/bku/psma/XII/2018	Belanja Pengadaan kegiatan pembangunan Pagar SMAN 2 Kahayan Hilir Kab. Pulang Pisau Tahun 2018	2.600.000,00
	1115/bku/psma/XII/2018	Perjalanan dinas cek Lokasi pembangunan pagar dan penimbunan halaman SMAN 2 Kahayan Hilir di Kab. Pulang Pisau Tahun 2018 an. Dra. Hj. Anjae dkk (3 Orang)	2.120.000,00
	1127/bku/psma/XII/2018	Perjalanan dinas Cek Lapangan pembangunan pagar dan penimbunan halaman SMAN 2 Kahayan Hilir di Kab. Pulang Pisau Tahun 2018 an. Dra. Hj. Anjae dkk (4 Orang)	2.760.000,00
	1147/bku/psma/XII/2018	Perjalanan dinas Cek Lapangan terkait batas waktu kontrak pekerjaan pembangunan pagar SMAN 2 Kahayan Hilir di Kab. Pulang Pisau Tahun 2018 an. Kariady. SH dkk (4 Orang)	2.960.000,00
27-Dec-2018	1220/bku/psma/XII/2018	Perjalanan Dinas Monev Pembangunan Pagar SMAN 2 Kahayan Hilir (masa pemeliharaan) di Kab Pulang Pisau Tahun 2018 an Dra. Hj. Anjae dkk 4 orang	2.660.000,00
26-Dec-2018	07278/SP2D/LS/2018	Pembayaran Termin Terakhir Atas Pekerjaan Pembangunan Pagar Sekolah SMAN 2 Kahayan Hilir Kabupaten Pulang Pisau Tahun 2018	18.800.000,00
27-Dec-2018	07350/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sebesar 100% Atas Pekerjaan Pengawasan Pembangunan Pagar SMAN 2 Kahayan Hilir Kabupaten Pulang Pisau Tahun 2018	14.900.000,00
Jumlah			428.900.000,00

Belanja Modal Gedung dan Bangunan - Pengadaan Bangunan Asrama

07-Jun-2018	02121/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sebesar 85% Atas Pekerjaan Perencanaan Pembangunan Ruang Asrama SMKN 2 Buntok Kabupaten Barito Selatan Tahun 2018	41.905.000,00
14-Aug-2018	03339/SP2D/LS/2018	Pembayaran Uang Muka (UM) Sebesar 30% Atas Pekerjaan Pembangunan Asrama SMKN 2 Buntok Kabupaten Barito Selatan Tahun 2018	275.322.534,50
12-Nov-2018	05286/SP2D/LS/2018	Pembayaran Termin Kedua Setelah Dikurangi Uang Muka Atas Pekerjaan Pembangunan Asrama SMKN 2 Buntok Kabupaten Barito Selatan TA 2018	321.209.623,60
14-Nov-2018	05363/SP2D/LS/2018	Pembayaran Termin Terakhir Atas Pekerjaan Perencanaan Pembangunan Ruang Asrama SMKN 2 Buntok Kabupaten Barito Selatan Tahun 2018	7.395.000,00
13-Dec-2018	06395/SP2D/LS/2018	Pembayaran 75% Setelah Dikurangi Uang Muka Atas Pekerjaan Pembangunan Asrama SMKN 2 Buntok Kabupaten Barito Selatan TA 2018	160.604.811,80
18-Dec-2018	0535/BKU/PSMK/XII/2018	Belanja Perjalanan Dinas Dalam Daerah dalam rangka Mendampingi Tim Panitia Penerima Hasil Pekerjaan Kegiatan Pembangunan Asrama Siswa SMKN 2 Buntok Kab. Barito Selatan	3.700.000,00
	0536/BKU/PSMK/XII/2018	Belanja Perjalanan Dinas Dalam Daerah dalam rangka Mendampingi Tim Panitia Penerima Hasil Pekerjaan kegiatan Pembangunan Asrama Siswa SMKN 2 Buntok Kab. Barito Selatan Tahun 2018	3.250.000,00
	0537/BKU/PSMK/XII/2018	Belanja Perjalanan Dinas Dalam Daerah dalam rangka Mendampingi Tim Panitia Penerima Hasil Pekerjaan Kegiatan Pembangunan Asrama Siswa SMKN 2 Buntok Kab. Barito Selatan Tahun 2018	3.140.000,00
	0538/BKU/PSMK/XII/2018	Belanja Perjalanan Dinas Dalam Daerah dalam rangka Menerima Hasil Pekerjaan Kegiatan Pembangunan Asrama Siswa SMKN 2 Buntok Kab. Barito Selatan Tahun 2018	3.250.000,00
	0539/BKU/PSMK/XII/2018	Belanja Perjalanan Dinas Dalam Daerah dalam rangka Menerima Hasil Pekerjaan Pembangunan Asrama Siswa SMKN 2 Buntok Kab. Barito Selatan Tahun 2018	3.250.000,00

DINAS PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN TENGAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Per Tanggal 31 Desember 2018 dan untuk Periode yang berakhir pada tanggal tersebut
(dalam satuan rupiah, kecuali dinyatakan lain)

	0540/BKU/PSMK/XII/2018	Belanja Perjalanan Dinas Dalam Daerah dalam rangka Menerima Hasil Pekerjaan Kegiatan Pembangunan Asrama Siswa SMKN 2 Buntok Kab. Barito Selatan Tahun 2018	3.250.000,00
26-Dec-2018	07276/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengawasan Pembangunan Asrama SMKN 2 Buntok Kabupaten Barito Selatan Tahun 2018	34.550.000,00
27-Dec-2018	07452/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sebesar 95% Setelah Dikurangi Pengambilan Sebelumnya Atas Pekerjaan Pembangunan Asrama SMKN 2 Buntok Kabupaten Barito Selatan TA 2018	114.717.723,00
27-Dec-2018	07453/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sebesar 100% Atas Pekerjaan Pembangunan Asrama SMKN 2 Buntok Kabupaten Barito Selatan TA 2018	45.887.088,79
Jumlah			1.021.431.781,69

5.1.2.2.4. Belanja Modal Jalan, Irigasi dan Jaringan

Tahun 2018		%	Tahun 2017
Anggaran	Realisasi		
808.076.110,00	798.660.000,00	98,83	0,00

Jumlah tersebut merupakan realisasi Belanja Modal Jalan, Irigasi dan Jaringan periode 1 Januari sampai dengan 31 Desember 2018. Belanja Modal Jalan, Irigasi dan Jaringan TA 2018 yang terealisasi hingga 31 Desember 2018 adalah sebesar Rp798.660.000,00 atau 98,83% dari yang dianggarkan sebesar Rp808.076.110,00. Rincian realisasi belanja modal jalan, irigasi dan jaringan adalah sebagai berikut:

Uraian	31 Desember 2018		%	Realisasi 2017
	Anggaran	Realisasi		
Belanja Modal Jalan, Irigasi dan Jaringan - Pengadaan Jalan Khusus	191.587.500,00	191.060.000,00	9,72	-
Belanja Modal Jalan, Irigasi dan Jaringan - Pengadaan Bangunan Pelengkap Irigasi	218.800.000,00	218.500.000,00	9,86	
Belanja Modal Jalan, Irigasi dan Jaringan - Pengadaan Pembangkit Listrik Tenaga Nuklir (PLTN)	250.000.000,00	249.100.000,00	99,64	-
Belanja Modal Jalan, Irigasi dan Jaringan - Pengadaan Jaringan Transmisi	147.688.610,00	140.000.000,00	94,79	
Jumlah	808.076.110,00	798.660.000,00	98,83	0,00

Rincian transaksi belanja modal aset tetap lainnya hingga 31 Desember 2018 adalah sebagai berikut:

Tanggal	No. Bukti	Uraian Belanja	Nilai
Belanja Modal Jalan, Irigasi dan Jaringan - Pengadaan Jalan Khusus			
08-Jun-2018	02171/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sebesar 85% Atas Pekerjaan Perencanaan Rehabilitasi Jalan SMKN 1 Pangkalan Bun Kabupaten Kotawaringin Barat Tahun 2018	8.330.000,00
09-Jul-2018	0212/bku/psmk/VII/2018	Belanja modal jalan. irigasi dan jaringan pengadaan jalan khusus. Biaya ATK Rehabilitasi Jalan SMKN-1 Pangkalan Bun Kab. Kotawaringin Barat	250.000,00
	0213/bku/psmk/VII/2018	Belanja modal jalan. irigasi dan jaringan pengadaan jalan khusus. Biaya penjiilidan kontrak dan laporan kegiatan Rehabilitasi Jalan SMKN-1 Pangkalan Bun Kab. Kotawaringin Barat	250.000,00
	0214/bku/psmk/VII/2018	Belanja modal jalan. irigasi dan jaringan pengadaan jalan khusus. Biaya fotocopy kontrak dan laporan kegiatan Rehabilitasi Jalan SMKN-1 Pangkalan Bun Kab. Kotawaringin Barat	750.000,00
	0215/bku/psmk/VII/2018	Belanja modal jalan. irigasi dan jaringan pengadaan jalan khusus. Biaya perjalanan dinas dalam rangka Verifikasi Lokasi Rehabilitasi jalan SMKN-1 pangkalan Bun kab kotawaringin barat kegiatan Rehabilitasi Jalan SMKN-1 Pangkalan Bun Kab. Kotawaringin Barat	2.790.000,00
05-Oct-2018	0377/bku/psmk/X/2018	Belanja modal jalan. Irigasi dan Jaringan Pengadaan Jalan Khusus. yaitu Biaya Perjalanan Dinas dalam rangka	2.940.000,00

DINAS PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN TENGAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Per Tanggal 31 Desember 2018 dan untuk Periode yang berakhir pada tanggal tersebut
(dalam satuan rupiah, kecuali dinyatakan lain)

		mendampingi Panitia Penerima hasil Pekerjaan (P2HP) Kegiatan Rehabilitasi Jalan SMKN-1 Pangkalan Bun	
05-Oct-2018	0378/bku/psmk/X/2018	Belanja Modal Jalan. Irigasi dan Jaringan Pengadaan Jalan Khusus. yaitu Biaya Perjalanan Dinas Dalam Rangka Penerima Hasil Pekerjaan Kegiatan Rehabilitasi Jalan SMKN-1 Pangkalan Bun.	2.940.000,00
25-Jul-2018	02900/SP2D/LS/2018	Pembayaran Uang Muka (UM) Sebesar 30% Atas Pekerjaan Rehabilitasi Jalan SMKN 1 Pangkalan Bun Kabupaten Kotawaringin Barat Tahun 2018	49.497.000,00
13-Nov-2018	05309/SP2D/LS/2018	Pembayaran Termin Kedua Setelah Dikurangi Uang Muka Atas Pekerjaan Rehabilitasi Jalan SMKN 1 Pangkalan Bun Kabupaten Kotawaringin Barat Tahun 2018	98.994.000,00
14-Nov-2018	05358/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengawasan Rehabilitasi Jalan SMKN 1 Pangkalan Bun Kabupaten Kotawaringin Barat Tahun 2018	6.350.000,00
15-Nov-2018	05387/SP2D/LS/2018	Pembayaran Termin Terakhir Atas Pekerjaan Rehabilitasi Jalan SMKN 1 Pangkalan Bun Kabupaten Kotawaringin Barat Tahun 2018	16.499.000,00
	05388/SP2D/LS/2018	Pembayaran Termin Terakhir Atas Pekerjaan Perencanaan Rehabilitasi Jalan SMKN 1 Pangkalan Bun Kabupaten Kotawaringin Barat Tahun 2018	1.470.000,00
Jumlah			191.060.000,00
Belanja Modal Jalan, Irigasi dan Jaringan - Pengadaan Bangunan Pelengkap Irigasi			
18-Dec-2018	06689/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sebesar 95% Atas Pekerjaan Pembangunan Siring Beton SMKN 2 Gunung Timang Kabupaten Barito Utara Tahun 2018	186.390.000,00
19-Dec-2018	06747/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sebesar 100% Atas Pekerjaan Pembangunan Siring Beton SMKN 2 Gunung Timang Kabupaten Barito Utara Tahun 2018	9.810.000,00
27-Dec-2018	07429/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengawasan Pembangunan Siring Beton SMKN 2 Gunung Timang Tahun 2018	9.000.000,00
27-Dec-2018	07430/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Perencanaan Pembangunan Siring Beton SMKN 2 Gunung Timang Tahun 2018	13.300.000,00
Jumlah			218.500.000,00
Belanja Modal Jalan, Irigasi dan Jaringan - Pengadaan Pembangkit Listrik Tenaga Nuklir (PLTN)			
21-Sep-2018	04064/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Jaringan Listrik dan Air Bersih SLB Negeri 1 Sampit Kabupaten Kotawaringin Timur Tahun 2018	29.800.000,00
	04065/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Jaringan Listrik dan Air Bersih SLB Negeri Nanga Bulik Kabupaten Lamandau Tahun 2018	29.800.000,00
	04076/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Jaringan Listrik dan Air Bersih SLB Negeri Pulang Pisau Kabupaten Pulang Pisau Tahun 2018	29.800.000,00
	04077/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Jaringan Listrik dan Air Bersih SLB Negeri 2 Pangkalan Bun Kabupaten Kotawaringin Barat Tahun 2018	119.800.000,00
24-Sep-2018	340/bku/ppk/IX/2018	Biaya Penggandaan Untuk Pekerjaan Pengadaan Jaringan Listrik SLB Negeri 2 Pangkalan Bun Kabupaten Kotawaringin Barat	750.000,00
	341/bku/ppk/IX/2018	Biaya Penggandaan Untuk Pekerjaan Pengadaan Jaringan Listrik SLB Negeri Nanga BULIK Kabupaten Lamandau	750.000,00
	342/bku/ppk/IX/2018	Biaya Penggandaan Untuk Pekerjaan Pengadaan Jaringan Listrik SLB Negeri 1 Sampit Kabupaten Kotawaringin Timur	750.000,00
	343/bku/ppk/IX/2018	Biaya Penggandaan Untuk Pekerjaan Pengadaan Jaringan Listrik SLB Negeri Pulang Pisau Kabupaten Pualang Pisau	750.000,00
	344/bku/ppk/IX/2018	Alat Tulis Kantor (ATK) Untuk Pekerjaan Pengadaan Jaringan Listrik SLB Negeri 2 Pangkalan Bun Kabupaten Kotawaringin Barat	750.000,00
	345/bku/ppk/IX/2018	Alat Tulis Kantor (ATK) Untuk Pekerjaan Pengadaan Jaringan Listrik SLB Negeri Pulang Pisau Kabupaten Pulang Pisau	750.000,00
	346/bku/ppk/IX/2018	Alat Tulis Kantor (ATK) Untuk Pekerjaan Pengadaan Jaringan Listrik SLB Negeri 1 Sampit Kabupaten Kotawaringin Timur	750.000,00
	347/bku/ppk/IX/2018	Alat Tulis Kantor (ATK) Untuk Pekerjaan Pengadaan Jaringan Listrik SLB Negeri Nanga Bulik Kabupaten Lamandau	750.000,00
	348/bku/ppk/IX/2018	Biaya Cetak Untuk Pekerjaan Pengadaan Jaringan Listrik SLB Negeri 1 Sampit Kabupaten Kotawaringin Timur	550.000,00
	349/bku/ppk/IX/2018	Biaya Cetak Untuk Pekerjaan Pengadaan Jaringan Listrik SLB Negeri Nanga Bulik Kabupaten Lamandau	550.000,00
	350/bku/ppk/IX/2018	Biaya Cetak Untuk Pekerjaan Pengadaan Jaringan Listrik SLB Negeri 2 Pangkalan Bun Kabupaten Kotawaringin Barat	550.000,00
	351/bku/ppk/IX/2018	Biaya Cetak Untuk Pekerjaan Pengadaan Jaringan Listrik SLB Negeri Pulang Pisau Kabupaten Pulang Pisau	550.000,00
	352/bku/ppk/IX/2018	Perjalanan Dinas An. Dra. Silvia Patharina. M.Pd. ke Kabupaten Kotawaringin Timur dalam rangka Survey Lokasi	3.500.000,00

DINAS PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN TENGAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Per Tanggal 31 Desember 2018 dan untuk Periode yang berakhir pada tanggal tersebut
(dalam satuan rupiah, kecuali dinyatakan lain)

Kegiatan Pengadaan Jaringan Listrik dan Air Bersih USB SLB Tahun 2018			
353/bku/ppk/IX/2018		Perjalanan Dinas An. Dra. Silvia Patharina. M.Pd. ke Kabupaten Kotawaringin Barat dalam rangka Survey Lokasi Kegiatan Pengadaan Jaringan Listrik dan Air Bersih USB SLB Tahun 2018	4.800.000,00
354/bku/ppk/IX/2018		Perjalanan Dinas An. Dra. Silvia Patharina. M.Pd. ke Kabupaten Lamandau dalam rangka Survey Lokasi Kegiatan Pengadaan Jaringan Listrik dan Air Bersih USB SLB Tahun 2018	4.750.000,00
355/bku/ppk/IX/2018		Perjalanan Dinas An. Dra. Silvia Patharina. M.Pd. ke Kabupaten Pulang Pisau dalam rangka Survey Lokasi Kegiatan Pengadaan Jaringan Listrik dan Air Bersih USB SLB Tahun 2018	2.000.000,00
356/bku/ppk/IX/2018		Perjalanan Dinas An. Rosmwati S. Bajeng. SE. ke Kabupaten Pulang Pisau dalam rangka Survey Lokasi Kegiatan Pengadaan Jaringan Listrik dan Air Bersih USB SLB Tahun 2018	1.600.000,00
357/bku/ppk/IX/2018		Perjalanan Dinas An. Dra. Silvia Patharina. M.Pd. ke Kabupaten Pulang Pisau dalam rangka Pemeriksaan Akhir Pekerjaan Pengadaan Jaringan Listrik dan Air Bersih SLB Negeri Pulang Pisau	2.000.000,00
358/bku/ppk/IX/2018		Perjalanan Dinas An. Dra. Silvia Patharina. M.Pd. ke Kabupaten Kobar dalam rangka Pemeriksaan Akhir Pekerjaan Pengadaan Jaringan Listrik dan Air Bersih SLB Negeri 2 P.Bun	4.800.000,00
359/bku/ppk/IX/2018		Perjalanan Dinas An. Dra. Silvia Patharina. M.Pd. ke Kabupaten Lamandau dalam rangka Pemeriksaan Akhir Pekerjaan Pengadaan Jaringan Listrik dan Air Bersih SLB Negeri Nanga Bulik	4.750.000,00
360/bku/ppk/IX/2018		Perjalanan Dinas An. Dra. Silvia Patharina. M.Pd. ke Kabupaten Kotim dalam rangka Pemeriksaan Akhir Pekerjaan Pengadaan Jaringan Listrik dan Air Bersih SLB Negeri 1 Sampit	3.500.000,00
Jumlah			249.100.000,00
Belanja Modal Jalan, Irigasi dan Jaringan - Pengadaan Jaringan Transmisi			
12-Dec-2018	06359/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sebesar 95% Atas Pekerjaan Rehabilitasi Instalasi Listrik SMAN 1 Muara Teweh Kabupaten Barito Utara Tahun 2018	103.550.000,00
	06366/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sebesar 100% Atas Pekerjaan Rehabilitasi Instalasi Listrik SMAN 1 Muara Teweh Kabupaten Barito Utara Tahun 2018	5.450.000,00
21-Dec-2018	1077/bku/psma/XII/2018	Belanja Atk Kegiatan Rehabilitasi instalasi listrik SMAN 1 Muara Teweh kab. Barito Utara Tahun 2018	1.250.000,00
	1078/bku/psma/XII/2018	Belanja Cetak Kegiatan Rehabilitasi instalasi listrik SMAN 1 Muara Teweh kab. Barito Utara Tahun 2018	1.000.000,00
	1079/bku/psma/XII/2018	Belanja penggandaan Kegiatan Rehabilitasi instalasi listrik SMAN 1 Muara Teweh kab. Barito Utara Tahun 2018	2.000.000,00
	1118/bku/psma/XII/2018	Cek Lapangan Rehabilitasi Instalasi listrik Pada SMAN 1 Muara Teweh Kab. Barito Utara Tahun 2018 an. Maroy. SE. M.M dkk 4 Orang	13.150.000,00
	1146/bku/psma/XII/2018	Cek Lapangan Progres Rehabilitasi Instalasi listrik Pada SMAN 1 Muara Teweh Kab. Barito Utara Tahun 2018 an. H. A. Syaifudi. S.Pd. MSM dkk 4 Orang	13.600.000,00
Jumlah			140.000.000,00

5.1.2.2.5. Belanja Modal Aset Tetap Lainnya

Tahun 2018		%	Tahun 2017
Anggaran	Realisasi		
22.868.963.907,00	22.812.204.701,00	99,75	25.566.449.037,00

Jumlah tersebut merupakan realisasi Belanja Modal Aset Tetap Lainnya periode 1 Januari sampai dengan 31 Desember 2018. Belanja Modal Aset Tetap Lainnya TA 2018 yang terealisasi hingga 31 Desember 2018 adalah sebesar Rp22.812.204.701,00 atau 99,75% dari yang dianggarkan sebesar Rp22.868.963.907,00. Rincian realisasi belanja modal aset lainnya adalah sebagai berikut:

DINAS PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN TENGAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Per Tanggal 31 Desember 2018 dan untuk Periode yang berakhir pada tanggal tersebut
(dalam satuan rupiah, kecuali dinyatakan lain)

Uraian	31 Desember 2018		%	Realisasi 2017
	Anggaran	Realisasi		
Belanja Modal Aset Tetap Lainnya - Pengadaan Buku Ilmu Pengetahuan Umum	20.015.230.000,00	19.988.291.801,00	99,87	22.769.790.037,00
Belanja Modal Aset Tetap Lainnya - Pengadaan Alat Olah Raga Lainnya	2.145.000,00	2.145.000,00	100,00	-
Belanja Modal Aset Tetap Lainnya - Pengadaan Aset Tetap Renovasi	2.851.588.907,00	2.821.767.900,00	98,95	2.796.659.000,00
Jumlah	22.868.963.907,00	22.812.204.701,00	99,75	25.566.449.037,00

Rincian transaksi belanja modal aset tetap lainnya hingga 31 Desember 2018 adalah sebagai berikut:

Tanggal	No. Bukti	Uraian Belanja	Nilai
Belanja Modal Aset Tetap Lainnya - Pengadaan Buku Ilmu Pengetahuan Umum			
04-Apr-2018	0280/BKU/SEKRE/IV/2018	Belanja buku perpustakaan pelaksanaan kegiatan layanan mobil cerdas tahun 2018	7.850.000,00
25-Apr-2018	0113/bku/psma/IV/2018	Belanja Modal Aset Tetap Lainnya Pengadaan Buku Ilmu Pengetahuan Umum Kegiatan Bantuan Operasional Sekolah (BOS) Sekolah Menengah Atas Negeri (DAK Non Fisik) Tahun 2018.	2.840.000.000,00
07-Jun-2018	0180/BKU/DISIDK/VI/2018	Belanja Modal Aset tetap lainnya - Pengadaan Buku dan Ilmu Pengetahuan Lainnya Kegiatan bantuan Operasional Sekolah Menengah Kejuruan Tahun 2018	5.549.880.000,00
22-Jun-2018	0270/bku/psma/2018	Belanja Modal Aset Tetap lainnya Pengadaan Buku Ilmu Pengetahuan Umum Kegiatan Bantuan Operasional Sekolah (BOS) Sekolah Menengah Atas Negeri (DAK NON FISIK).	5.679.904.000,00
10-Sep-2018	0560/bku/psma/IX/2018	Belanja Modal Aset Tetap Lainnya-Pengadaan Buku ilmu Pengetahuan Umum Kegiatan Bantuan Operasional Sekolah (BOS) Sekolah Menengah Atas Negeri (Dak Non Fisik) Tahun 2018	5.679.968.000,00
22-Oct-2018	0918/bku/psma/X/2018	Biaya Belanja ATK Kegiatan Pengadaan Buku-buku Pendidikan SMA	1.000.000,00
22-Oct-2018	0919/bku/psma/X/2018	Biaya Perjalanan Dinas dalam rangka melakukan klarifikasi dan verifikasi kebenaran/keabsahan surat dukungan dari dukungan dari Penerbit Erlangga Samarinda Kalimantan Timur an. Isaac Rhesa Dau. S.Kom	6.286.144,00
22-Oct-2018	0920/bku/psma/X/2018	Biaya perjalanan Dinas Rangka Melakukan Klarifikasi dan Verifikasi kebenaran/keabsahan surat dukungan dari Penerbit Erlangga Samarinda kalimatian Timur an. Imelda Teresia. S.Hut	6.286.657,00
10-Dec-2018	06226/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Buku Ilmu Pengetahuan Umum SMA Kabupaten Sukamara Tahun 2018	217.117.000,00
	Jumlah		19.988.291.801,00
Belanja Modal Aset Tetap Lainnya - Pengadaan Alat Olah Raga Lainnya			
07-Jun-2018	0557/BKU/SEKRE/VI/2018	Belanja pembelian alat olah raga kegiatan pengadaan perlengkapan gedung kantor.	2.145.000,00
	Jumlah		2.145.000,00
Belanja Modal Aset Tetap Lainnya - Pengadaan Aset Tetap Renovasi			
03-May-2018	0034/bku/psma/V/2018	Belanja Alat Tulis Kantor Kegiatan Rehabilitasi Ruang Belajar dan Ruang Penunjang SMAN 2 Kumai di Kab. Kobar Tahun 2018.	1.000.000,00
24-May-2018	01706/SP2D/LS/2018	Pembayaran sebesar 85% Atas Pekerjaan Perencanaan Rehabilitasi Sedang/Berat Ruang Kelas SMAN 2 Kumai Kabupaten Kotawaringin Barat Tahun 2018	6.715.000,00
07-Jun-2018	02053/SP2D/LS/2018	Pembayaran sebesar 85% atas pekerjaan Perencanaan Rehab Rumah Jabatan Dinas Pendidikan Provinsi Kalimantan Tengah Tahun 2018 berdasarkan SPK no. 050.1/028/SET.02/II/2018	22.270.000,00
07-Jun-2018	0509/BKU/SEKRE/VI/2018	Belanja alat tulis kantor. penggantian dan jilid kegiatan pengadaan perlengkapan gedung kantor. Program peningkatan sarana dan prasara aparatur TA. 2018	2.000.000,00
08-Jun-2018	02172/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Rehabilitasi Toilet BTKIP Lantai Dasar dan Lantai Atas Kantor Dinas Pendidikan Provinsi Kalimantan Tengah Tahun 2018	40.000.000,00

DINAS PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN TENGAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Per Tanggal 31 Desember 2018 dan untuk Periode yang berakhir pada tanggal tersebut
(dalam satuan rupiah, kecuali dinyatakan lain)

04-Jul-2018	02398/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap Pertama Sebesar 40% Atas Pekerjaan Rehabilitasi 3 Ruang Belajar. Ruang Penunjang Lainnya & Ruang Guru dgn Tingkat Kerusakan Minimal Rusak Sedang berikut Perabotnya SMAN 2 Palangka Raya Kota Palangka Raya Tahun 2018	153.733.200,00
06-Jul-2018	02485/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap I Sebesar 40% Atas Pek. Rehabilitasi 1 Ruang Belajar. Ruang Penunjang Lainnya dan/atau Ruang Guru dengan Tingkat Kerusakan Minimal Rusak Sedang berikut Perabotnya SMAN 1 Kapuas Kuala Kabupaten Kapuas Tahun 2018	51.244.400,00
06-Jul-2018	02486/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap I Sebesar 40% Atas Pek. Rehabilitasi 1 Ruang Belajar. Ruang Penunjang Lainnya dan/atau Ruang Guru dengan Tingkat Kerusakan Minimal Rusak Sedang berikut Perabotnya SMAN 1 BASARANG Kab. Kapuas Tahun 2018	51.244.400,00
06-Jul-2018	02487/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap I Sebesar 40% Atas Pek. Rehabilitasi 1 Ruang Belajar. Ruang Penunjang Lainnya dan/atau Ruang Guru dengan Tingkat Kerusakan Minimal Rusak Sedang berikut Perabotnya SMAN 1 KAPUAS HULU Tahun 2018	51.244.400,00
09-Jul-2018	02522/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap I Sebesar 40% Atas Pek. Rehabilitasi 1 Ruang Belajar. Ruang Penunjang Lainnya dan/atau Ruang Guru dgn Tingkat Kerusakan Minimal Rusak Sedang berikut Perabotnya SMAN 1 Kotawaringin Lama Kab Kobar Tahun 2018	51.244.800,00
09-Jul-2018	02523/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap I Sebesar 40% Atas Pek. Rehabilitasi 2 Ruang Belajar. Ruang Penunjang Lainnya dan/atau Ruang Guru dengan Tingkat Kerusakan Minimal Rusak Sedang berikut Perabotnya SMAN 5 Palangka Raya Kota P. Raya Tahun 2018	102.488.800,00
16-Jul-2018	02693/SP2D/LS/2018	Pembayaran Uang Muka (UM) Sebesar 30% Atas Pekerjaan Rehab Rumah Jabatn Dinas Pendidikan Provinsi Kalimantan Tengah Tahun 2018	112.350.000,00
30-Jul-2018	02959/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Rehabilitasi Toilet Aula Kantor Dinas Pendidikan Provinsi Kalimantan Tengah Tahun 2018	35.000.000,00
10-Aug-2018	03270/SP2D/LS/2018	Pembayaran Uang Muka (UM) Sebesar 30% Atas Pekerjaan Rehab Bangunan Gedung Kantor Dinas Pendidikan Provinsi Kalimantan Tengah Tahun 2018	58.455.000,00
15-Aug-2018	03351/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Rehabilitasi Sedang/Berat Rumah Gedung Kantor Dinas Pendidikan Provinsi Kalimantan Tengah Tahun 2018	195.000.000,00
23-Aug-2018	03459/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sebesar 85% Atas Pekerjaan Perencanaan Rehab Bangunan Gedung Kantor Dinas Pendidikan Provinsi Kalimantan Tengah Tahun 2018	9.256.500,00
	0782/BKU/SEKRE/VIII/2018	Belanja jilid rehab rumah dinas pendidikan provinsi kalimantan tengah. kegiatan rehabilitasi sedang/ berat rumah gedung kantor. program peningkatan sarana dan prasarana aparatur ta. 2018	2.000.000,00
	0783/BKU/SEKRE/VIII/2018	Belanja ATK rehab toilet BTKIP Lt. dasar dan lantai atas. kegiatan rehabilitasi sedang/berat rumah gedung kantor. program peningkatan sarana dan prasarana aparatur Ta. 2018	1.600.000,00
	0784/BKU/SEKRE/VIII/2018	Belanja cetak/penggandaan rehab toilet BTKIP Lt. dasar dan lantai atas. kegiatan rehabilitasi sedang/berat rumah gedung kantor. program peningkatan sarana dan prasarana aparatur Ta. 2018	1.200.000,00
	0786/BKU/SEKRE/VIII/2018	Belanja jilid penggandaan rehab toilet BTKIP Lt. dasar dan lantai atas. kegiatan rehabilitasi sedang/berat rumah gedung kantor. program peningkatan sarana dan prasarana aparatur Ta. 2018	600.000,00
	0787/BKU/SEKRE/VIII/2018	Belanja penggandaan rehabrumah dinas pendidikan prov.kalteng. kegiatan rehabilitasi sedang/berat rumah gedung kantor. program peningkatan sarana dan prasarana aparatur Ta. 2018	1.500.000,00
	0790/BKU/SEKRE/VIII/2018	Belanja ATK rehab rumah dinas pendidikan prov.kalteng. kegiatan rehabilitasi sedang/berat rumah gedung kantor. program peningkatan sarana dan prasarana aparatur Ta. 2018	2.500.000,00
06-Sep-2018	03773/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengawasan Teknis Rehabilitasi Bangunan Gedung Kantor Dinas Pendidikan Provinsi Kalimantan Tengah Tahun 2018	5.900.000,00
06-Sep-2018	03774/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Perencanaan Rehabilitasi Bangunan Gedung Kantor Dinas Pendidikan Provinsi Kalimantan Tengah Tahun 2018	11.000.000,00
21-Sep-2018	04032/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap II Sebesar 30% Atas Pek. Rehabilitasi 1 Ruang Belajar. Ruang Penunjang Lainnya. dan/atau Ruang Guru dengan Tingkat Kerusakan Minimal Rusak Sedang. berikut Perabotnya SMAN 1 Kapuas Kuala Kab. Kapuas Tahun 2018 Seperti SPP Terlampir.	38.433.300,00
21-Sep-2018	04044/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap Kedua Sebesar 30% Atas Pek. Rehabilitasi 3 Ruang Belajar. Ruang Penunjang Lainnya dan/atau Ruang Guru dengan Tingkat Kerusakan Minimal Rusak Sedang berikut Perabotnya SMAN 2 Palangka Raya Kota P. Raya Tahun 2018	115.299.900,00
21-Sep-2018	04045/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap II Sebesar 30% Atas Pek. Rehabilitasi 2 Ruang Belajar. Ruang Penunjang Lainnya. dan/atau Ruang	76.866.600,00

DINAS PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN TENGAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Per Tanggal 31 Desember 2018 dan untuk Periode yang berakhir pada tanggal tersebut
(dalam satuan rupiah, kecuali dinyatakan lain)

		Guru dengan Tingkat Kerusakan Minimal Rusak Sedang. berikut Perabotnya SMAN 5 P. Raya Kota P. Raya Tahun 2018	
21-Sep-2018	04046/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap II Sebesar 30% Atas Pek. Rehabilitasi 1 Ruang Belajar. Ruang Penunjang Lainnya. dan/atau Ruang Guru dengan Tingkat Kerusakan Minimal Rusak Sedang. berikut Perabotnya SMAN 1 Basarang Kab. Kapuas Tahun 2018	38.433.300,00
24-Sep-2018	04099/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap II Sebesar 30% Atas Pek. Rehabilitasi 1 Ruang Belajar. Ruang Penunjang Lainnya. dan/atau Ruang Guru dengan Tingkat Kerusakan Minimal Rusak Sedang. berikut Perabotnya SMAN 1 Kotawaringin Lama Kab. Kotawaringin Barat	38.433.600,00
26-Sep-2018	04141/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap II Sebesar 30% Atas Pek. Rehabilitasi 1 Ruang Belajar. Ruang Penunjang Lainnya. dan/atau Ruang Guru dengan Tingkat Kerusakan Minimal Rusak Sedang. berikut Perabotnya SMAN 1 Kapuas Hulu Kab. Kapuas Tahun 2018	38.433.300,00
16-Oct-2018	04642/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sebesar 95% Setelah Dikurangi Uang Muka Sebesar 30% Atas Pekerjaan Rehab Bangunan Gedung Kantor Dinas Pendidikan Provinsi Kalimantan Tengah Tahun 2018	126.652.500,00
16-Oct-2018	04650/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sebesar 100% Atas Pekerjaan Rehab Bangunan Gedung Kantor Dinas Pendidikan Provinsi Kalimantan Tengah Tahun 2018	9.742.500,00
22-Oct-2018	0871/bku/psma/X/2018	Belanja Cetak Kegiatan rehabilitasi Ruang Belajar dan Ruang Penujang SMAN 2 Kumai kab kobar Tahun 2018	1.500.000,00
22-Oct-2018	0872/bku/psma/X/2018	Belanja Penggadan Kegiatan rehabilitasi Ruang Belajar dan Ruang Penujang SMAN 2 Kumai kab kobar Tahun 2018	1.500.000,00
25-Oct-2018	04854/SP2D/LS/2018	Pembayaran Termin Terakhir Atas Pekerjaan Perencanaan Pembangunan Rehabilitasi Sedang/Berat Ruang Kelas SMAN 2 Kumai Kabupaten Kotawaringin Barat Tahun 2018	1.185.000,00
25-Oct-2018	04855/SP2D/LS/2018	Pembayaran Termin Terakhir Atas Pekerjaan Perencanaan Rehab Bangunan Gedung Kantor Dinas Pendidikan Provinsi Kalimantan Tengah Tahun 2018	1.633.500,00
25-Oct-2018	04883/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengawasan Rehab Bangunan Gedung Kantor Dinas Pendidikan Provinsi Kalimantan Tengah Tahun 2018	5.900.000,00
30-Oct-2018	04954/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sebesar 100% Atas Pekerjaan Pengawasan Rehabilitasi Sedang/Berat Ruang Kelas SMAN 2 Kumai Kabupaten Kotawaringin Barat Tahun 2018	4.990.000,00
09-Nov-2018	05254/SP2D/LS/2018	Pembayaran Termin Kedua Atas Pekerjaan Rehabilitasi Sedang/Berat Rumah Jabatan Dinas Pendidikan Provinsi Kalteng Tahun 2018	243.425.000,00
09-Nov-2018	05255/SP2D/LS/2018	Pembayaran Termin Terakhir Atas Pekerjaan Rehabilitasi Sedang/Berat Rumah Jabatan Dinas Pendidikan Provinsi Kalteng Tahun 2018	18.725.000,00
26-Nov-2018	05634/SP2D/LS/2018	Pembayaran Termin Pertama Sebesar 90% Atas Pekerjaan Rehabilitasi Sedang/Berat Ruang Kelas SMAN 2 Kumai Kabupaten Kotawaringin Barat Tahun 2018	57.600.000,00
26-Nov-2018	05635/SP2D/LS/2018	Pembayaran Termin Terakhir Atas Pekerjaan Rehabilitasi Sedang/Berat Ruang Kelas SMAN 2 Kumai Kabupaten Kotawaringin Barat Tahun 2018	6.400.000,00
26-Nov-2018	05647/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap Ketiga Kemajuan Pekerjaan 70% Atas Pekerjaan Rehabilitasi 2 Ruang Belajar. Ruang Penunjang Lainnya dan Ruang Guru dengan Tingkat Kerusakan Minimal Rusak Sedang berikut Perabotnya SMAN 5 P. Raya Kota P. Raya.	76.866.600,00
26-Nov-2018	05648/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap III Kemajuan Pekerjaan 70% Atas Pekerjaan Rehabilitasi 1 Ruang Belajar. Ruang Penunjang Lainnya dan Ruang Guru dengan Tingkat Kerusakan Minimal Rusak Sedang SMAN 1 Kapuas Hulu Kab. Kapuas.	38.433.300,00
29-Nov-2018	05798/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap Ketiga Kemajuan Pekerjaan 70% Atas Pekerjaan Rehabilitasi 1 Ruang Belajar. Ruang Penunjang lainnya dan Ruang Guru dengan Tingkat Kerusakan Minimal Rusak Sedang berikut Perabotnya SMAN 1 Basarang Kab. Kapuas Seperti SPP Terlampir.	38.433.300,00
03-Dec-2018	05872/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap Ketiga Kemajuan Pekerjaan 70% Rehabilitasi 1 Ruang Belajar. Ruang Penunjang Lainnya dan Ruang Guru dengan Tingkat Kerusakan Minimal Rusak Sedang berikut Perabotnya SMAN 1 Kotawaringin Lama Kab. Kobar Tahun 2018	38.432.600,00
04-Dec-2018	05935/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap Ketiga Kemajuan Pekerjaan 70% Rehabilitasi 1 Ruang Belajar. Ruang Penunjang lainnya dan Ruang Guru dengan Tingkat Kerusakan Minimal Rusak Sedang berikut Perabotnya SMAN 1 Kapuas Kuala Kabupaten Kapuas	38.433.300,00
11-Dec-2018	06255/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap Ketiga Kemajuan Pekerjaan 70% Atas Pekerjaan Rehabilitasi 3 Ruang Belajar. Ruang Penunjang Lainnya dan/atau Ruang Guru dengan Tingkat Kerusakan Minimal Rusak Sedang berikut Perabotnya SMAN 2 P. Raya Tahun 2018 Seperti SPP Terlampir.	115.299.900,00
11-Dec-2018	06283/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap Pertama 70% Rehabilitasi 1 Ruang Belajar. Ruang Penunjang Lainnya dan/atau Ruang Guru dgn Tingkat Kerusakan Minimal Rusak Sedang berikut	133.972.200,00

DINAS PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN TENGAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Per Tanggal 31 Desember 2018 dan untuk Periode yang berakhir pada tanggal tersebut
(dalam satuan rupiah, kecuali dinyatakan lain)

			Perabotnya SMAN 1 Gunung Bintang Awai Kab. Barsel Tahun 2018
18-Dec-2018	06698/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengawasan Pengecatan Gedung Kantor Dinas Pendidikan Provinsi Kalimantan Tengah Tahun 2018	4.950.000,00
18-Dec-2018	1621/BKU/SEKRE/XII/2018	Belanja Alat Tulis Kantor Kegiatan Pengecatan Gedung Kantor. Kegiatan Rehabilitasi Sedang/Berat Rumah Gedung Kantor.	1.000.000,00
18-Dec-2018	1622/BKU/SEKRE/XII/2018	Belanja Alat Tulis Kantor Kegiatan Pembuatan Taman Kantor. Kegiatan Rehabilitasi Sedang/Berat Rumah Gedung Kantor.	1.300.000,00
18-Dec-2018	1623/BKU/SEKRE/XII/2018	Belanja Jilid/Penggandaan Kegiatan Rehab Kantin Lama. Kegiatan Rehabilitasi Sedang/Berat Rumah Gedung Kantor.	1.500.000,00
18-Dec-2018	1624/BKU/SEKRE/XII/2018	Belanja Penggandaan Kegiatan Pengecatan Gedung Kantor. Kegiatan Rehabilitasi Sedang/Berat Rumah Gedung Kantor.	1.000.000,00
18-Dec-2018	1625/BKU/SEKRE/XII/2018	Belanja Alat Tulis Kantor Kegiatan Rehab Kantin Lama. Kegiatan Rehabilitasi Sedang/Berat Rumah Gedung Kantor.	2.500.000,00
18-Dec-2018	1626/BKU/SEKRE/XII/2018	Belanja Jilid Kegiatan Pemasangan Keramik dan Plafon Gedung Kantor. Kegiatan Rehabilitasi Sedang/Berat Rumah Gedung Kantor.	1.000.000,00
18-Dec-2018	1627/BKU/SEKRE/XII/2018	Belanja Cetak Kegiatan Pengecatan Gedung Kantor. Kegiatan Rehabilitasi Sedang/Berat Rumah Gedung Kantor.	1.000.000,00
18-Dec-2018	1628/BKU/SEKRE/XII/2018	Belanja Penggandaan Kegiatan Pemasangan Keramik dan Plafon Gedung Kantor. Kegiatan Rehabilitasi Sedang/Berat Rumah Gedung Kantor.	500.000,00
18-Dec-2018	1629/BKU/SEKRE/XII/2018	Belanja Alat Tulis Kantor Kegiatan Pemasangan Keramik dan Plafon Gedung Kantor. Kegiatan Rehabilitasi Sedang/Berat Rumah Gedung Kantor.	500.000,00
18-Dec-2018	1630/BKU/SEKRE/XII/2018	Belanja Cetak Kegiatan Rehab Kantin Lama. Kegiatan Rehabilitasi Sedang/Berat Rumah Gedung Kantor.	800.000,00
18-Dec-2018	1631/BKU/SEKRE/XII/2018	Belanja Alat Tulis Kantor Kegiatan Pembuatan Taman Kantor. Kegiatan Rehabilitasi Sedang/Berat Rumah Gedung Kantor	900.000,00
18-Dec-2018	1652/BKU/SEKRE/XII/2018	honorarium pejabat pengadaan an. ferry indra jaya pengadaan rehab toilet BTKIP Lt.Dasar	500.000,00
18-Dec-2018	1653/BKU/SEKRE/XII/2018	honorarium pejabat pengadaan an. ferry indra jaya pembuatan taman kantor.	500.000,00
18-Dec-2018	1654/BKU/SEKRE/XII/2018	Honorarium pejabat pengadaan rehab toilet BTKIP Lt Atas	500.000,00
18-Dec-2018	1659/BKU/SEKRE/XII/2018	untuk disampaikan kepada yang berhak menerimanya : Honorarium Panitia PHO/P2HP Rehab Kantin Lama An. Natalius. SP dkk	500.000,00
18-Dec-2018	1660/BKU/SEKRE/XII/2018	untuk disampaikan kepada yang berhak menerimanya : Honorarium Panitia PHO/P2HP Rehab Rumah Jabatan An. Natalius. SP dkk	500.000,00
18-Dec-2018	1665/BKU/SEKRE/XII/2018	untuk disampaikan kepada yang berhak menerimanya : Honorarium Panitia PHO/P2HP Rehab Bangunan Gedung Kantor An. Natalius. SP dkk	500.000,00
18-Dec-2018	1670/BKU/SEKRE/XII/2018	Belanja Modal Aset Tetap Lainnya Pembangunan Hak Sampah Kegiatan Pengadaan Perlengkapan Gedung Kantor Program Peningkatan Sarana dan Prasarana Aparatur TA 2018	6.000.000,00
19-Dec-2018	06788/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Perencanaan Pengecatan Gedung Kantor Dinas Pendidikan Provinsi Kalteng Tahun 2018	8.700.000,00
19-Dec-2018	06789/SP2D/LS/2018	Pembayaran Termin Terakhir Atas Pekerjaan Perencanaan Rehab Rumah Jabatan Dinas Pendidikan Provinsi Kalimantan Tengah Tahun 2018	3.930.000,00
19-Dec-2018	06790/SP2D/LS/2018	Pembayaran Termin Sebesar 95% Atas Pekerjaan Pengecatan Gedung Kantor Dinas Pendidikan Provinsi Kalimantan Tengah Tahun 2018	180.025.000,00
19-Dec-2018	06791/SP2D/LS/2018	Pembayaran Termin Terakhir Sebesar 100% Atas Pekerjaan Pengecatan Gedung Kantor Dinas Pendidikan Provinsi Kalimantan Tengah Tahun 2018	9.475.000,00
27-Dec-2018	07298/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sebesar 100% Atas Pekerjaan Pengawasan Lanjutan Rehab Rumah Jabatan Kegiatan Rehab Sedang/Berat Rumah Gedung Kantor Tahun 2018	4.950.000,00
27-Dec-2018	07299/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengawasan Rehab Rumah Jabatan Dinas Pendidikan Provinsi Kalimantan Tengah Tahun 2018	14.900.000,00
27-Dec-2018	07352/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Perencanaan Lanjutan Rehab Rumah Jabatan Kegiatan Rehab Sedang/Berat Rumah Gedung Kantor Tahun 2018	6.950.000,00
27-Dec-2018	07372/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sebesar 95% Atas Pekerjaan Lanjutan Rehab Rumah Jabatan Kegiatan Rehab Sedang/Berat Rumah Gedung Kantor Tahun 2018	175.275.000,00
27-Dec-2018	07373/SP2D/LS/2018	Pembayaran Termin Terakhir Atas Pekerjaan Lanjutan Rehab Rumah Jabatan Kegiatan Rehab Sedang/Berat Rumah Gedung Kantor Tahun 2018	9.225.000,00
28-Dec-2018	07510/SP2D/LS/2018	Pembayaran Termin Terakhir Atas Pekerjaan Rehabilitasi 1 Ruang Belajar. Ruang Penunjang Lainnya & Ruang Guru dengan Tgkt Kerusakan Minimal Rusak Sedang berikut Perabotnya SMAN 1 Gunung Bintang Awai Kab. Barsel Tahun 2018	57.416.700,00

DINAS PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN TENGAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Per Tanggal 31 Desember 2018 dan untuk Periode yang berakhir pada tanggal tersebut

(dalam satuan rupiah, kecuali dinyatakan lain)

28-Dec-2018	07581/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pembuatan Taman Kantor Dinas Pendidikan Provinsi Kalimantan Tengah Tahun 2018	49.900.000,00
31-Dec-2018	790/3526.a/SET.03/XII/2018	Koreksi pembebanan belanja modal peralatan dan mesin- Pengadaan alat rumah tangga lainnya(5.2.3.28.06) yang seharusnya dibebankan pada belanja modal aset tetap lainnya-Pengadaan Aset Tetap Renovasi (5.2.3.89.01) dengan kode kegiatan 1.01.01.01.02.07	500.000,00
Jumlah			2.821.767.900,00

DINAS PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN TENGAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
 Per Tanggal 31 Desember 2018 dan untuk Periode yang berakhir pada tanggal tersebut
 (dalam satuan rupiah, kecuali dinyatakan lain)

5.2. PENJELASAN POS-POS NERACA

Penjelasan atas Neraca Dinas Pendidikan Provinsi Kalimantan Tengah disajikan sebagai berikut.

5.2.1. ASET LANCAR

ASET LANCAR	
31 Desember 2018	31 Desember 2017
12.015.991.363,40	16.291.513,00

Aset lancar meliputi kas dan setara kas, investasi jangka pendek, piutang, beban dibayar dimuka dan persediaan. Suatu aset diklasifikasikan sebagai aset lancar jika aset tersebut:

1. Diperkirakan akan direalisasi atau dimiliki untuk digunakan dalam jangka waktu siklus operasi normal badan/unit;
2. Dimiliki untuk tujuan jangka pendek dan diharapkan akan direalisasikan dalam jangka waktu 12 bulan dari tanggal neraca; atau
3. Berupa kas atau setara kas yang penggunaannya tidak dibatasi.

Aset yang tidak termasuk kategori di atas diklasifikasikan sebagai aset tidak lancar. Rincian aset lancar per 31 Desember 2018 dapat diuraikan sebagai berikut:

Aset Lancar	31 Desember 2018	31 Desember 2017
Kas di bendahara penerimaan	0,00	-
Kas di bendahara pengeluaran	0,00	-
Kas di Bendahara BOS	706.089.068,00	-
Beban dibayar dimuka	14.634.813,00	14.634.813,00
Persediaan	11.295.267.482,40	1.656.700,00
JUMLAH	12.015.991.363,40	16.291.513,00

5.2.1.1. Kas di Bendahara Penerimaan

31 Desember 2018	31 Desember 2017
0,00	0,00

Kas di Bendahara Penerimaan adalah saldo kas yang masih tersisa di Bendahara Penerimaan pada SOPD Dinas Pendidikan Provinsi Kalimantan Tengah. Saldo Kas di Bendahara Penerimaan per 31 Desember 2018 adalah sebesar Rp0,00, dari realisasi pendapatan Rp59.750.000,00 seluruhnya telah disetorkan ke Kas Daerah sehingga tidak menyisakan saldo pada kas.

5.2.1.2. Kas di Bendahara Pengeluaran

31 Desember 2018	31 Desember 2017
00,00	0,00

Kas di Bendahara Pengeluaran adalah saldo kas yang masih tersisa di Bendahara Pengeluaran pada SOPD Dinas Pendidikan Provinsi Kalimantan Tengah. Saldo Kas di Bendahara Pengeluaran per 31 Desember 2018 adalah sebesar Rp00,00 yang merupakan kas yang dikuasai, dikelola, dan di bawah tanggung jawab Bendahara Pengeluaran yang berasal dari sisa UP/TU yang telah dipertanggungjawabkan atau telah disetorkan ke Kas Daerah per tanggal neraca. Rincian Kas di Bendahara Pengeluaran adalah sebagai berikut:

Keterangan	31 Desember 2018	31 Desember 2017
Kas di Bendahara Pengeluaran - Bank	-	-

DINAS PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN TENGAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Per Tanggal 31 Desember 2018 dan untuk Periode yang berakhir pada tanggal tersebut
(dalam satuan rupiah, kecuali dinyatakan lain)

Kas di Bendahara Pengeluaran - Tunai	-	-
JUMLAH	-	-

Kas di Bendahara Pengeluaran – Tunai termasuk di dalamnya adalah dana UP yang ditransfer ke kas Bendahara Pengeluaran Pembantu.

5.2.1.3. Kas di Bendahara BOS

31 Desember 2018	31 Desember 2017
706.089.068,00	0,00

Berdasarkan Surat Edaran (SE) Mendagri No. 903/1043/SJ Tahun 2017 tentang Petunjuk Teknis Pengelolaan Dana Bantuan Operasional (BOS) Satuan Pendidikan Menengah Negeri dan Satuan Pendidikan Khusus Negeri yang diselenggarakan Pemerintah Provinsi pada APBD, bagian B poin 9 disebutkan bahwa dalam berakhirnya tahun anggaran, terdapat sisa Dana BOS pada Satdikmen dan Satdiksus Negeri, maka sisa dana BOS tetap berada di rekening bendahara Dana BOS dan dilaporkan kepada PPKD melalui SKPD Dinas Pendidikan Provinsi, untuk selanjutnya digunakan kembali pada tahun anggaran berikutnya dengan berpedoman pada Juknis Penggunaan Dana BOS yang berlaku. (SE Mendagri No. 971-7790 Tahun 2018 tentang Petunjuk Teknis Penganggaran, Pelaksanaan dan Penatausahaan serta Pertanggungjawaban Sisa Dana BOS pada Rekening Bendahara BOS pada Satdikmen dan Satdiksus Negeri yang diselenggarakan oleh Pemerintah Provinsi pada APBD).

Rincian Kas di Bendahara BOS yang tercatat oleh Dinas Pendidikan Provinsi Kalimantan Tengah sampai dengan tanggal tutup buku adalah sebagai berikut:

No.	Saldo BOS	SMA/ SMK/ SLB	Kabupaten/Kota	Nama Sekolah	Saldo Kas BOS di Bendahara
TOTAL KAS DI BENDAHARA BOS					706.089.068,00
					15.656.934,00
1	2017	SLB	KAPUAS	SLB NEGERI 2 SELAT	326.934,00
2	2017	SMA	KATINGAN	SMAN 2 BUKIT RAYA	14.840.000,00
3	2017	SMK	KAPUAS	SMKN 2 MANTANGAI	490.000,00
					690.432.134,00
4	2018	SLB	BARITO UTARA	SLBN 1 MUARA TEWEH	3.502.991,00
5	2018	SMA	BARITO UTARA	SMAN 1 MONTALLAT	3.340.000,00
6	2018	SMA	BARITO UTARA	SMAN 3 MUARA TEWEH	44.304.450,00
7	2018	SMA	GUNUNG MAS	SMAN 1 TEWAH	389.642,00
8	2018	SMA	GUNUNG MAS	SMAN 2 KURUN	7.479.005,00
9	2018	SMA	GUNUNG MAS	SMAN 1 MANUHING	97.375,00
10	2018	SMA	GUNUNG MAS	SMAN 1 KAHAYAN HULU UTARA	5.497.100,00
11	2018	SMA	KAPUAS	SMAN 1 MANTANGAI	40.000,00
12	2018	SMA	KOTA PALANGKA RAYA	SMAN 6 PALANGKA RAYA	29.995,00
13	2018	SMA	KOTAWARINGIN TIMUR	SMAN 1 SAMPIT	7.795.425,00
14	2018	SMA	KOTAWARINGIN TIMUR	SMAN 2 SAMPIT	24.066.806,00
15	2018	SMA	KOTAWARINGIN TIMUR	SMAN 3 SAMPIT	123.912.768,00
16	2018	SMA	KOTAWARINGIN TIMUR	SMAN 1 ANTANG KALANG	6.225.000,00
17	2018	SMA	MURUNG RAYA	SMAN 5 LAUNG TUHUP	280.000,00
18	2018	SMK	BARITO SELATAN	SMKN 1 BUNTOK	72.899.450,00
19	2018	SMK	BARITO TIMUR	SMKN 1 RUREN BATUAH	58.522.250,00
20	2018	SMK	BARITO UTARA	SMKN 1 MUARA TEWEH	2.191,00
21	2018	SMK	BARITO UTARA	SMKN 3 MUARA TEWEH	2.122.700,00
22	2018	SMK	BARITO UTARA	SMKN 1 TEWEH TIMUR	5.686.300,00

DINAS PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN TENGAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Per Tanggal 31 Desember 2018 dan untuk Periode yang berakhir pada tanggal tersebut
(dalam satuan rupiah, kecuali dinyatakan lain)

23	2018	SMK	KAPUAS	SMKN 2 KUALA KAPUAS	2.244.769,00
24	2018	SMK	KAPUAS	SMKN 3 KUALA KAPUAS	47.490.441,00
25	2018	SMK	KAPUAS	SMKN 5 KUALA KAPUAS	105.000,00
26	2018	SMK	KATINGAN	SMKN 1 SANAMAN MANTIKEI	39.600.000,00
27	2018	SMK	KOTA PALANGKA RAYA	SMKN 1 PALANGKA RAYA	111.532.530,00
28	2018	SMK	KOTA PALANGKA RAYA	SMKN 8 PALANGKA RAYA	5.040.000,00
29	2018	SMK	KOTAWARINGIN BARAT	SMKN 1 PANGKALAN BUN	42.178.207,00
30	2018	SMK	KOTAWARINGIN TIMUR	SMKN 3 SAMPIT	73.767.000,00
31	2018	SMK	PULANG PISAU	SMKN 2 BANAMA TINGANG	2.240.000,00
32	2018	SMK	PULANG PISAU	SMKN 1 SEBANGAU KUALA	40.000,00
33	2018	SMK	SUKAMARA	SMKN 1 SUKAMARA	739,00

5.2.1.4. Beban Dibayar Dimuka

31 Desember 2018	31 Desember 2017
14.634.813,00	14.634.813,00

Saldo Beban Dibayar Dimuka per 31 Desember 2018 adalah sebesar 14.634.813,00. Saldo beban dibayar dimuka berasal dari penyesuaian atas beban akrual berupa beban premi asuransi BMD. Mutasi perubahan beban dibayar dimuka adalah sebagai berikut:

Saldo per 31 Desember 2017	14.634.813,00
Mutasi tambah :	
Pengakuan beban dibayar dimuka atas belanja premi asuransi kebakaran untuk gedung dan bangunan Dinas Pendidikan Provinsi Kalimantan Tengah	14.634.813,00
Mutasi kurang :	
Jurnal Balik atas saldo awal beban jasa dibayar dimuka yang diakui sebagai beban di tahun 2018, berupa beban jasa premi asuransi Barang Milik Daerah	(14.634.813,00)
Saldo per 31 Desember 2018	14.634.813,00

Mutasi Tambah pada akun beban dibayar dimuka berupa pengakuan beban dibayar dimuka yang berasal dari Belanja Jasa Premi Asuransi BMD Dinas Pendidikan Provinsi Kalimantan Tengah, yang dibayarkan pada untuk masa 1 tahun, sehingga pada 31 Desember 2018 beban premi asuransi yang diakui sebagai beban pada Laporan Operasional hanya sebesar Rp14.634.813,00.

No	Uraian	Jumlah Premi	Periode Beban		Beban Tahun 2018		Beban Tahun 2019	
			Sejak	Sampai	Bln	Jumlah	Bln	Jumlah
1	Aula Teras, Langgar/Mushalla, Kantin, Gedung Utama, Gedung PSMT, Ruang Bina Program, Ruang Dinas Dikmah, Gedung BPK dan Arsip	19.513.084,00	7/Oct/18	7/Oct/19	3	4.878.271,00	9	14.634.813,00
TOTAL JUMLAH		19.513.084,00				4.878.271,00		14.634.813,00

Mutasi kurang pada akun beban dibayar dimuka berupa jurnal balik atas saldo awal beban dibayar dimuka pada 1 Januari 2018 atau 31 Desember 2017 yang berasal beban yang telah dibayarkan pada tahun 2017 namun manfaat dari beban tersebut dapat dirasakan hingga tahun 2018, sehingga pada akhir periode 31 Desember 2017 dicatat sebagai Beban Dibayar Dimuka di Neraca, kemudian pada tahun 2018 saldo beban dibayar dimuka tersebut diakui sebagai beban tahun 2018 yang menambah saldo beban-beban yang terkait pada Laporan Operasional Tahun 2018. Rincian pos-pos beban dibayar dimuka yang diakui sebagai beban pada Laporan Operasional adalah sebagai berikut:

DINAS PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN TENGAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
 Per Tanggal 31 Desember 2018 dan untuk Periode yang berakhir pada tanggal tersebut
 (dalam satuan rupiah, kecuali dinyatakan lain)

Keterangan	Jumlah Saldo
Beban Jasa Premi Asuransi BMD	14.634.813,00
JUMLAH	14.634.813,00

No	Uraian	Jumlah Premi	Periode Beban		Beban Tahun 2017		Beban Tahun 2018	
			Sejak	Sampai	Bln	Jumlah	Bln	Jumlah
1	Aula Teras, Langgar/Mushalla, Kantin, Gedung Utama, Gedung PSMT, Ruang Bina Program, Ruang Dinas Dikmah, Gedung BPK dan Arsip	19.513.084,00	7/Oct/17	7/Oct/18	3	4.878.271,00	9	14.634.813,00
TOTAL JUMLAH		19.513.084,00				4.878.271,00		14.634.813,00

5.2.1.5. Persediaan

31 Desember 2018	31 Desember 2017
11.295.267.482,40	1.656.700,00

Saldo persediaan per 31 Desember 2018 adalah sebesar Rp11.295.267.482,40,00. Nilai persediaan mencakup barang atau perlengkapan yang dibeli dan disimpan untuk digunakan dalam rangka kegiatan operasional pemerintah daerah dan barang yang disimpan untuk diserahkan kepada masyarakat dalam rangka kegiatan pemerintahan.

Persediaan	31 Desember 2018	31 Desember 2017
Persediaan Alat Tulis Kantor	2.496.550,00	1.656.700,00
Persediaan Makanan dan Minuman Harian	1.252.000,00	-
Persediaan barang yang akan dihibahkan /diserahkan kepada pihak ketiga	11.291.518.932,40	-
JUMLAH	11.295.267.482,40	1.656.700,00

Mutasi perubahan persediaan dapat dirincikan sebagai berikut:

Saldo per 31 Desember 2017	1.656.700,00
Mutasi tambah :	
Jurnal Penyesuaian atas hasil stock opname persediaan per 31 Desember 2018	2.396.550,00
Jurnal Penyesuaian atas hasil stock opname persediaan SMA/SMK/SLB Negeri per 31 Desember 2018	100.000,00
Jurnal Penyesuaian atas hasil stock opname persediaan SMA/SMK/SLB Negeri per 31 Desember 2018	1.252.000,00
Reklasifikasi aset tetap Ke Persediaan atas pengadaan barang yang diserahkan kepada sekolah swasta menjadi barang yang akan diberikan kepada Pihak Ketiga	11.291.518.932,40
Mutasi kurang :	
Jurnal Balik atas saldo awal persediaan Alat Tulis Kantor	(1.656.700,00)
Saldo per 31 Desember 2018	11.295.267.482,40

Mutasi tambah pada akun persediaan terdiri dari:

- a. Pengakuan stok akhir persediaan per 31 Desember 2018 berdasarkan hasil stock opname barang persediaan pada Dinas Pendidikan dan SMA/SMK/SLB Negeri yang merupakan bagian dari Dinas Pendidikan Provinsi Kalimantan Tengah. Rincian dari hasil stock opname persediaan adalah sebagai berikut:

Persediaan	Uraian	Volume	Satuan	Harga Satuan	Jumlah
Persediaan Alat Tulis Kantor					2.496.550,00
	Dinas Pendidikan				2.396.550,00
	Kertas HVS Folio 70 gr	10	rim	54.000,00	540.000,00
	Kertas HVS Kwarto 70 gr	10	rim	60.000,00	600.000,00

DINAS PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN TENGAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Per Tanggal 31 Desember 2018 dan untuk Periode yang berakhir pada tanggal tersebut
(dalam satuan rupiah, kecuali dinyatakan lain)

	Staples HD 10	5	buah	12.000,00	60.000,00
	Paper Clips	3	kotak	2.600,00	7.800,00
	Kertas NCR	5	rim	45.600,00	228.000,00
	Map Batik	100	buah	2.000,00	200.000,00
	Stopmap	150	buah	1.000,00	150.000,00
	Pulpen Pilot	5	lusin	7.600,00	38.000,00
	Amplop Dinas Putih	2	kotak	55.000,00	110.000,00
	Amplop Dinas Kasing Sedang	2	pak	40.000,00	80.000,00
	Anak Staples No 10	2	kotak	6.000,00	12.000,00
	Lem Kertas / Stik Roll	5	buah	15.000,00	75.000,00
	Flashdisk 8 GB	1	buah	295.750,00	295.750,00
	SMAN 2 KAPUAS MURUNG, KAPUAS				100.000,00
	Kertas HVS Folio 70 gr	2	rim	50.000,00	100.000,00
Persediaan Makanan Dan Minuman Harian					1.252.000,00
	SMAN 1 TANAH SIANG, MURUNG RAYA				1.252.000,00
	Gula Pasir	32	Kg	15.000,00	480.000,00
	The	2	Bungkus	85.000,00	170.000,00
	Kopi	11	Bungkus	22.000,00	242.000,00
	Isi Ulang Air Galon	30	Galon	6.000,00	180.000,00
	Minyak Goreng	6	Liter	30.000,00	180.000,00

- b. Mutasi tambah lainnya adalah reklasifikasi aset yang diperoleh dari belanja modal berupa pengadaan barang namun diserahkan kepada satuan pendidikan menengah swasta, sehingga tidak dapat diakui sebagai aset tetap dan aset lainnya pada neraca dan diakui sebagai aset lancar di Persediaan Barang yang akan diberikan kepada pihak ketiga sebesar Rp11.291.518.932,40, dengan rincian sebagai berikut:

Pengadaan DAK Fisik - Pembangunan Ruang Kelas Baru (RKB), Ruang Lab SMA & Ruang Praktik SMK	
Belanja Modal Gedung dan Bangunan - Pengadaan Bangunan Gedung Tempat Pendidikan	6.963.325.327,40
Pengadaan DAK Fisik - Pengadaan Perabot Laboratorium	
Belanja Modal Peralatan dan Mesin - Pengadaan Alat Laboratorium Biologi	49.500.000,00
Belanja Modal Peralatan dan Mesin - Pengadaan Alat Laboratorium Fisika	49.500.000,00
Belanja Modal Peralatan dan Mesin - Pengadaan Alat Laboratorium Kimia	49.500.000,00
Agribisnis Tanaman Pangan & Holtikultura	
Belanja Modal Peralatan dan Mesin - Pengadaan Bidang Pendidikan/Ketrampilan Lain-lain	798.497.346,00
Pengadaan Peralatan Mini Komputer/Laptop Kegiatan Media Pembelajaran Program Pendidikan SMA	
Belanja Modal Peralatan dan Mesin - Pengadaan Peralatan Mini Komputer	11.364.000,00
Media Pembelajaran Program Pendidikan SMA	
Belanja Modal Peralatan dan Mesin - Pengadaan Peralatan Studio Visual	12.579.000,00
Pengadaan Komputer UNBK	
Belanja Modal Peralatan dan Mesin - Pengadaan Personal Komputer (UNBK)	2.376.723.409,00
Pengadaan Alat KIT Bidang Studi Kegiatan Bimtek Pengelolaan Sekolah Terbuka Mandiri	
Belanja Modal Peralatan dan Mesin - Pengadaan Bidang Studi : Bahasa Indonesia	41.750.000,00
Belanja Modal Peralatan dan Mesin - Pengadaan Bidang Studi : IPA Lanjutan	41.750.000,00
Belanja Modal Peralatan dan Mesin - Pengadaan Bidang Studi : IPS	41.750.000,00
Belanja Modal Peralatan dan Mesin - Pengadaan Bidang Studi : Matematika	41.750.000,00
Pengadaan DAK Fisik - Pengadaan Perabot Ruang Kelas Baru	
Belanja Modal Peralatan dan Mesin - Pengadaan Meubelair	813.529.850,00
JUMLAH	11.291.518.932,40

Rincian pengadaan barang yang diserahkan kepada pihak ketiga 31 Desember 2018 disajikan pada Lampiran Laporan Keuangan ini.

Mutasi kurang pada saldo persediaan adalah jurnal balik atas persediaan awal pada neraca 1 Januari 2017 menjadi beban alat tulis kantor pada Laporan Operasional Tahun 2018 sebesar Rp1.656.700,00.

5.2.2. ASET TETAP

31 Desember 2018	31 Desember 2017
<u>603.839.428.498,35</u>	<u>125.761.751.633,37</u>

DINAS PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN TENGAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Per Tanggal 31 Desember 2018 dan untuk Periode yang berakhir pada tanggal tersebut
(dalam satuan rupiah, kecuali dinyatakan lain)

Aset tetap mencakup seluruh aset yang dimanfaatkan oleh pemerintah daerah untuk keperluan operasional maupun untuk kepentingan publik yang mempunyai masa manfaat lebih dari satu tahun periode. Aset tetap diklasifikasikan ke dalam 6 (enam) golongan termasuk di dalamnya Konstruksi Dalam Pengerjaan sesuai dengan Standar Akuntansi Pemerintahan (SAP). Nilai Aset Tetap per 31 Desember 2018 adalah sebagai berikut:

Aset Tetap	31 Desember 2018	31 Desember 2017
Tanah	112.385.534.560,01	18.036.350.000,00
Peralatan dan Mesin	178.812.290.622,57	29.788.424.448,61
Gedung dan Bangunan	713.318.723.674,70	66.449.275.949,24
Jalan, Irigasi, dan Jaringan	8.769.536.031,54	1.922.835.338,54
Aset Tetap Lainnya	54.104570.155,97	26.215.849.719,00
Konstruksi Dalam Pengerjaan	49.000.000,00	49.000.000,00
Akumulasi Penyusutan	(463.600.226.546,45)	(16.699.983.822,02)
JUMLAH	603.839.428.498,35	125.761.751.633,37

5.2.2.1. Tanah

31 Desember 2018	31 Desember 2017
112.385.534.560,01	18.036.350.000,00

Tanah yang dikelompokkan sebagai aset tetap adalah tanah yang diperoleh dengan maksud untuk dipakai dalam kegiatan operasional pemerintah dan dalam kondisi siap pakai. Saldo Tanah per 31 Desember 2018 adalah Rp112.409.212.279,00. Hingga 31 Desember 2018 terdapat mutasi tambah dan kurang pada akun aset tetap tanah.

Saldo per 31 Desember 2017	18.036.350.000,00
Mutasi Tambah:	
Pembelian (Belanja Modal)	803.244.281,01
Reklasifikasi masuk	93.736.982.279,00
Mutasi Kurang:	
Reklasifikasi keluar	(191.042.000,00)
Saldo per 31 Desember 2018	112.385.534.560,01
Akumulasi Penyusutan s.d. 31 Desember 2018	-
Nilai Buku per 31 Desember 2018	112.385.534.560,01

Mutasi tambah aset tetap tanah terdiri dari:

a. Belanja Modal Tanah - Pengadaan Tanah Untuk Bangunan Tempat Kerja/Jasa, dengan rincian:

TANGGAL	NO. BUKTI	URAIAN	SALDO
Belanja Modal Tanah - Pengadaan Tanah Untuk Bangunan Tempat Kerja/Jasa			826.922.000,00
07-Jun-2018	02122/SP2D/LS/2018	Pembayaran sebesar 85% Atas Pekerjaan Perencanaan Penataan Halaman Sekolah SMKN 3 Pangkalan Bun Kabupaten Kotawaringin Barat Tahun 2018	8.372.500,00
09-Jul-2018	0216/bku/psmk/VII/2018	Belanja modal tanah-pengadaan tanah untuk bangunan tempat kerja/jasa penataan halaman, Biaya atk penataan halaman sekolah SMKN 3 Pangkalan Bun Kab. Kotawaringin Barat	250.000,00
09-Jul-2018	0217/bku/psmk/VII/2018	Belanja modal tanah-pengadaan tanah untuk bangunan tempat kerja/jasa penataan halaman, Biaya perijilidan kontrak dan laporan kegiatan Penataan Halaman sekolah SMKN 3 Pangkalan bun Kab. Kotawaringin barat	250.000,00
09-Jul-2018	0218/bku/psmk/VII/2018	Belanja modal tanah-pengadaan tanah untuk bangunan tempat kerja/jasa penataan halaman, Biaya fotocopy kontrak dan laporan kegiatan Penataan Halaman sekolah SMKN 3 Pangkalan bun Kab. Kotawaringin barat	750.000,00
09-Jul-2018	0219/bku/psmk/VII/2018	Belanja modal tanah-pengadaan tanah untuk bangunan tempat kerja/jasa penataan halaman, Biaya perjalanan dinas dalam rangka verifikasi lokasi penataan halaman sekolah SMKN-3 Pangkalan Bun Kab. Kotawaringin Barat	2.790.000,00

DINAS PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN TENGAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Per Tanggal 31 Desember 2018 dan untuk Periode yang berakhir pada tanggal tersebut

(dalam satuan rupiah, kecuali dinyatakan lain)

26-Jul-2018	02916/SP2D/LS/2018	Pembayaran Uang Muka (UM) Sebesar 30% Atas Pekerjaan Penataan Halaman Sekolah SMKN 3 Pangkalan Bun Kabupaten Kotawaringin Barat Tahun 2018	49.428.600,00
05-Okt-2018	0380/bku/psmk/X/2018	Belanja Modal Tanah-Pengadaan Tanah untuk bangunan tempat kerja/Jasa Penataan Halaman yaitu Biaya Perjalanan Dinas Dalam Rangka mendampingi Panitia Penerima Hasil Pekerjaan (P2HP) Kegiatan Penataan halaman SMKN-3 Pangkalan Bun.	3.340.000,00
05-Okt-2018	0381/bku/psmk/X/2018	Belanja Modal Tanah-Pengadaan Tanah untuk bangunan tempat kerja/Jasa Penataan Halaman yaitu Biaya Perjalanan Dinas Dalam Rangka mendampingi Panitia Penerima Hasil Pekerjaan (P2HP) Kegiatan Penataan halaman SMKN-3 Pangkalan Bun.	2.700.000,00
12-Nov-2018	05292/SP2D/LS/2018	Pembayaran Uang Muka (UM) Sebesar 30% Atas Pekerjaan Penimbunan Halaman SMAN 2 Kahayan Hilir Kabupaten Pulang Pisau Tahun 2018	168.900.000,00
13-Nov-2018	05310/SP2D/LS/2018	Pembayaran Termin Kedua Setelah Dikurangi Uang Muka Atas Pekerjaan Penataan Halaman Sekolah SMKN 3 Pangkalan Bun Kabupaten Kotawaringin Barat Tahun 2018	98.857.200,00
14-Nov-2018	05360/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengawasan Penataan Halaman Sekolah SMKN 3 Pangkalan Bun Kabupaten Kotawaringin Barat Tahun 2018	6.350.000,00
15-Nov-2018	05382/SP2D/LS/2018	Pembayaran Termin Terakhir Atas Pekerjaan Penataan Halaman Sekolah SMKN 3 Pangkalan Bun Kabupaten Kotawaringin Barat Tahun 2018 Seperti SPP Terlampir.	16.476.200,00
15-Nov-2018	05383/SP2D/LS/2018	Pembayaran Termin Terakhir Atas Pekerjaan Perencanaan Penataan Halaman Sekolah SMKN 3 Pangkalan Bun Kabupaten Kotawaringin Barat Tahun 2018	1.477.500,00
20-Des-2018	06889/SP2D/LS/2018	Pembayaran Termin Terakhir Atas Pekerjaan Penimbunan Halaman SMAN 2 Kahayan Hilir Kabupaten Pulang Pisau Tahun 2018	28.150.000,00
21-Des-2018	06954/SP2D/LS/2018	Pembayaran Termin Kedua Atas Pekerjaan Penimbunan Halaman SMAN 2 Kahayan Hilir Kabupaten Pulang Pisau Tahun 2018	365.950.000,00
21-Des-2018	1080/bku/psma/XII/2018	Belanja ATK kegiatan penimbunan halaman SMAN 2 Kahayan Hilir Kab. Pulang Pisau Tahun 2018	2.400.000,00
21-Des-2018	1081/bku/psma/XII/2018	Belanja Cetak kegiatan penimbunan halaman SMAN 2 Kahayan Hilir Kab. Pulang Pisau Tahun 2018	1.900.000,00
21-Des-2018	1082/bku/psma/XII/2018	Belanja Pengadaan kegiatan penimbunan halaman SMAN 2 Kahayan Hilir Kab. Pulang Pisau Tahun 2018	2.500.000,00
21-Des-2018	1111/bku/psma/XII/2018	Perjalanan dinas cek lapangan pembangunan pagar dan penimbunan halaman SMAN 2 Kahayan Hilir di Kab. Pulang Pisau Tahun 2018 an. Dra. Hj. Anjae dkk (4 Orang)	2.760.000,00
21-Des-2018	1124/bku/psma/XII/2018	Perjalanan dinas mendampingi konsultasi perencanaan pembangunan pagar dan penimbunan halaman SMAN 2 Kahayan Hilir di Kab. Pulang Pisau Tahun 2018 an. Dra. Hj. Anjae dkk (3 Orang)	4.240.000,00
21-Des-2018	1129/bku/psma/XII/2018	Perjalanan dinas Cek Lapangan pembangunan pagar dan penimbunan halaman SMAN 2 Kahayan Hilir di Kab. Pulang Pisau Tahun 2018 an. Dra. Hj. Anjae dkk (4 Orang)	2.760.000,00
21-Des-2018	1130/bku/psma/XII/2018	Perjalanan dinas Cek Lapangan terkait batas waktu kontrak pekerjaan pembangunan pagar dan penimbunan halaman SMAN 2 Kahayan Hilir di Kab. Pulang Pisau Tahun 2018 an. Dra. Hj. Anjae dkk (4 Orang)	2.760.000,00
27-Des-2018	07398/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengawasan Penimbunan Halaman Sekolah SMAN 2 Kahayan Hilir Kabupaten Pulang Pisau Tahun 2018	20.700.000,00
27-Des-2018	07400/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sebesar 85% Atas Pekerjaan Perencanaan Penimbunan SMAN 2 Kahayan Hilir Kabupaten Pulang Pisau Tahun 2018	25.415.000,00
27-Des-2018	07401/SP2D/LS/2018	Pembayaran Termin Terakhir Atas Pekerjaan Perencanaan Penimbunan SMAN 2 Kahayan Hilir Kabupaten Pulang Pisau Tahun 2018	4.485.000,00
27-Des-2018	1219/bku/psma/XII/2018	Pejalanan Dinas movev penimbunan halaman SMAN 2 Kahayan Hilir (masa Pemmeliharaan) di Kab. Pulang Pisau Tahun 2018 an H.A. Syaifudi, S.Pd.,MSM dkk 4 Orang	2.960.000,00
31-Des-2018	071/Koreksi BPK/2018	Kelebihan pembayaran Penimbunan SMAN 2 Kahayan Hilir	20.333.321,45
31-Des-2018	068/Koreksi BPK/2018	Kelebihan pembayaran Penataan Halaman Sekolah SMKN 3 Pangkalan Bun	3.344.397,54

- b. Reklasifikasi Masuk berupa pengakuan aset tetap P3D dari 14 Kabupaten/Kota sesuai dengan hasil verifikasi fisik antara Pemerintah Provinsi Kalimantan Tengah dan Pemerintah Daerah di 14 Kabupaten/Kota se-Kalimantan Tengah, dengan rincian sebagai berikut:

KABUPATEN	NAMA REKENING ASET	JUMLAH (Rp)
PULANG PISAU		3.837.651.000,00
	Tanah Untuk Bangunan Tempat Kerja/Jasa	3.837.651.000,00
GUNUNG MAS		11.081.584.875,00
	Tanah Bangunan Perumahan/G. Tempat Tinggal	994.260.000,00

DINAS PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN TENGAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
 Per Tanggal 31 Desember 2018 dan untuk Periode yang berakhir pada tanggal tersebut
 (dalam satuan rupiah, kecuali dinyatakan lain)

	Tanah Lapangan Olah Raga	47.500.000,00
	Tanah Untuk Bangunan Tempat Kerja/Jasa	10.039.824.875,00
LAMANDAU		3.810.703.750,00
	Tanah Untuk Bangunan Tempat Kerja/Jasa	3.810.703.750,00
SUKAMARA		1.068.737.300,00
	Kampung	25.000.000,00
	Tanah Untuk Bangunan Tempat Kerja/Jasa	1.043.737.300,00
KATINGAN		8.802.834.500,00
	Tanah Untuk Bangunan Tempat Kerja/Jasa	8.802.834.500,00
BARITO TIMUR		324.220.000,00
	Tanah Untuk Bangunan Tempat Kerja/Jasa	324.220.000,00
BARITO SELATAN		7.241.053.600,00
	Tanah Untuk Bangunan Tempat Kerja/Jasa	7.241.053.600,00
SERUYAN		2.946.933.000,00
	Tanah Untuk Bangunan Tempat Kerja/Jasa	2.946.933.000,00
MURUNG RAYA		13.095.226.540,00
	Tanah Untuk Bangunan Tempat Kerja/Jasa	13.095.226.540,00
KOTAWARINGIN TIMUR		4.800.530.760,00
	Tanah Untuk Bangunan Tempat Kerja/Jasa	4.800.530.760,00
KOTAWARINGIN BARAT		6.631.602.700,00
	Tanah Untuk Bangunan Gedung Perdagangan/Perusahaan	378.800.000,00
	Tanah Untuk Bangunan Tempat Kerja/Jasa	6.252.802.700,00
BARITO UTARA		7.319.423.215,00
	Perkebunan	97.652.941,00
	Tanah Untuk Bangunan Tempat Kerja/Jasa	7.221.770.274,00
KAPUAS		12.761.117.039,00
	Tanah Bangunan Perumahan/G. Tempat Tinggal	195.700.348,00
	Tanah Lapangan Parkir	201.007.396,00
	Tanah Untuk Bangunan Gedung Perdagangan/Perusahaan	570.547.805,00
	Tanah Untuk Bangunan Tempat Kerja/Jasa	11.793.861.490,00
KOTA PALANGKA RAYA		10.015.364.000,00
	Tanah Untuk Bangunan Tempat Kerja/Jasa	10.015.364.000,00
	JUMLAH	93.736.982.279,00

Mutasi kurang aset tetap tanah adalah reklasifikasi aset tetap ke beban pemeliharaan Tanah (9.1.2.18.01) berupa pekerjaan pengadaan Paving Stone SMKN 3 Pangkalan Bun sebesar Rp191.042.000,00 yang tidak memenuhi kriteria sebagai aset tetap sehingga belanja modal dari pengadaan paving stone tersebut tidak menambah aset namun diklasifikasikan ke beban pemeliharaan di Laporan Operasional Tahun 2018.

5.2.2.2. Peralatan dan Mesin

31 Desember 2018	31 Desember 2017
178.812.290.622,57	29.788.424.448,61

Saldo Aset Tetap Peralatan dan Mesin per 31 Desember 2018 adalah sebesar Rp178.812.290.622,57 dengan rincian sebagai berikut:

Nama Barang Inventaris	Saldo Neraca 31-Des-17	Saldo Neraca 31-Des-18	Akum. Penyusutan s.d. 31 Des 18	Nilai Buku
Peralatan Mesin	29.788.424.448,61	178.812.290.622,57	164.461.735.397,49	14.350.555.225,08
Alat-Alat Besar	363.862.500,00	1.330.021.200,00	1.540.023.986,02	(210.002.786,02)
Alat-Alat Angkutan	4.032.569.925,00	4.703.904.994,00	4.101.969.840,12	601.935.153,88
Alat Bengkel/Alat Ukur	0,00	4.829.496.350,37	6.818.286.230,17	(1.988.789.879,80)
Alat Pertanian dan Peternakan	0,00	5.536.449.317,86	8.351.738.455,37	(2.815.289.137,51)

DINAS PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN TENGAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Per Tanggal 31 Desember 2018 dan untuk Periode yang berakhir pada tanggal tersebut
(dalam satuan rupiah, kecuali dinyatakan lain)

Alat-Alat Kantor dan Rumah Tangga	20.662.838.247,20	115.876.282.244,31	99.063.543.268,11	16.812.738.976,20
Alat Studio dan Alat Komunikasi	1.874.897.309,41	6.821.165.024,41	7.797.823.034,90	(976.658.010,49)
Alat-Alat Kedokteran	0,00	332.384.505,00	457.023.793,34	(124.639.288,34)
Alat Laboratorium	2.768.851.100,00	38.484.371.827,54	35.061.462.296,96	3.422.909.530,58
Alat Keamanan	85.405.367,00	898.215.159,08	1.269.864.492,50	(371.649.333,42)

Mutasi Peralatan dan Mesin hingga 31 Desember 2018 dapat diuraikan sebagai berikut:

Saldo per 31 Desember 2017	29.788.424.448,61
Mutasi Tambah:	
Pembelian (Belanja Modal)	45.335.682.269,00
Reklasifikasi masuk (P3D)	112.379.121.175,96
Reklasifikasi masuk (Lainnya)	3.939.659.875,00
Mutasi Kurang:	
Reklasifikasi keluar	(12.630.597.146,00)
Saldo per 31 Desember 2018	178.812.290.622,57
Akumulasi Penyusutan s.d. 31 Desember 2018	(164.461.735.397,49)
Nilai Buku per 31 Desember 2018	14.350.555.225,08

a. Mutasi Tambah Peralatan dan Mesin terdiri dari:

1. Belanja Modal Peralatan dan Mesin sebesar Rp45.335.682.269,00 dengan rincian:

TANGGAL	NO. BUKTI	U R A I A N	SALDO
Belanja Modal Peralatan dan Mesin - Pengadaan Alat Kantor Lainnya			146.300.000
28-Jun	02260/SP2D/GU/2018	SPJ GU Bidang Sekretariat An. Irwan Kurniadi, SE Tahun 2018	1.000.000
31-Jul	03003/SP2D/GU/2018	SPJ GU Bidang Sekretariat An. IRWAN KURNIADI, SE Tahun 2018	1.950.000
12-Nov	05285/SP2D/GU/2018	GU Bidang Sekretariat An. IRWAN KURNIADI, SE Tahun 2018	18.400.000
18-Des	06625/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Audio System (Speaker) Pada Dinas Pendidikan Provinsi Kalimantan Tengah Tahun 2018	124.950.000
Belanja Modal Peralatan dan Mesin - Pengadaan Meubelair			3.113.724.600
25-Mei	01717/SP2D/GU/2018	SPJ GU Bidang Pembinaan Sekolah Menengah Atas An. TATIANI, SE Tahun 2018	1.500.000
28-Jun	02260/SP2D/GU/2018	SPJ GU Bidang Sekretariat An. Irwan Kurniadi, SE Tahun 2018	14.380.000
17-Sep	03938/SP2D/LS/2018	Pembayaran Uang Muka (UM) Sebesar 30% Atas Pekerjaan Pengadaan Meubelair Paket Kelas SMA Tahun 2018	145.200.000
18-Sep	425.11/3832/PSMA.02/XII/2018	Koreksi pembebanan belanja modal pengadaan bangunan gedung tempat pendidikan kode kegiatan 17.187 kode rekening 5.2.3.49.10 harusnya ke kegiatan 17.198 rekening 5.23.28.01 senilai Rp175.200.000	175.200.000
25-Okt	04880/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sebesar 100% Atas Pekerjaan Pengadaan Meubelair Perpustakaan SMAN 1 Balai Riam Kabupaten Sukamara Tahun 2018	69.800.000
15-Nov	05390/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Meubelair SMKN 4 Pangkalan Bun, SMKN 3 Kumai dan SMKN 1 Cempaga Hulu Kegiatan Pengadaan Meubelair Sekolah SMK Tahun 2018	148.605.600
13-Des	06380/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Lemari Arsip dan Kursi Kerja Tahun 2018	27.500.000
17-Des	06547/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Meubelair Ruang Kelas SMA Tahun 2018	109.464.000
	06548/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sebesar 100% Setelah Dikurangi Uang Muka Sebesar 30% Atas Pekerjaan Pengadaan Meubelair Paket Kelas SMA Tahun 2018	338.800.000
	06575/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sebesar 100% Setelah Dikurangi Uang Muka Sebesar 30% Atas Pekerjaan Pengadaan Perabot Asrama SMAN 1 Sanaman Mantikei Kabupaten Katingan Tahun 2018	408.800.000
20-Des	06876/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Perabot 1 Ruang Kelas Baru SMAN 3 Muara Teweh Kabupaten Barito Utara Tahun 2018	30.843.750
	06892/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Perabot 1 Ruang Kelas Baru SMAN 2 Kurun Kabupaten Gunung Mas Tahun 2018	30.843.750
	06894/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Perabot 2 Ruang Kelas Baru SMAS PGRI 2 Sampit Desa Terantang Kabupaten Kotawaringin Timur Tahun 2018	61.687.500
21-Des	06897/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Perabot Laboratorium IPA SMAN 5 Dusun Selatan Kabupaten Barito Selatan Tahun 2018	30.943.750
	06898/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Perabot 3 Ruang Kelas Baru SMAN 2 Timpah Kabupaten Kapuas Tahun 2018	92.531.250
	06913/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Perabot 3 Ruang Kelas Baru SMA Persiapan Negeri 1 Pasak Talawang Kabupaten Kapuas Tahun 2018	92.531.250
	06921/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Perabot 2 Ruang Kelas Baru SMAN 1 Pematang Karau Kabupaten Barito Timur Tahun 2018	61.687.500

DINAS PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN TENGAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Per Tanggal 31 Desember 2018 dan untuk Periode yang berakhir pada tanggal tersebut
(dalam satuan rupiah, kecuali dinyatakan lain)

	06922/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Perabot 2 Ruang Kelas Baru Sekolah Menengah Atas PGRI Pulau Hanaut Kabupaten Kotawaringin Timur Tahun 2018	61.687.500
	06923/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Perabot Laboratorium IPA SMAN 1 Seruyan Hulu Kabupaten Seruyan Tahun 2018	30.943.750
	06929/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Perabot 1 Ruang Kelas Baru SMA PGRI 1 Pangkalan Bun Kabupaten kotawaringin Barat Tahun 2018	30.843.750
	06935/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Perabot 3 Ruang Kelas Baru SMAN 1 Banama Tingang Kabupaten Pulang Pisau Tahun 2018	92.531.250
	06936/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Perabot 2 Ruang Kelas Baru SMA Islam Ubudiyah Mantangai Kabupaten Kapuas Tahun 2018	61.687.500
	06937/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Perabot 2 Ruang Kelas Baru SMAN 1 Lahei Kabupaten Barito Utara Tahun 2018	61.687.500
	06938/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Perabot 3 Ruang Kelas Baru SMAN 5 Dusun Selatan Kabupaten Barito Selatan Tahun 2018	92.531.250
	06939/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Perabot Laboratorium IPA SMA Muhammadiyah Katingan Tengah Kabupaten Katingan Tahun 2018	30.943.750
	06940/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Perabot Laboratorium IPA SMA Persiapan Negeri 1 Pasak Talawang Kabupaten Kapuas Tahun 2018	30.943.750
	06941/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Perabot Laboratorium IPA SMAN 1 Pematang Karau Kabupaten Barito Timur Tahun 2018	30.943.750
	06965/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Perabot Laboratorium IPA SMA Muhammadiyah Puruk Cahu Kabupaten Murung Raya Tahun 2018	30.943.750
	06967/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Perabot Laboratorium IPA SMAS Muhammadiyah Kasongan Kabupaten Katingan Tahun 2018	30.943.750
	06969/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Perabot 2 Ruang Kelas Baru SMA Muhammadiyah Katingan Tengah Kabupaten Katingan Tahun 2018	61.687.500
	06970/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Perabot 2 Ruang Kelas Baru SMAN 1 Kurun Kabupaten Gunung Mas Tahun 2018	61.687.500
	06971/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Perabot 3 Ruang Kelas Baru SMA Muhammadiyah Puruk Cahu Kabupaten Murung Raya Tahun 2018	92.531.250
28-Des	07498/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Perabot Laboratorium IPA SMAN 3 Kahayan Kuala Kabupaten Pulang Pisau Tahun 2018	30.943.750
	07499/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Perabot Laboratorium IPA SMAS PGRI Sampit Desa Terantang Kabupaten Kotawaringin Timur Tahun 2018	30.943.750
	07500/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Perabot Laboratorium IPA SMA PGRI Pulang Pisau Kabupaten Pulang Pisau Tahun 2018	30.943.750
	07506/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Perabot Laboratorium IPA SMAN 1 Manuhing Raya Kabupaten Gunung Mas Tahun 2018	30.943.750
	07507/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Perabot Laboratorium IPA SMAN 2 Kurun Kabupaten Gunung Mas Tahun 2018	30.943.750
	07508/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Perabot Laboratorium IPA SMAN 2 Pandih Batu Kabupaten Pulang Pisau Tahun 2018	30.943.750
	07509/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Perabot Laboratorium IPA SMAN 4 Murung Kabupaten Murung Raya Tahun 2018	30.943.750
	07511/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Perabot Laboratorium IPA SMAN 1 Banama Tingang Kabupaten Pulang Pisau Tahun 2018	30.943.750
	07512/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Perabot Laboratorium IPA SMA NU Palangka Raya Kota Palangka Raya Tahun 2018	30.943.750
	07513/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Perabot Laboratorium IPA SMA Islam Ubudiyah Mantangai Kabupaten Kapuas Tahun 2018	30.943.750
	07514/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Perabot Laboratorium IPA SMAN 1 Tewang Sangalang Garing Kabupaten Katingan Tahun 2018	30.943.750
	07515/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Perabot Laboratorium IPA SMAN 1 Uut Murung Kabupaten Murung Raya Tahun 2018	30.943.750
	07516/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Perabot Laboratorium IPA SMAN 2 Timpah Kabupaten Kapuas Tahun 2018	30.943.750
31-Des	07934/SP2D/GU-NIHIL/2018	SPJ GU Nihil Bidang Pembinaan Sekolah Menengah Atas An. Tatiani, SE Tahun 2018	61.100.000
	07935/SP2D/GU-NIHIL/2018	SPJ GU Nihil Bidang Sekretariat Dinas Pendidikan An. Irwan Kurniadi,SE	7.500.000
Belanja Modal Peralatan dan Mesin - Pengadaan Alat Pendingin			103.000.000
30-Nov	05828/SP2D/GU/2018	GU Bidang Sekretariat An. IRWAN KURNIADI, SE	6.000.000
13-Des	06381/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Alat Pendingin Air Conditioner (AC) Split Tahun 2018	85.000.000
31-Des	07895/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Alat Pendingin AC (Air Conditioner) Split Dinas Pendidikan Provinsi Kalimantan Tengah Tahun 2018	12.000.000
Belanja Modal Peralatan dan Mesin - Pengadaan Alat Dapur			7.375.000
12-Apr	00830/SP2D/GU/2018	SPJ GU Bidang Sekretariat An. Irwan Kurniadi, SE Tahun 2018	4.400.000
31-Des	07935/SP2D/GU-NIHIL/2018	SPJ GU Nihil Bidang Sekretariat Dinas Pendidikan An. Irwan Kurniadi,SE	2.975.000

DINAS PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN TENGAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Per Tanggal 31 Desember 2018 dan untuk Periode yang berakhir pada tanggal tersebut
(dalam satuan rupiah, kecuali dinyatakan lain)

Belanja Modal Peralatan dan Mesin - Pengadaan Alat Rumah Tangga Lainnya (Home Use)			394.834.100
22-Mei	01624/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Pintu Kaca Lengkap dengan Pemasangan Kegiatan Rehabilitasi Sedang/Berat Gedung Kantor Tahun 2018	99.350.000
29-Agu	03535/SP2D/GU/2018	SPJ GU Bidang Sekretariat An. IRWAN KURNIADI,SE Tahun 2018	11.484.100
12-Nov	05285/SP2D/GU/2018	GU Bidang Sekretariat An. IRWAN KURNIADI, SE Tahun 2018	9.900.000
14-Des	06529/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Spring Bed, Kursi Tamu, Meja Makan dan Kitchen Set Kegiatan Penyediaan Peralatan Rumah Tangga Disdik Prov. Kalteng Tahun 2018	197.000.000
28-Des	07739/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan TV dan Alat Rumah Tangga Lainnya (Home Use) Dinas Pendidikan Provinsi Kalimantan Tengah Tahun 2018	74.100.000
31-Des	07935/SP2D/GU-NIHIL/2018	SPJ GU Nihil Bidang Sekretariat Dinas Pendidikan An. Irwan Kurniadi,SE	3.500.000
	790/3526.a/SET.03/XII/2018	Koreksi pembebanan belanja modal peralatan dan mesin-Pengadaan alat rumah tangga lainnya(5.2.3.28.06) yang seharusnya dibebankan pada belanja modal aset tetap lainnya-Pengadaan Aset Tetap Renovasi (5.2.3.89.01) dengan kode kegiatan 1.01.01.01.02.07	(500.000)
Belanja Modal Peralatan dan Mesin - Pengadaan Komputer Unit Jaringan			1.707.868.800
23-Mar	00532/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap Pertama Sebesar 20% Atas Pekerjaan Pengadaan Peralatan Ujian Nasional Berbasis Komputer (UNBK) Tahun Anggaran 2018	305.933.760
29-Mar	00613/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sebesar 100% Setelah Dikurangi Tahap Pertama 20% Atas Pekerjaan Pengadaan Peralatan Ujian Nasional Berbasis Komputer (UNBK) Dinas Pendidikan Tahun 2018	1.223.735.040
10-Des	06153/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Peralatan Ujian Nasional Berbasis Komputer (UNBK) Tahun 2018	178.200.000
Belanja Modal Peralatan dan Mesin - Pengadaan Personal Komputer			28.630.468.809
23-Mar	00532/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap Pertama Sebesar 20% Atas Pekerjaan Pengadaan Peralatan Ujian Nasional Berbasis Komputer (UNBK) Tahun Anggaran 2018	1.687.473.480
29-Mar	00613/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sebesar 100% Setelah Dikurangi Tahap Pertama 20% Atas Pekerjaan Pengadaan Peralatan Ujian Nasional Berbasis Komputer (UNBK) Dinas Pendidikan Tahun 2018	6.749.893.920
03-Mei	01169/SP2D/TU-NIHIL/2018	TU NIHIL KEGIATAN BANTUAN OPERASIONAL SEKOLAH (BOS) SEKOLAH MENENGAH ATAS NEGERI (SMA) DAK NON FISIK PROGRAM PENDIDIKAN SMA TA 2018	2.130.000.000
25-Jun	02242/SP2D/TU-NIHIL/2018	SPJ TU NIHIL KEGIATAN BANTUAN OPERASIONAL SEKOLAH (BOS) SEKOLAH MENENGAH KEJURUAN NEGERI (SMK) DAK NON FISIK PROGRAM PENDIDIKAN SMK TA 2018	5.021.320.000
28-Jun	02255/SP2D/TU-NIHIL/2018	SPJ TU NIHIL KEGIATAN BANTUAN OPERASIONAL SEKOLAH (BOS) SEKOLAH MENENGAH ATAS NEGERI (SMA) DAK NON FISIK TAHUN 2018. a.n TATIANI, SE	4.259.928.000
17-Sep	03934/SP2D/TU-NIHIL/2018	SPJ TU NIHIL KEGIATAN BANTUAN OPERASIONAL SEKOLAH (BOS) SEKOLAH MENENGAH ATAS NEGERI (SMA) DAK NON FISIK TW III TAHUN 2018 AN. TATIANI ,SE	4.259.976.000
10-Des	06153/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Peralatan Ujian Nasional Berbasis Komputer (UNBK) Tahun 2018	3.248.160.160
27-Des	07300/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pengadaan Personal Komputer Kantor Pada Dinas Pendidikan Provinsi Kalimantan Tengah Tahun 2018	1.241.003.249
	07397/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Personal Komputer Berupa Laptop Macbook Pada Dinas Pendidikan Provinsi Kalimantan Tengah Tahun 2018.	32.714.000
31-Des	024/Koreksi BPK/2018	kesalahan jurnal atas rekon hasil aset BOS sebelum tutup buku	3.402.000,00
	034/Koreksi BPK/2018	penyesuaian atas penggunaan saldo 2018	566.655.250,00
	039/Koreksi BPK/2018	Penggunaan dana BOS 2018 berupa 6 sekolah yang baru rekon setelah tutup buku	9.960.000,00
	079/Koreksi BPK/2018	Kelebihan Pembayaran UNBK Tahap I 2018	(1.200.211.466,00)
	080/Koreksi BPK/2018	Kelebihan Pembayaran UNBK Tahap II 2018	(179.572.120,00)
Belanja Modal Peralatan dan Mesin - Pengadaan Peralatan Mini Komputer			216.000.000
02-Nov	05060/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Peralatan Mini Komputer/Laptop Kegiatan Media Pembelajaran Program Pendidikan SMA Tahun 2018	216.000.000
Belanja Modal Peralatan dan Mesin - Pengadaan Peralatan Personal Komputer			780.553.600
23-Mar	00532/SP2D/LS/2018	Pembayaran Tahap Pertama Sebesar 20% Atas Pekerjaan Pengadaan Peralatan Ujian Nasional Berbasis Komputer (UNBK) Tahun Anggaran 2018	140.310.720
29-Mar	00613/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sebesar 100% Setelah Dikurangi Tahap Pertama 20% Atas Pekerjaan Pengadaan Peralatan Ujian Nasional Berbasis Komputer (UNBK) Dinas Pendidikan Tahun 2018	561.242.880
10-Des	06153/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Peralatan Ujian Nasional Berbasis Komputer (UNBK) Tahun 2018	48.400.000
13-Des	06382/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Uninterruptible Power Supply (UPS) Tahun 2018	30.600.000
Belanja Modal Peralatan dan Mesin - Pengadaan Peralatan Jaringan			170.000.000

DINAS PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN TENGAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Per Tanggal 31 Desember 2018 dan untuk Periode yang berakhir pada tanggal tersebut
(dalam satuan rupiah, kecuali dinyatakan lain)

13-Des	06376/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Peralatan Jaringan (Pembuatan Aplikasi/Software Kepegawaian) Kegiatan Pengelolaan Administrasi Perkantoran Disdik Prov. Kalteng Tahun 2018	170.000.000
Belanja Modal Peralatan dan Mesin - Pengadaan Peralatan Studio Visual			307.122.000
01-Nov	05011/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Peralatan Mini Proyektor/Infocus Kegiatan Media Pembelajaran Program Pendidikan SMA Tahun 2018	307.122.000
Belanja Modal Peralatan dan Mesin - Pengadaan Alat Komunikasi Radio VHF			15.000.000
14-Des	06528/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Handy Talkie Program Peningkatan Sarana dan Prasarana Aparatur Tahun 2018	15.000.000
Belanja Modal Peralatan dan Mesin - Pengadaan Alat Laboratorium Kimia			99.000.000
13-Jul	02670/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Peralatan Laboratorium Kimia SMAN 1 Mihing Raya dan SMAS Seruyan Raya Kabupaten Gunung Mas dan Kabupaten Seruyan Tahun 2018	99.000.000
Belanja Modal Peralatan dan Mesin - Pengadaan Alat Laboratorium Fisika			99.000.000
13-Jul	02669/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Peralatan Laboratorium Fisika SMAN 1 Mihing Raya dan SMAS Seruyan Raya Kabupaten Gunung Mas dan Kabupaten Seruyan Tahun 2018	99.000.000
Belanja Modal Peralatan dan Mesin - Pengadaan Alat Laboratorium Biologi			99.000.000
13-Jul	02668/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Peralatan Laboratorium Biologi SMAN 1 Mihing Raya dan SMAS Seruyan Raya Kabupaten Gunung Mas dan Kabupaten Seruyan Tahun 2018	99.000.000
Belanja Modal Peralatan dan Mesin - Pengadaan Bidang Studi : Bahasa Indonesia			41.750.000
07-Des	06138/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Alat KIT Bidang Studi Bahasa Indonesia Kegiatan Bimtek Pengelolaan Sekolah Terbuka Mandiri TA 2018	41.750.000
Belanja Modal Peralatan dan Mesin - Pengadaan Bidang Studi : Matematika			41.750.000
07-Des	06137/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Alat KIT Bidang Studi Matematika Kegiatan Bimtek Pengelolaan Sekolah Terbuka Mandiri TA 2018	41.750.000
Belanja Modal Peralatan dan Mesin - Pengadaan Bidang Studi : IPA Lanjutan			41.750.000
07-Des	06129/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Alat KIT Bidang Studi IPA Kegiatan Bimtek Pengelolaan Sekolah Terbuka Mandiri TA 2018	41.750.000
Belanja Modal Peralatan dan Mesin - Pengadaan Bidang Studi : IPS			41.750.000
07-Des	06136/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Alat KIT Bidang Studi IPS Kegiatan Bimtek Pengelolaan Sekolah Terbuka Mandiri TA 2018	41.750.000
Belanja Modal Peralatan dan Mesin - Pengadaan Bidang Studi : Olah Raga			34.972.000
28-Des	07626/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Peralatan Pendidikan Jasmani, Olahraga dan Kesehatan (PJOK) SMAN 1 Kapuas Tengah Kabupaten Kapuas Tahun 2018	34.972.000
Belanja Modal Peralatan dan Mesin - Pengadaan Bidang Pendidikan/Ketrampilan Lain-lain			10.044.229.696
18-Jul	02735/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Alat Keterampilan Untuk SLBN 1 Seruyan Kabupaten Seruyan TA 2018	39.950.000
	02736/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Alat Bantu Belajar ABK Untuk SLBN 1 Pangkalan Bun Kabupaten Kotawaringin Barat Tahun 2018	39.989.800
	02737/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Alat Bantu Belajar ABK Untuk SLBN 1 Puruk Cahu Kabupaten Murung Raya Tahun 2018	39.985.000
	02738/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Alat Keterampilan Untuk SLBN Nanga Bulik Kabupaten Lamandau Tahun 2018	39.960.000
	02739/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Alat Bantu Belajar ABK Untuk SLBN 2 Katingan Hilir Kabupaten Katingan Tahun 2018	39.985.000
	02745/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Alat Keterampilan Untuk SLBN 2 Sampit Kabupaten Kotawaringin Timur Tahun 2018	39.960.000
	02746/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Alat Keterampilan Untuk SLBN Tamiang Layang Kabupaten Barito Timur Tahun 2018	39.960.000
	02749/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Alat Keterampilan Untuk SLBN Kurun Kabupaten Gunung Mas Tahun 2018	39.960.000
	02750/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Alat Keterampilan Untuk SLBN 1 Selat Kabupaten Kapuas Tahun 2018	39.960.000
	02753/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Alat Bantu Belajar ABK Untuk SLBN 1 Sampit Kabupaten Kotawaringin Timur Tahun 2018	39.985.000
21-Sep	04054/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Peralatan Praktik Utama/Praktik Produksi Sekolah Menengah Kejuruan Negeri 1 Buntok Provinsi Kalimantan Tengah Tahun 2018	311.063.620
	04075/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Peralatan Praktik Utama/Praktik Produksi Sekolah Menengah Kejuruan Negeri 1 Buntok Provinsi Kalteng Tahun 2018	486.350.000
27-Sep	04186/SP2D/GU/2018	GU Bidang Pembina PK An. Kristian, SE Tahun 2018	99.950.000
15-Okt	04626/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Peralatan Praktik Utama/Praktik Produksi Sekolah Menengah Kejuruan Muhammadiyah Pangkalan Bun Provinsi Kalimantan Tengah Tahun 2018	798.497.346
	04627/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Peralatan Praktik Utama/Praktik Produksi Sekolah Menengah Kejuruan Negeri 1 Pangkalan Banteng Provinsi Kalimantan Tengah Tahun 2018	797.417.726
	04629/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Peralatan Praktik Utama/Praktik Produksi Sekolah Menengah Kejuruan Negeri 1 Sukamara Provinsi Kalimantan Tengah Tahun 2018	798.796.106

DINAS PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN TENGAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
 Per Tanggal 31 Desember 2018 dan untuk Periode yang berakhir pada tanggal tersebut
 (dalam satuan rupiah, kecuali dinyatakan lain)

	04630/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Peralatan Praktik Utama/Praktik Produksi Sekolah Menengah Kejuruan Negeri 2 Pangkalan Bun Provinsi Kalimantan Tengah Tahun 2018	797.417.726
	04631/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Peralatan Praktik Utama/Praktik Produksi Sekolah Menengah Kejuruan Negeri 1 Cempaga Hulu Provinsi Kalimantan Tengah Tahun 2018	797.417.726
16-Okt	04641/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Peralatan Praktik Utama/Praktik Produksi Sekolah Menengah Kejuruan Negeri Hanau Provinsi Kalimantan Tengah Tahun 2018	797.723.646
18-Des	06687/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Peralatan Praktik Utama/Praktik Produksi Tahun 2018	3.959.901.000
JUMLAH			45.335.682.269,00

2. Reklasifikasi masuk berupa pengakuan aset tetap P3D dari 14 Kabupaten/Kota sebesar Rp112.379.121.175,96, sesuai dengan hasil verifikasi fisik antara Pemerintah Provinsi Kalimantan Tengah dan Pemerintah Daerah di 14 Kabupaten/Kota se-Kalimantan Tengah, dengan rincian sebagai berikut:

KABUPATEN	KELOMPOK ASET	JUMLAH
PULANG PISAU		9.126.292.376,00
	Alat Bengkel Bermesin	73.983.300,00
	Alat Kantor	174.701.600,00
	Alat Keamanan dan Perlindungan	64.300.000,00
	Alat Kedokteran	15.140.000,00
	Alat Komunikasi	1.625.000,00
	Alat Laboratorium Lingkungan Hidup	4.405.000,00
	Alat Pemeliharaan Tanaman/Alat Penyimpan	288.810.000,00
	Alat Pengolahan	216.156.000,00
	Alat Peraga/Praktek Sekolah	853.037.714,00
	Alat Rumah Tangga	2.216.930.489,00
	Alat Studio	247.859.200,00
	Alat Ukur	66.957.000,00
	Alat-alat Bantu	3.761.500,00
	Komputer	2.232.987.359,00
	Peralatan Laboratorium Hidrodinamika	619.438.160,00
	Peralatan Pemancar	1.320.000,00
	Senjata Api	3.500.000,00
	Unit Alat Laboratorium Kimia Nuklir	5.911.000,00
	Unit-Unit Laboratorium	2.035.469.054,00
GUNUNG MAS		4.449.125.412,99
	Alat Angkutan Darat Bermotor	126.860.000,00
	Alat Angkutan Darat Tak Bermotor	1.000.000,00
	Alat Bengkel Bermesin	11.276.300,00
	Alat Bengkel Tak Bermesin	200.294.800,00
	Alat Kantor	163.109.818,00
	Alat Kedokteran	17.774.100,00
	Alat Komunikasi	5.006.749,99
	Alat Pemeliharaan Tanaman/Alat Penyimpan	3.340.000,00
	Alat Pengolahan	1.380.000,00
	Alat Peraga/Praktek Sekolah	749.581.200,00
	Alat Proteksi Radiasi / Proteksi Lingkungan	2.561.000,00
	Alat Rumah Tangga	1.801.708.140,00
	Alat Studio	150.425.618,00
	Alat Ukur	101.299.748,00
	Komputer	838.662.363,00
	Meja Dan Kursi Kerja/Rapat Pejabat	56.463.000,00
	Peralatan Laboratorium Hidrodinamika	500.000,00
	Radiation Application and Non Destructive Testing Laboratory (BATAM)	500.000,00
	Unit Alat Laboratorium Kimia Nuklir	4.820.000,00

DINAS PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN TENGAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
 Per Tanggal 31 Desember 2018 dan untuk Periode yang berakhir pada tanggal tersebut
 (dalam satuan rupiah, kecuali dinyatakan lain)

	Unit-Unit Laboratorium	212.562.576,00
LAMANDAU		10.084.835.571,00
	Alat Angkutan Darat Tak Bermotor	4.171.400,00
	Alat Bengkel Bermesin	72.736.000,00
	Alat Bengkel Tak Bermesin	8.845.800,00
	Alat Kantor	464.058.595,00
	Alat Kedokteran	114.902.106,00
	Alat Kesehatan	954.500,00
	Alat Komunikasi	15.110.000,00
	Alat Laboratorium Fisika Nuklir / Elektronika	1.493.800,00
	Alat Laboratorium Lingkungan Hidup	133.994.880,00
	Alat Pemeliharaan Tanaman/Alat Penyimpan	169.236.198,00
	Alat Pengolahan	515.879.800,00
	Alat Peraga/Praktek Sekolah	978.982.130,00
	Alat Proteksi Radiasi / Proteksi Lingkungan	6.614.850,00
	Alat Rumah Tangga	2.177.737.590,00
	Alat Studio	239.952.822,00
	Alat Ukur	185.181.730,00
	Alat-alat Bantu	475.000,00
	Alat-Alat Besar Darat	1.250.000,00
	Komputer	1.412.470.906,00
	Meja Dan Kursi Kerja/Rapat Pejabat	33.119.750,00
	Peralatan Pemancar	12.384.606,00
	Unit Alat Laboratorium Kimia Nuklir	36.458.300,00
	Unit-Unit Laboratorium	3.498.824.808,00
SUKAMARA		10.365.643.861,25
	Alat Angkutan Darat Bermotor	75.597.510,00
	Alat Angkutan Darat Tak Bermotor	9.020.000,00
	Alat Bengkel Bermesin	251.198.000,00
	Alat Bengkel Tak Bermesin	194.524.000,00
	Alat Kantor	519.665.659,25
	Alat Keamanan dan Perlindungan	131.530.000,00
	Alat Kedokteran	1.800.000,00
	Alat Komunikasi	60.670.000,00
	Alat Laboratorium Fisika Nuklir / Elektronika	1.600.000,00
	Alat Laboratorium Lingkungan Hidup	10.345.000,00
	Alat Pemeliharaan Tanaman/Alat Penyimpan	48.905.000,00
	Alat Pengolahan	210.647.500,00
	Alat Peraga/Praktek Sekolah	1.108.674.015,00
	Alat Rumah Tangga	1.266.285.751,00
	Alat Studio	604.626.786,00
	Alat Ukur	63.674.000,00
	Alat-alat Bantu	185.775.000,00
	Alat-Alat Besar Darat	172.590.000,00
	Komputer	3.555.665.224,00
	Meja Dan Kursi Kerja/Rapat Pejabat	206.071.999,00
	Peralatan Laboratorium Hidrodinamika	251.215.712,00
	Peralatan Pemancar	9.525.000,00
	Radiation Application and Non Destructive Testing Laboratory (BATAM)	131.590.000,00
	Senjata Api	1.350.000,00
	Unit Alat Laboratorium Kimia Nuklir	11.180.000,00
	Unit-Unit Laboratorium	1.281.917.705,00
KATINGAN		6.711.853.386,82
	Alat Angkutan Darat Tak Bermotor	594.000,00
	Alat Bengkel Bermesin	21.900.000,00
	Alat Bengkel Tak Bermesin	3.891.000,00

DINAS PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN TENGAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
 Per Tanggal 31 Desember 2018 dan untuk Periode yang berakhir pada tanggal tersebut
 (dalam satuan rupiah, kecuali dinyatakan lain)

Alat Kantor	338.496.056,93
Alat Kedokteran	650.000,00
Alat Kesehatan	400.000,00
Alat Laboratorium Fisika Nuklir / Elektronika	25.810.000,00
Alat Pemeliharaan Tanaman/Alat Penyimpan	240.326.780,00
Alat Pengolahan	20.001.904,00
Alat Peraga/Praktek Sekolah	1.327.464.135,50
Alat Rumah Tangga	1.729.224.775,68
Alat Studio	84.780.714,00
Alat Ukur	5.772.000,00
Alat-alat Bantu	650.000,00
Alat-Alat Besar Darat	63.690.000,00
Komputer	2.109.462.589,00
Meja Dan Kursi Kerja/Rapat Pejabat	157.222.246,71
Peralatan Pemancar	948.640,00
Unit Alat Laboratorium Kimia Nuklir	1.000.000,00
Unit-Unit Laboratorium	579.568.545,00
BARITO TIMUR	6.208.582.323,14
Alat Angkutan Darat Tak Bermotor	2.300.000,00
Alat Bengkel Bermesin	4.490.000,00
Alat Bengkel Tak Bermesin	3.252.500,00
Alat Kantor	492.498.999,86
Alat Keamanan dan Perlindungan	73.599.500,00
Alat Kedokteran	2.860.000,00
Alat Komunikasi	8.610.000,00
Alat Laboratorium Lingkungan Hidup	33.186.000,00
Alat Pemeliharaan Tanaman/Alat Penyimpan	510.607.464,85
Alat Pengolahan	3.632.000,00
Alat Peraga/Praktek Sekolah	818.073.909,40
Alat Rumah Tangga	1.468.594.819,89
Alat Studio	116.354.852,08
Alat Ukur	23.453.000,00
Komputer	1.672.786.746,00
Meja Dan Kursi Kerja/Rapat Pejabat	82.700.000,00
Unit Alat Laboratorium Kimia Nuklir	1.215.000,00
Unit-Unit Laboratorium	890.367.531,06
BARITO SELATAN	2.358.794.192,26
Alat Angkutan Darat Bermotor	19.500.000,00
Alat Bengkel Bermesin	42.270.000,00
Alat Kantor	27.559.291,56
Alat Pemeliharaan Tanaman/Alat Penyimpan	2.907.510,10
Alat Pengolahan	464.525.861,93
Alat Peraga/Praktek Sekolah	99.254.129,02
Alat Rumah Tangga	558.223.323,28
Alat Studio	151.829.248,40
Alat Ukur	61.914.418,50
Komputer	751.282.201,15
Meja Dan Kursi Kerja/Rapat Pejabat	24.611.938,15
Peralatan Laboratorium Hidrodinamika	56.912.344,38
Peralatan Pemancar	5.298.209,53
Persenjataan Non Senjata Api	29.070.482,06
Senjata Api	2.459.810,02
Unit-Unit Laboratorium	61.175.424,18
SERUYAN	10.405.934.065,80
Alat Angkutan Darat Bermotor	180.850.000,00
Alat Angkutan Darat Tak Bermotor	17.990.000,00

DINAS PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN TENGAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
 Per Tanggal 31 Desember 2018 dan untuk Periode yang berakhir pada tanggal tersebut
 (dalam satuan rupiah, kecuali dinyatakan lain)

Alat Bengkel Bermesin	162.964.168,00
Alat Bengkel Tak Bermesin	36.734.000,00
Alat Kantor	192.495.761,00
Alat Kedokteran	11.661.552,00
Alat Kesehatan	2.000.000,00
Alat Komunikasi	85.921.814,00
Alat Laboratorium Fisika Nuklir / Elektronika	8.105.000,00
Alat Laboratorium Lingkungan Hidup	29.572.640,00
Alat Pemeliharaan Tanaman/Alat Penyimpan	12.787.638,00
Alat Pengolahan	131.411.600,00
Alat Peraga/Praktek Sekolah	1.528.841.752,00
Alat Proteksi Radiasi / Proteksi Lingkungan	7.536.980,00
Alat Rumah Tangga	3.005.459.281,00
Alat Studio	311.395.364,00
Alat Ukur	90.451.026,00
Alat-alat Bantu	22.179.000,00
Komputer	3.735.765.062,80
Meja Dan Kursi Kerja/Rapat Pejabat	46.310.000,00
Peralatan Pemancar	7.527.000,00
Radiation Application and Non Destructive Testing Laboratory (BATAM)	30.910.000,00
Unit Alat Laboratorium Kimia Nuklir	24.547.012,00
Unit-Unit Laboratorium	722.517.415,00
MURUNG RAYA	6.295.126.150,79
Alat Angkutan Darat Bermotor	82.834.000,00
Alat Angkutan Darat Tak Bermotor	2.000.000,00
Alat Bengkel Bermesin	26.746.400,00
Alat Bengkel Tak Bermesin	34.009.180,00
Alat Kantor	320.628.050,00
Alat Kedokteran	33.442.800,00
Alat Kesehatan	120.125,00
Alat Pemeliharaan Tanaman/Alat Penyimpan	555.643.146,00
Alat Pengolahan	77.163.400,00
Alat Peraga/Praktek Sekolah	564.357.501,00
Alat Proteksi Radiasi / Proteksi Lingkungan	15.400.000,00
Alat Rumah Tangga	2.008.039.316,77
Alat Studio	244.036.260,00
Alat Ukur	68.292.000,00
Alat-alat Bantu	24.000.000,00
Komputer	1.758.370.272,00
Meja Dan Kursi Kerja/Rapat Pejabat	111.726.750,02
Unit-Unit Laboratorium	368.316.950,00
KOTAWARINGIN TIMUR	4.210.828.724,01
Alat Angkutan Darat Tak Bermotor	3.262.500,00
Alat Bengkel Bermesin	4.765.000,00
Alat Bengkel Tak Bermesin	2.070.000,00
Alat Kantor	240.938.918,01
Alat Keamanan dan Perlindungan	3.010.000,00
Alat Kedokteran	7.904.000,00
Alat Komunikasi	59.200.000,00
Alat Laboratorium Lingkungan Hidup	25.904.000,00
Alat Pemeliharaan Tanaman/Alat Penyimpan	26.806.000,00
Alat Pengolahan	420.228.000,00
Alat Peraga/Praktek Sekolah	316.380.000,00
Alat Rumah Tangga	736.940.538,00
Alat Studio	164.685.000,00
Alat Ukur	31.510.250,00

DINAS PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN TENGAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
 Per Tanggal 31 Desember 2018 dan untuk Periode yang berakhir pada tanggal tersebut
 (dalam satuan rupiah, kecuali dinyatakan lain)

Alat-alat Bantu	2.875.000,00
Komputer	1.858.316.374,00
Meja Dan Kursi Kerja/Rapat Pejabat	195.685.519,00
Radiation Application and Non Destructive Testing Laboratory (BATAM)	11.500.000,00
Unit-Unit Laboratorium	98.847.625,00
KOTAWARINGIN BARAT	10.832.761.427,27
Alat Angkutan Darat Tak Bermotor	4.325.000,00
Alat Bengkel Bermesin	268.097.500,00
Alat Bengkel Tak Bermesin	13.527.500,00
Alat Kantor	803.842.797,00
Alat Keamanan dan Perlindungan	356.720.000,00
Alat Kedokteran	750.000,00
Alat Komunikasi	99.160.400,00
Alat Laboratorium Fisika Nuklir / Elektronika	7.025.000,00
Alat Laboratorium Lingkungan Hidup	650.000,00
Alat Pemeliharaan Tanaman/Alat Penyimpan	11.600.000,00
Alat Pengolahan	113.464.000,00
Alat Peraga/Praktek Sekolah	380.913.586,00
Alat Proteksi Radiasi / Proteksi Lingkungan	680.000,00
Alat Rumah Tangga	2.614.074.464,10
Alat Studio	793.904.696,00
Alat Ukur	49.415.500,00
Alat-Alat Besar Darat	208.850.000,00
Komputer	3.810.492.181,00
Meja Dan Kursi Kerja/Rapat Pejabat	243.650.553,17
Peralatan Laboratorium Hidrodinamika	8.395.000,00
Peralatan Pemancar	1.150.000,00
Persenjataan Non Senjata Api	61.920.000,00
Unit Alat Laboratorium Kimia Nuklir	10.685.000,00
Unit-Unit Laboratorium	969.468.250,00
BARITO UTARA	9.676.493.224,20
Alat Angkutan Darat Bermotor	54.150.000,00
Alat Angkutan Darat Tak Bermotor	27.630.000,00
Alat Bengkel Bermesin	59.695.963,00
Alat Bengkel Tak Bermesin	403.360.853,00
Alat Kantor	253.225.770,00
Alat Keamanan dan Perlindungan	28.500.000,00
Alat Kedokteran	46.459.000,00
Alat Kesehatan	4.353.000,00
Alat Komunikasi	28.900.000,00
Alat Laboratorium Lingkungan Hidup	14.936.000,00
Alat Pemeliharaan Tanaman/Alat Penyimpan	206.394.000,00
Alat Pengolahan	44.950.000,00
Alat Peraga/Praktek Sekolah	687.301.600,00
Alat Proteksi Radiasi / Proteksi Lingkungan	8.624.000,00
Alat Rumah Tangga	2.040.607.005,00
Alat Studio	457.082.437,00
Alat Ukur	337.776.470,00
Alat-alat Bantu	12.848.200,00
Alat-Alat Besar Apung	335.000,00
Alat-Alat Besar Darat	39.000.000,00
Komputer	3.805.570.091,20
Meja Dan Kursi Kerja/Rapat Pejabat	165.680.864,00
Peralatan Laboratorium Hidrodinamika	4.750.000,00
Peralatan Pemancar	1.700.000,00
Radiation Application and Non Destructive Testing Laboratory (BATAM)	27.900.000,00

DINAS PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN TENGAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
 Per Tanggal 31 Desember 2018 dan untuk Periode yang berakhir pada tanggal tersebut
 (dalam satuan rupiah, kecuali dinyatakan lain)

Senjata Api	7.500.000,00
Unit Alat Laboratorium Kimia Nuklir	44.848.500,00
Unit-Unit Laboratorium	862.414.471,00
KAPUAS	11.972.862.458,18
Alat Angkutan Darat Tak Bermotor	53.680.000,00
Alat Bengkel Bermesin	50.395.000,00
Alat Bengkel Tak Bermesin	177.455.000,00
Alat Kantor	571.201.904,00
Alat Keamanan dan Perlindungan	30.750.000,00
Alat Kedokteran	41.635.458,00
Alat Kesehatan	6.074.864,00
Alat Komunikasi	33.519.600,00
Alat Laboratorium Fisika Nuklir / Elektronika	1.800.000,00
Alat Laboratorium Lingkungan Hidup	8.100.000,00
Alat Pemeliharaan Tanaman/Alat Penyimpan	398.829.206,00
Alat Pengolahan	160.739.000,00
Alat Peraga/Praktek Sekolah	1.070.680.025,00
Alat Rumah Tangga	3.632.455.768,18
Alat Studio	408.211.700,00
Alat Ukur	195.314.944,00
Alat-alat Bantu	2.400.000,00
Alat-Alat Besar Darat	141.900.000,00
Komputer	2.817.006.500,00
Meja Dan Kursi Kerja/Rapat Pejabat	46.980.500,00
Peralatan Laboratorium Hidrodinamika	24.167.000,00
Peralatan Pemancar	1.320.000,00
Senjata Api	3.600.000,00
Unit Alat Laboratorium Kimia Nuklir	6.386.102,00
Unit-Unit Laboratorium	2.088.259.887,00
KOTA PALANGKA RAYA	9.679.988.002,25
Alat Angkut Apung Bermotor	420.149,00
Alat Angkutan Darat Tak Bermotor	5.150.510,00
Alat Bengkel Bermesin	1.003.835.999,87
Alat Bengkel Tak Bermesin	365.600.000,00
Alat Kantor	1.156.274.528,79
Alat Keamanan dan Perlindungan	15.000.000,00
Alat Kedokteran	2.900.000,00
Alat Kesehatan	20.603.000,00
Alat Komunikasi	2.150.000,00
Alat Pemeliharaan Tanaman/Alat Penyimpan	217.582.963,00
Alat Pengolahan	462.494.345,98
Alat Peraga/Praktek Sekolah	1.577.192.329,00
Alat Rumah Tangga	2.942.337.339,69
Alat Studio	116.832.998,00
Alat Ukur	50.566.000,00
Alat-alat Bantu	1.800.000,00
Alat-Alat Besar Darat	81.780.000,00
Komputer	1.167.944.169,00
Meja Dan Kursi Kerja/Rapat Pejabat	199.340.769,92
Peralatan Laboratorium Hidrodinamika	76.707.400,00
Radiation Application and Non Destructive Testing Laboratory (BATAM)	2.160.000,00
Unit-Unit Laboratorium	211.315.500,00
TOTAL JUMLAH	112.379.121.175,96

DINAS PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN TENGAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Per Tanggal 31 Desember 2018 dan untuk Periode yang berakhir pada tanggal tersebut
(dalam satuan rupiah, kecuali dinyatakan lain)

3. Reklasifikasi masuk berupa penyesuaian atas pencatatan aset dari hasil audit menyesuaikan dengan hasil inventarisasi aset pada tahun berjalan sebesar Rp3.939.659.875,00, semula tercatat di alat-alat besar darat tractor direklasifikasi ke personal komputer, dengan rincian sebagai berikut:

NAMA ASET	URAIAN	SALDO
Alat-Alat Besar Darat Tractor	Jurnal Penyesuaian atas koreksi pencatatan saldo awal aset tetap berdasarkan LHP BPK 2017 dan inventarisasi Aset	3.939.659.875,00

- b. Mutasi Kurang Peralatan dan Mesin sebesar Rp12.630.597.146,00, terdiri dari:

NAMA ASET	URAIAN	SALDO
Reklasifikasi ke Aset Ekstrakomtabel		(346.827.400,00)
Personal Komputer	Reklasifikasi aset tetap peralatan dan mesin BOS SMA ke aset ekstrakomtabel, yang tidak memenuhi nilai kapitalisasi untuk menjadi aset tetap	(270.529.900,00)
Personal Komputer	Reklasifikasi aset tetap peralatan dan mesin BOS SLB ke aset ekstrakomtabel, berupa kipas angin dan papan tulis yang tidak memenuhi nilai kapitalisasi untuk menjadi aset tetap	(525.000,00)
Personal Komputer	Reklasifikasi aset tetap peralatan dan mesin BOS SMK ke aset ekstrakomtabel, yang tidak memenuhi nilai kapitalisasi untuk menjadi aset tetap	(75.772.500,00)
Pengakuan Kas di Bendahara BOS atas sisa dana BOS		(2.595.265.490,00)
Personal Komputer	Jurnal Penyesuaian atas sisa kas di rekening bendahara BOS SMA/SMK/SLB Negeri tahun 2018	(2.595.265.490,00)
Reklasifikasi ke Beban Persediaan (LO)		(998.491.676,00)
Alat Kantor Lainnya	Reklasifikasi aset tetap ke beban persediaan, berupa pengadaan Audio System (Speaker) pada Dinas Pendidikan Provinsi Kalimantan Tengah yang tidak memenuhi syarat dan nilai kapitalisasi untuk menjadi aset tetap (pendekatan beban)	(23.200.000,00)
Alat Kantor Lainnya	Reklasifikasi aset tetap ke beban persediaan, berupa pengadaan Audio System (Speaker) pada Dinas Pendidikan Provinsi Kalimantan Tengah yang tidak memenuhi syarat dan nilai kapitalisasi untuk menjadi aset tetap (penyesuaian jurnal no.133)	(8.701.000,00)
Alat Kantor Lainnya	Reklasifikasi aset tetap ke beban persediaan, berupa pengadaan Lampu Hias Dinas Pendidikan Prov. Kalteng yang tidak memenuhi syarat dan nilai kapitalisasi untuk menjadi aset tetap (pendekatan beban)	(1.000.000,00)
Meubelair	Reklasifikasi aset tetap ke beban persediaan, berupa pengadaan Alat rumah tangga yang tidak memenuhi syarat dan nilai kapitalisasi untuk menjadi aset tetap (pendekatan beban)	(10.000.000,00)
Meubelair	Reklasifikasi aset tetap ke beban persediaan, berupa Pengadaan Perabot Asrama SMAN 1 Sanaman Mantikei yang tidak memenuhi syarat dan nilai kapitalisasi untuk menjadi aset tetap (pendekatan beban)	(132.487.000,00)
Alat Dapur	Reklasifikasi aset tetap ke beban persediaan, berupa pengadaan Alat Dapur Dinas Pendidikan Prov. Kalteng yang tidak memenuhi syarat dan nilai kapitalisasi untuk menjadi aset tetap (pendekatan beban)	(3.773.400,00)
Alat Rumah Tangga Lainnya (Home Use)	Reklasifikasi aset tetap ke beban persediaan, berupa pengadaan Alat rumah tangga yang tidak memenuhi syarat dan nilai kapitalisasi untuk menjadi aset tetap (pendekatan beban)	(20.100.000,00)
Personal Komputer	Reklasifikasi aset tetap peralatan dan mesin BOS SMA ke beban persediaan, yang tidak memenuhi syarat dan nilai kapitalisasi untuk menjadi aset tetap (pendekatan beban)	(350.835.255,00)
Personal Komputer	Reklasifikasi aset tetap peralatan dan mesin BOS SLB ke beban persediaan, yang tidak memenuhi syarat dan nilai kapitalisasi untuk menjadi aset tetap (pendekatan beban)	(9.540.000,00)
Personal Komputer	Reklasifikasi aset tetap peralatan dan mesin BOS SMK ke beban persediaan, yang tidak memenuhi syarat dan nilai kapitalisasi untuk menjadi aset tetap (pendekatan beban)	(214.095.964,00)
Alat Laboratorium Kimia	Reklasifikasi aset tetap ke beban persediaan, berupa pengadaan Alat Laboratorium SMAN 1 Mihing Raya yang tidak memenuhi syarat dan nilai kapitalisasi untuk menjadi aset tetap (pendekatan beban)	(26.813.750,00)
Alat Laboratorium Fisika	Reklasifikasi aset tetap ke beban persediaan, berupa pengadaan Alat Laboratorium SMAN 1 Mihing Raya yang tidak memenuhi syarat dan nilai kapitalisasi untuk menjadi aset tetap (pendekatan beban)	(7.816.900,00)
Alat Laboratorium Biologi	Reklasifikasi aset tetap ke beban persediaan, berupa pengadaan Alat Laboratorium SMAN 1 Mihing Raya yang tidak memenuhi syarat dan nilai kapitalisasi untuk menjadi aset tetap (pendekatan beban)	(30.400.000,00)
Alat Peraga/Praktek Sekolah Bidang Studi : Olah Raga	Reklasifikasi aset tetap ke beban persediaan, berupa pengadaan Alat olahraga SMAN 1 Kapuas Tengah yang tidak memenuhi syarat dan nilai kapitalisasi untuk menjadi aset tetap (pendekatan beban)	(23.779.000,00)
Alat Peraga/Praktek Sekolah Bidang Pendidikan/Ketrampilan Lain-lain	Reklasifikasi aset tetap ke beban persediaan, berupa pengadaan Alat Ketrampilan Untuk SLBN yang tidak memenuhi syarat dan nilai kapitalisasi untuk menjadi aset tetap (pendekatan beban)	(109.762.800,00)
Alat Peraga/Praktek Sekolah Bidang Pendidikan/Ketrampilan Lain-lain	Reklasifikasi aset tetap ke beban persediaan, berupa pengadaan Peralatan Praktik Utama/Praktik Produksi SMKN 2 Kapuas Murung yang tidak memenuhi syarat dan nilai kapitalisasi untuk menjadi aset tetap (pendekatan beban)	(11.616.000,00)

DINAS PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN TENGAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Per Tanggal 31 Desember 2018 dan untuk Periode yang berakhir pada tanggal tersebut
(dalam satuan rupiah, kecuali dinyatakan lain)

Personal Komputer	Reklasifikasi aset tetap ke persediaan, berupa pengadaan Personal Komputer Disdik Kalteng yang tidak memenuhi syarat dan nilai kapitalisasi untuk menjadi aset tetap (pendekatan beban)	(14.570.607,00)
Reklasifikasi ke Beban Pemeliharaan (LO)		(111.334.100,00)
Alat Rumah Tangga Lainnya (Home Use)	Reklasifikasi aset tetap Ke Beban Pemeliharaan Bangunan Gedung - Pengadaan Pintu Kaca (9.1.2.18.03)	(111.334.100,00)
Reklasifikasi ke Aset Tetap Irigasi dan Jaringan		(56.706.000,00)
Personal Komputer	Reklasifikasi aset tetap peralatan dan mesin BOS SMK ke instalasi jaringan listrik SMKN 4 PANGKALAN BUN dan SMKN 1 MENTHOBI RAYA	(14.004.000,00)
Personal Komputer	Reklasifikasi aset tetap peralatan dan mesin BOS SMA ke aset tetap Irigasi Air, berupa pekerjaan pembuatan sumur bor	(42.702.000,00)
Penyesuaian Saldo Awal Audited		(3.939.659.875,00)
Personal Komputer	Jurnal Penyesuaian atas koreksi pencatatan saldo awal aset tetap berdasarkan LHP BPK 2017 dan inventarisasi Aset	(3.939.659.875,00)
Reklasifikasi ke Aset Tidak Berwujud (ATB)		(254.110.000,00)
Personal Komputer	Reklasifikasi aset tetap peralatan dan mesin BOS SMA ke ATB, berupa Aplikasi Sumber Belajar K13 dan CBT	(18.808.000,00)
Personal Komputer	Reklasifikasi aset tetap peralatan dan mesin BOS SMK ke ATB (Software SMKN 1 SAMPIT)	(4.000.000,00)
Peralatan Mini Komputer	Reklasifikasi aset tetap Ke ATB (Microsoft Office Media Pembelajaran SMA)	(61.302.000,00)
Peralatan Jaringan	Reklasifikasi aset tetap Ke ATB (Software Kepegawaian)	(170.000.000,00)
Reklasifikasi ke Persediaan Barang yang diserahkan kepada pihak ketiga		(4.328.202.605,00)
Personal Komputer	Jurnal Penyesuaian atas reklasifikasi Personal dan Peralatan Komputer ke Aset Lainnya (dihibahkan), berupa pengadaan peralatan UNBK ke sekolah swasta	(2.193.082.893,00)
Peralatan Personal Komputer	Jurnal Penyesuaian atas reklasifikasi Personal dan Peralatan Komputer ke Aset Lainnya (dihibahkan), berupa pengadaan peralatan UNBK ke sekolah swasta	(183.649.516,00)
Meubelair	Reklasifikasi aset tetap Ke Persediaan atas pengadaan barang yang diserahkan kepada sekolah swasta menjadi barang yang akan diberikan kepada Pihak Ketiga	(813.529.850,00)
Peralatan Mini Komputer	Reklasifikasi aset tetap Ke Persediaan atas pengadaan barang yang diserahkan kepada sekolah swasta menjadi barang yang akan diberikan kepada Pihak Ketiga	(11.364.000,00)
Peralatan Studio Visual	Reklasifikasi aset tetap Ke Persediaan atas pengadaan barang yang diserahkan kepada sekolah swasta menjadi barang yang akan diberikan kepada Pihak Ketiga	(12.579.000,00)
Alat Laboratorium Kimia	Reklasifikasi aset tetap Ke Persediaan atas pengadaan barang yang diserahkan kepada sekolah swasta menjadi barang yang akan diberikan kepada Pihak Ketiga	(49.500.000,00)
Alat Laboratorium Fisika	Reklasifikasi aset tetap Ke Persediaan atas pengadaan barang yang diserahkan kepada sekolah swasta menjadi barang yang akan diberikan kepada Pihak Ketiga	(49.500.000,00)
Alat Laboratorium Biologi	Reklasifikasi aset tetap Ke Persediaan atas pengadaan barang yang diserahkan kepada sekolah swasta menjadi barang yang akan diberikan kepada Pihak Ketiga	(49.500.000,00)
Alat Peraga/Praktek Sekolah Bidang Studi : Bahasa Indonesia	Reklasifikasi aset tetap Ke Persediaan atas pengadaan barang yang diserahkan kepada sekolah swasta menjadi barang yang akan diberikan kepada Pihak Ketiga	(41.750.000,00)
Alat Peraga/Praktek Sekolah Bidang Studi : Matematika	Reklasifikasi aset tetap Ke Persediaan atas pengadaan barang yang diserahkan kepada sekolah swasta menjadi barang yang akan diberikan kepada Pihak Ketiga	(41.750.000,00)
Alat Peraga/Praktek Sekolah Bidang Studi : IPA Lanjutan	Reklasifikasi aset tetap Ke Persediaan atas pengadaan barang yang diserahkan kepada sekolah swasta menjadi barang yang akan diberikan kepada Pihak Ketiga	(41.750.000,00)
Alat Peraga/Praktek Sekolah Bidang Studi : IPS	Reklasifikasi aset tetap Ke Persediaan atas pengadaan barang yang diserahkan kepada sekolah swasta menjadi barang yang akan diberikan kepada Pihak Ketiga	(41.750.000,00)
Alat Peraga/Praktek Sekolah Bidang Pendidikan/Ketrampilan Lain-lain	Reklasifikasi aset tetap Ke Persediaan atas pengadaan barang yang diserahkan kepada sekolah swasta menjadi barang yang akan diberikan kepada Pihak Ketiga	(798.497.346,00)

Rincian aset tetap peralatan dan mesin per 31 Desember 2018 disajikan pada Lampiran Laporan Keuangan ini.

5.2.2.3. Gedung dan Bangunan

31 Desember 2018	31 Desember 2017
713.318.723.674,70	66.449.275.949,24

Saldo Aset Tetap Gedung dan Bangunan per 31 Desember 2018 adalah sebesar Rp713.318.723.674,70 dengan rincian sebagai berikut:

DINAS PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN TENGAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Per Tanggal 31 Desember 2018 dan untuk Periode yang berakhir pada tanggal tersebut
(dalam satuan rupiah, kecuali dinyatakan lain)

Nama Barang Inventaris	Saldo Neraca 31-Des-17	Saldo Neraca 31-Des-18	Akum. Penyusutan s.d. 31 Des 18	Nilai Buku
Gedung dan Bangunan	66.449.275.949,24	713.318.723.674,70	293.871.269.819,98	419.447.453.854,72
Bangunan Gedung	66.049.268.549,24	712.575.694.694,70	293.694.259.846,02	418.881.434.848,68
Bangunan Monumen	400.007.400,00	743.028.980,00	177.009.973,96	566.019.006,04

Mutasi Gedung dan Bangunan hingga 31 Desember 2018 dapat diuraikan sebagai berikut:

Saldo per 31 Desember 2017	66.449.275.949,24
Mutasi Tambah:	
Pembelian (Belanja Modal)	33.545.455.923,49
Reklasifikasi masuk (P3D)	616.103.881.795,52
Reklasifikasi masuk (Lainnya)	4.649.084.900,00
Mutasi Kurang:	
Reklasifikasi keluar	(7.428.974.893,55)
Saldo per 31 Desember 2018	713.318.723.674,70
Akumulasi Penyusutan s.d. 31 Desember 2018	(293.871.269.819,98)
Nilai Buku per 31 Desember 2018	419.447.453.854,72

a. Mutasi Tambah Gedung dan Bangunan terdiri dari:

1. Belanja Modal Gedung dan Bangunan sebesar Rp33.545.455.923,49 dengan rincian:

BELANJA MODAL - PEKERJAAN	JUMLAH (Rp)
Belanja Modal Gedung dan Bangunan - Pengadaan Bangunan Asrama	1.021.431.781,69
Pembangunan Ruang Asrama SMK	1.001.591.781,69
Kelebihan pembayaran Pembangunan Ruang Asrama Siswa SMKN 2 Buntok	(14.064.376,60)
SPJ GU (Biaya Perolehan)	19.840.000,00
Belanja Modal Gedung dan Bangunan - Pengadaan Bangunan Gedung Tempat Kerja Lainnya	428.900.000,00
Pembangunan Pagar Sekolah SMA	410.800.000,00
SPJ GU (Biaya Perolehan)	18.100.000,00
Belanja Modal Gedung dan Bangunan - Pengadaan Bangunan Gedung Tempat Pendidikan	32.095.124.141,80
Lanjutan Pembangunan Ruang Praktik SMK	3.002.405.121,00
Kelebihan pembayaran Pembangunan Ruang Kelas Baru SMKN 4 Pangkalan Bun	(4.247.689,55)
Pembangunan Asrama Siswa SMA	1.256.100.000,00
Pembangunan Jamban Siswa beserta Sanitasi SMA	1.494.000.000,00
Pembangunan Ruang Kelas Baru SMA	9.319.701.520,80
Pembangunan Ruang Kelas Baru SMK	272.300.000,00
Pembangunan Ruang Laboratorium SMA	5.973.125.000,00
Pembangunan Ruang Perpustakaan SMA	216.650.000,00
Pembangunan Ruang Praktik SMK	9.696.325.000,00
Pembangunan Sarana Air Bersih dan Sanitasi SMA	410.957.500,00
Pengadaan Perabot Asrama SMA	175.200.000,00
Koreksi Pengadaan Perabot Asrama SMA	(175.200.000,00)
SPJ GU (Biaya Perolehan)	453.560.000,00
TOTAL JUMLAH	33.527.143.857,34

2. Reklasifikasi Masuk sebesar Rp620.752.966.695,52, terdiri dari:

a. Reklasifikasi Masuk, berupa pengakuan aset tetap P3D dari 14 Kabupaten/Kota sebesar Rp616.103.881.795,52, sesuai dengan hasil verifikasi fisik antara Pemerintah Provinsi Kalimantan Tengah dan Pemerintah Daerah di 14 Kabupaten/Kota se-Kalimantan Tengah, dengan rincian sebagai berikut:

KABUPATEN	KELOMPOK ASET	JUMLAH
PULANG PISAU		38.493.478.316,00
	Bangunan Gedung Garasi/Pool	74.500.000,00
	Bangunan Gedung Kantor	4.747.073.400,00
	Bangunan Gedung Laboratorium	2.127.013.000,00
	Bangunan Gedung Perpustakaan	1.066.385.150,00
	Bangunan Gedung Tempat Ibadah	895.488.000,00

DINAS PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN TENGAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
 Per Tanggal 31 Desember 2018 dan untuk Periode yang berakhir pada tanggal tersebut
 (dalam satuan rupiah, kecuali dinyatakan lain)

Bangunan Gedung Tempat Kerja Lainnya	1.503.161.580,00
Bangunan Gedung Tempat Olah Raga	296.290.000,00
Bangunan Gedung Tempat Pendidikan	25.921.332.086,00
Rumah Negara Golongan III	1.862.235.100,00
GUNUNG MAS	53.577.589.553,82
Bangunan Gedung Kantor	14.030.422.666,00
Bangunan Gedung Laboratorium	3.516.571.985,00
Bangunan Gedung Perpustakaan	2.570.498.021,00
Bangunan Gedung Tempat Ibadah	50.400.000,00
Bangunan Gedung Tempat Kerja Lainnya	860.405.000,00
Bangunan Gedung Tempat Pendidikan	24.450.148.803,00
Bangunan Gedung Tempat Pertemuan	870.351.000,00
Bangunan Gedung Untuk Pos Jaga	96.775.000,00
Bangunan Gudang	988.129.100,00
Bangunan Gudang Untuk Bengkel	90.000.000,00
Bangunan Kesehatan	64.000.000,00
Rumah Negara Golongan I	1.255.303.000,00
Rumah Negara Golongan II	288.845.653,00
Rumah Negara Golongan III	4.445.739.325,82
LAMANDAU	51.070.951.830,00
Asrama	1.603.868.652,00
Bangunan Gedung Garasi/Pool	13.870.000,00
Bangunan Gedung Kantor	159.927.500,00
Bangunan Gedung Laboratorium	3.730.328.370,00
Bangunan Gedung Perpustakaan	3.743.443.550,00
Bangunan Gedung Tempat Kerja Lainnya	18.000.000,00
Bangunan Gedung Tempat Pendidikan	37.745.255.758,00
Bangunan Gedung Untuk Pos Jaga	12.000.000,00
Rumah Negara Golongan III	4.044.258.000,00
SUKAMARA	33.200.952.864,50
Asrama	40.000.000,00
Bangunan Gedung Kantor	4.201.777.184,50
Bangunan Gedung Laboratorium	2.468.904.250,00
Bangunan Gedung Perpustakaan	623.305.000,00
Bangunan Gedung Tempat Ibadah	617.204.000,00
Bangunan Gedung Tempat Kerja Lainnya	13.500.000,00
Bangunan Gedung Tempat Pendidikan	21.637.675.499,00
Rumah Negara Golongan II	1.167.397.931,00
Rumah Negara Golongan III	2.431.189.000,00
KATINGAN	43.348.836.364,00
Asrama	1.120.000.000,00
Bangunan Gedung Kantor	3.132.610.197,00
Bangunan Gedung Laboratorium	1.132.987.952,00
Bangunan Gedung Perpustakaan	853.588.000,00
Bangunan Gedung Tempat Kerja Lainnya	546.624.999,00
Bangunan Gedung Tempat Pendidikan	30.243.097.670,00
Bangunan Gedung Tempat Pertemuan	335.700.000,00
Mess/Wisma/Bungalow/Tempat Peristirahatan	22.970.000,00
Rumah Negara Golongan I	795.955.000,00
Rumah Negara Golongan II	228.600.000,00
Rumah Negara Golongan III	4.936.702.546,00
BARITO TIMUR	33.573.302.190,80
Bangunan Gedung Tempat Pendidikan	33.426.611.190,80
Rumah Negara Golongan III	146.691.000,00
BARITO SELATAN	40.327.084.463,26
Bangunan Gedung Kantor	11.753.138.863,40
Bangunan Gedung Laboratorium	1.383.730.576,87
Bangunan Gedung Perpustakaan	658.255.947,55
Bangunan Gedung Tempat Ibadah	35.900.000,00
Bangunan Gedung Tempat Kerja Lainnya	287.500.000,00
Bangunan Gedung Tempat Pendidikan	24.081.162.064,44
Bangunan Gedung Tempat Pertemuan	86.400.000,00
Bangunan Kandang Hewan/Ternak	256.000.000,00
Bangunan Kesehatan	216.000.000,00
Rumah Negara Golongan I	370.977.011,00
Rumah Negara Golongan II	330.000.000,00
Rumah Negara Golongan III	868.020.000,00
SERUYAN	40.116.013.009,50
Asrama	331.200.000,00
Bangunan Gedung Kantor	2.597.701.000,00
Bangunan Gedung Laboratorium	6.009.073.865,00
Bangunan Gedung Perpustakaan	1.917.481.520,50
Bangunan Gedung Tempat Kerja Lainnya	2.111.696.000,00
Bangunan Gedung Tempat Pendidikan	20.140.632.814,00
Bangunan Gudang	171.799.000,00
Bangunan Gudang Untuk Bengkel	94.446.000,00
Rumah Negara Golongan I	4.175.866.810,00
Rumah Negara Golongan II	2.566.116.000,00
MURUNG RAYA	36.421.691.989,00

DINAS PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN TENGAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
 Per Tanggal 31 Desember 2018 dan untuk Periode yang berakhir pada tanggal tersebut
 (dalam satuan rupiah, kecuali dinyatakan lain)

Asrama	893.886.000,00
Bangunan Gedung Garasi/Pool	237.180.000,00
Bangunan Gedung Kantor	499.013.000,00
Bangunan Gedung Laboratorium	861.000.000,00
Bangunan Gedung Perpustakaan	109.100.000,00
Bangunan Gedung Tempat Ibadah	375.900.000,00
Bangunan Gedung Tempat Kerja Lainnya	829.710.760,00
Bangunan Gedung Tempat Olah Raga	367.500.000,00
Bangunan Gedung Tempat Pendidikan	26.893.058.474,00
Bangunan Gedung Tempat Pertemuan	840.000.000,00
Mess/Wisma/Bungalow/Tempat Peristirahatan	833.869.000,00
Rumah Negara Golongan II	981.133.000,00
Rumah Negara Golongan III	2.700.341.755,00
KOTAWARINGIN TIMUR	29.370.633.555,00
Bangunan Gedung Kantor	2.982.106.116,00
Bangunan Gedung Laboratorium	1.901.112.500,00
Bangunan Gedung Perpustakaan	1.169.614.000,00
Bangunan Gedung Tempat Ibadah	111.360.000,00
Bangunan Gedung Tempat Kerja Lainnya	1.082.530.000,00
Bangunan Gedung Tempat Pendidikan	20.959.435.939,00
Bangunan Gudang	162.900.000,00
Bangunan Gudang Untuk Bengkel	50.000.000,00
Bangunan Kesehatan	176.800.000,00
Rumah Negara Golongan I	774.775.000,00
KOTAWARINGIN BARAT	52.818.084.027,00
Asrama	525.944.000,00
Bangunan Gedung Garasi/Pool	224.039.993,00
Bangunan Gedung Kantor	9.469.376.094,00
Bangunan Gedung Laboratorium	4.142.986.547,00
Bangunan Gedung Perpustakaan	1.116.909.503,00
Bangunan Gedung Pertokoan/Koperasi/Pasar	191.000.000,00
Bangunan Gedung Tempat Ibadah	206.100.000,00
Bangunan Gedung Tempat Kerja Lainnya	1.976.357.918,00
Bangunan Gedung Tempat Pendidikan	33.409.209.076,00
Bangunan Gedung Tempat Pertemuan	364.600.000,00
Rumah Negara Golongan III	1.191.560.896,00
BARITO UTARA	55.049.343.067,00
Asrama	506.680.000,00
Bangunan Gedung Garasi/Pool	223.237.500,00
Bangunan Gedung Kantor	555.010.000,00
Bangunan Gedung Laboratorium	9.024.876.979,00
Bangunan Gedung Perpustakaan	2.784.852.999,00
Bangunan Gedung Tempat Ibadah	197.880.000,00
Bangunan Gedung Tempat Kerja Lainnya	2.328.331.254,00
Bangunan Gedung Tempat Olah Raga	91.090.000,00
Bangunan Gedung Tempat Pendidikan	34.164.771.905,00
Bangunan Gedung Tempat Pertemuan	72.000.000,00
Bangunan Gudang	545.235.572,00
Rumah Negara Golongan I	231.851.000,00
Rumah Negara Golongan II	3.962.799.858,00
Rumah Negara Golongan III	360.726.000,00
KAPUAS	55.477.796.742,64
Bangunan Gedung Garasi/Pool	18.950.000,00
Bangunan Gedung Instalasi	10.000.000,00
Bangunan Gedung Kantor	4.052.924.463,64
Bangunan Gedung Laboratorium	3.855.465.229,00
Bangunan Gedung Perpustakaan	391.030.000,00
Bangunan Gedung Tempat Ibadah	1.098.500.000,00
Bangunan Gedung Tempat Pendidikan	44.027.856.120,00
Istana Peringatan	15.000.000,00
Mess/Wisma/Bungalow/Tempat Peristirahatan	22.000.000,00
Rambu Tidak Bersuar	10.000.000,00
Rumah Negara Golongan I	736.758.751,00
Rumah Negara Golongan II	496.312.179,00
Rumah Negara Golongan III	743.000.000,00
KOTA PALANGKA RAYA	53.258.123.823,00
Asrama	149.700.000,00
Bangunan Gedung Kantor	33.150.289.733,00
Bangunan Gedung Laboratorium	2.200.003.077,00
Bangunan Gedung Perpustakaan	1.468.130.201,00
Bangunan Gedung Tempat Ibadah	116.000.000,00
Bangunan Gedung Tempat Kerja Lainnya	683.270.000,00
Bangunan Gedung Tempat Pendidikan	14.860.145.535,00
Flat/Rumah Susun	79.513.697,00
Istana Peringatan	318.021.580,00
Rumah Negara Golongan III	233.050.000,00
JUMLAH TOTAL	616.103.881.795,52

DINAS PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN TENGAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Per Tanggal 31 Desember 2018 dan untuk Periode yang berakhir pada tanggal tersebut
(dalam satuan rupiah, kecuali dinyatakan lain)

- b. Reklasifikasi Masuk sebesar Rp4.649.084.900,00 berupa reklasifikasi aset tetap renovasi ke aset tetap gedung dan bangunan dan penyesuaian atas jurnal akrual 2018, dengan rincian sebagai berikut:

NAMA ASET	URAIAN	SALDO
Bangunan Gedung Kantor	Reklasifikasi aset tetap renovasi ke aset tetap gedung dan bangunan berupa pekerjaan rehabilitasi gedung bangunan kantor dan sekolah Tahun 2018	504.282.500,00
Bangunan Gedung Tempat Pendidikan	Jurnal penyesuaian atas jurnal no. 054/JPA.DISDIK/2018 berupa reklasifikasi gedung dan bangunan ke KDP gedung dan bangunan, berupa perjalanan dinas survei dan pengukuran bersama konsultan pembangunan Ruang Kelas Baru SMAN Kab/Kota	39.750.000,00
Bangunan Gedung Tempat Pendidikan	Reklasifikasi aset tetap renovasi ke aset tetap gedung dan bangunan berupa pekerjaan rehabilitasi gedung bangunan kantor dan sekolah Tahun 2018	1.425.777.900,00
Bangunan Gedung Tempat Pendidikan	Reklasifikasi aset tetap renovasi ke Gedung dan Bangunan Tempat Pendidikan, berupa saldo awal aset tetap renovasi atas gedung sekolah tahun 2018	2.292.217.000,00
Rumah Negara Golongan I	Reklasifikasi aset tetap renovasi ke aset tetap gedung dan bangunan berupa pekerjaan rehabilitasi gedung bangunan kantor dan sekolah Tahun 2018	618.500.000,00

3. Mutasi Kurang Gedung dan Bangunan sebesar Rp7.428.974.893,55, terdiri dari:

NAMA ASET	URAIAN	SALDO
Bangunan Gedung Tempat Pendidikan	Kelebihan pembayaran Pembangunan Ruang Asrama Siswa SMKN 2 Buntok	(14.064.376,60)
Bangunan Gedung Tempat Pendidikan	Kelebihan pembayaran Pembangunan Ruang Kelas Baru SMKN 4 Pangkalan Bun	(4.247.689,55)
Bangunan Gedung Tempat Pendidikan	Reklasifikasi aset tetap Ke Persediaan atas pengadaan barang yang diserahkan kepada sekolah swasta menjadi barang yang akan diberikan kepada Pihak Ketiga	(6.957.325.327,40)
Bangunan Gedung Tempat Pendidikan	Reklasifikasi aset tetap Aset gedung ke jaringan irigasi, pembangunan sanitasi dan air bersih SMAN 4 Sampit dan SMAN 1 Kotawaringin Lama	(453.337.500,00)

Rincian aset tetap gedung dan bangunan per 31 Desember 2018 disajikan pada Lampiran Laporan Keuangan ini.

5.2.2.4. Jalan, Irigasi, dan Jaringan

31 Desember 2018	31 Desember 2017
8.769.536.031,54	1.922.835.338,54

Saldo Aset Tetap Jalan, Irigasi, dan Jaringan per 31 Desember 2018 adalah sebesar Rp8.769.536.031,54 dengan rincian sebagai berikut:

Nama Barang Inventaris	Saldo Neraca 31-Des-17	Saldo Neraca 31-Des-18	Akum. Penyusutan s.d. 31 Des 18	Nilai Buku
Jalan, Irigasi dan Jaringan	1.922.835.338,54	8.769.536.031,54	5.267.221.328,98	3.502.314.702,56
Jalan dan Jembatan	76.250.000,00	2.267.100.000,00	2.040.744.109,36	226.355.890,64
Bangunan Air (Irigasi)	38.060.000,00	1.399.111.625,00	731.965.479,20	667.146.145,80
Instalasi	1.544.797.129,54	2.872.089.308,54	910.352.692,48	1.961.736.616,06
Jaringan	263.728.209,00	2.231.235.098,00	1.584.159.047,94	647.076.050,06

Mutasi Jalan, Irigasi dan Jaringan hingga 31 Desember 2018 dapat diuraikan sebagai berikut:

Saldo per 31 Desember 2017	1.922.835.338,54
Mutasi Tambah:	
Pembelian (Belanja Modal)	798.660.000,00
Reklasifikasi masuk	6.132.390.693,00
Mutasi Kurang:	
Reklasifikasi keluar	(84.350.000,00)
Saldo per 31 Desember 2018	8.769.536.031,54
Akumulasi Penyusutan s.d. 31 Desember 2018	(5.267.221.328,98)
Nilai Buku per 31 Desember 2018	3.502.314.702,56

DINAS PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN TENGAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Per Tanggal 31 Desember 2018 dan untuk Periode yang berakhir pada tanggal tersebut
(dalam satuan rupiah, kecuali dinyatakan lain)

Mutasi Tambah pada Jalan, Irigasi dan Jaringan terdiri dari:

a. Pembelian belanja modal Aset Tetap Lainnya sebesar Rp798.660.000,00, terdiri dari:

TANGGAL	NO. BUKTI	URAIAN	SALDO
Belanja Modal Jalan, Irigasi dan Jaringan - Pengadaan Bangunan Pelengkap Irigasi			218.500.000,00
18-Des-2018	06689/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sebesar 95% Atas Pekerjaan Pembangunan Siring Beton SMKN 2 Gunung Timang Kabupaten Barito Utara Tahun 2018	186.390.000,00
19-Des-2018	06747/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sebesar 100% Atas Pekerjaan Pembangunan Siring Beton SMKN 2 Gunung Timang Kabupaten Barito Utara Tahun 2018	9.810.000,00
27-Des-2018	07429/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengawasan Pembangunan Siring Beton SMKN 2 Gunung Timang Tahun 2018	9.000.000,00
27-Des-2018	07430/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Perencanaan Pembangunan Siring Beton SMKN 2 Gunung Timang Tahun 2018	13.300.000,00
Belanja Modal Jalan, Irigasi dan Jaringan - Pengadaan Jalan Khusus			191.060.000,00
08-Jun-2018	02171/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sebesar 85% Atas Pekerjaan Perencanaan Rehabilitasi Jalan SMKN 1 Pangkalan Bun Kabupaten Kotawaringin Barat Tahun 2018	8.330.000,00
25-Jul-2018	02900/SP2D/LS/2018	Pembayaran Uang Muka (UM) Sebesar 30% Atas Pekerjaan Rehabilitasi Jalan SMKN 1 Pangkalan Bun Kabupaten Kotawaringin Barat Tahun 2018	49.497.000,00
27-Jul-2018	02935/SP2D/GU/2018	SPJ GU Bidang PMSK An. BRITANELI Tahun 2018	4.040.000,00
26-Okt-2018	04902/SP2D/GU/2018	SPJ GU Bidang PSMK An. BRITANELI Tahun 2018	5.880.000,00
13-Nov-2018	05309/SP2D/LS/2018	Pembayaran Termin Kedua Setelah Dikurangi Uang Muka Atas Pekerjaan Rehabilitasi Jalan SMKN 1 Pangkalan Bun Kabupaten Kotawaringin Barat Tahun 2018	98.994.000,00
14-Nov-2018	05358/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengawasan Rehabilitasi Jalan SMKN 1 Pangkalan Bun Kabupaten Kotawaringin Barat Tahun 2018	6.350.000,00
15-Nov-2018	05387/SP2D/LS/2018	Pembayaran Termin Terakhir Atas Pekerjaan Rehabilitasi Jalan SMKN 1 Pangkalan Bun Kabupaten Kotawaringin Barat Tahun 2018	16.499.000,00
15-Nov-2018	05388/SP2D/LS/2018	Pembayaran Termin Terakhir Atas Pekerjaan Perencanaan Rehabilitasi Jalan SMKN 1 Pangkalan Bun Kabupaten Kotawaringin Barat Tahun 2018	1.470.000,00
Belanja Modal Jalan, Irigasi dan Jaringan - Pengadaan Jaringan Transmisi			140.000.000,00
12-Des-2018	06359/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sebesar 95% Atas Pekerjaan Rehabilitasi Instalasi Listrik SMAN 1 Muara Teweh Kabupaten Barito Utara Tahun 2018	103.550.000,00
12-Des-2018	06366/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sebesar 100% Atas Pekerjaan Rehabilitasi Instalasi Listrik SMAN 1 Muara Teweh Kabupaten Barito Utara Tahun 2018	5.450.000,00
31-Des-2018	07934/SP2D/GU-NIHIL/2018	SPJ GU Nihil Bidang Pembinaan Sekolah Menengah Atas An. Tatiani, SE Tahun 2018	31.000.000,00
Belanja Modal Jalan, Irigasi dan Jaringan - Pengadaan Pembangkit Listrik Tenaga Nuklir (PLTN)			249.100.000,00
21-Sep-2018	04064/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Jaringan Listrik dan Air Bersih SLB Negeri 1 Sampit Kabupaten Kotawaringin Timur Tahun 2018	29.800.000,00
21-Sep-2018	04065/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Jaringan Listrik dan Air Bersih SLB Negeri Nanga Bulik Kabupaten Lamandau Tahun 2018	29.800.000,00
21-Sep-2018	04076/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Jaringan Listrik dan Air Bersih SLB Negeri Pulang Pisau Kabupaten Pulang Pisau Tahun 2018	29.800.000,00
21-Sep-2018	04077/SP2D/LS/2018	Pembayaran Sekaligus Atas Pekerjaan Pengadaan Jaringan Listrik dan Air Bersih SLB Negeri 2 Pangkalan Bun Kabupaten Kotawaringin Barat Tahun 2018	119.800.000,00
27-Sep-2018	04186/SP2D/GU/2018	GU Bidang Pembina PK An. Kristian, SE Tahun 2018	39.900.000,00
JUMLAH			798.660.000,00

b. Reklasifikasi masuk sebesar Rp6.132.390.693,00 terdiri dari:

1. Reklasifikasi masuk, berupa pengakuan aset tetap P3D dari 14 Kabupaten/Kota sebesar Rp5.537.997.193,00 sesuai dengan hasil verifikasi fisik antara Pemerintah Provinsi Kalimantan Tengah dan Pemerintah Daerah di 14 Kabupaten/Kota se-Kalimantan Tengah, dengan rincian sebagai berikut:

KABUPATEN	NAMA REKENING	JUMLAH (Rp)
PULANG PISAU		693.800.031,00

DINAS PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN TENGAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
 Per Tanggal 31 Desember 2018 dan untuk Periode yang berakhir pada tanggal tersebut
 (dalam satuan rupiah, kecuali dinyatakan lain)

	Instalasi Air Minum/Air Bersih	166.470.000,00
	Instalasi Gardu Listrik	19.600.000,00
	Jaringan Listrik	248.830.031,00
	Jembatan	258.900.000,00
GUNUNG MAS		621.100.000,00
	Jaringan Listrik	621.100.000,00
LAMANDAU		2.105.945.888,00
	Bangunan Air Bersih/Baku	125.334.283,20
	Bangunan Air Pasang Surut	53.965.716,80
	Instalasi Air Minum/Air Bersih	54.820.000,00
	Instalasi Pembangkit Listrik	31.881.000,00
	Instalasi Pertahanan	33.479.000,00
	Jalan	1.239.540.000,00
	Jaringan Air Minum	199.446.048,00
	Jaringan Listrik	367.479.840,00
KATINGAN		454.359.380,00
	Bangunan Air Irigasi	69.890.000,00
	Bangunan Pengaman Sungai dan Penanggulangan Bencana Alam	71.902.380,00
	Instalasi Pembangkit Listrik	70.272.000,00
	Jalan	34.945.000,00
	Jaringan Air Minum	112.250.000,00
	Jaringan Listrik	95.100.000,00
BARITO TIMUR		6.471.000,00
	Instalasi Air Minum/Air Bersih	4.000.000,00
	Jaringan Listrik	2.471.000,00
BARITO SELATAN		74.099.870,00
	Jaringan Listrik	74.099.870,00
SERUYAN		227.351.800,00
	Bangunan Air Irigasi	38.800.000,00
	Instalasi Gardu Listrik	11.506.700,00
	Instalasi Pembangkit Listrik	9.675.000,00
	Jaringan Listrik	167.370.100,00
MURUNG RAYA		381.710.000,00
	Bangunan Pengaman Sungai dan Penanggulangan Bencana Alam	292.410.000,00
	Instalasi Pembangkit Listrik	89.300.000,00
KOTAWARINGIN BARAT		169.532.224,00
	Bangunan Air Irigasi	79.504.745,00
	Instalasi Air Minum/Air Bersih	51.327.479,00
	Instalasi Gardu Listrik	14.000.000,00
	Jaringan Listrik	24.700.000,00
BARITO UTARA		176.840.000,00
	Instalasi Pembangkit Listrik	29.970.000,00
	Jalan	121.870.000,00
	Jaringan Listrik	25.000.000,00
KAPUAS		387.950.000,00
	Bangunan Air Bersih/Baku	14.255.000,00
	Bangunan Air Irigasi	34.600.000,00
	Instalasi Air Minum/Air Bersih	98.250.000,00
	Instalasi Gardu Listrik	15.500.000,00
	Instalasi Pembangkit Listrik	66.650.000,00
	Instalasi Pengaman	3.000.000,00
	Jalan	104.335.000,00
	Jaringan Telepon	29.660.000,00
	Jembatan	21.700.000,00
KOTA PALANGKA RAYA		238.837.000,00
	Instalasi Gardu Listrik	238.837.000,00
	JUMLAH TOTAL	5.537.997.193,00

2. Reklasifikasi masuk sebesar Rp594.393.500,00 berupa reklasifikasi aset tetap dari KIB B dan KIB C ke aset tetap Irigasi dan Jaringan, dengan rincian:

NAMA ASET	URAIAN	SALDO
Bangunan Pengambilan Pengembangan Sumber Air	Reklasifikasi aset tetap peralatan dan mesin BOS SMA ke aset tetap Irigasi Air, berupa pekerjaan pembuatan sumur bor	42.702.000,00
Bangunan Pembawa Air Bersih	Reklasifikasi aset tetap Aset gedung ke jaringan irigasi, pembangunan sanitasi dan air bersih SMAN 4 Sampit dan SMAN 1 Kotawaringin Lama	453.337.500,00
Bangunan Pembawa Air Bersih	Reklasifikasi aset tetap Instalasi ke Bangunan Air Irigasi berupa Pengadaan Air Bersih SLB Negeri 2 Pangkalan Bun Kabupaten Kotawaringin Barat Tahun 2018.	84.350.000,00
Jaringan Distribusi	Reklasifikasi aset tetap peralatan dan mesin BOS SMK ke instalasi jaringan listrik SMKN 4 PANGKALAN BUN dan SMKN 1 MENTHOBI RAYA	14.004.000,00

DINAS PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN TENGAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Per Tanggal 31 Desember 2018 dan untuk Periode yang berakhir pada tanggal tersebut
(dalam satuan rupiah, kecuali dinyatakan lain)

Mutasi Kurang sebesar Rp84.350.000,00, terdiri dari:

NAMA ASET	U R A I A N	SALDO
Pembangkit Listrik Tenaga Nuklir (PLTN)	Reklasifikasi aset tetap Instalasi ke Bangunan Air Irigasi berupa Pengadaan Air Bersih SLB Negeri 2 Pangkalan Bun Kabupaten Kotawaringin Barat Tahun 2018.	(84.350.000,00)

Rincian aset tetap Jalan, Irigasi, dan Jaringan per 31 Desember 2018 disajikan pada Lampiran Laporan Keuangan ini.

5.2.2.5. Aset Tetap Lainnya

31 Desember 2018	31 Desember 2017
53.444.944.055,97	26.215.849.719,00

Saldo Aset Tetap Lainnya per 31 Desember 2018 adalah sebesar Rp5.495.512.011,16 dengan rincian sebagai berikut:

Nama Barang Inventaris	Saldo Neraca 31-Des-17	Saldo Neraca 31-Des-18	Akum. Penyusutan s.d. 31 Des 18	Nilai Buku
Aset Tetap Lainnya	26.215.849.719,00	53.444.944.055,97	0,00	53.444.944.055,97
Buku dan Perpustakaan	22.813.490.037,00	50.602.862.603,97	0,00	50.602.862.603,97
Barang Bercorak Kebudayaan	966.752.320,00	2.675.706.090,00	0,00	2.675.706.090,00
Hewan/ternak dan Tumbuhan	143.390.362,00	166.375.362,00	0,00	166.375.362,00
Aset Tetap Renovasi	2.292.217.000,00	0,00	0,00	0,00

Mutasi Aset Tetap Lainnya hingga 31 Desember 2018 dapat diuraikan sebagai berikut:

Saldo per 31 Desember 2017	26.215.849.719,00
Mutasi Tambah:	
Pembelian (Belanja Modal)	23.471.830.801,00
Reklasifikasi masuk	19.203.451.489,97
Mutasi Kurang:	
Reklasifikasi keluar	(14.786.561.854,00)
Saldo per 31 Desember 2018	54.104.570.155,97
Akumulasi Penyusutan s.d. 31 Desember 2018	-
Nilai Buku per 31 Desember 2018	54.104.570.155,97

Mutasi Tambah pada aset tetap lainnya berupa pembelian dari belanja modal adalah sebesar Rp23.471.830.801,00, terdiri dari:

ASET	BELANJA MODAL - PEKERJAAN	JUMLAH
Buku Umum		20.655.917.901,00
Buku Perpustakaan Layanan Mobil Cerdas		7.850.000,00
Pengadaan Aset Tetap Lainnya (Buku) BOS SMA		14.199.872.000,00
Pengadaan Aset Tetap Lainnya (Buku) BOS SMK		5.549.880.000,00
Kesalahan jurnal atas rekon hasil aset BOS sebelum tutup buku		(16.554.000,00)
Penyesuaian atas penggunaan saldo 2018		664.684.100,00
Penggunaan dana BOS 2018 berupa 6 sekolah yang baru rekon setelah tutup buku		19.496.000,00
Pengadaan Buku Ilmu Pengetahuan Umum SMA		230.689.801,00
Aset Tetap Renovasi		2.813.767.900,00
Pembangunan Rehabilitasi Sedang/Berat Ruang Kelas SMA		76.890.000,00
Pembuatan Taman Kantor Dinas Pendidikan Provinsi Kalteng		52.600.000,00
Pengecatan Gedung Kantor Dinas Pendidikan Provinsi Kalteng		206.150.000,00
Rehabilitasi Rumah Jabatan Dinas Pendidikan Prov. Kalteng		618.500.000,00
Rehabilitasi Toilet Aula Kantor Dinas Pendidikan Prov. Kalteng		35.500.000,00
Rehabilitasi Toilet BTKIP Lantai Dasar dan Lantai Atas Dinas Pendidikan Prov. Kalteng		44.400.000,00
Rehabilitasi Ruang Belajar, Ruang Penunjang Lainnya & Ruang Guru dgn Tingkat Kerusakan Minimal Rusak Sedang berikut Perabotnya (DAK FISIK)		1.348.387.900,00
Kelebihan pembayaran Pekerjaan Rehabilitasi Ruang Kelas (Bangunan) SMAN 2 Palangka Raya Tahun 2018		(8.000.000,00)
Pengadaan Perlengkapan Gedung Kantor Dinas Pendidikan Prov. Kalteng		8.000.000,00
Rehabilitasi Bangunan Gedung Kantor Dinas Pendidikan Provinsi Kalteng		431.340.000,00
Alat Olah Raga Lainnya		2.145.000,00
Pembelian alat olah raga Dinas Pendidikan Prov. Kalteng		2.145.000,00
	JUMLAH TOTAL	22.812.204.701,00

DINAS PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN TENGAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
 Per Tanggal 31 Desember 2018 dan untuk Periode yang berakhir pada tanggal tersebut
 (dalam satuan rupiah, kecuali dinyatakan lain)

Mutasi Tambah Reklasifikasi masuk berupa pengakuan aset tetap P3D dari 14 Kabupaten/Kota sebesar Rp16.817.734.489,97, sesuai dengan hasil verifikasi fisik antara Pemerintah Provinsi Kalimantan Tengah dan Pemerintah Daerah di 14 Kabupaten/Kota se-Kalimantan Tengah, dengan rincian sebagai berikut:

KABUPATEN	ASET TETAP LAINNYA	Total
PULANG PISAU		2.004.779.156,00
	Alat Olah Raga Lainnya	480.000,00
	Barang Bercorak Kebudayaan	1.758.000,00
	Barang-Barang Perpustakaan	162.000,00
	Buku	2.002.379.156,00
GUNUNG MAS		453.249.020,00
	Alat Olah Raga Lainnya	1.600.000,00
	Barang Bercorak Kebudayaan	40.500.000,00
	Buku	411.149.020,00
LAMANDAU		1.270.381.092,00
	Alat Olah Raga Lainnya	7.404.000,00
	Barang Bercorak Kebudayaan	126.520.500,00
	Barang-Barang Perpustakaan	1.655.600,00
	Buku	1.129.490.992,00
	Tanaman	5.310.000,00
SUKAMARA		1.485.134.429,00
	Barang Bercorak Kebudayaan	543.625.200,00
	Barang-Barang Perpustakaan	69.740.000,00
	Buku	858.494.229,00
	Tanaman	13.275.000,00
KATINGAN		1.345.162.560,83
	Alat Olah Raga Lainnya	10.422.200,00
	Buku	1.334.740.360,83
BARITO TIMUR		1.365.045.001,56
	Alat Olah Raga Lainnya	74.988.615,00
	Barang Bercorak Kebudayaan	140.074.585,00
	Barang-Barang Perpustakaan	627.000,00
	Buku	1.149.009.801,56
	Terbitan	345.000,00
BARITO SELATAN		20.664.946,02
	Buku	20.664.946,02
SERUYAN		2.850.163.257,29
	Barang Bercorak Kebudayaan	3.461.000,00
	Barang-Barang Perpustakaan	1.780.000,00
	Buku	2.844.762.257,29
	Terbitan	160.000,00
MURUNG RAYA		427.993.946,54
	Alat Olah Raga Lainnya	50.588.980,00
	Barang Bercorak Kebudayaan	88.200.580,00
	Barang-Barang Perpustakaan	8.730.000,00
	Buku	280.474.386,54
KOTAWARINGIN TIMUR		303.852.280,00
	Barang Bercorak Kebudayaan	238.517.300,00
	Buku	65.334.980,00
KOTAWARINGIN BARAT		2.329.655.114,00
	Alat Olah Raga Lainnya	17.535.000,00
	Barang Bercorak Kebudayaan	277.065.000,00
	Barang-Barang Perpustakaan	29.298.000,00
	Buku	2.005.757.114,00
BARITO UTARA		1.019.148.051,92
	Alat Olah Raga Lainnya	7.311.010,00
	Barang Bercorak Kebudayaan	74.943.300,00
	Barang-Barang Perpustakaan	6.395.000,00
	Buku	930.498.741,92
KAPUAS		1.726.040.630,81
	Barang Bercorak Kebudayaan	3.645.000,00
	Barang-Barang Perpustakaan	19.375.640,00
	Buku	1.698.619.990,81
	Tanaman	4.400.000,00
KOTA PALANGKA RAYA		216.465.004,00
	Barang Bercorak Kebudayaan	313.500,00
	Barang-Barang Perpustakaan	225.000,00
	Buku	215.926.504,00
		16.817.734.489,97

Mutasi Tambah pada aset tetap lainnya sebesar Rp2.385.717.000,00 dengan rincian sebagai berikut:

NAMA ASET	URAIAN	SALDO
-----------	--------	-------

DINAS PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN TENGAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Per Tanggal 31 Desember 2018 dan untuk Periode yang berakhir pada tanggal tersebut
(dalam satuan rupiah, kecuali dinyatakan lain)

Barang Bercorak Kebudayaan-Alat Kesenian	Reklasifikasi aset tetap lainnya BOS SMA ke aset tetap Bercorak Kebudayaan, berupa pembelian alat kesenian dan alat olah raga panah	35.100.000,00
Barang Bercorak Kebudayaan-Alat Olah Raga	Reklasifikasi aset tetap lainnya BOS SMA ke aset tetap Bercorak Kebudayaan, berupa pembelian alat kesenian dan alat olah raga panah	15.400.000,00
Aset Tetap Renovasi	Jurnal Penyesuaian atas koreksi pencatatan saldo awal aset tetap lainnya buku umum dan aset tetap renovasi	2.292.217.000,00
Aset Tetap Renovasi	Jurnal Penyesuaian atas jurnal no. 056/JPA.DISDIK/2018 berupa reklasifikasi aset tetap renovasi dan KDP aset tetap renovasi ke KDP gedung dan bangunan, berupa pekerjaan rehab rujab disdik, ruang belajar SMA dan toilet BTKIP	43.000.000,00

Mutasi Keluar pada aset tetap lainnya sebesar Rp14.786.561.854,00 dengan rincian sebagai berikut:

NAMA ASET	URAIAN	SALDO
Buku Umum	Jurnal Penyesuaian atas koreksi pencatatan saldo awal aset tetap lainnya buku umum dan aset tetap renovasi	(2.292.217.000,00)
Buku Umum	Jurnal Penyesuaian atas sisa kas di rekening bendahara BOS SMA/SMK/SLB Negeri tahun 2018	(4.494.043.604,00)
Buku Umum	Reklasifikasi aset tetap lainnya BOS SMA ke aset tetap Bercorak Kebudayaan, berupa pembelian alat kesenian dan alat olah raga panah	(50.500.000,00)
Buku Umum	Reklasifikasi keluar aset tetap lainnya BOS SMA karena belum diketahui rincian barangnya (pembelian dilaporkan dalam bentuk paket)	(2.610.147.350,00)
Buku Umum	Jurnal Penyesuaian atas saldo aset tetap lainnya buku umum, berdasarkan hasil inventarisasi perhitungan ulang tahun 2018	(180.524.000,00)
Alat Olah Raga Lainnya	Reklasifikasi aset tetap ke beban persediaan, berupa pembelian alat olahraga Dinas Pendidikan Prov. Kalteng yang tidak memenuhi syarat dan nilai kapitalisasi untuk menjadi aset tetap (pendekatan beban)	(2.145.000,00)
Aset Tetap Renovasi	Jurnal Penyesuaian atas reklasifikasi aset tetap renovasi dan KDP aset tetap renovasi ke KDP gedung dan bangunan, berupa pekerjaan rehab rujab disdik, ruang belajar SMA dan toilet BTKIP	(43.000.000,00)
Aset Tetap Renovasi	Reklasifikasi aset tetap Ke Beban Pemeliharaan Bangunan Gedung - Pengecatan Gedung Kantor Dinas Pendidikan Provinsi Kalimantan Tengah	(206.150.000,00)
Aset Tetap Renovasi	Reklasifikasi aset tetap renovasi ke aset tetap gedung dan bangunan berupa pekerjaan rehabilitasi gedung bangunan kantor dan sekolah Tahun 2018	(2.557.017.900,00)
Aset Tetap Renovasi	Reklasifikasi aset tetap Ke Beban Pemeliharaan Tanah (9.1.2.18.01) - Pembuatan Taman Kantor Dinas Pendidikan Prov Kalteng	(52.600.000,00)
Aset Tetap Renovasi	Reklasifikasi aset tetap renovasi ke aset ekstrakomtabel, berupa Pembangunan Bak Sampah Dinas Pendidikan Provinsi Kalimantan Tengah Tahun 2018	(6.000.000,00)
Aset Tetap Renovasi	Reklasifikasi aset tetap renovasi ke Gedung dan Bangunan Tempat Pendidikan, berupa saldo awal aset tetap renovasi atas gedung sekolah tahun 2018	(2.292.217.000,00)

Rincian aset tetap lainnya per 31 Desember 2018 disajikan pada Lampiran Laporan Keuangan ini.

5.2.2.6. Konstruksi Dalam Pengerjaan (KDP)

31 Desember 2018	31 Desember 2017
49.000.000,00	49.000.000,00

Saldo Konstruksi Dalam Pengerjaan (KDP) per 31 Desember 2018 adalah 0,00. Mutasi transaksi terhadap Konstruksi Dalam Pengerjaan per 31 Desember 2018 adalah sebagai berikut:

Saldo per 31 Desember 2017	49.000.000,00
Mutasi Tambah:	
Pembelian (Belanja Modal)	-
Reklasifikasi masuk	-
Mutasi Kurang:	
Reklasifikasi keluar	-
Saldo per 31 Desember 2018	49.000.000,00
Akumulasi Penyusutan s.d. 31 Desember 2018	-

DINAS PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN TENGAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
 Per Tanggal 31 Desember 2018 dan untuk Periode yang berakhir pada tanggal tersebut
 (dalam satuan rupiah, kecuali dinyatakan lain)

Nilai Buku per 31 Desember 2018	49.000.000,00
--	----------------------

Tidak terdapat penambahan KDP pada tahun 2018, saldo Rp49.000.000,00 adalah berupa Pekerjaan Perencanaan Ruang Asrama Siswa SMKN 1 Kapuas Kuala yang hingga akhir 31 Desember 2018 belum dilaksanakan pekerjaan fisiknya, sehingga masih tercatat dalam saldo Konstruksi dalam Pengerjaan (KDP) dengan rincian sebagai berikut:

Tanggal Kontrak	No. Kontrak	Uraian	Nilai Kontrak	Pihak Ketiga
06/04/2017	421.3/860.C/PSMK/IV/2017	PERENCANAAN PEMBANGUNAN RUANG ASRAMA SISWA SMK NEGERI 1 KAPUAS KUALA TAHUN 2017	49.000.000,00	CV. KAHAYAN CIPTA BERSAMA

Penyusutan tidak diberlakukan pada aset tetap – Konstruksi Dalam Pengerjaan (KDP).

5.2.2.7. Akumulasi Penyusutan Aset Tetap

31 Desember 2018	31 Desember 2017
(463.600.226.546,45)	(16.699.983.822,02)

Dinas Pendidikan Provinsi Kalimantan Tengah mulai melakukan perhitungan penyusutan Aset Tetap pada Tahun 2015. Akumulasi Penyusutan Aset Tetap merupakan kontra akun Aset Tetap yang disajikan berdasarkan pengakumulasian atas penyesuaian nilai sehubungan dengan penurunan kapasitas dan manfaat Aset Tetap selain untuk Tanah dan Konstruksi dalam Pengerjaan (KDP). Metode penyusutan aset tetap yang digunakan sesuai dengan Pergub Provinsi Kalimantan Tengah No. 49 tentang Kebijakan Akuntansi adalah metode garis lurus. Perhitungan penyusutan pada Dinas Pendidikan Provinsi Kalimantan Tengah telah disesuaikan dengan kebijakan-kebijakan oleh Badan Keuangan Daerah Pemerintah Provinsi Kalimantan Tengah dalam proses perhitungan. Saldo Akumulasi Penyusutan Aset Tetap per 31 Desember 2018 adalah Rp463.600.226.546,45 dengan rincian sebagai berikut:

Nama Barang Inventaris	Saldo Neraca 31-Dec-17	Saldo Neraca 31-Dec-18	Akum. Penyusutan s.d. 31 Des 18	Nilai Buku
Tanah	18.036.350.000,00	112.385.534.560,01	0,00	112.385.534.560,01
Peralatan Mesin	29.788.424.448,61	178.812.290.622,57	164.461.735.397,49	14.350.555.225,08
Alat-Alat Besar	363.862.500,00	1.330.021.200,00	1.540.023.986,02	(210.002.786,02)
Alat-Alat Angkutan	4.032.569.925,00	4.703.904.994,00	4.101.969.840,12	601.935.153,88
Alat Bengkel/Alat Ukur	0,00	4.829.496.350,37	6.818.286.230,17	(1.988.789.879,80)
Alat Pertanian dan Peternakan	0,00	5.536.449.317,86	8.351.738.455,37	(2.815.289.137,51)
Alat-Alat Kantor dan Rumah Tangga	20.662.838.247,20	115.876.282.244,31	99.063.543.268,11	16.812.738.976,20
Alat Studio dan Alat Komunikasi	1.874.897.309,41	6.821.165.024,41	7.797.823.034,90	(976.658.010,49)
Alat-Alat Kedokteran	0,00	332.384.505,00	457.023.793,34	(124.639.288,34)
Alat Laboratorium	2.768.851.100,00	38.484.371.827,54	35.061.462.296,96	3.422.909.530,58
Alat Keamanan	85.405.367,00	898.215.159,08	1.269.864.492,50	(371.649.333,42)
Gedung dan Bangunan	66.449.275.949,24	713.318.723.674,70	293.871.269.819,98	419.447.453.854,72
Bangunan Gedung	66.049.268.549,24	712.575.694.694,70	293.694.259.846,02	418.881.434.848,68
Bangunan Monumen	400.007.400,00	743.028.980,00	177.009.973,96	566.019.006,04
Jalan, Irigasi dan Jaringan	1.922.835.338,54	8.769.536.031,54	5.267.221.328,98	3.502.314.702,56
Jalan dan Jembatan	76.250.000,00	2.267.100.000,00	2.040.744.109,36	226.355.890,64
Bangunan Air (Irigasi)	38.060.000,00	1.399.111.625,00	731.965.479,20	667.146.145,80
Instalasi	1.544.797.129,54	2.872.089.308,54	910.352.692,48	1.961.736.616,06
Jaringan	263.728.209,00	2.231.235.098,00	1.584.159.047,94	647.076.050,06
Aset Tetap Lainnya	26.215.849.719,00	53.444.944.055,97	0,00	54.104.570.155,97
Buku dan Perpustakaan	22.813.490.037,00	51.270.488.703,97	0,00	51.270.488.703,97
Barang Bercorak Kebudayaan	966.752.320,00	2.675.706.090,00	0,00	2.675.706.090,00
Hewan/ternak dan Tumbuhan	143.390.362,00	166.375.362,00	0,00	166.375.362,00

DINAS PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN TENGAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
 Per Tanggal 31 Desember 2018 dan untuk Periode yang berakhir pada tanggal tersebut
 (dalam satuan rupiah, kecuali dinyatakan lain)

Aset Tetap Renovasi	2.292.217.000,00	(8.000.000,00)	0,00	(8.000.000,00)
Konstruksi dalam Pengerjaan	49.000.000,00	49.000.000,00	0,00	49.000.000,00
JUMLAH	142.461.735.455,39	1.066.780.028.944,79	463.600.226.546,45	603.839.428.498,35

5.2.3. ASET LAINNYA

31 Desember 2018	31 Desember 2017
108.913.354.026,45	39.302.722.690,34

Aset lainnya adalah aset pemerintah selain aset lancar, investasi jangka panjang, aset tetap dan dana cadangan. Aset lainnya antara lain aset tak berwujud, kemitraan dengan pihak ketiga, kas yang dibatasi penggunaannya, dan aset lain-lain. Saldo Aset Lainnya per 31 Desember 2018 adalah sebesar Rp108.913.354.026,45 dengan rincian sebagai berikut:

Nama Barang Inventaris	Saldo Neraca 31-Des-17	Saldo Neraca 31-Des-18	Akum. Penyusutan s.d. 31 Des 18	Nilai Buku
Aset Lainnya	39.384.171.190,34	145.712.979.484,14	36.797.425.457,69	108.913.354.026,45
Aset Tidak Berwujud (ATB)	81.448.500,00	356.108.500,00	167.726.000,00	188.382.500,00
Aset Lain-lain	39.302.722.690,34	145.354.670.984,14	36.629.699.457,69	108.724.971.526,45

5.2.3.1. Aset Tidak Berwujud

31 Desember 2018	31 Desember 2017
356.108.500,00	81.448.500,00

Aset Tak Berwujud merupakan aset yang dapat diidentifikasi dan dimiliki, tetapi secara umum tidak mempunyai wujud fisik. Saldo Aset Tidak Berwujud (ATB) per 31 Desember 2018 adalah sebesar Rp358.308.500,00. Mutasi aset tidak berwujud per 31 Desember 2018 dijelaskan dengan rincian sebagai berikut:

Saldo per 31 Desember 2017	81.448.500,00
Mutasi Tambah:	
Reklasifikasi masuk	279.060.000,00
Mutasi Kurang:	
Koreksi Saldo	(4.400.000,00)
Saldo per 31 Desember 2018	356.108.500,00
Akumulasi amortisasi s.d. 31 Desember 2018	(167.726.000,00)
Nilai Buku per 31 Desember 2018	188.382.500,00

Mutasi Tambah terdiri dari:

NAMA ASET	URAIAN	SALDO
Software	Jurnal Penyesuaian atas pengakuan pengalihan aset P3D dari 14 Kabupaten/Kota ke Provinsi Kalimantan Tengah berdasarkan Berita Acara Verifikasi Fisik Tahun 2018	24.950.000,00
Software	Reklasifikasi aset tetap Ke ATB (Software Kepegawaiaan)	170.000.000,00
Software	Reklasifikasi aset tetap Ke ATB (Microsoft Office Media Pembelajaran SMA)	61.302.000,00
Software	Reklasifikasi aset tetap peralatan dan mesin BOS SMA ke ATB, berupa Aplikasi Sumber Belajar K13 dan CBT	18.808.000,00
Software	Reklasifikasi aset tetap peralatan dan mesin BOS SMK ke ATB (Software SMKN 1 SAMPIT)	4.000.000,00

Mutasi Kurang Terdiri dari:

NAMA ASET	URAIAN	SALDO
Software	Jurnal Penyesuaian atas saldo aset tidak berwujud dan aset lain-lain berdasarkan hasil inventarisasi perhitungan ulang tahun 2018	2.200.000,00
Software	Koreksi untuk mengakui Pendapatan Luar Biasa dan Aset dari P3D	2.200.000,00

DINAS PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN TENGAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Per Tanggal 31 Desember 2018 dan untuk Periode yang berakhir pada tanggal tersebut
(dalam satuan rupiah, kecuali dinyatakan lain)

5.2.3.2. Aset Lain-lain

31 Desember 2018	31 Desember 2017
108.724.971.526,45	39.262.559.090,34

Aset lain-lain yang dimiliki Dinas Pendidikan Provinsi Kalimantan Tengah per 31 Desember 2018 adalah sebesar Rp108.724.971.526,45. Aset Lain-lain merupakan Barang Milik Daerah (BMD) yang berada dalam kondisi rusak berat dan tidak lagi digunakan dalam operasional serta dalam proses penghapusan dari BMD. Berdasarkan Permendagri Nomor 64 Tahun 2014 disebutkan terkait pengukuran Aset Lain-lain bahwa Aset tetap yang dimaksudkan untuk dihentikan dari penggunaan aktif pemerintah direklasifikasi ke dalam Aset Lain-lain menurut nilai tercatatnya. Aset lain – lain yang berasal dari reklasifikasi aset tetap disusutkan mengikuti kebijakan penyusutan aset tetap. Sehingga selama aset tersebut masih memiliki masa manfaat, maka perhitungan penyusutan tetap dilakukan walaupun tidak lagi digunakan. Rincian aset lain-lain dan mutasi per 31 Desember 2018 dijelaskan dengan rincian sebagai berikut:

Saldo per 31 Desember 2017	75.880.549.178,38
Mutasi Tambah:	
Reklasifikasi masuk	71.850.854.214,77
Mutasi Kurang:	
Penghapusan BMD	-
Reklasifikasi keluar	(2.376.732.409,01)
Saldo per 31 Desember 2018	145.354.670.984,14
Akumulasi Penyusutan Barang Rusak Berat	(1.149.827.228,07)
Akumulasi Penyusutan Barang Dihapuskan	(14.577.434.092,56)
Akumulasi Penyusutan Barang Tidak Diketahui Keberadaannya	(20.902.438.137,06)
Nilai Buku per 31 Desember 2018	108.724.971.526,45

Mutasi tambah sebesar 71.850.854.214,77 terdiri dari:

NAMA ASET	URAIAN	SALDO
Aset Lain-lain	Jurnal Penyesuaian atas koreksi pencatatan saldo awal aset lain-lain berdasarkan LHP BPK 2017 dan inventarisasi aset	3.939.659.875,00
Aset Lain-lain	Jurnal Penyesuaian atas koreksi pencatatan saldo awal akumulasi penyusutan barang yang dihapuskan dan aset lain-lain	11.709.369,71
Aset Lain-lain	Jurnal Penyesuaian atas koreksi pencatatan saldo awal aset yang dihibahkan (aset lainnya) berdasarkan LHP BPK 2017 dan inventarisasi asset	109.172.000,00
Aset Lain-lain	Jurnal Penyesuaian atas koreksi pencatatan saldo awal berupa selisih pembulatan antara aset lain-lain dan akm. penyusutan barang rusak berat	199.999,95
Aset Lain-lain	Jurnal Penyesuaian atas reklasifikasi Personal dan Peralatan Komputer ke Aset Lainnya (dihibahkan), berupa pengadaan peralatan UNBK ke sekolah swasta	2.376.732.409,00
Aset Lain-lain	Jurnal Penyesuaian atas pengakuan pengalihan aset P3D dari 14 Kabupaten/Kota ke Provinsi Kalimantan Tengah berdasarkan Berita Acara Verifikasi Fisik Tahun 2018	65.413.380.561,11

Mutasi kurang sebesar Rp2.376.732.409,01 terdiri dari:

NAMA ASET	URAIAN	SALDO
Aset Lain-lain	Reklasifikasi aset tetap Ke Persediaan atas pengadaan barang yang diserahkan kepada sekolah swasta menjadi barang yang akan diberikan kepada Pihak Ketiga	2.376.723.409,00
Aset Lain-lain	Jurnal Penyesuaian atas saldo aset tidak berwujud dan aset lain-lain berdasarkan hasil inventarisasi perhitungan ulang tahun 2018	9.000,00
Aset Lain-lain	Jurnal Penyesuaian atas nilai buku Aset lain-lain per 31 Desember 2018	0,01

5.2.3.3. Akumulasi Amortisasi Aset Tidak Berwujud

DINAS PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN TENGAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
 Per Tanggal 31 Desember 2018 dan untuk Periode yang berakhir pada tanggal tersebut
 (dalam satuan rupiah, kecuali dinyatakan lain)

31 Desember 2018	31 Desember 2017
(167.726.000,00)	(41.284.900,00)

Terhadap Aset Tak Berwujud dilakukan amortisasi, kecuali atas Aset Tak Berwujud yang memiliki masa manfaat tak terbatas. Amortisasi dapat dilakukan dengan berbagai metode seperti garis lurus, metode saldo menurun dan metode unit produksi. Pemerintah Provinsi Kalimantan Tengah menerapkan metode garis lurus pada perhitungan penyusutannya. Aset Tidak Berwujud milik Dinas Pendidikan memiliki masa manfaat sebesar 4 Tahun. Saldo Akumulasi Penyusutan Aset Tidak Berwujud per 31 Desember 2018 adalah sebesar Rp167.726.000,00.

5.2.3.4. Aset Ekstrakomtabel

31 Desember 2018	31 Desember 2017
20.303.153.181,95	1.234.616.396,36

Mulai Tahun 2014 pemerintah provinsi mengharuskan memuat aset yang dipisahkan berupa aset intrakomtabel (aset yang nilai perolehannya di atas nilai kapitalisasi) dan aset ekstrakomtabel (aset yang nilai perolehannya di bawah nilai kapitalisasi), untuk kapitalisasi nilai peralatan dan mesin sebesar Rp300.000,00 dan untuk gedung dan bangunan sebesar Rp10.000.000,00. Dinas Pendidikan mempunyai aset ekstrakomtabel sebesar Rp20.303.153.181,95 dengan rincian mutasi sebagai berikut:

Saldo per 31 Desember 2017	1.234.616.396,36
Mutasi Tambah:	
Reklasifikasi dari Aset Tetap (dari belanja BOS)	346.827.400,00
Reklasifikasi dari Aset Tetap (dibawah kapitalisasi-Disdik)	6.000.000,00
Reklasifikasi dari Aset P3D 14 Kabupaten/Kota	18.715.709.385,59
Mutasi Kurang:	
-	-
Saldo per 31 Desember 2018	20.303.153.181,95

Mutasi tambah terdiri dari:

NAMA ASET	URAIAN	SALDO
Personal Komputer	Reklasifikasi aset tetap peralatan dan mesin BOS SMA ke aset ekstrakomtabel, yang tidak memenuhi nilai kapitalisasi untuk menjadi aset tetap	270.529.900,00
Personal Komputer	Reklasifikasi aset tetap peralatan dan mesin BOS SLB ke aset ekstrakomtabel, berupa kipas angin dan papan tulis yang tidak memenuhi nilai kapitalisasi untuk menjadi aset tetap	525.000,00
Personal Komputer	Reklasifikasi aset tetap peralatan dan mesin BOS SMK ke aset ekstrakomtabel, yang tidak memenuhi nilai kapitalisasi untuk menjadi aset tetap	75.772.500,00
Aset Tetap Renovasi	Pembangunan Hak Sampah Dinas Pendidikan Provinsi Kalimantan Tengah	6.000.000,00

Kelompok barang yang tercatat dalam aset ekstrakomtabel adalah sebagai berikut:

ASET EKSTRAKOMTABEL (Rusak Berat)

Uraian	Nilai (Rp)
Alat Besar	300.000,00
Alat Bengkel dan Alat Ukur	580.000,00
Alat Kantor dan Rumah Tangga	1.111.302.503,00
Alat Studio dan Komunikasi	106.258.893,36
Alat Laboratorium	3.475.000,00
Jumlah	1.221.916.396,36

DINAS PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN TENGAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
 Per Tanggal 31 Desember 2018 dan untuk Periode yang berakhir pada tanggal tersebut
 (dalam satuan rupiah, kecuali dinyatakan lain)

ASET EKSTRAKOMTABEL (Aset dibawah kapitalisasi)

Uraian	Nilai (Rp)
Alat Kantor dan Rumah Tangga	346.827.400,00
Rumah Generator	7.200.000,00
Bangunan Bengkel	5.500.000,00
Gedung dan Bangunan	6.000.000,00

ASET EKSTRAKOMTABEL (Aset P3D)

Uraian	Nilai (Rp)
Peralatan dan Mesin	17.321.273.861,93
Gedung dan Bangunan	409.079.826,66
Jalan, Irigasi, dan Jaringan	11.557.107,00
Aset Tetap Lainnya	973.798.590,00
Jumlah	18.715.709.385,59

5.2.4. KEWAJIBAN

31 Desember 2018	31 Desember 2017
798.743.192.670,60	739.215.817.743,00

Kewajiban dapat diklasifikasikan menjadi kewajiban jangka pendek dan kewajiban jangka panjang. Suatu kewajiban diklasifikasikan sebagai kewajiban jangka pendek jika diharapkan dibayar dalam waktu 12 (dua belas) bulan setelah tanggal pelaporan. Semua kewajiban lainnya diklasifikasikan sebagai kewajiban jangka panjang. Kewajiban jangka panjang hanya terdapat di PPKD. Saldo kewajiban per 31 Desember 2018 adalah sebesar Rp798.743.192.670,60, dengan rincian sebagai berikut:

Uraian	31 Desember 2018	31 Desember 2017
Utang PPh 21	-	-
Utang PPh 22	-	-
Utang PPh 23	-	-
Utang PPh 25	-	-
Utang PPN Pusat	-	-
Utang Beban Pegawai	7.061.348.271,00	148.138.979,00
Utang Beban Barang dan Jasa	152.175.688,00	51.533.396,00
Utang Pengadaan Aset Tetap	0,00	-
R/K PPKD	791.529.668.711,60	739.016.145.368,00
JUMLAH	798.743.192.670,60	739.215.817.743,00

5.2.4.1. Utang Beban

31 Desember 2018	31 Desember 2017
7.213.523.959,00	199.672.375,00

Saldo Utang Beban per 31 Desember 2018 adalah 0,00. Rincian mutasi utang beban per 31 Desember 2018 dengan rincian sebagai berikut:

Saldo per 31 Desember 2017	199.672.375,00
Mutasi tambah :	
Jurnal Penyesuaian atas pengakuan beban pegawai berupa sisa dana Tunjangan Khusus Guru Kalteng TA 2018 yang akan dilanjutkan pada periode berikutnya, berdasarkan Surat No. 424/072/PTK.1.2019/DISDIK	6.994.998.271,00
Jurnal Penyesuaian atas pengakuan beban pegawai berupa mutasi utang kekurangan TKD Pegawai Disdik Kalteng TA 2018 yang akan dilbayarkan pada periode berikutnya, berdasarkan Surat No. 822/055/SET.03/II/DISDIK	66.350.000,00
Jurnal Penyesuaian atas hutang beban jasa listrik, air dan telepon tahun 2018 yang akan dibayarkan pada tahun 2019	150.975.688,00
Jurnal Penyesuaian atas hutang beban jasa kawat/internet/faksmili tahun 2018 yang akan dibayarkan pada tahun 2019	1.200.000,00
Mutasi kurang :	

DINAS PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN TENGAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Per Tanggal 31 Desember 2018 dan untuk Periode yang berakhir pada tanggal tersebut
(dalam satuan rupiah, kecuali dinyatakan lain)

Penyesuaian atas pembayaran utang gaji, berupa Pembayaran Kekurangan Gaji Tahun 2017, Pegawai Dinas Pendidikan Sebanyak 41 Orang.	(40.058.970,00)
Penyesuaian atas pembayaran utang gaji, berupa Pembayaran Kekurangan Gaji Tahun 2017, Bulan Januari 2018 Guru dan Pegawai Tata Usaha SMA/SMK/SLB Kota Palangka Raya Sebanyak 293 Pegawai.	(108.080.009,00)
Penyesuaian atas pembayaran utang barang dan jasa, berupa pembayaran tagihan telepon bulan Januari 2018.	(10.472.413,00)
Penyesuaian atas pembayaran utang barang dan jasa, berupa pembayaran tagihan air bulan Januari 2018	(3.471.500,00)
Penyesuaian atas pembayaran utang barang dan jasa, berupa tagihan listrik bulan Januari 2018	(36.488.983,00)
Penyesuaian atas pembayaran utang barang dan jasa, berupa pembayaran tagihan kawat/faksimili internet bulan Januari 2018	(1.100.500,00)
Saldo per 31 Desember 2018	7.213.523.959,00

Mutasi tambah pada utang beban akan menambah pengakuan beban pada akun terkait. Sehingga rincian mutasi tambah akan disampaikan rinci pada penjelasan pos beban pegawai dan beban barang dan jasa pada bagian penjelasan Laporan Operasional (LO) dalam laporan keuangan ini.

5.2.4.2. Kewajiban untuk dikonsolidasikan

31 Desember 2018	31 Desember 2017
791.529.668.711,60	739.016.145.368,00

Kewajiban untuk dikonsolidasikan per 31 Desember 2018 adalah Rp791.529.668.711,60. Saldo kewajiban untuk dikonsolidasikan akan menambah ekuitas dalam penyajian Neraca SKPD setelah penggabungan.

5.2.5. EKUITAS

31 Desember 2018	31 Desember 2017
(73.974.418.782,41)	(574.135.051.906,29)

Ekuitas per 31 Desember 2018 adalah defisit Rp73.974.418.782,41. Ekuitas adalah merupakan kekayaan bersih entitas yang merupakan selisih antara aset dan kewajiban. Penyajian akun Ekuitas sejak tahun 2015 berbeda dengan penyajian di tahun-tahun sebelumnya, dimana Ekuitas Dana terdiri dari Ekuitas Dana Lancar, Ekuitas Dana Investasi, dan Ekuitas Dana Cadangan. Perubahan ini dikarenakan mulai tahun 2015, Pemerintah Provinsi Kalimantan Tengah mulai menggunakan basis akrual pada penyusunan Laporan Keuangan. Rincian lebih lanjut tentang ekuitas disajikan dalam Laporan Perubahan Ekuitas.

DINAS PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN TENGAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
 Per Tanggal 31 Desember 2018 dan untuk Periode yang berakhir pada tanggal tersebut
 (dalam satuan rupiah, kecuali dinyatakan lain)

5.3. PENJELASAN POS-POS LAPORAN OPERASIONAL (LO)

Penjelasan atas Laporan Operasional (LO) Dinas Pendidikan Provinsi Kalimantan Tengah disajikan sebagai berikut.

5.3.1. PENDAPATAN - LO

Pendapatan LO merupakan pendapatan yang menjadi hak Dinas Pendidikan Provinsi Kalimantan Tengah dan diakui sebagai penambah ekuitas dalam periode tahun anggaran yang bersangkutan. Pendapatan LO Dinas Pendidikan Provinsi Kalimantan Tengah adalah berasal Pendapatan Asli Daerah (PAD).

5.3.1.1. PENDAPATAN ASLI DAERAH (PAD) – LO

5.3.1.1.1. Pendapatan Retribusi Daerah – LO

31 Desember 2018	31 Desember 2017
59.750.000,00	51.000.000,00

Retribusi Daerah merupakan salah satu sumber Pendapatan Asli Daerah. Retribusi adalah pungutan daerah sebagai pembayaran atas jasa atau pemberian izin tertentu yang khusus disediakan oleh Pemerintah Daerah untuk kepentingan orang pribadi atau badan baik yang bersifat pelayanan jasa umum, pelayanan jasa usaha dan perizinan tertentu yang menambah ekuitas, adapun pada Dinas Pendidikan Provinsi Kalimantan Tengah, sifat retribusi adalah pemakaian kekayaan daerah adalah berupa penyewaan Aula Dinas Pendidikan Provinsi Kalimantan Tengah. Jumlah saldo pendapatan-LO hingga 31 Desember 2018 adalah sebesar Rp59.750.000,00.

5.3.2. BEBAN - LO

Beban LO merupakan konsumsi barang dan jasa yang benar-benar sudah dimanfaatkan dalam rangka menunjang operasional pemerintah selama 1 tahun. Beban diakui baik yang berupa kas atau tunai maupun yang masih berupa kewajiban untuk membayar pada periode bersangkutan. Saldo beban pada Laporan Operasional untuk tahun yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2018 adalah sebagai berikut:

5.3.2.1. BEBAN OPERASI

31 Desember 2018	31 Desember 2017
732.074.801.042,65	671.093.079.149,62

Jumlah tersebut merupakan realisasi belanja operasi periode 1 Januari sampai dengan 31 Desember 2018 dengan rincian sebagai berikut:

Uraian	Saldo	
	2018	2017
Beban Pegawai - LO	589.505.234.823,11	562.412.050.489,00
Beban Barang dan Jasa	110.990.784.532,00	101.733.107.139,36
Beban Hibah	0,00	0,00
Beban Penyusutan dan Amortisasi	31.578.781.687,54	6.943.349.821,26
Beban Lain-Lain	0,00	4.571.700,00
Jumlah	732.074.801.042,65	671.093.079.149,62

DINAS PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN TENGAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Per Tanggal 31 Desember 2018 dan untuk Periode yang berakhir pada tanggal tersebut
(dalam satuan rupiah, kecuali dinyatakan lain)

5.3.2.1.1. Beban Pegawai - LO

31 Desember 2018

589.505.234.823,11

31 Desember 2017

562.412.050.489,00

Saldo Beban Pegawai – LO sampai dengan 31 Desember 2018 adalah Rp589.505.234.823,11 yaitu merupakan realisasi belanja pegawai tidak langsung (BTL) dan belanja pegawai langsung (BL) periode 1 Januari sampai dengan 31 Desember 2018 dengan rincian sebagai berikut:

Uraian	Saldo	
	2018	2017
Beban Gaji Pokok PNS / Uang Representasi – LO	253.951.592.489,00	254.870.997.514,00
Beban Tunjangan Keluarga – LO	23.131.326.760,11	21.513.581.138,99
Beban Tunjangan Jabatan - LO	374.905.000,00	368.290.000,00
Beban Tunjangan Fungsional - LO	24.787.563.100,00	23.261.895.000,00
Beban Tunjangan Fungsional Umum - LO	1.122.597.500,00	1.118.120.000,00
Beban Tunjangan Beras - LO	12.727.778.790,00	12.897.336.812,01
Beban Tunjangan PPh/Tunjangan Khusus - LO	1.364.486.262,00	4.256.483.704,00
Beban Pembulatan Gaji - LO	3.328.394,00	3.168.075,00
Beban luran Jaminan Kesehatan - LO	6.541.192.600,00	7.150.723.684,00
Beban luran Jaminan Kesehatan Tenaga Kerja-LO	479.031.585,00	523.695.205,00
Beban luran Jaminan Kesehatan Tenaga Kerja (JKM)-LO	598.793.332,00	654.626.023,00
Beban Tambahan Penghasilan Berdasarkan Beban Kerja - LO	119.893.593.000,00	110.533.810.594,00
Beban Tambahan Penghasilan Berdasarkan Tempat Bertugas - LO	6.731.608.800,00	5.068.048.800,00
Beban Tambahan Penghasilan Berdasarkan Kelangkaan Profesi - LO	122.844.609.711,00	113.305.161.339,00
Beban Tunjangan Tambahan Penghasilan Guru - LO	5.631.187.500,00	-
Beban Tambahan Penghasilan Uang Makan - LO	2.041.167.500,00	1.264.025.000,00
Beban Uang Lembur PNS - LO	-	141.480.000,00
Beban Honorarium Panitia Pelaksana Kegiatan - LO	2.260.695.000,00	1.720.487.600,00
Beban Honorarium Tim Pengadaan Barang Dan Jasa - LO	19.777.500,00	8.020.000,00
Beban Horarium Tenaga Ahli/Instruktur/Narasumber - LO	13.100.000,00	396.700.000,00
Beban Honorarium PNS Lainnya - LO	97.950.000,00	19.200.000,00
Beban Moderator - LO	5.700.000,00	19.600.000,00
Beban Honorarium Tenaga Ahli/Instruktur/Narasumber - LO	573.350.000,00	211.800.000,00
Beban Honorarium Pegawai Honorrer/tidak tetap - LO	4.309.900.000,00	3.023.800.000,00
Beban Uang untuk diberikan kepada Pihak Ketiga - LO	-	33.000.000,00
Beban Uang untuk diberikan kepada Masyarakat - LO	-	48.000.000,00
Jumlah	589.505.234.823,11	562.412.050.489,00

Jumlah beban pada LO dan belanja pegawai pada LRA terdapat perbedaan karena adanya penyesuaian pada akun-akun akrual, Mutasi penyesuaian beban pada masing-masing akun yang mengalami penyesuaian disajikan dengan rincian sebagai berikut:

DINAS PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN TENGAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
 Per Tanggal 31 Desember 2018 dan untuk Periode yang berakhir pada tanggal tersebut
 (dalam satuan rupiah, kecuali dinyatakan lain)

Belanja Pegawai	583.362.408.610,11
<u>Penambahan :</u>	
1. Pengakuan beban pegawai berupa mutasi hutang kekurangan TKD Pegawai Disdik Kalteng TA 2018 yang akan dibayarkan pada periode berikutnya, berdasarkan Surat No. 822/055/SET.03//DISDIK sebesar Rp66.350.000,00	66.350.000,00
2. Penyesuaian atas pengakuan beban pegawai berupa sisa dana Tunjangan Khusus Guru Kalteng TA 2018 yang akan dilanjutkan pada periode berikutnya, berdasarkan Surat No. 424/072/PTK.1.2019/DISDIK sebesar Rp6.994.998.271,00	6.994.998.271,00
<u>Pengurangan :</u>	
Pembayaran Utang beban Gaji Pegawai tahun 2017 yang dibayarkan pada tahun 2018 sebesar Rp918.522.058,00	(918.522.058,00)
Beban Pegawai	589.505.234.823,11

Rincian mutasi penambahan belanja pegawai terdiri dari sebagai berikut :

1. Daftar Hutang Tambahan Penghasilan (TKD) belum dibayarkan hingga 31 Desember 2018 :

NO.	NAMA SEKOLAH	JUMLAH PEGAWAI	JUMLAH BULAN	JUMLAH TKD KESELURUHAN
1	SMAN 2 SERUYAN TENGAH	3	1	4.650.000,00
2	SMAN 1 SUNGAI BABUAT	4	3	19.200.000,00
3	SMAN 4 TANAH SIANG	1	2	3.100.000,00
4	SMAN 5 TANAH SIANG	1	2	3.100.000,00
5	SMAN 2 GUNUNG TIMANG	2	6	19.800.000,00
6	KABUPATEN / KOTA	10	1	16.500.000,00
JUMLAH		21	15	66.350.000,00

2. Sisa Dana Tunjangan Khusus Guru Kalteng TA 2018 yang tersedia di rekening kasda hingga 31 Desember 2018 :

KODE REKENING	URAIAN	ANGGARAN 2018	DANA MASUK KASDA 2018	TELAH DIBAYARKAN 2018	SISA DANA 2018
5.1.1.02.02	Tambahan Penghasilan Berdasarkan Tempat Bertugas	1.032.879.000,00	6.731.608.800,00	653.907.600,00	6.077.701.200,00
5.1.1.02.04	Tambahan Penghasilan Berdasarkan Kelangkaan Profesi	123.153.079.000,00	122.844.609.711,00	122.365.775.140,00	478.834.571,00
5.1.1.02.06	Tunjangan Tambahan Penghasilan Guru	5.790.712.500,00	5.649.712.500,00	5.211.250.000,00	438.462.500,00
JUMLAH :					6.994.998.271,00

Sedangkan rincian mutasi pengurangan belanja pegawai adalah berupa pembayaran utang beban gaji pegawai tahun 2017 yang dibayarkan pada tahun 2018 sebesar Rp918.522.058,00 dengan rincian sebagai berikut :

DINAS PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN TENGAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Per Tanggal 31 Desember 2018 dan untuk Periode yang berakhir pada tanggal tersebut
(dalam satuan rupiah, kecuali dinyatakan lain)

Pembayaran		Kode Rekening		5.1.1.01.01	5.1.1.01.02	5.1.1.01.03	5.1.1.01.04	5.1.1.01.05	5.1.1.01.06	5.1.1.01.07	5.1.1.01.08	5.1.1.01.09	5.1.1.01.23	5.1.1.01.24	5.1.1.02.01
Tanggal	No.SP2D	Uraian	Jlh Peg	Gaji Pokok PNS/Uang Representasi	Tunjangan Keluarga	Tunjangan Jabatan	Tunjangan Fungsional	Tunjangan Fungsional Umum	Tunjangan Beras	Tunjangan PPh/Tunjangan Khusus	Pembulatan Gaji	Iuran Asuransi Kesehatan	Iuran Jaminan Sosial Tenaga Kerja (JKK)	Iuran Jaminan Sosial Tenaga Kerja (JKM)	Tambahan Penghasilan Berdasarkan Beban Kerja
26/01/18	00001/SP2D-LS(BTL)/KG/2018	Dinas Pendidikan	41	29.047.705,00	2.738.514,00	-	-	180.000,00	-	476.164,00	5.876,00	953.798,00	69.731,00	87.182,00	6.500.000,00
06/02/18	00007/SP2D-LS(BTL)/KG/2018	Kota Palangkaraya	293	92.607.107,00	7.644.525,00	-	-	10.000,00	-	3.998.810,00	11.392,00	3.008.034,00	222.176,00	277.965,00	300.000,00
06/02/18	00005/SP2D-LS(BTL)/KG/2018	Barito Utara	132	36.279.549,00	3.179.570,00	-	-	-	-	1.435.160,00	3.589,00	1.184.023,00	87.004,00	108.933,00	2.400.000,00
06/02/18	00006/SP2D-LS(BTL)/KG/2018	Gunung Mas	74	27.706.855,00	2.961.568,00	-	4.260.000,00	-	-	677.606,00	2.479,00	920.186,00	66.441,00	83.163,00	-
06/02/18	00008/SP2D-LS(BTL)/KG/2018	Murung Raya	94	41.822.420,00	3.806.684,00	-	-	-	-	1.355.289,00	3.617,00	1.369.230,00	100.359,00	125.520,00	-
15/02/18	00014/SP2D-LS(BTL)/KG/2018	Kapuas	229	105.744.452,00	10.176.394,00	-	-	5.000,00	-	4.868.574,00	11.293,00	3.478.130,00	253.778,00	317.281,00	8.600.000,00
15/02/18	00015/SP2D-LS(BTL)/KG/2018	Barito Selatan	90	29.011.969,00	2.628.286,00	-	-	-	-	1.237.975,00	4.515,00	949.309,00	69.629,00	87.041,00	1.200.000,00
15/02/18	00021/SP2D-LS(BTL)/KG/2018	Barito Timur	158	61.622.981,00	5.897.508,00	-	-	-	-	2.127.135,00	8.190,00	2.025.850,00	147.877,00	184.923,00	5.600.000,00
15/02/18	00019/SP2D-LS(BTL)/KG/2018	Katingan	142	43.552.657,00	3.629.781,00	-	1.136.000,00	-	-	1.289.321,00	4.664,00	1.415.728,00	104.449,00	130.741,00	-
15/02/18	00016/SP2D-LS(BTL)/KG/2018	Kotawaringin Barat	168	51.732.012,00	5.414.036,00	-	-	-	-	1.847.624,00	5.960,00	1.714.799,00	124.071,00	155.286,00	-
15/02/18	00012/SP2D-LS(BTL)/KG/2018	Kotawaringin Timur	176	56.299.549,00	4.509.712,00	-	-	-	-	1.841.714,00	7.923,00	1.824.500,00	135.075,00	168.983,00	-
15/02/18	00013/SP2D-LS(BTL)/KG/2018	Lamandau	73	26.296.788,00	2.337.464,00	-	-	-	-	580.130,00	2.386,00	859.168,00	63.095,00	78.940,00	1.000.000,00
15/02/18	00017/SP2D-LS(BTL)/KG/2018	Pulang Pisau	104	38.103.706,00	2.849.140,00	-	-	-	-	1.107.526,00	5.045,00	1.228.736,00	91.439,00	114.333,00	3.200.000,00
15/02/18	00020/SP2D-LS(BTL)/KG/2018	Seruyan	94	29.204.130,00	2.620.808,00	-	424.000,00	-	-	793.707,00	3.667,00	954.946,00	70.064,00	87.659,00	1.400.000,00
15/02/18	00018/SP2D-LS(BTL)/KG/2018	Sukamara	74	16.141.851,00	1.267.783,00	-	-	-	-	287.127,00	1.846,00	522.359,00	38.693,00	48.472,00	-
09/04/18	00060/SP2D-LS(BTL)/KG/2018	Pembayaran Kekurangan Gaji Susulan	112	54.674.609,00	4.847.910,00	-	8.517.000,00	40.000,00	-	249.964,00	8.190,00	1.785.953,00	-	-	-
13/04/18	00152/SP2D-LS(BTL)/KG/2018	Pembayaran Kekurangan Gaji Susulan	1	13.044.150,00	-	-	1.308.000,00	92.500,00	325.890,00	-	225,00	391.324,00	31.307,00	39.132,00	-
J U M L A H			1942	752.892.490,00	66.509.683,00	-	15.645.000,00	327.500,00	325.890,00	24.173.826,00	90.857,00	24.586.073,00	1.675.188,00	2.095.554,00	30.200.000,00
TOTAL JUMLAH				918.522.061,00											

DINAS PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN TENGAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Per Tanggal 31 Desember 2018 dan untuk Periode yang berakhir pada tanggal tersebut
(dalam satuan rupiah, kecuali dinyatakan lain)

Adapun rincian mutasi tambah dan kurang pada setiap akun beban pegawai – LO adalah sebagai berikut :

a. Beban Gaji Pokok PNS/Uang Representasi

Belanja Gaji Pokok PNS/ Uang Representasi	254.704.484.976,00
<i>Penambahan :</i>	0,00
<i>Pengurangan :</i>	
- Jurnal Penyesuaian atas pembayaran utang gaji yang belum diakui sebagai beban/utang Tahun 2017, berupa Pembayaran Kekurangan Gaji Tahun 2017, di 14 Kabupaten dan 1 Kota.	(631.237.675,00)
- Jurnal Penyesuaian atas pembayaran utang gaji , berupa Kekurangan Gaji Tahun 2017.	(121.654.812,00)
Beban Gaji Pokok PNS / Uang Representasi - LO	253.951.592.489,00

b. Beban Tunjangan Keluarga

Belanja Tunjangan Keluarga	23.197.836.443,11
<i>Penambahan :</i>	0,00
<i>Pengurangan :</i>	
- Jurnal Penyesuaian atas pembayaran utang gaji yang belum diakui sebagai beban/utang Tahun 2017, berupa Pembayaran Kekurangan Gaji Tahun 2017, di 14 Kabupaten dan 1 Kota.	(56.126.644,00)
- Jurnal Penyesuaian atas pembayaran utang gaji , berupa Kekurangan Gaji Tahun 2017.	(10.383.039,00)
Beban Tunjangan Keluarga - LO	23.131.326.760,11

c. Beban Tunjangan Fungsional - LO

Belanja Tunjangan Fungsional	24.802.784.100,00
<i>Penambahan :</i>	0,00
<i>Pengurangan :</i>	
- Jurnal Penyesuaian atas pembayaran utang gaji yang belum diakui sebagai beban/utang beban Tahun 2017, berupa Pembayaran Susulan Gaji Tahun 2017	(1.308.000,00)
- Jurnal Penyesuaian atas pembayaran utang gaji yang belum diakui sebagai beban/utang beban Tahun 2017, berupa Pembayaran Kekurangan Gaji Tahun 2017	(13.913.000,00)
Beban Tunjangan Fungsional - LO	24.787.563.100,00

d. Beban Tunjangan Fungsional Umum - LO

Belanja Tunjangan Fungsional Umum	1.123.349.000,00
<i>Penambahan :</i>	0,00
<i>Pengurangan :</i>	
Jurnal Penyesuaian atas pembayaran utang gaji yang belum diakui berupa Pembayaran Kekurangan Gaji Tahun 2017, di 14 Kabupaten dan 1 Kota.	(751.500,00)
Beban Tunjangan Fungsional Umum - LO	1.122.597.500,00

e. Beban Tunjangan Beras - LO

Belanja Tunjangan Beras	12.728.104.680,00
<i>Penambahan :</i>	
<i>Pengurangan :</i>	
Jurnal Penyesuaian atas pembayaran utang gaji, berupa Pembayaran Kekurangan Gaji Tahun 2017, di 14 Kabupaten dan 1 Kota.	(325.890,00)
Beban Tunjangan Beras – LO	12.727.778.790,00

DINAS PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN TENGAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
 Per Tanggal 31 Desember 2018 dan untuk Periode yang berakhir pada tanggal tersebut
 (dalam satuan rupiah, kecuali dinyatakan lain)

f. Beban Tunjangan PPh/Tunjangan Khusus - LO

Belanja Tunjangan PPh/Tunjangan Khusus	1.388.660.088,00
<i>Penambahan :</i>	0,00
<i>Pengurangan :</i>	
- Jurnal Penyesuaian atas pembayaran utang gaji yang belum diakui sebagai beban/utang beban Tahun 2017, berupa Pembayaran Kekurangan Gaji Tahun 2017	(19.698.852,00)
- Jurnal Penyesuaian atas pembayaran utang gaji, berupa Pembayaran Kekurangan Gaji Tahun 2017, di 14 Kabupaten dan 1 Kota.	(4.474.974,00)
Beban Tunjangan PPh/Tunjangan Khusus - LO	1.364.486.262,00

g. Beban Pembulatan Gaji - LO

Belanja Pembulatan Gaji	3.419.251,00
<i>Penambahan :</i>	0,00
<i>Pengurangan :</i>	
- Jurnal Penyesuaian atas pembayaran utang gaji yang belum diakui sebagai beban/utang beban Tahun 2017, berupa Pembayaran Kekurangan Gaji Tahun 2017	(73.589,00)
- Jurnal Penyesuaian atas pembayaran utang gaji, berupa Pembayaran Kekurangan Gaji Tahun 2017, di 14 Kabupaten dan 1 Kota.	(17.268,00)
Beban Pembulatan Gaji - LO	3.328.394,00

h. Beban Iuran Jaminan Kesehatan - LO

Belanja Iuran Jaminan Kesehatan	6.565.778.673,00
<i>Penambahan :</i>	0,00
<i>Pengurangan :</i>	
- Jurnal Penyesuaian atas pembayaran utang gaji yang belum diakui sebagai beban/utang beban Tahun 2017, berupa Pembayaran Kekurangan Gaji Tahun 2017	(20.624.241,00)
- Jurnal Penyesuaian atas pembayaran utang gaji, berupa Pembayaran Kekurangan Gaji Tahun 2017, di 14 Kabupaten dan 1 Kota.	(3.961.832,00)
Beban Iuran Jaminan Kesehatan - LO	6.541.192.600,00

i. Beban Iuran Jaminan Kesehatan Tenaga Kerja-LO

Belanja Iuran Jaminan Sosial Tenaga Kerja	480.706.773,00
<i>Penambahan :</i>	0,00
<i>Pengurangan :</i>	
- Jurnal Penyesuaian atas pembayaran utang gaji yang belum diakui sebagai beban/utang beban Tahun 2017, berupa Pembayaran Kekurangan Gaji Tahun 2017	(1.383.281,00)
- Jurnal Penyesuaian atas pembayaran utang gaji, berupa Pembayaran Kekurangan Gaji Tahun 2017, di 14 Kabupaten dan 1 Kota.	(291.907,00)
Beban Iuran Jaminan Kesehatan Tenaga Kerja-LO	479.031.585,00

j. Beban Iuran Jaminan Kesehatan Tenaga Kerja (JKM)-LO

Iuran Jaminan Sosial Tenaga Kerja (JKM)	600.888.886,00
<i>Penambahan :</i>	0,00
<i>Pengurangan :</i>	
- Jurnal Penyesuaian atas pembayaran utang gaji yang belum diakui sebagai beban/utang beban Tahun 2017, berupa Pembayaran Kekurangan Gaji Tahun 2017	(1.730.407,00)
- Jurnal Penyesuaian atas pembayaran utang gaji, berupa Pembayaran Kekurangan Gaji Tahun 2017, di 14 Kabupaten dan 1 Kota.	(365.147,00)
Beban Iuran Jaminan Kesehatan Tenaga Kerja (JKM)-LO	598.793.332,00

DINAS PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN TENGAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
 Per Tanggal 31 Desember 2018 dan untuk Periode yang berakhir pada tanggal tersebut
 (dalam satuan rupiah, kecuali dinyatakan lain)

k. Beban Tambahan Penghasilan Berdasarkan Beban Kerja - LO

Belanja Tambahan Penghasilan Berdasarkan Beban Kerja	119.857.443.000,00
<i>Penambahan :</i>	
- Jurnal Penyesuaian berupa mutasi hutang kekurangan TKD Pegawai Disdik Kalteng TA 2018 yang akan dilbayarkan pada periode berikutnya, berdasarkan Surat No. 822/055/SET.03/II/DISDIK	66.350.000,00
<i>Pengurangan :</i>	
- Jurnal Penyesuaian atas pembayaran utang gaji yang belum diakui sebagai beban/utang beban Tahun 2017, berupa Pembayaran Kekurangan Gaji Tahun 2017	(23.400.000,00)
- Jurnal Penyesuaian atas pembayaran utang gaji, berupa Pembayaran Kekurangan Gaji Tahun 2017, di 14 Kabupaten dan 1 Kota.	(6.800.000,00)
Beban Tambahan Penghasilan Berdasarkan Beban Kerja - LO	119.893.593.000,00

l. Beban Tunjangan Tambahan Penghasilan Guru - LO

Tunjangan Tambahan Penghasilan Guru	5.192.725.000,00
<i>Penambahan :</i>	
- Jurnal Penyesuaian atas pengakuan beban pegawai berupa sisa dana Tunjangan Khusus Guru Kalteng TA 2018 yang akan dilanjutkan pada periode berikutnya, berdasarkan Surat No. 424/072/PTK.1.2019/DISDIK	438.462.500,00
<i>Pengurangan :</i>	
	0,00
Beban Tunjangan Tambahan Penghasilan Guru - LO	5.631.187.500,00

5.3.2.1.2. Beban Barang dan Jasa

31 Desember 2018	31 Desember 2017
110.990.784.532,00	101.733.107.139,36

Beban barang dan jasa digunakan untuk pengeluaran pembelian/pengadaan barang yang nilai manfaatnya kurang dari 12 (dua belas) bulan dan/atau pemakaian jasa dalam melaksanakan program dan kegiatan Dinas Pendidikan Provinsi Kalimantan Tengah. Saldo beban barang dan jasa sampai dengan 31 Desember 2018 adalah sebesar Rp110.990.784.532,00. Rincian beban barang dan jasa terdiri dari sebagai berikut:

Uraian	Saldo	
	2018	2017
Beban Persediaan Alat Tulis Kantor	1.054.553.882,00	4.512.404.486,00
Beban Persediaan Alat Listrik dan Elektronik (Lampu Pijar, Battery Kering)	225.750.000,00	77.835.000,00
Beban Persediaan Perangko, Materai dan Benda Pos Lainnya	21.864.000,00	2.772.000,00
Beban Persediaan Peralatan Kebersihan dan Bahan Pembersih	58.130.000,00	139.809.050,00
Beban Persediaan Bahan Bakar Minyak/Gas	32.342.490,00	32.998.755,00
Beban Dokumentasi	78.553.850,00	35.516.550,00
Beban Bahan Dekorasi	569.764.375,00	145.178.900,00
Beban Bahan Makanan/Minuman serta Barang Lainnya	721.021.500,00	1.980.668.100,00
Beban Baliho	59.745.000,00	-
Beban Bahan Perbaikan	211.472.000,00	40.550.000,00
Beban Bahan Diklat	198.521.800,00	144.058.850,00
Beban Bahan Praktik Ketrampilan	305.365.800,00	2.754.702.300,00
Beban Cinderamata	6.000.000,00	-
Beban Bahan Habis Pakai Lainnya	9.997.900,00	653.985.700,00
Beban Persediaan Bahan Baku Bangunan	2.350.000,00	2.359.500,00
Beban Persediaan Bahan/Bibit Tanaman	1.200.000,00	0,00
Beban Persediaan Bahan Obat-obatan	7.635.000,00	2.937.500,00
Beban Bahan Perlengkapan Kantor	771.535.619,00	106.241.000,00
Beban Bahan Perlengkapan Laboratorium	65.030.650,00	0,00
Beban Jasa telepon	582.958.082,00	2.559.558.977,00
Beban Jasa air	84.716.700,00	374.530.513,00

DINAS PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN TENGAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Per Tanggal 31 Desember 2018 dan untuk Periode yang berakhir pada tanggal tersebut
(dalam satuan rupiah, kecuali dinyatakan lain)

Beban Jasa listrik	572.291.382,00	5.694.176.313,00
Beban Jasa Surat Kabar/Majalah	195.910.000,00	159.360.000,00
Beban Jasa Kawat/Faksimili/Internet	50.689.423,00	462.038.685,00
Beban Jasa Paket/Pengiriman	231.020.000,00	-
Beban Jasa Service Peralatan/Perlengkapan Kantor	69.285.000,00	91.850.000,00
Beban Honorarium Tenaga Ahli/Instruktur/Narasumber	1.816.613.700,00	7.702.075.400,00
Beban Jasa Iklan	600.000.000,00	600.000.000,00
Beban Uang Hadiah Lomba/Prestasi untuk Diberikan Kepada Pihak Ketiga/Masyarakat	172.300.000,00	130.100.000,00
Beban Jasa Penyiaran Melalui Media Massa	18.550.000,00	18.400.000,00
Beban Jasa Pembaca Doa	10.300.000,00	7.200.000,00
Beban Jasa Pihak Ketiga	102.918.000,00	460.000.000,00
Beban Jasa Premi Asuransi Barang Milik Daerah	19.513.084,00	19.958.283,25
Beban Jasa Service	417.230.694,00	315.231.045,00
Beban Penggantian Suku Cadang	14.000.000,00	18.000.000,00
Beban Bahan Bakar Minyak/Gas dan pelumas	274.643.000,00	276.360.000,00
Beban Surat Tanda Nomor Kendaraan	14.991.300,00	16.435.050,00
Beban Cetak	824.696.900,00	5.243.255.658,00
Beban Penggandaan	605.147.575,00	5.992.707.605,00
Beban Penjilidan	21.107.500,00	2.802.801.487,00
Beban Sewa Gedung/ Kantor/Tempat	3.575.538.760,00	2.330.177.360,00
Beban Sewa Ruang Rapat/Pertemuan	399.050.000,00	348.150.000,00
Beban Sewa Tempat Parkir/Uang Tambat/Hanggar Sarana Mobilitas	0,00	57.294.000,00
Beban Sewa Sarana Mobilitas Darat	130.250.000,00	293.800.000,00
Beban Sewa Meja Kursi	6.600.000,00	0,00
Beban Sewa Tenda	43.000.000,00	0,00
Beban Sewa Pakaian Adat/Tradisional	6.000.000,00	0,00
Beban Sewa Sound System	11.000.000,00	4.000.000,00
Beban Sewa Karpet	2.000.000,00	0,00
Beban Makanan dan Minuman Harian Pegawai	15.600.000,00	0,00
Beban Makanan dan Minuman Rapat	3.878.253.000,00	10.619.144.098,00
Beban Makanan dan Minuman Tamu	231.310.000,00	128.943.000,00
Beban Pakaian Dinas Harian (PDH)	0,00	199.927.500,00
Beban Pakaian kerja lapangan	0,00	27.562.500,00
Beban Pakaian Sipil Resmi (PSR)	8.000.000,00	0,00
Beban Pakaian kerja lapangan	11.900.000,00	0,00
Beban Pakaian Kerja Hitam-Putih	0,00	2.450.000,00
Beban Pakaian Batik Tradisional	154.550.000,00	296.068.000,00
Beban Pakaian Olahraga	396.265.000,00	202.342.000,00
Beban Perjalanan Dinas Dalam Daerah	9.961.398.602,00	15.417.990.557,00
Beban Perjalanan Dinas Luar Daerah	2.315.338.354,00	1.437.420.153,00
Beban Perjalanan Dinas Luar Negeri	115.745.068,00	0,00
Beban Pemeliharaan Tanah	243.642.000,00	
Beban Pemeliharaan Gedung dan Bangunan	327.484.100,00	0,00
Beban Pemeliharaan Aset Tetap Lainnya	171.334.000,00	75.200.000,00
Beban Pemeliharaan Jaringan Komputer	8.625.000,00	0,00
Beban Jasa Konsultasi Perencanaan	98.000.000,00	0,00
Beban Barang Dana BOS	77.780.184.442,00	3.898.974.955,00
Beban Barang dan Jasa BOS	0,00	22.817.606.309,11
Jumlah	110.990.784.532,00	101.733.107.139,36

Saldo pada beban barang dan jasa dan belanja barang dan jasa terdapat perbedaan jumlah karena adanya penyesuaian pada akun-akun akrual. Mutasi penyesuaian antara belanja dan beban pada masing-masing akun yang mengalami penyesuaian disajikan dengan rincian sebagai berikut:

a. Beban Alat Tulis Kantor

Belanja Alat Tulis Kantor	1.040.723.125,00
<i>Penambahan :</i>	
Jurnal Balik atas saldo awal persediaan Alat Tulis Kantor	1.656.700,00
Reklasifikasi aset tetap ke persediaan, berupa pengadaan Personal Komputer Disdik Kalteng	14.570.607,00
<i>Pengurangan :</i>	
Jurnal Penyesuaian atas hasil stock opname persediaan per 31 Desember 2018	(2.396.550,00)
Beban Persediaan Alat Tulis Kantor	1.054.553.882,00

DINAS PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN TENGAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Per Tanggal 31 Desember 2018 dan untuk Periode yang berakhir pada tanggal tersebut
(dalam satuan rupiah, kecuali dinyatakan lain)

Penyesuaian penambahan pada beban persediaan alat tulis kantor terdiri dari:

1. Jurnal pembalik atas saldo awal persediaan alat tulis kantor Dinas Pendidikan Provinsi Kalimantan Tengah menjadi beban alat tulis kantor tahun 2018 sebesar Rp1.656.700,00 dengan rincian sebagai berikut:

Uraian	Volume	Satuan	Harga Satuan	Jumlah
Kertas HVS Folio 70gram	5	Rim	43.000,00	215.000,00
Staples HD NO.10	12	Buah	32.000,00	384.000,00
Staples HD NO.03	10	Buah	32.000,00	320.000,00
Paper Clip	20	Buah	4.400,00	88.000,00
Map Batik	100	Buah	2.500,00	250.000,00
Stopmap	150	Buah	1.250,00	187.500,00
Tinta Cap	10	Btl	6.500,00	65.000,00
Ballpoint PILOT	2	Lusin	7.600,00	15.200,00
Bantalan Cap Besar	6	Buah	22.000,00	132.000,00
TOTAL				1.656.700,00

2. Reklasifikasi aset tetap yang diperoleh dengan belanja modal ke persediaan sebesar Rp14.570.607,00, berupa pengadaan Personal Komputer Disdik Kalteng, dengan rincian barang sebagai berikut:

Uraian	Volume	Satuan	Harga Satuan	Jumlah
Cartridge	1	Unit	2.084.356,00	2.084.356,00
Cartridge	2	Unit	1.613.980,00	3.227.960,00
Mouse	9	Unit	1.028.699,00	9.258.291,00
JUMLAH				14.570.607,00

sedangkan pengurangan dilakukan untuk pengakuan saldo akhir stok persediaan alat tulis kantor yang berasal dari belanja alat tulis kantor pada tahun 2018 sebesar Rp2.396.550,00 sesuai dengan hasil stock opname barang persediaan ATK hingga 31 Desember 2018, dengan rincian sebagai berikut:

Uraian	Volume	Satuan	Harga Satuan	Jumlah
Kertas HVS Folio 70 gr	10	rim	54.000,00	540.000,00
Kertas HVS Kwarto 70 gr	10	rim	60.000,00	600.000,00
Staples HD 10	5	buah	12.000,00	60.000,00
Paper Clips	3	kotak	2.600,00	7.800,00
Kertas NCR	5	rim	45.600,00	228.000,00
Map Batik	100	buah	2.000,00	200.000,00
Stopmap	150	buah	1.000,00	150.000,00
Pulpen Pilot	5	lusin	7.600,00	38.000,00
Amplop Dinas Putih	2	kotak	55.000,00	110.000,00
Amplop Dinas Kasing Sedang	2	pak	40.000,00	80.000,00
Anak Staples No 10	2	kotak	6.000,00	12.000,00
Lem Kertas / Stik Roll	5	buah	15.000,00	75.000,00
Flashdisk 8 GB	1	buah	295.750,00	295.750,00
JUMLAH				2.396.550,00

b. Beban Bahan Praktik Keterampilan

Belanja Bahan Praktik Keterampilan	147.341.000,00
<i>Penambahan :</i>	
Reklasifikasi aset tetap ke beban persediaan, berupa pembelian alat olahraga Dinas Pendidikan Prov. Kalteng	2.145.000,00
Reklasifikasi aset tetap ke beban persediaan, berupa pengadaan Alat Keterampilan untuk SLBN	109.762.800,00
Reklasifikasi aset tetap ke beban persediaan, berupa pengadaan Peralatan Praktik Utama/Praktik Produksi SMKN 2 Kapuas Murung	11.616.000,00
Reklasifikasi aset tetap ke beban persediaan, berupa pengadaan Alat olahraga SMAN 1 Kapuas Tengah	23.779.000,00
Reklasifikasi aset tetap peralatan dan mesin BOS SMA ke beban persediaan	9.822.000,00

DINAS PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN TENGAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
 Per Tanggal 31 Desember 2018 dan untuk Periode yang berakhir pada tanggal tersebut
 (dalam satuan rupiah, kecuali dinyatakan lain)

Reklasifikasi aset tetap peralatan dan mesin BOS SLB ke beban persediaan	900.000,00
<i>Pengurangan :</i>	
-	
Beban Bahan Praktik Ketrampilan	305.365.800,00

Rincian barang-barang yang direklasifikasi ke beban persediaan bahan praktik keterampilan akan disajikan pada Lampiran Laporan Keuangan ini.

c. Beban Persediaan Bahan/Bibit Tanaman

Belanja Persediaan Bahan/Bibit Tanaman	0,00
<i>Penambahan :</i>	
Reklasifikasi aset tetap peralatan dan mesin BOS SMA ke beban persediaan, yang tidak memenuhi syarat dan nilai kapitalisasi untuk menjadi aset tetap (pendekatan beban)	1.200.000,00
<i>Pengurangan :</i>	
-	0,00
Beban Persediaan Bahan/Bibit Tanaman	1.200.000,00

Reklasifikasi aset tetap peralatan dan mesin BOS SMA ke beban persediaan, yang tidak memenuhi syarat dan nilai kapitalisasi untuk menjadi aset tetap (pendekatan beban) sebesar Rp1.200.000,00, dengan rincian barang sebagai berikut:

Uraian	Volume	Satuan	Harga Satuan	Jumlah
Bibit Mangga	6	batang	100.000,00	600.000,00
Bibit Kelengkeng	6	batang	100.000,00	600.000,00
JUMLAH				1.200.000,00

d. Beban Bahan Perlengkapan Kantor

Belanja Bahan Perlengkapan Kantor	9.725.000,00
<i>Penambahan :</i>	
Reklasifikasi aset tetap ke beban persediaan, berupa pengadaan Audio System (Speaker) pada Dinas Pendidikan Provinsi Kalimantan Tengah	23.200.000,00
Reklasifikasi aset tetap ke beban persediaan, berupa pengadaan Audio System (Speaker) pada Dinas Pendidikan Provinsi Kalimantan Tengah yang tidak memenuhi syarat dan nilai kapitalisasi untuk menjadi aset tetap (penyesuaian jurnal no.133)	8.701.000,00
Reklasifikasi aset tetap ke beban persediaan, berupa pengadaan Alat rumah tangga	30.100.000,00
Reklasifikasi aset tetap ke beban persediaan, berupa pengadaan Alat Dapur Dinas Pendidikan Prov. Kalteng	3.773.400,00
Reklasifikasi aset tetap ke beban persediaan, berupa pengadaan Lampu Hias Dinas Pendidikan Prov. Kalteng	1.000.000,00
Reklasifikasi aset tetap ke beban persediaan, berupa Pengadaan Perabot Asrama SMAN 1 Sanaman Mantikei	132.487.000,00
Reklasifikasi aset tetap peralatan dan mesin BOS SMA ke beban persediaan,	339.813.255,00
Reklasifikasi aset tetap peralatan dan mesin BOS SLB ke beban persediaan,	8.640.000,00
Reklasifikasi aset tetap peralatan dan mesin BOS SMK ke beban persediaan,	214.095.964,00
<i>Pengurangan :</i>	
-	0,00
Beban Bahan Perlengkapan Kantor	771.535.619,00

Rincian barang-barang yang direklasifikasi ke beban persediaan bahan perlengkapan kantor akan disajikan pada Lampiran Laporan Keuangan ini.

DINAS PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN TENGAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
 Per Tanggal 31 Desember 2018 dan untuk Periode yang berakhir pada tanggal tersebut
 (dalam satuan rupiah, kecuali dinyatakan lain)

e. Beban Bahan Perlengkapan Laboratorium

Belanja Bahan Perlengkapan Laboratorium	0,00
<i>Penambahan :</i> Reklasifikasi aset tetap ke beban persediaan, berupa pengadaan Alat Laboratorium SMAN 1 Mihing Raya	65.030.650,00
<i>Pengurangan :</i> -	
Beban Bahan Perlengkapan Laboratorium	65.030.650,00

Reklasifikasi masuk aset tetap ke beban persediaan, berupa pengadaan Alat Laboratorium SMAN 1 Mihing Raya dengan rincian sebagai berikut:

Unit Laboratorium	Volume	Satuan	Harga Satuan	Jumlah
Alat Laboratorium Biologi	1	Paket	30.400.000,00	30.400.000,00
Alat Laboratorium Fisika	1	Paket	7.816.900,00	7.816.900,00
Alat Laboratorium Kimia	1	Paket	26.813.750,00	26.813.750,00
JUMLAH				65.030.650,00

Rincian barang-barang yang direklasifikasi ke beban persediaan bahan perlengkapan laboratorium akan disajikan pada Lampiran Laporan Keuangan ini.

f. Beban Jasa Telepon

Belanja Telepon	493.405.298,00
<i>Penambahan :</i> Jurnal Penyesuaian atas hutang beban telepon tahun 2018 yang akan dibayarkan pada tahun 2019	100.025.197,00
<i>Pengurangan :</i> Jurnal Penyesuaian atas pembayaran utang barang dan jasa, berupa pembayaran tagihan telepon bulan Januari 2018.	(10.472.413,00)
Beban Jasa telepon	582.958.082,00

Penyesuaian penambahan pada beban telepon dilakukan karena terdapat beban jasa telepon PT. Telkom Indonesia yang dibayarkan pada bulan berikutnya (n+1), sehingga untuk penggunaan beban telepon bulan desember 2018 akan ditagih pada Januari 2019. Pengakuan beban tetap diakui pada Laporan Operasional Tahun 2018 dan muncul pengakuan hutang beban pada akun kewajiban di Neraca.

No.	No. Jastel	Beban Desember 2018
1	8811160004849748	89.337.600,00
2	162401317467	360.500,00
3	161401206773	333.000,00
4	05363239526	31.570,00
5	05363234431	246.070,00
6	05363226217	573.570,00
7	05363242666	799.070,00
8	05363227975	31.570,00
9	05363236927	752.529,00
10	05363235431	31.570,00
11	05363225644	31.570,00
12	05363239775	31.570,00
13	05363221225	296.158,00
14	05363221295	744.070,00
15	05363221823	37.070,00
16	05364200450	3.112.070,00
17	05364210480	3.244.070,00
18	05363229335	31.570,00
JUMLAH		100.025.197,00

DINAS PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN TENGAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Per Tanggal 31 Desember 2018 dan untuk Periode yang berakhir pada tanggal tersebut
(dalam satuan rupiah, kecuali dinyatakan lain)

Sedangkan penyesuaian pengurangan pada beban telepon dilakukan karena pada belanja telepon untuk tagihan bulan Januari 2018 adalah pembayaran atas penggunaan bulan Desember 2017, sehingga diakui sebagai kewajiban beban pada Laporan Operasional tahun 2017 dan diakui sebagai utang beban pada Neraca 31 Desember 2017. Dengan demikian pembayaran tagihan bulan Januari tidak diakui sebagai beban pada Laporan Operasional Tahun 2018 dan tetap diakui sebagai belanja pada Laporan Realisasi Anggaran 2018.

No. Bukti	Tanggal Bayar	Uraian	Tagihan Januari 2018
00012/BKU/SEKRE/II/2018	21/02/18	Belanja telepon, internet dan speedy untuk keperluan kantor Dinas pendidikan Prov. Kalteng UB. Januari 2018	10.472.413,00

g. Beban Jasa Air

Belanja Air	87.000.900,00
<i>Penambahan :</i> Jurnal Penyesuaian atas hutang beban jasa air tahun 2018 yang akan dibayarkan pada tahun 2019	1.187.300,00
<i>Pengurangan :</i> Jurnal Penyesuaian atas pembayaran utang barang dan jasa, berupa pembayaran tagihan air bulan Januari 2018	(3.471.500,00)
Beban Jasa air	84.716.700,00

Penyesuaian penambahan pada beban air dilakukan karena terdapat beban jasa air dari PDAM yang dibayarkan pada bulan berikutnya (n+1), sehingga untuk penggunaan beban air bulan desember 2018 akan ditagih pada Januari 2019. Pengakuan beban tetap diakui pada Laporan Operasional Tahun 2018 dan muncul pengakuan hutang beban pada akun kewajiban di Neraca.

No.	Nama / No. Sambungan	Beban Desember 2018
1	KANTOR DIKNAS / 12.725	1.187.300,00
JUMLAH		1.187.300,00

Penyesuaian pengurangan pada beban air dilakukan karena pada belanja air untuk tagihan bulan Januari 2018 adalah pembayaran atas penggunaan bulan Desember 2017, sehingga diakui sebagai beban pada Laporan Operasional tahun 2017 dan diakui sebagai utang beban pada Neraca 31 Desember 2017. Dengan demikian pembayaran tagihan bulan Januari tidak diakui sebagai beban pada Laporan Operasional Tahun 2018 dan tetap diakui sebagai belanja pada Laporan Realisasi Anggaran 2018.

No. Bukti	Tanggal Bayar	Uraian	Jumlah Tagihan Januari 2018
00013/BKU/SEKRE/II/2018	21/02/18	Belanja air PDAM utk keperluan Dinas Pend. Prov. Kalteng UB. Januari 2018.	3.471.500,00

h. Beban Jasa Listrik

Belanja Listrik	559.017.174,00
<i>Penambahan :</i> Jurnal Penyesuaian atas hutang beban jasa listrik tahun 2018 yang akan dibayarkan pada tahun 2019	49.763.191,00
<i>Pengurangan :</i> Jurnal Penyesuaian atas pembayaran utang barang dan jasa, berupa tagihan listrik bulan Januari 2018	(36.488.983,00)
Beban Jasa listrik	572.291.382,00

DINAS PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN TENGAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Per Tanggal 31 Desember 2018 dan untuk Periode yang berakhir pada tanggal tersebut
(dalam satuan rupiah, kecuali dinyatakan lain)

Penyesuaian penambahan pada beban jasa listrik dilakukan karena terdapat beban jasa listrik dari PLN yang dibayarkan pada bulan berikutnya (n+1), sehingga untuk penggunaan beban jasa listrik bulan desember 2018 akan ditagih pada Januari 2019. Pengakuan beban tetap diakui pada Laporan Operasional Tahun 2018 dan muncul pengakuan hutang beban pada akun kewajiban di Neraca.

No.	Nama / No. Sambungan	Beban Desember 2018
1	Dinas Pendidikan	5.650.692,00
2	Dinas Pendidikan	393.362,00
3	Dinas Pendidikan	99.800,00
4	Dinas Pendidikan	19.181.948,00
5	Dinas Pendidikan	6.287.491,00
6	Dinas Pendidikan	208.419,00
7	Dinas Pendidikan	2.582.609,00
8	Dinas Pendidikan	6.963.907,00
9	Dinas Pendidikan	1.392.645,00
10	Dinas Pendidikan	917.181,00
11	Dinas Pendidikan	5.691.775,00
12	Dinas Pendidikan	393.362,00
JUMLAH		49.763.191,00

Penyesuaian pengurangan pada belanja listrik dilakukan karena pada belanja listrik untuk tagihan bulan Januari 2018 adalah pembayaran atas penggunaan bulan Desember 2017, sehingga diakui sebagai kewajiban beban pada Laporan Operasional tahun 2017 dan diakui sebagai utang beban pada Neraca 31 Desember 2017. Dengan demikian pembayaran tagihan bulan Januari tidak diakui sebagai beban pada Laporan Operasional Tahun 2018 dan tetap diakui sebagai belanja pada Laporan Realisasi Anggaran 2018.

No. Bukti	Tanggal Bayar	Uraian	Jumlah Tagihan Januari 2018
00014/BKU/SEKRE/II/2018	21/02/18	Belanja listrik PLN untuk keperluan kantor Dinas Pendidikan Prov. Kalteng utk Bulan Januari 2018	36.488.983,00

i. Beban Kawat/Faksimili/Internet

Belanja Kawat/Faksimili/Internet	50.589.923,00
<i>Penambahan :</i> Jurnal Penyesuaian atas hutang beban jasa kawat/internet/faksimili tahun 2018 yang akan dibayarkan pada tahun 2019	1.200.000,00
<i>Pengurangan :</i> Jurnal Penyesuaian atas pembayaran utang barang dan jasa, berupa pembayaran tagihan kawat/faksimili internet bulan Januari 2018	(1.100.500,00)
Beban Jasa Kawat/Faksimili/Internet	50.689.423,00

Penyesuaian penambahan pada beban telepon dilakukan karena terdapat beban jasa Kawat/Faksimili/Internet dari PT. Telkom Indonesia yang dibayarkan pada bulan berikutnya (n+1), sehingga untuk penggunaan beban Kawat/Faksimili/Internet bulan desember 2018 akan ditagih pada Januari 2019. Pengakuan beban tetap diakui pada Laporan Operasional Tahun 2018 dan muncul pengakuan hutang beban pada akun kewajiban di Neraca.

No.	Nama / No. Jastel	Beban Desember 2018
1	Huma Harati Kalteng	1.200.000,00
JUMLAH		1.200.000,00

DINAS PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN TENGAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Per Tanggal 31 Desember 2018 dan untuk Periode yang berakhir pada tanggal tersebut
(dalam satuan rupiah, kecuali dinyatakan lain)

Penyesuaian pengurangan pada belanja kawat/faksmili/internet dilakukan karena pada belanja kawat/faksmili/internet untuk tagihan bulan Januari 2018 adalah pembayaran atas penggunaan bulan Desember 2017, sehingga diakui sebagai kewajiban beban pada Laporan Operasional tahun 2017 dan diakui sebagai utang beban pada Neraca 31 Desember 2017. Dengan demikian pembayaran tagihan bulan Januari tidak diakui sebagai beban pada Laporan Operasional Tahun 2017 dan tetap diakui sebagai belanja pada Laporan Realisasi Anggaran 2018.

No. Bukti	Tanggal Bayar	Uraian	Jumlah Tagihan Januari 2018
00118/BKU/SEKRE/III/2018	16/03/18	Belanja kawat/faksmili/internet/TV Kabel/ TV Satelit kegiatan pelayanan pemanfaatan rumah pintar (rumah berkah)	1.100.500,00

j. Beban Jasa Premi Asuransi

Belanja Premi Asuransi Barang Milik Daerah	19.513.084,00
<i>Penambahan :</i> Jurnal Balik atas saldo awal beban jasa dibayar dimuka yang diakui sebagai beban di tahun 2018, berupa beban jasa premi asuransi Barang Milik Daerah	14.634.813,00
<i>Pengurangan :</i> Jurnal penyesuaian atas pengakuan beban dibayar dimuka atas belanja premi asuransi kebakaran untuk gedung dan bangunan Dinas Pendidikan Provinsi Kalimantan Tengah	(14.634.813,00)
Beban Jasa Premi Asuransi Barang Milik Daerah	19.513.084,00

Penyesuaian Penambahan dilakukan karena terdapat beban dibayar dimuka yang berasal dari belanja jasa premi asuransi Barang Milik Daerah (BMD) pada tahun 2017, yang manfaat dari beban itu dapat dirasakan hingga tahun 2018, sehingga pada saat tanggal pelaporan 31 Desember 2017 dimunculkan akun “beban dibayar dimuka” untuk mencatat nilai manfaat yang masih dapat dirasakan pada tahun 2018. Pada Tahun 2018, di awal tahun dilakukan jurnal pembalik atas akun “beban dibayar dimuka” yang tercatat pada Neraca Audited 2017 menjadi beban pada tahun 2018, dengan rincian sebagai berikut:

No	Uraian	Realisasi Pembayaran (SPJ)	Periode Beban		Beban Tahun 2017		Beban Tahun 2018	
			Sejak	Sampai	Bln	Jumlah	Bln	Jumlah
1	Aula Teras, Langgar/Mushalla, Kantin, Gedung Utama, Gedung PSMT, Ruang Bina Program, Ruang Dinas Dikmah, Gedung BPK dan Arsip	19.513.084,00	7/Oct/17	7/Oct/18	3	4.878.271,00	9	14.634.813,00
TOTAL JUMLAH		19.513.084,00				4.878.271,00		14.634.813,00

Sebaliknya penyesuaian pengurangan dilakukan karena terdapat beban dibayar dimuka yang berasal dari belanja jasa premi asuransi Barang Milik Daerah (BMD) pada tahun 2018, yang manfaat dari beban itu dapat dirasakan hingga tahun 2019, sehingga pada saat tanggal pelaporan 31 Desember 2018 dimunculkan akun “beban dibayar dimuka” untuk mencatat nilai manfaat yang masih dapat dirasakan pada tahun 2019. Pada Tahun 2019, di awal tahun dilakukan jurnal pembalik atas akun “beban dibayar dimuka” yang tercatat pada Neraca Audited 2018 menjadi beban pada tahun 2018, dengan rincian sebagai berikut:

No	Uraian	Realisasi Pembayaran (SPJ)	Periode Beban		Beban Tahun 2018		Beban Tahun 2019	
			Sejak	Sampai	Bln	Jumlah	Bln	Jumlah
1	Aula Teras, Mushalla, Kantin, Gedung Utama, Gd. PSMT, R. Bina Program, R. Dinas Dikmah, Gd. BPK dan Arsip	19.513.084,00	7/Oct/18	7/Oct/19	3	4.878.271,00	9	14.634.813,00
TOTAL JUMLAH		19.513.084,00				4.878.271,00		14.634.813,00

DINAS PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN TENGAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
 Per Tanggal 31 Desember 2018 dan untuk Periode yang berakhir pada tanggal tersebut
 (dalam satuan rupiah, kecuali dinyatakan lain)

k. Beban Pemeliharaan Tanah

Belanja Pemeliharaan Tanah	0,00
<i>Penambahan :</i>	
Reklasifikasi aset tetap ke Beban Pemeliharaan Tanah (9.1.2.18.01) - Paving Stone SMKN 3 Pangkalan Bun	191.042.000,00
Reklasifikasi aset tetap ke Beban Pemeliharaan Tanah (9.1.2.18.01) - Pembuatan Taman Kantor Dinas Pendidikan Prov Kalteng	52.600.000,00
<i>Pengurangan :</i>	
-	
Beban Pemeliharaan Tanah	243.642.000,00

l. Beban Pemeliharaan Gedung dan Bangunan

Belanja Pemeliharaan Gedung dan Bangunan	10.000.000,00
<i>Penambahan :</i>	
Reklasifikasi aset tetap Ke Beban Pemeliharaan Bangunan Gedung - Pengadaan Pintu Kaca (9.1.2.18.03)	111.334.100,00
Reklasifikasi aset tetap Ke Beban Pemeliharaan Bangunan Gedung - Pengecatan Gedung Kantor Dinas Pendidikan Provinsi Kalimantan Tengah	206.150.000,00
<i>Pengurangan :</i>	
-	
Beban Pemeliharaan Gedung dan Bangunan	327.484.100,00

m. Beban Barang Dana BOS

Belanja Barang Dana BOS	72.559.384.000,00
<i>Penambahan :</i>	
Reklasifikasi dari SPJ BOS SMA/SMK/LB yang bersumber dari belanja Modal	5.288.689.798,37
<i>Pengurangan :</i>	
Jurnal Penyesuaian atas hasil stock opname persediaan SMA/SMK/SLB Negeri per 31 Desember 2018	(1.352.000,00)
Jurnal Penyesuaian atas sisa kas di rekening bendahara BOS SMA/SMK/SLB Negeri tahun 2018	(66.537.356,37)
Beban Barang Dana BOS	77.780.184.442,00

Mutasi Kurang Beban Barang Dana BOS terdiri dari:

1. Penyesuaian pengurangan pada beban barang dana BOS sebesar Rp1.352.000,00 adalah berupa stock opname persediaan milik SMA/SMK/SLB Negeri yang bersumber dari dana BOS Tahun 2018 sehingga memunculkan saldo persediaan pada neraca dan mengurangi beban pada Laporan Operasional Tahun 2018, dengan rincian sebagai berikut:

Persediaan Alat Tulis Kantor					100.000,00
	SMAN 2 KAPUAS MURUNG, KAPUAS				100.000,00
	Kertas HVS Folio 70 gr	2	rim	50.000,00	100.000,00
Persediaan Makanan dan Minuman Harian					1.252.000,00
	SMAN 1 TANAH SIANG, MURUNG RAYA				1.252.000,00
	Gula Pasir	32	Kg	15.000,00	480.000,00
	Teh	2	Bungkus	85.000,00	170.000,00
	Kopi	11	Bungkus	22.000,00	242.000,00
	Isi Ulang Air Galon	30	Galon	6.000,00	180.000,00
	Minyak Goreng	6	Liter	30.000,00	180.000,00

2. Penyesuaian kurang atas sisa kas di rekening bendahara BOS SMA/SMK/SLB Negeri tahun 2018 yang mengurangi saldo beban barang dana BOS dari saldo realisasi belanja barang dana BOS (pengakuan belanja melalui bukti transfer) untuk kemudian diakui sebagai kas di Bendahara BOS di neraca akun aset lancar sebesar Rp66.537.356,37 berdasarkan hasil rekonsiliasi antara pengelola BOS SMA/SMK/SLB Negeri Tahun 2018.

DINAS PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN TENGAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
 Per Tanggal 31 Desember 2018 dan untuk Periode yang berakhir pada tanggal tersebut
 (dalam satuan rupiah, kecuali dinyatakan lain)

5.3.2.1.3. Beban Hibah

31 Desember 2018	31 Desember 2017
0,00	00,00

Saldo beban hibah hingga 31 Desember 2018 adalah Rp0,00.

5.3.2.1.4. Beban Penyusutan dan Amortisasi

31 Desember 2018	31 Desember 2017
31.578.781.687,54	6.943.349.821,26

Beban penyusutan adalah merupakan beban untuk mencatat alokasi sistematis atas nilai suatu aset tetap yang dapat disusutkan (*depreciable assets*) selama masa manfaat aset yang bersangkutan. Sedangkan Beban Amortisasi digunakan untuk mencatat alokasi penurunan manfaat ekonomi untuk Aset Tak berwujud. Saldo beban penyusutan per 31 Desember 2018 adalah sebesar Rp31.578.781.687,54 yang terdiri dari rincian sebagai berikut :

Uraian	Saldo	
	2018	2017
Beban Penyusutan Alat-Alat Besar Darat	45.132.000,00	
Beban Penyusutan Alat-Alat Besar Apung	41.875,00	
Beban Penyusutan Alat-alat Bantu	90.702.998,00	51.980.357,00
Beban Penyusutan Alat Angkutan Darat Bermotor	597.129.389,00	564.906.636,00
Beban Penyusutan Alat Angkutan Darat Tak Bermotor	8.315.418,00	
Beban Penyusutan Alat Angkut Apung Bermotor	42.015,00	
Beban Penyusutan Alat Bengkel Bermesin	111.595.095,00	
Beban Penyusutan Alat Bengkel Tak Bermesin	215.824.104,00	
Beban Penyusutan Alat Ukur	291.292.669,00	
Beban Penyusutan Alat Pengolahan	563.540.227,00	
Beban Penyusutan Alat Pemeliharaan Tanaman/Alat Penyimpan	838.448.987,85	
Beban Penyusutan Alat Kantor	430.778.058,85	129.737.836,00
Beban Penyusutan Alat Rumah Tangga	750.133.751,29	840.050.766,00
Beban Penyusutan Komputer	5.532.305.439,42	981.947.848,00
Beban Penyusutan Meja Dan Kursi Kerja/Rapat Pejabat	8.825.382,00	28.858.502,52
Beban Penyusutan Alat Studio	1.101.014.592,08	320.346.892,06
Beban Penyusutan Alat Komunikasi	78.038.930,99	38.729.682,63
Beban Penyusutan Peralatan Pemancar	4.475.062,00	
Beban Penyusutan Alat Kedokteran	58.277.801,00	
Beban Penyusutan Alat Kesehatan	3.599.158,00	
Beban Penyusutan Unit-Unit Laboratorium	2.158.943.977,00	28.842.237,00
Beban Penyusutan Alat Peraga/Praktek Sekolah	1.595.084.347,00	
Beban Penyusutan Unit Alat Laboratorium Kimia Nuklir	10.246.420,00	
Beban Penyusutan Alat Laboratorium Fisika Nuklir / Elektronika	6.898.804,00	
Beban Penyusutan Alat Proteksi Radiasi / Proteksi Lingkungan	4.288.955,00	
Beban Penyusutan Radiation Aplication and Non Destructive Testing Laboratory (BATAM)	28.934.846,00	
Beban Penyusutan Alat Laboratorium Lingkungan Hidup	43.623.735,00	
Beban Penyusutan Peralatan Laboratorium Hidrodinamika	114.968.932,00	
Beban Penyusutan Senjata Api	1.705.980,00	
Beban Penyusutan Persenjataan Non Senjata Api	4.967.188,06	
Beban Penyusutan Alat Keamanan dan Perlindungan	8.540.537,00	11.113.757,00
Beban Penyusutan Bangunan Gedung Tempat Kerja	14.310.585.766,00	1.243.476.517,00
Beban Penyusutan Bangunan Gedung Tempat Tinggal	2.044.880.087,00	12.787.934,00
Beban Penyusutan Bangunan Bersejarah	6.660.432,00	
Beban Penyusutan Bangunan Tugu Peringatan	8.000.148,00	8.000.148,00
Beban Penyusutan Bangunan Rambu-Rambu Lalu Lintas Udara	200.000,00	
Beban Penyusutan Jalan	160.257.000,00	7.625.000,00
Beban Penyusutan Jembatan	5.612.000,00	
Beban Penyusutan Bangunan Air Irigasi	7.322.666,00	
Beban Penyusutan Bangunan Air Pasang Surut	1.079.314,00	
Beban Penyusutan Bangunan Pengaman Sungai dan Penanggulangan Bencana Alam	36.431.238,00	
Beban Penyusutan Bangunan Air Bersih/Baku	4.609.915,00	
Beban Penyusutan Bangunan Air Kotor	951.500,00	79.292,00
Beban Penyusutan Instalasi Air Minum/Air Bersih	20.307.418,00	7.386.000,00
Beban Penyusutan Instalasi Pembangkit Listrik	8.107.772,00	
Beban Penyusutan Instalasi Gardu Listrik	40.566.522,00	33.080.429,00
Beban Penyusutan Instalasi Instalasi Pertahanan	1.115.968,00	
Beban Penyusutan Jaringan Air Minum	18.427.474,00	8.037.606,00
Beban Penyusutan Jaringan Listrik	66.895.693,00	
Beban Penyusutan Jaringan Telepon	2.613.000,00	1.130.000,00
Beban Penyusutan Aset Tetap Renovasi	-	1.550.000,00
Beban Penyusutan Barang Rusak Berat	-	153.519.766,51
Beban Penyusutan Barang Dihapuskan	-	2.020.941.530,48
Beban Penyusutan Barang Tidak Diketahui Keberadaannya	-	437.458.921,56
Beban Amortisasi Paten	40.163.600,00	4.602.079,17
Beban Amortisasi Aset Tidak Berwujud Lainnya	86.277.500,00	7.160.083,33
Jumlah	31.578.781.687,54	6.943.349.821,26

DINAS PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN TENGAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
 Per Tanggal 31 Desember 2018 dan untuk Periode yang berakhir pada tanggal tersebut
 (dalam satuan rupiah, kecuali dinyatakan lain)

5.3.2.1.5. Beban Lain-lain

31 Desember 2018	31 Desember 2017
0,00	4.571.700,00

Beban lain-lain merupakan akun yang digunakan untuk memasukkan beban-beban yang tidak termasuk dalam barang dan jasa. Saldo beban lain-lain hingga 31 Desember 2018 adalah sebesar 0,00

5.3.3 Defisit Non Operasional

31 Desember 2018	31 Desember 2017
0,00	17.752.442.834,10

Saldo defisit non operasional pada akhir periode per 31 Desember 2018 adalah Rp0,00 karena pada tahun 2018 tidak terdapat aktivitas yang mengakibatkan terjadinya defisit Non Operasional seperti pertukaran atau penghapusan aset tetap seperti pada tahun 2017 yang lalu.

5.3.4 Pos Luar Biasa – Pendapatan Luar Biasa

31 Desember 2018	31 Desember 2017
702.278.121.563,69	6.148.971.325,11

Saldo pendapatan luar biasa pada akhir periode per 31 Desember 2018 adalah Rp0,00. Berdasarkan PP No. 71 Tahun 2010 tentang Standar Akuntansi Pemerintahan (SAP) dijelaskan bahwa Pos luar biasa adalah pendapatan/beban luar biasa yang terjadi karena kejadian atau transaksi yang bukan operasi biasa, tidak diharapkan sering terjadi/rutin terjadi, dan berada di luar kendali atau pengaruh entitas bersangkutan. Serta Pernyataan Standar Akuntansi Pemerintah (PSAP) No. 10 dan No.12 tentang Koreksi kesalahan, perubahan kebijakan akuntansi dan peristiwa luar biasa, paragraf 30 disebutkan bahwa yang termasuk peristiwa luar biasa hanyalah peristiwa yang belum pernah atau jarang terjadi sebelumnya dengan karakteristik sebagai berikut:

- a. kejadian yang tidak dapat diramalkan terjadi pada awal tahun anggaran;
- b. tidak diharapkan terjadi berulang-ulang;
- c. kejadian diluar kendali entitas pemerintah.

Pendapatan Luar Biasa pada tahun 2018 sebesar Rp702.278.121.563,69 terdiri dari Rp910.014.047.494,56 adalah berupa pengakuan aset tetap dan Rp207.733.725.930,88 adalah berupa akumulasi penyusutan dari aset tetap P3D dari SMA/SMK/SLB Negeri dari 14 Kabupaten/Kota ke Pemerintah Provinsi Kalimantan Tengah berdasarkan hasil verifikasi fisik pada tahun 2018, dengan rincian sebagai berikut:

KABUPATEN	KELOMPOK	JENIS	NILAI ASET
PULANG PISAU			56.065.121.879,00
	ASET TETAP		54.156.000.879,00
		Tanah	3.837.651.000,00
		Peralatan dan Mesin	9.126.292.376,00
		Gedung dan Bangunan	38.493.478.316,00
		Jalan, Irigasi, dan Jaringan	693.800.031,00
		Aset Tetap Lainnya	2.004.779.156,00
ASET LAINNYA		1.909.121.000,00	
	Aset Lain-lain	1.909.121.000,00	
GUNUNG MAS			71.310.878.041,11
	ASET TETAP		70.182.648.861,81
		Tanah	11.081.584.875,00
		Peralatan dan Mesin	4.449.125.412,99
	Gedung dan Bangunan	53.577.589.553,82	

DINAS PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN TENGAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
 Per Tanggal 31 Desember 2018 dan untuk Periode yang berakhir pada tanggal tersebut
 (dalam satuan rupiah, kecuali dinyatakan lain)

	Jalan, Irigasi, dan Jaringan	621.100.000,00
	Aset Tetap Lainnya	453.249.020,00
	ASET LAINNYA	1.128.229.179,30
	Aset Lain-lain	1.128.229.179,30
LAMANDAU		73.651.130.271,00
	ASET TETAP	68.342.818.131,00
	Tanah	3.810.703.750,00
	Peralatan dan Mesin	10.084.835.571,00
	Gedung dan Bangunan	51.070.951.830,00
	Jalan, Irigasi, dan Jaringan	2.105.945.888,00
	Aset Tetap Lainnya	1.270.381.092,00
	ASET LAINNYA	5.308.312.140,00
	Aset Lain-lain	5.308.312.140,00
SUKAMARA		50.450.081.519,75
	ASET TETAP	46.120.468.454,75
	Tanah	1.068.737.300,00
	Peralatan dan Mesin	10.365.643.861,25
	Gedung dan Bangunan	33.200.952.864,50
	Aset Tetap Lainnya	1.485.134.429,00
	ASET LAINNYA	4.329.613.065,00
	Aset Lain-lain	4.329.613.065,00
KATINGAN		70.000.606.529,91
	ASET TETAP	60.663.046.191,65
	Tanah	8.802.834.500,00
	Peralatan dan Mesin	6.711.853.386,82
	Gedung dan Bangunan	43.348.836.364,00
	Jalan, Irigasi, dan Jaringan	454.359.380,00
	Aset Tetap Lainnya	1.345.162.560,83
	ASET LAINNYA	9.337.560.338,26
	Aset Lain-lain	9.337.560.338,26
BARITO TIMUR		43.239.611.480,58
	ASET TETAP	41.477.620.515,50
	Tanah	324.220.000,00
	Peralatan dan Mesin	6.208.582.323,14
	Gedung dan Bangunan	33.573.302.190,80
	Jalan, Irigasi, dan Jaringan	6.471.000,00
	Aset Tetap Lainnya	1.365.045.001,56
	ASET LAINNYA	1.761.990.965,08
	Aset Lain-lain	1.761.990.965,08
BARITO SELATAN		50.021.697.071,54
	ASET TETAP	50.021.697.071,54
	Tanah	7.241.053.600,00
	Peralatan dan Mesin	2.358.794.192,26
	Gedung dan Bangunan	40.327.084.463,26
	Jalan, Irigasi, dan Jaringan	74.099.870,00
	Aset Tetap Lainnya	20.664.946,02
	ASET LAINNYA	0,00
	Aset Tidak Berwujud	0,00
	Aset Lain-lain	0,00
SERUYAN		57.629.275.436,59
	ASET TETAP	56.546.395.132,59
	Tanah	2.946.933.000,00
	Peralatan dan Mesin	10.405.934.065,80
	Gedung dan Bangunan	40.116.013.009,50
	Jalan, Irigasi, dan Jaringan	227.351.800,00
	Aset Tetap Lainnya	2.850.163.257,29
	ASET LAINNYA	1.082.880.304,00
	Aset Tidak Berwujud	2.200.000,00
	Aset Lain-lain	1.080.680.304,00
MURUNG RAYA		56.621.748.626,33
	ASET TETAP	56.621.748.626,33
	Tanah	13.095.226.540,00
	Peralatan dan Mesin	6.295.126.150,79
	Gedung dan Bangunan	36.421.691.989,00
	Jalan, Irigasi, dan Jaringan	381.710.000,00

DINAS PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN TENGAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
 Per Tanggal 31 Desember 2018 dan untuk Periode yang berakhir pada tanggal tersebut
 (dalam satuan rupiah, kecuali dinyatakan lain)

	Aset Tetap Lainnya	427.993.946,54
	ASET LAINNYA	0,00
	Aset Lain-lain	0,00
KOTAWARINGIN TIMUR		42.349.927.918,01
	ASET TETAP	38.685.845.319,01
	Tanah	4.800.530.760,00
	Peralatan dan Mesin	4.210.828.724,01
	Gedung dan Bangunan	29.370.633.555,00
	Aset Tetap Lainnya	303.852.280,00
	ASET LAINNYA	3.664.082.599,00
	Aset Lain-lain	3.664.082.599,00
KOTAWARINGIN BARAT		77.554.916.899,27
	ASET TETAP	72.781.635.492,27
	Tanah	6.631.602.700,00
	Peralatan dan Mesin	10.832.761.427,27
	Gedung dan Bangunan	52.818.084.027,00
	Jalan, Irigasi, dan Jaringan	169.532.224,00
	Aset Tetap Lainnya	2.329.655.114,00
	ASET LAINNYA	4.773.281.407,00
	Aset Tidak Berwujud	22.750.000,00
	Aset Lain-lain	4.750.531.407,00
BARITO UTARA		82.388.539.720,92
	ASET TETAP	73.241.247.558,12
	Tanah	7.319.423.215,00
	Peralatan dan Mesin	9.676.493.224,20
	Gedung dan Bangunan	55.049.343.067,00
	Jalan, Irigasi, dan Jaringan	176.840.000,00
	Aset Tetap Lainnya	1.019.148.051,92
	ASET LAINNYA	9.147.292.162,80
	Aset Lain-lain	9.147.292.162,80
KAPUAS		94.090.369.634,48
	ASET TETAP	82.325.766.870,63
	Tanah	12.761.117.039,00
	Peralatan dan Mesin	11.972.862.458,18
	Gedung dan Bangunan	55.477.796.742,64
	Jalan, Irigasi, dan Jaringan	387.950.000,00
	Aset Tetap Lainnya	1.726.040.630,81
	ASET LAINNYA	11.764.602.763,85
	Aset Lain-lain	11.764.602.763,85
KOTA PALANGKA RAYA		84.640.142.466,06
	ASET TETAP	73.408.777.829,25
	Tanah	10.015.364.000,00
	Peralatan dan Mesin	9.679.988.002,25
	Gedung dan Bangunan	53.258.123.823,00
	Jalan, Irigasi, dan Jaringan	238.837.000,00
	Aset Tetap Lainnya	216.465.004,00
	ASET LAINNYA	11.231.364.636,81
	Aset Lain-lain	11.231.364.636,81
JUMLAH TOTAL		910.014.047.494,56

KIB	Kode Objek	Uraian	Akumulasi Penyusutan
KIB B			69.176.406.073,87
	2.10.1	Senjata Api	8.799.609,00
	2.10.2	Persenjataan Non Senjata Api	86.023.294,00
	2.10.5	Alat Keamanan dan Perlindungan	500.502.989,00
	2.2.1	Alat-Alat Besar Darat	463.373.834,00
	2.2.2	Alat-Alat Besar Apung	48.854,00
	2.2.3	Alat-alat Bantu	185.720.266,00
	2.3.1	Alat Angkutan Darat Bermotor	342.816.130,00
	2.3.2	Alat Angkutan Berat Tak Bermotor	120.904.784,00
	2.3.3	Alat Angkut Apung Bermotor	126.044,00
	2.4.1	Alat Bengkel Bermesin	1.598.368.521,87
	2.4.2	Alat Bengkel Tak Bermesin	959.588.515,00

DINAS PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN TENGAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Per Tanggal 31 Desember 2018 dan untuk Periode yang berakhir pada tanggal tersebut
(dalam satuan rupiah, kecuali dinyatakan lain)

2.4.3	Alat Ukur	668.759.047,00
2.5.1	Alat Pengolahan	1.935.744.146,00
2.5.2	Alat Pemeliharaan Tanaman/Alat Penyimpan	1.605.972.871,00
2.6.1	Alat Kantor	3.653.970.519,95
2.6.2	Alat Rumah Tangga	19.240.683.669,03
2.6.3	Peralatan Komputer	19.706.941.834,00
2.6.4	Meja Dan Kursi Kerja/Rapat Pejabat	1.076.470.005,02
2.7.1	Alat Studio	2.375.921.278,00
2.7.2	Alat Komunikasi	263.899.502,00
2.7.3	Peralatan Pemancar	17.992.721,00
2.8.1	Alat Kedokteran	165.273.860,00
2.8.2	Alat Kesehatan	25.269.439,00
2.9.1	Unit-Unit Laboratorium	7.563.797.461,00
2.9.2	Alat Peraga/Praktek Sekolah	6.026.066.835,00
2.9.3	Unit Alat Laboratorium Kimia Nuklir	42.770.321,00
2.9.4	Alat Laboratorium Fisika Nuklir / Elektronika	14.585.519,00
2.9.5	Alat Proteksi Radiasi / Proteksi Lingkungan	10.596.785,00
2.9.6	Radiation Application and Non Destructive Testing Laboratory (BATAM)	106.944.500,00
2.9.7	Alat Laboratorium Lingkungan Hidup	86.276.921,00
2.9.8	Peralatan Laboratorium Hidrodinamika	322.195.999,00
KIB C		136.280.968.925,00
3.11.1	Bangunan Gedung Tempat Kerja	123.722.916.301,00
3.11.2	Bangunan Gedung Tempat Tinggal	12.517.246.152,00
3.12.1	Bangunan Bersejarah	37.189.805,00
3.12.7	Rambu-Rambu	3.616.667,00
KIB D		2.276.350.932,00
4.13.1	Jalan	1.097.467.667,00
4.13.2	Jembatan	54.346.542,00
4.14.1	Bangunan Air Irigasi	17.460.789,00
4.14.2	Bangunan Air Pasang Surut	15.290.286,00
4.14.4	Bangunan Pengaman Sungai dan Penanggulangan Bencana Alam	289.253.178,00
4.14.6	Bangunan Air Bersih/Baku	32.103.175,00
4.15.1	Instalasi Air Minum/Air Bersih	116.254.525,00
4.15.5	Instalasi Pembangkit Listrik	50.589.788,00
4.15.6	Instalasi Gardu Listrik	33.421.013,00
4.15.7	Instalasi Pertahanan	9.066.266,00
4.15.9	Instalasi Pengaman	3.000.000,00
4.16.1	Jaringan Air Minum	59.015.107,00
4.16.2	Jaringan Listrik	492.949.929,00
4.16.3	Jaringan Telepon	6.132.667,00
Grand Total		207.733.725.930,88

5.3.5 Surplus/Defisit – LO

31 Desember 2018	31 Desember 2017
<u>(29.736.929.478,97)</u>	<u>(682.645.550.658,61)</u>

Surplus/Defisit – LO merupakan selisih antara pendapatan LO dan beban LO selama satu periode pelaporan setelah diperhitungkan surplus/defisit dari kegiatan non operasional dan pos luar biasa. Surplus/Defisit pada Laporan Operasional per 31 Desember 2018 adalah defisit sebesar Rp29.736.929.478,97.

DINAS PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN TENGAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
 Per Tanggal 31 Desember 2018 dan untuk Periode yang berakhir pada tanggal tersebut
 (dalam satuan rupiah, kecuali dinyatakan lain)

5.4. PENJELASAN POS-POS LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS (LPE)

Laporan Perubahan Ekuitas yang selanjutnya disingkat LPE adalah laporan yang menyajikan informasi mengenai perubahan ekuitas yang terdiri dari ekuitas awal, surplus/defisit-LO, koreksi dan ekuitas akhir, dimana Ekuitas adalah kekayaan bersih pemerintah yang merupakan selisih antara aset dan kewajiban pemerintah pada tanggal laporan. Saldo Ekuitas per 31 Desember 2018 berasal dari Saldo Ekuitas Awal ditambah/dikurang dengan Surplus/Defisit LO dan perubahan ekuitas lainnya. Saldo Ekuitas per 31 Desember 2018 adalah defisit sebesar Rp932.004.281.973,58 dengan mutasi sebagai berikut:

Ekuitas Awal	164.881.093.461,71
Surplus/defisit – LO	(29.736.929.478,97)
Dampak Kumulatif Perubahan Kebijakan/kesalahan mendasar:	
Koreksi Nilai Persediaan	0,00
Selisih Revaluasi Aset Tetap	0,00
Koreksi ekuitas lainnya	(209.118.582.765,15)
Ekuitas Akhir	(73.974.418.782,41)

Penjelasan atas Laporan Perubahan Ekuitas (LPE) Dinas Pendidikan Provinsi Kalimantan Tengah disajikan sebagai berikut:

5.4.1. EKUITAS AWAL

31 Desember 2018	31 Desember 2017
<u>164.881.093.461,71</u>	<u>112.532.934.836,88</u>

Nilai ekuitas awal pada 1 Januari 2018 adalah 164.881.093.461,71. Nilai ekuitas ini sama dengan nilai ekuitas pada neraca 31 Desember 2017 (*audited*).

5.4.2. SURPLUS/DEFISIT – LO

31 Desember 2018	31 Desember 2017
<u>(29.736.929.478,97)</u>	<u>(682.645.550.658,61)</u>

Surplus/Defisit – LO merupakan selisih antara pendapatan LO dan beban LO selama satu periode pelaporan setelah diperhitungkan surplus/defisit dari kegiatan non operasional dan pos luar biasa. Surplus/Defisit pada Laporan Operasional per 31 Desember 2018 adalah defisit sebesar Rp29.736.929.478,97.

5.4.3. KOREKSI EKUITAS LAINNYA

31 Desember 2018	31 Desember 2017
<u>(209.118.582.765,15)</u>	<u>(4.022.436.084,56)</u>

Nilai koreksi ekuitas lainnya untuk periode berakhir 31 Desember 2018 adalah sebesar defisit sebesar Rp209.118.582.765,15. Koreksi ekuitas lainnya terdiri dari penyesuaian-penyesuaian yang berhubungan dengan penambahan/pengurangan nilai ekuitas. Koreksi ekuitas lainnya terdiri dari sebagai berikut:

Mutasi Tambah	
Jurnal Penyesuaian atas koreksi pencatatan saldo awal aset lain-lain berdasarkan LHP BPK 2017 dan inventarisasi aset	3.939.659.875,00
Jurnal Penyesuaian atas koreksi pencatatan saldo awal aset yang dihibahkan (aset lainnya) berdasarkan LHP BPK 2017 dan inventarisasi aset	109.172.000,00
Jurnal Penyesuaian atas koreksi pencatatan saldo awal berupa selisih pembulatan antara aset lain-lain dan akm. penyusutan barang rusak berat	200.000,01
Jurnal Penyesuaian atas koreksi pencatatan saldo awal akm. penyusutan aset tetap renovasi	1.550.000,00

DINAS PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN TENGAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Per Tanggal 31 Desember 2018 dan untuk Periode yang berakhir pada tanggal tersebut
(dalam satuan rupiah, kecuali dinyatakan lain)

Jurnal Penyesuaian atas pengakuan pengalihan aset P3D dari 14 Kabupaten/Kota ke Provinsi Kalimantan Tengah berdasarkan Berita Acara Verifikasi Fisik Tahun 2018	910.014.047.494,56
penyesuaian pengurangan saldo kas di bendahara dari dana BOS 2017 berdasarkan hasil rekonsiliasi data setelah tutup buku - SMKN 4 P.Raya	310.000,00
penyesuaian atas penggunaan saldo 2017 berupa belanja barang dan jasa	31.626.826,00
penyesuaian pengurangan saldo kas di bendahara dari dana BOS 2018 berdasarkan hasil rekonsiliasi data setelah tutup buku	27.135.700,00
penyesuaian atas penggunaan saldo 2017 pada SLBN 1 Seruyan dan SMAN 4 Palangka Raya	1.502.642,00
Kelebihan pembayaran Pembangunan Ruang Kelas Baru SMKN 4 Pangkalan Bun	4.247.689,55
Kelebihan pembayaran Penataan Halaman Sekolah SMKN 3 Pangkalan Bun	3.344.397,54
Kelebihan pembayaran Pembangunan Ruang Asrama Siswa SMKN 2 Buntok	14.064.376,60
Kelebihan pembayaran Pekerjaan Rehabilitasi Ruang Kelas (Bangunan) SMAN 2 Palangka Raya Tahun 2018	8.000.000,00
Kelebihan pembayaran Penimbunan SMAN 2 Kahayan Hilir	20.333.321,45
Kelebihan Pembayaran UNBK Tahap I 2018	1.200.211.466,00
Kelebihan Pembayaran UNBK Tahap II 2018	179.572.120,00
Mutasi Kurang	
Jurnal Penyesuaian atas koreksi pencatatan saldo awal akm. penyusutan aset tetap gedung dan bangunan	1.483.180,00
Jurnal Penyesuaian atas pembayaran utang gaji yang belum diakui sebagai beban/utang beban Tahun 2017	770.383.079,00
Jurnal Penyesuaian atas pengakuan akumulasi penyusutan per 1 Januari 2018 berupa aset P3D dari 14 Kab/Kota ke Pemerintah Provinsi Kalteng Tahun 2018	207.871.175.097,88
Reklasifikasi aset tetap renovasi ke aset ekstrakomtabel, berupa Pembangunan Bak Sampah Dinas Pendidikan Provinsi Kalimantan Tengah Tahun 2018	6.000.000,00
Reklasifikasi aset tetap peralatan dan mesin BOS SMA ke aset ekstrakomtabel, yang tidak memenuhi nilai kapitalisasi untuk menjadi aset tetap	270.529.900,00
Reklasifikasi aset tetap peralatan dan mesin BOS SLB ke aset ekstrakomtabel, berupa kipas angin dan papan tulis yang tidak memenuhi nilai kapitalisasi untuk menjadi aset tetap	525.000,00
Reklasifikasi aset tetap peralatan dan mesin BOS SMK ke aset ekstrakomtabel, yang tidak memenuhi nilai kapitalisasi untuk menjadi aset tetap, koreksi penyesuaian atas jurnal no.158 (double input)	75.772.500,00
Reklasifikasi keluar aset tetap lainnya BOS SMA karena belum diketahui rincian barangnya (pembelian dilaporkan dalam bentuk paket)	2.610.147.350,00
Jurnal Penyesuaian atas saldo aset tidak berwujud dan aset lain-lain berdasarkan hasil inventarisasi perhitungan ulang tahun 2018	2.209.000,00
Jurnal Penyesuaian atas saldo aset tetap lainnya buku umum, berdasarkan hasil inventarisasi perhitungan ulang tahun 2018	50.500.000,00
Jurnal Penyesuaian atas nilai buku Aset lain-lain per 31 Desember 2018	0,01
Jurnal Penyesuaian atas saldo Gedung dan Bangunan, berdasarkan hasil inventarisasi perhitungan ulang aplikasi SIMDA BMD tahun 2018	194.150.000,00
penyesuaian penambahan saldo kas di bendahara berdasarkan hasil rekonsiliasi data setelah tutup buku - SLBN 2 SELAT, Kapuas	17.126.934,00
SALDO KOREKSI EKUITAS	(209.118.582.765,15)

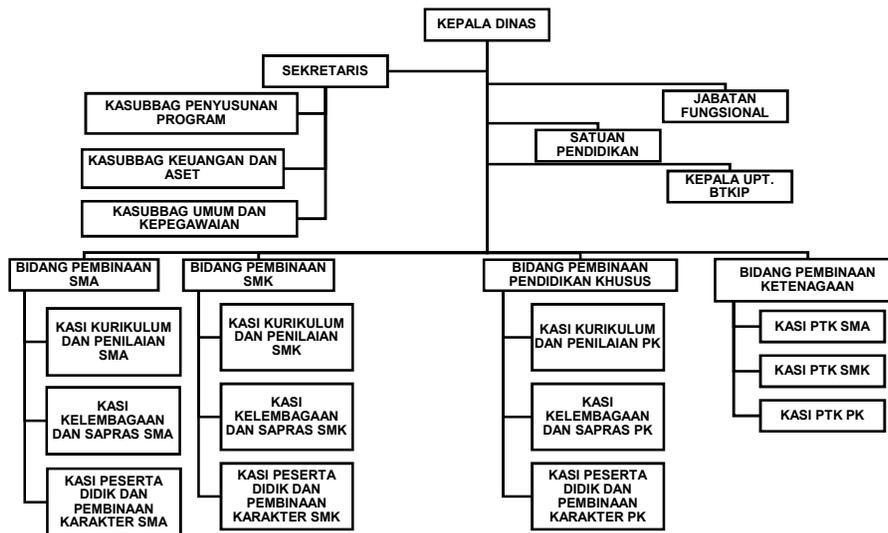
5.4.4. EKUITAS AKHIR

31 Desember 2018	31 Desember 2017
715.555.249.929,20	(574.135.051.906,29)

Nilai ekuitas pada tanggal 31 Desember 2018 adalah defisit sebesar Rp715.555.249.929,20. Nilai ekuitas didapat dari penghitungan ekuitas awal ditambah/dikurangi surplus/defisit dan dampak kumulatif perubahan sehingga didapatkan nilai defisit Rp73.974.418.782,41 (ekuitas akhir sebelum konsolidasi) kemudian dijumlahkan dengan kewajiban untuk dikonsolidasikan sebesar Rp791.529.668.711,60.

DINAS PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN TENGAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
 Per Tanggal 31 Desember 2018 dan untuk Periode yang berakhir pada tanggal tersebut
 (dalam satuan rupiah, kecuali dinyatakan lain)

BAB VI
PENJELASAN ATAS INFORMASI-INFORMASI NON KEUANGAN



6.1. STRUKTUR ORGANISASI

Tugas Dinas Pendidikan Provinsi Kalimantan Tengah sebagai salah satu perangkat daerah yaitu melaksanakan urusan pemerintahan daerah bidang Pendidikan di Provinsi Kalimantan Tengah berdasarkan asas otonomi daerah. Sebagaimana diamanatkan dalam Peraturan Daerah Provinsi Kalimantan Tengah Nomor 4 Tahun 2016.

Tugas, Fungsi, dan Struktur Organisasi Dinas Pendidikan Provinsi Kalimantan Tengah:

Dengan telah diundangkannya Peraturan Gubernur Provinsi Kalimantan Tengah Nomor 30 Tahun 2016.

SEKRETARIAT

Tugas :

Melaksanakan pelayanan teknis dan administratif serta koordinasi pelaksanaan tugas di lingkungan Dinas Pendidikan.

Fungsi :

- a. koordinasi penyusunan kebijakan, rencana, program, kegiatan, dan anggaran di bidang pendidikan menengah, pendidikan khusus, serta tugas pembantuan di bidang pendidikan;
- b. pengelolaan data dan informasi di bidang pendidikan menengah, pendidikan khusus;
- c. koordinasi dan pelaksanaan kerja sama di bidang pendidikan menengah, pendidikan khusus;
- d. koordinasi pengelolaan dan laporan keuangan di lingkungan dinas pendidikan;
- e. penyusunan bahan rancangan peraturan perundang-undangan dan fasilitasi bantuan hukum di bidang pendidikan menengah, pendidikan khusus;
- f. pelaksanaan urusan organisasi dan tata laksana di lingkungan dinas pendidikan;
- g. pengelolaan kepegawaian di lingkungan dinas pendidikan;
- h. penyusunan bahan pelaksanaan urusan tugas pembantuan di bidang pendidikan yang meliputi fasilitasi pelaksanaan ujian nasional untuk sekolah menengah pertama dan pendidikan kesetaraan, fasilitasi pelaksanaan akreditasi pendidikan menengah dan pendidikan khusus, fasilitasi

DINAS PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN TENGAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Per Tanggal 31 Desember 2018 dan untuk Periode yang berakhir pada tanggal tersebut
(dalam satuan rupiah, kecuali dinyatakan lain)

- pengembangan karier pendidik, penyiapan bahan rekomendasi izin pendirian dan penutupan sekolah menengah kerjasama, dan tugastugas pembantuan lainnya;
- i. koordinasi dan penyusunan bahan publikasi dan hubungan masyarakat di bidang pendidikan menengah dan pendidikan khusus;
 - j. koordinasi pemantauan dan evaluasi pelaksanaan kebijakan di bidang pendidikan menengah dan pendidikan khusus;
 - k. pengelolaan barang milik daerah di lingkungan dinas pendidikan; dan
 - l. pelaksanaan urusan ketatausahaan dan kerumahtanggaan di lingkungan dinas pendidikan.

BIDANG PEMBINAAN SEKOLAH MENENGAH ATAS (SMA)

Tugas :

Melaksanakan penyusunan bahan perumusan dan pelaksanaan kebijakan di bidang pembinaan sekolah menengah atas.

Fungsi :

- a. penyusunan bahan perumusan dan koordinasi pelaksanaan kebijakan di bidang kurikulum dan penilaian, kelembagaan dan sarana prasarana, serta peserta didik dan pembangunan karakter sekolah menengah atas;
- b. pembinaan pelaksanaan kebijakan di bidang kurikulum dan penilaian, kelembagaan dan sarana prasarana, serta peserta didik dan pembangunan karakter sekolah menengah atas;
- c. penyusunan bahan penetapan kurikulum muatan lokal sekolah menengah atas;
- d. penyusunan bahan penerbitan izin pendirian, penataan, dan penutupan sekolah menengah atas;
- e. penyusunan bahan pembinaan pelaksanaan kurikulum dan penilaian, kelembagaan dan sarana prasarana, serta peserta didik dan pembangunan karakter sekolah menengah atas;
- f. pelaksanaan bahan pembinaan bahasa dan sastra daerah yang penuturannya lintas daerah kabupaten/kota dalam 1 (satu) daerah provinsi;
- g. pelaksanaan pemantauan dan evaluasi di bidang kurikulum dan penilaian, kelembagaan dan sarana prasarana, serta peserta didik dan pembangunan karakter sekolah menengah atas; dan
- h. pelaporan di bidang kurikulum dan penilaian, kelembagaan dan sarana prasarana, serta peserta didik dan pembangunan karakter sekolah menengah atas.

BIDANG PEMBINAAN SEKOLAH MENENGAH KEJURUAN (SMK)

Tugas :

Melaksanakan penyusunan bahan perumusan dan pelaksanaan kebijakan di bidang pendidikan sekolah menengah kejuruan.

Fungsi :

- a. penyusunan bahan perumusan dan koordinasi pelaksanaan kebijakan di bidang kurikulum dan penilaian, kelembagaan dan sarana prasarana, serta peserta didik dan pembangunan karakter sekolah menengah kejuruan;
- b. pembinaan pelaksanaan kebijakan di bidang kurikulum dan penilaian, kelembagaan dan sarana prasarana, serta peserta didik dan pembangunan karakter sekolah menengah kejuruan;
- c. penyusunan bahan fasilitasi kerja sama industri sekolah menengah kejuruan;
- d. pelaksanaan pembangunan technopark di lingkungan sekolah menengah kejuruan;
- e. penyusunan bahan penetapan kurikulum muatan lokal sekolah menengah kejuruan;
- f. penyusunan bahan penerbitan izin pendirian, penataan, dan penutupan sekolah menengah kejuruan;

DINAS PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN TENGAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Per Tanggal 31 Desember 2018 dan untuk Periode yang berakhir pada tanggal tersebut
(dalam satuan rupiah, kecuali dinyatakan lain)

- g. penyusunan bahan pembinaan pelaksanaan kurikulum dan penilaian, kelembagaan dan sarana prasarana, serta peserta didik dan pembangunan karakter sekolah menengah kejuruan;
- h. pelaksanaan pemantauan dan evaluasi di bidang kurikulum dan penilaian, kelembagaan dan sarana prasarana, serta peserta didik dan pembangunan karakter sekolah menengah kejuruan; dan
- i. pelaporan di bidang kurikulum dan penilaian, kelembagaan dan sarana prasarana, serta peserta didik dan pembangunan karakter sekolah menengah kejuruan.

BIDANG PEMBINAAN PENDIDIKAN KHUSUS

Tugas :

Melaksanakan penyusunan bahan perumusan dan pelaksanaan kebijakan di bidang pembinaan pendidikan khusus.

Fungsi :

- a. penyusunan bahan perumusan dan koordinasi pelaksanaan kebijakan di bidang kurikulum dan penilaian, kelembagaan dan sarana prasarana, serta peserta didik dan pembangunan karakter pendidikan khusus;
- b. pembinaan pelaksanaan kebijakan di bidang kurikulum dan penilaian, kelembagaan dan sarana prasarana, serta peserta didik dan pembangunan karakter pendidikan khusus;
- c. penyusunan bahan penetapan kurikulum muatan lokal pendidikan khusus;
- d. penyusunan bahan penerbitan izin pendirian, penataan, dan penutupan satuan pendidikan khusus;
- e. penyusunan bahan pembinaan pelaksanaan kurikulum dan penilaian, kelembagaan dan sarana prasarana, serta peserta didik dan pembangunan karakter pendidikan khusus;
- f. pelaksanaan pemantauan dan evaluasi di bidang kurikulum dan penilaian, kelembagaan dan sarana prasarana, serta peserta didik dan pembangunan karakter pendidikan khusus; dan
- g. pelaporan di bidang kurikulum dan penilaian, kelembagaan dan sarana prasarana, serta peserta didik dan pembangunan karakter pendidikan khusus.

BIDANG PEMBINAAN KETENAGAAN

Tugas :

Melaksanakan penyusunan bahan perumusan dan pelaksanaan kebijakan di bidang pembinaan pendidik dan tenaga kependidikan sekolah menengah atas, sekolah menengah kejuruan dan pendidikan khusus.

Fungsi :

- a. penyusunan bahan perumusan dan koordinasi pelaksanaan kebijakan di bidang pembinaan pendidik dan tenaga kependidikan sekolah menengah atas, sekolah menengah kejuruan dan pendidikan khusus;
- b. penyusunan bahan kebijakan di bidang pembinaan pendidik dan tenaga kependidikan sekolah menengah atas, sekolah menengah kejuruan dan pendidikan khusus;
- c. penyusunan bahan rencana kebutuhan pendidik dan tenaga kependidikan sekolah menengah atas, sekolah menengah kejuruan dan pendidikan khusus;
- d. penyusunan bahan pembinaan pendidik dan tenaga kependidikan sekolah menengah atas, sekolah menengah kejuruan dan pendidikan khusus;
- e. penyusunan bahan rekomendasi pemindahan pendidik dan tenaga kependidikan sekolah menengah atas, sekolah menengah kejuruan dan pendidikan khusus;
- f. penyusunan bahan pemantauan dan evaluasi di bidang pembinaan pendidik dan tenaga kependidikan sekolah menengah atas, sekolah menengah kejuruan dan pendidikan khusus; dan

DINAS PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN TENGAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Per Tanggal 31 Desember 2018 dan untuk Periode yang berakhir pada tanggal tersebut
(dalam satuan rupiah, kecuali dinyatakan lain)

- g. pelaporan di bidang pembinaan pendidik dan tenaga kependidikan sekolah menengah atas, sekolah menengah kejuruan dan pendidikan khusus.

6.2. REKENING PEMERINTAH

Dinas Pendidikan mempunyai rekening pada Bank Pembangunan Kalteng dengan nomor rekening 100.002.000001677.0 an. Dinas Pendidikan Provinsi Kalteng.

DINAS PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN TENGAH
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Per Tanggal 31 Desember 2018 dan untuk Periode yang berakhir pada tanggal tersebut
(dalam satuan rupiah, kecuali dinyatakan lain)

BAB VII
PENUTUP

Sebagai penutup Catatan Atas Laporan Keuangan Dinas Pendidikan Provinsi Tahun 2018 dapat disampaikan hal-hal sebagai berikut :

1. Penyusunan Laporan Keuangan Tahun 2018 Dinas Pendidikan Provinsi Kalimantan Tengah disusun dengan berpedoman pada Sistem dan Prosedur Pengelolaan Keuangan Daerah Provinsi Kalimantan Tengah peraturan Perundang-undangan yang berlaku antara lain PP No. 71 Tahun 2010, Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 13 Tahun 2006 dan Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 59 Tahun 2007.
2. Basis akuntansi yang digunakan dalam penyusunan Laporan Keuangan mengacu pada prinsip-prinsip akuntansi yang berterima umum (PABU) dengan basis akrual. Basis akrual untuk LO (pendapatan-LO dan beban), basis akrual untuk neraca, dan basis kas digunakan untuk dasar dalam penyusunan dan pelaksanaan anggaran, maka LRA disusun berdasarkan basis kas.
3. Diharapkan dengan diterbitkannya Laporan Keuangan, dapat dijadikan salah satu sumber informasi bagi pihak eksternal yaitu para *stakeholders* dalam memahami kondisi dan kemampuan yang tergambar dalam Laporan Keuangan Dinas Pendidikan Provinsi Kalimantan Tengah.

Demikian Laporan Keuangan dan Catatan Atas Laporan Keuangan (CaLK) Dinas Pendidikan Provinsi Kalimantan Tengah Tahun 2018 disusun untuk digunakan sebagaimana mestinya.

Palangka Raya, 21 Mei 2019

KEPALA DINAS PENDIDIKAN
PROVINSI KALIMANTAN TENGAH,

Dr. H. SLAMET WINARYO, M. Si
NIP. 19610630 198703 1 012