

NERACA
TINGKAT SATUAN KERJA
PER 31 DESEMBER 2025 - AUDITED
(DALAM RUPIAH)



KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : (076) KOMISI PEMILIHAN UMUM
 UNIT ORGANISASI : (01) KOMISI PEMILIHAN UMUM
 WILAYAH/PROVINSI : (1600) KALIMANTAN TIMUR
 SATUAN KERJA : (658944) KPU KOTA BALIKPAPAN

Tgl Data : 05/05/26 1:29 AM

Tgl Cetak : 05/05/26 8:02 AM

Halaman : 1

lap_neraca_satker_komparatif_poc

NAMA PERKIRAAN	JUMLAH		Kenaikan (Penurunan)	
	2025	2024	Jumlah	%
1	2	3	4	5
ASET				
ASET LANCAR				
Kas Lainnya dan Setara Kas	0	28,814,813,140	(28,814,813,140)	(100.00)
Belanja Dibayar Dimuka (prepaid)	0	1,262,446,250	(1,262,446,250)	(100.00)
Persediaan	0	204,255,860	(204,255,860)	(100.00)
JUMLAH ASET LANCAR	0	30,281,515,250	(30,281,515,250)	(100.00)
ASET TETAP				
Tanah	475,129,700	0	475,129,700	0.00
Peralatan dan Mesin	7,840,593,669	6,448,444,766	1,392,148,903	21.59
Gedung dan Bangunan	130,126,000	130,126,000	0	0.00
Jalan, Irigasi dan Jaringan	3,260,500	0	3,260,500	0.00
Aset Tetap Lainnya	395,844,700	0	395,844,700	0.00
AKUMULASI PENYUSUTAN	(5,493,197,328)	(4,675,802,628)	(817,394,700)	17.48
JUMLAH ASET TETAP	3,351,757,241	1,902,768,138	1,448,989,103	76.15
PIUTANG JANGKA PANJANG				
Piutang Tagihan Tuntutan Perbendaharaan/Tuntutan Ganti Rugi	78,978,709	78,978,709	0	0.00
Penyisihan Piutang Tidak Tertagih - Tagihan Tuntutan Perbendaharaan/Tuntutan Ganti Rugi	(78,978,709)	(7,897,871)	(71,080,838)	900.00
TAGIHAN TUNTUTAN PERBENDAHARAAN/TUNTUTAN GANTI RUGI (NETTO)	0	71,080,838	(71,080,838)	(100.00)
JUMLAH PIUTANG JANGKA PANJANG	0	71,080,838	(71,080,838)	(100.00)
ASET LAINNYA				
Aset Lain-lain	291,481,800	291,481,800	0	0.00
AKUMULASI PENYUSUTAN/AMORTISASI ASET LAINNYA	(291,481,800)	(291,481,800)	0	0.00
JUMLAH ASET LAINNYA	0	0	0	
JUMLAH ASET	3,351,757,241	32,255,364,226	(28,903,606,985)	(89.61)
KEWAJIBAN				
KEWAJIBAN JANGKA PENDEK				
Utang kepada Pihak Ketiga	6,175,000	0	6,175,000	0.00
JUMLAH KEWAJIBAN JANGKA PENDEK	6,175,000	0	6,175,000	
JUMLAH KEWAJIBAN	6,175,000	0	6,175,000	
EKUITAS				
EKUITAS				
Ekuitas	3,345,582,241	32,255,364,226	(28,909,781,985)	(89.63)
JUMLAH EKUITAS	3,345,582,241	32,255,364,226	(28,909,781,985)	(89.63)
JUMLAH EKUITAS	3,345,582,241	32,255,364,226	(28,909,781,985)	(89.63)
JUMLAH KEWAJIBAN DAN EKUITAS	3,351,757,241	32,255,364,226	(28,903,606,985)	(89.61)

NERACA
TINGKAT SATUAN KERJA
PER 31 DESEMBER 2025 - AUDITED
(DALAM RUPIAH)



KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : (076) KOMISI PEMILIHAN UMUM
UNIT ORGANISASI : (01) KOMISI PEMILIHAN UMUM
WILAYAH/PROVINSI : (1600) KALIMANTAN TIMUR
SATUAN KERJA : (658944) KPU KOTA BALIKPAPAN

Tgl Data : 05/05/26 1:29 AM
Tgl Cetak : 05/05/26 8:02 AM
Halaman : 2

Wf

lap_neraca_satker_komparatif_poc

Keterangan :
FINAL



Balikpapan, 5 Mei 2026
Penanggung Jawab UAKPA
KPA
SUSAN CHARLY RUMATE
NIP 197810022010122001

NERACA PERCOBAAN (BASIS KAS)

TINGKAT SATUAN KERJA

PER 31 DESEMBER 2025 - AUDITED

(DALAM RUPIAH)



KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : (076) KOMISI PEMILIHAN UMUM

UNIT ORGANISASI : (01) KOMISI PEMILIHAN UMUM

WILAYAH/PROVINSI : (1600) KALIMANTAN TIMUR

SATUAN KERJA : (658944) KPU KOTA BALIKPAPAN

Tgl Data : 05/05/26 6:37 AM

Tgl Cetak : 05/05/26 8:02 AM

Halaman : 1

lap_neraca_percobaan_kas_satker_poc

KODE TRN	KODE AKUN	NAMA AKUN	DEBET	KREDIT
1	2	3	4	5
0.0	313111	DITAGIHKAN KE ENTITAS LAIN	0	7,450,860,918
0.0	313121	DITERIMA DARI ENTITAS LAIN	420,436,463	0
3.0	425129	Pendapatan dari Pemindahtanganan BMN Lainnya	0	193,759,500
3.0	425912	Penerimaan Kembali Belanja Barang Tahun Anggaran Yang Lalu	0	226,676,963
3.0	511111	Belanja Gaji Pokok PNS	589,107,220	0
3.0	511119	Belanja Pembulatan Gaji PNS	8,828	0
3.0	511121	Belanja Tunj. Suami/Istri PNS	38,538,782	0
3.0	511122	Belanja Tunj. Anak PNS	12,932,962	0
3.0	511123	Belanja Tunj. Struktural PNS	47,880,000	0
3.0	511125	Belanja Tunj. PPh PNS	3,851,386	0
3.0	511126	Belanja Tunj. Beras PNS	33,385,620	0
3.0	511129	Belanja Uang Makan PNS	101,771,000	0
3.0	511151	Belanja Tunjangan Umum PNS	20,650,000	0
3.0	511332	Belanja Uang Kehormatan Pejabat Negara	845,344,500	0
3.0	511611	Belanja Gaji Pokok PPPK	105,996,800	0
3.0	511619	Belanja Pembulatan Gaji PPPK	1,638	0
3.0	511621	Belanja Tunjangan Suami/Istri PPPK	4,520,700	0
3.0	511622	Belanja Tunjangan Anak PPPK	1,607,360	0
3.0	511624	Belanja Tunjangan Fungsional PPPK	4,320,000	0
3.0	511625	Belanja Tunjangan Beras PPPK	6,517,800	0
3.0	511628	Belanja Uang Makan PPPK	25,684,000	0
3.0	511633	Belanja Tunjangan Umum PPPK	5,760,000	0
3.0	512411	Belanja Pegawai (Tunjangan Khusus/Kegiatan/Kinerja)	664,676,339	0
3.0	512414	Belanja Pegawai Tunjangan Khusus/Kegiatan/Kinerja PPPK	105,538,985	0
3.0	521111	Belanja Keperluan Perkantoran	59,003,278	0
3.0	521115	Belanja Honor Operasional Satuan Kerja	51,900,000	0
3.0	521211	Belanja Bahan	393,785,196	0
3.0	521213	Belanja Honor Output Kegiatan	10,561,500	0
3.0	521219	Belanja Barang Non Operasional Lainnya	55,852,000	0
3.0	522111	Belanja Langganan Listrik	101,517,012	0
3.0	522112	Belanja Langganan Telepon	44,482,477	0
3.0	522151	Belanja Jasa Profesi	9,590,000	0
3.0	522191	Belanja Jasa Lainnya	999,301,380	0
3.0	523111	Belanja Pemeliharaan Gedung dan Bangunan	915,485,412	0
3.0	523121	Belanja Pemeliharaan Peralatan dan Mesin	209,124,447	0
3.0	524111	Belanja Perjalanan Dinas Biasa	428,701,498	0
3.0	524113	Belanja Perjalanan Dinas Dalam Kota	79,795,000	0
3.0	524114	Belanja Perjalanan Dinas Paket Meeting Dalam Kota	223,275,000	0

NERACA PERCOBAAN (BASIS KAS)
TINGKAT SATUAN KERJA
PER 31 DESEMBER 2025 - AUDITED
(DALAM RUPIAH)



KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : (076) KOMISI PEMILIHAN UMUM
UNIT ORGANISASI : (01) KOMISI PEMILIHAN UMUM
WILAYAH/PROVINSI : (1600) KALIMANTAN TIMUR
SATUAN KERJA : (658944) KPU KOTA BALIKPAPAN

Tgl Data : 05/05/26 6:37 AM
Tgl Cetak : 05/05/26 8:02 AM
Halaman : 2

lap_neraca_percobaan_kas_satker_poc

KODE TRN	KODE AKUN	NAMA AKUN	DEBET	KREDIT
1	2	3	4	5
3.0	524119	Belanja Perjalanan Dinas Paket Meeting Luar Kota	466,568,851	0
3.0	532111	Belanja Modal Peralatan dan Mesin	783,823,947	0
JUMLAH			7,871,297,381	7,871,297,381

Keterangan :
FINAL

Balikpapan, 5 Mei 2026
Penanggung Jawab UAKPA
KPA
SUSAN CHARLY RUMATE
197810022010122001



NERACA PERCOBAAN (BASIS AKRUAL)

TINGKAT SATUAN KERJA

PER 31 DESEMBER 2025 - AUDITED

(DALAM RUPIAH)



KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : (076) KOMISI PEMILIHAN UMUM

UNIT ORGANISASI : (01) KOMISI PEMILIHAN UMUM

WILAYAH/PROVINSI : (1600) KALIMANTAN TIMUR

SATUAN KERJA : (658944) KPU KOTA BALIKPAPAN

Tgl Data : 05/05/26 1:29 AM

Tgl Cetak : 05/05/26 8:02 AM

Halaman : 1

lap_neraca_percobaan_akrual_satker_poc

KODE TRN	KODE AKUN	NAMA AKUN	DEBET	KREDIT
1	2	3	4	5
0.0	131111	Tanah	475,129,700	0
0.0	132111	Peralatan dan Mesin	7,840,593,669	0
0.0	133111	Gedung dan Bangunan	130,126,000	0
0.0	134113	Jaringan	3,260,500	0
0.0	135111	Aset Tetap Renovasi	395,844,700	0
0.0	137111	Akumulasi Penyusutan Peralatan dan Mesin	0	5,482,516,238
0.0	137211	Akumulasi Penyusutan Gedung dan Bangunan	0	10,355,040
0.0	137313	Akumulasi Penyusutan Jaringan	0	326,050
0.0	152111	Piutang Tagihan Tuntutan Perbendaharaan/Tuntutan Ganti Rugi	78,978,709	0
0.0	156311	Penyisihan Piutang Tidak Tertagih – Tuntutan Perbendaharaan/ Tuntutan Ganti Rugi	0	78,978,709
0.0	166112	Aset Tetap yang tidak digunakan dalam operasi pemerintahan	291,481,800	0
0.0	169122	Akumulasi Penyusutan Aset Tetap yang Tidak Digunakan dalam Operasi Pemerintahan	0	291,481,800
0.0	212111	Belanja pegawai yang masih harus dibayar	0	6,175,000
0.0	313111	Ditagihkan ke Entitas Lain	0	3,063,504,933
0.0	313121	Diterima dari Entitas Lain	420,436,463	0
0.0	391111	Ekuitas	0	32,255,364,226
0.0	391116	Koreksi Nilai Aset Tetap Non Revaluasi	0	506,555
0.0	391119	Koreksi Lainnya	24,427,457,155	0
3.0	425129	Pendapatan dari Pemindahtanganan BMN Lainnya	0	193,759,500
3.0	425912	Penerimaan Kembali Belanja Barang Tahun Anggaran Yang Lalu	0	226,676,963
3.0	491429	Pendapatan Perolehan Aset Lainnya	0	1,481,801,156
3.0	511111	Beban Gaji Pokok PNS	589,107,220	0
3.0	511119	Beban Pembulatan Gaji PNS	8,828	0
3.0	511121	Beban Tunj. Suami/Istri PNS	38,538,782	0
3.0	511122	Beban Tunj. Anak PNS	12,932,962	0
3.0	511123	Beban Tunj. Struktural PNS	47,880,000	0
3.0	511125	Beban Tunj. PPh PNS	3,851,386	0
3.0	511126	Beban Tunj. Beras PNS	33,385,620	0
3.0	511129	Beban Uang Makan PNS	106,211,000	0
3.0	511151	Beban Tunjangan Umum PNS	20,650,000	0
3.0	511332	Beban Uang Kehormatan Pejabat Negara	845,344,500	0
3.0	511611	Beban Gaji Pokok PPPK	105,996,800	0
3.0	511619	Beban Pembulatan Gaji PPPK	1,638	0
3.0	511621	Beban Tunjangan Suami/Istri PPPK	4,520,700	0
3.0	511622	Beban Tunjangan Anak PPPK	1,607,360	0
3.0	511624	Beban Tunjangan Fungsional PPPK	4,320,000	0
3.0	511625	Beban Tunjangan Beras PPPK	6,517,800	0

me

NERACA PERCOBAAN (BASIS AKRUAL)
TINGKAT SATUAN KERJA
PER 31 DESEMBER 2025 - AUDITED
(DALAM RUPIAH)



KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : (076) KOMISI PEMILIHAN UMUM
 UNIT ORGANISASI : (01) KOMISI PEMILIHAN UMUM
 WILAYAH/PROVINSI : (1600) KALIMANTAN TIMUR
 SATUAN KERJA : (658944) KPU KOTA BALIKPAPAN

Tgl Data : 05/05/26 1:29 AM

Tgl Cetak : 05/05/26 8:02 AM

Halaman : 2

lap_neraca_percobaan_akrual_satker_poc

KODE TRN	KODE AKUN	NAMA AKUN	DEBET	KREDIT
1	2	3	4	5
3.0	511628	Beban Uang Makan PPPK	27,419,000	0
3.0	511633	Beban Tunjangan Umum PPPK	5,760,000	0
3.0	512411	Beban Pegawai (Tunjangan Khusus/Kegiatan/Kinerja)	664,676,339	0
3.0	512414	Beban Pegawai Tunjangan Khusus/Kegiatan/Kinerja PPPK	105,538,985	0
3.0	521111	Beban Keperluan Perkantoran	59,003,278	0
3.0	521115	Beban Honor Operasional Satuan Kerja	51,900,000	0
3.0	521211	Beban Bahan	393,785,196	0
3.0	521213	Beban Honor Output Kegiatan	10,561,500	0
3.0	521219	Beban Barang Non Operasional Lainnya	55,852,000	0
3.0	522111	Beban Langganan Listrik	101,517,012	0
3.0	522112	Beban Langganan Telepon	44,482,477	0
3.0	522141	Beban Sewa	1,262,446,250	0
3.0	522151	Beban Jasa Profesi	9,590,000	0
3.0	522191	Beban Jasa Lainnya	999,301,380	0
3.0	523111	Beban Pemeliharaan Gedung dan Bangunan	915,485,412	0
3.0	523121	Beban Pemeliharaan Peralatan dan Mesin	209,124,447	0
3.0	524111	Beban Perjalanan Dinas Biasa	428,701,498	0
3.0	524113	Beban Perjalanan Dinas Dalam Kota	79,795,000	0
3.0	524114	Beban Perjalanan Dinas Paket Meeting Dalam Kota	223,275,000	0
3.0	524119	Beban Perjalanan Dinas Paket Meeting Luar Kota	466,568,851	0
3.0	591111	Beban Penyusutan Peralatan dan Mesin	814,213,985	0
3.0	591211	Beban Penyusutan Gedung dan Bangunan	2,602,520	0
3.0	591313	Beban Penyusutan Jaringan	326,050	0
3.0	593131	Beban Persediaan bahan baku	204,255,860	0
3.0	594931	Beban Penyisihan Piutang Tidak Tertagih Jangka Panjang – Tunjangan Perbendaharaan/ Tuntutan Ganti Rugi	71,080,838	0
JUMLAH			43,091,446,170	43,091,446,170

Keterangan :

FINAL

Balikpapan, 5 Mei 2026
 Penanggung Jawab UAKPA
 KPA



SUSAN CHARLY RUMATE
 NIP 197810022010122001