



PEMERINTAH KABUPATEN LAMANDAU
JURNAL UMUM - PENYESUAIAN

Periode : 1 Januari s.d. 31 Desember 2022

Urusan Pemerintahan		: 2	Urusan Wajib Bukan Pelayanan Dasar				
Bidang Pemerintahan		: 2 . 13	Kepemudaan dan Olah Raga				
Unit Organisasi		: 2 . 13 . 01	Dinas Pemuda dan Olahraga				
Sub Unit Organisasi		: 2 . 13 . 01 . 01	Dinas Pemuda dan Olahraga				
No	TANGGAL	NO.BUKTI	REKENING	U R A I A N	REF	DEBET	KREDIT
1	01-Jan-2022	01/penyesuaian/KoreksiEkuitas/Dispora/2022	2.13 . 01 . 01 . 00 . 00 . 3 . 1 . 1 . 01 . 01	Ekuitas	√	2.797.502,00	
			2.13 . 01 . 01 . 00 . 00 . 3 . 1 . 1 . 01 . 02	Koreksi Ekuitas (Jurnal Balik atas koreksi Ekuitas TA 2021 (Koreksi Akumulasi Penyusutan Peralatan dan Mesin))	√		2.797.502,00
2		02/penyesuaian/KoreksiEkuitas/Dispora/2022	2.13 . 01 . 01 . 00 . 00 . 3 . 1 . 1 . 01 . 02	Koreksi Ekuitas	√	9.841.153,00	
			2.13 . 01 . 01 . 00 . 00 . 3 . 1 . 1 . 01 . 01	Ekuitas (Jurnal Balik atas koreksi Ekuitas TA 2021 (Koreksi Akumulasi Penyusutan Gedung dan Bangunan))	√		9.841.153,00
3		03/penyesuaian/BebanPajak/Dispora/2022	2.13 . 01 . 01 . 00 . 00 . 8 . 1 . 2 . 02 . 01	Beban Jasa Kantor	√	1.324.833,00	
			2.13 . 01 . 01 . 00 . 00 . 1 . 1 . 11 . 02 . 01	Beban Pajak Dibayar Di Muka (Jurnal Penyesuaian Beban Pajak (STNK) Dibayar Dimuka Tahun 2021)	√		1.324.833,00
4	06-Jan-2022	04/penyesuaian/UtangBeban/Dispora/2022	2.13 . 01 . 01 . 00 . 00 . 2 . 1 . 6 . 01 . 02	Utang Belanja Tambahan Penghasilan ASN	√	86.605.070,00	
			2.13 . 01 . 01 . 00 . 00 . 8 . 1 . 1 . 02 . 01	Beban Tambahan Penghasilan berdasarkan Beban Kerja ASN (Jurnal Penyesuaian Pembayaran Utang Beban TPP Pegawai Dispora Ub. Desember 2021 di Bayar di Tahun 2022. SP2D No. 00039/SP2D-LS/213.01/2022 Tanggal 06 Januari 2022))	√		86.605.070,00
5	27-Jan-2022	05/penyesuaian/UtangBeban/Dispora/2022	2.13 . 01 . 01 . 00 . 00 . 2 . 1 . 6 . 02 . 02	Utang Belanja Jasa	√	25.600,00	
			2.13 . 01 . 01 . 00 . 00 . 8 . 1 . 2 . 02 . 01	Beban Jasa Kantor (Jurnal Penyesuaian Pembayaran Utang Beban Air Ub. Desember 2021 Dispora di Bayar di Tahun 2022. SP2D No. 00165/SP2D-GU/213.01/2022 Tanggal 27 Januari 2022))	√		25.600,00
6	31-Des-2022	06/BebanJasaAir2022/Dispora/2022	2.13 . 01 . 01 . 00 . 00 . 8 . 1 . 2 . 02 . 01	Beban Jasa Kantor	√	78.500,00	
			2.13 . 01 . 01 . 00 . 00 . 2 . 1 . 6 . 02 . 02	Utang Belanja Jasa (Beban Hutang Air PDAM Ub. Desember 2022)	√		78.500,00



PEMERINTAH KABUPATEN LAMANDAU
JURNAL UMUM - PENYESUAIAN

Periode : 1 Januari s.d. 31 Desember 2022

Urusan Pemerintahan		: 2	Urusan Wajib Bukan Pelayanan Dasar	
Bidang Pemerintahan		: 2 . 13	Kepemudaan dan Olah Raga	
Unit Organisasi		: 2 . 13 . 01	Dinas Pemuda dan Olahraga	
Sub Unit Organisasi		: 2 . 13 . 01 . 01	Dinas Pemuda dan Olahraga	

No	TANGGAL	NO.BUKTI	REKENING	U R A I A N	REF	DEBET	KREDIT
7		07/TPP2022/Dispora/2022	2.13 . 01 . 01 . 00 . 00 . 8 . 1 . 1 . 02 . 01	Beban Tambahan Penghasilan berdasarkan Beban Kerja ASN	√	95.083.603,00	
			2.13 . 01 . 01 . 00 . 00 . 2 . 1 . 6 . 01 . 02	Utang Belanja Tambahan Penghasilan ASN (Beban Tambahan Penghasilan Ub.Desember 2022)	√		95.083.603,00
8		08/BebanPajakBayar Dimuka2022/Dispora/2022	2.13 . 01 . 01 . 00 . 00 . 1 . 1 . 11 . 02 . 01	Beban Pajak Dibayar Di Muka	√	2.369.575,00	
			2.13 . 01 . 01 . 00 . 00 . 8 . 1 . 2 . 02 . 01	Beban Jasa Kantor (Beban Pajak Bayar Dimuka Tahun 2022)	√		2.369.575,00
9		09/BebanJasaListrik2 022/Dispora/2022	2.13 . 01 . 01 . 00 . 00 . 8 . 1 . 2 . 02 . 01	Beban Jasa Kantor	√	5.045.938,00	
			2.13 . 01 . 01 . 00 . 00 . 2 . 1 . 6 . 02 . 02	Utang Belanja Jasa (Beban Hutang Listrik Ub. Desember 2022)	√		5.045.938,00
10		10/BebanJasaInternet 2022/Dispora/2022	2.13 . 01 . 01 . 00 . 00 . 8 . 1 . 2 . 02 . 01	Beban Jasa Kantor	√	732.880,00	
			2.13 . 01 . 01 . 00 . 00 . 2 . 1 . 6 . 02 . 02	Utang Belanja Jasa (Beban Hutang Tagihan Internet/Telepon Ub. Desember 2022)	√		732.880,00
11		11/Reklas ke KIB D 2022/Dispora/2022	2.13 . 01 . 01 . 00 . 00 . 1 . 3 . 4 . 01 . 01	Jalan	√	24.500.000,00	
			2.13 . 01 . 01 . 00 . 00 . 1 . 3 . 3 . 01 . 01	Bangunan Gedung Tempat Kerja (Reklas ke KIB D dari KIB C Pek. Pembuatan Jalan masuk GOR Kujan)	√		24.500.000,00
12		12/Reklas ke KIB D 2022/Dispora/2022	2.13 . 01 . 01 . 00 . 00 . 1 . 3 . 2 . 19 . 01	Peralatan Olahraga	√	5.650.000,00	
			2.13 . 01 . 01 . 00 . 00 . 1 . 3 . 5 . 02 . 01	Barang Bercorak Kesenian (Reklas ke KIB B dari KIB E Pengadaan Perahu Tradisional)	√		5.650.000,00
13		13/Penyusutan 2022/Dispora/2022	2.13 . 01 . 01 . 00 . 00 . 8 . 2 . 1 . 05 . 01	Beban Penyusutan Alat Kantor	√	113.366.972,00	
			2.13 . 01 . 01 . 00 . 00 . 1 . 3 . 7 . 04 . 01	Akumulasi Penyusutan Barang Bercorak Kesenian/Kebudayaan/Olahraga (Beban Penyusutan Peralatan dan Mesin tahun 2022)	√		113.366.972,00



PEMERINTAH KABUPATEN LAMANDAU
JURNAL UMUM - PENYESUAIAN

Periode : 1 Januari s.d. 31 Desember 2022

<div>Urusan Pemerintahan : 2 Urusan Wajib Bukan Pelayanan Dasar</div> <div>Bidang Pemerintahan : 2 . 13 Kepemudaan dan Olah Raga</div> <div>Unit Organisasi : 2 . 13 . 01 Dinas Pemuda dan Olahraga</div> <div>Sub Unit Organisasi : 2 . 13 . 01 . 01 Dinas Pemuda dan Olahraga</div>							
No	TANGGAL	NO.BUKTI	REKENING	U R A I A N	REF	DEBET	KREDIT
14		14/Penyusutan 2022/Dispora/2022	2.13 . 01 . 01 . 00 . 00 . 8 . 2 . 2 . 01 . 01	Bangunan Gedung Tempat Kerja	√	336.101.441,00	336.101.441,00
			2.13 . 01 . 01 . 00 . 00 . 1 . 3 . 7 . 02 . 01	Akumulasi Penyusutan Bangunan Gedung <i>(Beban Penyusutan Gedung dan Bangunan Tahun 2022)</i>	√		
15		15/Penyusutan 2022/Dispora/2022	2.13 . 01 . 01 . 00 . 00 . 8 . 2 . 3 . 01 . 01	Beban Penyusutan Jalan	√	11.838.521,00	11.838.521,00
			2.13 . 01 . 01 . 00 . 00 . 1 . 3 . 7 . 03 . 01	Akumulasi Penyusutan Jalan dan Jembatan <i>(Beban Penyusutan Jala,Irigasi dan Jaringan Tahun 2022)</i>	√		
16		16/Mutasi Aset 2022/Dispora/2022	2.13 . 01 . 01 . 00 . 00 . 2 . 1 . 8 . 01 . 01	R/K PPKD	√	156.000.000,00	156.000.000,00
			2.13 . 01 . 01 . 00 . 00 . 1 . 3 . 1 . 01 . 03	Lapangan <i>(Mutasi Aset Dispora ke Kelurahan Kudangan Tahun 2022)</i>	√		
JUMLAH						851.361.588,00	851.361.588,00

Kasubbag Perencanaan dan Keuangan

GUSTI RAHMAT SAYUTI, S.Kom

NIP. 198307012009031006