



**BAB IV  
PENJELASAN NERACA**

**NERACA**

Neraca Dinas Perhubungan Kota Samarinda dapat dilihat pada lembar muka merupakan ringkasan posisi aset, kewajiban dan ekuitas yang dimiliki Dinas Perhubungan Kota Samarinda per 31 Desember tahun 2024. Hal-hal yang masih memerlukan penjelasan akan diuraikan dalam penjelasan lebih lanjut.

Penjelasan lebih lanjut mengenai masing-masing pos dalam Neraca Dinas Perhubungan Kota Samarinda per 31 Desember 2024 adalah sebagai berikut:

**A. ASET**

**ASET LANCAR**

	<b>Kas di Bendahara Penerimaan</b>	Rp.	0,00
--	------------------------------------	-----	------

Saldo Kas di Bendahara Penerimaan sebesar Rp. 0,- merupakan saldo kas yang terdapat pada Bendahara Penerima Dinas Perhubungan Kota Samarinda per 31 Desember 2024.

	<b>Kas di Bendahara Pengeluaran</b>	Rp.	0,00
--	-------------------------------------	-----	------

Saldo kas di Bendahara Pengeluaran sebesar Rp. 0,- merupakan saldo kas yang ada di Bendahara Pengeluaran Dinas Perhubungan Kota Samarinda Per 31 Desember 2024 atas penerimaan Uang Persediaan (UP), Ganti Uang Persediaan (GU), dan Tambahan Uang Persediaan (TU) yang sudah dipertanggungjawabkan per 31 Desember 2024.

	<b>Kas di BLDU</b>	Rp.	0,00
--	--------------------	-----	------

Saldo kas di BLDU Per 31 Desember 2024 sebesar Rp. 0,-.

	<b>Kas FKTP</b>	Rp.	0,00
--	-----------------	-----	------

Saldo kas FKTP Per 31 Desember 2024 sebesar Rp. 0,-.



	<b>Kas Lainnya</b>	Rp.	0,00
--	--------------------	-----	------

Saldo kas lainnya Per 31 Desember 2024 sebesar Rp. 0,-.

	<b>Setara Kas</b>	Rp.	0,00
--	-------------------	-----	------

Saldo Setara Kas lainnya Per 31 Desember 2024 sebesar Rp. 0,-.

	<b>Investasi Jangka Pendek</b>	Rp.	0,00
--	--------------------------------	-----	------

Saldo Investasi Jangka Pendek Per 31 Desember 2024 sebesar Rp. 0,-.

	<b>Piutang Pendapatan</b>	Rp.	0,00
--	---------------------------	-----	------

Saldo Piutang Pendapatan Per 31 Desember 2024 sebesar Rp. 0,-.

	<b>Piutang Lainnya</b>	Rp.	0,00
--	------------------------	-----	------

Saldo Piutang Lainnya Per 31 Desember 2024 sebesar Rp. 0,-.

	<b>Penyisihan Piutang</b>	Rp.	0,00
--	---------------------------	-----	------

Saldo Penyisihan Piutang Per 31 Desember 2024 sebesar Rp. 0,-.

	<b>Beban Dibayarkan Dimuka</b>	Rp.	0,00
--	--------------------------------	-----	------

Saldo Beban Dibayarkan Dimuka Per 31 Desember 2024 sebesar Rp. 0,00

	<b>Persediaan</b>	Rp.	716.763.280,00
--	-------------------	-----	----------------

Persediaan sebesar Rp. 716.763.280,00 merupakan sisa persediaan yang ada di Dinas Perhubungan Kota Samarinda yang berupa barang atau perlengkapan yang dimaksudkan untuk mendukung kegiatan operasional pemerintah atau dalam rangka pelayanan kepada masyarakat. Uraian Persediaan Anggaran tersebut berupa Bahan Bangunan dan Konstruksi Lainnya, Suku cadang Lainnya, cetak lainnya, Alat Listrik



dan Komponen rambu-Rambu Darat dan Lainnya yang belum digunakan per 31 Desember 2024. Rincian persediaan anggaran dapat dilihat pada tabel berikut :

**Tabel IV.1.** Rincian Persediaan Anggaran Per 31 Desember 2024

<b>NO</b>	<b>URAIAN PERSEDIAAN</b>	<b>PER 31 DES 2024</b>	<b>PER 31 DES 2023</b>
1.	Cetakan	Rp. 95.455.000,00	Rp. 88.375.000,00
2.	Alat Listrik	Rp. 84.995.000,00	Rp. 158.535.100,00
3.	Cabel Listrik	Rp 72.566.400,00	Rp ,00
5.	Suku Cadang	Rp 6.150.000,00	Rp 6.150.000,00
6.	Bahan Bangunan dan Kontruksi Lainnya	Rp 291.444.480,00	Rp 291.444.480,00
7.	Kompenen Rambu-Rambu Darat	Rp 43.065.000,00	Rp 175.576.300,00
8.	Kompenen Rambu-Rambu Lainnya	Rp 123.087.400,00	Rp ,00
	Jumlah	Rp 716.763.280,00	Rp 720.080.880,00

Sumber : Neraca Dinas Perhubungan Tahun Anggaran 2024

**ASET TETAP**

	<b>Aset Tetap</b>	<b>Rp. 222.717.074.393,00</b>
--	-------------------	-------------------------------

Jumlah Aset Tetap sebesar Rp. 222.717.074.393,00 merupakan aset tetap dan kekayaan Pemerintah Kota Samarinda yang dikelola oleh Dinas Perhubungan Kota Samarinda per 31 Desember 2024.



Rincian jumlah aset tetap dapat dilihat pada tabel berikut :

**Tabel IV.2.** Rincian Jumlah Aset Tetap Per 31 Desember 2024

NO	URAIAN ASET TETAP	PER 31 DES TAHUN 2024	PER 31DES TAHUN 2023
1.	Tanah	Rp. 92.537.149.000,00	Rp. 92.537.149.000,00
2.	Peralatan dan Mesin	Rp. 115.007.394.830,00	Rp. 110.981.815.400,00
3.	Gedung dan Bangunan	Rp. 132.757.672.201,00	Rp. 53.418.702.409,00
4.	Jalan, Irigasi dan Jaringan	Rp. 46.473.258.428,00	Rp. 46.473.258.428,00
5.	Aset Tetap Lainnya	Rp. 0,00	Rp. 0,00
6.	Konstruksi dalam Pengerjaan	Rp. 831.565.676,00	Rp. 831.565.676,00
7.	Akumulasi Penyusutan	Rp. (164.889.965.742,00)	Rp. (136.410.567.581,00)
	<b>Jumlah</b>	Rp. 222.717.074.393,00	Rp. 167.831.923.332,00

*Sumber : Neraca Dinas Perhubungan Tahun Anggaran 2024*

**ASET LAINNYA**

	<b>Aset Lainnya</b>	Rp. 255.103.857.336,10
--	---------------------	------------------------

Jumlah Aset Lainnya sebesar Rp. 255.103.857.336,10 adalah Aset Lainnya Dinas Perhubungan Kota Samarinda per 31 Desember 2024 berupa Aset tidak bewujut dan Aset Lain-Lain.

**Tabel IV.3.** Rincian Jumlah Aset Lainnya Per 31 Desember 2024

NO	URAIAN	PER 31 DES TAHUN 2024	PER 31 DES TAHUN 2022
1.	Aset tidak bewujut	Rp 1.211.123.400,00	Rp 1.211.123.400,00
2.	Aset Lain-Lain	Rp 269.052.183.077,00	Rp 269.052.183.077,00
3.	Akumulasi Amortisasi Aset tidak bewujut	Rp (868.205.600,00)	Rp (788.823.500,00)



4.	Akumulasi Penyusutan Aset Lainnya	Rp (14.291.243.540,90)	Rp (14.291.243.540,90)
	Jumlah	Rp 255.103.857.336,10	Rp 255.183.239.436,10

Sumber : Neraca Dinas Perhubungan Tahun Anggaran 2024

**B. KEWAJIBAN**

	<b>KEWAJIBAN</b>	<b>Rp. 143.306.481,00</b>
--	------------------	---------------------------

Jumlah Kewajiban sebesar Rp. 143.306.481,00 merupakan Kewajiban Pemerintah Kota Samarinda yang Merupakan utang beban dikelola oleh Dinas Perhubungan Kota dan kewajiban untuk dikonsolidasikan Samarinda per 31 Desember 2024.

Rincian jumlah kewajiban dapat dilihat pada tabel berikut :

**Tabel IV.4.**Rincian Jumlah Kewajiban Per 31 Desember 2024

NO	URAIAN	PER 31 DES TAHUN 2024	PER 31 DES TAHUN 2023
1.	Utang Perhitungan Pihak Ketiga (PFK)	Rp. 0,00	Rp. 0,00
2.	Utang PFK Lainnya	Rp. 0,00	Rp. 0,00
3.	Utang Belanja	Rp 125.351.968,00	Rp 108.175.000,00
4.	Pendapatan Diterima Dimuka	Rp 17.954.513,00	Rp 335.235.115,00
5.	Uang Jangka Pendek Kpd Pihak Ketiga	Rp. 0,00	Rp. 0,00
6.	Uang Kelebihan Pembayaran Transfer Pusat	Rp. 0,00	Rp. 0,00
	<b>Jumlah</b>	<b>Rp. 143.306.481,00</b>	<b>Rp. 443.410.115,00</b>

Sumber : Neraca Dinas Perhubungan Tahun Anggaran 2024



**C. EKUITAS**

	<b>Ekuitas</b>	<b>Rp. 478.505.942.953,10</b>
--	----------------	-------------------------------

Ekuitas pada Dinas Perhubungan Kota Samarinda sebesar Rp. 478.505.942.953,10 merupakan Kekayaan Pemerintah yang merupakan selisih antara aset dan kewajiban per 31 Desember 2024. Berikut rincian ekuitas dapat dilihat pada tabel berikut :

**Tabel IV.5.** Rincian Per 31 Desember 2024

<b>NO</b>	<b>URAIAN</b>	<b>ANGGARAN PER 31 DES TAHUN 2024</b>	<b>ANGGARAN PER 31 DES TAHUN 2023</b>
1	Aset	Rp. 478.649.249.434,00	Rp. 373.882.585.259,00
2	Kewajiban	Rp. 143.306.481,00	Rp. 443.410.115,00
	<b>Jumlah</b>	Rp. 478.505.942.953,10	Rp. 374.325.995.374,00

*Sumber : Neraca Dinas Perhubungan Tahun Anggaran 2024*