

KONSEP SEMENTARA
(TENTATIVE DRAFT)

=====

UNTUK
PEMBAHASAN
DENGAN
KLIEN

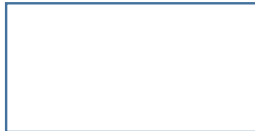
BLU UNIVERSITAS ISLAM NEGERI AR RANIRY
LAPORAN KEUANGAN
31 DESEMBER 2020 DAN 2019
DAN
LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN

Telah direviu dan disetujui oleh :

Nama : Dr. Syabuddin, M.Ag.

Posisi : Wakil Rektor II

Tanggal : _Juni 2021



DAFTAR ISI

Halaman

SURAT PERNYATAAN PIMPINAN

LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN

LAPORAN KEUANGAN

- Laporan Realisasi Anggaran	1
- Laporan Perubahan Saldo Anggaran Lebih	2
- Neraca	3 - 4
- Laporan Operasional	5 - 6
- Laporan Arus Kas	7
- Laporan Perubahan Ekuitas	8

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

- Umum	9 - 10
- Kebijakan Akuntansi	11 - 16
- Penjelasan Akun - Akun Laporan Realisasi Anggaran	17 - 25
- Penjelasan Akun - Akun Laporan Perubahan SAL	26 - 27
- Penjelasan Akun - Akun Neraca	28 - 30
- Penjelasan Akun - Akun Laporan Operasional	30 - 35
- Penjelasan Akun - Akun Laporan Arus Kas	36 - 39

Telah direviu dan disetujui oleh :
Nama : Dr. Syabuddin, M.Ag.
Posisi : Wakil Rektor II
Tanggal : Juni 2021



BADAN LAYANAN UMUM UNIVERSITAS ISLAM NEGERI AR RANIRY
 LAPORAN REALISASI ANGGARAN
 UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR SAMPAI DENGAN 31 DESEMBER 2020
 DENGAN ANGKA PERBANDINGAN TAHUN 2019
 (Dinyatakan dalam rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

1

URAIAN	Catatan	Anggaran 2020	Realisasi 2020	Realisasi Di Atas (Bawah) Anggaran	%	Realisasi 2019
PENDAPATAN NEGARA DAN HIBAH	A 1					
Pendapatan PNB	2a					
Pendapatan BLU		95.280.000.000	82.610.633.480	(12.669.366.520)	86,70	88.007.161.371
Pendapatan Jasa Layanan Umum		90.450.010.000	78.675.854.400	(11.774.155.600)	86,98	81.045.694.200
Pendapatan Hasil Kerjasama BLU		80.000.000	313.955.000	233.955.000	392,44	575.347.216
Pendapatan BLU Lainnya		4.749.990.000	2.669.231.628	(2.080.758.372)	56,19	4.048.842.722
Pendapatan PNB Lainnya		-	951.592.452	951.592.452	-	2.337.277.233
Jumlah Pendapatan Negara		95.280.000.000	82.610.633.480	(12.669.366.520)	86,70	88.007.161.371
BELANJA NEGARA	A 2					
Belanja Pegawai	A2, 2 c	87.322.596.000	87.310.190.594	(12.405.406)	99,99	88.224.385.383
Belanja Barang dan Jasa		101.986.466.000	89.530.187.329	(12.456.278.671)	87,79	109.798.366.003
Belanja Barang		17.032.718.000	17.018.117.483	(14.600.517)	99,91	25.704.918.687
Belanja Jasa		1.922.238.000	1.921.906.878	(331.122)	99,98	3.463.312.428
Belanja Pemeliharaan		4.357.159.000	4.357.154.825	(4.175)	100,00	3.848.320.578
Belanja Perjalanan Dinas		1.237.998.000	1.237.983.994	(14.006)	100,00	5.012.240.602
Belanja Badan Layanan Umum:		77.436.353.000	64.995.024.149	(12.441.328.851)	83,93	71.769.573.708
Belanja Gaji dan Tunjangan		57.279.583.000	47.713.394.522	(9.566.188.478)	83,30	51.300.489.783
Belanja Barang		4.857.461.000	4.528.859.493	(328.601.507)	93,24	6.504.614.268
Belanja Jasa		5.162.890.000	4.357.353.273	(805.536.727)	84,40	4.042.333.692
Belanja Pemeliharaan		695.504.000	682.435.375	(13.068.625)	98,12	384.460.515
Belanja Perjalanan		1.945.036.000	1.435.397.989	(509.638.011)	73,80	4.588.170.535
Belanja Penyediaan Barang dan Jasa Lainnya		4.868.802.000	3.969.728.897	(899.073.103)	81,53	4.161.809.915
Belanja Barang BLU yang Menghasilkan Persediaan BLU		2.627.077.000	2.307.854.600	(319.222.400)	87,85	787.695.000
Belanja Barang Persediaan untuk Dijual/ Diserahkan kepada Masyarakat BLU		-	-	-	-	-
Belanja Barang untuk Diserahkan Kepada Masyarakat/Pemda		-	-	-	-	-

Lihat catatan atas laporan keuangan yang merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari laporan keuangan secara keseluruhan

Telah direviu dan disetujui oleh :
Nama : Dr. Syabuddin, M.Ag.
Posisi : Wakil Rektor II
Tanggal : Juni 2021



BADAN LAYANAN UMUM UNIVERSITAS ISLAM NEGERI AR RANIRY
 LAPORAN REALISASI ANGGARAN
 UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR SAMPAI DENGAN 31 DESEMBER 2020
 DENGAN ANGKA PERBANDINGAN TAHUN 2019
 (Dinyatakan dalam rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

URAIAN	Catatan	Anggaran 2020	Realisasi 2020	Realisasi Di Atas (Bawah) Anggaran	%	Realisasi 2019
Belanja Modal		24.028.980.000	23.237.369.092	(791.610.908)	96,71	62.976.005.943
Belanja Modal Tanah		-	-	-	-	-
Belanja Modal Peralatan dan Mesin		-	-	-	-	2.654.136.000
Belanja Modal Gedung dan Bangunan		6.185.333.000	6.185.332.092	(908)	100,00	37.033.894.443
Belanja Modal Jalan, Irigasi, dan Jaringan		-	-	-	-	-
Belanja Modal Lainnya		-	-	-	-	-
Belanja Penambahan Nilai Gedung dan Bangunan		-	-	-	-	-
Belanja Modal Badan Layanan Umum:		17.843.647.000	17.052.037.000	(791.610.000)	95,56	23.287.975.500
Belanja Modal Tanah - BLU		-	-	-	-	-
Belanja Modal Peralatan dan Mesin - BLU		13.128.095.000	12.910.305.000	(217.790.000)	98,34	13.050.553.500
Belanja Modal Gedung dan Bangunan - BLU		3.920.552.000	3.365.932.000	(554.620.000)	85,85	9.807.822.000
Belanja Modal Jalan, Irigasi, dan Jaringan - BLU		-	-	-	-	-
Belanja Modal Lainnya - BLU		795.000.000	775.800.000	(19.200.000)	97,58	429.600.000
Belanja Bantuan Sosial		13.715.400.000	13.715.400.000	-	100,00	10.278.000.000
Jumlah Belanja Negara		227.053.442.000	213.793.147.015	(13.260.294.985)	94,16	271.276.757.329
Surplus (Defisit)		(131.773.442.000)	(131.182.513.535)	590.928.465	99,55	(183.269.595.958)
PEMBIAYAAN		-	-	-	-	-
Jumlah Pembiayaan		-	-	-	-	-
SILPA/(SIKPA)		(131.773.442.000)	(131.182.513.535)	590.928.465	99,55	(183.269.595.958)

Banda Aceh, 23 Juni 2021

Prof. Dr. H. Warul Walidin, AK, MA

Rektor

Lihat catatan atas laporan keuangan yang merupakan bagian
 yang tidak terpisahkan dari laporan keuangan secara keseluruhan

Telah direviu dan disetujui oleh :

Nama : Dr. Syabuddin, M.Ag.

Posisi : Wakil Rektor II

Tanggal : Juni 2021

ANAN UMUM UNIVERSITAS ISLAM NEGERI AR RANIRY
 ORAN PERUBAHAN SALDO ANGGARAN LEBIH
 YANG BERAKHIR SAMPAI DENGAN 31 DESEMBER 2020
 NGAN ANGKA PERBANDINGAN TAHUN 2019
 an dalam rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

	CATATAN	2020	2019
Saldo Anggaran Lebih (SAL Awal)	B.1	37.507.707.647	46.895.372.717
Penggunaan SAL	B.2		
Sub Total		<u>37.507.707.647</u>	<u>46.895.372.717</u>
SISA LEBIH/KURANG PEMBIAYAAN ANGGARAN (SiLPA/SiKPA)	B.3	(131.182.513.535)	(183.269.595.958)
Penyesuaian SiLPA/SiKPA		-	-
Penyesuaian Transaksi BLU dengan BUN	B.4	130.794.493.414	173.881.930.888
Pendapatan Alokasi APBN		131.746.085.866	176.219.208.121
Penyetoran PNPB ke Kas Negara		(951.592.452)	(2.337.277.233)
Pengembalian Pendapatan BLU TAYL	B.5	-	-
Sisa Lebih/Kurang Pembiayaan Anggaran (SiLPA/SiKPA) setelah Penyesuaian	B.6	<u>(388.020.121)</u>	<u>(9.387.665.070)</u>
Sub Total		<u>37.119.687.526</u>	<u>37.507.707.647</u>
Koreksi Kesalahan Pembukuan Tahun Sebelumnya	B.7	-	-
Lain-lain	B.8	-	-
Saldo Anggaran Lebih Akhir	B.9	<u>37.119.687.526</u>	<u>37.507.707.647</u>

Banda Aceh, 23 Juni 2021

Prof. Dr. H. Warul Walidin, AK, MA
 Rektor

Lihat catatan atas laporan keuangan yang merupakan bagian
 yang tidak terpisahkan dari laporan keuangan secara keseluruhan

Telah direviu dan disetujui oleh :
Nama : Dr. Syabuddin, M.Ag.
Posisi : Wakil Rektor II
Tanggal : Juni 2021

KELOMPOK 1
 LAMARAN UMUM UNIVERSITAS ISLAM NEGERI AR RANIRY

NERACA

PER 31 DESEMBER 2020

BERBENTUK ANGKA PERBANDINGAN TAHUN 2019

(dalam rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

ASET

	<u>CATATAN</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
ASET LANCAR	C		
Kas Lainnya dan Setara Kas	2e, 3	733.730.551	726.571.392
Kas Pada Badan Layanan Umum	2e, 4	37.119.687.526	37.507.707.647
Pendapatan Yang Masih Harus Diterima	5	8.219.661	-
Persediaan	2h, 6	2.609.412.405	1.117.545.516
Jumlah Aset Lancar		<u>40.471.050.143</u>	<u>39.351.824.555</u>
ASET TETAP	2i, 7		
Tanah		238.982.810.650	238.982.810.650
Peralatan dan Mesin		147.484.194.876	135.052.373.076
Gedung dan Bangunan		438.725.032.918	410.563.509.271
Jalan, Irigasi, dan Jaringan		23.912.514.667	23.907.614.667
Aset Tetap Lainnya		4.900.361.096	4.514.361.096
Konstruksi Dalam Pengerjaan		-	21.924.613.805
Akumulasi Penyusutan		<u>(147.098.059.439)</u>	<u>(116.563.692.219)</u>
Nilai Buku		<u>706.906.854.768</u>	<u>718.381.590.346</u>
ASET LAINNYA	2k, 8		
Aset Tidak Berwujud		3.288.124.676	2.898.324.676
Aset Lain-lain		15.556.363.299	15.556.363.299
Akumulasi Penyusutan dan Amortisasi Aset Lainnya		<u>(7.054.803.294)</u>	<u>(5.984.538.770)</u>
Nilai Buku Aset Lainnya		<u>11.789.684.681</u>	<u>12.470.149.205</u>
JUMLAH ASET		<u><u>759.167.589.592</u></u>	<u><u>770.203.564.106</u></u>

Banda Aceh, 13 November 2020

Prof. Dr. H. Warul Walidin, AK, MA

Rektor

Lihat catatan atas laporan keuangan yang merupakan bagian
 yang tidak terpisahkan dari laporan keuangan secara keseluruhan

Telah direviu dan disetujui oleh :

Nama : Dr. Syabuddin, M.Ag.

Posisi : Wakil Rektor II

Tanggal : Juni 2021

KEWAJIBAN UMUM UNIVERSITAS ISLAM NEGERI AR RANIRY

NERACA

PER 31 DESEMBER 2020

BERBENTUK ANGKA PERBANDINGAN TAHUN 2019

(dalam rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

KEWAJIBAN DAN EKUITAS

	CATATAN	2020	2019
KEWAJIBAN			
Kewajiban Jangka Pendek			
Uang Muka dari KPPN		-	-
Belanja Pegawai Yang Masih Harus Dibayar	2l, 9	1.506.359.733	-
Belanja Barang Yang Masih Harus Dibayar	2l, 10	133.723.653	-
Utang kepada Pihak Ketiga Lainnya	2l, 11	729.500.000	719.450.000
Dana Pihak Ketiga Lainnya - BLU	2l, 12	3.280.549	-
Pendapatan Diterima Di Muka	13	13.250.899.164	13.790.052.108
Jumlah Kewajiban Lancar		<u>15.623.763.099</u>	<u>14.509.502.108</u>
EKUITAS			
Ekuitas	2m, 14	<u>743.543.826.493</u>	<u>755.694.061.998</u>
Jumlah Ekuitas		<u>743.543.826.493</u>	<u>755.694.061.998</u>
JUMLAH KEWAJIBAN DAN EKUITAS		<u>759.167.589.592</u>	<u>770.203.564.106</u>

Banda Aceh, 23 Juni 2021

Prof. Dr. H. Warul Walidin, AK, MA

Rektor

Lihat catatan atas laporan keuangan yang merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari laporan keuangan secara keseluruhan

Telah direviu dan disetujui oleh :

Nama : Dr. Syabuddin, M.Ag.

Posisi : Wakil Rektor II

Tanggal : Juni 2021

KEGIATAN UMUM UNIVERSITAS ISLAM NEGERI AR RANIRY

LAPORAN OPERASIONAL

YANG BERAKHIR SAMPAI DENGAN 31 DESEMBER 2020

DENGAN ANGKA PERBANDINGAN TAHUN 2019

(dalam rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

	CATATAN	2020	2019
KEGIATAN OPERASIONAL			
PENDAPATAN			
	2b		
Pendapatan Alokasi APBN	15	131.746.085.866	176.219.208.121
Pendapatan Jasa Layanan Masyarakat	16	78.917.645.767	80.131.424.076
Pendapatan Hasil Kerjasama BLU	17	390.205.000	695.472.216
Pendapatan BLU Lainnya	18	2.791.253.205	3.915.368.112
Jumlah Pendapatan		<u>213.845.189.838</u>	<u>260.961.472.525</u>
BEBAN			
	2d		
Beban Pegawai	19	136.529.944.849	139.524.875.166
Beban Persediaan	20	2.130.506.545	3.003.579.735
Beban Barang dan Jasa	21	30.483.749.839	41.825.977.823
Beban Pemeliharaan	22	4.688.064.600	3.874.719.893
Beban Perjalanan Dinas	23	2.673.381.983	9.600.411.137
Beban Barang untuk diserahkan kepada Masyarakat	24	1.152.614.600	786.278.500
Beban Bantuan Sosial	25	13.715.400.000	10.278.000.000
Beban Penyusutan dan Amortisasi	26	33.287.963.400	32.407.441.142
Jumlah Beban		<u>224.661.625.816</u>	<u>241.301.283.396</u>
Surplus (Defisit) dari Kegiatan Operasional		<u>(10.816.435.978)</u>	<u>19.660.189.129</u>
KEGIATAN NON OPERASIONAL			
Surplus (Defisit) Penjualan Aset Non Lancar			
Pendapatan Pelepasan Aset Non Lancar	27	301.000.000	-
Beban Pelepasan Aset Non Lancar	28	-	362.250.000
Jumlah Surplus (Defisit) Penjualan Aset Non Lancar		<u>301.000.000</u>	<u>(362.250.000)</u>
Surplus (Defisit) dari Kegiatan Non Operasional Lainnya			
Pendapatan Kegiatan Non Operasional Lainnya	29	1.065.986.493	2.729.333.725
Beban Kegiatan Non Operasional Lainnya	30	1.074.663.426	2.607.655.134
Jumlah Surplus (Defisit) dari Kegiatan Non Operasional Lainnya		<u>(8.676.933)</u>	<u>121.678.591</u>
SURPLUS (DEFISIT) DARI KEGIATAN NON OPERASIONAL		<u>(10.524.112.911)</u>	<u>19.419.617.720</u>
SURPLUS (DEFISIT) - LO		<u>(10.524.112.911)</u>	<u>19.419.617.720</u>

Banda Aceh, 23 Juni 2021

Prof. Dr. H. Warul Walidin, AK, MA

Rektor

Lihat catatan atas laporan keuangan yang merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari laporan keuangan secara keseluruhan

Telah direviu dan disetujui oleh :
Nama : Dr. Syabuddin, M.Ag.
Posisi : Wakil Rektor II
Tanggal : Juni 2021

ANAN UMUM UNIVERSITAS ISLAM NEGERI AR RANIRY
 LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS
 YANG BERAKHIR SAMPAI DENGAN 31 DESEMBER 2020
 DENGAN ANGKA PERBANDINGAN TAHUN 2019
 (dalam rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

	CATATAN	2020	2019
Ekuitas Awal	C. 2m,14	755.694.061.998	660.890.250.848
Surplus (Defisit) LO		(10.524.112.911)	19.419.617.720
Koreksi Yang Menambah / Mengurangi Ekuitas yang antara lain berasal dari Dampak Kumulatif Perubahan Kebijakan Akuntansi/ Kesalahan Mendasar :			
- Penyesuaian Nilai Aset		-	-
- Koreksi Revaluasi Aset Tetap		(1.833.924.192)	-
- Koreksi Nilai Aset Tetap Non Revaluasi		190.614.098	80.952.021.375
- Koreksi atas Reklasifikasi Persediaan/Aset Tetap/ Aset Lainnya		17.187.500	(5.567.827.945)
- Lain-lain		-	-
Jumlah Koreksi		(1.626.122.594)	75.384.193.430
Transaksi Antar Entitas		-	-
Kenaikan /Penurunan Ekuitas		(12.150.235.505)	94.803.811.150
Jumlah Ekuitas		<u>743.543.826.493</u>	<u>755.694.061.998</u>

Banda Aceh, 23 Juni 2021

Prof. Dr. H. Warul Walidin, AK, MA
 Rektor

Lihat catatan atas laporan keuangan yang merupakan bagian
 yang tidak terpisahkan dari laporan keuangan secara keseluruhan

Telah direviu dan disetujui oleh :

Nama : Dr. Syabuddin, M.Ag.

Posisi : Wakil Rektor II

Tanggal : Juni 2021

ANAN UMUM UNIVERSITAS ISLAM NEGERI AR RANIRY

LAPORAN ARUS KAS

YANG BERAKHIR SAMPAI DENGAN 31 DESEMBER 2020

NGAN ANGKA PERBANDINGAN TAHUN 2019

kan dalam rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

	CATATAN	2020	2019
Arus Kas Dari Aktivitas Operasi :	D.1		
Arus Masuk Kas			
Pendapatan dari Alokasi APBN		131.746.085.866	176.219.208.121
Pendapatan dari Jasa Layanan Masyarakat		78.675.854.400	81.045.694.200
Pendapatan dari Hasil Kerjasama		313.955.000	575.347.216
Pendapatan Usaha Lainnya		2.570.141.628	4.017.318.965
Pendapatan dari Pengembalian Belanja BLU TAYL		99.090.000	31.523.757
Pendapatan PNPB Umum		653.120.785	2.340.213.089
Jumlah Arus Masuk Kas		<u>214.058.247.679</u>	<u>264.229.305.348</u>
Arus Keluar Kas			
Pembayaran Pegawai		135.023.585.116	139.524.875.166
Pembayaran Barang		19.622.073.876	30.018.639.615
Pembayaran Jasa		6.279.740.213	7.506.233.293
Pembayaran Barang menghasilkan Persediaan		4.232.757.700	2.978.588.340
Pembayaran Pemeliharaan		5.039.590.200	4.232.781.093
Pembayaran Perjalanan Dinas		2.673.381.983	9.600.411.137
Pembayaran Barang dan Jasa Kekhususan BLU		3.969.728.897	4.161.809.915
Pembayaran Bantuan Sosial		13.715.400.000	10.278.000.000
Penyetoran PNPB ke Kas Negara		951.592.452	2.337.277.233
Jumlah Arus Keluar Kas		<u>191.507.850.437</u>	<u>210.638.615.792</u>
Arus Kas Bersih dari Aktivitas Operasi		<u>22.550.397.242</u>	<u>53.590.689.556</u>
Arus Kas Dari Aktivitas Investasi :	D.2		
Arus Masuk Kas			
Penjualan atas Tanah		-	-
Penjualan Peralatan dan Mesin		-	-
Penjualan atas Gedung dan Bangunan		-	-
Penjualan atas Jalan, Irigasi, dan Jaringan		-	-
Penjualan atas Aset Tetap Lainnya/Aset Lainnya		301.000.000	-
Penerimaan Kembali Investasi yang Berasal dari APBN (BA BUN Investasi)		-	-
Jumlah Arus Masuk Kas		<u>301.000.000</u>	<u>-</u>
Arus Keluar Kas			
Perolehan atas Tanah		-	-
Perolehan atas Peralatan dan Mesin		12.910.305.000	15.704.689.500
Perolehan atas Gedung dan Bangunan		9.551.264.092	46.841.716.443
Perolehan atas Jalan, Irigasi dan Jaringan		-	-
Perolehan atas Aset Tetap Lainnya/Aset Lainnya		775.800.000	429.600.000
Pengeluaran Investasi yang Berasal dari APBN (BA BUN Investasi)		-	-
Jumlah Arus Keluar Kas		<u>23.237.369.092</u>	<u>62.976.005.943</u>
Arus Kas Bersih dari Aktivitas Investasi		<u>(22.936.369.092)</u>	<u>(62.976.005.943)</u>

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

Telah direviu dan disetujui oleh :
Nama : Dr. Syabuddin, M.Ag.
Posisi : Wakil Rektor II
Tanggal : Juni 2021

KEUANGAN UMUM UNIVERSITAS ISLAM NEGERI AR-RANIRY
 LAPORAN ARUS KAS
 YANG BERAKHIR SAMPAI DENGAN 31 DESEMBER 2020
 DENGAN ANGKA PERBANDINGAN TAHUN 2019
 (dalam rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

Arus Kas Dari Aktivitas Pendanaan :

D.3

Arus Masuk Kas

Penerimaan Pengembalian Setoran ke Kas Negara

-

-

Jumlah Arus Masuk Kas

-

-

Arus Keluar Kas

Penyetoran ke Kas Negara

-

-

Jumlah Arus Keluar Kas

-

-

Arus Kas Bersih dari Aktivitas Pendanaan

-

-

Arus Kas Dari Aktivitas Transitoris :

Arus Masuk Kas

Penerimaan Dana Titipan

2.954.304.750

4.893.464.264

Jumlah Arus Masuk Kas

2.954.304.750

4.893.464.264

Arus Keluar Kas

Pembayaran Dana Titipan

2.942.254.750

5.015.784.264

Jumlah Arus Keluar Kas

2.942.254.750

5.015.784.264

Arus Kas Bersih Dari Aktivitas Transitoris

12.050.000

(122.320.000)

Kenaikan (Penurunan) Kas

(373.921.850)

(9.507.636.387)

Penyesuaian atas Selisih Kurs

-

-

Saldo Awal Kas

38.234.279.039

47.741.915.426

Koreksi Saldo Awal

-

-

SALDO AKHIR KAS

D.4

37.860.357.189

38.234.279.039

Rincian Saldo Akhir Kas antara Lain :

Saldo Akhir Kas pada BLU

37.119.687.526

37.507.707.647

Saldo Akhir Kas Lainnya dan Setara Kas

732.450.002

726.571.392

Jumlah Rincian Saldo

37.852.137.528

38.234.279.039

Rincian Lainnya Pos Kas di Neraca

Saldo Akhir Kas pada BLU (Yang Belum Disahkan*)

8.219.661

-

Saldo Akhir Kas di Bendahara Pengeluaran**)

1.280.549

-

*) Merupakan Pendapatan Diterima Di Muka - Jasa Giro Bank mandiri nomor rekening 158.00.1000195.6 RPL 001 BLU UINAr-Raniry untuk DK yang sudah ditutup dan biaya administrasi beasiswa BPSPDM pada rekening Bank Aceh Syariah nomor rekening 612 01.04.000079-0 RPL 001 BLU UIN Ar-Raniry untuk DK Beasiswa.

**) Berasal dari sisa uang di rekening Bank Aceh milik BPP Fakultas Adab dan Humaniora yang belum disahkan

Banda Aceh, 23 Juni 2021

Prof. Dr. H. Warul Walidin, AK, MA
 Rektor

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

1. UMUM

UIN Ar-Raniry Banda Aceh diresmikan melalui Peraturan Presiden RI Nomor 64 tahun 2013 tanggal 1 Oktober 2013 dalam rangka untuk memenuhi tuntutan perkembangan ilmu pengetahuan dan proses integrasi ilmu agama islami dengan Ilmu-ilmu lain serta mewujudkan sumber daya manusia yang berkualitas. Sebelum resmi berubah status menjadi UIN Ar-Raniry Banda Aceh, kampus ini pertama kali berdiri dengan nama IAIN Ar-Raniry Darussalam Banda Aceh pada tanggal 05 Oktober 1963 berdasarkan Surat Keputusan Menteri Agama RI Nomor 89 Tahun 1963.

Kata Ar-Raniry yang dinisbahkan kepada UIN Ar-Raniry Banda Aceh adalah nama seorang Ulama besar dan mufti yang sangat berpengaruh pada masa Sultan Iskandar Tsani (memerintah tahun 1637-1641). Ulama besar tersebut nama lengkapnya Syeikh Nuruddin Ar-Raniry yang berasal dari Ranir (sekarang Rander) di Gujarat, India. Beliau telah memberikan kontribusi yang amat berharga dalam pengembangan pemikiran Islam di Asia Tenggara khususnya di Aceh.

Pada tanggal 31 Desember 2010 Menteri Agama melalui Surat Nomor: MA/301/2010 mengajukan permohonan agar IAIN Ar-Raniry ditetapkan sebagai instansi Pemerintah yang menerapkan PK-BLU. Pada tanggal 30 Mei 2011 Rektor IAIN Ar-Raniry disidangkan oleh Tim penilai kelayakan dari Direktorat Pembinaan Pengelolaan Keuangan Badan Layanan Umum Kementerian Keuangan RI. Berdasarkan hasil penilaian dari Tim Penilai ini, Alhamdulillah berkat kerja keras, kerja ikhlas bersama tim, maka terhitung mulai tanggal 5 Desember 2011 IAIN Ar-Raniry resmi berstatus BLU melalui Surat Keputusan Menteri Keuangan RI Nomor 293/KMK.05/2011.

Dasar Hukum

- a. Undang-undang Nomor 17 Tahun 2003 tentang Keuangan Negara (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2003 Nomor 47, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 4286);
- b. Undang-undang Nomor 1 Tahun 2004 tentang Perbendaharaan Negara (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2004 Nomor 5, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 4355);
- c. Undang-undang Nomor 15 Tahun 2004 tentang Pemeriksaan Pengelolaan dan Tanggung Jawab Keuangan Negara (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2004 Nomor 66, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 4400);
- d. Peraturan Pemerintah Nomor 23 Tahun 2005 tentang Pengelolaan Keuangan Badan Layanan Umum;
- e. Peraturan Pemerintah Nomor 6 Tahun 2006 tentang Pengeloaan Barang Milik Negara/Daerah;
- f. Peraturan Pemerintah Nomor 23 Tahun 2005 tentang Standar Akuntansi Pemerintah (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2010 Nomor 123, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 5156);
- g. Peraturan Menteri Keuangan Nomor 91/PMK.05/2007 tentang Bagan Akun Standar;
- h. Peraturan Menteri Keuangan Nomor 109/PMK.05/2007 tentang Dewan Pengawas Badan Layanan Umum;
- i. Peraturan Menteri Keuangan Nomor 119/PMK.05/2007 tentang Persyaratan Administratif dalam Rangka Pengusulan dan Penetapan Satuan Kerja Instansi Pemerintah untuk Menerapkan Pengelolaan Keuangan Badan Layanan Umum;
- j. Peraturan Menteri Keuangan Nomor 171/PMK.05/2007 tentang Sistem Akuntansi dan Pelaporan Keuangan Pemerintah Pusat;
- k. Keputusan Menteri Agama Republik Indonesia Nomor 49 Tahun 2013 tentang Pedoman Akuntansi Pengelolaan Keuangan Badan Layanan Umum Sektor Pendidikan Di Lingkungan Kementerian Agama;
- l. Peraturan Pemerintah Nomor 8 Tahun 2006 tentang Pelaporan Keuangan dan Kinerja Instansi Pemerintah (Lembar Negara Republik Indonesia Tahun 2006 Nomor 25, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 4614);

Telah direviu dan disetujui oleh :

Nama : Dr. Syabuddin, M.Ag.

Posisi : Wakil Rektor II

Tanggal : Juni 2021

ANAN UMUM UNIVERSITAS ISLAM NEGERI AR RANIRY
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
YANG BERAKHIR SAMPAI DENGAN 31 DESEMBER 2020
NGAN ANGKA PERBANDINGAN TAHUN 2019
kan dalam rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

1. UMUM (Lanjutan)

- m. Peraturan Pemerintah Nomor 71 Tahun 2010 tentang Standar Akuntansi Pemerintahan;
- n. Peraturan Menteri Keuangan RI Nomor 49 Tahun 2013 tentang Pedoman Akuntansi Pengelolaan Keuangan Badan Layanan Umum Sektor Pendidikan di Lingkungan Kementerian Agama;
- o. Peraturan Menteri Keuangan RI Nomor 08/PMK.02/2006 tentang Kewenangan Pengadaan Barang/Jasa Badan Layanan Umum;
- p. Peraturan Menteri Keuangan RI Nomor 238/PMK.05/2011 tentang Pedoman Umum Sistem Akuntansi dan Pemerintahan;
- q. Surat Keputusan Menteri Keuangan RI Nomor 293/PMK.05/2011 tanggal 5 Desember 2011 tentang Penetapan IAIN Ar Raniry Darussalam Banda Aceh pada Kementerian Agama sebagai Instansi Pemerintah yang menerapkan Pengelolaan Keuangan Badan Layanan Umum;
- r. Peraturan Dirjen Perbendaharaan Nomor PER-67/PB/2007 tentang Tata Cara Pengintegrasian Laporan Keuangan BLU ke dalam Laporan Keuangan Kementerian Negara/Lembaga;
- s. Peraturan Dirjen Perbendaharaan Nomor PER-62/PB/2009 tentang Penyajian Informasi Pendapatan dan Belanja secara Akrua pada Laporan Keuangan;
- t. Peraturan Dirjen Perbendaharaan Nomor PER-55/PB/2012 tentang Pedoman Penyusunan Laporan Keuangan Kementerian Negara/Lembaga;
- u. Peraturan Menteri Keuangan RI Nomor 217/PMK.05/2015 tentang Pernyataan Standar Akuntansi Pemerintahan Berbasis Akrua Nomor 13 Tentang Penyajian Laporan Keuangan BLU;
- v. Peraturan Menteri Keuangan RI Nomor 42/PMK.05/2017 tentang Perubahan atas Peraturan Menteri Keuangan RI Nomor 220/PMK.05/2016 tentang Sistem Akuntansi dan Pelaporan Keuangan Badan Layanan Umum.
- w. Peraturan Menteri Keuangan RI Nomor 129/PMK.05/2020 tentang Pedoman Pengelolaan Badan Layanan Umum.

Visi dan Misi UIN Ar Raniry

Visi :

UIN Ar-Raniry mempunyai visi "Menjadi Universitas yang Unggul dalam Pengembangan dan Pengintegrasian Ilmu Keislaman, Sains, Teknologi Dan Seni".

Misi:

Selanjutnya untuk mencapai visi, maka misi yang diselenggarakan adalah :

- a. Melahirkan sarjana yang memiliki kemampuan akademik, profesi dan atau vokasi yang kompetitif, berorientasi pada masa depan dan berakhlak mulia.
- b. Mengembangkan tradisi riset yang multidisipliner dan integrative berbasis syariat islam.
- c. Mengimplementasikan ilmu untuk membangun masyarakat madani, yang beriman, berilmu dan beramal.

Pejabat Pengelola dan Dewan Pengawas

Berdasarkan Keputusan Menteri Agama Republik Indonesia No. 95 Tahun 2019 tentang Perubahan Kedua atas Keputusan Menteri Agama No. 266 Tahun 2015 tentang Pengangkatan Pejabat Pengelola BLU pada Universitas Islam Negeri Ar-Raniry Banda Aceh, berikut adalah susunan Pejabat Pengelola BLU:

- Pimpinan : Prof. Dr. Warul Walidin AK., M.A.
- Pembantu Pimpinan : Drs. H. Gunawan, MA, Ph.D
- Pembantu Pimpinan : Dr. Syabuddin, M.Ag
- Pembantu Pimpinan : Dr. Syaifullah S.Ag., M.Ag.,

Berdasarkan Keputusan Menteri Agama No. 567 tahun 2020 tentang Perubahan atas Keputusan Menteri Agama Nomor 223 Tahun 2019 tentang Dewan Pengawas pada UIN Ar Raniry Banda Aceh Periode 2016-2021, berikut adalah susunan Dewan Pengawas yang berlaku sejak 16 Juli 2020 :

Telah direviu dan disetujui oleh :

Nama : Dr. Syabuddin, M.Ag.

Posisi : Wakil Rektor II

Tanggal : Juni 2021

ANAN UMUM UNIVERSITAS ISLAM NEGERI AR RANIRY
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
YANG BERAKHIR SAMPAI DENGAN 31 DESEMBER 2020
NGAN ANGKA PERBANDINGAN TAHUN 2019
kan dalam rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

1. UMUM (Lanjutan)

- Ketua : Priyono, S.Pd., M.Pd.
- Anggota : Dr. Iskandarsyah, S.E.
- Anggota : Safuadi, ST., M.Sc.

Berdasarkan Keputusan Menteri Agama No. 223 tahun 2019 tentang Dewan Pengawas pada UIN Ar Raniry Banda Aceh Periode 2016-2021, berikut adalah susunan Dewan Pengawas:

- Ketua : Prof. Dr. Amsal Bakhtiar, S.E.
- Anggota : Dr. Iskandarsyah, S.E.
- Anggota : Safuadi, ST., M.Sc.

2. KEBIJAKAN AKUNTANSI

Pendekatan Penyusunan Laporan Keuangan

Laporan Keuangan BLU per 31 Desember 2020 ini merupakan laporan yang mencakup seluruh aspek keuangan yang dikelola oleh UIN Ar-Raniry. Laporan Keuangan ini dihasilkan melalui Sistem Akuntansi Instansi (SAI) yaitu serangkaian prosedur manual maupun yang terkomputerisasi mulai dari pengumpulan data, pencatatan dan pengikhtisaran sampai dengan pelaporan posisi keuangan dan operasi keuangan pada Kementerian Negara/Lembaga.

SAI terdiri dari Sistem Akuntansi Instansi Berbasis Akrua (SAIBA) dan Sistem Informasi Manajemen dan Akuntansi Barang Milik Negara (SIMAK-BMN). SAI dirancang untuk menghasilkan Laporan Keuangan Satuan Kerja yang terdiri dari Laporan Realisasi Anggaran, Neraca, Laporan Operasional, dan Laporan Perubahan Ekuitas. Sedangkan SIMAK-BMN adalah sistem yang menghasilkan informasi aset tetap, persediaan, dan aset lainnya untuk penyusunan neraca dan laporan barang milik negara serta laporan manajerial lainnya.

Basis Akuntansi

Laporan Keuangan BLU UIN Ar-Raniry menerapkan basis akuntansi merujuk pada Peraturan Menteri Keuangan Nomor 217/PMK.05/2015 tentang Pernyataan Standar Akuntansi Pemerintahan Berbasis Akrua Nomor 13 tentang Penyajian Laporan Keuangan Badan Layanan Umum dan Peraturan Menteri Keuangan Nomor 42/PMK.05/2017 tentang Perubahan atas Peraturan Menteri Keuangan Nomor 220/PMK.05/2016 tentang Sistem Akuntansi dan Pelaporan Keuangan Badan Layanan Umum.

Laporan Keuangan BLU UIN Ar-Raniry menerapkan basis akrual dalam penyusunan dan penyajian Neraca, Laporan Operasional, dan Laporan Perubahan Ekuitas serta basis kas untuk penyusunan dan penyajian Laporan Realisasi Anggaran, Laporan Perubahan Saldo Anggaran Lebih dan Laporan Arus Kas. Basis akrual adalah basis akuntansi yang mengakui pengaruh transaksi dan peristiwa lainnya pada saat transaksi dan peristiwa itu terjadi, tanpa memperhatikan saat kas atau setara kas diterima atau dibayarkan. Sedangkan basis kas adalah basis akuntansi yang mengakui pengaruh transaksi atau peristiwa lainnya pada saat kas atau setara kas diterima atau dibayar.

Dasar Pengukuran

Pengukuran adalah proses penetapan nilai uang untuk mengakui dan memasukkan setiap pos dalam laporan keuangan. Dasar pengukuran yang diterapkan UIN Ar-Raniry dalam penyusunan dan penyajian Laporan Keuangan adalah dengan menggunakan nilai perolehan historis.

Aset dicatat sebesar pengeluaran/penggunaan sumber daya ekonomi atau sebesar nilai wajar dari imbalan yang diberikan untuk memperoleh aset tersebut. Kewajiban dicatat sebesar nilai wajar sumber daya ekonomi yang digunakan pemerintah untuk memenuhi kewajiban yang bersangkutan.

Telah direviu dan disetujui oleh :

Nama : Dr. Syabuddin, M.Ag.

Posisi : Wakil Rektor II

Tanggal : Juni 2021

KEBIJAKAN UMUM UNIVERSITAS ISLAM NEGERI AR-RANIRY
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
YANG BERAKHIR SAMPAI DENGAN 31 DESEMBER 2020
BERBANDINGAN DENGAN ANGKA PERBANDINGAN TAHUN 2019
(dalam rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

2. KEBIJAKAN AKUNTANSI (Lanjutan)

Pengukuran pos-pos laporan keuangan menggunakan mata uang rupiah. Transaksi yang menggunakan mata uang asing dikonversi terlebih dahulu dan dinyatakan dalam mata uang rupiah.

Kebijakan-kebijakan akuntansi yang penting yang digunakan dalam penyusunan Laporan Keuangan UIN Ar-Raniry adalah sebagai berikut:

a. Pendapatan - LRA

Pendapatan-LRA diakui pada saat kas diterima pada Kas Umum Negara (KUN) dan Kas Badan Layanan Umum.

Akuntansi Pendapatan - LRA dilaksanakan berdasarkan azas bruto, yaitu dengan membukukan penerimaan bruto, dan tidak mencatat jumlah nettanya (setelah dikompensasikan dengan pengeluaran).

Pendapatan - LRA disajikan menurut klasifikasi sumber pendapatan.

Pendapatan BLU terdiri dari :

1. Pendapatan dari alokasi APBN

Pendapatan dari alokasi APBN adalah pendapatan dari realisasi belanja pegawai, barang dan jasa dan/atau belanja modal atas pagu DIPA yang sumber dananya rupiah murni sesuai dengan SPM/SP2D.

2. Pendapatan dari Pelayanan BLU yang bersumber dari masyarakat

Pendapatan dari Pelayanan BLU yang bersumber dari masyarakat merupakan imbalan yang diperoleh dari jasa layanan BLU yang diberikan kepada masyarakat sesuai dokumen sumber penerimaan transaksional.

3. Pendapatan Hasil Kerjasama

Pendapatan hasil kerjasama adalah perolehan pendapatan BLU dari kerjasama operasional, sewa menyewa, dan usaha lainnya yang mendukung tugas dan fungsi BLU sesuai dokumen sumber penerimaan pendapatan transaksional.

4. Pendapatan BLU Lainnya

Pendapatan BLU lainnya merupakan pendapatan BLU yang tidak berhubungan secara langsung dengan tugas dan fungsi BLU.

5. Pendapatan Umum PNBPN yang disetor ke Kas Negara

Pendapatan umum PNBPN yang disetor ke kas Negara adalah pendapatan dari realisasi PNBPN umum yang sumber dananya rupiah murni dan/atau untuk keuntungan rekening kas Negara dan telah disetor ke rekening kas Negara.

b. Pendapatan - LO

Pendapatan - LO adalah hak pemerintah pusat yang diakui sebagai penambah ekuitas dalam periode tahun anggaran yang bersangkutan dan tidak perlu dibayar kembali.

Pendapatan - LO diakui pada saat timbulnya hak atas pendapatan dan/atau Pendapatan di realisasi, yaitu adanya aliran masuk sumber daya ekonomi. Secara khusus pengakuan pendapatan-LO pada Bandar Udara Radin Inten II Lampung adalah sebagai berikut :

- Pendapatan Jasa Pelatihan diakui setelah pelatihan selesai dilaksanakan;
- Pendapatan Sewa Gedung diakui secara proporsional antara nilai dan periode waktu sewa;
- Pendapatan Denda diakui pada saat dikeluarkannya surat keputusan denda atau dokumen lain yang dipersamakan.

Akuntansi Pendapatan - LO dilaksanakan berdasarkan azas bruto, yaitu dengan membukukan penerimaan bruto, dan tidak mencatat jumlah nettanya (setelah dikompensasikan dengan pengeluaran).

Pendapatan disajikan menurut klasifikasi sumber pendapatan.

2. KEBIJAKAN AKUNTANSI (Lanjutan)

c. Belanja

Belanja adalah semua pengeluaran dari Rekening Kas Umum Negara yang mengurangi Saldo Anggaran Lebih dalam periode tahun anggaran yang bersangkutan yang tidak akan diperoleh pembayarannya kembali oleh Pemerintah.

Belanja diakui pada saat terjadi pengeluaran kas dari KUN.

Khusus pengeluaran melalui Bendahara pengeluaran, pengakuan belanja terjadi pada saat pertanggungjawaban atas pengeluaran tersebut disahkan oleh Kantor Pelayanan Perbendaharaan Negara (KPPN).

Belanja disajikan menurut klasifikasi ekonomi/jenis belanja dan selanjutnya klasifikasi berdasarkan organisasi dan fungsi akan diungkapkan dalam catatan atas Laporan Keuangan.

d. Beban

Beban adalah penurunan manfaat ekonomi atau potensi jasa dalam periode pelaporan yang menurunkan ekuitas, yang dapat berupa pengeluaran atau konsumsi aset atau timbulnya kewajiban. Beban diakui pada saat timbulnya kewajiban; terjadinya konsumsi aset; terjadinya penurunan manfaat ekonomi atau potensi jasa.

Beban disajikan menurut klasifikasi ekonomi/jenis belanja dan selanjutnya klasifikasi berdasarkan organisasi dan fungsi diungkapkan dalam catatan atas Laporan Keuangan.

e. Kas

Kas disajikan di neraca dengan menggunakan nilai nominal. Kas dalam bentuk valuta asing disajikan di neraca dengan menggunakan kurs tengah BI pada tanggal neraca.

f. Investasi Jangka Pendek BLU

Investasi Jangka Pendek BLU dalam bentuk surat berharga disajikan sebesar nilai perolehan sedangkan investasi dalam bentuk deposito dicatat sebesar nilai nominal.

g. Piutang

Piutang diakui apabila memenuhi kriteria sebagai berikut :

- Piutang yang timbul dari Tuntutan Perbendaharaan/Ganti Rugi apabila telah timbul hak yang didukung dengan Surat Keterangan Tanggung Jawab Mutlak dan/atau telah dikeluarkannya Surat Keputusan yang mempunyai kekuatan hukum tetap.
- Piutang yang timbul dari perikatan diakui apabila terdapat peristiwa yang menimbulkan hak tagih dan didukung dengan naskah perjanjian yang menyatakan hak dan kewajiban secara jelas serta jumlahnya bisa diukur dengan handal.

Piutang disajikan dalam neraca pada nilai yang dapat direalisasikan (net realizable value). Hal ini diwujudkan dengan membentuk penyisihan piutang tak tertagih. Penyisihan tersebut didasarkan atas kualitas piutang yang ditentukan berdasarkan jatuh tempo dan upaya penagihan yang dilakukan Pemerintah. Perhitungan penyisihannya adalah sebagai berikut :

Kualitas Piutang	Uraian
Lancar	Belum dilakukan pelunasan s.d tanggal jatuh tempo.
Kurang Lancar	Satu bulan terhitung sejak tanggal Surat Tagihan Pertama tidak dilakukan Pelunasan.
Diragukan	Satu bulan terhitung sejak tanggal Surat Tagihan Kedua tidak dilakukan pelunasan.
Macet	1. Satu bulan terhitung sejak tanggal Surat Tagihan Ketiga tidak dilakukan pelunasan. 2. Piutang telah diserahkan kepada Panitia Urusan Piutang Negara/DJKN.

2. KEBIJAKAN AKUNTANSI (Lanjutan)

Tagihan Penjualan Angsuran (TPA) dan Tuntutan Perbedaharaan/Ganti Rugi (TP/TGR) yang akan jatuh tempo 12 (dua belas) bulan setelah tanggal neraca disajikan sebagai Bagian Lancar TP/TGR atau Bagian Lancar TPA.

h. Persediaan

Nilai persediaan dicatat berdasarkan hasil inventarisasi fisik pada tanggal neraca dikalikan dengan :

- Harga pembelian terakhir, apabila diperoleh dengan pembelian;
- Harga standar apabila diperoleh dengan memproduksi sendiri;
- Harga wajar atau estimasi nilai penjualannya apabila diperoleh dengan cara lainnya.

i. Aset Tetap

Aset tetap mencakup seluruh aset berwujud yang dimanfaatkan oleh pemerintah maupun untuk kepentingan publik yang mempunyai masa manfaat lebih dari 1 (satu) tahun.

Nilai Aset tetap disajikan berdasarkan harga perolehan atau harga wajar.

Pengakuan aset tetap didasarkan pada nilai satuan minimum kapitalisasi sebagai berikut :

- Pengeluaran untuk per satuan peralatan dan mesin dan alat olah raga yang sama dengan atau lebih dari Rp300.000 (tiga ratus ribu rupiah);
- Pengeluaran untuk gedung dan bangunan yang nilainya sama dengan atau lebih dari Rp10.000.000 (sepuluh juta rupiah);
- Pengeluaran yang tidak tercakup dalam batasan nilai minimum kapitalisasi tersebut diatas, diperlakukan sebagai biaya kecuali pengeluaran untuk tanah, jalan/irigasi/jaringan, dan aset tetap lainnya berupa koleksi perpustakaan dan barang bercorak kesenian.

Aset Tetap yang tidak digunakan dalam kegiatan operasional pemerintah yang disebabkan antara lain karena aus, ketinggalan jaman, tidak sesuai dengan kebutuhan organisasi yang makin berkembang, rusak berat, tidak sesuai dengan rencana umum tata ruang (RUTR), atau masa kegunaannya telah berakhir direklasifikasi ke Aset Lain-Lain pada pos Aset Lainnya.

Aset tetap yang secara permanen dihentikan penggunaannya, dikeluarkan dari neraca pada saat ada penetapan dari entitas sesuai dengan ketentuan perundang-undangan di bidang pengelolaan BMN/BMD.

Penyusutan aset tetap adalah penyesuaian nilai sehubungan dengan penurunan kapasitas dan manfaat dari suatu aset tetap.

Penyusutan aset tetap tidak dilakukan terhadap:

- Tanah;
- Konstruksi dalam Pengerjaan (KDP); dan
- Aset Tetap yang dinyatakan hilang berdasarkan dokumen sumber sah atau dalam kondisi rusak berat dan/atau usang yang telah diusulkan kepada Pengelola Barang untuk dilakukan penghapusan.

Penghitungan dan pencatatan Penyusutan Aset Tetap dilakukan setiap akhir semester tanpa memperhitungkan adanya nilai residu.

Penyusutan Aset Tetap dilakukan dengan menggunakan metode garis lurus yaitu dengan mengalokasikan nilai yang dapat disusutkan dari Aset Tetap secara merata setiap semester selama Masa Manfaat.

Masa Manfaat Aset Tetap ditentukan dengan berpedoman Keputusan Menteri Keuangan Nomor: 59/KMK.06/2013 tentang Tabel Masa Manfaat Dalam Rangka Penyusutan Barang Milik Negara berupa Aset Tetap pada Entitas Pemerintah Pusat. Secara umum tabel masa manfaat adalah sebagai berikut:

Telah direviu dan disetujui oleh :
Nama : Dr. Syabuddin, M.Ag.
Posisi : Wakil Rektor II
Tanggal : Juni 2021

ANAN UMUM UNIVERSITAS ISLAM NEGERI AR RANIRY
 CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
 YANG BERAKHIR SAMPAI DENGAN 31 DESEMBER 2020
 NGAN ANGKA PERBANDINGAN TAHUN 2019
 kan dalam rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

2. KEBIJAKAN AKUNTANSI (Lanjutan)

Kelompok Aset Tetap	Masa Manfaat
Peralatan dan Mesin	2 s.d 20 tahun
Gedung dan Bangunan	10 s.d 50 tahun
Jalan, Jaringan dan Irigasi	5 s.d 40 tahun
Aset Tetap Lainnya (Alat Musik Modern)	4 tahun

j. Piutang Jangka Panjang

Piutang Jangka Panjang adalah piutang yang diharapkan/dijadwalkan akan diterima dalam jangka waktu lebih dari 12 (dua belas) bulan setelah tanggal pelaporan.

Tagihan Penjualan Angsuran (TPA), Tagihan Tuntutan Perbendaharaan/Tuntutan Ganti Rugi (TP/TGR) dinilai berdasarkan nilai nominal dan disajikan sebesar nilai yang dapat direalisasikan.

k. Aset Lainnya

Aset Lainnya adalah aset pemerintah selain aset lancar, aset tetap, dan piutang jangka panjang. Termasuk dalam Aset Lainnya adalah aset tak berwujud, tagihan penjualan angsuran yang jatuh tempo lebih dari 12 (dua belas) bulan, aset kerjasama dengan pihak ketiga (kemitraan), dan kas yang dibatasi penggunaannya.

Aset Tak Berwujud (ATB) disajikan sebesar nilai tercatat neto yaitu sebesar harga perolehan setelah dikurangi akumulasi amortisasi.

Amortisasi ATB dengan masa manfaat terbatas dilakukan dengan metode garis lurus dan nilai sisa nihil. Sedangkan atas ATB dengan masa manfaat tidak terbatas tidak dilakukan amortisasi.

Masa Manfaat Aset Tak Berwujud ditentukan dengan berpedoman Keputusan Menteri Keuangan Nomor: 620/KM.6/2015 tentang Masa Manfaat Dalam Rangka Amortisasi Barang Milik Negara berupa Aset Tak Berwujud pada Entitas Pemerintah Pusat. Secara umum tabel masa manfaat adalah sebagai berikut:

Kelompok Aset Tak Berwujud	Masa Manfaat (Tahun)
Software Komputer	4
Franchise	5
Lisensi, Hak Paten Sederhana, Merk, Desain Industri, Rahasia Dagang, Desain Tata Letak Sirkuit Terpadu	10
Hak Ekonomi Lembaga Penyiaran, Paten Biasa, Perlindungan Varietas Tanaman Semusim	20
Hak Cipta Karya Seni Terapan, Perlindungan Varietas Tanaman Tahunan	25
Hak Cipta atas Ciptaan Gol.II, Hak Ekonomi Pelaku Pertunjukan, Hak Ekonomi Produser Fonogram	50
Hak Cipta atas Ciptaan Gol.I	70

Aset Lain-lain berupa aset tetap pemerintah disajikan sebesar nilai buku yaitu harga perolehan dikurangi akumulasi penyusutan.

l. Kewajiban

Kewajiban adalah utang yang timbul dari peristiwa masa lalu yang penyelesaiannya mengakibatkan aliran keluar sumber daya ekonomi pemerintah.

Kewajiban pemerintah diklasifikasikan kedalam kewajiban jangka pendek dan kewajiban jangka panjang.

Telah direviu dan disetujui oleh :

Nama : Dr. Syabuddin, M.Ag.

Posisi : Wakil Rektor II

Tanggal : Juni 2021



ANAN UMUM UNIVERSITAS ISLAM NEGERI AR RANIRY
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
YANG BERAKHIR SAMPAI DENGAN 31 DESEMBER 2020
ANGAN ANGKA PERBANDINGAN TAHUN 2019
kan dalam rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

17

2. KEBIJAKAN AKUNTANSI (Lanjutan)

- Kewajiban Jangka Pendek

Suatu kewajiban diklasifikasikan sebagai kewajiban jangka pendek jika diharapkan untuk dibayar atau jatuh tempo dalam waktu dua belas bulan setelah tanggal pelaporan.

Kewajiban jangka pendek meliputi Utang Kepada Pihak Ketiga, Belanja yang Masih Harus Dibayar, Pendapatan Diterima di Muka, Bagian Lancar Utang Jangka Panjang, dan Utang Jangka Pendek Lainnya.

- Kewajiban Jangka Panjang

Kewajiban diklasifikasikan sebagai kewajiban jangka panjang jika diharapkan untuk dibayar atau jatuh tempo dalam waktu lebih dari dua belas bulan setelah tanggal pelaporan.

Kewajiban dicatat sebesar nilai nominal, yaitu sebesar nilai kewajiban pemerintah pada saat pertama kali transaksi berlangsung.

m. Ekuitas

Ekuitas merupakan selisih antara aset dengan kewajiban dalam satu periode. Pengungkapan lebih lanjut dari ekuitas disajikan dalam Laporan Perubahan Ekuitas.

Telah direviu dan disetujui oleh :

Nama : Dr. Syabuddin, M.Ag.

Posisi : Wakil Rektor II

Tanggal : Juni 2021

ANAN UMUM UNIVERSITAS ISLAM NEGERI AR RANIRY
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
YANG BERAKHIR SAMPAI DENGAN 31 DESEMBER 2020
NGAN ANGKA PERBANDINGAN TAHUN 2019
(dalam rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

PENJELASAN ATAS AKUN-AKUN LAPORAN REALISASI ANGGARAN

A Laporan Realisasi Anggaran menyajikan informasi perbandingan antara anggaran dengan realisasinya, yang mencakup unsur-unsur Pendapatan LRA dan belanja selama periode 1 Januari 2020 sampai dengan 31 Desember 2020. Selama periode berjalan, UIN Ar Raniry telah mengadakan revisi Daftar Isian Pelaksanaan Anggaran (DIPA) dari DIPA awal. Hal ini disebabkan oleh adanya program penghematan belanja pemerintah dan adanya perubahan kegiatan sesuai dengan kebutuhan dan situasi serta kondisi pada saat pelaksanaan.

A1. Rincian Anggaran dan Realisasi Pendapatan 2020

Realisasi Pendapatan untuk periode yang berakhir pada 31 Desember 2020 adalah sebesar Rp82.610.633.480,- atau mencapai 86,70% dari estimasi pendapatan yang ditetapkan sebesar Rp95.280.000.000,-. Pendapatan UIN Ar-Raniry terdiri dari Penerimaan Kembali Belanja Pegawai TAYL, Pendapatan Jasa Layanan Pendidikan, Pendapatan Jasa Penyediaan Barang dan Jasa Lainnya, Pendapatan Hasil Kerjasama Perorangan, Pendapatan Hasil Kerjasama Lembaga/Badan Usaha, Pendapatan Jasa Layanan Perbankan BLU, Penerimaan Kembali Belanja Barang BLU TAYL, Pendapatan lain-lain BLU, Pendapatan BLU lainnya, Penerimaan kembali belanja pegawai TAYL, Penerimaan Kembali Belanja Barang TAYL dan Penerimaan Kembali Belanja modal TAYL. Rincian estimasi pendapatan dan realisasinya adalah sebagai berikut:

No	Uraian	2020		Persentase Realisasi Anggaran
		Anggaran	Realisasi	
	Pendapatan Penerimaan Negara Bukan Pajak (PNBP)			
1	Pendapatan Jasa Pelayanan Pendidikan	90.450.010.000	78.611.939.400	86,91%
2	Pendapatan Jasa Pelayanan Rumah Sakit	-	8.915.000	0,00
3	Pendapatan Jasa Percetakan	-	55.000.000	0,00
4	Pendapatan Hasil Kerjasama Perorangan	-	73.925.000	0,00
5	Pendapatan Hasil Kerjasama Lembaga/Badan Usaha	80.000.000	240.030.000	300,04%
6	Pendapatan Jasa Layanan Perbankan BLU	4.084.990.000	2.251.628.233	55,12%
7	Pendapatan BLU Lainnya dari Sewa Peralatan dan Mesin	-	7.500.000	0,00
8	Pendapatan Lain-Lain BLU	-	38.519.200	0,00
9	Pendapatan BLU Lainnya dari Sewa Tanah	30.000.000	119.994.195	399,98%
10	Pendapatan BLU Lainnya dari Sewa Gedung	400.000.000	87.800.000	21,95%
11	Pendapatan BLU Lainnya dari Sewa Ruang	215.000.000	61.600.000	28,65%
12	Pendapatan BLU Lainnya dari Sewa Lainnya	20.000.000	3.100.000	15,50%
	Jumlah Dipindahkan	95.280.000.000	81.559.951.028	85,60%

Telah direviu dan disetujui oleh :

Nama : Dr. Syabuddin, M.Ag.

Posisi : Wakil Rektor II

Tanggal : Juni 2021

ANAN UMUM UNIVERSITAS ISLAM NEGERI AR RANIRY
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
YANG BERAKHIR SAMPAI DENGAN 31 DESEMBER 2020
NGAN ANGKA PERBANDINGAN TAHUN 2019
(dalam rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

PENJELASAN ATAS AKUN-AKUN LAPORAN REALISASI ANGGARAN (LANJUTAN)

No	Uraian	2020		Persentase Realisasi Anggaran
		Anggaran	Realisasi	
	Jumlah Pindahan	95.280.000.000	81.559.951.028	85,60%
13	Pendapatan Jasa Lembaga Keuangan (Jasa Giro)	-	1.162.705	0,00
14	Pendapatan Denda Penyelesaian Pekerjaan Pemerintah	-	353.090.300	0,00
15	Penerimaan Kembali Belanja Barang TAYL	-	99.090.000	0,00
16	Penerimaan Kembali Belanja Pegawai TAYL	-	107.658.300	0,00
17	Penerimaan Kembali Belanja Lain-lain TAYL	-	8.880.888	0,00
18	Penerimaan Kembali Belanja Modal TAYL	-	179.800.259	0,00
19	Pendapatan Pemindahtanganan BMN Lainnya	-	301.000.000	0,00
	Jumlah	95.280.000.000	82.610.633.480	86,70%

Realisasi Pendapatan Penerimaan Negara Bukan Pajak tahun 2020 mengalami penurunan sebesar 6,13% persen dibandingkan tahun 2019. Hal ini disebabkan oleh penurunan pendapatan dampak pandemik Covid-19. Rincian Pendapatan Penerimaan Negara Bukan Pajak (PNBP) tahun 2020 dan 2019 sebagai berikut:

No	Uraian	Realisasi 2020	Realisasi 2019	Persentase Naik/(Turun)
	Pendapatan Penerimaan Negara Bukan Pajak (PNBP)			
1	Pendapatan Jasa Pelayanan Pendidikan	78.611.939.400	80.739.159.900	-2,63%
2	Pendapatan Jasa Pelayanan Rumah Sakit	8.915.000	145.465.500	-93,87%
3	Pendapatan Jasa Percetakan	55.000.000	161.068.800	-65,85%
4	Pendapatan Hasil Kerjasama Perorangan	73.925.000	9.367.000	689,21%
5	Pendapatan Hasil Kerjasama Lembaga/Badan Usaha	240.030.000	547.162.860	-56,13%
6	Pendapatan Hasil Kerjasama Pemerintah Daerah	-	18.817.356	-100,00%
7	Pendapatan Jasa Layanan Perbankan BLU	2.251.628.233	3.249.533.069	-30,71%
8	Pendapatan Lain-Lain BLU	38.519.200	89.332.396	-56,88%
	Jumlah Dipindahkan	81.279.956.833	84.959.906.881	-4,33%

Telah direviu dan disetujui oleh :

Nama : Dr. Syabuddin, M.Ag.

Posisi : Wakil Rektor II

Tanggal : Juni 2021

ANAN UMUM UNIVERSITAS ISLAM NEGERI AR RANIRY
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
YANG BERAKHIR SAMPAI DENGAN 31 DESEMBER 2020
NGAN ANGKA PERBANDINGAN TAHUN 2019
(dalam rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

PENJELASAN ATAS AKUN-AKUN LAPORAN REALISASI ANGGARAN (LANJUTAN)

No	Uraian	Realisasi 2020	Realisasi 2019	Persentase Naik/(Turun)
	Jumlah Pindahan	81.279.956.833	84.959.906.881	-4,33%
9	Pendapatan BLU Lainnya dari Sewa Tanah	119.994.195	235.000.000	-48,94%
10	Pendapatan BLU Lainnya dari Sewa Gedung	87.800.000	139.600.000	-37,11%
11	Pendapatan BLU Lainnya dari Sewa Ruangan	61.600.000	274.478.500	-77,56%
12	Pendapatan BLU Lainnya dari Sewa Lainnya	3.100.000	29.375.000	-89,45%
13	Pendapatan BLU Lainnya dari Sewa Peralatan dan Mesin	7.500.000	-	100,00%
14	Pendapatan Jasa Lembaga Keuangan (Jasa Giro)	1.162.705	2.156.993	-46,10%
15	Penerimaan Kembali Belanja Pegawai TAYL	107.658.300	110.559.457	-2,62%
16	Penerimaan Kembali Belanja Barang BLU TAYL	-	18.233.446	-100,00%
17	Penerimaan Kembali Belanja Barang TAYL	99.090.000	31.523.757	214,33%
18	Penerimaan Kembali Belanja Lain-lain TAYL	8.880.888		100,00%
19	Penerimaan Kembali Belanja Modal TAYL	179.800.259	1.235.082.067	-85,44%
20	Pendapatan Denda Penyelesaian Pekerjaan Pemerintah	353.090.300	971.245.270	-63,65%
21	Pendapatan Pemindahan BMN Lainnya	301.000.000	-	100,00%
	Jumlah	82.610.633.480	88.007.161.371	-6,13%

A2. Rincian Estimasi dan Realisasi Belanja

Realisasi Belanja pada 31 Desember 2020 adalah sebesar Rp213.793.147.015 atau 94,16% dari anggaran belanja sebesar Rp227.053.442.000,-. Rincian anggaran dan realisasi belanja 31 Desember 2020 adalah sebagai berikut:

No	Uraian	2020		Persentase Realisasi Anggaran
		Anggaran	Realisasi	
1	Belanja Pegawai	87.322.596.000	87.310.190.594	99,99%
2	Belanja Barang	101.986.466.000	89.530.187.329	87,79%
3	Belanja Modal	24.028.980.000	23.237.369.092	96,71%
4	Belanja Bantuan Sosial	13.715.400.000	13.715.400.000	100,00%
	Jumlah	227.053.442.000	213.793.147.015	94,16%

Telah direviu dan disetujui oleh :

Nama : Dr. Syabuddin, M.Ag.

Posisi : Wakil Rektor II

Tanggal : Juni 2021

ANAN UMUM UNIVERSITAS ISLAM NEGERI AR RANIRY
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
YANG BERAKHIR SAMPAI DENGAN 31 DESEMBER 2020
NGAN ANGKA PERBANDINGAN TAHUN 2019
(dalam rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

PENJELASAN ATAS AKUN-AKUN LAPORAN REALISASI ANGGARAN (LANJUTAN)

Realisasi Belanja 31 Desember 2020 mengalami penurunan sebesar 21,19% dibandingkan realisasi belanja pada tahun sebelumnya. Hal ini disebabkan antara lain dampak pandemi Covid-19 yang menyebabkan anggaran belanja tidak terealisasi seperti periode sebelumnya dan tidak adanya lagi dana SBSN untuk tahun 2020. Dengan rincian sebagai berikut:

No	Uraian	Realisasi 2020	Realisasi 2019	Persentase Naik/(Turun)
1	Belanja Pegawai	87.310.190.594	88.224.385.383	-1,04%
2	Belanja Barang dan Jasa	89.530.187.329	109.798.366.003	-18,46%
3	Belanja Modal	23.237.369.092	62.976.005.943	-63,10%
4	Belanja Bantuan Sosial	13.715.400.000	10.278.000.000	33,44%
	Jumlah	213.793.147.015	271.276.757.329	-21,19%

A2.1 Belanja Pegawai

Realisasi Belanja Pegawai per 31 Desember 2020 dan 2019 adalah sebesar Rp87.310.190.594,- dan Rp88.224.385.383,-. Realisasi belanja pegawai per 31 Desember 2020 mengalami penurunan sebesar 1,04% dibandingkan dengan periode sebelumnya.

No	Uraian	Realisasi 2020	Realisasi 2019	Persentase Naik/(Turun)
1	Belanja Gaji dan Tunjangan	86.944.796.594	87.986.020.383	-1,18%
2	Belanja Honorarium/Lembur/ Tunjangan Khusus	365.394.000	238.365.000	53,29%
	Jumlah Belanja	87.310.190.594	88.224.385.383	-1,04%

a. Belanja Gaji dan Tunjangan

Belanja gaji dan tunjangan digunakan untuk membayar gaji dan tunjangan yang melekat dengan gaji, baik diberikan kepada Pejabat Negara, PNS maupun pegawai yang dipekerjakan oleh pemerintah yang belum berstatus PNS. Belanja gaji dan tunjangan tahun 2020 dan 2019 sebesar Rp86.944.796.594,- dan Rp87.989.020.383,- dengan rincian sebagai berikut:

No	Uraian	Realisasi 2020	Realisasi 2019	Persentase Naik/(Turun)
1	Belanja Gaji Pokok PNS	41.527.332.180	41.144.732.860	0,93%
2	Belanja Pembulatan Gaji PNS	569.247	652.521	-12,76%
3	Belanja Tunjangan Suami/Istri PNS	3.116.993.462	3.082.694.940	1,11%
4	Belanja Tunjangan Anak PNS	993.729.496	988.273.013	0,55%
5	Belanja Tunjangan Struktural PNS	673.820.000	686.260.000	-1,81%
	Jumlah Dipindahkan	46.312.444.385	45.902.613.334	0,89%

Telah direviu dan disetujui oleh :

Nama : Dr. Syabuddin, M.Ag.

Posisi : Wakil Rektor II

Tanggal : Juni 2021

ANAN UMUM UNIVERSITAS ISLAM NEGERI AR RANIRY
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
YANG BERAKHIR SAMPAI DENGAN 31 DESEMBER 2020
NGAN ANGKA PERBANDINGAN TAHUN 2019
(dalam rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

PENJELASAN ATAS AKUN-AKUN LAPORAN REALISASI ANGGARAN (LANJUTAN)

No	Uraian	Realisasi 2020	Realisasi 2019	Persentase Naik/(Turun)
	Jumlah Pindahan	46.312.444.385	45.902.613.334	0,89%
6	Belanja Tunjangan Fungsional PNS	6.269.925.000	6.300.405.000	-0,48%
7	Belanja Tunjangan PPh PNS	184.022.399	207.220.804	-11,20%
8	Belanja Tunjangan Beras PNS	2.087.578.920	2.083.088.880	0,22%
9	Belanja Uang Makan PNS	6.695.430.000	5.514.727.000	21,41%
10	Belanja Tunjangan Umum PNS	666.895.000	702.920.000	-5,13%
11	Belanja Tunjangan Profesi Dosen	18.099.155.200	17.903.303.900	1,09%
12	Belanja Tunjangan Kehormatan Profesor	1.849.672.800	1.992.902.800	-7,19%
13	Belanja Gaji Pokok Non PNS	-	2.522.250.000	-100,00%
14	Belanja Tunjangan Pendidikan Non PNS	4.792.073.400	-	100,00%
15	Belanja Tunjangan Tenaga Pendidik non PNS	-	4.689.404.600	-100,00%
16	Belanja Tunjangan Pegawai Non PNS	-	171.300.000	-100,00%
	Jumlah	86.957.197.104	87.990.136.318	-1,17%
17	Pengembalian Belanja Pembulatan Gaji PNS	(4.776)	(43.724)	-89,08%
18	Pengembalian Belanja Tunjangan Fungsional PNS	(7.215.734)	-	100,00%
19	Pengembalian Belanja Tunjangan Profesi Dosen	(5.180.000)	-	100,00%
20	Pengembalian Belanja Tunjangan Umum PNS	-	(1.072.211)	-100,00%
	Jumlah Bersih	86.944.796.594	87.989.020.383	-1,19%

b. Belanja Honorarium/Lembur/ Tunjangan Khusus

Belanja Honorarium/Lembur/Tunjangan Khusus per 31 Desember 2020 dan 2019 adalah sebesar Rp365.394.000,- dan Rp238.365.000,- dengan rincian sebagai berikut:

No	Uraian	Realisasi 2020	Realisasi 2019	Persentase Naik/(Turun)
1	Belanja Honorarium	-	-	0,00%
2	Belanja Lembur	365.394.000	238.365.000	53,29%
	Jumlah	365.394.000	238.365.000	53,29%

Telah direviu dan disetujui oleh :

Nama : Dr. Syabuddin, M.Ag.

Posisi : Wakil Rektor II

Tanggal : Juni 2021

ANAN UMUM UNIVERSITAS ISLAM NEGERI AR RANIRY
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
YANG BERAKHIR SAMPAI DENGAN 31 DESEMBER 2020
NGAN ANGKA PERBANDINGAN TAHUN 2019
(dalam rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

PENJELASAN ATAS AKUN-AKUN LAPORAN REALISASI ANGGARAN (LANJUTAN)

A2.2 Belanja Barang dan Jasa

Realisasi Belanja Barang tahun 2020 mengalami penurunan sebesar 18,46% dari tahun sebelumnya. Realisasi Belanja Barang per 31 Desember 2020 dan 2019 adalah masing-masing sebesar Rp89.530.187.329,- Rp109.798.366.003,- dengan rincian sebagai berikut:

No	Uraian	Realisasi 2020	Realisasi 2019	Persentase Naik/(Turun)
1	Belanja Barang	17.018.117.483	25.704.918.687	-33,79%
2	Belanja Jasa	1.921.906.878	3.463.312.428	-44,51%
3	Belanja Pemeliharaan	4.357.154.825	3.848.320.578	13,22%
4	Belanja Perjalanan	1.237.983.994	5.012.240.602	-75,30%
5	Belanja BLU	64.995.024.149	71.769.573.708	-9,44%
	Jumlah Belanja	89.530.187.329	109.798.366.003	-18,46%

a. Belanja Barang

Belanja Barang per 31 Desember 2020 dan 2019 adalah sebesar Rp17.018.117.483,- dan Rp25.704.918.687,- dengan rincian sebagai berikut:

No	Uraian	Realisasi 2020	Realisasi 2019	Persentase Naik/(Turun)
1	Belanja Keperluan Perkantoran	3.155.209.048	2.899.953.800	8,80%
2	Belanja Honor Operasional Satker	889.080.000	754.500.000	17,84%
3	Belanja Barang Operasional Lainnya	548.996.000	1.617.438.650	-66,06%
4	Belanja Bahan	1.237.855.300	4.299.747.759	-71,21%
5	Belanja Honor Output Kegiatan	95.925.000	395.050.000	-75,72%
6	Belanja Barang Non Operasional Lainnya	9.080.244.035	12.743.171.138	-28,74%
7	Belanja Barang Pemberian Beasiswa Non PNS dalam bentuk uang	100.000.000	805.000.000	-87,58%
8	Belanja Persediaan Barang Konsumsi	1.924.903.100	2.190.893.340	-12,14%
9	Belanja Persediaan Bahan Baku		-	0,00%
10	Pengembalian Barang Non Operasional Lainnya	(14.095.000)	(836.000)	1586,00%
	Jumlah Belanja	17.018.117.483	25.704.918.687	-33,79%

Telah direviu dan disetujui oleh :

Nama : Dr. Syabuddin, M.Ag.

Posisi : Wakil Rektor II

Tanggal : Juni 2021

ANAN UMUM UNIVERSITAS ISLAM NEGERI AR RANIRY
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
YANG BERAKHIR SAMPAI DENGAN 31 DESEMBER 2020
NGAN ANGKA PERBANDINGAN TAHUN 2019
(dalam rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

PENJELASAN ATAS AKUN-AKUN LAPORAN REALISASI ANGGARAN (LANJUTAN)

b. Belanja Jasa

Belanja Jasa per 31 Desember 2020 dan 2019 adalah sebesar Rp1.921.906.878,- dan Rp3.463.312.428,- dengan rincian sebagai berikut:

No	Uraian	Realisasi 2020	Realisasi 2019	Persentase Naik/(Turun)
1	Belanja Langganan Listrik	1.838.251.540	2.368.834.390	-22,40%
2	Belanja Langganan Telepon	10.505.338	16.558.038	-36,55%
3	Belanja Sewa	-	139.400.000	-100,00%
4	Belanja Jasa Profesi	73.150.000	889.880.000	-91,78%
5	Belanja Jasa Lainnya	-	48.640.000	-100,00%
	Jumlah	1.921.906.878	3.463.312.428	-44,51%

c. Belanja Pemeliharaan

Belanja Pemeliharaan per 31 Desember 2020 dan 2019 adalah sebesar Rp4.357.154.825,- dan Rp3.848.320.578,- dengan rincian sebagai berikut:

No	Uraian	Realisasi 2020	Realisasi 2019	Persentase Naik/(Turun)
1	Belanja Pemeliharaan Gedung dan Bangunan	2.249.138.000	1.430.507.000	57,23%
2	Belanja Barang Persediaan Pemel. Gedung dan Bangunan	1.748.366.225	2.059.002.378	-15,09%
3	Belanja Pemeliharaan Peralatan dan Mesin	359.650.600	358.811.200	0,23%
	Jumlah	4.357.154.825	3.848.320.578	13,22%

d. Belanja Perjalanan Dinas

Belanja Perjalanan Dinas per 31 Desember 2020 dan 2019 adalah sebesar Rp1.237.983.994,- dan Rp5.012.240.602,- dengan rincian sebagai berikut:

No	Uraian	Realisasi 2020	Realisasi 2019	Persentase Naik/(Turun)
1	Belanja Perjalanan Biasa	906.866.367	2.164.169.150	-58,10%
2	Belanja Perjalanan Dinas dalam Kota	-	1.400.000	-100,00%
3	Belanja Perjalanan Dinas Paket Meeting dalam Kota	47.572.600	687.119.137	-93,08%
4	Belanja Perjalanan Dinas Paket Meeting luar Kota	283.545.027	2.159.552.315	-86,87%
5	Belanja Perjalanan Biasa Luar Negeri	-	-	0,00%
	Jumlah	1.237.983.994	5.012.240.602	-75,30%

Telah direviu dan disetujui oleh :

Nama : Dr. Syabuddin, M.Ag.

Posisi : Wakil Rektor II

Tanggal : Juni 2021

ANAN UMUM UNIVERSITAS ISLAM NEGERI AR RANIRY
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
YANG BERAKHIR SAMPAI DENGAN 31 DESEMBER 2020
NGAN ANGKA PERBANDINGAN TAHUN 2019
(dalam rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

PENJELASAN ATAS AKUN-AKUN LAPORAN REALISASI ANGGARAN (LANJUTAN)

e. Belanja Badan Layanan Umum

Belanja Badan Layanan Umum per 31 Desember 2020 dan 2019 adalah masing-masing sebesar Rp64.995.024.149,- dan Rp71.769.573.708,- dengan rincian sebagai berikut:

No	Uraian	Realisasi 2020	Realisasi 2019	Persentase Naik/(Turun)
1	Belanja Gaji dan Tunjangan	47.713.394.522	51.300.489.783	-6,99%
2	Belanja Barang*	4.534.484.493	6.504.614.268	-30,29%
3	Belanja Jasa	4.357.353.273	4.042.333.692	7,79%
4	Belanja Pemeliharaan**	682.435.375	384.460.515	77,50%
5	Belanja Perjalanan	1.435.397.989	4.588.170.535	-68,72%
6	Belanja Penyediaan Barang dan Jasa BLU Lainnya	3.969.728.897	4.161.809.915	-4,62%
7	Belanja Barang BLU yang menghasilkan Persediaan BLU***	2.307.854.600	-	100,00%
8	Belanja Barang Persediaan untuk dijual/diserahkan kepada Masyarakat BLU	-	787.695.000	-100,00%
9	Pengembalian Belanja Barang	(5.625.000)	-	0,00%
	Jumlah	64.995.024.149	71.769.573.708	-9,44%

*) Belanja Barang

Belanja Barang BLU sebesar Rp4.534.484.493,- terdiri dari belanja barang sejumlah Rp3.517.219.649,- dan belanja barang BLU penanganan pandemic Covid-19 sejumlah Rp1.017.264.844,-. Belanja barang BLU-penanganan pandemi Covid-19 terdiri dari belanja pengadaan biaya langganan internet perkuliahan daring, biaya penyemprotan disinfektan, penambah daya tahan tubuh, dan pembelian lisensi beberapa aplikasi online/ video converence.

***) Belanja Pemeliharaan

Belanja pemeliharaan BLU sebesar Rp682.435.375,- terdiri dari belanja pemeliharaan sejumlah Rp620.935.375,- dan belanja pemeliharaan BLU-penanganan Pandemi Covid-19 sejumlah Rp61.500.000,-. Belanja pemeliharaan BLU- penanganan pandemi Covid-19 terdiri dari belanja pembuatan tempat cuci tangan di beberapa tempat di UIN Ar-Raniry.

****) Belanja Barang BLU Yang Menghasilkan Persediaan BLU

Belanja barang BLU yang menghasilkan persediaan BLU sebesar Rp2.307.854.600,- terdiri dari belanja barang persediaan barang konsumsi BLU sejumlah Rp1.099.660.000,-, belanja barang persediaan untuk dijual/diserahkan kepada masyarakat-BLU sejumlah Rp1.152.614.600,- dan belanja barang persediaan BLU-penanganan pandemi Covid-19 sejumlah Rp55.580.000,-. Belanja barang persediaan BLU-penanganan pandemi Covid-19 terdiri dari belanja perlengkapan APD, bahan pembuatan handsanitizer, pembelian masker dan sarung tangan.

Telah direviu dan disetujui oleh :

Nama : Dr. Syabuddin, M.Ag.

Posisi : Wakil Rektor II

Tanggal : Juni 2021

ANAN UMUM UNIVERSITAS ISLAM NEGERI AR RANIRY
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
YANG BERAKHIR SAMPAI DENGAN 31 DESEMBER 2020
NGAN ANGKA PERBANDINGAN TAHUN 2019
(dalam rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

PENJELASAN ATAS AKUN-AKUN LAPORAN REALISASI ANGGARAN (LANJUTAN)

A2.3 Belanja Modal

Realisasi Belanja Modal tahun 2020 dan 2019 masing-masing sebesar Rp23.237.369.092,- dan Rp62.976.005.943,-. Belanja Modal merupakan pengeluaran anggaran untuk perolehan aset tetap dan aset lainnya yang memberi manfaat lebih dari satu periode akuntansi. Realisasi Belanja Modal tahun 2020 mengalami penurunan sebesar 63,08% dibandingkan tahun sebelumnya. Hal ini disebabkan oleh :

- Pada tahun 2020 ini tidak ada lagi pembiayaan belanja modal dari dan SBSN.
- Menurunya PNPB BLU yang disebabkan oleh dampak Covid-19 sehingga anggaran dialihkan untuk belanja rutin lainnya.

No	Uraian	Realisasi 2020	Realisasi 2019	Persentase Naik/(Turun)
1	Belanja Modal Gedung dan Bangunan	6.185.332.092	37.042.644.443	-83,30%
2	Belanja Modal Peralatan dan Mesin	-	2.654.136.000	-100,00%
3	Belanja Modal Peralatan dan Mesin - BLU	12.910.305.000	13.050.553.500	-1,07%
4	Belanja Modal Gedung dan Bangunan - BLU	3.365.932.000	9.807.822.000	-65,68%
5	Belanja Modal Lainnya - BLU	775.800.000	429.600.000	80,59%
6	Pengembalian Belanja Modal Gedung dan Bangunan	-	(8.750.000)	100,00%
	Jumlah	23.237.369.092	62.976.005.943	-63,10%

- Belanja Modal Gedung dan Bangunan

Realisasi Belanja Modal Gedung dan Bangunan 31 Desember 2020 dan 2019 adalah masing-masing sebesar Rp6.185.332.092,- dan Rp37.033.894.443,-. Realisasi Belanja Modal Gedung dan Bangunan 31 Desember 2020 mengalami penurunan sebesar 83,30% persen dibandingkan Realisasi Belanja Modal Gedung dan Bangunan semester II 2019. Penurunan realisasi ini antara lain disebabkan oleh tidak adanya belanja modal gedung dan bangunan yang sumber dananya dari dana SBSN. Berikut rincian belanja modal gedung dan bangunan semester II Tahun 2020 :

No.	Uraian Belanja	Jumlah
1	95% Belanja modal Pembangunan Gedung Ruang Kuliah Umum (RKU) UIN A-Raniry	4.904.653.942
2	Retensi 5% belanja modal Pembangunan Gedung Ruang Kuliah Umum (RKU) UIN Ar-Raniry	1.142.350.950
3	100% Belanja modal Pengawasan Pembangunan Gedung Ruang Kuliah Umum (RKU) UIN Ar-Raniry	138.327.200
	JUMLAH	6.185.332.092

- Belanja Modal Gedung dan Bangunan BLU

Belanja modal gedung dan bangunan BLU per 31 Desember 2020,- adalah Rp 3.365.932.000 dan realisasi 31 Desember 2019 adalah sebesar Rp9.807.822.000,-. Berikut rincian belanja modal gedung dan bangunan BLU :

Telah direviu dan disetujui oleh :

Nama : Dr. Syabuddin, M.Ag.

Posisi : Wakil Rektor II

Tanggal : Juni 2021

ANAN UMUM UNIVERSITAS ISLAM NEGERI AR RANIRY
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
YANG BERAKHIR SAMPAI DENGAN 31 DESEMBER 2020
NGAN ANGKA PERBANDINGAN TAHUN 2019
(dalam rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

PENJELASAN ATAS AKUN-AKUN LAPORAN REALISASI ANGGARAN (LANJUTAN)

No.	Uraian Belanja	Jumlah
1	Belanja Modal Lunas 100% Harga Pekerjaan Interior Partisi dan Hall pada Fakultas Adab dan Humaniora UIN Ar-Raniry	219.000.000
2	Belanja Modal Lunas 100% Harga Pekerjaan Perencanaan Teknis Interior Partisi dan Hall Fakultas Adab dan Humaniora UIN Ar Raniry	19.646.000
3	Belanja Modal Lunas 100% Harga Pekerjaan Perencanaan Teknis Penataan Taman Rumah Dinas Rektor UIN Ar Raniry	22.407.000
4	Belanja Modal Lunas 100% Harga Pekerjaan Perencanaan Teknis Landscaping FISIP UIN Ar-Raniry	33.902.000
5	Belanja Modal Lunas 100% Harga Pekerjaan Perencanaan Teknis Penataan Halaman Gedung Fakultas Dakwah dan Komunikasi pada UIN Ar-Raniry	12.122.000
6	Belanja Modal Lunas 100% Harga Pekerjaan Perencanaan Teknis Landscaping Laboratorium Multifungsi pada UIN Ar-Raniry	20.108.000
7	Belanja Modal Lunas 100% Pekerjaan Penataan Taman Rumah Dinas Rektor	250.000.000
8	Belanja Modal Lunas 100% Pekerjaan Rehab RKB Tarbiyah UIN Ar- Raniry	149.100.000
9	Belanja Modal Lunas 100% Harga Pekerjaan Penataan Halaman Gedung Fakultas Dakwah dan Komunikasi UIN Ar-Raniry	128.700.000
10	Belanja Modal Lunas 100% Harga Pekerjaan Perencanaan Teknis Interior Ruang Pimpinan (TPAK)	20.515.000
11	Belanja Modal Lunas 100% Harga Pekerjaan Penataan Landscaping LAB Multifungsi UIN Ar-Raniry	465.000.000
12	Belanja Modal Lunas 100% Harga Pekerjaan Perencanaan Teknis Interior Ruang Pertemuan Fakultas Saint dan Teknologi UIN Ar- Raniry	16.379.000
13	Belanja Modal Lunas 100% Harga Pekerjaan Perencanaan Teknis Pembuatan Tempat Parkir pada PKM UIN Ar- Raniry	12.309.000
14	Belanja Modal Lunas 100% Harga Pekerjaan Perencanaan Teknis Interior Ruang Percetakan	20.504.000
15	Belanja Modal Lunas 100% Harga Pekerjaan Perencanaan Teknis Pembuatan Tribun Parkir Fakultas Saint dan Teknologi UIN Ar- Raniry	16.401.000
	Sub Jumlah Dipindahkan	1.406.093.000

Telah direviu dan disetujui oleh :

Nama : Dr. Syabuddin, M.Ag.

Posisi : Wakil Rektor II

Tanggal : Juni 2021

ANAN UMUM UNIVERSITAS ISLAM NEGERI AR RANIRY
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
YANG BERAKHIR SAMPAI DENGAN 31 DESEMBER 2020
NGAN ANGKA PERBANDINGAN TAHUN 2019
(dalam rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

PENJELASAN ATAS AKUN-AKUN LAPORAN REALISASI ANGGARAN (LANJUTAN)

No.	Uraian Belanja	Jumlah
	Sub Jumlah Pindahan	1.406.093.000
16	Belanja Modal Lunas 100% Harga Pekerjaan Pengadaan Karpet Lapangan Badminton pada UIN Ar- Raniry	110.880.000
17	Belanja Modal Lunas 100% Harga Pekerjaan Pengawasan Penataan Landscaping Laboratorium Multifungsi UIN Ar- Raniry	13.750.000
18	Belanja Modal Lunas 100% Harga Pekerjaan Pembangunan Laboratorium Lapangan Prodi Biologi Saintek UIN Ar- Raniry	209.000.000
19	Belanja Modal Lunas 100% Harga Pekerjaan Interior Ruang Percetakan UIN Ar- Raniry	228.500.000
20	Belanja Modal Lunas 100% Harga Pekerjaan Pembuatan Tempat Parkir pada PKM UIN Ar-Raniry	129.000.000
21	Belanja Modal Lunas 100% Harga Pekerjaan Pembuatan Tribun Parkir FST UIN Ar- Raniry	171.200.000
22	Belanja Modal Lunas 100% Harga Pekerjaan Pembangunan Laboratorium Lapangan Tarbiyah A UIN Ar- Raniry	215.000.000
23	Belanja Modal Lunas 100% Harga Pekerjaan Pembuatan Kerangka Besi Pintu dan Jendela Fakultas Syariah dan Hukum UIN Ar- Raniry	12.544.000
24	Belanja Modal Lunas 100% Harga Pekerjaan Interior Ruang Pertemuan FST UIN Ar- Raniry	181.500.000
25	Belanja Modal Lunas 100% Harga Pekerjaan Perencanaan Teknis Pembangunan Laboratorium Lapangan Tarbiyah A UIN Ar- Raniry	20.515.000
26	Belanja Modal Lunas 100% Harga Pekerjaan Interior Ruang Pimpinan (TPAK) UIN Ar- Raniry	203.000.000
27	Belanja Modal Lunas 100% Harga Pekerjaan Pengawasan Penataan Landscaping Fisip UIN Ar-Raniry	22.950.000
28	Belanja Modal Lunas 100% Harga Pekerjaan Penataan Landscaping Fisip UIN Ar-Raniry	442.000.000
	JUMLAH	3.365.932.000

- Belanja Modal Peralatan dan Mesin BLU

Belanja modal peralatan dan mesin per 31 Desember 2020 sebesar Rp12.910.305.000- dan 31 Desember 2019 adalah sebesar Rp13.050.553.500,-. Rincian belanja sebagai berikut :

Telah direviu dan disetujui oleh :

Nama : Dr. Syabuddin, M.Ag.

Posisi : Wakil Rektor II

Tanggal : Juni 2021

ANAN UMUM UNIVERSITAS ISLAM NEGERI AR RANIRY
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
YANG BERAKHIR SAMPAI DENGAN 31 DESEMBER 2020
NGAN ANGKA PERBANDINGAN TAHUN 2019
(dalam rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

PENJELASAN ATAS AKUN-AKUN LAPORAN REALISASI ANGGARAN (LANJUTAN)

No.	Uraian Belanja	Jumlah
1	Belanja Modal Lunas 100% Harga Pekerjaan Pengadaan CCTV pada UIN Ar- Raniry	178.420.000
2	Belanja Modal Lunas 100% Harga Pekerjaan Pengadaan Kursi Susun pada Uin Ar- Raniry	198.990.000
3	Belanja Modal Lunas 100% Harga Pekerjaan Pengadaan Kamera Digital pada UIN Ar-Raniry	98.560.000
4	Belanja Modal Lunas 100% Harga Pekerjaan Pengadaan Kursi Tunggu Mahasiswa pada UIN Ar- Raniry	495.330.000
5	Belanja Modal Lunas 100% Harga Pekerjaan Pengadaan Bahan dan Alat Jaringan Internet Lokal (Intranet) Gedung RKU UIN Ar-Raniry	378.425.000
6	Belanja Modal Lunas 100% Harga Pekerjaan Pengadaan Papan Whiteboard pada UIN Ar-Raniry	136.026.000
7	Belanja Modal Lunas 100% Harga Pekerjaan Pengadaan Mesin Cetak pada UIN Ar- Raniry	597.300.000
8	Belanja Modal Lunas 100% Harga Pekerjaan Pengadaan Infocus pada UIN Ar- Raniry	161.546.000
9	Belanja Modal Lunas 100% Harga Pekerjaan Pengadaan Alat Laboratorium Teknik Lingkungan UIN Ar- Raniry	399.685.000
10	Belanja Modal Lunas 100% Harga Pekerjaan Pengadaan Meja dan Kursi Dosen pada UIN Ar- Raniry	103.950.000
11	Belanja Modal Lunas 100% Harga Pekerjaan Pengadaan Mobiler Perpustakaan UIN Ar-Raniry	115.370.000
12	Belanja Modal Lunas 100% Harga Pekerjaan Pengadaan Alat Laboratorium Bimbingan Konseling Fakultas Tarbiyah dan Keguruan UIN Ar- Raniry	154.913.000
13	Belanja Modal Lunas 100% Pekerjaan Pengadaan Perangkat Pembelajaran Digital Online Tools UIN Ar-Raniry	19.790.000
14	Belanja Modal Lunas 100% Harga Pekerjaan Pengadaan Sound System Ruang Aula Lt. III Biro UIN Ar-Raniry	44.900.000
15	Belanja Barang Honorarium Panitia Pengadaan Barang dan Jasa Pengadaan Keperluan Sehari-hari pada Biro Rektor UIN Ar- Raniry	2.280.000
	Sub Jumlah Dipindahkan	3.085.485.000

Telah direviu dan disetujui oleh :

Nama : Dr. Syabuddin, M.Ag.

Posisi : Wakil Rektor II

Tanggal : Juni 2021

ANAN UMUM UNIVERSITAS ISLAM NEGERI AR RANIRY
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
YANG BERAKHIR SAMPAI DENGAN 31 DESEMBER 2020
NGAN ANGKA PERBANDINGAN TAHUN 2019
(dalam rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

PENJELASAN ATAS AKUN-AKUN LAPORAN REALISASI ANGGARAN (LANJUTAN)

No.	Uraian Belanja	Jumlah
	Sub Jumlah Pindahan	3.085.485.000
16	Belanja Modal Honorarium Panitia Pengadaan Barang dan Jasa untuk Pengadaan Peralatan Spektrofotometer Serapan Atom pada UIN Ar-Raniry	12.390.000
17	Belanja Modal Honorarium Panitia Pengadaan Barang dan Jasa untuk Pengadaan Blade Server pada UIN Ar-Raniry	5.520.000
18	Belanja Modal Lunas 100% Harga Pekerjaan Pengadaan Mesin Jilid Spiral pada UPT Percetakan UIN Ar-Raniry	9.790.000
19	Belanja Modal Lunas 100% Harga Pekerjaan Pengadaan Alat- alat Laboratorium Pendidikan Fisika FTK UIN Ar-Raniry	379.016.000
20	Belanja Modal Lunas 100% Harga Pekerjaan Pengadaan Peralatan Laboratorium Bahasa Arab pada UIN Ar-Raniry	249.766.000
21	Belanja Modal Lunas 100% Harga Pekerjaan Pengadaan Peralatan Laboratorium Studio Televisi	299.750.000
22	Belanja Modal Lunas 100% Harga Pekerjaan Pengadaan Kursi dan Meja Komputer pada UIN Ar-Raniry	62.315.000
23	Belanja Modal Lunas 100% Harga Pekerjaan Pengadaan Alat Laboratorium Kimia FTK UIN Ar-Raniry	399.800.000
24	Belanja Modal Lunas 100% Harga Pekerjaan Pengadaan Alat Laboratorium Teknologi Informasi FTK UIN Ar-Raniry	498.060.000
25	Belanja Modal Lunas 100% Harga Pekerjaan Pengadaan Kursi Laboratorium pada UIN Ar-Raniry	171.094.000
26	Belanja Modal Lunas 100% Harga Pekerjaan Pengadaan Air Conditional (AC) pada UIN Ar-Raniry	778.855.000
27	Belanja Modal Lunas 100% Harga Pekerjaan Pengadaan Alat Laboratorium Teknik Elektro UIN Ar- Raniry	499.500.000
28	Belanja Modal Lunas 100% Harga Pekerjaan Pengadaan Peralatan Peliputan HUMAS UIN Ar- Raniry	99.380.000
29	Belanja Modal Lunas 100% Harga Pekerjaan Pengadaan Peralatan Laboratorium Microteaching pada UIN Ar-Raniry	655.930.000
30	Belanja Modal Lunas 100% Harga Pekerjaan Pengadaan Alat Laboratorium Biologi FTK UIN Ar- Raniry	482.490.000
	Sub Jumlah Dipindahkan	7.689.141.000

Telah direviu dan disetujui oleh :

Nama : Dr. Syabuddin, M.Ag.

Posisi : Wakil Rektor II

Tanggal : Juni 2021

ANAN UMUM UNIVERSITAS ISLAM NEGERI AR RANIRY
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
YANG BERAKHIR SAMPAI DENGAN 31 DESEMBER 2020
NGAN ANGKA PERBANDINGAN TAHUN 2019
(dalam rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

PENJELASAN ATAS AKUN-AKUN LAPORAN REALISASI ANGGARAN (LANJUTAN)

No.	Uraian Belanja	Jumlah
	Sub Jumlah Pindahan	7.689.141.000
31	Belanja Modal Lunas 100% Harga Pekerjaan Pengadaan Blade Server pada UIN Ar- Raniry	750.000.000
32	Belanja Modal Lunas 100% Harga Pekerjaan Pengadaan Peralatan Spektrofotometer Serapan Atom pada UIN Ar-Raniry,	3.350.660.000
33	Belanja Modal Lunas 100% Harga Pekerjaan Pengadaan Peralatan Paud UIN Ar-Raniry	119.702.000
34	Belanja Modal Lunas 100% Harga Pekerjaan Pengadaan Fasilitas Laboratorium Kebijakan Publik UIN Ar-Raniry	141.603.000
35	Belanja Modal Lunas 100% Harga Pekerjaan Pengadaan Komputer pada UIN Ar- Raniry	739.750.000
36	Belanja Modal Lunas 100% Harga Pekerjaan Pengadaan Perlengkapan Laboratorium Prodi MPI (Manajemen Pendidikan Islam) UIN Ar-Raniry	52.327.000
37	Belanja Modal Lunas 100% Harga Pekerjaan Pengadaan Perangkat Layanan Informasi Digital Biro Rektor UIN Ar-Raniry	67.122.000
	JUMLAH	12.910.305.000

- Belanja Modal Lainnya BLU

Belanja modal lainnya BLU per 31 Desember 2020 sebesar Rp775.800.000 dan 31 Desember 2019 adalah sebesar Rp429.600.000,- dengan rincian sebagai berikut :

No.	Uraian Belanja	Jumlah
1	Belanja Modal Lunas 100% Pengadaan Software Modul Computer Based Test (CBT) UIN Ar-Raniry	98.700.000
2	Belanja Modal Lunas 100% Harga Pekerjaan Pembuatan Aplikasi Sistem Informasi Manajemen Pengelolaan Sumber Daya Manusia UIN Ar-Raniry	197.700.000
3	Belanja Modal Lunas 100% Harga Pekerjaan Pembuatan Aplikasi BKD Dosen Kopertais UIN Ar-Raniry	49.700.000
4	Belanja Modal Lunas 100% Pekerjaan Sistem Aplikasi Manajemen Pendaftaran dan Akademik Mahad UIN Ar-Raniry	43.700.000
5	Belanja Modal Lunas 100 % harga Pekerjaan Pengadaan Buku Pada UIN Ar-Raniry	386.000.000
	JUMLAH	775.800.000

A2.4 Belanja Bantuan Sosial

Realisasi Belanja Bantuan Sosial tahun 2020 dan 2019 adalah masing-masing sebesar Rp13.715.400.000,- dan Rp10.278.000.000,-. Realisasi tahun 2020 mengalami kenaikan sebesar 33,44% dibandingkan tahun 2019.

Telah direviu dan disetujui oleh :

Nama : Dr. Syabuddin, M.Ag.

Posisi : Wakil Rektor II

Tanggal : Juni 2021

ANAN UMUM UNIVERSITAS ISLAM NEGERI AR RANIRY
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
YANG BERAKHIR SAMPAI DENGAN 31 DESEMBER 2020
NGAN ANGKA PERBANDINGAN TAHUN 2019
an dalam rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

PENJELASAN ATAS POS-POS LAPORAN PERUBAHAN SALDO ANGGARAN LEBIH

B. PENJELASAN ATAS AKUN-AKUN LAPORAN SALDO ANGGARAN LEBIH

Laporan Perubahan Saldo Anggaran Lebih (LP-SAL) menyajikan pos-pos berikut, yaitu: saldo anggaran lebih awal (saldo tahun sebelumnya), penggunaan saldo anggaran lebih, Sisa Lebih/Kurang Pembiayaan Anggaran (SILPA/SIKPA) tahun berjalan, koreksi kesalahan pembukuan tahun sebelumnya, lain-lain dan Saldo anggaran lebih akhir untuk periode berjalan. Pos-pos tersebut disajikan secara komparatif dengan periode sebelumnya.

LP-SAL dimaksudkan untuk memberikan ringkasan atas pemanfaatan saldo anggaran dan pembiayaan pemerintah, sehingga suatu entitas khususnya BLU harus menyajikan rincian lebih lanjut dari unsur-unsur yang terdapat dalam LP-SAL dalam Catatan atas Laporan Keuangan.

Saldo Anggaran Lebih (SAL) BLU tercermin pada Saldo akhir Kas BLU yang tersedia untuk digunakan untuk membiayai kebutuhan anggaran berikutnya.

B.1 SALDO ANGGARAN LEBIH AWAL

Saldo Anggaran Lebih (SAL) adalah akumulasi saldo SiLPA/SiKPA tahun-tahun anggaran sebelumnya dan SiLPA/SiKPA tahun berjalan ditambah/dikurangi penyesuaian SAL yang diperkenankan.

SAL Awal UIN Ar-Raniry Banda Aceh per 1 Januari 2020 dan 1 Januari 2019 masing-masing sebesar Rp37.507.707.647,- dan Rp46.895.372.717,- dengan rincian sebagai berikut :

No	Uraian	Nomor Rekening	2020	2019
1	Bank Aceh Syariah	612.01.04.000002.7	180.151.590	1.846.586.885
2	Bank BNI Syariah	1102013020	58.874.733	397.136.370
3	Bank Mandiri	158.00.1000195.6	10.918.048	462.855.933
4	Bank BSM	7.101.411.189	78.112.443	64.977.543
5	Bank BRI Syariah	103.562.403	179.650.833	123.815.986
6	Deposito Bank BRIsyariah		5.000.000.000	5.000.000.000
7	Deposito BTN Unit Syariah		4.000.000.000	4.000.000.000
8	Deposito Bank Aceh		-	9.000.000.000
9	Deposito Bank Mega Syariah		6.000.000.000	5.000.000.000
10	Deposito Bank Syariah Mandiri		3.000.000.000	
11	Deposito Bank Mandiri		11.000.000.000	11.000.000.000
12	Deposito BNI		2.000.000.000	6.000.000.000
13	Deposito BTN		6.000.000.000	4.000.000.000
	Jumlah		37.507.707.647	46.895.372.717

Saldo Anggaran Lebih Awal berupa Saldo Kas BLU yang telah dilakukan Pengesahan ke KPPN. Bentuk SAL Awal BLU terdapat pada Rekening Badan Layanan Umum baik dalam Bentuk Giro maupun Investasi Jangka Pendek Deposito Berjangka.

B.2 PENGGUNAAN SALDO ANGGARAN LEBIH

Sesuai dengan peraturan pemerintah terkait dengan pengelolaan Badan Layanan Umum, BLU dapat menggunakan SAL untuk menutup kekurangan kebutuhan anggarannya dengan terlebih dahulu memperhitungkan ketersediaan SAL untuk kebutuhan anggaran sampai dengan akhir tahun anggaran berjalan dan awal tahun berikutnya.

Penggunaan Saldo Anggaran Lebih untuk periode yang berakhir 31 Desember 2020 dan 31 Desember 2019 masing-masing sebesar Rp0.

Telah direviu dan disetujui oleh :

Nama : Dr. Syabuddin, M.Ag.

Posisi : Wakil Rektor II

Tanggal : Juni 2021

ANAN UMUM UNIVERSITAS ISLAM NEGERI AR RANIRY
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
YANG BERAKHIR SAMPAI DENGAN 31 DESEMBER 2020
NGAN ANGKA PERBANDINGAN TAHUN 2019
an dalam rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

PENJELASAN LAPORAN SALDO ANGGARAN LEBIH (LANJUTAN)

B.3 SISA LEBIH/KURANG PEMBIAYAAN ANGGARAN (SiLPA/SiKPA)

SiLPA/SiKPA adalah selisih lebih/kurang antara realisasi pendapatan dan belanja pada Laporan Realisasi Anggaran, serta penerimaan dan pengeluaran pembiayaan selama satu periode pelaporan.

Sisa Lebih Pembiayaan Anggaran Tahun Berjalan TA 2020 dan TA 2019 masing-masing sebesar (Rp131.182.513.535,-) dan (Rp183.269.595.958,-) yang merupakan sisa anggaran lebih atas pembiayaan anggaran TA tahun berjalan. Saldo tersebut berasal dari selisih antara Pendapatan dan Belanja selama TA 2020.

B.4 PENYESUAIAN TRANSAKSI BLU DENGAN BUN

Penyesuaian Transaksi entitas BLU dengan BUN UIN Ar-Raniry Banda Aceh TA 2020 dan 2019 masing-masing sebesar Rp130.794.493.414,- dan Rp173.881.930.888,-, sehingga Sisa Lebih/Kurang Pembiayaan Anggaran (SiLPA/SiKPA) setelah penyesuaian adalah sebesar (Rp388.020.121,-) dan (Rp9.387.665.070,-). Penyesuaian transaksi BLU dengan BUN terdiri dari penyesuaian Pendapatan Alokasi APBN dan Penyetoran PNPB ke Kas Negara.

No	Uraian	2020	2019
1	Pendapatan Alokasi APBN	131.746.085.866	176.219.208.121
2	Penyetoran PNPB ke Kas Negara	(951.592.452)	(2.337.277.233)
	Jumlah	130.794.493.414	173.881.930.888

a. Pendapatan Alokasi APBN

Pendapatan alokasi APBN merupakan realisasi penerimaan APBN tahun 2020, baik untuk belanja operasional maupun investasi. Pendapatan alokasi APBN per 31 Desember 2020 dan 2019 adalah sebesar Rp131.746.085.866,- dan Rp176.219.208.121,- yang terdiri dari:

No	Uraian	2020	2019
1	Operasional	125.560.753.774	136.531.177.678
2	Investasi	6.185.332.092	39.688.030.443
	Jumlah	131.746.085.866	176.219.208.121

Pendapatan Alokasi APBN yang diterima oleh Satker BLU UIN Ar-Raniry Banda Aceh tahun 2020 dan 2019 masing-masing sebesar Rp131.746.085.866 dan Rp176.219.208.121,- langsung digunakan/dikeluarkan untuk membiayai kebutuhan operasional satuan kerja dan sifatnya adalah in dan out (diterima satker untuk kemudian dibelanjakan).

b. Penyetoran PNPB ke Kas Negara

Penyetoran PNPB ke kas negara merupakan pos penyesuaian transaksi antara BLU dan BUN atas realisasi PNPB yang disetor ke kas umum negara. Penyetoran PNPB ke kas negara tahun 2020 sebesar Rp951.592.452 dan tahun 2019 sebesar Rp2.337.277.233 yang terdiri dari:

No	Uraian	2020	2019
1	Penerimaan Kembali Belanja Pegawai TAYL	107.658.300	110.559.457
2	Penerimaan Kembali Belanja Modal TAYL	179.800.259	1.235.082.067
3	Penerimaan Kembali Belanja Barang TAYL	-	18.233.446
4	Penerimaan Kembali Belanja Lain-lain TAYL	8.880.888	-
5	Pendapatan Jasa Lembaga Keuangan (Jasa Giro)	1.162.705	2.156.993
	Jumlah Dipindahkan	297.502.152	1.366.031.963

Telah direviu dan disetujui oleh :

Nama : Dr. Syabuddin, M.Ag.

Posisi : Wakil Rektor II

Tanggal : Juni 2021

ANAN UMUM UNIVERSITAS ISLAM NEGERI AR RANIRY
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
YANG BERAKHIR SAMPAI DENGAN 31 DESEMBER 2020
NGAN ANGKA PERBANDINGAN TAHUN 2019
(dalam rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

PENJELASAN LAPORAN SALDO ANGGARAN LEBIH (LANJUTAN)

No	Uraian	2020	2019
	Jumlah Pindahan	297.502.152	1.366.031.963
6	Pendapatan Denda Penyelesaian Pekerjaan Pemerintah	353.090.300	971.245.270
7	Pendapatan Pemindahtanganan BMN Lainnya	301.000.000	-
	Jumlah	951.592.452	2.337.277.233

Penyetoran ke Kas Negara tahun 2020 dan 2019 masing-masing sebesar Rp951.592.452,- dan Rp2.337.277.233,- merupakan Penerimaan Pendapatan yang menjadi Hak Negara dan Langsung disetor Ke Kas Negara.

B.5 PENGEMBALIAN PENDAPATAN BLU TAYL

Sampai dengan akhir TA 2020 tidak terdapat pengembalian pendapatan BLU tahun anggaran yang lalu. Pengembalian Pendapatan BLU TAYL merupakan transaksi Pengeluaran Dana BLU atas Pendapatan BLU yang Telah diterima dan telah dilakukan Pengesahan pada Tahun Anggaran Yang Lalu.

B.6 SISA LEBIH/KURANG PEMBIAYAAN ANGGARAN (SILPA/SIKPA) SETELAH PENYESUAIAN

SILPA/SIKPA Setelah Penyesuaian merupakan surplus(defisit) dari penggunaan anggaran tahun berjalan yang telah dilakukan penyesuaian dengan Bendahara Umum Negara.

SILPA / (SIKPA) Setelah Penyesuaian UIN Ar-Raniry Banda Aceh per 31 Desember 2020 dan 2019 masing-masing sebesar (Rp388.020.121) dan (Rp9.387.665.070)

B.7 KOREKSI KESALAHAN PEMBUKUNA TAHUN SEBELUMNYA

Koreksi SAL BLU UIN Ar-Raniry Banda Aceh sampai dengan 31 Desember 2020 dan 2019 masing-masing sebesar Rp0,-

B.8 LAIN-LAIN

Koreksi Lain-lain BLU UIN Ar-Raniry Banda Aceh sampai dengan 31 Desember 2020 dan 2019 masing-masing sebesar Rp0,-

B.9 SALDO ANGGARAN LEBIH AKHIR

Saldo Anggaran Lebih Akhir untuk TA 2020 dan TA 2019 masing-masing sebesar Rp37.119.687.526,- dan Rp37.507.707.647,-. Nilai Saldo Akhir SAL ini merupakan saldo Akhir Kas Pada BLU akhir yang telah dilakukan Pengesahan dan ditempatkan dalam bentuk Giro maupun Deposito.

Adapun Penempatan Dana SAL Akhir BLU UIN Ar-Raniry Banda Aceh sebagai berikut :

No	Uraian	Nomor Rekening	2020	2019
1	Bank Aceh Syariah	612.01.04.000002.7	378.361.939	180.151.590
2	Bank BNI Syariah	1102013020	230.204.765	58.874.733
3	Bank Mandiri	158.00.1000195.6	-	10.918.048
4	Bank BSM	7.101.411.189	488.512.492	78.112.443
5	Bank BRI Syariah	103.562.403	1.022.608.330	179.650.833
6	Deposito Bank BRI Syariah		5.000.000.000	5.000.000.000
7	Deposito BTN Unit Syariah		10.000.000.000	4.000.000.000
8	Deposito Bank Aceh		10.000.000.000	-
	Jumlah Dipindahkan		27.119.687.526	9.507.707.647

Telah direviu dan disetujui oleh :

Nama : Dr. Syabuddin, M.Ag.

Posisi : Wakil Rektor II

Tanggal : Juni 2021

ANAN UMUM UNIVERSITAS ISLAM NEGERI AR RANIRY
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
YANG BERAKHIR SAMPAI DENGAN 31 DESEMBER 2020
NGAN ANGKA PERBANDINGAN TAHUN 2019
(dalam rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

PENJELASAN LAPORAN SALDO ANGGARAN LEBIH (LANJUTAN)

No	Uraian	Nomor Rekening	2020	2019
	Jumlah Pindahan		27.119.687.526	9.507.707.647
9	Deposito Bank Mega Syariah		3.000.000.000	6.000.000.000
10	Deposito Bank Syariah Mandiri		7.000.000.000	3.000.000.000
11	Deposito Bank Mandiri		-	11.000.000.000
12	Deposito BNI		-	2.000.000.000
13	Deposito BTN		-	6.000.000.000
	Jumlah		37.119.687.526	37.507.707.647

Telah direviu dan disetujui oleh :

Nama : Dr. Syabuddin, M.Ag.

Posisi : Wakil Rektor II

Tanggal : Juni 2021

ANAN UMUM UNIVERSITAS ISLAM NEGERI AR RANIRY

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

YANG BERAKHIR SAMPAI DENGAN 31 DESEMBER 2020

NGAN ANGKA PERBANDINGAN TAHUN 2019

kan dalam rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

C. PENJELASAN ATAS POS-POS LAPORAN NERACA

3. KAS LAINNYA DAN SETARA KAS

Terdiri dari:

	2020	2019
- Kas Lainnya di Bendahara Pengeluaran		
PT. Bank Aceh Syariah – KCP UIN Darussalam		
ac.612.01.04.000091-4	1.280.549	-
- Kas Lainnya di BLU		
PT. Bank Mandiri (Persero) Tbk. - KK Unsyiah		
ac.158000289713-0	-	6.121.392
PT. Bank Aceh Syariah – KCP UIN Darussalam		
ac.612.01.04.000080-8	21.169.663	1.000.000
PT. Bank Aceh Syariah – KCP UIN Ar Raniry		
ac.612.01.04.000079-0	719.500.000	719.450.000
Pendapatan Jasa Giro Belum Disetor	(8.219.661)	-
Jumlah	<u>733.730.551</u>	<u>726.571.392</u>

Selain rekening tersebut di atas, terdapat rekening yang digunakan untuk kegiatan operasional BPP dan masih aktif dengan saldo per 31 Desember 2020 dan 2019 sebesar Rp0 (nol rupiah) sebagai berikut :

Kas Lainnya di Bendahara Pengeluaran

- PT. Bank Aceh Syariah – KCP UIN Darussalam
 - ac.612.01.04.000088-1 RPL 001 BLU UIN Ar-Raniry untuk OPS K
 - ac.612.01.04.000089-2 RPL 001 BLU UIN Ar-Raniry untuk OPS K BPP BLU
 - ac.612.01.04.000094-0 RPL 001 BLU UIN Ar-Raniry untuk OPS K BPP FSH
 - ac.612.01.04.000098-4 RPL 001 BLU UIN Ar-Raniry untuk OPS K BPP FTK
 - ac.612.01.04.000097-3 RPL 001 BLU UIN Ar-Raniry untuk OPS K BPP FUF
 - ac.612.01.04.000093-6 RPL 001 BLU UIN Ar-Raniry untuk OPS K BPP FDK
 - ac.612.01.04.000096-2 RPL 001 BLU UIN Ar-Raniry untuk OPS K BPP FEBI
 - ac.612.01.04.000092-5 RPL 001 BLU UIN Ar-Raniry untuk OPS K BPP FST
 - ac.612.01.04.000095-1 RPL 001 BLU UIN Ar-Raniry untuk OPS K BPP FISIP
 - ac.612.01.04.000090-3 RPL 001 BLU UIN Ar-Raniry untuk OPS K BPP Psikologi
 - ac.612.01.04.000100-6 RPL 001 BLU UIN Ar-Raniry DK PPG
 - ac.612.01.04.000101-0 RPL 001 BLU UIN Ar-Raniry untuk OPS Pascasarjana
- PT. BRI Syariah, KC Banda Aceh
 - ac.1038378585 BPP 001 UIN Ar Raniry FSH
 - ac.1038378739 BPP 001 UIN Ar Raniry FTK
 - ac.1038402637 BPP 001 UIN Ar Raniry FUF
 - ac.1038378771 BPP 001 UIN Ar Raniry FDK
 - ac.1038378631 BPP 001 UIN Ar Raniry FAH
 - ac.1038378698 BPP 001 UIN Ar Raniry FEBI
 - ac.1038378488 BPP 001 UIN Ar Raniry FST
 - ac.1038378399 BPP 001 UIN Ar Raniry FISIP
 - ac.1038378895 BPP 001 UIN Ar Raniry Psikologi

Berdasarkan Surat Nomor 92/Un.08/B.I/Ku.04.2/01/2021 Tanggal 11 Januari 2021, Rekening ac.158-00-0289713-0 RPL 001 BLU UIN Ar Raniry untuk DK pada PT. Bank Mandiri (Persero) Tbk Cabang Banda Aceh KCP Darussalam telah ditutup pada tanggal 15 Desember 2020, dengan sisa saldo telah disetorkan ke Kas Negara.

Telah direviu dan disetujui oleh :

Nama : Dr. Syabuddin, M.Ag.

Posisi : Wakil Rektor II

Tanggal : Juni 2021

PANAN UMUM UNIVERSITAS ISLAM NEGERI AR RANIRY

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

YANG BERAKHIR SAMPAI DENGAN 31 DESEMBER 2020

NGAN ANGKA PERBANDINGAN TAHUN 2019

kan dalam rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

C. PENJELASAN ATAS POS-POS LAPORAN NERACA (Lanjutan)

Kas Lainnya dan Setara Kas merupakan kas pada bendahara penerimaan, kas lainnya dan setara kas. Setara kas yaitu investasi jangka pendek yang siap dicairkan menjadi kas dalam jangka waktu 3 bulan atau kurang sejak tanggal pelaporan.

Seluruh Pembukaan Rekening milik BLU UIN Ar-Raniry yang tercatat pada Akun Kas Lainnya dan Setara Kas di atas telah disetujui oleh Kantor Pelayanan Perbendaharaan Negara Banda Aceh, dengan rincian sebagai berikut :

menjadi sebagai berikut :

No	Nama Bank dan Nomor Rekening	Persetujuan Rekening	
		Nomor	Tanggal
KAS LAINNYA DI BENDAHARA PENGELUARAN			
	PT. Bank Aceh Syariah		
1	- ac.612.01.04.000088-1	S-555/WPB.01/KP.0104/2018	12 Mar 2018
2	- ac.612.01.04.000089-2	S-555/WPB.01/KP.0104/2018	12 Mar 2018
3	- ac.612.01.04.000094-0	S-555/WPB.01/KP.0104/2018	12 Mar 2018
4	- ac.612.01.04.000098-4	S-555/WPB.01/KP.0104/2018	12 Mar 2018
5	- ac.612.01.04.000097-3	S-555/WPB.01/KP.0104/2018	12 Mar 2018
6	- ac.612.01.04.000093-6	S-555/WPB.01/KP.0104/2018	12 Mar 2018
7	- ac.612.01.04.000091-4	S-555/WPB.01/KP.0104/2018	12 Mar 2018
8	- ac.612.01.04.000096-2	S-555/WPB.01/KP.0104/2018	12 Mar 2018
9	- ac.612.01.04.000092-5	S-555/WPB.01/KP.0104/2018	12 Mar 2018
#	- ac.612.01.04.000095-1	S-555/WPB.01/KP.0104/2018	12 Mar 2018
#	- ac.612.01.04.000090-3	S-555/WPB.01/KP.0104/2018	12 Mar 2018
#	- ac.612.01.04.000100-6	S-382/WPB.01/KP.0104/2019	18 Feb 2019
#	- ac.612.01.04.000101-0	S-452/WPB.01/KP.0104/2019	21 Feb 2019
	- PT. BRISyariah, KC Banda Aceh		
1	- ac.1038378585	S-554/WPB.01/KP.0104/2018	12 Mar 2018
2	- ac.1038378739	S-554/WPB.01/KP.0104/2018	12 Mar 2018
3	- ac.1038402637	S-554/WPB.01/KP.0104/2018	12 Mar 2018
4	- ac.1038378771	S-554/WPB.01/KP.0104/2018	12 Mar 2018
5	- ac.1038378631	S-554/WPB.01/KP.0104/2018	12 Mar 2018
6	- ac.1038378698	S-554/WPB.01/KP.0104/2018	12 Mar 2018
7	- ac.1038378488	S-554/WPB.01/KP.0104/2018	12 Mar 2018
8	- ac.1038378399	S-554/WPB.01/KP.0104/2018	12 Mar 2018
9	- ac.1038378895	S-554/WPB.01/KP.0104/2018	12 Mar 2018
KAS LAINNYA DI BLU			
1	PT. Bank Mandiri (Persero) Tbk. ac.158-00-0289713-0	S-477/WPB.01/KP.0104/2018	2 Mar 2018
2	PT. Bank Aceh Syariah ac.612.01.04.000080-8	S-452/WPB.01/KP.0104/2018	28 Feb 2018
3	PT. Bank Aceh Syariah ac.612.01.04.000079-0	S-453/WPB.01/KP.0104/2018	28 Feb 2018

Telah direviu dan disetujui oleh :

Nama : Dr. Syabuddin, M.Ag.

Posisi : Wakil Rektor II

Tanggal : Juni 2021

ANAN UMUM UNIVERSITAS ISLAM NEGERI AR RANIRY
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
YANG BERAKHIR SAMPAI DENGAN 31 DESEMBER 2020
NGAN ANGKA PERBANDINGAN TAHUN 2019
kan dalam rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

C. PENJELASAN ATAS POS-POS LAPORAN NERACA (Lanjutan)

4. KAS PADA BADAN LAYANAN UMUM (BLU)

Terdiri dari:

Giro

	2020	2019
- PT. Bank Mandiri (Persero) Tbk. - KCP Darussalam ac.158.00.1000195.6	-	10.918.048
- PT. Bank BNI Syariah - KC Banda Aceh ac.1102013020	230.204.765	58.874.733
- PT. Bank Aceh Syariah – KCP UIN Ar Raniry ac.612.01.04.000002.7	378.361.939	180.151.590
- PT. Bank Syariah Mandiri - KCP Aceh Ulee Kareng ac.7101411189	488.512.492	78.112.443
- PT. Bank Rakyat Indonesia Syariah - KC Banda Aceh ac.103562403	1.022.608.330	179.650.833
Sub Jumlah	2.119.687.526	507.707.647

Deposito

- PT. Bank BRI Syariah Tbk., KC Banda Aceh Daud BRH Nomor Seri Bilyet : MM1807800167	5.000.000.000	5.000.000.000
- PT. BTN (Persero) Tbk. - Unit Syariah, KC Banda Aceh Nomor Seri Bilyet : SY072449	2.000.000.000	2.000.000.000
Nomor Seri Bilyet : SY056047	2.000.000.000	2.000.000.000
Nomor Seri Bilyet : SY088913	2.000.000.000	-
Nomor Seri Bilyet : SY088929	4.000.000.000	-
- PT. Bank Aceh, KCP UIN Ar-Raniry Nomor Seri Bilyet : AA00669/61204010003883	10.000.000.000	-
- PT. Bank Mega Syariah, KC Banda Aceh Nomor Seri Bilyet : 017669/300-00-300066673-6	3.000.000.000	3.000.000.000
Nomor Rekening : 300-00-300063010-4	-	3.000.000.000
- PT. Bank Syariah Mandiri, KCP Ulee Kareng Nomor Seri Bilyet : 361417/7000000115289661	4.000.000.000	-
Nomor Seri Bilyet : 361404/7000000112701798	3.000.000.000	3.000.000.000
- PT. Bank Mandiri (Persero) Tbk., KCP Banda Aceh Unsyiah Darussalam		
Nomor Rekening : 158-02-0018441-4	-	2.000.000.000
Nomor Rekening : 158-02-0013453-4	-	4.000.000.000
Nomor Rekening : 158-02-0014016-8	-	5.000.000.000
- PT. BNI (Persero) Tbk., KCP Unsyiah Nomor Rekening : 0807885769	-	2.000.000.000
- PT. BTN (Persero) Tbk., KC Banda Aceh Nomor Rekening : 00040-01-40-000762-6	-	4.000.000.000
Nomor Rekening : 00040-01-40-000934-3	-	2.000.000.000
Sub Jumlah	35.000.000.000	37.000.000.000
Jumlah	37.119.687.526	37.507.707.647

Terdapat rekening yang digunakan untuk kegiatan operasional Bendahara Pengeluaran dan masih aktif dengan saldo per 31 Desember 2020 dan 2019 sebesar Rp0 (nol rupiah) sebagai berikut :

- PT. Bank BNI (Persero), Tbk - KC Banda Aceh Unsyiah
ac.00683298300

Telah direviu dan disetujui oleh :

Nama : Dr. Syabuddin, M.Ag.

Posisi : Wakil Rektor II

Tanggal : Juni 2021

ANAN UMUM UNIVERSITAS ISLAM NEGERI AR RANIRY

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

YANG BERAKHIR SAMPAI DENGAN 31 DESEMBER 2020

NGAN ANGKA PERBANDINGAN TAHUN 2019

kan dalam rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

C. PENJELASAN ATAS POS-POS LAPORAN NERACA (Lanjutan)

Kas di Badan Layanan Umum meliputi saldo uang tunai dan saldo rekening di bank yang berada di bawah tanggung jawab Bendahara Penerimaan yang sumbernya berasal dari pelaksanaan tugas pemerintahan berupa Penerimaan Negara Bukan Pajak (PNBP).

Seluruh Pembukaan Rekening milik BLU UIN Ar-Raniry yang tercatat pada Akun Kas Pada BLU di atas telah disetujui oleh Kantor Pelayanan Perbendaharaan Negara Banda Aceh, dengan rincian sebagai berikut :

Rincian Persetujuan Pembukaan Giro Per 31 Desember 2020 dan 2019

No	Nama dan Nomor Rekening	Persetujuan Rekening	
		Nomor	Tanggal
1	PT. Bank BNI (Persero), Tbk ac.158.00.1000195.6	S-316/WPB.01/KP.0130/2015	6 Mar 2015
2	PT. Bank Aceh Syariah ac.612.01.04.000002.7	S-451/WPB.01/KP.0104/2018	28 Feb 2018
3	PT. Bank Mandiri (Persero) Tbk. ac.158.00.1000195.6	S-476/WPB.01/KP.0104/2018	2 Mar 2018
4	PT. Bank BNI Syariah ac.1102013020	S-480/WPB.01/KP.0104/2018	2 Mar 2018
5	PT. Bank Syariah Mandiri ac.7101411189	S-473/WPB.01/KP.0104/2018	2 Mar 2018
6	PT. Bank BRIsyariah Tbk. ac.103562403	S-474/WPB.01/KP.0104/2018	2 Mar 2018

Rincian Persetujuan Pembukaan Deposito Per 31 Desember 2020 dan 2019

No	Nama Bank dan Nomor Seri/Rekening Bilyet	Persetujuan Pembukaan	
		Nomor	Tanggal
1	PT. Bank BRIsyariah Tbk. No.Bilyet. MM1807800167	S-484/WPB.01/KP.0104/2018	5 Mar 2018
2	PT. BTN (Persero) Tbk. - Unit Syariah No.Bilyet. SY072449	S-484/WPB.01/KP.0104/2018	5 Mar 2018
3	No.Bilyet. SY056047	S-2538/WPB.01/KP.01/2019	21 Okt 2019
4	No.Bilyet. SY088913	S-186/WPB.01/KP.01/2020	15 Jan 2020
5	No.Bilyet. SY088929	S-1041/WPB.01/KP.01/2020	09 Jun 2020
6	PT. Bank Aceh, KCP UIN Ar-Raniry No.Bilyet.AA00669/61204010003883	S-654/WPB.01/KP.01/2020	04 Mar 2020
7	PT. Bank Mega Syariah No.Rek.300003000666736	S-579/WPB.01/KP.0104/2019	15 Mar 2019
8	No.Rek.300003000630104	S-900/WPB.01/KP.0104/2018	16 Apr 2018
9	PT. Bank Syariah Mandiri No.Bilyet.361417/7000000115289661	S-187/WPB.01/KP.01/2020	15 Jan 2020
10	No.Bilyet.361404/7000000112701798	S-2749/WPB.01/KP.01/2019	21 Nop 2019
11	PT. Bank Mandiri (Persero) Tbk. No.Rek.1580200134534 (ditutup)	S-478/WPB.01/KP.0104/2018	2 Mar 2018
12	No.Rek.1580200140168 (ditutup)	S-479/WPB.01/KP.0104/2018	2 Mar 2018
13	No.Rek.1580200184414 (ditutup)	S-579/WPB.01/KP.0104/2019	15 Mar 2019
14	PT. BNI (Persero) Tbk. No.Rek.0807885769 (ditutup)	S-579/WPB.01/KP.0104/2019	15 Mar 2019

Telah direviu dan disetujui oleh :

Nama : Dr. Syabuddin, M.Ag.

Posisi : Wakil Rektor II

Tanggal : Juni 2021

ANAN UMUM UNIVERSITAS ISLAM NEGERI AR RANIRY

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

YANG BERAKHIR SAMPAI DENGAN 31 DESEMBER 2020

NGAN ANGKA PERBANDINGAN TAHUN 2019

kan dalam rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

C. PENJELASAN ATAS POS-POS LAPORAN NERACA (Lanjutan)

No	Nama Bank dan Nomor Seri/Rekening Bilyet	Persetujuan Pembukaan	
		Nomor	Tanggal
15	PT. BTN (Persero) Tbk. No.Rek.0004001400009343 (ditutup)	S-2750/WPB.01/KP.01/2019	21 Nop 2019
16	No.Rek.0004001400007626 (ditutup)	S-484/WPB.01/KP.0104/2018	5 Mar 2018

Rincian penutupan rekening dapat dilihat pada lampiran I.

5. PENDAPATAN YANG MASIH HARUS DITERIMA

Terdiri dari:

	2020	2019
- Jasa Giro*	8.169.661	-
- Administrasi Beasiswa**	50.000	-
Jumlah	8.219.661	-

*) Pendapatan Diterima Di Muka - Jasa Giro merupakan jurnal koreksi BPK dari jasa giro Bank mandiri nomor rekening 158.00.1000195.6 RPL 001 BLU UINAr-Raniry untuk DK yang sudah ditutup.

**) Pendapatan Diterima Di Muka - Jasa Giro merupakan jurnal koreksi BPK dari biaya administrasi beasiswa BPSDM pada rekening Bank Aceh Syariah nomor rekening 612 01.04.000079-0 RPL 001 BLU UIN Ar-Raniry untuk DK Beasiswa.

6. PERSEDIAAN

Terdiri dari:

	2020	2019
- Barang Konsumsi	2.609.412.405	1.117.545.516
Jumlah	2.609.412.405	1.117.545.516

Semua jenis persediaan pada tanggal pelaporan berada dalam kondisi baik, penjelasan detail pada lampiran II.

7. ASET TETAP

2020	Saldo Awal 1 Jan 2020	Mutasi Tahun 2020		Saldo Akhir 31 Des 2020
		Penambahan	Pengurangan	
<u>Nilai Perolehan</u>				
Tanah	238.982.810.650	-	-	238.982.810.650
Peralatan dan Mesin	135.052.373.076	12.569.321.800	137.500.000	147.484.194.876
Gedung dan Bangunan	410.563.509.271	31.891.761.705	3.730.238.058	438.725.032.918
Jalan, Irigasi dan Jaringan	23.907.614.667	4.900.000	-	23.912.514.667
Aset Tetap Lainnya	4.514.361.096	386.000.000	-	4.900.361.096
Konstruksi dalam pelaksanaan	21.924.613.805	7.596.271.092	29.520.884.897	-
Jumlah	834.945.282.565	52.448.254.597	33.388.622.955	854.004.914.207

Telah direviu dan disetujui oleh :

Nama : Dr. Syabuddin, M.Ag.

Posisi : Wakil Rektor II

Tanggal : Juni 2021

ANAN UMUM UNIVERSITAS ISLAM NEGERI AR RANIRY
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
YANG BERAKHIR SAMPAI DENGAN 31 DESEMBER 2020
NGAN ANGKA PERBANDINGAN TAHUN 2019
kan dalam rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

C. PENJELASAN ATAS POS-POS LAPORAN NERACA (Lanjutan)

2020	Saldo Awal 1 Jan 2020	Mutasi Tahun 2020		Saldo Akhir 31 Des 2020
		Penambahan	Pengurangan	
Akumulasi Penyusutan				
Peralatan dan Mesin	88.307.906.179	18.748.266.388	17.187.500	107.038.985.067
Gedung dan bangunan	23.379.475.075	11.351.445.980	1.666.369.444	33.064.551.611
Jalan, Irigasi dan Jaringan	4.876.310.965	2.117.986.508	(225.288)	6.994.522.761
Aset Tetap Lainnya	-	-	-	-
Jumlah	116.563.692.219	32.217.698.876	1.683.331.656	147.098.059.439
Nilai Buku	718.381.590.346			718.381.590.346

Tanah

- Tidak ada mutasi pada aset tetap ini pada tahun 2020

Rincian Tanah

No	Surat Tanah	Satuan Luas (M ²)	Tempat/Lokasi	Jumlah Rupiah
1	No. 3 (01.01.04.12.4.00003)	335.673	Jl. Lingkar Kampus Kelurahan Kopelma Darussalam Kecamatan Syiah Kuala - Banda Aceh	222.645.917.000
2	No. No. 2002 (01.01.04.09.4.02002)	15.508	Jl. Lingkar Kampus Kel. Rukoh Kec. Syiah Kuala - Banda Aceh	10.624.110.000
3	No.00002 (01.03.11.22.4.00002)	91.895	Jl.Cot Lamme, Blang bintang kecamatan kuta baro, Aceh Besar	5.712.783.650
4	No.00003 (01.03.11.22.4.00003)	101.081		
5	No.00001 (01.03.11.22.4.00001)	91.950		
6	No.00004 (01.03.11.22.4.00004)	80.177		
	Jumlah	716.284		238.982.810.650

Penambahan dan Pengurangan Tahun 2020 sebagai berikut :

a. Peralatan dan Mesin

Mutasi Peralatan dan Mesin Tahun 2020 :

Saldo Awal

135.052.373.076

Penambahan :

- Pembelian :

1 (satu) unit Transformator	83.430.000
2 (dua) unit Crimping Tolls	2.460.000
1 (satu) unit High Volume Air Sampler (HVAS) Calibartion Kit	93.885.000
1 (satu) unit Mesin Fotocopy Electronic	5.500.000
2 (dua) unit Lemari Kayu	43.820.000
3 (tiga) unit Lemari Display	15.559.500
60 (enam puluh) unit CCTV - Camera Control Television System	117.678.000
48 (empat puluh delapan) unit White Board	141.966.000
24 (dua puluh empat) unit LCD Projector/Infocus	271.997.000
2 (dua) unit Focusing Screen/Layar LCD Projector	4.230.600
8 (delapan) unit Alat Kantor Lainnya	34.745.000
78 (tujuh puluh delapan) unit Meja Kerja Kayu	150.342.500
202 (dua ratus dua puluh dua) unit Kursi Besi/Metal	246.826.500

Telah direviu dan disetujui oleh :

Nama : Dr. Syabuddin, M.Ag.

Posisi : Wakil Rektor II

Tanggal : Juni 2021

ANAN UMUM UNIVERSITAS ISLAM NEGERI AR RANIRY

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

YANG BERAKHIR SAMPAI DENGAN 31 DESEMBER 2020

NGAN ANGKA PERBANDINGAN TAHUN 2019

kan dalam rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

C. PENJELASAN ATAS POS-POS LAPORAN NERACA (Lanjutan)

4 (empat) unit Sice	33.855.000
100 (seratus) unit Bangku Panjang Besi/Metal	495.330.000
25 (dua puluh lima) unit Meja Komputer	45.815.000
1 (satu) unit Meja Resepsionis	6.550.000
2 (dua) unit Backdrop TV/Wardrobe	11.000.000
16 (enam belas) unit Meubelair Lainnya	58.408.900
87 (delapan puluh tujuh) unit A.C. Split	824.395.000
24 (dua puluh empat) unit Televisi	440.836.500
1 (satu) unit Tape Recorder (Alat Rumah Tangga Lainnya (Home use))	5.566.000
2 (dua) unit Amplifer	16.500.000
10 (sepuluh) unit Loudspeaker	58.495.600
3 (tiga) unit Sound System	58.822.800
4 (empat) unit Microphone	11.190.000
10 (sepuluh) unit Mic Conference	78.015.000
1 (satu) unit Stabilisator	5.100.000
3 (tiga) unit Camera Video	79.695.000
1 (satu) unit Mimbar/Podium	6.952.000
1 (satu) unit Handy Cam	61.980.000
1 (satu) unit Audio Mixing Stationer	5.434.000
5 (lima) unit Microphone/Wireless MIC	17.540.700
1 (satu) unit Professional Sound System	16.500.000
1 (satu) unit Audio Master Control unit	57.607.000
65 (enam puluh lima) unit Uninterruptible Power Supply (UPS)	179.223.000
1 (satu) unit Digital LED Running Text	6.550.000
1 (satu) unit Analog/Digital Receiver	6.957.500
3 (tiga) unit Video Mixer	97.675.000
5 (lima) unit Tripod Camera	22.585.200
2 (dua) unit Lighting Stand Tripod	7.590.000
43 (empat puluh tiga) unit Head Set	56.199.000
11 (sebelas) unit Camera Digital	132.082.500
3 (tiga) unit VTR Recorder	22.253.000
3 (tiga) unit Splinter	32.724.900
1 (satu) unit Video Splinter	5.775.000
1 (satu) unit Mesin Jilid	9.790.000
2 (dua) unit GPS Receiver	17.810.000
6 (enam) unit Digital Recording System	17.820.000
3 (tiga) unit Instrumen Cabinat	12.827.100
1 (satu) unit Centrifuge (Alat Laboratorium Umum)	15.600.000
1 (satu) unit Vacum Pump	7.800.000
1 (satu) unit Bottle Regen	5.660.000
2 (dua) unit Alat Laboratorium Umum Lainnya	333.000.000
3 (tiga) unit Microscope Binocular	119.400.000
1 (satu) unit Turbidimeter (Alat Laboratorium Kimia)	46.800.000
1 (satu) unit Alat Laboratorium Kimia Lainnya	187.500.000
1 (satu) unit Shaking Waterbath	131.050.000
1 (satu) unit Mesin Cetak Color	597.300.000
1 (satu) unit Lemari Asam	114.400.000
2 (dua) unit Rangkaian Hambatan Jembatan Seri	8.140.000
1 (satu) unit Pipa Resonansi	40.900.200

Telah direviu dan disetujui oleh :

Nama : Dr. Syabuddin, M.Ag.

Posisi : Wakil Rektor II

Tanggal : Juni 2021

ANAN UMUM UNIVERSITAS ISLAM NEGERI AR RANIRY
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
YANG BERAKHIR SAMPAI DENGAN 31 DESEMBER 2020
ANGKA PERBANDINGAN TAHUN 2019
(dalam rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

C. PENJELASAN ATAS POS-POS LAPORAN NERACA (Lanjutan)

6 (enam) unit Power Supply (Alat Laboratorium Fisika)	14.982.000
15 (lima belas) unit Alat Laboratorium Fisika Lainnya	314.993.800
1 (satu) unit Fumehood	142.100.000
2 (dua) unit Hardness Tester	51.040.000
1 (satu) unit Microscope Light	199.950.000
9 (sembilan) unit Alat Laboratorium Elektronika dan Daya Lainnya	403.570.000
4 (empat) unit Lux Meter (Alat Laboratorium Lingkungan Perairan)	14.280.000
1 (satu) unit Spectrophotometr Searapan Atom	2.693.390.000
1 (satu) unit Electric Oven	331.000.000
2 (dua) unit Optical Power Meter	7.600.000
87 (delapan puluh tujuh) unit P.C Unit	1.164.085.000
7 (tujuh) unit LapTop	111.563.000
6 (enam) unit External/Portable Hardisk	13.662.000
3 (tiga) unit Server	597.300.000
12 (dua belas) unit Hub	64.825.000
40 (empat puluh) unit Wireless Access Point	172.000.000
60 (enam puluh) unit Switch	101.140.000
9 (sembilan) unit Rackmount	190.900.000
Jumlah Pembelian	12.431.821.800
- Koreksi Reklasifikasi Masuk	137.500.000
Jumlah Penambahan	12.569.321.800
Mutasi Kurang :	
- Reklasifikasi Keluar (berupa Lemari Penyimpanan)	137.500.000
Jumlah Pengurangan	137.500.000
Saldo Akhir Peralatan dan Mesin	147.484.194.876

b. Gedung dan Bangunan

Mutasi Gedung dan Bangunan Tahun 2019	
Saldo Awal	410.563.509.271
Penambahan :	
Penyelesaian pembangunan dengan KDP (105)	
- 1 (satu) unit Gedung RKU	28.092.445.897
Penyelesaian Pembangunan dengan KDP :	
- Penataan Taman Rumah Dinas	272.407.000
- Penataan Halaman FDK	140.822.000
- Penataan Landscaping FISIP	498.852.000
- Penataan Landscaping LAB	498.858.000
Pengembangan Nilai Aset (202)	
- 1 (satu) unit Bangunan Gedung Fakultas Adab	238.646.000
- 1 (satu) unit Gedung Utama	149.100.000
1 (satu) unit Gedung Rektorat	223.515.000
1 (satu) unit Gedung Fak.Saintek	594.480.000
1 (satu) unit Bangunan Tempat	249.004.000
1 (satu) unit Bangunan Fasilitas Umum Lainnya Pusat Maha	141.309.000
1 (satu) unit Gedung Utama/	235.515.000
1 (satu) unit Gedung FEBI	123.424.000
Koreksi BMN Ditemukan Kembali (237)	433.383.808
Jumlah Penambahan	31.891.761.705

Telah direviu dan disetujui oleh :

Nama : Dr. Syabuddin, M.Ag.

Posisi : Wakil Rektor II

Tanggal : Juni 2021

ANAN UMUM UNIVERSITAS ISLAM NEGERI AR RANIRY
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
YANG BERAKHIR SAMPAI DENGAN 31 DESEMBER 2020
NGAN ANGKA PERBANDINGAN TAHUN 2019
kan dalam rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

C. PENJELASAN ATAS POS-POS LAPORAN NERACA (Lanjutan)

Mutasi Kurang :

Koreksi Kesalahan input IP (225)	2.272.208.000
Koreksi Semu Hasil Koreksi Hasil revaluasi (226)	1.353.967.058
Koreksi Nilai barang Berlebih (245)	104.063.000
Jumlah Pengurangan	<u>3.730.238.058</u>
Saldo Akhir Gedung dan Bangunan	<u>438.725.032.918</u>

c. Jalan, Irigasi dan Jaringan

Mutasi Jalan, Irigasi dan Jaringan	
Saldo Awal	23.907.614.667
Penambahan : -	
- Koreksi Kesalahan Input IP	4.900.000
Pengurangan : -	-
Saldo Akhir Jalan, Irigasi dan Jaringan	<u>23.912.514.667</u>

d. Aset Tetap Lainnya

Mutasi Aset Tetap Lainnya	
Saldo Awal	4.514.361.096
Penambahan : -	
- Pembelian buku	386.000.000
Pengurangan : -	-
Saldo Akhir Aset Tetap Lainnya	<u>4.900.361.096</u>

e. Konstruksi Dalam Pengerjaan

Mutasi Aset Konstruksi Dalam Pengerjaan	
Saldo Awal	21.924.613.805
Penambahan :	
- Pengembangan KDP	7.507.732.092
- Perolehan KDP	88.539.000
Jumlah Mutasi Penambahan	<u>7.596.271.092</u>
Mutasi Kurang :	
Reklasifikasi KDP menjadi aset definitif :	
- Koreksi Nilai AT Non Reval	17.500.000
- Penyelesaian KDP 1 unit Gedung RKU	28.092.445.897
- Penyelesaian Pembangunan dengan KDP :	
Penataan Taman Rumah Dinas	272.407.000
Penataan Halaman FDK	140.822.000
Penataan Landscaping FISIP	498.852.000
Penataan Landscaping LAB	498.858.000
Jumlah Mutasi Pengurangan	<u>29.520.884.897</u>
Saldo Akhir Konstruksi Dalam Pengerjaan	<u>-</u>

Telah direviu dan disetujui oleh :

Nama : Dr. Syabuddin, M.Ag.

Posisi : Wakil Rektor II

Tanggal : Juni 2021

ANAN UMUM UNIVERSITAS ISLAM NEGERI AR RANIRY

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

YANG BERAKHIR SAMPAI DENGAN 31 DESEMBER 2020

NGAN ANGKA PERBANDINGAN TAHUN 2019

kan dalam rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

C. PENJELASAN ATAS POS-POS LAPORAN NERACA (Lanjutan)

2019	Saldo Awal 1 Jan 2019	Mutasi Tahun 2019		Saldo Akhir 31 Des 2019
		Penambahan	Pengurangan	
<u>Nilai Perolehan</u>				
Tanah	159.578.968.000	79.403.842.650	-	238.982.810.650
Peralatan dan Mesin	119.486.978.576	15.565.394.500	-	135.052.373.076
Gedung dan Bangunar	376.625.151.122	95.516.340.461	61.577.982.312	410.563.509.271
Jalan, Irigasi dan Jaringan	21.000.718.292	4.168.562.000	1.261.665.625	23.907.614.667
Aset Tetap Lainnya	4.514.361.096	-	-	4.514.361.096
Konstruksi dalam pelaksanaan	29.824.128.823	37.755.608.443	45.655.123.461	21.924.613.805
Jumlah	711.030.305.909	232.409.748.054	108.494.771.398	834.945.282.565
<u>Akumulasi Penyusutan</u>				
Peralatan dan Mesin	69.791.342.684	18.516.563.495	-	88.307.906.179
Gedung dan bangunan	17.359.810.207	11.798.753.024	5.779.088.156	23.379.475.075
Jalan, Irigasi dan Jaringan	2.418.473.275	2.566.101.878	108.264.188	4.876.310.965
Aset Tetap Lainnya	-	-	-	-
Jumlah	89.569.626.166	32.881.418.397	5.887.352.344	116.563.692.219
Nilai Buku	621.460.679.743			718.381.590.346

Penambahan Aset Tetap 2019 sebesar Rp232.409.748.054 terdiri dari:

- Tanah sebesar Rp79.403.842.650 berupa Tanah Bangunan Pendidikan dan Pelatihan.
- Peralatan dan mesin sebesar Rp15.566.944.500 berupa White Board, LCD Projector/Infocus, AC Split, Mesin Potong, PC Unit, Mesin Laser Cutting, Hoist, Tool Kits Box, Scanner, Teropong Hilal, Lemari Penyimpan, Lemari Besi/Metal, Lemari Kayu, Rak Besi, Panel Pameran, Mesin Laminating, Meja Kerja Kayu, Kursi Besi/Metal, Sice, Meja Rapat, dan lain-lain.
- Gedung dan bangunan sebesar Rp95.516.340.461 berupa Bangunan Gedung Laboratorium Permanen, Bangunan Gedung Pendidikan Permanen, Bangunan Gedung Kantor Permanen, Bangunan Tempat Parkir, Bangunan Gedung Tempat Ibadah Permanen, dan lain-lain.
- Jalan, Irigasi dan Jaringan sebesar Rp4.168.562.000 berupa Bak Penyimpanan/Tower Air Baku, Jalan Khusus Komplek, Jalan Khusus Lainnya, dan Bak Penampung/Kolam/Menara Penampungan.
- Konstruksi dalam Pengerjaan sebesar Rp37.755.608.443 berupa Peralatan dan Mesin dalam Pengerjaan dan Gedung dan Bangunan dalam Pengerjaan.

Pengurangan Aset Tetap 2019 sebesar Rp108.494.771.398 terdiri dari:

- Gedung dan bangunan sebesar Rp61.577.982.312 berupa Bangunan Gedung Laboratorium Permanen, Bangunan Gedung Tempat Ibadah Permanen, Gedung Garasi/Pool Permanen, Gedung Garasi/Pool Darurat, Bangunan Lainnya, Rumah Negara Golongan II Tipe A Permanen.
- Jalan, Irigasi dan Jaringan sebesar Rp1.261.655.625 berupa Bak Penyimpanan/Tower Air Baku, Bangunan Mandi Cuci Kakus (MCK), Jalan Khusus Lainnya, dan Bak Penampung/Kolam/Menara
- Konstruksi dalam Pengerjaan sebesar Rp45.655.123.461 berupa Peralatan dan Mesin dalam Pengerjaan dan Gedung dan Bangunan dalam Pengerjaan.

8. ASET LAINNYA

Terdiri dari :

	2020	2019
Aset Tidak Berwujud	3.288.124.676	2.898.324.676
Akumulasi Amortisasi Aset Tidak Berwujud	(2.389.129.717)	(1.895.089.798)

Telah direviu dan disetujui oleh :

Nama : Dr. Syabuddin, M.Ag.

Posisi : Wakil Rektor II

Tanggal : Juni 2021

ANAN UMUM UNIVERSITAS ISLAM NEGERI AR RANIRY
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
YANG BERAKHIR SAMPAI DENGAN 31 DESEMBER 2020
NGAN ANGKA PERBANDINGAN TAHUN 2019
(dalam rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

C. PENJELASAN ATAS POS-POS LAPORAN NERACA (Lanjutan)

	2020	2019
Aset Lain-lain:		
Aset Tetap Tidak Produktif	15.556.363.299	15.556.363.299
Penyisihan Aset Tetap Tidak Produktif	(4.665.673.577)	(4.089.448.972)
Jumlah	<u>11.789.684.681</u>	<u>12.470.149.205</u>

Rincian Aset Tidak Berwujud sebagai berikut :

2020	Saldo Awal 1 Jan 2020	Mutasi Tahun 2020		Saldo Akhir 31 Des 2020
		Penambahan	Pengurangan	
<u>Nilai Perolehan</u>				
Software Komputer	2.823.324.676	389.800.000	-	3.213.124.676
Aset Tak Berwujud Lainnya	75.000.000	-	-	75.000.000
Jumlah	<u>2.898.324.676</u>	<u>389.800.000</u>	<u>-</u>	<u>3.288.124.676</u>
<u>Akumulasi Amortisasi</u>				
Software Komputer	1.895.089.798	494.039.919	-	2.389.129.717
Aset Tak Berwujud Lainnya	-	-	-	-
Jumlah	<u>1.895.089.798</u>	<u>494.039.919</u>	<u>-</u>	<u>2.389.129.717</u>
Nilai Buku	<u>1.003.234.878</u>			<u>898.994.959</u>

Pembelian Software Tahun 2020 :

- Software Komputer Aplikasi Manajemen	43.700.000
- Software Modul Komputer	98.700.000
- Aplikasi Sistem Informasi	197.700.000
- Aplikasi BKD Dosen	49.700.000
Jumlah	<u>389.800.000</u>

2019	Saldo Awal 1 Jan 2019	Mutasi Tahun 2019		Saldo Akhir 31 Des 2019
		Penambahan	Pengurangan	
<u>Nilai Perolehan</u>				
Software Komputer	2.393.724.676	429.600.000	-	2.823.324.676
Aset Tak Berwujud Lainnya	75.000.000	-	-	75.000.000
Jumlah	<u>2.468.724.676</u>	<u>429.600.000</u>	<u>-</u>	<u>2.898.324.676</u>
<u>Akumulasi Amortisasi</u>				
Software Komputer	1.476.849.879	418.239.919	-	1.895.089.798
Aset Tak Berwujud Lainnya	-	-	-	-
Jumlah	<u>1.476.849.879</u>	<u>418.239.919</u>	<u>-</u>	<u>1.895.089.798</u>
Nilai Buku	<u>991.874.797</u>			<u>1.003.234.878</u>

Pembelian Software Tahun 2019 :

- Aplikasi E-Surat	49.800.000
- Aplikasi Si Akad	119.500.000
- Aplikasi E-AIMA	78.700.000
- One Dashboard Web Servis	118.800.000
- Aplikasi E-Wisuda	38.800.000
- Penyesuaian BMN	24.000.000
Jumlah	<u>429.600.000</u>

Telah direviu dan disetujui oleh :

Nama : Dr. Syabuddin, M.Ag.

Posisi : Wakil Rektor II

Tanggal : Juni 2021

ANAN UMUM UNIVERSITAS ISLAM NEGERI AR RANIRY

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

YANG BERAKHIR SAMPAI DENGAN 31 DESEMBER 2020

NGAN ANGKA PERBANDINGAN TAHUN 2019

kan dalam rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

C. P ASET LAINNYA (LANJUTAN)

Aset Lain-lain merupakan Barang Milik Negara (BMN) yang berada dalam kondisi rusak berat dan tidak lagi digunakan dalam operasional entitas.

2020	Saldo Awal 1 Jan 2020	Mutasi Tahun 2020		Saldo Akhir 31 Des 2020
		Penambahan	Pengurangan	
<u>Nilai Perolehan</u>				
Aset Tetap yang tidak digunakan dalam operasional	15.556.363.299	-	-	15.556.363.299
Jumlah	15.556.363.299	-	-	15.556.363.299

Akumulasi Penyusutan

Aset Tetap yang tidak digunakan dalam

operasional	4.089.448.972	576.224.605	-	4.665.673.577
Jumlah	4.089.448.972	576.224.605	-	4.665.673.577
Nilai Buku	11.466.914.327			10.890.689.722

2019	Saldo Awal 1 Jan 2019	Mutasi Tahun 2019		Saldo Akhir 31 Des 2019
		Penambahan	Pengurangan	
<u>Nilai Perolehan</u>				
Aset Tetap yang tidak digunakan dalam operasional	4.491.291.300	11.065.071.999	-	15.556.363.299
Jumlah	4.491.291.300	11.065.071.999	-	15.556.363.299

Akumulasi Penyusutan

Aset Tetap yang tidak digunakan dalam

operasional	1.543.319.520	2.546.129.452	-	4.089.448.972
Jumlah	1.543.319.520	2.546.129.452	-	4.089.448.972
Nilai Buku	2.947.971.780			11.466.914.327

Rincian Nilai Perolehan Aset Lain-Lain sebagai berikut :

	2020	2019
- Bangunan Gedung Pendidikan Permanen	10.788.231.299	10.788.231.299
- Gedung Garasi/Pool Permanen	1.094.635.000	1.094.635.000
- Gedung Garasi/Pool Darurat	159.459.000	159.459.000
- Rumah Negara Gol. II Tipe A Permanen	3.211.168.000	3.211.168.000
- Bangunan Mandi Cuci Kakus (MCK)	173.898.000	173.898.000
- Bangunan Gedung Laboratorium Permanen	58.354.000	58.354.000
- Bangunan Gedung Tempat Ibadah Permanen	70.618.000	70.618.000
Jumlah	15.556.363.299	15.556.363.299

9. BELANJA PEGAWAI YANG MASIH HARUS DIBAYAR

Terdiri dari:

Belanja Pegawai yang Masih Harus Dibayar

	2020	2019
- Tunjangan Remunerasi Pegawai Bulan Desember 2020	1.506.359.733	-
Jumlah	1.506.359.733	-

Telah direviu dan disetujui oleh :

Nama : Dr. Syabuddin, M.Ag.

Posisi : Wakil Rektor II

Tanggal : Juni 2021

ANAN UMUM UNIVERSITAS ISLAM NEGERI AR RANIRY
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
YANG BERAKHIR SAMPAI DENGAN 31 DESEMBER 2020
NGAN ANGKA PERBANDINGAN TAHUN 2019
kan dalam rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

C. PENJELASAN ATAS POS-POS LAPORAN NERACA (Lanjutan)

Belanja pegawai yang masih harus dibayar sebesar Rp1.506.359.733 adalah tunjangan remunerasi pegawai bulan Desember 2020 yang masih harus dibayar di tahun 2021.

10. BELANJA BARANG YANG MASIH HARUS DIBAYAR

Terdiri dari:	2020	2019
- Telepon masa pemakaian bulan Desember 2020*	1.105.483	-
- Listrik masa pemakaian bulan Desember 2020**	132.618.170	-
Jumlah	133.723.653	-

*) Tagihan telepon masa pemakaian bulan Desember 2020 sebesar Rp1.105.483,- di bayar tanggal 16 Februari 2021 sesuai Surat Perintah Bayar Nomor 000001 PPK00

**) Tagihan listrik masa pemakaian bulan Desember 2020 sebesar Rp132.618.170,- di bayar tanggal 1 Februari 2021 sesuai Surat Perintah Membayar Nomor 00202/423925/2021, SP2D Nomor 210011301000913.

11. UTANG KEPADA PIHAK KETIGA LAINNYA

Terdiri dari:	2020	2019
- Dana Beasiswa dari BPSDM*	719.500.000	719.450.000
- Dana Penelitian KPK tahap 3**	10.000.000	-
Jumlah	729.500.000	719.450.000

*) Beasiswa BPSDM sebesar Rp719.500.000 adalah beasiswa yang diberikan oleh BPSDM untuk mahasiswa UIN Ar-Raniry.

**) Dana penelitian KPK sebesar Rp10.000.000 adalah penelitian bersama perguruan tinggi dalam rangka pelaksanaan Anti Corruption Summit-4 2020.

12. UTANG KEPADA PIHAK KETIGA LAINNYA

Terdiri dari:	2020	2019
Dana Pihak Ketiga Lainnya		
- Dana Senif*	2.000.000	-
- Tunjangan Remunerasi yang Masih Harus Dibayar**	1.280.549	-
Jumlah	3.280.549	-

*) Dana Senif sebesar Rp2.000.000 merupakan penerimaan dari Senif Fisabilillah untuk pengembangan SDM yang diterima tanggal 12 Februari 2020 pada Rekening Dana Kelolaan Penelitian RPL 001 BLU UIN AR RANIRY UTK DK Penelitian dan CSR AC. 612.01.04.000080-8.

**) Tunjangan remunerasi yang masih harus dibayar sebesar Rp1.280.549 adalah kekurangan tunjangan remunerasi Dosen tugas tambahan dan tenaga kependidikan yang masih ada di rekening BPP Fakultas Adab dan Humaniora dan disetorkan ke penerima pada tanggal 20 April 2021.

Telah direviu dan disetujui oleh :

Nama : Dr. Syabuddin, M.Ag.

Posisi : Wakil Rektor II

Tanggal : Juni 2021

ANAN UMUM UNIVERSITAS ISLAM NEGERI AR RANIRY
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
YANG BERAKHIR SAMPAI DENGAN 31 DESEMBER 2020
NGAN ANGKA PERBANDINGAN TAHUN 2019
kan dalam rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

C. PENJELASAN ATAS POS-POS LAPORAN NERACA (Lanjutan)

13. PENDAPATAN DITERIMA DI MUKA

Terdiri dari:

	2020	2019
- Pendapatan Sewa Diterima Di Muka	749.264.281	280.000.000
- PBPL/SPP Diterima Di Muka	12.501.634.883	13.510.052.108
Jumlah	13.250.899.164	13.790.052.108

Rincian Pendapatan Sewa Diterima Di Muka :

- Pendapatan Hasil Kerjasama Lembaga	80.208.333
- Pendapatan dari Sewa Ruang	259.778.271
- Pendapatan dari Sewa Gedung	102.200.000
- Pendapatan dari Sewa Tanah	307.077.673
- Pembulatan	4
Jumlah	749.264.281

Pendapatan Diterima di Muka merupakan pendapatan yang sudah diterima pembayarannya, namun barang/jasa belum diserahkan.

14. EKUITAS

Terdiri dari:

	2020	2019
Ekuitas Awal	755.694.061.998	660.890.250.848
Surplus (Defisit) LO	(10.524.112.911)	19.419.617.720

Koreksi Yang Menambah / Mengurangi Ekuitas yang antara lain berasal dari Dampak Kumulatif Perubahan Kebijakan Akuntansi/ Kesalahan Mendasar :

- Penyesuaian Nilai Aset	-	-
- Koreksi Revaluasi Aset Tetap	(1.833.924.192)	-
- Koreksi Nilai Aset Tetap Non Revaluasi	190.614.098	80.952.021.375
- Koreksi atas Reklasifikasi Persediaan/Aset Tetap/Aset Lainnya	17.187.500	(5.567.827.945)
- Lain-lain	-	-
Jumlah Koreksi	(1.626.122.594)	75.384.193.430
Transaksi Antar Entitas	-	-
Kenaikan /Penurunan Ekuitas	(12.150.235.505)	94.803.811.150
JUMLAH EKUITAS	743.543.826.493	755.694.061.998

Ekuitas adalah kekayaan bersih entitas yang merupakan selisih antara aset dan kewajiban. Rincian lebih lanjut tentang ekuitas disajikan dalam Laporan Perubahan Ekuitas.

15. PENDAPATAN ALOKASI APBN

Terdiri dari:

	2020	2019
- Operasional	125.560.753.774	136.531.177.678
- Investasi (Modal)	6.185.332.092	39.688.030.443
Jumlah	131.746.085.866	176.219.208.121

Telah direviu dan disetujui oleh :

Nama : Dr. Syabuddin, M.Ag.

Posisi : Wakil Rektor II

Tanggal : Juni 2021

ANAN UMUM UNIVERSITAS ISLAM NEGERI AR RANIRY
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
YANG BERAKHIR SAMPAI DENGAN 31 DESEMBER 2020
NGAN ANGKA PERBANDINGAN TAHUN 2019
kan dalam rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

C. PENJELASAN ATAS POS-POS LAPORAN NERACA (Lanjutan)

Rincian Penggunaan Pendapatan Alokasi - APBN untuk:

	2020	2019
- Beban Gaji dan Tunjangan	86.944.796.594	87.986.020.383
- Beban Honorarium/Lembur/Tunjangan Khusus	365.394.000	238.365.000
- Beban Barang	17.018.117.483	25.704.918.687
- Beban Jasa	1.921.906.878	3.463.312.428
- Beban Pemeliharaan	4.357.154.825	3.848.320.578
- Beban Perjalanan Dinas	1.237.983.994	5.012.240.602
- Beban Bantuan Sosial	13.715.400.000	10.278.000.000
- Belanja Modal	6.185.332.092	39.688.030.443
Jumlah	131.746.085.866	176.219.208.121

16. PENDAPATAN JASA LAYANAN DARI MASYARAKAT

Terdiri dari:

	2020	2019
- Jasa Layanan Rumah Sakit*	8.915.000	145.465.500
- Jasa Layanan Pendidikan**	78.853.730.767	79.824.889.776
- Jasa Pencetakan***	55.000.000	161.068.800
Jumlah	78.917.645.767	80.131.424.076

*) Pendapatan jasa Layanan Rumah Sakit merupakan pendapatan Klinik UIN Ar- Raniry.

**) Rincian Jasa Pelayanan Pendidikan sebagai berikut:

	2020	2019
- SPP Mahasiswa	72.254.561.767	71.765.937.376
- Yudisium	147.900.000	272.475.000
- Wisuda	109.300.000	305.300.000
- Mahad Al Jamiah	1.395.400.000	1.471.400.000
- PPL dan KPM	-	37.500.000
- Registrasi Mahasiswa Pascasarjana	854.900.000	857.100.000
- Seminar Proposal Pascasarjana	200.400.000	240.900.000
- Seminar Hasil Penelitian Pascasarjana	290.600.000	147.800.000
- Pendaftaran Sidang Pascasarjana	2.222.000.000	1.853.000.000
- Ijazah dan Akte Kopertais Wilayah V	180.070.000	233.850.000
- Ujian Masuk S1	691.500.000	1.271.250.000
- Ujian Masuk Lipia	-	7.500.000
- Tes dan Pelatihan TOEFL/TOAFL	229.565.000	759.150.000
- Pendaftaran Tes Timur Tengah	-	30.100.000
- Ujian Masuk Pascasarjana	155.000.000	114.000.000
- Jasa Mahasiswa PPG	-	148.000.000
- Tindak Lanjut Temuan pada UPT Perpustakaan	31.183.000	-
- Tindak Lanjut Temuan Pusat Pengembangan Bahasa	-	141.497.400
- Tindak Lanjut Temuan UPT PTIPD	-	18.205.000
- Alih Jenjang	15.250.000	23.500.000
- Keterlambatan Pengembalian Buku Perpustakaan	30.401.000	-
- Pelatihan dan Sertifikat pada PTIPD	37.875.000	112.400.000
- Ujian Komputer pada PTIPD	7.825.000	14.025.000
Jumlah	78.853.730.767	79.824.889.776

***) Pendapatan jasa Layanan Percetakan merupakan pendapatan dari UPT Percetakan.

Telah direviu dan disetujui oleh :

Nama : Dr. Syabuddin, M.Ag.

Posisi : Wakil Rektor II

Tanggal : Juni 2021

KEPEMIMPINAN UMUM UNIVERSITAS ISLAM NEGERI AR-RANIRY

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

TAHUN YANG BERAKHIR SAMPAI DENGAN 31 DESEMBER 2020

DENGAN ANGKA PERBANDINGAN TAHUN 2019

(Angka dalam rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

C. PENJELASAN ATAS POS-POS LAPORAN NERACA (Lanjutan)

17. PENDAPATAN HASIL KERJASAMA BLU

Terdiri dari:

	2020	2019
- Perorangan*	73.925.000	9.367.000
- Lembaga/Badan Usaha**	316.280.000	667.287.860
- Pemerintah Daerah***	-	18.817.356
Jumlah	390.205.000	695.472.216

*) Rincian Pendapatan Hasil Kerjasama - Perorangan:

	2020	2019
- Pendapatan Kontribusi Pk Umar Abdul Aziz	47.125.000	-
- Pendapatan hasil kerjasama perorangan penelitian Puslitp	26.800.000	-
- Pendapatan Bagi Hasil Wisma UIN Ar-Raniry	-	9.367.000
Jumlah	73.925.000	9.367.000

*) Pendapatan Hasil Kerjasama - Perorangan merupakan pendapatan bagi hasil Wisma UIN Ar-Raniry.

**) Rincian Pendapatan Hasil Kerjasama - Lembaga:

	2020	2019
- Sewa Lahan Tower Quatro	2.500.000	8.750.000
- Sewa Lahan Tower 3	-	10.000.000
- Sewa Tempat Payment Point BNI Syariah	-	11.666.667
- Sewa Lahan Doorsmeer	3.750.000	4.500.000
- Sewa ATM Bank BNI	-	11.458.333
- Sewa Lahan Solong	15.000.000	15.000.000
- Sewa Lahan Kantin F. Adab dan Humaniora	15.000.000	15.000.000
- Sewa Lahan Kantin F. Tarbiyah dan Keguruan	-	2.500.000
- Sewa Lahan Kantin F. Syariah dan Hukum	15.000.000	15.000.000
- Sewa Kantin Gedung A F. Tarbiyah dan Keguruan	7.500.000	7.500.000
- Sewa Lahan Kantin Gedung A F. Tarbiyah dan Keguruan	15.000.000	15.000.000
- Sewa Lahan Tower Quatro	2.500.000	3.750.000
- Pembuatan Kartu ATM	360.000	23.760.000
- Bagi Hasil Wisma Tamu	172.000.000	520.342.860
- Sewa Ruangan dan Fasilitas untuk Tes SKD CNS Kemenag	65.670.000	-
- Kontribusi Penelitian KPK	2.000.000	-
- Sewa Ruang Meeting Kompak	-	3.060.000
Jumlah	316.280.000	667.287.860

**) Rincian Pendapatan Hasil Kerjasama - Pemda

	2020	2019
- Kerjasama Kesbangpol Litbang	-	4.609.564
- Pengembangan Jurnal Ilmiah Islam Future	-	510.000
- PIONIR IX dari Bank Aceh	-	470.400
- PIONIR IX dari Sunlife	-	400.000
- Psikososial	-	8.713.802
- Percepatan Sertifikasi Dosen	-	3.327.990
- KSEI	-	80.000
Jumlah	-	18.111.756

Telah direviu dan disetujui oleh :

Nama : Dr. Syabuddin, M.Ag.

Posisi : Wakil Rektor II

Tanggal : Juni 2021

ANAN UMUM UNIVERSITAS ISLAM NEGERI AR RANIRY
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
YANG BERAKHIR SAMPAI DENGAN 31 DESEMBER 2020
ANGKA PERBANDINGAN TAHUN 2019
(dalam rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

C. PENJELASAN ATAS POS-POS LAPORAN NERACA (Lanjutan)

18. PENDAPATAN BLU LAINNYA

Terdiri dari:

	2020	2019
- Jasa Layanan Perbankan BLU	2.251.628.233	3.249.533.069
- Lain-Lain BLU	38.519.200	89.332.396
- Sewa Tanah	64.666.522	50.750.000
- Sewa Gedung	208.800.000	282.900.000
- Sewa Ruang	217.039.250	213.477.647
- Sewa Lainnya*	10.600.000	29.375.000
Jumlah	<u>2.791.253.205</u>	<u>3.915.368.112</u>

Rincian Pendapatan Jasa Layanan Perbankan BLU:

	2020	2019
- Deposito	2.173.264.141	3.180.346.264
- Giro	78.364.092	69.186.805
Jumlah	<u>2.251.628.233</u>	<u>3.249.533.069</u>

Rincian Pendapatan Lain-Lain BLU:

	2020	2019
- Listrik Bank Aceh	34.769.700	35.616.700
- Listrik Kantin Solong	3.600.000	6.000.000
- Simulasi Bank	73.500	500
- Uji coba system ATM Bank Aceh	11.000	-
- Kelebihan Biaya Adm	65.000	-
- Listrik Bank Mandiri	-	14.400.000
- Pengembalian Perjalanan Dinas an. Analiansyah	-	3.953.196
- Denda Keterlambatan Pengembalian Buku Perpust	-	29.362.000
Jumlah	<u>38.519.200</u>	<u>89.332.396</u>

Rincian Pendapatan Sewa Tanah:

	2020	2019
- Sewa Lahan Kantin F. Sains dan Teknologi	15.000.000	15.000.000
- Sewa Lahan Kantin Laboratorium Microteaching	20.000.000	20.000.000
- Sewa Lahan Tower Huawei	27.000.000	15.750.000
- Sewa Lahan Quatro Internasional	2.666.522	-
Jumlah	<u>64.666.522</u>	<u>50.750.000</u>

Rincian Pendapatan Sewa Gedung:

	2020	2019
- Sewa Gedung Auditorium	30.000.000	100.000.000
- Sewa Kantin Al Jamiah	75.500.000	75.500.000
- Sewa Gedung Bank Aceh Syariah	70.000.000	70.000.000
- Sewa Gedung Fathun Qarib	28.600.000	26.400.000
- Sewa Gedung PAUD Melati	4.700.000	11.000.000
Jumlah	<u>208.800.000</u>	<u>282.900.000</u>

Rincian Pendapatan Sewa Ruang:

	2020	2019
- Sewa Ruang ATM Bank Mandiri	28.750.000	28.750.000
- Sewa Ruang ATM Bank BRI Syariah	5.133.333	28.000.000
- Sewa Ruang Bank Mandiri	25.000.000	25.000.000
- Sewa Ruang Pojok Tangga F. Tarbiyah dan Keguruan	-	904.167
- Sewa Ruang Pasca Coffee dan Pasca Fotocopy	15.000.000	15.000.000

Telah direviu dan disetujui oleh :

Nama : Dr. Syabuddin, M.Ag.

Posisi : Wakil Rektor II

Tanggal : Juni 2021

ANAN UMUM UNIVERSITAS ISLAM NEGERI AR RANIRY

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

YANG BERAKHIR SAMPAI DENGAN 31 DESEMBER 2020

NGAN ANGKA PERBANDINGAN TAHUN 2019

kan dalam rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

C. PENJELASAN ATAS POS-POS LAPORAN NERACA (Lanjutan)

	2020	2019
- Sewa Ruang Kantin F. Ushuluddin	18.000.000	18.000.000
- Sewa Lahan Kantin di Samping Mahad Al Jamiah	2.500.000	10.000.000
- Sewa Ruang Kantin Tarbiyah		6.937.500
- Sewa Ruang Kantor BSM Payment Point	37.500.000	37.500.000
- Sewa Ruang Pojok Tangga Gedung B F. Tarbiyah	8.489.251	7.781.814
- Sewa Ruang Fotocopy Perpustakaan	3.166.667	6.333.333
- Sewa Kantin Jani Cake di F. Tarbiyah	7.500.000	5.000.000
- Sewa Ruang Payment Point BNI Syariah	28.000.000	14.000.000
- Sewa Ruang T Coffee	9.250.000	3.083.333
- Sewa Ruang ATM Bank BNI	28.750.000	7.187.500
Jumlah	217.039.250	213.477.647

Rincian Pendapatan BLU Lainnya :

	2020	2019
- Sewa Peralatan dan Mesin	7.500.000	-
- Sewa Lainnya*	3.100.000	29.375.000
Jumlah	10.600.000	29.375.000

*) Pendapatan BLU Lainnya dari sewa lainnya merupakan pendapatan sewa baju toga.

19. BEBAN PEGAWAI

Terdiri dari:

	2020	2019
- Gaji Pokok PNS	41.527.332.180	41.144.732.860
- Pembulatan Gaji PNS	564.471	608.797
- Tunjangan Suami/Istri PNS	3.116.993.462	3.082.694.940
- Tunjangan Anak PNS	993.729.496	988.273.013
- Tunjangan Struktural PNS	673.820.000	686.260.000
- Tunjangan Fungsional PNS	6.262.709.266	6.300.405.000
- Tunjangan PPh PNS	184.022.399	207.220.804
- Tunjangan Beras PNS	2.087.578.920	2.083.088.880
- Uang Makan PNS	6.695.430.000	5.514.727.000
- Tunjangan Umum PNS	661.715.000	698.847.789
- Tunjangan Profesi Dosen	18.099.155.200	17.903.303.900
- Tunjangan Kehormatan Profesor	1.849.672.800	1.992.902.800
- Gaji Pokok Pegawai Non PNS	-	2.522.250.000
- Tunjangan Pegawai Non PNS	-	171.300.000
- Tunjangan Tenaga Pendidik Non PNS	4.792.073.400	4.689.404.600
- Uang Lembur	365.394.000	238.365.000
- Gaji dan Tunjangan (BLU)	49.219.754.255	51.300.489.783
Jumlah	136.529.944.849	139.524.875.166

Beban Pegawai adalah beban atas kompensasi, baik dalam bentuk uang maupun barang yang ditetapkan berdasarkan peraturan perundang-undangan yang diberikan kepada pejabat negara, Pegawai Negeri Sipil (PNS), dan pegawai yang dipekerjakan oleh pemerintah yang belum berstatus PNS sebagai imbalan atas pekerjaan yang telah dilaksanakan kecuali pekerjaan yang berkaitan dengan pembentukan modal.

Telah direviu dan disetujui oleh :

Nama : Dr. Syabuddin, M.Ag.

Posisi : Wakil Rektor II

Tanggal : Juni 2021

ANAN UMUM UNIVERSITAS ISLAM NEGERI AR RANIRY

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

YANG BERAKHIR SAMPAI DENGAN 31 DESEMBER 2020

NGAN ANGKA PERBANDINGAN TAHUN 2019

kan dalam rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

C. PENJELASAN ATAS POS-POS LAPORAN NERACA (Lanjutan)

20. BEBAN PERSEDIAAN

Terdiri dari:

	2020	2019
- Konsumsi	2.130.506.545	3.003.579.735
Jumlah	<u>2.130.506.545</u>	<u>3.003.579.735</u>

21. BEBAN BARANG DAN JASA

Terdiri dari:

Barang

	2020	2019
- Keperluan Perkantoran	3.155.209.048	2.899.953.800
- Honor Operasional Satuan Kerja	889.080.000	754.500.000
- Barang Operasional Lainnya	548.996.000	1.617.438.650
- Bahan	1.237.855.300	4.299.747.759
- Honor Output Kegiatan	95.925.000	395.050.000
- Barang Non Operasional Lainnya	9.080.244.035	12.743.171.138
- Belanja Barang Pemberian Beasiswa Non PNS dalam Bentuk	100.000.000	805.000.000
- Beban Aset Ekstrakomptabel Peralatan dan Mesin	478.483.200	139.295.000
- Pengembalian Barang Non Operasional Lainnya	(14.095.000)	(836.000)
Sub Jumlah	<u>15.571.697.583</u>	<u>23.653.320.347</u>

Barang BLU

	2020	2019
- Barang BLU	3.517.219.649	6.504.614.268
- Pengembalian Beban Barang BLU	(5.625.000)	-
- Barang BLU - Penanganan Pandemi COVID-19	1.017.264.844	-
Sub Jumlah	<u>4.528.859.493</u>	<u>6.504.614.268</u>

Jasa

	2020	2019
- Langganan Listrik	1.970.869.710	2.368.834.390
- Langganan Telepon	11.610.821	16.558.038
- Beban Sewa	-	139.400.000
- Jasa Profesi	73.150.000	889.880.000
- Jasa Lainnya	480.062	49.227.173
Sub Jumlah	<u>2.056.110.593</u>	<u>3.463.899.601</u>

Jasa BLU

	2020	2019
- Jasa BLU	4.357.353.273	4.042.333.692
Sub Jumlah	<u>4.357.353.273</u>	<u>4.042.333.692</u>

Barang dan Jasa BLU Lainnya

	2020	2019
- Penyediaan Barang dan Jasa Lainnya	3.969.728.897	4.161.809.915
Sub Jumlah	<u>3.969.728.897</u>	<u>4.161.809.915</u>
Jumlah	<u>30.483.749.839</u>	<u>41.825.977.823</u>

Beban Barang dan Jasa terdiri dari beban barang dan jasa berupa konsumsi atas barang dan/atau jasa dalam rangka penyelenggaraan kegiatan entitas serta beban lain-lain berupa beban yang timbul karena penggunaan alokasi belanja modal yang tidak menghasilkan aset tetap.

Telah direviu dan disetujui oleh :

Nama : Dr. Syabuddin, M.Ag.

Posisi : Wakil Rektor II

Tanggal : Juni 2021

ANAN UMUM UNIVERSITAS ISLAM NEGERI AR RANIRY
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
YANG BERAKHIR SAMPAI DENGAN 31 DESEMBER 2020
NGAN ANGKA PERBANDINGAN TAHUN 2019
(dalam rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

C. PENJELASAN ATAS POS-POS LAPORAN NERACA (Lanjutan)

22. BEBAN PEMELIHARAAN

Terdiri dari:

	2020	2019
- Gedung dan Bangunan	2.249.138.000	1.430.507.000
- Peralatan dan Mesin	1.748.366.225	2.059.002.378
- Persediaan Suku Cadang	8.125.000	-
- Pemeliharaan BLU	620.935.375	384.460.515
- Pemeliharaan BLU - Penanganan Pandemi COVID-19	61.500.000	-
- Persediaan Bahan untuk Pemeliharaan	-	750.000
Jumlah	4.688.064.600	3.874.719.893

Beban pemeliharaan merupakan beban yang dimaksudkan untuk mempertahankan aset tetap atau aset lainnya yang sudah ada ke dalam kondisi normal.

23. BEBAN PERJALANAN DINAS

Terdiri dari:

	2020	2019
- Perjalanan Biasa	906.866.367	2.164.169.150
- Perjalanan Dinas dalam Kota	-	1.400.000
- Perjalanan Dinas Paket Meeting dalam Kota	47.572.600	687.119.137
- Perjalanan Dinas Paket Meeting Luar Kota	283.545.027	2.159.552.315
- Perjalanan BLU	1.435.397.989	4.588.170.535
Jumlah	2.673.381.983	9.600.411.137

Beban tersebut merupakan beban yang terjadi untuk perjalanan dinas dalam rangka pelaksanaan tugas, fungsi, dan jabatan.

24. BEBAN BARANG UNTUK DISERAHKAN KEPADA MASYARAKAT

Terdiri dari:

	2020	2019
- Persediaan Aset Lain-Lain	-	60.775.000
- Barang Persediaan Lainnya	1.152.614.600	725.503.500
Jumlah	1.152.614.600	786.278.500

Beban Barang untuk Diserahkan kepada Masyarakat merupakan beban pemerintah dalam bentuk barang atau jasa kepada masyarakat yang bertujuan untuk mencapai tujuan entitas.

25. BEBAN BANTUAN SOSIAL

Terdiri dari:

	2020	2019
- Bantuan Sosial untuk Perlindungan Sosial dalam Bentuk Uang	13.715.400.000	10.278.000.000
Jumlah	13.715.400.000	10.278.000.000

Beban bantuan sosial merupakan beban pemerintah dalam bentuk uang/barang atau jasa kepada masyarakat untuk menghindari terjadinya risiko sosial dan bersifat selektif.

Telah direviu dan disetujui oleh :

Nama : Dr. Syabuddin, M.Ag.

Posisi : Wakil Rektor II

Tanggal : Juni 2021

KEHATAMAN UMUM UNIVERSITAS ISLAM NEGERI AR-RANIRY

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

YANG BERAKHIR SAMPAI DENGAN 31 DESEMBER 2020

BERBENTUK ANGKA PERBANDINGAN TAHUN 2019

(dalam rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

C. PENJELASAN ATAS POS-POS LAPORAN NERACA (Lanjutan)

26. BEBAN PENYUSUTAN DAN AMORTISASI

Terdiri dari:

	2020	2019
- Penyusutan Peralatan dan Mesin	18.748.266.388	18.516.563.495
- Penyusutan Gedung dan Bangunan	11.351.445.980	10.776.541.758
- Penyusutan Jalan, Irigasi, Jaringan	2.117.986.508	2.119.871.363
- Amortisasi Software	494.039.919	418.239.919
- Penyusutan Aset Tetap yang tidak digunakan dalam operasional pemerintah	576.224.605	576.224.607
Jumlah	33.287.963.400	32.407.441.142

Beban Penyusutan merupakan beban untuk mencatat alokasi sistematis atas nilai suatu aset tetap yang dapat disusutkan (depreciable assets) selama masa manfaat aset yang bersangkutan. Sedangkan Beban Amortisasi digunakan untuk mencatat alokasi penurunan manfaat ekonomi untuk Aset Tak berwujud.

27. PENDAPATAN PELEPASAN ASET NON LANCAR

Terdiri dari:

	2020	2019
Pendapatan dari Pemindahtanganan BMN Lainnya	301.000.000	-
Jumlah	301.000.000	-

Pendapatan Pelepasan Aset Non Lancar berupa pendapatan dari hasil Lelang Aset Tetap yang tidak produktif dalam kondisi rusak berat yang sudah tidak digunakan lagi dalam operasional BLU UIN Ar-Raniry. Pendapatan Pelepasan Aset Non Lancar per 31 Desember 2020 dan 2019 sebesar Rp301.000.000,- dan Rp0,-.

Pendapatan Lelang 1(satu) Paket Kendaraan Roda Empat atau lebih dan Kendaraan Roda 2 Risalah Lelang Nomor: 739/01/2020 tanggal 14 Desember 2020, dengan NTB Nomor: 201218940254 dan NTPN Nomor: 244AC55DE4P1GTAJ sebesar Rp301.000.000,- , dengan rincian barang sebagai berikut :

- 10 (Sepuluh) unit Toyota Kijang Mini Bus Tahun 1995 - 2003 (1 (satu) diantaranya tidak ada BPKB)
- 1 (Satu) unit Toyota Kijang Pick Up Tahun 1995 (tidak ada BPKB)
- 1 (Satu) unit Toyota Corolla Tahun 1995
- 5 (Lima) unit Isuzu/Bus Tahun 1980 dan 2000 (Tidak ada BPKB/STNK)
- 1 (Satu) unit Honda/ Sepeda Motor

28. BEBAN PELEPASAN ASET NON LANCAR

Terdiri dari:

	2020	2019
Beban Pelepasan Aset Non Lancar	-	362.250.000
Jumlah	-	362.250.000

Beban Pelepasan Aset Non Lancar berupa nilai buku dari Aset Tetap yang tidak produktif dalam kondisi rusak berat yang sudah tidak digunakan lagi dalam operasional BLU UIN Ar-Raniry yang dihapuskan sebesar Rp362.250.000,-

Telah direviu dan disetujui oleh :

Nama : Dr. Syabuddin, M.Ag.

Posisi : Wakil Rektor II

Tanggal : Juni 2021

ANAN UMUM UNIVERSITAS ISLAM NEGERI AR RANIRY

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

YANG BERAKHIR SAMPAI DENGAN 31 DESEMBER 2020

NGAN ANGKA PERBANDINGAN TAHUN 2019

kan dalam rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

C. PENJELASAN ATAS POS-POS LAPORAN NERACA (Lanjutan)

29. PENDAPATAN KEGIATAN NON OPERASIONAL

Terdiri dari:

	2020	2019
- Penerimaan Kembali Belanja Barang BLU TAYL	99.090.000	31.523.757
- Pendapatan Jasa Lembaga Keuangan (Jasa Giro)	3.691.038	5.092.849
- Pendapatan Denda Penyelesaian Pekerjaan Pemerintah	353.090.300	971.245.270
- Penerimaan Kembali Belanja Pegawai TAYL	107.658.300	110.559.457
- Penerimaan Kembali Belanja Barang TAYL	-	18.233.446
- Penerimaan Kembali Belanja Modal TAYL	179.800.259	1.235.082.067
- Penerimaan Kembali Belanja Lain-lain TAYL	8.880.888	-
- Pendapatan Penyesuaian Nilai Persediaan	313.775.708	357.596.879
Jumlah	<u>1.065.986.493</u>	<u>2.729.333.725</u>

Tahun 2020 :

a. Penerimaan Kembali Belanja Barang BLU TAYL

- Pendapatan dari pengembalian Honorarium Dosen Pengajar Luar Biasa Program Doktor S3 pada Pascasarjana atas nama Prof. Dr. Muhammad Ishom, MA dengan Kode 151/PBTAL Tanggal Bayar 6 Mei 2020 senilai Rp3.060.000,-
- Pendapatan dari pengembalian Belanja Pemahalan Harga Kerugian Negara Pemborongan Pekerjaan/Kontrak Nomor B-238/PPK-UIN/VIII/2019 Tanggal 27 Agustus 2019 dengan Kode 152/PBTAL Tanggal Bayar 27 Oktober 2020 senilai Rp96.030.000,-

b. Pendapatan Jasa Lembaga Keuangan (Jasa Giro) merupakan penerimaan bunga tabungan/jasa giro rekening selama tahun 2020 sebesar Rp3.691.038,-

c. Pendapatan Denda Penyelesaian Pekerjaan Pemerintah

Denda Penyelesaian Pekerjaan Pemerintah atas belanja modal Pembangunan Gedung Ruang Kuliah Umum (RKU) UIN Ar-Raniry, SPK No. 234/PPK-UIN/SBSN/VIII/2019 tgl 23 Agustus 2019, SPK ADD No.331/PPK-UIN/SBSN/XI/2019 tgl 28 November 2019, BAST No.014.3/PPK-UIN/SBSN/BAST atas Nama PT. SARJIS AGUNG INDRAJAYA, melalui pemotongan SP2D dengan Nomor: 200012405000002 Tanggal SP2D 28-02-2020 dan SPM Nomor: 10002T/423925/2020 Tanggal SPM 27-02-2020 sebesar Rp353.090.300,-

d. Penerimaan Kembali Belanja Pegawai Tahun Anggaran Yang Lalu sebesar Rp107.658.300,- dengan rincian sebagai berikut ini.

- Pendapatan dari Pembayaran Kelebihan Tunj. Fungsional dan Tunj. Jabatan Tahun 2011, 2012 dan 2013 Berdasarkan TLHP Irjen Kemenag Nomor: IJ/INV/STL/R/PS.01.5/0006/2015 (Dr.Fakri, MA) dengan NTPN Nomor 8C27B55DE46SCVVU dan NTB Nomor 200608322921 senilai Rp9.000.000,-
- Pendapatan dari pengembalian Gaji an. Syahrul Anwar, M.Sc TMT bulan Februari 2018 s.d bulan Maret 2020 sesuai dengan Surat Wakil Rektor I Nomor : 333/Un.08/R.I/Kp.01.2/03/2020 Tanggal 04 Maret 2020 dengan NTPN Nomor 4A0937QLTK0VUTDI dan NTB Nomor 200707264712 senilai Rp98.658.300,-

e. Penerimaan Kembali Belanja Modal TAYL

Pendapatan dari Kelebihan Pembayaran Belanja Modal Pekerjaan Pembangunan Gedung Ruang Kuliah Umum (RKU) UIN Ar-Raniry Tahun 2019 dengan NTPN Nomor 45BE58N3DEV560NR dan NTB Nomor 396845601413 senilai Rp179.800.259,-

f. Penerimaan Kembali Belanja Lain-lain TAYL

Penerimaan Kembali Belanja Lain-lain TAYL berasal dari mekanisme pemotongan SP2D atas Pembayaran Belanja Pegawai kekurangan Gaji Bulan Juli 2019 - Juni 2020 an. Jailani dkk sebanyak 49 Peg/111 jiwa Pada Fak. Tarbiyah dan Keguruan, Sesuai SPP Nomor :00948 Tanggal 26 Agustus 2020, No.SP2D 200011304027092 Tanggal SP2D 26-08-2020 dan SPM No.00948T/423925/2020 Tanggal SPM 26-08-2020 sebesar Rp8.880.888,-

Telah direviu dan disetujui oleh :

Nama : Dr. Syabuddin, M.Ag.

Posisi : Wakil Rektor II

Tanggal : Juni 2021

ANAN UMUM UNIVERSITAS ISLAM NEGERI AR RANIRY

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

YANG BERAKHIR SAMPAI DENGAN 31 DESEMBER 2020

NGAN ANGKA PERBANDINGAN TAHUN 2019

kan dalam rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

C. PENJELASAN ATAS POS-POS LAPORAN NERACA (Lanjutan)

- g. Pendapatan penyesuaian nilai persediaan tahun 2020 dan 2019 masing-masing sebesar Rp313.775.708 dan Rp357.596.879 berupa penyesuaian tambah/positif nilai persediaan.

Tahun 2019 :

a. Penerimaan Kembali Belanja Barang BLU TAYL

- Pendapatan dari pengembalian Double Bayar Pembayaran Remunerasi Pejabat Struktural dengan Kode 144/PBTAL Tanggal Bayar 11 Februari 2019 senilai Rp31.523.757,-

b. Pendapatan Jasa Lembaga Keuangan (Jasa Giro) merupakan penerimaan bunga tabungan/jasa giro rekening selama tahun 2019 sebesar Rp5.092.849,-

c. Pendapatan Denda Penyelesaian Pekerjaan Pemerintah

Denda Penyelesaian Pekerjaan Pemerintah atas belanja modal Pembangunan Gedung FISIP UIN AR-Raniry, SPK No.144/PPK-UIN/SBSN/V/2018 Tgl.25 Mei 2018, add I No.332.1/PPK-UIN/SBSN/XI/2018 Tgl.29 November 2018, add II No.361.1/PPK-UIN/SBSN/XII/2018 Tgl.28 Desember atas Nama PT. SARJIS AGUNG INDRAJAYA, melalui pemotongan SP2D dengan Nomor: 190012403000015 Tanggal SP2D 23-04-2019 dan SPM Nomor: 00348T/423925/2019 Tanggal SPM 18-04-2019

553.172.243

Denda Penyelesaian Pekerjaan Pemerintah atas belanja modal Pembangunan Gedung Laboratorium Multifungsi UIN Ar-Raniry, SPK No.137/PPK-UIN/SBSN/V/2018 tgl 18 Mei 2018,add I no. 332/PPK-UIN/SBSN/XI/2018 tgl 29 November 2018,add II no.361/PPK-UIN/SBSN/XII/2018 tgl 2 atas Nama PT. TIDAR SEJAHTERA, melalui pemotongan SP2D dengan Nomor: 190012403000018 Tanggal SP2D 23-04-2019 dan SPM Nomor:00347T/423925/2019 Tanggal SPM 18-04-2019.

418.073.027

Jumlah

971.245.270

d. Penerimaan Kembali Belanja Pegawai Tahun Anggaran Yang Lalu sebesar Rp110.559.457,- dengan rincian sebagai berikut ini.

- Pendapatan dari Pembayaran Belanja Pegawai Kekurangan Gaji Bulan Oktober-Desember 2018 an.Muhammad Yatim pada Biro UIN Ar-Raniry, Sesuai SPP Nomor 00023 Tanggal 23 Januari 2019 melalui mekanisme pemotongan SP2D, dengan Nomor: 190011301000750 Tanggal SP2D 23-01-2019 dan SPM Nomor:00023T/423925/2019 Tanggal SPM 23-01-2019.

51

- Pendapatan dari Pembayaran Belanja Pegawai Kekurangan kekurangan tunjangan fungsional bulan November 2018-Januari 2019 an. Andri Suriansyah pada Biro, Sesuai SPP Nomor:00048 Tanggal 13 Pebruari 2019 melalui mekanisme pemotongan SP2D, dengan Nomor: 190011301003059 Tanggal SP2D 13-02-2019 dan SPM Nomor:00048T/423925/2019 Tanggal SPM 13-02-2019.

555.000

- Pendapatan dari Pembayaran Belanja Pegawai Kekurangan gaji bulan Oktober 2018 s.d. Januari 2019 an. Candra Adi Kurnia pada Fak. Ilmu Sosial dan Pemerintahan, Sesuai SPP Nomor:00053 Tanggal 13 Pebruari 2019 melalui mekanisme pemotongan SP2D, dengan Nomor: 190011301003073 Tanggal SP2D 13-02-2019 dan SPM Nomor:00053T/423925/2019 Tanggal SPM 13-02-2019.

92

- Pendapatan dari Pembayaran Belanja Pegawai Kekurangan gaji bulan Oktober-Desember 2018 an. M. Nurdin dkk pada Fak. Psikologi, Sesuai SPP Nomor 00054 Tanggal 13 Pebruari 2019 melalui mekanisme pemotongan SP2D, dengan Nomor: 190011301003338 Tanggal SP2D 14-02-2019 dan SPM Nomor:00054T/423925/2019 Tanggal SPM 13-02-2019.

99

Telah direviu dan disetujui oleh :

Nama : Dr. Syabuddin, M.Ag.

Posisi : Wakil Rektor II

Tanggal : Juni 2021

ANAN UMUM UNIVERSITAS ISLAM NEGERI AR RANIRY

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

YANG BERAKHIR SAMPAI DENGAN 31 DESEMBER 2020

NGAN ANGKA PERBANDINGAN TAHUN 2019

kan dalam rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

C. PENJELASAN ATAS POS-POS LAPORAN NERACA (Lanjutan)

- Pendapatan dari Pembayaran Belanja Pegawai Kekurangan gaji bulan September 2018 s.d. Februari 2019 an. Sanusi dkk pada Fak. Adab dan Humaniora, Sesuai SPP Nomor 00075 Tanggal 19 Pebruari 2019 melalui mekanisme pemotongan SP2D, dengan Nomor: 190011301004005 Tanggal SP2D 19-02-2019 dan SPM Nomor:00075T/423925/2019 Tanggal SPM 19-02-2019. 185.322
- Pendapatan dari Pembayaran Belanja Pegawai Kekurangan gaji bulan Maret 2018 s.d. Februari 2019 an. Iskandar dkk pada Fak. Tarbiyah dan Keguruan, Sesuai SPP Nomor 00114 Tanggal 5 Maret 2019 melalui mekanisme pemotongan SP2D, dengan Nomor: 190011301006706 Tanggal SP2D 08-03-2019 dan SPM Nomor:00114T/423925/2019 Tanggal SPM 05-03-2019. 1.111.620
- Pendapatan dari Pembayaran Belanja Pegawai Kekurangan gaji bulan November 2018 s.d. Maret 2019, an. Hardiansyah dkk pada Fak. Ushuluddin dan Filsafat, Sesuai SPP Nomor 00175 Tanggal 18 Maret 2019 melalui mekanisme pemotongan SP2D, dengan Nomor: 190011301009358 Tanggal SP2D 19-03-2019 dan SPM Nomor:00175T/423925/2019 Tanggal SPM 18-03-2019. 75
- Pendapatan dari Pembayaran belanja pegawai kekurangan gaji bulan April - September 2018 an. Ruhamah pada Fak. Adab dan Humaniora, Sesuai SPP Nomor 00400 Tanggal 2 Mei 2019 melalui mekanisme pemotongan SP2D, dengan Nomor: 190011301017884 Tanggal SP2D 03-05-2019 dan SPM Nomor:00400T/423925/2019 Tanggal SPM 02-05-2019. 198
- Pendapatan dari Pembayaran belanja pegawai kekurangan tunjangan fungsional PNS bulan Desember 2018 s.d. Januari 2019 an. drg. Rahmati pada Biro, Sesuai SPP Nomor 00528 Tanggal 14 Mei 2019 melalui mekanisme pemotongan SP2D, dengan Nomor: 190011301020904 Tanggal SP2D 16-05-2019 dan SPM Nomor:00528T/423925/2019 Tanggal SPM 14-05-2019. 370.000
- Pendapatan dari Pengembalian Kelebihan Belanja Pegawai Kegiatan Lembur pada UIN Ar-Raniry Tahun 2017 dengan NTPN Nomor 4120C1JNEGV B04LC dan NTB Nomor 000000711089. 152.000
- Pendapatan dari Pembayaran Kelebihan Tunj. Fungsional dan Tunj. Jabatan Tahun 2011, 2012 dan 2013 Berdasarkan TLHP Irjen Kemenag Nomor IJ/INV/STL/R/PS.01.5/0006/2015 (Fauzi Ismail) dengan NTPN Nomor 0BE4A61QTLRRVDCQ dan NTB Nomor 191101086304. 5.885.000
- Pendapatan dari Pembayaran Kelebihan Tunj. Fungsional dan Tunj. Jabatan Tahun 2011, 2012 dan 2013 Berdasarkan TLHP Irjen Kemenag Nomor IJ/INV/STL/R/PS.01.5/0006/2015 (Misbahul Jannah) dengan NTPN Nomor 259E70N9UMFKC5CA dan NTB Nomor 191101486358. 3.625.000
- Pendapatan dari Pengembalian kelebihan bayar honor pengelola keuangan tahun 2011 dan 2012 dengan NTPN Nomor 4D57F48VU0MTSTRB dan NTB Nomor 191101986293. 8.392.500
- Pendapatan dari Pembayaran Kelebihan Tunj. Fungsional dan Tunj. Jabatan Tahun 2011, 2012 dan 2013 Berdasarkan TLHP Irjen Kemenag Nomor IJ/INV/STL/R/PS.01.5/0006/2015 (Sri Rahmi) dengan NTPN Nomor 57D696U8DGG B75KB dan NTB Nomor 191101486388. 3.050.000
- Pendapatan dari Pembayaran Kelebihan Tunj. Fungsional dan Tunj. Jabatan Tahun 2011, 2012 dan 2013 Berdasarkan TLHP Irjen Kemenag Nomor IJ/INV/STL/R/PS.01.5/0006/2015 (Lukman) dengan NTPN Nomor 625472G4UBKD643R dan NTB Nomor 191101386327. 6.100.000

Telah direviu dan disetujui oleh :

Nama : Dr. Syabuddin, M.Ag.

Posisi : Wakil Rektor II

Tanggal : Juni 2021

ANAN UMUM UNIVERSITAS ISLAM NEGERI AR RANIRY
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
YANG BERAKHIR SAMPAI DENGAN 31 DESEMBER 2020
NGAN ANGKA PERBANDINGAN TAHUN 2019
kan dalam rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

C. PENJELASAN ATAS POS-POS LAPORAN NERACA (Lanjutan)

- Pendapatan dari Pembayaran Kelebihan Tunj. Fungsional dan Tunj. Jabatan Tahun 2011, 2012 dan 2013 Berdasarkan TLHP Irjen Kemenag Nomor IJ/INV/STL/R/PS.01.5/0006/2015 (Habiburrahim) dengan NTPN Nomor B7E657QLTB0KPE32 dan NTB Nomor 191101886312. 6.640.000
- Pendapatan dari Pembayaran Kelebihan Tunj. Fungsional dan Tunj. Jabatan Tahun 2011, 2012 dan 2013 Berdasarkan TLHP Irjen Kemenag Nomor IJ/INV/STL/R/PS.01.5/0006/2015 (Saiful Akmal) dengan NTPN Nomor C762C7I2V90PEMMC dan NTB Nomor 191101686410. 5.860.000
- Pendapatan dari Pembayaran Kelebihan Tunj. Fungsional dan Tunj. Jabatan Tahun 2011, 2012 dan 2013 Berdasarkan TLHP Irjen Kemenag Nomor IJ/INV/STL/R/PS.01.5/0006/2015 (Azharsyah) dengan NTPN Nomor 1FFDE6U8DGGB79IG dan NTB Nomor 191104689591. 480.000
- Pendapatan dari Pembayaran Kelebihan Tunj. Fungsional dan Tunj. Jabatan Tahun 2011, 2012 dan 2013 Berdasarkan TLHP Irjen Kemenag Nomor IJ/INV/STL/R/PS.01.5/0006/2015 (Jauhari) dengan NTPN Nomor 284126U8DGGB79LJ dan NTB Nomor 191104289577. 32.500.000
- Pendapatan dari Pembayaran Kelebihan Tunj. Fungsional dan Tunj. Jabatan Tahun 2011, 2012 dan 2013 Berdasarkan TLHP Irjen Kemenag Nomor IJ/INV/STL/R/PS.01.5/0006/2015 (Faisal S. Th) dengan NTPN Nomor 4833755DDRBID8JU dan NTB Nomor 191104489629. 202.500
- Pendapatan dari Pembayaran Kelebihan Tunj. Fungsional dan Tunj. Jabatan Tahun 2011, 2012 dan 2013 Berdasarkan TLHP Irjen Kemenag Nomor IJ/INV/STL/R/PS.01.5/0006/2015 (Nuraini Manan) dengan NTPN Nomor 56AD17QLTB2NK7MI dan NTB Nomor 191104589690. 8.400.000
- Pendapatan dari Pembayaran Kelebihan Tunj. Fungsional dan Tunj. Jabatan Tahun 2011, 2012 dan 2013 Berdasarkan TLHP Irjen Kemenag Nomor IJ/INV/STL/R/PS.01.5/0006/2015 (Muhammad Adnan) dengan NTPN Nomor 5A98755DDRBID5AV dan NTB Nomor 191104889713. 10.500.000
- Pendapatan dari Pembayaran Kelebihan Tunj. Fungsional dan Tunj. Jabatan Tahun 2011, 2012 dan 2013 Berdasarkan TLHP Irjen Kemenag Nomor IJ/INV/STL/R/PS.01.5/0006/2015 (Yusran Hadi) dengan NTPN Nomor 6806348VU0P606T8 dan NTB Nomor 191104189706. 3.506.250
- Pendapatan dari Pembayaran Kelebihan Tunj. Fungsional dan Tunj. Jabatan Tahun 2011, 2012 dan 2013 Berdasarkan TLHP Irjen Kemenag Nomor IJ/INV/STL/R/PS.01.5/0006/2015 (Fakhrurrazi) dengan NTPN Nomor 7F4E955DDRBID51E dan NTB Nomor 191104489729. 5.568.750
- Pendapatan dari Pembayaran Kelebihan Tunj. Fungsional dan Tunj. Jabatan Tahun 2011, 2012 dan 2013 Berdasarkan TLHP Irjen Kemenag Nomor IJ/INV/STL/R/PS.01.5/0006/2015 (Mahmuddin) dengan NTPN Nomor A946D6U8DGGB77J5 dan NTB Nomor 191104589700. 4.350.000
- Pendapatan dari Pembayaran Kelebihan Tunj. Fungsional dan Tunj. Jabatan Tahun 2011, 2012 dan 2013 Berdasarkan TLHP Irjen Kemenag Nomor IJ/INV/STL/R/PS.01.5/0006/2015 (Nasai) dengan NTPN Nomor D1B9E3CIE66PJ84H dan NTB Nomor 191104989614. 1.650.000
- Pendapatan dari Pembayaran Kelebihan Tunj. Fungsional dan Tunj. Jabatan Tahun 2011, 2012 dan 2013 Berdasarkan TLHP Irjen Kemenag Nomor IJ/INV/STL/R/PS.01.5/0006/2015 (Muhammad Zulhilmi) dengan NTPN Nomor EF8F23CIE66PJ6IN dan NTB Nomor 191104589720. 575.000

Telah direviu dan disetujui oleh :

Nama : Dr. Syabuddin, M.Ag.

Posisi : Wakil Rektor II

Tanggal : Juni 2021

ANAN UMUM UNIVERSITAS ISLAM NEGERI AR RANIRY
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
YANG BERAKHIR SAMPAI DENGAN 31 DESEMBER 2020
NGAN ANGKA PERBANDINGAN TAHUN 2019
kan dalam rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

C. PENJELASAN ATAS POS-POS LAPORAN NERACA (Lanjutan)

- Pendapatan dari Pembayaran Kelebihan Tunj. Fungsional dan Tunj. Jabatan Tahun 2011, 2012 dan 2013 Berdasarkan TLHP Irjen Kemenag Nomor IJ/INV/STL/R/PS.01.5/0006/2015 (Ayyub) dengan NTPN Nomor FBDF861QTLTUQ8BQ dan NTB Nomor 191104289647.	900.000
Jumlah	110.559.457
e. Penerimaan Kembali Belanja Barang TAYL sebesar Rp18.233.446,- terdiri dari :	
- Penerimaan dari Pengembalian kelebihan bayar pekerjaan pemeliharaan Gedung Biro Rektorat Tahun 2018 oleh CV. Rekan Konstruksi dengan NTPN Nomor F49BC3CIE64FDBTO dan NTB Nomor 000000630960.	4.313.977
- Penerimaan dari Kelebihan Pembayaran Pekerjaan Pemeliharaan Gedung Fakultas Dakwah Tahun 2018 An. CV. Belia dengan NTPN Nomor 6A2F07QLTB2PN475 dan NTB Nomor 191105396211.	13.919.469
Jumlah	18.233.446
f. Penerimaan Kembali Belanja Modal TAYL	
- Pendapatan dari Pengembalian Belanja Modal Kelebihan Pembayaran atas Vol Pekerjaan Civil Work oleh PT PP. Tbk Temuan BPK RI Tahun 2013 dengan NTPN Nomor A043D61QTLRKL5U7 dan NTB Nomor 000000091420.	976.120.631
- Pendapatan dari Kelebihan Pembayaran Pelaksanaan jasa Konsultan Perencana Paket Pekerjaan Jasa Konsultansi Perencanaan Pembangunan Laboratorium Multifungsi Tahun 2018 dengan NTPN Nomor 3B69455DDR9CA9L8 dan NTB Nomor 191104815777.	8.000.000
- Pendapatan dari Kelebihan Pembayaran atas Pelaksanaan Jasa Konsultansi Perencana Pembangunan Gedung FISIP Tahun 2018 dengan NTPN Nomor 266131JNEH22RQCG dan NTB Nomor 191104291863.	30.000.000
- Pendapatan dari Kelebihan pembayaran Pekerjaan Pemeliharaan Gedung Kerohanian Mahasiswa (Pelataran Mahasiswa Rusunawa) Tahun 2018 An. CV. Babah Jurong dengan NTPN Nomor C342D61QTLU0T1VO dan NTB Nomor 191105696174.	11.169.267
- Pendapatan dari Kelebihan Pembayaran Belanja Modal Gedung Laboratorium Multifungsi UIN Ar Raniry 2018 dengan NTPN Nomor 1B4ED2G4UBKF9410 dan NTB Nomor 000000568697.	145.848.532
- Pendapatan dari Kelebihan Pembayaran Belanja Modal Gedung FISIP UIN Ar Raniry Tahun 2018 dengan NTPN Nomor A00FD7QLTB2PNIF5 dan NTB Nomor 191107804376.	63.943.637
Jumlah	1.235.082.067

30. BEBAN KEGIATAN NON OPERASIONAL

Terdiri dari:

	2020	2019
- Beban Penyesuaian Nilai Persediaan	123.070.974	270.377.901
- Penyetoran PNBPN oleh BLU ke Kas Negara	951.592.452	2.337.277.233
Jumlah	1.074.663.426	2.607.655.134

*) Beban penyesuaian nilai persediaan tahun 2020 dan 2019 masing-masing sebesar Rp123.070.974,- dan Rp270.377.901 berupa penyesuaian kurang/negatif nilai persediaan.

Telah direviu dan disetujui oleh :

Nama : Dr. Syabuddin, M.Ag.

Posisi : Wakil Rektor II

Tanggal : Juni 2021

ANAN UMUM UNIVERSITAS ISLAM NEGERI AR RANIRY

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

YANG BERAKHIR SAMPAI DENGAN 31 DESEMBER 2020

NGAN ANGKA PERBANDINGAN TAHUN 2019

kan dalam rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

C. PENJELASAN ATAS POS-POS LAPORAN NERACA (Lanjutan)

**) Penyetoran PNBPN oleh BLU ke Kas Negara Tahun 2020 dan 2019 masing-masing sebesar Rp951.592.452,- dan Rp2.337.277.233 terdiri dari :

	2020	2019
Pendapatan Pemindahtanganan BMN Lainnya	301.000.000	-
Pendapatan Denda Penyelesaian Pekerjaan Pemerintah	353.090.300	971.245.270
Penerimaan Kembali Belanja Pegawai TAYL	107.658.300	110.559.457
Penerimaan Kembali Belanja Barang TAYL	-	18.233.446
Penerimaan Kembali Belanja Modal TAYL	179.800.259	1.235.082.067
Penerimaan Kembali Belanja Lain-lain TAYL	8.880.888	-
Pendapatan Jasa Lembaga Keuangan (Jasa Giro)	1.162.705	2.156.993
Jumlah	<u>951.592.452</u>	<u>2.337.277.233</u>

Telah direviu dan disetujui oleh :

Nama : Dr. Syabuddin, M.Ag.

Posisi : Wakil Rektor II

Tanggal : Juni 2021

ANAN UMUM UNIVERSITAS ISLAM NEGERI AR RANIRY
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
YANG BERAKHIR SAMPAI DENGAN 31 DESEMBER 2020
NGAN ANGKA PERBANDINGAN TAHUN 2019
(dalam rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

D. PENJELASAN ATAS POS-POS LAPORAN ARUS KAS

D.1 Arus Kas dari Aktivitas Operasi

Arus Masuk Kas

1. Pendapatan dari Alokasi APBN

Pendapatan dari Alokasi APBN per 31 Desember 2020 sebesar Rp131.746.085.866 dan 31 Desember 2019 adalah sebesar Rp176.219.208.121,- yang merupakan pendapatan APBN baik dari operasional maupun investasi, yang terinci sebagai berikut:

No	Uraian	2020	2019	Naik (Turun)
1	Operasional	125.560.753.774	136.531.177.678	-8,04%
2	Investasi	6.185.332.092	39.688.030.443	-84,42%
Jumlah		131.746.085.866	176.219.208.121	-25,24%

2. Pendapatan dari Jasa Layanan kepada Masyarakat

Pendapatan dari jasa layanan kepada masyarakat per 31 Desember 2020 sebesar Rp78.675.854.400,- dan 31 Desember 2019 adalah sebesar Rp81.045.694.200,- . Pendapatan jasa layanan dari masyarakat terinci sebagai berikut:

No	Uraian	2020	2019	Naik (Turun)
1	Pendapatan Jasa Layanan Pendidikan	78.611.939.400	80.739.159.900	-2,63%
2	Pendapatan Jasa Layanan Rumah Sakit	8.915.000	145.465.500	-93,87%
3	Pendapatan Jasa Percetakan	55.000.000	161.068.800	-65,85%
Jumlah		78.675.854.400	81.045.694.200	-2,92%

3. Pendapatan Hasil Kerjasama

Pendapatan dari hasil kerjasama per 31 Desember 2020 adalah sebesar Rp313.955.000,- dan pendapatan hasil kerjasama untuk periode 31 Desember 2019 adalah sebesar Rp575.347.216,-. Berikut rincian pendapatan hasil kerjasama:

No	Uraian	2020	2019	Naik (Turun)
1	Pendapatan Hasil Kerjasama Perorangan	73.925.000	9.367.000	689,21%
2	Pendapatan Hasil Kerjasama Lembaga/Badan Usaha	240.030.000	547.162.860	-56,13%
3	Pendapatan Hasil Kerjasama Pemerintah Daerah	-	18.817.356	-100,00%
Jumlah		313.955.000	575.347.216	-45,43%

4. Pendapatan Usaha Lainnya

Pendapatan dari usaha lainnya per 31 Desember 2020 sebesar Rp2.570.141.628,- dan realisasi pendapatan usaha lainnya selama per 31 Desember 2019 sebesar Rp4.017.318.965,-. Pendapatan ini terinci sebagai berikut:

Telah direviu dan disetujui oleh :

Nama : Dr. Syabuddin, M.Ag.

Posisi : Wakil Rektor II

Tanggal : Juni 2021

ANAN UMUM UNIVERSITAS ISLAM NEGERI AR RANIRY
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
YANG BERAKHIR SAMPAI DENGAN 31 DESEMBER 2020
NGAN ANGKA PERBANDINGAN TAHUN 2019
(dalam rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

D. PENJELASAN ATAS POS-POS LAPORAN ARUS KAS

No	Uraian	2020	2019	Naik (Turun)
1	Pendapatan Jasa Layanan Perbankan BLU	2.251.628.233	3.249.533.069	-30,71%
2	Pendapatan Lain-Lain BLU	38.519.200	89.332.396	-56,88%
3	Pendapatan BLU Lainnya dari Sewa Tanah	119.994.195	235.000.000	-48,94%
4	Pendapatan BLU Lainnya dari Sewa Gedung	87.800.000	139.600.000	-37,11%
5	Pendapatan BLU Lainnya dari Sewa Ruang	61.600.000	274.478.500	-77,56%
6	Pendapatan BLU Lainnya dari Sewa Peralatan dan Mesin	7.500.000	-	∞
7	Pendapatan BLU Lainnya dari Sewa Lainnya	3.100.000	29.375.000	-89,45%
Jumlah		2.570.141.628	4.017.318.965	-36,02%

5. Pendapatan dari Pengembalian Belanja BLU TAYL

Pendapatan dari pengembalian belanja BLU TAYL per 31 Desember 2020 sebesar Rp99.090.000,- dan untuk periode per 31 Desember 2019 sebesar Rp31.523.757,- yang terinci sebagai berikut:

No	Uraian	2020	2019	Naik (Turun)
1	Pengembalian Double Remunerasi an. Rafendi	-	31.523.757	-100,00%
2	Pendapatan dari Pengembalian Belanja Honor Mengajar	3.060.000	-	∞
3	Pendapatan dari Pengembalian Belanja Pemahalan Harta Kerugian Negara	96.030.000	-	∞
Jumlah		99.090.000	31.523.757	214,33%

6. Pendapatan PNPB Umum

Pendapatan PNPB Umum per 31 Desember 2020 sebesar Rp653.120.785,- dan 31 Desember 2019 sebesar Rp2.340.213.089,- yang terinci sebagai berikut:

No	Uraian	2020	2019	Naik (Turun)
1	Penerimaan Kembali Belanja Pegawai TAYL	107.658.300	110.559.457	-2,62%
2	Penerimaan Kembali Belanja Modal TAYL	179.800.259	1.235.082.067	-85,44%
3	Penerimaan Kembali Belanja Barang TAYL	-	18.233.446	-100,00%
4	Penerimaan Kembali Belanja Barang Lain-lain TAYL	8.880.888	-	∞
5	Pendapatan Denda Penyelesaian Pekerjaan Pemerintah	353.090.300	971.245.270	-63,65%

Telah direviu dan disetujui oleh :

Nama : Dr. Syabuddin, M.Ag.

Posisi : Wakil Rektor II

Tanggal : Juni 2021

ANAN UMUM UNIVERSITAS ISLAM NEGERI AR RANIRY
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
YANG BERAKHIR SAMPAI DENGAN 31 DESEMBER 2020
NGAN ANGKA PERBANDINGAN TAHUN 2019
(dalam rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

D. PENJELASAN ATAS POS-POS LAPORAN ARUS KAS

No	Uraian	2020	2019	Naik (Turun)
6	Pendapatan Jasa Lembaga Keuangan (Jasa Giro)	3.691.038	5.092.849	-27,53%
	Jumlah	653.120.785	2.340.213.089	-72,09%

Arus Keluar Kas

1. Pembayaran Pegawai

Jumlah Arus kas keluar untuk pembayaran pegawai per 31 Desember 2020 senilai Rp135.023.585.116,- dan 31 Desember 2019 sebesar Rp139.524.875.166,- yang terdiri dari:

No	Uraian	2020	2019	Naik (Turun)
1	Belanja Gaji dan Tunjangan	86.944.796.594	87.986.020.383	-1,18%
2	Belanja Lembur	365.394.000	238.365.000	53,29%
3	Belanja Gaji dan Tunjangan BLU	47.713.394.522	51.300.489.783	-6,99%
	Jumlah	135.023.585.116	139.524.875.166	-3,23%

2. Pembayaran Barang

Jumlah Arus kas keluar dari pembayaran barang per 31 Desember 2020 senilai Rp19.622.073.876,- dan 31 Desember 2019 senilai Rp30.018.639.615,- yang terdiri dari:

No	Uraian	2020	2019	Naik (Turun)
1	Belanja Keperluan Perkantoran	3.155.209.048	2.899.953.800	8,80%
2	Belanja Honor Operasional Satuan Kerja	889.080.000	754.500.000	17,84%
3	Belanja Barang Operasional Lainnya	548.996.000	1.617.438.650	-66,06%
4	Belanja Bahan	1.237.855.300	4.299.747.759	-71,21%
5	Belanja Honor Output Kegiatan	95.925.000	395.050.000	-75,72%
6	Belanja Barang Non Operasional Lainnya	9.080.244.035	12.743.171.138	-28,74%
7	Belanja Barang Pemberian Beasiswa Non PNS dalam Bentuk Uang	100.000.000	805.000.000	-87,58%
8	Pengembalian Barang Non Operasional Lainnya	(14.095.000)	(836.000)	1586,00%
9	Belanja Barang BLU	4.528.859.493	6.504.614.268	-30,37%
	Jumlah	19.622.073.876	30.018.639.615	-34,63%

Telah direviu dan disetujui oleh :

Nama : Dr. Syabuddin, M.Ag.

Posisi : Wakil Rektor II

Tanggal : Juni 2021

ANAN UMUM UNIVERSITAS ISLAM NEGERI AR RANIRY
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
YANG BERAKHIR SAMPAI DENGAN 31 DESEMBER 2020
NGAN ANGKA PERBANDINGAN TAHUN 2019
(dalam rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

D. PENJELASAN ATAS POS-POS LAPORAN ARUS KAS

3. Pembayaran Jasa

Jumlah Arus kas keluar dari pembayaran per 31 Desember 2020 senilai Rp6.279.740.213,- dan 31 Desember 2019 senilai Rp7.506.233.293,- yang terdiri dari:

No	Uraian	2020	2019	Naik (Turun)
1	Belanja Langganan Listrik	1.838.251.540	2.368.834.390	-22,40%
2	Belanja Langganan Telepon	10.505.338	16.558.038	-36,55%
3	Belanja Sewa	-	139.400.000	-100,00%
4	Belanja Jasa Profesi	73.150.000	889.880.000	-91,78%
5	Belanja Jasa Lainnya	480.062	49.227.173	-99,02%
6	Belanja Jasa BLU	4.357.353.273	4.042.333.692	7,79%
Jumlah		6.279.740.213	7.506.233.293	-16,34%

4. Pembayaran Barang Menghasilkan Persediaan

Jumlah Arus kas keluar dari pembayaran barang menghasilkan persediaan per 31 Desember 2020 senilai Rp4.232.757.700,- dan 31 Desember 2019 senilai Rp2.978.588.340,- yang merupakan Belanja barang persediaan barang konsumsi. Pembayaran barang menghasilkan persediaan per 31 Desember 2020 dan 31 Desember 2019 adalah sebagai berikut:

No	Uraian	2020	2019	Naik (Turun)
1	Belanja Barang Persediaan Barang Konsumsi	1.924.903.100	2.190.893.340	-12,14%
2	Belanja Barang Persediaan Barang Konsumsi BLU	1.099.660.000	-	∞
3	Belanja Barang Persediaan untuk Dijual/Diserahkan kepada	1.152.614.600	-	∞
4	Belanja Barang Persediaan BLU - Penanganan Pandemi Covid-19	55.580.000	787.695.000	-92,94%
Jumlah		4.232.757.700	2.978.588.340	42,11%

5. Pembayaran Pemeliharaan

Jumlah Arus kas keluar dari pembayaran pemeliharaan per 31 Desember 2020 senilai Rp5.039.590.200,- dan 31 Desember 2019 senilai Rp4.232.781.093,- yang terdiri dari:

No	Uraian	2020	2019	Naik (Turun)
1	Belanja Pemeliharaan Gedung dan Bangunan	2.249.138.000	1.430.507.000	57,23%
2	Belanja Pemeliharaan Peralatan dan Mesin	1.748.366.225	2.059.002.378	-15,09%

Telah direviu dan disetujui oleh :

Nama : Dr. Syabuddin, M.Ag.

Posisi : Wakil Rektor II

Tanggal : Juni 2021

ANAN UMUM UNIVERSITAS ISLAM NEGERI AR RANIRY
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
YANG BERAKHIR SAMPAI DENGAN 31 DESEMBER 2020
NGAN ANGKA PERBANDINGAN TAHUN 2019
(dalam rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

D. PENJELASAN ATAS POS-POS LAPORAN ARUS KAS

No	Uraian	2020	2019	Naik (Turun)
3	Belanja Barang Persediaan Pemeliharaan Gedung dan Bangunan	359.650.600	358.811.200	0,23%
4	Belanja Pemeliharaan BLU	682.435.375	384.460.515	77,50%
	Jumlah	5.039.590.200	4.232.781.093	19,06%

6. Pembayaran Perjalanan Dinas

Jumlah Arus kas keluar dari pembayaran perjalanan dinas per 31 Desember 2019 senilai Rp9.600.411.137 dan per 31 Desember 2018 sebesar Rp8.840.748.054 yang terdiri dari:

No	Uraian	2020	2019	Naik (Turun)
1	Belanja Perjalanan Biasa	906.866.367	2.164.169.150	-58,10%
2	Belanja Perjalanan Dinas dalam Kota	-	1.400.000	-100,00%
3	Belanja Perjalanan Dinas Paket Meeting dalam Kota	47.572.600	687.119.137	-93,08%
4	Belanja Perjalanan Dinas Paket Meeting luar Kota	283.545.027	2.159.552.315	-86,87%
5	Belanja Perjalanan Dinas BLU	1.435.397.989	4.588.170.535	-68,72%
	Jumlah	2.673.381.983	9.600.411.137	-72,15%

7. Pembayaran Barang dan Jasa Kekhususan BLU

Jumlah Arus kas keluar dari pembayaran barang dan jasa kekhususan BLU per 31 Desember 2020 senilai Rp3.969.728.897,- dan per 31 Desember 2019 senilai Rp4.161.809.915,- yang masing-masing merupakan belanja penyediaan barang dan jasa BLU lainnya.

8. Pembayaran Bantuan Sosial

Jumlah Arus kas keluar dari pembayaran bantuan sosial per 31 Desember 2020 senilai Rp13.715.400.000,- dan per 31 Desember 2019 senilai Rp10.278.000.000,- yang masing-masing merupakan belanja bantuan sosial untuk perlindungan sosial dalam bentuk uang.

9. Penyetoran PNPB ke Kas Negara

Jumlah Arus kas keluar dari pembayaran penyetoran PNPB ke kas negara per 31 Desember 2020 senilai Rp951.592.452 dan 31 Desember 2019 senilai Rp2.337.277.233 yang terdiri dari:

No	Uraian	2020	2019	Naik (Turun)
1	Penerimaan Kembali Belanja Pegawai TAYL	107.658.300	110.559.457	-2,62%
2	Penerimaan Kembali Belanja Modal TAYL	179.800.259	1.235.082.067	-85,44%
3	Penerimaan Kembali Belanja Barang TAYL	-	18.233.446	-100,00%

Telah direviu dan disetujui oleh :

Nama : Dr. Syabuddin, M.Ag.

Posisi : Wakil Rektor II

Tanggal : Juni 2021

ANAN UMUM UNIVERSITAS ISLAM NEGERI AR RANIRY
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
YANG BERAKHIR SAMPAI DENGAN 31 DESEMBER 2020
NGAN ANGKA PERBANDINGAN TAHUN 2019
an dalam rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

D. PENJELASAN ATAS POS-POS LAPORAN ARUS KAS

No	Uraian	2020	2019	Naik (Turun)
4	Penerimaan Kembali Belanja Lain-lain TAYL	8.880.888	-	∞
5	Pendapatan Jasa Lembaga Keuangan (Jasa Giro)	1.162.705	2.156.993	-46,10%
6	Pendapatan Denda Penyelesaian Pekerjaan Pemerintah	353.090.300	971.245.270	-63,65%
7	Pendapatan Pemindahtanganan BMN Lainnya	301.000.000	-	∞
Jumlah		951.592.452	2.337.277.233	-59,29%

D.2 Arus Kas dari Aktivitas Investasi

Arus Masuk Kas

Arus kas masuk dari aktivitas investasi berasal dari hasil penjualan aset tetap, hasil penjualan investasi jangka panjang, hasil penjualan aset lainnya dikurangi dengan perolehan aset tetap dan aset lainnya, perolehan investasi jangka panjang dan perolehan aset lainnya.

No	Uraian	2020	2019	Naik (Turun)
1	Pendapatan dari Lelang Kendaraan	301.000.000	-	100,00%
Jumlah		301.000.000	-	100,00%

Arus Keluar Kas

Arus kas dari aktivitas investasi berasal dari Perolehan aset tetap, Perolehan investasi jangka panjang, perolehan investasi jangka panjang dan perolehan aset lainnya.

1. Perolehan atas Peralatan dan Mesin

Jumlah Arus kas keluar dari perolehan atas peralatan dan mesin per 31 Desember 2020 senilai Rp12.910.305.000,- dan 31 Desember 2019 senilai Rp15.704.689.500,- yang terdiri dari:

No	Uraian	2020	2019	Naik (Turun)
1	Belanja Modal Peralatan dan Mesin	-	2.654.136.000	-100,00%
2	Belanja Modal Peralatan dan Mesin BLU	12.910.305.000	13.050.553.500	-1,07%
Jumlah		12.910.305.000	15.704.689.500	-17,79%

2. Perolehan atas Gedung dan Bangunan

Jumlah Arus kas keluar dari perolehan atas gedung dan bangunan per 31 Desember 2020 senilai Rp9.551.264.092,- dan 31 Desember 2019 senilai Rp46.841.716.443,- yang terdiri dari:

No	Uraian	2020	2019	Naik (Turun)
1	Belanja Modal Gedung dan Bangunan	6.185.332.092	37.033.894.443	-83,30%

Telah direviu dan disetujui oleh :

Nama : Dr. Syabuddin, M.Ag.

Posisi : Wakil Rektor II

Tanggal : Juni 2021

ANAN UMUM UNIVERSITAS ISLAM NEGERI AR RANIRY
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
YANG BERAKHIR SAMPAI DENGAN 31 DESEMBER 2020
NGAN ANGKA PERBANDINGAN TAHUN 2019
(dalam rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

D. PENJELASAN ATAS POS-POS LAPORAN ARUS KAS

No	Uraian	2020	2019	Naik (Turun)
2	Belanja Modal Gedung dan Bangunan BLU	3.365.932.000	9.807.822.000	-65,68%
	Jumlah	9.551.264.092	46.841.716.443	-79,61%

3. Perolehan atas Aset Tetap Lainnya/Aset Lainnya

Jumlah Arus kas keluar dari perolehan atas aset tetap lainnya/ aset lainnya per 31 Desember 2020 senilai Rp775.800.000,- dan 31 Desember 2019 sebesar Rp429.600.000,- berupa Belanja Modal Lainnya BLU.

No	Uraian	2020	2019	Naik (Turun)
1	Belanja Modal Lainnya BLU	775.800.000	429.600.000	80,59%
2	Belanja Modal Lainnya	-	-	0,00%
	Jumlah	775.800.000	429.600.000	80,59%

D.3 Arus Kas dari Aktivitas Transitoris Arus Masuk Kas

Arus Kas Masuk dari penerimaan utang kepada pihak ketiga selama per 31 Desember 2020 adalah sebesar Rp2.954.304.750,- sedangkan 31 Desember 2019 adalah sebesar Rp4.893.464.264,-. Rinciannya adalah sebagai berikut:

No	Uraian	2020	2019	Naik (Turun)
1	Dana Beasiswa Baznas	46.535.000	61.979.000	-24,92%
2	Dana dari Pusat Bahasa	-	141.497.400	-100,00%
3	Dana Bantuan Pengembangan Jurnal Terakreditasi Jurnal Ilmiah Islam Futura	-	12.750.000	-100,00%
4	Dana UM Pascasarjana	144.000.000	114.000.000	26,32%
5	Dana SPAN PTKIN	29.797.500	72.280.000	-58,77%
6	Dana UM PTKIN	552.722.250	449.213.270	23,04%
7	Beasiswa Bank Indonesia	610.000.000	610.000.000	0,00%
8	Dana Sponsor untuk Kegiatan PIONiR	-	39.400.000	-100,00%
9	Dana Senif Fisabilillah	2.000.000	-	100,00%
10	Dana Registrasi HKI	80.400.000	-	100,00%

Telah direviu dan disetujui oleh :

Nama : Dr. Syabuddin, M.Ag.

Posisi : Wakil Rektor II

Tanggal : Juni 2021

ANAN UMUM UNIVERSITAS ISLAM NEGERI AR RANIRY
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
YANG BERAKHIR SAMPAI DENGAN 31 DESEMBER 2020
NGAN ANGKA PERBANDINGAN TAHUN 2019
(dalam rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

D. PENJELASAN ATAS POS-POS LAPORAN ARUS KAS

No	Uraian	2020	2019	Naik (Turun)
11	Dana KPK	50.000.000	-	100,00%
12	Dana SNMPTN	-	72.470.000	-100,00%
13	Dana PPG	-	1.530.354.799	-100,00%
14	Dana Pelatihan Psikososial	-	217.845.045	-100,00%
15	Beasiswa BPSPDM	1.438.850.000	1.438.850.000	0,00%
16	Dana Yudisium Fak. Dakwah	-	47.625.000	-100,00%
17	Dana Bantuan Baitul Mal	-	2.000.000	-100,00%
18	Dana Kegiatan Percepatan Sertifikasi Dosen	-	83.199.750	-100,00%
Jumlah		2.954.304.750	4.893.464.264	-39,63%

Arus Keluar Kas

Arus Kas Masuk dari penerimaan utang kepada pihak ketiga selama per 31 Desember 2020 adalah sebesar Rp2.942.254.750,- sedangkan 31 Desember 2019 adalah sebesar Rp5.015.784.264,-. Rinciannya adalah sebagai berikut:

No	Uraian	2020	2019	Naik (Turun)
1	Dana Beasiswa Baznas	46.535.000	61.979.000	-24,92%
2	Dana dari Pusat Bahasa	-	141.497.400	-100,00%
3	Dana Bantuan Pengembangan Jurnal Terakreditasi Jurnal Ilmiah Islam Futura	-	12.750.000	-100,00%
4	Dana UM Pascasarjana	144.000.000	114.000.000	26,32%
5	Dana SPAN PTKIN	29.797.500	72.280.000	-58,77%
6	Dana UM PTKIN	552.722.250	449.213.270	23,04%
7	Beasiswa Bank Indonesia	610.000.000	610.000.000	0,00%
8	Dana Sponsor untuk Kegiatan PIONIR	-	39.400.000	-100,00%
9	Dana Registrasi HKI	80.400.000	-	100,00%
10	Dana SNMPTN	-	72.470.000	-100,00%

Telah direviu dan disetujui oleh :

Nama : Dr. Syabuddin, M.Ag.

Posisi : Wakil Rektor II

Tanggal : Juni 2021

ANAN UMUM UNIVERSITAS ISLAM NEGERI AR RANIRY
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
YANG BERAKHIR SAMPAI DENGAN 31 DESEMBER 2020
NGAN ANGKA PERBANDINGAN TAHUN 2019
(dalam rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

D. PENJELASAN ATAS POS-POS LAPORAN ARUS KAS

No	Uraian	2020	2019	Naik (Turun)
11	Dana PPG	-	2.372.124.799	-100,00%
12	Dana Pelatihan Psikososial	-	217.845.045	-100,00%
13	Beasiswa BPSPDM	1.438.800.000	719.400.000	100,00%
14	Dana KPK	40.000.000	-	100,00%
15	Dana Yudisium Fak. Dakwah	-	47.625.000	-100,00%
16	Dana Bantuan Baitul Mal	-	2.000.000	-100,00%
17	Dana Kegiatan Percepatan Sertifikasi Dosen	-	83.199.750	-100,00%
Jumlah		2.942.254.750	5.015.784.264	-41,34%

D.4 SALDO AKHIR KAS

Saldo Akhir Kas per 31 Desember 2020 adalah sebesar Rp37.860.357.189,- dan 31 Desember 2019 sebesar Rp38.234.279.039,- dengan rincian sebagai berikut :

No	Uraian	2020	2019	Naik (Turun)
1	Kenaikan/Penurunan Kas	(373.921.850)	(9.507.636.387)	-96,07%
2	Saldo Awal Kas	38.234.279.039	47.741.915.426	-19,91%
Saldo Akhir Kas		37.860.357.189	38.234.279.039	-0,98%

E. INFORMASI PENTING LAINNYA

- Pada tanggal 22 April 2021 UIN Ar-Raniry telah melakukan ralat SP3B BLU ke KPPN terkait pengesahan pendapatan yang keliru dicatat oleh KPPN sekaligus melakukan pengesahan belanja BLU Tahun 2020 yang belum disahkan sebelumnya.
- BLU UIN Ar-Raniry telah melakukan Lelang 1 (satu) Paket Kendaraan Roda Empat atau lebih dan Kendaraan Roda 2. Risalah Lelang Nomor: 739/01/2020 tanggal 14 Desember 2020, dengan NTB Nomor: 201218940254 dan NTPN Nomor: 244AC55DE4P1GTAJ dengan penerimaan hasil lelang sebesar Rp301.000.000,- , dengan rincian barang sebagai berikut :
 - 10 (Sepuluh) unit Toyota Kijang Mini Bus Tahun 1995 - 2003 (1 (satu) diantaranya tidak ada BPKB)
 - 1 (Satu) unit Toyota Kijang Pick Up Tahun 1995 (tidak ada BPKB)
 - 1 (Satu) unit Toyota Corolla Tahun 1995
 - 5 (Lima) unit Isuzu/Bus Tahun 1980 dan 2000 (Tidak ada BPKB/STNK)
 - 1 (Satu) unit Honda/ Sepeda Motor

Atas lelang tersebut belum bisa dilakukan penghapusan terhadap aset tersebut pada aplikasi SIMAK BMN dikarenakan masih menunggu SK penghapusan dari Kementerian Agama.

Telah direviu dan disetujui oleh :

Nama : Dr. Syabuddin, M.Ag.

Posisi : Wakil Rektor II

Tanggal : Juni 2021

MANAJEMEN UMUM UNIVERSITAS ISLAM NEGERI AR RANIRY
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
YANG BERAKHIR SAMPAI DENGAN 31 DESEMBER 2020
BERBANDINGAN DENGAN ANGKA PERBANDINGAN TAHUN 2019
(dalam rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

E. INFORMASI PENTING LAINNYA (Lanjutan)

- Pada tanggal 22 Januari 2021, BLU UIN Ar-Raniry telah melakukan lelang 1 (satu) paket Barang Milik Negara berupa material bongkaran eks gedung di lingkungan UIN Ar-Raniry sesuai dengan Risalah Lelang Nomor : 20/01/2021. Penerimaan HBL UIN Ar-Raniry SHW5C1 RL 20/01/2021 dengan NTB Nomor : 210127858153 dan NTPN Nomor : 0E2386U8E27BAAV3 dengan penerimaan hasil lelang sebesar Rp136.212.000,-, dengan rincian barang berupa kayu sejumlah kurang lebih 300 batang, besi sejumlah kurang lebih 5.000 kg dan seng sejumlah kurang lebih 300 lembar.
- Penyelesaian Laporan Keuangan
Manajemen Badan Layanan Umum (BLU) Universitas Islam Negeri (UIN) Ar Raniry Banda Aceh bertanggung jawab atas penyusunan laporan keuangan untuk tahun yang berakhir 31 Desember 2020 yang diselesaikan pada tanggal 23 Juni 2021.

Telah direviu dan disetujui oleh :
Nama : Dr. Syabuddin, M.Ag.
Posisi : Wakil Rektor II
Tanggal : Juni 2021

ANAN UMUM UNIVERSITAS ISLAM NEGERI AR RANIRY
 PENUTUPAN REKENING
 PER 31 DESEMBER 2020

Lampiran I

Rekening/Seri	Laporan Penutupan Rekening kepada KPPN		
	Nomor Surat		Tanggal
1	PT. Bank Mandiri (Persero) Tbk. No.Rek.1580200140168	B-2500/Un.08/B.I/Ku.04.2/02/2020 Ditutup pada tanggal 20 Januari 2020	04 Februari 2020
2	No.Rek.1580200134534	B-2501/Un.08/B.I/Ku.04.2/02/2020 Ditutup pada tanggal 14 Januari 2020	04 Februari 2020
3	No.Rek.1580200184414	B-4583/Un.08/B.I/Ku.04.2/05/2020 Ditutup pada tanggal 1 April 2020	06 Mei 2020
4	PT. BNI (Persero) Tbk. No.Rek.0807885769	B-5574/Un.08/B.I/Ku.04.2/06/2020 Ditutup pada tanggal 10 Juni 2020	12 Juni 2020
5	PT. BTN (Persero) Tbk. No.Rek.0004001400009343	B-6224/Un.08/B.I/Ku.04.2/07/2020 Ditutup pada tanggal 16 Juni 2020	09 Juli 2020
6	No.Rek.0004001400007626	B-6150/Un.08/B.I/Ku.04.2/07/2020 Ditutup pada tanggal 16 Juni 2020	07 Juli 2020
7	PT. Bank Mega Syariah No.Rek.300003000630104	90/Un.08/B.I/Ku.04.2/01/2021 Ditutup pada tanggal 28 Des 2020	11 Januari 2021

Telah direviu dan disetujui oleh :

Nama : Dr. Syabuddin, M.Ag.

Posisi : Wakil Rektor II

Tanggal : Juni 2021



ANAN UMUM UNIVERSITAS ISLAM NEGERI AR RANIRY

RINCIAN PERSEDIAAN

31 DESEMBER 2020 DAN 31 DESEMBER 2019

74

Lampiran II

Nama Barang		Saldo 31 Des 2020	Saldo 31 Des 2019
1	Alat Tulis	79.538.820	27.676.650
2	Tinta Tulis, Tinta Stempel	9.908.360	2.987.620
3	Penjepit Kertas	31.041.600	18.855.133
4	Penghapus/Korektor	4.830.300	3.607.878
5	Buku Tulis	21.150.000	10.215.716
6	Ordner dan Map	162.830.400	47.812.916
7	Penggaris	1.653.200	1.293.916
8	Cutter (Alat Tulis Kantor)	19.210.700	14.973.549
9	Alat Perekat	6.034.500	3.941.600
10	Staples	792.000	647.785
11	Isi Staples	8.750.500	5.685.198
12	Alat Tulis Kantor Lainnya	81.820.700	38.562.659
13	Kertas HVS	793.923.000	85.974.450
14	Berbagai Kertas	31.907.800	12.732.370
15	Amplop	35.496.325	26.477.401
16	Kertas dan Cover Lainnya	193.546.600	19.570.100
17	Plat Cetak	79.860.000	-
18	Bahan Cetak Lainnya	68.125.000	168.793.600
19	Tinta/Toner Printer	431.582.090	373.152.704
20	Disket	4.136.800	1.842.000
21	USB/Flash Disk	23.820.400	15.515.884
22	Kartu Memori	-	274.500
23	Harddisk Internal	18.592.900	9.140.000
24	Kabel Listrik	18.958.800	5.989.500
25	Lampu Listrik	358.000	358.000
26	Batu Baterai	26.090.650	11.230.010
27	Alat Listrik Lainnya	80.189.000	80.189.000
28	Perlengkapan Lapangan	4.290.000	290.000
29	Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor Lainnya	370.973.960	129.755.377
Jumlah		2.609.412.405	1.117.545.516