

NERACA PERCOBAAN (BASIS AKRUAL)

TINGKAT SATUAN KERJA

PER 30 SEPTEMBER 2025

(DALAM RUPIAH)



KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : (005) MAHKAMAH AGUNG

UNIT ORGANISASI : (01) BADAN URUSAN ADMINISTRASI

WILAYAH/PROVINSI : (1100) SUMATERA SELATAN

SATUAN KERJA : (402282) PENGADILAN AGAMA MUARA ENIM

Tgl Data : 01/10/25 7:32 AM

Tgl Cetak : 01/10/25 1:47 PM

Halaman : 1

lap_neraca_percobaan_akrual_satker_poc

KODE TRN	KODE AKUN	NAMA AKUN	DEBIT	KREDIT
1	2	3	4	5
0.0	111611	Kas di Bendahara Pengeluaran	24,000,000	0
0.0	115212	Piutang Lainnya	444,700	0
0.0	117111	Barang Konsumsi	10,312,282	0
0.0	117113	Bahan untuk Pemeliharaan	1,670,821	0
0.0	117911	Persediaan yang belum diregister	7,013,530	0
0.0	131111	Tanah	3,056,419,000	0
0.0	132111	Peralatan dan Mesin	2,688,988,568	0
0.0	133111	Gedung dan Bangunan	6,304,132,000	0
0.0	135121	Aset Tetap Lainnya	7,103,787	0
0.0	137111	Akumulasi Penyusutan Peralatan dan Mesin	0	1,825,585,205
0.0	137211	Akumulasi Penyusutan Gedung dan Bangunan	0	1,003,329,523
0.0	162151	Software	19,992,000	0
0.0	169315	Akumulasi Amortisasi Software	0	19,992,000
0.0	212111	Belanja pegawai yang masih harus dibayar	0	308,342,679
0.0	218111	Utang Yang Belum Diterima Tagihannya	0	22,213,040
0.0	219511	Uang Muka dari KPPN	0	24,000,000
0.0	313111	Ditagihkan ke Entitas Lain	0	3,906,544,668
0.0	313121	Diterima dari Entitas Lain	1,440,389	0
0.0	391111	Ekuitas	0	9,247,269,071
3.0	425122	Pendapatan dari Penjualan Peralatan dan Mesin	0	166,500
3.0	425131	Pendapatan Sewa Tanah, Gedung, dan Bangunan	0	274,635
3.0	425151	Pendapatan Penggunaan Sarana dan Prasarana sesuai dengan Tusi	0	1,443,954
3.0	511111	Beban Gaji Pokok PNS	1,178,068,280	0
3.0	511119	Beban Pembulatan Gaji PNS	15,151	0
3.0	511121	Beban Tunj. Suami/Istri PNS	78,780,980	0
3.0	511122	Beban Tunj. Anak PNS	20,943,257	0
3.0	511123	Beban Tunj. Struktural PNS	31,200,000	0
3.0	511124	Beban Tunj. Fungsional PNS	49,630,000	0
3.0	511125	Beban Tunj. PPh PNS	7,645,715	0
3.0	511126	Beban Tunj. Beras PNS	62,932,980	0
3.0	511129	Beban Uang Makan PNS	137,274,000	0
3.0	511151	Beban Tunjangan Umum PNS	19,730,000	0
3.0	511324	Beban Tunj. PPh Pejabat Negara	196,585,241	0
3.0	511339	Beban Tunjangan Penghasilan Pejabat Negara	1,267,700,000	0
3.0	511611	Beban Gaji Pokok PPPK	23,069,900	0
3.0	511619	Beban Pembulatan Gaji PPPK	590	0
3.0	511621	Beban Tunjangan Suami/Istri PPPK	1,769,960	0
3.0	511622	Beban Tunjangan Anak PPPK	568,754	0

NERACA PERCOBAAN (BASIS AKRUAL)

TINGKAT SATUAN KERJA

PER 30 SEPTEMBER 2025

(DALAM RUPIAH)



KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : (005) MAHKAMAH AGUNG

UNIT ORGANISASI : (01) BADAN URUSAN ADMINISTRASI

WILAYAH/PROVINSI : (1100) SUMATERA SELATAN

SATUAN KERJA : (402282) PENGADILAN AGAMA MUARA ENIM

Tgl Data : 01/10/25 7:32 AM

Tgl Cetak : 01/10/25 1:47 PM

Halaman : 2

lap_neraca_percobaan_akrual_satker_poc

KODE TRN	KODE AKUN	NAMA AKUN	DEBIT	KREDIT
1	2	3	4	5
3.0	511625	Beban Tunjangan Beras PPPK	1,955,340	0
3.0	511633	Beban Tunjangan Umum PPPK	1,620,000	0
3.0	521111	Beban Keperluan Perkantoran	495,785,126	0
3.0	521114	Beban Pengiriman Surat Dinas Pos Pusat	528,500	0
3.0	521115	Beban Honor Operasional Satuan Kerja	26,064,000	0
3.0	521211	Beban Bahan	300,000	0
3.0	521252	Beban Peralatan dan Mesin - Ekstrakomptabel	700,000	0
3.0	522112	Beban Langganan Telepon	301,059	0
3.0	522113	Beban Langganan Air	11,694,250	0
3.0	522141	Beban Sewa	43,969,022	0
3.0	523111	Beban Pemeliharaan Gedung dan Bangunan	221,680,114	0
3.0	523119	Beban Pemeliharaan Gedung dan Bangunan Lainnya	6,308,000	0
3.0	523121	Beban Pemeliharaan Peralatan dan Mesin	127,855,218	0
3.0	524111	Beban Perjalanan Dinas Biasa	28,084,577	0
3.0	591111	Beban Penyusutan Peralatan dan Mesin	112,615,838	0
3.0	591211	Beban Penyusutan Gedung dan Bangunan	63,652,888	0
3.0	593111	Beban Persediaan konsumsi	13,061,383	0
3.0	593113	Beban Persediaan bahan untuk pemeliharaan	5,554,075	0
JUMLAH			16,359,161,275	16,359,161,275

Keterangan :

BELUM FINAL

*) MASIH BELUM DILAKUKAN TUTUP PERIODE

Muara Enim, 1 Oktober 2025

Penanggung Jawab UAKPA

Sekretaris/Kuasa Pengguna Anggaran

HENDRI SURYANA

NIP 197405312001121002