



No. : 00016/2.1465/AU.5/11/1310-1/0/II/2025

Kepada Yth.
Direktur
BADAN LAYANAN UMUM DAERAH (BLUD)
UPTD PUSKESMAS TRAUMA CENTER
KOTA SAMARINDA

LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN

Opini

Kami telah mengaudit laporan keuangan **BLUD UPTD PUSKESMAS TRAUMA CENTER KOTA SAMARINDA** ("Perusahaan"), yang terdiri dari Neraca tanggal 31 Desember 2024, serta Laporan Operasional, Laporan Perubahan Ekuitas, Laporan Arus Kas, dan Laporan Realisasi Anggaran untuk tahun yang berakhir pada tanggal tersebut, serta catatan atas laporan keuangan, termasuk informasi kebijakan akuntansi material.

Menurut opini kami, laporan keuangan terlampir menyajikan secara wajar, dalam semua hal yang material, posisi keuangan Perusahaan tanggal 31 Desember 2024, serta kinerja keuangan dan arus kasnya untuk tahun yang berakhir pada tanggal tersebut, sesuai dengan Standar Akuntansi Pemerintahan.

Basis Opini

Kami melaksanakan audit kami berdasarkan Standar Audit yang ditetapkan oleh Institut Akuntan Publik Indonesia. Tanggung jawab kami menurut standar tersebut diuraikan lebih lanjut dalam paragraf Tanggung Jawab Auditor terhadap Audit atas Laporan Keuangan pada laporan kami. Kami independen terhadap Perusahaan berdasarkan ketentuan etika yang relevan dalam audit kami atas laporan keuangan di Indonesia, dan kami telah memenuhi tanggung jawab etika lainnya berdasarkan ketentuan tersebut. Kami yakin bahwa bukti audit yang telah kami peroleh adalah cukup dan tepat untuk menyediakan suatu basis bagi opini audit kami.

Hal Lain

Laporan keuangan **BLUD UPTD PUSKESMAS TRAUMA CENTER KOTA SAMARINDA** tanggal 31 Desember 2023 dan untuk tahun yang berakhir pada tanggal tersebut disajikan sebagai angka koresponding terhadap laporan keuangan tanggal 31 Desember 2024 diaudit oleh auditor independen lain dengan nomor 00014/2.1125/AU.5/11/1370-2/1/II/2024 yang menyatakan opini wajar atas laporan keuangan tersebut pada tanggal 27 Februari 2024.

Tanggung Jawab Manajemen dan Pihak yang Bertanggung Jawab atas Tata Kelola terhadap Laporan Keuangan.

Manajemen bertanggung jawab atas penyusunan dan penyajian wajar laporan keuangan tersebut sesuai dengan Standar Akuntansi Pemerintahan, dan atas pengendalian internal yang dianggap perlu oleh manajemen untuk memungkinkan penyusunan laporan keuangan yang bebas dari kesalahan penyajian material, baik yang disebabkan oleh kecurangan maupun kesalahan.

Dalam penyusunan laporan keuangan, manajemen bertanggung jawab untuk menilai kemampuan Perusahaan dalam mempertahankan kelangsungan usahanya, mengungkapkan, sesuai dengan kondisinya, hal-hal yang berkaitan dengan kelangsungan usaha, dan menggunakan basis akuntansi kelangsungan usaha, kecuali manajemen memiliki intensi untuk melikuidasi Perusahaan atau menghentikan operasi, atau tidak memiliki alternatif yang realistis selain melaksanakannya.

Pihak yang bertanggung jawab atas tata kelola bertanggung jawab untuk mengawasi proses pelaporan keuangan Perusahaan.

Tanggung Jawab Auditor terhadap Audit atas Laporan Keuangan

Tujuan kami adalah untuk memperoleh keyakinan memadai tentang apakah laporan keuangan secara keseluruhan bebas dari kesalahan penyajian material, baik yang disebabkan oleh kecurangan maupun kesalahan, dan untuk menerbitkan laporan auditor yang mencakup opini kami. Keyakinan memadai merupakan suatu tingkat keyakinan tinggi, namun bukan merupakan suatu jaminan bahwa audit yang dilaksanakan berdasarkan Standar Audit akan selalu mendeteksi kesalahan penyajian material ketika hal tersebut ada. Kesalahan penyajian dapat disebabkan oleh kecurangan maupun kesalahan dan dianggap material jika, baik secara individual maupun secara agregat, dapat diekspektasikan secara wajar akan memengaruhi keputusan ekonomi yang diambil oleh pengguna berdasarkan laporan keuangan tersebut.

Sebagai bagian dari suatu audit berdasarkan Standar Audit, kami menerapkan pertimbangan profesional dan mempertahankan skeptisisme profesional selama audit. Kami juga:

- Mengidentifikasi dan menilai risiko kesalahan penyajian material dalam laporan keuangan, baik yang disebabkan oleh kecurangan maupun kesalahan, mendesain dan melaksanakan prosedur audit yang responsif terhadap risiko tersebut, serta memperoleh bukti audit yang cukup dan tepat untuk menyediakan basis bagi opini kami. Risiko tidak terdeteksinya kesalahan penyajian material yang disebabkan oleh kecurangan lebih tinggi dari yang disebabkan oleh kesalahan, karena kecurangan dapat melibatkan kolusi, pemalsuan, penghilangan secara sengaja, pernyataan salah, atau pengabaian pengendalian internal.
- Memperoleh suatu pemahaman tentang pengendalian internal yang relevan dengan audit untuk mendesain prosedur audit yang tepat sesuai dengan kondisinya, tetapi bukan untuk tujuan menyatakan opini atas keefektifitasan pengendalian internal Perusahaan.
- Mengevaluasi ketepatan kebijakan akuntansi yang digunakan serta kewajaran estimasi akuntansi dan pengungkapan terkait yang dibuat oleh manajemen.
- Menyimpulkan ketepatan penggunaan basis akuntansi kelangsungan usaha oleh manajemen dan, berdasarkan bukti audit yang diperoleh, apakah terdapat suatu ketidakpastian material yang terkait dengan peristiwa atau kondisi yang dapat menyebabkan keraguan signifikan atas kemampuan Perusahaan untuk mempertahankan kelangsungan usahanya. Ketika kami menyimpulkan bahwa terdapat suatu ketidakpastian material, kami diharuskan untuk menarik perhatian dalam laporan auditor kami ke pengungkapan terkait dalam laporan keuangan atau, jika pengungkapan tersebut tidak memadai, harus menentukan apakah perlu untuk memodifikasi opini kami. Kesimpulan kami didasarkan pada bukti audit yang diperoleh hingga tanggal laporan auditor kami. Namun, peristiwa atau kondisi masa depan dapat menyebabkan Perusahaan tidak dapat mempertahankan kelangsungan usaha.
- Mengevaluasi penyajian, struktur, dan isi laporan keuangan secara keseluruhan, termasuk pengungkapannya, dan apakah laporan keuangan mencerminkan transaksi dan peristiwa yang mendasarinya dengan suatu cara yang mencapai penyajian wajar.

Kami mengomunikasikan kepada pihak yang bertanggung jawab atas tata kelola mengenai, antara lain, ruang lingkup dan saat yang direncanakan atas audit, serta temuan audit signifikan, termasuk setiap defisiensi signifikan dalam pengendalian internal yang teridentifikasi oleh kami selama audit.

Kami juga memberikan suatu pernyataan kepada pihak yang bertanggung jawab atas tata kelola bahwa kami telah mematuhi ketentuan etika yang relevan mengenai independensi, dan mengomunikasikan seluruh hubungan, serta hal-hal lain yang dianggap secara wajar berpengaruh terhadap independensi kami, dan, jika relevan, pengamanan terkait.

**Kantor Akuntan Publik
Haryono, Junianto dan Anwar**

Syaiful Anwar, CPA

Nomor Izin Akuntan Publik : AP.1310



7 Februari 2025

BADAN LAYANAN UMUM DAERAH
UPTD PUSKESMAS TRAUMA CENTER KOTA SAMARINDA
NERACA

Tanggal 31 Desember 2024 dan 2023
(Dalam rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

Uraian	Catatan	2024	2023
A S E T			
ASET LANCAR			
Kas di BLUD	2.c, 3	858.559.040	764.576.511
Piutang dari kegiatan operasional BLUD	2.c, 4	63.421.000	71.660.200
Penyisihan Piutang Tak Tertagih	2.c, 4	(317.105)	(358.301)
Persediaan BLUD	2.c, 5	<u>471.720.778</u>	<u>455.765.374</u>
Jumlah Aset Lancar		1.393.383.713	1.291.643.784
ASET TETAP			
Tanah	2.d, 6	5.440.800.000	5.440.800.000
Peralatan dan Mesin	2.d, 6	3.779.646.851	3.259.644.124
Gedung dan Bangunan	2.d, 6	217.710.000	217.710.000
Jalan, Irigasi, dan Jaringan	2.d, 6	415.780.000	415.780.000
Akumulasi Penyusutan	2.d, 6	<u>(3.063.856.556)</u>	<u>(2.566.266.615)</u>
Jumlah Aset Tetap		6.790.080.295	6.767.667.509
ASET LAINNYA			
Kemitraan dengan Pihak Ketiga			
Dana Kelolaan			
Aset yang Dibatasi Penggunaannya			
Aset Tidak Berwujud	2.d, 7	37.984.600	37.984.600
Aset Rusak Berat	2.d, 7	<u>281.844.950</u>	<u>281.844.950</u>
Jumlah Aset Lainnya		319.829.550	319.829.550
JUMLAH ASET		8.503.293.558	8.379.140.843
KEWAJIBAN			
KEWAJIBAN JANGKA PENDEK			
Utang Usaha	2.e, 8	<u>13.809.560</u>	<u>944.000</u>
Jumlah Kewajiban Jangka Pendek		13.809.560	944.000
JUMLAH KEWAJIBAN		13.809.560	944.000
EKUITAS			
Ekuitas	2.f, 9	<u>8.489.483.998</u>	<u>8.378.196.843</u>
Jumlah Ekuitas		8.489.483.998	8.378.196.843
JUMLAH KEWAJIBAN DAN EKUITAS		8.503.293.558	8.379.140.843

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

BADAN LAYANAN UMUM DAERAH
UPTD PUSKESMAS TRAUMA CENTER KOTA SAMARINDA
LAPORAN OPERASIONAL
Tanggal 31 Desember 2024 dan 2023
(Dalam rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

Uraian	Catatan	2024	2023
KEGIATAN OPERASIONAL			
PENDAPATAN USAHA			
	<i>2. g, 10</i>		
Pendapatan Jasa Layanan dari Masyarakat		3.096.519.240	2.925.804.351
Pendapatan Hasil Kerja Sama		67.237.000	59.430.800
Pendapatan Hibah		-	51.276.000
Pendapatan APBD		2.470.049.137	904.865.705
Pendapatan Usaha Lainnya		66.523.767	53.359.036
<i>Jumlah Pendapatan</i>		5.700.329.144	3.994.735.892
BEBAN			
	<i>2. h, 11</i>		
Beban Pegawai		75.793.922	77.240.057
Beban Persediaan		1.977.495.894	331.314.403
Beban Jasa		2.454.663.087	2.722.506.720
Beban Pemeliharaan		158.946.186	216.652.576
Beban Langganan Daya dan Jasa		54.053.894	-
Beban Perjalanan Dinas		369.468.661	208.516.146
Beban Penyusutan Aset		497.589.941	454.005.087
<i>Jumlah Beban Usaha</i>		5.588.328.690	4.010.593.291
DEFISIT/SURPLUS OPERASIONAL		112.000.453	(15.857.399)
Surplus Defisit sebelum Pos Luar Biasa		-	-
POS LUAR BIASA		-	-
Jumlah Pos Luar Biasa		-	-
SURPLUS/DEFISIT LO		112.000.453	(15.857.399)

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

BADAN LAYANAN UMUM DAERAH
UPTD PUSKESMAS TRAUMA CENTER KOTA SAMARINDA
LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS
 Untuk Tahun Yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2024 dan 2023
 (Dalam rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

Uraian		2024	2023
EKUITAS AWAL	<i>2.f, 9</i>	8.378.196.843	8.273.646.983
SURPLUS DEFISIT -LO		112.000.453	(15.857.399)
DAMPAK KUMULATIF PERUBAHAN KEBIJAKAN/ KESALAHAN MENDASAR	<i>2.f, 9</i>	(713.299)	120.407.260
EKUITAS AKHIR		8.489.483.998	8.378.196.843

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

BADAN LAYANAN UMUM DAERAH
UPTD PUSKESMAS TRAUMA CENTER KOTA SAMARINDA
LAPORAN OPERASIONAL

Tanggal 31 Desember 2024 dan 2023
(Dalam rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

Uraian	Catatan	2024	2023
KEGIATAN OPERASIONAL			
PENDAPATAN USAHA	<i>2. g, 10</i>		
Pendapatan Jasa Layanan dari Masyarakat		3.096.519.240	2.925.804.351
Pendapatan Hasil Kerja Sama		67.237.000	59.430.800
Pendapatan Hibah		-	51.276.000
Pendapatan APBD		2.470.049.137	904.865.705
Pendapatan Usaha Lainnya		66.523.767	53.359.036
Jumlah Pendapatan		5.700.329.144	3.994.735.892
BEBAN			
	<i>2. h, 11</i>		
Beban Pegawai		75.793.922	77.240.057
Beban Persediaan		1.977.495.894	331.314.403
Beban Jasa		2.454.663.087	2.722.506.720
Beban Pemeliharaan		158.946.186	216.652.576
Beban Langganan Daya dan Jasa		54.053.894	-
Beban Perjalanan Dinas		369.468.661	208.516.146
Beban Penyusutan Aset		497.589.941	454.005.087
Beban Penyisihan Piutang		317.105	-
Jumlah Beban Usaha		5.588.328.690	4.010.593.291
DEFISIT/SURPLUS OPERASIONAL		112.000.453	(15.857.399)
Surplus Defisit sebelum Pos Luar Biasa		-	-
POS LUAR BIASA		-	-
Jumlah Pos Luar Biasa		-	-
SURPLUS/DEFISIT LO		112.000.453	(15.857.399)

Samarinda, 27 Februari 2025
Pimpinan BLUD

dr. Hj. Samriyani Sabang, M.Kes

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

BADAN LAYANAN UMUM DAERAH
UPTD PUSKESMAS TRAUMA CENTER KOTA SAMARINDA
LAPORAN REALISASI ANGGARAN
 Untuk Tahun Yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2024 dan 2023
 (Dalam rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

Uraian	Anggaran 2024	Realisasi 2024	%	Realisasi 2023
<u>PENDAPATAN</u>				
Pendapatan Jasa Layanan dari Masyarakat	3.580.000.000	3.105.901.840	87%	2.882.406.451
Pendapatan APBD	900.198.931	900.198.931	100%	507.273.231
Pendapatan Hasil Kerjasama	60.000.000	65.022.000	108%	203.916.300
Pendapatan Usaha Lainnya	60.000.000	66.523.767	111%	53.359.036
JUMLAH PENDAPATAN (2 s.d. 6)	4.600.198.931	4.137.646.538	90%	3.646.955.018
<u>BELANJA</u>				
<u>BELANJA OPERASI</u>				
Belanja Pegawai	115.900.000	75.530.082	65%	77.240.057
Belanja Barang dan Jasa	4.912.875.442	3.819.680.262	78%	3.686.361.199
Jumlah Belanja Operasi (11 s.d. 14)	5.028.775.442	3.895.210.344	77%	3.763.601.256
<u>BELANJA MODAL</u>				
Belanja Tanah	-	-	-	-
Belanja Peralatan dan Mesin	336.000.000	148.453.665	44%	205.592.115
Jumlah Belanja Modal (18 s.d. 23)	336.000.000	148.453.665	44%	205.592.115
JUMLAH BELANJA (15+24)	5.364.775.442	4.043.664.009	75%	3.969.193.371
SURPLUS/DEFISIT	(764.576.511)	93.982.529	-	(322.238.354)
<u>PEMBIAYAAN</u>				
<u>PENERIMAAN PEMBIAYAAN</u>				
SILPA Tahun sebelumnya	764.576.511	764.576.511	100%	1.086.814.865
Jumlah Penerimaan Pembiayaan Dalam Negeri	764.576.511	764.576.511	100%	1.086.814.865
JUMLAH PENERIMAAN PEMBIAYAAN	764.576.511	764.576.511	100%	1.086.814.865
<u>PENGELUARAN PEMBIAYAAN</u>				
Jumlah Pengeluaran Pembiayaan	-	-	-	-
PEMBIAYAAN NETTO	764.576.511	764.576.511	100%	1.086.814.865
SILPA	-	858.559.040	-	764.576.511

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

BADAN LAYANAN UMUM DAERAH
UPTD PUSKESMAS TRAUMA CENTER KOTA SAMARINDA
LAPORAN PERUBAHAN SALDO ANGGARAN LEBIH
 Untuk Tahun Yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2024 dan 2023
 (Dalam rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

Uraian	2024	2023
Saldo Anggaran Lebih Awal	764.576.511	1.086.814.865
Penggunaan SAL	764.576.511	1.086.814.865
Sub Total (1-2)	-	-
Sisa Lebih/Kurang Pembiayaan Anggaran (SiLPA/SiKPA)	858.559.040	764.576.511
Subtotal (3+4)	858.559.040	764.576.511
Koreksi Kesalahan Pembukuan Tahun Sebelumnya		
Lain-Lain		-
Saldo Anggaran Lebih Akhir (5+6+7)	858.559.040	764.576.511

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

BADAN LAYANAN UMUM DAERAH
UPTD PUSKESMAS TRAUMA CENTER KOTA SAMARINDA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Tanggal 31 Desember 2024 dan 2023
Dan Untuk Tahun Yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2024 dan 2023
(Dalam rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

BADAN LAYANAN UMUM DAERAH
UPTD PUSKESMAS TRAUMA CENTER KOTA SAMARINDA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Tanggal 31 Desember 2024 dan 2023
Dan Untuk Tahun Yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2024 dan 2023
(Dalam rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

2. <u>Kas dan Setara Kas</u>	2024	2023
Kas di Tangan		
- Kas di Bendahara Penerimaan	35.700	5.658.000
- Kas di Bendahara Pengeluaran	-	-
- Pecahan kecil	-	-
Kas di Bank		
- Kas di Bank BPD Kaltim Kaltara Rek No. 0011458726	858.523.340	758.918.511
Total	858.559.040	764.576.511

4. <u>Piutang Usaha</u>	2024	2023
Terdiri atas:		
- BPJS Kesehatan	58.080.000	68.534.200
- Pemeriksaan Pelayanan Kesehatan Karyawan PT CASM	-	775.000
- Pemeriksaan Pelayanan Kesehatan Karyawan PT ABS	5.341.000	2.280.000
- Pemeriksaan Pelayanan Kesehatan Karyawan PT WPG	-	71.000
Jumlah Piutang Usaha	63.421.000	71.660.200
Akumulasi Penyisihan Piutang*	(317.105)	(358.301)
Total Piutang Neto	63.103.895	71.301.899

* Rincian piutang dan penyisihan piutang bisa dilihat di lampiran

5. <u>Persediaan</u>	2024	2023
Terdiri atas:		
- Obat-Obatan (BLUD)	15.386.684	-
- Obat Program (IFK)	348.802.128	396.287.774
- Obat Rutin (IFK)	55.107.418	-
- BHP Medis	21.112.399	-
- Tes Promkes	-	-
- Alat Kebersihan/Perabot Kantor	4.646.750	10.052.250
- Alat Tulis Kantor	21.632.000	14.688.600
- Alat Listrik	5.033.400	5.521.000
- Persediaan yang akan diserahkan ke Masyarakat	-	29.215.750
Jumlah	471.720.778	455.765.374

BADAN LAYANAN UMUM DAERAH
UPTD PUSKESMAS TRAUMA CENTER KOTA SAMARINDA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Tanggal 31 Desember 2024 dan 2023
Dan Untuk Tahun Yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2024 dan 2023
(Dalam rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

6. Aset Tetap

<u>Harga Perolehan</u>	2024			
	Saldo Awal Rp	Penambahan* Rp	Pengurangan* Rp	Saldo Akhir Rp
Tanah	5.440.800.000		-	5.440.800.000
Peralatan dan Mesin	3.259.644.124	527.907.777	7.905.050	3.779.646.851
Gedung dan Bangunan	217.710.000	-	-	217.710.000
Jalan, Irigasi dan Jaringan	415.780.000	-	-	415.780.000
Aset Tetap Lainnya	-	-	-	-
	9.333.934.124	527.907.777	7.905.050	9.853.936.851
<u>Akumulasi Penyusutan</u>	Saldo Awal Rp	Penambahan* Rp	Pengurangan* Rp	Saldo Akhir Rp
Peralatan dan Mesin	2.224.105.615	445.126.441	-	2.669.232.056
Gedung dan Bangunan	134.271.000	10.885.500	-	145.156.500
Jalan, Irigasi dan Jaringan	207.890.000	41.578.000	-	249.468.000
Aset Tetap Lainnya	-	-	-	-
	2.566.266.615	497.589.941	**	3.063.856.556
Nilai Buku	6.767.667.509			6.790.080.295

Penambahan Aset Tetap Peralatan dan mesin berasal dari:

- Belanja Modal BLUD Tahun 2024	148.453.665
- Dropping pengadaan Dinas Kesehatan sebesar	379.454.112

Sedangkan pengurangan aset tetap sebesar Rp7.905.000 merupakan belanja modal dibawah nilai kapitalisasi a

Penambahan akumulasi penyusutan aset tetap peralatan dan mesin serta gedung dan bangunan merupakan beban penyusutan selama tahun 2024

<u>Harga Perolehan</u>	31 Desember 2023			
	Saldo Awal Rp	Penambahan* Rp	Pengurangan* Rp	Saldo Akhir Rp
Tanah	5.440.800.000		-	5.440.800.000
Peralatan dan Mesin	2.619.507.400	640.136.724	-	3.259.644.124
Gedung dan Bangunan	217.710.000	-	-	217.710.000
Jalan, Irigasi dan Jaringan	415.780.000	-	-	415.780.000
	8.693.797.400	640.136.724	-	9.333.934.124

BADAN LAYANAN UMUM DAERAH
UPTD PUSKESMAS TRAUMA CENTER KOTA SAMARINDA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Tanggal 31 Desember 2024 dan 2023
Dan Untuk Tahun Yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2024 dan 2023
(Dalam rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

6. Aset Tetap (Lanjutan)

<u>Akumulasi Penyusutan</u>	31 Desember 2023			
	Saldo Awal	Penambahan*	Pengurangan*	Saldo Akhir
	Rp	Rp	Rp	Rp
Peralatan dan Mesin	1.822.564.030	401.541.585	-	2.224.105.615
Gedung dan Bangunan	123.385.500	10.885.500	-	134.271.000
Jalan, Irigasi dan Jaringan	166.312.000	41.578.000	-	207.890.000
Aset Tetap Lainnya	-	-	-	-
	<u>2.112.261.530</u>	<u>454.005.085</u>	<u>**</u>	<u>2.566.266.615</u>
Nilai Buku	<u>6.581.535.870</u>			<u>6.767.667.509</u>

Rincian Lihat Lampiran 1,2,3 dan 4

7. Aset Lainnya

	31 Desember 2024			
	Saldo Awal	Penambahan*	Pengurangan	Saldo Akhir
	Rp	Rp	Rp	Rp
Aset tidak berwujud	37.984.600	-	-	37.984.600
Aset Rusak Berat	281.844.950	-	-	281.844.950
Akumulasi Amortisasi Aset	-	-	-	-
Jumlah	319.829.550	-	-	319.829.550

8. Utang Usaha

Terdiri atas:

	2024	2023
- Utang PDAM	490.500	944.000
- Utang Jasa Radiologi	-	-
- Utang Telepon	491.400	-
- Remunerasi Jasa Pelayanan Medis	12.563.820	-
- Honorarium penanggung jawab pengelola keuangan	263.840	-
Jumlah Utang Usaha	<u>13 809.560</u>	<u>944.000</u>

BADAN LAYANAN UMUM DAERAH
UPTD PUSKESMAS TRAUMA CENTER KOTA SAMARINDA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Tanggal 31 Desember 2024 dan 2023
Dan Untuk Tahun Yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2024 dan 2023
(Dalam rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

9. <u>Ekuitas</u>	2024	2023
- Ekuitas Awal	8.378.196.843	8.273.646.983
- Surplus dan Defisit Tahun Berjalan	112.000.453	(15.857.399)
- Koreksi Ekuitas	(713.299)	120.407.260
<i>Koreksi saldo awal piutang disebabkan penyesuaian</i>	(1.071.600)	(8.700)
<i>kontraktual berupa biaya transfer dana kapitasi JKN</i>		
<i>Koreksi Saldo Awal Penyisihan Piutang</i>	358.301	120.415.958
<i>Koreksi Sadlo Awal Penyusutan Aset Tetap</i>	-	2
Jumlah	8.489.483.998	8.378.196.843
10. <u>Pendapatan</u>	2024	2023
Terdiri atas:		
Pendapatan Usaha Dari Jasa Layanan Masyarakat	3.096.519.240	2.925.804.351
- Kapitasi BPJS Rawat Jalan	2.117.409.740	1.925.361.751
- Non Kapitasi BPJS	343.137.000	331.994.600
- Poli Umum	386.972.500	90.785.000
- Poli Anaka	-	50.355.000
- Poli Hamil/KB	16.550.000	9.215.000
- Poli Gigi	-	7.905.000
- Poli Imunisasi	-	6.555.000
- Laboratorium	127.970.000	206.358.500
- UGD/Persalinan Rawat Inap	-	175.239.500
- Surat Kesehatan	98.860.000	115.345.000
- Surat Kelahiran	5.495.000	5.565.000
- Baby SPA	125.000	1.125.000
Pendapatan Kerjasama	67.237.000	59.430.800
Klikin Pratiwi	-	1.050.000
PT CASM	25.992.000	27.730.000
PT ABS	41.125.000	28.008.800
PT WPG	120.000	2.642.000
Pendapatan Hibah	-	51.276.000
Hibah dari Kementerian Kesehatan	-	4.250.000
Hibah dari Provinsi	-	47.026.000
Hibah dar Masyarakat	-	-

BADAN LAYANAN UMUM DAERAH
UPTD PUSKESMAS TRAUMA CENTER KOTA SAMARINDA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Tanggal 31 Desember 2024 dan 2023
Dan Untuk Tahun Yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2024 dan 2023
(Dalam rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

10. <u>Pendapatan (lanjutan)</u>	2024	2023
Pendapatan APBD	2.470.049.137	904.865.705
Pendapatan APBD Dinas	99.919.050	129.880.600
Pendapatan APBD DAK (BOK)	800.279.881	377.392.631
Droping Belanja Modal Dinas Kesehatan	379.454.112	397.592.474
Droping Persediaan IFK	1.190.396.094	-
Pendapatan Usaha Lainnya	66.523.767	53.359.036
- Swadana VK	30.929.000	32.129.500
- Sewa	-	4.400.000
- Praktik Siswa	-	10.355.000
- Jaga Posko Medis	4.900.000	2.500.000
- Jasa giro	5.174.767	3.974.536
- Education Center	25.520.000	-
- Pengelolaan Limbah Medis		
- Sewa Tempat Dharma Wanita		
- Pendapatan Bunga		
- Ambulance		
- Uji Coba QRIS		
- Administrasi Rek/Cek		
Jumlah	5.700.329.144	3.994.735.892
11. <u>Beban Kegiatan Operasional</u>	2024	2023
Terdiri atas:		
- Beban Pegawai	75.793.922	77.240.057
- Beban Persediaan	1.977.495.894	331.314.403
- Beban Barang dan Jasa	2.454.663.087	2.722.506.720
- Beban Pemeliharaan		
- Beban Langganan Daya dan Jasa	54.053.894	-
- Beban Perjalanan Dinas	369.468.661	208.516.146
- Beban Penyusutan Aset Tetap	497.589.941	454.005.087
- Beban Penyisihan Piutang	317.105	-
Jumlah	5.429.382.504	3.793.940.715
12. <u>Surplus dan Defisit Kegiatan Non Operasional</u>	-	-
- Persediaan Kadaluwarsa	-	-

