



PEMERINTAH KOTA BANJARBARU
JURNAL UMUM - PENYESUAIAN

periode 01 Januari 2022 s.d. abc 31 Desember 2022

Urusan Pemerintahan : 1.02 KESEHATAN
SKPD : 1-02.0-00.0-00.01 DINAS KESEHATAN
Unit Organisasi : 1-02.0-00.0-00.01.001 DINAS KESEHATAN
Sub Unit Organisasi : 1-02.0-00.0-00.01.001.000 DINAS KESEHATAN

NO	TANGGAL	NO. BUKTI	REKENING	URAIAN	REF	DEBET	KREDIT
1	01-01-2022	JP001/ATK/DINKES/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0024	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Tulis Kantor		123.477.300,00	123.477.300,00
2			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.03.0001	Alat Tulis Kantor (JURNAL BALIK ATAS PERSEDIAAN AWAL ALAT TULIS KANTOR)			
3		JP001/LISTRIK/DINKES/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 2.1.06.02.02.0061	Utang Belanja Jasa Kantor-Tagihan Listrik		24.001.621,00	24.001.621,00
4			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.02.01.0061	Beban Tagihan Listrik (JURNAL BALIK ATAS UTANG BEBAN TAGIHAN LISTRIK)			
5		JP001/LPE/DINKES/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.01.0001	Ekuitas		27.049.349.715,18	27.049.349.715,18
6			1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0003	Koreksi Ekuitas Lainnya (JURNAL BALIK LPE DINKES 2022)			
7		JP002/AIR/DINKES/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 2.1.06.02.02.0060	Utang Belanja Jasa Kantor-Tagihan Air		2.986.480,00	2.986.480,00
8			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.02.01.0060	Beban Tagihan Air (JURNAL BALIK ATAS UTANG BEBAN TAGIHAN AIR)			
9		JP002/ALAT LISTRIK/DINKES/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0031	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Listrik		3.020.000,00	3.020.000,00
10			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.03.0008	Alat Listrik (JURNAL BALIK ATAS PERSEDIAAN AWAL ALAT LISTRIK)			
11		JP003/BAHAN KEGIATAN KANTOR LAINNYA/DINKES/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0036	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor Lainnya		7.608.000,00	7.608.000,00
12			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.03.0013	Alat/Bahan Untuk Kegiatan Kantor Lainnya (JURNAL BALIK ATAS PERSEDIAAN AWAL BAHAN KEGIATAN KANTOR LAINNYA)			
13		JP003/TELEPON/DINKES/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 2.1.06.02.02.0059	Utang Belanja Jasa Kantor-Tagihan Telepon		2.569.214,00	2.569.214,00
14			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.02.01.0059	Beban Tagihan Telepon (JURNAL BALIK ATAS UTANG BEBAN TAGIHAN TELEPON)			
15		JP004/PAKAIAN KERJA LABORATORIUM/DINKES/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0071	Beban Pakaian Kerja Laboratorium		2.954.600,00	2.954.600,00
16			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.01.0012	Bahan Lainnya (JURNAL BALIK ATAS PERSEDIAAN AWAL PAKAIAN KERJA LABORATORIUM)			



NO	TANGGAL	NO. BUKTI	REKENING	URAIAN	REF	DEBET	KREDIT
17	31-12-2022	JP005/BAHAN KOMPUTER/DINKES/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0029	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Bahan Komputer		24.230.000,00	24.230.000,00
18			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.03.0006	Bahan Komputer (JURNAL BALIK ATAS PERSEDIAAN AWAL BAHAN KOMPUTER)			
19		JP006/OBAT/DINKES/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0037	Beban Obat-Obatan-Obat		4.506.100.078,00	4.506.100.078,00
20			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.04.0001	Obat (JURNAL BALIK ATAS PERSEDIAAN AWAL OBAT)			
21		JP007/SUKU CADANG ALAT KEDOKTERAN/DINKES/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0015	Beban Suku Cadang-Suku Cadang Alat Kedokteran		890.236.208,00	890.236.208,00
22			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.02.0003	Suku Cadang Alat Kedokteran (JURNAL BALIK ATAS PERSEDIAAN SUKU CADANG ALAT KEDOKTERAN)			
23		JP008/OBAT LAINNYA/DINKES/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0038	Beban Obat-Obatan-Obat-Obatan Lainnya		1.089.218.148,00	1.089.218.148,00
24			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.04.0002	Obat-obatan Lainnya (JURNAL BALIK ATAS PERSEDIAAN AWAL OBAT LAINNYA)			
25		JP009/BAHAN KIMIA/DINKES/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0002	Beban Bahan-Bahan Kimia		94.275.050,00	94.275.050,00
26			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.01.0002	Bahan Kimia (JURNAL BALIK ATAS PERSEDIAAN AWAL BAHAN KIMIA)			
27		JP010/PAKAIAN DINAS LAPANGAN/DINKES/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0064	Beban Pakaian Dinas Lapangan (PDL)		13.500.000,00	13.500.000,00
28			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.01.0012	Bahan Lainnya (JURNAL BALIK ATAS PERSEDIAAN AWAL PAKAIAN DINAS LAPANGAN)			
29		JP011/CETAK/DINKES/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0026	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Bahan Cetak		90.140.130,00	90.140.130,00
30			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.03.0003	Bahan Cetak (JURNAL BALIK ATAS PERSEDIAAN AWAL CETAK)			
31		JP012/BALIK/SSK.LAB/DINKES/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0016	Beban Suku Cadang-Suku Cadang Alat Laboratorium		9.837.000,00	9.837.000,00
32			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.02.0004	Suku Cadang Alat Laboratorium (JURNAL BALIK SUKU CADANG ALAT LAB DINKES 2022)			
33		001.audited.dinkes.2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.5.04.01.01.0001	Aset Rusak Berat/Usang		864.640.705,00	
34			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.02.0011	Suku Cadang Lainnya			
35			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.03.0003	Bahan Cetak			
36			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.04.0001	Obat			
37			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.04.0002	Obat-obatan Lainnya (Jurnal Koreksi audited untuk mencatat Persediaan yang sudah expired)			
38		A3112.KOREKSIBEBAN-LO.DINKES.2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.01.03.01.0002	Kas di Bendahara Pengeluaran - Tunai		10.500.000,00	10.500.000,00
39			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.02.01.0029	Beban Jasa Tenaga Ahli (Jurnal Penyesuaian Koreksi Beban Tenaga Ahli Sub Kegiatan pengembangan mutu dan peningkatan kompetensi teknis SDM tingkat daerah kab/kota)			
40		A3112.KOREKSIBELANJA-LRA.DINKES.2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 6.3.04.01.01.0001	Perubahan SAL		10.500.000,00	10.500.000,00
41			1-02.0-00.0-00.01.001 . 5.1.02.02.01.0029	Belanja Jasa Tenaga Ahli (Jurnal Penyesuaian Koreksi Belanja Tenaga Ahli Sub Kegiatan pengembangan mutu dan peningkatan kompetensi teknis SDM tingkat daerah kab/kota)			



NO	TANGGAL	NO. BUKTI	REKENING	URAIAN	REF	DEBET	KREDIT
42		JP001/HIBAH/OBAT-OBATAN/DINKES/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0038	Beban Obat-Obatan-Obat-Obatan Lainnya		129.090.000,00	
43			1-02.0-00.0-00.01.001 . 7.3.01.02.01.0001	Pendapatan Hibah dari Pemerintah Daerah-LO (JURNAL PENYESUAIAN ATAS HIBAH DARI PEMPROV OBAT-OBATAN 2022)			129.090.000,00
44		JP001/KOREKSI/UTANGINSENTIF/DINKES/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 2.1.06.01.03.0017	Utang Belanja Insentif bagi ASN atas Pemungutan Retribusi Daerah-Pelayanan Kesehatan		11.457.013,00	
45			1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0011	Koreksi ekuitas - Kewajiban Jangka Pendek (JURNAL KOREKSI UTANG BELANJA INSENTIF BAGI ASN DINKES 2022)			11.457.013,00
46		JP001/MUT.KEL/NATURA/DINKES/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0003	Koreksi Ekuitas Lainnya		30.804.000,00	
47			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0043	Beban Natura dan Pakan-Natura (JURNAL PENYESUAIAN ATAS MUTASI KELUAR KE UPT LAIN BLJ NATURA DAN PAKAN NATURA 2022)			30.804.000,00
48		JP001/MUT.MASUK/PERALATAN&MESIN/DINKES/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.3.02.01.01.0001	Tractor		100.000.000,00	
49			1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0012	Koreksi ekuitas - Mutasi Aset Tetap antar OPD (JURNAL PENYESUAIAN MUTASI MASUK ANTAR SKPD ATAS PERALATAN & MESIN DINKES 2022)			100.000.000,00
50		JP001/PENYESUAIAN/ATK/DINKES/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.03.0001	Alat Tulis Kantor		542.000,00	
51			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0024	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Tulis Kantor (JURNAL PENYESUAIAN ATAS PERSEDIAAN ATK DINKES 2022)			542.000,00
52		JP001/UTANGLISTRIK/DINKES/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.02.01.0061	Beban Tagihan Listrik		24.633.610,00	
53			1-02.0-00.0-00.01.001 . 2.1.06.02.02.0061	Utang Belanja Jasa Kantor-Tagihan Listrik (JURNAL PENYESUAIAN UTANG BEBAN LISTRIK DINKES 2022)			24.633.610,00
54		JP002/HIBAH/OBAT/DINKES/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0037	Beban Obat-Obatan-Obat		3.279.305.310,00	
55			1-02.0-00.0-00.01.001 . 7.3.01.02.01.0001	Pendapatan Hibah dari Pemerintah Daerah-LO (JURNAL PENYESUAIAN ATAS HIBAH DARI PERMPROV OBAT DINKES 2022)			3.279.305.310,00
56		JP002/MUT.KEL/KEG.KANTOR/DINKES/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0003	Koreksi Ekuitas Lainnya		3.192.000,00	
57			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0036	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor Lainnya (JURNAL PENYESUAIAN ATAS MUTAS KELUAR KE UPT LAIN ALAT KEG KANTOR LAINNYA 2022)			3.192.000,00
58		JP002/PENGURANGANBBA/DINKES/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0007	Koreksi ekuitas - Aset Tetap		19.500.000,00	
59			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.3.02.01.01.0001	Tractor (JURNAL PENYESUAIAN ATAS PENGURANGAN BBA / EKSTRACOMPTABEL PERALATAN MESIN DINKES 2022)			19.500.000,00
60		JP002/PENYESUAIAN/ALAT LISTRIK/DINKES/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.03.0008	Alat Listrik		60.000,00	
61			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0031	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Listrik (JURNAL PENYESUAIAN ATAS PERSEDIAAN ALAT LISTRIK DINKES 2022)			60.000,00
62		JP002/UTANGAIR/DINKES/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.02.01.0060	Beban Tagihan Air		3.303.000,00	
63			1-02.0-00.0-00.01.001 . 2.1.06.02.02.0060	Utang Belanja Jasa Kantor-Tagihan Air			3.303.000,00



NO	TANGGAL	NO. BUKTI	REKENING	URAIAN	REF	DEBIT	KREDIT
64		JP003/MUT.KEL/CETAK/DINKES/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0003	(JURNAL PENYESUAIAN UTANG BEBAN AIR DINKES 2022) Koreksi Ekuitas Lainnya		377.938.500,00	
65			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0026	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Bahan Cetak			377.938.500,00
66		JP003/PENGHAPUSANASET/DINKES/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.5.04.01.02.0001	(JURNAL PENYESUAIAN MUTASI KELUAR KE UPT LAIN BAHAN CETAK 2022) Akumulasi Penyusutan Barang Rusak Berat		217.083.772,00	
67			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.5.02.07.01.0001	Defisit Penghapusan Aset Lainnya		33.268.888,99	
68			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.5.04.01.01.0001	Aset Rusak Berat/Usang			250.352.660,99
69		JP003/PNYS/ALAT.KANTOR.LAINNYA/DINKES/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.03.0013	(JURNAL PENYESUAIAN ATAS PENGHAPUSAN ASET LAINNYA - RUSAK BERAT DINKES 2022) Alat/Bahan Untuk Kegiatan Kantor Lainnya		20.888.400,00	
70			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0036	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor Lainnya			20.888.400,00
71		JP004/MUT.KEL/PERALATANMESIN/DINKES/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0012	(JURNAL PENYESUAIAN ATAS PERSEDIAAN ALAT KEG KANTOR LAINNYA DINKES 2022) Koreksi ekuitas - Mutasi Aset Tetap antar OPD		816.846.930,00	
72			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.3.02.01.01.0001	Tractor			816.846.930,00
73		JP004/MUT.KEL/SUKU CAD.AL.KEDOK/DINKES/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0003	(JURNAL PENYESUAIAN MUTASI KELUAR ANTAR SKPD ATAS PERALATAN & MESIN DINKES 2022) Koreksi Ekuitas Lainnya		271.506.120,00	
74			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0015	Beban Suku Cadang-Suku Cadang Alat Kedokteran			271.506.120,00
75		JP004/PNYS/PERABOT KANTOR/DINKES/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.03.0007	(JURNAL PENYESUAIAN MUTASI KELUAR KE UPT LAIN SUKU CADANG ALAT KEDOKTERAN 2022) Perabot Kantor		355.000,00	
76			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0030	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Perabot Kantor			355.000,00
77		JP005/MUT.KEL/GEDUNGBANGUNAN/DINKES/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0012	(JURNAL PENYESUAIAN ATAS PERSEDIAAN PERABOT KANTOR 2022) Koreksi ekuitas - Mutasi Aset Tetap antar OPD		59.706.900,00	
78			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.3.03.01.01.0001	Bangunan Gedung Kantor			59.706.900,00
79		JP005/MUT.KEL/KIMIA/DINKES/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0003	(JURNAL PENYESUAIAN MUTASI KELUAR ANTAR SKPD ATAS GEDUNG DAN BANGUNAN DINKES 2022) Koreksi Ekuitas Lainnya		223.718.217,00	
80			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0002	Beban Bahan-Bahan Kimia			223.718.217,00
81		JP005/PNYS/KOMPUTER/DINKES/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.03.0006	(JURNAL PENYESUAIAN MUTASI KELUAR KE UPT LAIN BAHAN KIMIA 2022) Bahan Komputer		5.450.000,00	
82			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0029	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Bahan Komputer			5.450.000,00



NO	TANGGAL	NO. BUKTI	REKENING	URAIAN	REF	DEBET	KREDIT
83		JP006/BBNPNY/PERALATANMESIN/DINKES/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.2.01.01.01.0001	(JURNAL PENYESUAIAN ATAS PERSEDIAAN BAHAN KOMPUTER 2022) Beban Penyusutan Tractor		1.059.110.072,88	
84			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.3.07.01.01.0001	Akumulasi Penyusutan Alat Besar Darat-Tractor (JURNAL PENYESUAIAN ATAS BEBAN PENYUSUTAN PERALATAN & MESIN DINKES 2022)			1.059.110.072,88
85		JP006/MUT.KEL/PDL/DINKES/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0003	Koreksi Ekuitas Lainnya		25.014.000,00	
86			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0064	Beban Pakaian Dinas Lapangan (PDL) (JURNAL PENYESUAIAN MUTASI KELUAR KE UPT LAIN PAKAIAN DINAS LAPANGAN 2022)			25.014.000,00
87		JP006/PNYS/CETAK/DINKES/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.03.0003	Bahan Cetak		46.047.500,00	
88			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0026	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Bahan Cetak (JURNAL PENYESUAIAN ATAS PERSEDIAAN BAHAN CETAK 2022)			46.047.500,00
89		JP007/BBNPNY/GED.BANGUNAN/DINKES/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.2.02.01.01.0001	Beban Penyusutan Bangunan Gedung Kantor		269.622.317,00	
90			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.3.07.02.01.0001	Akumulasi Penyusutan Gedung Tempat Kerja- Bangunan Gedung Kantor (JURNAL PENYESUAIAN ATAS BEBAN PENYUSUTAN GEDUNG & BANGUNAN DINKES 2022)			269.622.317,00
91		JP007/MUT.KEL/PO/DINKES/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0003	Koreksi Ekuitas Lainnya		11.160.000,00	
92			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0076	Beban Pakaian Olahraga (JURNAL PENYESUAIAN MUTASI KELUAR KE PKM PAKAIAN OLAHRAGA 2022)			11.160.000,00
93		JP007/PNYS/SUKU.CAD.AL.KEDOK/DINKES/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.02.0003	Suku Cadang Alat Kedokteran		594.618.550,00	
94			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0015	Beban Suku Cadang-Suku Cadang Alat Kedokteran (JURNAL PENYESUAIAN ATAS PERSEDIAAN SUKU CADANG ALAT KEDOKTERAN 2022)			594.618.550,00
95		JP008/BBNPNY/JIJ/DINKES/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.2.03.01.01.0001	Beban Penyusutan Jalan Nasional		30.382.000,00	
96			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.3.07.03.01.0001	Akumulasi Penyusutan Jalan-Jalan Nasional (JURNAL PENYESUAIAN ATAS BEBAN PENYUSUTAN JIJ DINKES 2022)			30.382.000,00
97		JP008/MUT.KEL/OBATAN LAINNYA/DINKES/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0003	Koreksi Ekuitas Lainnya		1.523.470.355,00	
98			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0038	Beban Obat-Obatan-Obat-Obatan Lainnya (JURNAL PENYESUAIAN MUTASI KELUAR KE UPT LAIN OBAT-OBATAN LAINNYA 2022)			1.523.470.355,00
99		JP008/PNYS/KIMIA/DINKES/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.01.0002	Bahan Kimia		45.765.275,00	
100			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0002	Beban Bahan-Bahan Kimia (JURNAL PENYESUAIAN ATAS PERSEDIAAN KIMIA 2022)			45.765.275,00
101		JP009/AKU.PENYU/PERALATANMESIN/DINKES/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0008	Koreksi ekuitas - Akumulasi Penyusutan Aset Tetap		100.000.000,00	
102			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.3.07.01.01.0001	Akumulasi Penyusutan Alat Besar Darat-Tractor			100.000.000,00



NO	TANGGAL	NO. BUKTI	REKENING	URAIAN	REF	DEBET	KREDIT
103		JP009/KOREKSI/ASETLAINNYA/DINKES/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0015	(JURNAL PENYESUAIAN ATAS AKUMULASI PENYUSUTAN PERALATAN & MESIN DINKES 2022)		4.256.291,14	4.256.291,14
104			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.5.04.01.02.0001	Koreksi ekuitas - Akumulasi Penyusutan Aset Lain-lain Akumulasi Penyusutan Barang Rusak Berat			
105		JP009/MUT.KEL/OBAT/DINKES/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0003	(JURNAL PENYESUAIAN ATAS KOREKSI KURANG CATAT ASET LAINNYA DINKES 2022)		4.621.177.010,00	4.621.177.010,00
106			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0037	Koreksi Ekuitas Lainnya Beban Obat-Obatan-Obat			
107		JP009/PNYS/SK.CADANGLAIN/DINKES/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.02.0004	(JURNAL PENYESUAIAN MUTASI KELUAR OBAT DINKES 2022)		9.837.000,00	9.837.000,00
108			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0016	Suku Cadang Alat Laboratorium Beban Suku Cadang-Suku Cadang Alat Laboratorium			
109		JP010/KOREKSI/PERALATANMESIN/DINKES/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.3.07.01.01.0001	(JURNAL PENYESUAIAN ATAS PERSEDIAAN SUKU CADANG LAINNYA DINKES 2022)		5.720.000,00	5.720.000,00
110			1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0008	Akumulasi Penyusutan Alat Besar Darat-Tractor Koreksi ekuitas - Akumulasi Penyusutan Aset Tetap			
111		JP010/PNYS/PDL/DINKES/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.01.0012	(JURNAL KOREKSI LEBIH CATAT PERALATAN MESIN DINKES 2022)		3.441.000,00	3.441.000,00
112			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0064	Bahan Lainnya Beban Pakaian Dinas Lapangan (PDL)			
113		JP011/KOREKSI/GEDUNGBANGUNAN/DINKES/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0008	(JURNAL PENYESUAIAN ATAS PAKAIAN DINAS LAPANGAN 2022)		111.326.988,10	111.326.988,10
114			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.3.07.02.01.0001	Koreksi ekuitas - Akumulasi Penyusutan Aset Tetap Akumulasi Penyusutan Gedung Tempat Kerja- Bangunan Gedung Kantor			
115		JP011/PNYS/OBATAN LAINNYA/DINKES/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.04.0002	(JURNAL KOREKSI KURANG CATAT GEDUNG BANGUNAN DINKES 2022)		2.491.973.595,00	2.491.973.595,00
116			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0038	Obat-obatan Lainnya Beban Obat-Obatan-Obat-Obatan Lainnya			
117		JP012/PNYS/OBAT/DINKES/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.04.0001	(JURNAL PENYESUAIAN ATAS OBAT-OBATAN LAINNYA 2022)		3.274.971.267,00	3.274.971.267,00
118			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0037	Obat Beban Obat-Obatan-Obat			
119		KAS01.REKLAS.DINKES.2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.01.03.01.0002	(JURNAL PENYESUAIAN ATAS PERSEDIAAN AKHIR OBAT DINKES 2022)		142.211,00	142.211,00
120			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.01.03.01.0001	Kas di Bendahara Pengeluaran - Tunai Kas di Bendahara Pengeluaran - Bank			
(Jurnal Penyesuaian Reklas Kas di Bendahara Pengeluaran)							
Total						54.675.829.342,29	54.675.829.342,29





PEMERINTAH KOTA BANJARBARU
JURNAL UMUM - PENYESUAIAN

periode 01 Januari 2022 s.d. abc 31 Desember 2022

Urusan Pemerintahan : 1.02 KESEHATAN
SKPD : 1-02.0-00.0-00.01 DINAS KESEHATAN
Unit Organisasi : 1-02.0-00.0-00.01.001 DINAS KESEHATAN
Sub Unit Organisasi : 1-02.0-00.0-00.01.001.001 PUSKESMAS LIANG ANGGANG

NO	TANGGAL	NO. BUKTI	REKENING	URAIAN	REF	DEBIT	KREDIT
1	01-01-2022	JP001/ATK/PKMLA/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0024	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Tulis Kantor		1.042.600,00	1.042.600,00
2			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.03.0001	Alat Tulis Kantor (JURNAL BALIK ATAS PERSEDIAAN AWAL ALAT TULIS KANTOR)			
3		JP001/LISTRIK/PKMLA/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 2.1.06.02.02.0061	Utang Belanja Jasa Kantor-Tagihan Listrik		3.199.274,00	3.199.274,00
4			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.02.01.0061	Beban Tagihan Listrik (JURNAL BALIK BEBAN UTANG TAGIHAN LISTRIK)			
5		JP001/LPE/PKMLA/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0003	Koreksi Ekuitas Lainnya		614.443.668,00	614.443.668,00
6			1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.01.0001	Ekuitas (JURNAL BALIK LPE PKM LA 2022)			
7		JP002/AIR/PKMLA/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 2.1.06.02.02.0060	Utang Belanja Jasa Kantor-Tagihan Air		550.580,00	550.580,00
8			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.02.01.0060	Beban Tagihan Air (JURNAL BALIK ATAS UTANG BEBAN TAGIHAN AIR)			
9		JP002/ALAT LISTRIK/PKMLA/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0031	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Listrik		260.200,00	260.200,00
10			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.03.0008	Alat Listrik (JURNAL BALIK ATAS PERSEDIAAN AWAL ALAT LISTRIK)			
11		JP003/BENDA POS/PKMLA/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0027	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Benda Pos		740.000,00	740.000,00
12			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.03.0004	Benda Pos (JURNAL BALIK ATAS PERSEDIAAN AWAL BENDA POS)			
13		JP003/TELEPON/PKMLA/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 2.1.06.02.02.0059	Utang Belanja Jasa Kantor-Tagihan Telepon		835.500,00	835.500,00
14			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.02.01.0059	Beban Tagihan Telepon (JURNAL BALIK ATAS UTANG BEBAN TAGIHAN TELEPON)			
15		JP004/BAHAN KEG KANTOR LAINNYA/PKMLA/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0036	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor		637.000,00	637.000,00
16			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.03.0013	Lainnya Alat/Bahan Untuk Kegiatan Kantor Lainnya (JURNAL BALIK ATAS PERSEDIAAN AWAL BAHAN KEGIATAN KANTOR LAINNYA)			
17		JP005/PAKAIAN KERJA LABORATORIUM/PKMLA/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0012	Beban Bahan-Bahan Lainnya		12.622.000,00	



NO	TANGGAL	NO. BUKTI	REKENING	URAIAN	REF	DEBIT	KREDIT
18	31-12-2022	JP006/BAHAN KOMPUTER/PKMLA/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.01.0012	Bahan Lainnya (JURNAL BALIK ATAS PERSEDIAAN AWAL PAKAIAN KERJA LABORATORIUM)			12.622.000,00
19			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0029	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Bahan Komputer		35.000,00	
20			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.03.0006	Bahan Komputer (JURNAL BALIK ATAS PERSEDIAAN AWAL BAHAN KOMPUTER)			35.000,00
21		JP007/OBAT/PKMLA/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0037	Beban Obat-Obatan-Obat		117.161.682,00	
22			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.04.0001	Obat (JURNAL BALIK ATAS PERSEDIAAN AWAL OBAT)			117.161.682,00
23		JP008/SUKU CADANG ALAT KEDOKTERAN/PKMLA/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0015	Beban Suku Cadang-Suku Cadang Alat Kedokteran		7.568.975,00	
24			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.02.0003	Suku Cadang Alat Kedokteran (JURNAL BALIK ATAS PERSEDIAAN AWAL SUKU CADANG ALAT KEDOKTERAN)			7.568.975,00
25		JP009/OBAT LAINNYA/PKMLA/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0038	Beban Obat-Obatan-Obat-Obatan Lainnya		94.235.900,00	
26			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.04.0002	Obat-obatan Lainnya (JURNAL BALIK ATAS PERSEDIAAN AWAL OBAT LAINNYA)			94.235.900,00
27		JP010/CETAK/PKMLA/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0026	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Bahan Cetak		1.600.000,00	
28			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.03.0003	Bahan Cetak (JURNAL BALIK ATAS PERSEDIAAN AWAL CETAK)			1.600.000,00
29		JP001/MUT.MAS/NATURA/PKMLA/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0043	Beban Natura dan Pakan-Natura		1.768.000,00	
30			1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0003	Koreksi Ekuitas Lainnya (JURNAL PENYESUAIAN ATAS MUTASI MASUK PAKAN NATURA PKM LA 2022)			1.768.000,00
31		JP001/PNYS/ATK/PKMLA/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.03.0001	Alat Tulis Kantor		1.674.500,00	
32			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0024	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Tulis Kantor (JURNAL PENYESUAIAN ATAS PERSEDIAAN AKHIR ATK PKM LA 2022)			1.674.500,00
33		JP001/REKLASBLUD/PKMLA/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0004	Beban Bahan-Bahan Bakar dan Pelumas		537.500,00	
34			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0012	Beban Bahan-Bahan Lainnya		8.000.000,00	
35			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0013	Beban Suku Cadang-Suku Cadang Alat Angkutan		515.000,00	
36			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0015	Beban Suku Cadang-Suku Cadang Alat Kedokteran		336.000,00	
37			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0026	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Bahan Cetak		13.233.150,00	
38			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0027	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Benda Pos		2.000.000,00	
39			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0029	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Bahan Komputer		1.081.500,00	
40			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0030	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Perabot Kantor		500.000,00	
41			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0036	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor Lainnya		1.801.000,00	
42			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0037	Beban Obat-Obatan-Obat		32.851.615,00	
43			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0038	Beban Obat-Obatan-Obat-Obatan Lainnya		11.076.200,00	
44			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0052	Beban Makanan dan Minuman Rapat		19.250.000,00	
45			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0053	Beban Makanan dan Minuman Jamuan Tamu		2.295.000,00	
46			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0054	Beban Penambah Daya Tahan Tubuh		720.000,00	



NO	TANGGAL	NO. BUKTI	REKENING	URAIAN	REF	DEBET	KREDIT
47			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0058	Beban Makanan dan Minuman Aktivitas Lapangan		51.575.000,00	
48			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.99.99.9999	Beban Barang dan Jasa BLUD (JURNAL REKLAS BELANJA BARANG JASA BLUD KE BELANJA BARANG JASA PKM LA 2022)			145.771.965,00
49		JP001/UTANGBEBANLISTRIK/PKMLA/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.02.01.0061	Beban Tagihan Listrik		3.178.126,00	
50			1-02.0-00.0-00.01.001 . 2.1.06.02.02.0061	Utang Belanja Jasa Kantor-Tagihan Listrik (JURNAL PENYESUAIAN UTANG BEBAN LISTRIK PKM LA 2022)			3.178.126,00
51		JP002/BBA/PERALATAN&MESIN/PKMLA/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0007	Koreksi ekuitas - Aset Tetap		8.889.061,00	
52			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.3.02.01.01.0001	Tractor (JURNAL PENYESUAIAN ATAS BBA / EKSTRACOMPTABEL PERALATAN & MESIN PKM LA 2022)			8.889.061,00
53		JP002/MUT.MAS/KEG.KNTR/PKMLA/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0036	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor Lainnya		180.000,00	
54			1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0003	Koreksi Ekuitas Lainnya (JURNAL PENYESUAIAN ATAS MUTASI MASUK ALAT KEGIATAN KANTOR LAINNYA PKM LA 2022)			180.000,00
55		JP002/PNYS/LISTRIK/PKMLA/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.03.0008	Alat Listrik		988.000,00	
56			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0031	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Listrik (JURNAL PENYESUAIAN ATAS PERSEDIAAN AKHIR ALAT LISTRIK PKM LA 2022)			988.000,00
57		JP002/UTANGBEBANAIR/PKMLA/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.02.01.0060	Beban Tagihan Air		1.230.100,00	
58			1-02.0-00.0-00.01.001 . 2.1.06.02.02.0060	Utang Belanja Jasa Kantor-Tagihan Air (JURNAL PENYESUAIAN UTANG BEBAN AIR PKM LA 2022)			1.230.100,00
59		JP003/BBN.PNY/PERALATAN&MESIN/PKMLA /2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.2.01.01.01.0001	Beban Penyusutan Tractor		317.760.354,00	
60			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.3.07.01.01.0001	Akumulasi Penyusutan Alat Besar Darat-Tractor (JURNAL PENYESUAIAN ATAS BEBAN PENYUSUTAN PERALATAN & MESIN PKM LA 2022)			317.760.354,00
61		JP003/MUT.MAS/CETAK/PKMLA/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0026	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Bahan Cetak		31.538.600,00	
62			1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0003	Koreksi Ekuitas Lainnya (JURNAL PENYESUAIAN ATAS MUTASI MASUK CETAK PKM LA 2022)			31.538.600,00
63		JP003/PNYS/POS/PKMLA/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.03.0004	Benda Pos		760.000,00	
64			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0027	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Benda Pos (JURNAL PENYESUAIAN ATAS PERSEDIAAN AKHIR BENDA POS PKM LA 2022)			760.000,00
65		JP004/BBN.PNY/GEDUNG&BANGUNAN/PKM LA/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.2.02.01.01.0001	Beban Penyusutan Bangunan Gedung Kantor		193.953.528,00	
66			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.3.07.02.01.0001	Akumulasi Penyusutan Gedung Tempat Kerja- Bangunan Gedung Kantor (JURNAL PENYESUAIAN ATAS BEBAN PENYUSUTAN GEDUNG & BANGUNAN PKM LA 2022)			193.953.528,00
67		JP004/MUT.MAS/ALKED/PKMLA/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0015	Beban Suku Cadang-Suku Cadang Alat Kedokteran		15.282.704,00	



NO	TANGGAL	NO. BUKTI	REKENING	URAIAN	REF	DEBET	KREDIT
68			1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0003	Koreksi Ekuitas Lainnya (JURNAL PENYESUAIAN ATAS MUTASI MASUK ALAT KEDOKTERAN PKM LA 2022)			15.282.704,00
69		JP004/PNYS/PK.KRJ.LAB/PKMLA/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.01.0012	Bahan Lainnya		270.000,00	
70			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0071	Beban Pakaian Kerja Laboratorium (JURNAL PENYESUAIAN ATAS MUTASI MASUK PAKAIAN KERJA LAB PKM LA 2022)			270.000,00
71		JP005/MUT.MAS/KIMIA/PKMLA/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0002	Beban Bahan-Bahan Kimia		1.665.150,00	
72			1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0003	Koreksi Ekuitas Lainnya (JURNAL PENYESUAIAN ATAS MUTASI MASUK KIMIA PKM LA 2022)			1.665.150,00
73		JP005/PNYS/PERABOTKANTOR/PKMLA/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.03.0007	Perabot Kantor		359.000,00	
74			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0030	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Perabot Kantor (JURNAL PENYESUAIAN ATAS PERSEDIAAN AKHIR PERABOT KANTOR PKM LA 2022)			359.000,00
75		JP006/MUT.MAS/PDL/PKMLA/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0064	Beban Pakaian Dinas Lapangan (PDL)		2.501.400,00	
76			1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0003	Koreksi Ekuitas Lainnya (JURNAL PENYESUAIAN ATAS MUTASI MASUK PAKAIAN DINAS LAPANGAN PKM LA 2022)			2.501.400,00
77		JP006/PENGHAPUSAN/ASETLAINNYA/PKMLA/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.5.04.01.02.0001	Akumulasi Penyusutan Barang Rusak Berat		45.282.390,02	
78			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.5.02.07.01.0001	Defisit Penghapusan Aset Lainnya		9.330.792,51	
79			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.5.04.01.01.0001	Aset Rusak Berat/Usang (JURNAL PENYESUAIAN ATAS PENGHAPUSAN ASET LAINNYA PKM LA 2022)			54.613.182,53
80		JP006/PNYS/KOMPUTER/PKMLA/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.03.0006	Bahan Komputer		820.000,00	
81			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0029	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Bahan Komputer (JURNAL PENYESUAIAN ATAS PERSEDIAAN AKHIR BAHAN KOMPUTER PKM LA 2022)			820.000,00
82		JP007/MUT.MAS/OBATLAINNYA/PKMLA/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0038	Beban Obat-Obatan-Obat-Obatan Lainnya		86.413.857,00	
83			1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0003	Koreksi Ekuitas Lainnya (JURNAL PENYESUAIAN ATAS MUTASI MASUK OBAT LAINNYA PKM LA 2022)			86.413.857,00
84		JP007/PNYS/CETAK/PKMLA/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.03.0003	Bahan Cetak		175.000,00	
85			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0026	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Bahan Cetak (JURNAL PENYESUAIAN ATAS PERSEDIAAN AKHIR CETAK PKM LA 2022)			175.000,00
86		JP008/KOREKSI/PERALATANMESIN/PKMLA/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.3.07.01.01.0001	Akumulasi Penyusutan Alat Besar Darat-Tractor		74.075.750,00	
87			1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0008	Koreksi ekuitas - Akumulasi Penyusutan Aset Tetap (JURNAL KOREKSI KURANG CATAT PERALATAN MESIN PKM LA 2022)			74.075.750,00
88		JP008/MUT.MAS/OBAT/PKMLA/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0037	Beban Obat-Obatan-Obat		327.551.216,00	
89			1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0003	Koreksi Ekuitas Lainnya (JURNAL PENYESUAIAN ATAS MUTASI MASUK OBAT PKM LA 2022)			327.551.216,00



NO	TANGGAL	NO. BUKTI	REKENING	URAIAN	REF	DEBET	KREDIT
90		JP008/PNYS/KIMIA/PKMLA/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.01.0002	Bahan Kimia		234.175,00	234.175,00
91			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0002	Beban Bahan-Bahan Kimia (JURNAL PENYESUAIAN ATAS PERSEDIAAN AKHIR KIMIA PKM LA 2022)			
92		JP009/KOREKSI/GEDUNGBANGUNAN/PKMLA/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0008	Koreksi ekuitas - Akumulasi Penyusutan Aset Tetap		16.731.000,00	16.731.000,00
93			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.3.07.02.01.0001	Akumulasi Penyusutan Gedung Tempat Kerja- Bangunan Gedung Kantor (JURNAL KOREKSI LEBIH CATAT GEDUNG BANGUNAN PKM LA 2022)			
94		JP009/MUT.MAS/PO/PKMLA/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0076	Beban Pakaian Olahraga		1.116.000,00	1.116.000,00
95			1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0003	Koreksi Ekuitas Lainnya (JURNAL PENYESUAIAN ATAS MUTASI MASUK PAKAIAN OLAHRAGA PKM LA 2022)			
96		JP009/PNYS/OBATLAINNYA/PKMLA/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.04.0002	Obat-obatan Lainnya		33.408.771,00	33.408.771,00
97			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0038	Beban Obat-Obatan-Obat-Obatan Lainnya (JURNAL PENYESUAIAN ATAS PERSEDIAAN AKHIR OBAT LAINNYA PKM LA 2022)			
98		JP010/PNYS/OBAT/PKMLA/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.04.0001	Obat		120.003.400,00	120.003.400,00
99			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0037	Beban Obat-Obatan-Obat (JURNAL PENYESUAIAN ATAS PERSEDIAAN AKHIR OBAT PKM LA 2022)			
Total						2.297.845.218,53	2.297.845.218,53





PEMERINTAH KOTA BANJARBARU
JURNAL UMUM - PENYESUAIAN

periode 01 Januari 2022 s.d. abc 31 Desember 2022

Urusan Pemerintahan : 1.02 KESEHATAN
SKPD : 1-02.0-00.0-00.01 DINAS KESEHATAN
Unit Organisasi : 1-02.0-00.0-00.01.001 DINAS KESEHATAN
Sub Unit Organisasi : 1-02.0-00.0-00.01.001.007 PUSKESMAS LANDASAN ULIN TIMUR

NO	TANGGAL	NO. BUKTI	REKENING	URAIAN	REF	DEBET	KREDIT
1	01-01-2022	JP001/ATK/PKMLUT/2021	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0024	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Tulis Kantor		1.182.200,00	1.182.200,00
2			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.03.0001	Alat Tulis Kantor (JURNAL BALIK ATAS PERSEDIAAN AWAL ATK)			
3		JP001/LPE/PKMLUT/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0003	Koreksi Ekuitas Lainnya		1.932.653.356,00	1.932.653.356,00
4			1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.01.0001	Ekuitas (JURNAL BALIK LPE PKM LUT 2022)			
5		JP001/UTANGLISTRIK/PKMLUT/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 2.1.06.02.02.0061	Utang Belanja Jasa Kantor-Tagihan Listrik		5.302.047,00	5.302.047,00
6			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.02.01.0061	Beban Tagihan Listrik (JURNAL BALIK ATS UTANG BEBAN LISTRIK)			
7		JP002/ALAT LISTRIK/PKMLUT/2021	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0031	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Listrik		842.800,00	842.800,00
8			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.03.0008	Alat Listrik (JURNAL BALIK ATAS PERSEDIAAN AWAL ALAT LISTRIK)			
9		JP002/UTANG AIR/PKMLUT/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 2.1.06.02.02.0060	Utang Belanja Jasa Kantor-Tagihan Air		186.200,00	186.200,00
10			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.02.01.0060	Beban Tagihan Air (JURNAL BALIK ATAS UTANG BEBAN TAGIHAN AIR)			
11		JP003/ALAT KANTOR LAINNYA/PKMLUT/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0036	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor Lainnya		17.046.000,00	17.046.000,00
12			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.03.0013	Alat/Bahan Untuk Kegiatan Kantor Lainnya (JURNAL BALIK ATAS PERSEDIAAN AWAL ALAT KANTOR LAINNYA)			
13		JP003/UTANG TELEPON/PKMLUT/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 2.1.06.02.02.0059	Utang Belanja Jasa Kantor-Tagihan Telepon		905.000,00	905.000,00
14			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.02.01.0059	Beban Tagihan Telepon (JURNAL BALIK ATS UTANG TAGIHAN TELEPON)			
15		JP004/PAKAIAN KERJA LABORATORIUM/PKMLUT/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0071	Beban Pakaian Kerja Laboratorium		23.412.000,00	23.412.000,00
16			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.01.0012	Bahan Lainnya (JURNAL BALIK ATAS PERSEDIAAN AWAL PAKAIAN KERJA LABORATORIUM)			
17		JP005/BAHAN KOMPUTER/PKMLUT/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0029	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Bahan Komputer		180.000,00	



NO	TANGGAL	NO. BUKTI	REKENING	URAIAN	REF	DEBET	KREDIT
18			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.03.0006	Bahan Komputer (JURNAL BALIK ATAS PERSEDIAAN AWAL BAHAN KOMPUTER)			180.000,00
19		JP006/OBAT/PKMLUT/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0037	Beban Obat-Obatan-Obat		111.144.247,00	
20			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.04.0001	Obat (JURNAL BALIK ATAS PERSEDIAAN AWAL OBAT)			111.144.247,00
21		JP007/SUKU CAD ALAT KEDOKTERAN/PKMLUT/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0015	Beban Suku Cadang-Suku Cadang Alat Kedokteran		51.979.710,00	
22			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.02.0003	Suku Cadang Alat Kedokteran (JURNAL BALIK ATAS PERSEDIAAN AWAL SUKU CADANG ALAT KEDOKTERAN)			51.979.710,00
23		JP008/OBAT LAINNYA /PKMLUT/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0038	Beban Obat-Obatan-Obat-Obatan Lainnya		64.494.875,00	
24			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.04.0002	Obat-obatan Lainnya (JURNAL BALIK ATAS PERSEDIAAN AWAL OBAT LAINNYA)			64.494.875,00
25		JP009/CETAK /PKMLUT/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0026	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Bahan Cetak		550.000,00	
26			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.03.0003	Bahan Cetak (JURNAL BALIK ATAS PERSEDIAAN AWAL CETAK)			550.000,00
27		JP01.KASF KTP.PKMLUT.DINKES.2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.01.04.01.0001	Kas di BLUD		241.687.490,00	
28			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.01.06.01.0001	Kas Dana Kapitasi pada FKTP (Mutasi Kas FKTP menjadi Kas BLUD karena perubahan bentuk puskesmas)			241.687.490,00
29	31-12-2022	001.audited.dinkes-pkm lut.2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.5.04.01.01.0001	Aset Rusak Berat/Usang		4.159.600,00	
30			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.04.0001	Obat (Jurnal Koreksi audited untuk mencatat Persediaan Obat yang sudah expired)			4.159.600,00
31		002.audited.lut.dinkes.2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.04.0002	Obat-obatan Lainnya		23.235.264,00	
32			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0038	Beban Obat-Obatan-Obat-Obatan Lainnya (Jurnal Koreksi Kurang Catat obat-obatan lainnya PKM Landasan Ulin Timur)			23.235.264,00
33		JP001/MUT.MAS/NATURA/PKMLUT/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0043	Beban Natura dan Pakan-Natura		1.768.000,00	
34			1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0003	Koreksi Ekuitas Lainnya (JURNAL PENYESUAIAN ATAS MUTASI MASUK PAKAN NATURA PKM LUT 2022)			1.768.000,00
35		JP001/MUT.MAS/PERALATANMESIN/PKMLUT /2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.3.02.01.01.0001	Tractor		193.141.381,00	
36			1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0012	Koreksi ekuitas - Mutasi Aset Tetap antar OPD (JURNAL PENYESUAIAN ATAS MUTASI MASUK ANTAR SKPD PERALATAN MESIN PKM LUT 2022)			193.141.381,00
37		JP001/PNYS/ATK/PKMLUT/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.03.0001	Alat Tulis Kantor		882.000,00	
38			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0024	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Tulis Kantor (JURNAL PENYESUAIAN ATAS PERSEDIAAN AKHIR ATK PKM LUT 2022)			882.000,00
39		JP001/REKLASBLUD/PKMLUT/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0004	Beban Bahan-Bahan Bakar dan Pelumas		1.239.750,00	
40			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0012	Beban Bahan-Bahan Lainnya		21.600.000,00	
41			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0024	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Tulis Kantor		2.100.000,00	



NO	TANGGAL	NO. BUKTI	REKENING	URAIAN	REF	DEBIT	KREDIT
42			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0026	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Bahan Cetak		10.500.000,00	
43			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0027	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Benda Pos		450.000,00	
44			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0029	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Bahan Komputer		3.460.000,00	
45			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0031	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Listrik		2.974.000,00	
46			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0036	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor Lainnya		3.602.000,00	
47			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0037	Beban Obat-Obatan-Obat		3.660.000,00	
48			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0052	Beban Makanan dan Minuman Rapat		1.500.000,00	
49			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0058	Beban Makanan dan Minuman Aktivitas Lapangan		5.800.000,00	
50			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.99.99.9999	Beban Barang dan Jasa BLUD (JURNAL REKLAS BELANJA BARANG JASA BLUD KE BELANJA BARANG JASA PKM LUT 2022)			56.885.750,00
51		JP001/UTANGBEBANLISTRIK/PKMLUT/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.02.01.0061	Beban Tagihan Listrik		7.111.687,00	
52			1-02.0-00.0-00.01.001 . 2.1.06.02.02.0061	Utang Belanja Jasa Kantor-Tagihan Listrik (JURNAL PENYESUAIAN UTANG BEBAN LISTRIK PKM LUT 2022)			7.111.687,00
53		JP002/MUT.MAS/GEDUNGBANGUNAN/PKMLUT/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.3.03.01.01.0001	Bangunan Gedung Kantor		59.706.900,00	
54			1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0012	Koreksi ekuitas - Mutasi Aset Tetap antar OPD (JURNAL PENYESUAIAN ATAS MUTASI MASUK ANTAR SKPD GEDUNG & BANGUNAN PKM LUT 2022)			59.706.900,00
55		JP002/MUT.MAS/PERABOTKNTR/PKMLUT/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0030	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Perabot Kantor		180.000,00	
56			1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0003	Koreksi Ekuitas Lainnya (JURNAL PENYESUAIAN ATAS MUTASI MASUK PERABOT KANTOR PKM LUT 2022)			180.000,00
57		JP002/PNYS/KEG.KNTR/PKMLUT/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.03.0013	Alat/Bahan Untuk Kegiatan Kantor Lainnya		1.060.000,00	
58			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0036	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor Lainnya (JURNAL PENYESUAIAN ATAS PERSEDIAAN AKHIR ALAT KEGIATAN KANTOR LAINNYA PKM LUT 2022)			1.060.000,00
59		JP002/UTANGBEBANAIR/PKMLUT/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.02.01.0060	Beban Tagihan Air		667.100,00	
60			1-02.0-00.0-00.01.001 . 2.1.06.02.02.0060	Utang Belanja Jasa Kantor-Tagihan Air (JURNAL PENYESUAIAN UTANG BEBAN AIR PKM LUT 2022)			667.100,00
61		JP003/BBA/PERALATANMESIN/PKMLUT/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0007	Koreksi ekuitas - Aset Tetap		7.653.701,00	
62			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.3.02.01.01.0001	Tractor (JURNAL PENYESUAIAN ATAS BBA / ESKTRACOMPTABLE PERALATAN & MESIN PKM LUT 2022)			7.653.701,00
63		JP003/MUT.MAS/CETAK/PKMLUT/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0026	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Bahan Cetak		32.964.000,00	
64			1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0003	Koreksi Ekuitas Lainnya			32.964.000,00



NO	TANGGAL	NO. BUKTI	REKENING	URAIAN	REF	DEBIT	KREDIT
65		JP004/BBN.PENY/PERALATANMESIN/PKMLUT/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.2.01.01.01.0001	(JURNAL PENYESUAIAN ATAS MUTASI MASUK CETAK PKM LUT 2022) Beban Penyusutan Tractor		624.038.973,00	
66			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.3.07.01.01.0001	Akumulasi Penyusutan Alat Besar Darat-Tractor (JURNAL PENYESUAIAN ATAS BEBAN PENYUSUTAN PERALATAN & MESIN PKM LUT 2022)			624.038.973,00
67		JP004/MUT.MAS/ALKED/PKMLUT/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0015	Beban Suku Cadang-Suku Cadang Alat Kedokteran		16.380.032,00	
68			1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0003	Koreksi Ekuitas Lainnya (JURNAL PENYESUAIAN ATAS MUTASI MASUK ALAT KEDOKTERAN PKM LUT 2022)			16.380.032,00
69		JP004/PNYS/OBATLAINNYA/PKMLUT/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.04.0002	Obat-obatan Lainnya		7.883.703,00	
70			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0038	Beban Obat-Obatan-Obat-Obatan Lainnya (JURNAL PENYESUAIAN ATAS PERSEDIAAN AKHIR OBAT LAINNYA PKM LUT 2022)			7.883.703,00
71		JP005/BBN.PENY/GEDUNGBANGUNAN/PKMLUT/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.2.02.01.01.0001	Beban Penyusutan Bangunan Gedung Kantor		216.453.217,00	
72			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.3.07.02.01.0001	Akumulasi Penyusutan Gedung Tempat Kerja- Bangunan Gedung Kantor (JURNAL PENYESUAIAN ATAS BEBAN PENYUSUTAN GEDUNG & BANGUNAN PKM LUT 2022)			216.453.217,00
73		JP005/MUT.MAS/KIMIA/PKMLUT/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0002	Beban Bahan-Bahan Kimia		38.089.060,00	
74			1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0003	Koreksi Ekuitas Lainnya (JURNAL PENYESUAIAN ATAS MUTASI MASUK KIMIA PKM LUT 2022)			38.089.060,00
75		JP005/PNYS/OBAT/PKMLUT/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.04.0001	Obat		112.893.823,00	
76			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0037	Beban Obat-Obatan-Obat (JURNAL PENYESUAIAN ATAS PERSEDIAAN AKHIR OBAT PKM LUT 2022)			112.893.823,00
77		JP006/BBN.PENY/JIJ/PKMLUT/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.2.03.01.01.0001	Beban Penyusutan Jalan Nasional		23.179.250,00	
78			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.3.07.03.01.0001	Akumulasi Penyusutan Jalan-Jalan Nasional (JURNAL PENYESUAIAN ATAS BEBAN PENYUSUTAN JIJ PKM LUT 2022)			23.179.250,00
79		JP006/MUT.MAS/PDL/PKMLUT/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0064	Beban Pakaian Dinas Lapangan (PDL)		2.501.400,00	
80			1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0003	Koreksi Ekuitas Lainnya (JURNAL PENYESUAIAN ATAS MUTASI MASUK PAKAIAN DINAS LAPANGAN PKM LUT 2022)			2.501.400,00
81		JP007/KOREKSI/PERALATANMESIN/PKMLUT/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.3.07.01.01.0001	Akumulasi Penyusutan Alat Besar Darat-Tractor		67.232.126,44	
82			1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0008	Koreksi ekuitas - Akumulasi Penyusutan Aset Tetap (JURNAL PENYESUAIAN ATAS KOREKSI LEBIH CATAT AKUMULASI PERALATAN MESIN PKM LUT 2022)			67.232.126,44
83		JP007/MUT.MAS/PO/PKMLUT/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0076	Beban Pakaian Olahraga		1.116.000,00	
84			1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0003	Koreksi Ekuitas Lainnya			1.116.000,00



NO	TANGGAL	NO. BUKTI	REKENING	URAIAN	REF	DEBET	KREDIT
85		JP008/KOREKSI/GEDUNGBANGUNAN/PKMLUT/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0008	(JURNAL PENYESUAIAN ATAS MUTASI MASUK PAKAIAN OLAHRAGA PKM LUT 2022) Koreksi ekuitas - Akumulasi Penyusutan Aset Tetap		3.811.499,70	
86			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.3.07.02.01.0001	Akumulasi Penyusutan Gedung Tempat Kerja- Bangunan Gedung Kantor (JURNAL PENYESUAIAN ATAS KOREKSI KURANG CATAT AKUMULASI GEDUNG BANGUNAN PKM LUT 2022)			3.811.499,70
87		JP008/MUT.MAS/OBATLAINNYA/PKMLUT/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0038	Beban Obat-Obatan-Obat-Obatan Lainnya		397.659.349,00	
88			1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0003	Koreksi Ekuitas Lainnya (JURNAL PENYESUAIAN ATAS MUTASI MASUK OBAT LAINNYA PKM LUT 2022)			397.659.349,00
89		JP009/KOREKSI/ASETTETAPLAINNYA/PKMLUT/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0008	Koreksi ekuitas - Akumulasi Penyusutan Aset Tetap		116.070.000,00	
90			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.3.07.04.02.0001	Akumulasi Penyusutan Aset Tetap Dalam Renovasi-Aset Tetap Dalam Renovasi (JURNAL PENYESUAIAN ATAS KOREKSI KURANG CATAT AKUMULASI ASET TETAP LAINNYA PKM LUT 2022)			116.070.000,00
91		JP009/MUT.MAS/OBAT/PKMLUT/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0037	Beban Obat-Obatan-Obat		317.429.866,00	
92			1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0003	Koreksi Ekuitas Lainnya (JURNAL PENYESUAIAN ATAS MUTASI MASUK OBAT PKM LUT 2022)			317.429.866,00
93		KAS04.REKLAS.PKMLUT.DINKES.2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.01.03.01.0002	Kas di Bendahara Pengeluaran - Tunai		401.169,00	
94			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.01.03.01.0001	Kas di Bendahara Pengeluaran - Bank (Jurnal Penyesuaian Reklas Kas di Bendahara Pengeluaran PKM Landasan Ulin Timur)			401.169,00
Total						4.786.120.776,14	4.786.120.776,14





PEMERINTAH KOTA BANJARBARU
JURNAL UMUM - PENYESUAIAN

periode 01 Januari 2022 s.d. abc 31 Desember 2022

Urusan Pemerintahan : 1.02 KESEHATAN
SKPD : 1-02.0-00.0-00.01 DINAS KESEHATAN
Unit Organisasi : 1-02.0-00.0-00.01.001 DINAS KESEHATAN
Sub Unit Organisasi : 1-02.0-00.0-00.01.001.008 PUSKESMAS LANDASAN ULIN

NO	TANGGAL	NO. BUKTI	REKENING	URAIAN	REF	DEBET	KREDIT
1	01-01-2022	JP001/ATK/PKMLU/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0024	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Tulis Kantor		2.977.500,00	2.977.500,00
2			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.03.0001	Alat Tulis Kantor (JURNAL BALIK PERSEDIAAN AWAL ALAT TULIS KANTOR)			
3		JP001/LPE/PKMLU/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0003	Koreksi Ekuitas Lainnya		720.906.416,00	720.906.416,00
4			1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.01.0001	Ekuitas (JURNAL BALIK LPE PKM LU 2022)			
5		JP001/UTANG LISTRIK/PKMLU/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 2.1.06.02.02.0061	Utang Belanja Jasa Kantor-Tagihan Listrik		1.873.915,00	1.873.915,00
6			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.02.01.0061	Beban Tagihan Listrik (JURNAL BALIK UTANG BEBAN LISTRIK)			
7		JP002/KANTOR LAINNYA/PKMLU/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0036	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor Lainnya		340.010,00	340.010,00
8			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.03.0013	Alat/Bahan Untuk Kegiatan Kantor Lainnya (JURNAL BALIK PERSEDIAAN AWAL ALAT KANTOR LAINNYA)			
9		JP002/UTANG AIR/PKMLU/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 2.1.06.02.02.0060	Utang Belanja Jasa Kantor-Tagihan Air		293.620,00	293.620,00
10			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.02.01.0060	Beban Tagihan Air (JURNAL BALIK UTANG BEBAN AIR)			
11		JP003/PK.KERJA.LAB/PKMLU/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0071	Beban Pakaian Kerja Laboratorium		75.000,00	75.000,00
12			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.01.0012	Bahan Lainnya (JURNAL BALIK PERSEDIAAN AWAL PAKAIAN KERJA LABORATORIUM)			
13		JP003/UTANG TELEPON/PKMLU/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 2.1.06.02.02.0059	Utang Belanja Jasa Kantor-Tagihan Telepon		1.041.448,00	1.041.448,00
14			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.02.01.0059	Beban Tagihan Telepon (JURNAL BALIK UTANG BEBAN TELEPON)			
15		JP004/OBAT/PKMLU/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0037	Beban Obat-Obatan-Obat		129.106.840,00	129.106.840,00
16			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.04.0001	Obat (JURNAL BALIK PERSEDIAAN AWAL OBAT)			
17		JP005/ALAT KEDOKTERAN/PKMLU/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0015	Beban Suku Cadang-Suku Cadang Alat Kedokteran		9.483.975,00	9.483.975,00
18			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.02.0003	Suku Cadang Alat Kedokteran			



NO	TANGGAL	NO. BUKTI	REKENING	URAIAN	REF	DEBET	KREDIT
19	03-01-2022	JP006/OBAT LAINNYA/PKMLU/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0038	(JURNAL BALIK PERSEDIAAN AWAL ALAT KEDOKTERAN)		21.353.219,00	21.353.219,00
20			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.04.0002	Beban Obat-Obatan-Obat-Obatan Lainnya Obat-obatan Lainnya			
21		JP007/SC.ALAT.LAB/PKMLU/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0016	(JURNAL BALIK PERSEDIAAN AWAL OBAT LAINNYA)		1.766.531,00	1.766.531,00
22			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.02.0004	Beban Suku Cadang-Suku Cadang Alat Laboratorium Suku Cadang Alat Laboratorium			
23		JP008/CETAK/PKMLU/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0026	(JURNAL BALIK PERSEDIAAN AWAL SUKU CADANG ALAT LABORATORIUM)		2.945.450,00	2.945.450,00
24			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.03.0003	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Bahan Cetak Bahan Cetak			
25		JP01.UTANGPFK.PKMLU.DINKES.2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 2.1.01.05.01.0001	(JURNAL BALIK PERSEDIAAN AWAL BAHAN CETAK)		8.547.132,00	15.919.617,00
26			1-02.0-00.0-00.01.001 . 2.1.01.05.02.0001	Utang PPh 21			
27			1-02.0-00.0-00.01.001 . 2.1.01.05.03.0001	Utang PPh 22			
28			1-02.0-00.0-00.01.001 . 2.1.01.06.01.0001	Utang PPh 23			
29			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.01.04.01.0001	Utang PPN Pusat Kas di BLUD			
30	31-12-2022	001.audited.pkmlu.dinkes.2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0008	(Setoran Utang Pajak Pusat 2021)		35.770.000,00	35.770.000,00
31			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.3.07.04.01.0001	Koreksi ekuitas - Akumulasi Penyusutan Aset Tetap Akumulasi Penyusutan Barang Bercorak Kesenian-Alat Musik			
32				(Jurnal Koreksi untuk mencatat koreksi jurnal JP009/KOREKSI/ASETTETAPLAINNYA/PKMLU/2022 yang dilakukan koreksi pada saat unaudited sehingga tidak mencatat penyusutan maket PKM Landasan Ulin)			
33		JP001/MUT.MAS/NATURA/PKMLU/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0043	Beban Natura dan Pakan-Natura		1.768.000,00	1.768.000,00
34			1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0003	Koreksi Ekuitas Lainnya			
35		JP001/MUT.MAS/PERALATANMESIN/PKMLU/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.3.02.01.01.0001	(JURNAL PENYESUAIAN ATAS MUTASI MASUK PAKAN NATURA PKM LU 2022)		30.567.861,00	30.567.861,00
36			1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0012	Tractor			
37		JP001/PNY/ATK/PKMLU/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.03.0001	Koreksi ekuitas - Mutasi Aset Tetap antar OPD		806.000,00	806.000,00
38			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0024	(JURNAL PENYESUAIAN ATAS MUTASI MASUK ANTAR SKPD PERALATAN & MESIN PKM LU 2022)			
39		JP001/REKLASBLUD/PKMLU/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0004	Alat Tulis Kantor		28.278.850,00	
40			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0013	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Tulis Kantor			
41			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0024	(JURNAL PENYESUAIAN ATAS PERSEDIAAN AKHIR ATK PKM LU 2022)			
42			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0004	Beban Bahan-Bahan Bakar dan Pelumas			
43			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0013	Beban Suku Cadang-Suku Cadang Alat Angkutan			
44			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0024	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Tulis Kantor			
45			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0026	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Bahan Cetak			
			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0027	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Benda Pos		300.000,00	
			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0031	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Listrik		3.165.000,00	
			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0036	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor Lainnya		1.250.000,00	
			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0038	Beban Obat-Obatan-Obat-Obatan Lainnya		27.127.859,00	



NO	TANGGAL	NO. BUKTI	REKENING	URAIAN	REF	DEBET	KREDIT
46			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0052	Beban Makanan dan Minuman Rapat		2.940.000,00	
47			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0058	Beban Makanan dan Minuman Aktivitas Lapangan		7.600.000,00	
48			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.99.99.9999	Beban Barang dan Jasa BLUD (JURNAL REKLAS BELANJA BARANG JASA BLUD KE BELANJA BARANG JASA PKM LU 2022)			134.608.059,00
49		JP001/UTANGBEBANLISTRIK/PKMLU/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.02.01.0061	Beban Tagihan Listrik		2.238.575,00	
50			1-02.0-00.0-00.01.001 . 2.1.06.02.02.0061	Utang Belanja Jasa Kantor-Tagihan Listrik (JURNAL PENYESUAIAN UTANG BEBAN LISTRIK PKM LU 2022)			2.238.575,00
51		JP002/MUT.MAS/KEG.KANTOR/PKMLU/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0036	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor Lainnya		180.000,00	
52			1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0003	Koreksi Ekuitas Lainnya (JURNAL PENYESUIAN ATAS MUTASI MASUK ALAT KEG KANTOR LAINNYA PKM LU 2022)			180.000,00
53		JP002/PNY/PERABOTKANTOR/PKMLU/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.03.0007	Perabot Kantor		1.276.000,00	
54			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0030	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Perabot Kantor (JURNAL PENYESUAIAN ATAS PERSEDIAAN AKHIR PERABOT KANTOR PKM LU 2022)			1.276.000,00
55		JP002/REKLAS/PERALATANMESIN/PKMLU/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.3.03.01.01.0001	Bangunan Gedung Kantor		22.556.250,00	
56			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.3.02.01.01.0001	Tractor (JURNAL PENYESUAIAN ATAS REKLAS PERALATAN MESIN KE GEDUNG BANGUNAN PKM LU 2022)			22.556.250,00
57		JP002/UTANGBEBANAIR/PKMLU/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.02.01.0060	Beban Tagihan Air		532.000,00	
58			1-02.0-00.0-00.01.001 . 2.1.06.02.02.0060	Utang Belanja Jasa Kantor-Tagihan Air (JURNAL PENYESUAIAN UTANG BEBAN AIR PKM LU 2022)			532.000,00
59		JP003/BBA/PERALATANMESIN/PKMLU/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0007	Koreksi ekuitas - Aset Tetap		4.379.061,00	
60			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.3.02.01.01.0001	Tractor (JURNAL PENYESUAIAN ATAS BBA / EKSTRACOMPTABLE PERALATAN & MESIN PKM LU 2022)			4.379.061,00
61		JP003/MUT.MAS/CETAK/PKMLU/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0026	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Bahan Cetak		40.222.800,00	
62			1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0003	Koreksi Ekuitas Lainnya (JURNAL PENYESUAIAN ATAS MUTASI MASUK CETAK PKM LU 2022)			40.222.800,00
63		JP003/PNY/BAHANKOMPUTER/PKMLU/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.03.0006	Bahan Komputer		210.000,00	
64			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0029	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Bahan Komputer (JURNAL PENYESUAIAN ATAS PERSEDIAAN AKHIR BAHAN KOMPUTER PKM LU 2022)			210.000,00
65		JP004/BBN.PENY/PERALATANMESIN/PKMLU/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.2.01.01.01.0001	Beban Penyusutan Tractor		269.342.445,00	
66			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.3.07.01.01.0001	Akumulasi Penyusutan Alat Besar Darat-Tractor (JURNAL PENYESUAIAN ATAS BEBAN PENYUSUTAN PERALATAN & MESIN PKM LU 2022)			269.342.445,00



NO	TANGGAL	NO. BUKTI	REKENING	URAIAN	REF	DEBET	KREDIT
67		JP004/MUT.MAS/ALKED/PKMLU/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0015	Beban Suku Cadang-Suku Cadang Alat Kedokteran		24.344.615,00	
68			1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0003	Koreksi Ekuitas Lainnya (JURNAL PENYESUAIAN ATAS MUTASI MASUK ALAT KEDOKTERAN PKM LU 2022)			24.344.615,00
69		JP004/PNY/BAHANCETAK/PKMLU/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.03.0003	Bahan Cetak		747.000,00	
70			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0026	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Bahan Cetak (JURNAL PENYESUAIAN ATAS PERSEDIAAN AKHIR BAHAN CETAK PKM LU 2022)			747.000,00
71		JP005/BBN.PENY/GEDUNGBANGUNAN/PKM LU/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.2.02.01.01.0001	Beban Penyusutan Bangunan Gedung Kantor		78.469.054,00	
72			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.3.07.02.01.0001	Akumulasi Penyusutan Gedung Tempat Kerja- Bangunan Gedung Kantor (JURNAL PENYESUAIAN ATAS BEBAN PENYUSUTAN GEDUNG & BANGUNAN PKM LU 2022)			78.469.054,00
73		JP005/MUT.MAS/KIMIA/PKMLU/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0002	Beban Bahan-Bahan Kimia		34.708.650,00	
74			1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0003	Koreksi Ekuitas Lainnya (JURNAL PENYESUAIAN ATAS MUTASI MASUK BAHAN KIMIA PKM LU 2022)			34.708.650,00
75		JP005/PNY/ALKED/PKMLU/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.02.0003	Suku Cadang Alat Kedokteran		2.599.300,00	
76			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0015	Beban Suku Cadang-Suku Cadang Alat Kedokteran (JURNAL PENYESUAIAN ATAS PERSEDIAAN AKHIR SUKU CADANG ALAT KEDOKTERAN PKM LU 2022)			2.599.300,00
77		JP006/BBN.PENY/JIJ/PKMLU/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.2.03.01.01.0001	Beban Penyusutan Jalan Nasional		6.443.206,00	
78			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.3.07.03.01.0001	Akumulasi Penyusutan Jalan-Jalan Nasional (JURNAL PENYESUAIAN ATAS BEBAN PENYUSUTAN JIJ PKM LU 2022)			6.443.206,00
79		JP006/MUT.MAS/PDL/PKMLU/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0064	Beban Pakaian Dinas Lapangan (PDL)		2.501.400,00	
80			1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0003	Koreksi Ekuitas Lainnya (JURNAL PENYESUAIAN ATAS MUTASI MASUK PDL PKM LU 2022)			2.501.400,00
81		JP006/PNY/OBATLAINNYA/PKMLU/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.04.0002	Obat-obatan Lainnya		15.300.099,00	
82			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0038	Beban Obat-Obatan-Obat-Obatan Lainnya (JURNAL PENYESUAIAN ATAS PERSEDIAAN AKHIR OBAT LAINNYA PKM LU 2022)			15.300.099,00
83		JP007/KOREKSI/PERALATANMESIN/PKMLU/ 2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.3.07.01.01.0001	Akumulasi Penyusutan Alat Besar Darat-Tractor		73.120.001,67	
84			1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0008	Koreksi ekuitas - Akumulasi Penyusutan Aset Tetap (JURNAL PENYESUAIAN ATAS KOREKSI LEBIH CATAT AKUMULASI PERALATAN MESIN PKM LU 2022)			73.120.001,67
85		JP007/MUT.MAS/PO/PKMLU/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0076	Beban Pakaian Olahraga		1.116.000,00	
86			1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0003	Koreksi Ekuitas Lainnya (JURNAL PENYESUAIAN ATAS MUTASI MASUK PAKAIAN OLAHRAGA PKM LU 2022)			1.116.000,00
87		JP007/PNY/OBAT/PKMLU/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.04.0001	Obat		133.121.744,00	



NO	TANGGAL	NO. BUKTI	REKENING	URAIAN	REF	DEBET	KREDIT
88			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0037	Beban Obat-Obatan-Obat			133.121.744,00
89		JP008/KOREKSI/GEDUNGBANGUNAN/PKMLU/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0008	(JURNAL PENYESUAIAN ATAS PERSEDIAAN AKHIR OBAT PKM LU 2022) Koreksi ekuitas - Akumulasi Penyusutan Aset Tetap		10.999.997,05	
90			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.3.07.02.01.0001	Akumulasi Penyusutan Gedung Tempat Kerja- Bangunan Gedung Kantor			10.999.997,05
91		JP008/MUT.MAS/OBATLAINNYA/PKMLU/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0038	(JURNAL PENYESUAIAN ATAS KOREKSI KURANG CATAT AKUMULASI GEDUNG BANGUNAN PKM LU 2022) Beban Obat-Obatan-Obat-Obatan Lainnya		108.362.239,00	
92			1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0003	Koreksi Ekuitas Lainnya			108.362.239,00
93		JP009/KOREKSI/ASETTETAPLAINNYA/PKMLU/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.3.07.04.02.0001	(JURNAL PENYESUAIAN ATAS MUTASI MASUK OBAT LAINNYA PKM LU 2022) Akumulasi Penyusutan Aset Tetap Dalam Renovasi-Aset Tetap Dalam Renovasi		35.770.000,00	
94			1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0008	Koreksi ekuitas - Akumulasi Penyusutan Aset Tetap			35.770.000,00
95		JP009/MUT.MAS/OBAT/PKMLU/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0037	(JURNAL PENYESUAIAN ATAS KOREKSI LEBIH CATAT AKUMULASI ASET TETAP LAINNYA PKM LU 2022) Beban Obat-Obatan-Obat		433.364.288,00	
96			1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0003	Koreksi Ekuitas Lainnya			433.364.288,00
97		U01.UTANGPFK.PKMLU.2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.01.04.01.0001	(JURNAL PENYESUAIAN ATAS MUTASI MASUK OBAT PKM LU 2022) Kas di BLUD		1.122.863,00	
98			1-02.0-00.0-00.01.001 . 2.1.01.05.02.0001	Utang PPh 22			134.744,00
99			1-02.0-00.0-00.01.001 . 2.1.01.06.01.0001	Utang PPN Pusat			988.119,00
				(Jurnal untuk mencatat Utang PFK pada PKM Landasan Ulin)			
Total						2.414.631.048,72	2.414.631.048,72





PEMERINTAH KOTA BANJARBARU
JURNAL UMUM - PENYESUAIAN

periode 01 Januari 2022 s.d. abc 31 Desember 2022

Urusan Pemerintahan : 1.02 KESEHATAN
SKPD : 1-02.0-00.0-00.01 DINAS KESEHATAN
Unit Organisasi : 1-02.0-00.0-00.01.001 DINAS KESEHATAN
Sub Unit Organisasi : 1-02.0-00.0-00.01.001.010 PUSKESMAS GUNTUNG MANGGIS

NO	TANGGAL	NO. BUKTI	REKENING	URAIAN	REF	DEBET	KREDIT
1	01-01-2022	JP001/ATK/PKMGTM/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0024	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Tulis Kantor		1.166.500,00	1.166.500,00
2			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.03.0001	Alat Tulis Kantor (JURNAL BALIK ATAS PERSEDIAAN AWAL ALAT TULIS KANTOR)			
3		JP001/LISTRIK/PKMGM/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 2.1.06.02.02.0061	Utang Belanja Jasa Kantor-Tagihan Listrik		2.971.030,00	2.971.030,00
4			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.02.01.0061	Beban Tagihan Listrik (JURNAL BALIK ATAS UTANG BEBAN TAGIHAN LISTRIK)			
5		JP002/AIR/PKMGM/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 2.1.06.02.02.0060	Utang Belanja Jasa Kantor-Tagihan Air		293.500,00	293.500,00
6			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.02.01.0060	Beban Tagihan Air (JURNAL BALIK ATAS PERSEDIAAN AWAL UTANG BEBAN TAGIHAN AIR)			
7		JP002/ALAT LISTRIK/PKMGTM/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0031	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Listrik		930.000,00	930.000,00
8			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.03.0008	Alat Listrik (JURNAL BALIK ATAS PERSEDIAAN AWAL ALAT LISTRIK)			
9		JP003/BENDA POS/PKMGTM/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0027	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Benda Pos		50.000,00	50.000,00
10			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.03.0004	Benda Pos (JURNAL BALIK ATAS PERSEDIAAN AWAL BENDA POS)			
11		JP003/TELEPON/PKMGM/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 2.1.06.02.02.0059	Utang Belanja Jasa Kantor-Tagihan Telepon		1.341.501,00	1.341.501,00
12			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.02.01.0059	Beban Tagihan Telepon (JURNAL BALIK ATAS UTANG BEBAN TAGIHAN TELEPON)			
13		JP004/BAHANKEGIATAN KANTOR LAINNYA/PKMGM/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0036	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor Lainnya		630.000,00	630.000,00
14			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.03.0013	Alat/Bahan Untuk Kegiatan Kantor Lainnya (JURNAL BALIK ATAS PERSEDIAAN AWAL BAHAN KEGIATAN KANTOR LAINNYA)			
15		JP005/PERABOT KANTOR/PKMGM/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0030	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Perabot Kantor		348.500,00	348.500,00
16			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.03.0007	Perabot Kantor (JURNAL BALIK ATAS PERSEDIAAN AWAL PERABOT KANTOR)			
17		JP006/BAHAN KOMPUTER/PKMGM/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0029	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Bahan Komputer		360.000,00	



NO	TANGGAL	NO. BUKTI	REKENING	URAIAN	REF	DEBET	KREDIT
18			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.03.0006	Bahan Komputer (JURNAL BALIK ATAS PERSEDIAAN AWAL BAHAN KOMPUTER)			360.000,00
19		JP007/OBAT/PKMGM/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0037	Beban Obat-Obatan-Obat		116.943.459,00	
20			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.04.0001	Obat (JURNAL BALIK ATAS PERSEDIAAN AWAL OBAT)			116.943.459,00
21		JP008/SUKU CADANG ALAT KEDOKTERAN/PKMGM/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0015	Beban Suku Cadang-Suku Cadang Alat Kedokteran		16.385.620,00	
22			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.02.0003	Suku Cadang Alat Kedokteran (JURNAL BALIK ATAS PERSEDIAAN AWAL SUKU CADANG ALAT KEDOKTERAN)			16.385.620,00
23		JP009/OBAT LAINNYA/PKMGM/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0038	Beban Obat-Obatan-Obat-Obatan Lainnya		6.357.776,00	
24			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.04.0002	Obat-obatan Lainnya (JURNAL BALIK ATAS PERSEDIAAN AWAL OBAT LAINNYA)			6.357.776,00
25		JP01/BALIK/LPE/PKMGM/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0003	Koreksi Ekuitas Lainnya		966.569.250,00	
26			1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.01.0001	Ekuitas (JURNAL BALIK LPE PKM GTM 2022)			966.569.250,00
27		JP010/CETAK/PKMGM/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0026	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Bahan Cetak		1.250.000,00	
28			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.03.0003	Bahan Cetak (JURNAL BALIK ATAS PERSEDIAAN AWAL CETAK)			1.250.000,00
29	03-01-2022	JP01.UTANGPFK.PKMGM.DINKES.2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 2.1.01.05.02.0001	Utang PPh 22		1.191.453,00	
30			1-02.0-00.0-00.01.001 . 2.1.01.06.01.0001	Utang PPN Pusat		7.957.728,00	
31			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.01.04.01.0001	Kas di BLUD (Setoran Utang Pajak PFK)			9.149.181,00
32	31-12-2022	001.audited.gtm.dinkes.2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.3.07.01.01.0001	Akumulasi Penyusutan Alat Besar Darat-Tractor		16.413.750,00	
33			1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0008	Koreksi ekuitas - Akumulasi Penyusutan Aset Tetap (Jurnal Koreksi audited untuk mencatat Koreksi Lebih Catat Akumulasi Penyusutan Peralatan dan Mesin (jurnal No.JP006/KOREKSI))			16.413.750,00
34		002.audited.gtm.dinkes.2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.2.01.01.01.0001	Beban Penyusutan Tractor		5.471.250,00	
35			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.3.07.01.01.0001	Akumulasi Penyusutan Alat Besar Darat-Tractor (Jurnal Koreksi untuk mencatat Kurang catat beban penyusutan Peralatan dan Mesin)			5.471.250,00
36		JP001/MUT.MAS/NATURA/PKMGT/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0043	Beban Natura dan Pakan-Natura		1.768.000,00	
37			1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0003	Koreksi Ekuitas Lainnya (JURNAL PENYESUAIAN ATAS MUTASI MASUK PAKAN NATURA PKM GTM 2022)			1.768.000,00
38		JP001/MUT.MAS/PERALATANMESIN/PKMGM/ 2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.3.02.01.01.0001	Tractor		30.567.861,00	
39			1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0012	Koreksi ekuitas - Mutasi Aset Tetap antar OPD (JURNAL PENYESUAIAN ATAS MUTASI MASUK ANTAR SKPD PERALATAN & MESIN PKM GM 2022)			30.567.861,00



NO	TANGGAL	NO. BUKTI	REKENING	URAIAN	REF	DEBET	KREDIT
40		JP001/PNY/OBATLAINNYA/PKMGTM/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.04.0002	Obat-obatan Lainnya		10.397.478,00	
41			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0038	Beban Obat-Obatan-Obat-Obatan Lainnya (JURNAL PENYESUAIAN ATAS PERSEDIAAN AKHIR OBAT LAINNYA PKM GTM 2022)			10.397.478,00
42		JP001/REKLASBLUD/PKMGM/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0004	Beban Bahan-Bahan Bakar dan Pelumas		400.000,00	
43			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0010	Beban Bahan-Isi Tabung Gas		284.998,00	
44			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0024	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Tulis Kantor		14.024.500,00	
45			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0026	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Bahan Cetak		25.630.000,00	
46			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0027	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Benda Pos		700.000,00	
47			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0029	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Bahan Komputer		6.300.000,00	
48			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0030	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Perabot Kantor		8.785.000,00	
49			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0031	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Listrik		3.230.000,00	
50			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0037	Beban Obat-Obatan-Obat		22.177.025,00	
51			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0038	Beban Obat-Obatan-Obat-Obatan Lainnya		29.699.165,00	
52			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0052	Beban Makanan dan Minuman Rapat		6.720.000,00	
53			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0058	Beban Makanan dan Minuman Aktivitas Lapangan		14.382.000,00	
54			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0076	Beban Pakaian Olahraga		18.300.000,00	
55			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.99.99.9999	Beban Barang dan Jasa BLUD (JURNAL REKLAS BELANJA BARANG JASA BLUD KE BELANJA BARANG JASA PKM GTM 2022)			150.632.688,00
56		JP001/UTANGBEBANLISTRIK/PKMGM/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.02.01.0061	Beban Tagihan Listrik		2.656.170,00	
57			1-02.0-00.0-00.01.001 . 2.1.06.02.02.0061	Utang Belanja Jasa Kantor-Tagihan Listrik (JURNAL PENYESUAIAN UTANG BEBAN LISTRIK PKM GM 2022)			2.656.170,00
58		JP002/BBA/PERALATANMESIN/PKMGM/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0007	Koreksi ekuitas - Aset Tetap		10.534.451,00	
59			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.3.02.01.01.0001	Tractor (JURNAL PENYESUAIAN ATAS BBA / EKSTRACOMPATABLE PERALATAN & MESIN PKM GM 2022)			10.534.451,00
60		JP002/MUT.MAS/KEG.KANTOR/PKMGTM/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0036	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor		180.000,00	
61			1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0003	Lainnya Koreksi Ekuitas Lainnya (JURNAL PENYESUAIAN ATAS MUTASI MASUK ALAT KEGIATAN KANTOR LAINNYA PKM GTM 2022)			180.000,00
62		JP002/PNY/OBAT/PKMGTM/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.04.0001	Obat		155.540.040,00	
63			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0037	Beban Obat-Obatan-Obat (JURNAL PENYESUAIAN ATAS PERSEDIAAN AKHIR OBAT PKM GTM 2022)			155.540.040,00
64		JP002/UTANGBEBANAIR/PKMGM/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.02.01.0060	Beban Tagihan Air		1.246.700,00	
65			1-02.0-00.0-00.01.001 . 2.1.06.02.02.0060	Utang Belanja Jasa Kantor-Tagihan Air (JURNAL PENYESUAIAN UTANG BEBAN AIR PKM GM 2022)			1.246.700,00
66		JP003/BBN.PNY/PERALATANMESIN/PKMGM/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.2.01.01.01.0001	Beban Penyusutan Tractor		359.312.546,90	



NO	TANGGAL	NO. BUKTI	REKENING	URAIAN	REF	DEBET	KREDIT
67			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.3.07.01.01.0001	Akumulasi Penyusutan Alat Besar Darat-Tractor (JURNAL PENYESUAIAN ATAS BEBAN PENYUSUTAN PERALATAN & MESIN PKM GM 2022)			359.312.546,90
68		JP003/MUT.MAS/CETAK/PKMGTM/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0026	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Bahan Cetak		37.700.450,00	
69			1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0003	Koreksi Ekuitas Lainnya (JURNAL PENYESUAIAN ATAS MUTASI MASUK BAHAN CETAK PKM GTM 2022)			37.700.450,00
70		JP004/BBN.PNY/GEDUNGBANGUNAN/PKMG M/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.2.02.01.01.0001	Beban Penyusutan Bangunan Gedung Kantor		126.488.430,00	
71			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.3.07.02.01.0001	Akumulasi Penyusutan Gedung Tempat Kerja- Bangunan Gedung Kantor (JURNAL PENYESUAIAN ATAS BEBAN PENYUSUTAN GEDUNG & BANGUNAN PKM GM 2022)			126.488.430,00
72		JP004/MUT.MAS/ALKED/PKMGTM/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0015	Beban Suku Cadang-Suku Cadang Alat Kedokteran		21.685.620,00	
73			1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0003	Koreksi Ekuitas Lainnya (JURNAL PENYESUAIAN ATAS MUTASI MASUK SUKU CADANG ALAT KEDOKTERAN PKM GTM 2022)			21.685.620,00
74		JP005/BBN.PNY/JIJ/PKMGM/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.2.03.01.01.0001	Beban Penyusutan Jalan Nasional		4.165.666,00	
75			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.3.07.03.01.0001	Akumulasi Penyusutan Jalan-Jalan Nasional (JURNAL PENYESUAIAN ATAS BEBAN PENYUSUTAN JIJ PKM GM 2022)			4.165.666,00
76		JP005/MUT.MAS/KIMIA/PKMGTM/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0002	Beban Bahan-Bahan Kimia		8.595.150,00	
77			1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0003	Koreksi Ekuitas Lainnya (JURNAL PENYESUAIAN ATAS MUTASI MASUK BAHAN KIMIA PKM GTM 2022)			8.595.150,00
78		JP006/KOREKSI/PERALATANMESIN/PKMGM/ 2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.3.07.01.01.0001	Akumulasi Penyusutan Alat Besar Darat-Tractor		75.857.001,67	
79			1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0008	Koreksi ekuitas - Akumulasi Penyusutan Aset Tetap (JURNAL PENYESUAIAN ATAS KOREKSI LEBIH CATAT AKUMULASI PERALATAN MESIN PKM GTM 2022)			75.857.001,67
80		JP006/MUT.MAS/PDL/PKMGTM/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0064	Beban Pakaian Dinas Lapangan (PDL)		2.501.400,00	
81			1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0003	Koreksi Ekuitas Lainnya (JURNAL PENYESUAIAN ATAS MUTASI MASUK PAKAIAN DINAS LAPANGAN PKM GTM 2022)			2.501.400,00
82		JP007/KOREKSI/GEDUNGBANGUNAN/PKMG M/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0008	Koreksi ekuitas - Akumulasi Penyusutan Aset Tetap		16.581.569,30	
83			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.3.07.02.01.0001	Akumulasi Penyusutan Gedung Tempat Kerja- Bangunan Gedung Kantor (JURNAL PENYESUAIAN ATAS KOREKSI KURANG CATAT AKUMULASI GEDUNG BANGUNAN PKM GTM 2022)			16.581.569,30
84		JP007/MUT.MAS/PO/PKMGTM/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0076	Beban Pakaian Olahraga		1.116.000,00	
85			1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0003	Koreksi Ekuitas Lainnya (JURNAL PENYESUAIAN ATAS MUTASI MASUK PAKAIAN OLAHRAGA PKM GTM 2022)			1.116.000,00
86		JP008/MUT.MAS/OBATLAINNYA/PKMGTM/20 22	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0038	Beban Obat-Obatan-Obat-Obatan Lainnya		116.536.313,00	



NO	TANGGAL	NO. BUKTI	REKENING	URAIAN	REF	DEBET	KREDIT
87			1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0003	Koreksi Ekuitas Lainnya (JURNAL PENYESUAIAN ATAS MUTASI MASUK OBAT LAINNTA PKM GTM 2022)			116.536.313,00
88		JP009/MUT.MAS/OBAT/PKMGTM/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0037	Beban Obat-Obatan-Obat		439.316.953,00	
89			1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0003	Koreksi Ekuitas Lainnya (JURNAL PENYESUAIAN ATAS MUTASI MASUK OBAT PKM GTM 2022)			439.316.953,00
Total						2.720.011.804,87	2.720.011.804,87





PEMERINTAH KOTA BANJARBARU
JURNAL UMUM - PENYESUAIAN

periode 01 Januari 2022 s.d. abc 31 Desember 2022

Urusan Pemerintahan : 1.02 KESEHATAN
SKPD : 1-02.0-00.0-00.01 DINAS KESEHATAN
Unit Organisasi : 1-02.0-00.0-00.01.001 DINAS KESEHATAN
Sub Unit Organisasi : 1-02.0-00.0-00.01.001.005 PUSKESMAS GUNTUNG PAYUNG

NO	TANGGAL	NO. BUKTI	REKENING	URAIAN	REF	DEBET	KREDIT
1	01-01-2022	JP001/ATK/PKMGTP/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0024	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Tulis Kantor		479.500,00	479.500,00
2			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.03.0001	Alat Tulis Kantor (JURNAL BALIK PERSEDIAAN AWAL ALAT TULIS KANTOR)			
3		JP001/UTANG LISTRIK/PKMGTP/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 2.1.06.02.02.0061	Utang Belanja Jasa Kantor-Tagihan Listrik		2.761.049,00	2.761.049,00
4			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.02.01.0061	Beban Tagihan Listrik (JURNAL BALIK UTANG BEBAN LISTRIK)			
5		JP002/ALAT LISTRIK/PKMGTP/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0031	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Listrik		935.000,00	935.000,00
6			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.03.0008	Alat Listrik (JURNAL BALIK PERSEDIAAN AWAL ALAT LISTRIK)			
7		JP002/UTANG AIR/PKMGTP/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 2.1.06.02.02.0060	Utang Belanja Jasa Kantor-Tagihan Air		874.600,00	874.600,00
8			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.02.01.0060	Beban Tagihan Air (JURNAL BALIK UTANG BEBAN AIR)			
9		JP003/KANTOR LAINNYA/PKMGTP/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0036	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor Lainnya		971.250,00	971.250,00
10			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.03.0013	Alat/Bahan Untuk Kegiatan Kantor Lainnya (JURNAL BALIK PERSEDIAAN AWAL ALAT KANTOR LAINNYA)			
11		JP004/BHN KOMPUTER/PKMGTP/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0029	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Bahan Komputer		9.070.000,00	9.070.000,00
12			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.03.0006	Bahan Komputer (JURNAL BALIK PERSEDIAAN AWAL BAHAN KOMPUTER)			
13		JP005/OBAT/PKMGTP/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0037	Beban Obat-Obatan-Obat		91.968.719,00	91.968.719,00
14			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.04.0001	Obat (JURNAL BALIK PERSEDIAAN AWAL OBAT)			
15		JP006/ALAT KEDOKTERAN/PKMGTP/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0015	Beban Suku Cadang-Suku Cadang Alat Kedokteran		5.410.560,00	5.410.560,00
16			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.02.0003	Suku Cadang Alat Kedokteran (JURNAL BALIK PERSEDIAAN AWAL ALAT KEDOKTERAN)			
17		JP007/OBAT LAINNYA/PKMGTP/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0038	Beban Obat-Obatan-Obat-Obatan Lainnya		4.945.951,00	4.945.951,00
18			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.04.0002	Obat-obatan Lainnya			



NO	TANGGAL	NO. BUKTI	REKENING	URAIAN	REF	DEBIT	KREDIT
19	31-12-2022	JP008/CETAK/PKMGTP/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0026	(JURNAL BALIK PERSEDIAAN AWAL OBAT LAINNYA)		525.000,00	525.000,00
20			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.03.0003	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Bahan Cetak Bahan Cetak			
21		JP009/BALIK/LPE/PKMGTP/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0003	(JURNAL BALIK PERSEDIAAN AWAL BAHAN CETAK)		8.192.347.301,00	8.192.347.301,00
22			1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.01.0001	Koreksi Ekuitas Lainnya Ekuitas			
23		JP001/MUT.MAS/NATURA/PKMGTP/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0043	(JURNAL BALIK LPE PKM GTP 2022)		1.768.000,00	1.768.000,00
24			1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0003	Beban Natura dan Pakan-Natura Koreksi Ekuitas Lainnya			
25		JP001/MUT.MAS/PERALATANMESIN/PKMGTP/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.3.02.01.01.0001	(JURNAL PENYESUAIAN ATAS MUTASI MASUK ANTAR SKPD PAKAN NATURA PKM GTP 2022)		30.567.861,00	30.567.861,00
26			1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0012	Tractor Koreksi ekuitas - Mutasi Aset Tetap antar OPD			
27		JP001/PNY/ATK/PKMGTP/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.03.0001	(JURNAL PENYESUAIAN ATAS MUTASI MASUK ANTAR SKPD PERALATAN & MESIN PKM GTP 2022)		1.147.500,00	1.147.500,00
28			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0024	Alat Tulis Kantor Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Tulis Kantor			
29		JP001/REKLASBLUD/PKMGTP/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0001	(JURNAL PENYESUAIAN ATAS PERSEDIAAN AKHIR ATK PKM GTP 2022)		1.869.000,00	127.703.975,00
30			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0004	Beban Bahan-Bahan Bangunan dan Konstruksi		1.200.000,00	
31			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0010	Beban Bahan-Bahan Bakar dan Pelumas		400.000,00	
32			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0013	Beban Bahan-Isi Tabung Gas		4.250.000,00	
33			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0024	Beban Suku Cadang-Suku Cadang Alat Angkutan		5.691.000,00	
34			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0026	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Tulis Kantor		25.250.000,00	
35			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0027	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Bahan Cetak		1.750.000,00	
36			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0029	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Benda Pos		4.950.000,00	
37			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0031	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Bahan Komputer		2.275.000,00	
38			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0036	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor Lainnya		10.790.000,00	
39			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0038	Beban Obat-Obatan-Obat-Obatan Lainnya		32.393.975,00	
40			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0052	Beban Makanan dan Minuman Rapat		25.710.000,00	
41			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0054	Beban Penambah Daya Tahan Tubuh		9.900.000,00	
42			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0058	Beban Makanan dan Minuman Aktivitas Lapangan		1.275.000,00	
43			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.99.99.9999	Beban Barang dan Jasa BLUD (JURNAL REKLAS BELANJA BARANG JASA BLUD KE BELANJA BARANG JASA PKM GTP 2022)			
44		JP001/UTANGBEBANLISTRIK/PKMGTP/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.02.01.0061	Beban Tagihan Listrik		6.605.241,00	6.605.241,00
45			1-02.0-00.0-00.01.001 . 2.1.06.02.02.0061	Utang Belanja Jasa Kantor-Tagihan Listrik			



NO	TANGGAL	NO. BUKTI	REKENING	URAIAN	REF	DEBIT	KREDIT
46		JP002/MUT.MAS/KEG.KANTOR/PKMGTP/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0036	(JURNAL PENYESUAIAN UTANG BEBAN LISTRIK PKM GTP 2022) Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor Lainnya		876.000,00	
47			1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0003	Koreksi Ekuitas Lainnya			876.000,00
48		JP002/PNY/LISTRIK/PKMGTP/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.03.0008	(JURNAL PENYESUAIAN ATAS MUTASI MASUK ANTAR SKPD ALAT KEG KANTOR LAINNYA PKM GTP 2022) Alat Listrik		500.000,00	
49			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0031	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Listrik			500.000,00
50		JP002/REKLAS/PERALATANMESIN/PKMGTP/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.3.03.01.01.0001	(JURNAL PENYESUAIAN ATAS PERSEDIAAN AKHIR ALAT LISTRIK PKM GTP 2022) Bangunan Gedung Kantor		6.750.000,00	
51			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.3.02.01.01.0001	Tractor			6.750.000,00
52		JP002/UTANGBEBANAIR/PKMGTP/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.02.01.0060	(JURNAL PENYESUAIAN ATAS REKLAS PERALATAN MESIN KE GEDUNG BANGUNAN PKM GTP 2022) Beban Tagihan Air		330.000,00	
53			1-02.0-00.0-00.01.001 . 2.1.06.02.02.0060	Utang Belanja Jasa Kantor-Tagihan Air			330.000,00
54		JP003/BBA/PERALATANMESIN/PKMGTP/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0007	(JURNAL PENYESUAIAN UTANG BEBAN AIR PKM GTP 2022) Koreksi ekuitas - Aset Tetap		6.553.826,00	
55			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.3.02.01.01.0001	Tractor			6.553.826,00
56		JP003/MUT.MAS/CETAK/PKMGTP/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0026	(JURNAL PENYESUAIAN ATAS BBA / EKSTRACOMPATABLE PERALATAN & MESIN PKM GTP 2022) Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Bahan Cetak		36.447.400,00	
57			1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0003	Koreksi Ekuitas Lainnya			36.447.400,00
58		JP003/PNY/KEG.KNTR/PKMGTP/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.03.0013	(JURNAL PENYESUAIAN ATAS MUTASI MASUK ANTAR SKPD CETAK PKM GTP 2022) Alat/Bahan Untuk Kegiatan Kantor Lainnya		100.000,00	
59			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0036	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor Lainnya			100.000,00
60		JP004/BBA/GEDUNGBANGUNAN/PKMGTP/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0007	(JURNAL PENYESUAIAN ATAS PERSEDIAAN AKHIR ALAT KEGIATAN KANTOR LAINNYA PKM GTP 2022) Koreksi ekuitas - Aset Tetap		22.225.000,00	
61			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.3.03.01.01.0001	Bangunan Gedung Kantor			22.225.000,00
62		JP004/MUT.MAS/ALKED/PKMGTP/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0015	(JURNAL PENYESUAIAN ATAS BBA / EKSTRACOMPATABLE GEDUNG & BANGUNAN PKM GTP 2022) Beban Suku Cadang-Suku Cadang Alat Kedokteran		44.182.176,00	
63			1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0003	Koreksi Ekuitas Lainnya			44.182.176,00
				(JURNAL PENYESUAIAN ATAS MUTASI MASUK ANTAR SKPD ALAT KEDOKTERAN PKM GTP 2022)			



NO	TANGGAL	NO. BUKTI	REKENING	URAIAN	REF	DEBET	KREDIT
64		JP004/PNY/PRABOTKANTOR/PKMGTP/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.03.0007	Perabot Kantor		680.000,00	
65			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0030	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Perabot Kantor (JURNAL PENYESUAIAN ATAS PERSEDIAAN AKHIR PERABOT KANTOR PKM GTP 2022)			680.000,00
66		JP005/BBN.PNY/PERALATANMESIN/PKMGTP /2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.2.01.01.01.0001	Beban Penyusutan Tractor		254.035.457,00	
67			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.3.07.01.01.0001	Akumulasi Penyusutan Alat Besar Darat-Tractor (JURNAL PENYESUAIAN ATAS BEBAN PENYUSUTAN PERALATAN & MESIN PKM GTP 2022)			254.035.457,00
68		JP005/MUT.MAS/KIMIA/PKMGTP/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0002	Beban Bahan-Bahan Kimia		28.734.350,00	
69			1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0003	Koreksi Ekuitas Lainnya (JURNAL PENYESUAIAN ATAS MUTASI MASUK ANTAR SKPD KIMIA PKM GTP 2022)			28.734.350,00
70		JP005/PNY/KOMPUTER/PKMGTP/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.03.0006	Bahan Komputer		4.632.000,00	
71			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0029	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Bahan Komputer (JURNAL PENYESUAIAN ATAS PERSEDIAAN AKHIR KOMPUTER PKM GTP 2022)			4.632.000,00
72		JP006/BBN.PNY/GEDUNGBANGUNAN/PKMG TP/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.2.02.01.01.0001	Beban Penyusutan Bangunan Gedung Kantor		227.114.378,00	
73			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.3.07.02.01.0001	Akumulasi Penyusutan Gedung Tempat Kerja- Bangunan Gedung Kantor (JURNAL PENYESUAIAN ATAS BEBAN PENYUSUTAN GEDUNG & BANGUNAN PKM GTP 2022)			227.114.378,00
74		JP006/MUT.MAS/PDL/PKMGTP/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0064	Beban Pakaian Dinas Lapangan (PDL)		2.501.400,00	
75			1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0003	Koreksi Ekuitas Lainnya (JURNAL PENYESUAIAN ATAS MUTASI MASUK ANTAR SKPD PDL PKM GTP 2022)			2.501.400,00
76		JP006/PNY/OBATLAINNYA/PKMGTP/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.04.0002	Obat-obatan Lainnya		12.576.181,00	
77			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0038	Beban Obat-Obatan-Obat-Obatan Lainnya (JURNAL PENYESUAIAN ATAS PERSEDIAAN AKHIR OBAT LAINNYA PKM GTP 2022)			12.576.181,00
78		JP007/BBN.PNY/JIJ/PKMGTP/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.2.03.01.01.0001	Beban Penyusutan Jalan Nasional		5.193.166,00	
79			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.3.07.03.01.0001	Akumulasi Penyusutan Jalan-Jalan Nasional (JURNAL PENYESUAIAN ATAS BEBAN PENYUSUTAN JIJ PKM GTP 2022)			5.193.166,00
80		JP007/MUT.MAS/PO/PKMGTP/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0076	Beban Pakaian Olahraga		1.116.000,00	
81			1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0003	Koreksi Ekuitas Lainnya (JURNAL PENYESUAIAN ATAS MUTASI MASUK ANTAR SKPD PAKAIAN OLAHRAGA PKM GTP 2022)			1.116.000,00
82		JP007/PNY/OBAT/PKMGTP/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.04.0001	Obat		70.250.454,00	
83			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0037	Beban Obat-Obatan-Obat			70.250.454,00



NO	TANGGAL	NO. BUKTI	REKENING	URAIAN	REF	DEBET	KREDIT
84		JP008/MUT.MAS/OBATLAINNYA/PKMGTP/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0038	(JURNAL PENYESUAIAN ATAS PERSEDIAAN AKHIR OBAT PKM GTP 2022) Beban Obat-Obatan-Obat-Obatan Lainnya		126.246.410,00	
85			1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0003	Koreksi Ekuitas Lainnya (JURNAL PENYESUAIAN ATAS MUTASI MASUK ANTAR SKPD OBAT LAINNYA PKM GTP 2022)			126.246.410,00
86		JP008/PENGHAPUSAN/ASETLAINNYA/PKMGTP/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.5.04.01.02.0001	Akumulasi Penyusutan Barang Rusak Berat		35.945.759,04	
87			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.5.02.07.01.0001	Defisit Penghapusan Aset Lainnya		5.442.278,70	
88			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.5.04.01.01.0001	Aset Rusak Berat/Usang (JURNAL PENYESUAIAN ATAS PENGHAPUSAN ASET LAINNYA PKM GTP 2022)			41.388.037,74
89		JP009/KOREKSI/PERALATANMESIN/PKMGTP/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.3.07.01.01.0001	Akumulasi Penyusutan Alat Besar Darat-Tractor		80.763.751,67	
90			1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0008	Koreksi ekuitas - Akumulasi Penyusutan Aset Tetap (JURNAL PENYESUAIAN ATAS KOREKSI LEBIH CATAT AKUMULASI PERALATAN MESIN PKM GTP 2022)			80.763.751,67
91		JP009/MUT.MAS/OBAT/PKMGTP/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0037	Beban Obat-Obatan-Obat		473.522.010,00	
92			1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0003	Koreksi Ekuitas Lainnya (JURNAL PENYESUAIAN ATAS MUTASI MASUK ANTAR SKPD OBAT PKM GTP 2022)			473.522.010,00
93		JP010/KOREKSI/GEDUNGBANGUNAN/PKMGTP/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0008	Koreksi ekuitas - Akumulasi Penyusutan Aset Tetap		126.604,75	
94			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.3.07.02.01.0001	Akumulasi Penyusutan Gedung Tempat Kerja- Bangunan Gedung Kantor (JURNAL PENYESUAIAN ATAS KOREKSI KURANG CATAT AKUMULASI GEDUNG BANGUNAN PKM GTP 2022)			126.604,75
Total						9.924.926.109,16	9.924.926.109,16





PEMERINTAH KOTA BANJARBARU
JURNAL UMUM - PENYESUAIAN

periode 01 Januari 2022 s.d. abc 31 Desember 2022

Urusan Pemerintahan : 1.02 KESEHATAN
SKPD : 1-02.0-00.0-00.01 DINAS KESEHATAN
Unit Organisasi : 1-02.0-00.0-00.01.001 DINAS KESEHATAN
Sub Unit Organisasi : 1-02.0-00.0-00.01.001.006 PUSKESMAS BANJARBARU SELATAN

NO	TANGGAL	NO. BUKTI	REKENING	URAIAN	REF	DEBIT	KREDIT
1	01-01-2022	JP001/ATK/PKMBBS/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0024	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Tulis Kantor		5.492.000,00	5.492.000,00
2			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.03.0001	Alat Tulis Kantor (JURNAL BALIK PERSEDIAAN AWAL ALAT TULIS KANTOR)			
3		JP001/UTANG LISTRIK/PKMBBS/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 2.1.06.02.02.0061	Utang Belanja Jasa Kantor-Tagihan Listrik		2.612.150,00	2.612.150,00
4			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.02.01.0061	Beban Tagihan Listrik (JURNAL BALIK UTANG BEBAN LISTRIK)			
5		JP002/KANTOR LAINNYA/PKMBBS/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0036	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor Lainnya		3.958.500,00	3.958.500,00
6			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.03.0013	Alat/Bahan Untuk Kegiatan Kantor Lainnya (JURNAL BALIK PERSEDIAAN AWAL ALAT KANTOR LAINNYA)			
7		JP002/UTANG AIR/PKMBBS/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 2.1.06.02.02.0060	Utang Belanja Jasa Kantor-Tagihan Air		825.900,00	825.900,00
8			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.02.01.0060	Beban Tagihan Air (JURNAL BALIK UTANG BEBAN AIR)			
9		JP003/PK.KERJA.LAB/PKMBBS/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0071	Beban Pakaian Kerja Laboratorium		39.282.800,00	39.282.800,00
10			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.01.0012	Bahan Lainnya (JURNAL BALIK PERSEDIAAN AWAL PAKAIAN KERJA LABORATORIUM)			
11		JP003/UTANG TELEPON/PKMBBS/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 2.1.06.02.02.0059	Utang Belanja Jasa Kantor-Tagihan Telepon		1.038.328,00	1.038.328,00
12			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.02.01.0059	Beban Tagihan Telepon (JURNAL BALIK UTANG BEBAN TELEPON)			
13		JP004/BAHAN KOMPUTER/PKMBBS/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0029	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Bahan Komputer		585.000,00	585.000,00
14			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.03.0006	Bahan Komputer (JURNAL BALIK PERSEDIAAN AWAL BAHAN KOMPUTER)			
15		JP005/OBAT/PKMBBS/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0037	Beban Obat-Obatan-Obat		86.130.669,00	86.130.669,00
16			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.04.0001	Obat (JURNAL BALIK PERSEDIAAN AWAL OBAT)			
17		JP006/ALAT KEDOKTERAN/PKMBBS/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0015	Beban Suku Cadang-Suku Cadang Alat Kedokteran		31.941.095,00	31.941.095,00
18			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.02.0003	Suku Cadang Alat Kedokteran			



NO	TANGGAL	NO. BUKTI	REKENING	URAIAN	REF	DEBET	KREDIT
19	31-12-2022	JP007/OBAT LAINNYA/PKMBBS/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0038	(JURNAL BALIK PERSEDIAAN AWAL ALAT KEDOKTERAN)		17.520.345,00	17.520.345,00
20			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.04.0002	Beban Obat-Obatan-Obat-Obatan Lainnya Obat-obatan Lainnya			
21		JP008/CETAK/PKMBBS/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0026	(JURNAL BALIK PERSEDIAAN AWAL OBAT LAINNYA)		22.175.000,00	22.175.000,00
22			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.03.0003	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Bahan Cetak Bahan Cetak			
23		JP009/BALIK/LPE/PKMBBS/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0003	(JURNAL BALIK PERSEDIAAN AWAL BAHAN CETAK)		1.005.650.081,00	1.005.650.081,00
24			1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.01.0001	Koreksi Ekuitas Lainnya Ekuitas			
25		JP001/MUT.MAS/NATURA/PKMBBS/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0043	(JURNAL BALIK LPE PKM BBS 2022)		3.400.000,00	3.400.000,00
26			1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0003	Beban Natura dan Pakan-Natura Koreksi Ekuitas Lainnya			
27		JP001/MUT.MAS/PERALATANMESIN/PKMBBS/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.3.02.01.01.0001	(JURNAL PENYESUAIAN ATAS MUTASI MASUK PAKAN NATURA PKM BBS 2022)		30.567.861,00	30.567.861,00
28			1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0012	Tractor Koreksi ekuitas - Mutasi Aset Tetap antar OPD			
29		JP001/PNYS/ATK/PKMBBS/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.03.0001	(JURNAL PENYESUAIAN ATAS MUTASI MASUK ANTAR SKPD PERALATAN & MESIN PKM BBS 2022)		9.809.900,00	9.809.900,00
30			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0024	Alat Tulis Kantor Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Tulis Kantor			
31		JP001/REKLASBLUD/PKMBBS/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0002	(JURNAL PENYESUAIAN ATAS PERSEDIAAN AKHIR ATK PKM BBS 2022)		125.000,00	195.660.854,00
32			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0024	Beban Bahan-Bahan Kimia		21.843.050,00	
33			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0026	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Tulis Kantor		53.913.620,00	
34			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0027	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Bahan Cetak		660.000,00	
35			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0029	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Benda Pos		5.176.000,00	
36			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0030	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Bahan Komputer		1.620.000,00	
37			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0031	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Perabot Kantor		13.746.000,00	
38			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0036	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Listrik		5.088.120,00	
39			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0037	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor Lainnya		23.513.424,00	
40			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0038	Beban Obat-Obatan-Obat		4.140.640,00	
41			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0058	Beban Obat-Obatan-Obat-Obatan Lainnya		32.400.000,00	
42			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0063	Beban Makanan dan Minuman Aktivitas Lapangan		10.935.000,00	
43			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0064	Beban Pakaian Dinas Harian (PDH)		22.500.000,00	
44			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.99.99.9999	Beban Pakaian Dinas Lapangan (PDL) Beban Barang dan Jasa BLUD			
45		JP001/UTANGBEBANLISTRIK/PKMBBS/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.02.01.0061	(JURNAL REKLAS BELANJA BARANG JASA BLUD KE BELANJA BARANG JASA PKM BBS 2022) Beban Tagihan Listrik		3.184.100,00	



NO	TANGGAL	NO. BUKTI	REKENING	URAIAN	REF	DEBET	KREDIT
46			1-02.0-00.0-00.01.001 . 2.1.06.02.02.0061	Utang Belanja Jasa Kantor-Tagihan Listrik (JURNAL PENYESUAIAN UTANG BEBAN LISTRIK PKM BBS 2022)			3.184.100,00
47		JP002/MUT.MAS/KEG.KNTR/PKMBBS/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0036	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor Lainnya		180.000,00	
48			1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0003	Koreksi Ekuitas Lainnya (JURNAL PENYESUAIAN ATAS MUTASI MASUK ALAT KEGIATAN KANTOR LAINNYA PKM BBS 2022)			180.000,00
49		JP002/PNYS/LISTRIK/PKMBBS/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.03.0008	Alat Listrik		270.000,00	
50			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0031	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Listrik (JURNAL PENYESUAIAN ATAS PERSEDIAAN AKHIR ALAT LISTRIK PKM BBS 2022)			270.000,00
51		JP002/REKLAS/PERALATANMESIN/PKMBBS/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.3.03.01.01.0001	Bangunan Gedung Kantor		4.000.000,00	
52			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.3.02.01.01.0001	Tractor (JURNAL PENYESUAIAN ATAS REKLAS PERALATAN MESIN KE GEDUNG BANGUNAN PKM BBS 2022)			4.000.000,00
53		JP002/UTANGBEBANAIR/PKMBBS/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.02.01.0060	Beban Tagihan Air		1.384.700,00	
54			1-02.0-00.0-00.01.001 . 2.1.06.02.02.0060	Utang Belanja Jasa Kantor-Tagihan Air (JURNAL PENYESUAIAN UTANG BEBAN AIR PKM BBS 2022)			1.384.700,00
55		JP003/BBA/PERALATANMESIN/PKMBBS/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0007	Koreksi ekuitas - Aset Tetap		26.878.061,00	
56			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.3.02.01.01.0001	Tractor (JURNAL PENYESUAIAN ATAS BBA / EKSTRACOMPTABLE PERALATAN & MESIN PKM BBS 2022)			26.878.061,00
57		JP003/MUT.MAS/CETAK/PKMBBS/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0026	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Bahan Cetak		41.669.000,00	
58			1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0003	Koreksi Ekuitas Lainnya (JURNAL PENYESUAIAN ATAS MUTASI MASUK CETAK PKM BBS 2022)			41.669.000,00
59		JP003/PNYS/POS/PKMBBS/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.03.0004	Benda Pos		950.000,00	
60			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0027	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Benda Pos (JURNAL PENYESUAIAN ATAS PERSEDIAAN AKHIR BENDA POS PKM BBS 2022)			950.000,00
61		JP004/BBA/GEDUNGBANGUNAN/PKMBBS/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0007	Koreksi ekuitas - Aset Tetap		4.000.000,00	
62			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.3.03.01.01.0001	Bangunan Gedung Kantor (JURNAL PENYESUAIAN ATAS BBA / EKSTRACOMPTABLE GEDUNG & BANGUNAN PKM BBS 2022)			4.000.000,00
63		JP004/MUT.MAS/ALKED/PKMBBS/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0015	Beban Suku Cadang-Suku Cadang Alat Kedokteran		21.186.399,00	
64			1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0003	Koreksi Ekuitas Lainnya (JURNAL PENYESUAIAN ATAS MUTASI MASUK ALAT KEDOKTERAN PKM BBS 2022)			21.186.399,00
65		JP004/PNYS/KEG.KNTR/PKMBBS/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.03.0013	Alat/Bahan Untuk Kegiatan Kantor Lainnya		7.278.000,00	



NO	TANGGAL	NO. BUKTI	REKENING	URAIAN	REF	DEBET	KREDIT
66			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0036	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor Lainnya (JURNAL PENYESUAIAN ATAS PERSEDIAAN AKHIR ALAT KEGIATAN KANTOR LAINNYA PKM BBS 2022)			7.278.000,00
67		JP005/BBN.PNY/PERALATANMESIN/PKMBBS/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.2.01.01.01.0001	Beban Penyusutan Tractor		326.633.447,60	
68			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.3.07.01.01.0001	Akumulasi Penyusutan Alat Besar Darat-Tractor (JURNAL PENYESUAIAN ATAS BEBAN PENYUSUTAN PERALATAN & MESIN PKM BBS 2022)			326.633.447,60
69		JP005/MUT.MAS/KIMIA/PKMBBS/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0002	Beban Bahan-Bahan Kimia		32.002.190,00	
70			1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0003	Koreksi Ekuitas Lainnya (JURNAL PENYESUAIAN ATAS MUTASI MASUK KIMIA PKM BBS 2022)			32.002.190,00
71		JP005/PNYS/CETAK/PKMBBS/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.03.0003	Bahan Cetak		5.779.000,00	
72			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0026	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Bahan Cetak (JURNAL PENYESUAIAN ATAS PERSEDIAAN AKHIR CETAK PKM BBS 2022)			5.779.000,00
73		JP006/BBN.PNY/GEDUNGBANGUNAN/PKMBBS/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.2.02.01.01.0001	Beban Penyusutan Bangunan Gedung Kantor		4.599.571,00	
74			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.3.07.02.01.0001	Akumulasi Penyusutan Gedung Tempat Kerja- Bangunan Gedung Kantor (JURNAL PENYESUAIAN ATAS BEBAN PENYUSUTAN GEDUNG & BANGUNAN PKM BBS 2022)			4.599.571,00
75		JP006/MUT.MAS/PDL/PKMBBS/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0064	Beban Pakaian Dinas Lapangan (PDL)		2.501.400,00	
76			1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0003	Koreksi Ekuitas Lainnya (JURNAL PENYESUAIAN ATAS MUTASI MASUK PAKAIAN DINAS LAPANGAN PKM BBS 2022)			2.501.400,00
77		JP006/PNYS/ALKED/PKMBBS/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.02.0003	Suku Cadang Alat Kedokteran		4.111.226,00	
78			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0015	Beban Suku Cadang-Suku Cadang Alat Kedokteran (JURNAL PENYESUAIAN ATAS PERSEDIAAN AKHIR ALAT KEDOKTERAN PKM BBS 2022)			4.111.226,00
79		JP007/BBN.PNY/JIJ/PKMBBS/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.2.03.01.01.0001	Beban Penyusutan Jalan Nasional		2.635.764,00	
80			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.3.07.03.01.0001	Akumulasi Penyusutan Jalan-Jalan Nasional (JURNAL PENYESUAIAN ATAS BEBAN PENYUSUTAN JIJ PKM 2022)			2.635.764,00
81		JP007/MUT.MAS/PO/PKMBBS/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0076	Beban Pakaian Olahraga		1.116.000,00	
82			1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0003	Koreksi Ekuitas Lainnya (JURNAL PENYESUAIAN ATAS MUTASI MASUK PAKAIAN OLAHRAGA PKM BBS 2022)			1.116.000,00
83		JP007/PNYS/KIMIA/PKMBBS/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.01.0002	Bahan Kimia		8.651.290,00	
84			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0002	Beban Bahan-Bahan Kimia (JURNAL PENYESUAIAN ATAS PERSEDIAAN AKHIR KIMIA PKM BBS 2022)			8.651.290,00
85		JP008/MUT.MAS/OBATLAINNYA/PKMBBS/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0038	Beban Obat-Obatan-Obat-Obatan Lainnya		115.275.041,00	



NO	TANGGAL	NO. BUKTI	REKENING	URAIAN	REF	DEBET	KREDIT
86			1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0003	Koreksi Ekuitas Lainnya (JURNAL PENYESUAIAN ATAS MUTASI MASUK OBAT LAINNYA PKM BBS 2022)			115.275.041,00
87		JP008/PENGHAPUSAN/ASETLAINNYA/PKMB BS/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.5.04.01.02.0001	Akumulasi Penyusutan Barang Rusak Berat		59.471.200,00	
88			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.5.02.07.01.0001	Defisit Penghapusan Aset Lainnya		4.476.800,00	
89			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.5.04.01.01.0001	Aset Rusak Berat/Usang (JURNAL PENYESUAIAN ATAS PENGHAPUSAN ASET LAINNYA PKM BBS 2022)			63.948.000,00
90		JP008/PNYS/OBATLAINNYA/PKMBBS/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.04.0002	Obat-obatan Lainnya		37.281.733,00	
91			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0038	Beban Obat-Obatan-Obat-Obatan Lainnya (JURNAL PENYESUAIAN ATAS PERSEDIAAN AKHIR OBAT LAINNYA PKM BBS 2022)			37.281.733,00
92		JP009/KOREKSI/PERALATANMESIN/PKMBBS /2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.3.07.01.01.0001	Akumulasi Penyusutan Alat Besar Darat-Tractor		73.213.751,67	
93			1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0008	Koreksi ekuitas - Akumulasi Penyusutan Aset Tetap (JURNAL PENYESUAIAN ATAS KOREKSI LEBIH CATAT AKUMULASI PERALATAN MESIN PKM BBS 2022)			73.213.751,67
94		JP009/MUT.MAS/OBAT/PKMBBS/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0037	Beban Obat-Obatan-Obat		423.596.452,00	
95			1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0003	Koreksi Ekuitas Lainnya (JURNAL PENYESUAIAN ATAS MUTASI MASUK OBAT PKM BBS 2022)			423.596.452,00
96		JP009/PNYS/OBAT/PKMBBS/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.04.0001	Obat		130.111.682,00	
97			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0037	Beban Obat-Obatan-Obat (JURNAL PENYESUAIAN ATAS PERSEDIAAN AKHIR OBAT PKM BBS 2022)			130.111.682,00
98		JP010/REKLAS/PERALATANMESIN/PKMBBS/ 2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.3.02.01.01.0001	Tractor		5.545.000,00	
99			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0031	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Listrik (JURNAL REKLAS PERSEDIAAN ALAT LISTRIK KE PERALATAN MESIN PKM BBS 2022)			5.545.000,00
100		KAS03.REKLAS.PKMBBS.DINKES.2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.01.03.01.0002	Kas di Bendahara Pengeluaran - Tunai		32.000,00	
101			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.01.03.01.0001	Kas di Bendahara Pengeluaran - Bank (Jurnal Korekasi Kas di Bendahara Pengeluaran PKM Banjarbaru Selatan)			32.000,00
Total						2.804.664.291,27	2.804.664.291,27





PEMERINTAH KOTA BANJARBARU
JURNAL UMUM - PENYESUAIAN

periode 01 Januari 2022 s.d. abc 31 Desember 2022

Urusan Pemerintahan : 1.02 KESEHATAN
SKPD : 1-02.0-00.0-00.01 DINAS KESEHATAN
Unit Organisasi : 1-02.0-00.0-00.01.001 DINAS KESEHATAN
Sub Unit Organisasi : 1-02.0-00.0-00.01.001.002 PUSKESMAS BANJARBARU UTARA

NO	TANGGAL	NO. BUKTI	REKENING	URAIAN	REF	DEBET	KREDIT
1	01-01-2022	JP001/ATK/PKMBBU/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0024	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Tulis Kantor		448.000,00	448.000,00
2			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.03.0001	Alat Tulis Kantor (JURNAL BALIK PERSEDIAAN AWAL ALAT TULIS KANTOR)			
3		JP001/UTANG LISTRIK/PKMBBU/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 2.1.06.02.02.0061	Utang Belanja Jasa Kantor-Tagihan Listrik		2.894.380,00	2.894.380,00
4			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.02.01.0061	Beban Tagihan Listrik (JURNAL BALIK UTANG BEBAN LISTRIK)			
5		JP002/ALAT LISTRIK/PKMBBU/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0031	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Listrik		101.200,00	101.200,00
6			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.03.0008	Alat Listrik (JURNAL BALIK PERSEDIAAN AWAL ALAT LISTRIK)			
7		JP002/UTANG AIR/PKMBBU/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 2.1.06.02.02.0060	Utang Belanja Jasa Kantor-Tagihan Air		104.100,00	104.100,00
8			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.02.01.0060	Beban Tagihan Air (JURNAL BALIK UTANG BEBAN AIR)			
9		JP003/KANTOR LAINNYA/PKMBBU/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0036	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor Lainnya		249.500,00	249.500,00
10			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.03.0013	Alat/Bahan Untuk Kegiatan Kantor Lainnya (JURNAL BALIK PERSEDIAAN AWAL ALAT KANTOR LAINNYA)			
11		JP003/UTANG TELEPON/PKMBBU/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 2.1.06.02.02.0059	Utang Belanja Jasa Kantor-Tagihan Telepon		1.204.000,00	1.204.000,00
12			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.02.01.0059	Beban Tagihan Telepon (JURNAL BALIK UTANG BEBAN TELEPON)			
13		JP004/OBAT/PKMBBU/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0037	Beban Obat-Obatan-Obat		111.406.815,00	111.406.815,00
14			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.04.0001	Obat (JURNAL BALIK PERSEDIAAN AWAL OBAT)			
15		JP005/OBAT LAINNYA/PKMBBU/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0038	Beban Obat-Obatan-Obat-Obatan Lainnya		1.950.030,00	1.950.030,00
16			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.04.0002	Obat-obatan Lainnya (JURNAL BALIK PERSEDIAAN AWAL OBAT LAINNYA)			
17		JP006/CETAK/PKMBBU/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0026	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Bahan Cetak		2.570.000,00	2.570.000,00
18			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.03.0003	Bahan Cetak			



NO	TANGGAL	NO. BUKTI	REKENING	URAIAN	REF	DEBIT	KREDIT
19	31-12-2022	JP007/BALIK/LPE/PKMBBU/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0003	(JURNAL BALIK PERSEDIAAN AWAL CETAK)		768.134.175,00	768.134.175,00
20			1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.01.0001	Koreksi Ekuitas Lainnya Ekuitas			
21		001.audited.bbu.dinkes.2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.3.07.04.01.0001	(JURNAL BALIK LPE PKM BBU 2022)		116.070.000,00	116.070.000,00
22			1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0008	Akumulasi Penyusutan Barang Bercorak Kesenian-Alat Musik Koreksi ekuitas - Akumulasi Penyusutan Aset Tetap			
23		JP001/MUT.MAS/NATURA/PKMBBU/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0043	(Jurnal Koreksi untuk mencatat koreksi jurnal JP009/KOREKSI yang dilakukan koreksi pada saat unaudited sehingga tidak mencatat penyusutan buku PKM Landasan Ulin Timur)		2.788.000,00	2.788.000,00
24			1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0003	Beban Natura dan Pakan-Natura Koreksi Ekuitas Lainnya			
25		JP001/MUT.MAS/PERALATANMESIN/PKMBBU/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.3.02.01.01.0001	(JURNAL PENYESUAIAN ATAS MUTASI MASUK PERSEDIAAN PAKAN NATURA PKM BBU 22)		211.067.041,00	211.067.041,00
26			1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0012	Tractor Koreksi ekuitas - Mutasi Aset Tetap antar OPD			
27		JP001/PENYESUAIAN/ATK/PKMBBU/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.03.0001	(JURNAL PENYESUAIAN ATAS MUTASI MASUK ANTAR SKPD PERALATAN & MESIN PKM BBU 2022)		600.000,00	600.000,00
28			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0024	Alat Tulis Kantor Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Tulis Kantor			
29		JP001/REKLASBLUD/PKMBBU/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0013	(JURNAL PENYESUAIAN ATAS PERSEDIAAN AKHIR ATK PKM BBU 2022)		3.620.000,00 14.350.000,00 26.705.000,00 2.247.000,00 3.181.900,00 250.000,00 18.022.500,00 70.473.437,00 29.445.000,00 1.530.000,00 8.990.000,00	178.814.837,00
30			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0024	Beban Suku Cadang-Suku Cadang Alat Angkutan			
31			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0026	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Tulis Kantor			
32			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0026	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Bahan Cetak			
33			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0029	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Bahan Komputer			
34			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0031	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Listrik			
35			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0035	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Suvenir/Cendera Mata			
36			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0036	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor Lainnya			
37			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0037	Beban Obat-Obatan-Obat			
38			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0052	Beban Makanan dan Minuman Rapat			
39			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0053	Beban Makanan dan Minuman Jamuan Tamu			
40			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0058	Beban Makanan dan Minuman Aktivitas Lapangan			
41		JP001/UTANGBEBANLISTRIK/PKMBBU/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.99.99.9999	Beban Barang dan Jasa BLUD		3.303.646,00	3.303.646,00
42			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.02.01.0061	(JURNAL REKLAS BELANJA BARANG JASA BLUD KE BELANJA BARANG JASA PKM BBU 2022)			
			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.02.01.0061	Beban Tagihan Listrik			
			1-02.0-00.0-00.01.001 . 2.1.06.02.02.0061	Utang Belanja Jasa Kantor-Tagihan Listrik (JURNAL PENYESUAIAN UTANG BEBAN LISTRIK PKM BBU 2022)			



NO	TANGGAL	NO. BUKTI	REKENING	URAIAN	REF	DEBET	KREDIT
43		JP002/BBA/PERALATANMESIN/PKMBBU/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0007	Koreksi ekuitas - Aset Tetap		4.379.061,00	
44			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.3.02.01.01.0001	Tractor (JURNAL PENYESUAIAN ATAS BBA / EKSTRACOMPATABEL PERALATAN & MESIN PKM BBU 2022)			4.379.061,00
45		JP002/MUT.MAS/KEG.KANTOR/PKMBBU/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0036	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor Lainnya		180.000,00	
46			1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0003	Koreksi Ekuitas Lainnya (JURNAL PENYESUAIAN ATAS MUTASI MASUK ALAT KEGIATAN KANTOR LAINNYA PKM BBU 22)			180.000,00
47		JP002/PENYESUAIAN/POS/PKMBBU/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.03.0004	Benda Pos		90.000,00	
48			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0027	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Benda Pos (JURNAL PENYESUAIAN ATAS PERSEDIAAN AKHIR BENDA POS PKM BBU 22)			90.000,00
49		JP002/UTANGBEBANAIR/PKMBBU/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.02.01.0060	Beban Tagihan Air		179.600,00	
50			1-02.0-00.0-00.01.001 . 2.1.06.02.02.0060	Utang Belanja Jasa Kantor-Tagihan Air (JURNAL PENYESUAIAN UTANG BEBAN AIR PKM BBU 2022)			179.600,00
51		JP003/BBN.PNY/PERALATANMESIN/PKMBBU/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.2.01.01.01.0001	Beban Penyusutan Tractor		432.469.728,20	
52			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.3.07.01.01.0001	Akumulasi Penyusutan Alat Besar Darat-Tractor (JURNAL PENYESUAIAN ATAS BEBAN PENYUSUTAN PERALATAN & MESIN PKM BBU 2022)			432.469.728,20
53		JP003/MUT.MAS/CETAK/PKMBBU/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0026	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Bahan Cetak		41.797.400,00	
54			1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0003	Koreksi Ekuitas Lainnya (JURNAL PENYESUAIAN ATAS MUTASI MASUK CETAK PKM BBU 22)			41.797.400,00
55		JP003/PENYESUAIAN/KOMPUTER/PKMBBU/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.03.0006	Bahan Komputer		955.000,00	
56			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0029	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Bahan Komputer (JURNAL PENYESUAIAN ATAS PERSEDIAAN AKHIR BHN KOMPUTER PKM BBU 22)			955.000,00
57		JP004/BBN.PNY/GEDUNGBANGUNAN/PKMBBU/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.2.02.01.01.0001	Beban Penyusutan Bangunan Gedung Kantor		59.728.452,00	
58			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.3.07.02.01.0001	Akumulasi Penyusutan Gedung Tempat Kerja- Bangunan Gedung Kantor (JURNAL PENYESUAIAN ATAS BEBAN PENYUSUTAN GEDUNG & BANGUNAN PKM BBU 2022)			59.728.452,00
59		JP004/MUT.MAS/ALKED/PKMBBU/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0015	Beban Suku Cadang-Suku Cadang Alat Kedokteran		20.996.544,00	
60			1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0003	Koreksi Ekuitas Lainnya (JURNAL PENYESUAIAN ATAS MUTASI MASUK SUKU CADANG ALAT KEDOKTERAN PKM BBU 22)			20.996.544,00
61		JP004/PENYESUAIAN/CETAK/PKMBBU/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.03.0003	Bahan Cetak		1.925.000,00	
62			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0026	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Bahan Cetak			1.925.000,00



NO	TANGGAL	NO. BUKTI	REKENING	URAIAN	REF	DEBET	KREDIT
63		JP005/BBN.PNY/JIJ/PKMBBU/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.2.03.01.01.0001	(JURNAL PENYESUAIAN ATAS PERSEDIAAN AKHIR CETAK PKM BBU 22) Beban Penyusutan Jalan Nasional		2.211.332,00	
64			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.3.07.03.01.0001	Akumulasi Penyusutan Jalan-Jalan Nasional			2.211.332,00
65		JP005/MUT.MAS/KIMIA/PKMBBU/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0002	(JURNAL PENYESUAIAN ATAS BEBAN PENYUSUTAN JIJ PKM BBU 2022) Beban Bahan-Bahan Kimia		18.649.900,00	
66			1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0003	Koreksi Ekuitas Lainnya			18.649.900,00
67		JP005/PENYESUAIAN/OBAT/PKMBBU/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.04.0001	(JURNAL PENYESUAIAN ATAS MUTASI MASUK KIMIA PKM BBU 22) Obat		112.642.031,00	
68			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0037	Beban Obat-Obatan-Obat			112.642.031,00
69		JP005/PENYESUAIAN/OBATLAINNYA/PKMBBU/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.04.0002	(JURNAL PENYESUAIAN ATAS PERSEDIAAN AKHIR OBAT PKM BBU 22) Obat-obatan Lainnya		7.929.631,00	
70			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0038	Beban Obat-Obatan-Obat-Obatan Lainnya			7.929.631,00
71		JP006/MUT.MAS/PDL/PKMBBU/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0064	(JURNAL PENYESUAIAN ATAS PERSEDIAAN AKHIR OBAT LAINNYA PKM BBU 22) Beban Pakaian Dinas Lapangan (PDL)		2.501.400,00	
72			1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0003	Koreksi Ekuitas Lainnya			2.501.400,00
73		JP006/PENGHAPUSAN/ASETLAINNYA/PKMBBU/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.5.04.01.02.0001	(JURNAL PENYESUAIAN ATAS MUTASI MASUK PAKAIAN DINAS LAPANGAN PKM BBU 22) Akumulasi Penyusutan Barang Rusak Berat		40.342.786,20	
74			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.5.02.07.01.0001	Defisit Penghapusan Aset Lainnya		4.620.000,00	
75			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.5.04.01.01.0001	Aset Rusak Berat/Usang			44.962.786,20
76		JP007/KOREKSI/PERALATANMESIN/PKMBBU/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.3.07.01.01.0001	(JURNAL PENYESUAIAN ATAS PENGHAPUSAN ASET LAINNYA PKM BBU 2022) Akumulasi Penyusutan Alat Besar Darat-Tractor		73.120.001,67	
77			1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0008	Koreksi ekuitas - Akumulasi Penyusutan Aset Tetap			73.120.001,67
78		JP007/MUT.MAS/PO/PKMBBU/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0076	(JURNAL PENYESUAIAN ATAS KOREKSI LEBIH CATAT AKUMULASI PERALATAN MESIN PKM BBU 2022) Beban Pakaian Olahraga		1.116.000,00	
79			1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0003	Koreksi Ekuitas Lainnya			1.116.000,00
80		JP008/KOREKSI/GEDUNGBANGUNAN/PKMBBU/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0008	(JURNAL PENYESUAIAN ATAS MUTASI MASUK PAKAIAN PENDUKUNG OLAHRAGA PKM BBU 22) Koreksi ekuitas - Akumulasi Penyusutan Aset Tetap		29.300.105,58	
81			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.3.07.02.01.0001	Akumulasi Penyusutan Gedung Tempat Kerja- Bangunan Gedung Kantor			29.300.105,58
82		JP008/MUT.MAS/OBATLAINNYA/PKMBBU/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0038	(JURNAL PENYESUAIAN ATAS KOREKSI KURANG CATAT AKUMULASI GEDUNG BANGUNAN PKM BBU 2022) Beban Obat-Obatan-Obat-Obatan Lainnya		107.233.154,00	



NO	TANGGAL	NO. BUKTI	REKENING	URAIAN	REF	DEBET	KREDIT
83			1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0003	Koreksi Ekuitas Lainnya (JURNAL PENYESUAIAN ATAS MUTASI MASUK OBAT-OBATAN LAINNYA PKM BBU 22)			107.233.154,00
84		JP009/KOREKSI/JIJ/PKMBBU/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0008	Koreksi ekuitas - Akumulasi Penyusutan Aset Tetap		2.211.331,80	
85			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.3.07.03.01.0001	Akumulasi Penyusutan Jalan-Jalan Nasional (JURNAL PENYESUAIAN ATAS KOREKSI KURANG CATAT AKUMULASI JIJ PKM BBU 2022)			2.211.331,80
86		JP009/MUT.MAS/OBAT/PKMBBU/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0037	Beban Obat-Obatan-Obat		451.606.101,00	
87			1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0003	Koreksi Ekuitas Lainnya (JURNAL PENYESUAIAN ATAS MUTASI MASUK OBAT PKM BBU 22)			451.606.101,00
88		U02.UTANGPFK.PKMBBU.2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.01.04.01.0001	Kas di BLUD		3.642.252,00	
89			1-02.0-00.0-00.01.001 . 2.1.01.05.02.0001	Utang PPh 22			437.061,00
90			1-02.0-00.0-00.01.001 . 2.1.01.06.01.0001	Utang PPN Pusat (Jurnal untuk mencatat utang PFK PKM BBU)			3.205.191,00
Total						2.821.532.535,45	2.821.532.535,45





PEMERINTAH KOTA BANJARBARU
JURNAL UMUM - PENYESUAIAN

periode 01 Januari 2022 s.d. abc 31 Desember 2022

Urusan Pemerintahan : 1.02 KESEHATAN
SKPD : 1-02.0-00.0-00.01 DINAS KESEHATAN
Unit Organisasi : 1-02.0-00.0-00.01.001 DINAS KESEHATAN
Sub Unit Organisasi : 1-02.0-00.0-00.01.001.009 PUSKESMAS RAWAT INAP CEMPAKA

NO	TANGGAL	NO. BUKTI	REKENING	URAIAN	REF	DEBIT	KREDIT
1	01-01-2022	JP001/ATK/PKMCPK/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0024	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Tulis Kantor		17.204.873,00	17.204.873,00
2			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.03.0001	Alat Tulis Kantor (JURNAL BALIK PERSEDIAAN AWAL ALAT TULIS KANTOR)			
3		JP001/UTANG LISTRIK/PKMCPK/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 2.1.06.02.02.0061	Utang Belanja Jasa Kantor-Tagihan Listrik		5.424.753,00	5.424.753,00
4			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.02.01.0061	Beban Tagihan Listrik (JURNAL BALIK UTANG BEBAN LISTRIK)			
5		JP002/ALAT LISTRIK/PKMCPK/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0031	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Listrik		768.000,00	768.000,00
6			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.03.0008	Alat Listrik (JURNAL BALIK PERSEDIAAN AWAL ALAT LISTRIK)			
7		JP002/UTANG AIR/PKMCPK/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 2.1.06.02.02.0060	Utang Belanja Jasa Kantor-Tagihan Air		523.300,00	523.300,00
8			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.02.01.0060	Beban Tagihan Air (JURNAL BALIK UTANG BEBAN AIR)			
9		JP003/BENDA POS/PKMCPK/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0027	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Benda Pos		300.000,00	300.000,00
10			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.03.0004	Benda Pos (JURNAL BALIK PERSEDIAAN AWAL BENDA POS)			
11		JP003/UTANG TELEPON/PKMCPK/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 2.1.06.02.02.0059	Utang Belanja Jasa Kantor-Tagihan Telepon		1.917.570,00	1.917.570,00
12			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.02.01.0059	Beban Tagihan Telepon (JURNAL BALIK UTANG BEBAN TELEPON)			
13		JP004/KANTOR LAINNYA/PKMCPK/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0030	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Perabot Kantor		825.600,00	4.245.600,00
14			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0036	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor Lainnya		3.420.000,00	
15			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.03.0013	Alat/Bahan Untuk Kegiatan Kantor Lainnya (JURNAL BALIK PERSEDIAAN AWAL ALAT KANTOR LAINNYA)			
16		JP005/PK.KERJA.LAB/PKMCPK/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0071	Beban Pakaian Kerja Laboratorium		18.152.000,00	18.152.000,00
17			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.01.0012	Bahan Lainnya (JURNAL BALIK PERSEDIAAN AWAL PAKAIAN KERJA LABORATORIUM)			
18		JP006/TABUNG GAS/PKMCPK/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0010	Beban Bahan-Isi Tabung Gas		3.595.000,00	



NO	TANGGAL	NO. BUKTI	REKENING	URAIAN	REF	DEBET	KREDIT
19	31-12-2022	JP007/BHN KOMPUTER/PKMCPK/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.01.0010	Isi Tabung Gas (JURNAL BALIK PERSEDIAAN AWAL TABUNG GAS)			3.595.000,00
20			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0029	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Bahan Komputer		2.030.000,00	
21			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.03.0006	Bahan Komputer (JURNAL BALIK PERSEDIAAN AWAL BAHAN KOMPUTER)			2.030.000,00
22		JP008/OBAT/PKMCPK/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0037	Beban Obat-Obatan-Obat		279.736.788,00	
23			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.04.0001	Obat (JURNAL BALIK PERSEDIAAN AWAL OBAT)			279.736.788,00
24		JP009/ALAT KEDOKTERAN/PKMCPK/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0015	Beban Suku Cadang-Suku Cadang Alat Kedokteran		3.082.500,00	
25			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0016	Beban Suku Cadang-Suku Cadang Alat Laboratorium		6.145.480,00	
26			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.02.0003	Suku Cadang Alat Kedokteran (JURNAL BALIK PERSEDIAAN AWAL ALAT KEDOKTERAN)			9.227.980,00
27		JP010/OBAT LAINNYA/PKMCPK/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0038	Beban Obat-Obatan-Obat-Obatan Lainnya		184.047.139,00	
28			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.04.0002	Obat-obatan Lainnya (JURNAL BALIK PERSEDIAAN AWAL OBAT LAINNYA)			184.047.139,00
29		JP011/BHN CETAK/PKMCPK/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0026	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Bahan Cetak		8.326.500,00	
30			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.03.0003	Bahan Cetak (JURNAL BALIK PERSEDIAAN AWAL BAHAN CETAK)			8.326.500,00
31		JP012/BALIK/LPE/PKMCPK/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0003	Koreksi Ekuitas Lainnya		1.245.147.111,00	
32			1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.01.0001	Ekuitas (JURNAL BALIK LPE PKM CPK 2022)			1.245.147.111,00
33		JP001/MUT.MAS/NATURA/PKMCPK/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0043	Beban Natura dan Pakan-Natura		14.688.000,00	
34			1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0003	Koreksi Ekuitas Lainnya (JURNAL PENYESUAIAN ATAS MUTASI MASUK ANTAR SKPD PAKAN NATURA PKM CPK 2022)			14.688.000,00
35		JP001/MUT.MAS/PERALATANMESIN/PKMCPK/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.3.02.01.01.0001	Tractor		85.583.481,00	
36			1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0012	Koreksi ekuitas - Mutasi Aset Tetap antar OPD (JURNAL PENYESUAIAN ATAS MUTASI MASUK ANTAR SKPD PERALATAN MESIN PKM CEMPAKA 2022)			85.583.481,00
37		JP001/PNYS/ATK/PKMCPK/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.03.0001	Alat Tulis Kantor		12.455.000,00	
38			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0024	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Tulis Kantor (JURNAL PENYESUAIAN ATAS PERSEDIAAN AKHIR ATK PKM CPK 2022)			12.455.000,00
39		JP001/REKLASBLUD/PKMCPK/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0001	Beban Bahan-Bahan Bangunan dan Konstruksi		24.379.110,00	
40			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0004	Beban Bahan-Bahan Bakar dan Pelumas		2.440.000,00	
41			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0013	Beban Suku Cadang-Suku Cadang Alat Angkutan		16.878.000,00	
42			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0016	Beban Suku Cadang-Suku Cadang Alat Laboratorium		14.824.000,00	
43			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0024	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Tulis Kantor		34.725.000,00	
44			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0026	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Bahan Cetak		22.933.300,00	
45			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0029	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Bahan Komputer		5.375.000,00	



NO	TANGGAL	NO. BUKTI	REKENING	URAIAN	REF	DEBIT	KREDIT
46			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0030	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Perabot Kantor		330.000,00	
47			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0031	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Listrik		12.667.200,00	
48			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0034	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Perlengkapan Pendukung Olah Raga		9.130.000,00	
49			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0036	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor Lainnya		6.270.200,00	
50			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0037	Beban Obat-Obatan-Obat		74.182.525,00	
51			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0039	Beban Barang untuk Dijual/Diserahkan kepada Masyarakat		6.150.000,00	
52			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0053	Beban Makanan dan Minuman Jamuan Tamu		3.853.200,00	
53			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0054	Beban Penambah Daya Tahan Tubuh		90.337.500,00	
54			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.99.99.9999	Beban Barang dan Jasa BLUD (JURNAL REKLAS BELANJA BARANG JASA BLUD KE BELANJA BARANG JASA PKM CPK 2022)			324.475.035,00
55		JP001/UTANGBEBANLISTRIK/PKMCPK/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.02.01.0061	Beban Tagihan Listrik		5.763.321,00	
56			1-02.0-00.0-00.01.001 . 2.1.06.02.02.0061	Utang Belanja Jasa Kantor-Tagihan Listrik (JURNAL PENYESUAIAN UTANG BEBAN LISTRIK PKM CPK 2022)			5.763.321,00
57		JP002/BBA/PERALATANMESIN/PKMCPK/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0007	Koreksi ekuitas - Aset Tetap		15.424.061,00	
58			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.3.02.01.01.0001	Tractor (JURNAL PENYESUAIAN ATAS BBA / EKSTRACOMPTABLE PERALATAN & MESIN PKM CEMPAKA 2022)			15.424.061,00
59		JP002/MUT.MAS/KEG.KNTR/PKMCPK/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0036	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor Lainnya		180.000,00	
60			1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0003	Koreksi Ekuitas Lainnya (JURNAL PENYESUAIAN ATAS MUTASI MASUK ANTAR SKPD ALAT KEG KANTOR LAINNYA PKM CPK 22)			180.000,00
61		JP002/PNYS/LISTRIK/PKMCPK/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.03.0008	Alat Listrik		40.000,00	
62			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0031	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Listrik (JURNAL PENYESUAIAN ATAS PERSEDIAAN AKHIR ALAT LISTRIK PKM CPK 2022)			40.000,00
63		JP002/UTANGBEBANAIR/PKMCPK/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.02.01.0060	Beban Tagihan Air		672.800,00	
64			1-02.0-00.0-00.01.001 . 2.1.06.02.02.0060	Utang Belanja Jasa Kantor-Tagihan Air (JURNAL PENYESUAIAN UTANG BEBAN AIR PKM CPK 2022)			672.800,00
65		JP003/MUT.MAS/CETAK/PKMCPK/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0026	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Bahan Cetak		48.944.550,00	
66			1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0003	Koreksi Ekuitas Lainnya (JURNAL PENYESUAIAN ATAS MUTASI MASUK ANTAR SKPD CETAK PKM CPK 22)			48.944.550,00
67		JP003/PENGHAPUSAN/PERALATANMESIN/PKMCPK/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.3.07.01.01.0001	Akumulasi Penyusutan Alat Besar Darat-Tractor		43.975.542,05	
68			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.3.02.01.01.0001	Tractor (JURNAL PENYESUAIAN ATAS PENGHAPUSAN PERALATAN & MESIN PKM CEMPAKA 2022)			43.975.542,05



NO	TANGGAL	NO. BUKTI	REKENING	URAIAN	REF	DEBET	KREDIT
69		JP003/PNYS/POS/PKMCPK/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.03.0004	Benda Pos		130.000,00	
70			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0027	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Benda Pos (JURNAL PENYESUAIAN ATAS PERSEDIAAN AKHIR BENDA POS PKM CPK 2022)			130.000,00
71		JP004/BBN.PNY/PERALATANMESIN/PKMCPK /2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.2.01.01.01.0001	Beban Penyusutan Tractor		483.904.575,80	
72			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.3.07.01.01.0001	Akumulasi Penyusutan Alat Besar Darat-Tractor (JURNAL PENYESUAIAN ATAS BEBAN PENYUSUTAN PERALATAN & MESIN PKM CEMPAKA 2022)			483.904.575,80
73		JP004/MUT.MAS/ALKED/PKMCPK/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0015	Beban Suku Cadang-Suku Cadang Alat Kedokteran		75.523.080,00	
74			1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0003	Koreksi Ekuitas Lainnya (JURNAL PENYESUAIAN ATAS MUTASI MASUK ANTAR SKPD ALAT KEDOKTERAN PKM CPK 22)			75.523.080,00
75		JP004/PNYS/PK.KRJ.LAB/PKMCPK/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.01.0012	Bahan Lainnya		970.000,00	
76			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0071	Beban Pakaian Kerja Laboratorium (JURNAL PENYESUAIAN ATAS PERSEDIAAN AKHIR PAKAIAN KERJA LAB PKM CPK 2022)			970.000,00
77		JP005/BBN.PNY/GEDUNGBANGUNAN/PKMC PK/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.2.02.01.01.0001	Beban Penyusutan Bangunan Gedung Kantor		311.489.372,00	
78			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.3.07.02.01.0001	Akumulasi Penyusutan Gedung Tempat Kerja- Bangunan Gedung Kantor (JURNAL PENYESUAIAN ATAS BEBAN PENYUSUTAN GEDUNG & BANGUNAN PKM CEMPAKA 22)			311.489.372,00
79		JP005/MUT.MAS/KIMIA/PKMCPK/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0002	Beban Bahan-Bahan Kimia		6.153.500,00	
80			1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0003	Koreksi Ekuitas Lainnya (JURNAL PENYESUAIAN ATAS MUTASI MASUK ANTAR SKPD BAHAN KIMIA PKM CPK 22)			6.153.500,00
81		JP005/PNYS/PRBOTKANTOR/PKMCPK/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.03.0007	Perabot Kantor		336.000,00	
82			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0030	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Perabot Kantor (JURNAL PENYESUAIAN ATAS PERSEDIAAN AKHIR PERABOT KANTOR PKM CPK 2022)			336.000,00
83		JP006/BBN.PNY/JIJ/PKMCPK/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.2.03.01.01.0001	Beban Penyusutan Jalan Nasional		5.122.378,00	
84			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.3.07.03.01.0001	Akumulasi Penyusutan Jalan-Jalan Nasional (JURNAL PENYESUAIAN ATAS BEBAN PENYUSUTAN JIJ PKM CPK 2022)			5.122.378,00
85		JP006/MUT.MAS/PDL/PKMCPK/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0064	Beban Pakaian Dinas Lapangan (PDL)		2.501.400,00	
86			1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0003	Koreksi Ekuitas Lainnya (JURNAL PENYESUAIAN ATAS MUTASI MASUK ANTAR SKPD PDL PKM CPK 22)			2.501.400,00
87		JP006/PNYS/ALKED/PKMCPK/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.02.0003	Suku Cadang Alat Kedokteran		10.260.000,00	
88			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0015	Beban Suku Cadang-Suku Cadang Alat Kedokteran			10.260.000,00



NO	TANGGAL	NO. BUKTI	REKENING	URAIAN	REF	DEBET	KREDIT
89		JP007/KOREKSI/PERALATANMESIN/PKMCPK/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.3.07.01.01.0001	(JURNAL PENYESUAIAN ATAS PERSEDIAAN AKHIR ALAT KEDOKTERAN PKM CPK 2022) Akumulasi Penyusutan Alat Besar Darat-Tractor		3.303.625,22	
90			1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0008	Koreksi ekuitas - Akumulasi Penyusutan Aset Tetap (JURNAL PENYESUAIAN ATAS KOREKSI LEBIH CATAT AKUMULASI PERALATAN MESIN PKM CPK 2022)			3.303.625,22
91		JP007/MUT.MAS/PO/PKMCPK/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0076	Beban Pakaian Olahraga		1.116.000,00	
92			1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0003	Koreksi Ekuitas Lainnya (JURNAL PENYESUAIAN ATAS MUTASI MASUK ANTAR SKPD PAKAIAN OLAHRAGA PKM CPK 22)			1.116.000,00
93		JP007/PNYS/KIMIA/PKMCPK/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.01.0002	Bahan Kimia		5.749.275,00	
94			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0002	Beban Bahan-Bahan Kimia (JURNAL PENYESUAIAN ATAS PERSEDIAAN AKHIR KIMIA PKM CPK 2022)			5.749.275,00
95		JP008/KOREKSI/GEDUNGBANGUNAN/PKMC PK/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0008	Koreksi ekuitas - Akumulasi Penyusutan Aset Tetap		68.697.698,24	
96			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.3.07.02.01.0001	Akumulasi Penyusutan Gedung Tempat Kerja- Bangunan Gedung Kantor (JURNAL PENYESUAIAN ATAS KOREKSI KURANG CATAT AKUMULASI GEDUNG BANGUNAN PKM CPK 2022)			68.697.698,24
97		JP008/MUT.MAS/OBATLAINNYA/PKMCPK/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0038	Beban Obat-Obatan-Obat-Obatan Lainnya		164.203.987,00	
98			1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0003	Koreksi Ekuitas Lainnya (JURNAL PENYESUAIAN ATAS MUTASI MASUK ANTAR SKPD OBAT LAINNYA PKM CPK 22)			164.203.987,00
99		JP008/PNYS/UTKDIJUAL/PKMCPK/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.05.0001	Persediaan Untuk Dijual/Diserahkan Kepada Masyarakat		4.792.000,00	
100			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0039	Beban Barang untuk Dijual/Diserahkan kepada Masyarakat (JURNAL PENYESUAIAN ATAS PERSEDIAAN UTK DIJUAL/DISERAHKAN KPD MASY PKM CPK 22)			4.792.000,00
101		JP009/KOREKSI/ASETTETAPLAINNYA/PKMC PK/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0008	Koreksi ekuitas - Akumulasi Penyusutan Aset Tetap		40.770.000,00	
102			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.3.07.04.02.0001	Akumulasi Penyusutan Aset Tetap Dalam Renovasi-Aset Tetap Dalam Renovasi (JURNAL PENYESUAIAN ATAS KOREKSI KURANG CATAT AKUMULASI ASET TETAP LAINNYA PKM CPK 2022)			40.770.000,00
103		JP009/MUT.MAS/OBAT/PKMCPK/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0037	Beban Obat-Obatan-Obat		789.948.428,00	
104			1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0003	Koreksi Ekuitas Lainnya (JURNAL PENYESUAIAN ATAS MUTASI MASUK ANTAR SPKD OBAT PKM CPK 22)			789.948.428,00
105		JP009/PNYS/OBATLAINNYA/PKMCPK/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.04.0002	Obat-obatan Lainnya		104.520.215,00	
106			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0038	Beban Obat-Obatan-Obat-Obatan Lainnya			104.520.215,00



NO	TANGGAL	NO. BUKTI	REKENING	URAIAN	REF	DEBET	KREDIT
107		JP010/PNYS/OBAT/PKMCPK/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.04.0001	(JURNAL PENYESUAIAN ATAS PERSEDIAAN AKHIR OBAT LAINNYA PKM CPK 2022)		187.005.681,00	187.005.681,00
108			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0037	Obat Beban Obat-Obatan-Obat			
109		KAS-PFK005.REKLAS-KOREKSI.PKMRICTEMP AKA.DINKES.2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.01.03.01.0002	(JURNAL PENYESUAIAN ATAS PERSEDIAAN AKHIR OBAT PKM CPK 2022) Kas di Bendahara Pengeluaran - Tunai		105.802,00	105.802,00
110			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.01.03.01.0001	Kas di Bendahara Pengeluaran - Bank (Jurnal Reklas dan Koreksi Kas di Bendahara Pengeluaran PKM Rawat Inap Cempaka)			
Total						4.599.451.421,31	4.599.451.421,31





PEMERINTAH KOTA BANJARBARU
JURNAL UMUM - PENYESUAIAN

periode 01 Januari 2022 s.d. abc 31 Desember 2022

Urusan Pemerintahan : 1.02 KESEHATAN
SKPD : 1-02.0-00.0-00.01 DINAS KESEHATAN
Unit Organisasi : 1-02.0-00.0-00.01.001 DINAS KESEHATAN
Sub Unit Organisasi : 1-02.0-00.0-00.01.001.003 PUSKESMAS SUNGAI BESAR

NO	TANGGAL	NO. BUKTI	REKENING	URAIAN	REF	DEBIT	KREDIT
1	01-01-2022	JP001/ATK/PKMSB/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0024	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Tulis Kantor		1.330.000,00	1.330.000,00
2			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.03.0001	Alat Tulis Kantor (JURNAL BALIK PERSEDIAAN AWAL ALAT TULIS KANTOR)			
3		JP001/UTANGLISTRIK/PKMSB/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 2.1.06.02.02.0061	Utang Belanja Jasa Kantor-Tagihan Listrik		735.892,00	735.892,00
4			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.02.01.0061	Beban Tagihan Listrik (JURNAL BALIK UTANG BEBAN LISTRIK)			
5		JP002/ALATLISTRIK/PKMSB/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0031	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Listrik		140.000,00	140.000,00
6			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.03.0008	Alat Listrik (JURNAL BALIK PERSEDIAAN AWAL ALAT LISTRIK)			
7		JP002/UTANG AIR/PKMSB/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 2.1.06.02.02.0060	Utang Belanja Jasa Kantor-Tagihan Air		167.200,00	167.200,00
8			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.02.01.0060	Beban Tagihan Air (JURNAL BALIK UTANG BEBAN AIR)			
9		JP003/BENDAPOS/PKMSB/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0027	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Benda Pos		600.000,00	600.000,00
10			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.03.0004	Benda Pos (JURNAL BALIK PERSEDIAAN AWAL BENDA POS)			
11		JP003/UTANG TELEPON/PKMSB/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 2.1.06.02.02.0059	Utang Belanja Jasa Kantor-Tagihan Telepon		617.345,00	617.345,00
12			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.02.01.0059	Beban Tagihan Telepon (JURNAL BALIK UTANG BEBAN TELEPON)			
13		JP004/KANTORLAINNYA/PKMSB/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0036	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor Lainnya		2.326.700,00	2.326.700,00
14			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.03.0013	Alat/Bahan Untuk Kegiatan Kantor Lainnya (JURNAL BALIK PERSEDIAAN AWAL ALAT/BAHAN KANTOR LAINNYA)			
15		JP005/PK.KERJA.LAB/PKMSB/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0071	Beban Pakaian Kerja Laboratorium		20.542.500,00	20.542.500,00
16			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.01.0012	Bahan Lainnya (JURNAL BALIK PERSEDIAAN AWAL PAKAIAN KERJA LABORATORIUM)			
17		JP006/BHNKOMPUTER/PKMSB/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0029	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Bahan Komputer		850.000,00	850.000,00
18			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.03.0006	Bahan Komputer			



NO	TANGGAL	NO. BUKTI	REKENING	URAIAN	REF	DEBET	KREDIT
19	31-12-2022	JP007/OBAT/PKMSB/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0037	(JURNAL BALIK PERSEDIAAN AWAL BAHAN KOMPUTER)		118.349.750,00	118.349.750,00
20			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.04.0001	Beban Obat-Obatan-Obat Obat			
21		JP008/ALATKEDOKTERAN/PKMSB/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0015	(JURNAL BALIK PERSEDIAAN AWAL OBAT)		40.647.010,00	40.647.010,00
22			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.02.0003	Beban Suku Cadang-Suku Cadang Alat Kedokteran Suku Cadang Alat Kedokteran			
23		JP009/OBATLAINNYA/PKMSB/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0038	(JURNAL BALIK PERSEDIAAN AWAL ALAT KEDOKTERAN)		54.967.545,00	54.967.545,00
24			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.04.0002	Beban Obat-Obatan-Obat-Obatan Lainnya Obat-obatan Lainnya			
25		JP010/BALIK/LPE/PKMSB/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0003	(JURNAL BALIK PERSEDIAAN AWAL OBAT LAINNYA)		12.473.744.939,00	12.473.744.939,00
26			1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.01.0001	Koreksi Ekuitas Lainnya Ekuitas			
27		JP001/MUT.MAS/NATURA/PKMSB/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0043	(JURNAL BALIK LPE PKM SB 2022)		544.000,00	544.000,00
28			1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0003	Beban Natura dan Pakan-Natura Koreksi Ekuitas Lainnya			
29		JP001/MUT.MAS/PERALATAMESIN/PKMSB/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.3.02.01.01.0001	(JURNAL PENYESUAIAN ATAS MUTASI MASUK PAKAN NATURA PKM SB 2022)		20.847.861,00	20.847.861,00
30			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.3.02.01.01.0001	Tractor			
31		JP001/PENYESUAIAN/ATK/PKMSB/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0012	Koreksi ekuitas - Mutasi Aset Tetap antar OPD		1.347.000,00	1.347.000,00
32			1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0012	(JURNAL PENYESUAIAN ATAS MUTASI MASUK ANTAR SKPD PERALATAN MESIN PKM SB 22)			
33		JP001/REKLASBLUD/PKMSB/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.03.0001	Alat Tulis Kantor		53.680.000,00	109.349.897,00
34			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0024	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Tulis Kantor			
35			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0026	(JURNAL PENYESUAIAN ATAS PERSEDIAAN AKHIR ATK PKM SB 2022)			
36			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0012	Beban Bahan-Bahan Lainnya			
37			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0024	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Tulis Kantor			
38			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0026	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Bahan Cetak			
39			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0027	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Benda Pos			
40			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0029	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Bahan Komputer			
41			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0031	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Listrik			
42			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0038	Beban Obat-Obatan-Obat-Obatan Lainnya			
43		JP001/UTANGBEBANLISTRIK/PKMSB/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0052	Beban Makanan dan Minuman Rapat		3.700.142,00	3.700.142,00
44			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0058	Beban Makanan dan Minuman Aktivitas Lapangan			
45		JP002/MUT.MAS/KEG.KNTR/PKMSB/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.99.99.9999	Beban Barang dan Jasa BLUD (JURNAL REKLAS BELANJA BARANG JASA BLUD KE BELANJA BARANG JASA PKM SB 2022)		180.000,00	



NO	TANGGAL	NO. BUKTI	REKENING	URAIAN	REF	DEBET	KREDIT
46			1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0003	Koreksi Ekuitas Lainnya (JURNAL PENYESUAIAN ATAS MUTASI MASUK ALAT KEGIATAN KANTOR LAINNYA PKM SB 2022)			180.000,00
47		JP002/PENYESUAIAN/ALKED/PKMSB/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.02.0003	Suku Cadang Alat Kedokteran		25.596.160,00	
48			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0015	Beban Suku Cadang-Suku Cadang Alat Kedokteran (JURNAL PENYESUAIAN ATAS PERSEDIAAN AKHIR ALAT KEDOKTERAN PKM SB 22)			25.596.160,00
49		JP002/REKLAS/GEDUNGBANGUNAN/PKMSB/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.3.04.01.01.0001	Jalan Nasional		1.600.000,00	
50			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.3.03.01.01.0001	Bangunan Gedung Kantor (JURNAL PENYESUAIAN ATAS REKLAS GEDUNG BANGUNAN KE JIJ PKM SB 22)			1.600.000,00
51		JP002/UTANGBEBANAIK/PKMSB/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.02.01.0060	Beban Tagihan Air		1.588.100,00	
52			1-02.0-00.0-00.01.001 . 2.1.06.02.02.0060	Utang Belanja Jasa Kantor-Tagihan Air (JURNAL PENYESUAIAN UTANG BEBAN AIR PKM SB 2022)			1.588.100,00
53		JP003/BBA/PERALATANMESIN/PKMSB/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0007	Koreksi ekuitas - Aset Tetap		12.590.061,00	
54			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.3.02.01.01.0001	Tractor (JURNAL PENYESUAIAN ATAS BBA PERALATAN MESIN PKM SB 22)			12.590.061,00
55		JP003/MUT.MAS/CETAK/PKMSB/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0026	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Bahan Cetak		30.196.500,00	
56			1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0003	Koreksi Ekuitas Lainnya (JURNAL PENYESUAIAN ATAS MUTASI MASUK CETAK PKM SB 2022)			30.196.500,00
57		JP003/PENYESUAIAN/OBATLAINNYA/PKMSB/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.04.0002	Obat-obatan Lainnya		37.832.673,00	
58			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0038	Beban Obat-Obatan-Obat-Obatan Lainnya (JURNAL PENYESUAIAN ATAS PERSEDIAAN AKHIR OBAT LAINNYA PKM SB 2022)			37.832.673,00
59		JP004/BBA/GEDUNGBANGUNAN/PKMSB/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0007	Koreksi ekuitas - Aset Tetap		8.401.328,00	
60			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.3.03.01.01.0001	Bangunan Gedung Kantor (JURNAL PENYESUAIAN ATAS BBA GEDUNG BANGUNAN PKM SB 2022)			8.401.328,00
61		JP004/MUT.MAS/ALKED/PKMSB/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0015	Beban Suku Cadang-Suku Cadang Alat Kedokteran		16.994.145,00	
62			1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0003	Koreksi Ekuitas Lainnya (JURNAL PENYESUAIAN ATAS MUTASI MASUK ALAT KEDOKTERAN PKM SB 2022)			16.994.145,00
63		JP004/PENYESUAIAN/OBAT/PKMSB/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.04.0001	Obat		135.572.859,00	
64			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0037	Beban Obat-Obatan-Obat (JURNAL PENYESUAIAN ATAS PERSEDIAAN AKHIR OBAT PKM SB 2022)			135.572.859,00
65		JP005/BBA/JIJ/PKMSB/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0007	Koreksi ekuitas - Aset Tetap		1.600.000,00	
66			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.3.04.01.01.0001	Jalan Nasional (JURNAL PENYESUAIAN ATAS BBA JIJ PKM SB 22)			1.600.000,00



NO	TANGGAL	NO. BUKTI	REKENING	URAIAN	REF	DEBET	KREDIT
67		JP005/MUT.MAS/KIMIA/PKMSB/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0002	Beban Bahan-Bahan Kimia		43.971.077,00	
68			1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0003	Koreksi Ekuitas Lainnya (JURNAL PENYESUAIAN ATAS MUTASI MASUK BAHAN KIMIA PKM SB 2022)			43.971.077,00
69		JP006/MUT.MAS/PDL/PKMSB/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0064	Beban Pakaian Dinas Lapangan (PDL)		2.501.400,00	
70			1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0003	Koreksi Ekuitas Lainnya (JURNAL PENYESUAIAN ATAS MUTASI MASUK PAKAIAN DINAS LAPANGAN PKM SB 2022)			2.501.400,00
71		JP006/PENGHAPUSAN/ASETLAINNYA/PKMS B/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.5.04.01.02.0001	Akumulasi Penyusutan Barang Rusak Berat		10.077.831,09	
72			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.5.02.07.01.0001	Defisit Penghapusan Aset Lainnya		5.621.226,93	
73			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.5.04.01.01.0001	Aset Rusak Berat/Usang (JURNAL PENYESUAIAN ATAS PENGHAPUSAN ASET LAINNYA PKM SB 2022)			15.699.058,02
74		JP007/MUT.KEL/PERALATANMESIN/PKMSB/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0012	Koreksi ekuitas - Mutasi Aset Tetap antar OPD		8.000.000,00	
75			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.3.02.01.01.0001	Tractor (JURNAL PENYESUAIAN ATAS MUTASI KELUAR ANTAR SKPD PERALATAN MESIN PKM SB 22)			8.000.000,00
76		JP007/MUT.MAS/PO/PKMSB/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0076	Beban Pakaian Olahraga		1.116.000,00	
77			1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0003	Koreksi Ekuitas Lainnya (JURNAL PENYESUAIAN ATAS MUTASI MASUK PAKAIAN OLAHRAGA PKM SB 2022)			1.116.000,00
78		JP008/BBN.PNY/PERALATANMESIN/PKMSB/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.2.01.01.01.0001	Beban Penyusutan Tractor		352.968.683,00	
79			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.3.07.01.01.0001	Akumulasi Penyusutan Alat Besar Darat-Tractor (JURNAL PENYESUAIAN ATAS BEBAN PENYUSUTAN PERALATAN MESIN PKM SB 22)			352.968.683,00
80		JP008/MUT.MAS/OBATLAINNYA/PKMSB/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0038	Beban Obat-Obatan-Obat-Obatan Lainnya		69.037.741,00	
81			1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0003	Koreksi Ekuitas Lainnya (JURNAL PENYESUAIAN ATAS MUTASI MASUK OBAT LAINNYA PKM SB 2022)			69.037.741,00
82		JP009/BBN.PNY/GEDUNGBANGUNAN/PKMS B/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.2.02.01.01.0001	Beban Penyusutan Bangunan Gedung Kantor		221.005.958,00	
83			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.3.07.02.01.0001	Akumulasi Penyusutan Gedung Tempat Kerja- Bangunan Gedung Kantor (JURNAL PENYESUAIAN ATAS BEBAN PENYUSUTAN GEDUNG BANGUNAN PKM SB 22)			221.005.958,00
84		JP009/MUT.MAS/OBAT/PKMSB/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0037	Beban Obat-Obatan-Obat		313.976.108,00	
85			1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0003	Koreksi Ekuitas Lainnya (JURNAL PENYESUAIAN ATAS MUTASI MASUK OBAT PKM SB 2022)			313.976.108,00
86		JP010/BBN.PNY/JIJ/PKMSB/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.2.03.01.01.0001	Beban Penyusutan Jalan Nasional		2.211.332,00	
87			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.3.07.03.01.0001	Akumulasi Penyusutan Jalan-Jalan Nasional			2.211.332,00



NO	TANGGAL	NO. BUKTI	REKENING	URAIAN	REF	DEBET	KREDIT
88		JP010/KOREKSI/PERALATANMESIN/PKMSB/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.3.07.01.01.0001	(JURNAL PENYESUAIAN ATAS BEBAN PENYUSUTAN JIJ PKM SB 2022) Akumulasi Penyusutan Alat Besar Darat-Tractor		132.579.251,67	
89			1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0008	Koreksi ekuitas - Akumulasi Penyusutan Aset Tetap (JURNAL PENYESUAIAN ATAS KOREKSI LEBIH CATAT AKUMULASI PERALATAN MESIN PKM SB 2022)			132.579.251,67
90		JP011/KOREKSI/JIJ/PKMSB/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0008	Koreksi ekuitas - Akumulasi Penyusutan Aset Tetap		2.211.331,80	
91			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.3.07.03.01.0001	Akumulasi Penyusutan Jalan-Jalan Nasional (JURNAL PENYESUAIAN ATAS KOREKSI KURANG CATAT AKUMULASI JIJ PKM SB 2022)			2.211.331,80
92		JP011/PENG.AKUM/PERALATANMESIN/PKM SB/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.3.07.01.01.0001	Akumulasi Penyusutan Alat Besar Darat-Tractor		8.000.000,00	
93			1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0008	Koreksi ekuitas - Akumulasi Penyusutan Aset Tetap (JURNAL PENYESUAIAN ATAS AKUMULASI PENYUSUTAN PERALATAN PKM SB 22)			8.000.000,00
Total						14.296.237.547,49	14.296.237.547,49





PEMERINTAH KOTA BANJARBARU
JURNAL UMUM - PENYESUAIAN

periode 01 Januari 2022 s.d. abc 31 Desember 2022

Urusan Pemerintahan : 1.02 KESEHATAN
SKPD : 1-02.0-00.0-00.01 DINAS KESEHATAN
Unit Organisasi : 1-02.0-00.0-00.01.001 DINAS KESEHATAN
Sub Unit Organisasi : 1-02.0-00.0-00.01.001.004 PUSKESMAS SUNGAI ULIN

NO	TANGGAL	NO. BUKTI	REKENING	URAIAN	REF	DEBET	KREDIT
1	01-01-2022	JP001/ATK/PKMSU/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0024	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Tulis Kantor		5.195.100,00	5.195.100,00
2			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.03.0001	Alat Tulis Kantor (Jurnal Balik Persediaan Awal Alat Tulis Kantor)			
3		JP001/UTANGLISTRIK/PKMSU/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 2.1.06.02.02.0061	Utang Belanja Jasa Kantor-Tagihan Listrik		3.450.956,00	3.450.956,00
4			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.02.01.0061	Beban Tagihan Listrik (JURNAL BALIK UTANG BEBAN LISTRIK)			
5		JP002/ALATLISTRIK/PKMSU/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0031	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Listrik		240.000,00	240.000,00
6			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.03.0008	Alat Listrik (JURNAL BALIK ATAS PERSEDIAAN AWAL ALAT LISTRIK)			
7		JP002/UTANGAIR/PKMSU/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 2.1.06.02.02.0060	Utang Belanja Jasa Kantor-Tagihan Air		115.000,00	115.000,00
8			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.02.01.0060	Beban Tagihan Air (JURNAL BALIK UTANG BEBAN AIR)			
9		JP003/BENDAPOS/PKMSU/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0027	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Benda Pos		1.040.000,00	1.040.000,00
10			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.03.0004	Benda Pos (JURNAL BALIK PERSEDIAAN AWAL BENDA POS)			
11		JP003/UTANGINTERNET/PKMSU/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 2.1.06.02.02.0059	Utang Belanja Jasa Kantor-Tagihan Telepon		528.300,00	528.300,00
12			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.02.01.0059	Beban Tagihan Telepon (JURNAL BALIK UTANG BEBAN INTERNET)			
13		JP004/KANTORLAINNYA/PKMSU/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0036	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor Lainnya		5.100.000,00	5.100.000,00
14			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.03.0013	Alat/Bahan Untuk Kegiatan Kantor Lainnya (JURNAL BALIK PERSEDIAAN AWAL KANTOR LAINNYA)			
15		JP005/PK.KRJA.LAB/PKMSU/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0071	Beban Pakaian Kerja Laboratorium		25.194.000,00	25.194.000,00
16			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.01.0012	Bahan Lainnya (JURNAL BALIK PERSEDIAAN AWAL PAKAIAN KERJA LABORATORIUM)			
17		JP006/BHNKOMPUTER/PKMSU/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0029	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Bahan Komputer		5.615.000,00	5.615.000,00
18			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.03.0006	Bahan Komputer			



NO	TANGGAL	NO. BUKTI	REKENING	URAIAN	REF	DEBET	KREDIT
19		JP007/OBAT/PKMSU/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0037	(JURNAL BALIK PERSEDIAAN AWAL BAHAN KOMPUTER)			
20			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.04.0001	Beban Obat-Obatan-Obat Obat		104.317.516,00	104.317.516,00
21		JP008/ALATKEDOKTERAN/PKMSU/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0015	(JURNAL BALIK PERSEDIAAN AWAL BELANJA OBAT)			
22			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.02.0003	Beban Suku Cadang-Suku Cadang Alat Kedokteran Suku Cadang Alat Kedokteran		17.016.572,00	17.016.572,00
23		JP009/OBATLAINNYA/PKMSU/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0038	(JURNAL BALIK PERSEDIAAN AWAL ALAT KEDOKTERAN)			
24			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.04.0002	Beban Obat-Obatan-Obat-Obatan Lainnya Obat-obatan Lainnya		93.651.650,00	93.651.650,00
25		JP010/CETAK/PKMSU/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0026	(JURNAL BALIK PERSEIDAAAN AWAL OBAT LAINNYA)			
26			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.03.0003	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Bahan Cetak Bahan Cetak		11.321.500,00	11.321.500,00
27		JP011/BALIK/LPE/PKMSU/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0003	(JURNAL BALIK PERSEDIAAN AWAL BAHAN CETAK)			
28			1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.01.0001	Koreksi Ekuitas Lainnya Ekuitas		738.841.764,00	738.841.764,00
29	03-01-2022	JP01.UTANGPFK.PKMSU.DINKES.2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 2.1.01.05.01.0001	(JURNAL BALIK ATAS LPE PKM SU 2022)			
30			1-02.0-00.0-00.01.001 . 2.1.01.05.02.0001	Utang PPh 21		2.874.818,00	
31			1-02.0-00.0-00.01.001 . 2.1.01.05.03.0001	Utang PPh 22		1.722.430,00	
32			1-02.0-00.0-00.01.001 . 2.1.01.06.01.0001	Utang PPh 23		610.990,00	
33			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.01.04.01.0001	Utang PPN Pusat Kas di BLUD		14.591.781,00	19.800.019,00
34	31-12-2022	JP001/HIBAH/TANAH/PKMSU/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.3.01.01.01.0004	(Setoran Utang Pajak PPh 23)			
35			1-02.0-00.0-00.01.001 . 7.3.01.04.03.0001	Tanah untuk Bangunan Tempat Kerja Pendapatan Hibah dari Lembaga/Organisasi Swasta Dalam Negeri-LO		100.000.000,00	100.000.000,00
36		JP001/MUT.MAS/KIMIA/PKMSU/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0002	(JURNAL PENYESUAIAN ATAS HIBAH TANAH PKM SU 2022)			
37			1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0003	Beban Bahan-Bahan Kimia Koreksi Ekuitas Lainnya		11.149.190,00	11.149.190,00
38		JP001/PERSEDIAAN AKHIR/KIMIA/PKMSU/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.01.0002	(JURNAL PENYESUAIAN MUTASI MASUK PERSEDIAAN KIMIA PKM SU 2022)			
39			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0002	Bahan Kimia Beban Bahan-Bahan Kimia		5.440.915,00	5.440.915,00
40		JP001/UTANGBEBANLISTRIK/PKMSU/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.02.01.0061	(JURNAL PENYESUAIAN ATAS PERSEDIAAN AKHIR BAHAN KIMIA PKM SU 2022)			
41			1-02.0-00.0-00.01.001 . 2.1.06.02.02.0061	Beban Tagihan Listrik Utang Belanja Jasa Kantor-Tagihan Listrik		3.721.587,00	3.721.587,00
42		JP002/HIBAH/GEDUNGBANGUNAN/PKMSU/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.3.03.01.01.0001	(JURNAL PENYESUAIAN UTANG BEBAN LISTRIK PKM SU 2022)			
43			1-02.0-00.0-00.01.001 . 7.3.01.03.01.0001	Bangunan Gedung Kantor Pendapatan Hibah dari Kelompok Masyarakat/Perorangan Dalam Negeri-LO		325.584.000,00	325.584.000,00



NO	TANGGAL	NO. BUKTI	REKENING	URAIAN	REF	DEBET	KREDIT
44		JP002/MUT.MAS/ALATKEDOKTERAN/PKMSU/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0015	(JURNAL PENYESUAIAN ATAS HIBAH GEDUNG & BANGUNAN PKM SU 2022) Beban Suku Cadang-Suku Cadang Alat Kedokteran		14.930.805,00	
45			1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0003	Koreksi Ekuitas Lainnya (JURNAL PENYESUAIAN ATAS MUTASI MASUK PERSEDIAAN SUKU CADANG ALAT KEDOKTERAN PKM SU 2022)			14.930.805,00
46		JP002/PERSEDIAAN AKHIR/AL.KEDOK/PKMSU/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.02.0003	Suku Cadang Alat Kedokteran		5.181.114,00	
47			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0015	Beban Suku Cadang-Suku Cadang Alat Kedokteran (JURNAL PENYESUAIAN ATAS PERSEDIAAN AKHIR SUKU CADANG ALAT KEDOKTERAN PKM SU 2022)			5.181.114,00
48		JP002/UTANGBEBANAIR/PKMSU/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.02.01.0060	Beban Tagihan Air		11.500,00	
49			1-02.0-00.0-00.01.001 . 2.1.06.02.02.0060	Utang Belanja Jasa Kantor-Tagihan Air (JURNAL PENYESUAIAN UTANG BEBAN AIR PKM SU 2022)			11.500,00
50		JP003/MUT.MAS/CETAK/PKMSU/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0026	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Bahan Cetak		36.457.800,00	
51			1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0003	Koreksi Ekuitas Lainnya (JURNAL PENYESUAIAN ATAS MUTASI MASUK PERSEDIAAN CETAK PKM SU 2022)			36.457.800,00
52		JP003/MUT.MAS/PERALATANMESIN/PKMSU/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.3.02.01.01.0001	Tractor		30.567.861,00	
53			1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0012	Koreksi ekuitas - Mutasi Aset Tetap antar OPD (JURNAL PENYESUAIAN ATAS MUTASI MASUK ANTAR SKPD PERALATAN & MESIN PKM SU 2022)			30.567.861,00
54		JP003/PERSEDIAAN AKHIR/ATK/PKMSU/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.03.0001	Alat Tulis Kantor		2.042.550,00	
55			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0024	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Tulis Kantor (JURNAL PENYESUAIAN ATAS PERSEDIAAN AKHIR ATK PKM SU 2022)			2.042.550,00
56		JP004/MUT.MAS/KEG.KANTOR.LAINNYA/PKMSU/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0036	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor Lainnya		876.000,00	
57			1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0003	Koreksi Ekuitas Lainnya (JURNAL PENYESUAIAN ATAS MUTASI MASUK PERSEDIAAN ALAT BAHAN KEGIATAN KANTOR LAINNYA PKM SU 2022)			876.000,00
58		JP004/PERSEDIAAN AKHIR/CETAK/PKMSU/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.03.0003	Bahan Cetak		14.410.300,00	
59			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0026	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Bahan Cetak (JURNAL PENYESUAIAN ATAS PERSEDIAAN AKHIR CETAK PKM SU 2022)			14.410.300,00
60		JP004/REKLAS/PERALATANMESIN/PKMSU/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.5.04.01.01.0001	Aset Rusak Berat/Usang		45.703.500,00	
61			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.3.02.01.01.0001	Tractor (JURNAL PENYESUAIAN ATAS REKLAS PERALATAN & MESIN KE ASET LAINNYA PKM SU 2022)			45.703.500,00



NO	TANGGAL	NO. BUKTI	REKENING	URAIAN	REF	DEBET	KREDIT
62		JP005/BBA/PERALATANMESIN/PKMSU/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0007	Koreksi ekuitas - Aset Tetap		6.156.061,00	
63			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.3.02.01.01.0001	Tractor (JURNAL PENYESUAIAN ATAS BBA PERALATAN MESIN PKM SU 2022)			6.156.061,00
64		JP005/MUT.MAS/OBAT/PKMSU/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0037	Beban Obat-Obatan-Obat		439.596.537,00	
65			1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0003	Koreksi Ekuitas Lainnya (JURNAL PENYESUAIAN ATAS MUTASI MASUK PERSEDIAAN OBAT PKM SU 2022)			439.596.537,00
66		JP005/PERSEDIAAN AKHIR/POS/PKMSU/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.03.0004	Benda Pos		390.000,00	
67			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0027	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Benda Pos (JURNAL PENYESUAIAN ATAS PERSEDIAAN AKHIR BENDA POS PKM SU 2022)			390.000,00
68		JP005/REKLAS/PERALATANMESIN/PKMSU/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.3.02.01.01.0001	Tractor		212.000,00	
69			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0030	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Perabot Kantor (JURNAL REKLAS PERSEDIAAN PERABOT KANTOR KE PERALATAN MESIN PKM SU 2022)			212.000,00
70		JP006/MUT.MAS/OBATLAINNYA/PKMSU/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0038	Beban Obat-Obatan-Obat-Obatan Lainnya		79.857.264,00	
71			1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0003	Koreksi Ekuitas Lainnya (JURNAL PENYESUAIAN ATAS MUTASI MASUK PERSEDIAAN OBAT LAINNYA PKM SU 2022)			79.857.264,00
72		JP006/PENGHAPUSAN/PERALATANMESIN/PKMSU/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.3.07.01.01.0001	Akumulasi Penyusutan Alat Besar Darat-Tractor		266.246.501,00	
73			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.3.02.01.01.0001	Tractor (JURNAL PENYESUAIAN ATAS PENGHAPUSAN PERALATAN MESIN PKM SU 2022)			266.246.501,00
74		JP006/PERSEDIAAN AKHIR/KOMPUTER/PKMSU/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.03.0006	Bahan Komputer		4.897.000,00	
75			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0029	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Bahan Komputer (JURNAL PENYESUAIAN ATAS PERSEDIAAN AKHIR BAHAN KOMPUTER PKM SU 2022)			4.897.000,00
76		JP006/REKLAS/PERALATANMESIN/PKMSU/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.3.02.01.01.0001	Tractor		100.000,00	
77			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0038	Beban Obat-Obatan-Obat-Obatan Lainnya (JURNAL PENYESUAIAN ATAS REKLAS PERSEDIAAN OBAT KE PERALATAN MESIN PKM SU 2022)			100.000,00
78		JP007/MUT.MAS/NATURA/PKMSU/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0043	Beban Natura dan Pakan-Natura		544.000,00	
79			1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0003	Koreksi Ekuitas Lainnya (JURNAL PENYESUAIAN ATAS MUTASI MASUK PERSEDIAAN PAKAN NATURA PKM SU 2022)			544.000,00
80		JP007/PENGHAPUSAN/ASETLAINNYA/PKMSU/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.5.04.01.02.0001	Akumulasi Penyusutan Barang Rusak Berat		17.896.368,00	



NO	TANGGAL	NO. BUKTI	REKENING	URAIAN	REF	DEBET	KREDIT
81			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.5.04.01.01.0001	Aset Rusak Berat/Usang (JURNAL PENYESUAIAN ATAS PENGHAPUSAN ASET LAINNYA PKM SU 2022)			17.896.368,00
82		JP007/PERSEDIAAN AKHIR/PERABOTKANTOR/PKMSU/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.03.0007	Perabot Kantor		147.500,00	
83			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0030	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Perabot Kantor (JURNAL PENYESUAIAN ATAS PERSEDIAAN AKHIR PERABOT KANTOR PKM SU 2022)			147.500,00
84		JP008/BBN.PNY/PERALATANMESIN/PKMSU/ 2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.2.01.01.01.0001	Beban Penyusutan Tractor		415.477.422,00	
85			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.3.07.01.01.0001	Akumulasi Penyusutan Alat Besar Darat-Tractor (JURNAL PENYESUAIAN ATAS BEBAN PENYUSUTAN PERALATAN MESIN PKM SU 2022)			415.477.422,00
86		JP008/MUT.MAS/PDL/PKMSU/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0064	Beban Pakaian Dinas Lapangan (PDL)		2.501.400,00	
87			1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0003	Koreksi Ekuitas Lainnya (JURNAL PENYESUAIAN ATAS MUTASI MASUK PERSEDIAAN PAKAIAN DINAS LAPANGAN PKM SU 2022)			2.501.400,00
88		JP008/PERSEDIAAN AKHIR/ALATLISTRIK/PKMSU/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.03.0008	Alat Listrik		193.900,00	
89			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0031	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Listrik (JURNAL PENYESUAIAN ATAS PERSEDIAAN AKHIR ALAT LISTRIK PKM SU 2022)			193.900,00
90		JP009/BBN.PNY/GEDUNGBANGUNAN/PKMS U/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.2.02.01.01.0001	Beban Penyusutan Bangunan Gedung Kantor		90.087.349,00	
91			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.3.07.02.01.0001	Akumulasi Penyusutan Gedung Tempat Kerja- Bangunan Gedung Kantor (JURNAL PENYESUAIAN ATAS BEBAN PENYUSUTAN GEDUNG BANGUNAN PKM SU 2022)			90.087.349,00
92		JP009/MUT.MAS/PO/PKMSU/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0076	Beban Pakaian Olahraga		1.116.000,00	
93			1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0003	Koreksi Ekuitas Lainnya (JURNAL PENYESUAIAN ATAS MUTASI MASUK PERSEDIAAN PAKAIAN OLAHRAGA PKM SU 2022)			1.116.000,00
94		JP009/PERSEDIAANAKHIR/KANTORLAIN/PK MSU/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.03.0013	Alat/Bahan Untuk Kegiatan Kantor Lainnya		3.085.000,00	
95			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0036	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor Lainnya (JURNAL PENYESUAIAN ATAS PERSEDIAAN AKHIR ALAT KEGIATAN KANTOR LAINNYA PKM SU 22)			3.085.000,00
96		JP010/BBN.PNY/JIJ/PKMSU/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.2.03.01.01.0001	Beban Penyusutan Jalan Nasional		12.045.848,00	
97			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.3.07.03.01.0001	Akumulasi Penyusutan Jalan-Jalan Nasional (JURNAL PENYESUAIAN ATAS BEBAN PENYUSUTAN JIJ PKM SU 2022)			12.045.848,00



NO	TANGGAL	NO. BUKTI	REKENING	URAIAN	REF	DEBIT	KREDIT
98		JP010/KOREKSI/PERALATANMESIN/PKMSU/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.3.07.01.01.0001	Akumulasi Penyusutan Alat Besar Darat-Tractor		56.271.000,00	
99			1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0008	Koreksi ekuitas - Akumulasi Penyusutan Aset Tetap (JURNAL PENYESUAIAN ATAS KOREKSI LEBIH CATAT AKUMULASI PERALATAN MESIN PKM SU 2022)			56.271.000,00
100		JP010/REKLASBLUD/PKMSU/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0004	Beban Bahan-Bahan Bakar dan Pelumas		100.000,00	
101			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0009	Beban Bahan-Isi Tabung Pemadam Kebakaran		30.000,00	
102			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0012	Beban Bahan-Bahan Lainnya		220.000,00	
103			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0013	Beban Suku Cadang-Suku Cadang Alat Angkutan		75.000,00	
104			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0015	Beban Suku Cadang-Suku Cadang Alat Kedokteran		450.000,00	
105			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0023	Beban Suku Cadang-Suku Cadang Lainnya		159.000,00	
106			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0024	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Tulis Kantor		11.978.500,00	
107			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0026	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Bahan Cetak		20.794.500,00	
108			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0027	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Benda Pos		500.000,00	
109			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0029	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Bahan Komputer		7.878.000,00	
110			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0030	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Perabot Kantor		3.595.000,00	
111			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0031	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Listrik		3.058.600,00	
112			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0036	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor Lainnya		397.500,00	
113			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0038	Beban Obat-Obatan-Obat-Obatan Lainnya		29.393.150,00	
114			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0043	Beban Natura dan Pakan-Natura		11.014.100,00	
115			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0052	Beban Makanan dan Minuman Rapat		1.500.000,00	
116			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.99.99.9999	Beban Barang dan Jasa BLUD (JURNAL REKLAS BELANJA BARANG JASA BLUD KE BELANJA PERSEDIAAN)			91.143.350,00
117		JP011/KOREKSI/GEDUNGBANGUNAN/PKMSU/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 3.1.01.01.02.0008	Koreksi ekuitas - Akumulasi Penyusutan Aset Tetap		121.136.467,22	
118			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.3.07.02.01.0001	Akumulasi Penyusutan Gedung Tempat Kerja- Bangunan Gedung Kantor (JURNAL PENYESUAIAN ATAS KOREKSI KURANG CATAT AKUMULASI GEDUNG BANGUNAN PKM SU 2022)			121.136.467,22
119		JP011/PENY.AKUM/ASETLAINNYA/PKMSU/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.3.07.01.01.0001	Akumulasi Penyusutan Alat Besar Darat-Tractor		45.703.500,00	
120			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.5.04.01.02.0001	Akumulasi Penyusutan Barang Rusak Berat (JURNAL PENYESUAIAN ATAS REKLAS AKUMULASI PENYUSUTAN ASET LAINNYA PKM SU 2022)			45.703.500,00
121		JP011/PERSEDIAANAKHIR/OBATLAINNYA/PKMSU/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.04.0002	Obat-obatan Lainnya		114.738.866,00	
122			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0038	Beban Obat-Obatan-Obat-Obatan Lainnya (JURNAL PENYESUAIAN ATAS PERSEDIAAN AKHIR OBAT LAINNYA PKM SU 2022)			114.738.866,00
123		JP011/REKLASPENGELUARANBLUD/PKMSU/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.99.99.9999	Beban Barang dan Jasa BLUD		79.856.500,00	



NO	TANGGAL	NO. BUKTI	REKENING	URAIAN	REF	DEBET	KREDIT
124			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0004	Beban Bahan-Bahan Bakar dan Pelumas			100.000,00
125			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0009	Beban Bahan-Isi Tabung Pemadam Kebakaran			30.000,00
126			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0012	Beban Bahan-Bahan Lainnya			220.000,00
127			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0013	Beban Suku Cadang-Suku Cadang Alat Angkutan			75.000,00
128			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0015	Beban Suku Cadang-Suku Cadang Alat Kedokteran			420.000,00
129			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0023	Beban Suku Cadang-Suku Cadang Lainnya			159.000,00
130			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0024	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Tulis Kantor			10.553.300,00
131			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0026	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Bahan Cetak			19.913.500,00
132			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0027	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Benda Pos			300.000,00
133			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0029	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Bahan Komputer			5.201.000,00
134			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0030	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Perabot Kantor			3.248.500,00
135			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0031	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Listrik			2.939.700,00
136			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0036	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor Lainnya			397.500,00
137			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0038	Beban Obat-Obatan-Obat-Obatan Lainnya			23.784.900,00
138			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0043	Beban Natura dan Pakan-Natura			11.014.100,00
139			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0052	Beban Makanan dan Minuman Rapat			1.500.000,00
				(JURNAL REKLAS PENGELUARAN BLUD KE BEBAN BELANJA PERSEDIAAN PKM SU 2022)			
140		JP012/PERSEDIAANAKHIR/PKL/PKMSU/2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.12.01.01.0012	Bahan Lainnya		21.220.000,00	
141			1-02.0-00.0-00.01.001 . 8.1.02.01.01.0071	Beban Pakaian Kerja Laboratorium			21.220.000,00
				(JURNAL PENYESUAIAN ATAS PERSEDIAAN AKHIR PAKAIAN KERJA LAB PKM SU 22)			
142		KAS02.REKLAS.PKMSU.DINKES.2022	1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.01.03.01.0002	Kas di Bendahara Pengeluaran - Tunai		106.500,00	
143			1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.01.03.01.0001	Kas di Bendahara Pengeluaran - Bank			106.500,00
				(Jurnal Reklas Kas di Bendahara Pengeluaran)			
144		U03.UTANGPFK.PKMSU.200	1-02.0-00.0-00.01.001 . 1.1.01.04.01.0001	Kas di BLUD		252.426,00	
145			1-02.0-00.0-00.01.001 . 2.1.01.05.01.0001	Utang PPh 21			252.426,00
				(Jurnal untuk mencatat utang PFK PKM Sungai Ulin)			
Total						3.498.483.258,22	3.498.483.258,22

