

LAPORAN KEUANGAN PEMERINTAH KABUPATEN KEPULAUAN MENTAWAI
I. LAPORAN REALISASI ANGGARAN



PEMERINTAH KABUPATEN KEPULAUAN MENTAWAI
LAPORAN REALISASI ANGGARAN PENDAPATAN DAN BELANJA
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR SAMPAI DENGAN 31 DESEMBER 2017 DAN 2016
(AUDITED)

(dalam Rupiah)

NO.	URAIAN	ANGGARAN	REF CaLK	REALISASI 2017	REALISASI 2016
1	2	3	4	5	6
1	PENDAPATAN DAERAH				
2	PENDAPATAN ASLI DAERAH		5.1.5.1		
3	Pendapatan Pajak Daerah	3.920.000.000,00	5.1.4.1.1	2.647.327.991,00	2.528.057.529,00
4	Pendapatan Retribusi Daerah	14.671.310.539,39	5.1.4.1.2	10.515.993.799,00	4.476.774.736,00
5	Pendapatan Hasil Pengelolaan Kekayaan Daerah yang Dipisahkan	17.696.354.870,98	5.1.4.1.3	15.177.376.110,00	16.458.524.634,00
6	Lain-lain Pendapatan Asli Daerah yang Sah	48.523.428.649,45	5.1.4.1.4	39.521.978.698,42	18.484.826.205,73
7	JUMLAH PENDAPATAN ASLI DAERAH (3 s.d. 6)	84.811.094.059,82		67.862.676.598,42	41.948.183.104,73
8					
9	PENDAPATAN TRANSFER		5.1.4.2		
10	Pendapatan Transfer Pemerintah Pusat		5.1.4.2.1		
11	Bagi Hasil Pajak	11.782.413.000,00	5.1.4.2.1.a	10.982.265.026,00	16.231.455.363,00
12	Bagi Hasil Bukan Pajak/Sumber Daya Alam	8.632.659.000,00	5.1.4.2.1.b	9.718.349.233,00	11.220.890.148,00
13	Dana Alokasi Umum (DAU)	591.339.690.000,00	5.1.4.2.1.c	591.339.690.000,00	597.919.262.000,00
14	Dana Alokasi Khusus (DAK)	134.194.190.000,00	5.1.4.2.1.d	119.344.931.323,00	161.683.838.053,00
15	Alokasi Dana Desa	-	5.1.4.2.1.e	-	33.274.311.800,00
16	Jumlah Pendapatan Transfer Pemerintah Pusat (11 s.d. 15)	745.948.952.000,00		731.385.235.582,00	820.329.757.364,00
17					
18	Pendapatan Transfer dari Pemerintah Pusat – Lainnya		5.1.4.2.2		
19	Dana Otonomi Khusus	46.812.952.000,00		-	-
20	Dana Penyesuaian	41.619.399.000,00		88.432.351.000,00	-
21	Jumlah Pendapatan Transfer Pemerintah Pusat-Lainnya (19 s.d. 20)	88.432.351.000,00		88.432.351.000,00	-
22	Jumlah Transfer Pemerintah Pusat (16 + 21)	834.381.303.000,00		819.817.586.582,00	820.329.757.364,00
23					
24	Transfer Pemerintah Provinsi		5.1.4.2.3		
25	Pendapatan Bagi Hasil Pajak	29.164.488.783,00	5.1.4.2.3.a	29.498.586.119,00	27.038.837.086,00
26	Pendapatan Bagi Hasil Lainnya	1.815.000.000,00	5.1.4.2.3.b	-	720.000.000,00
27	Bantuan Keuangan	-	5.1.4.2.3.c	615.000.000,00	-
28	Jumlah Transfer Pemerintah Provinsi (25 s.d. 27)	30.979.488.783,00		30.113.586.119,00	27.758.837.086,00
29	Jumlah Pendapatan Transfer (22 + 28)	865.360.791.783,00		849.931.172.701,00	848.088.594.450,00
30					
31	LAIN-LAIN PENDAPATAN YANG SAH		5.1.4.3		
32	Pendapatan Hibah	-		-	20.000.000.000,00
33	Pendapatan Dana Darurat	-		-	-
34	Pendapatan Lainnya	-		-	-
35	Jumlah Lain-lain Pendapatan yang Sah (32 s.d. 34)	-		-	20.000.000.000,00
36					
37	JUMLAH PENDAPATAN (7 + 29 + 35)	950.171.885.842,82		917.793.849.299,42	910.036.777.554,73
38					
39	BELANJA DAERAH		5.1.4.4		
40	BELANJA OPERASI		5.1.4.4.1		
41	Belanja Pegawai	368.596.323.121,52	5.1.4.4.1.a	341.179.630.571,00	349.930.224.000,45
42	Belanja Barang dan Jasa	297.162.285.682,91	5.1.4.4.1.b	248.816.218.701,73	234.628.790.149,00
43	Belanja Bunga	-	5.1.4.4.1.c	-	-
44	Belanja Subsidi	4.000.000.000,00	5.1.4.4.1.d	3.216.250.000,00	-
45	Belanja Hibah	7.970.400.000,00	5.1.4.4.1.e	6.206.354.000,00	30.089.995.180,00
46	Belanja Bantuan Sosial	512.000.000,00	5.1.4.4.1.f	333.000.000,00	291.600.000,00
47	Belanja Bantuan Keuangan	498.204.000,00	5.1.4.4.1.g	455.350.000,00	387.870.000,00
48	Jumlah Belanja Operasi (41 s.d. 47)	678.739.212.804,43		600.206.803.272,73	615.328.479.329,45
49					
50	BELANJA MODAL		5.1.4.4.2		
51	Tanah	1.204.425.258,00	5.1.4.4.2.a	217.100.000,00	5.940.000,00
52	Peralatan dan mesin	48.246.428.269,00	5.1.4.4.2.b	41.959.920.657,00	44.992.127.592,00
53	Gedung dan Bangunan	84.635.492.403,00	5.1.4.4.2.c	67.059.220.931,00	65.106.608.584,00
54	Jalan, irigasi dan jaringan	269.459.695.071,00	5.1.4.4.2.d	197.564.861.495,00	166.571.965.110,00
55	Aset Tetap lainnya	10.803.156.718,00	5.1.4.4.2.e	6.879.446.723,00	1.170.132.330,00
56	Jumlah Belanja Modal (51 s.d. 55)	414.349.197.719,00		313.680.549.806,00	277.846.773.616,00
57					
58	BELANJA TIDAK TERDUGA		5.1.4.4.3		
59	Belanja Tidak Terduga	1.000.000.000,00		-	-
60	Jumlah Belanja Tak Terduga	1.000.000.000,00		-	-
61	JUMLAH BELANJA (48 + 56 + 60)	1.094.088.410.523,43		913.887.353.078,73	893.175.252.945,45
62					
63	TRANSFER		5.1.4.4.4		
64	TRANSFER/BAGI HASIL KE DESA				
65	Transfer Bagi Hasil Pajak Daerah	392.000.000,00		385.803.320,00	373.000.000,00
66	Transfer Bagi Hasil Retribusi Daerah	757.597.650,00		745.365.090,00	992.530.000,00
67	Transfer Bagi Hasil Pendapatan Lainnya	-		-	-
68	Bantuan Keuangan ke Desa	97.086.000.400,00		96.669.673.400,00	96.263.110.300,00
69	Jumlah Transfer Bagi Hasil Ke Desa (65 s.d. 68)	98.235.598.050,00		97.800.841.810,00	97.628.640.300,00
70	Jumlah Transfer (69)	98.235.598.050,00		97.800.841.810,00	97.628.640.300,00
71					
72	JUMLAH BELANJA DAN TRANSFER (61 + 70)	1.192.324.008.573,43		1.011.688.194.888,73	990.803.893.245,45
73					
74	SURPLUS/(DEFISIT) (37 - 72)	(242.152.122.730,61)		(93.894.345.589,31)	(80.767.115.690,72)

NO.	URAIAN	ANGGARAN	REF CaLK	REALISASI 2017	REALISASI 2016
1	2	3	4	5	6
75					
76	PEMBIAYAAN		5.1.4.5		
77	PENERIMAAN PEMBIAYAAN				
78	Penggunaan Sisa Lebih Perhitungan Anggaran (SILPA)	107.662.923.270,00	5.1.4.5	107.662.923.270,00	188.430.038.960,72
79	Pencairan Dana Cadangan	-		-	-
80	Hasil Penjualan Kekayaan Daerah yang Dipisahkan	78.570.208.000,00		-	-
81	Penerimaan Pinjaman Daerah	56.118.991.460,61		-	-
82	Penerimaan Kembali Pemberian Pinjaman Daerah	-		-	-
83	Penerimaan Piutang Daerah	-		-	-
84	JUMLAH PENERIMAAN PEMBIAYAAN (78 s.d. 83)	242.352.122.730,61		107.662.923.270,00	188.430.038.960,72
85					
86	PENGELUARAN PEMBIAYAAN				
87	Pembentukan Dana Cadangan	-		-	-
88	Penyertaan Modal Pemerintah Daerah	200.000.000,00	5.1.4.5	200.000.000,00	-
89	JUMLAH PENGELUARAN PEMBIAYAAN (87 s.d. 88)	200.000.000,00		200.000.000,00	
90	PEMBIAYAAN NETTO (84 - 89)	242.152.122.730,61		107.462.923.270,00	188.430.038.960,72
91					
92	SISA LEBIH PEMBIAYAAN ANGGARAN (SILPA) SEBELUM KOREKSI (74 + 90)		5.1.4.6	13.568.577.680,69	107.662.923.270,00
93					
94	KOREKSI SILPA		5.1.4.6	(225.722.056,00)	-
95					
96	SISA LEBIH PEMBIAYAAN ANGGARAN (SILPA) SETELAH KOREKSI (92 + 94)	-	5.1.4.6	13.342.855.624,69	107.662.923.270,00

Catatan atas Laporan Keuangan merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari Laporan Keuangan secara keseluruhan.



2. LAPORAN PERUBAHAN SALDO ANGGARAN LEBIH



PEMERINTAH KABUPATEN KEPULAUAN MENTAWAI
LAPORAN PERUBAHAN SALDO ANGGARAN LEBIH
PER 31 DESEMBER 2017 DAN 2016
(AUDITED)

(dalam Rupiah)

NO.	URAIAN	REF CaLK	2017	2016
1	2	3	4	5
1	Saldo Anggaran Lebih Awal	5.2	107.662.923.270,00	188.430.038.960,72
2	Penggunaan SAL sebagai Penerimaan Pembiayaan Tahun Berjalan		107.662.923.270,00	188.430.038.960,72
3	Subtotal (1 + 2)		-	-
4	Sisa Lebih Pembiayaan Anggaran (SILPA)		13.568.577.680,69	107.662.923.270,00
5	Subtotal (3 + 4)		13.568.577.680,69	107.662.923.270,00
6	Koreksi Kesalahan Pembukuan Tahun Sebelumnya	5.2	(225.722.056,00)	-
7	Lain-lain		-	-
8	Saldo Anggaran Lebih Akhir (5 s.d. 7)	5.2	13.342.855.624,69	107.662.923.270,00

Catatan atas Laporan Keuangan merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari Laporan Keuangan secara keseluruhan.



3. NERACA



PEMERINTAH KABUPATEN KEPULAUAN MENTAWAI
NERACA
PER 31 DESEMBER TAHUN 2017 DAN 2016
(AUDITED)

(dalam rupiah)

NO.	URAIAN	REF CaLK	2017	2016
1	2	3	4	5
1	ASET	5.3.1		
2	ASET LANCAR			
3	Kas di Kas Daerah	5.3.1.1	11.677.057.557,69	82.328.932.743,00
4	Deposito	5.3.1.2	-	25.000.000.000,00
5	Kas di Bendahara Pengeluaran	5.3.1.3	41.903.965,00	334.228.058,00
6	Kas di Bendahara Penerimaan	5.3.1.4	2.459.600,00	35.839.450,00
7	Kas di Bendahara BOS	5.3.1.5	1.624.538.600,00	-
8	Setara Kas	5.3.1.6	-	401.688.145,00
9	Kas Lainnya	5.3.1.7	3.273.462,00	-
10	Investasi Jangka Pendek		-	-
11	Piutang Pajak	5.3.1.8	3.609.378.252,00	3.126.432.036,00
12	Piutang Retribusi	5.3.1.9	255.684.300,00	60.080.000,00
13	Penyisihan Piutang	5.3.1.10	(1.872.205.240,97)	(1.561.344.295,80)
14	Beban Dibayar Dimuka	5.3.1.11	106.699.891,00	3.785.235.087,00
15	Bagian Lancar Pinjaman kepada Perusahaan Negara		-	-
16	Bagian Lancar Pinjaman kepada Perusahaan Daerah		-	-
17	Bagian Lancar Pinjaman kepada Pemerintah Pusat		-	-
18	Bagian Lancar Tagihan Penjualan Angsuran		-	-
19	Bagian Lancar Tuntutan Ganti Rugi		-	-
20	Piutang Lainnya	5.3.1.12	2.072.077.060,97	2.404.939.603,97
21	Persediaan	5.3.1.13	10.453.143.355,46	5.315.725.517,94
22	Jumlah Aset Lancar (3 s.d. 21)		27.974.010.803,15	121.231.756.345,11
23	INVESTASI JANGKA PANJANG	5.3.2		
24	Investasi Nonpermanen			
25	Pinjaman Jangka Panjang		-	-
26	Investasi Dana Bergulir	5.3.2.1	-	630.080.000,00
27	Investasi Non Permanen yang Diragukan	5.3.2.1	-	(531.035.000,00)
28	Investasi Non Permanen Lainnya		-	-
29	Jumlah Investasi Non Permanen (25 s.d. 28)		-	99.045.000,00
30	Investasi Permanen			
31	Penyertaan Modal Pemerintah Daerah	5.3.2.2	83.068.500.061,93	78.570.208.000,00
32	Investasi Permanen Lainnya		-	4.550.703.661,86
33	Jumlah Investasi Permanen (31 s.d. 32)		83.068.500.061,93	83.120.911.661,86
34	Jumlah Investasi Jangka Panjang (29 + 33)		83.068.500.061,93	83.219.956.661,86
35	ASET TETAP	5.3.3		
36	Tanah	5.3.3.1	68.813.355.900,00	42.974.691.700,00
37	Peralatan dan Mesin	5.3.3.2	279.996.301.909,30	245.258.911.205,90
38	Gedung dan Bangunan	5.3.3.3	489.526.395.008,71	442.866.210.315,70
39	Jalan, Irigasi, dan Jaringan	5.3.3.4	884.347.125.301,03	570.985.179.075,04
40	Aset Tetap Lainnya	5.3.3.5	13.319.761.728,00	13.163.922.227,00
41	Konstruksi Dalam Pengerjaan	5.3.3.6	36.091.204.196,19	133.833.296.192,59
42	Akumulasi Penyusutan	5.3.3.7	(483.363.701.565,61)	(433.152.564.770,93)
43	Jumlah Aset Tetap (36 s.d. 42)		1.288.730.442.477,62	1.015.929.645.945,30
44	DANA CADANGAN			
45	Dana Cadangan		-	-
46	Jumlah Dana Cadangan (45)		-	-
47	ASET LAINNYA	5.3.4		
48	Tagihan Piutang Penjualan Angsuran		-	-
49	Tagihan Tuntutan Ganti Kerugian Daerah	5.3.4.1	761.394.168,00	897.336.530,00
50	Kas yang Dibatasi Penggunaannya	5.3.4.2	1.303.518.100,00	1.251.616.698,00
51	Aset Tak Berwujud	5.3.4.3	5.380.675.000,00	4.392.215.000,00
52	Amortisasi	5.3.4.4	(3.120.803.000,00)	(2.579.767.000,00)
53	Aset Lain-lain	5.3.4.5	468.041.671.670,45	444.320.931.748,45
54	Akumulasi Penyusutan Aset Lainnya	5.3.4.6	(459.434.811.378,00)	-
55	Jumlah Aset Lainnya (48 s.d. 54)		12.931.644.560,45	448.282.332.976,45
56	TOTAL ASET (22 + 34 + 43 + 46 + 55)		1.412.704.597.903,15	1.668.663.691.928,72

NO.	URAIAN	REF CaLK	2017	2016
1	2	3	4	5
57				
58	KEWAJIBAN	5.3.5		
59	KEWAJIBAN JANGKA PENDEK	5.3.5.1		
60	Utang Perhitungan Fihak Ketiga	5.3.5.1.a	3.917.960,00	237.531,00
61	Utang Bunga		-	-
62	Bagian Lancar Utang Jangka Panjang		-	-
63	Pendapatan Diterima Dimuka	5.3.5.1.b	6.880.387,00	18.970.765,00
64	Utang Belanja		-	-
65	Utang Jangka Pendek Lainnya	5.3.5.1.c	54.562.840.362,00	361.475.000,00
66	Jumlah Kewajiban Jangka Pendek (60 s.d. 65)		54.573.638.709,00	380.683.296,00
67	KEWAJIBAN JANGKA PANJANG			
68	Utang Jangka Panjang Lainnya	5.3.5.2	1.303.518.100,00	1.251.616.698,00
69	Jumlah Kewajiban Jangka Panjang (68)		1.303.518.100,00	1.251.616.698,00
70	TOTAL KEWAJIBAN (66 + 69)		55.877.156.809,00	1.632.299.994,00
71				
72	EKUITAS	5.3.6	1.356.827.441.094,15	1.667.031.491.934,720
73				
74	TOTAL KEWAJIBAN DAN EKUITAS (70 + 72)		1.412.704.597.903,15	1.668.663.791.928,72

Catatan atas Laporan Keuangan merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari Laporan Keuangan secara keseluruhan.



4. LAPORAN OPERASIONAL



PEMERINTAH KABUPATEN KEPULAUAN MENTAWAI
LAPORAN OPERASIONAL
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR SAMPAI DENGAN 31 DESEMBER TAHUN 2017 DAN 2016
(AUDITED)

(dalam rupiah)

NO.	URAIAN	REF CaLK	2017	2016	KENAIKAN/PENURUNAN	%
1	2	3	4	5	6	7
1	PENDAPATAN	5.4.1				
2	PENDAPATAN ASLI DAERAH	5.4.1.1				
3	Pendapatan Pajak Daerah		3.130.274.207,00	3.116.326.265,00	13.947.942,00	0,45
4	Pendapatan Retribusi Daerah		10.678.230.249,00	4.432.844.586,00	6.245.385.663,00	140,89
5	Pendapatan Hasil Pengelolaan Kekayaan Daerah yang Dipisahkan		15.417.201.259,73	16.458.524.634,00	(1.041.323.374,27)	100,00
6	Pendapatan Asli Daerah Lainnya		39.521.866.698,42	18.484.826.205,73	21.037.040.492,69	113,81
7	Jumlah Pendapatan Asli Daerah (3 s.d. 6)		68.747.572.414,15	42.492.521.690,73	26.255.050.723,42	61,79
8						
9	PENDAPATAN TRANSFER	5.4.1.2				
10	TRANSFER PEMERINTAH PUSAT - DANA PERIMBANGAN					
11	Dana Bagi Hasil Pajak		10.982.265.026,00	16.231.455.363,00	(5.249.190.337,00)	(32,34)
12	Dana Bagi Hasil Bukan Pajak/ Sumber Daya Alam		9.718.349.233,00	11.220.890.148,00	(1.502.540.915,00)	(13,39)
13	Dana Alokasi Umum		591.339.690.000,00	597.919.262.000,00	(6.579.572.000,00)	(1,10)
14	Dana Alokasi Khusus		119.344.931.323,00	161.683.838.053,00	(42.338.906.730,00)	(26,19)
15	Alokasi Dana Desa		-	33.274.311.800,00	(33.274.311.800,00)	(100,00)
16	Jumlah Pendapatan Transfer Dana Perimbangan (11 s.d. 15)		731.385.235.582,00	820.329.757.364,00	(88.944.521.782,00)	(10,84)
17						
18	TRANSFER PEMERINTAH PUSAT LAINNYA					
19	Dana Otonomi Khusus		-	-	-	-
20	Dana Penyesuaian		88.432.351.000,00	-	88.432.351.000,00	100,00
21	Jumlah Transfer Pemerintah Pusat - Lainnya (18 s.d. 19)		88.432.351.000,00	-	88.432.351.000,00	100,00
22						
23	TRANSFER PEMERINTAH PROVINSI					
24	Pendapatan Bagi Hasil Pajak		29.174.837.189,00	27.584.011.556,00	1.590.825.633,00	5,77
25	Pendapatan Bagi Hasil Lainnya		-	720.000.000,00	(720.000.000,00)	(100,00)
26	Bantuan Keuangan		615.000.000,00	-	615.000.000,00	100,00
27	Jumlah Transfer Pemerintah Provinsi (24 s.d. 26)		29.789.837.189,00	28.304.011.556,00	1.485.825.633,00	5,25
28	Jumlah Pendapatan Transfer (16 + 21 + 27)		118.222.188.189,00	28.304.011.556,00	89.918.176.633,00	317,69
29						
30	LAIN-LAIN PENDAPATAN YANG SAH	5.4.1.3				
31	Pendapatan Hibah		34.109.237.965,00	20.000.000.000,00	14.109.237.965,00	70,55
32	Pendapatan Dana Darurat		-	-	-	-
33	Pendapatan Lainnya		-	16.685.450.000,00	(16.685.450.000,00)	(100,00)
34	Jumlah Lain-lain Pendapatan yang Sah (31 s.d. 33)		34.109.237.965,00	36.685.450.000,00	(2.576.212.035,00)	(7,02)
35	JUMLAH PENDAPATAN (7 + 15 + 20 + 26)		952.464.234.150,15	927.811.740.610,73	24.652.493.539,42	2,66
36						
37	BEBAN	5.4.2				
38	Beban Operasi	5.4.2.1				
39	Beban Pegawai	5.4.2.1.a	228.396.740.841,00	249.797.168.212,45	(21.400.427.371,45)	(8,57)
40	Beban Barang dan Jasa	5.4.2.1.b	360.892.428.071,21	354.788.608.172,16	6.103.819.899,05	1,72
41	Beban Barang BOS		-	13.944.517.544,00	(13.944.517.544,00)	(100,00)
42	Beban Persediaan	5.4.2.1.b.1	59.647.162.086,21	46.158.269.871,40	13.488.892.214,81	29,22
43	Beban Jasa	5.4.2.1.b.2	203.485.414.010,00	209.563.736.331,76	(6.078.322.321,76)	(2,90)
44	Beban Perjalanan Dinas	5.4.2.1.b.3	81.856.439.835,00	65.010.466.193,00	16.845.973.642,00	25,91
45	Beban Pemeliharaan	5.4.2.1.b.4	15.903.412.140,00	20.111.618.232,00	(4.208.206.092,00)	(20,92)
46	Beban Bunga		-	-	-	-
47	Beban Subsidi	5.4.2.1.c	3.216.250.000,00	-	3.216.250.000,00	-
48	Beban Hibah	5.4.2.1.d	6.206.354.000,00	30.089.995.180,00	(23.883.641.180,00)	(79,37)
49	Beban Bantuan Sosial	5.4.2.1.e	333.000.000,00	291.600.000,00	41.400.000,00	14,20
50	Beban Penyusutan	5.4.2.1.f	63.129.015.758,29	66.920.808.827,73	(3.791.793.069,44)	(5,67)
51	Beban Amortisasi	5.4.2.1.g	507.288.000,00	451.045.000,00	56.243.000,00	12,47
52	Beban Penyisihan Piutang	5.4.2.1.h	310.860.945,17	2.941.343,68	307.919.601,49	10.468,67
53	Bantuan Keuangan	5.4.2.1.i	455.350.000,00	387.870.000,00	67.480.000,00	17,40
54	Beban Lain-Lain	5.4.2.1.j	18.934.611.622,57	-	18.934.611.622,57	-
55	Jumlah Beban Operasi (39 s.d. 54)		682.381.899.238,24	702.730.036.736,02	(20.348.137.497,78)	(2,90)
56						
57	Beban Transfer	5.4.2.2				
58	Beban Transfer Bagi Hasil Pajak	5.4.2.2.a	385.803.320,00	373.000.000,00	12.803.320,00	3,43
59	Beban Transfer Bagi Hasil Pendapatan Lainnya	5.4.2.2.b	745.365.090,00	992.530.000,00	(247.164.910,00)	(24,90)
60	Beban Transfer Bantuan Keuangan ke Pemerintah Lainnya	5.4.2.2.c	96.669.673.400,00	96.263.110.300,00	406.563.100,00	0,42
61	Jumlah Beban Transfer (58 s.d. 60)		97.800.841.810,00	97.628.640.300,00	172.201.510,00	0,18
62	SURPLUS/DEFISIT DARI KEGIATAN OPERASIONAL (35 - 55 - 61)	5.4.3.3	172.281.493.101,91	127.453.063.574,71	45.000.631.037,20	35,17

NO.	URAIAN	REF CaLK	2017	2016	KENAIKAN/PENURUNAN	%
1	2	3	4	5	6	7
63						
64	SURPLUS/DEFISIT DARI KEGIATAN NON OPERASIONAL	5.4.4				
65	Surplus Penjualan Aset Non Lancar		-	-	-	-
66	Surplus Penyelesaian Kewajiban Jangka Panjang		-	-	-	-
67	Defisit Penjualan Aset Non Lancar		-	-	-	-
68	Defisit Penyelesaian Kewajiban Jangka Panjang		-	-	-	-
69	Surplus/Defisit dari Kegiatan Non Operasional Lainnya		(260.559.299,00)	-	(260.559.299,00)	-
70	JUMLAH SURPLUS/DEFISIT DARI KEGIATAN NON OPERASIONAL (65 s/d 69)		(260.559.299,00)	-	(260.559.299,00)	-
71	SURPLUS/DEFISIT SEBELUM POS LUAR BIASA (62 + 70)	5.4.5	172.020.933.802,91	127.453.063.574,71	44.567.870.228,20	34,97
72						
73	POS LUAR BIASA	5.4.6				
74	Pendapatan Luar Biasa		-	-	-	-
75	Beban Luar Biasa		1.240.104.330,00	-	1.240.104.330,00	-
76	POS LUAR BIASA (74 - 75)		(1.240.104.330,00)	-	(1.240.104.330,00)	-
77	SURPLUS/DEFISIT - LO (71 + 76)	5.4.7	170.780.829.472,91	127.453.063.574,71	43.327.765.898,20	34,00

Catatan atas Laporan Keuangan merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari Laporan Keuangan secara keseluruhan.



5. LAPORAN ARUS KAS



PEMERINTAH KABUPATEN KEPULAUAN MENTAWAI
LAPORAN ARUS KAS
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR SAMPAI DENGAN 31 DESEMBER 2017 DAN 2016
(AUDITED)

(dalam rupiah)

NO.	URAIAN	REF CaLK	TAHUN 2017	TAHUN 2016
1	2	3	4	5
1	ARUS KAS DARI AKTIVITAS OPERASI			
2	Arus Kas Masuk	5.5.1		
3	Penerimaan Pajak Daerah		2.647.327.991,00	2.528.057.529,00
4	Penerimaan Retribusi daerah		10.515.993.799,00	4.476.774.736,00
5	Penerimaan Hasil Pengelolaan Kekayaan Daerah yang Dipisahkan		15.177.376.110,00	16.458.524.634,00
6	Penerimaan Lain-lain Pendapatan Asli Daerah yang Sah		39.521.978.698,42	18.484.826.205,73
7	Penerimaan Dana Bagi Hasil Pajak		10.982.265.026,00	16.231.455.363,00
8	Penerimaan Dana Bagi Hasil Sumber Daya Alam		9.718.349.233,00	11.220.890.148,00
9	Penerimaan Dana Alokasi Umum		591.339.690.000,00	597.919.262.000,00
10	Penerimaan Dana Alokasi Khusus		119.344.931.323,00	161.683.838.053,00
11	Alokasi Dana Desa		-	33.274.311.800,00
12	Penerimaan Dana Otonomi Khusus		-	-
13	Penerimaan Dana Penyesuaian		88.432.351.000,00	-
14	Pendapatan Bagi Hasil Provinsi		29.498.586.119,00	27.038.837.086,00
15	Pendapatan Bagi Hasil Lainnya		-	720.000.000,00
16	Bantuan Keuangan Provinsi		615.000.000,00	-
17	Pendapatan Hibah		-	20.000.000.000,00
18	Jumlah Arus Kas Masuk (3 s.d. 17)		917.793.849.299,42	910.036.777.554,73
19	Arus Kas Keluar	5.5.1		
20	Pembayaran Pegawai		341.479.428.022,00	350.313.569.510,45
21	Pembayaran Barang		248.900.008.524,13	235.358.454.749,00
22	Pembayaran Subsidi		3.248.000.000,00	-
23	Pembayaran Hibah		6.206.354.000,00	30.089.995.180,00
24	Pembayaran Bantuan Sosial		333.000.000,00	291.600.000,00
25	Bantuan Keuangan		455.350.000,00	387.870.000,00
26	Pembayaran Tidak Terduga		-	-
27	Pembayaran Bagi Hasil Pajak		385.803.320,00	373.000.000,00
28	Pembayaran Bagi Hasil Retribusi		745.365.090,00	992.530.000,00
29	Pembayaran Bagi Hasil Pendapatan Lainnya		-	-
30	Bantuan Keuangan ke Desa		96.669.673.400,00	96.263.110.300,00
31	Jumlah Arus Kas Keluar (20 s.d. 30)		698.422.982.356,13	714.070.129.739,45
32	Arus Kas Bersih dari Aktivitas Operasi (18 - 31)		219.370.866.943,29	195.966.647.815,28
33				
34	ARUS KAS DARI AKTIVITAS INVESTASI			
35	Arus Kas Masuk	5.5.2		
36	Penjualan atas Tanah		-	-
37	Penjualan atas Peralatan dan Mesin		-	-
38	Penjualan atas Gedung dan Bangunan		-	-
39	Penjualan atas Jalan, Irigasi dan Jaringan		-	-
40	Penjualan Aset Tetap Lainnya		-	-
41	Penjualan Aset Lainnya		-	-
42	Hasil Penjualan Kekayaan Daerah yang Dipisahkan		-	-
43	Penerimaan Penjualan Investasi No Permanen		-	-
44	Jumlah Arus Kas Masuk (36 s.d. 43)		-	-

NO.	URAIAN	REF CaLK	TAHUN 2017	TAHUN 2016
45	Arus Kas Keluar	5.5.2		
46	Perolehan Tanah		333.100.000,00	5.940.000,00
47	Perolehan Peralatan dan Mesin		41.959.920.657,00	44.994.127.592,00
48	Perolehan Gedung dan Bangunan		67.059.220.931,00	65.126.640.354,00
49	Perolehan Jalan, Irigasi dan Jaringan		197.564.861.495,00	166.587.715.110,00
50	Perolehan Aset Tetap Lainnya		6.879.446.723,00	1.172.733.700,00
51	Perolehan Aset Lainnya		-	-
52	Penyertaan Modal Pemerintah Daerah		200.000.000,00	-
53	Pengeluaran Pembelian Investasi Non Permanen		-	-
54	Jumlah Arus Kas Keluar (46 s.d. 53)		313.996.549.806,00	277.887.156.756,00
55	Arus Kas Bersih dari Aktivitas Investasi (44 - 54)		(313.996.549.806,00)	(277.887.156.756,00)
56				
57	ARUS KAS DARI AKTIVITAS PENDANAAN			
58	Arus Kas Masuk	5.5.3		
59	Penerimaan Kembali Dana Bergulir		-	-
60	Jumlah Arus Kas Masuk (59)		-	-
61	Arus Kas Keluar	5.5.3		
62	Penyertaan Modal Pemerintah Daerah		-	-
63	Pembayaran Pokok Utang		-	-
64	Pembayaran Tunggal		-	-
65	Jumlah Arus Kas Masuk (62 s.d. 64)		-	-
66	Arus Kas Bersih dari Aktivitas Pendanaan (60 - 65)		-	-
67				
68	ARUS KAS DARI AKTIVITAS TRANSITORIS			
69	Arus Kas Masuk	5.5.4		
70	Penerimaan Perhitungan Pihak Ketiga (PFK)		55.255.241.962,78	12.645.723.349,00
71	Pencairan Deposito		-	-
72	Penerimaan Pengembalian Belanja		522.821.080,40	1.153.393.250,00
73	Sisa UP TA Sebelumnya yang diterima TA. 2017		108.506.002,00	489.643.555,00
74	Jumlah Arus Kas Masuk (70 s.d. 73)		55.886.569.045,18	14.288.760.154,00
75	Arus Kas Keluar	5.5.4		
76	Pengeluaran Perhitungan Pihak Ketiga (PFK)		55.251.561.533,78	12.657.297.344,00
77	Pengeluaran UP Tahun ini yang masih di Bendahara Pengeluaran		36.661.234,00	54.426.002,00
78	Jumlah Arus Kas Keluar (76 s.d. 77)		55.288.222.767,78	12.711.723.346,00
79	Arus Kas Bersih dari Aktivitas Transitoris (74 - 78)		598.346.277,40	1.577.036.808,00
80				
81	Kenaikan/Penurunan Kas	5.5.5	(94.027.336.585,31)	(80.343.472.132,72)
82	Saldo Awal Kas di BUD	5.5.5.a	107.328.932.743,00	187.672.404.875,72
83	Saldo akhir Kas di BUD (81 s.d. 82)	5.5.5.b	13.301.596.157,69	107.328.932.743,00
84	Saldo akhir Kas di Bendahara Pengeluaran	5.5.5.c	41.903.965,00	334.228.058,00
84	Saldo Akhir Kas di Bendahara Penerimaan	5.5.5.d	2.459.600,00	35.839.450,00
85	Saldo Akhir Kas (83 s.d. 84)	5.5.5.e	13.345.959.722,69	107.699.000.251,00

Catatan atas Laporan Keuangan merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari Laporan Keuangan secara keseluruhan.



6. LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS



PEMERINTAH KABUPATEN KEPULAUAN MENTAWAI
LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR SAMPAI DENGAN 31 DESEMBER 2017 DAN 2016
(AUDITED)

(Dalam Rupiah)

URAIAN	REF CaLK	2017	2016
EKUITAS AWAL	5.6	1.667.031.491.934,72	1.484.131.359.892,42
SURPLUS/DEFISIT-LO		170.780.829.472,91	127.453.063.575,11
DAMPAK KUMULATIF PERUBAHAN KEBIJAKAN/KESALAHAN MENDASAR:	5.6		
Koreksi Piutang		(15.994.000,00)	-
Koreksi Saldo Awal Aset Tetap		(25.283.354.865,00)	18.299.990.453,60
Koreksi Aset Lain-lain		(7.920.855.703,00)	-
Koreksi Akumulasi Penyusutan Aset		(446.517.807.414,39)	38.068.265.186,40
Koreksi Amortisasi Aset Tidak Berwujud		(33.748.000,00)	(936.217.000,00)
Koreksi TPTGR		(299.400.000,00)	(242.000.000,00)
Koreksi Penyisihan Piutang		0,00	9.339.122,78
Koreksi Investasi Jangka Panjang		(468.738.533,09)	247.690.704,41
Koreksi Kewajiban Jangka Pendek		18.970.765,00	-
Koreksi Setara Kas		(401.688.145,00)	-
Koreksi Saldo SILPA		(62.264.418,00)	-
EKUITAS AKHIR	5.6	1.356.827.441.094,15	1.667.031.491.934,72

Catatan atas Laporan Keuangan merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari Laporan Keuangan secara keseluruhan.

