



LAPORAN KEUANGAN

UIN SUMATERA UTARA MEDAN



TRIWULAN III TAHUN 2023

UIN SUMATERA UTARA MEDAN

Kampus I : JL. IAIN No. 1 Medan, 2035

Kampus II : JL. Williamiskandar Psr.V Medan Estate 20371

Kampus III : JL.Pembangunan Komplek Pondok Surya Helvetia Timur 20124

Kampus IV : JL. Lap. Golf KP. Tengah Pancur Batu Deliserdang 20353

Kampus V : JL. Gn. Leuser, Tj. Marulak, Kec. Rambutan, Kota Tebing Tinggi, 20998



**BAGIAN ANGGARAN 025
424007**



**LAPORAN KEUANGAN
UIN SUMATERA UTARA MEDAN
KEMENTERIAN AGAMA RI
PERIODE 30 SEPTEMBER 2023**

**UNIVERSITAS ISLAM NEGERI
SUMATERA UTARA MEDAN**

Kampus I : Jl. IAIN No. 1 Medan
Kampus II/Pusat Administrasi : Jl. Williem Iskandar Pasar V Medan Estate 20371
Fax. (061) 6615683. Website : www.uinsu.ac.id
Telp. (061) 8465290 – 8474458 Fax. (061) 846529
Kampus III : Jl. Pembangunan Komp. Pondok Surya Helvetia Timur Medan 20214
Kampus IV : Jl. Lap. Golf Kp. Tengah Pancur Batu Deli Serdang 20353


KATA PENGANTAR

Sebagaimana diamanatkan Undang-Undang Nomor 17 Tahun 2003 tentang Keuangan Negara bahwa Menteri/Pimpinan Lembaga sebagai Pengguna Anggaran/Barang mempunyai tugas antara lain menyusun dan menyampaikan laporan keuangan Kementerian Negara/Lembaga yang dipimpinnya.

Universitas Islam Negeri Sumatera Utara yang selanjutnya disingkat UIN SU Medan adalah entitas akuntansi di bawah Kementerian Agama RI yang berkewajiban menyelenggarakan akuntansi dan laporan pertanggungjawaban atas pelaksanaan Anggaran Pendapatan dan Belanja Negara. Tugas pelaksanaannya adalah menyusun laporan keuangan berupa Laporan Realisasi Anggaran, Laporan Perubahan Sisa Anggaran Lebih, Neraca, Laporan Operasional, Laporan Arus Kas, Laporan Perubahan Ekuitas dan Catatan atas Laporan Keuangan.

Penyusunan Laporan Keuangan UIN SU Medan mengacu pada Peraturan Pemerintah Nomor 71 Tahun 2010 tentang Standar Akuntansi Pemerintahan dan kaidah-kaidah pengelolaan keuangan yang sehat dalam Pemerintahan. Laporan Keuangan ini telah disusun dan disajikan dengan basis akrual sehingga menyajikan informasi keuangan yang transparan, akurat dan akuntabel.

Laporan Keuangan ini diharapkan dapat memberikan informasi yang berguna kepada para pengguna laporan, khususnya sebagai sarana untuk meningkatkan akuntabilitas/pertanggungjawaban dan transparansi pengelolaan keuangan negara pada UIN SU Medan. Selain itu, laporan keuangan ini juga dimaksudkan untuk memberikan informasi kepada manajemen dalam pengambilan keputusan sebagai usaha untuk mewujudkan tata kelola pemerintahan yang baik dan bersih (*good governance and clean*).

Medan, 23 Oktober 2023
Kuasa Pengguna Anggaran

Prof. Dr. Nurhayati, M.Ag
NIP.19740517 200312 2 003

DAFTAR ISI

	Halaman
Kata Pengantar	i
Daftar Isi	ii
Daftar Tabel	iv
Daftar Lampiran	v
Pernyataan Tanggung Jawab	vi
Pernyataan Telah di Reviu	vii
Ringkasan Laporan Keuangan	1
I. Laporan Realisasi Anggaran	4
II. Laporan Perubahan Saldo Anggaran Lebih	5
III. Neraca	6
IV. Laporan Operasional	7
V. Laporan Arus Kas	8
VI. Laporan Perubahan Ekuitas	9
VII. Catatan Atas Laporan Keuangan	10
A. Penjelasan Umum	10
A.1. Profil dan Kebijakan Teknis	10
A.2. Implementasi Akuntansi Pemerintahan Berbasis Akrua Tahun 2015	10
A.3. Pendekatan Penyusunan Laporan Keuangan	11
A.4. Basis Akuntansi	11
A.5. Dasar Pengukuran	11
A.6. Kebijakan Akuntansi	12
B. Penjelasan atas Pos-pos Laporan Realisasi Anggaran	19
B.1. Pendapatan	19
B.2. Belanja	22
C. Penjelasan atas Pos-pos Laporan Perubahan Saldo Anggaran Lebih	27
C.1. SAL Awal	27
C.2. Penggunaan SAL	27
C.3. SiLPA/SiKPA	27
C.4. Koreksi Kesalahan Tahun Sebelumnya	27
C.5. Pos Lain-Lain	28
C.6. Saldo Anggaran Lebih Akhir	28
D. Penjelasan atas Pos-pos Neraca	29
D.1. Aset Lancar	29
D.2. Investasi Permanen BLU	32
D.3. Aset Tetap	32
D.4. Aset Lainnya	35
D.5. Kewajiban Jangka Pendek	36
D.6. Ekuitas	37

E. Penjelasan atas Pos-pos Laporan Operasional	38
E.1. Pendapatan Operasional	38
E.2. Beban Operasional	39
E.3. Pendapatan Pelepasan Aset Non Lancar	41
E.4. Beban Pelepasan Aset Non Lancar	41
E.5. Pendapatan dari Kegiatan Non Operasional Lainnya	41
E.6. Beban dari Kegiatan Non Operasional Lainnya	42
F. Penjelasan atas Pos-pos Laporan Arus Kas	43
F.1. Arus Kas dari Aktivitas Operasi	43
F.2. Arus Kas dari Aktivitas Investasi	44
F.3. Arus Kas dari Aktivitas Transitoris	45
F.4. Saldo Akhir Kas	45
G. Penjelasan atas Pos-pos Laporan Perubahan Ekuitas	46
G.1. Ekuitas Awal	46
G.2. Surplus (Defisit) LO	46
G.3. Koreksi Nilai Aset Tetap Non Revaluasi	46
G.4. Koreksi Lain-lain	46
G.5. Transaksi antar Entitas	46
G.6. Ekuitas Akhir	46

DAFTAR TABEL

	Halaman
Tabel 1 : Penggolongan Masa Manfaat Aset Tetap	16
Tabel 2 : Kriteria Kualitas Piutang	18
Tabel 3 : Rincian Anggaran dan Realisasi Pendapatan Per 30 September 2023	19
Tabel 4 : Perbandingan Realisasi Pendapatan Per 30 September 2023 dan 30 September 2022	19
Tabel 5 : Rincian Realisasi Pendapatan PNPB Lainnya Per 30 September 2023	20
Tabel 6 : Perbandingan Realisasi Pendapatan PNPB Lainnya Per 30 September 2023 dan 30 September 2022	21
Tabel 7 : Rincian Realisasi Pendapatan Badan Layanan Umum Per 30 September 2023	21
Tabel 8 : Perbandingan Realisasi Pendapatan Badan Layanan Umum Per 30 September 2023 dan 30 September 2023	22
Tabel 9 : Rincian Anggaran dan Realisasi Belanja Per 30 September 2023	22
Tabel 10 : Perbandingan Realisasi Belanja Per 30 September 2023 dan 30 September 2022	23
Tabel 11 : Rincian Realisasi Belanja Pegawai Per 30 September 2023	23
Tabel 12 : Perbandingan Realisasi Belanja Pegawai Per 30 September 2023 dan 30 September 2022	24
Tabel 13 : Rincian Realisasi Belanja Barang dan Jasa Per 30 September 2023	24
Tabel 14 : Perbandingan Realisasi Belanja Barang dan Jasa Per 30 September 2023 dan 30 September 2022	25
Tabel 15 : Perbandingan Realisasi Belanja Modal Per 30 September 2023 dan 30 September 2022	25
Tabel 16 : Perbandingan SILPA/SIKPA Per 30 September 2023 dan 30 September 2022	27
Tabel 17 : Rincian Kas Lainnya dan Setara Kas Per 30 September 2023	29
Tabel 18 : Perbandingan Piutang dari Kegiatan Non Operasional per 30 September 2023 dan 31 Desember 2022	31
Tabel 19 : Akumulasi Penyusutan Aset Tetap Per 30 September 2023	35
Tabel 20 : Akumulasi Penyusutan / Amortisasi Aset Lainnya Per 30 September 2023	36
Tabel 21 : Rincian Utang Kepada Pihak Ketiga Per 30 September 2023	36
Tabel 22 : Rincian Utang Kepada Pihak Ketiga Per 31 Desember 2022	37
Tabel 23 : Rincian Pendapatan Operasional Per 30 September 2023	38
Tabel 24 : Perbandingan Pendapatan Operasional Per 30 September 2023 dan 30 September 2022	39
Tabel 25 : Rincian Beban Operasional Per 30 September 2023	39
Tabel 26 : Perbandingan Beban Operasional Per 30 September 2023 dan 30 September 2022	41
Tabel 27 : Perbandingan Arus Kas Bersih dari Aktivitas Operasi Per 30 September 2023 dan 30 September 2022	43
Tabel 28 : Perbandingan Arus Masuk Kas dari Aktivitas Operasi Per 30 September 2023 dan 30 September 2022	43
Tabel 29 : Perbandingan Arus Keluar Kas dari Aktivitas Operasi Per 30 September 2023 dan 30 September 2022	44
Tabel 30 : Perbandingan Arus Kas Bersih dari Aktivitas Investasi Per 30 September 2023 dan 30 September 2022	44

Tabel 31	: Perbandingan Arus Keluar Kas dari Aktivitas Investasi 30 September 2023 dan 30 September 2022	45
Tabel 32	: Perbandingan Arus Kas dari Aktivitas Transitoris Per 30 September 2023 dan 30 September 2022	45

DAFTAR LAMPIRAN

- Lampiran I : Neraca Percobaan Akrua! Saldo Awal Per 01 Januari 2023
- Lampiran II : Neraca Percobaan Akrua! Per 30 September 2023
- Lampiran III : Neraca Percobaan Basis Kas Per 30 September 2023
- Lampiran IV : Laporan Realisasi Anggaran Per 30 September 2023
- Lampiran V : Laporan Perubahan Saldo Anggaran Lebih Per 30 September 2023
- Lampiran VI : Neraca Per 30 September 2023
- Lampiran VI : Laporan Operasional Per 30 September 2023
- Lampiran VIII : Laporan Arus Kas Per 30 September 2023
- Lampiran IX : Laporan Perubahan Ekuitas Per 30 September 2023
- Lampiran X : Laporan Realisasi Anggaran Belanja Per 30 September 203
- Lampiran XI : Laporan Realisasi Anggaran Pendapatan Per 30 September 2023
- Lampiran XII : Berita Acara Serah Terima Barang Komitmen Beauty Contest
- Lampiran XIII : Memo Penyesuaian
- Lampiran XIV : Telaah Laporan Keuangan Triwulan III Tahun 2023
- Lampiran XV : Laporan Auditor Independen KAP Tahun 2022



**KEMENTERIAN AGAMA REPUBLIK INDONESIA
UNIVERSITAS ISLAM NEGERI SUMATERA UTARA MEDAN**

Jalan Williem Iskandar Pasar V Medan Estate 20731
Telepon (061) 6615683 – 6622925, faximile. (061) 6615683

PERNYATAAN TANGGUNG JAWAB

Laporan Keuangan BLU UIN SU Medan Triwulan III Tahun 2023 yang terdiri dari: Laporan Realisasi Anggaran, Laporan Perubahan Saldo Anggaran Lebih, Neraca, Laporan Operasional, Laporan Arus Kas, Laporan Perubahan Ekuitas, dan Catatan atas Laporan Keuangan sebagaimana dimuat pada lampiran adalah merupakan tanggung jawab kami.

Laporan Keuangan tersebut telah disusun berdasarkan sistem pengendalian intern yang memadai dan isinya telah menyajikan informasi pelaksanaan anggaran dan posisi keuangan secara layak sesuai dengan Standar Akuntansi Pemerintahan.

Medan, 23 Oktober 2023
Kuasa Pengguna Anggaran,



Prof. Dr. Nurhayati, M.Ag
NIP. 19740517 200312 2 003



**KEMENTERIAN AGAMA REPUBLIK INDONESIA
UNIVERSITAS ISLAM NEGERI SUMATERA UTARA MEDAN**

Jalan Willem Iskandar Pasar V Medan Estate 20731
Telepon (061) 6615683 – 6622925, faximile. (061) 6615683

**PERNYATAAN TELAH DIREVIU
LAPORAN KEUANGAN BLU UIN SUMATERA UTARA MEDAN
PERIODE TRIWULAN III TAHUN ANGGARAN 2023**

Kami telah mereviu Laporan Keuangan BLU UIN SU Medan Triwulan III tahun 2023 yang terdiri dari: (1) Laporan Realisasi Anggaran, (2) Laporan Perubahan Saldo Anggaran Lebih, (3) Neraca, (4) Laporan Operasional, (5) Laporan Arus Kas, (6) Laporan Perubahan Ekuitas, dan (7) Catatan atas Laporan Keuangan Triwulan III tahun 2023 sesuai dengan Standar Akuntansi Pemerintahan dan peraturan lain yang terkait. Semua informasi yang dimuat dalam laporan keuangan adalah penyajian manajemen pengelolaan keuangan BLU UIN Sumatera Utara Medan.

Reviu bertujuan untuk memberikan keyakinan terbatas mengenai akurasi, keandalan, dan keabsahan informasi serta kesesuaian pengakuan, pengukuran dan pelaporan transaksi dengan standar akuntansi pada PK-BLU. Reviu mempunyai lingkup yang jauh lebih sempit dibandingkan dengan lingkup audit yang dilakukan sesuai dengan peraturan terkait dengan tujuan untuk menyatakan pendapat atas laporan keuangan secara keseluruhan. Oleh karena itu, kami tidak memberi pendapat semacam itu.

Berdasarkan reviu kami, tidak terdapat perbedaan yang menjadikan kami yakin bahwa laporan keuangan yang kami sebutkan di atas tidak disajikan sesuai dengan Undang-Undang Nomor 17 Tahun 2003 tentang Keuangan Negara, Peraturan Pemerintah Nomor 71 Tahun 2010 tentang Standar Akuntansi Pemerintahan dan peraturan lain yang berlaku.

Medan, 23 Oktober 2023

Pt. Kepala SPI,

Wakil Rektor Bidang Administrasi Umum,
Perencanaan dan Keuangan,

Dr. Abrar M. Dawud Faza, S. Fil., MA
NIP. 19791129 200912 1 003

RINGKASAN LAPORAN KEUANGAN

Laporan Keuangan BLU Universitas Islam Negeri Sumatera Utara Medan Triwulan III Tahun 2023 ini telah disusun dan disajikan sesuai dengan Peraturan Pemerintah Nomor 71 Tahun 2010 tentang Standar Akuntansi Pemerintahan (SAP) dan berdasarkan kaidah-kaidah pengelolaan keuangan yang sehat di lingkungan pemerintahan. Laporan Keuangan ini meliputi:

1. LAPORAN REALISASI ANGGARAN

Laporan Realisasi Anggaran menggambarkan perbandingan antara anggaran dengan realisasinya, yang mencakup unsur-unsur Pendapatan-LRA dan Belanja dari 01 Januari sampai dengan 30 September 2023.

Realisasi Pendapatan Negara Triwulan III TA 2023 adalah berupa Pendapatan Penerimaan Negara Bukan Pajak sebesar Rp90.245.308.555,- atau mencapai 53,40 persen dari estimasi Pendapatan sebesar Rp169.000.000.000,-.

Realisasi Belanja Negara Triwulan III TA 2023 adalah sebesar Rp142.269.856.747,- atau mencapai 42,76 persen dari alokasi anggaran sebesar Rp332.722.535.000,-.

2. LAPORAN PERUBAHAN SALDO ANGGARAN LEBIH

Laporan Perubahan Saldo Anggaran Lebih (LP-SAL) menyajikan informasi kenaikan atau penurunan SAL tahun pelaporan dibandingkan dengan tahun sebelumnya. Nilai SAL awal tahun sebesar Rp135.833.201.201,- dan nilai sisa lebih pembiayaan anggaran (SILPA) setelah penyesuaian sebesar Rp37.939.423.261,- sehingga saldo anggaran lebih akhir per 30 September 2023 sebesar Rp173.772.624.462,-.

3. NERACA

Neraca menggambarkan posisi keuangan entitas mengenai Aset, Kewajiban, dan Ekuitas per 30 September 2023.

Nilai Aset per 30 September 2023 dicatat dan disajikan sebesar Rp1.349.200.349.025,- yang terdiri dari : Aset Lancar sebesar Rp270.758.756.682,-; Investasi Jangka Panjang sebesar Rp1.415.810.000,-; Aset Tetap (Neto) sebesar Rp1.075.987.252.595,-; dan Aset Lainnya (Neto) sebesar Rp1.038.529.748,-.

Nilai Kewajiban dan Ekuitas masing-masing sebesar Rp9.034.535.042,- dan Rp1.340.165.813.983,-.

4. LAPORAN OPERASIONAL

Laporan Operasional menyajikan berbagai unsur pendapatan-LO, beban, surplus/defisit dari operasi, surplus/defisit dari kegiatan non operasional, surplus/defisit sebelum pos luar biasa, pos luar biasa dan surplus/defisit LO yang diperlukan untuk penyajian yang wajar.

Pendapatan-LO untuk Periode 30 September 2023 adalah sebesar Rp244.937.144.494,- sedangkan jumlah Beban Operasional sebesar Rp176.506.344.283,- sehingga terdapat Surplus dari Kegiatan Operasional senilai Rp68.430.800.211,-. Surplus dari Kegiatan Non Operasional sebesar Rp0,- sehingga mengalami Surplus-LO sebesar Rp68.430.800.211,-.

5. LAPORAN ARUS KAS

Laporan Arus Kas menyajikan informasi mengenai sumber, penggunaan perubahan kas dan setara kas selama satu periode akuntansi, dan saldo kas dan setara kas pada tanggal pelaporan pada BLU. Saldo kas awal sebesar Rp141.265.067.254,-, arus kas bersih dari aktivitas operasi sebesar Rp37.989.090.761,-, arus kas bersih dari aktivitas investasi sebesar (Rp49.667.500,-) dan arus kas bersih dari aktivitas transitoris sebesar (Rp836.274.725,-). Kenaikan kas sebesar Rp37.103.148.536,- sehingga saldo akhir kas sebesar Rp178.368.215.790,-.

6. LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS

Laporan Perubahan Ekuitas menyajikan informasi kenaikan atau penurunan ekuitas tahun pelaporan dibandingkan dengan tahun sebelumnya. Ekuitas pada tanggal 01 Januari 2023 adalah sebesar Rp1.271.735.013.772,- ditambah Surplus-LO sebesar Rp68.430.800.211,- sehingga kenaikan ekuitas sebesar Rp68.430.800.211,- sehingga Ekuitas Akhir pada tanggal 30 September 2023 adalah senilai Rp1.340.165.813.983,-.

7. CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) menyajikan informasi tentang penjelasan atau daftar terinci atau analisis atas nilai suatu pos yang disajikan dalam Laporan Realisasi Anggaran, Laporan Perubahan Sisa Anggaran Lebih, Neraca, Laporan Operasional, Laporan Arus Kas dan Laporan Perubahan Ekuitas. Termasuk pula dalam CaLK adalah penyajian informasi yang diharuskan dan dianjurkan oleh Standar Akuntansi Pemerintahan serta pengungkapan-pengungkapan lainnya yang diperlukan untuk penyajian yang wajar atas laporan keuangan. Dalam penyajian Laporan Realisasi Anggaran, Laporan Arus Kas dan Laporan Perubahan Sisa Anggaran Lebih untuk periode yang berakhir sampai dengan tanggal 30 September 2023 disusun dan disajikan berdasarkan basis kas. Sedangkan Neraca, Laporan Operasional, dan Laporan Perubahan Ekuitas yang berakhir sampai dengan tanggal 30 September 2023 disusun dan disajikan dengan basis akrual.

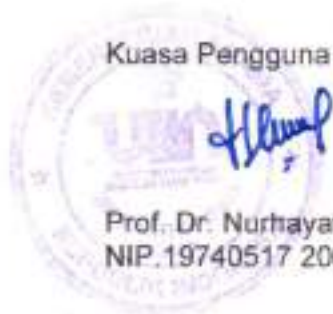
I. LAPORAN REALISASI ANGGARAN

UIN SUMATERA UTARA MEDAN
LAPORAN REALISASI ANGGARAN
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR
30 SEPTEMBER 2023 DAN 30 SEPTEMBER 2022

(Dalam Rupiah)

URAIAN	CTTN	30 SEPTEMBER 2023			30 SEPTEMBER 2022
		ANGGARAN	REALISASI	% thd Angg	REALISASI
PENDAPATAN	B.1				
Pendapatan Penerimaan Negara Bukan Pajak		169.000.000.000	90.245.308.555	53,40%	76.626.552.518
Pendapatan PNPB Lainnya	B.1.1	0	335.517.472	#DIV/0!	364.264.673
Pendapatan Badan Layanan Umum	B.1.2	169.000.000.000	89.909.791.083	53,20%	76.262.287.645
Pendapatan Jasa Pelayanan Pendidikan		166.757.301.000	84.770.742.801	50,83%	75.180.646.580
Pendapatan Hasil Kerjasama Perorangan		742.195.000	1.072.195.275	144,46%	227.931.824
Pendapatan Hasil Kerjasama Lembaga / Badan Usaha		405.388.000	129.036.799	31,60%	175.502.576
Pendapatan Jasa Layanan Perbankan BLU		1.092.116.000	3.937.813.408	360,57%	678.206.965
JUMLAH PENDAPATAN (A)		169.000.000.000	90.245.308.555	53,40%	76.626.552.518
BELANJA	B.2				
Belanja Pegawai	B.2.1	104.454.747.000	64.051.438.003	61,32%	61.226.043.085
Belanja Barang	B.2.2	177.189.582.000	66.519.751.244	37,54%	22.521.386.545
Belanja Modal	B.2.3	24.816.806.000	49.867.500	0,20%	17.628.000
Belanja Bantuan Sosial	B.2.4	26.261.400.000	11.849.000.000	44,36%	10.329.000.000
JUMLAH BELANJA (B)		332.722.535.000	142.268.856.747	42,76%	94.094.257.630
SURPLUS / DEFISIT (A-B)			(52.024.548.192)		

Kuasa Pengguna Anggaran,



Prof. Dr. Nurhayati, M. Ag
 NIP.19740517 200312 2 003

II. LAPORAN PERUBAHAN SALDO ANGGARAN LEBIH

UIN SUMATERA UTARA MEDAN
LAPORAN PERUBAHAN SALDO ANGGARAN LEBIH
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR
30 SEPTEMBER 2023 DAN 30 SEPTEMBER 2022

(Dalam Rupiah)

URAIAN	CTTN	30 SEPTEMBER 2023	30 SEPTEMBER 2022
SALDO ANGGARAN LEBIH (SAL AWAL)	C.1	135.833.201.201	99.309.673.790
PENGUNAAN SAL	C.2	0	0
SUB TOTAL		135.833.201.201	99.309.673.790
SISA LEBIH/KURANG PEMBIAYAAN ANGGARAN (SILPA/SIKPA)		(52.024.548.192)	(17.467.705.112)
Penyesuaian SILPA/SIKPA		0	0
Penyesuaian Transaksi BLU dengan BUN		89.963.971.453	85.219.582.260
Pendapatan Alokasi APBN		90.299.488.925	85.583.846.833
Penyetoran PNEP ke Kas Negara		(335.517.472)	(364.264.573)
Penyetoran Surplus BLU ke Kas Negara		0	0
Pengembalian Pendapatan BLU TAYL		0	0
Sisa Lebih/Kurang Pembiayaan Anggaran (SILPA/SIKPA) setelah Penyesuaian	C.3	37.939.423.261	67.751.877.148
SUB TOTAL		173.772.624.462	167.061.550.938
Koreksi Kesalahan Pembukuan Tahun Sebelumnya	C.4	0	0
Pos Lain-Lain	C.5	0	0
SALDO ANGGARAN LEBIH AKHIR	C.6	173.772.624.462	167.061.550.938

Kuasa Pengguna Anggaran,



Prof. Dr. Nurhayati, M. Ag
 NIP. 19740517 200312 2 003

III. NERACA

UIN SUMATERA UTARA MEDAN
NERACA
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR
30 SEPTEMBER 2023 DAN 31 DESEMBER 2022

(Dalam Rupiah)

URAIAN	CTTN	30 SEPTEMBER 2023	31 DESEMBER 2022
ASET			
ASET LANCAR	D.1		
Kas di Bendahara Pengeluaran	D.1.1	300.000.000	0
Kas Lainnya dan Setara Kas	D.1.2	4.595.591.328	5.431.868.053
Kas pada Badan Layanan Umum	D.1.3	227.124.841.888	135.583.201.201
Investasi Jangka Pendek - Badan Layanan Umum	D.1.4	250.000.000	250.000.000
Piutang dari Kegiatan Non Operasional BLU		38.505.790.851	38.640.084.049
Penyisihan Piutang Tidak Tertagih - Piutang dari Kegiatan Non Operasional BLU		(193.252.375)	(193.252.375)
<i>Piutang dari Kegiatan Non Operasional BLU (Netto)</i>	D.1.5	38.312.538.476	38.446.831.674
Persediaan	D.1.6	107.976.040	325.444.565
Persediaan yang Belum Diregister	D.1.7	67.808.950	0
Jumlah Aset Lancar		270.758.756.682	180.037.343.493
INVESTASI JANGKA PANJANG			
Investasi Permanen Badan Layanan Umum	D.2	1.415.810.000	1.415.810.000
Jumlah Investasi Jangka Panjang		1.415.810.000	1.415.810.000
ASET TETAP	D.3		
Tanah	D.3.1	467.817.250.306	467.817.250.306
Peralatan dan Mesin	D.3.2	190.937.825.061	190.741.525.061
Gedung dan Bangunan	D.3.3	476.219.598.414	476.169.930.914
Jalan Irigasi dan Jaringan	D.3.4	41.038.966.606	41.038.966.606
Aset Tetap Lainnya	D.3.5	7.352.013.754	7.352.013.754
Konstruksi dalam Pengerjaan	D.3.6	88.164.228.632	87.793.821.282
Akumulasi Penyusutan Aset Tetap	D.3.7	(195.542.630.178)	(175.763.246.379)
Jumlah Aset Tetap		1.075.987.252.595	1.095.150.261.544
ASET LAINNYA	D.4		
Aset Tak Berwujud	D.4.1	2.685.152.600	2.685.152.600
Aset Lain-Lain	D.4.2	30.161.168	30.161.168
Akumulasi Penyusutan / Amortisasi Aset Lainnya	D.4.3	(1.676.784.020)	(1.663.503.980)
Jumlah Aset Lainnya		1.038.529.748	1.051.809.788
JUMLAH ASET		1.349.200.349.025	1.277.655.224.825
KEWAJIBAN			
KEWAJIBAN JANGKA PENDEK	D.5		
Utang kepada Pihak Ketiga	D.5.1	8.293.689.790	5.083.936.328
Utang Yang Belum Ditagihkan	D.5.2	440.845.252	0
Utang Muka dari KPPN	D.5.3	300.000.000	0
Utang Jangka Pendek Lainnya	D.5.4	0	836.274.725
Jumlah Kewajiban Jangka Pendek		9.034.535.042	5.920.211.053
JUMLAH KEWAJIBAN		9.034.535.042	5.920.211.053
EKUITAS			
Ekuitas	D.6	1.340.165.813.983	1.271.735.013.772
JUMLAH EKUITAS		1.340.165.813.983	1.271.735.013.772
JUMLAH KEWAJIBAN DAN EKUITAS		1.349.200.349.025	1.277.655.224.825

Kuasa Pengguna Anggaran,

Prof. Dr. Nurhayati, M. Ag
 NIP. 19740517 200312 2 003

IV. LAPORAN OPERASIONAL

UIN SUMATERA UTARA MEDAN
LAPORAN OPERASIONAL
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR
30 SEPTEMBER 2023 DAN 30 SEPTEMBER 2022

(Dalam Rupiah)

URAIAN	CTTN	30 SEPTEMBER 2023	30 SEPTEMBER 2022	% KENAIKAN/ PENURUNAN
KEGIATAN OPERASIONAL				
PENDAPATAN OPERASIONAL	E.1			
Pendapatan Alokasi APBN		90.299.488.925	85.583.846.833	5,51%
Pendapatan Jasa Layanan dari Masyarakat		147.886.971.301	158.684.190.860	-8,82%
Pendapatan Hibah BLU		100.000.000	0	#DIV/0!
Pendapatan Hasil Kerjasama BLU		1.677.965.972	997.298.228	68,25%
Pendapatan BLU Lainnya		4.892.718.286	1.434.863.766	247,95%
JUMLAH PENDAPATAN		244.937.144.494	246.700.219.687	-0,71%
BEBAN OPERASIONAL	E.2			
Beban Pegawai		102.332.810.409	70.765.061.467	44,61%
Beban Persediaan		1.348.170.500	1.413.535.345	-4,55%
Beban Barang dan Jasa		32.575.225.189	13.889.324.874	134,53%
Beban Pemeliharaan		1.945.203.582	1.904.781.377	2,12%
Beban Perjalanan Dinas		6.862.270.784	850.959.390	954,18%
Beban Bantuan Sosial		11.849.000.000	10.329.000.000	12,78%
Beban Penyusutan dan Amortisasi		19.792.663.839	20.566.656.564	-3,72%
Beban Penyisihan Piutang Tak Tertagih		0	0	#DIV/0!
JUMLAH BEBAN		176.506.344.283	119.509.319.017	47,69%
SURPLUS/DEFISIT DARI KEGIATAN OPERASIONAL		68.430.800.211	127.190.900.670	-46,20%
KEGIATAN NON OPERASIONAL				
SURPLUS/DEFISIT PENJUALAN ASET NON LANCAR				
Pendapatan Pelepasan Aset Non Lancar	E.3	0	0	#DIV/0!
Beban Pelepasan Aset Non Lancar	E.4	0	0	#DIV/0!
SURPLUS/ DEFISIT PENJUALAN ASET NON LANCAR		0	0	#DIV/0!
SURPLUS/DEFISIT DARI KEGIATAN NON OPERASIONAL LAINNYA				
Pendapatan dari Kegiatan Non Operasional Lainnya	E.5	335.517.472	364.264.573	-7,89%
Beban Kegiatan Non Operasional Lainnya	E.6	335.517.472	364.264.573	-7,89%
SURPULS / DEFISIT DARI KEGIATAN NON OPERASIONAL LAINNYA		0	0	#DIV/0!
SURPLUS/DEFISIT DARI KEGIATAN NON OPERASIONAL		0	0	#DIV/0!
SURPLUS/DEFISIT LO		68.430.800.211	127.190.900.670	-46,20%

Kuasa Pengguna Anggaran,

Prof. Dr. Nurhayati, M. Ag
 NIP. 19740517 200312 2 003

V. LAPORAN ARUS KAS

UIN SUMATERA UTARA MEDAN
LAPORAN ARUS KAS
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR
30 SEPTEMBER 2023 DAN 30 SEPTEMBER 2022

(Dalam Rupiah)

URAIAN	CAT	30 SEPTEMBER 2023	30 SEPTEMBER 2022
ARUS KAS DARI AKTIVITAS OPERASI	F.1		
ARUS MASUK KAS	F.1.1		
Pendapatan dari Alokasi APBN		90.299.488.925	85.583.846.833
Pendapatan dari Jasa Layanan kepada Masyarakat		84.770.742.601	75.180.646.580
Pendapatan dari Hasil Kerja Sama		1.201.235.074	403.434.400
Pendapatan Hibah		0	0
Pendapatan Usaha Lainnya		3.937.813.408	678.206.965
Pendapatan PNPB Umum		335.517.472	364.264.573
Jumlah Arus Masuk Kas		180.544.797.480	162.210.399.351
ARUS KELUAR KAS	F.1.2		
Pembayaran Pegawai		(96.048.245.458)	(67.791.970.015)
Pembayaran Barang		(5.527.064.645)	(6.330.431.750)
Pembayaran Jasa		(5.995.267.899)	(5.482.807.067)
Pembayaran Barang Menghasilkan Persediaan		(956.691.875)	(205.448.800)
Pembayaran Pemeliharaan		(1.641.998.563)	(1.568.869.651)
Pembayaran Perjalanan Dinas		(5.122.987.987)	(505.873.390)
Pembayaran Barang dan Jasa Kekhususan BLU		(15.278.932.820)	(1.862.028.957)
Pembayaran Bantuan Sosial		(11.649.000.000)	(10.329.000.000)
Penyetoran PNPB ke Kas Negara		(335.517.472)	(364.264.573)
Jumlah Arus Keluar Kas		(142.555.706.719)	(94.440.694.203)
ARUS KAS BERSIH DARI AKTIVITAS OPERASI		37.989.090.761	67.769.705.148
ARUS KAS DARI AKTIVITAS INVESTASI	F.2		
ARUS MASUK KAS	F.2.1		
Penjualan atas Peralatan dan Mesin		0	0
Jumlah Arus Masuk Kas		0	0
ARUS KELUAR KAS	F.2.2		
Perolehan atas Tanah		0	0
Perolehan atas Peralatan dan Mesin		0	(17.828.000)
Perolehan atas Gedung dan Bangunan		(49.667.500)	0
Perolehan atas Jaringan dan Irigasi		0	0
Perolehan atas Aset Tetap Lainnya / Aset Lainnya		0	0
Jumlah Arus Keluar Kas		(49.667.500)	(17.828.000)
ARUS KAS BERSIH DARI AKTIVITAS INVESTASI		(49.667.500)	(17.828.000)
ARUS KAS DARI AKTIVITAS TRANSITORIS	F.3		
ARUS MASUK KAS			
Penerimaan Perhitungan Pihak Ketiga		0	416.963.618
Jumlah Arus Masuk Kas		0	416.963.618
ARUS KELUAR KAS			
Pengeluaran Perhitungan Pihak Ketiga		(836.274.725)	(2.741.258.291)
Jumlah Arus Keluar Kas		(836.274.725)	(2.741.258.291)
ARUS KAS BERSIH DARI AKTIVITAS TRANSITORIS		(836.274.725)	(2.324.294.673)
KENAIKAN/PENURUNAN KAS		37.103.148.536	65.427.582.475
Saldo Awal Kas		141.265.067.254	102.790.436.291
Koreksi Saldo Awal		0	0
SALDO AKHIR KAS	F.4	178.368.215.790	168.218.018.766
Rincian Saldo Akhir Kas antara lain :			
Saldo Akhir Kas pada BLU		173.522.834.462	166.811.550.938
Saldo Akhir Kas Lainnya dan Setara kas		4.695.591.328	1.156.467.828
Investasi Jangka Pendek BLU		250.000.000	250.000.000
Rincian Lainnya Pos Kas di Neraca :		178.368.215.790	168.218.018.766
Saldo Akhir Kas pada BLU (yang belum disahkan)		53.802.217.428	84.854.084.909
Saldo Akhir Kas di Bendahara Pengeluaran		0	0

Kuasa Pengguna Anggaran,

Prof. Dr. Nurhayati, M.Ag
 NIP. 19740517 200312 2 003

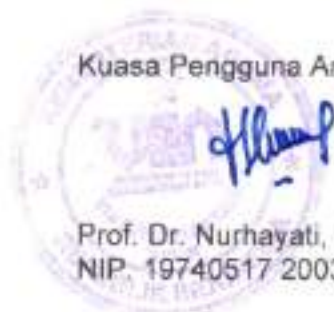
VI. LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS

**UIN SUMATERA UTARA MEDAN
LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR
30 SEPTEMBER 2023 DAN 30 SEPTEMBER 2022**

(Dalam Rupiah)

URAIAN	CTTN	30 SEPTEMBER 2023	30 SEPTEMBER 2022
EKUITAS AWAL	G.1	1.271.735.013.772	1.275.745.068.994
SURPLUS/DEFISIT LO	G.2	68.430.800.211	127.190.900.670
KOREKSI YANG MENAMBAH/MENGURANGI EKUITAS		-	0
Koreksi Nilai Aset Tetap Non Revaluasi	G.3	-	0
Koreksi Lain-Lain	G.4	-	0
TRANSAKSI ANTAR ENTITAS	G.5	-	0
KENAIKAN / PENURUNAN EKUITAS		68.430.800.211	127.190.900.670
EKUITAS AKHIR	G.6	1.340.165.813.983	1.402.935.969.664

Kuasa Pengguna Anggaran,



Prof. Dr. Nurhayati, M.Ag
NIP. 19740517 200312 2 003

VII. CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

A. PENJELASAN UMUM

A.1. Profil dan Kebijakan Teknis UIN SU Medan

Dasar Hukum
Entitas dan
Rencana
Strategis

UIN SU Medan adalah salah satu Perguruan Tinggi Keagamaan Negeri (PTKN) di bawah Kementerian Agama RI. UIN SU Medan yang awalnya bernama Institut Agama Islam Negeri Sumatera Utara Medan (IAIN SU Medan) secara resmi berdiri pada tahun 1973 berdasarkan Keputusan Menteri Agama RI Nomor 97 tahun 1973 tanggal 1 November 1973. Perubahan IAIN SU menjadi UIN SU terjadi pada tahun 2014 berdasarkan Peraturan Presiden RI Nomor 131 Tahun 2014 tanggal 16 Oktober 2014, yang kemudian ditindaklanjuti dengan Peraturan Menteri Agama RI Nomor 55 Tahun 2015 tentang Organisasi dan Tata Kerja UIN Sumatera Utara Medan.

Selanjutnya UIN SU Medan menerapkan Pola Pengelolaan Keuangan Badan Layanan Umum (PPK-BLU) berdasarkan Keputusan Menteri Keuangan Nomor: 76/KMK.05/2009 Tanggal 13 Maret 2009. Sebagai sebuah perguruan tinggi yang menerapkan PPK BLU, maka *core business* UIN SU Medan tentu sesuai dengan tugas dan fungsinya yakni pelaksanaan Tri Darma Perguruan Tinggi yang meliputi Pendidikan dan Pengajaran, Penelitian, serta Pengabdian kepada Masyarakat. Oleh karena itu, *core business* utama BLU UIN SU Medan adalah pelayanan dalam bidang pendidikan dan pengajaran yang dikemas dalam beragam bentuk Program Studi.

Visi BLU UIN SU Medan adalah: *"Masyarakat Pembelajar Berdasarkan Nilai-nilai Islam (Islamic Learning Society)". Dengan misi yaitu: "Melaksanakan Pendidikan, Pengajaran, Penelitian dan Pengabdian Masyarakat yang Unggul dalam Berbagai Bidang Ilmu Pengetahuan, Teknologi, Seni dengan Dilandasi oleh Nilai-nilai Islam"*.

Implementasi
Akuntansi
Pemerintahan
Berkas Akrua
Tahun 2015

A.2. Implementasi Akuntansi Pemerintahan Berbasis Akrua Tahun 2015

Mulai tahun 2015 Pemerintah mengimplementasikan akuntansi berbasis akrual sesuai dengan amanat PP No. 71 Tahun 2010 tentang Standar Akuntansi Pemerintahan. Implementasi tersebut memberikan pengaruh pada beberapa hal dalam penyajian laporan keuangan. Pertama, Pos-pos ekuitas dana pada neraca per 30 September 2023 yang berbasis *cash toward accrual* direklasifikasi menjadi ekuitas sesuai dengan akuntansi berbasis akrual. Kedua, penyajian akun-akun tahun berjalan dengan tahun sebelumnya dalam Laporan Operasional dan Laporan Perubahan Ekuitas tidak dapat dipenuhi.

Pendekatan
Penyusunan
Laporan
Keuangan

A.3. Pendekatan Penyusunan Laporan Keuangan

Laporan Keuangan BLU Triwulan III Tahun 2023 ini merupakan laporan yang mencakup seluruh aspek keuangan yang dikelola oleh UIN SU Medan. 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 Aplikasi Keuangan Tingkat Instansi (SAKTI) yang merupakan aplikasi yang digunakan oleh entitas akuntansi dan entitas pelaporan Kementerian Negara/Lembaga sebagai sarana bagi satker dalam mendukung implementasi SPAN (Sistem Perbendaharaan dan Anggaran Negara) untuk melakukan pengelolaan keuangan dengan mengintegrasikan seluruh aplikasi satker yang terdiri dari Laporan Realisasi Anggaran, Laporan Perubahan Saldo Anggaran Lebih, Neraca, Laporan Operasional, Laporan Arus Kas dan Laporan Perubahan Ekuitas serta informasi aset tetap, persediaan, dan aset lainnya untuk penyusunan neraca dan laporan barang milik negara serta laporan manajerial lainnya.

Basis Akuntansi

A.4. Basis Akuntansi

UIN SU Medan 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. Hal ini sesuai dengan Standar Akuntansi Pemerintahan (SAP) yang telah ditetapkan dengan Peraturan Pemerintah Nomor 71 Tahun 2010 tentang Standar Akuntansi Pemerintahan, Peraturan Menteri Keuangan RI Nomor 217 Tahun 2015 tentang Pernyataan Standar Akuntansi Pemerintahan berbasis Akrual Nomor 13 tentang Penyajian Laporan Keuangan Badan Layanan Umum.

Dasar
Pengukuran

A.5. Dasar Pengukuran

Pengukuran adalah proses penetapan nilai uang untuk mengakui dan memasukkan setiap pos dalam laporan keuangan. Dasar pengukuran yang diterapkan UIN SU Medan 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.

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
Akuntansi

A.6. Kebijakan Akuntansi

Penyusunan dan penyajian Laporan Keuangan BLU Triwulan III Tahun 2023 telah mengacu pada Standar Akuntansi Pemerintahan (SAP). Kebijakan akuntansi merupakan prinsip-prinsip, dasar-dasar, konvensi konvensi, aturan-aturan, dan praktik-praktik spesifik yang dipilih oleh suatu entitas pelaporan dalam penyusunan dan penyajian laporan keuangan. Kebijakan akuntansi yang diterapkan dalam laporan keuangan ini adalah merupakan kebijakan yang mengacu pada Standar Akuntansi Pemerintahan yang ditetapkan dalam PP Nomor 71 Tahun 2010 dan PMK Nomor 217 Tahun 2015.

Kebijakan-kebijakan akuntansi yang penting yang digunakan dalam penyusunan Laporan Keuangan Kantor UIN SU Medan adalah sebagai berikut:

Pendapatan-LRA

(1) Pendapatan- LRA

- Pendapatan-LRA adalah semua penerimaan Rekening Kas Umum Negara yang menambah Saldo Anggaran Lebih dalam periode tahun anggaran yang bersangkutan yang menjadi hak pemerintah dan tidak perlu dibayar kembali oleh pemerintah.
- Pendapatan-LRA diakui pada saat kas diterima pada Kas Umum Negara (KUN).
- Akuntansi pendapatan-LRA dilaksanakan berdasarkan azas bruto, yaitu dengan membukukan penerimaan bruto, dan tidak mencatat jumlah nettonya (setelah dikompensasikan dengan pengeluaran).
- Pendapatan-LRA disajikan menurut klasifikasi sumber pendapatan.

Pendapatan-LO

(2) 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 direalisasi, yaitu adanya aliran masuk sumber daya ekonomi. Secara khusus pengakuan pendapatan-LO pada adalah

sebagai berikut:

- a. Pendapatan Jasa Pelatihan diakui setelah pelatihan selesai dilaksanakan.
 - b. Pendapatan Sewa Gedung diakui secara proporsional antara nilai dan periode waktu sewa.
 - c. Pendapatan Denda diakui pada saat dikeluarkannya surat keputusan denda atau dokumen lain yang dipersamakan (Kementerian Negara/Lembaga agar menyesuaikan pengakuan Pendapatan-LO sesuai karakteristik pendapatan masing-masing entitas).
- Akuntansi pendapatan-LO dilaksanakan berdasarkan azas bruto, yaitu dengan membukukan penerimaan bruto, dan tidak mencatat jumlah netto (setelah dikompensasikan dengan pengeluaran).
 - Pendapatan disajikan menurut klasifikasi sumber pendapatan.

Belanja

(3) 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.

Beban

(4) 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.

Aset

(5) Aset

Aset diklasifikasikan menjadi Aset Lancar, Aset Tetap, Piutang Jangka Panjang dan Aset Lainnya.

Aset Lancar

a. Aset Lancar

- Aset Lancar mencakup kas dan setara kas yang diharapkan segera untuk direalisasikan, dipakai, atau dimiliki untuk dijual dalam waktu 12 (dua belas) bulan sejak tanggal pelaporan.
- Kas disajikan di neraca dengan menggunakan nilai nominal. Kas dalam bentuk valuta asing disajikan di neraca dengan menggunakan kurs tengah BI pada tanggal neraca.
- Investasi Jangka Pendek BLU dalam bentuk surat berharga disajikan sebesar nilai perolehan sedangkan Investasi dalam bentuk deposito dicatat sebesar nilai nominal.
- Piutang diakui apabila memenuhi kriteria sebagai berikut :
 - a) 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.
 - b) 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 andal.
- 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 :
- Tagihan Penjualan Angsuran (TPA) dan Tuntutan Ganti Rugi (TGR) yang akan jatuh tempo 12 (dua belas) bulan setelah tanggal neraca disajikan sebagai Bagian Lancar TP/TGR atau Bagian Lancar TPA.
- Nilai Persediaan dicatat berdasarkan hasil perhitungan 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.

Aset Tetap

b. Aset Tetap

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

- Nilai Aset tetap disajikan berdasarkan harga perolehan atau harga wajar.
- Pengakuan aset tetap didasarkan pada nilai satuan minimum kapitalisasi sebagai berikut:
 - a. Pengeluaran untuk per satuan peralatan dan mesin dan peralatan olahraga yang nilainya sama dengan atau lebih dari Rp 1.000.000 (satu juta rupiah);
 - b. Pengeluaran untuk gedung dan bangunan yang nilainya sama dengan atau lebih dari Rp.25.000.000 (dua puluh lima juta rupiah);
 - c. Pengeluaran yang tidak tercakup dalam batasan nilai minimum kapitalisasi tersebut di atas, 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 zaman, 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 usulan penghapusan dari entitas sesuai dengan ketentuan perundang – undangan di bidang pengelolaan BMN / BMD.

Penyusutan Aset Tetap

c. Penyusutan Aset Tetap

- Penyusutan Aset Tetap adalah penyesuaian nilai sehubungan dengan penurunan kapasitas dan manfaat dari suatu Aset Tetap.
- Penyusutan Aset Tetap tidak dilakukan terhadap :
 - a. Tanah
 - b. Konstruksi dalam Pengerjaan
 - c. Aset Tetap yang dinyatakan hilang berdasarkan dokumen sumber sah atau dalam kondisi rusak berat dan / atau usung 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 table masa manfaat adalah sebagai berikut :

Tabel 1
Penggolongan Masa Manfaat Aset Tetap

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	4 tahun

Piutang Jangka Panjang

d. Piutang Jangka Panjang

- Piutang Jangka Panjang adalah piutang yang akan jatuh tempo atau akan direalisasikan lebih dari 12 bulan sejak tanggal pelaporan. Termasuk dalam Piutang Jangka Panjang adalah Tagihan Penjualan Angsuran (TPA), Tagihan Tuntutan Perbendaharaan/Tuntutan Ganti Rugi (TP/TGR) yang jatuh tempo lebih dari satu tahun.
- TPA menggambarkan jumlah yang dapat diterima dari penjualan aset pemerintah secara angsuran kepada pegawai pemerintah yang dinilai sebesar nilai nominal dari kontrak/berita acara penjualan aset yang bersangkutan setelah dikurangi dengan angsuran yang telah dibayar oleh pegawai ke kas negara atau daftar saldo tagihan penjualan angsuran.
- Tuntutan Perbendaharaan adalah tagihan yang ditetapkan oleh Badan Pemeriksa Keuangan kepada bendahara yang karena lalai atau perbuatan melawan hukum mengakibatkan kerugian Negara/daerah.
- Tuntutan Ganti Rugi adalah suatu proses yang dilakukan terhadap pegawai negeri atau bukan pegawai negeri bukan bendahara dengan tujuan untuk menuntut penggantian atas suatu kerugian yang diderita oleh negara sebagai akibat langsung ataupun tidak langsung dari suatu perbuatan yang melanggar hukum yang dilakukan oleh pegawai tersebut atau kelalaian dalam pelaksanaan tugasnya.

Aset Lainnya

e. 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) merupakan aset yang dapat diidentifikasi dan tidak mempunyai wujud fisik serta dimiliki untuk digunakan dalam menghasilkan barang atau jasa atau digunakan untuk tujuan lainnya termasuk hak atas kekayaan intelektual.
- Aset Lain-lain berupa aset tetap pemerintah yang dihentikan dari penggunaan operasional entitas.

Kewajiban

(6) 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.

a. 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.

b. 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.

Ekuitas

(7) Ekuitas

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

Penyisihan
Piutang Tak
Tertagih

(8) Penyisihan Piutang Tidak Tertagih

- Penyisihan Piutang Tidak Tertagih adalah cadangan yang harus dibentuk sebesar persentase tertentu dari piutang berdasarkan penggolongan kualitas piutang. Penilaian kualitas piutang dilakukan dengan mempertimbangkan jatuh tempo dan upaya penagihan yang dilakukan

pemerintah.

- Kualitas piutang didasarkan pada kondisi masing-masing piutang pada tanggal pelaporan sesuai dengan Peraturan Menteri Keuangan Nomor: 69/PMK.06/2014 tentang Penentuan Kualitas Piutang dan Pembentukan Penyisihan Piutang Tidak Tertagih pada Kementerian Negara/Lembaga dan Bendahara Umum Negara. Kriteria kualitas piutang diatur sebagai berikut:

Tabel 2
Kriteria Kualitas Piutang

Kualitas Piutang	Uraian	Penyisihan
Lancar	Belum dilakukan pelunasan s.d. tanggal jatuh tempo	0.5%
Kurang Lancar	Satu bulan terhitung sejak tanggal Surat Tagihan Pertama tidak dilakukan pelunasan	10%
Diragukan	Satu bulan terhitung sejak tanggal Surat Tagihan Kedua tidak dilakukan pelunasan	50%
Macet	1. Satu bulan terhitung sejak tanggal Surat Tagihan Ketiga tidak dilakukan pelunasan	100%
	2. Piutang telah diserahkan kepada Panitia Urusan Piutang Negara/DJKN	

B. PENJELASAN ATAS POS-POS LAPORAN LAPORAN REALISASI ANGGARAN

Realisasi
Pendapatan
Rp90.245.308.555,-

B.1. Pendapatan

Realisasi Pendapatan untuk periode yang berakhir pada 30 September 2023 adalah sebesar Rp90.245.308.555,- atau mencapai 53,40% dari estimasi pendapatan yang ditetapkan sebesar Rp169.000.000.000,-. Pendapatan UIN SU Medan terdiri dari Pendapatan PNBP Lainnya dan Pendapatan Badan Layanan Umum. Rincian anggaran dan realisasi pendapatan 30 September 2023 sebagai berikut:

Tabel 3
Rincian Anggaran dan Realisasi Pendapatan
Per 30 September 2023

Uraian	Anggaran	Realisasi	% Real Anggaran
Pendapatan PNBP Lainnya	0	335.517.472	#DIV/0!
Pendapatan Badan Layanan Umum	169.000.000.000	89.909.791.083	53,20%
Jumlah	169.000.000.000	90.245.308.555	53,40%

Adapun perbandingan realisasi pendapatan PNBP Lainnya dan Pendapatan BLU per 30 September 2023 dan 30 September 2022 sebagai berikut:

Tabel 4
Perbandingan Realisasi Pendapatan
Per 30 September 2023 dan 30 September 2022

Uraian	Realisasi 30 September 2023	Realisasi 30 September 2022
Pendapatan PNBP Lainnya	335.517.472	364.264.573
Pendapatan Badan Layanan Umum	89.909.791.083	76.262.287.945
Jumlah	90.245.308.555	76.626.552.518

Pendapatan
PNBP Lainnya
Rp335.517.472,-

B.1.1. Pendapatan PNBP Lainnya

Realisasi Pendapatan PNBP Lainnya per 30 September 2023 dan 30 September 2022 adalah masing-masing sebesar Rp335.517.472,- dan Rp364.264.573,-.

Rincian Pendapatan PNBP Lainnya adalah sebagai berikut :

Tabel 5
Rincian Realisasi Pendapatan PNBP Lainnya
Per 30 September 2023

Uraian	Realisasi
Penerimaan Kembali Belanja Pegawai Tahun Anggaran Yang Lalu	118.542.955
Penerimaan Kembali Belanja Barang Tahun Anggaran Yang Lalu	127.469.944
Penerimaan Kembali Belanja Modal Tahun Anggaran Yang Lalu	76.304.573
Penerimaan Kembali Belanja Bantuan Sosial Tahun Anggaran Yang Lalu	13.200.000
Jumlah	335.517.472

- Penerimaan Kembali Belanja Pegawai Tahun Anggaran yang Lalu merupakan penyetoran PNBP ke Kas Negara terkait pengembalian belanja pegawai sebesar Rp118.542.955,- yang disetor pada tahun 2023;
- Penerimaan Kembali Belanja Barang Tahun Anggaran yang Lalu merupakan penyetoran PNBP ke Kas Negara terkait pengembalian belanja barang sebesar Rp127.469.944 yang disetor pada tahun 2023;
- Penerimaan Kembali Belanja Modal Tahun Anggaran yang Lalu merupakan penyetoran PNBP ke Kas Negara terkait pengembalian belanja modal sebesar Rp76.304.573 yang disetor pada tahun 2023;
- Penerimaan Kembali Belanja Sosial Tahun Anggaran yang Lalu merupakan penyetoran PNBP ke Kas Negara terkait pengembalian belanja sosial sebesar Rp13.200.000 yang disetor pada tahun 2023;

Adapun perbandingan realisasi pendapatan PNBPN Lainnya per 30 September 2023 dan 30 September 2022 sebagai berikut:

Tabel 6
Perbandingan Realisasi Pendapatan PNBPN Lainnya
Per 30 September 2023 dan 30 September 2022

Uraian	Realisasi 30 September 2023	Realisasi 30 September 2022
Pendapatan Sewa Tanah, Gedung, dan Bangunan	0	227.025
Penerimaan Kembali Belanja Pegawai Tahun Anggaran Yang Lalu	118.542.955	264.802.555
Penerimaan Kembali Belanja Barang Tahun Anggaran Yang Lalu	127.469.944	99.234.993
Penerimaan Kembali Belanja Modal Tahun Anggaran Yang Lalu	76.304.573	0
Penerimaan Kembali Belanja Bantuan Sosial Tahun Anggaran Yang Lalu	13.200.000	0
Jumlah	335.517.472	364.264.573

Pendapatan
Badan Layanan
Umum
Rp89.909.791.083,-

B.1.2. Pendapatan Badan Layanan Umum

Realisasi Pendapatan Badan Layanan Umum per 30 September 2023 dan 30 September 2022 adalah masing-masing sebesar Rp89.909.791.083,- dan Rp76.262.287.945,-. Rincian Pendapatan Badan Layanan Umum adalah sebagai berikut :

Tabel 7
Rincian Realisasi Pendapatan Badan Layanan Umum
Per 30 September 2023

Uraian	Realisasi
Pendapatan Jasa Pelayanan Pendidikan	84.770.742.601
Pendapatan Hasil Kerjasama Perorangan	1.072.198.275
Pendapatan Hasil Kerjasama Lembaga / Badan Usaha	129.036.799
Pendapatan Jasa Layanan Perbankan	3.937.813.408
Jumlah	89.909.791.083

- Pendapatan Jasa Pelayanan Pendidikan merupakan pendapatan atas jasa pelayanan pendidikan yang diperoleh dari Pendaftaran Ujian Masuk Mahasiswa Baru, Uang Kuliah Tunggal (UKT) Mahasiswa S1, SPP Mahasiswa S2 dan S3, Ujian Sidang dan Wisuda Mahasiswa S2, Ujian Komprehensif Mahasiswa S3, Ujian Tertutup Mahasiswa S3, Ujian Terbuka dan Wisuda Mahasiswa S3 sebesar Rp84.770.742.601,-;
- Pendapatan Hasil Kerjasama Perorangan merupakan pendapatan yang

berasal dari pendapatan hasil kerjasama perorangan yang diperoleh dari Sewa Aula, Leges dan Bebas Pustaka, Pendapatan dari Kopertais, Pendapatan dari Pusat Pengembangan Bahasa, Ma'had dan Sewa Foodcourt sebesar Rp1.072.198.275,-;

- Pendapatan Hasil Kerjasama Lembaga/Badan Usaha merupakan pendapatan yang berasal dari pendapatan hasil kerjasama lembaga/badan usaha yang diperoleh dari Bagi Hasil Wisma Syariah, Sewa Gedung MAL, Sewa Gedung BRI dan Sewa Gedung PT. BPRS Puduarta Insani sebesar Rp129.036.799,-;
- Pendapatan Jasa Layanan Perbankan BLU merupakan pendapatan bagi hasil dan deviden dari tabungan dan deposito dengan Bank sebesar Rp3.937.813.408,-.

Adapun perbandingan realisasi pendapatan Badan Layanan Umum per 30 September 2023 dan 30 September 2022 sebagai berikut:

Tabel 8
Perbandingan Realisasi Pendapatan Badan Layanan Umum
Per 30 September 2023 dan 30 September 2022

Uraian	Realisasi 30 September 2022	Realisasi 30 September 2021
Pendapatan Jasa Pelayanan Pendidikan	84.770.742.601	75.180.646.580
Pendapatan Hasil Kerjasama Perorangan	1.072.198.275	227.931.824
Pendapatan Hasil Kerjasama Lembaga / Badan Usaha	129.036.799	175.502.576
Pendapatan Jasa Layanan Perbankan	3.937.813.408	678.206.965
Jumlah	89.909.791.083	76.262.287.945

Realisasi Belanja
Rp142.269.856.747,-

B.2. Belanja

Realisasi Belanja UIN Sumatera Utara Medan per 30 September 2023 adalah sebesar Rp142.269.856.747,- atau 42,76% dari anggaran belanja sebesar Rp332.722.535.000,-. Rincian Anggaran dan Realisasi Belanja per 30 September 2023 adalah sebagai berikut :

Tabel 9
Rincian Anggaran dan Realisasi Belanja
per 30 September 2023

Uraian	Anggaran	Realisasi	% Real Anggaran
Belanja Pegawai	104.454.747.000	64.051.438.003	61,32%
Belanja Barang dan Jasa	177.189.582.000	66.519.751.244	37,54%
Belanja Modal	24.816.806.000	49.667.500	0,20%
Belanja Bantuan Sosial	26.261.400.000	11.649.000.000	44,36%
Jumlah	332.722.535.000	142.269.856.747	42,76%

Adapun perbandingan realisasi Belanja per 30 September 2023 dan 30 September 2022 sebagai berikut:

Tabel 10
Perbandingan Realisasi Belanja
per 30 September 2023 dan 30 September 2022

Uraian	Realisasi 30 September 2023	Realisasi 30 September 2022
Belanja Pegawai	64.051.438.003	61.226.043.085
Belanja Barang dan Jasa	66.519.751.244	22.521.386.545
Belanja Modal	49.667.500	17.828.000
Belanja Bantuan Sosial	11.649.000.000	10.329.000.000
Jumlah	142.269.856.747	94.094.257.630

Belanja Pegawai
Rp64.051.438.003

B.2.1. Belanja Pegawai

Realisasi Belanja Pegawai per 30 September 2023 dan 30 September 2022 adalah masing-masing sebesar Rp64.051.438.003,- dan Rp61.226.043.085,-.

Rincian realisasi belanja pegawai per 30 September 2023 sebagai berikut:

Tabel 11
Rincian Realisasi Belanja Pegawai
per 30 September 2023

Uraian	Realisasi
Belanja Gaji dan Tunjangan PNS	56.969.269.003
Belanja Lembur	0
Belanja Gaji dan Tunjangan Pegawai Non PNS	7.082.169.000
Jumlah Belanja Kotor	64.051.438.003
Pengembalian Belanja Pegawai	0
Jumlah Belanja	64.051.438.003

- Belanja Gaji dan Tunjangan Pegawai Negeri Sipil (PNS) merupakan gaji, uang makan pegawai dan tunjangan-tunjangan lain pegawai UIN SU Medan sebesar Rp56.969.269.003,-;
- Belanja Gaji dan Tunjangan Pegawai Non Pegawai Negeri Sipil (PNS) merupakan sertifikasi dosen non PNS dibawah Kopertais IX Wilayah Sumatera Utara sebesar RP7.082.169.000,-;

Adapun perbandingan realisasi Belanja Pegawai per 30 September 2023 dan 30 September 2022 sebagai berikut:

Tabel 12
Perbandingan Realisasi Belanja Pegawai
per 30 September 2023 dan 30 September 2022

Uraian	Realisasi 30 September 2023	Realisasi 30 September 2022
Belanja Gaji dan Tunjangan PNS	56.969.269.003	56.228.756.815
Belanja Lembur	0	59.808.000
Belanja Gaji dan Tunjangan Pegawai Non PNS	7.082.169.000	5.007.139.200
Jumlah Belanja Kotor	64.051.438.003	61.295.704.015
Pengembalian Belanja Pegawai	0	(69.660.930)
Jumlah Belanja	64.051.438.003	61.226.043.085

Belanja Barang
dan Jasa
Rp66.519.751.244,-

B.2.2. Belanja Barang dan Jasa

Realisasi Belanja Barang per 30 September 2023 dan 30 September 2022 adalah masing-masing sebesar Rp66.519.751.244,- dan Rp22.521.386.545,-.

Rincian realisasi belanja barang dan jasa per 30 September 2023 sebagai berikut:

Tabel 13
Rincian Realisasi Belanja Barang dan Jasa
per 30 September 2023

Uraian	Realisasi
Belanja Barang	5.635.577.785
Belanja Jasa	5.995.267.899
Belanja Pemeliharaan	1.374.071.138
Belanja Perjalanan Dinas	1.594.134.100
Belanja BLU	51.920.700.322
- Belanja Gaji dan Tunjangan	31.996.807.455
- Belanja Barang	301.238.860
- Belanja Pemeliharaan	267.927.425
- Belanja Perjalanan	3.528.853.887
- Belanja Penyediaan Barang dan Jasa BLU Lainnya	15.278.932.820
- Belanja Barang Persediaan Barang Konsumsi - BLU	546.939.875
- Belanja Jasa BLU - Penanganan Pandemi COVID	0
Jumlah Realisasi Belanja	66.519.751.244
Pengembalian Belanja	0
Jumlah Belanja Barang dan Jasa	66.519.751.244

Adapun perbandingan realisasi Belanja Barang dan Jasa per 30 September 2023 dan 30 September 2022 sebagai berikut:

Tabel 14 :
Perbandingan Realisasi Belanja Barang dan Jasa
per 30 September 2023 dan 30 September 2022

Uraian	Realisasi 30 September 2023	Realisasi 30 September 2022
Belanja Barang	5.635.577.785	6.533.580.550
Belanja Jasa	5.995.267.899	5.481.819.067
Belanja Pemeliharaan	1.374.071.138	1.568.869.651
Belanja Perjalanan Dinas	1.594.134.100	426.706.480
Belanja BLU	51.920.700.322	8.510.410.797
- Belanja Gaji dan Tunjangan	31.996.807.455	6.565.926.930
- Belanja Barang	301.238.860	2.300.000
- Belanja Pemeliharaan	267.927.425	0
- Belanja Perjalanan	3.528.853.887	79.166.910
- Belanja Penyediaan Barang dan Jasa BLU Lainnya	15.278.932.820	1.862.028.957
- Belanja Barang Persediaan Barang Konsumsi - BLU	546.939.875	0
- Belanja Barang BLU - Penanganan Pandemi COVID	0	988.000
Jumlah Realisasi Belanja	66.519.751.244	22.521.386.545
Pengembalian Belanja	0	0
Jumlah Belanja	66.519.751.244	22.521.386.545

Belanja Modal
R49.667.500,-

B.2.3. Belanja Modal

Realisasi Belanja Modal per 30 September 2023 dan 30 September 2022 adalah masing-masing sebesar Rp49.667.500,- dan Rp17.828.000,-.

Perbandingan realisasi belanja modal per 30 September 2023 dan 30 September 2022 sebagai berikut:

Tabel 15
Perbandingan Realisasi Belanja Modal
Per 30 September 2023 dan 30 September 2022

Uraian	Realisasi 30 September 2023	Realisasi 30 September 2022
Belanja Modal Peralatan dan Mesin	0	17.828.000
Belanja Modal Gedung dan Bangunan	0	0
Belanja Jalan Irigasi dan Jaringan	0	0
Belanja Modal Lainnya	0	0
Belanja Modal BLU	49.667.500	0
- Belanja Modal Tanah BLU	0	0
- Belanja Modal Peralatan dan Mesin BLU	0	0
- Belanja Modal Gedung dan Bangunan BLU	49.667.500	0
- Belanja Modal Jalan Irigasi dan Jaringan BLU	0	0
- Belanja Modal Lainnya BLU	0	0
Jumlah Belanja	49.667.500	17.828.000

Belanja Bantuan
Sosial
Rp11.649.000.000,-

B.2.4. Belanja Bantuan Sosial

Realisasi Belanja Bantuan Sosial per 30 September 2023 dan 30 September 2022 adalah masing-masing sebesar Rp11.649.000.000,- dan Rp10.329.000.000,-. Belanja Bantuan Sosial merupakan penyaluran beasiswa bagi mahasiswa UIN SU Medan berupa pemberian Kartu Identitas Pintar (KIP) bagi mahasiswa UIN SU Medan Tahun 2023.

C. PENJELASAN ATAS POS-POS LAPORAN PERUBAHAN SALDO ANGGARAN LEBIH (LP-SAL)

Laporan Perubahan Saldo Anggaran (LP-SAL) menyajikan informasi mengenai kenaikan atau penurunan Saldo Anggaran Lebih tahun pelaporan dibandingkan dengan tahun sebelumnya.

SAL Awal
Rp99.309.673.790,-

C.1. SAL Awal

Pos SAL Awal berasal dari saldo anggaran lebih periode sebelumnya. SAL awal periode per 30 September 2023 dan 30 September 2022 masing-masing sebesar Rp135.833.201.201,- dan Rp99.309.673.790,-.

Penggunaan SAL
Rp0,-

C.2. Penggunaan SAL

Penggunaan SAL merupakan penggunaan dana SAL pada BLU dalam rangka penerimaan pembiayaan BLU melalui pengesahan SP3B/SP2B BLU. Penggunaan SAL periode 30 September 2023 dan 30 September 2022 masing-masing sebesar Rp0,- dan Rp0,-.

SILPA / SIKPA
Rp37.939.423.261,-

C.3. SILPA / SIKPA

Sisa lebih/kurang pembiayaan anggaran merupakan selisih nilai SiLPA/SiKPA dari penyajian Laporan Realisasi Anggaran dengan nilai penyesesuaian SiLPA/SiKPA. Nilai SiLPA/SiKPA periode per 30 September 2023 dan 30 September 2022 masing-masing sebesar Rp37.939.423.261,- dan Rp67.751.877.148,-.

Perbandingan SILPA/SIKPA per 30 September 2023 dan 30 September 2022 sebagai berikut:

Tabel 16
Perbandingan SILPA / SIKPA
Per 30 September 2023 dan 30 September 2022

Uraian	Realisasi 30 September 2023	Realisasi 30 September 2022
Sisa Lebih / Kurang Pembiayaan Anggaran (SILPA / SIKPA)	(52.024.548.192)	(17.467.705.112)
Penyesuaian SILPA / SIKPA		
Penyesuaian Transaksi BLU dengan BUN	89.963.971.453	85.219.582.260
Pendapatan Alokasi APBN	90.299.488.925	85.583.846.833
Penyetoran PNBPN ke Kas Negara	(335.517.472)	(364.264.573)
Sisa Lebih / Kurang Pembiayaan Anggaran (SILPA / SIKPA) Setelah Penyesuaian	37.939.423.261	67.751.877.148

Koreksi
Kesalahan Tahun
Sebelumnya
Rp0,-

C.4. Koreksi Kesalahan Tahun Sebelumnya

Koreksi kesalahan pembukuan tahun sebelumnya menyajikan koreksi kesalahan pembukuan tahun sebelumnya antara lain transaksi reklasifikasi pendefinitifan atas Kas dan Bank BLU Belum disahkan menjadi Kas dan

Bank BLU. Nilai koreksi kesalahan tahun sebelumnya periode per 30 September 2023 dan 30 September 2022 masing-masing sebesar Rp0,- dan Rp0,-.

Pos Lain-Lain
Rp0,-

C.5. Pos Lain-lain

Pos lain-lain merupakan pos untuk menyajikan penyesuaian- penyesuaian yang mempengaruhi nilai SAL akhir, misalnya selisih kurs belum terealisasi hasil penjabaran kas dan bank BLU yang menggunakan mata uang asing pada periode pelaporan keuangan semesteran dan tahunan. Nilai pos lain-lain periode per 30 September 2023 dan 30 September 2022 masing-masing sebesar Rp0,- dan Rp0,-.

Saldo Anggaran
Lebih Akhir
Rp173.772.624.462,-

C.6. Saldo Anggaran Lebih Akhir

Pos saldo anggaran lebih akhir merupakan penjumlahan selisih SAL awal dengan penggunaan SAL, SiLPA/SiKPA setelah penyesuaian, koreksi kesalahan pembukuan tahun sebelumnya dan pos lain-lain. Nilai saldo anggaran lebih akhir periode per 30 September 2023 dan 30 September 2022 masing - masing sebesar Rp173.772.624.462,- dan Rp167.061.550.938,-.

D. PENJELASAN ATAS POS-POS NERACA

D.1. Aset Lancar

D.1.1. Kas di Bendahara Pengeluaran

Kas di
Bendahara
Pengeluaran
Rp300.000.000,-

Kas di Bendahara Pengeluaran per 30 September 2023 dan per 31 Desember 2022 adalah masing-masing sebesar Rp300.000.000,- dan Rp0,-. Kas di Bendahara Pengeluaran per 30 September 2023 sebesar Rp300.000.000,- merupakan uang muka dari KPPN Medan II.

D.1.2. Kas Lainnya dan Setara Kas

Kas Lainnya dan
Setara Kas
Rp4.595.591.328,-

Kas Lainnya dan Setara Kas per 30 September 2023 dan per 31 Desember 2022 adalah masing-masing sebesar Rp4.595.591.328,- dan Rp5.431.866.053,-. Kas Lainnya dan Setara Kas per 30 September 2023 merupakan Dana Titipan pada Rekening Dana Kelolaan Bendahara Pengeluaran sebesar Rp4.595.591.328,-. Kas Lainnya dan Setara Kas per 31 Desember 2022 merupakan Dana Titipan pada Rekening Dana Kelolaan Bendahara Pengeluaran sebesar Rp4.595.591.328,- dan Pajak yang Belum Disetor Tahun 2022 sebesar Rp836.274.725,-.

**Tabel 17 : Rincian Kas Lainnya dan Setara Kas
per 30 September 2023**

Keterangan	Jumlah
Dana Titipan pada Rekening Dana Kelolaan Bendahara Pengeluaran	
Dana Titipan BAZNAS	26.562.000
Dana Titipan 5000 Doktor	211.139.486
Dana Titipan 5000 Doktor	291.848.833
Dana Titipan Bansos Mahasiswa	2.110.000.000
Dana Titipan Barista	187.417.000
Dana Titipan SPAN PTKIN	169.500.000
Dana Titipan Muamalat	530.000
Dana Titipan PPG	1.598.594.009
Jumlah	4.595.591.328

Kas Pada
Layanan Umum
Rp227.124.841.888,-

D.1.3. Kas pada Badan Layanan Umum

Kas pada Badan Layanan Umum per 30 September 2023 dan per 31 Desember 2022 adalah masing-masing sebesar Rp227.124.841.888,- dan Rp135.583.201.201,-. Kas pada BLU merupakan keseluruhan dana yang dimiliki

oleh BLU bersumber dari pendapatan BLU yang ditempatkan pada rekening penerimaan dan operasional BLU serta *idle cash* BLU.

Saldo pada Rekening BLU per 30 September 2023 sebesar Rp227.124.841.888 merupakan Kas dan Bank BLU yang sudah disahkan sebesar Rp173.522.624.462,- dan Kas dan Bank BLU yang belum disahkan ke KPPN Medan II sebesar Rp53.602.217.426,-

D.1.4. Investasi Jangka Pendek

Investasi Jangka
Pendek
Rp250.000.000,-

Investasi Jangka Pendek per 30 September 2023 dan per 31 Desember 2022 adalah sebesar Rp250.000.000,- dan Rp250.000.000,-. Investasi Jangka Pendek per 30 September 2023 dan per 31 Desember 2022 merupakan Deposito pada Bank BSI sebesar Rp250.000.000,-.

D.1.5. Piutang dari Kegiatan Non Operasional BLU

Piutang dari
Kegiatan Non
Operasional BLU
Rp38.312.538.476,-

Piutang dari Kegiatan Non Operasional BLU per 30 September 2023 dan per 31 Desember 2022 adalah masing-masing sebesar Rp38.312.538.476,- dan Rp38.446.831.674,-.

- Piutang dari Kegiatan Non Operasional BLU per 30 September 2023 sebesar Rp38.312.538.476,- dimana sebahagian besar terungkap berdasarkan hasil audit Badan Pemeriksa Keuangan (BPK) RI dengan rincian sebagai berikut:
- Kekurangan penerimaan pendapatan atas jasa layanan Ma'had Al-Jami'ah (Asrama Mahasiswi) bulan Januari s.d Agustus 2019 sebesar Rp136.400.000,-. Hal tersebut terjadi akibat tidak tersosialisasikannya Peraturan Menteri Keuangan (PMK) Nomor 79/PMK.05/2019 tanggal 17 Juli 2019 tentang Tarif Layanan Badan Layanan Umum UIN Sumatera Utara Medan pada Kementerian Agama kepada Kepala Ma'had Al-Jami'ah UIN Sumatera Utara Medan, dimana besaran tarif baru yang dikenakan kepada mahasiswi yang menetap di Ma'had Al-Jami'ah berdasarkan PMK tersebut adalah sebesar Rp1.800.000,- per semester atau Rp300.000,- per bulan. Sementara yang diterapkan pada bulan Januari s.d Agustus 2019 masih tarif yang lama yakni sebesar Rp1.200.000,-/semester atau Rp200.000,-/ bulan;
 - Kelebihan terhadap pembayaran Tunjangan Fungsional Dosen yang sedang menjalani tugas belajar sebesar Rp304.325.000,-. Sudah dikembalikan oleh Dosen yang bersangkutan sebesar Rp19.620.993,-, sehingga menjadi Rp284.704.007,-;
 - Uang Muka Dana Talangan Pelanjutan Pembangunan Ma'had Jami'ah dan Kegiatan Investasi sebesar 38.084.686.844,- yang terdiri dari :

- a. Dana Talangan Pelanjutan Pembangunan Ma'had yaitu pinjaman PT.Fbr selaku rekanan pembangunan Ma'had Jami'ah yang dilaksanakan berdasarkan PKS Nomor:B-52/Un.11.R/B.6b/KP.02/01/2019 sebesar Rp36.336.519.344,-. Pada Tahun 2020 Dana Talangan Pelanjutan Pembangunan Ma'had sebesar RP36.392.000.000,- dan sampai akhir 31 Desember Tahun 2021 yang bersangkutan mengembalikan sebesar Rp55.480.656,- sehingga bersisa sebesar Rp36.336.519.344. Untuk permasalahan tersebut telah ditindaklanjuti dengan adanya penjaminan berupa sertifikat tanah dari pihak PT. Fbr melalui BAST Aset dengan menggunakan Akta Notaris dan Rektor periode 2016-2020 telah membuat Berita Acara kesanggupan mengembalikan dana tersebut dengan tempo limit penyelesaian 50% pada 17 Agustus 2021 dan 50% lagi selambat-lambatnya pada tanggal 30 Desember 2021, serta membuat sktjm atas gaji dan tunjangan hingga masa pensiun;
- b. Uang Muka di Luar POK sebesar Rp1.748.167.500,- berupa Uang Muka Modal Usaha Pusbangis sebesar Rp1.618.167.500,- dan Uang Muka Kegiatan yang tidak ada dalam POK namun terealisasi sebagai belanja sebesar Rp130.000.000,-. Pada Tahun 2020 Uang Muka Modal Usaha Pusbangis Sebesar Rp1.700.000.000,- dan sampai akhir 31 Desember 2021 yang bersangkutan mengembalikan sebesar Rp81.832.500,- sehingga sisanya sebesar Rp1.618.167.500,-;
- Penyisihan Piutang Tidak Tertagih – Piutang dari Kegiatan Non Operasional BLU sebesar Rp193.252.375,-.

Tabel 18
Perbandingan Piutang dari Kegiatan Non Operasional
Per 30 September 2023 dan 31 Desember 2022

Uraian	30 September 2023	31 Desember 2022
Kekurangan Penerimaan Pendapatan Ma'had Al-Jami'ah	136.400.000	136.400.000
Kelebihan Pembayaran Tunjangan Fungsional Dosen	284.704.007	284.704.007
Pembangunan Ma'had Jamiah dan modal usaha Pusbangis	38.084.686.844	38.084.686.844
Penarikan Deviden Tahun 2020 yang Belum Disetor	-	134.293.198
Penyisihan Piutang Tidak Tertagih	(193.252.375)	(193.252.375)
Total	38.312.538.476	38.446.831.674

Persediaan
Rp107.976.040,-

D.1.6. Persediaan

Nilai Persediaan per 30 September 2023 dan per 31 Desember 2022 masing-masing sebesar Rp107.976.040,- dan Rp325.444.565,-. Persediaan merupakan jenis aset dalam bentuk barang atau perlengkapan (*supplies*) pada tanggal neraca yang diperoleh dengan maksud untuk mendukung kegiatan operasional dan/atau untuk dijual, dan/atau diserahkan dalam rangka pelayanan kepada masyarakat.

Persediaan yang
Belum Diregister
Rp67.808.950,-

D.1.7. Persediaan yang Belum Diregister

Nilai Persediaan yang Belum Diregister per 30 September 2023 dan per 31 Desember 2022 masing-masing sebesar Rp67.808.950,- dan Rp0,-. Persediaan merupakan jenis aset dalam bentuk barang atau perlengkapan (*supplies*) pada tanggal neraca yang diperoleh dengan maksud untuk mendukung kegiatan operasional dan/atau untuk dijual, dan/atau diserahkan dalam rangka pelayanan kepada masyarakat.

Investasi
Permanen BLU
Rp1.415.810.000,-

D.2. Investasi Permanen Badan Layanan Umum

Nilai Investasi Permanen BLU per 30 September 2023 dan per 31 Desember 2022 masing-masing sebesar Rp1.415.810.000,- dan Rp1.415.810.000,-. Nilai Investasi Permanen BLU merupakan penyertaan saham pada PT BPRS Puduarta Insani yang dimiliki oleh UIN SU Medan.

D.3. Aset Tetap

Tanah
Rp467.817.250.306,-

D.3.1 Tanah

Nilai Aset Tetap berupa Tanah yang dimiliki UIN SU Medan per 30 September 2023 dan per 31 Desember 2022 masing-masing sebesar Rp467.817.250.306,- dan Rp467.817.250.306,- (tidak terdapat Mutasi Aset Tetap Tanah).

Saldo per 31 Desember 2022	467.817.250.306
Mutasi tambah:	
	0
Mutasi kurang:	
	0
Saldo per 30 September 2023	467.817.250.306
Akumulasi Penyusutan s.d. 30 September 2023	0
Nilai Buku per 30 September 2023	467.817.250.306

Peralatan
dan Mesin
Rp190.937.825.061,-

D.3.2. Peralatan dan Mesin

Peralatan dan Mesin per 30 September 2023 dan per 31 Desember 2022 masing-masing sebesar Rp190.937.825.061,- dan Rp190.741.525.061,-. Mutasi tambah

transaksi terhadap peralatan dan mesin per tanggal pelaporan adalah sebesar Rp196.300.000,- yang terdiri dari :

a. Mutasi tambah sebesar Rp100.000.000,- yang merupakan barang komitmen Beauty Contest penempatan deposito UIN SU Medan periode 2022-2023 dari PT. Bank Syariah Indonesia TBK kepada UIN SU Medan dalam bentuk barang (Berita Acara Serah Terima Barang Komitmen Beauty Contest Penempatan Deposito UIN SU Medan Periode Tahun 2022 – 2023 No.03/605-3/0008A terlampir) yang berupa :

- 1 buah unit Personal Computer (PC) sebesar Rp19.900.000,-;
- 2 buah unit Laptop sebesar Rp27.603.000,-;
- 3 buah unit Tablet sebesar Rp52.497.000,- .

b. Mutasi tambah sebesar Rp96.300.000,- yang merupakan pembelian atribut dan keperluan perkantoran UIN SU Medan.

Saldo per 31 Desember 2022	190.741.525.061
Mutasi tambah:	
	196.300.000
Mutasi kurang:	
	0
Saldo per 30 September 2023	190.937.825.061
Akumulasi Penyusutan s.d. 30 September 2023	(132.447.207.696)
Nilai Buku per 30 September 2023	58.490.617.365

Gedung dan
Bangunan
Rp476.219.598.414,-

D.3.3. Gedung dan Bangunan

Nilai Gedung dan Bangunan per 30 September 2023 dan per 31 Desember 2022 masing-masing sebesar Rp476.219.598.414,- dan Rp476.169.930.914,-. Mutasi tambah transaksi terhadap gedung dan bangunan per tanggal pelaporan adalah sebesar Rp49.667.500,- merupakan renovasi parkir sepeda motor Fakultas Syariah dan Hukum UIN SU Medan.

Saldo per 31 Desember 2022	476.169.930.914
Mutasi tambah:	
	49.667.500
Mutasi kurang:	
	0
Saldo per 30 September 2023	476.219.598.414
Akumulasi Penyusutan s.d. 30 September 2023	(44.107.048.828)
Nilai Buku per 30 September 2023	432.112.549.586

Jalan, Irigasi dan
Jaringan
Rp41.038.966.606,-

D.3.4. Jalan, Irigasi, dan Jaringan

Saldo Jalan, Irigasi dan Jaringan (JIJ) per 30 September 2023 dan per 31 Desember 2022 masing-masing sebesar Rp41.038.966.606,- dan Rp41.038.966.606,- (tidak terdapat mutasi Aset JIJ).

Saldo per 31 Desember 2022	41.038.966.606
Mutasi tambah:	
	0
Mutasi kurang:	
	0
Saldo per 30 September 2023	41.038.966.606
Akumulasi Penyusutan s.d. 30 September 2023	(18.744.183.654)
Nilai Buku per 30 September 2023	22.294.782.952

Aset Tetap
Lainnya
Rp7.352.013.754,-

D.3.5. Aset Tetap Lainnya

Saldo Aset Tetap Lainnya per 30 September 2023 dan 31 Desember 2022 masing-masing sebesar Rp7.352.013.754,- dan Rp7.352.013.754,- (tidak terdapat mutasi Aset Tetap Lainnya).

Saldo per 31 Desember 2022	7.352.013.754
Mutasi tambah:	
	0
Mutasi kurang:	
	0
Saldo per 30 September 2023	7.352.013.754
Akumulasi Penyusutan s.d. 30 September 2023	(244.190.000)
Nilai Buku per 30 September 2023	7.107.823.754

Konstruksi
Dalam
Pengerjaan
Rp88.164.228.632,-

D.3.6. Konstruksi Dalam Pengerjaan (KDP)

Saldo Konstruksi Dalam Pengerjaan per 30 September 2023 dan per 31 Desember 2022 masing-masing sebesar Rp88.164.228.632,- dan Rp87.793.821.282,-. Mutasi tambah transaksi terhadap konstruksi dalam pengerjaan per tanggal pelaporan adalah sebesar Rp370.407.350,- yang terdiri dari :

- Gedung dan bangunan dalam pengerjaan perbaikan lantai gedung kuliah Fakultas Syariah dan Hukum UIN SU Medan sebesar Rp198.806.000,-;
- Gedung dan bangunan dalam pengerjaan konsultan perencana renovasi pagar tuntungan sebesar Rp11.954.700,-;
- Gedung dan bangunan dalam pengerjaan renovasi ruang akademik kampus II sebesar Rp37.210.000,-;
- Gedung dan bangunan dalam pengerjaan konsultan perencana renovasi gedung kampus V sebesar Rp99.872.250,-;
- Gedung dan bangunan dalam pengerjaan vinyl dan vertical blind ruang akademik kampus II sebesar Rp22.564.400,-.

Saldo per 31 Desember 2022	87.793.821.282
Mutasi tambah:	
	370.407.350
Mutasi kurang:	
	0
Saldo per 30 September 2023	88.164.228.632
Akumulasi Penyusutan s.d. 30 September 2023	0
Nilai Buku per 30 September 2023	88.164.228.632

D.3.7. Akumulasi Penyusutan Aset Tetap

Akumulasi
Penyusutan
Aset Tetap
(Rp195.542.630.178,-)

Saldo Akumulasi Penyusutan Aset Tetap per 30 September 2023 dan per 31 Desember 2022 masing-masing (Rp195.542.630.178,-) dan (Rp175.763.246.379,-). Rincian Akumulasi Penyusutan Aset Tetap per 31 September 2023 adalah sebagai berikut.

Tabel 19
Akumulasi Penyusutan Aset Tetap
Per 30 September 2023

No	Aset Tetap	Nilai Perolehan	Akumulasi Penyusutan	Nilai Buku
1	Peralatan dan Mesin	190.937.825.061	(132.447.207.696)	58.490.617.365
2	Gedung dan Bangunan	476.219.598.414	(44.107.048.828)	432.112.549.586
3	Jalan Irigasi dan Jaringan	41.038.966.606	(18.744.183.654)	22.294.782.952
4	Aset Tetap Lainnya	7.352.013.754	(244.190.000)	7.107.823.754
	Akumulasi Penyusutan	715.548.403.835	(195.542.630.178)	520.005.773.657

D.4 Aset Lainnya

D.4.1. Aset Tak Berwujud

Aset Tak
Berwujud
Rp2.685.152.600

Saldo Aset Tak Berwujud (ATB) per 30 September 2023 dan per 31 Desember 2022 masing-masing sebesar Rp2.685.152.600,- dan Rp2.685.152.600,- (tidak terdapat Mutasi Aset Tidak Berwujud).

Saldo per 31 Desember 2022	2.685.152.800
Saldo per 30 September 2023	2.685.152.800
Akumulasi amortisasi software s.d. 30 September 2023	(1.657.823.500)
Nilai Buku per 30 September 2023	1.027.329.300

Aset Lain-Lain
Rp30.161.168

D.4.2. Aset Lain-Lain

Saldo Aset Lain-lain per 30 September 2023 dan per 31 Desember 2022 masing-masing sebesar Rp30.161.168,- dan Rp30.161.168,- (tidak terdapat Mutasi Aset Lain-Lain).

Saldo per 31 Desember 2022	30.161.168
Saldo per 30 September 2023	30.161.168
Akumulasi penyusutan s.d. 30 September 2023	(18.960.520)
Nilai Buku per 30 September 2023	11.200.648

Akumulasi
Penyusutan /
Amortisasi Aset
Lainnya
(Rp1.676.784.020,-)

D.4.3 Akumulasi Penyusutan / Amortisasi Aset Lainnya

Saldo Akumulasi Penyusutan Aset Lainnya / Amortisasi Aset Lainnya per 30 September 2023 dan per 31 Desember 2022 masing-masing sebesar

(Rp1.676.784.020,-) dan (Rp1.676.784.020,-).

Tabel 20
Akumulasi Penyusutan/Amortisasi Aset Lainnya
Per 30 September 2023

No	Aset Tetap	Nilai Perolehan	Akumulasi Penyusutan	Nilai Buku
1	Aset Tak Berwujud	2.685.152.800	(1.657.823.500)	1.027.329.300
2	Aset Lain-Lain	30.161.168	(18.960.520)	11.200.648
Akumulasi Penyusutan/Amortisasi		2.715.313.968	(1.676.784.020)	1.038.529.948

D.5. Kewajiban Jangka Pendek

D.5.1. Utang kepada Pihak Ketiga

Utang kepada
Pihak Ketiga
Rp8.293.689.790,-

Nilai Utang kepada Pihak Ketiga per 30 September 2023 dan per 31 Desember 2022 adalah masing-masing sebesar Rp8.293.689.790,- dan Rp5.083.936.328,-.

Nilai Utang kepada Pihak Ketiga per 30 September 2023 adalah sebesar 8.293.689.790 merupakan Dana Titipan pada Rekening Dana Kelolaan Bendahara Pengeluaran sebesar Rp4.595.591.328,-, Belanja Pegawai yang Masih Harus Dibayar dimana Surat Perintah Membayar (SPM) diajukan di bulan September 2023 sedangkan Surat Perintah Pencairan Dana (SP2D) diterbitkan di bulan Oktober 2023 sebesar Rp3.468.098.462,-, Belanja Barang yang Masih Harus Dibayar dimana Surat Perintah Membayar (SPM) diajukan di bulan September 2023 sedangkan Surat Perintah Pencairan Dana (SP2D) diterbitkan di bulan Oktober 2023 sebesar Rp230.000.000,-

Nilai Utang kepada Pihak Ketiga per 31 Desember 2022 adalah sebesar 5.083.936.328 merupakan Dana Titipan pada Rekening Dana Kelolaan Bendahara Pengeluaran sebesar Rp4.595.591.328,- dan Uang Makan PNS Bulan Desember 2022 yang belum dibayarkan sebesar Rp488.345.000.

Tabel 21
Rincian Utang kepada Pihak Ketiga
Per 30 September 2023

Keterangan	Jumlah
Dana Titipan pada Rekening Dana Kelolaan Bendahara Pengeluaran	
Dana Titipan BAZNAS	26.562.000
Dana Titipan 5000 Doktor	211.139.486
Dana Titipan 5000 Doktor	291.848.833
Dana Titipan Bansos Mahasiswa	2.110.000.000
Dana Titipan Barista	187.417.000
Dana Titipan SPAN PTKIN	169.500.000
Dana Titipan Muamalat	530.000
Dana Titipan PPG	1.598.594.009
Jumlah Dana Titipan	4.595.591.328
Belanja Pegawai yang Masih Harus Dibayar	3.468.098.462
Belanja Barang yang Masih Harus Dibayar	230.000.000
Jumlah	8.293.689.790

Tabel 22
Rincian Utang kepada Pihak Ketiga
Per 31 Desember 2022

Keterangan	Jumlah
Dana Titipan pada Rekening Dana Kelola Bendahara Pengeluaran	
Dana Titipan BAZNAS	26.562.000
Dana Titipan 5000 Doktor	211.139.486
Dana Titipan 5000 Doktor	291.848.833
Dana Titipan Bansos Mahasiswa	2.110.000.000
Dana Titipan Barista	187.417.000
Dana Titipan SPAN PTKIN	169.500.000
Dana Titipan Muamalat	530.000
Dana Titipan PPG	1.598.594.009
Jumlah Dana Titipan	4.595.591.328
Uang Makan PNS Bulan Desember 2022 yang Belum Dibayarkan	488.345.000
Jumlah	5.083.936.328

Utang yang
Belum
Ditagihkan
Rp440.845.252,-

D.5.2. Utang yang Belum Ditagihkan

Utang yang Belum Ditagihkan per 30 September 2023 dan per 31 Desember 2022 adalah masing-masing sebesar Rp440.845.252,- dan Rp0,-. Utang yang Belum Ditagihkan per 30 September 2023 merupakan ganti uang persediaan (GU) UIN SU Medan dimana laporan pertanggungjawabannya diajukan ke KPPN pada bulan Oktober 2022 sehingga di bulan September 2022 (Triwulan III) menjadi utang yang belum ditagihkan sebesar Rp826.360.826,-.

Uang Muka dari
KPPN
Rp300.000.000,-

D.5.3. Uang Muka dari KPPN

Uang Muka dari KPPN per 30 September 2023 dan per 31 Desember 2022 masing-masing sebesar Rp300.000.000,- dan Rp0,-. Uang Muka dari KPPN per 30 September 2023 sebesar Rp300.000.000,- merupakan uang muka dari KPPN Medan II sebagai Uang Persediaan bagi Bendahara Pengeluaran UIN SU untuk sumber anggaran rupiah murni.

Utang Jangka
Pendek Lainnya
Rp0,-

D.5.4. Utang Jangka Pendek Lainnya

Utang Jangka Pendek per 30 September 2023 dan per 31 Desember 2022 masing-masing sebesar Rp0,- dan Rp836.274.725,-.

Ekuitas
Rp1.340.165.813.983,-

D.6. Ekuitas

Ekuitas per 30 September 2023 dan per 31 Desember 2022 adalah masing-masing sebesar Rp1.340.165.813.983,- dan Rp1.271.735.013.772,-. Ekuitas adalah kekayaan bersih entitas yang merupakan selisih antara aset dan kewajiban. Rincian lebih lanjut tentang ekuitas disajikan dalam Laporan Perubahan Ekuitas.

E.PENJELASAN ATAS POS-POS LAPORAN OPERASIONAL

E.1. Pendapatan Operasional

Pendapatan
Operasional
Rp244.937.144.494,-

Jumlah Pendapatan Operasional untuk periode yang berakhir 30 September 2023 dan 30 September 2022 masing-masing sebesar Rp244.937.144.494,- dan Rp246.700.219.687,-. Rincian Pendapatan Operasional sebagai berikut:

Tabel 23
Rincian Pendapatan Operasional
per 30 September 2023

Uraian	Realisasi
Pendapatan Alokasi APBN	90.299.488.925
Pendapatan Jasa Layanan dari Masyarakat	147.866.971.301
Pendapatan Hibah BLU	100.000.000
Pendapatan Hasil Kerjasama BLU	1.677.965.972
Pendapatan BLU Lainnya	4.992.718.296
Jumlah	244.937.144.494

- Pendapatan Alokasi APBN merupakan jumlah transaksi realisasi belanja dari alokasi DIPA Rupiah Murni berdasarkan SPM/SP2D yang pembayarannya dilakukan oleh Bendahara Umum Negara. Pendapatan Alokasi APBN per 30 September 2023 adalah sebesar Rp90.299.488.925,-;
- Pendapatan Jasa Layanan dari Masyarakat merupakan transaksi pengesahan BLU dari hasil kerjasama sesuai SP3B atau SP2B yang diperoleh dari pendapatan atas jasa pelayanan pendidikan yang terdiri dari Pendaftaran Ujian Masuk Mahasiswa Baru, Uang Kuliah Tunggal (UKT) Mahasiswa S1, SPP Mahasiswa S2 dan S3, Ujian Sidang dan Wisuda Mahasiswa S2, Ujian Komprehensif Mahasiswa S3, Ujian Tertutup Mahasiswa S3, Ujian Terbuka dan Wisuda Mahasiswa S3. Pendapatan Jasa Layanan dari Masyarakat per 30 September 2023 adalah sebesar Rp147.866.971.301,-;
- Pendapatan Hibah BLU merupakan penerimaan hibah dari pihak ketiga kepada BLU. Pendapatan Hibah BLU per 30 September 2023 sebesar Rp100.000.000,- merupakan barang komitmen Beauty Contest penempatan deposito UIN SU Medan periode 2022-2023 dari PT. Bank Syariah Indonesia TBK kepada UIN SU Medan dalam bentuk barang (Berita Acara Serah Terima Barang Komitmen Beauty Contest Penempatan Deposito UIN SU Medan Periode Tahun 2022 – 2023 No.03/605-3/0008A terlampir) yang berupa :
 - 1 buah unit Personal Computer (PC) sebesar Rp19.900.000,-;

- 2 buah unit Laptop sebesar Rp27.603.000,-;
- 3 buah unit Tablet sebesar Rp52.497.000,-.
- Pendapatan Hasil Kerja Sama BLU merupakan transaksi pengesahan BLU dari hasil kerjasama sesuai SP3B atau SP2B yang diperoleh dari Sewa Aula, Leges dan Bebas Pustaka, Layanan dari Kopertais, Sewa Kantin, Sewa Gedung dan ATM. Pendapatan Hasil Kerjas Sama BLU per 30 September 2023 adalah sebesar Rp1.677.965.972,-;
- Pendapatan BLU Lainnya merupakan transaksi pengesahan pendapatan BLU dari pendapatan BLU lainnya sesuai SP3B atau SP2B berupa jasa layanan perbankan melalui pendapatan Bagi Hasil Giro dan Bagi Hasil Deposito yang ditempatkan pada beberapa bank. Pendapatan BLU Lainnya per 30 September 2023 adalah sebesar Rp4.992.718.296,-.

Adapun Perbandingan Pendapatan Operasional per 30 September 2023 dan 30 September 2022 sebagai berikut:

Tabel 24
Perbandingan Pendapatan Operasional
per 30 September 2023 dan 30 September 2022

Uraian	30 September 2023	30 September 2022
Pendapatan Alokasi APBN	90.299.488.925	85.583.846.833
Pendapatan Jasa Layanan dari Masyarakat	147.866.971.301	158.684.190.860
Pendapatan Sewa Tanah, Gedung dan Bangunan	100.000.000	0
Pendapatan Hasil Kerjasama BLU	1.677.965.972	997.298.228
Pendapatan BLU Lainnya	4.992.718.296	1.434.883.766
Jumlah	244.937.144.494	246.700.219.687

Beban
Operasional
Rp176.506.344.283,-

E.2. Beban Operasional

Jumlah Beban Operasional per 30 September 2023 dan 30 September 2022 masing-masing sebesar Rp176.506.344.283,- dan Rp119.509.319.017,-. Rincian Beban Operasional sebagai berikut:

Tabel 25
Rincian Beban Operasional
per 30 September 2023

Uraian	Realisasi
Beban Pegawai	102.332.810.409
Beban Persediaan	1.349.170.500
Beban Barang dan Jasa	32.575.225.189
Beban Pemeliharaan	1.945.203.562
Beban Perjalanan Dinas	6.862.270.784
Beban Bantuan Sosial	11.649.000.000
Beban Penyusutan dan Amortisasi	19.792.663.839
Jumlah	176.506.344.283

- Beban Pegawai adalah beban atas kompensasi, baik dalam bentuk uang maupun barang yang ditetapkan berdasarkan peraturan perundang-undangan yang diberikan kepada pejabat negara, PNS, sertifikasi dosen non 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. Beban Pegawai per 30 September 2023 adalah sebesar Rp102.332.810.409,-;
- Beban Persediaan merupakan beban untuk mencatat konsumsi atas barang-barang yang habis pakai yang disimpan pada gudang persediaan barang yang tidak satu waktu langsung habis, termasuk barang-barang hasil produksi baik yang dipasarkan maupun tidak dipasarkan. Beban Persediaan per 30 September 2023 adalah sebesar Rp1.349.170.500,-;
- 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 yang tidak menghasilkan aset tetap. Beban Barang dan Jasa per 30 September 2023 adalah sebesar Rp32.575.225.189,-;
- Beban Pemeliharaan merupakan beban yang dimaksudkan untuk mempertahankan Aset Tetap atau Aset Lainnya yang sudah ada ke dalam kondisi normal antara lain rehabilitasi ruang kantor fakultas, pengecatan dan rehabilitasi fasilitas umum. Beban Pemeliharaan per 30 September 2023 adalah sebesar Rp1.945.203.562,-;
- Beban Perjalanan Dinas merupakan beban yang terjadi untuk perjalanan dinas dalam rangka pelaksanaan tugas, fungsi dan jabatan yang dilakukan di dalam kota, dalam negeri maupun luar negeri. Beban Perjalanan Dinas per 30 September 2023 adalah sebesar Rp6.862.270.784,-;
- Beban Bantuan Sosial merupakan beban pemerintah dalam bentuk uang/barang atau jasa kepada masyarakat untuk menghindari terjadinya risiko sosial dan bersifat selektif berupa beasiswa pada mahasiswa yaitu penyaluran beasiswa KIP Kuliah bagi mahasiswa UIN SU Medan Tahun 2023. Beban Bantuan Sosial per 30 September 2023 adalah sebesar Rp11.649.000.000,-;
- 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. Beban Penyusutan dan Amortisasi per 30 September 2023 adalah sebesar Rp19.792.663.839,-.

Adapun Perbandingan Beban Operasional per 30 September 2023 dan 30 September 2022 sebagai berikut:

Tabel 26
Perbandingan Beban Operasional
per 30 September 2023 dan 30 September 2022

Uraian	30 September 2023	30 September 2022
Beban Pegawai	102.332.810.409	70.765.081.467
Beban Persediaan	1.349.170.500	1.413.535.345
Beban Barang dan Jasa	32.575.225.189	13.889.324.874
Beban Pemeliharaan	1.945.203.562	1.904.761.377
Beban Perjalanan Dinas	6.862.270.784	650.959.390
Beban Bantuan Sosial	11.649.000.000	10.329.000.000
Beban Penyusutan dan Amortisasi	19.792.663.839	20.556.656.564
Jumlah	176.506.344.283	119.509.319.017

Pendapatan
Pelepasan Aset
Non Lancar
Rp0,-

E.3. Pendapatan Pelepasan Aset Non Lancar

Pendapatan Pelepasan Aset Non Lancar adalah berupa Pendapatan dari Penjualan Peralatan dan Mesin yang akan dihapuskan atau dilelang. Pendapatan Pelepasan Aset Non Lancar per 30 September 2023 dan 30 September 2022 masing-masing sebesar Rp0,- dan Rp0,-.

Beban
Pelepasan Aset
Non Lancar
Rp0,-

E.4. Beban Pelepasan Aset Non Lancar

Beban Pelepasan Aset Non Lancar adalah berupa Beban Kerugian Penghancuran gedung yang akan dihapuskan. Beban Pelepasan Aset Non Lancar per 30 September 2023 dan 30 September 2022 masing-masing sebesar Rp0,- dan Rp0,-.

Pendapatan dari
Kegiatan Non
Operasional
Lainnya
Rp335.517.472,-

E.5. Pendapatan dari Kegiatan Non Operasional Lainnya

Pendapatan dari Kegiatan Non Operasional Lainnya yaitu penerimaan kembali belanja pegawai tahun anggaran lalu, penerimaan kembali belanja barang tahun anggaran lalu, penerimaan kembali belanja modal tahun anggaran yang lalu dan pendapatan bagi hasil rekening bank operasional rupiah murni, pembayaran denda penyelesaian pekerjaan pemerintah, potongan penempatan rumah dinas pejabat serta pendapatan penyesuaian persediaan. Pendapatan dari Kegiatan Non Operasional Lainnya per 30 September 2023 dan 30 September 2022 masing-masing sebesar Rp335.517.472,- dan Rp364.264.573,-

E.6. Beban dari Kegiatan Non Operasional Lainnya

Beban dari
Kegiatan Non
Operasional
Lainnya
Rp335.517.472,-

Beban dari Kegiatan Non Operasional Lainnya meliputi penyetoran PNBP oleh BLU ke Kas Negara dan beban penyesuaian nilai persediaan. Beban dari Kegiatan Non Operasional Lainnya per 30 September 2023 dan 30 September 2022 masing-masing sebesar Rp335.517.472,- dan Rp364.264.573,-.

F. PENJELASAN ATAS POS-POS LAPORAN ARUS KAS

F.1. Arus Kas dari Aktivitas Operasi

Arus Kas Bersih
dari Aktivitas
Operasi
Rp37.989.090.761,-

Arus kas dari aktivitas operasi merupakan arus kas yang diperoleh dari arus kas masuk dan arus kas keluar dari aktivitas operasi selama tahun berjalan. Arus Kas Bersih selama periode 30 September 2023 dan 30 September 2022 masing-masing sebesar Rp37.989.090.761,- dan Rp67.769.705.148,-.

Tabel 27
Perbandingan Arus Kas Bersih dari Aktivitas Operasi
Per 30 September 2023 dan 30 September 2022

Uraian	30 September 2023	30 September 2022
Arus Masuk Kas	180.544.797.480	162.210.399.351
Arus Keluar Kas	(142.555.706.719)	(94.440.694.203)
Jumlah	37.989.090.761	67.769.705.148

F.1.1 Arus Masuk Kas

Arus Masuk Kas
Rp180.544.797.480,-

Saldo Arus Masuk Kas per 30 September 2023 dan 30 September 2022 masing-masing sebesar Rp180.544.797.480,- dan Rp162.210.399.351,-. Rincian Realisasi Arus Masuk Kas sebagai berikut:

Tabel 28
Perbandingan Arus Masuk Kas dari Aktivitas Operasi
Per 30 September 2023 dan 30 September 2022.

Uraian	30 September 2023	30 September 2022
Arus Kas dari Aktivitas Operasi		
Arus Masuk Kas		
Pendapatan dari Alokasi APBN	90.299.488.925	85.583.846.833
Pendapatan dari Jasa Layanan kepada Masyarakat	84.770.742.601	75.180.646.580
Pendapatan dari Hasil Kerja Sama	1.201.235.074	403.434.400
Pendapatan Usaha Lainnya	3.937.813.408	678.206.965
Pendapatan PNBPN Umum	335.517.472	364.264.573
Jumlah Arus Masuk Kas	180.544.797.480	162.210.399.351

F.1.2 Arus Keluar Kas

Arus Keluar Kas
(Rp142.555.706.719,-)

Saldo Arus Keluar Kas per 30 September 2023 dan 30 September 2022 masing-masing sebesar (Rp142.555.706.719,-) dan (Rp94.440.694.203,-). Rincian Realisasi Arus Keluar Kas sebagai berikut:

Tabel 29
Perbandingan Arus Keluar Kas dari Aktivitas Operasi
Per 30 September 2023 dan 30 September 2022

Uraian	30 September 2023	30 September 2022
Arus Kas dari Aktivitas Operasi		
Arus Keluar Kas		
Pembayaran Pegawai	(96.048.245.458)	(67.791.970.015)
Pembayaran Barang	(5.527.064.645)	(6.330.431.750)
Pembayaran Jasa	(5.995.267.899)	(5.482.807.067)
Pembayaran Barang Menghasilkan Persediaan	(956.691.875)	(205.448.800)
Pembayaran Pemeliharaan	(1.641.998.563)	(1.568.869.651)
Pembayaran Perjalanan Dinas	(5.122.987.987)	(505.873.390)
Pembayaran Barang dan Jasa Kekhususan BLU	(15.278.932.820)	(1.862.028.957)
Pembayaran Bantuan Sosial	(11.649.000.000)	(10.329.000.000)
Penyetoran PNBK ke Kas Negara	(335.517.472)	(364.264.573)
Jumlah Arus Keluar Kas	(142.555.706.719)	(94.440.694.203)

Arus Kas Bersih
dari Aktivitas
Investasi
(Rp49.667.500,-)

F.2. Arus Kas dari Aktivitas Investasi

Arus Kas dari Aktivitas Investasi merupakan arus kas yang diperoleh dari arus kas masuk dan arus kas keluar dari aktivitas investasi dalam perolehan belanja modal selama tahun berjalan. Arus Kas Bersih dari Aktivitas Investasi selama periode 30 September 2023 dan 30 September 2022 masing-masing sebesar (Rp49.667.500,-) dan (Rp17.828.000,-). Rincian arus kas dari aktivitas investasi sebagai berikut:

Tabel 30
Perbandingan Arus Kas Bersih dari Aktivitas Investasi
Per 30 September 2023 dan 30 September 2022

Uraian	30 September 2023	30 September 2022
Arus Masuk Kas	0	0
Arus Keluar Kas	(49.667.500)	(17.828.000)
Jumlah	(49.667.500)	(17.828.000)

Arus Masuk Kas
Rp0

F.2.1 Arus Masuk Kas

Saldo Arus Masuk Kas per 30 September 2023 dan 30 September 2022 masing-masing sebesar Rp0,- dan Rp0,-.

Arus Keluar Kas
(Rp49.667.500,-)

F.2.2 Arus Keluar Kas

Saldo Arus Keluar Kas per 30 September 2023 dan 30 September 2022 masing-masing sebesar (Rp0,-) dan (Rp49.667.500,-). Rincian Realisasi Arus Keluar Kas Sebagai Berikut:

Tabel 31
Perbandingan Arus Keluar Kas dari Aktivitas Investasi
Per 30 September 2023 dan 30 September 2022

Uraian	30 September 2023	30 September 2022
Arus Kas dari Aktivitas Investasi		
Arus Masuk Kas		
Penjualan atas Peralatan dan Mesin	0	0
Arus Keluar Kas		
Perolehan atas Tanah	0	0
Perolehan atas Peralatan dan Mesin	0	(17.828.000)
Perolehan atas Gedung dan Bangunan	(49.667.500)	0
Perolehan atas Jaringan dan Irigasi	-	0
Perolehan atas Aset Tetap Lainnya / Aset Lainnya	-	0
Jumlah Arus Keluar Kas	(49.667.500)	(17.828.000)

Arus Kas Bersih
dari Aktivitas
Transitoris
(Rp836.274.725,-)

F.3. Arus Kas dari Aktivitas Transitoris

Arus kas dari aktivitas transitoris merupakan arus kas yang diperoleh dari arus kas masuk dan arus kas keluar dari aktivitas transitoris selama tahun berjalan. Arus Kas Bersih dari Aktivitas Transitoris selama periode 30 September 2023 dan 30 September 2022 masing-masing sebesar (Rp836.274.725,-) dan (Rp2.324.294.673,-). Rincian Arus Kas dari Aktivitas Transitoris sebagai berikut:

Tabel 32
Perbandingan Arus Kas dari Aktivitas Transitoris
Per 30 September 2023 dan 30 September 2022

Uraian	30 September 2023	30 September 2022
Arus Kas dari Aktivitas Transitoris		
Arus Masuk Kas		
Penerimaan Perhitungan Pihak Ketiga	0	416.963.618
Arus Keluar Kas		
Pengeluaran Perhitungan Pihak Ketiga	(836.274.725)	(2.741.258.291)
Arus Kas Bersih dari Aktivitas Transitoris	(836.274.725)	(2.324.294.673)

Saldo Akhir Kas
Rp178.368.215.790,-

F.4. Saldo Akhir Kas

Arus kas bersih pada Triwulan III tahun 2023 diperoleh dari saldo awal tahun 2023 ditambah kenaikan atau penurunan kas pada tahun 2023. Saldo Awal tahun 2023 sebesar Rp141.265.067.254,- dan memperoleh kenaikan kas sebesar Rp37.103.148.536,- sehingga saldo akhir Triwulan III tahun 2023 sebesar Rp178.368.215.790,-.

G.PENJELASAN ATAS POS-POS LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS

Ekuitas Awal
Rp1.271.735.013.772,-

G.1. Ekuitas Awal

Nilai ekuitas pada tanggal 01 Januari 2023 adalah sebesar Rp1.271.735.013.772,- dan pada tanggal 01 Januari 2022 adalah sebesar Rp1.275.745.068.994,- yaitu merupakan kekayaan bersih yang berasal dari investasi BLU dan juga dari hasil kegiatan usaha BLU. Ekuitas adalah suatu perkiraan yang mencerminkan porsi hak atau kepentingan UIN SU Medan terhadap harta BLU sendiri tersebut.

Surplus (Defisit)
LO
Rp68.430.800.211,-

G.2. Surplus (Defisit) LO

Jumlah Surplus (Defisit) LO untuk periode yang berakhir pada 30 September 2023 dan 30 September 2022 masing-masing sebesar Rp68.430.800.211,- dan Rp127.190.900.670,-. Surplus (Defisit) LO merupakan selisih kurang antara surplus/defisit kegiatan operasional, surplus/defisit kegiatan non operasional, dan pos luar biasa.

Koreksi Nilai Aset
Tetap Non
Revaluasi Rp0,-

G.3. Koreksi Nilai Aset Tetap Non Revaluasi

Koreksi Nilai Aset Tetap Non Revaluasi per 30 September 2023 dan 30 September 2022 masing-masing sebesar Rp0,- dan Rp0,-.

Koreksi Lain-Lain
Rp0,-

G.4. Koreksi Lain-Lain

Koreksi Lain-Lain per 30 September 2023 dan 30 September 2022 masing-masing sebesar Rp0,- dan Rp0,-.

Transaksi Antar
Entitas
Rp0,-

G.5. Transaksi Antar Entitas

Transaksi Antar Entitas per 30 September 2023 dan 30 September 2022 masing-masing sebesar Rp0,- dan Rp0,-.

Ekuitas Akhir
Rp1.340.165.813.983,-

G.6. Ekuitas Akhir

Ekuitas Akhir per 30 September 2023 dan 30 September 2022 masing-masing sebesar Rp1.340.165.813.983,- dan Rp1.402.935.969.664,- merupakan nilai ekuitas bersih yang diperoleh setelah ekuitas awal ditambah surplus/defisit LO dan dijumlahkan dengan koreksi penambahan/pengurangan ekuitas. Nilai Ekuitas mengalami kenaikan sebesar Rp68.430.800.211,-.

NERACA PERCOBAAN
TINGKAT SATUAN KERJA
PER 1 JANUARI 2023 (SALDO AWAL)
(DALAM RUPIAH)

KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : 025
UNIT ORGANISASI : 04
WILAYAH/PROVINSI : 0700
SATUAN KERJA : 424007

KEMENTERIAN AGAMA
DITJEN PENDIDIKAN ISLAM
SUMATERA UTARA
UIN SUMATERA UTARA MEDAN

Tgl. Cetak 29/10/2023 3:50 PM
lap_neraca_percobaan_sawal_akrual_satker --rekon17

KODE TRN	KODE AKUN	NAMA AKUN	DEBET	KREDIT
1	2	3	4	5
0.0	111826	Kas Lainnya di BLU	5,431,866,053	0
0.0	111911	Kas dan Bank - BLU	135,583,201,201	0
0.0	113311	Deposito dan Investasi Jangka Pendek Lainnya dari Kas dan Bank BLU Yang Sudah Disahkan	250,000,000	0
0.0	115891	Piutang BLU Lainnya dari Kegiatan Non Operasional	38,640,084,049	0
0.0	116791	Penyisihan Piutang Tidak Tertagih - Piutang dari Kegiatan Non Operasional Lainnya BLU	0	193,252,375
0.0	117111	Barang Konsumsi	325,444,565	0
0.0	122212	Investasi BLU Pelayanan Pendidikan - Permanen	1,415,810,000	0
0.0	131111	Tanah	467,817,250,306	0
0.0	132111	Peralatan dan Mesin	190,741,525,061	0
0.0	133111	Gedung dan Bangunan	476,169,930,914	0
0.0	134111	Jalan dan Jembatan	31,512,748,797	0
0.0	134112	Irigasi	1,773,326,092	0
0.0	134113	Jaringan	7,752,891,717	0
0.0	135121	Aset Tetap Lainnya	7,352,013,754	0
0.0	136111	Konstruksi Dalam pengerjaan	87,793,821,282	0
0.0	137111	Akumulasi Penyusutan Peralatan dan Mesin	0	119,475,243,851
0.0	137211	Akumulasi Penyusutan Gedung dan Bangunan	0	38,528,698,168
0.0	137311	Akumulasi Penyusutan Jalan dan Jembatan	0	14,899,634,285
0.0	137312	Akumulasi Penyusutan Irigasi	0	111,147,557
0.0	137313	Akumulasi Penyusutan Jaringan	0	2,516,731,268
0.0	137411	Akumulasi Penyusutan Aset Tetap Lainnya	0	231,791,250
0.0	162151	Software	1,714,553,500	0
0.0	162191	Aset Tak Berwujud Lainnya	970,599,100	0
0.0	166112	Aset Tetap yang tidak digunakan dalam Operasi Pemerintahan	30,161,168	0
0.0	169122	Akumulasi Penyusutan Aset Tetap yang Tidak Digunakan dalam Operasi Pemerintahan	0	18,260,480
0.0	169315	Akumulasi Amortisasi Software	0	1,645,243,500
0.0	212111	Belanja Pegawai yang Masih Harus Dibayar	0	488,345,000
0.0	212192	Dana Pihak Ketiga	0	4,595,591,328
0.0	219961	Utang Pajak Bendahara Pengeluaran yang Belum Disetor	0	836,274,725

NERACA PERCOBAAN
TINGKAT SATUAN KERJA
PER 1 JANUARI 2023 (SALDO AWAL)
(DALAM RUPIAH)

KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : 025
UNIT ORGANISASI : 04
WILAYAH/PROVINSI : 0700
SATUAN KERJA : 424007

KEMENTERIAN AGAMA
DITJEN PENDIDIKAN ISLAM
SUMATERA UTARA
UIN SUMATERA UTARA MEDAN

Tgl. Cetak 29/10/2023 3:50 PM
lap_neraca_percobaan_sawal_akrual_satker --rekon17

KODE TRN	KODE AKUN	NAMA AKUN	DEBET	KREDIT
1	2	3	4	5
0.0	391111	Ekuitas	0	1,271,735,013,772
JUMLAH			1,455,275,227,559	1,455,275,227,559

NERACA PERCOBAAN - BLU
TINGKAT SATUAN KERJA
PER SEPTEMBER 2023
(DALAM RUPIAH)



KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : 025
UNIT ORGANISASI : 04
WILAYAH/PROVINSI : 0700
SATUAN KERJA : 424007

KEMENTERIAN AGAMA
DITJEN PENDIDIKAN ISLAM
SUMATERA UTARA
UIN SUMATERA UTARA MEDAN

Tgl Data 29/10/23 1:09 PM

Tgl. Cetak 29/10/2023 3:51 PM

lap_blu_neraca_percobaan_akrual_satker

KODE TRN	KODE AKUN	NAMA AKUN	DEBET	KREDIT
1	2	3	4	5
0.0	111611	Kas di Bendahara Pengeluaran	300,000,000	0
0.0	111826	Kas Lainnya di BLU	4,595,591,328	0
0.0	111911	Kas dan Bank - BLU	173,522,624,462	0
0.0	111914	Kas dan Bank BLU Belum Disahkan	53,602,217,426	0
0.0	113311	Deposito dan Investasi Jangka Pendek Lainnya dari Kas dan Bank BLU Yang Sudah Disahkan	250,000,000	0
0.0	115891	Piutang BLU Lainnya dari Kegiatan Non Operasional	38,505,790,851	0
0.0	116791	Penyisihan Piutang Tidak Tertagih - Piutang dari Kegiatan Non Operasional Lainnya BLU	0	193,252,375
0.0	117111	Barang Konsumsi	107,976,040	0
0.0	117911	Persediaan yang Belum Diregister	67,808,950	0
0.0	122212	Investasi BLU Pelayanan Pendidikan - Permanen	1,415,810,000	0
0.0	131111	Tanah	467,817,250,306	0
0.0	132111	Peralatan dan Mesin	190,937,825,061	0
0.0	133111	Gedung dan Bangunan	476,219,598,414	0
0.0	134111	Jalan dan Jembatan	31,512,748,797	0
0.0	134112	Irigasi	1,773,326,092	0
0.0	134113	Jaringan	7,752,891,717	0
0.0	135121	Aset Tetap Lainnya	7,352,013,754	0
0.0	136111	Konstruksi Dalam pengerjaan	88,164,228,632	0
0.0	137111	Akumulasi Penyusutan Peralatan dan Mesin	0	132,447,207,696
0.0	137211	Akumulasi Penyusutan Gedung dan Bangunan	0	44,107,048,828
0.0	137311	Akumulasi Penyusutan Jalan dan Jembatan	0	15,982,114,432
0.0	137312	Akumulasi Penyusutan Irigasi	0	140,453,201
0.0	137313	Akumulasi Penyusutan Jaringan	0	2,621,616,021
0.0	137411	Akumulasi Penyusutan Aset Tetap Lainnya	0	244,190,000
0.0	162151	Software	1,714,553,500	0
0.0	162191	Aset Tak Berwujud Lainnya	970,599,100	0
0.0	166112	Aset Tetap yang tidak digunakan dalam Operasi Pemerintahan	30,161,168	0
0.0	169122	Akumulasi Penyusutan Aset Tetap yang Tidak Digunakan dalam Operasi Pemerintahan	0	18,960,520
0.0	169315	Akumulasi Amortisasi Software	0	1,657,823,500
0.0	212111	Belanja Pegawai yang Masih Harus Dibayar	0	3,468,098,462
0.0	212112	Belanja Barang yang Masih Harus Dibayar	0	230,000,000
0.0	212115	Belanja Bantuan Sosial yang Masih Harus Dibayar	0	0
0.0	212192	Dana Pihak Ketiga	0	4,595,591,328
0.0	218111	Utang Yang Belum Diterima Tagihannya	0	440,845,252
0.0	219511	Uang Muka dari KPPN	0	300,000,000
0.0	219961	Utang Pajak Bendahara Pengeluaran yang Belum Disetor	0	0
0.0	391111	Ekuitas	0	1,271,735,013,772
3.0	424112	Pendapatan Jasa Pelayanan Pendidikan	0	147,866,971,301

NERACA PERCOBAAN - BLU
TINGKAT SATUAN KERJA
PER SEPTEMBER 2023
(DALAM RUPIAH)



KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : 025
UNIT ORGANISASI : 04
WILAYAH/PROVINSI : 0700
SATUAN KERJA : 424007

KEMENTERIAN AGAMA
DITJEN PENDIDIKAN ISLAM
SUMATERA UTARA
UIN SUMATERA UTARA MEDAN

Tgl Data 29/10/23 1:09 PM
Tgl. Cetak 29/10/2023 3:51 PM
lap_blu_neraca_percobaan_akrual_satker

KODE TRN	KODE AKUN	NAMA AKUN	DEBET	KREDIT
1	2	3	4	5
3.0	424231	Pendapatan Hibah Tidak Terikat Dalam Negeri-Perorangan - Barang / Jasa	0	100,000,000
3.0	424311	Pendapatan Hasil Kerjasama Perorangan	0	1,518,568,980
3.0	424312	Pendapatan Hasil Kerja Sama Lembaga/Badan Usaha	0	159,396,992
3.0	424411	Pendapatan dari Alokasi APBN	0	90,299,488,925
3.0	424911	Pendapatan Jasa Layanan Perbankan BLU	0	4,992,718,296
3.0	425911	Penerimaan Kembali Belanja Pegawai Tahun Anggaran Yang Lalu	0	118,542,955
3.0	425912	Penerimaan Kembali Belanja Barang Tahun Anggaran Yang Lalu	0	127,469,944
3.0	425913	Penerimaan Kembali Belanja Modal Tahun Anggaran Yang Lalu	0	76,304,573
3.0	425917	Penerimaan Kembali Belanja Bantuan Sosial Tahun Anggaran Yang Lalu	0	13,200,000
3.0	511111	Beban Gaji Pokok PNS	30,324,076,300	0
3.0	511119	Beban Pembulatan Gaji PNS	405,997	0
3.0	511121	Beban Tunj. Suami/Istri PNS	2,401,140,930	0
3.0	511122	Beban Tunj. Anak PNS	623,526,470	0
3.0	511123	Beban Tunj. Struktural PNS	138,240,000	0
3.0	511124	Beban Tunj. Fungsional PNS	5,956,950,000	0
3.0	511125	Beban Tunj. PPh PNS	270,955,608	0
3.0	511126	Beban Tunj. Beras PNS	1,647,772,260	0
3.0	511129	Beban Uang Makan PNS	3,454,189,000	0
3.0	511151	Beban Tunjangan Umum PNS	252,070,000	0
3.0	511153	Beban Tunjangan Profesi Dosen	12,145,139,900	0
3.0	511154	Beban Tunjangan Kehormatan Profesor	2,734,556,000	0
3.0	511512	Beban Tunjangan Pegawai Non PNS	237,150,000	0
3.0	511521	Beban Tunjangan Tenaga Pendidik Non PNS	6,845,019,000	0
3.0	521111	Beban Keperluan Perkantoran	19,307,650	0
3.0	521211	Beban Bahan	323,072,800	0
3.0	521213	Beban Honor Output Kegiatan	943,620,000	0
3.0	521219	Beban Barang Non Operasional Lainnya	3,976,615,235	0
3.0	521231	Beban Barang Pemberian Penghargaan dalam bentuk uang	9,500,000	0
3.0	522111	Beban Langganan Listrik	3,095,100,808	0
3.0	522113	Beban Langganan Air	226,329,091	0
3.0	522119	Beban Langganan Daya dan Jasa Lainnya	2,806,224,500	0
3.0	522141	Beban Sewa	11,700,000	0
3.0	522151	Beban Jasa Profesi	145,900,000	0
3.0	523111	Beban Pemeliharaan Gedung dan Bangunan	777,348,837	0
3.0	523121	Beban Pemeliharaan Peralatan dan Mesin	604,613,111	0
3.0	523133	Beban Pemeliharaan Jaringan	50,674,000	0
3.0	524111	Beban Perjalanan Biasa	546,128,534	0
3.0	524114	Beban Perjalanan Dinas Paket Meeting Dalam Kota	645,410,000	0

NERACA PERCOBAAN - BLU
TINGKAT SATUAN KERJA
PER SEPTEMBER 2023
(DALAM RUPIAH)



KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : 025
UNIT ORGANISASI : 04
WILAYAH/PROVINSI : 0700
SATUAN KERJA : 424007

KEMENTERIAN AGAMA
DITJEN PENDIDIKAN ISLAM
SUMATERA UTARA
UIN SUMATERA UTARA MEDAN

Tgl Data 29/10/23 1:09 PM

Tgl. Cetak 29/10/2023 3:51 PM

lap_blu_neraca_percobaan_akrual_satker

KODE TRN	KODE AKUN	NAMA AKUN	DEBET	KREDIT
1	2	3	4	5
3.0	524119	Beban Perjalanan Dinas Paket Meeting Luar Kota	547,250,000	0
3.0	524211	Beban Perjalanan Biasa - Luar Negeri	63,540,658	0
3.0	525111	Beban Gaji dan Tunjangan	35,301,618,944	0
3.0	525112	Beban Barang	400,349,530	0
3.0	525114	Beban Pemeliharaan	512,567,614	0
3.0	525115	Beban Perjalanan	5,059,941,592	0
3.0	525119	Beban Penyediaan Barang dan Jasa BLU Lainnya	20,617,505,575	0
3.0	574111	Beban Bantuan Sosial Untuk Perlindungan Sosial Dalam Bentuk Uang	11,649,000,000	0
3.0	591111	Beban Penyusutan Peralatan dan Mesin	12,971,963,845	0
3.0	591211	Beban Penyusutan Gedung dan Bangunan	5,578,350,660	0
3.0	591311	Beban Penyusutan Jalan dan Jembatan	1,082,480,147	0
3.0	591312	Beban Penyusutan Irigasi	29,305,644	0
3.0	591313	Beban Penyusutan Jaringan	104,884,753	0
3.0	591411	Beban Penyusutan Aset Tetap Lainnya	12,398,750	0
3.0	592115	Beban Amortisasi Software	12,580,000	0
3.0	592222	Beban Penyusutan Penyusutan Aset Tetap yang Tidak Digunakan dalam Operasional Pemerintah	700,040	0
3.0	593111	Beban Persediaan konsumsi	1,349,170,500	0
3.0	596511	Penyetoran PNBPN oleh BLU ke Kas Negara	335,517,472	0
JUMLAH			1,723,454,877,353	1,723,454,877,353

NERACA PERCOBAAN - BLU
TINGKAT SATUAN KERJA
PER SEPTEMBER 2023
(DALAM RUPIAH)



KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : 025
UNIT ORGANISASI : 04
WILAYAH/PROVINSI : 0700
SATUAN KERJA : 424007

KEMENTERIAN AGAMA
DITJEN PENDIDIKAN ISLAM
SUMATERA UTARA
UIN SUMATERA UTARA MEDAN

Tgl Data 29/10/23 1:10 PM

Tgl. Cetak 29/10/2023 3:51 PM

lap_blu_neraca_percobaan_kas_satker

KODE TRN	KODE AKUN	NAMA AKUN	DEBET	KREDIT
1	2	3	4	5
0.0	313111	Ditagihkan ke Entitas Lain	0	51,970,367,822
0.0	313121	Diterima dari Entitas Lain	89,909,791,083	0
3.0	424112	Pendapatan Jasa Pelayanan Pendidikan	0	84,770,742,601
3.0	424311	Pendapatan Hasil Kerjasama Perorangan	0	1,072,198,275
3.0	424312	Pendapatan Hasil Kerja Sama Lembaga/Badan Usaha	0	129,036,799
3.0	424411	Pendapatan dari Alokasi APBN	0	90,299,488,925
3.0	424911	Pendapatan Jasa Layanan Perbankan BLU	0	3,937,813,408
3.0	425911	Penerimaan Kembali Belanja Pegawai Tahun Anggaran Yang Lalu	0	118,542,955
3.0	425912	Penerimaan Kembali Belanja Barang Tahun Anggaran Yang Lalu	0	127,469,944
3.0	425913	Penerimaan Kembali Belanja Modal Tahun Anggaran Yang Lalu	0	76,304,573
3.0	425917	Penerimaan Kembali Belanja Bantuan Sosial Tahun Anggaran Yang Lalu	0	13,200,000
3.0	425918	Penerimaan Kembali Belanja Lain-lain Tahun Anggaran Yang Lalu	0	0
3.0	511111	Belanja Gaji Pokok PNS	27,803,602,950	0
3.0	511119	Belanja Pembulatan Gaji PNS	373,729	0
3.0	511121	Belanja Tunj. Suami/Istri PNS	2,202,609,445	0
3.0	511122	Belanja Tunj. Anak PNS	572,451,264	0
3.0	511123	Belanja Tunj. Struktural PNS	127,420,000	0
3.0	511124	Belanja Tunj. Fungsional PNS	5,431,990,000	0
3.0	511125	Belanja Tunj. PPh PNS	259,737,035	0
3.0	511126	Belanja Tunj. Beras PNS	1,512,057,180	0
3.0	511129	Belanja Uang Makan PNS	3,942,534,000	0
3.0	511151	Belanja Tunjangan Umum PNS	236,797,500	0
3.0	511153	Belanja Tunjangan Profesi Dosen	12,145,139,900	0
3.0	511154	Belanja Tunjangan Kehormatan Profesor	2,734,556,000	0
3.0	511512	Belanja Tunjangan Pegawai Non PNS	237,150,000	0
3.0	511521	Belanja Tunjangan Tenaga Pendidik Non PNS	6,845,019,000	0
3.0	521111	Belanja Keperluan Perkantoran	17,715,550	0
3.0	521211	Belanja Bahan	305,373,000	0
3.0	521213	Belanja Honor Output Kegiatan	943,620,000	0
3.0	521219	Belanja Barang Non Operasional Lainnya	3,949,617,235	0
3.0	521231	Belanja Barang Pemberian Penghargaan dalam bentuk uang	9,500,000	0
3.0	521811	Belanja Barang Persediaan Barang Konsumsi	409,752,000	0
3.0	522111	Belanja Langganan Listrik	3,095,100,808	0
3.0	522113	Belanja Langganan Air	226,329,091	0
3.0	522119	Belanja Langganan Daya dan Jasa Lainnya	2,575,438,000	0
3.0	522141	Belanja Sewa	11,700,000	0
3.0	522151	Belanja Jasa Profesi	86,700,000	0
3.0	523111	Belanja Pemeliharaan Gedung dan Bangunan	761,219,837	0

NERACA PERCOBAAN - BLU
TINGKAT SATUAN KERJA
PER SEPTEMBER 2023
(DALAM RUPIAH)



KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : 025
UNIT ORGANISASI : 04
WILAYAH/PROVINSI : 0700
SATUAN KERJA : 424007

KEMENTERIAN AGAMA
DITJEN PENDIDIKAN ISLAM
SUMATERA UTARA
UIN SUMATERA UTARA MEDAN

Tgl Data 29/10/23 1:10 PM

Tgl. Cetak 29/10/2023 3:51 PM

lap_blu_neraca_percobaan_kas_satker

KODE TRN	KODE AKUN	NAMA AKUN	DEBET	KREDIT
1	2	3	4	5
3.0	523121	Belanja Pemeliharaan Peralatan dan Mesin	562,177,301	0
3.0	523133	Belanja Pemeliharaan Jaringan	50,674,000	0
3.0	524111	Belanja Perjalanan Biasa	522,428,442	0
3.0	524114	Belanja Perjalanan Dinas Paket Meeting Dalam Kota	561,995,000	0
3.0	524119	Belanja Perjalanan Dinas Paket Meeting Luar Kota	446,170,000	0
3.0	524211	Belanja Perjalanan Biasa - Luar Negeri	63,540,658	0
3.0	525111	Belanja Gaji dan Tunjangan	31,996,807,455	0
3.0	525112	Belanja Barang	301,238,860	0
3.0	525114	Belanja Pemeliharaan	267,927,425	0
3.0	525115	Belanja Perjalanan	3,528,853,887	0
3.0	525119	Belanja Penyediaan Barang dan Jasa BLU Lainnya	15,278,932,820	0
3.0	525121	Belanja Barang Persediaan Barang Konsumsi - BLU	546,939,875	0
3.0	537113	Belanja Modal Gedung dan Bangunan - BLU	49,667,500	0
3.0	574111	Belanja Bantuan Sosial Untuk Perlindungan Sosial Dalam Bentuk Uang	11,649,000,000	0
3.0	596511	Penyetoran PNBPN oleh BLU ke Kas Negara	335,517,472	0
JUMLAH			232,515,165,302	232,515,165,302

LAPORAN REALISASI ANGGARAN SATUAN KERJA - BLU
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 30 SEPTEMBER 2023 DAN 2022
(DALAM RUPIAH)



KEMENTERIAN/LEMBAGA : KEMENTERIAN AGAMA 025
ESELON I : DITJEN PENDIDIKAN ISLAM 04
SATUAN KERJA : UIN SUMATERA UTARA MEDAN 424007

Waktu Olap: 2023-10-29 13:12:44.0 [B@16084cfd]
 Kode Lap : LRA.BLU.STK
 Tanggal : 29/10/23 3:54 PM
 Halaman : 1
 Prg ID : lap_blu_lra_face_satker

NO	URAIAN	2023				2022			
		ANGGARAN	REALISASI	REALISASI DI ATAS (BAWAH) ANGGARAN	%	ANGGARAN	REALISASI	REALISASI DI ATAS (BAWAH) ANGGARAN	%
1	2	3	4	5	6	3	4	5	6
A	PENDAPATAN NEGARA DAN HIBAH				0				0
	PENERIMAAN PERPAJAKAN	0	0	0	0	0	0	0	0
	PENERIMAAN NEGARA BUKAN PAJAK	169,000,000,000	90,245,308,555	(78,754,691,445)	53	160,000,000,000	76,626,552,518	(83,373,447,482)	48
	PENERIMAAN HIBAH	0	0	0	0	0	0	0	0
	JUMLAH PENDAPATAN DAN HIBAH	169,000,000,000	90,245,308,555	(78,754,691,445)	53	160,000,000,000	76,626,552,518	(83,373,447,482)	58
B	BELANJA				0				0
	BELANJA PEGAWAI	104,454,747,000	64,051,438,003	(40,403,308,997)	61	81,794,060,000	61,226,043,085	(20,568,016,915)	75
	BELANJA BARANG	177,189,582,000	66,519,751,244	(110,669,830,756)	38	177,933,451,000	22,521,386,545	(155,412,064,455)	13
	BELANJA MODAL	24,816,806,000	49,667,500	(24,767,138,500)	0	19,708,985,000	17,828,000	(19,691,157,000)	0
	BELANJA PEMBAYARAN KEWAJIBAN UTANG	0	0	0	0	0	0	0	0
	BELANJA SUBSIDI	0	0	0	0	0	0	0	0
	BELANJA HIBAH	0	0	0	0	0	0	0	0
	BELANJA BANTUAN SOSIAL	26,261,400,000	11,649,000,000	(14,612,400,000)	44	21,978,000,000	10,329,000,000	(11,649,000,000)	47
	BELANJA LAIN-LAIN	0	0	0	0	0	0	0	0
	BELANJA TRANSFER KE DAERAH DAN DANA DESA	0	0	0	0	0	0	0	0
	Dana Bagi Hasil	0	0	0	0	0	0	0	0
	Dana Alokasi Umum	0	0	0	0	0	0	0	0

LAPORAN REALISASI ANGGARAN SATUAN KERJA - BLU
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 30 SEPTEMBER 2023 DAN 2022
(DALAM RUPIAH)



KEMENTERIAN/LEMBAGA : KEMENTERIAN AGAMA 025
ESELON I : DITJEN PENDIDIKAN ISLAM 04
SATUAN KERJA : UIN SUMATERA UTARA MEDAN 424007

Waktu Olap: 2023-10-29 13:12:44.0 [B@7ed9d316
Kode Lap : LRA.BLU.STK
Tanggal : 29/10/23 3:54 PM
Halaman : 2
Prg ID : lap_blu_lra_face_satker

NO	URAIAN	2023				2022			
		ANGGARAN	REALISASI	REALISASI DI ATAS (BAWAH) ANGGARAN	%	ANGGARAN	REALISASI	REALISASI DI ATAS (BAWAH) ANGGARAN	%
1	2	3	4	5	6	3	4	5	6
	Dana Alokasi Khusus Fisik	0	0	0	0	0	0	0	0
	Data Otonomi Khusus	0	0	0	0	0	0	0	0
	Dana Alokasi Khusus Non Fisik	0	0	0	0	0	0	0	0
	Dana Desa	0	0	0	0	0	0	0	0
	JUMLAH BELANJA (B I + B II)	332,722,535,000	142,269,856,747	(190,452,678,253)	43	301,414,496,000	94,094,257,630	(207,320,238,370)	33
C	PEMBIAYAAN				0				0

**LAPORAN PERUBAHAN SALDO ANGGARAN LEBIH
TINGKAT SATKER
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 30 SEPTEMBER 2023 DAN 2022
(dalam rupiah)**



KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : 025 **KEMENTERIAN AGAMA**
ESELON I : 04 **DITJEN PENDIDIKAN ISLAM**
WILAYAH/PROVINSI : 0700 **SUMATERA UTARA**
JENIS SATUAN KERJA : K8
SATUAN KERJA : 424007 **UIN SUMATERA UTARA MEDAN**

Tgl Data : 29/10/23 1:13 PM
Kode Lap : LPSAL.SATKER
Tanggal : 29/10/23 3:54 PM
Halaman : 1
Prg ID : lap_lpsal_satker

URAIAN	2023	2022	KENAIKAN/ PENURUNAN	(%)
SALDO ANGGARAN LEBIH (SAL AWAL)	135,833,201,201	99,309,673,790	36,523,527,411	-
PENGUNAAN SAL	0	0	0	-
Sub Total	135,833,201,201	99,309,673,790	36,523,527,411	-
SISA LEBIH/KURANG PEMBIAYAAN ANGGARAN (SiLPA/SiKPA)	(52,024,548,192)	(17,467,705,112)	(34,556,843,080)	-
Penyesuaian SiLPA/SiKPA	0	0	0	-
Penyesuaian Transaksi BLU dengan BUN	89,963,971,453	85,219,582,260	4,744,389,193	-
Pendapatan Alokasi APBN	90,299,488,925	85,583,846,833	4,715,642,092	-
Penyetoran PNPB ke Kas Negara	(335,517,472)	(364,264,573)	28,747,101	-
Penyetoran Surplus BLU ke Kas Negara	0	0	0	-
Pengembalian Pendapatan BLU TAYL	0	0	0	-
Transaksi antar BLU	0	0	0	-
Sisa Lebih/Kurang Pembiayaan Anggaran (SiLPA/SiKPA) Setelah Penyesuaian	37,939,423,261	67,751,877,148	(29,812,453,887)	-
Sub Total	173,772,624,462	167,061,550,938	6,711,073,524	-
Koreksi Kesalahan Pembukuan Tahun Sebelumnya	0	0	0	-
Lain-lain	0	0	0	-
Saldo Anggaran Lebih Akhir	173,772,624,462	167,061,550,938	6,711,073,524	-

NERACA - BLU
TINGKAT SATUAN KERJA
PER SEPTEMBER 2023 DAN 2022
(DALAM RUPIAH)



KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : 025 **KEMENTERIAN AGAMA**
UNIT ORGANISASI : 04 **DITJEN PENDIDIKAN ISLAM**
KDUAPPAW : 025040700KD **BA(025) ES1(04) SUMATERA UTARA**
KODE SATKER : 424007 **UIN SUMATERA UTARA MEDAN**

Tgl Data 29/10/23 1:11 PM
Tgl. Cetak 29/10/2023 3:54 PM
lap_blu_neraca_satker

NAMA PERKIRAAN	JUMLAH		Kenaikan (Penurunan)	
	2023	2022	Jumlah	%
1	2	3	4	5
ASET				
ASET LANCAR				
Kas di Bendahara Pengeluaran	300,000,000	0	300,000,000	0.00
Kas Lainnya dan Setara Kas	4,595,591,328	5,431,866,053	(836,274,725)	(15.40)
Kas pada Badan Layanan Umum	227,124,841,888	135,583,201,201	91,541,640,687	67.52
Investasi Jangka Pendek- Badan Layanan Umum	250,000,000	250,000,000	0	0.00
Piutang dari Kegiatan Non Operasional Badan Layanan Umum	38,505,790,851	38,640,084,049	(134,293,198)	(0.35)
Penyisihan Piutang Tidak Tertagih - Piutang dari Kegiatan Non Operasional BLU	(193,252,375)	(193,252,375)	0	0.00
PIUTANG DARI KEGIATAN NON OPERASIONAL BLU (NETTO)	38,312,538,476	38,446,831,674	(134,293,198)	(0.35)
Persediaan	107,976,040	325,444,565	(217,468,525)	(66.82)
Persediaan yang Belum Diregister	67,808,950	0	67,808,950	0.00
JUMLAH ASET LANCAR	270,758,756,682	180,037,343,493	90,721,413,189	50.39
INVESTASI JANGKA PANJANG				
Investasi Permanen Badan Layanan Umum	1,415,810,000	1,415,810,000	0	0.00
JUMLAH INVESTASI JANGKA PANJANG	1,415,810,000	1,415,810,000	0	0.00
ASET TETAP				
Tanah	467,817,250,306	467,817,250,306	0	0.00
Peralatan dan Mesin	190,937,825,061	190,741,525,061	196,300,000	0.10
Gedung dan Bangunan	476,219,598,414	476,169,930,914	49,667,500	0.01
Jalan, Irigasi dan Jaringan	41,038,966,606	41,038,966,606	0	0.00
Aset Tetap Lainnya	7,352,013,754	7,352,013,754	0	0.00
Konstruksi Dalam Pengerjaan	88,164,228,632	87,793,821,282	370,407,350	0.42
AKUMULASI PENYUSUTAN	(195,542,630,178)	(175,763,246,379)	(19,779,383,799)	11.25
JUMLAH ASET TETAP	1,075,987,252,595	1,095,150,261,544	(19,163,008,949)	(1.75)
ASET LAINNYA				
Aset Tak Berwujud	2,685,152,600	2,685,152,600	0	0.00
Aset Lain-lain	30,161,168	30,161,168	0	0.00
AKUMULASI PENYUSUTAN/AMORTISASI ASET LAINNYA	(1,676,784,020)	(1,663,503,980)	(13,280,040)	0.80
JUMLAH ASET LAINNYA	1,038,529,748	1,051,809,788	(13,280,040)	(1.26)
JUMLAH ASET	1,349,200,349,025	1,277,655,224,825	71,545,124,200	5.60
KEWAJIBAN				
KEWAJIBAN JANGKA PENDEK				
Utang kepada Pihak Ketiga	8,293,689,790	5,083,936,328	3,209,753,462	63.14
Utang Yang Belum Ditagihkan	440,845,252	0	440,845,252	0.00
Uang Muka dari KPPN	300,000,000	0	300,000,000	0.00
Utang Jangka Pendek Lainnya	0	836,274,725	(836,274,725)	(100.00)

NERACA - BLU
TINGKAT SATUAN KERJA
PER SEPTEMBER 2023 DAN 2022
(DALAM RUPIAH)



KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : 025	KEMENTERIAN AGAMA
UNIT ORGANISASI : 04	DITJEN PENDIDIKAN ISLAM
KDUAPPAW : 025040700KD	BA(025) ES1(04) SUMATERA UTARA
KODE SATKER : 424007	UIN SUMATERA UTARA MEDAN

Tgl Data 29/10/23 1:11 PM
Tgl. Cetak 29/10/2023 3:54 PM
lap_blu_neraca_satker

NAMA PERKIRAAN	JUMLAH		Kenaikan (Penurunan)	
	2023	2022	Jumlah	%
1	2	3	4	5
JUMLAH KEWAJIBAN JANGKA PENDEK	9,034,535,042	5,920,211,053	3,114,323,989	52.60
JUMLAH KEWAJIBAN	9,034,535,042	5,920,211,053	3,114,323,989	52.60
EKUITAS				
EKUITAS				
Ekuitas	1,340,165,813,983	1,271,735,013,772	68,430,800,211	5.38
JUMLAH EKUITAS	1,340,165,813,983	1,271,735,013,772	68,430,800,211	5.38
JUMLAH EKUITAS	1,340,165,813,983	1,271,735,013,772	68,430,800,211	5.38
JUMLAH KEWAJIBAN DAN EKUITAS	1,349,200,349,025	1,277,655,224,825	71,545,124,200	5.60

LAPORAN OPERASIONAL - BLU
TINGKAT SATUAN KERJA
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 30 SEPTEMBER 2023 DAN 2022
(dalam rupiah)

KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : 025
ESELON I : 04
WILAYAH/PROVINSI : 0700
SATUAN KERJA : 424007
JENIS SATUAN KERJA : K8

KEMENTERIAN AGAMA
DITJEN PENDIDIKAN ISLAM
SUMATERA UTARA
UIN SUMATERA UTARA MEDAN

Kode Lap : LO.SATBLU
Tanggal : 29/10/23 3:54 PM
Halaman : 1
Prg ID : lap_blu_lo_satker
Tgl Data : 29/10/23 1:14 PM

URAIAN	2023	2022	KENAIKAN/ PENURUNAN	(%)
KEGIATAN OPERASIONAL	0	0	0	
PENDAPATAN OPERASIONAL	0	0	0	
Pendapatan Alokasi APBN	90,299,488,925	85,583,846,833	4,715,642,092	5.51
Pendapatan Jasa Layanan dari Masyarakat	147,866,971,301	158,684,190,860	(10,817,219,559)	(6.817)
Pendapatan Jasa Layanan dari Entitas Lain	0	0	0	
Pendapatan Hibah BLU	100,000,000	0	100,000,000	
Pendapatan Hasil Kerja Sama BLU	1,677,965,972	997,298,228	680,667,744	68.251
Pendapatan BLU Lainnya	4,992,718,296	1,434,883,766	3,557,834,530	247.953
JUMLAH PENDAPATAN OPERASIONAL	244,937,144,494	246,700,219,687	(1,763,075,193)	(0.715)
JUMLAH PENDAPATAN	244,937,144,494	246,700,219,687	(1,763,075,193)	(0.715)
BEBAN OPERASIONAL	0	0	0	
Beban Pegawai	102,332,810,409	70,765,081,467	31,567,728,942	44.609
Beban Persediaan	1,349,170,500	1,413,535,345	(64,364,845)	(4.553)
Beban Barang dan Jasa	32,575,225,189	13,889,324,874	18,685,900,315	134.534
Beban Pemeliharaan	1,945,203,562	1,904,761,377	40,442,185	2.123
Beban Perjalanan Dinas	6,862,270,784	650,959,390	6,211,311,394	954.178
Beban Barang untuk Dijual/Diserahkan kepada Masyarakat	0	0	0	
Beban Bantuan Sosial	11,649,000,000	10,329,000,000	1,320,000,000	12.78
Beban Penyusutan dan Amortisasi	19,792,663,839	20,556,656,564	(763,992,725)	(3.717)
Beban Penyisihan Piutang Tak Tertagih	0	0	0	
JUMLAH BEBAN OPERASIONAL	176,506,344,283	119,509,319,017	56,997,025,266	47.693
SURPLUS/DEFISIT DARI KEGIATAN OPERASIONAL	68,430,800,211	127,190,900,670	(58,760,100,459)	(46.198)
KEGIATAN NON OPERASIONAL	0	0	0	
Surplus/Defisit Pelepasan Aset Non Lancar	0	0	0	
Pendapatan Pelepasan Aset Non Lancar	0	0	0	
Beban Pelepasan Aset Non Lancar	0	0	0	
Surplus/Defisit dari Kegiatan Non Operasional Lainnya	0	0	0	
Pendapatan Kegiatan Non Operasional Lainnya	335,517,472	364,264,573	(28,747,101)	(7.892)
Beban Kegiatan Non Operasional Lainnya	335,517,472	364,264,573	(28,747,101)	(7.892)
JUMLAH SURPLUS/DEFISIT DARI KEGIATAN NON OPERASIONAL	0	0	0	
SURPLUS/DEFISIT - LO	68,430,800,211	127,190,900,670	(58,760,100,459)	(46.198)

LAPORAN ARUS KAS
SATUAN KERJA BADAN LAYANAN UMUM
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 30 SEPTEMBER 2023 DAN 2022
(dalam rupiah)



KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : 025
ESELON I : 04
WILAYAH/PROVINSI :
SATUAN KERJA : 424007
JENIS SATUAN KERJA : K8

KEMENTERIAN AGAMA
DITJEN PENDIDIKAN ISLAM
BA(025) ES1(04) SUMATERA UTARA
UIN SUMATERA UTARA MEDAN

Kode Lap : LAK.SAT
Tanggal : 29/10/23 3:55 PM
Halaman : 1
Prg ID : lap_lak_satker
Tgl Data : 29/10/23 3:04 PM

URAIAN	2023	2022	KENAIKAN/ PENURUNAN	(%)
AKTIVITAS OPERASI	0	0	0	0
ARUS MASUK KAS OPERASI	0	0	0	0
Pendapatan dari Alokasi APBN	90,299,488,925	85,583,846,833	4,715,642,092	5.51
Pendapatan dari Jasa Layanan kepada Masyarakat	84,770,742,601	75,180,646,580	9,590,096,021	12.76
Pendapatan dari Jasa Layanan kepada Entitas Lain	0	0	0	0
Pendapatan dari Hasil Kerja Sama	1,201,235,074	403,434,400	797,800,674	197.75
Pendapatan dari Hibah	0	0	0	0
Pendapatan Usaha Lainnya	3,937,813,408	678,206,965	3,259,606,443	480.62
Pendapatan dari Pengembalian Belanja BLU TAYL	0	0	0	0
Pendapatan PNPB Umum	335,517,472	364,264,573	(28,747,101)	(7.89)
JUMLAH ARUS MASUK KAS OPERASI	180,544,797,480	162,210,399,351	18,334,398,129	11.3
ARUS KELUAR KAS OPERASI	0	0	0	0
Pembayaran Pegawai	(96,048,245,458)	(67,791,970,015)	(28,256,275,443)	41.68
Pembayaran Barang	(5,527,064,645)	(6,330,431,750)	803,367,105	(12.69)
Pembayaran Jasa	(5,995,267,899)	(5,482,807,067)	(512,460,832)	9.35
Pembayaran Barang Menghasilkan Persediaan	(956,691,875)	(205,448,800)	(751,243,075)	365.66
Pembayaran Pemeliharaan	(1,641,998,563)	(1,568,869,651)	(73,128,912)	4.66
Pembayaran Perjalanan Dinas	(5,122,987,987)	(505,873,390)	(4,617,114,597)	912.7
Pembayaran Barang dan Jasa Kekhususan BLU	(15,278,932,820)	(1,862,028,957)	(13,416,903,863)	720.55
Pembayaran Bantuan Sosial	(11,649,000,000)	(10,329,000,000)	(1,320,000,000)	12.78
Pembayaran Barang untuk Dijual/Diserahkan kepada Masyarakat	0	0	0	0
Pembayaran Pengembalian Pendapatan BLU TAYL	0	0	0	0
Penyetoran PNPB ke Kas Negara	(335,517,472)	(364,264,573)	28,747,101	(7.89)
JUMLAH ARUS KELUAR KAS OPERASI	(142,555,706,719)	(94,440,694,203)	(48,115,012,516)	50.95
ARUS KAS BERSIH DARI AKTIVITAS OPERASI	37,989,090,761	67,769,705,148	(29,780,614,387)	(43.94)
AKTIVITAS INVESTASI	0	0	0	0
ARUS MASUK KAS INVESTASI	0	0	0	0
Penjualan atas Tanah	0	0	0	0
Penjualan atas Peralatan dan Mesin	0	0	0	0
Penjualan atas Gedung dan Bangunan	0	0	0	0
Penjualan atas Jalan, Irigasi, dan Jaringan	0	0	0	0

LAPORAN ARUS KAS
SATUAN KERJA BADAN LAYANAN UMUM
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 30 SEPTEMBER 2023 DAN 2022
(dalam rupiah)



KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : 025
ESELON I : 04
WILAYAH/PROVINSI :
SATUAN KERJA : 424007
JENIS SATUAN KERJA : K8

KEMENTERIAN AGAMA
DITJEN PENDIDIKAN ISLAM
BA(025) ES1(04) SUMATERA UTARA
UIN SUMATERA UTARA MEDAN

Kode Lap : LAK.SAT
Tanggal : 29/10/23 3:55 PM
Halaman : 2
Prg ID : lap_lak_satker
Tgl Data : 29/10/23 3:04 PM

URAIAN	2023	2022	KENAIKAN/ PENURUNAN	(%)
Penjualan atas Aset Tetap Lainnya/Aset Lainnya	0	0	0	0
Penerimaan Kembali Investasi yang Berasal dari APBN (BA BUN Investasi)	0	0	0	0
JUMLAH ARUS MASUK KAS INVESTASI	0	0	0	0
ARUS KELUAR KAS INVESTASI	0	0	0	0
Perolehan atas Tanah	0	0	0	0
Perolehan atas Peralatan dan Mesin	0	(17,828,000)	17,828,000	(100)
Perolehan atas Gedung dan Bangunan	(49,667,500)	0	(49,667,500)	0
Perolehan atas Jalan, Irigasi, dan Jaringan	0	0	0	0
Perolehan atas Aset Tetap Lainnya/ Aset Lainnya	0	0	0	0
Pengeluaran Investasi yang Berasal dari APBN (BA BUN Investasi)	0	0	0	0
JUMLAH ARUS KELUAR KAS INVESTASI	(49,667,500)	(17,828,000)	(31,839,500)	178.59
ARUS KAS BERSIH DARI AKTIVITAS INVESTASI	(49,667,500)	(17,828,000)	(31,839,500)	178.59
AKTIVITAS PENDANAAN	0	0	0	0
ARUS MASUK KAS PENDANAAN	0	0	0	0
Penerimaan Pembiayaan Investasi yang Berasal dari APBN (BA BUN Investasi)	0	0	0	0
Penerimaan Pengembalian Setoran ke Kas Negara	0	0	0	0
JUMLAH ARUS MASUK KAS PENDANAAN	0	0	0	0
ARUS KELUAR KAS PENDANAAN	0	0	0	0
Penyetoran ke Kas Negara	0	0	0	0
Pengeluaran atas Pengembalian Pembiayaan Investasi yang Berasal dari APBN (BA BUN Investasi)	0	0	0	0
JUMLAH ARUS KELUAR KAS PENDANAAN	0	0	0	0
ARUS KAS BERSIH DARI AKTIVITAS PENDANAAN	0	0	0	0
AKTIVITAS TRANSITORIS	0	0	0	0
ARUS MASUK KAS TRANSITORIS	0	0	0	0
Penerimaan Perhitungan Pihak Ketiga	0	416,963,618	(416,963,618)	(100)
Penerimaan atas transfer masuk Kas BLU dari BLU lain	0	0	0	0
JUMLAH ARUS MASUK KAS TRANSITORIS	0	416,963,618	(416,963,618)	(100)
ARUS KELUAR KAS TRANSITORIS	0	0	0	0
Pengeluaran Perhitungan Pihak Ketiga	(836,274,725)	(2,741,258,291)	1,904,983,566	(69.49)
Pengeluaran atas transfer keluar Kas BLU kepada BLU lain	0	0	0	0
JUMLAH ARUS KELUAR KAS TRANSITORIS	(836,274,725)	(2,741,258,291)	1,904,983,566	(69.49)

LAPORAN ARUS KAS
SATUAN KERJA BADAN LAYANAN UMUM
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 30 SEPTEMBER 2023 DAN 2022
(dalam rupiah)



KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : 025
ESELON I : 04
WILAYAH/PROVINSI :
SATUAN KERJA : 424007
JENIS SATUAN KERJA : K8

KEMENTERIAN AGAMA
DITJEN PENDIDIKAN ISLAM
BA(025) ES1(04) SUMATERA UTARA
UIN SUMATERA UTARA MEDAN

Kode Lap : LAK.SAT
Tanggal : 29/10/23 3:55 PM
Halaman : 3
Prg ID : lap_lak_satker
Tgl Data : 29/10/23 3:04 PM

URAIAN	2023	2022	KENAIKAN/ PENURUNAN	(%)
ARUS KAS BERSIH DARI AKTIVITAS TRANSITORIS	(836,274,725)	(2,324,294,673)	1,488,019,948	(64.02)
KENAIKAN/PENURUNAN KAS	37,103,148,536	65,427,582,475	(28,324,433,939)	(43.29)
Penyesuaian atas Selisih Kurs	0	0	0	0
Saldo Awal Kas	141,265,067,254	102,790,436,291	38,474,630,963	37.43
Koreksi Saldo Kas	0	0	0	0
SALDO AKHIR KAS	178,368,215,790	168,218,018,766	10,150,197,024	6.03
Rincian Saldo Akhir Kas antara lain :	0	0	0	0
Saldo Akhir Kas pada BLU	173,522,624,462	166,811,550,938	6,711,073,524	4.02
Saldo Akhir Kas Lainnya dan Setara Kas	4,595,591,328	1,156,467,828	3,439,123,500	297.38
Investasi Jangka Pendek BLU	250,000,000	250,000,000	0	0
Saldo Akhir Dana Kelolaan BLU	0	0	0	0
Saldo Akhir Kas BLU yang Dibatasi Penggunaannya	0	0	0	0
Jumlah Rincian Saldo	178,368,215,790	168,218,018,766	10,150,197,024	6.03
Rincian Lainnya Pos Kas di Neraca :	0	0	0	0
Saldo Akhir Kas pada BLU (yang belum disahkan)	53,602,217,426	84,854,084,909	(31,251,867,483)	(36.83)
Saldo Akhir Kas di Bendahara Pengeluaran	0	0	0	0

LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS - BLU
TINGKAT SATKER
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 30 SEPTEMBER 2023 DAN 2022
(dalam rupiah)



KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : 025 **KEMENTERIAN AGAMA**
ESELON I : 04 **DITJEN PENDIDIKAN ISLAM**
WILAYAH/PROVINSI : 0700 **SUMATERA UTARA**
JENIS SATUAN KERJA : K8
SATUAN KERJA : 424007 **UIN SUMATERA UTARA MEDAN**

Tgl Data : 29/10/23 1:13 PM
Kode Lap : LPE.BLU.STK
Tanggal : 29/10/23 3:59 PM
Halaman : 1
Prg ID : lap_blu_lpe_satker

URAIAN	2023	2022	KENAIKAN/ PENURUNAN	(%)
EKUITAS AWAL	1,271,735,013,772	1,275,745,068,994	(4,010,055,222)	-
SURPLUS/DEFISIT-LO	68,430,800,211	127,190,900,670	(58,760,100,459)	-
DAMPAK KUMULATIF PERUBAHAN KEBIJAKAN AKUNTANSI	0	0	0	-
KOREKSI YANG MENAMBAH/MENGURANGI EKUITAS	0	0	0	-
PENYESUAIAN NILAI ASET	0	0	0	-
KOREKSI NILAI PERSEDIAAN	0	0	0	-
KOREKSI ATAS REKLASIFIKASI	0	0	0	-
SELISIH REVALUASI ASET	0	0	0	-
KOREKSI NILAI ASET NON REVALUASI	0	0	0	-
LAIN-LAIN	0	0	0	-
TRANSAKSI ANTAR ENTITAS	0	0	0	-
KENAIKAN/PENURUNAN EKUITAS	68,430,800,211	127,190,900,670	(58,760,100,459)	-
EKUITAS AKHIR	1,340,165,813,983	1,402,935,969,664	(62,770,155,681)	-

LAPORAN REALISASI ANGGARAN BELANJA
TINGKAT SATUAN KERJA
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 30 SEPTEMBER 2023



KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : 025 **KEMENTERIAN AGAMA**
ESELON I : 04 **DITJEN PENDIDIKAN ISLAM**
WILAYAH/PROVINSI : 0700 **SUMATERA UTARA**
SATUAN KERJA : 424007 **UIN SUMATERA UTARA MEDAN**
JENIS SATUAN KERJA : K8

Kode Lap : LRA.B.S.2
Tanggal : 29/10/23 4:01 PM
Halaman : 1
Prg ID : lap_lra_bel_akun_satun
Tgl Data : 29/10/23 12:55 PM

KODE	URAIAN	ANGGARAN SEMULA	ANGGARAN SETELAH REVISI	REALISASI BELANJA			% REALISASI ANGGARAN	SISA ANGGARAN
				BELANJA	PENGEMBALIAN BELANJA	BELANJA NETTO		
1	2	3	4	5	6	7=5-6	8=5/4	9=4-7
51	BELANJA PEGAWAI							
5111	Belanja Gaji dan Tunjangan PNS							
511111	Belanja Gaji Pokok PNS	46,009,288,000	46,009,288,000	27,803,602,950	0	27,803,602,950	60.43	18,205,685,050
511119	Belanja Pembulatan Gaji PNS	506,000	506,000	373,729	0	373,729	73.86	132,271
511121	Belanja Tunj. Suami/Istri PNS	2,792,218,000	2,792,218,000	2,202,609,445	0	2,202,609,445	78.88	589,608,555
511122	Belanja Tunj. Anak PNS	713,518,000	713,518,000	572,451,264	0	572,451,264	80.23	141,066,736
511123	Belanja Tunj. Struktural PNS	209,989,000	209,989,000	127,420,000	0	127,420,000	60.68	82,569,000
511124	Belanja Tunj. Fungsional PNS	7,186,725,000	7,186,725,000	5,431,990,000	0	5,431,990,000	75.58	1,754,735,000
511125	Belanja Tunj. PPh PNS	360,477,000	360,477,000	259,737,035	0	259,737,035	72.05	100,739,965
511126	Belanja Tunj. Beras PNS	1,925,752,000	1,925,752,000	1,512,057,180	0	1,512,057,180	78.52	413,694,820
511129	Belanja Uang Makan PNS	7,274,172,000	7,274,172,000	3,942,534,000	0	3,942,534,000	54.2	3,331,638,000
511151	Belanja Tunjangan Umum PNS	367,575,000	367,575,000	236,797,500	0	236,797,500	64.42	130,777,500
511153	Belanja Tunjangan Profesi Dosen	20,609,868,000	20,609,868,000	12,145,139,900	0	12,145,139,900	58.93	8,464,728,100
511154	Belanja Tunjangan Kehormatan Profesor	3,911,695,000	3,911,695,000	2,734,556,000	0	2,734,556,000	69.91	1,177,139,000
	JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5111	91,361,783,000	91,361,783,000	56,969,269,003	0	56,969,269,003	62.36	34,392,513,997
5115	Belanja Gaji dan Tunjangan Pegawai Non PNS							
511512	Belanja Tunjangan Pegawai Non PNS	406,800,000	406,800,000	237,150,000	0	237,150,000	58.3	169,650,000
511521	Belanja Tunjangan Tenaga Pendidik Non PNS	12,686,164,000	12,686,164,000	6,845,019,000	0	6,845,019,000	53.96	5,841,145,000
	JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5115	13,092,964,000	13,092,964,000	7,082,169,000	0	7,082,169,000	54.09	6,010,795,000
	JUMLAH KELOMPOK BELANJA 51	104,454,747,000	104,454,747,000	64,051,438,003	0	64,051,438,003	61.32	40,403,308,997
52	BELANJA BARANG							
5211	Belanja Barang Operasional							
521111	Belanja Keperluan Perkantoran	298,500,000	298,500,000	17,715,550	0	17,715,550	5.93	280,784,450
521115	Belanja Honor Operasional Satuan Kerja	110,880,000	110,880,000	0	0	0	0	110,880,000
	JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5211	409,380,000	409,380,000	17,715,550	0	17,715,550	4.33	391,664,450
5212	Belanja Barang Non Operasional							
521211	Belanja Bahan	1,490,136,000	1,496,241,000	305,373,000	0	305,373,000	20.41	1,190,868,000
521213	Belanja Honor Output Kegiatan	4,579,750,000	3,093,670,000	943,620,000	0	943,620,000	30.5	2,150,050,000
521219	Belanja Barang Non Operasional Lainnya	5,084,702,000	5,084,702,000	3,949,617,235	0	3,949,617,235	77.68	1,135,084,765
521231	Belanja Barang Pemberian Penghargaan dalam bentuk uang	90,500,000	90,500,000	9,500,000	0	9,500,000	10.5	81,000,000
521252	Belanja Peralatan dan Mesin - Ekstrakomptabel	7,220,000	7,220,000	0	0	0	0	7,220,000
	JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5212	11,252,308,000	9,772,333,000	5,208,110,235	0	5,208,110,235	53.29	4,564,222,765
5218	Belanja Barang Persediaan							
521811	Belanja Barang Persediaan Barang Konsumsi	1,791,512,000	2,001,512,000	409,752,000	0	409,752,000	20.47	1,591,760,000

LAPORAN REALISASI ANGGARAN BELANJA
TINGKAT SATUAN KERJA
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 30 SEPTEMBER 2023



KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : 025 **KEMENTERIAN AGAMA**
ESELON I : 04 **DITJEN PENDIDIKAN ISLAM**
WILAYAH/PROVINSI : 0700 **SUMATERA UTARA**
SATUAN KERJA : 424007 **UIN SUMATERA UTARA MEDAN**
JENIS SATUAN KERJA : K8

Kode Lap : LRA.B.S.2
Tanggal : 29/10/23 4:01 PM
Halaman : 2
Prg ID : lap_lra_bel_akun_satker
Tgl Data : 29/10/23 12:55 PM

KODE	URAIAN	ANGGARAN SEMULA	ANGGARAN SETELAH REVISI	REALISASI BELANJA			% REALISASI ANGGARAN	SISA ANGGARAN
				BELANJA	PENGEMBALIAN BELANJA	BELANJA NETTO		
1	2	3	4	5	6	7=5-6	8=5/4	9=4-7
	JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5218	1,791,512,000	2,001,512,000	409,752,000	0	409,752,000	20.47	1,591,760,000
5221	Belanja Jasa							
522111	Belanja Langganan Listrik	4,700,000,000	3,692,210,000	3,095,100,808	0	3,095,100,808	83.83	597,109,192
522112	Belanja Langganan Telepon	24,000,000	24,000,000	0	0	0	0	24,000,000
522113	Belanja Langganan Air	1,950,000,000	1,950,000,000	226,329,091	0	226,329,091	11.61	1,723,670,909
522119	Belanja Langganan Daya dan Jasa Lainnya	2,115,800,000	4,209,600,000	2,575,438,000	0	2,575,438,000	61.18	1,634,162,000
522141	Belanja Sewa	207,110,000	207,110,000	11,700,000	0	11,700,000	5.65	195,410,000
522151	Belanja Jasa Profesi	629,250,000	730,800,000	86,700,000	0	86,700,000	11.86	644,100,000
	JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5221	9,626,160,000	10,813,720,000	5,995,267,899	0	5,995,267,899	55.44	4,818,452,101
5231	Belanja Pemeliharaan							
523111	Belanja Pemeliharaan Gedung dan Bangunan	1,595,858,000	1,595,858,000	761,219,837	0	761,219,837	47.7	834,638,163
523121	Belanja Pemeliharaan Peralatan dan Mesin	1,378,317,000	1,378,317,000	562,177,301	0	562,177,301	40.79	816,139,699
523133	Belanja Pemeliharaan Jaringan	149,650,000	149,650,000	50,674,000	0	50,674,000	33.86	98,976,000
	JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5231	3,123,825,000	3,123,825,000	1,374,071,138	0	1,374,071,138	43.99	1,749,753,862
5241	Belanja Perjalanan Dalam Negeri							
524111	Belanja Perjalanan Biasa	1,010,128,000	1,074,798,000	522,428,442	0	522,428,442	48.61	552,369,558
524114	Belanja Perjalanan Dinas Paket Meeting Dalam Kota	2,794,518,000	2,766,663,000	561,995,000	0	561,995,000	20.31	2,204,668,000
524119	Belanja Perjalanan Dinas Paket Meeting Luar Kota	1,195,332,000	1,195,332,000	446,170,000	0	446,170,000	37.33	749,162,000
	JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5241	4,999,978,000	5,036,793,000	1,530,593,442	0	1,530,593,442	30.39	3,506,199,558
5242	Belanja Perjalanan Luar Negeri							
524211	Belanja Perjalanan Biasa - Luar Negeri	85,800,000	131,400,000	63,540,658	0	63,540,658	48.36	67,859,342
	JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5242	85,800,000	131,400,000	63,540,658	0	63,540,658	48.36	67,859,342
5251	Belanja Barang BLU							
525111	Belanja Gaji dan Tunjangan	84,956,744,000	75,291,411,000	31,996,807,455	0	31,996,807,455	42.5	43,294,603,545
525112	Belanja Barang	1,602,404,000	1,575,304,000	301,238,860	0	301,238,860	19.12	1,274,065,140
525114	Belanja Pemeliharaan	1,967,368,000	1,958,521,000	267,927,425	0	267,927,425	13.68	1,690,593,575
525115	Belanja Perjalanan	12,325,685,000	13,839,148,000	3,528,853,887	0	3,528,853,887	25.5	10,310,294,113
525119	Belanja Penyediaan Barang dan Jasa BLU Lainnya	48,107,014,000	49,601,973,000	15,278,932,820	0	15,278,932,820	30.8	34,323,040,180
525121	Belanja Barang Persediaan Barang Konsumsi - BLU	4,339,618,000	3,424,618,000	546,939,875	0	546,939,875	15.97	2,877,678,125
525162	Belanja Peralatan dan Mesin - Ekstrakomptabel BLU	152,294,000	152,294,000	0	0	0	0	152,294,000
525164	Belanja Aset Tetap Lainnya - Ekstrakomptabel BLU	57,350,000	57,350,000	0	0	0	0	57,350,000
	JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5251	153,508,477,000	145,900,619,000	51,920,700,322	0	51,920,700,322	35.59	93,979,918,678
	JUMLAH KELOMPOK BELANJA 52	184,797,440,000	177,189,582,000	66,519,751,244	0	66,519,751,244	37.54	110,669,830,756
53	BELANJA MODAL							

LAPORAN REALISASI ANGGARAN BELANJA
TINGKAT SATUAN KERJA
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 30 SEPTEMBER 2023



KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : 025 **KEMENTERIAN AGAMA**
ESELON I : 04 **DITJEN PENDIDIKAN ISLAM**
WILAYAH/PROVINSI : 0700 **SUMATERA UTARA**
SATUAN KERJA : 424007 **UIN SUMATERA UTARA MEDAN**
JENIS SATUAN KERJA : K8

Kode Lap : LRA.B.S.2
Tanggal : 29/10/23 4:01 PM
Halaman : 3
Prg ID : lap_lra_bel_akun_satker
Tgl Data : 29/10/23 12:55 PM

KODE	URAIAN	ANGGARAN SEMULA	ANGGARAN SETELAH REVISI	REALISASI BELANJA			% REALISASI ANGGARAN	SISA ANGGARAN
				BELANJA	PENGEMBALIAN BELANJA	BELANJA NETTO		
1	2	3	4	5	6	7=5-6	8=5/4	9=4-7
5321	Belanja Modal Peralatan dan Mesin							
532111	Belanja Modal Peralatan dan Mesin	1,614,327,000	1,414,327,000	0	0	0	0	1,414,327,000
	JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5321	1,614,327,000	1,414,327,000	0	0	0	0	1,414,327,000
5331	Belanja Modal Gedung dan Bangunan							
533121	Belanja Penambahan Nilai Gedung dan Bangunan	0	200,000,000	0	0	0	0	200,000,000
	JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5331	0	200,000,000	0	0	0	0	200,000,000
5361	Belanja Modal Lainnya							
536111	Belanja Modal Lainnya	103,098,000	103,098,000	0	0	0	0	103,098,000
	JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5361	103,098,000	103,098,000	0	0	0	0	103,098,000
5371	Belanja Modal BLU							
537111	Belanja Modal Tanah - BLU	0	4,400,000,000	0	0	0	0	4,400,000,000
537112	Belanja Modal Peralatan dan Mesin - BLU	3,911,451,000	7,550,651,000	0	0	0	0	7,550,651,000
537113	Belanja Modal Gedung dan Bangunan - BLU	9,206,065,000	10,907,323,000	49,667,500	0	49,667,500	0.46	10,857,655,500
537114	Belanja Modal Jalan, Irigasi dan Jaringan - BLU	600,000,000	0	0	0	0	0	0
537115	Belanja Modal Lainnya - BLU	1,774,007,000	241,407,000	0	0	0	0	241,407,000
	JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5371	15,491,523,000	23,099,381,000	49,667,500	0	49,667,500	0.22	23,049,713,500
	JUMLAH KELOMPOK BELANJA 53	17,208,948,000	24,816,806,000	49,667,500	0	49,667,500	0.2	24,767,138,500
57	BELANJA BANTUAN SOSIAL							
5741	Belanja Bantuan Sosial Untuk Perlindungan Sosial							
574111	Belanja Bantuan Sosial Untuk Perlindungan Sosial Dalam	26,261,400,000	26,261,400,000	11,649,000,000	0	11,649,000,000	44.36	14,612,400,000
	JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5741	26,261,400,000	26,261,400,000	11,649,000,000	0	11,649,000,000	44.36	14,612,400,000
	JUMLAH KELOMPOK BELANJA 57	26,261,400,000	26,261,400,000	11,649,000,000	0	11,649,000,000	44.36	14,612,400,000
	JUMLAH BELANJA	332,722,535,000	332,722,535,000	142,269,856,747	0	142,269,856,747	42.76	190,452,678,253

**LAPORAN REALISASI ANGGARAN PENDAPATAN
MENURUT KELOMPOK PENDAPATAN / AKUN
TINGKAT SATUAN KERJA
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 30 SEPTEMBER 2023
(dalam rupiah)**

KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : 025 **KEMENTERIAN AGAMA**
ESELON I : 04 **DITJEN PENDIDIKAN ISLAM**
WILAYAH/PROVINSI : 0700 **SUMATERA UTARA**
SATUAN KERJA : 424007 **UIN SUMATERA UTARA MEDAN**

Kode Lap : LRA.P.E1.1
Tanggal : 29/10/23 4:01 PM
Halaman : 1
Prg ID : lap_lra_pen_akun_satker

KODE	URAIAN	ESTIMASI PENDAPATAN	REALISASI PENDAPATAN			% REALISASI PENDAPATAN
			PENDAPATAN	PENGEMBALIAN PENDAPATAN	PENDAPATAN NETTO	
1	2	3	4	5	6=4-5	7=6/3
42	PENDAPATAN PENERIMAAN NEGARA BUKAN PAJAK					
4241	Pendapatan Jasa Layanan Umum					
424112	Pendapatan Jasa Pelayanan Pendidikan	166,757,301,000	84,770,742,601	0	84,770,742,601	50.83
	JUMLAH SUB KELOMPOK PENDAPATAN 4241	166,757,301,000	84,770,742,601	0	84,770,742,601	50.83
4243	Pendapatan Hasil Kerja Sama BLU					
424311	Pendapatan Hasil Kerjasama Perorangan	742,195,000	1,072,198,275	0	1,072,198,275	144.46
424312	Pendapatan Hasil Kerja Sama Lembaga/Badan Usaha	408,388,000	129,036,799	0	129,036,799	31.6
	JUMLAH SUB KELOMPOK PENDAPATAN 4243	1,150,583,000	1,201,235,074	0	1,201,235,074	104.4
4249	Pendapatan BLU Lainnya					
424911	Pendapatan Jasa Layanan Perbankan BLU	1,092,116,000	3,937,813,408	0	3,937,813,408	360.57
	JUMLAH SUB KELOMPOK PENDAPATAN 4249	1,092,116,000	3,937,813,408	0	3,937,813,408	360.57
4259	Pendapatan Lain-Lain					
425911	Penerimaan Kembali Belanja Pegawai Tahun Anggaran Yang Lalu	0	118,542,955	0	118,542,955	0
425912	Penerimaan Kembali Belanja Barang Tahun Anggaran Yang Lalu	0	127,469,944	0	127,469,944	0
425913	Penerimaan Kembali Belanja Modal Tahun Anggaran Yang Lalu	0	76,304,573	0	76,304,573	0
425917	Penerimaan Kembali Belanja Bantuan Sosial Tahun Anggaran Yang Lalu	0	13,200,000	0	13,200,000	0
	JUMLAH SUB KELOMPOK PENDAPATAN 4259	0	335,517,472	0	335,517,472	
	JUMLAH KELOMPOK PENDAPATAN 42	169,000,000,000	90,245,308,555	0	90,245,308,555	53.4
	JUMLAH PENDAPATAN	169,000,000,000	90,245,308,555	0	90,245,308,555	53.4

**BERITA ACARA SERAH TERIMA BARANG KOMITMEN BEAUTY CONTEST
PENEMPATAN DEPOSITO UIN SU PERIODE TAHUN 2022 - 2023
No.03/605-3/0008A**

Pada hari ini Selasa tanggal 22 Agustus 2023 telah diserahkan sejumlah barang komitmen *Beauty Contest* penempatan deposito UIN Sumatera Utara periode 2022-2023 dari PT Bank Syariah Indonesia TBK kepada UIN Sumatera Utara dengan nilai barang sebesar Rp 100.000.000,- (*seratus juta rupiah*) dalam bentuk unit elektronik daftar dan spek terlampir.

NO	JENIS BARANG	TYPE	JUMLAH	NILAI BARANG
1	PC	HP 24-cb1021d/WII, Spek ci7-12554/RAM 16 GB/SSD 512 GB/23,8" Microsoft office : hp0k16@outlook.com Pas : hp 123456	1 UNIT	Rp 19.900.000,-
2	LAPTOP	HP 14-epoolgtu/Spek Intel-ci7.13554/RAM 16 GB/SSD 512 GB/14"/WII/BAG + Anti Gores	2 UNIT	Rp 27.603.000,-
3	TABLET	SS GALAXY TAB S8 ULTRA 5G 12/256GB/GRAP/KODE STOK SM-X9068 12/256GB GRA	3 UNIT	RP 52.497.000,-
		TOTAL NILAI BARANG	6 UNIT	RP 100.000.000,-

Demikian berita acara ini diperbuat dengan sebenarnya untuk dipergunakan seperlunya.

Diserahkan oleh,
PT Bank Syariah Indonesia, Tbk
Area Medan Kota



Ismul Fakhri Lubis
Area Manager



Basrah Siregar
Branch Manager

Diterima oleh,
UIN Sumatera Utara



Prof. Dr. Hj. Nurhayati, M. Ag
Rektor

FORMULIR MEMO PENYESUAIAN

Departemen/ Lembaga : (025) Kementerian Agama
 Unit Organisasi : (04) Ditjen Pendidikan Islam
 Satker : (424007) UIN Sumatera Utara Medan
 Keterangan : Pembayaran Utang Pajak Tahun 2022
 Yang Dibayarkan di Tahun 2023

No. Dokumen : 001
 Tanggal : 11 Januari 2023
 Tahun Anggaran : 2023

No.	Kode Akun	Uraian	Debet (Rp)	Kredit (Rp)
1	219961	Utang Pajak Bendahara Pengeluaran yang Belum Disetor	356.933.722	
	111826	Kas Lainnya di BLU		356.933.722

Mengetahui,
 Kuasa Pengguna Anggaran



Prof. Dr. Nurhayati, M. Ag
 NIP. 19740517 200312 2 003

Medan, 30 Juni 2023
 Petugas Akuntansi,



Rini Amelia Nasution, SE
 NIP. 19850910 200901 2 009

REKAPITULASI PEMBAYARAN UTANG PAJAK
 UU SHUMPERA UTARA MEDAN TAHUN 2023
 TANGGAL 31 JANUARI 2023

No	KETERANGAN	PPH	PPH 21	PPH 23	PPH 25	TOTAL
1	Apung PPH atas Pembinaan Dan/koor Geng Binas Dalam Kereselamatan Asam Waduk Uluh SU Medan 20 Desember 2022	1.124.587				1.124.587
2	Apung PPH 21 atas Pembinaan Binas Dalam Gaya Hidup Keselamatan Asam Waduk Uluh SU Medan 23 Desember 2022		330.700			330.700
3	Apung PPH atas Update dan Pemutusan Menu Baru Versi 2.0 Sistem Informasi Pemantauan Arusgas (SINAR), Tahun 2022	3.080.093				3.080.093
4	1 punggul PPH 200 Pembinaan Puluh Jarak FDK	4.912.887				4.912.887
5	Apung PPH 21 atas Jasa Pemangsa Konsultan Pengawas Pekerjaan Renovasi Aula Fakultas Ilmu Tarbiyah dan Keguruan UIN Sumatera Utara Tahun 2022				573.000	573.000
6	1 punggul PPH atas Sewa Keyboard Tim Paduan Suara UIN SU Medan 19 Desember 2022	158.158				158.158
7	1 punggul PPH 21 atas Sewa Keyboard Tim Paduan Suara UIN SU Medan Persiapan Acara Waduk Ke 79 UIN SU Medan 20 Desember 2022				72.572	72.572
8	Apung PPH 22 atas Konsumsi Asap dan Air Minum Tim Paduan Suara UIN SU Medan Pada Acara Waduk Ke 79 UIN SU		128.913			128.913
9	Apung PPH 21 atas PERALAN BANGUN PERAPUAN, PEMERESIHAN DAN PEMULIHAN BANGUN BAKUARY BAKU YANG TIDAK TERPAKAI (GEDUNG PERPUSTAKAAN)				384.380	384.380
10	Apung PPH 21 atas Restorasi Gedung Kampus Puluhan UIN Sumatera Utara Medan Tahun 2022	19.685.730				19.685.730
11	Apung PPH 21 atas Perawatan Gedung Kampus Puluhan UIN Sumatera Utara Medan Tahun 2022				3.579.225	3.579.225
12	Apung PPH 21 atas Pengadaan Sarana Perkantoran FUSI UIN Sumatera Utara Medan Tahun 2022	23.052.125				23.052.125
13	Apung PPH 22 atas Pengadaan Sarana Perkantoran FUSI UIN Sumatera Utara Medan Tahun 2022		3.143.873			3.143.873
14	Apung PPH 21 atas Honor Honorarium Pengas Pemastikan 640 UIN UIN SU Medan Tahun 2022				690.000	690.000
15	Apung PPH 21 atas Honor Honorarium Kegiatan Workshop Strategi Remasan Mahasiswa Baru Prodi Lajuga Peringat UIN SU				405.000	405.000
16	Apung PPH 21 atas Uang Honor Perora dan Penda Kegiatan Workshop Strategi Rekrutmen Mahasiswa Baru Prodi Lajuga Peringat LTH SU Medan				1.171.000	1.171.000
17	Apung PPH 21 atas Sewa Kantor Kegiatan Workshop Strategi Rekrutmen Mahasiswa Baru Prodi Lajuga Peringat UIN SU Medan	565.667				565.667
18	Apung PPH 21 atas Sewa Kantor Kegiatan Workshop Strategi Rekrutmen Mahasiswa Baru Prodi Lajuga Peringat UIN SU Medan		184.000			184.000
19	Apung PPH 21 atas Uang Honor dan Uang Transport Kegiatan Vertikal Persepsi Prodi Kesehatan Sosial Sub Aspek Persepsi Mahasiswa Baru				127.300	127.300
20	Apung PPH 21 atas Fasilitasi Kegiatan Kegiatan Monitoring dan Pengembangan Kegiatan Sosial Struktur Persepsi Mahasiswa Baru Program Sarung			150.631		150.631
21	Apung PPH 21 atas Prodi Workshop Kegiatan Monitoring dan Pengembangan Kegiatan Sosial Struktur Persepsi Mahasiswa Baru			330.541		330.541
22	Apung PPH 21 atas Uang Honor dan Transport Monitoring dan Pengembangan Kegiatan Monitoring Kegiatan Persepsi dan pengembangan, struktur, dan perkembangan dan Pengembangan Mahasiswa Baru				379.200	379.200
23	Apung PPH 21 atas Prodi Workshop Pengembangan HMI UIN Pada Penerimaan Mahasiswa Baru SSE Program Sarung S-1 UIN Medan				237.838	237.838
24	Apung PPH 21 atas Uang Honor Kegiatan Pengembangan Mahasiswa Baru SSE Program Sarung S-1 UIN Medan				226.100	226.100
25	Apung PPH 21 atas Uang Honor dan Transport Tim Koreksi Soal Ujian Penerimaan Mahasiswa Baru Jaka Mandiri LTH SU Medan Tahun 2022				452.200	452.200
26	Apung PPH 21 atas Uang Honor dan Transport Kegiatan Pengembangan dan Monitoring Sarung dan Ujian Penerimaan Mahasiswa Baru SSE				731.500	731.500
27	Apung PPH 21 atas Kegiatan Penerimaan Mahasiswa Baru 1403 KUN SU Medan di TVRI (Juni 2022)				744.360	744.360
28	Apung PPH 21 atas Biaya Rapat dan Temu Rektor dan Wakil Rektor UIN SUMATERA UTARA MEDAN Tanggal 26/28 November 2022	257.654				257.654
29	Apung PPH 22 atas Biaya Rapat dan Temu Rektor dan Wakil Rektor UIN SUMATERA UTARA MEDAN Tanggal 26/28 November 2022		76.270			76.270
30	Apung PPH 21 atas Biaya Rapat dan Temu Rektor dan Wakil Rektor UIN SU Medan Tanggal 23 November 2022	295.206				295.206
31	Apung PPH 22 atas Biaya Rapat dan Temu Rektor dan Wakil Rektor UIN SU Medan Tanggal 23 November 2022		86.881			86.881
32	Apung PPH 21 atas Honor Honorarium Kegiatan Persepsi SARANG SU Medan Tahun 2022				287.766	287.766

33	Spesial PPh 22 atas Biaya Promosi dan Acara Tertinggi UIN SU Medan Tahun 2022	4.905.106		4.905.106
34	Spesial PPh 22 atas Biaya Perencanaan dan Pelaksanaan UIN SU Medan Tahun 2022	1.794.282		1.794.282
35	Spesial PPh 22 atas Biaya Promosi dan Acara Tertinggi UIN SU Medan Tahun 2022		752.767	752.767
36	Spesial PPh 22 atas Biaya Promosi dan Acara Tertinggi UIN SU Medan Tahun 2022	759.000		759.000
37	Spesial PPh 22 atas Biaya Promosi dan Acara Tertinggi UIN SU Medan Tahun 2022		219.000	219.000
38	Spesial PPh 22 atas Biaya Promosi dan Acara Tertinggi UIN SU Medan Tahun 2022		219.000	219.000
39	Spesial PPh 22 atas Biaya Promosi dan Acara Tertinggi UIN SU Medan Tahun 2022	1.387.387		1.387.387
40	Spesial PPh 22 atas Biaya Promosi dan Acara Tertinggi UIN SU Medan Tahun 2022		504.505	504.505
41	Spesial PPh 22 atas Biaya Promosi dan Acara Tertinggi UIN SU Medan Tahun 2022	841.483		841.483
42	Spesial PPh 22 atas Biaya Promosi dan Acara Tertinggi UIN SU Medan Tahun 2022	1.305.744		1.305.744
43	Spesial PPh 22 atas Biaya Promosi dan Acara Tertinggi UIN SU Medan Tahun 2022	544.144		544.144
44	Spesial PPh 22 atas Biaya Promosi dan Acara Tertinggi UIN SU Medan Tahun 2022	4.080.435		4.080.435
45	Spesial PPh 22 atas Biaya Promosi dan Acara Tertinggi UIN SU Medan Tahun 2022		1.483.704	1.483.704
46	Spesial PPh 22 atas Biaya Promosi dan Acara Tertinggi UIN SU Medan Tahun 2022	2.985.427		2.985.427
47	Spesial PPh 22 atas Biaya Promosi dan Acara Tertinggi UIN SU Medan Tahun 2022	3.004.955		3.004.955
48	Spesial PPh 22 atas Biaya Promosi dan Acara Tertinggi UIN SU Medan Tahun 2022	3.124.273		3.124.273
49	Spesial PPh 22 atas Biaya Promosi dan Acara Tertinggi UIN SU Medan Tahun 2022	3.154.531		3.154.531
50	Spesial PPh 22 atas Biaya Promosi dan Acara Tertinggi UIN SU Medan Tahun 2022	3.126.874		3.126.874
51	Spesial PPh 22 atas Biaya Promosi dan Acara Tertinggi UIN SU Medan Tahun 2022	3.126.757		3.126.757
52	Spesial PPh 22 atas Biaya Promosi dan Acara Tertinggi UIN SU Medan Tahun 2022	3.126.734		3.126.734
53	Spesial PPh 22 atas Biaya Promosi dan Acara Tertinggi UIN SU Medan Tahun 2022	1.160.450		1.160.450
54	Spesial PPh 22 atas Biaya Promosi dan Acara Tertinggi UIN SU Medan Tahun 2022	1.100.430		1.100.430
55	Spesial PPh 22 atas Biaya Promosi dan Acara Tertinggi UIN SU Medan Tahun 2022	758.106		758.106
56	Spesial PPh 22 atas Biaya Promosi dan Acara Tertinggi UIN SU Medan Tahun 2022		206.757	206.757
57	Spesial PPh 22 atas Biaya Promosi dan Acara Tertinggi UIN SU Medan Tahun 2022	323.459		323.459
58	Spesial PPh 22 atas Biaya Promosi dan Acara Tertinggi UIN SU Medan Tahun 2022		38.216	38.216
59	Spesial PPh 22 atas Biaya Promosi dan Acara Tertinggi UIN SU Medan Tahun 2022		943.500	943.500
60	Spesial PPh 22 atas Biaya Promosi dan Acara Tertinggi UIN SU Medan Tahun 2022		518.000	518.000
61	Spesial PPh 22 atas Biaya Promosi dan Acara Tertinggi UIN SU Medan Tahun 2022		1.028.000	1.028.000
62	Spesial PPh 22 atas Biaya Promosi dan Acara Tertinggi UIN SU Medan Tahun 2022		185.000	185.000
63	Spesial PPh 22 atas Biaya Promosi dan Acara Tertinggi UIN SU Medan Tahun 2022	2.503.640		2.503.640
64	Spesial PPh 22 atas Biaya Promosi dan Acara Tertinggi UIN SU Medan Tahun 2022		882.611	882.611
65	Spesial PPh 22 atas Biaya Promosi dan Acara Tertinggi UIN SU Medan Tahun 2022	1.387.387		1.387.387
66	Spesial PPh 22 atas Biaya Promosi dan Acara Tertinggi UIN SU Medan Tahun 2022	318.316		318.316
67	Spesial PPh 22 atas Biaya Promosi dan Acara Tertinggi UIN SU Medan Tahun 2022		421.800	421.800
68	Spesial PPh 22 atas Biaya Promosi dan Acara Tertinggi UIN SU Medan Tahun 2022		2.982.600	2.982.600
69	Spesial PPh 22 atas Biaya Promosi dan Acara Tertinggi UIN SU Medan Tahun 2022	602.176		602.176
70	Spesial PPh 22 atas Biaya Promosi dan Acara Tertinggi UIN SU Medan Tahun 2022		164.290	164.290

71	dipungut PPh atas Delapay Konsumsi dan Ayas Kegiatan Tim Tusk Peron Tanah Sana Kampus UIN SU Medan Tahun 2022	236.802			236.802
72	dipungut PPh 22 atas Belanja Konsumsi dan Ayas Kegiatan Tim Tusk Peron Tanah Sana Kampus UIN SU Medan Tahun 2022		64.440		64.440
73	dipungut PPh atas Biaya Konsumsi Tim Pergerakan Tanah Sana Kampus UIN SU Medan Tanggal 28 Oktober s.d 30 Oktober 2022	483.023			483.023
74	dipungut PPh 22 atas Biaya Konsumsi Tim Pergerakan Tanah Sana Kampus UIN SU Medan Tanggal 28 Oktober s.d 30 Oktober 2022		120.824		120.824
75	dipungut PPh atas Pembelian Pakat Fungsional Rini Tarus UIN SU Medan dan Opsi Sana Kac Delapay Kabis Opsi Sana Tahun 2022			1.459.225	1.459.225
76	dipungut PPh 22 atas Pembelian Pakat Peripat Opsi Kabis JIN SU Medan dan Opsi Sana Kac Delapay Kabis Opsi Sana Tahun 2022			530.971	530.971
77	dipungut PPh atas Pembelian Paket Kabis dan Opsi Sana UIN Sumatera Utara Medan	5.847.525			5.847.525
78	dipungut PPh atas Pembelian Paket Kabis dan Opsi Sana UIN Sumatera Utara Medan		737.395		737.395
79	dipungut PPh atas Pembelian Paket Kabis dan Opsi Sana UIN Sumatera Utara Medan	624.324			624.324
80	dipungut PPh 22 atas Pembelian Paket Kabis dan Opsi Sana UIN Sumatera Utara Medan		85.135		85.135
81	dipungut PPh atas Biaya Opsi DTQ Mahat UIN SU Medan Tahun 2022	2.458.498			2.458.498
82	dipungut PPh 22 atas Biaya Opsi DTQ Mahat UIN SU Medan Tahun 2022		1.207.261		1.207.261
83	dipungut PPh 21 atas Uang Muka Kegiatan FGD Pembangunan Sana UIN SU Medan Tahun 2022			912.000	912.000
84	dipungut PPh 21 atas Uang Muka Kegiatan FGD Pembangunan Sana UIN SU Medan Tahun 2022			900.000	900.000
85	dipungut PPh 21 atas Uang Muka Kegiatan FGD Pembangunan Sana UIN SU Medan, 13 September 2022			1.512.900	1.512.900
86	dipungut PPh 21 atas Uang Muka Kegiatan FGD Pembangunan Sana UIN SU Medan, 27 September 2022			225.000	225.000
87	dipungut PPh atas Biaya Opsi DTQ Mahat UIN SU Medan Tahun 2022	680.951			680.951
88	dipungut PPh 22 atas Biaya Opsi DTQ Mahat UIN SU Medan Tahun 2022		380.360		380.360
89	dipungut PPh 21 atas Honor Saling Sosial Akademik UIN SU Medan Tanggal 23 November 2022			1.387.500	1.387.500
90	dipungut PPh 21 atas Honor Saling Sosial Akademik UIN SU Medan Tanggal 23 November 2022			1.260.000	1.260.000
91	dipungut PPh 21 atas Honor Saling Sosial Akademik UIN SU Medan Tanggal 30 November 2022			262.500	262.500
92	dipungut PPh 21 atas Honor Saling Sosial Akademik UIN SU Medan Tanggal 30 November 2022			620.000	620.000
93	dipungut PPh 21 atas Honor Saling Sosial Akademik UIN SU Medan Tanggal 30 November 2022			1.537.500	1.537.500
94	dipungut PPh atas Biaya Opsi DTQ Mahat UIN SU Medan Tahun 2022	281.031			281.031
95	dipungut PPh 22 atas Biaya Opsi DTQ Mahat UIN SU Medan Tahun 2022		127.249		127.249
96	dipungut PPh atas Biaya Opsi DTQ Mahat UIN SU Medan Tahun 2022	280.343			280.343
97	dipungut PPh 22 atas Biaya Opsi DTQ Mahat UIN SU Medan Tahun 2022		126.137		126.137
98	dipungut PPh 21 atas Uang Muka Kegiatan LLAU Tanggal 26 s.d 27 Oktober 2022			627.000	627.000
99	dipungut PPh 21 atas Honor Monev Kegiatan LLAU Tanggal 26 s.d 27 Oktober 2022			90.000	90.000
100	dipungut PPh atas Pembelian Paket Kabis dan Opsi Sana UIN Sumatera Utara Medan	4.549.712			4.549.712
101	dipungut PPh 22 atas Pembelian Paket Kabis dan Opsi Sana UIN Sumatera Utara Medan		1.799.537		1.799.537
102	dipungut PPh atas Pembelian Paket Kabis dan Opsi Sana UIN Sumatera Utara Medan	2.484.414			2.484.414
103	dipungut PPh 22 atas Pembelian Paket Kabis dan Opsi Sana UIN Sumatera Utara Medan		1.799.537		1.799.537
104	dipungut PPh atas Pembelian Paket Kabis dan Opsi Sana UIN Sumatera Utara Medan	4.549.712			4.549.712
105	dipungut PPh 22 atas Pembelian Paket Kabis dan Opsi Sana UIN Sumatera Utara Medan		1.799.537		1.799.537
106	dipungut PPh atas Pembelian Paket Kabis dan Opsi Sana UIN Sumatera Utara Medan	1.801.922			1.801.922

102	Acara PPH 23 atas Pemeliharaan Gedung Bangunan Kerja Berbagi Kampus V UIN Jember Pemasangan Catok dan Der Tamban Kampus Jember Tengg			655.835	655.835
100	Acara PPH atas Pekerjaan Pengadaan Gedung Perpustakaan UIN SU Medan Tahun 2022	14.829.315			14.829.315
109	Acara PPH 23 atas Pekerjaan Pengadaan Gedung Persewaan UIN SU Medan Tahun 2022			2.031.084	2.031.084
110	Acara PPH atas Pekerjaan Pemeliharaan Halaman MUA Fakultas Ekowati dan Komunitas UIN Sumatera Utara Medan			3.299.514	3.299.514
111	Acara PPH 23 atas Pekerjaan Pemeliharaan Halaman MUA Fakultas Ekowati dan Komunitas UIN Sumatera Utara Medan	19.797.324			19.797.324
112	Acara PPH atas Pengadaan Rak, Kursi dan Meja Baca Perpustakaan UIN Sumatera Utara Medan Tahun 2022	30.590.200			30.590.200
113	Acara PPH 22 atas Pengadaan Rak, Kursi dan Meja Baca Perpustakaan UIN Sumatera Utara Medan Tahun 2022		4.171.801		4.171.801
114	Acara PPH atas pemeliharaan rumah kos RS-H	3.113.423			3.113.423
115	Acara PPH atas Pemeliharaan tempat parkir pada 27 Sal LK Sumatera Utara Medan	3.135.243			3.135.243
116	Acara PPH 23 atas Biaya Rakit Meja dan Kursi FBS UIN SU Medan Tahun 2022			1.294.144	1.294.144
117	Acara PPH atas Pemeliharaan Event Kegiatan Waduk Sarjana WJ 28 UIN SU Medan Tahun 2022	13.038.838			13.038.838
118	Acara PPH 23 atas Pekerjaan Event Kegiatan Waduk Sarjana WJ 28 UIN SU Medan Tahun 2022			2.365.243	2.365.243
119	Acara PPH atas Pengadaan AC dan Firing Kabinet Fakultas Ilmu Tarbiyah dan Keguruan UIN Sumatera Utara Medan Tahun 2022	4.550.150			4.550.150
120	Acara PPH 22 atas Pengadaan AC dan Firing Kabinet Fakultas Ilmu Tarbiyah dan Keguruan UIN Sumatera Utara Medan Tahun 2022		893.243		893.243
121	Acara PPH 23 atas Pekerjaan Firing Kabinet Fakultas Ilmu Tarbiyah dan Keguruan UIN Sumatera Utara Medan Tahun 2022		3.347.027		3.347.027
122	Acara PPH atas Pengadaan Jasa Internet UIN Sumatera Utara Medan Tahun 2022	29.729.730			29.729.730
123	Acara PPH 23 atas Pengadaan Jasa Internet UIN SUMATERA UTARA Medan Tahun 2022			5.405.405	5.405.405
124	Acara PPH atas Pembelian Air Minum LPM UIN SU Medan Bulan Februari - September 2022	378.003			378.003
125	Acara PPH 22 atas Pembelian Air Minum LPM UIN SU Medan Bulan Februari - September 2022		103.108		103.108
126	Acara PPH atas Biaya Rapat dan Tamu Rektor dan Wakil Rektor UIN Sumut Medan Untuk Konsumsi rapat koordinasi dan CASN Non ASN	499.360			499.360
127	Acara PPH 22 atas Biaya Rapat dan Tamu Rektor dan Wakil Rektor UIN Sumut Medan Untuk Konsumsi rapat koordinasi dan CASN Non ASN		135.195		135.195
128	Acara PPH atas Biaya Rapat dan Tamu Rektor dan Wakil Rektor UIN Sumut Medan Untuk Konsumsi rapat koordinasi dan CASN Non ASN	421.171			421.171
129	Acara PPH 22 atas Biaya Rapat dan Tamu Rektor dan Wakil Rektor UIN Sumut Medan Untuk Konsumsi rapat koordinasi dan CASN Non ASN		135.195		135.195
130	Acara PPH atas Biaya Rapat dan Tamu Rektor dan Wakil Rektor UIN Sumut Medan Untuk Snack penyusunan laporan POK	609.610			609.610
131	Acara PPH 22 atas Biaya Rapat dan Tamu Rektor dan Wakil Rektor UIN Sumut Medan Untuk Snack penyusunan laporan POK		100.811		100.811
132	Acara PPH atas Biaya Rapat dan Tamu Rektor dan Wakil Rektor UIN Sumut Medan Untuk Snack penyusunan laporan POK	468.152			468.152
133	Acara PPH 22 atas Biaya Rapat dan Tamu Rektor dan Wakil Rektor UIN Sumut Medan Untuk Snack penyusunan laporan POK		135.135		135.135
134	Acara PPH atas Biaya Rapat dan Tamu Rektor dan Wakil Rektor UIN Sumut Medan Untuk Snack penyusunan laporan POK	421.171			421.171
135	Acara PPH 22 atas Biaya Rapat dan Tamu Rektor dan Wakil Rektor UIN Sumut Medan Untuk Snack penyusunan laporan POK		114.855		114.855
136	Acara PPH atas Biaya Rapat dan Tamu Rektor dan Wakil Rektor UIN Sumut Medan Untuk Snack penyusunan laporan POK	421.171			421.171
137	Acara PPH 22 atas Biaya Rapat dan Tamu Rektor dan Wakil Rektor UIN Sumut Medan Untuk Snack penyusunan laporan POK		114.855		114.855
138	Acara PPH atas Biaya Rapat dan Tamu Rektor dan Wakil Rektor UIN Sumut Medan Untuk Snack penyusunan laporan POK	421.171			421.171
139	Acara PPH 22 atas Biaya Rapat dan Tamu Rektor dan Wakil Rektor UIN Sumut Medan Untuk Snack penyusunan laporan POK		114.855		114.855
140	Acara PPH atas Snack meeting keluar dari POK tanggal 10-12 Agustus 2022	504.595			504.595
141	Acara PPH 22 atas Snack meeting keluar dari POK tanggal 10-12 Agustus 2022		137.234		137.234
142	Acara PPH atas Biaya Konsumsi Rapat Tamu (Desember 2022)	2.180.180			2.180.180
143	Acara PPH 22 atas Biaya Konsumsi Rapat Tamu (Desember 2022)		504.595		504.595
144	Acara PPH atas Biaya Snack Kegiatan Pembinaan SDM UIN SU Medan Tahun 2022 Tanggal 5 s.d 6 Juli 2022	1.132.703			1.132.703
145	Acara PPH 22 atas Biaya Snack Kegiatan Pembinaan SDM UIN SU Medan Tahun 2022 Tanggal 5 s.d 6 Juli 2022		308.910		308.910

146	dipungut PPh atas Biaya Seleksi dan Training Center Cabang Catur di Kampus IV UIN SU Medan	948.674				948.674
147	dipungut PPh 22 atas Biaya Seleksi dan Training Center Cabang Catur di Kampus IV UIN SU Medan		258.784			258.784
148	dipungut PPh atas Kegiatan Pembinaan Badan Pengurus Olahraga UIN SU Tahun 2022	445.946				445.946
149	dipungut PPh 22 atas Kegiatan Pembinaan Badan Pengurus Olahraga UIN SU Tahun 2022		121.622			121.622
150	dipungut PPh atas Pembinaan dan Pelatihan Personel Cabang Legu Islam	362.704				362.704
151	dipungut PPh 22 atas Pembinaan dan Pelatihan Personel Cabang Legu Islam		98.919			98.919
152	dipungut PPh atas Biaya Cabang Bola Volley Kegiatan Pembinaan Bapor UIN SU Medan	386.962				386.962
153	dipungut PPh 22 atas Biaya Cabang Bola Volley Kegiatan Pembinaan Bapor UIN SU Medan		105.541			105.541
154	dipungut PPh atas Kegiatan Pembinaan Bapor Panjat Dinding UIN SU Medan Tahun 2022	631.262				631.262
155	dipungut PPh 22 atas Kegiatan Pembinaan Bapor Panjat Dinding UIN SU Medan Tahun 2022		172.162			172.162
156	dipungut PPh atas Biaya Seleksi Bulu Tangkis Kegiatan Personel Tahun 2022	1.967.865				1.967.865
157	dipungut PPh 22 atas Biaya Seleksi Bulu Tangkis Kegiatan Personel Tahun 2022		536.691			536.691
158	dipungut PPh atas Biaya Konsumsi Tamu UIN SU Medan Tanggal 13, 14, dan 15 Desember 2022	707.566				707.566
159	dipungut PPh 22 atas Biaya Konsumsi Tamu UIN SU Medan Tanggal 13, 14, dan 15 Desember 2022		182.973			182.973
160	dipungut PPh atas Biaya Konsumsi Kegiatan Stadium General UIN SU Medan 10 November 2022	2.436.352				2.436.352
161	dipungut PPh 22 atas Biaya Konsumsi Kegiatan Stadium General UIN SU Medan 10 November 2022		664.459			664.459
162	dipungut PPh atas Biaya Snack dan Teh Jajuh Pannel Dekan FIS UIN SU Medan	386.487				386.487
163	dipungut PPh 22 atas Biaya Snack dan Teh Jajuh Pannel Dekan FIS UIN SU Medan		105.405			105.405
164	dipungut PPh atas Biaya Snack dan Teh Jajuh Pannel WR IV UIN SU Medan	303.740				303.740
165	dipungut PPh 22 atas Biaya Snack dan Teh Jajuh Pannel WR IV UIN SU Medan		82.638			82.638
166	dipungut PPh atas Biaya Snack dan Teh Jajuh Pannel Ka Prodi PPG UIN SU Medan	293.333				293.333
167	dipungut PPh 22 atas Biaya Snack dan Teh Jajuh Pannel Ka Prodi PPG UIN SU Medan		80.000			80.000
168	dipungut PPh atas Seleksi dan TC Cabor Tenis Meja Persiapan Personel Tahun 2022	211.082				211.082
169	dipungut PPh 22 atas Seleksi dan TC Cabor Tenis Meja Persiapan Personel Tahun 2022		57.568			57.568
170	dipungut PPh atas Belanja Bahan Kegiatan Moderasi Beragama UIN SU Medan Tahun 2022	2.674.844				2.674.844
171	dipungut PPh 22 atas Belanja Bahan Kegiatan Moderasi Beragama UIN SU Medan Tahun 2022		729.503			729.503
172	dipungut PPh atas Pengadaan Peralatan dan Sarana Perkantoran FSH UIN SU Medan Tahun 2022	11.304.731				11.304.731
173	dipungut PPh 22 atas Pengadaan Peralatan dan Sarana Perkantoran FSH UIN SU Medan Tahun 2022		1.541.554			1.541.554
174	dipungut PPh atas biaya rekaman labirin multi kamera UIN Sumatera Utara Medan 1443H di Masjid Al Izzah	2.165.315				2.165.315
175	dipungut PPh atas biaya sewa peralatan live streaming hotel bi hotel UIN SU Medan	2.611.261				2.611.261
		279.099.306	26.699.989	31.807.542	26.128.886	356.933.722

Mengetahui
Koordinator Perencanaan Keuangan
APK-APEN Asri Madya


Sandi S. Ag
NIP. 197008172000031005

Medan, 24 Januari 2023
Bendahara Pembelian


An Rahmawati
NIP. 198504132011011009

TANDA TERIMA
SETORAN PAJAK (MPN BILLING)

Tanggal : 11-01-2023 15:32:05

No.Resi : 20000-41/2023/800963 Refugas : 350000141

Tanggal Buku : 12-01-2023

HTP : 946599038144

Kode Cabang Pos : 020000

KITN : 6999107699FD058B

STAN : 038144

Maktu Transaksi : 11-01-2023 15:32:03

Kode Billing : 027282604158091

NPWP : 001589001125000

Nama Wajib Pajak : UDIN SUMATERA UTARA MEDAN BULJE

Alamat : JL.WILLIEM ISWANDAR RGR V MEDAN ESTATE, DELI SERDA

Kecamatan : 411211

Jenis Setoran : 910

Masa Pajak : 12122022

No SK : 0000000000000000

WUP :

Jumlah Setoran : Rp. 1.124.567 Mata Uang : IDR

Tertilang : (Sedu juta seratus dua puluh empat ribu lima ratus enam puluh tujuh
rupiah)

KANTOR POS

POS INDONESIA

394026465

TRIMA TERIMA
GETARAN PAJAK (PPN BILLING)

Tanggal : 11-01-2023 15:32:45
No. Resi : 2000-01/2023/000962
Pekubus : 500000141

Tanggal Baru : 12-01-2023
Kode Cabang Pos : 020000
NTP HTN
: 946550038145 : 5456831EP86NLT0

STAN : 038145

Waktu Transaksi : 11-01-2023 15:32:03
Kode Billing : 02702611492064
NPP : 001587001125000

Nama Wajib Pajak: GUN. SUMATRA UTARA PEWA DITJE

Alamat : JL. WILLEM ISKANDAR PM V MEWA ESTATE, BELI SERWA

Akun : 411122

Jenis Setoran : 910

Masa Pajak : 12120022

No SR : 0000000000000000

KEP :

Jumlah Setoran : Rp. 306.200

Pada Uang : IDR

Terbilang : (1106 ratus enam puluh dua) rupiah

KANTOR POS



TANDA TERIMA
SETORAN PAJAK (NPN BILLING)

Tanggal : 11-01-2023 15:32:06

No. Rensi : 20000-41/2023/807963 Pertugas : 350000141

Tanggal Buku : 12-01-2023

NTP : 946551038146

Kode Cabang Pns : 020000

NTPN : 381A62M19GKSLFNP

STAN : 038146

Waktu Transaksi : 11-01-2023 15:32:04

Kode Billing : 027282606866073

NPN : 001589001125000

Nama Wajib Pajak: UIN SUNATEMA UTARA MEDAN DTJE

Alamat : JL. WILLIEM ISWANDAR POR V MEDAN ESTATE, DELI SERDANG

Kecamatan : 411211

Jenis Setoran : 910

Masa Pajak : 12122022

No SK : 000000000000000

NTP :

Jumlah Setoran : Rp. 3.090.090 Mata Uang : IDR

Terbilang : (Tiga) juta sembilan puluh ribu sembilan puluh rupiah

KANTOR POS



TANDA TERIMA
SETORAN PAJAK (MPH BILLING)

Tanggal : 11-01-2023 15:32:06

No.Resi : 20000-41/2023/800964 Petugas : 550000141

Tanggal Buku : 12-01-2023

NIP : 946554038147

Kode Cabang Pos : 020000

NTPN : 375745H9P0BC2016

STAH : 038147

Waktu Transaksi : 11-01-2023 15:32:04

Kode Billing : 027282607060006

NPWP : 001809001125000

Nama Wajib Pajak : UIN SUMATERA UTARA MEDAN DTJE

Alamat : J.L.WILLIAM ISKANDAR PSR V MEDAN ESTATE, DELI SERDAR

Akun : 411211

Jenis Setoran : 910

Masa Pajak : 12122022

No SK : 000000000000000

NEP :

Jumlah Setoran : Rp. 4.912.887 Mata Uang : IDR

Terbilang : (Empat juta sembilan ratus dua belas ribu delapan ratus delapan puluh tujuh rupiah)



PT POS INDONESIA (PERSERO)

Kantor Ko. MEDAN 20000

394026468

TANDA TERIMA
SETORAN PAJAK (MPN BILLING)

Tanggal : 11-01-2023 15:32:06

No. Resi : 20000-41/2023/800965 Petugas : 550000141

Tanggal Buku : 12-01-2023

NTP : 946556038148

Kode Cabang Pos : 020000

NTPN : 105907440LD8UF94

STAN : 038148

Waktu Transaksi : 11-01-2023 15:32:04

Kode Billing : 027082611322148

NPWP : 001989001125000

Nama Wajib Pajak : UIN SUMATERA UTARA MEDAN DISTRIK

Alamat : JL. WILLIEM ISWANDAR PSR V MEDAN ESTATE, DELI SERDA

Alam : 411121

Jenis Setoran : 100

Masa Pajak : 12122022

No SK : 0000000000000000

NTP :

Jumlah Setoran : Rp. 573.000 Mata Uang : IDR

Terbilang : (Lima ratus tujuh puluh tiga ribu rupiah)

KANTOR POS



POS INDONESIA

TANDA TERIMA
SETORAN PAJAK (PM-BILLING)

Tanggal : 11-01-2023 15:32:07

No.Resi : 20000-41/2023/900944 Petugas : 550000141

Tanggal Resi : 12-01-2023

Kode Cabang Pos : 020000

NTP : 946557038149

NTPN : 30340678078761

STAN : 038149

Waktu Transaksi : 11-01-2023 15:32:05

Kode Billing : 027282607239137

NPWP : 001509001125000

Nama Wajib Pajak: UIN SUMATERA UTARA MEDAN DTJE

Alamat : J. WILLIEM ISKANDAR PSR V MEDAN ESTATE, DELI SERDA

Kecamatan : 411211

Jenis Setoran : 910

Masa Pajak : 12122022

No SK : 000000000000000

NTP :

Jumlah Setoran : Rp. 198.198 Mata Uang : IDR

Terbilang : (Seratus sembilan puluh delapan ribu seratus sembilan puluh delapan
rupiah)

KANTOR POS



PT POS INDONESIA (PERSERO)

Kantor Ko. MEDAN 20000

394026470

TANDA TERIMA
SETORAN PAJAK (PAM BILLING)

Tanggal : 11-01-2023 15:32:07

No.Resi : 20000-41/2023/800967 Petugas : 550000141

Tanggal Buku : 12-01-2023

Kode Cabang Pos : 020000

NTF : 946558038150

NTFN : 5003600000161FEB

STAN : 038150

Waktu Transaksi : 11-01-2023 15:32:05

Kode Billing : 027282611253000

NPWP : 001589001125000

Nama Wajib Pajak : UIN SUMATERA UTARA MEDAN BITJE

Alamat : J.L.WILLIEM ISKANDAR PSR V MEDAN ESTATE, DELI SERDA

Gun : 411121

Jenis Setoran : 100

Pasa Pajak : 12122022

No SK : 000000000000000

NDP :

Jumlah Setoran : Rp. 72.572 Mata Uang : IDR

Terbilang : (Tujuh puluh dua ribu tujuh puluh dua rupiah)

KANTOR POS



TANDA TERIMA
SETORAN PAJAK (PMP BILLING)

Tanggal : 11-01-2023 15:32:08

No.Resi : 20000-01/2023/800968 Petugas : 550000141

Tanggal Buku : 12-01-2023

NTP : 946559030151

Kode Cabang Pos : 020000

NTN : 547487440L099000

STAN : 030151

Waktu Transaksi : 11-01-2023 15:32:06

Kode Billing : 027262411688148

NPWP : 001589001125000

Nama Wajib Pajak : UIN SUMATERA UTARA MEDAN DJOE

Alamat : J. WILLIEH ISKANDAR PKR V MEDAN ESTATE, DELI SERDA

Akun : 411122

Jenis Setoran : 910

Masa Pajak : 12122022

No SK : 0000000000000000

NUP :

Jumlah Setoran : Rp. 129.919 Mata Uang : IDR

Terbilang : (Geratus dua puluh delapan ribu sembilan ratus sembilan belas rupiah)

KANTOR POS



PT POS INDONESIA

PT POS INDONESIA (PERSERO)

Kantor Kp. MEDAN 20000

394026472

TANDA TERIMA
SETORAN PAJAK (PIN BILLING)

Tanggal : 11-01-2023 15:32:08

No. Resi : 20000-41/2023/800969

Petugas : 550000141

Tanggal Buku : 12-01-2023

HTP : 946560038152

Kode Cabang Pos : 020000

HTPN : 17A027440L090500

STAN : 038152

Waktu Transaksi : 11-01-2023 15:32:06

Kode Billing : 027262611827128

NPM : 0015899001125000

Nama Wajib Pajak : UIN SUMATERA UTARA MEDAN DITJE

Alamat : JL. WILLIEM ISKANDAR PKR V MEDAN ESTATE, DELI SERDA

Akun : 411121

Jenis Setoran : 100

Masa Pajak : 12122022

No SK : 0000000000000000

NOP :

Jumlah Setoran : Rp. 360.360 Mata Uang : IDR

Terbilang : (Tiga ratus enam puluh ribu tiga ratus enam puluh rupiah)

KANTOR POS



PT POS INDONESIA (PERSERO)

Kantor Ko. MEDAN 20000

394026473

TANDA TERIMA
SETORAN PAJAK (TPN-BILLING)

Tanggal : 11-01-2023 15:32:08

No.Resi : 20000-01/2023/800970 Petugas : 550000141

Tanggal Bukti : 11-01-2023

HTP : 946561038153

Kode Cabang Pos : 020000

NTPN : 1611CAB0180024178V

STAN : 038153

Waktu Transaksi : 11-01-2023 15:32:08

Kode Billing : 027332607049119

HPWP : 001589001125000

Nama Wajib Pajak : UDI SUMATERA UTARA MEDAN UTJE

Alamat : JL.WILLIAM ISWANDAR PSR V MEDAN ESTATE, DELI SERDANG

Nomor : 411211

Jenis Setoran : P10

Masa Pajak : 12122022

No SH : 0000000000000000

NOP :

Jumlah Setoran : Rp. 19.685.739 Mata Uang : IDR

Tertbilang : (Dibulan belas juta enam ratus delapan puluh lima ribu dua ratus
tiga puluh sembilan rupiah) **KANTOR POS** POS INDONESIA

PT POS INDONESIA (PERSERO)

Kantor Kp. MEDAN 20000

394026474

TANDA SETORAN
SETORAN PAJAK (PPH BILLING)

Tanggal : 11-01-2023 15:32:09

No. Resi : 30000-41/2023-800971 Petugas : 550000141

Tanggal Buku : 12-01-2023

HP : 946562038154

Kode Cabang Pos : 020000

HTPN : 4BPPCACES95F491A3

STAN : 038154

Maktu Transaksi : 11-01-2023 15:32:07

Kode Billing : 027282611915075

NPWP : 001359001125000

Nama Milih Pajak : UIN SWASTERA UTARA MEDAN DITJE

Alamat : JL. WILLIAM ISKANDAR PGR V MEDAN ESTATE, DELI SERDANG

Akun : 411121

Jenis Setoran : 100

Masa Pajak : 12122022

No SK : 0000000000000000

HP :

Jumlah Setoran : Rp. 3.575.225 Mata Uang : IDR

Terbilang : (Tiga juta lima ratus tujuh puluh sembilan ribu dua ratus dua puluh lima rupiah)
KANTOR POS  **POS INDONESIA**

TANDA TERIMA
SETORAN PAJAK (MPH BILLING)

Tanggal : 11-01-2023 15:32:09

No. Resi : 20000-41/2023/900972 Faktas : 550000141

Tanggal Buku : 12-01-2023

KIP : 946563038133

Kode Cabang Pos : 020000

NTH : 4294F80186041F7

STAN : 038135

Waktu Transaksi : 11-01-2023 15:32:07

Kode Billing : 027002607471079

MPH : 001589001125000

Nama Wajib Pajak : UIN SUPATERA UTAMA MEDH DITJE

Alamat : J. WILHELM ISKANDAR PGR V MEDH ESTATE, DELI SERDANG

Kec. : 411211

Jenis Setoran : 910

Masa Pajak : 12122022

No SK : 000000000000000

KIP :

Jumlah Setoran : Rp. 23.052.173 Mata Uang : IDR

Tertbilang : (Dua puluh tiga juta lima puluh dua ribu seratus tujuh puluh tiga
 rupiah)

KANTOR POS



PT POS INDONESIA (PERSERO)

Kantor: No. MEDAN 20000

394026476

TANDA TERIMA
SETORAN PAJAK (MPN BILLING)

Tanggal : 11-01-2023 15:32:10

No.Resi : 20000-41/2023-900973 Petugas : 550000141

Tanggal Buku : 12-01-2023

Kode Cabang Pos : 020000

HTP : 946561038156

HPN : D7FE77440L091270

STAN : 038156

Waktu Transaksi : 11-01-2023 15:32:08

Kode Billing : 027282A11964128

NPWP : 032892796009000

Nama Wajib Pajak : SIGMA SELARAS KOMPITEDO

Alamat : JL. POLTANGIN RAYA KEMP RUMI POLTANGIN KAW 5 - KOTA

Kecamatan : 411122

Jenis Setoran : 910

Pajak : 12122022

No SK : 000000000000000

HTP :

Jumlah Setoran : Rp. 3.143.473 Mata Uang : IDR

Tertilang : (Tiga juta seratus empat puluh tiga ribu empat ratus tujuh puluh tiga rupiah)

KANTOR POS



PT POS INDONESIA (PERSERO)

Kantor Rd. MEDAN 20000

394026477

TANDA TERIMA
SETORAN PAJAK (PPH BILLING)

Tanggal : 11-01-2023 15:32:10

No.Resi : 20000-41/2023/809974 Petugas : 550000141

Tanggal Buku : 12-01-2023

NTF : 946565038157

Kode Cabang Pos : 020000

NTPN : AC703587PUBERJFA

STAN : 038157

Waktu Transmisi : 11-01-2023 15:32:08

Kode Billing : 027282612080106

NPWP : 001589001125000

Nama Wajib Pajak: UIN SUMATERA UTARA MEDAN DTJE

Alamat : JL. WILLIAM IRAWAN PR V MEDAN ESTATE, DELI SERDAR

Kecamatan : 411121

Jenis Setoran : 100

Masa Pajak : 12122022

No SK : 000000000000000

NOP :

Jumlah Setoran : Rp. 650.000 Mata Uang : IDR

Tertilang : (Enam ratus lima puluh ribu rupiah)

KANTOR POS



Kantor No. MEDAN 20000

394026478

TANDA TERIMA
SETORAN PAJAK (PPH BILLING)

Tanggal : 11-01-2023 15:32:11

No.Rpsl : 20000-41/2023/800975 Petugas : 550000141

Tanggal Baku : 12-01-2023

NTP : 946566338158

Kode Cabang Pos : 020000

MTN : 01240589066004E

STAN : 038158

Waktu Transaksi : 11-01-2023 15:32:09

Kode Billing : 027282612184046

NPWP : 001569001125000

Nama Wajib Pajak: UIN SUMATERA UTARA MEDAN DIST

Alamat : JL. MILLIEN ISHANNIR PSR V MEDAN ESTATE, DELI SERDA

Kec : 411121

Jenis Setoran : 100

Masa Pajak : 12122022

No SK : 000000000000000

NEP :

Jumlah Setoran : Rp. 405.000 Mata Uang : IDR

Terbilang : (Empat ratus lima ribu rupiah)

KANTORPOS

POS INDONESIA

TANDA TERIMA
SETORAN PAJAK (PNP BILLING)

Tanggal : 11-01-2023 15:32:11

No. Resi : 20000-41/2023/300976 Petugas : 550000141

Tanggal Buku : 12-01-2023

NTP : 946367038159

Kode Cabang Pos : 020000

NTPN : 1405707699FJONGB

STAN : 038159

Waktu Transaksi : 11-01-2023 15:32:09

Kode Billing : 02732612278091

NPNP : 001585001125000

Nama Milih Pajak : UDA SUMATERA UTARA MEDAN DISTRIK

Alamat : JL. WILLIEM ISWANDAR PER V MEDAN ESTATE, DILI SERONG

Aun : 411121

Jenis Setoran : 100

Masa Pajak : 12122022

No DK : 000000000000000

NCP :

Jumlah Setoran : Rp. 1.131.000 Mata Uang : IDR

Terbilang : (Satu juta seratus tiga puluh satu ribu rupiah)

KANTOR POS



PT POS INDONESIA (PERSERO)

Kantor Ko. MEDAN 20000

394026480

TANDA TETAPAN
SETORAN PAJAK (PPH BILLING)

Tanggal : 11-01-2023 19:32:12

No.Resi : 20000-41/2023/800977 Petugas : 550000141

Tanggal Buku : 12-01-2023

HTP : 946569038160

Kode Cabang Pos : 020000

HTPN : A0B2A2H19G0702FP

STAN : 038160

Waktu Transaksi : 11-01-2023 15:32:10

Kode Billing : 027282607639033

NPWP : 001509001125000

Nama Wajib Pajak: UTH SUNATERA UTARA MEDAN DITJE

Alamat : JL.WILHEM ISWANDAR PSR V MEDAN ESTATE. DELI SERDA

Awal : 411211

Jenis Setoran : 910

Masa Pajak : 12122022

No SK : 000000000000000

HTP :

Jumlah Setoran : Rp. 366.667 Mata Uang : IDR

Terbilang : (Tiga ratus enam puluh enam ribu enam ratus enam puluh tujuh rupiah)

KANTOR POS



TANDA TERIMA
SETORAN PAJAK (MPN BILLING)

Tanggal : 11-01-2023 15:32:12

No.Resi : 20000-41/2023/800978 Petugas : 350000141

Tanggal Buku : 12-01-2023

NTP : 946370038161

Kode Cabang-Pos : 020000

MTN : 698404ES95P40000

STAR : 038161

Waktu Transaksi : 11-01-2023 15:32:10

Kode Billing : 027832612050135

NPWP : 001589001125000

Nama Wajib Pajak : UDM SUMATERA UTARA MEDAN UTJE

Alamat : J.L.MILLIEM ISKANDAR PSK V MEDAN ESTATE, DELI SERDANG

Akun : 411122

Jenis Setoran : 910

Masa Pajak : 12122022

No SK : 0000000000000000

NTP :

Jumlah Setoran : Rp. 100.000 Mata Uang : IDR

Terbilang : (Seratus ribu rupiah)

KANTOR POS



POS INDONESIA

TANDA TERIMA
SETORAN PAJAK (IPPN BILLING)

Tanggal : 11-01-2023 15:32:12

No. Resi : 20000-41/2023/900979 Petugas : 350000141

Tanggal Buku : 12-01-2023

KDP : 046572038162

Kode Cabang Pos : 020000

NIPN : 0101600000761904

STAN : 038162

Waktu Transaksi : 11-01-2023 15:32:10

Kode Billing : 027282612365060

NPWP : 001589001125000

Nama Wajib Pajak : UIN SUMATERA UTARA MEDAN DITJE

Alamat : J. WILLIEM ISKANDAR PSR V MEDAN ESTATE, DELI SERONG

Kecamatan : 411121

Jenis Setoran : 100

Basis Pajak : 12123022

No SK : 000000000000000

KDP :

Jumlah Setoran : Rp. 127.300 Mata Uang : IDR

Terbilang : (Seratus dua puluh tujuh ribu tiga ratus rupiah)

KANTOR POS



TANDA TERIMA
SETORAN PAJAK (PPN BILLING)

Tanggal : 11-01-2023 15:32:13

No. Resi : 20000-01/2023/800980

Petugas : 350000141

Tanggal Buku : 12-01-2023

NTP : 946573038163

Kode Cabang Pos : 020000

NTPN : 402954ED9F77C7B

STAN : 038163

Maktu Transaksi : 11-01-2023 15:32:11

Kode Billino : 027282614989035

NPWP : 001589001125000

Nama Wajib Pajak : UIN SUMATERA UTARA MEDAN DTJE

Alamat : JL. WILLIAM ISWANDIA PKR V MEDAN ESTATE, DELI SERDANG

Kecamatan : 411124

Jenis Setoran : 110

Masa Pajak : 12122022

No SK : 000000000000000

NTP :

Jumlah Setoran : Rp. 150.631 Mata Uang : IDR

Terbilang : (Seratus lima puluh ribu enam ratus tiga puluh satu rupiah)

KANTOR POS



TANDA TERIMA
SETORAN PAJAK (NPN ROLLING)

Tanggal : 11-01-2023 15:32:13

No. Resi : 20000-41/2023/900991 Petugas : 550000141

Tanggal Buku : 12-01-2023

HTP : 946574038164

Kode Cabang Pos : 020000

NTPN : 125281P/PM223732

STAN : 038164

Maktu Transaksi : 11-01-2023 15:32:11

Kode Billing : 027282615082082

NTPN : 001589001125000

Nama Wajib Pajak : UEN SUMATERA UTARA MEDAN DITJE

Alamat : JL. WILLIEM ISKANDAR PSR V MEDAN ESTATE, DELI SERDA

Rekan : 411124

Jenis Setoran : 100

Rasa Pajak : 12122022

No SK : 0000000000000000

HTP :

Jumlah Setoran : Rp. 380.541 Mata Uang : IDR

Terbilang : (Tiga ratus delapan puluh ribu lima ratus empat puluh satu rupiah)

KANTOR POS



TANDA TERIMA
SETORAN PAJAK (PBN BILLING)

Tanggal : 11-01-2023 15:32:14

No. Resi : 20000-41/2023/800982 Petugas : 550000141

Tanggal Buku : 12-01-2023

NTP : 946375038165

Kode Cabang Pos : 020000

HTPN : 61A68801803ME2UR

STAN : 038165

Waktu Transaksi : 11-01-2023 15:32:12

Kode Billing : 027282612456099

NPWP : 001589301125000

Nama Wajib Pajak: UIN SUPATENA UTARA MEDAN DITJE

Alamat : JL. WILLIEM ISKANDAR PGR V MEDAN ESTATE, DELI SERDANG

Kecamatan : 411121

Jenis Setoran : 100

Masa Pajak : 12122022

No SR : 000000000000000

NEP :

Jumlah Setoran : Rp. 319.200 Mata Uang : IDR

Terbilang : Tiga ratus sembilan belas ribu dua ratus sembilan

KANTOR POS



TANDA TERIMA
SETORAN PAJAK (NPN BILLING)

Tanggal : 11-01-2023 15:32:14

No. Resi : 20000-41/2023/800983 Petugas : 550000141

Tanggal Baru : 12-01-2023

NIP : 946576038166

Kode Cabang Pos : 020000

NPN : 0845367480114577

STAN : 038166

Maktu Transaksi : 11-01-2023 15:32:12

Kode Billing : 027282617018077

NPN : 001389001125000

Nama Wajib Pajak : UIN SUMATERA UTARA MEDAN DITJE

Alamat : JL. WILLIEM ISKANDAR POR V MEDAN ESTATE, DELI SERDANG

Kecamatan : 411124

Jenis Setoran : 100

Masa Pajak : 12122022

No SK : 000000000000000

NIP :

Jumlah Setoran : Rp. 237.538 Mata Uang : IDR

Terbilang : (Dua ratus tiga puluh tujuh ribu delapan ratus tiga puluh delapan
rupiah)

KANTOR POS



PT. POS INDONESIA (PERSERO)

Kantor Kp. MEDAN 20000

394026487

TANDA TERIMA
SETORAN PAJAK (PPH BILLING)

Tanggal : 11-01-2023 15:32:15

No.Resi : 20000-41/2023/900994 Petugas : 550000141

Tanggal Baru : 12-01-2023

NIP : 94637038167

Kode Cabang Pos : 020000

NTPN : 1F69C3E7B60F905

STAN : 038167

Waktu Transaksi : 11-01-2023 15:32:12

Kode Billing : 027282612529104

NPNP : 001589001125000

Nama Wajib Pajak: UDI SUNATEJA UTARA MEDAN DITJE

Alamat : R. WILLIAM ISKANDAR POR V MEDAN ESTATE, DELI SERDAR

Akun : 411121

Jenis Setoran : 100

Masa Pajak : 12122022

No SK : 000000000000000

NIP :

Jumlah Setoran : Rp. 226.100 Mata Uang : IDR

Terbilang : (Dua ratus dua puluh enam ribu seratus rupiah)

KANTOR POS



PT POS INDONESIA (PERSERO)
Kantor Kd. Mekar 2000

TRAKA TERIMA
SETUHAN PAJAK (PPH BILLING)

394026488

Tanggal : 11-01-2023 15:32:15
No. Bill : 20000-01/2023/900985
Refund : 50000141

Tanggal Bill : 12-01-2023
Kode Cabang Pos : 020000
RTN : 94657803168
HTN : 50045299088311

STN : 038168

Waktu Transfer : 11-01-2023 15:32:15
Kode Billing : 0278261271216

RTN : 001389001125000

Nama Walid Pajak : UDI SUMBERA UTARA MENDI DITIK

Alamat : J. MILDEN ISKANDAR PSK V MEXAM ESTATE, DELI SERDANG

RTN : 911121

Jenis Setoran : 100

Masa Pajak : 12133022

No. SK : 0000000000000000

RTN :

Jumlah Setoran : Rp. 452.200

Masa Uang : 100

Terbilang

: (Faktor) rasio 1 line penuh dan 1 line setengah penuh

KANTOR POS

POS INDONESIA



TANDA TERIMA
SETORAN PAJAK (NPM BILLING)

Tanggal : 11-01-2023 15:32:15

No.Resi : 20000-41/2023/000986 Petugas : 550000141

Tanggal Buku : 12-01-2023

KTP : 946579038169

Kode Cabang Pos : 000000

NTPN : 014C631EP860034K

STAN : 008169

Maktu Transaksi : 11-01-2023 15:32:15

Kode Billing : 027282612817044

NPM : 001589001125000

Nama Wajib Pajak: UIN SUMATERA UTARA MEDAN SITJE

Alamat : JL. WILLIEM ISKANDAR PGR V MEDAN ESTATE, DELI SERDANG

Runtun : 411121

Jenis Setoran : 100

Masa Pajak : 12122022

No SK : 0000000000000000

NUP :

Jumlah Setoran : Rp. 731.300 Mata Uang : IDR

Terbilang : (Tujuh ratus tiga puluh satu ribu tiga ratus tiga puluh)

KANTOR POS



TANDA TERIMA
SETORAN PAJAK (PPN BILLING)

Tanggal : 11-01-2023 15:32:16

No.Resi : 20000-41/2023/800797 Petusam : 550000141

Tanggal Buku : 12-01-2023

NTP : 946380038170

Kode Cabang Pos : 020000

HTPN : 502622119KEL4XL

STAN : 038170

Waktu Transaksi : 11-01-2023 15:32:14

Kode Billing : 027882615240093

NPWP : 001589001125000

Nama Wajib Pajak: UIN SUNATEMA UTARA MEDAN DITJF

Alamat : JL.WILLIEM ISKANDAR PKR V MEDAN ESTATE, DELI SERDANG

Kantor : 411124

Jenis Setoran : 104

Masa Pajak : 12122022

No SK : 0000000000000000

NTP :

Jumlah Setoran : Rp. 744.340 Mata Uang : IDR

Terbilang : (Tujuh ratus empat puluh empat ribu tiga ratus empat puluh rupiah)

KANTOR POS

POS INDONESIA

TANDA TERIMA
SETORAN PAJAK (PPN BILLING)

Tanggal : 11-01-2023 15:32:16

No. Resi : 20000-41/2023/300998 Petugas : 550000141

Tanggal Buku : 12-01-2023

NTP : 946582038171

Kode Cabang Pos : 020000

HTPN : BEG074E975P040M3

STAN : 038171

Waktu Transaksi : 11-01-2023 15:32:16

Kode Billing : 027282607762115

NPP : 001589001125000

Nama Wajib Pajak : UIN SUMATERA UTARA MEDAN UTJE

Alamat : JL. WILLIEM ISKANDAR PER V MEDAN ESTATE, DELTA SERDA

Kecamatan : 411211

Jenis Setoran : 910

Masa Pajak : 12122022

No SK : 0000000000000000

NPP :

Jumlah Setoran : Rp. 257,658 Mata Uang : IDR

Terbilang : (Dua ratus lima puluh tujuh ribu enam puluh lima rupiah delapan puluh dua)

KANTOR POS



PT POS INDONESIA (PERSERO)
Kantor Po. MEWA 2000

TANDA TUNJUK

394026492

SETORAN PAJAK (MEN BILIND)

Tanggal : 11-01-2023 15:32:16
No.Revi : 2000-41/2023/80/989 Refuras : 50000141

Tanggal Baku : 12-01-2023
Kode Cabang Pos : 02000
KEP NIKN STN
: 94450008172 : 000172 : 000172

Ketru Transaksi : 11-01-2023 15:32:14

Kode Billing : 027826110948

NPWP : 00128700112000

Nama Kaitu Pajak: UDI SUMATRA UTARA MEWA DIST

Alamat : JL. WILITEN ISKANDAR PER V MEWA ESTATE, DEL SERIN

Room : 411122

Setoran Setoran : 910

Tema Pajak : 12122022

No BK : 0000000000000000

NP : :

Jumlah Setoran : Rp. 20.220

Pajak Lang : 11K

Tertanda :

: (Tanda bukti pajak dan bukti lain yang sah)

KANTOR POS



Spesifikasi dan ketentuan berlaku

Local status : https://www.posindonesia.co.id

TANDA TERIMA
SETORAN PAJAK (NPN BILLING)

Tanggal : 11-01-2023 15:32:17

No.Resi : 20000-41/2023/800990 Petugas : 550000141

Tanggal Baru : 12-01-2023

NTP : 946594038173

Kode Cabang Pos : 020000

NTPN : 01A2F5WPC6C8PLA

STAN : 038173

Waktu Transaksi : 11-01-2023 15:32:15

Kode Billing : 027282607689066

NPNP : 001507001125000

Nama Wajib Pajak: LINA SUMATERA UTARA MEDAN DTJE

Alamat : J. MILLIEN ISWANGAR POR V MEDAN ESTATE, DELI SERDAR

Akun : 411211

Jenis Setoran : 910

Masa Pajak : 12122022

No SK : 000000000000000

KOP :

Jumlah Setoran : Rp. 296.306 Mata Uang : IDR

Tertbilang : (Dua ratus sembilan puluh enam ribu tiga ratus enam puluh)

KANTOR POS



TANDA TERIMA
SETORAN PAJAK (PPN BILLING)

Tanggal : 11-01-2023 15:32:17

No. Resi : 2000-41/2023/800991 Pelugas : 550000141

Tanggal Buku : 12-01-2023

NIF : 946565038174

Kode Cabang Pos : 020000

NIFN : 898C17440LBPO018

STAN : 038174

Maktu Transaksi : 11-01-2023 15:32:15

Kode Billing : 027382412159048

HPN : 001589001125000

Nama Wajib Pajak : UD. SUMATERA UTARA MEDAN OTT

Alamat : JL. WILLIEM ISKANDAR PKR V MEDAN ESTATE, DELI SERDA

Aksi : 411122

Jenis Setoran : 910

Masa Pajak : 12122022

No SK : 0000000000000000

MOP :

Jumlah Setoran : Rp. 90.811 Mata Uang : IDR

Terbilang : (Delapan puluh ribu delapan ratus sebelas rupiah)

KANTOR POS



TANDA TERIMA
SETORAN PATAK (PEN BILLING)

Tanggal : 11-01-2023 15:32:18

No. Resi : 20000-41/2023/300992 Petugas : 350000141

Tanggal Buku : 12-01-2023

Kode Cabang Pos : 020000

NTP

: 946566036175

NTPN

: 0FFED4E395F18957R

STAN

: 038175

Maktu Transaksi : 11-01-2023 15:32:16

Kode Billing : 02782612941115

HPWP : 001989901125000

Nama Marsh Pataks: UIN SUMATERA UTARA MEDAN DITJE

Alamat : J. WILLIEM ISWANDAR POR V MEDAN ESTATE. DELI SERIA

Ruko : 411121

Jenis Setoran : 100

Nama Pataks : 12122022

No SK : 0000000000000000

HDP :

Jumlah Setoran : Rp. 297.766 Mata Uang : IDR

Tertilang : (Dua ratus sembilan puluh tujuh ribu tujuh ratus enam puluh enam
rupiah)

KANTOR POS



TANDA TERIMA
SETORAN PAJAK (PNP BILLING)

Tanggal : 11-01-2023 15:32:18

No. Resi : 20000-41/2023/800993 Petugas : 550000141

Tanggal Buku : 12-01-2023

NIP : 94567038176

Kode Cabang Pos : 020000

NTPN : 2040F7440LBER15C

STAN : 008176

Waktu Transaksi : 11-01-2023 15:32:16

Kode Billing : 02782608081048

IFNP : 001589001125000

Nama Wajib Pajak : UIN SUMATERA UTARA MEDAN DITJE

Alamat : J. WILLIEM ISKANDAR PKR V MEDAN ESTATE, DELI SERDANG

Aksi : 411211

Jenis Setoran : 910

Masa Pajak : 12122022

No SK : 000000000000000

NKP :

Jumlah Setoran : Rp. 4.905.405 Mata Uang : IDR

Terbilang : (Empat juta sembilan ratus lima ribu empat ratus lima puluh lima)

KANTOR POS



TANDA TERIMA
SETORAN PAJAK (MPN BILLING)

Tanggal : 11-01-2023 15:32:18

No.Resi : 20000-41/2023/800994 Petugas : 550000141

Tanggal Baru : 12-01-2023

NIP : 946588038177

Kode Cabang Pos : 020000

NIPN : 8607131EF0605095

STAN : 038177

Maka Transaksi : 11-01-2023 15:32:16

Kode Billing : 02702612216124

NPNP : 001589001125000

Nama Wajib Pajak: UIN SUMATERA UTARA MEDAN DITJE

Alamat : J. WILLIAM ISKANDAR PKR V MEDAN ESTATE, DELI SERDAR

Kun : 411122

Jenis Setoran : 910

Masa Pajak : 12122022

No SK : 000000000000000

NIP :

Jumlah Setoran : Rp. 1.794.252 Mata Uang : IDR

Terbilang : (Satu juta tujuh ratus sembilan puluh empat ribu dua ratus lima puluh dua rupiah)

KANTOR POS



PT POS INDONESIA (PERSERO)

Kantor Kp. MEDAN 20000

394026498

TANDA TERIMA
SETORAN PAJAK (PPH BILLING)

Tanggal : 11-01-2023 15:32:19

No. Resi : 20000-41/2023/900995 Pertugas : 350000141

Tanggal Buku : 12-01-2023

NTP : 946569038178

Kode Cabang.Pos : 020000

NTN : FB1014ES95P5B657

STAN : 038178

Maktu Transaksi : 11-01-2023 15:32:17

Kode Billing : 027282613017095

NPWP : 0015699001125000

Nama Wajib Pajak : UIN SUNATERA UTARA MEDAN DISTRIK

Alamat : JL. WILLIAM ISKANDAR POR V MEDAN ESTATE, DELI SERDA

Kec. : 411121

Jenis Setoran : P00

Pajak : 12122022

No SK : 0000000000000000

NCP :

Jumlah Setoran : Rp. 752,757 Mata Uang : IDR

Terbilang : (Tujuh ratus lima puluh dua ribu tujuh ratus lima puluh tujuh rupiah)

KANTOR POS

POS INDONESIA

TANDA TERIMA
SETORAN PAJAK (PNP BILLING)

Tanggal : 11-01-2023 15:32:19

No.Resi : 20000-41/2023/900996 Peluang : 750000141

Tanggal Baru : 12-01-2023

HTP : 946590038179

Kode Cabang Pos : 020000

HTPN : E994F3IEPR8H0050

STAN : 038179

Waktu Transaksi : 11-01-2023 15:32:17

Kode Billing : 027282604239104

HPWP : 001555001125000

Nama Wajib Pajak: UDIN SURATERA UTARA MEDAN DITJE

Alamat : JL.WILLIEM ISKANDAR PGR V MEDAN ESTATE, DELI SERDANG

Kec. : 411211

Jenis Setoran : 910

Masa Pajak : 12122022

No SK : 000000000000000

NCP :

Jumlah Setoran : Rp. 750.000 Mata Uang : IDR

Terbilang : (Tujuh ratus lima puluh sembilan ribu seratus)

KANTOR POS



POS INDONESIA

TANDA TERIMA
SETORAN PAJAK (HPN BILLING)

Tanggal : 11-01-2023 15:32:20

No.Resi : 20000-41/2023/300997 Petugas : 350000141

Tanggal Buku : 12-01-2023

NTP : 946991078180

Kode Cabang Pos : 020000

NTPN : E83E7807832-01BR

STAN : 038180

Waktu Transaksi : 11-01-2023 15:32:18

Kode Billing : 027282613110139

NEMF : 001585001125000

Nama Wajib Pajak: UIN SUMATERA UTARA MEDAN DTJE

Alamat : JL. WILLIAM ISKANDAR PSR V MEDAN ESTATE, DELI SERDANG

Aksi : 411121

Jenis Setoran : 100

Masa Pajak : 12122022

No SK : 0000000000000000

NTP :

Jumlah Setoran : Rp. 276.000 Mata Uang : IDR

Terbilang : (Dua ratus tujuh puluh enam ribu rupiah)

KANTOR POS



POS INDONESIA

TANDA TERIMA
SETORAN PAJAK (TPN BILLING)

Tanggal : 11-01-2023 15:32:20

No. Resi : 20000-41/2023/800998 Petugas : 550000141

Tanggal Resi : 12-01-2023

NTP : 946593038181

Kode Cabang Pos : 000000

NTN : 3576074401644400

STAN : 038181

Waktu Transaksi : 11-01-2023 15:32:18

Kode Billing : 027282613192008

NPWP : 001589001125000

Nama Wajib Pajak : UIN SUMATERA UTARA MEDAN DTJF

Alamat : JL. WILLIEM ISWANDAR PSR V MEDAN ESTATE, DELI SERONG

Akan : 411121

Jenis Setoran : 100

Masa Pajak : 12122022

No SK : 0000000000000000

NTP :

Jumlah Setoran : Rp. 276.000 Mata Uang : IDR

Tertilang : Dua ratus tujuh puluh enam ribu rupiah

KANTOR POS



TANDA TERIMA
SETORAN PAJAK (MPN BILLING)

Tanggal : 11-01-2023 19:32:21

No. Jensi : 20000-01/2023/808999 Petugas : 550000141

Tanggal Buku : 12-01-2023

NIP : 946394038182

Kode Cabang Pos : 020000

NTPN : 2343AGN1908297P

STAN : 038182

Maktu Transaksi : 11-01-2023 15:32:19

Kode Billing : 02728260834075

HPSP : 001589001125000

Nama Wajib Pajak : UDH SURATERA UTARA MEDAN DITJE

Alamat : J. WILLIEM ISWANDAR PGR V MEDAN ESTATE. DELI SERDANG

Nomor : 411211

Jenis Setoran : 910

Masa Pajak : 12122022

No SK : 0000000000000000

NIP : 1

Jumlah Setoran : Rp. 1.387.387 Mata Uang : IDR

Terbilang : (Satu juta tiga ratus delapan puluh tujuh ribu tiga ratus delapan puluh tujuh rupiah)

KANTOR POS



394026503

TAMBA TERIMA
SETORAN PAJAK (MEN BULING)Tanggal : 11-01-2023 15:32:21
No.Reel : 20000-41/2023/301000 Pelunas : 50000141Tanggal Bukti : 12-01-2023
Kode Cabang Pos : 020000
RTF HPN STN

: 946595038183

: 304F301698FJFIR

: 038183

Maknanya Transaksi : 11-01-2023 13:12:19

Kode Billing : 02782613266011

NIP : 001589001125000

Nama Wajib Pajak : UIN SWASTA UTARA MEWA DISTRIK

Alamat : A. MILLER ISKANDAR POR V MEWA ESTATE, DELI SERANG

Rutin : 411121

Jenis Setoran : 100

Masa Pajak : 12122022

No SK : 0000000000000000

NCP :

Jumlah Setoran : Rp.

504.505

Mata Uang : IDR

Terbilang

: (lima ratus empat puluh lima ribu lima ratus lima puluh lima)

KANTOR POS

POS INDONESIA



DEWAN PAJAK (MNP BILLING)

TANGGAL : 11-01-2023 15:32+21

No. Resi : 20000-41/2023/801001

Pembas : 55000141

TANGGAL BAYAR : 12-01-2023

Kode Cabang Pos : 020000

HUF

: 946577038184

NIRN

: 8C5380000012V695

STRA

: 038184

Maktu Transaksi : 11-01-2023 15:32+19

Kode Billing : 027330608462140

NRP : 001889001125000

Nama KNP Pajak: UIN SUMATERA UTARA MEDAN DISTRI

Alamat : JL. KUTILAH ISKANDAR PER V HELWA ESTATE, DELI SERDANG

Kode

: 411211

Jenis Setoran

: 910

Kode Pajak : 12122022

No SK

: 0000000000000000

NCP

:

Jumlah Setoran : Rp.

941.463

Mata Uang : IDR

Terbilang

: (Dejapan ratus empat puluh satu ribu empat ratus delapan puluh tiga)

(Mula)

POS INDONESIA

KANTOR POS



Wartawan

TANDA TERIMA
SETORAN PAJAK (PNP BILLING)

Tanggal : 11-01-2023 15:32:22

No.Resi : 20000-41/2023/801002 Pribuas : 550000141

Tanggal Baru : 12-01-2023

NTP : 946797038185

Kode Cabang Pos : 020000

NTPN : 22D9CUT69RFFFSMF

STAN : 038185

Waktu Transaksi : 11-01-2023 15:32:20

Kode Billing : 027282608560111

HPWF : 001589001125000

Nama Wajib Pajak : UIN SUMATERA UTARA MEDAN DTJL

Alamat : JL.WILLIEM ISKANDAR PGR V MEDAN ESTATE, DELI SERDA

Provinsi : 411211

Jenis Setoran : 910

Kode Pajak : 12122022

No SK : 0000000000000000

HPF :

Jumlah Setoran : Rp. 1.303.744 Mata Uang : IDR

Terbilang : (Satu juta tiga ratus lima puluh lima ribu empat ratus enam puluh enam rupiah)

KANTOR POS



TANDA TERIMA
SETORAN PAJAK (MPN BILLING)

Tanggal : 11-01-2023 15:32:22

No.Resi : 20000-41/2023/801003 Petugas : S50000141

Tanggal Baru : 12-01-2023

KCP : 946601038186

Kode Cabang Pos : 020000

NTPN : FDF4F01699FF1DFF

STAN : 038186

Maktu Transaksi : 11-01-2023 15:32:20

Kode Billing : 027202600663071

NPWP : 001589001125000

Nama Wajib Pajak: LBN SUMATERA UTARA MEDAN DTJE

Alamat : JL.WILLIEM ISKANDAR PSR V MEDAN ESTATE, DELI SERDANG

Kecamatan : 411211

Jenis Setoran : 910

Masa Pajak : 12122022

No SK : 000000000000000

KCP :

Jumlah Setoran : Rp. 344.144 Mata Uang : IDR

Tertbilang : (Lima ratus empat puluh empat ribu seratus empat puluh empat rupiah)

KANTOR POS



394026507

Tanggal : 11-01-2023 15:32:23

No. Resi : 2000-41/2023/30104

Petugas : 3500014

Tanggal Baku : 12-01-2023

Kode Cabang Pos : 02000

RTN

: 946023810

: 394026507

STN

: 028187

Maktu Transaksi : 11-01-2023 15:32:21

Kode Billing : 027206880000

No. Resi : 0013890012500

Nama Kltb Paksi: RUMAH BUNTERA UTARA MEWA DITJE

Alamat : J. MULLIER ISMAKAR RSR V MEWA ESTATE, DELI SERDANG

RUMAH

: 411211

Garis Betong : 910

Rasa Paksi : 1312022

No. SR : 0000000000000000

NRP

Jumlah Betong : 4.080.905

Mata Uang : IDR

Terbilang

: (Enak) juta delapan puluh lima ribu lima ratus

KANTOR POS

POS INDONESIA



TANDA TERIMA
SETORAN PAJAK (IPN BILLING)

Tanggal : 11-01-2023 15:32:23

No. Resi : 20000-41/2023/901005 Petugas : 550000141

Tanggal Duit : 11-01-2023

NTP : 946603038198

Kode Cabang Pos : 020000

HTPN : 022405899080776

STAN : 038108

Waktu Transaksi : 11-01-2023 15:32:21

Kode Billing : 027282615377126

NPWP : 001589001125000

Nama Milih Pajak : UIN SUMATERA UTARA MEDAN DTJE

Alamat : JL. WILLIAM ISWANDAR SR V MEDAN ESTATE, DELI SERDANG

Akun : 411124

Jenis Setoran : 100

Rasa Pajak : 12132302

No SK : 000000000000000

NCP : "

Jumlah Setoran : Rp. 1.483.384 Mata Uang : IDR

Tertilang : (Satu juta empat ratus delapan puluh tiga ribu dua ratus empat puluh dua rupiah dan dua puluh empat sen)

KANTOR POS  POS INDONESIA

PT POS INDONESIA (PERSERO)

Kantor Ko. MEDAN 20000

394026509

TANDA TERIMA
SETORAN PAJAK (MPN BILLING)

Tanggal : 11-01-2023 15:32:24

No.Resi : 20000-01/2023/001006 Petugas : 550000141

Tanggal Buku : 12-01-2023

NTP : 946604032189

Kode Cabang Pos : 020000

NTPN : 62365076/94FFPD7

STAN : 008189

Waktu Transaksi : 11-01-2023 15:32:22

Kode Billing : 027282609902151

NPWP : 001509001125000

Nama Wajib Pajak : UIN SUMATERA UTARA MEDAN DISTRIK

Alamat : JL. WILLIEM ISKANDAR PKR V MEDAN ESTATE, DELI SERDANG

Rum : 411211

Jenis Setoran : 910

Masa Pajak : 1P122022

No GR : 000000000000000

HP :

Jumlah Setoran : Rp. 2.965,477 Mata Uang : IDR

Tertbilang : (Dua juta sembilan ratus enam puluh lima ribu empat ratus tujuh puluh
tujuh rupiah)

KANTOR POS



PT POS INDONESIA (PERSERO)

Kantor Ko. MEDAN 20000

394026510

TANDA TERIMA
SETORAN PAJAK (PNP BILLING)

Tanggal : 11-01-2023 15:32:24

No.Revi : 20000-41/2023/001007 Petugas : 550000141

Tanggal Baki : 12-01-2023

NIP : 956605038190

Kode Cabang Pos : 020000

NTPN : 3E43F0169RFPV033

STAN : 038190

Waktu Transaksi : 11-01-2023 15:32:22

Kode Billing : 027202609105011

NPAF : 001589501125000

Nama Wajib Pajak: UIN SUMATERA UTARA MEDAN DTJE

Alamat : JL.WILLIAM ISKANDAR POR V MEDAN ESTATE, DELI SERDANG

Kecamatan : 411211

Jenis Setoran : 910

Rasa Pajak : 12122002

No SK : 0000000000000000

NIP :

Jumlah Setoran : Rp. 3.074.955 Mata Uang : IDR

Tertbilang : (Tiga juta tujuh puluh enam ribu seratus tujuh puluh lima rupiah)
KANTOR POS POS INDONESIA

TANDA TERIMA
SETUHAN PAJAK (MPN BILLING)

Tanggal : 11-01-2023 15:32:25

No. Resi : 20000-41/2023/801008 Petugas : 550000141

Tanggal Buku : 12-01-2023

NIP : 946606038191

Kode Cabang Pos : 020000

HTPN : DE433586P08E4330

STAN : 038191

Waktu Transaksi : 11-01-2023 15:32:22

Kode Billing : 027282609212028

NPWP : 001539001125000

Nama Wajib Pajak : UIN SUMATERA UTARA MEDAN DITJE

Alamat : J. WILLIEM ISKANDAR PGR V MEDAN ESTATE, DELI SERDANG

Aksi : 411211

Jenis Setoran : 910

Masa Pajak : 12122022

No SK : 000000000000000

NCP :

Jumlah Setoran : Rp. 3.124.270 - Mata Uang : IDR

Tertilang : (Tiga juta seratus dua puluh empat ribu dua ratus tujuh puluh dua rupiah)

KANTOR **Pos**

TANDA TERIMA
SETORAN PAJAK (TTPN BILLING)

Tanggal : 11-01-2023 15:32:25

No.Resi : 20000-41/2023/801009 Petugas : 550000141

Tanggal Buku : 12-01-2023

HTF : 946607038192

Kode Cabang Pos : 020000

HTPN : 7368C1P3PH15JH03

STAN : 038192

Waktu Transaksi : 11-01-2023 15:32:25

Kode Billing : 027282609325082

HPWP : 0015099001125000

Mata Wajib Pajak : UIN SUMATERA UTARA MEDAN DTJE

Alamat : JL. WILHELM ISKANDAR PGR V MEDAN ESTATE, DELI SERDAR

Aun : 411211

Jenis Setoran : 910

Masa Pajak : 12122022

No SK : 0000000000000000

NCP :

Jumlah Setoran : Rp. 3.124.901 Mata Uang : IDR

Terbilang : (Tiga juta seratus dua puluh empat ribu sembilan ratus satu rupiah)

KANTOR POS



394026513

TANDA BILANG

SETORAN PAJAK (MEN BILANG)

Tanggal : 11-01-2023 15:32:25

No-Resi : 20000-41/2023/001010

Refugas : 550009141

Tanggal Buku : 12-01-2023

Kode Cabang Pds : 020000

NIPN

: 437AC1P.FM15M.J2

NCP

: 9466007813

Masa Transaksi : 11-01-2023 15:32:25

Kode Billing : 0279260942812

NPM : 00158700112900

Nama Revisi Pajak: UIN SUMATERA UTARA MEWA DISTRIK

Alamat : J. KELITEN 15WAWAR PDR V MEWA ESTATE, BELI SEWA

Revisi

: 411211

Jenis Setoran

: 910

Masa Pajak

: 12122022

No SK

: 0000000000000000

NCP

:

Jumlah Setoran : Rp.

3.129.874

Mata Uang : IDR

Terbilang

: (Tide juta seratus dua puluh delapan ribu delapan ratus lima puluh tiga)

GREAT MINDS

KANTORPOS

POS INDONESIA



TANDA TERIMA
SETORAN PAJAK (MPN BILLING)

Tanggal : 11-01-2023 15:32:26

No. Resi : 20000-41/2023/801041 Petugas : 550000141

Tanggal Buku : 12-01-2023

NTP : 946609038194

Kode Cabang Pos : 020000

NTPN : 701AK3TEP86LH9C

STAN : 038194

Maktu Transaksi : 11-01-2023 15:32:26

Kode Billing : 027202609568044

NPWP : 001509001125000

Nama Menerima Pajak : UIN SUMATERA UTARA MEDAN DTJE

Alamat : JL. WILLIAM ISKANDAR PSR V MEDAN ESTATE, DELI SERDAR

Kecamatan : 411211

Jenis Setoran : 910

Masa Pajak : 12122022

No. SK : 0000000000000000

NTP :

Jumlah Setoran : Rp. 3.136.757 Mata Uang : IDR

Terbilang : (Tiga juta seratus tiga puluh enam ribu tujuh ratus lima puluh tujuh
ratus)

KANTOR POS



TANDA TERIMA
SETORAN PAJAK (NPN BILLING)

Tanggal : 11-01-2023 15:32:26

No. Resi : 20000-41/2023/901012 Petugas : 350000141

Tanggal Baru : 12-01-2023

NTP : 946610038195

Kode Cabang Pos : 020000

NTPN : E25092M19GK9H3EH

STAN : 038195

Waktu Transaksi : 11-01-2023 15:32:24

Kode Billing : 027282609672013

NPWP : 001589001125000

Nama Wajib Pajak : UIN SUMATERA UTARA MEDAN DJTJE

Alamat : JL. WILLIAM ISHAKAR PSR V MEDAN ESTATE, DELI SERDANG

Kecamatan : 411211

Jenis Setoran : 910

Basis Pajak : 12122022

No SK : 0000000000000000

NTP :

Jumlah Setoran : Rp. 3.136.734 Mata Uang : IDR

Terbilang : (Tiga juta seratus tiga puluh enam ribu tujuh ratus tiga puluh dua rupiah)
KANTOR POS  **POS INDONESIA**

TANDA TERIMA
SETORAN PAJAK (IPN BILLING)

Tanggal : 11-01-2023 15:32:27

No.Resi : 3000-41/2023/801013 Pelugas : 350000141

Tanggal Buku : 11-01-2023

NIP : 946611038196

Kode Cabang Pos : 020000

NIPN : 14C965R0P08LE92

STAN : 038196

Waktu Transaksi : 11-01-2023 15:32:25

Kode Billing : 02782609781026

NPWP : 001565901125000

Nama Wajib Pajak : UIN SUNATARA UTARA MEDAN UTJE

Alamat : J. WILLIAM ISWANDAR PKR V MEDAN ESTATE, DELI SERDANG

Aun : 411211

Jenis Setoran : 910

Masa Pajak : 12122022

No SK : 000000000000000

NIP :

Jumlah Setoran : Rp. 1.160,450 Mata Uang : IDR

Terbilang : (Satu juta seratus enam puluh lima seratus lima puluh enam)

KANTOR POS



TANDA TERIMA
SETORAN PAJAK (IPPN BILLING)

Tanggal : 11-01-2023 15:32:27

No. Resi : 20000-41/2023/301014 Peluang : 550000141

Tanggal Buku : 12-01-2023

NTP : 946613078197

Kode Cabang Pos : 000000

HTPN : 94541RTPM170EU

STAN : 038197

Waktu Transaksi : 11-01-2023 15:32:25

Kode Billing : 027282609988062

HPWP : 001539001175000

Nama Wajib Pajak : UIN SUMATERA UTARA MEDAN DTJE

Alamat : JL. WILLIAM ISKANDAR POR V MEDAN ESTATE, DELI SERDANG

Aksi : 411211

Jenis Setoran : 910

Masa Pajak : 12122022

No SK : 000000000000000

NCP :

Jumlah Setoran : Rp. 1.160.450 Mata Uang : IDR

Tertilang : (Satu juta seratus enam puluh ribu empat ratus lima puluh rupiah)

KANTOR POS



TANDA TERIMA
SETORAN PAJAK (MPN BILLING)

Tanggal : 11-01-2023 15:32:27

No. Resi : 20000-41/2023/901015 Petugas : 550000141

Tanggal Buku : 12-01-2023

Kode Cabang Pos : 020000

HTF

: 946614026158

HTPN

: 40F5F07A9FF0VSLM

STAN

: 038198

Maktu Transaksi : 11-01-2023 15:32:25

Kode Billing : 027282610136001

HPUP : 001589001125000

Nama Wajib Pajak : UIN SUBATERA UTAMA MEDAN DITJE

Alamat : J.L.MILLIEM ISKANDAR PSR V MEDAN ESTATE, DELI SERDANG

(Kec. : 411211

Jenis Setoran : 910

Nama Pajak : 12122022

No SK : 0000000000000000

HP : 1

Jumlah Setoran : Rp. 758.108 Mata Uang : IDR

Tertilang : (Tujuh ratus lima puluh delapan ribu seratus delapan puluh)

KANTOR POS



TANDA TERIMA
SETORAN PAJAK (TPH BILLING)

Tanggal : 11-01-2023 15:32:28

No.Resi : 20000-41/2023/901016 Petugas : 550000141

Tanggal Buku : 12-01-2022

Kode Cabang Pos : 020000

NTP : 746615038197

NTN : 8681431EP660704

STAN : 038197

Waktu Transaksi : 11-01-2023 15:32:28

Kode Billing : 027282612270084

NWP : 001509001125000

Nama Milih Pajak: UIN SUMATERA UTARA MEDAN DITJE

Alamat : A. WILLIEM ISKANDAR PKR V MEDAN ESTATE, DELI SERDANG

Ran : 411122

Jenis Setoran : 910

Rasa Pajak : 12122022

No SK : 0000000000000000

KOP :

Jumlah Setoran : Rp. 206,757 Mata Uang : IDR

Terbilang : (Dua ratus enam ribu tujuh ratus lima puluh tujuh rupiah)

KANTOR POS

POS INDONESIA

TANDA TERIMA
SETORAN PAJAK (PPH BILLING)

Tanggal : 11-01-2023 15:32:28

No. Resi : 20000-41/2023/801017 Petugas : 550000141

Tanggal Buku : 12-01-2023

KDP : P4661033200

Kode Cabang Pos : 020000

NPPN : PFCEP4E879F2HGR

UTAN : 038200

Waktu Transaksi : 11-01-2023 15:32:28

Kode Billing : 02782610288155

NPWP : 001589001120000

Nama Wajib Pajak : UIN SUMATEWA UTARA MEDAN-DITJE

Alamat : J. WILLIAM ISWANGA POR V MEDAN ESTATE, BELI SERA

Kont : 411211

Jenis Setoran : 910

Masa Pajak : 12122022

No SK : 00000000000000

KDP :

Jumlah Setoran : Rp. 333.457 Porsi Uang : IDR

Terbilang : (Tipe nilai dan puluh lima ribu tiga ratus tiga puluh tiga rupiah)

KANTOR POS



PT-POS INDONESIA (PERSERO)
Kantor No. MEDAN 20000

394026521

TRAKA TERBUKA
SETORAN PAJAK (TRAKA BILLING)

Tanggal : 11-01-2023 15:23:29

No.Seri : 20000-01/2023/001018 Petugas : 550000141

Tanggal Baru : 12-01-2023

NTF : 946617036201

Kode Cabang Pos : 020000

NTN : 62700000076262

GTAN : 036201

Maka Transaksi : 11-01-2023 15:23:27

Kode Billing : 02700000000000

NPWP : 001589001125000

Nama Menerima Pajak : BEN SUPRIATNA UTAMA MEDAN BUKIT

Alamat : J.L.WILLIAM EKOWATI PSR V MEDAN ESTATE, BELI BUKIT

Akun : 411122

Jenis Setoran : P10

Masa Pajak : 12122022

No-SK : 000000000000000

NTF :

Jumlah Setoran : Rp. 86.216 Masa Uang : 10R

Terdilang : (Telasan cukup delapan ribu dua ratus enam puluh enam)

KANTOR POS



TANDA TERIMA
SETORAN PAJAK (MPN BILLING)

Tanggal : 11-01-2023 15:32:29

No.Resi : 20000-41/2023/501019 Petugas : 550000141

Tanggal Buku : 12-01-2023

HTP : 946618038202

Kode Cabang Pos : 020000

HTPW : 9044290186348033

ITAN : 038202

Maktu Transaksi : 11-01-2023 15:32:29

Kode Billing : 027282613330019

MPN : 001587001125000

Nama Wajib Pajak: UIN SUMATERA UTARA MEDAN ITJL

Alamat : J.L.MILLIER IRAWANR PSR V MEDAN ESTATE, DELI SERDANG

Aksi : 411121

Jenis Setoran : 100

Masa Pajak : 12122022

No SH : 0000000000000000

NKP :

Jumlah Setoran : Rp. 943.500 Pajak Uang : IDR

Terbilang : (Sembilan ratus empat puluh tiga ribu lima ratus rupiah)

KANTOR POS



TANDA TERIMA
SETORAN PAJAK (MPH BILLING)

Tanggal : 11-01-2023 15:32:29

No.Besi : 20000-41/2023/001020 Petugas : 550000141

Tanggal Buku : 12-01-2023

NTP : 946619038203

Kode Cabang Pos : 020000

NTPN : 1000000007/MTK

STAN : 038203

Maktu Transaksi : 11-01-2023 15:32:27

Kode Billing : 027282613434100

NTP : 061589001125000

Nama Wajib Pajak : UIN SUMATERA UTARA MEDAN DITJE

Alamat : JL.WILLIEM ISKANDAR PSR V MEDAN ESTATE, DELI SERDAR

Arun : 411121

Jenis Setoran : 100

Masa Pajak : 12122022

No SK : 000000000000000

NIP :

Jumlah Setoran : Rp. 518.000 Mata Uang : IDR

Terbilang : (Lima ratus delapan belas ribu rupiah)

KANTOR POS



TRAKA TRIMA

394026524

GETARAN PAKSI (MILITARY)

Tanggal : 11-01-2023 15:32:30
No. Res : 2000-41/2023/801021
Refutas : 20000141

Tanggal Buku : 12-01-2023
Kode Cabang Pos : 020000
HPP : 94620038204
HPPN : 98040801021021
STAN : 038204

Maktu Transaksi : 11-01-2023 15:32:28

Kode Billing : 02732613519179

NAP : 001585001125000

Nama Ksib Paksi : GDI GUNAWAN UTAMA MERAK DISTRI

Alamat : AL. WILHELM ISMAYOK PGR V MERAK ESTATE, DELI SERANG

Thun : 411121

Jenis Belanja : 100

Rupa Paksi : 12122022

No SK : 0000000000000000

HPP : 1

Jumlah Belanja : Rp. 1.028.080
Mata Uang : IDR

Terbilang :

: (Satu juta dua puluh delapan ribu dua ratus)

KANTOR POS



TANDA TERIMA
SETORAN PAJAK (PPH BILLING)

Tanggal : 11-01-2023 15:32:30

No.Resi : 20000-41/2023/801022 Petugas : 550000141

Tanggal Baru : 12-01-2023

NTP : 946621038205

Kode Cabang Pos : 020000

NTPN : F43FF00000T/ASTC

STAN : 038205

Waktu Transaksi : 11-01-2023 15:32:28

Kode Billing : 027282613597100

NTPN : 001359001125000

Nama Wajib Pajak : UH SUPATERA UTARA MEDAN UTJE

Alamat : JL.WILLIEM ISKANDAR PGR V MEDAN ESTATE, DELI SERDA

Kec : 411121

Jenis Setoran : 150

Pajak : 12122022

No GR : 0000000000000000

NTP

Jumlah Setoran : Rp. 185.000 Mata Uang : IDR

Terbilang : (Seratus delapan puluh lima ribu rupiah)

KANTOR POS



POS INDONESIA

TAMBA TERIMA
SETORAN PAJAK (PPN BILLING)

Tanggal : 11-01-2023 15:32:31

No. Resi : 20000-41/2023/801023 Potongan : 5500001/41

Tanggal Buku : 12-01-2023

HTP : 946622038206

Kode Cabang Pos : 020000

HTPN : 807614ES95P23HDR

STAN : 038206

Mkth Transaksi : 11-01-2023 15:32:29

Kode Billing : 027282610374075

NPWP : 001589001125000

Nama Wajib Pajak : UD. SUMATERA UTARA MEDAN DITJE

Alamat : JL. MULLIEN ISKANDAR PKR V MEDAN ESTATE, DELI SERDAR

Nomor : 411211

Jenis Setoran : 910

Rata Pajak : 12122022

No SK : 0000000000000000

MOP :

Jumlah Setoran : Rp. 2.303.640 Mata Uang : IDR

Terbilang : (Dua juta lima ratus tiga ribu enam ratus empat puluh dua)

KANTOR POS



PT POS INDONESIA (PERSUD)

Kantor Kp. MEDAN 20000

394026527

TANDA TERIMA
SETORAN PAJAK (PPH BILLING)

Tanggal : 11-01-2023 15:32:31

No. Resi : 20000-41/2023/801024 Pelunasan : 550000141

Tanggal Buku : 12-01-2023

NTP : 946623032007

Kode Cabang Pos : 020000

NTPN : 0F6774E597F4465H

STAN : 038207

Waktu Transaksi : 11-01-2023 15:32:29

Kode Billing : 027282612584055

NPWP : 001587001125000

Nama Wajib Pajak : UIN SUMATERA UTARA MEDAN UTJE

Alamat : JL. WILLIEM ISKANDAR POR V MEDAN ESTATE, DELI SERDA

Kecamatan : 411122

Jenis Setoran : 910

Kena Pajak : 12123022

No SK : 000000000000000

NTP :

Jumlah Setoran : Rp. 682.811 Mata Uang : IDR

Tertbilang : (Enam ratus delapan puluh dua ribu delapan ratus delapan puluh satu)

KANTOR POS



11-01-2023

PT POS INDONESIA (PERSERO)

Kantor Kp. MEDAN 20000

394026528

TANDA TERIMA
SETORAN PAJAK (TPN BILLING)

Tanggal : 11-01-2023 15:32:31

No.Resi : 20000-41/2023/801025 Petugas : 550000141

Tanggal Baru : 12-01-2023

MTF : 944624078208

Kode Cabang Pos : 020000

HTN : 0E3D131E7F6A7B30

STAN : 0382006

Waktu Transaksi : 11-01-2023 15:32:29

Kode Billing : 027282610541144

NPWP : 0015379041125000

Nama Wajib Pajak: ILMU SUMATERA UTARA MEDAN DTJE

Alamat : J. WILLEM ISKANDAR POR V MEDAN ESTATE, DELI SERANG

Akun : 411211

Jenis Setoran : 910

Kata Pajak : 12122022

No SK : 0000000000000000

MDP :

Jumlah Setoran : Rp. 1.367.387 Mata Uang : IDR

Terbilang : (Satu juta tiga ratus delapan puluh tujuh ribu tiga ratus tujuh puluh dua)
puluh tujuh rupiah)

KANTOR POS



TANDA TERIMA
SETORAN PAJAK (NPN BILLING)

Tanggal : 11-01-2023 15:32:32

No. Resi : 20000-41/2023/901026 Petugas : 550000141

Tanggal Baku : 12-01-2023

NIP : 944625038209

Kode Cabang Pos : 020000

NIPN : 004900116370473

STAN : 038209

Waktu Transaksi : 11-01-2023 15:32:00

Kode Billing : 027280612940139

NPWP : 001589001125000

Nama Wajib Pajak : UIN SUMATERA UTARA MEYAH DTJE

Alamat : J. WILLIEM ISKANDAR PKR V MEYAH ESTATE, DELI SERDANG

Kecamatan : 411122

Jenis Setoran : 910

Masa Pajak : 12122022

No SK : 000000000000000

NPN :

Jumlah Setoran : Rp. 378,378 Mata Uang : IDR

Terbilang : (Tiga ratus tujuh puluh delapan ribu tiga ratus tujuh puluh delapan
rupiah)

KANTOR POS



TANDA TERIMA
SETORAN PAJAK INPN BILLING

Tanggal : 11-01-2023 15:32:32

No. Fakt : 20000-01/2023/901027 Petugas : 550000141

Tanggal Ref : 12-01-2023

NIP : 944626038210

Kode Cabang Pos : 020000

NIPN : 440E54ES95P1V707

STAN : 038210

Waktu Transaksi : 11-01-2023 15:32:30

Kode Billing : 027282613679015

NPN : 001509901125000

Nama Wajib Pajak : UIN SUMATERA UTARA MEDAN DTJE

Alamat : J. WILLIAM ISKANDAR, PSK V MEDAN ESTATE, BELI SERDA

Kec : 411121

Jenis Setoran : 100

Masa Pajak : 12122022

No SK : 000000000000000

KDP :

Jumlah Setoran : Rp. 421.800 Mata Uang : IDR

Terbilang : Empat ratus dua puluh satu ribu delapan ratus delapan

KANTOR POS



TANDA TETAPAN
SETORAN PAJAK (PPN BILLING)

Tanggal : 11-01-2023 15:32:33

No. Resi : 20000-41/2023/301026 Petugas : 550000141

Tanggal Baru : 12-01-2023

NTP : 946627038211

Kode Cabang Pst : 000000

NTPN : 92F5800000780446

STAH : 038211

Waktu Transaksi : 11-01-2023 15:32:31

Kode Billing : 02782613754000

BPMP : 001589001125000

Nama Wajib Pajak : IHN SUMATERA UTARA MEDAN UTJE

Alamat : JL. WILLIEM ISKANDAR PSR V MEDAN ESTATE, DELI SERDA

Akun : 411121

Jenis Setoran : 500

Masa Pajak : 12120022

No SK : 000000000000000

NCP :

Jumlah Setoran : Rp. 2.952.600 Mata Uang : IDR

Terbilang : (Dua juta sembilan ratus lima puluh dua ribu enam ratus rupiah)

KANTOR POS

POS INDONESIA

394026532

TANDA TERIMA
SETORAN PAJAK (TTPN BILLING)

Tanggal : 11-01-2023 15:32:33

No.Resi : 20000-01/2023/801029 Penerima : 550000141

Tanggal Buku : 12-01-2023

NTP : 946629038212

Kode Cabang Pos : 000000

NTPN : 463730167RPHHNSF

STAN : 038212

Maktu Transaksi : 11-01-2023 15:32:33

Kode Billing : 027282610740111

NPNP : 001569901125000

Nama Wajib Pajak : IRI SUNATERA UTARA MEDAN DTJE

Alamat : 3. WILLIAM ISKANDAR PKR V MEIWA ESTATE, DELI SERDAR

Kode : 411211

Jenis Setoran : 910

Bisa Pajak : 12122022

No SK : 0000000000000000

MOP :

Jumlah Setoran : Rp. 602.175 Mata Uang : IDR

Terbilang : (Enam ratus dua ribu seratus tujuh puluh enam ribu lima

KANTOR POS



394026533

TANDA TERIMA
SETORAN PAJAK (MPN BILLING)

Tanggal : 11-01-2023 15:32:34

No. Resi : 20000-41/2023/001030 Petugas : 550000141

Tanggal Mula : 12-01-2023

MPN : 946630038213

Kode Cabang Pos : 020000

MPN : 835882192013449

SIAM : 038213

Waktu Transaksi : 11-01-2023 15:32:31

Kode Billing : 027762412530153

MPN : 0015899001125000

Nama Wajib Pajak : UIN SUNATERA UTARA MEDAN SITJE

Alamat : J. WILLIEM ISKANDAR PKR V MEDAN ESTATE, DELI SERDA

Area : 411122

Jenis Setoran : 910

Nama Pajak : 12122022

No SK : 0000000000000000

MPN :

Jumlah Setoran : Rp. 144.230 Mata Uang : IDR

Tertib : (Geratus enam puluh empat ribu dua puluh tiga puluh dua)

KANTOR POS



TANDA TERIMA
SETORAN PAJAK (PNP BILLING)

Tanggal : 11-01-2023 15:32:34

No. Resi : 20000-01/2023/901031 Petugas : 550000141

Tanggal Bayar : 12-01-2023

NTP : 94663103214

Kode Cabang Pos : 020000

NTPN : F72B67N60TG4N0H

STAH : 03214

Waktu Transaksi : 11-01-2023 15:32:32

Kode Billing : 027782410903057

NTP : 001589001125000

Nama Wajib Pajak : UIN SUNTERA UTARA MEDAN DISTRIK

Alamat : JL. WILLIEM ISWANDAR PSK V MEDAN ESTATE, DELI SERDANG

Nun : 411211

Jenis Setoran : P10

Nama Pajak : 12122022

No SK : 0000000000000000

NTP

Jumlah Setoran : Rp. 256.302 Mata Uang : IDR

Tertbilang : (Dua ratus lima puluh enam ribu tiga ratus dua rupiah)

KANTOR POS



TANDA TUKAR

SETORAN PAKET (PPH BILLING)

394026535

Tanggal : 11-01-2023 15:32:34
 No. Resi : 2000-41/2023/801032 Refund : 250000141

Tanggal Baku : 12-01-2023 NIP : 91662030215

Kode Cabang Pos : 030000 NIPN : F0E9F0199-V7602

STAN : 030215

Merk Transaksi : 11-01-2023 15:32:32

Kode Billing : 027020412563051

HPN : 001589001125000

Nama Kabis Paket: UIN SUMATERA UTARA MEDIAN DITJE

Alamat : J. WILHELM ISRAHAR PER V MEWA ESTATE, TELL SERPA

Room : 411132

Service Setoran : 910

Transaksi Paket : 12122022

No. SK : 000000000000000

HP

Jumlah Setoran : Rp.

61.944

Tata (Rp) : 115

Tertilling

1 (Lamp. Dulu) amount value error

POS INDONESIA



KANTOR POS

TANDA TERIMA
SETORAN PAJAK (PPh BILLING)

Tanggal : 11-01-2023 15:32:33

No.Resi : 20000-41/2023/801003 Petugas : 500000141

Tanggal Baku : 12-01-2023

NTP : 94633038216

Kode Cabang Pos : 030000

NTPN : 223280167044633

STAN : 038216

Waktu Transaksi : 11-01-2023 15:32:33

Kode Billing : 02782619957131

NPWP : 001589001125000

Nama Wajib Pajak : UIN SURABAYA UTARA MEDAN UTJE

Alamat : JL. WILLIAM ISKANDAR PKR V MEDAN ESTATE, DELI SERDAR

Nomor : 411211

Jenis Setoran : 910

Pajak : 12122022

No SK : 000000000000000

NOMOR :

Jumlah Setoran : Rp. 465.023 Mata Uang : IDR

Tertbilang : (Empat ratus enam puluh lima ribu dua puluh tiga rupiah)

KANTOR POS



TANDA TERIMA
SETORAN PAJAK (PPH BILLING)

Tanggal : 11-01-2023 15:32:40

No. Resi : 20000-01/2023/001034 Pelugas : 550000141

Tanggal Buku : 12-01-2023

NTP : 946636036217

Kode Cabang Pos : 020000

NTPN : 475204E575F4WAGI

STAN : 036217

Maktu Transaksi : 11-01-2023 15:32:38

Kode Billing : 027082612628115

NPNP : 001569001125000

Nama Wajib Pajak: UIN SUMATERA UTARA MEDAN UTJE

Alamat : JL. WILLIEM ISRAHAWAR PKR V MEDAN ESTATE, DELI SERDAR

Akan : 411122

Jenis Setoran : 910

Rasa Pajak : 12122022

No SK : 000000000000000

KOP :

Jumlah Setoran : Rp. 126.824 Mata Uang : IDR

Terbilang : (Seratus dua puluh enam ribu delapan ratus dua puluh empat rupiah)

KANTOR POS



TANDA TERIMA
SETORAN PAJAK (PPH BILLING)

Tanggal : 11-01-2023 15:32:40

No. Resi : 20000-01/2023/801035 Petugas : 550000141

Tanggal Buku : 12-01-2023

NTP : 946637038218

Kode Cabang Pcs : 020000

HTPM : 234F03IEPB6899JK

STAH : 038218

Maktu Transaksi : 11-01-2023 15:32:38

Kode Billing : 027082617149044

NPWP : 001589001125000

Nama Wajib Pajak : UDH SUMATERA UTARA MEDAN DITJE

Alamat : JL. MILLIEM ISWANDAR PSR V MEDAN ESTATE, DELI SERDANG

Akun : 411124

Jenis Setoran : 104

Masa Pajak : 12122022

No SK : 000000000000000

NTP :

Jumlah Setoran : Rp. 1.460.225 Mata Uang : IDR

Terbilang : (Satu juta empat ratus enam puluh ribu dua ratus dua puluh
rupiah)

KANTOR POS



TAMBA PERIKSA
SELOMA PAKAI INK BILLINE

394026539

Tanggal : 11-01-2023 15:32:41

No. Refil : 2000-01/2023/901034 Refugas : 550000141

Tanggal Refil : 12-01-2023

Kode Cabang Pos : 020000

NRP

: 9463803219

HPPN

: C70004E398/711R

STAN

: 008219

Maktu Transaksi : 11-01-2023 15:32:38

Kode Billing : 02753415499035

NRP : 001589001125000

Nama Walid Pajak: UDJ SUMATERA UTARA BELMA HITE

Alamat

: A. MULLEN ISMAYOR PIR V BELMA ESTATE, DELI SERDANG

Ruang

: 411129

Jenis Setoran

: 104

Masa Pajak

: 12122022

No SK

: 0000000000000000

MKT

:

Jumlah Reforan : Rp.

550.991

Mata Uang : IDR

Terbilang

: (Lima ratus lima puluh lima ribu sembilan ratus sembilan puluh satu)

TAMBA PERIKSA

KANTOR POS

POS INDONESIA



TANDA TERIMA
(SETORAN PAJAK (PPN BILLING))

Tanggal : 11-01-2023 15:32:41

No. Resi : 20000-41/2023/801037 Petugas : 350000141

Tanggal Buku : 12-01-2023

NIP : 946637038220

Kode Cabang Pos : 020000

MTN : 5193167480759725

STAN : 038220

Maktu Transaksi : 11-01-2023 15:32:43

Kode Billing : 027082411074117

NPWP : 001539001125000

Nama Wajib Pajak : UIN SUMATERA UTARA MEDAN UTJE

Alamat : J. WILLIEM ISWANDAR PKR V MEDAN ESTATE, DELI SERDA

Rtan : 411211

Jenis Setoran : 910

Tasa Pajak : 12122022

No SK : 000000000000000

NIP :

Jumlah Setoran : Rp. 5.847.525 Rata Rata : IDR

Tertbilang : (lima juta delapan ratus empat puluh tujuh ribu lima ratus lima puluh
lima rupiah)

KANTOR POS

POS INDONESIA

394026541

TANDA TERIMA
SETORAN PAJAK (PPN BILLING)

Tanggal : 11-01-2023 15:32:41

No. Resi : 20000-41/2023/801038 Petugas : 550000141

Tanggal Resi : 12-01-2023

NTP : 946640038221

Kode Cabang Pos : 020000

NTPN : 004167NBTU5901

STAN : 038221

Waktu Transaksi : 11-01-2023 15:32:39

Kode Billing : 027282613020117

NPWP : 312484876122000

Nama Wajib Pajak: PRIMA WYLA MULTI TECHNOLOGY

Alamat : J. AGIA RAYA - KOTA MEDAN

Rukan : 411122

Jenis Setoran : 910

Nama Pajak : 12122022

No SK : 0000000000000000

NEP :

Jumlah Setoran : Rp. 797.390 Mata Uang : IDR

Tertilang : (Tuliskan ratusan sembilan puluh hingga sembilan ratus sembilan puluh sembilan)
modul)

KANTOR POS

POS INDONESIA

TANDA TERIMA
SETORAN PAJAK (PPH BILLING)

Tanggal : 11-01-2023 15:32:42

No.Resi : 20000-41/2023/801039 Petugas : 550000141

Tanggal Buku : 12-01-2023

KTP : 946641038222

Kode Cabang Pcs : 020000

HTW : 3E84380180319418

STAH : 038222

Waktu Transaksi : 11-01-2023 15:32:40

Kode Billing : 02782611245099

NPWP : 0015870001125000

Nama Wajib Pajak: UIN SUMATERA UTARA MEDAN DTJE

Alamat : JL. WILLIAM ISWANDAR PKR V MEDAN ESTATE, DELI SERDANG

Kecamatan : 411211

Jenis Setoran : 910

Masa Pajak : 12122022

No SK : 0000000000000000

NOP :

Jumlah Setoran : Rp. 424.324 Mata Uang : IDR

Terbilang : (Empat ratus dua puluh empat ribu tiga ratus dua puluh empat) Rupiah

KANTOR POS



PT POS INDONESIA (PERSERO)

Kantor Ke. MEDAN 20000

394026543

TANDA TERIMA
SETORAN PAJAK (PPN BILLING)

Tanggal : 11-01-2023 15:32:42

No. Resi : 20000-41/2023/001040 Pelugas : 550000141

Tanggal Buku : 12-01-2023

KTP : 946642038223

Kode Cabang Pos : 020000

NTN : 807540169453K9103

STAN : 038223

Maktu Transaksi : 11-01-2023 15:32:40

Kode Billing : 027282612922051

NPWP : 710312820111000

Nama Wajib Pajak: JUNIOR EXPRES

Alamat : JL. RADEN SALEH - KOTA MEDAN

No. : 411122

Jenis Setoran : 910

Rasa Pajak : 12122022

No. SK : 000000000000000

NGP :

Jumlah Setoran : Rp. 85.135 Mata Uang : IDR

Terbilang : (Delapan puluh lima ribu seratus tiga puluh lima rupiah)

KANTOR POS



PT POS INDONESIA (PERSERO)

Kantor Ko. MEDAN 20000

394026544

TAMBA TERIMA
SETORAN PAJAK (PPH BILLING)

Tanggal : 11-01-2023 15:32:43

No.Resi : 20000-41/2023/001041 Petugas : 550000141

Tanggal Buku : 12-01-2023

HTP : 946643078224

Kode Cabang-Pos : 020000

HTPN : E58024E595F2HSH

STAN : 038224

Maktu Transaksi : 11-01-2023 15:32:41

Kode Billing : 027802611336053

NPWP : 001589901125000

Nama Wajib Pajak: UIN SUMATERA UTARA MEDAN UTJE

Alamat : J. WILLIEM ISKANDAR PSR V MEDAN ESTATE, DELI SERDANG

Akun : 411211

Jenis Setoran : 910

Masa Pajak : 12122022

No SK : 0000000000000000

NDF :

Jumlah Setoran : Rp. 3.468.468 Mata Uang : IDR

Tertibano : (Tiga juta empat ratus enam puluh delapan ribu empat ratus enam puluh delapan rupiah)
KANTOR POS POS INDONESIA

TANDA TERIMA
SETORAN PAJAK (TAN BILLING)

Tanggal : 11-01-2023 15:32:43

No. Resi : 20000-41/2023/901042 - Petugas : 550000141

Tanggal Buku : 12-01-2023

KTP : 916644038225

Kode Cabang Pos : 020000

NTPN : 94539201904F1615

STAN : 038225

Waktu Transaksi : 11-01-2023 15:32:41

Kode Billing : 02782615638053

NPWP : 001589001125000

Nama Wajib Pajak : UDH SUMATERA UTARA MEDAN DITJE

Alamat : JL. MILLIEM ISWANDI POR V MEDAN ESTATE, DELI SERDANG

Ran : 411125

Jenis Setoran : 104

Masa Pajak : 12122022

No SR : 000000000000000

HDP :

Jumlah Setoran : Rp. 1.261.261 Mata Uang : IDR

Terbilang : (Satu juta dua ratus enam puluh satu ribu dua ratus enam puluh satu rupiah)
KANTOR POS POS INDONESIA

TANDA TERIMA
SETORAN PAJAK (MPH BILLING)

Tanggal : 11-01-2023 15:32:43

No. Resi : 20000-01/2023/801043 Petugas : 550000141

Tanggal Buku : 12-01-2023

KTP : 9466450002226

Kode Cabang Pos : 020000

KTPN : 56469128161453

STAN : 038226

Waktu Transaksi : 11-01-2023 15:32:41

Kode Billing : 027282613840044

HPN : 001589001125000

Nama Wajib Pajak : LINA SUMATRA UTARA MEDAN BUKIT

Alamat : J. WILLIAM ISKANDAR PSR V MEDAN ESTATE, DELI SERDANG

Aksi : 411121

Jenis Setoran : 100

Masa Pajak : 12122022

No SK : 000000000000000

KTP :

Jumlah Setoran : Rp. 912.000 Mata Uang : IDR

Terbilang : (Sembilan ratus dua belas ribu rupiah)

KANTOR POS



TANDA TERIMA
SETORAN PAJAK UPAH BILLING

Tanggal : 11-01-2023 15:32:44

No. Resi : 20000-41/2023/B01044 Petugas : 550000141

Tanggal Bukti : 12-01-2023

NTP : 946646038227

Kode Cabang Pos : 020000

NTPN : 6AD6W769FFKILAT

STAN : 038227

Waktu Transaksi : 11-01-2023 15:32:42

Kode Billing : 027282613917011

NPWP : 001599001123000

Nama Wajib Pajak: UIN SUMATERA UTARA MEDAN BITJE

Alamat : JL. WILLIEM ISWANDAR PSR V MEDAN ESTATE, DELI SERDAR

Rum : 411121

Jenis Setoran : 100

Masa Pajak : 12122022

No SK : 000000000000000

NIP :

Jumlah Setoran : Rp. 900.000 Pata Uang : IDR

Tertilang : (Sembilan ratus ribu rupiah)

KANTOR POS



TAMBA TERIMA
SETORAN PAJAK (PPH BILLING)

Tanggal : 11-01-2023 15:32:44

No. Resi : 39000-41/2023/901045 Pelugas : 550000141

Tanggal Buku : 12-01-2023

NTP : 946647038228

Kode Cabang Pos : 020000

NTPN : 280305890819311

STAN : 038228

Waktu Transaksi : 11-01-2023 15:32:42

Kode Billing : 027282614033026

NPWP : 001589001125000

Nama Wajib Pajak : UDI SUNATEHA UTARA MEDAN UTJE

Alamat : J.L.WILLIAM ISKANDAR PKR V MEDAN ESTATE, DELI SERDANG

Kecamatan : 411121

Jenis Setoran : 100

Masa Pajak : 12122022

No. SK : 000000000000000

NCP :

Jumlah Setoran : Rp. 1.512.500 Mata Uang : IDR

Terbilang : (Satu juta lima ratus dua belas ribu lima ratus rupiah)

KANTOR POS



TANDA TERIMA
SETORAN PAJAK (PPH BILLING)

Tanggal : 11-01-2023 15:32:45

No. Resi : 20000-41/2023/801046 Perugas : 550000141

Tanggal Buku : 11-01-2023

HTP : 046448038229

Kode Cabang Pos : 020000

HTPN : FE2D67440LGRJH4G

STAN : 038229

Waktu Transaksi : 11-01-2023 15:32:43

Kode Billing : 027282614113008

NPSN : 001589001125000

Nama Wajib Pajak : UIN SUMATERA UTARA MEDAN BILJE

Alamat : JL. WILLIEM ISKANDAR PGR V MEDAN ESTATE, DELI SERDANG

Kecamatan : 411121

Jenis Setoran : 100

Kode Pajak : 12122022

No SK : 000000000000000

NCP :

Jumlah Setoran : Rp. 225.000 Mata Uang : IDR

Terbilang : (Dua ratus dua puluh lima ribu dua ratus dua puluh dua)

KANTOR POS



POS INDONESIA

PT POS INDONESIA (PERSERO)

Kantor Kp. MEDAN 20000

394026550

TANDA TERIMA
SETORAN PAJAK (MPN BILLING)

Tanggal : 11-01-2023 15:32:45

Nb. Resi : 20000-41/2023/301047 Petugas : 550000141

Tanggal Rm : 12-01-2023

HTP : 946650038230

Kode Cabang Pos : 020000

HTPN : F0C9A00000T05140

STAN : 038230

Maktu Transaksi : 11-01-2023 15:32:45

Kode Billing : 027382611505120

NPWP : 001589001125000

Nama Wajib Pajak : UDI SUMATERA UTARA MEDAN DITJE

Alamat : J. WILLIEM ISWANDAR POR V MEDAN ESTATE, DELI SERDA

Desa : 411211

Jenis Setoran : 910

Nama Pajak : 12122022

Nb SK : 000000000000000

NOP :

Jumlah Setoran : Rp. 990.991 Mata Uang : IDR

Terbilang : (Sembilan ratus sembilan puluh satu ribu sembilan ratus sembilan puluh satu rupiah)
KANTOR POS POS INDONESIA

Syarat dan ketentuan berlaku

Lacak status : <http://www.posindonesia.co.id>

TANDA TERIMA
SETORAN PAJAK (PPN BILLING)

Tanggal : 11-01-2023 15:32:45

No. Resi : 20000-41/2023/301048

Penerima : 550000141

Tanggal Buku : 12-01-2023

KOP

: 946652038231

Kode Cabang Pori : 000000

NIPN

: 2045001678FJPSJ7

STAN

: 038231

Waktu Transaksi : 11-01-2023 15:32:45

Kode Billing : 027282813079111

NIPN : 001587001125000

Nama Wajib Pajak: UIN SUMATERA UTARA MEDAN UTJE

Alamat : J. WILLIEM ISWANDAR POR V MEDAN ESTATE, DELI SERDAR

Kecamatan : 411122

Jenis Setoran : 910

Nama Pajak : 12122022

No SK : 00000000000000

KOP

Jumlah Setoran : Rp.

360.360

Mata Uang : IDR

Terbilang : (tiga ratus enam puluh ribu tiga ratus enam puluh enam rupiah)

KANTOR POS



TANDA TERIMA
SETORAN PAJAK (PMN FILLING)

Tanggal : 11-01-2023 15:32:46

No. Resi : 20000-01/2023/801049 Petugas : 550000141

Tanggal Buku : 12-01-2023

HTP : 946654038232

Kode Cabang Pos : 030000

HTPN : 60782/440100000

STAN : 000000

Maktu Transaksi : 11-01-2023 15:32:46

Kode Billing : 027282614200028

NPM : 001589001125000

Nama Wajib Pajak: UIN SUMATANA UTARA MEDAN UTJE

Alamat : JL. WILLIEN ISWANDAR PSR V MEDAN ESTATE, DELI SERDAR

Kecamatan : 411121

Jenis Setoran : 130

Masa Pajak : 12122022

No SK : 000000000000000

HTP :

Jumlah Setoran : Rp. 1.387.500 Mata Uang : IDR

Terbilang : (Satu juta tiga ratus delapan puluh tujuh ribu tiga ratus delapan puluh dua)

KANTOR POS



TANDA TERIMA
SETORAN PAJAK (PPH BILLING)

Tanggal : 11-01-2023 15:32:44

No. Resi : 20000-01/2023/801030 Partumas : 550000141

Tanggal Buku : 12-01-2023

HTP : 946656032233

Kode Cabang Pos : 020000

NTPN : F46D1740L0BF53E

STAN : 032233

Maktu Transaksi : 11-01-2023 15:32:44

Kode Billing : 027282614294128

NPWP : 001929901125000

Nama Wajib Pajak: UIN SEPATENA UTARA MEDAN PTCE

Alamat : J. WILLIAM (DAWARA) PER V MEDAN ESTATE, BELI SERPA

Kecamatan : 411121

Jenis Setoran : 100

Masa Pajak : 12122022

No SK : 00000000000000

HDP :

Jumlah Setoran : Rp. 1.360.000 Mata Uang : IDR

Terbilang : (Satu juta dua ratus enam puluh ribu rupiah)

KANTOR POS



TANDA TERIMA
SETORAN PAJAK (PPN KOLLING)

Tanggal : 11-01-2023 15:32:46

No. Resi : 20000-01/2023/001051 Petugas : 550000143

Tanggal Terima : 11-01-2023

Kode Cabang Pos : 030000

NTP : 946650038234

NTPN : ED86C0769RFL0425

ITAN : 038234

Waktu Transaksi : 11-01-2023 15:32:46

Kode Billing : 027282614358091

NPWP : 001989001125000

Nama Wajib Pajak : UD4 SURATIENA UTARA MEDAN DITJE

Alamat : JL. WILLIAM ISKANDAR PKR V MEDAN ESTATE, DELI SERDANG

Kecamatan : 411121

Jenis Setoran : 100

Kena Pajak : 12122622

No. SK : 000000000000000

NCP :

Jumlah Setoran : Rp. 262.500 Mata Uang : IDR

Terbilang : (Dua ratus enam puluh dua ribu lima ratus rupiah)

KANTOR POS



TANDA TERIMA
SETORAN PAJAK (PPN BILLING)

Tanggal : 11-01-2023 15:32:47

No.Resi : 20000-41/2023/001052 Retugas : 550000141

Tanggal Buku : 12-01-2023

NTP : 946660078239

Kode Cabang Pos : 000000

NTPN : 6853431EP8688008

STAN : 038235

Waktu Transaksi : 11-01-2023 15:32:45

Kode Billing : 027282614412104

NPWP : 001587001125000

Nama Wajib Pajak : UIN SUNATERA UTARA MEDAN BITJE

Alamat : J. M. LILIH ISKANDAR PR V MEDAN ESTATE, DELI SERDANG

Aksi : 411121

Jenis Setoran : 100

Kena Pajak : 12122002

No SK : 000000000000000

KEP :

Jumlah Setoran : Rp. 630.000 Mata Uang : IDR

Terbilang : (Enam ratus tiga puluh ribu rupiah)

KANTOR POS



POS INDONESIA

TANDA TERIMA
SETORAN PAJAK (MPN BILLING)

Tanggal : 11-01-2023 15:32:47

No. Resi : 20000-01/2023/001053 Pelugas : 500000141

Tanggal Buku : 12-01-2023

NTP : 946662038236

Kode Cabang Pos : 020000

NTPN : A43C62H19GKDTDSH

STAN : 038236

Waktu Transaksi : 11-01-2023 15:32:45

Kode Billing : 027282614477073

NPWP : 001505001125000

Nama Wajib Pajak: UIN SUMATERA UTARA MEDAN DTJE

Alamat : JL. WILLIAM ISKANDAR PR V MEDAN ESTATE, DELI SERANG

Kecamatan : 411121

Jenis Setoran : 100

Kategori Pajak : 12122022

No SN : 000000000000000

NCP :

Jumlah Setoran : Rp. 1.537.500 Mata Uang : IDR

Terbilang : (Satu juta lima ratus tiga puluh tujuh ribu lima ratus rupiah)

KANTOR POS



TANDA TERIMA
SETORAN PAJAK (NPA BILLING)

Tanggal : 11-01-2023 15:32:47

No. Resi : 20000-41/2023/801054 Petugas : 550000141

Tanggal Baki : 12-01-2023

NTP : 946665036237

Kode Cabang Pos : 020000

NTPN : EIP501PUPMHPYAI

STAN : 038237

Waktu Transaksi : 11-01-2023 15:32:45

Kode Billing : 027282611624032

NPWP : 001588001125000

Nama Wajib Pajak : UIN SUMATERA UTARA MEDAN DITJE

Alamat : JL. MILLTEN ISWANDAR POS V MEDAN ESTATE, DELI SERDAR

Kecamatan : 411211

Jenis Setoran : 910

Masa Pajak : 12122022

No SK : 0000000000000000

NBP :

Jumlah Setoran : Rp. 391.036 Mata Uang : IDR

Terbilang : r (Tiga ratus sembilan puluh satu ribu tiga puluh enam rupiah)

KANTOR POS



TANDA TERIMA
SETORAN PAJAK (TPN BILLING)

Tanggal : 11-01-2023 15:32:48

No.Resi : 20000-41/2023/801055 Petugas : 550000141

Tanggal Baku : 12-01-2023

NTP : 946668318238

Kode Cabang Pts : 020000

NTPN : 000704ES93SF4BN

STAN : 000238

Maktu Transaksi : 11-01-2023 15:32:46

Kode Billing : 027282613146135

NPWP : 001889001125000

Nama Ksah Pajak: UIN SUMATERA UTARA MEDAN DITJE

Alamat : JL. WILLIAM ESKANDAR PKR V MEDAN ESTATE, DELI SERIDA

Rukan : 411123

Jenis Setoran : 910

Masa Pajak : 12122022

No-SK : 000000000000000

MUP :

Jumlah Setoran : Rp. 127.249 Mata Uang : IDR

Terbilang : (Seratus dua puluh tujuh ribu dua ratus empat puluh sembilan rupiah)

KANTOR POS



394026559

TAMBAH TERIMA
SETUHAN PAJAL (RPH BILLING)

Tanggal : 11-01-2023 15:32:46
No.Revi : 2000-01/2023/301036 Refund : 350000141

Tanggal Buku : 12-01-2023
Kode Cabang Pos : 020000
HTF : 94670X38237
HPPN : 902936748015165L
STAN : 035229

Maktu Transaksi : 11-01-2023 15:32:46

Kode Billing : 02782641706037

NRP : 001589001125000

Nama Walid Pajak: UIN SWASTA UINWA MELIH DITJE

Alamat : J. WILLEM ISMAWATI PER V MEDAN ESTATE, DELI SERDANG

Phone : 411211

Jenis Setoran : 910

Masa Pajak : 12122022

Hd SK : 000000000000000000

MDP :

Jumlah Setoran : Rn. 380,343
Pajak Uang : 15R



PT POS INDONESIA (PERSERO)

Kantor Ks. MEDAN 20000

394026560

TANDA TERIMA
SETORAN PAJAK (MPN KILLING)

Tanggal : 11-01-2023 15:32:46

No. Resi : 20000-41/2023/001057 Petugas : 550000141

Tanggal Buku : 12-01-2023

NTP : 946672008240

Kode Cabang Pos : 020000

HPN : C8623/440LDH-G68

STAN : 038240

Waktu Transaksi : 11-01-2023 15:32:46

Kode Billing : 027332613199048

HPN : 001589001125000

Nama Wajib Pajak : UIN SUMATERA UTARA MEDAN DITJE

Alamat : JL. WILLIEM ISWANDAR PKR V MEDAN ESTATE, DELI SERDAR

Kon : 411122

Jenis Setoran : 910

Masa Pajak : 12122022

No SK : 000000000000000

HPN :

Jumlah Setoran : Rp. 126.137 Mata Uang : IDR

Tertilang : (Seratus dua puluh enam ribu seratus tiga puluh SETORAN)

KANTOR POS



TANDA TERIMA
SETORAN PAJAK (MPN BILLING)

Tanggal : 11-01-2023 15:32:47

No.Resi : 20000-41/2023/801058 Pelugas : 050000141

Tanggal Baru : 12-01-2023

HTP : 946673038241

Kode Cabang Pos : 020000

HTPN : 0520558790BJTOL

STAN : 038241

Maktu Transaksi : 11-01-2023 15:32:47

Kode Billing : 02782614578126

NPWP : 001567301125000

Nama Wajib Pajak: LDM SUMATERA UTARA MEDAN DTJL

Alamat : J.L.WILLIAM ISKANDAR PKR V MEDAN ESTATE, DELI SERDANG

Aksi : 411121

Jenis Setoran : 100

Rata Pajak : 12122022

No SK : 0000000000000000

HTP :

Jumlah Setoran : Rp. 627.000 Mata Uang : IDR

Terbilang : (Enam ratus dua puluh tujuh ribu rupiah)

KANTOR POS



POS INDONESIA

394026562

TANDA TERIMA
SETORAN PAJAK (PUN BILINDO)

Tanggal : 11-04-2023 15:32+08
No. Revisi : 2000-41/2023/501090
Faturas : 50000141

Tanggal Baku : 12-01-2023
Kode Cabang Pos : 030000
MNP : 946679038212
MPPN : 2E46B4E37F631BF
STAH : 038242

Maktu Transmisi : 11-01-2023 15:32+07
Kode Billing : 02728261445355
MNP : 00182900112500
Nama Rasio Pajak : UIN SUKSES UTARA MEKKA DITJE

Rincian :
A. WILLYEN ISMAWATI PER V MEKKA ESTATE, DELI SERIB
Akan : 411121

Jenis Setoran : 100

Masa Pajak : 12/12/2022

No SK : 0000000000000000

MNP :

Jumlah Setoran : Rp.

90.000

Mata Uang : IDR

Terbilang :

:(Sembilan puluh ribu rupiah)

KANTOR POS



TANDA TERIMA
SETORAN PAJAK (NPN BILLING)

Tanggal : 11-01-2023 15:32:50

No.Resi : 20000-41/2023/001060 Petugas : 550000141

Tanggal Buku : 12-01-2023

NTP : 946675038243

Kode Cabang Pos : 000000

NTPN : 021R33IEPRANSF0

STAN : 038243

Waktu Transaksi : 11-01-2023 15:32:48

Kode Billing : 027282611907064

NPWP : 001589001125000

Nama Wajib Pajak : UIN SUNATERA UTARA MEDAN DITJE

Alamat : JL.WILLIEM ISHAKWAR PSR V MEDAN ESTATE, TELI SERDA

Kecamatan : 411211

Jenis Setoran : 910

Kassa Pajak : 12122002

No SK : 000000000000000

NPN :

Jumlah Setoran : Rp. 4.988.712 Mata Uang : IDR

Terbilang : (Empat juta sembilan ratus empat puluh delapan ribu tujuh belas rupiah)

KANTOR POS

394026564

TANDA TERIMA
SETORAN PAJAK (MPN BILLING)

Tanggal : 11-01-2023 15:32:50

No. Resi : 20000-41/2023/801061 Petugas : 550000141

Tanggal Baki : 12-01-2023

NIP : 946676038244

Kode Cabang Pos : 020000

HTPN : 59475567PCBDCAME

STAN : 038244

Waktu Transaksi : 11-01-2023 15:32:48

Kode Billing : 027262415768046

HPWP : 001589001125000

Nama Wajib Pajak : UIN SUMATERA UTARA MEDAN DITJE

Alamat : J. WILLIEM ISRAHAR PSY V MEDAN ESTATE, DELI SERDAR

Kecamatan : 411124

Jenis Setoran : 104

Masa Pajak : 12122022

No SK : 000000000000000

NIP :

Jumlah Setoran : Rp. 1.799.032 Mata Uang : IDR

Terbilang : (Satu juta tujuh ratus sembilan puluh sembilan ribu lima ratus tiga puluh dua rupiah)

KANTOR POS



TANDA TERIMA
SETORAN PAJAK (NPN BILLING)

Tanggal : 11-01-2023 15:32:51

No.Rasi : 20000-41/2023/801062 Petugas : 550000141

Tanggal Baku : 12-01-2023

NTP : 946677038245

Kode Cabang Pos : 020000

NIFN : 5523000000167090

STAN : 038245

Waktu Transaksi : 11-01-2023 15:32:49

Kode Billing : 02782611969120

HPMP : 001569901125000

Nama Wajib Pajak: UIN SUMATERA UTARA MEDAN SITJE

Alamat : J.L.WILLIEM ISKANDAR PGH V MEDAN ESTATE, DELI SERDAR

Ras : 411211

Jenis Setoran : 910

Rasa Pajak : 12120022

No SK : 000000000000000

NTP :

Jumlah Setoran : Rp. 2.461.314 Mata Uang : IDR

Tertbilang : (Dua juta empat ratus delapan puluh enam ribu empat ratus satu rupiah)
 Terbilang : dua juta empat ratus delapan puluh enam ribu empat ratus satu rupiah

KANTOR POS



TANDA TERIMA
SETORAN PAJAK (PPN BILLING)

Tanggal : 11-01-2023 15:32:51

No. Resi : 20000-41/2023/001063 Petugas : 350000141

Tanggal Buku : 12-01-2023

Kode Cabang Pos : 020000

HTF : 946678038296

NTPN : 314075670040300

STAN : 032246

Maktu Transaksi : 11-01-2023 15:32:49

Kode Billing : 027282615065046

HPN : 001820001125000

Nama Makh. Pajak: UIN SURABAYA UTARA MEDAN DTJE

Alamat : J. WILLIEM ISKANDAR 99 V MEDAN ESTATE, DELI SERDANG

Rukn : 411134

Jenis Setoran : 104

Mata Pajak : 12120022

No SK : 000099000000000

HP : 1

Jumlah Setoran : Rp. 1.799.532 Pajak Ong. : 116

Terbilang : (Satu juta tujuh ratus sembilan puluh sembilan ribu lima ratus tiga puluh dua rupiah)
KANTOR POS POS INDONESIA

PT POS INDONESIA (PERSERO)

Kantor No. MEI 00000

394026567

TANDA TERIMA
SETORAN PAJAK (PPN BILLING)

Tanggal : 11-01-2023 15:32:52

No.Hari : 20000-01/2023/301064 Refugas : 500000141

Tanggal Baku : 12-01-2023

KIF : 94667032247

Kode Cabang Pos : 020000

HTW : 2047444104040

UWA : 00000

Waktu Transaksi : 11-01-2023 15:32:49

Kode Billing : 02700013041040

NPMF : 001055000115300

Nama Wajib Pajak : LDI SUBUTERA USARA MEDAN BULU

Alamat : J.L. MILLITEN ISKANDAR POR V MEDAN ESTATE. DELI SERDANG

Gun : 411211

Jenis Setoran : T10

Masa Pajak : 12120022

No SK : 000000000000000

KIF :

Jumlah Setoran : Rp. 4.940.883 Paise Uang : IDR

Tertib : (Empat ribu sembilan ratus empat puluh tiga rupiah)

KANTOR POS
POS INDONESIA

394026568

TAMBA TERIMA
SETORAN PAJAK (PMN ROLLING)

Tanggal : 11-01-2023 15:32:52

No. Resi : 20000-41/2023/601065 Petugas : 550000141

Tanggal Buku : 11-01-2023

HTP : 946680032548

Kode Cabang Pos : 030000

HTPM : 37560/442308004

STAN : 038248

Waktu Transaksi : 11-01-2023 15:32:50

Kode Billing : 02780415429008

HPF : 881589001125000

Nama Wajib Pajak : UIN SUKATERA UTARA MEDAN SITJE

Alamat : JL. WILLIAM ISMAHAR PSR V MEDAN ESTATE, DELI SERDANG

RT/RW : 411124

Jenis Setoran : 104

Resi Pajak : 12122022

No SK : 0000000000000000

HPF : 1

Jumlah Setoran : Rp. 1.796.685 Mata Uang : IDR

Tertbilang : (Satu juta tujuh ratus sembilan puluh enam ribu lima ratus delapan puluh lima rupiah)
KANTOR POS POS INDONESIA

TANDA TERIMA
SETORAN PAJAK (TPN BILLING)

Tanggal : 11-01-2023 15:32:52

No. Resi : 20000-41/2023/801066 Petugas : 050000141

Tanggal Baku : 12-01-2023

HTP : 94668103E219

Kode Cabang Pos : 000000

HTPN : 7553F01678FIV20H

STAN : 03E249

Maktu Transaksi : 11-01-2023 15:32:53

Kode Billing : 02726261226471

NPWP : 001589901125000

Nama Wajib Pajak : UIN SUMATERA UTARA MEDAN BTJJE

Alamat : J. WILLIEM ISAHUWA PKR V MEDAN ESTATE, DELI SERDANG

Rum : 411211

Jenis Setoran : 910

Nama Pajak : 12122022

No. SK : 0000000000000000

HEP :

Jumlah Setoran : Rp. 1.801.622 Mata Uang : IDR

Terbilang : (Satu juta delapan ratus seribu enam ratus dua puluh dua)

KANTOR POS

PT POS INDONESIA (PERSERO)

Kantor Ko. MEDAN 20000

394026570

TANDA TELUK
SETORAN PAJAK (PNP BILLING)

Tanggal : 11-01-2023 15:32:53

No. Rinc : 20000-41/2023/901067 Petugas : 550000141

Tanggal Baki : 12-01-2023

Kode Cabang-Pos : 020000

HTP : 94668203250

HPN : 9F109000007A45CC

STAN : 008250

Waktu Transaksi : 11-01-2023 15:32:51

Kode Billing : 027282615948140

NPWP : 004897901125000

Nama Wajib Pajak : UIN SUNTERA UTARA MEDAN BJTJE

Alamat : JL. WILLIAM ISWANDAR PSR V MEDAN ESTATE, DELI SERDAR

Kecamatan : 411129

Jenis Setoran : 104

Kelas Pajak : 12122022

No SK : 000000000000000

KOP

Jumlah Setoran : Rp. 655.135 Mata Uang : IDR

Terbilang : Enam ratus lima puluh lima ribu enam ratus lima puluh lima rupiah

KANTOR POS



394026571

TERIMA TERIMA
SETUHAN PAKA (MEN BILLING)

Tanggal : 11-01-2023 15:32:53
No. Ref : 2000-41/2023/801068
Estimasi : 20000141

Tanggal Bayar : 12-01-2023
Kode Cabang Pos : 02000
H/P : 9666303823
H/PN : 09674371908521
SIWA : 038251

Marta Transaksi : 11-01-2023 10:20:51
Kode Billing : 0272641232033
H/P : 00138900112900

Nama Kaito Pakai: IEN BERNIERA UYUWA MERAK DTL

Alamat : J. WILLEM ISMAEL PER V MERAK ESTATE, DELI SERDA

Agun : 411211

Yenis Setoran : 910

Masa Pajak : 12122022

H/SK : 0000000000000000

H/P : 1

Jumlah Setoran : Rp. 14.826.213
Mata Uang : IDR

Terbilang

(keas mialah)

1. Endat kelas jasa delidan / kelas jasa delidan / kelas jasa delidan

POS INDONESIA

KANTOR POS



12011021

394026572

TANGKAP TERIMA
SETORAN PAJAK (RPN BILLING)

Tanggal : 11-01-2023 15:32:54

No.Resi : 20000-41/2023/801067 Petugas : 550000141

Tanggal Buku : 12-01-2023

NTP : 956684038252

Kode Cabang Pos : 020000

HPPH : 8115200000YASH88

STAH : 038252

Maktu Transaksi : 11-01-2023 15:32:52

Kode Billing : 027282616013900

HPWP : 001089001175000

Nama Wajib Pajak: UIN SUPRIYEN UTARA MEDAN DITJE

Alamat : JL. MULLIER ISKANDAR PER V MEDAN ESTATE, DELI SERDAR

Idun : 411124

Jenis Setoran : 104

Masa Pajak : 12122022

No SK : 0000000000000000

NTP :

Jumlah Setoran : Rp. 2.695.694 Mata Uang : IDR

Tertilang : lima juta enam ratus sembilan puluh lima ribu enam ratus sembilan puluh empat
nilai enam ribu dua

KANTOR POS



TANDA TERIMA
SETORAN PAJAK (NPN BILLING)

Tanggal : 11-01-2023 15:12:54

No.Resi : 20000-41/2023/801070 Petugas : 550000141

Tanggal Baru : 12-01-2023

NTP : 946686038253

Kode Cabang Pos : 020000

NPN : A6318740LDF64K

STAN : 038253

Waktu Transaksi : 11-01-2023 15:12:52

Kode Billing : 027282616064148

NPN : 001589001125000

Nama Wajib Pajak : UIN SUMATRA UTARA MEDAN UTJE

Alamat : J. WILLIEM ISAHANDAR POR V MEDAN ESTATE, DELI SERDANG

Aksi : 411124

Jenis Setoran : 104

Masa Pajak : 12122002

No SK : 000000000000000

NTP :

Jumlah Setoran : Rp. 3.999.314 Mata Uang : IDR

Tertilang : (Tipe nota lima ratus seribu, nilai seribu lima ratus empat belas rupiah)

KANTOR POS POS INDONESIA

TAMBA TERIMA
SETORAN PAJAK (MPN BILLING)

Tanggal : 11-01-2023 15:32:54

No. Resi : 20000-41/2323/801071 Petugas : 550000141

Tanggal Buku : 11-01-2023

HTP : 916687038254

Kode Cabang Pos : 000000

HTPN : 0F5F3291968103061

STAN : 038254

Waktu Transaksi : 11-01-2023 15:32:52

Kode Billing : 027282613627073

NPNP : 001589001125000

Nama Wajib Pajak : UIN SUNATARA UTARA MEDAN DITJE

Alamat : J.L. WILLIAM ISRAHAR POR V MEDAN ESTATE, DELI SERDANG

Ran : 401211

Jenis Setoran : 910

Rasa Pajak : 12123022

No SK : 0000000000000000

NRP :

Jumlah Setoran : Rp. 19.797.324 Mata Uang : IDR

Tertilang : (Sembilan belas juta tujuh ratus sembilan puluh dua
dua puluh empat rupiah)

KANTOR POS



394026575

Tanggal: 11-01-2023 15:32:55

No. Ref: 1000-01/2023/801072 Refuse: 100000141

Tanggal Baki: 12-01-2023

Kode Cabang Pos: 020000

NPN

: 9468808253

: 14230107882803

STAN

: 038255

Maklul Transaksi: 11-01-2023 15:32:53

Kode Billing: 027803412987024

NPP: 00180001125000

Nama Kajib Paket: UIN SUMATERA UTARA MEWA DISTRIK

Alamat: J. WILHELM ISMAELAR PSR V MEWA ESTATE, DELI SERIM

Rutin

: 411211

Jenis Setoran

: 910

Masa Fask

: 12122022

No SK

: 0000000000000000

NPP

:

Jumlah Setoran: Rm. 30.993.205

Mata Uang: IDR

Terbilang

(Mata)

: (Tiga puluh juta lima ratus sembilan puluh tiga ribu dua ratus lima puluh dua)

POS INDONESIA



KANTOR POS

PT POS INDONESIA (PERSERO)

Kantor Ek. MEDAN 20000

394026576

UNDANG TERIMA
SETORAN PAJAK (PNP BILLING)

Tanggal : 11-01-2023 15:32:55

No.Resi : 20000-41/2023/801073 Petugas : 550000141

Tanggal Buku : 12-01-2023

HTP : 146609038256

Kode Cabang Pos : 020000

HTPN : 090657440LGR3568

STAN : 038256

Maktu Transaksi : 11-01-2023 15:32:55

Kode Billing : 027782613573128

NPWP : 438212789111000

Nama Wajib Pajak: VICTORIA PERMATA

Alamat : HAJI ABDUL KAWAH SYAHID - KOTA MEDAN

Akun : 411127

Jenis Setoran : 910

Pesa Pajak : 12132022

No SK : 000000000000000

KOP :

Jumlah Setoran : Rp. 4.171,000 Kata Uang : IDR

Terbilang : Empat juta seratus tujuh puluh satu ribu delapan ratus sembilan puluh

KANTOR POS



TANDA TERIMA
SETORAN PAJAK (NPN BILLING)

Tanggal : 11-01-2023 15:32:56

No. Resi : 2000-01/2023/001074 Petugas : 550000141

Tanggal Buku : 12-01-2023

HTP : 94669003257

Kode Cabang Pos : 020300

NTN : 8F481P.TPMUW85A

STAN : 03257

Maktu Transaksi : 11-01-2023 15:32:54

Kode Billing : 027282612560042

NPWP : 001389001125000

Nama Wajib Pajak : UHM SURATEWA UTARA MEDAN DTJE

Alamat : JL. WILLIEM ISAHENDAR PKR V MEDAN ESTATE, DELI SERDAR

Kec. : 411211

Jenis Setoran : 910

Masa Pajak : 12122022

No SK : 000000000000000

NEP :

Jumlah Setoran : Rp. 3.113.423 Mata Uang : IDR

Terbilang : (Tiga juta seratus tiga belas ribu empat ratus dua puluh tiga rupiah)

KANTOR POS



TANDA TERIMA
SETORAN PAJAK (PPN BILLING)

Tanggal : 11-01-2023 15:32:56

No.Fasi : 20000-41/2023/801075 Petugas : 550000141

Tanggal Bukti : 12-01-2023

NTP : 946622038258

Kode Cabang-Pos : 000000

HTPN : 2004431EP8607500

HTAN : 038258

Waktu Transaksi : 11-01-2023 15:32:54

Kode Billing : 027282612656064

NPNP : 001589001125000

Nama Wajib Pajak: UIN SUPATERA UTARA MEDAN DITJE

Alamat : JL.WILHELM ISKANDAR POR V MEDAN ESTATE, DELI SERDANG

Kun : 411211

Jenis Setoran : 910

Masa Pajak : 12122022

No SK : 0000000000000000

NTP :

Jumlah Setoran : Rp. 3.135.243 Mata Uang : IDR

Terbilang : (Tiga juta seratus tiga puluh lima ratus dua puluh empat ribu dua ratus empat puluh tiga rupiah)

KANTOR POS



PT POS INDONESIA (PERSERO)

Kantor Ko. MEDAN 20000

394026579

TANDA TERIMA
SETORAN PAJAK (MPN BILLING)

Tanggal : 11-01-2023 15:32:57

No. Resi : 20000-41/2023/801076 Petugas : 550000141

Tanggal Buku : 12-01-2023

NIP : 946670038259

Kode Cabang Pos : 000000

NTPN : 56BES016WFFPLH2

STAN : 008209

Maktu Transaksi : 11-01-2023 15:32:55

Kode Billing : 027282614115051

NWP : 001589001125000

Nama Wajib Pajak : UIN SUKATERA UTARA MEDAN DITJE

Alamat : JL. WILLIEM ISKANDAR PSR V MEDAN ESTATE, DELI SERDAR

Alun : 411124

Jenis Setoran : 100

Masa Pajak : 12122012

No SK : 0000000000000000

NIP :

Jumlah Setoran : Rp. 1.294.144 Mata Uang : IDR

Tertitip : (Satu juta dua ratus sembilan puluh empat ribu sembilan empat puluh empat rupiah)
KANTOR POS POS INDONESIA



INFORMASI

394026580

SETORAN PAJAK (PAM RILLING)

Tanggal : 11-01-2023 15:32:37

No.Fisk : 20000-01/2023/001077 Periode : 50000141

Tanggal Bukar : 12-01-2023

NIP

: 94664003260

NIPN

: 32313/401040485

Kode Laburan Pos : 020000

STAN

: 003260

Maktu Transaksi : 11-01-2023 15:12:15

Kode Billing : 02733043851068

Idet : 001385901125000

Nama Wajib Pajak : UDI GAWAH LIAWA MERAK DISTRIK

Alamat : N. KILLIN ISKANDAR IIR V MERAK ESTATE, DILI GERON

Revisi

: 011211

Jenis Setoran : 910

Mass Pajak : 12123022

No SR : 0000000000000000

NIP

Jumlah Setoran : Rp. 13.000.000

Data Lain : LIR

Terbilang

: (Tiga belas juta delapan ribu dua ratus lima puluh dua rupiah)

POS INDONESIA

KANTOR POS



394026581

TANDA TERIMA
SETORAN PAJAK (NPN BILLING)

Tanggal : 11-01-2023 15:32:58

No.Fasi : 20000-41/2023/801078 Pelugas : 550000141

Tanggal Baku : 12-01-2023

NTP : 946695038261

Kode Cabang Pos : 020000

NTPN : 2107667460015415

UTAN : 038261

Waktu Transaksi : 11-01-2023 15:32:58

Kode Billing : 02782616167077

NPN : 001589001125000

Nama-Ketib Pajak: UDH SUPATERA UTARA MEDAN DITOE

Alamat : J. WILLIEM IDWANDAR PKR V MEDAN ESTATE, DELI SERDANG

Kecamatan : 411124

Jenis Setoran : 100

Masa Pajak : 12122022

No. SK : 0000000000000000

NTP :

Jumlah Setoran : Ru. 2.385.293 Mata Uang : IDR

Tertidang : (Dua juta tiga ratus enam puluh lima ribu dua ratus sembilan puluh tiga rupiah)

KANTOR POS



WADA TERIMA
SETERAH PASAK (MEN KOLLING)

Taripati : 11-01-2023 15:32:58

No. Peci : 2000-41/2023/801679 Petunjuk : 550000141

Terminat Ridu : 12-01-2023

NIE : P4619/01W282

Kode Cabang Pos : 020000

NTN : 069174E59545876

STAMP : 05062

Waktu Transaksi : 11-01-2023 15:32:36

Node Billing: 1 02749641920115

NP4 : 40158930112500

Nama: Haris Palski UIN SURABAYA UTARA MEDAN DITUN

Alamat : J. MILLER HUNTER FOR V MEDAN ESTATE, DELI SERDANG

411211

Jenis Getaran : z 910

Page Paid: 12122002

No SR : 000000000000

MP 1

Jumlah Setoran : Rp. 6.350.450 Mata Uang : IDR

Tertillang : Bone lute linea rubus line alula rubea spot ruberinae (rubra) (ochre)

KANTORPOS

POS INDONESIA

SETORAN PAJAK (P399690)

Tanggal : 11-01-2023 15:12:56

No. Ref : 2000-41/2023/801080

Peluang : 50000141

Tanggal Bayar : 12-01-2023

Kode Cabang Pos : 00000

NIPN

: 9466700833

NIK

: 5050165833

Maktu Transaksi : 11-01-2023 15:12:56

Kode Billing : 0278243769051

No. Ref : 2103125011100

Nama Kaitan Pajak: KANTOR POS

Alamat : J. RUMAH SAKIT - KOTA MEDAN

No. Ref : 411122

Jenis Setoran : 910

Tipe Pajak : 12122022

No. Ref : 000000000000000

KTP

Tanggal Bayar : Rp.

893.243

Kata Kunci : 100

Terbilang

(Kuat)

POS INDONESIA

KANTOR POS

Kantor Co. Medan 20000

Kantor Co. Medan 20000

Kantor Co. Medan 20000

Kantor Co. Medan 20000

Kantor Co. Medan 20000

Kantor Co. Medan 20000

Kantor Co. Medan 20000

Kantor Co. Medan 20000

Kantor Co. Medan 20000

Kantor Co. Medan 20000

Kantor Co. Medan 20000

Kantor Co. Medan 20000

Kantor Co. Medan 20000

Kantor Co. Medan 20000

Kantor Co. Medan 20000

Kantor Co. Medan 20000

Kantor Co. Medan 20000

Kantor Co. Medan 20000

Kantor Co. Medan 20000

Kantor Co. Medan 20000

Kantor Co. Medan 20000

Kantor Co. Medan 20000

Kantor Co. Medan 20000

Kantor Co. Medan 20000

Kantor Co. Medan 20000

PT POS INDONESIA (PERSERO)

Kantor Km. MEDAN 20000

394026584

TANDA TERIMA
SETORAN PAJAK (PPH BILLING)

Tanggal : 11-01-2023 15:32:59

No. Resi : 20000-41/2023/801081 Petugas : 550000141

Tanggal Baru : 12-01-2023

Kode Cabang Pos : 000000

KTP : 946698038264

NTPN : 7517931EPR8M0FC

STAN : 038264

Maktu Transaksi : 11-01-2023 15:32:57

Kode Billing : 027282616206124

NTP : 001889001125000

Nama Wajib Pajak : UIN SUNATERA UTARA MEDAN DTJ

Alamat : JL. WILLIAM ISKANDAR PER V MEDAN ESTATE, DELI SERDANG

Area : 411124

Jenis Setoran : 100

Pajak : 12122022

No. UK : 000000000000000

NTP :

Jumlah Setoran : Rp. 3.347.027 Mata Uang : IDR

Tertilang : (Tiga juta tiga ratus empat puluh tujuh ribu dua puluh tiga rupiah)

KANTOR POS



TANDA TERIMA
SETORAN PAJAK (PPH BILLING)

Tanggal : 11-01-2023 15:12:57

No. Resi : 20000-41/2023/801082 Petugas : 550000141

Tanggal Buku : 12-01-2023

NIP : 946649032265

Kode Cabang Pos : 000000

NTPN : 5727207699F044VR

STAN : 038265

Maktu Transaksi : 11-01-2023 15:12:57

Kode Billing : 027002613008091

NPWP : 001569001120000

Nama Wajib Pajak : UDI SUMATERA UTARA MEDAN DISTRI

Alamat : JL. WILLIAM ISKANDAR POR V MEDAN ESTATE, DELI SERDAR

Aun : 411211



Jenis Setoran : 910

Pajak Pajak : 12122022

No SK : 0000000000000000

NIP :

Jumlah Setoran : Rp. 29.729.730 Mata Uang : IDR

Terbilang : 1 (Dua puluh sembilan juta tujuh ratus dan puluh sembilan ribu tujuh ratus tiga puluh sembilan rupiah)
KANTOR POS   **POS INDONESIA**

PT POS INDONESIA (PERSERO)

Kantor Kp. MEDAN 20000

394026586

TANDA TERIMA
SETORAN PAJAK (PPN KILLING)

Tanggal : 11-01-2023 15:33:00

No. Resi : 20000-41/2023/801083 Petugas : 550000141

Tanggal Baki : 12-01-2023

Kode Cabang Pos : 000000

HTP : 945700038266

HTPN : CEECDXXXKOTAE80

UTAH : 038266

Maktu Transaksi : 11-01-2023 15:32:58

Kode Billing : 027282616296080

NPWP : 001389001125000

Nama Wajib Pajak : UIN SUMATERA UTARA MEDAN DTJE

Alamat : JL. WILLIAM HAWARD PER V MEDAN ESTATE, DELI SERDANG

Acara : 411124

Jenis Setoran : 104

Revisi Pajak : 12122022

No BK : 000000000000000

NP : 1

Jumlah Setoran : Rp. 5.405.405 Mata Uang : IDR

Terbilang : (Lima juta empat ratus lima puluh lima ribu lima ratus lima rupiah)

KANTOR POS



PT POS INDONESIA (PERSERO)
Kantor Kp. MEDAN 20000

394026587

TANDA TERIMA
SETORAN PAJAK (PEN BILLING)

Tanggal : 11-01-2023 15:33:00

No.Resi : 20000-41/2023/801084 Petugas : 550000141

Tanggal Buku : 12-01-2023

NTP : 946701036287

Kode Cabang Pos : 020000

NIPN : 781710189453094

STAN : 038267

Waktu Transaksi : 11-01-2023 15:32:58

Kode Billing : 02762613137151

NWP : 001509001125000

Nama Wajib Pajak : LUN. SUNATEJA UTARA MEDAN DTJE

Alamat : JL. WILLIEM ISKANDAR PKR V MEDAN ESTATE, DELI SERDA

Alun : 411211

Jenis Setoran : 910

Masa Pajak : 12122022

No SK : 000000000000000

NTP :

Jumlah Setoran : Rp. 378.063 Mata Uang : IDR

Terbilang : (Tiga ratus tujuh puluh delapan ribu enam puluh tiga rupiah)

KANTOR POS



394026588

Tanggal : 11-01-2023 19:32:00

No. Resi : 2000-41/2023/801065 Refugas : 250000141

Tanggal Bayar : 12-01-2023

Kode Cabang Pos : 020X00

RTK

: 946X0238268

HOPN

: 2760483936640N

STAN

: 038043

Maktu Transaksi : 11-01-2023 15:12:58

Kode Billing : 0273261390055

NRP

: 001589001125000

Nama Kaitip Pajak: UIN SUMATRA UTARA MEKAR DITE

Alamat

: A. WILITEN ISMAWATI PER V MEKAR ESTATE, DELI SERDA

Koran

: 411122

Jenis Setoran

: 910

Masa Pajak

: 12122022

No SK

: 0000000000000000

KTP

: Rp.

103.108

Mata Uang

: IDR

Terbilang

: (Seratus tiga ribu seratus delapan puluh dua)

KANTOR POS



POS INDONESIA

394026589

TANDA TERIMA
SETORAN PAJAK (PWA KILLING)

Tanggal : 11-01-2023 19:33:41
No. Resi : 2000-41/2023/801086 Refugas : 100000141

Tanggal Bayar : 12-01-2023
Kode Cabang Pos : 020000
KTP : 94620308269
NIPN : 97022001698-1313131

RTM : 0302269

Maktu Transmisi : 11-01-2023 19:32:59

Kode Billing : 0278241320111

Nomor : 00188900112000

Nama Wajib Pajak: UIN SWASTA UTARA MEWA DISTRI

Alamat : K. MULLIN ISKANDAR PER V MEWA ESTATE, DELI SERANG

RTM : 411211

Jenis Setoran : 910

Masa Pajak : 12122022

No SK : 0000000000000000

NDB :

Domisi Setoran : Rp. 499.330
Pajak Lain : 13K

Tanggal

1. Elemen: PWA: SETORAN PAJAK (PWA KILLING)

POS INDONESIA

KANTOR POS



TANDA TERIMA
SETORAN PAJAK (PPH BILLING)

Tanggal : 11-01-2023 15:33:01

No.Resi : 20000-41/2023/801087 Petugas : 500000141

Tanggal Bekerja : 12-01-2023

NTP : P4670M038270

Kode Cabang Pos : 020000

NTN : 47E3H2H1930DFRM

STAN : 038270

Waktu Transaksi : 11-01-2023 15:32:59

Kode Billing : 027282M14022133

NPWP : 001489001125000

Nama Wajib Pajak: UDH SUMATERA UTARA MEDAN UTJE

Alamat : J. WILLIEM IRRAWADDY PSR V MEDAN ESTATE, DELI SERDANG

Nomor : 411122

Jenis Setoran : 910

Masa Pajak : 12120022

No SK : 000000000000000

MOP :

Jumlah Setoran : Rp. 136.195 Mata Uang : IDR

Terbilang : (Seratus Tiga puluh enam ribu seratus sembilan puluh lima rupiah)

KANTOR POS



PT POS INDONESIA (PERSERO)

Kantor Ko. MEDAN 20000

394026591

TANDA TERIMA
SETORAN PAJAK (PPN BILLING)

Tanggal : 11-01-2023 15:33:02

No. Resi : 20000-01/2023/801088 Pribasi : 550000141

Tanggal Baru : 12-01-2023

Kode Cabang Pos : 020000

NTP : 946265032271

NIPN : 9630628190KCOLUH

STAN : 032271

Waktu Transaksi : 11-01-2023 15:33:00

Kode Billing : 027282613271153

HPN : 001589001175000

Nama Wajib Pajak : UD. SUMATERA UTARA MEDAN DTJE

Alamat : JL. WILLIAM ISKANDAR POR V MEDAN ESTATE, DILI SERDA

Kec : 411211

Jenis Setoran : P10

Masa Pajak : 12122022

No SK : 0000000000000000

NTP :

Jumlah Setoran : Rp. 498.171 Mata Uang : IDR

Tertilang : (Esat ratus sembilan puluh delapan ribu dua ratus delapan puluh dua
rupiah)

KANTOR POS



Syarat dan ketentuan berlaku

Lacak status : <http://www.posindonesia.co.id>

394026592

WADA TESTING
SELEBRANT PARK (NEW BUILDING)

2025-10-11 15:11:02

IN-Paid : 2000-41/2021/801089 Ref: 50000141

Received: 12-01-2023

Model Cabinn Post-020000

1992年
1993年
1994年
1995年

2280947

662403704-0822Z : 0

24280

Submitted: 11-01-2003 13:13:00

BOOKS RECEIVED : 1971

000527100489100 : 444

© 2000 Blackwell Science Ltd *Journal of Internal Medicine* 247: 111–117

407

Abstract: J. L. WILLEN: ISSUING PER A MEDIAN ESTATE. DELI SERIA.

उत्तर : 411172

016 : Jents Betoran : 910

Phone Fax : 12123022

00000000000000000000 : 00000000000000000000

24

2014年12月15日

125,865

Page 116

DATE _____

1 (Seahorse (the only one with the red and orange stripes))



394026593

UNDANG TERIMA
SETORAN PAJAK (PNP BILLING)

Tanggal : 11-01-2023 15:33:03

No. Resi : 20000-41/2023/901090 Petugas : 550000141

Tanggal Baru : 12-01-2023

HTP : 94670703273

Kode Cabang Pos : 030000

NTPN : B1FA267N301UF7NL

STAN : 038273

Waktu Transaksi : 11-01-2023 15:33:00

Kode Billing : 027382613546007

PNP : 001599001125000

Nama Wajib Pajak : UIN SUMATERA UTARA MEDAN DTJCE

Alamat : JL. WILLIEM ISKANDAR PKR V MEDAN ESTATE, DELI SERDA

Kec : 411211

Jenis Setoran : 910

Kena Pajak : 12120022

No SK : 000000000000000

HDP :

Jumlah Setoran : Rp. 389.690 Pata Uang : IDR

Terbilang : (Tiga ratus delapan puluh sembilan ribu enam ratus sembilan puluh)

KANTOR POS



TANDA TERIMA
SETORAN PAJAK (MPN BILLING)

Tanggal : 11-01-2023 15:33:03

No. Resi : 20000-41/2023/201091 Petugas : 550000141

Tanggal Buku : 12-01-2023

NTP : 946700038274

Kode Cabang Pos : 020000

NTPN : 1FDD0WT699FNDNS

STAN : 038274

Waktu Transaksi : 11-01-2023 15:33:03

Kode Billing : 027882614204131

NPWP : 001589301125000

Nama Wajib Pajak : UIN SUPATERA UTARA MEDAN DTJE

Alamat : JL. MILLIEN ISWANDAR PGR V MEDAN ESTATE, DELI SERDANG

Aun : 411122

Jenis Setoran : 910

Pajak : 12122022

No SK : 0000000000000000

NTP :

Jumlah Setoran : Rp. 160.811 Mata Uang : IDR

Terbilang : (Seratus enam puluh ribu delapan ratus sebelas rupiah)

KANTOR POS



TANDA TERIMA
SETORAN PAJAK (PPH BILLING)

Tanggal : 11-01-2023 15:33:03

No.Resi : 25000-41/2023/001092 Pelugas : 550000141

Tanggal Buku : 12-01-2023

KTP : 946709038275

Kode Cabang Pos : 020000

NTPN : A65625BFF0B1FFH0

STAN : 038275

Waktu Transaksi : 11-01-2023 15:33:01

Kode Billing : 027282613/00026

NPMF : 001589001125000

Nama Wajib Pajak : UDIN SUPATERA UTARA MEDAN DTJE

Alamat : JL. WILLIAM ISWANDI POR V MEDAN ESTATE, DELI SERDANG

Kecamatan : 411211

Jenis Setoran : 910

Masa Pajak : 12122022

No GK : 000000000000000

KTP :

Jumlah Setoran : Rp. 488.162 Mata Uang : IDR

Terbilang : (Empat ratus delapan puluh delapan ribu empat ratus delapan puluh dua rupiah)

KANTOR POS

TANDA TERIMA
SETORAN PAJAK (PPN BILLING)

Tanggal : 11-01-2023 15:33:04

No.Fesi : 20000-01/2023/801093 Perbupas : 550000141

Tanggal Buku : 12-01-2023

NTP : 946710038276

Kode Cabang Pos : 020000

NTPN : 40610100PM21A99M

STAN : 038276

Waktu Transaksi : 11-01-2023 15:33:02

Kode Billing : 027282614260022

NWP : 001587001125000

Nama Wajib Pajak : UIN SUMATERA UTARA MEDAN DISTRIK

Alamat : JL. WILHELM ISHAKWAR POR V MEDAN ESTATE, DELI SERDANG

Aran : 411122

Jenis Setoran : 910

Masa Pajak : 12122022

No UK : 0000000000000000

NTP :

Jumlah Setoran : Rp. 133.135 Mata Uang : LIR

Terbilang : (Geratus tiga puluh tiga ribu seratus tiga puluh tiga rupiah)

KANTOR POS



TANDA TERIMA
SETORAN PAJAK (NPN BILLING)

Tanggal : 11-01-2023 15:33:04

No.resi : 20000-41/2023/301094 Petugas : 550000141

Tanggal Buku : 12-01-2023

NIF : 94671103277

Kode Cabang Pos : 020000

NTPN : 1E1904E375PA5SLC

STAN : 033277

Maktu Transaksi : 11-01-2023 15:33:02

Kode Billing : 0072826LJMS2035

NPN : 001587501125000

Nama Wajib Pajak: UIN SUPAKTERA UTARA MEDAN UTJE

Alamat : JL. WILLIAM EDWARDS POR V MEDAN ESTATE. DELI SERDANG

Akun : 411211

Jenis Setoran : 910

Nama Pajak : 12123022

No SK : 0000000000000000

NIF :

Jumlah Setoran : Rp. 421.171 Mata Uang : IDR

Terbilang : Empat ratus dua puluh satu ribu

KANTOR POS



PT POS INDONESIA (PERSERO)
Kantor Kp. MEDAN 20000

394026598

TANDA TERIMA
SETORAN PAJAK (PPH KOLING)

Tanggal : 11-01-2023 15:33:05

No.Resi : 20000-41/2023/801695 Pelugas : 550000141

Tanggal Buku : 12-01-2023

KTP : 996712003278

Kode Cabang Pos : 020000

NTPN : 7E72DXX0000781795

STAN : 078278

Waktu Transaksi : 11-01-2023 15:33:05

Kode Billing : 027292814329040

NPM : 001359301125000

Nama Wajib Pajak: LBN SUMATERA UTARA MEDAN UTJE

Alamat : JL. WILLIEM ISKANDAR POR V MEDAN ESTATE, DELI SERDANG

Run : 411122

Jenis Setoran : 919

Masa Pajak : 12122022

No BK : 000000000000000

NEP :

Jumlah Setoran : Rp. 114.065 Mata Uang : IDR

Tertilang : (Seratus empat belas ribu delapan puluh lima rupiah saja ruber)

KANTOR POS



TANDA TERIMA
SETORAN PAJAK (PPN BILLING)

Tanggal : 12-01-2023 15:33:05

No.Resi : 20000-01/2023/801096 Perizinan : 550000141

Tanggal Buku : 12-01-2023

HTP : 946713038279

Kode Cabang Pos : 020000

NTPN : EF6524E895F649D93

STAN : 038279

Maktu Transaksi : 11-01-2023 15:33:05

Kode Billing : 027282614007075

NPWP : 001589001125000

Nama Wajib Pajak : UDH SUMATERA UTARA MEDAN DITJE

Alamat : JL.WILLIAM ISKANDAR POR V MEDAN ESTATE, DELI SERDANG

Aksi : 411211

Jenis Setoran : 910

Masa Pajak : 1212022

No SK : 000000000000000

NKP :

Jumlah Setoran : Rp. 421.171 Mata Uang : IDR

Terbilang : (Empat ratus dua puluh satu ribu empat puluh dua puluh satu rupiah)

KANTOR POS



TANDA TERIMA
SETORAN PAJAK (MPN BILLING)

Tanggal : 11-01-2023 15:33:05

No. Resi : 29600-41/2023/801077 Petugas : 550000141

Tanggal Buku : 12-01-2023

HTF : 946714038290

Kode Cabang Pos : 020000

NTPN : 7215730183205638

STAN : 038290

Waktu Transaksi : 11-01-2023 15:33:05

Kode Billing : 027282614398139

MPN : 001585001125000

Nama Wajib Pajak : UTH SUPAHERA UTHA MEDAN DITOE

Alamat : JL. WILLIEM ISKANDAR POR V MEDAN ESTATE, DELI SERDA

Kecamatan : 411122

Jenis Setoran : 910

Masa Pajak : 12122022

No SK : 000000000000000

NKP :

Jumlah Setoran : Rp. 114.665 Mata Uang : IDR

Terbilang : (Seratus empat belas ribu delapan puluh enam puluh lima rupiah)

KANTOR POS

POS INDONESIA

TANDA TERIMA
SETORAN PAJAK (PNP BILLING)

Tanggal : 11-01-2023 15:33:06

No.Resi : 20000-41/2023/901096 Petugas : 550000141

Tanggal Buku : 12-01-2023

NTP : 946713038281

Kode Cabang Pos : 020000

NTPN : 009647440LGHITOS

STAN : 038201

Waktu Transaksi : 11-01-2023 15:33:04

Kode Billing : 027782614071048

NPWP : 001069001125000

Nama Wajib Pajak : UIN SUNATERA UTARA MEDAN DTJL

Alamat : J.L.WILLIAM ISKANDAR PSR V MEDAN ESTATE, DELI SERDANG

Kecamatan : 411211

Jenis Setoran : 910

Kena Pajak : 12122022

No EK : 000000000000000

NPD :

Jumlah Setoran : Rp. 421.171 Mata Uang : IDR

Terbilang : (Empat ratus dua puluh satu ribu empat ratus dua puluh satu rupiah)

KANTOR POS



TANDA TETAPAN
SETORAN PAJAK (MPN BILLING)

Tanggal : 11-01-2023 15:33:07

No.resi : 20000-01/2023/801100 Pertugas : 550000141

Tanggal Buku : 12-01-2023

NTP : 946717038203

Kode Cabang Pos : 020000

NTPN : 042207440LGRKR6S

STAN : 038283

Maktu Transaksi : 11-01-2023 15:33:05

Kode Billing : 027262614136028

NPSP : 001589001125000

Nama Wajib Pajak: UIN SUMATERA UTARA MEDAN SITJE

Alamat : J. WILHELM ISKANDAR POR V MEDAN ESTATE, DELI SERDANG

Aksi : 411211

Jenis Setoran : 910

Masa Pajak : 12122022

No SK : 000000000000000

NCP :

Jumlah Setoran : Rp. 503.523 Mata Uang : IDR

Terbilang : (Lima ratus tiga ribu lima puluh tiga rupiah)

KANTOR POS



PT POS INDONESIA (PERSERO)

Kantor Ko. MEDAN 20000

394026604

TANDA TUNJUK
SETORAN PAJAK (MPN BILLING)

Tanggal : 11-01-2023 15:33:07

No.Resi : 20000-41/2023/801101 Pelugas : 550000141

Tanggal Buku : 12-01-2023

HTP : 946718038294

Kode Cabang Pos : 020000

HTPN : 590767440L00054H

STAN : 038294

Waktu Transaksi : 11-01-2023 15:33:05

Kode Billing : 027282614523028

NPWP : 0015859001125000

Nama Wajib Pajak: UIN SUMATERA UTARA MEDAN DJTJE

Alamat : JL. WILLIAM ISHAKAR PSR V MEDAN ESTATE, DELI SERDANG

Akun : 411122

Jenis Setoran : 910

Pajak : 12122022

No SK : 0000000000000000

HTP :

Jumlah Setoran : Rp. 137.324 Mata Uang : IDR

Terbilang : (Seratus tiga puluh tujuh ribu tiga ratus dua puluh empat rupiah)

KANTOR POS



TANDA TERIMA
SETORAN PAJAK (PMN BILLING)

Tanggal : 11-01-2023 15:33:07

No. Resi : 20000-41/2023/001102 Petugas : 550000141

Tanggal Buku : 12-01-2023

NTP : 946719038295

Kode Cabang Pos : 020000

NTPN : FES215AP0RISHE6

STAN : 038295

Maktu Transaksi : 11-01-2023 15:33:05

Kode Billing : 027282410214066

IPAF : 001580001125000

Nama Wajib Pajak : UIN SUPATENA UTARA MEDAN SITUE

Alamat : J. MILLIEN ISGANDAR POR V MEDAN ESTATE, DELI SERDANG

Kecamatan : 411211

Jenis Setoran : 910

Masa Pajak : 12122022

No SK : 000000000000000

NCP : *

Jumlah Setoran : Rp. 2.180.180 Mata Uang : IDR

Tertbilang : (Dua juta seratus delapan puluh ribu seratus delapan puluh delapan)

KANTOR POS



PT POS INDONESIA (PERSERO)
Kantor Rp. MEDAN 20000

394026606

TANDA TERIMA
SETORAN PAJAK (NPN BILLING)

Tanggal : 11-01-2023 15:33:08

No. Resi : 20000-41/2023/901103 Perlugas : 550000141

Tanggal Buku : 12-01-2023

NTP : 946721036086

Kode Cabang Pos : 020000

NTPN : 85800/440100200

STAN : 036086

Maktu Transaksi : 11-01-2023 15:33:08

Kode Billing : 027282614598048

NPN : 001789001125000

Nama Wajib Pajak : UDI SUPATENA UTARA MEDAN DTJE

Alamat : JL. WILLIAM ISKANDAR PKR V MEDAN ESTATE, DELI SERDA

Anak : 411122

Jenis Setoran : 910

Masa Pajak : 12122022

No SR : 0000000000000000

NOP :

Jumlah Setoran : Rp. 594.593 Mata Uang : IDR

Tertbilang : (Lima ratus sembilan puluh empat ribu lima ratus sembilan puluh tiga
rupiah)

KANTOR POS



PT POS INDONESIA (PERSERO)

Kantor Ko. MEDAN 20000

394026607

YANBA TERIMA
SETORAN PAJAK (PPN BELLING)

Tanggal : 11-01-2023 15:33:06

No. Resi : 20000-01/2023/B01104 Pelugas : 550000141

Tanggal Buku : 12-01-2023

HTP : 946722038287

Kode Cabang Pos : 020000

HTPM : 154E84E5F5P6H10R

STAN : 038287

Waktu Transaksi : 11-01-2023 15:33:06

Kode Billing : 027280614274075

NPWP : 001599001125000

Nama Wajib Pajak : UIN SUMATERA UTARA MEDAN SITJE

Alamat : JL. WILLIEM ISKANDAR PGR V MEDAN ESTATE, DELI SERDA

Akun : 411211

Jenis Setoran : 910

Masa Pajak : 12122022

No SK : 0000000000000000

HTP :

Jumlah Setoran : Rp. 1.132.703 Mata Uang : IDR

Terbilang : (Satu juta seratus tiga puluh dua ribu tujuh ratus tiga puluh tiga)

KANTOR POS



TANDA TERIMA
SETORAN PAJAK (NPN BILLING)

Tanggal : 11-01-2023 15:33:09

No.Resi : 20000-41/2023/801105 Pelugas : 550000141

Tanggal Buku : 12-01-2023

NIP : 946723038288

Kode Cabang Pos : 020000

NTPN : DXXE3HE375P67553

STAN : 038288

Waktu Transaksi : 11-01-2023 15:33:07

Kode Billing : 027282614654115

NPWP : 001389001125000

Nama Wajib Pajak: UIN SUPATERN UTARA MEDAN DITJE

Alamat : JL.WILLIEM ISWANDAR PSR V MEDAN ESTATE, DELI SERDAR

Rt/Rw : 411122

Jenis Setoran : 910

Masa Pajak : 12122022

No SK : 0000000000000000

NIP :

Jumlah Setoran : Rp. 308.919 Mata Uang : IDR

Tertilang : (Tiga ratus delapan ribu sembilan puluh sembilan rupiah)

KANTOR POS



TANDA TERIMA
SETORAN PAJAK (PNP BILLING)

Tanggal : 11-01-2023 15:33:09

No.Resi : 20000-41/2023/801106 Pelugas : 550000141

Tanggal Baku : 12-01-2023

NTP : 946724038289

Kode Cabang Pos : 020000

HTPH : 197554E555P6JF87

STAN : 038297

Waktu Transaksi : 11-01-2023 15:33:07

Kode Billing : 02782614347015

PNP : 001589001125000

Nama Wajib Pajak : UIN SUPATERA UTARA MEDAN BITU

Alamat : J.L.WILLIEN ISWANDAR PGR V MEDAN ESTATE, DELI SERDA

Gkun : 411211

Jenis Setoran : P10

Rasa Pajak : 12122022

No SK : 0000000000000000

NP : *

Jumlah Setoran : Rp. 948.874 Mata Uang : IDR

Terbilang : (Sembilan ratus empat puluh delapan ribu delapan ratus tujuh puluh empat rupiah)

KANTOR POS



TANDA TERIMA
SETORAN PAJAK (NPN BILLING)

Tanggal : 11-01-2023 15:33:09

No.Resi : 20000-41/2023/801107 Petugas : 550000141

Tanggal Buku : 12-01-2023

HTF : 946725038290

Kode Cabang Pos : 020000

NTPN : 986FF7440LDCSLSS

GTAN : 038290

Maktu Transaksi : 11-01-2023 15:33:07

Kode Billing : 027282614704028

NPWP : 001589001125000

Nama Wajib Pajak: UIN SUMATERA UTARA MEDAN DTJE

Alamat : JL.WILHELM ISKANDAR POR V MEDAN ESTATE, DELI SERDANG

Kecamatan : 411122

Jenis Setoran : 910

Masa Pajak : 12122022

No SK : 0000000000000000

NPN :

Jumlah Setoran : Rp. 250.784 Mata Uang : IDR

Tertiblah : (Dua ratus lima puluh delapan ribu tujuh ratus delapan puluh empat
rupiah)

KANTOR POS



TAMBA TERIMA
SETORAN PAJAK NPW ROLLING

Tanggal : 11-01-2023 15:33:10

No.Resi : 20000-01/2023/SD1108 Retugas : 550000141

Tanggal Baku : 12-01-2023

NIP : 946726070291

Kode Cabang Pos : 020000

NHN : 729143IEP868BUNK

SGN : 038291

Waktu Transaksi : 11-01-2023 15:33:08

Kode Billing : 027282614403004

NPAW : 001589001125000

Nama Wajib Pajak: UDI SUMATERA UTARA MEDAN DITJE

Alamat : J.L.WILLIEN ISKANDAR POR V MEDAN ESTATE, BELI SERIK

Ruin : 411211

Jenis Setoran : 910

Nama Pajak : 12122022

No SH : 000000000000000

NP : 1

Jumlah Setoran : Rp. 445.916 Mata Uang : IDR

Terbilang : Empat ratus empat puluh lima ribu sembilan ratus enam belas Rupiah

KANTOR POS



394026612

UNITED NATIONS WOMEN MAGAZINE

SHI, J. 1999. *Journal of Fish Biology* 55: 1073-1079.

01-21461 5702-10-11 1 JANUARY

40. Ref: 2006-17/2017-0002 : 19/04/2017

10-10-71 10:00 AM

JOURNAL OF DOCUMENTATION

NEJST

ZAPRUDZ 1996 7

[illegible]

TABLE 1

24280

6032-01-002-10-11 : TRANSMISSION

© 2004/2005/2006/2007/2008/2009/2010/2011/2012/2013/2014/2015/2016/2017/2018/2019/2020/2021/2022/2023/2024/2025/2026/2027/2028/2029/2030/2031/2032/2033/2034/2035/2036/2037/2038/2039/2040/2041/2042/2043/2044/2045/2046/2047/2048/2049/2050/2051/2052/2053/2054/2055/2056/2057/2058/2059/2060/2061/2062/2063/2064/2065/2066/2067/2068/2069/2070/2071/2072/2073/2074/2075/2076/2077/2078/2079/2080/2081/2082/2083/2084/2085/2086/2087/2088/2089/2090/2091/2092/2093/2094/2095/2096/2097/2098/2099/2100/2101/2102/2103/2104/2105/2106/2107/2108/2109/2110/2111/2112/2113/2114/2115/2116/2117/2118/2119/2120/2121/2122/2123/2124/2125/2126/2127/2128/2129/2130/2131/2132/2133/2134/2135/2136/2137/2138/2139/2140/2141/2142/2143/2144/2145/2146/2147/2148/2149/2150/2151/2152/2153/2154/2155/2156/2157/2158/2159/2160/2161/2162/2163/2164/2165/2166/2167/2168/2169/2170/2171/2172/2173/2174/2175/2176/2177/2178/2179/2180/2181/2182/2183/2184/2185/2186/2187/2188/2189/2190/2191/2192/2193/2194/2195/2196/2197/2198/2199/2200/2201/2202/2203/2204/2205/2206/2207/2208/2209/2210/2211/2212/2213/2214/2215/2216/2217/2218/2219/2220/2221/2222/2223/2224/2225/2226/2227/2228/2229/2230/2231/2232/2233/2234/2235/2236/2237/2238/2239/2240/2241/2242/2243/2244/2245/2246/2247/2248/2249/2250/2251/2252/2253/2254/2255/2256/2257/2258/2259/2260/2261/2262/2263/2264/2265/2266/2267/2268/2269/2270/2271/2272/2273/2274/2275/2276/2277/2278/2279/2280/2281/2282/2283/2284/2285/2286/2287/2288/2289/2290/2291/2292/2293/2294/2295/2296/2297/2298/2299/2300/2301/2302/2303/2304/2305/2306/2307/2308/2309/2310/2311/2312/2313/2314/2315/2316/2317/2318/2319/2320/2321/2322/2323/2324/2325/2326/2327/2328/2329/2330/2331/2332/2333/2334/2335/2336/2337/2338/2339/2340/2341/2342/2343/2344/2345/2346/2347/2348/2349/2350/2351/2352/2353/2354/2355/2356/2357/2358/2359/2360/2361/2362/2363/2364/2365/2366/2367/2368/2369/2370/2371/2372/2373/2374/2375/2376/2377/2378/2379/2380/2381/2382/2383/2384/2385/2386/2387/2388/2389/2390/2391/2392/2393/2394/2395/2396/2397/2398/2399/2400/2401/2402/2403/2404/2405/2406/2407/2408/2409/2410/2411/2412/2413/2414/2415/2416/2417/2418/2419/2420/2421/2422/2423/2424/2425/2426/2427/2428/2429/2430/2431/2432/2433/2434/2435/2436/2437/2438/2439/2440/2441/2442/2443/2444/2445/2446/2447/2448/2449/2450/2451/2452/2453/2454/2455/2456/2457/2458/2459/2460/2461/2462/2463/2464/2465/2466/2467/2468/2469/2470/2471/2472/2473/2474/2475/2476/2477/2478/2479/2480/2481/2482/2483/2484/2485/2486/2487/2488/2489/2490/2491/2492/2493/2494/2495/2496/2497/2498/2499/2500/2501/2502/2503/2504/2505/2506/2507/2508/2509/2510/2511/2512/2513/2514/2515/2516/2517/2518/2519/2520/2521/2522/2523/2524/2525/2526/2527/2528/2529/2530/2531/2532/2533/2534/2535/2536/2537/2538/2539/2540/2541/2542/2543/2544/2545/2546/2547/2548/2549/2550/2551/2552/2553/2554/2555/2556/2557/2558/2559/2560/2561/2562/2563/2564/2565/2566/2567/2568/2569/2570/2571/2572/2573/2574/2575/2576/2577/2578/2579/2580/2581/2582/2583/2584/2585/2586/2587/2588/2589/2590/2591/2592/2593/2594/2595/2596/2597/2598/2599/2600/2601/2602/2603/2604/2605/2606/2607/2608/2609/2610/2611/2612/2613/2614/2615/2616/2617/2618/2619/2620/2621/2622/2623/2624/2625/2626/2627/2628/2629/2630/2631/2632/2633/2634/2635/2636/2637/2638/2639/2640/2641/2642/2643/2644/2645/2646/2647/2648/2649/2650/2651/2652/2653/2654/2655/2656/2657/2658/2659/2660/2661/2662/2663/2664/2665/2666/2667/2668/2669/2670/2671/2672/2673/2674/2675/2676/2677/2678/2679/2680/2681/2682/2683/2684/2685/2686/2687/2688/2689/2690/2691/2692/2693/2694/2695/2696/2697/2698/2699/2700/2701/2702/2703/2704/2705/2706/2707/2708/2709/2710/2711/2712/2713/2714/2715/2716/2717/2718/2719/2720/2721/2722/2723/2724/2725/2726/2727/2728/2729/2730/2731/2732/2733/2734/2735/2736/2737/2738/2739/2740/2741/2742/2743/2744/2745/2746/2747/2748/2749/2750/2751/2752/2753/2754/2755/2756/2757/2758/2759/2760/2761/2762/2763/2764/2765/2766/2767/2768/2769/2770/2771/2772/2773/2774/2775/2776/2777/2778/2779/2780/2781/2782/2783/2784/2785/2786/2787/2788/2789/2790/2791/2792/2793/2794/2795/2796/2797/2798/2799/2800/2801/2802/2803/2804/2805/2806/2807/2808/2809/2810/2811/2812/2813/2814/2815/2816/2817/2818/2819/2820/2821/28

000021106491100 1 1001

How Well Do You Know Your Own Mind?

REPORT

1117-1124

22116

DATE: _____ UNIFORMS: _____

1992: 123-124

00000000000000 : XE IN

Figure 2: The proposed algorithm.

Wang et al.

1004 J. Li

INTRO: #00 5114-2893 1

WILLIAMS 104



KANTOR POS

DAFTAR TERIMA
SETORAN PAJAK (PPH HOLLING)

Tanggal : 11-01-2023 15:33:11

No.Revi : 20000-01/2023/001110 Perpages : 550000141

Tanggal Buku : 12-01-2023

NTP : 996729038293

Kode Cabang Pos : 000000

NTPN : 0616167960717500

STAN : 038293

Maktu Transaksi : 11-01-2023 15:33:09

Yoda Billing : 027282614401117

NEMF : 001589001125000

Nama Wajib Pajak : UDIN SUMATERA UTARA MEDAN DITJE

Alamat : JL.WILLIEM ISKANDAR PSR V MEDAN ESTATE, DELI SERDANG

Ruan : 411211

Jenis Setoran : 910

Rata Pajak : 12122022

No SR : 0000000000000000

NGP :

Jumlah Setoran : Rp. 362.751 Rata Uang : IDR

Terbilang : Tiga ratus enam puluh dua ribu dua ratus lima puluh satu

KANTOR POS

TANDA TERIMA
SETORAN PAJAK (PPN BILLING)

Tanggal : 11-01-2023 15:33:11

No.Resi : 20000-41/2023/801111 Petugas : 550000141

Tanggal Buku : 12-01-2023

HTP : 946730002294

Kode Cabang Pos : 020000

HTPN : 348044E95F73F4F

STAN : 036294

Waktu Transaksi : 11-01-2023 15:33:09

Kode Billing : 02732614839075

NPWP : 001389001125000

Nama Wajib Pajak: UIN SWASTERA UTARA MEDAN UTJE

Alamat : J.L.WILTIEN ISWAHAR POR V MEDAN ESTATE, DELI SETRA

Ran : 411122

Jenis Setoran : 916

Nama Pajak : 12122622

No SK : 000000000000000

HTP :

Jumlah Setoran : Rp. 98.919 Mata Uang : IDR

Tertbilang : Sembilan puluh delapan ribu sembilan ratus sembilan puluh sembilan rupiah
KANTOR POS POS INDONESIA

TANDA TERIMA
SETORAN PAJAK (PPH BILLING)

Tanggal : 11-01-2023 15:33:12

No. Resi : 20000-41/2023/001112 Petugas : 550000141

Tanggal Buku : 12-01-2023

NTP : 94673203E295

Kode Cabang Pos : 020000

NTPN : E5FF967480744FLI

UTAN : 03E295

Maktu Transaksi : 11-01-2023 15:33:09

Kode Billing : 027782618579137

NPWP : 0018900112000

Nama Wajib Pajak: UIN SUMATERA UTARA MEDAN DTJCE

Alamat : JL. WILLIAM ISWANDAR POR V MEDAN ESTATE, DELI SERDA

Aksi : 411211

Jenis Setoran : 910

Masa Pajak : 12122022

No. UK : 000000000000000

NOP :

Jumlah Setoran : Rp. 386,962 Mata Uang : IDR

Terbilang : Tiga ratus delapan puluh enam ribu delapan ratus dua puluh dua (tiga ratus delapan puluh enam ribu delapan ratus dua puluh dua rupiah).

KANTOR POS



POS INDONESIA

TANDA TERIMA
SETORAN PAJAK (NPN BILLING)

Tanggal : 11-01-2023 15:33:12

No.Resi : 20000-41/2023/2001114 Petugas : 550000141

Tanggal Buku : 12-01-2023

KTP : 946735038297

Kode Cabang Pos : 020000

NTPN : 305626/MBITVNUJ5

STAN : 038297

Waktu Transaksi : 11-01-2023 15:33:10

Kode Billing : 027282614638117

NPN : 001535001125000

Nama Wajib Pajak : UIN SUPATERA UTARA MEDAN DITJE

Alamat : JL.WILITEN ISHAWAR PSR V MEDAN ESTATE, DELI SERDA

Kecamatan : 411211

Jenis Setoran : 910

Masa Pajak : 12122022

No SK : 000000000000000

NPN :

Jumlah Setoran : Rp. 631.261 Mata Uang : IDR

Terbilang : (Enam ratus tiga puluh satu ribu dua ratus enam puluh satu Rupiah)

KANTOR POS

POS INDONESIA

TANDA TERIMA
SETORAN PAJAK (RPN BILLING)

Tanggal : 11-01-2023 15:33:13

No. Resi : 20000-41/2023/001115 Perizinan : 550000141

Tanggal Buku : 12-01-2023

NIP : 94673603258

Kode Cabang Pos : 020000

NIPN : 000500000794004

STAN : 030216

Maktu Transaksi : 11-01-2023 15:33:11

Kode Billing : 027282614942020

NPM : 001587001125000

Nama Wajib Pajak : UIN SUMATERA UTARA MEDAN UTJE

Alamat : J. WILLIEM ISKANDAR PKR V MEDAN ESTATE, DELI SERDA

Ran : 411122

Jenis Setoran : 910

Rata Pajak : 12122022

No SK : 000000000000000

NOP :

Jumlah Setoran : Rp. 172.162 Mata Uang : IDR

Tertbilang : (Seratus tujuh puluh dua ribu seratus dua puluh dua rupiah)

KANTOR POS



TAMBA TERIMA
SETORAN PAJAK (PEN KILLING)

Tanggal : 11-01-2023 15:33:13

No. Resi : 20000-01/2023/001116 Petugas : 550000141

Tanggal Buku : 12-01-2023

NIP : 94671038799

Kode Cabang Pos : 020000

MTN : 784290698LAD5J

MTA : 000295

Maktu Transaksi : 11-01-2023 15:33:11

Kode Billing : 02702614707091

NMP : 001589001125000

Nama Wajib Pajak : UIN SUMATEHA UTARA MEDAN DITJE

Alamat : J. WILLIAM ISWANDAR POR V MEDAN ESTATE, DELI SERDANG

Kecamatan : 411211

Jenis Setoran : 910

Kelas Pajak : 12122022

No SK : 000000000000000

KOP :

Jumlah Setoran : Rp. 1.967.565 Mata Uang : IDR

Terbilang : (Satu juta sembilan ratus enam puluh tujuh ribu lima ratus enam puluh lima rupiah)
(satu juta sembilan ratus enam puluh tujuh ribu lima ratus enam puluh lima rupiah)

KANTOR POS

PT POS INDONESIA

PT POS INDONESIA (PERSERO)

Kantor Kp. MEDAN 20000

394026620

TANDA TERIMA
SETORAN PAJAK (PPN BILLING)

Tanggal : 11-01-2023 15:33:14

No.Resi : 20000-41/2023/001117 Peluang : 500000141

Tanggal Baki : 12-01-2023

Kode Cabang Pos : 020000

HP : 946738338300

NIK : 7718358500000000

STAN : 038300

Waktu Transaksi : 11-01-2023 15:33:12

Kode Billing : 02780615066046

NPWP : 001587001125000

Nama Wajib Pajak : UIN SUMATERA UTARA MEDAN UTJE

Alamat : J. WILLIAM ISWANDAR PSR V MEDAN ESTATE, DELI SERDA

Ran : 411122

Jenis Setoran : 910

Masa Pajak : 12122022

No SK : 0000000000000000

HP :

Jumlah Setoran : Rp. 536.691 Mata Uang : IDR

Terbilang : Lima ratus tiga puluh enam ribu enam ratus sembilan puluh satu
rupiah

KANTOR POS



PT POS INDONESIA (PERSERO)

Kantor Kp. MEDAN 20000

394026621

TANDA TERIMA
SETORAN PAJAK (PPH MILLINE)

Tanggal : 11-01-2023 15:33:14

No. Resi : 20000-41/2023/801118 Perlugas : 500000141

Tanggal Buku : 12-01-2023

Kode Cabang Pos : 020000

NTP : 946739038301

NTPN : E41ED1P1P1P1P1P1

STAN : 038301

Maktu Transaksi : 11-01-2023 15:33:12

Kode Billine : 0273826147/1122

NPA : 001829301125000

Nama Wajib Pajak : UDI SUMATERA UTARA PETANI DITJE

Alamat : JL. WILHELM ISKANDAR POR V MEDAN ESTATE, DELI SERDANG

Akun : 411211

Jenis Setoran : 910

Kode Pajak : 12122022

No SK : 0000000000000000

NTP :

Jumlah Setoran : Rp. 207.548 Mata Uang : IDR

Terbilang : (Tiga ratus tujuh ribu lima ratus empat puluh delapan)

KANTOR POS



PT POS INDONESIA (PERSERO)

Kantor Kp. MEDAN 20000

394026622

TANDA TERIMA
SETORAN PAJAK (PPN BILLING)

Tanggal : 11-01-2023 15:33:14

No.Resi : 20000-41/2023/801119 Petugas : 550000141

Tanggal Baku : 12-01-2023

MTF : 946740078302

Kode Cabang Pos : 000000

HTPM : 3806121073438998

STAN : 038302

Waktu Transaksi : 11-01-2023 15:33:12

Kode Billing : 027282615119144

NPWP : 001589001125000

Nama Wajib Pajak: LHM SUMATERA UTARA MEDAN DITOL

Alamat : JL.WILLIEM ISKANDAR POR V MEDAN ESTATE, DELI SERDANG

Provinsi : 411122

Jenis Setoran : 910

Masa Pajak : 12122022

No SK : 0000000000000000

NP : 1

Jumlah Setoran : Rp. 192.973 Mata Uang : IDR

Terbilang : (Seratus sembilan puluh dua ribu sembilan ratus dua puluh tiga
rupiah)

KANTOR POS



PT POS INDONESIA (PERSERO)

Kantor Kp. MEDAN 20000

394026623

TANDA TERIMA
SETORAN PAJAK (PPH BILLING)

Tanggal : 11-01-2023 15:33:15

No.Resi : 20000-41/2023/801120 Portugas : 550000141

Tanggal Beker : 12-01-2023

Kode Cabang Pos : 020000

INT

NIPN

STAN

: V4674103E303

: F4620311901E90M

: 03E303

Maktu Transaksi : 11-01-2023 15:33:13

Kode Billing : 027282614873073

NPWP : 001559001125000

Nama Wajib Pajak : UDH SUPATEMA UTARA MEDAN DTJOL

Alamat : JL. WILLIEM ISHAKHAR PER V MEDAN ESTATE, DELI SERDANG

Reun : 411211

Jenis Setoran : 910

Masa Pajak : 12122022

No SK : 000000000000000

KOP :

Jumlah Setoran : Rn. 2.436.351 Mata Uang : IDR

Tertilano : (Dua juta empat ratus tiga puluh enam ribu tiga ratus lima puluh satu rupiah)

KANTOR POS



TAHAP TERIMA
SETORAN PAJAK (MPN BILLING)

Tanggal : 11-01-2023 15:33:15

No. Resi : 20000-41/2023/801121 Petugas : 550000141

Tanggal Buku : 12-01-2023

HTP : 946742638304

Kode Cabang Pos : 020000

HTPN : 1F1C800000TVER60

STAN : 038304

Maktu Transaksi : 11-01-2023 15:33:15

Kode Billing : 027382615160000

NPWP : 001585001125000

Nama Wajib Pajak: UIN SUMATERA UTARA MEDAN DJJE

Alamat : JL. WILLIAM ISKANDAR POR V MEDAN ESTATE, DELI SERDANG

Kecamatan : 411122

Jenis Setoran : 910

Masa Pajak : 12122022

No SK : 000000000000000

NCP :

Jumlah Setoran : Rp. 664.459 Mata Uang : IDR

Terbilang : (Enam ratus enam puluh enam ribu enam ratus lima puluh sembilan
 rupiah)

KANTOR POS



394026625

TANDA TERIMA
SETORAN PAJAK (MPN BILLING)

Tanggal : 11-01-2023 15:33:16

No.Resi : 20000-41/2023/801122 Perugas : 550000141

Tanggal Buku : 12-01-2023

NIP : 946743038305

Kode Cabang Pos : 020000

NTPN : 00004000001753350

STAN : 0.8305

Waktu Transaksi : 11-01-2023 15:33:14

Kode Billing : 027702614957000

MPN : 001585001125000

Nama Wajib Pajak : UIN SUMATERA UTARA MEDAN DITJE

Alamat : J.L.WILLIEM ISWANDAR PSK V MEDAN ESTATE, DELI SERDAR

Ran : 411211

Jenis Setoran : 910

Rata Pajak : 12122022

No UR : 000000000000000

NCP :

Jumlah Setoran : Rp. 386.486 Mata Uang : IDR

Tertbilang : (Tiga ratus delapan puluh enam ribu empat ratus delapan puluh enam
rupiah)

KANTOR POS



PT PUS INDONESIA (PERSERO)

Kantor Kp. MEDAN 20000

394626626

TAMPA TELINGA
GETTORG PARK (NPM HILLING)

Tanggal : 11-01-2023 15:33:16

No. Resi : 20006-41/2023/801123 Petugas : 550000141

Final Date : 12-04-2023

HTTP : 194.67.44.3:80

Kode Cabang Pos : 02000

HFN : 21/2/2013

STAT : 038344

Waktu Transaksi : 11-01-2023 15:33:14

Node Billinc : 657232615220408

HP# 1 00158900115000

Nama Mahasiswa: UIN SWATERA UTARA MEDAN DITJE

Alamat : J. MILLTEN 1944004 FOR V MEDAN ESTATE, NO.1 SERDA

441125

Jenis Setoran : 910

Mesa Pajar. e 12172362

No SIC : 0000000000000000

140

Jumlah Setoran : Rp. 105.405 Mata Uang : IDR

Tephilim 7 Shema Yisroel Hashem אחד אחד

KANTOR POS



TANDA TERIMA
SETORAN PAJAK (PAM BILLING)

Tanggal : 11-01-2023 15:33:17

No. Resi : 20000-01/2023/001125 Petugas : 500000141

Tanggal Bukti : 11-01-2023

NIP : 906747038308

Kode Cabang Pos : 000000

NTPN : 08F26001802743IR

STAN : 006306

Muka Transaksi : 11-01-2023 15:33:17

Kode Billing : 027282613275099

IPSP : 001585001125000

Nama Wajib Pajak : UIN SUPARTEA UTARA MEDAN DISTRIK

Alamat : JL. WILLIEM ISKANDAR KOR V MEDAN ESTATE, BELI SEPAT

Kecamatan : 411122

Jenis Setoran : 910

Masa Pajak : 12122022

No SK : 0000000000000000

NPP : *

Jumlah Setoran : Rp. 82.836 Mata Uang : IDR

Tertbilang : Delapan puluh dua ribu delapan ratus tiga puluh delapan rupiah

KANTOR POS

POS INDONESIA

TANDA TERIMA
SETORAN PAJAK (PPN BILLING)

Tanggal : 11-01-2023 19:33:19

No.Resi : 20000-41/2023/201126 Petugas : 50000141

Tanggal Baki : 12-01-2023

NIP : 956748038307

Kode Cabang Pos : 020000

NIPN : 7131600000790000

STAN : 038307

Waktu Transaksi : 11-01-2023 15:33:15

Kode Billing : 02728241504P000

NPWP : 001587001125000

Nama Wajib Pajak : UDI SWATEWA UTARA MEDAN DTJCE

Alamat : J. WILHELM ISKANDAR PER V MEDAN ESTATE, BELI SERGA

Kecamatan : 411211

Jenis Setoran : 910

Masa Pajak : 12120022

No SK : 000000000000000

MOP :

Jumlah Setoran : Rp. 293.333 Mata Uang : IDR

Terbilang : (Dua ratus sembilan puluh tiga ribu tiga ratus tiga puluh tiga rupiah)

KANTOR POS

PT POS INDONESIA
PT POS INDONESIA (PGRSKD)
Kantor Rp. MEDAN 20000

394026630

TANDA TERIMA
SETORAN PAJAK (PPN ROLLING)

Tanggal : 11-01-2023 15:33:18
No.Resi : 20000-01/2023/901127 Petugas : 550000141

Tanggal Baru : 12-01-2023 HTP : 946730036310
Kode Cabang Pts : 020000 HTPN : F15471P3H22314A
STAN : 078310

Waktu Transaksi : 11-01-2023 15:33:18
Kode Billing : 02782615336122
NPWP : 001587001125000
Nama Wajib Pajak : UIN SUNATERA UTARA MEDAN DITJE
Alamat : J. WILLIEM ISWANDAR PSR V MEDAN ESTATE, DELI SERDAR
Kec : 411122
Jenis Setoran : 910
Masa Pajak : 1212X022
No SK : 0000000000000000
NCP :
Jumlah Setoran : Rp. 80.000 Mata Uang : IDR

Terbilang : (Delapan puluh ribu rupiah)

KANTOR POS



PT POS INDONESIA (PERSERO)
Kantor Po. MEDAN 20000

394026631

INDRA IKHANA
SEKIDAR PAKSI UPM BILLING

Tanggal : 11-01-2023 15:33:15
No. Resi : 20000-01/2023/001129

Petugas : 550000141

Tanggal Resi : 12-01-2023
Kode Cabang Pos : 020000

HP : 99675107011
HPN : F4E2267630E9A2D
STAN : 035311

Mutu Transaksi : 11-01-2023 15:33:16
Kode Billing : 02702613427117
KAP : 00159001179300

Nama Mail Paket : UPM SUPATRA UPMR MEDAN DUE
Alamat : JL. MILLER ISWANDI PKR V MEDAN ESTATE. BELI SUDAT 1 0003
No. : 411211

Jenis Sertoran : 910
Rasa Paket : 12122022
No SK : 0000000000000000
MP :

Jumlah Sertoran : No. 211-001 Mata Uang : IIR

Tertanggung : (Dua ratus sebelas ribu dua

KANTOR POS



PT. POS INDONESIA (PERSERO)
Kantor Pos Deli Medan 20130

394026432

TAMBA TERIMA
SETORAN PAJAK (MPN BILLING)

Tanggal : 11-01-2023 14:35:16

No.Resi : 20000-41/2023/000929 Petugas : 550000141

Tanggal Buku : 12-01-2023

NIK : 940876037217

Kode Cabang Pos : 020000

NIKPM : 691E9801803P7B43

STAN : 007217

Maktu Transaksi : 11-01-2023 14:35:16

Kode Billing : 027282615391139

NPWP : 001589001125000

Nama Wajib Pajak: UIN SUMATERA UTARA MEDAN DITJE

Alamat : J.L.WILLIEM ISGANDAR PSR V MEDAN ESTATE, DELI SEBER

Akun : 411122

Jenis Setoran : 910

Kode Pajak : 12122022

No SK : 0000000000000000

MPN :

Jumlah Setoran : Rp. 57.568 Mata Uang : IDR

Terbilang : (Lima puluh tujuh ribu lima ratus enam puluh delapan rupiah)

KANTOR POS



PT POS INDONESIA (PERSERO)

Kantor Ya. MEDAN 20000

394026434

TANDA TERIMA
SETORAN PAJAK (MPN BILLING)

Tanggal : 11-01-2023 14:35:17

No. Resi : 20000-01/2023/000931 Petugas : 550000141

Tanggal Baru : 12-01-2023

HTP : 943B79037219

Kode Cabang Pos : 020000

HTFN : 99C1F4E595F7LED7

STAN : 037219

Waktu Transaksi : 11-01-2023 14:35:15

Kode Billing : 027282615450035

NPWP : 001589001125000

Nama Wajib Pajak : UIN SUMATERA UTARA MEDAN DJITJE

Alamat : J. WILLIEM ISKANDAR PSI V MEDAN ESTATE, DELI SERDANG

Akun : 411122

Jenis Setoran : 910

Pajak : 12120022

No SK : 0000000000000000

HTP : 1

Jumlah Setoran : Rp. 729.503 Mata Uang : IDR

Terbilang : (Tujuh ratus dua puluh sembilan ribu lima puluh tiga rupiah)

KANTOR POS



TANDA TERIMA
SETORAN PAJAK (NPN BILLING)

Tanggal : 11-01-2023 14:35:17

No.Resi : 20000-01/2023/000932 Petugas : 550000141

Tanggal Buku : 12-01-2023

HTF : 943879017220

Kode Cabang Pos : 020000

HTPN : 702420000079FTV8

STAN : 037220

Maktu Transaksi : 11-01-2023 14:35:15

Kode Billing : 027282615302120

NPNP : 001599001125000

Nama Wajib Pajak : UIN SUMATERA UTARA MEDAN DITJE

Alamat : J.L.WILLIEM ISHAKAR PSR V MEDAN ESTATE, DELI SERDANG

Nomor : 411211

Jenis Setoran : 910

Masa Pajak : 12122022

No SK : 000000000000000

NCP :

Jumlah Setoran : Rp. 11.304.730 Mata Uang : IDR

Terbilang : (Sebelas juta tiga ratus empat ribu tujuh ratus tiga puluh empat)

KANTOR POS



TAMBAH TERIMA
SETORAN PATAK (MPN BILLING)

Tanggal : 11-01-2023 14:35:16

No. Resi : 20000-41/2023/800933 Petugas : 590000141

Tanggal Buku : 12-01-2023

HTF : 943880037221

Kode Cabang Pos : 020000

NTPH : 485BA2H196K03P7H

STAN : 037221

Maktu Transaksi : 11-01-2023 14:35:15

Kode Billing : 027282617296113

NPWP : 032892796009000

Nama Wajib Pajak : SIGMA SELARAS KOMPUTING

Alamat : JL. POLTANGGA BAYA KEMP. RUMAH POLTANGGA KAW. 5 - KOTA

Kecamatan : 411122

Jenis Setoran : 910

Nama Pajak : 12122022

No. SK : 0000000000000000

NCP :

Jumlah Setoran : Rp. 1.541.554 Mata Uang : IDR

Tertanda : (Satu juta lima ratus empat puluh satu ribu lima ratus lima puluh empat rupiah)
KANTOR POS

TANDA TERIMA
SETORAN PAJAK (NPN BILLING)

Tanggal : 11-01-2023 14:35:16

No.Resi : 20000-41/2023/800934 Peluang : 550000141

Tanggal Buku : 12-01-2023

NTP : 943882037222

Kode Cabang Pos : 020000

HTPN : E6F3831EP83792M

STAN : 037222

Waktu Transaksi : 11-01-2023 14:35:16

Kode Billing : 027282494426094

NPWP : 001589001125000

Nama Wajib Pajak: LHM SUMATEWA UTARA MEDAN DITJE

Alamat : JL. WILLIEM ISKANDAR PSR V MEDAN ESTATE, DELI SERDAR

Akan : 411211

Jenis Setoran : 910

Masa Pajak : 12122022

No SK : 000000000000000

MOP :

Jumlah Setoran : Rp. 2.165.315 Mata Uang : IDR

Terbilang : (Dua juta seratus enam puluh lima ribu tiga ratus lima belas rupiah)

KANTOR POS



TANDA TERIMA
SETORAN PAJAK (PPN BILLING)

Tanggal : 11-01-2023 14:35:16

No. Resi : 20000-41/2023/800935 Petugas : 550000141

Tanggal Buku : 12-01-2023

NTP : 943884037223

Kode Cabang Pos : 020000

NTPN : DA1E4744DL68UMCB

STAN : 037223

Waktu Transaksi : 11-01-2023 14:35:16

Kode Billing : 027282611329128

NPWP : 001589001125000

Nama Wajib Pajak: UIN SUNATEPA UTARA MEDAN SITJE

Alamat : JL. WILLIEM ISKANDAR PSR V MEDAN ESTATE, DELI SERDAR

Akun : 411211

Jenis Setoran : 910

Masa Pajak : 01012022

No SK : 0000000000000000

NTP :

Jumlah Setoran : Rp. 2.611.261 Mata Uang : IDR

Terbilang : (Dua juta enam ratus sebelas ribu dua ratus enam puluh satu rupiah)

KANTOR POS



FORMULIR MEMO PENYESUAIAN

Departemen/ Lembaga : (025) Kementerian Agama
 Unit Organisasi : (04) Ditjen Pendidikan Islam
 Satker : (424007) UIN Sumatera Utara Medan
 Keterangan : Pembayaran Utang Pajak Tahun 2022
 Yang Dibayarkan di Tahun 2023

No. Dokumen : 002
 Tanggal : 24 Februari 2023
 Tahun Anggaran : 2023

No.	Kode Akun	Uraian	Debet (Rp)	Kredit (Rp)
1	219961	Utang Pajak Bendahara Pengeluaran yang Belum Disetor	479.341.003	
	111826	Kas Lainnya di BLU		479.341.003

Mengetahui,
 Kuasa Pengguna Anggaran



Prof. Dr. Nurhayati, M. Ag
 NIP. 19740517 200312 2 003

Medan, 30 Juni 2023
 Petugas Akuntansi,

Rini Amelia Nasution, SE
 NIP. 19850910 200901 2 009

REKAPITULASI PEMBAYARAN UTANG PAJAK KE 2
UIN SUMATERA UTARA MEDAN TAHUN 2022

NO	KETERANGAN	PPN	PPh 22	PPh 23	PPh 21	TOTAL
1	dipungut Pajak Remunerasi Bulan Februari 2022				228.503.867	228.503.867
2	dipungut Pajak Remunerasi Bulan Maret 2022				204.800.533	204.800.533
3	dipungut PPN atas Pencetakan Buku Ilmiah sebagai Cindera Mata Rektor UIN SU Medan	3.988.541				3.988.541
4	dipungut PPh 23 atas Pencetakan Buku Ilmiah sebagai Cindera Mata Rektor UIN SU Medan			656.865		656.865
5	dipungut PPh 23 atas Pemeliharaan Gedung Bangunan Kantor Bertingkat Kampus V Untuk pemasangan talang air hujan dan ganti pintu kamar mandi kampus V UIN SU Medan			903.423		903.423
6	dipungut PPN atas Pembelian Plakat UIN SU	4.843.964				4.843.964
7	dipungut PPh 22 atas Pembelian Plakat UIN SU		1.321.081			1.321.081
8	dipungut PPN atas Pengadaan Jasa Konsultansi Perencanaan Pekerjaan Pemeliharaan Halaman AULA Fakultas Dakwah dan Komunikasi UIN Sumatera Utara Medan Tahun 2022	1.160.450				1.160.450
9	dipungut PPh 23 atas Pengadaan Jasa Konsultansi Perencanaan Pekerjaan Pemeliharaan Halaman AULA Fakultas Dakwah dan Komunikasi UIN Sumatera Utara Medan Tahun 2022			421.982		421.982
10	dipungut PPN atas Pengadaan Jasa Konsultansi Pengawasan Pekerjaan Pemeliharaan Kamar Mandi Gender UIN Sumatera Utara Medan Tahun 2022	759.000				759.000
11	dipungut PPh 23 atas biaya rekaman takbiran multi kamera UIN Sumatera Utara Medan 1443H di Masjid Al Izzah			393.694		393.694
12	dipungut PPh 23 atas biaya sewa peralatan live streaming halal bi halal UIN SU Medan			474.775		474.775
13	dipungut PPN atas biaya live multicam MoU UIN Sumatera Utara Medan dengan IAIN Kediri di Aula Laboratorium Terpadu Kampus IV Tuntungan	629.279				629.279
14	dipungut PPh 23 atas biaya live multicam MoU UIN Sumatera Utara Medan dengan IAIN Kediri di Aula Laboratorium Terpadu Kampus IV Tuntungan			114.414		114.414
15	dipungut PPN atas biaya live streaming peletakan batu pertama pembangunan tahfizul Qur'an Wahdatul Ulum	1.189.189				1.189.189
16	dipungut PPh 23 atas biaya live streaming peletakan batu pertama pembangunan tahfizul Qur'an Wahdatul Ulum			216.216		216.216
17	dipungut PPN atas biaya live streaming seminar smart kampus di Aula Wahdatul Ulum LL3 Kampus IV Tuntungan	1.139.640				1.139.640
18	dipungut PPh 23 atas biaya live streaming seminar smart kampus di Aula Wahdatul Ulum LL3 Kampus IV Tuntungan			207.207		207.207
19	dipungut PPN atas live streaming peningkatan akreditasi UIN Sumatera Utara Medan menuju akreditasi unggul	1.476.577				1.476.577
20	dipungut PPh 23 atas live streaming peningkatan akreditasi UIN Sumatera Utara Medan menuju akreditasi unggul			268.468		268.468
21	dipungut PPN atas live streaming dialog kebangsaan dari studio mini wahdatul ulum gedung H, Anif Kampus I	1.179.279				1.179.279

22	dipungut PPh 23 atas live streaming diiringi ketangkasan dari studio mini wahdatul ulum gedung H. Aul Kampus I			212.212	212.212
23	dipungut PPh 23 atas sewa pengeras suara kegiatan Upacara Hari Pahlawan UIN SU Medan	540.847			540.847
24	dipungut PPh 23 atas sewa pengeras suara kegiatan Upacara Hari Pahlawan UIN SU Medan			45.563	45.563
25	dipungut PPh 23 atas live video multicam Kegiatan Studium General Bapak Marwan Dasopang Wakil Ketua Komisi VIII DPR RI di Kampus IV Tuntungan	792.793			792.793
26	dipungut PPh 23 atas live video multicam Kegiatan Studium General Bapak Marwan Dasopang Wakil Ketua Komisi VIII DPR RI di Kampus IV Tuntungan			144.144	144.144
27	dipungut PPh 23 atas live streaming multi kamera malam nuzulul Qur'an UIN SU Medan	1.877.027			1.877.027
28	dipungut PPh 23 atas live streaming multi kamera malam nuzulul Qur'an UIN SU Medan			369.459	369.459
29	dipungut PPh 23 atas live video conference Menteri Agama Launching logo baru dan seminar moderasi beragama di kampus IV tuntungan	2.408.108			2.408.108
30	dipungut PPh 23 atas live video conference Menteri Agama Launching logo baru dan seminar moderasi beragama di kampus IV tuntungan			437.838	437.838
31	dipungut PPh 23 atas biaya virtual presentasi Rektor UIN Sumatera Utara Medan pada Kegiatan Tata Kelola PK BLU di Aula Wahdatul Ulum LL3 Kampus IV Tuntungan	1.040.623			1.040.623
32	dipungut PPh 23 atas biaya virtual presentasi Rektor UIN Sumatera Utara Medan pada Kegiatan Tata Kelola PK BLU di Aula Wahdatul Ulum LL3 Kampus IV Tuntungan			189.189	189.189
33	dipungut PPh 23 atas biaya Multimedia Wisuda ke 78 UIN Sumateera Utara Medan secara Hybrid berupa Peralatan Live Vidio Live Streaming Sound Sistem dan Manpower	3.646.847			3.646.847
34	dipungut PPh 23 atas biaya Multimedia Wisuda ke 78 UIN Sumateera Utara Medan secara Hybrid berupa Peralatan Live Vidio Live Streaming Sound Sistem dan Manpower			663.063	663.063
35	dipungut PPh 23 atas Sewa Videotron Uk 3 x 6 M dan 2 x 3,5 M sebanyak 2 unit kegiatan Wisuda ke 78	3.934.234			3.934.234
36	dipungut PPh 23 atas Sewa Videotron Uk 3 x 6 M dan 2 x 3,5 M sebanyak 2 unit kegiatan Wisuda ke 78			715.315	715.315
37	dipungut PPh 23 atas biaya Produksi wing backdrop extended panggung show managemen manpower Kegiatan Wisuda UIN Sumatera Utara Medan ke 78 secara Hybrid	2.551.802			2.551.802
38	dipungut PPh 23 atas biaya Produksi wing backdrop extended panggung show managemen manpower Kegiatan Wisuda UIN Sumatera Utara Medan ke 78 secara Hybrid			463.964	463.964
39	dipungut PPh 23 atas biaya meja sent perlengkapan tenda dome panggung pada wisuda ke 78 UIN Sumatera Utara Medan	3.111.712			3.111.712
40	dipungut PPh 23 atas biaya meja sent perlengkapan tenda dome panggung pada wisuda ke 78 UIN Sumatera Utara Medan			565.766	565.766
41	di pungut PPh 23 atas Belanja Pemeliharaan Jaringan Untuk Biaya Annual Fee IP-ADD/24 103.159.111.0-103.159.111.255 Periode Nopember 2022 - Oktober 2023	781.991			781.991

42	di pungut PPh 23 atas Belanja Pemeliharaan Jaringan Untuk Biaya Annual Fee IP-ADD/24 103.159.111.0-103.159.111.255 Periode Nopember 2022 - Oktober 2023			284.360		284.360
TOTAL						479.341.003

Mengetahui
Koordinator Perencanaan Keuangan
APK-APBN Ahli Madya


NIP. 19700812000031005

Medan, 20 Februari 2023
Bendahara Pengeluaran


Ar. Rahmat, SE
NIP. 198501132011011009

FORMULIR MEMO PENYESUAIAN

Departemen/ Lembaga : (025) Kementerian Agama
Unit Organisasi : (04) Ditjen Pendidikan Islam
Satker : (424007) UIN Sumatera Utara Medan
Keterangan : Pembayaran Uang Makan PNS Bulan Desember 2022
Yang Dibayarkan pada Bulan Maret 2023

No. Dokumen : 003
Tanggal : 17 Maret 2023
Tahun Anggaran : 2023

No.	Kode Akun	Uraian	Debet (Rp)	Kredit (Rp)
1	212111	Belanja Pegawai yang Masih Harus Dibayar	488.345.000	
	511129	Belanja Uang Makan PNS		488.345.000

Mengetahui,
Kuasa Pengguna Anggaran



Prof. Dr. Nurhayati, M. Ag
NIP. 19740517 200312 2 003

Medan, 30 Juni 2023
Petugas Akuntansi,

Rini Amelia Nasution, SE
NIP. 19850910 200901 2 009

FORMULIR MEMO PENYESUAIAN

Departemen/ Lembaga : (025) Kementerian Agama
 Unit Organisasi : (04) Ditjen Pendidikan Islam
 Satker : (424007) UIN Sumatera Utara Medan
 Keterangan : Piutang terkait Saham UIN SU Medan
 di. PT. BPRS Puduarta Insani Tahun 2020

No. Dokumen : 004
 Tanggal : 30 Juni 2023
 Tahun Anggaran : 2023

No.	Kode Akun	Uraian	Debet (Rp)	Kredit (Rp)
1	424911	Pendapatan Jasa Layanan Perbankan	134.293.198	
	115891	Piutang BLU Lainnya dari Kegiatan Non Operasional		134.293.198

Mengetahui,
 Kuasa Pengguna Anggaran



Prof. Dr. Nurhayati, M. Ag
 NIP. 19740517 200312 2 003

Medan, 30 Juni 2023
 Petugas Akuntansi,

Rini Amelia Nasution, SE
 NIP. 19850910 200901 2 009

Tanggal Transaksi	Uraian Transaksi	Teller	Debet	Kredit	Saldo
14/02/22 11:14:54	LEGES FITK A/N RAHMA DEWI O; LEGES FITK A/N RAHMA DEWI ESB:INDS:0002800D:13718f6389	1585051	0.00	20,000.00	1,939,743,650.00
14/02/22 12:07:04	LEGES FITK A/N WAHYU ABDI O; LEGES FITK A/N WAHYU ABDI ESB:INDS:0002800D:3eebc7541687	1585051	0.00	40,000.00	1,939,783,650.00
14/02/22 13:00:41	NBMB Jannawati SPd TO RPL 123 UIN SUMUT ESB:NMB:0001500F:441264046704	8888450	0.00	10,000.00	1,939,793,650.00
14/02/22 14:07:58	DEVIDEN SAHAM UINSU TAHUN 2020 O; DEVIDEN SAHAM UINSU TAHUN 2020 ESB:INDS:0002800D:55324bb50d7	1585051	0.00	134,233,148.00	2,074,026,798.00
14/02/22 14:23:16	BEBAS PUSTAKA SRI HAIRANI O; BEBAS PUSTAKA SRI HAIRANI ESB:INDS:0002800D:25cee2b8066	1585051	0.00	50,000.00	2,074,136,798.00
14/02/22 14:24:24	LEGES FITK A/N SRI RAHAYU BATUBARA O; LEGES FITK A/N SRI RAHAYU BATUBARA ESB:INDS:0002800D:ecdbbc5a871f	1585051	0.00	60,000.00	2,074,196,798.00
14/02/22 14:50:58	BEBAS PUSTAKA FACHRI RINALDY O; BEBAS PUSTAKA FACHRI RINALDY ESB:INDS:0002800D:170c4090d039	1585051	0.00	100,000.00	2,074,296,798.00
15/02/22 10:26:47	BEBAS PUSTAKA A/N ALI SAAT HUSAINI SRG O; BEBAS PUSTAKA A/N ALI SAAT HUSAINI SR ESB:INDS:0002800D:6c8d76abddf	1585051	0.00	100,000.00	2,074,396,798.00
15/02/22 14:14:32	LEGES FITK A/N KHAIIRUNNISA ABDILLAH O; LEGES FITK A/N KHAIIRUNNISA ABDILLAH ESB:INDS:0002800D:588d17c8d6f8	1585051	0.00	40,000.00	2,074,436,798.00
15/02/22 14:16:05	LEGES FITK A/N NURHASANAH O; LEGES FITK A/N NURHASANAH ESB:INDS:0002800D:0f82915114a5	1585051	0.00	40,000.00	2,074,476,798.00
15/02/22 14:33:25	LEGES FITK A/N WAHDINI NUR FADILAH O; LEGES FITK A/N WAHDINI NUR FADILAH ESB:INDS:0002800D:7fff2a06cc	1585051	0.00	40,000.00	2,074,516,798.00
15/02/22 15:03:14	NBMB ARIEF DHARMAWA TO RPL 123 UIN SUMUT ESB:NMB:0001500F:441370849232	8888297	0.00	100,000.00	2,074,616,798.00
15/02/22 15:04:08	NBMB ARIEF DHARMAWA TO RPL 123 UIN SUMUT ESB:NMB:0001500F:441370934373	8888505	0.00	100,000.00	2,074,716,798.00
15/02/22 15:05:24	NBMB ARIEF DHARMAWA TO RPL 123 UIN SUMUT ESB:NMB:0001500F:441371052106	8888283	0.00	100,000.00	2,074,816,798.00
15/02/22 15:06:29	NBMB ARIEF DHARMAWA TO RPL 123 UIN SUMUT ESB:NMB:0001500F:441371154747	8888224	0.00	100,000.00	2,074,916,798.00
15/02/22 15:07:19	NBMB ARIEF DHARMAWA TO RPL 123 UIN SUMUT ESB:NMB:0001500F:441371232733	8888229	0.00	100,000.00	2,075,016,798.00
15/02/22 15:08:35	NBMB ARIEF DHARMAWA TO RPL 123 UIN SUMUT ESB:NMB:0001500F:441371350999	8888287	0.00	100,000.00	2,075,116,798.00
15/02/22 15:09:23	NBMB ARIEF DHARMAWA TO RPL 123 UIN SUMUT ESB:NMB:0001500F:441371425629	8888223	0.00	100,000.00	2,075,216,798.00
15/02/22 15:10:14	NBMB ARIEF DHARMAWA TO RPL 123 UIN SUMUT ESB:NMB:0001500F:441371504522	8888412	0.00	100,000.00	2,075,316,798.00
15/02/22 15:11:01	NBMB ARIEF DHARMAWA TO RPL 123 UIN SUMUT ESB:NMB:0001500F:441371578348	8888036	0.00	100,000.00	2,075,416,798.00

**KERTAS KERJA TELAHAH LAPORAN KEUANGAN
TINGKAT UNIT AKUNTANSI KUASA PENGGUNA ANGGARAN (UAKPA)
YANG MENERAPKAN PENGELOLAAN KEUANGAN BLU
TRIWULAN III TA 2023**

Kode dan Nama UAKPA : (424007) UIN SUMATERA UTARA MEDAN
Kode dan Nama UAPPAW : (0700) SUMATERA UTARA
Kode dan Nama Eselon 1 : (04) DITJEN PENDIDIKAN ISLAM
Kode dan Nama K/L : (025) KEMENTERIAN AGAMA

Objek Penelaahan		Kondisi LK	Seharusnya
Beri tanda centang (✓) sesuai Laporan Keuangan. Jika tidak ada data, isi dengan N/A			
Bila terisi pada kolom yang tidak seharusnya, agar diuraikan pada lembar lampiran			
KELENGKAPAN LAPORAN KEUANGAN			
Kelengkapan Komponen Laporan Keuangan Pokok		Kondisi LK	Seharusnya
1	Pernyataan Tanggung Jawab	Ada	Ada
2	Face LRA, Neraca, LO dan LPE	Ada	Ada
3	Catatan atas Laporan Keuangan	Ada	Ada
Laporan Keuangan Tambahan		Kondisi LK	Seharusnya
1	Neraca Percobaan Akrua! Saldo Awal	Ada	Ada
2	Neraca Percobaan Akrua!	Ada	Ada
3	Neraca Percobaan Kas	Ada	Ada
4	Laporan Realisasi Pendapatan dan Belanja per Akun	Ada	Ada
5	Cetakan LRA, LO, LPE & Neraca Face versi Non BLU untuk konsolidasi ke K/L (cetak dari aplikasi SAKTI/ MonSAKTI)	Ada	Ada
KESESUAIAN LAPORAN KEUANGAN DENGAN SAKTI/MONSAKTI			
Kesesuaian Saldo		Kondisi LK	Seharusnya
1	Semua face laporan (LRA, LO, LPE dan Neraca) sama dengan cetakan laporan pada SAKTI/MONSAKTI	Sama	Sama
Laporan Keuangan disusun menggunakan SAKTI/MONSAKTI sehingga harus sama, apabila ada yang tidak sama, uraikan			
KESESUAIAN DENGAN PERSAMAAN DASAR AKUNTANSI			
Persamaan Dasar Akuntansi		Kondisi LK	Seharusnya
1	Nilai "Surplus/(Defisit)-LO" di LO = Nilai "Surplus/ (Defisit) - LO" di LPE	Sama	Sama
2	Apakah Saldo "Ekuitas Akhir" di LPE = "Saldo Ekuitas" di Neraca	Sama	Sama
3	Neraca : Aset = Kewajiban + Ekuitas	Sama	Sama
PENGECEKAN PADA MONSAKTI			
To Do List		Kondisi LK	Seharusnya
1	Terdapat Pagu Minus per tgl pelaporan	Tidak	Tidak
2	Satker sudah melakukan Normalisasi dan Tindak Lanjut Normalisasi (dalam hal masih terdapat anomali)	Ya	Ya
3	Terdapat Persediaan Belum Didetikan per tanggal pelaporan	Tidak	Tidak
4	Terdapat TK Internal Belum TM Internal Persediaan per tanggal pelaporan	Tidak	Tidak
5	Terdapat Ketidaksesuaian Akun Vs Kode Barang Persediaan per tanggal pelaporan (Jika ada, sebutkan akun dan alasan ketidaksesuaian di catatan telaah)	Tidak	Tidak
6	Terdapat Aset Belum Didetikan per tanggal pelaporan	Tidak	Tidak
7	Transaksi Reklas Keluar Aset tapi Belum Reklas Masuk per tanggal pelaporan	Tidak	Tidak
8	Terdapat transaksi Transfer Keluar Internal Belum Transfer Masuk (TM) Internal Aset per tanggal pelaporan	Tidak	Tidak
9	Ketidaksesuaian Akun Vs Kode Barang Aset Tetap/ATB per tanggal pelaporan (Jika ada, sebutkan akun dan alasan ketidaksesuaian di catatan telaah)	Tidak	Tidak
10	Terdapat Pendapatan Belum di Settle Piutang per tanggal pelaporan dan Belum dilakukan Penyisihan Piutang	Tidak	Tidak
11	Terdapat Aset Belum Validasi Approve per tanggal pelaporan	Tidak	Tidak

12	Terdapat Persediaan Belum Approve per tanggal pelaporan	Tidak	Tidak
Dalam hal satker telah menindaklanjuti To do List, agar menjelaskan di catatan telaah			
	Rekon SAKTI-SPAN (Mengikuti ketentuan kebijakan Rekonsiliasi)	Kondisi LK	Seharusnya
		Tidak	Tidak
1	Adakah "TDK RUPIAH" yang BEDA?	Tidak	Tidak
2	Adakah "TDK COA" yang BEDA?	Tidak	Tidak
3	Adakah "TDK DETAIL" yang BEDA?	Tidak	Tidak
	a. Pagu/DIPA	Tidak	Tidak
	b. Estimasi PNBP	Tidak	Tidak
	c. Belanja	Tidak	Tidak
	d. Pengembangan Belanja	Tidak	Tidak
	e. Pendapatan	Tidak	Tidak
	f. Pengembangan Belanja	Tidak	Tidak
	g. Kas BLU	Tidak	Tidak
	h. Kas di Bendahara Pengeluaran	Tidak	Tidak
	i. Kas Hibah	Tidak	Tidak
	j. Pengesahan Hibah Langsung		
		Kondisi LK	Seharusnya
	Rekon Internal	Tidak	Tidak
1	Terdapat Selisih Rekon Internal		
		Kondisi LK	Seharusnya
	Daftar MONSAKTI		
1	Adakah "Saldo Tidak Normal"? (Jika ada, sebutkan akun dan alasan penyebab saldo tidak normal di catatan telaah)	Tidak	Tidak
2	Adakah akun "Belum Diregister"? (Untuk LK Tahunan tidak boleh ada akun 'belum diregister)	Ada	Tidak
3	Adakah Neraca Tidak Balance?	Tidak	Tidak
4	Adakah Pagu Minus (Basis SP2D)	Tidak	Tidak
5	Adakah Pengembalian Belanja Melebihi Realisasi?		
6	Adakah Setoran Pajak Non DJP dan DJBC? (selain DJP dan DJBC seharusnya tidak ada)	Tidak	Tidak
PENGECEKAN NERACA PERCOBAAN KAS DAN AKRUAL			
	Pengecekan Saldo Neraca Percobaan	Kondisi LK	Seharusnya
1.	Terdapat akun dengan uraian "null" pada Neraca Percobaan Akrua	Tidak	Tidak
2	Terdapat akun dengan uraian "uraian tidak ada" pada Neraca Percobaan Kas	Tidak	Tidak
3	Terdapat Saldo bernilai desimal		
	Pengecekan Posisi Saldo (Debet atau Kredit)	Kondisi LK	Seharusnya
1	Seluruh Akun 1XXXXX bersaldo (D) (kec. Penyisihan dan Akumulasi)	Ya	Ya
2	Akun Penyisihan Piutang (116xxx) dan Akumulasi Penyusutan (137xxx dan 169xxx) bersaldo (K)	Ya	Ya
3	Akun Kewajiban (2xxxxx) bersaldo (K)	Ya	Ya
4	Akun Pendapatan (4xxxxx) bersaldo (K)	Ya	Ya
5	Akun Pengembalian Pendapatan (4xxxxx) bersaldo (D)	Ya	Ya
6	Akun Belanja/Beban (5xxxxx) bersaldo (D) (kecuali Beban Penyisihan Piutang yang bisa bersaldo (K) pada kasus tertentu)	Ya	Ya
7	Seluruh Akun Pengembalian Belanja (5xxxxx) bersaldo (K)	Ya	Ya
		Kondisi LK	Seharusnya
	Akun-Akun yang tidak boleh ada	Ada	Tidak
1	Terdapat Akun "Yang Belum Register" (untuk LK tahunan tidak boleh ada)		
2	Terdapat Akun 1111xx hingga 1115xx. (Kas Setara Kas yang boleh ada di KL hanya Akun dari 1116xx hingga 1119xx, selainnya akun BUN)	Tidak	Tidak
3	Terdapat Akun 114113/4/6/7 Belanja Pembayaran Bunga/Lain-lain/Hibah/Subsidi dibayar dimuka (prepaid)	Tidak	Tidak

4	Terdapat Akun 114214/5/6/8 Uang Muka Belanja Bunga/Subsidi/ Hibah/Lain-lain	Tidak	Tidak
5	Terdapat Akun "Persediaan untuk Tujuan strategis/berjaga-jaga"	Tidak	Tidak
6	Terdapat Akun 212114/6/9 Belanja Hibah/Utang/Lain-lain Yang Masih Harus Dibayar	Tidak	Tidak
7	Terdapat Akun 391117 (Penyesuaian Nilai Persediaan)	Tidak	Tidak
8	Terdapat akun 41XXXX / 43XXXX (Pendapatan Perpajakan/ Hibah)	Tidak	Tidak
9	Terdapat akun 421xxx/422xxx/423xxx dan 425xxx KHUSUS BUN	Tidak	Tidak
10	Terdapat akun 425xxx Khusus BUN (425143/144/161/162/719/745/772/773/774/815/816/998)	Tidak	Tidak
11	Terdapat akun 425914/5/6/8/9 (Penerimaan kembali belanja Pembayaran Kewajiban Utang/Subsidi/Hibah/ Lain-Lain/Transfer TAYL)	Tidak	Tidak
12	Terdapat akun Belanja 54/55/56/58 (Beban Bunga/Subsidi/Hibah/Lain-Lain)	Tidak	Tidak
13	Terdapat akun-akun yang seharusnya tidak ada pada K/L ybs. (misalnya persediaan Amunisi yang ada di satker yang tidak terkait tusi pengamanan, Pita Cukai, Materai dan Leges yang ada di K/L selain Kementerian Keuangan (DJP dan/atau DJBC)	Tidak	Tidak
14	Adakah akun "Kas dan Bank BLU Belum Disahkan" (untuk LK tahunan tidak boleh ada)	Ada	Tidak
Dalam hal masih terdapat akun tersebut, agar menjelaskan di catatan telaah			
15	Apakah terdapat selisih transaksi resiprokal pada MonSAKTI? (cek pada MonSAKTI pada menu Monitoring Lainnya, Rekap Resiprokal)	Tidak	Tidak
Pengecekan akun yang tidak sesuai karakteristik tupoksi entitas		Kondisi LK	Seharusnya
1	Adakah terdapat akun yang tidak sesuai Tusi? misalnya ada persediaan/realisasi belanja dalam rangka bantuan pemerintah/Bantuan Sosial pada KL yang tidak memiliki Tusi Penyaluran Bantuan Pemerintah/Bantuan Sosial	Tidak	Tidak
2	Terdapat akun 391121-Ekuitas Transaksi Lainnya Kecuali Di RRI dan POLRI	Tidak	Tidak
Hibah Langsung		Kondisi LK	Seharusnya
Adakah transaksi Penerimaan Hibah Langsung uang/ barang/jasa? Jika ada agar dilanjutkan ke pertanyaan berikutnya		Ada	Ada/Tidak
1	Hibah Langsung Uang dicatat dan disahkan sebagai Pendapatan Hibah BLU (424xxx) dengan dokumen SP3B/SP2B-BLU	Tidak	Ada/Tidak
2	Hibah Langsung jasa/barang non persediaan dicatat dengan perekaman jurnal manual melalui modul GLP SAKTI (tidak dilakukan pengesahan dengan SP3B/SP2B-BLU)	Tidak	Ada/Tidak
3	Hibah Langsung barang (BMN) dicatat dengan perekaman hibah masuk pada Modul Persediaan atau Modul Aset Tetap (tidak dilakukan pengesahan dengan SP3B/SP2B-BLU)	Ada	Ada/Tidak
Transfer Masuk/Transfer Keluar dan Resiprokal			
1	Nilai absolut selisih Transfer Keluar dan Transfer Masuk pada Monitoring TK/TM pada MONSAKTI	Tidak	Tidak
2	Nilai selisih TK/TM (Akun TK dikurang TM di Neraca Percobaan)	Tidak	Tidak
3	Apakah terdapat selisih transaksi resiprokal pada MONSAKTI? (cek pada MONSAKTI pada menu Monitoring Lainnya, Rekap Resiprokal)	Tidak	Tidak
Akun 425913 (Pengembalian Belanja Modal TAYL)		Kondisi LK	Seharusnya
1	Apakah terdapat Akun 425913 pada Neraca Percobaan Kas?	Ada	Tidak
2	Jika Ada, apakah telah dilakukan Koreksi pencatatan nilai Aset sebesar Pengembalian Belanja Modal TAYL di modul Aset Tetap?	Tidak	Tidak
3	Jika nilai aset telah dikoreksi pada Modul Aset Tetap periode berjalan, adakah jurnal manual pada GLP untuk menghapus 425913 di NP Akruai?	Tidak	Tidak
Akun 491429 (Pendapatan Perolehan Aset Lainnya)		Kondisi LK	Seharusnya
1	Apakah ada akun 491429 (Pendapatan Perolehan Aset Lainnya)	Tidak	Tidak

2	Jika ada, apakah benar? (Bukan karena salah pilih menu dalam aplikasi atau salah kode akun saat menjurnal?)	Tidak	Tidak
	Jika ada, konfirmasi kebenarannya, Jelaskan dalam CaLK		
	Akun 491511-Pendapatan Penyesuaian Nilai Persediaan dan 593311 Beban Penyesuaian Nilai Persediaan	Kondisi LK	Seharusnya
1	Apakah terdapat saldo akun 491511/593311? Jika ada, maka agar dijelaskan di CaLK terkait koreksi persediaan, serta dicantumkan dalam catatan telaah	Tidak	Ya/Tidak

PENGECEKAN NERACA

	Pengecekan Pos-pos Neraca	Kondisi LK	Seharusnya
1	Saldo Awal 1 Jan 20XX di MonSAKTI telah sesuai dengan saldo Audited tahun sebelumnya	Ya	Ya
2	Saldo pada neraca bernilai wajar	Ya	Ya
3	Kas Di Bendahara Pengeluaran = Uang Muka dari KPPN	Ya	Ya
4	Kas Di Bendahara Pengeluaran = BAR Rekon = LPJ (Modul Bendahara) *Cek LPJ, Rekening	Ya	Ya
5	Kas dan Bank BLU = BAR Rekon = LPJ (Modul Bendahara). Apabila berbeda, maka pastikan perbedaannya sebesar saldo kas dan Bank BLU belum disahkan atau Deposito	Ya	Ya
6	Dari kolom perbandingan, adakah Kenaikan/ Penurunan nilai per pos Neraca yang tidak wajar?	Tidak	Tidak
7	Bandingkan dengan saldo audited tahun sebelumnya, apakah asetnya mengalami peningkatan?	Ya	Ya
8	Terdapat saldo bernilai desimal	Tidak	Tidak

PENGECEKAN LAPORAN OPERASIONAL

	Pengecekan Pos-pos LO	Kondisi LK	Seharusnya
1	Terdapat pendapatan perpajakan (kecuali K/L 015)	Tidak	Tidak
2	Terdapat pendapatan hibah (43xxxx), beban pembayaran kewajiban utang (54xxxx), beban subsidi (55xxxx), beban hibah (56xxxx), dan beban transfer ke daerah dan dana desa (6xxxxx) , atau akun-akun lainnya yang merupakan akun BUN	Ada	Tidak
3	Terdapat kodefikasi atau uraian akun null	Tidak	Tidak
4	Seluruh akun bernilai positif kecuali beban penyisihan piutang	Ya	Ya
5	Bandingkan dengan Laporan operasional periode sebelumnya, apakah terdapat peningkatan/penurunan saldo yang signifikan?	Tidak	Ya/Tidak
6	Surplus/defisit LO menampilkan saldo yang wajar	Ya	Ya/Tidak
7	Apakah terdapat saldo bernilai desimal?	Tidak	Tidak

PENGECEKAN LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS

	Pengecekan Pos-pos LPE	Kondisi LK	Seharusnya
1	"Ekuitas Awal" + "Kenaikan/Penurunan Ekuitas" = "Ekuitas Akhir"	Ya	Ya
2	Terdapat kenaikan/penurunan saldo yang signifikan dibandingkan dengan periode sebelumnya	Tidak	Ya/Tidak
3	Terdapat akun "Selisih Revaluasi Aset", Bila ada, cek apakah berasal dari Inventarisasi dan Penilaian? Akun ini hanya khusus dari IP	Tidak	Tidak
4	Apakah terdapat saldo bernilai desimal?	Tidak	Tidak
	Cek seluruh akun koreksi dan Transaksi Antar Entitas	Kondisi LK	Seharusnya
1	Apakah terdapat pengungkapan yang memadai atas akun koreksi dimaksud?	Tidak	Ya
	Contoh : Pengungkapan 391116 senilai Rp151.500.000 disebabkan oleh transaksi saldo awal senilai Rp100.000.000, transaksi Koreksi Nilai/Kuantitas senilai Rp51.500.000 dengan dokumen sumber BAST		

2	Apakah terdapat pengungkapan yang memadai atas akun-akun pembentuk transaksi antar entitas dimaksud? (313111, 313121, 313211, 313221, 391131, 391132, 391133, 391141)	Tidak	Ya
PENGECEKAN LAPORAN REALISASI ANGGARAN/BELANJA dan PENDAPATAN (LRA/B/P)			
	Pengecekan Pos-pos LRA/B/P	Kondisi LK	Seharusnya
1	Terdapat saldo negatif di LRAB	Tidak	Tidak
2	Terdapat pagu minus (Realisasi melebihi pagu)	Tidak	Tidak
3	Terdapat Pengembalian Belanja melebihi Pagu dan Realisasi Belanjanya	Tidak	Tidak
4	Terdapat uraian Jenis Belanja "Tidak Ada"	Tidak	Tidak
5	Apakah terdapat saldo bernilai desimal?	Tidak	Tidak
6	Apakah terdapat pengeluaran belanja untuk Penanganan Pandemi Covid-19? (Mengikuti ketentuan mengenai penanganan pandemi)	Tidak	Ya/Tidak
7	Apabila terdapat pengeluaran belanja dalam rangka Penanganan Pandemi Covid-19, apakah belanja tersebut sudah menggunakan kode akun khusus untuk Penanganan Pandemi Covid-19? (Mengikuti ketentuan mengenai penanganan pandemi)	Tidak	Ya
PENGECEKAN LPSAL BLU			
	Pengecekan LPSAL BLU	Kondisi LK	Seharusnya
1	Apakah nilai LPSAL sudah sesuai?	Ya	Ya
2	Apakah nilai pendapatan alokasi APBN bernilai minus?	Tidak	Tidak
3	Apakah formula perhitungan SAL pada LPSAL telah sesuai?	Ya	Ya
4	Apakah Saldo Anggaran Lebih (SAL) Awal = Jumlah saldo akun 1119XX selain 111914, 1133XX, dan akun 166213 pada Saldo Awal Neraca Percobaan Akrua BLU?	Ya	Ya
5	Apakah Nilai SiLPA/SiKPA pada LPSAL = Nilai Surplus/(defisit) pada LRA	Ya	Ya
6	Apakah Saldo Anggaran Lebih (SAL) Akhir = Jumlah saldo akun 1119XX selain 111914, 1133XX, dan akun 166213 pada Neraca Percobaan Kas BLU ?	Ya	Ya
PENGECEKAN LAK BLU			
	Pengecekan LAK BLU	Kondisi LK	Seharusnya
1	Apakah Saldo Awal Kas LAK = Jumlah saldo akun 1119xx, 111826, 1133xx, 165111, dan 166213 pada Saldo Awal Neraca Percobaan Akrua BLU?	Ya	Ya
2	Apakah Saldo Akhir Kas LAK = Jumlah Rincian Saldo Akhir Kas LAK?	Ya	Ya
3	Apakah Saldo Akhir Kas pada BLU = Kas pada BLU di Neraca	Ya	Ya
4	Saldo Akhir Kas Lainnya dan Setara Kas = Saldo Kas Lainnya di BLU (111826) pada Neraca Percobaan BLU	Ya	Ya
5	Investasi Jangka Pendek BLU = Investasi Jangka Pendek BLU pada Neraca	Ya	Ya
6	Saldo Akhir Dana Kelolaan BLU = Dana Kelolaan BLU pada Neraca	Ya	Ya
7	Saldo Akhir Kas pada BLU (yang belum disahkan) = Saldo akun 111914 pada Neraca Percobaan BLU	Ya	Ya
TELAAH ANTAR LAPORAN KEUANGAN			
	Jika Jawaban awal "ADA", maka jawaban sub pertanyaan seharusnya "ADA", sebaliknya jika jawaban awal "TIDAK", maka jawaban sub pertanyaan seharusnya "TIDAK"	Kondisi LK	Seharusnya
1	Ada Akun Piutang/Piutang TP/Piutang TGR (Neraca) maka akan ada akun :	Ada	Ya/Tidak
	- Penyisihan Piutang/Penyisihan Bagian Lancar TP/TGR/ Penyisihan TP/TGR (Neraca)	Ada	Ya/Tidak
	- Beban Penyisihan Piutang (di LO)	Ada	Ya/Tidak
	- Dokumen Lengkap penetapan dan penatausahaan piutang	Ada	Ya/Tidak
2	Ada akun Piutang Jangka Panjang (TP/TGR/Lainnya) maka akan ada akun :	Ada	Ya/Tidak
	- Bagian Lancar Piutang Jangka Panjang	Ada	Ya/Tidak

3	Ada persediaan (Neraca) maka akan ada akun : - Beban Persediaan (di LO)	Ada	Ya/Tidak
4	Ada Aset Tetap/Aset Lainnya (Neraca) maka akan ada akun : - Akumulasi AT/AL (Neraca) - Beban Penyusutan/Amortisasi (di LO)	Ada	Ya/Tidak
5	Apakah terdapat Akun 42512X pada Neraca Percobaan Kas dan Akrua?	Tidak	Ya/Tidak
	Jika Ada, apakah nilai totalnya sama dengan "Pendapatan Pelepasan Aset Non Lancar" di LO?	Tidak	Ya/Tidak
	Pengecekan Beban Diserahkan Ke Masyarakat & Beban Bansos	Kondisi LK	Seharusnya
1	Apakah ada Beban Barang Diserahkan ke Masyarakat ?	Tidak	Ya/Tidak
	Jika Ya, ada realisasi akun 526XXX pada Neraca Percobaan Kas	Tidak	Ya/Tidak
2	Apakah ada Beban Bansos ?	Tidak	Ya/Tidak
	Jika Ya, ada realisasi akun 57XXXX pada Neraca Percobaan Kas	Tidak	Ya/Tidak
	Pengecekan Jurnal Manual Akrua pada Modul GLP (Jika Ada, Karwas dan/atau Memo Harus Ditatausahakan)	Kondisi LK	Seharusnya
1	Ada akun Pendapatan Diterima Dimuka (219212) pada Neraca Percobaan Akrua	Tidak	Ya/Tidak
2	Ada Realisasi Pendapatan Sewa di Neraca Percobaan Kas (425131/2/3 atau 42492X)	Tidak	Ya/Tidak
	- Maka Ada akun Pendapatan Sewa Diterima Dimuka (219211) pada Neraca Percobaan Akrua	Tidak	Ya/Tidak
3	Ada Akun Belanja Dibayar Dimuka (11411X) pada Neraca Percobaan Akrua	Tidak	Ya/Tidak
4	Ada realisasi Belanja jasa listrik/air/telepon di Neraca Percobaan Kas (522111/2/3/9)	Ya	Ya/Tidak
	- Maka Ada akun Belanja Barang Yang Masih Harus Dibayar pada Neraca Percobaan Akrua	Ya	Ya/Tidak
5	Ada akun Belanja Yang Masih Harus Dibayar (2121XX) pada Neraca Percobaan Akrua	Ya	Ya/Tidak

LAMPIRAN KERTAS KERJA TELAHAH LAPORAN KEUANGAN

"Uraikan kode akun dan penyebab terisi pada kolom yang TIDAK SEHARUSNYA, serta hal-hal lainnya yang

Mengetahui
Pejabat Penyusun LKKL,



Prof. Dr. Nurhayati, M.Ag.
NIP. 19740517 200312 2 003

edan, 23 Oktober 2023
Penelaah,

Rini Amelia Nasution, SE
NIP. 19850910 200901 2 009

UNIVERSITAS ISLAM NEGERI SUMATERA UTARA

LAPORAN KEUANGAN

Untuk Tahun-tahun yang Berakhir

Pada Tanggal 31 Desember 2022 dan 2021

DAN LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN



Jl. Willem Iskandar Pasar V, Medan Estate, Kec. Percut Sei Tuan, Kab.Deli Serdang, Sumatera
Utara 20371

Telp.(061) 8465290 – 8474458, Fax. (061) 6615683

DAFTAR ISI

HALAMAN JUDUL

DAFTAR ISI

SURAT PERNYATAAN PENGURUS

LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN

LAPORAN KEUANGAN

Laporan Realisasi Anggaran	1
Laporan Perubahan Saldo Anggaran Lebih.....	2
Laporan Realisasi Anggaran Nera	3
Neraca.....	4
Laporan Operasional	5
Laporan Perubahan Ekuitas	6
Laporan Arus Kas.....	7
Catatan Atas Laporan Keuangan.....	9

**SURAT
PERNYATAAN
PENGURUS**



**KEMENTERIAN AGAMA REPUBLIK INDONESIA
UNIVERSITAS ISLAM NEGERI SUMATERA UTARA MEDAN**

Jalan Williem Iskandar Pasar V Medan Estate 20371 PO BOX:2444

Telepon (061) 6615683-6622925 Faxsimile (061) 6615683

Website: www.uinsu.ac.id Email: humas@uinsu.ac.id

**SURAT PERNYATAAN PENGURUS
TENTANG
TANGGUNG JAWAB ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2022
UNIVERSITAS ISLAM NEGERI SUMATERA UTARA MEDAN**

Kami yang bertanda tangan di bawah ini:

1. Nama : **Prof. Dr. H. Abu Rokhmad, M.Ag.**
Alamat Kantor : Jl. Williem Iskandar Pasar V Medan Estate
Jabatan : Plt. Rektor
2. Nama : **Dr. Hasnah Nasution, MA**
Alamat Kantor : Jl. Williem Iskandar Pasar V Medan Estate
Jabatan : Wakil Rektor II

Menyatakan bahwa:

1. Bertanggung jawab atas penyusunan dan penyajian laporan keuangan Universitas Islam Negeri Sumatera Utara Medan;
2. Laporan keuangan Universitas Islam Negeri Sumatera Utara Medan telah disusun dan disajikan sesuai dengan Standar Akuntansi Pemerintahan (SAP);
3. a. Semua informasi dalam laporan keuangan Universitas Islam Negeri Sumatera Utara Medan telah dimuat secara lengkap dan benar;
b. Laporan keuangan Universitas Islam Negeri Sumatera Utara Medan tidak mengandung informasi atau fakta material yang tidak benar, dan tidak menghilangkan informasi atau fakta material;
4. Bertanggung jawab atas sistem pengendalian internal dalam Universitas Islam Negeri Sumatera Utara Medan.

Demikian pernyataan ini dibuat dengan sebenarnya.

Medan, 14 April 2023

Wakil Rektor II,

Dr. Hasnah Nasution, MA
NIP. 196906261995032003



Plt. Rektor,

Dr. H. Abu Rokhmad, M.Ag.
NIP. 197604072001121003

**LAPORAN
AUDITOR
INDEPENDEN**

LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN

Nomor : 00078/Z.1221/AU.5/11/1051-2/1/IV/2023

Kepada Yth:

Rektor Universitas Islam Negeri Sumatera Utara Medan

Laporan Audit atas Laporan Keuangan

Opini

Kami telah mengaudit laporan keuangan Universitas Islam Negeri Sumatera Utara Medan, yang terdiri dari neraca tanggal 31 Desember 2022, serta laporan realisasi anggaran, laporan perubahan saldo anggaran lebih, laporan operasional, laporan perubahan ekuitas, dan laporan arus kas untuk tahun yang berakhir pada tanggal tersebut, serta catatan atas laporan keuangan, termasuk ikhtisar kebijakan akuntansi signifikan.

Menurut opini kami, laporan keuangan terlampir menyajikan secara wajar, dalam semua hal yang material, neraca Universitas Islam Negeri Sumatera Utara Medan tanggal 31 Desember 2022, serta kinerja keuangan dan arus kasnya untuk tahun yang berakhir pada tanggal tersebut, sesuai dengan Standar Akuntansi Pemerintah di Indonesia.

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 Entitas 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.

Penekanan Suatu Hal

Kami menekankan pada Catatan No D.4 dalam Catatan atas Laporan Keuangan (CALK) Universitas Islam Negeri Sumatera Utara Medan yang mengungkapkan bahwa Piutang sebesar Rp38.446.831.674,- (Tiga Puluh Delapan Miliar Empat Ratus Empat Puluh Enam Juta Delapan Ratus Tiga Puluh Satu Ribu Enam Ratus Tujuh Puluh Empat Rupiah) termasuk di dalamnya adalah Piutang atas Tuntutan Ganti Rugi (TGR) sebesar Rp36.336.519.344,- (Tiga Puluh Enam Miliar Tiga Ratus Tiga Puluh Enam Juta Lima Ratus Sembilan Belas Ribu Tiga Ratus Empat Puluh Empat

Rupiah) sedang dalam proses penyelesaian sebagaimana mekanisme yang diatur dalam Peraturan Pemerintah RI Nomor 38 tahun 2016. Opini kami tidak dimodifikasi sehubungan dengan hal tersebut.

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 Pemerintah di Indonesia, 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 Entitas 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 Entitas 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 Entitas.

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 Entitas.
- 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 Entitas 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.



Dr. Moa. Mahsun, S.E., M.Si., Ak., CA., CPA., CFA., CIPSAS., CPL., CHFI.
NRAP: 1051
Izin Usaha KAP: KMK No. 399/KM.1/2018



14 April 2023

LAPORAN KEUANGAN

UNIVERSITAS ISLAM NEGERI SUMATERA UTARA
LAPORAN REALISASI ANGGARAN

Untuk Tahun-tahun yang Berakhir pada 31 Desember 2022 dan 2021
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

URAIAN	Cat.	31 Desember 2022		%	Realisasi 2021
		Anggaran	Realisasi		
PENDAPATAN					
Pendapatan Penerimaan Negara Bukan Pajak					
Pendapatan Badan Layanan Umum	B.2	160.000.000.000	162.324.329.638	101,45%	162.807.232.229
Pendapatan Negara Bukan Pajak Lainnya	B.3	-	380.788.074	0,00%	1.359.918.288
Jumlah Pendapatan		160.000.000.000	162.705.117.712	101,69%	164.167.150.517
BELANJA					
Belanja Pegawai	B.4	86.051.389.000	85.434.991.179	99,28%	97.657.910.273
Belanja Barang dan Jasa	B.5	178.147.701.000	147.320.834.759	82,70%	124.104.778.156
Belanja Modal	B.6	19.708.985.000	10.064.377.247	51,06%	14.372.970.934
Belanja Bantuan Sosial	B.7	21.978.000.000	21.978.000.000	100,00%	18.143.400.000
Jumlah Belanja		305.886.075.000	264.798.203.185	86,57%	254.279.059.363
SURPLUS/ DEFISIT			(102.093.085.473)		(90.111.908.846)

*Lihat Catatan Atas Laporan Keuangan yang merupakan bagian tidak terpisahkan
dari laporan keuangan secara keseluruhan*

UNIVERSITAS ISLAM NEGERI SUMATERA UTARA
LAPORAN PERUBAHAN SALDO ANGGARAN LEBIH
 Untuk Tahun-tahun yang Berakhir pada 31 Desember 2022 dan 2021
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

URAIAN	Cat.	2022	2021
Saldo Anggaran Lebih Awal	<i>C.1</i>	102.845.916.947	51.913.470.271
Koreksi Saldo Anggaran Lebih Awal		(3.536.243.157)	337.220.000
Saldo Anggaran Lebih Awal Setelah Koreksi		99.309.673.790	52.250.690.271
SILPA/SIKPA	<i>C.2</i>	(102.093.085.473)	(90.111.908.846)
Penyesuaian SILPA/SIKPA		-	-
Penyesuaian Transaksi BLU Dengan BUN	<i>C.3</i>	138.616.612.884	137.115.411.709
Pendapatan Alokasi APBN		138.997.400.958	138.475.329.997
Penyetoran PNBK ke Kas Negara		(380.788.074)	(1.359.918.288)
SILPA/SIKPA Penyesuaian		135.833.201.201	99.254.193.134
Sub Total	<i>C.4</i>	135.833.201.201	99.254.193.134
Lain-Lain		-	3.591.723.813
Saldo Anggaran Lebih Akhir		135.833.201.201	102.845.916.947

*Lihat Catatan Atas Laporan Keuangan yang merupakan bagian tidak terpisahkan
 dari laporan keuangan secara keseluruhan*

UNIVERSITAS ISLAM NEGERI SUMATERA UTARA
NERACA

Untuk Tahun-tahun yang Berakhir pada 31 Desember 2022 dan 2021
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

	<i>Catatan</i>	2022	2021
ASET LANCAR			
Kas dan Setara Kas	<i>D.1</i>	5.431.866.053	3.536.243.157
Kas Pada BLU	<i>D.2</i>	135.583.201.201	99.059.673.790
Investasi Jangka Pendek	<i>D.3</i>	250.000.000	250.000.000
Uang Muka Kerja		-	-
Piutang BLU Lainnya	<i>D.4</i>	38.446.831.674	38.536.035.167
Persediaan	<i>D.5</i>	325.444.565	1.141.258.335
Jumlah Aset Lancar		180.037.343.493	142.523.210.449
ASET TIDAK LANCAR	<i>D.6</i>		
Investasi Pada Entitas Asosiasi		1.415.810.000	1.415.810.000
JUMLAH INVESTASI JANGKA PANJANG		1.415.810.000	1.415.810.000
ASET TETAP	<i>D.7</i>		
Tanah		467.817.250.306	467.817.250.306
Peralatan dan Mesin		190.741.525.061	184.859.397.456
Gedung dan Bangunan		476.169.930.914	492.864.016.014
Jalan, Irigasi dan Jaringan		41.038.966.606	21.589.728.729
Aset Tetap Lainnya		7.352.013.754	7.141.269.604
Konstruksi dalam Pengerjaan		87.793.821.282	87.639.601.282
Akumulasi Penyusutan	<i>D.8</i>	(175.763.246.379)	(132.394.585.690)
Jumlah Aset Tetap		1.095.150.261.544	1.129.516.677.701
ASET TIDAK LANCAR LAINNYA	<i>D.9</i>		
Aset Tidak Berwujud		2.685.152.600	2.409.528.500
Aset Lainnya		30.161.168	30.161.168
Akumulasi Penyusutan / Amortisasi		(1.663.503.980)	(1.640.290.597)
Jumlah Aset Lainnya		1.051.809.788	799.399.071
JUMLAH ASET		1.277.655.224.825	1.274.255.097.221

UNIVERSITAS ISLAM NEGERI SUMATERA UTARA
NERACA

Untuk Tahun-tahun yang Berakhir pada 31 Desember 2022 dan 2021
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

	<i>Catatan</i>	2022	2021
KEWAJIBAN DAN EKUITAS			
KEWAJIBAN	<i>D.10</i>		
Kewajiban Jangka Pendek			
Utang Kepada Pihak Ketiga		5.083.936.328	1.672.381.634
Beban Akrua		-	-
Utang Jangka Pendek Lainnya		836.274.725	2.324.294.673
Jumlah Kewajiban Jangka Pendek		5.920.211.053	3.996.676.307
Jumlah Kewajiban		5.920.211.053	3.996.676.307
EKUITAS	<i>D.11</i>		
Ekuitas Akhir		1.271.735.013.772	1.270.258.420.914
Jumlah Ekuitas		1.271.735.013.772	1.270.258.420.914
JUMLAH KEWAJIBAN DAN EKUITAS		1.277.655.224.825	1.274.255.097.221

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

UNIVERSITAS ISLAM NEGERI SUMATERA UTARA
LAPORAN OPERASIONAL

Untuk Tahun-tahun yang Berakhir pada 31 Desember 2022 dan 2021
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

	<i>Catatan</i>	2022	2021
KEGIATAN OPERASIONAL			
PENDAPATAN OPERASIONAL	<i>D.12</i>	301.321.730.596	301.282.562.226
BEBAN OPERASIONAL			
	<i>D.13</i>		
Beban Pegawai		142.406.506.490	151.234.797.611
Beban Persediaan		6.450.740.240	4.230.406.739
Beban Barang dan Jasa		60.180.345.481	48.978.277.684
Beban Pemeliharaan		8.930.655.348	4.424.997.025
Beban Perjalanan Dinas		15.206.144.051	7.375.686.566
Beban Bantuan Sosial		21.978.000.000	18.143.400.000
Beban Penyusutan dan Amortisasi		42.221.695.518	38.091.672.176
Beban Penyisihan Piutang Tak Tertagih		-	-
Jumlah Beban Operasional		297.374.087.128	272.479.237.801
SURPLUS (DEFISIT) DARI KEGIATAN OPERASIONAL		3.947.643.468	28.803.324.425
KEGIATAN NON OPERASIONAL			
	<i>D.14</i>		
Pendapatan Pelepasan Aset Non Lancar		-	210.427.000
Beban Pelepasan Aset Non Lancar		-	-
Jumlah defisit Penjualan Aset Non Lancar		-	210.427.000
Pendapatan Kegiatan Non operasional lainnya		380.788.074	1.149.491.288
Beban Kegiatan Non Operasional Lainnya		380.788.074	1.359.918.288
Jumlah Pendapatan Non Operasional		-	(210.427.000)
Surplus (Defisit) dari Kegiatan Non Operasional		-	-
SURPLUS (DEFISIT) SEBELUM POS LUAR BIASA		3.947.643.468	28.803.324.425
POS LUAR BIASA			
Beban Luar Biasa		-	-
SURPLUS/DEFISIT LO		3.947.643.468	28.803.324.425

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

UNIVERSITAS ISLAM NEGERI SUMATERA UTARA
LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS

Untuk Tahun-tahun yang Berakhir pada 31 Desember 2022 dan 2021
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

	<u>Catatan</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
EKUITAS (Awal)		1.270.258.420.914	1.238.406.991.108
Penyesuaian Saldo Awal		5.486.648.080	(6.930.025.036)
EKUITAS (Awal) setelah Penyesuaian		1.275.745.068.994	1.231.476.966.072
Ekuitas Terikat		-	-
SURPLUS/DEFISIT-LO		3.947.643.468	28.803.324.425
EKUITAS SEBELUM KOREKSI		1.279.692.712.462	1.260.280.290.497
DAMPAK KUMULATIF PERUBAHAN KEBIJAKAN/ KESALAHAN MENDASAR EKUITAS			
		(7.957.698.690)	224.117.730
Koreksi Nilai Persediaan		-	-
Selisih Revaluasi Aset Tetap		-	-
Koreksi Nilai Aset Tetap Non Revaluasi		(7.045.277.051)	-
Koreksi Lainnya	D.11	(912.421.639)	224.117.730
Koreksi Atas Reklasifikasi Persediaan/Aset Tetap/Aset Lainnya		-	-
Koreksi Surplus (Defisit) Periode Lalu		-	-
Transaksi Antar Entitas		-	9.754.012.687
KENAIKAN/ PENURUNAN EKUITAS		(7.957.698.690)	9.978.130.417
EKUITAS (Akhir)		1.271.735.013.772	1.270.258.420.914

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

UNIVERSITAS ISLAM NEGERI SUMATERA UTARA
LAPORAN ARUS KAS

Untuk Tahun-tahun yang Berakhir pada 31 Desember 2022 dan 2021
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

	2022	2021
ARUS KAS MASUK DARI AKTIVITAS OPERASI		
Arus Kas Masuk		
Pendapatan dari alokasi APBN	138.997.400.958	138.475.329.997
Pendapatan dari jasa layanan kepada masyarakat	159.209.242.860	159.916.546.916
Pendapatan Jasa Layanan dari Entitas Lain	-	-
Pendapatan hasil kerjasama	1.400.485.799	1.636.031.463
Pendapatan dari hibah	-	-
Pendapatan dari usaha lainnya	1.714.600.979	1.254.653.850
Pendapatan dari Pengembalian Belanja BLU Tahun Anggaran Yang Lalu	-	-
Pendapatan PNBPN umum	380.788.074	1.149.491.288
Jumlah Arus Kas Masuk	301.702.518.670	302.432.053.514
Arus Kas Keluar		
Pembayaran pegawai	142,403,794,640	155.746.691.921
Pembayaran barang dan jasa	20.572.856.865	16.698.646.448
Pembayaran barang menghasilkan persediaan	5.660.144.120	5.178.187.134
Pembayaran pemeliharaan	9.029.492.155	4.423.887.025
Pembayaran perjalanan dinas	15.222.362.280	7.375.686.566
Pembayaran barang dan jasa kekhususan BLU	39.867.175.878	32.339.589.335
Pembayaran bantuan sosial	21.978.000.000	18.143.400.000
Pembayaran barang untuk dijual/diserahkan kepada masyarakat	-	-
Utang pihak ketiga	-	(55.480.656)
uang muka kerja	-	-
Penyetoran PNBPN ke kas negara	380.788.074	1.359.918.288
Jumlah Arus Kas Keluar	255.114.614.012	241.210.526.061
Arus Kas Bersih dari Aktivitas Operasi	46.587.904.658	61.221.527.453

UNIVERSITAS ISLAM NEGERI SUMATERA UTARA
LAPORAN ARUS KAS

Untuk Tahun-tahun yang Berakhir pada 31 Desember 2022 dan 2021
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

	2022	2021
ARUS KAS MASUK DARI AKTIVITAS INVESTASI		
Arus Kas Masuk		
Penjualan atas peralatan dan mesin	-	210.427.000
Jumlah Arus Kas Masuk	-	210.427.000
Arus Kas Keluar		
Perolehan atas peralatan dan mesin	6.531.919.120	4.702.839.770
Perolehan atas gedung dan bangunan	1.288.215.000	3.525.546.221
Perolehan atas jalan, irigasi, dan jaringan	187.752.777	3.189.979.943
Perolehan atas aset tetap	-	-
Perolehan atas aset tetap lainnya/aset lainnya	2.056.490.350	2.954.605.000
Jumlah Arus Kas Keluar	10.064.377.247	14.372.970.934
Arus Kas Bersih dari Aktivitas Investasi	(10.064.377.247)	(14.162.543.934)
ARUS KAS MASUK DARI AKTIVITAS TRANSITORIS		
Arus Kas Masuk		
Penerimaan perhitungan pihak ketiga	6.260.734.698	3.914.603.157
Jumlah Arus Kas Masuk	6.260.734.698	3.914.603.157
Arus Kas Keluar		
Pengeluaran perhitungan pihak ketiga	4.309.631.146	3.819.122.319
Jumlah Arus Kas Keluar	4.309.631.146	3.819.122.319
Arus Kas Bersih dari Aktivitas Transitoris	1.951.103.552	95.480.838
KENAIKAN (PENURUNAN) BERSIH KAS	38.474.630.963	47.154.464.357
SALDO AWAL KAS DAN SETARA KAS	102.790.436.291	55.691.452.590
Koreksi Saldo Awal Kas	-	-
SALDO AKHIR KAS DAN SETARA KAS	141.265.067.254	102.845.916.947
Saldo Akhir Kas pada BLU	135.583.201.201	99.059.673.790
Saldo Akhir Kas Lainnya dan Setara Kas	5.431.866.053	3.536.243.157
Investasi jangka pendek BLU	250.000.000	250.000.000
JUMLAH RINCIAN SALDO	141.265.067.254	102.845.916.947

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

**CATATAN
ATAS
LAPORAN
KEUANGAN**

UNIVERSITAS ISLAM NEGERI SUMATERA UTARA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

Untuk Tahun-tahun yang Berakhir pada 31 Desember 2022 dan 2021
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

A. GAMBARAN UMUM

1. INFORMASI UMUM DAN ORGANISASI

Universitas Islam Negeri Sumatera Utara (UIN-SU) yang berkedudukan di Medan diwujudkan dengan pembentukan panitia pendirian Fakultas Tarbiyah Institut Agama Islam Negeri (IAIN) pada tanggal 24 Oktober 1966 dan memperoleh rekomendasi Gubernur Kepala Daerah tingkat I Propinsi Sumatera Utara sesuai surat No.51253/2 tanggal 15 Desember 1966. Keputusan Menteri Agama No.129 tahun 1967 tentang Pengesahan Pembentukan Panitia Penegerian Fakultas Tarbiyah Institut Agama Islam Negeri (IAIN) Medan dan diresmikan pada tanggal 12 Oktober 1968. Fakultas Ushuluddin dibuka pada tahun 1965, Fakultas Tarbiyah Cabang Padangsidimpuan, selanjutnya Fakultas Ushuluddin berdasarkan Keputusan No.193 tahun 1970 dan pada tanggal 19 November 1973 secara resmi Institut Agama Islam Negeri Sumatera Utara (IAIN-SU) sebagai Perguruan Tinggi Negeri di Medan. Terakhir berdasarkan Peraturan Presiden Republik Indonesia No.131 Tahun 2014 Institut Agama Islam Negeri Sumatera Utara (IAIN-SU) berubah nama menjadi Universitas Islam Negeri Sumatera Utara (UIN-SU).

Sesuai Keputusan Menteri Keuangan No.76/KMK.05/2009 tanggal 13 Maret 2009, Institut Agama Islam Negeri Sumatera Utara (IAIN-SU) telah resmi menjadi Instansi Pemerintah yang Menerapkan Pengelolaan Keuangan Badan Layanan Umum (BLU) secara penuh. Selanjutnya, sesuai Peraturan Pemerintah No.23 Tahun 2005 tentang Pengelolaan Keuangan Badan Layanan Umum (BLU) dan terutama terkait pasal 26 bahwa dalam Penyusunan Laporan Keuangan Lingkup BLU harus sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan dan Peraturan Menteri Agama Republik Indonesia No.55 Tahun 2015 tentang Organisasi dan Tata Kerja Universitas Islam Negeri Sumatera Utara (UIN-SU), Universitas Islam Negeri Sumatera Utara merupakan bagian integral dari usaha pembangunan nasional keislaman, dan merupakan pusat intelektual dan kultural yang berperan sebagai pembaharu pengetahuan dan perubahan keislaman.

Sampai dengan 31 Desember 2019 lingkup Fakultas dan Program yang dikelola adalah sebagai berikut:

- Fakultas Syari'ah dan Hukum
- Fakultas Ushuluddin dan Studi Islam
- Fakultas Ilmu Tarbiyah dan Keguruan
- Fakultas Dakwah dan Komunikasi
- Fakultas Ekonomi dan Bisnis Islam
- Fakultas Ilmu Sosial
- Fakultas Sains dan Teknologi
- Fakultas Kesehatan Masyarakat
- Program Pascasarjana

Penyelesaian Laporan Keuangan

Manajemen Badan Layanan Umum Universitas Islam Negeri Sumatera Utara (BLU UIN-SU) bertanggung jawab atas penyusunan laporan keuangan yang telah diselesaikan dan diotorisasi untuk diterbitkan pada tanggal 14 April 2023.

UNIVERSITAS ISLAM NEGERI SUMATERA UTARA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

Untuk Tahun-tahun yang Berakhir pada 31 Desember 2022 dan 2021
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

1. INFORMASI UMUM DAN ORGANISASI (lanjutan)

Organisasi

Susunan pengurus organisasi Badan Layanan Umum Universitas Islam Negeri Sumatera Utara (BLU UIN-SU) sesuai dengan Peraturan Menteri Keuangan No.109/PMK.05/2007 tentang Dewan Pengawas Badan Layanan Umum (BLU), sebagaimana pasal 3 ayat (1) bahwa "Jumlah anggota Dewan Pengawas ditetapkan sebanyak 3 (Tiga) orang atau 5 (Lima) orang disesuaikan dengan nilai omzet dan/ atau nilai aset, serta seorang diantara anggota Dewan Pengawas ditetapkan sebagai Ketua Dewan Pengawas".

Dewan Pengawas Universitas Negeri Medan telah terbentuk berdasarkan Surat Keputusan Menteri Agama Republik Indonesia Nomor 587 tahun 2020 tentang Perubahan Kedua atas Keputusan Menteri Agama Republik Indonesia Nomor 111 tahun 2018 tentang Dewan Pengawas pada Universitas Islam Negeri Sumatera Utara Periode 2018 - 2023 dan Surat Keputusan Menteri Keuangan Nomor S-40/MK.5/2021 tanggal 7 Juni 2021 tentang Persetujuan Usulan Penggantian Dewan Pengawas BLU pada UIN Mataram dan UIN Sumatera Utara. Berdasarkan SK tersebut susunan Dewan Pengawas pada Universitas Islam Negeri Sumatera Utara Medan periode 2018 - 2023 adalah sbb.:

Ketua	Prof. Dr. H. Muhammad Ali	Dirjen Pendidikan Islam, Kementerian Agama
	Ramdhani, S.TP., MT	
	Fatkhur Rokhman, SE., MM., Ak.,	Tenaga Ahli
	CA., CIFE	
	Iwan Kurniawan	Kementerian Keuangan

Sesuai Surat Keputusan Menteri Agama Republik Indonesia No. 038087/B.II/3/2022 tanggal 4 Oktober 2022 dan Keputusan Rektor Universitas Islam Negeri Sumatera Utara Nomor 492, 493, dan 494 Tahun 2020 telah diangkat dan dikukuhkan susunan Rektor Universitas Islam Negeri Sumatera Utara sebagai berikut:

Plt. Rektor	:	Prof. Dr. H. Abu Rokhmad, M.Ag
Wakil Rektor Bidang Akademisi dan Kelembagaan	:	Prof. Dr. H. Hasan Asari, M.A
Wakil Rektor Bidang Administrasi Umum Perencanaan dan Keuangan	:	Dr. Hj. Hasnah Nasution, M.A.
Wakil Rektor Bidang Kemahasiswaan dan Kerja Sama	:	Dr. Nispul Khoiri, M.Ag
Wakil Rektor Bidang Kerjasama dan Pengembangan Lembaga	:	Dr. Maraimbang, MA

Tujuan dan Visi Misi

Visi BLU UINSU Medan adalah: "Menjadi Universitas Kelas Dunia Yang Unggul Dalam Mewujudkan Masyarakat Pembelajar dan Berkontribusi Terhadap Kemandirian Bangsa". Dengan misi yaitu: "Melaksanakan Pendidikan, Pengajaran, Penelitian dan Pengabdian Masyarakat yang Unggul dalam Berbagai Bidang Ilmu Pengetahuan, Teknologi, Seni dengan Dilandasi oleh Nilai-nilai Islam".

Nomor Pajak Wajib Pajak (NPWP) UINSU adalah 00.158.900.1-125.000

UNIVERSITAS ISLAM NEGERI SUMATERA UTARA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

Untuk Tahun-tahun yang Berakhir pada 31 Desember 2022 dan 2021
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

2. KEBIJAKAN AKUNTANSI

Kebijakan akuntansi yang signifikan dan diterapkan dalam menyusun laporan keuangan adalah sebagai berikut:

a. Dasar Penyajian Laporan Keuangan

- 1) Laporan Keuangan telah disusun sesuai dengan Pernyataan Standar Akuntansi Pemerintah Berbasis Akrual seperti PSAP No. 13 tentang penyajian Laporan Keuangan Badan Layanan Umum dan peraturan pemerintah yang berlaku dalam Penyajian Laporan Keuangan. Seperti diuraikan/ dijelaskan dalam catatan-catatan atas laporan keuangan dibawah ini.
- 2) Badan Layanan Umum (BLU) selaku entitas akuntansi dan entitas pelaporan menyusun laporan keuangan berbasis akrual untuk penyajian Neraca, Laporan Operasional dan Laporan Perubahan Ekuitas. Sementara untuk Laporan Realisasi Anggaran, Laporan Perubahan Saldo Anggaran Lebih dan Laporan Arus Kas menggunakan basis kas
- 3) Laporan posisi keuangan menggunakan konsep biaya perolehan, kecuali seperti yang disebutkan dalam catatan-catatan atas laporan keuangan yang relevan.
- 4) Laporan arus kas disusun dengan menggunakan metode langsung (*direct method*) dengan mengelompokkan arus kas dalam aktivitas operasi, investasi pendanaan dan aktivitas transitoris.
- 5) Mata uang yang digunakan dalam penyusunan laporan keuangan ini adalah Rupiah, yang merupakan mata uang fungsional Badan Layanan Umum (BLU).
- 6) Perubahan kebijakan Akuntansi yang diterapkan BLU UINSU adalah selaras bagi periode yang dicakup oleh laporan keuangan BLU telah menerapkan seluruh Standar Akuntansi baru dan yang direvisi efektif 1 Januari 2018, termasuk standar akuntansi yang di pertimbangkan relevan bagi BLU sehingga mempengaruhi posisi dan/ atau kinerja keuangan BLU dan/ atau pengungkapan terkait dalam kebijakan akuntansi maupun catatan atas laporan keuangan.

b. Basis Akuntansi

Periode penyajian Laporan Keuangan berdasarkan tahun anggaran penyelenggaraan Badan Layanan Umum (BLU) untuk tahun anggaran 2022 dimulai dari 1 Januari 2022 sampai dengan 31 Desember 2022.

Mata uang pelaporan menggunakan mata uang Rupiah. Transaksi dalam mata uang asing dibukukan dengan menggunakan mata uang rupiah dengan menjabarkan mata uang asing tersebut ke dalam mata uang rupiah berdasarkan kurs BI pada tanggal terjadinya transaksi.

Aset dan Kewajiban moneter dalam mata uang asing dijabarkan ke dalam mata uang rupiah IDR dengan menggunakan kurs tengah Bank Indonesia pada tanggal pelaporan.

Selisih Kurs yang terjadi diakui sebagai pendapatan atau beban pada laporan aktivitas penyelenggaraan BLU.

Aset adalah sumber daya ekonomi yang dikuasai dan/ atau dimiliki oleh UIN Sumatera Utara sebagai akibat dari peristiwa masa lalu dan dari mana manfaat masa ekonomi masa depan diharapkan dapat diperoleh, serta dapat diukur dalam satuan uang. Aset diklasifikasikan ke dalam aset lancar, investasi, aset tetap dan aset lainnya.

Aset lancar adalah kas dan aset lainnya yang akan kembali menjadi kas dengan cara menjual, menagih, atau habis pakai dalam operasional entitas yang bersangkutan dalam satu periode akuntansi.

Suatu aset diklasifikasikan sebagai aset lancar jika diharapkan segera untuk direalisasikan, dipakai, dan/ atau dimiliki untuk dijual dalam waktu 12 (dua belas) bulan sejak tanggal pelaporan.

UNIVERSITAS ISLAM NEGERI SUMATERA UTARA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

Untuk Tahun-tahun yang Berakhir pada 31 Desember 2022 dan 2021
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

2. KEBIJAKAN AKUNTANSI (lanjutan)

c. Kas dan Setara Kas

Kas adalah uang tunai atau saldo simpanan di bank yang setiap saat dapat digunakan untuk membiayai kegiatan BLU. Kas terdiri dari saldo kas (*cash on hand*) dan kas di Bank (*cash in bank*).

d. Investasi Jangka Pendek

Investasi adalah aset yang dimaksudkan untuk memperoleh manfaat ekonomi seperti imbal jasa faedah, deviden, royalti, atau manfaat sosial dan/ atau manfaat lainnya sehingga dapat meningkatkan kemampuan BLU dalam rangka pelayanan masyarakat.

Investasi jangka pendek adalah investasi yang dapat segera dicairkan dan dimaksudkan untuk dimiliki selama 3 sampai 12 bulan.

Investasi jangka pendek yang dimiliki dengan karakteristik:

- 1) Dapat segera diperjualbelikan/ dicairkan;
- 2) Ditunjukan dalam rangka manajemen kas, yang dapat dijual apabila memerlukan kebutuhan kas; dan
- 3) Mempunyai resiko sangat rendah dan dapat diukur secara memadai.

e. Piutang Usaha

Piutang Usaha adalah hak yang timbul dari penyerahan barang atau jasa dalam rangka kegiatan operasional BLU.

Transaksi piutang usaha memiliki karakteristik sebagai berikut:

- 1) Terdapat penyerahan barang, jasa, uang, atau timbulnya hak untuk menagih berdasarkan ketentuan peraturan perundangan-undangan;
- 2) Persetujuan atau kesepakatan pihak-pihak terkait;
- 3) Jangka waktu pelunasan; dan
- 4) Diukur sebesar nilai yang dapat direalisasikan (*net realizable value*) setelah memperhitungkan nilai penyisihan piutang tak tertagih.

f. Piutang Lain-Lain

Piutang Lain-Lain adalah hak yang timbul dari penyerahan barang atau jasa serta uang diluar kegiatan operasional BLU.

Transaksi piutang lain-lain memiliki karakteristik sebagai berikut:

- 1) Terdapat penyerahan barang/ jasa, atau uang diluar kegiatan operasional;
- 2) Persetujuan atau kesepakatan pihak-pihak terkait;
- 3) Jangka waktu pelunasan; dan
- 4) Diukur sebesar nilai yang dapat direalisasikan (*net realizable value*) setelah memperhitungkan nilai penyisihan piutang tak tertagih.

g. Persediaan

Persediaan adalah aset yang diperoleh dengan maksud untuk:

- 1) Dijual dalam kegiatan usaha normal;
- 2) Digunakan dalam proses produksi; atau
- 3) Dalam bentuk bahan atau perlengkapan (*supplies*) untuk digunakan dalam proses produksi atau pemberian jasa.

2. KEBIJAKAN AKUNTANSI (lanjutan)

Persediaan meliputi barang yang dibeli dan disimpan untuk dijual kembali atau diserahkan kepada masyarakat, misalnya, barang yang dibeli untuk dijual kembali atau pengadaan tanah dan properti lainnya untuk dijual kembali. Persediaan antara lain berupa barang jadi, barang dalam proses produksi, dan bahan serta perlengkapan yang akan digunakan dalam proses produksi.

Dalam PSAP Nomor 5 Tahun 2010 tentang Akuntansi Persediaan berkaitan dengan pengakuan, pengukuran:

1) Pengakuan

Persediaan diakui:

- (1) Pada saat potensi manfaat ekonomi masa depan diperoleh pemerintah dan mempunyai nilai atau biaya yang dapat diukur dengan andal;
- (2) Pada saat diterima atau hak kepemilikannya dan/ atau pengenguasaannya berpindah. Pada akhir periode akuntansi catatan persediaan disesuaikan dengan inventarisasi fisik.

2) Pengukuran

Persediaan disajikan sebesar:

- (1) Biaya perolehan apabila diperoleh dengan pembelian;
- (2) Harga pokok produksi apabila diperoleh dengan memproduksi sendiri;
- (3) Nilai wajar, apabila diperoleh dengan cara lainnya seperti donasi/ rampasan.

3) Penilaian

Persediaan dapat dinilai dengan menggunakan:

- (1) Metode sistematis seperti FIFO atau rata-rata tertimbang;
- (2) Harga pembelian terakhir apabila setiap unit persediaan nilainya tidak material dan bermacam-macam jenis.

h. Uang Muka

Uang Muka menurut kejadiannya terdiri dari:

- 1) Uang muka suatu kegiatan mendesak BLU yang belum diketahui secara pasti jumlah biaya/ pengeluaran sebenarnya dan harus dipertanggungjawabkan setelah kegiatan tersebut selesai.
- 2) Uang muka kepada pemasok/ rekanan atas pembelian barang dan jasa yang saat pembayaran tersebut barang dan jasa belum diterima.

Pembayaran dimuka tersebut harus diperhitungkan sebagai bagian pembayaran dari barang dan jasa yang diberikan pada saat penyelesaian. Uang muka berfungsi untuk membiayai kelancaran operasional BLU.

i. Beban Dibayar Dimuka

Beban Dibayar Dimuka adalah pembayaran dimuka yang manfaatnya akan diperoleh pada masa yang akan datang. Beban Dibayar Dimuka berfungsi untuk membiayai operasional jangka panjang bagi kepentingan satker BLU, misalnya premi asuransi dan Sewa Dibayar Dimuka.

UNIVERSITAS ISLAM NEGERI SUMATERA UTARA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Untuk Tahun-tahun yang Berakhir pada 31 Desember 2022 dan 2021
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

2. KEBIJAKAN AKUNTANSI (lanjutan)

j. Investasi Jangka Panjang

Investasi Jangka Panjang adalah kegiatan yang dilakukan dengan maksud untuk mendapatkan manfaat ekonomi dalam jangka waktu diatas 12 bulan. Investasi Jangka Panjang terdiri dari deposito dan investasi surat berharga.

Investasi Jangka Panjang terdiri dari:

Investasi non-permanen yang dimaksudkan untuk dimiliki secara tidak berkelanjutan. Investasi jenis ini diharapkan akan berakhir dalam jangka waktu tertentu, seperti pemberian pinjaman kepada perusahaan, penyertaan modal, dan investasi non-permanen lainnya. Investasi permanen yang dimaksudkan untuk dimiliki secara berkelanjutan.

k. Aset Tetap

Aset tetap adalah sumber daya ekonomi yang dikuasai dan/ atau dimiliki sebagai akibat dari peristiwa masa lalu dan dari mana manfaat ekonomi dimasa depan diharapkan dapat diperoleh, serta dapat diukur dalam satuan uang yang mempunyai masa manfaat lebih dari 12 (dua belas) bulan. Aset tetap meliputi:

Jenis Aset	Masa Manfaat	Tarif Penyusutan	Metode Penyusutan
Bangunan	20 Tahun	5%	Garis Lurus
Semi Bangunan	10 Tahun	10%	Garis Lurus
Jalan, Irigasi dan Jaringan	10 Tahun	10%	Garis Lurus
Mesin dan Instalasi	8 Tahun	12,5%	Garis Lurus
Kendaraan	8 Tahun	12,5%	Garis Lurus
Aset tetap Lainnya	4 Tahun	25%	Garis Lurus
Perangkat Lunak Komputer (Software)	4 Tahun	25%	Garis Lurus
Aset Lainnya	4 Tahun	25%	Garis Lurus

Biaya Perolehan awal aset tetap meliputi harga perolehan, termasuk biaya impor dan pajak pembelian dan biaya-biaya yang dapat didistribusikan secara langsung untuk membawa aset ke lokasi dan kondisi yang diinginkan sesuai dengan tujuan penggunaan yang ditetapkan. Setelah pengakuan, aset tetap diukur dengan menggunakan model biaya.

Pengeluaran untuk perbaikan atau perawatan aset tetap untuk menjaga manfaat keekonomian masa yang akan datang dibebankan pada laporan aktivitas pada saat terjadinya penyempurnaan yang menambah nilai (kegunaan) dan masa manfaat, dan penambahan dalam jumlah yang signifikan dikapitalisasi.

Nilai tercatat aset tetap ditelaah kembali dan dilakukan penurunan nilai apabila terdapat peristiwa atau perubahan kondisi tertentu yang mengindikasikan nilai tercatat tersebut tidak dapat dipulihkan sepenuhnya, Nilai residu dan umur manfaat ditelaah setiap tahun.

Aset tetap yang sudah tidak digunakan lagi atau dilepaskan, dikeluarkan dari kelompok aset tetap serta akumulasi penurunan nilai yang terkait dengan aset tetap tersebut. Jumlah tercatat aset tetap dihentikan pengakuannya (*derecognized*) pada saat dilepaskan atau tidak ada manfaat ekonomis masa depan yang diharapkan dari penggunaan atau pelepasannya. Laba atau rugi yang timbul diakui dalam laporan aktivitas pada tahun berjalan.

UNIVERSITAS ISLAM NEGERI SUMATERA UTARA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

Untuk Tahun-tahun yang Berakhir pada 31 Desember 2022 dan 2021
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

2. KEBIJAKAN AKUNTANSI (lanjutan)

Aset dalam penyelesaian meliputi bangunan dan prasarana lainnya, yang dinyatakan berdasarkan biaya pembangunan, biaya pegawai langsung, biaya tidak langsung dalam pembangunan tersebut yang digunakan untuk membiayai aset selama pembangunan. Akumulasi biaya aset dalam pembangunan akan direklasifikasikan ke aset tetap yang bersangkutan.

Khusus aset tetap BLU UIN SU dikelola sesuai undang-undang No. 1 tahun 2004 tentang Perbendaharaan Negara bahwa lembaga ini sebagai kuasa pengguna barang yang wajib mengelola dan menatausahakan Barang Milik Negara (BMN). Pencatatan BMN dimaksud telah dilakukan melalui aplikasi simak BMN sebagaimana telah dilaporkan pada laporan posisi keuangan.

l. Kewajiban

Kewajiban adalah utang yang timbul dari peristiwa masa lalu yang penyelesaiannya mengakibatkan aliran keluar sumber daya ekonomi BLU. Kewajiban diakui jika besar kemungkinan bahwa pengeluaran sumber daya ekonomi akan dilakukan untuk menyelesaikan kewajiban yang ada sampai saat pelaporan, dan perubahan atas kewajiban tersebut mempunyai nilai penyelesaian yang dapat diukur dengan andal.

Kewajiban dalam mata uang asing dijabarkan dan dinyatakan dalam mata uang rupiah. Penjabaran mata uang asing menggunakan kurs tengah bank central pada tanggal neraca. Aliran ekonomi sesudahnya seperti transaksi pembayaran, perubahan penilaian karena perubahan kurs mata uang asing, dan perubahan nilai lainnya selain perubahan nilai pasar diperhitungkan dengan penyesuaian nilai tercatat kewajiban tersebut.

Kewajiban diklasifikasikan ke dalam kewajiban jangka pendek dan kewajiban jangka panjang.

m. Ekuitas

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

n. Pendapatan

Pendapatan adalah arus kas masuk bruto maupun manfaat ekonomi yang timbul dari aktivitas BLU selama satu periode yang mengakibatkan penambahan ekuitas bersih. Pendapatan diklasifikasikan ke dalam:

1) Pendapatan Jasa Layanan dari Masyarakat

Merupakan pendapatan yang diperoleh sebagai imbalan atas barang atau jasa yang diserahkan kepada masyarakat. Pendapatan Usaha dari Jasa Layanan selanjutnya dirinci per jenis layanan diperoleh BLU.

2) Pendapatan Hibah

Merupakan pendapatan yang diterima dari masyarakat atau badan lain, tanpa adanya kewajiban bagi BLU untuk menyerahkan barang/ jasa. Hibah diklasifikasikan menjadi Hibah Terikat dan Hibah Tidak Terikat. Hibah Terikat adalah hibah yang peruntukannya ditentukan oleh pemberi hibah. Hibah tidak terikat adalah hibah yang peruntukannya tidak ditentukan oleh pemberi hibah.

UNIVERSITAS ISLAM NEGERI SUMATERA UTARA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Untuk Tahun-tahun yang Berakhir pada 31 Desember 2022 dan 2021
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

2. KEBIJAKAN AKUNTANSI (lanjutan)

3) Pendapatan APBN

Merupakan pendapatan yang berasal dari APBN, baik untuk belanja operasional maupun belanja investasi. Belanja operasional merupakan belanja pegawai dan belanja barang dan jasa. Belanja investasi merupakan belanja modal.

Berdasarkan PSAP Nomor 13 Tahun 2015, pengakuan pendapatan APBN sebesar jumlah yang telah dicairkan dari kas negara.

4) Pendapatan Usaha Lainnya

Merupakan pendapatan yang berasal dari hasil kerja sama dengan pihak lain, sewa, jasa lembaga keuangan, dan lain-lain pendapatan yang tidak berhubungan secara langsung dengan tugas dan fungsi BLU.

o. Keuntungan Penjualan Aset Non Lancar

Merupakan selisih lebih antara harga jual dengan nilai buku aset non lancar.

p. Pendapatan Luar Biasa

Merupakan pendapatan yang timbul dari luar kegiatan normal BLU, yang tidak berulang dan di luar kendali BLU.

q. Beban

Beban adalah penurunan manfaat ekonomi selama satu periode akuntansi dalam bentuk arus keluar kas atau berkurangnya aset atau terjadinya kewajiban yang mengakibatkan penurunan ekuitas.

UNIVERSITAS ISLAM NEGERI SUMATERA UTARA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
 Untuk Tahun-tahun yang Berakhir pada 31 Desember 2022 dan 2021
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

B. PENJELASAN ATAS POS-POS LAPORAN REALISASI ANGGARAN

Anggaran pendapatan UINSU Medan sebesar Rp160.000.000.000,- sedangkan anggaran belanja sebesar Rp305.886.075.000,- yang terdiri dari belanja pegawai sebesar Rp86.051.389.000,-, belanja barang & jasa sebesar Rp178.147.701.000,-, belanja modal sebesar Rp19.708.985.000,- dan belanja bantuan sosial sebesar Rp21.978.000.000,-.

Realisasi sampai saat ini sebesar Rp264.798.203.185,- atau 86,57% dari total anggaran. Laporan Realisasi Anggaran UIN Sumatera Utara merupakan salah satu komponen laporan keuangan pemerintah yang menyajikan informasi tentang realisasi dan anggaran entitas pelaporan secara tersanding untuk suatu periode tertentu.

1. PENDAPATAN

Jumlah realisasi pendapatan sampai 31 Desember 2022 sebesar Rp162.705.117.712,- dari target sebesar Rp160.000.000.000. Realisasi pendapatan sampai saat ini sebesar 101,69% dari target penerimaan.

2. Pendapatan Badan Layanan Umum

Realisasi Pendapatan Badan Layanan Umum per 31 Desember 2022 dan 2021 masing-masing sebesar Rp162.324.329.638,- dan Rp162.807.232.229,- terdiri dari:

	2022	2021
Pendapatan Layanan Pendidikan	159.209.242.860	159.916.546.916
Pendapatan Layanan Perbankan BLU	1.714.600.979	1.254.653.850
Pendapatan Hasil Kerjasama Perorangan	832.255.404	1.071.033.035
Pendapatan Hasil Kerjasama Lembaga/ Badan Usaha	568.230.395	564.998.428
Jumlah	162.324.329.638	162.807.232.229

3. Pendapatan Negara Bukan Pajak Lainnya

Realisasi Pendapatan Negara Bukan Pajak Lainnya per 31 Desember 2022 dan 2021 masing-masing sebesar Rp380.788.074,- dan Rp1.359.918.288,- terdiri dari:

	2022	2021
Pendapatan dari Penjualan Peralatan dan Mesin	-	210.427.000
Pendapatan Sewa Tanah, Gedung dan Bangunan	227.025	302.700
Pendapatan Denda Penyelesaian Pekerjaan Pemerintah	244.800	-
Penerimaan Kembali Belanja Pegawai Tahun Anggaran Yang Lalu	281.081.256	205.353.247
Penerimaan Kembali Belanja Barang Tahun Anggaran Yang Lalu	99.234.993	55.411.668
Penerimaan Kembali Modal Barang Tahun Anggaran Yang Lalu	-	888.423.673
Jumlah	380.788.074	1.359.918.288

UNIVERSITAS ISLAM NEGERI SUMATERA UTARA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
 Untuk Tahun-tahun yang Berakhir pada 31 Desember 2022 dan 2021
 (Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

4. Belanja Pegawai

Realisasi Belanja Pegawai per 31 Desember 2022 dan 2021 masing-masing sebesar Rp85.434.991.179,- dan Rp97.657.910.273,- terdiri dari:

	2022	2021
Belanja Gaji dan Tunjangan PNS	74.940.437.579	74.546.326.086
Belanja Gaji dan Tunjangan Non PNS	10.245.918.600	14.510.183.080
Belanja Lembur	248.635.000	248.637.000
Belanja Tunj. Khusus & Belanja Transito	-	8.352.764.107
Jumlah	85.434.991.179	97.657.910.273

5. Belanja Barang dan Jasa

Realisasi Belanja Barang dan Jasa per 31 Desember 2022 dan 2021 masing-masing sebesar Rp147.320.834.759,- dan Rp124.104.778.156,-. Terdiri dari:

	2022	2021
Belanja Operasional	683.223.722	-
Belanja Non Operasional	10.582.496.405	-
Belanja Badan Layanan Umum	117.387.262.980	101.779.178.352
Belanja Barang	1.760.655.360	9.850.425.760
Belanja Jasa	7.571.179.288	7.140.171.757
Belanja Pemeliharaan	4.151.812.326	2.435.570.012
Belanja Perjalanan Dinas	5.184.204.678	2.899.432.275
Jumlah	147.320.834.759	124.104.778.156

6. Belanja Modal

Realisasi Belanja Modal per 31 Desember 2022 dan 2021 masing-masing sebesar Rp10.064.377.247,- dan Rp14.372.970.934,- terdiri dari:

	2022	2021
Belanja Modal Peralatan dan Mesin	1.650.838.000	327.419.920
Belanja Modal Gedung dan Bangunan	-	21.000.000
Belanja Modal Layanan Umum	8.413.539.247	14.024.551.014
Jumlah	10.064.377.247	14.372.970.934

7. Belanja Bantuan Sosial

Realisasi Belanja Bantuan Sosial per 31 Desember 2022 dan 2021 masing-masing sebesar Rp21.978.000.000 dan Rp18.143.400.000,-

	2022	2021
Belanja Bantuan Sosial	21.978.000.000	18.143.400.000
Jumlah	21.978.000.000	18.143.400.000

UNIVERSITAS ISLAM NEGERI SUMATERA UTARA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
 Untuk Tahun-tahun yang Berakhir pada 31 Desember 2022 dan 2021
 (Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

C. PENJELASAN ATAS POS-POS LAPORAN PERUBAHAN SALDO ANGGARAN LEBIH

Laporan Perubahan Saldo Anggaran Lebih Badan Layanan Umum Universitas Islam Negeri Sumatera Utara (BLU UINSU) untuk tahun yang berakhir pada 31 Desember 2022 sebesar Rp135.833.201.201,-.

1. Koreksi Saldo Anggaran Lebih Awal

Saldo Anggaran Lebih adalah gabungan saldo yang berasal dari akumulasi SILPA/SIKPA tahun-tahun anggaran sebelumnya dan tahun berjalan serta penyesuaian lain yang diperkenankan. Perbedaan saldo anggaran awal tahun 2022 terjadi karena adanya jurnal koreksi dari BPK atas utang sdr. Saidurahman.

	2022	2021
Saldo anggaran Lebih Awal	102.845.916.947	51.913.470.271
Koreksi Saldo Awal	(3.536.243.157)	337.220.000
Saldo Anggaran Lebih Awal Setelah Koreksi	99.309.673.790	52.250.690.271

2. Penyesuaian Transaksi BLU Dengan BUN

	2022	2021
Pendapatan Alokasi APBN	138.997.400.958	138.475.329.997
Penyetoran PNPB Ke Kas Negara	(380.788.074)	(1.359.918.288)
Penyesuaian Transaksi BLU dengan BUN	138.616.612.884	137.115.411.709

3. SILPA/ SIKPA setelah Penyesuaian

Penyesuaian SILPA/SIKPA awal terjadi karena adanya surplus/ defisit laporan realisasi anggaran.

	2022	2021
SILPA/SIKPA AWAL	(102.093.085.473)	(90.111.908.846)
Penyesuaian Transaksi BLU dengan BUN	138.616.612.884	137.115.411.709
Silpa/Sikpa Setelah Penyesuaian	36.523.527.411	47.003.502.863

4. Total Saldo Anggaran Lebih Akhir

Total lain-lain yang ada di LPSAL tahun 2021 *audited by* KAP terjadi karena kas dan setara kas sebesar Rp3.536.243.157,- ditambah dengan utang sdr. Saidurahman sebesar Rp55.480.656,- sehingga menjadi Rp3.591.723.813,-.

	2022	2021
Sub Total	135.833.201.201	99.254.193.134
Lain-lain	-	3.591.723.813
Jumlah	135.833.201.201	102.845.916.947

UNIVERSITAS ISLAM NEGERI SUMATERA UTARA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
 Untuk Tahun-tahun yang Berakhir pada 31 Desember 2022 dan 2021
 (Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

D. PENJELASAN LAPORAN KEUANGAN

Laporan Neraca Badan Layanan Umum Universitas Islam Negeri Sumatera Utara (BLU UINSU) untuk tahun yang berakhir pada 31 Desember 2022 ditutup dengan penjumlahan debit dan kredit masing-masing sebesar Rp1.277.655.224.825,-. Laporan Operasional BLU UINSU untuk tahun yang berakhir pada 31 Desember 2022 surplus sebesar Rp3.947.643.468,-.

1. KAS DAN SETARA KAS

Akun ini terdiri dari:

	2022	2021
Setara Kas Yang Dibatasi	5.431.866.053	3.536.243.157
Penggunaannya		
Jumlah Kas dan Setara Kas	5.431.866.053	3.536.243.157

Kas Lainnya dan Setara Kas per 31 Desember 2022 dan per 31 Desember 2021 adalah masing-masing sebesar Rp5.431.866.053,- dan Rp3.536.243.157,-. Kas Lainnya dan Setara Kas per 31 Desember 2022 merupakan dana titipan baznas, beasiswa program 5000 Doktor, Dana bansos mahasiswa, Dana BARISTA, Dana SPAN PTKIN, Beasiswa Bank Indonesia, Beasiswa Muamalah dan Dana PPG, lalu, ada pajak yang belum disetor.

2. KAS PADA BADAN LAYANAN UMUM

Kas pada Badan Layanan Umum per 31 Desember 2022 dan per 31 Desember 2021 adalah masing-masing sebesar Rp135.583.201.201,- dan Rp99.059.673.790,-. Kas pada BLU merupakan keseluruhan dana yang dimiliki oleh BLU bersumber dari pendapatan BLU yang ditempatkan pada 25 rekening meliputi rekening operasional, *Idle Cash*, penerimaan akademik, penerimaan non akademik, deposito, dana kelolaan ppg, sisa uang persediaan BPP, kas tunai, kas uang muka dan kas pajak.

	2022	2021
Kas Pada BLU	135.583.201.201	99.059.673.790
Jumlah Kas Pada BLU	135.583.201.201	99.059.673.790

3. INVESTASI JANGKA PENDEK

Investasi Jangka Pendek per 31 Desember 2022 dan per 31 Desember 2021 adalah masing-masing sebesar Rp250.000.000,-. Investasi Jangka Pendek merupakan Deposito yang memiliki masa manfaat lebih dari 3 (tiga) bulan di Bank BNI Syariah Cabang Medan sebesar Rp250.000.000,-.

4. PIUTANG BLU LAINNYA

Akun ini terdiri dari:

	2022	2021
Piutang dari Kegiatan Operasional BLU	38.640.084.049	38.729.287.542
Penyisihan Piutang Tak Tertagih		
Penyisihan Piutang Tak Tertagih -	193.252.375	193.252.375
Piutang dari Kegiatan Operasional BLU		
Nilai Bersih Piutang	38.446.831.674	38.536.035.167

Piutang dari Kegiatan Non Operasional BLU per 31 Desember 2022 dan per 31 Desember 2021 *Unaudited* adalah masing-masing sebesar Rp38.454.202.667,- dan Rp38.536.035.167,-. Piutang dari Kegiatan Non Operasional BLU per 31 Desember 2022 sebesar Rp38.454.202.667,- sebagian besar

UNIVERSITAS ISLAM NEGERI SUMATERA UTARA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
 Untuk Tahun-tahun yang Berakhir pada 31 Desember 2022 dan 2021
 (Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

terungkap berdasarkan hasil audit Badan Pemeriksa Keuangan (BPK) RI, dengan rincian sebagai berikut:

No.	Uraian	Jumlah
1.	Kekurangan penerimaan pendapatan atas jasa layanan Ma'had Jamiah (Asrama Mahasiswi) bulan Januari s.d Agustus 2019	136.400.000
2.	Kelebihan terhadap pembayaran Tunjangan Fungsional Dosen yang sedang menjalani tugas belajar	292.075.000
3.	Piutang Saidurrahman atas pembangunan Ma'had Jamiah yang belum dilunasi	36.336.519.344
4.	Uang Muka di Luar POK sebesar Rp1.748.167.500,- berupa uang muka modal usaha pusbangnis sebesar Rp1.618.167.500,- dan uang muka kegiatan yang tidak ada dalam POK namun terealisasi sebagai belanja sebesar Rp 130.000.000,-	1.748.167.500
5.	Penarikan Deviden Tahun 2020 dan belum disetor ke Rekening Penerimaan Non Akademik s.d 31 Desember 2021	134.293.198
	Jumlah Piutang dari Kegiatan Operasional BLU	38.647.455.042
6.	Penyisihan Piutang Tidak Tertagih - Piutang dari Kegiatan Non Operasional BLU sebesar	193.252.375
	Nilai Bersih Piutang	38.454.202.667

Poin Nomor 4 merupakan pengembalian Uang Muka di Luar POK sebesar Rp1.748.167.500,- dimana sdr. Sangkot Adnan Rambe telah mengembalikan sebesar Rp81.832.500,- pada tahun 2021 sehingga uang muka modal usaha pusbangnis menjadi Rp1.618.167.500,- ditambah dengan uang muka kegiatan yang tidak ada dalam POK namun terealisasi sebagai belanja sebesar Rp130.000.000,-

Terdapat tambahan jurnal koreksi atas pengembalian tunjangan dosen yang belum diakui sebesar Rp7.370.993,- sehingga piutang dari kegiatan non operasional BLU menjadi **Rp38.446.831.674,-**.

5. PERSEDIAAN

Akun ini terdiri dari:

	2022	2021
Barang Konsumsi	325.444.565	1.141.258.335
Persediaan Lainnya	-	-
Jumlah Persediaan	325.444.565	1.141.258.335

Nilai Persediaan per 31 Desember 2022 dan per 31 Desember 2021 adalah masing-masing sebesar Rp325.444.565,- dan Rp1.141.258.335,-. Persediaan merupakan jenis aset dalam bentuk barang atau perlengkapan (*supplies*) pada tanggal neraca yang diperoleh dengan maksud untuk mendukung kegiatan operasional dan/atau untuk dijual, dan/ atau diserahkan dalam rangka pelayanan kepada masyarakat.

UNIVERSITAS ISLAM NEGERI SUMATERA UTARA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
 Untuk Tahun-tahun yang Berakhir pada 31 Desember 2022 dan 2021
 (Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

6. INVESTASI JANGKA PANJANG

Akun ini terdiri dari:

	2022	2021
Investasi pada Entitas Asosiasi	1.415.810.000	1.415.810.000
Total Investasi Jangka Panjang	1.415.810.000	1.415.810.000

Nilai Investasi Permanen *unaudited* BLU per 31 Desember 2022 dan per 31 Desember 2021 masing-masing sebesar Rp2.320.860.646,- dan Rp2.320.860.646,-. Nilai Investasi Permanen BLU merupakan penyertaan saham pada PT BPRS Puduarta Insani yang dimiliki oleh UIN SU Medan. Dimana nilai investasi jangka panjang UINSU 2022 sama dengan 2021.

	2022	2021
Saldo Awal	2.455.153.844	2.455.153.844
Penarikan deviden tahun 2020 yang direalisasikan Februari 2021	(134.293.198)	(134.293.198)
Saldo Awal yang Dikoreksi	2.320.860.646	2.320.860.646
Ditambah Bagian Porsi Laba PT BPRS Puduarta Insani:		
Tahun 2020	-	-
(22,82% x Rp783.794.196,-)		
Koreksi Penyesuaian dengan aktual saham di BPRS Puduarta Insani	(905.050.646)	(905.050.646)
Saldo Akhir	1.415.810.000	1.415.810.000

Investasi atas akun dimaksud secara persentase kepemilikan saham 22,82% sesuai Akta Notaris Berita Acara RUPS Tahunan No. 26 tanggal 23 Januari 2020 oleh Notaris Latifah Hanim SH, M.Kn untuk kepemilikan saham sebesar 33.866 lembar (22,82%). Kepemilikan saham oleh Universitas Islam Negeri Sumatera Utara pada PT BPRS Puduarta Insani sebesar terdiri dari:

Jenis Saham	Lembar Saham	(Rp)	Saham
Seri A	3.518	879.500.000	19.46%
Seri B	30.348	151.740.000	3.36%
Jumlah	33.866	1.031.240.000	22.82%

Komposisi Saham yang masih dalam proses persetujuan OJK

Dividen 2017		128.430.000
Seri A	513	128.250.000
Seri B	36	180.000
Dividen 2018		130.545.000
Seri A	522	130.500.000
Seri B	9	45.000
Dividen 2019		125.595.000
Seri A	502	125.500.000
Seri B	19	95.000
Jumlah Dividen 2017-2019		384.570.000
Total saham UINSU apabila telah disetujui OJK		1.415.810.000

UNIVERSITAS ISLAM NEGERI SUMATERA UTARA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
 Untuk Tahun-tahun yang Berakhir pada 31 Desember 2022 dan 2021
 (Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

7. ASET TETAP

Akun ini terdiri dari:

	2022	2021
Tanah	467.817.250.306	467.817.250.306
Peralatan dan Mesin	190.741.525.061	184.859.397.456
Gedung dan Bangunan	476.169.930.914	492.864.016.014
Jalan, Irigasi dan Jaringan	41.038.966.606	21.589.728.729
Aset Tetap Lainnya	7.352.013.754	7.141.269.604
Konstruksi dalam Pengerjaan	87.793.821.282	87.639.601.282
Jumlah Aset Tetap	1.270.913.507.923	1.261.911.263.391

Nilai Aset Tetap per 31 Desember 2022 dan per 31 Desember 2021 adalah masing-masing sebesar Rp1.270.913.507.923,- dan Rp1.261.911.263.391,-. Konstruksi dalam Pengerjaan adalah lahan di desa sena Kecamatan Batang Kuis, Kabupaten Deli Serdang, Provinsi Sumatera Utara senilai Rp40.210.557.600,-. Sesuai Keputusan Gubernur Sumatera Utara Nomor 188.44/863/KPTS/2021 tanggal 23 Desember 2021 tentang Perpanjangan Penetapan Lokasi Pengadaan Tanah untuk pembangunan Kampus Universitas Islam Negeri Sumatera Utara di Desa Sena Kecamatan Batang Kuis Kabupaten Deli Serdang Provinsi Sumatera Utara, status penetapan lokasi tanah telah diperpanjang sampai dengan tanggal 21 Oktober 2022. Proses penyelesaian sertifikat atas Desa Sena ini harus selesai dilakukan sebelum surat Penetapan Lokasi Pengadaan Tanah ini berakhir.

Perubahan saldo pada aset tetap terjadi akibat adanya jurnal koreksi setelah proses audit 2021 selesai dilakukan. Selain itu untuk nilai aset tetap 2022 terdapat tambahan saldo berupa mutasi tambah akibat pembelian/perolehan aset, pengembangan nilai aset dan koreksi yang menambah nilai aset, serta mutasi kurang akibat koreksi pencatatan dan reklasifikasi pada aset tetap. Perubahan aset tetap ini terjadi pada peralatan dan mesin, gedung dan bangunan, jalan irigasi dan jaringan serta konstruksi dalam pengerjaan.

8. PENYUSUTAN DAN REKLASIFIKASI

Akun ini terdiri dari:

	2022	2021
Akumulasi Penyusutan Peralatan dan Mesin	119.475.243.851	87.397.509.458
Akumulasi Penyusutan Gedung dan Bangunan	38.528.698.168	33.162.431.410
Akumulasi Penyusutan Jalan, Irigasi, dan Jaringan	17.527.513.110	11.627.651.072
Akumulasi Penyusutan Aset Tetap Lainnya	231.791.250	206.993.750
Jumlah Penyusutan dan Reklasifikasi	175.763.246.379	132.394.585.690

Akumulasi Penyusutan Aset Tetap merupakan alokasi sistematis atas nilai suatu aset tetap yang disusutkan selama masa manfaat aset yang bersangkutan selain untuk Tanah dan Konstruksi dalam Pengerjaan (KDP).

UNIVERSITAS ISLAM NEGERI SUMATERA UTARA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

Untuk Tahun-tahun yang Berakhir pada 31 Desember 2022 dan 2021
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

8. PENYUSUTAN DAN REKLASIFIKASI (Lanjutan)

No.	Aset Tetap	Nilai Perolehan	Akumulasi Penyusutan	Nilai Buku
1	Peralatan dan Mesin	190.741.525.061	119.475.243.851	71.266.281.210
2	Gedung dan Bangunan	476.169.930.914	38.528.698.168	437.641.232.746
3	Jalan, Irigasi dan Jaringan	41.038.966.606	17.527.513.110	23.511.453.496
4	Aset Tetap Lainnya	7.352.013.754	231.791.250	7.120.222.504
TOTAL		715.302.436.335	175.763.246.379	539.539.189.956

9. ASET TIDAK LANCAR LAINNYA

Akun ini terdiri dari:

	2022	2021
Aset Tidak Berwujud	2.685.152.600	2.409.528.500
Aset Lain-lain	30.161.168	30.161.168
Jumlah Aset Lainnya	2.715.313.768	2.439.689.668
Penyusutan/ Amortisasi Aset Lainnya		
Akumulasi Penyusutan Lain-lain	18.260.480	13.114.597
Akumulasi Amortisasi Aset Tidak Berwujud	1.645.243.500	1.627.176.000
Beban Amortisasi Tahun Berjalan	-	-
Jumlah Penyusutan/ Amortisasi Aset Lainnya	1.663.503.980	1.640.290.597
Jumlah Aset Lainnya (NETO)	1.051.809.788	799.399.071

Nilai Aset Lainnya per 31 Desember 2022 dan per 31 Desember 2021 adalah masing-masing sebesar Rp1.051.809.788,- dan Rp799.399.071,-. Nilai Akumulasi Penyusutan/ Amortisasi Aset Lainnya per 31 Desember 2022 dan per 31 Desember 2021 adalah masing-masing sebesar Rp1.663.503.980,- dan Rp1.640.290.597,-.

Untuk aset tak berwujud terdapat tambahan pembelian sebesar Rp275.624.100,- atas pengadaan *office LTSC Software* komputer sebesar Rp75.640.000,- serta pengadaan *e-book* dan jurnal digital sebesar Rp199.984.100,-. sementara aset lain-lain senilai Rp30.161.168,- merupakan gedung garasi/*pool* permanen kampus yang dalam keadaan rusak berat.

UNIVERSITAS ISLAM NEGERI SUMATERA UTARA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
 Untuk Tahun-tahun yang Berakhir pada 31 Desember 2022 dan 2021
 (Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

10. KEWAJIBAN

Akun ini terdiri dari:

	2022	2021
KEWAJIBAN JANGKA PENDEK		
Utang Kepada Pihak Ketiga	5.083.936.328	1.672.381.634
Beban Akrua	-	-
Utang Jangka Pendek Lainnya	836.274.725	2.324.294.673
Jumlah Kewajiban Jangka Pendek	5.920.211.053	3.996.676.307

Utang Perhitungan Pihak Ketiga (PFK) merupakan kewajiban yang masih harus dibayar dan segera diselesaikan kepada pihak ketiga lainnya dalam waktu kurang dari 12 (dua belas bulan) sejak tanggal pelaporan. Rincian utang kepada pihak ketiga per 31 Desember 2022 sebesar Rp5.083.936.328,- adalah sebagai berikut:

Utang Kepada Pihak Ketiga

Uraian	Saldo
Dana Titipan Pada Rekening Dana Kelolaan Bendahara Pengeluaran	
Dana 5000 Doktor	502.988.319
Dana SPAN PTKIN	169.500.000
Dana Bansos Mahasiswa	2.110.000.000
Dana Beasiswa Barista	187.417.000
Dana Beasiswa Baznas	26.562.000
Dana PPG	1.762.509
Dana Beasiswa Muamalah	530.000
Dana PPG (Pada Prodi PPG)	1.596.831.500
Jumlah	4.595.591.328
Uang Makan PNS Bulan Desember 2022 yang belum dibayarkan	488.345.000
Total	5.083.936.328

Utang Jangka Pendek Lainnya merupakan utang pajak tahun 2022 yang belum disetor sebesar Rp836.274.725,-.

UNIVERSITAS ISLAM NEGERI SUMATERA UTARA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
 Untuk Tahun-tahun yang Berakhir pada 31 Desember 2022 dan 2021
 (Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

11. EKUITAS

Akun ini terdiri dari:

	2022	2021
Ekuitas Awal	1.270.258.420.914	1.238.406.991.108
Penyesuaian Saldo Awal	5.486.648.080	(6.930.025.036)
EKUITAS (Awal) setelah Penyesuaian	1.275.745.068.994	1.231.476.966.072
Ekuitas Terikat	-	-
Surplus/ Defisit LO	3.947.643.468	28.803.324.425
Ekuitas Sebelum Koreksi	1.279.692.712.462	1.260.280.290.497
Dampak Kumulatif Perubahan Kebijakan/ Kesalahan Mendasar		
Koreksi yang Menambah/ Mengurangi Ekuitas	(7.957.698.690)	224.117.730
Koreksi Nilai Persediaan	-	-
Selisih Revaluasi Aset Tetap	-	-
Koreksi Nilai Aset Tetap Non Revaluasi	(7.045.277.051)	-
Koreksi Lainnya	(912.421.639)	224.117.730
Koreksi Atas Reklasifikasi Persediaan/Aset Tetap/Aset Lainnya	-	-
Koreksi Surplus (Defisit) Periode Lalu	-	-
Transaksi Antar Entitas	-	9.754.012.687
Kenaikan/ Penurunan Ekuitas	(7.957.698.690)	9.978.130.417
Ekuitas Akhir	1.271.735.013.772	1.270.258.420.914

Ada perbedaan saldo akhir ekuitas *audited* 2021 sebesar Rp1.270.258.420.914,- dengan saldo awal ekuitas *unaudited* 2022 sebesar Rp1.275.745.068.994,-. Terdapat selisih sebesar Rp5.486.648.080,- akibat adanya jurnal koreksi setelah proses audit 2021 dilakukan.

Saldo akhir ekuitas menurut UINSU *unaudited* 2022 sejumlah Rp1.272.647.435.411,- namun saldo ekuitas ini berkurang karena ada koreksi lainnya akibat adanya perbedaan hitungan dividen UINSU dengan BPRS Puduarta sebesar Rp905.050.646,- dan adanya jurnal pembalik atas pengembalian tunjangan Dosen yang belum diakui sebesar Rp7.370.993,- sehingga menjadi saldo akhir ekuitas UINSU 2022 menjadi sebesar **Rp1.271.735.013.772,-**.

UNIVERSITAS ISLAM NEGERI SUMATERA UTARA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
 Untuk Tahun-tahun yang Berakhir pada 31 Desember 2022 dan 2021
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

12. PENDAPATAN OPERASIONAL

Akun ini terdiri dari:

	2022	2021
Pendapatan Alokasi APBN	138.997.400.958	138.475.329.997
Pendapatan Jasa Layanan dari Masyarakat	159.209.242.860	159.916.546.916
Pendapatan Jasa Layanan dari Entitas Lain	-	-
Pendapatan Hibah BLU	-	-
Pendapatan Hasil Kerja Sama BLU	1.400.485.799	1.636.031.463
Pendapatan BLU Lainnya	1.714.600.979	1.254.653.850
Jumlah Pendapatan Operasional	301.321.730.596	301.282.562.226

Pendapatan Alokasi APBN merupakan jumlah transaksi realisasi belanja dari alokasi DIPA Rupiah Murni berdasarkan SPM/SP2D yang pembayarannya dilakukan oleh Bendahara Umum Negara. Pendapatan Alokasi APBN per 31 Desember 2022 adalah sebesar Rp138.997.400.958,- sedangkan pendapatan alokasi APBN per 31 Desember 2021 adalah sebesar Rp138.475.329.997,-. Terjadi Kenaikan Pendapatan Alokasi APBN per 31 Desember 2022 sebesar Rp522.070.961,-.

Pendapatan Jasa Pelayanan Pendidikan merupakan transaksi pengesahan pendapatan BLU bidang layanan pendidikan yang diperoleh dari Uang Kuliah Tunggal (UKT) dan SPP Mahasiswa, Uang Sidang dan Wisuda Mahasiswa S2, Uang Sidang Komprehensif Mahasiswa S3, Ujian Tertutup Mahasiswa S3, Uang Wisuda dan Ujian Terbuka Mahasiswa S3. Pendapatan Jasa Pelayanan Pendidikan per 31 Desember 2022 adalah sebesar Rp159.209.242.860,-. Pendapatan Jasa Layanan dari Masyarakat per 31 Desember 2021 adalah sebesar Rp159.916.546.916,-. Terjadi Penurunan Pendapatan Jasa Layanan Pendidikan per 31 Desember 2022 sebesar Rp707.304.056,-.

Pendapatan Hasil Kerjasama BLU terdiri atas pendapatan perorangan dan pendapatan atas hasil kerjasama lembaga/ badan sebesar Rp1.400.485.799,- per 31 Desember 2022 dan Rp1.636.031.463,- per 31 Desember 2021, terjadi penurunan sebesar Rp235.545.664,-. Untuk pendapatan perorangan merupakan pendapatan hasil kerjasama Perorangan yang berasal dari Sewa Aula, Legalisir dan Bebas Pustaka, Layanan dari Kopertaris dan Pembayaran Toefl. Pendapatan Hasil Kerjasama Perorangan per 31 Desember 2022 adalah sebesar Rp832.255.404,- sedangkan per 31 Desember 2021 adalah sebesar Rp1.071.033.035, terjadi penurunan pendapatan Hasil Kerjasama BLU sebesar Rp238.777.631,-. Pendapatan Hasil Kerjasama Lembaga/ Badan Usaha merupakan pendapatan hasil kerjasama lembaga/ usaha yang berasal dari Sewa Kantin, Sewa Gedung BRI, Sewa Gedung BT. BPRS Puduarta Insani. Pendapatan Hasil Kerjasama Lembaga/Badan Usaha per 31 Desember 2022 adalah sebesar Rp568.230.395 sedangkan per 31 Desember 2021 adalah sebesar Rp564.998.428,- terjadi kenaikan pendapatan Hasil Kerjasama Lembaga/Badan Usaha sebesar Rp3.231.967,-.

Pendapatan BLU Lainnya merupakan pendapatan Bagi Hasil Tabungan dan Bagi Hasil Deposito yang ditempatkan pada beberapa bank. Pendapatan BLU Lainnya per 31 Desember 2022 sebesar Rp1.714.600.979,- sedangkan per 31 Desember 2021 adalah sebesar Rp1.254.653.850,- terjadi kenaikan pendapatan BLU Lainnya sebesar Rp459.947.129,-.

UNIVERSITAS ISLAM NEGERI SUMATERA UTARA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
 Untuk Tahun-tahun yang Berakhir pada 31 Desember 2022 dan 2021
 (Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

13. BEBAN OPERASIONAL

Akun ini terdiri dari:

	2022	2021
Beban Pegawai		
Beban Gaji	35.268.446.591	34.720.193.738
Beban Tunjangan PNS	18.691.297.140	18.777.004.787
Beban Lembur	248.635.000	248.637.000
Beban Gaji dan Tunjangan BLU	88.198.127.759	97.488.962.086
Pengembalian Belanja	-	-
Jumlah Beban Pegawai-LO	142.406.506.490	151.234.797.611

Beban pegawai per 31 Desember 2022 dan per 31 Desember 2021 masing-masing sebesar Rp142.406.506.490,- dan Rp151.234.797.611,-. 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), sertifikasi dosen non 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.

	2022	2021
Beban Persediaan		
Beban Persediaan Konsumsi	6.427.226.940	4.230.406.739
Beban Persediaan Bahan Baku	20.008.300	-
Beban Persediaan Lainnya	3.505.000	-
Jumlah Beban Persediaan	6.450.740.240	4.230.406.739

Beban persediaan per 31 Desember 2022 dan per 31 Desember 2021 masing-masing sebesar Rp6.450.740.240,- dan Rp4.230.406.739,-. Beban Persediaan merupakan beban untuk mencatat Persediaan habis pakai yang telah digunakan untuk operasional.

	2022	2021
Beban Barang dan Jasa		
Beban Keperluan Perkantoran	548.446.677	491.713.666
Beban Pengiriman Surat Dinas Pos Pusat	361.000	362.250
Beban Honor Operasional Satuan Kerja	86.400.000	67.309.000
Beban Barang operasional-penanganan COVID- 19	30.000.000	-
Beban Bahan	1.708.438.280	870.271.379
Beban Jasa Profesi	721.640.000	291.596.000
Beban Jasa Lainnya	73.990.000	39.000.000
Beban Jasa - Penanganan Pandemi COVID-19	435.000	3.680.000
Beban Barang	1.679.604.223	1.079.647.441
Beban Jasa	-	9.760.000
Beban Penyediaan Barang dan Jasa BLU Lainnya	39.700.905.278	32.339.589.335
Beban Barang BLU - Penanganan Pandemi COVID-19	36.392.227	209.953.351
Beban Jasa BLU - Penanganan Pandemi COVID-19	19.961.000	34.865.989
Beban langganan listrik, air, lainnya	6.406.604.288	6.445.028.358

UNIVERSITAS ISLAM NEGERI SUMATERA UTARA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

Untuk Tahun-tahun yang Berakhir pada 31 Desember 2022 dan 2021
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

BEBAN OPERASIONAL (Lanjutan)

Beban Barang dan Jasa (lanjutan)

	2022	2021
Beban Sewa	369.530.000	300.909.300
Beban Barang Non Operasional Lainnya	5.855.511.708	4.297.452.815
Beban Honor Output Kegiatan	2.942.125.800	2.497.138.800
Beban Barang Pemberian Beasiswa Non PNS dalam Bentuk Uang	-	-
Jumlah Beban Barang dan Jasa	60.180.345.481	48.978.277.684

Beban barang dan jasa per 31 Desember 2022 dan per 31 Desember 2021 masing-masing sebesar Rp60.180.345.481,- dan Rp48.978.277.684,-. 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.

	2022	2021
Beban Pemeliharaan		
Beban Pemeliharaan Gedung dan Bangunan	2.267.595.080	984.314.732
Beban Pemeliharaan Peralatan dan Mesin	1.602.369.939	1.293.089.680
Beban Pemeliharaan Jaringan	155.618.500	158.165.600
Beban Pemeliharaan	4.877.679.829	1.988.317.013
Beban Persediaan Suku Cadang	25.817.000	1.110.000
Beban Persediaan Barang Untuk Pemeliharaan	1.575.000	-
Beban Pemeliharaan BLU- Penanganan Pandemi COVID 19	-	-
Jumlah Beban Pemeliharaan	8.930.655.348	4.424.997.025

Beban pemeliharaan per 31 Desember 2022 dan per 31 Desember 2021 masing-masing sebesar Rp8.930.655.348,- dan Rp4.424.997.025,-. Beban pemeliharaan merupakan beban yang dimaksudkan untuk mempertahankan aset tetap atau aset lainnya yang sudah ada ke dalam kondisi normal.

	2022	2021
Beban Perjalanan Dinas		
Beban Perjalanan Biasa	1.704.661.333	990.601.515
Beban Perjalanan Dinas Dalam Kota	3.300.000	3.300.000
Beban Perjalanan Dinas Paket Meeting Dalam Kota	1.817.248.786	1.312.101.760
Beban Perjalanan Dinas Paket Meeting Luar Kota	1.642.776.330	593.429.000
Beban Perjalanan	10.038.157.602	4.476.254.291
Beban Perjalanan BLU - Penanganan Pandemi COVID 19	-	-
Jumlah Beban Perjalanan Dinas	15.206.144.051	7.375.686.566

Beban perjalanan dinas per 31 Desember 2022 dan per 31 Desember 2021 masing-masing sebesar Rp15.206.144.051,- dan Rp7.375.686.566,-. Beban tersebut adalah merupakan beban yang terjadi untuk perjalanan dinas dalam rangka pelaksanaan tugas, fungsi, dan jabatan.

UNIVERSITAS ISLAM NEGERI SUMATERA UTARA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
 Untuk Tahun-tahun yang Berakhir pada 31 Desember 2022 dan 2021
 (Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

BEBAN OPERASIONAL (Lanjutan)

	2022	2021
Beban Bantuan Sosial		
Beban Bantuan sosial untuk perlindungan sosial dalam bentuk uang	21.978.000.000	18.143.400.000
Jumlah Beban Bantuan Sosial	21.978.000.000	18.143.400.000

Beban bantuan sosial per 31 Desember 2022 dan per 31 Desember 2021 masing-masing sebesar Rp21.978.000.000,- dan Rp18.143.400.000,-. Beban Bantuan Sosial merupakan beban pemerintah dalam bentuk uang/ barang atau jasa kepada masyarakat untuk menghindari terjadinya risiko sosial dan bersifat selektif berupa beasiswa pada mahasiswa yaitu penyaluran beasiswa Bidikmisi dan KIP Kuliah bagi mahasiswa UINSU Medan Tahun 2022.

Beban Penyusutan, Amortisasi, dan Penyisihan Piutang Tak Tertagih

	2022	2021
Beban Penyusutan dan Amortisasi		
Beban Penyusutan Aset Tetap	42.202.227.937	38.072.391.040
Beban Penyusutan Penyusutan Aset Lain-lain	1.400.081	2.081.136
Jumlah Penyusutan	42.203.628.018	38.074.472.176
Beban Amortisasi	18.067.500	17.200.000
Jumlah Amortisasi	18.067.500	17.200.000
Jumlah Beban Penyusutan dan Amortisasi	42.221.695.518	38.091.672.176
Beban Penyisihan Piutang Tak Tertagih		
Beban Penyisihan Piutang Tak Tertagih	-	-
Jumlah Beban Penyisihan Piutang Tak Tertagih	-	-
Jumlah Beban Penyusutan, Amortisasi dan Penyisihan Piutang Tak Tertagih	42.221.695.518	38.091.672.176

Beban penyusutan, amortisasi dan penyisihan piutang tak tertagih per 31 Desember 2022 dan per 31 Desember 2021 masing-masing sebesar Rp42.221.695.518,- dan Rp38.091.672.176,-. 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.

UNIVERSITAS ISLAM NEGERI SUMATERA UTARA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
 Untuk Tahun-tahun yang Berakhir pada 31 Desember 2022 dan 2021
 (Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

14. KEGIATAN NON OPERASIONAL

Surplus/Defisit dari kegiatan Non Operasional

Akun ini terdiri dari:

	2022	2021
Pendapatan Pelepasan Aset Non Lancar	-	210.427.000
Beban Pelepasan Aset Non Lancar	-	-
Defisit Penjualan Aset Non Lancar	-	210.427.000
Pendapatan Kegiatan Non operasional lainnya	380.788.074	1.149.491.288
Pendapatan Sewa Tanah, Gedung, dan Bangunan	227.025	302.700
Pendapatan Denda Penyelesaian Pekerjaan Pemerintah	224.800	-
Penerimaan Kembali Belanja Pegawai Tahun Anggaran Yang Lalu	281.081.256	205.353.247
Penerimaan Kembali Belanja Barang Tahun Anggaran Yang Lalu	99.234.993	55.411.668
Penerimaan Kembali Belanja Modal Tahun Anggaran Yang Lalu	-	888.423.673
Pendapatan Penyesuaian Nilai Persediaan	-	-
Pendapatan deviden PT BPRS Puduarta Insani	-	-
Bagian laba entitas asosiasi	-	-
 Beban Kegiatan Non Operasional Lainnya	 380.788.074	 1.359.918.288
Penyetoran PNPB oleh BLU ke Negara	380.788.074	1.359.918.288
Beban penyesuaian nilai persediaan	-	-
Surplus dari Keg Non Operasional Lainnya	-	(210.427.000)
Surplus (Defisit) dari Kegiatan Non Operasional	-	-

Pos Surplus/ Defisit Dari Kegiatan Non Operasional per 31 Desember 2022 dan per 31 Desember 2021 adalah Rp 0,- terdiri dari pendapatan dan beban yang sifatnya tidak rutin dan bukan merupakan tugas pokok dan fungsi entitas.

15. PERISTIWA SETELAH TANGGAL NERACA

Manajemen bertanggung jawab atas penyajian dan pengungkapan laporan keuangan 31 Desember 2022 yang diselesaikan pada tanggal 14 April 2023.

LAPORAN KEPATUHAN
UNIVERSITAS ISLAM NEGERI SUMATERA UTARA MEDAN

untuk tahun yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2022



Jl. Willem Iskandar Pasar V, Medan Estate, Kec. Percut Sei Tuan, Kab. Deli Serdang,
Sumatera Utara 20371

Telp. (061) 8465290 – 8474458, Fax. (061) 6615683

BADAN LAYANAN UMUM UNIVERSITAS ISLAM NEGERI SUMATERA UTARA MEDAN

***MANAGEMENT LETTER* REKOMENDASI PERBAIKAN ATAS KEPATUHAN
TERHADAP PERATURAN PERUNDANG-UNDANGAN DAN
SISTEM PENGENDALIAN INTERNAL**

UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL 31 DESEMBER 2022

DAFTAR ISI

DAFTAR ISI	i
I. <i>MANAGEMENT LETTER</i> ATAS KEPATUHAN TERHADAP PERATURAN PERUNDANG-UNDANGAN	1
II. LAMPIRAN A	4
1. Pedoman dan Landasan Hukum yang Digunakan	5
a. Landasan Umum (penganggaran, realisasi, dan pelaporan keuangan)	5
b. Terkait dengan Pengelolaan Kas	7
c. Terkait dengan Pengelolaan Piutang	8
d. Terkait dengan Pengadaan dan Pengelolaan Barang Milik Negara	8
2. Hasil Evaluasi Kepatuhan terhadap Peraturan	9
a. Landasan Umum (Pelaporan Keuangan, Penganggaran, dan Realisasi)	9
b. Perencanaan dan Pengalokasian Anggaran	9
c. Hasil Evaluasi Kepatuhan	9
1) Pengelolaan Kas	9
2) Pengamanan dan Pemeliharaan	21
III. <i>MANAGEMENT LETTER</i> ATAS SISTEM PENGENDALIAN INTERNAL	26
IV. LAMPIRAN B	29
b. Satuan Pengawasan Internal	30
a) Internal Kontrol yang Lemah Terkait Pengelolaan Kas	31
b) Evaluasi Manajemen Risiko	32
V. LAMPIRAN C	34

I. *MANAGEMENT LETTER* ATAS KEPATUHAN TERHADAP PERATURAN PERUNDANG-UNDANGAN

Perihal: *Management Letter* atas Kepatuhan Terhadap Peraturan Perundang-Undangan

Kepada Yth.

Rektor dan Dewan Pengawas

Universitas Islam Negeri Sumatera Utara Medan

Kami telah mengaudit Laporan Keuangan Badan Layanan Umum (BLU) Universitas Islam Negeri Sumatera Utara Medan terlampir, yang terdiri dari neraca tanggal 31 Desember 2022, laporan realisasi anggaran, laporan perubahan saldo anggaran lebih, laporan operasional, laporan perubahan ekuitas, dan laporan arus kas untuk tahun yang berakhir pada tanggal tersebut, dan suatu ikhtisar kebijakan akuntansi signifikan dan informasi penjelasan lainnya, dan telah menerbitkan laporan kami Nomor 00078/2.1221/AU.5/11/1051-2/1/IV/2023 tanggal 14 April 2023.

Sebagai bahan dari pekerjaan tersebut, kami telah melakukan pemahaman dan evaluasi kepatuhan terhadap peraturan perundang-undangan. Untuk diketahui, evaluasi terhadap hal tersebut, bukanlah merupakan suatu penilaian menyeluruh terhadap kepatuhan Universitas. Laporan yang kami buat ini merupakan suatu laporan tambahan dari Laporan Auditor Independen kami.

Kepatuhan terhadap hukum, peraturan perundang-undangan, kontrak, dan pengelolaan persediaan, dan Barang Milik Negara (Aset Tetap) yang berlaku bagi Badan Layanan Umum (BLU) Universitas Islam Negeri Sumatera Utara Medan merupakan tanggung jawab manajemen. Sebagai bagian dari pemerolehan keyakinan memadai tentang apakah laporan keuangan bebas dari salah saji material, kami melakukan pengujian atas kepatuhan Badan Layanan Umum (BLU) Universitas Islam Negeri Sumatera Utara Medan terhadap pasal-pasal tertentu hukum, peraturan, kontrak, dan pengelolaan aset, kewajiban, ekuitas, pendapatan dan belanja yang selanjutnya kami uraikan dalam **Lampiran A**. Namun, tujuan audit kami atas laporan keuangan adalah tidak untuk menyatakan opini atas keseluruhan kepatuhan terhadap pasal-pasal tersebut. Oleh karena itu, kami tidak menyatakan suatu opini seperti itu.

Hasil evaluasi kami menunjukkan bahwa, berkaitan dengan unsur yang kami uji, Badan Layanan Umum (BLU) Universitas Islam Negeri Sumatera Utara Medan sudah mematuhi, dalam beberapa hal yang material, peraturan yang kami sebut dalam paragraf di atas. Berkaitan dengan unsur yang tidak kami uji, tidak ada satupun yang kami ketahui yang menyebabkan kami percaya bahwa Badan Layanan Umum (BLU) Universitas Islam Negeri Sumatera Utara Medan tidak mematuhi, dalam beberapa hal yang material, peraturan tersebut.

Laporan ini dimaksudkan untuk memberikan informasi bagi Rektor dan Dewan Pengawas. Namun apabila laporan ini merupakan catatan publik, distribusinya tidak dibatasi.

KANTOR AKUNTAN PUBLIK Mahsun Nurdiono Kukuh dan Rekan



Dr. Moh. Mahsun, S.E., M.Si., Ak., CA., CPA., CFrA., CIPSAS., CPI., CHFI.

Managing Partner

II. LAMPIRAN A

1. Pedoman dan Landasan Hukum yang Digunakan

Pedoman dan landasan hukum yang digunakan sebagai dasar evaluasi kepatuhan Universitas Islam Negeri Sumatera Utara Medan yang selanjutnya akan disebut UINSU untuk tahun anggaran 2022 adalah sebagai berikut:

a. Landasan Umum (penganggaran, realisasi, dan pelaporan keuangan)

- 1) Undang-undang:
 - a). Nomor 17 Tahun 2003 tentang Keuangan Negara.
 - b). Nomor 1 Tahun 2004 tentang Perbendaharaan Negara.
 - c). Nomor 15 Tahun 2004 tentang Pemeriksaan Pengelolaan dan Tanggung Jawab Keuangan Negara.
 - d). Nomor 28 Tahun 2007 tentang Ketentuan Umum dan Tata Cara Perpajakan.
 - e). Nomor 36 Tahun 2008 tentang Pajak Penghasilan.
 - f). Nomor 42 Tahun 2009 tentang Pajak Pertambahan Nilai Barang dan Jasa Dan Pajak Penjualan Atas Barang Mewah.
 - g). Nomor 16 Tahun 2009 tentang Penetapan Peraturan Pemerintah Pengganti Undang-Undang Nomor 5 Tahun 2008 tentang Perubahan Keempat Atas Undang-Undang Nomor 6 Tahun 1983 tentang Ketentuan Umum dan Tata Cara Perpajakan Menjadi Undang-Undang.
- 2) Peraturan Pemerintah:
 - a). Nomor 23 Tahun 2005 tentang Pengelolaan Keuangan Badan Layanan Umum (BLU), serta perubahannya Peraturan Pemerintah Nomor 74 Tahun 2012 tentang Perubahan atas Peraturan Pemerintah Nomor 23 Tahun 2005 tentang Pengelolaan Keuangan Badan Layanan Umum.
 - b). Nomor 24 Tahun 2005 tentang Standar Akuntansi Pemerintahan, serta perubahannya PP No. 71 Tahun 2010 tentang Perubahan PP Nomor 24 Tahun 2005 tentang Standar Akuntansi Pemerintahan.
 - c). Peraturan Pemerintah Nomor 23 Tahun 2005 tentang Pengelolaan Keuangan Badan Layanan Umum (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2005 Nomor 48, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2005 Nomor 4502) sebagaimana telah diubah dengan Peraturan Pemerintah Nomor 74 Tahun 2012 tentang Perubahan Atas Peraturan Pemerintah Nomor 23 Tahun 2005 tentang Pengelolaan Keuangan Badan Layanan Umum (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2012 Nomor 48).
 - d). Nomor 8 Tahun 2006 tentang Pelaporan Keuangan dan Kinerja Instansi Pemerintah.
 - e). Peraturan Pemerintah Nomor 27 Tahun 2014 tentang Pengelolaan Barang Milik Negara/Daerah.

- 3) Peraturan Menteri Agama:
 - a). Peraturan Menteri Agama Nomor 65 Tahun 2013 tentang Pelayanan Publik di Kementerian Agama.
 - b). Peraturan Menteri Pendidikan dan Kebudayaan Nomor 14 Tahun 2014 tentang Kerja Sama Perguruan Tinggi.
 - c). Peraturan Menteri Agama Nomor 55 Tahun 2014 tentang Penelitian dan Pengabdian Kepada Masyarakat Pada Perguruan Tinggi Keagamaan.
 - d). Peraturan Menteri Agama Nomor 55 Tahun 2015 tentang Organisasi dan Tata Kerja Universitas Islam Negeri Sumatera Utara Medan.
 - e). Peraturan Menteri Agama Republik Indonesia Nomor 10 Tahun 2016 tentang Statuta Universitas Islam Negeri Sumatera Utara Medan.
- 4) Peraturan Menteri Keuangan:
 - a). Nomor 91 Tahun 2007 tentang Bagan Akun Standar serta Perubahannya Nomor 214 Tahun 2013 tentang Perubahan atas Peraturan Menteri Keuangan Nomor 91 Tahun 2007 tentang Bagan Akun Standar.
 - b). Nomor 217 Tahun 2015 tentang Standar Akuntansi Pemerintah Berbasis Akrual.
 - c). Nomor 220 Tahun 2016 tentang Sistem Akuntansi dan Pelaporan Keuangan Badan Layanan Umum serta perubahannya Nomor 42 tahun 2017 tentang perubahan PMK 220/PMK.05/2016 tentang Sistem Akuntansi dan Pelaporan Keuangan Badan Layanan Umum.
 - d). Nomor 225 tahun 2016 tentang Penerapan Standar Akuntansi Pemerintahan Berbasis Akrual Pada Pemerintah Pusat.
 - e). PMK Nomor 24/PMK.05/2016 tentang Tarif Layanan Umum Universitas Islam Negeri Sumatera Utara Medan pada Kementerian Agama.
 - f). PMK No. 17/PMK.09/2019 Tentang Pedoman Penerapan, Penilaian, dan Reviu Pengendalian Intern Atas Pelaporan Keuangan Pemerintah Pusat.
 - g). PMK No. 129/PMK.05/2020 Tentang Pedoman Pengelolaan Badan Layanan Umum.
 - h). PMK. No. 60/PMK.02/2021 Tentang Standar Biaya Masukan Tahun Anggaran 2022.
- 5) Peraturan Dirjen Perbendaharaan:
 - a). Nomor 67 Tahun 2007 tentang Tata Cara Pengintegrasian Laporan Keuangan Badan Layanan Umum ke dalam Laporan Keuangan Kementerian Negara/Lembaga.
 - b). Nomor 65 Tahun 2010 tentang Pedoman Penyusunan Laporan Keuangan Kementerian Lembaga.
 - c). Nomor 30 Tahun 2011 tentang Mekanisme Pengesahan Pendapatan dan Belanja Satuan Kerja Badan Layanan Umum.
 - d). Nomor 20 Tahun 2012 tentang Pedoman Teknis Penyusunan Rencana Bisnis dan

Anggaran Satuan Kerja Badan Layanan Umum.

- e). Nomor 2 Tahun 2015 tentang Perubahan atas Peraturan Dirjen Perbendaharaan Nomor 30 Tahun 2011 tentang Mekanisme Pengesahan Pendapatan dan Belanja Satuan Kerja Badan Layanan Umum.
 - f). Nomor 36 tahun 2016 tentang Pedoman Pengukuran Kinerja BLU Bidang Pendidikan.
 - g). Nomor S-10590 Tahun 2017 tentang Penyusunan Laporan Keuangan Badan Layanan Umum.
- 6) Surat Keputusan Menteri Agama Republik Indonesia Nomor 587 tahun 2020 tentang Perubahan Kedua atas Keputusan Menteri Agama Republik Indonesia Nomor 111 tahun 2018 tentang Dewan Pengawas pada Universitas Islam Negeri Sumatera Utara Periode 2018-2023.

b. Terkait dengan Pengelolaan Kas

- 1) Undang-undang
Undang-undang Nomor 20 Tahun 1997 tentang Penerimaan Negara Bukan Pajak (PNBP).
- 2) Peraturan Pemerintah
 - a). Nomor 22 Tahun 1997 tentang Jenis dan Penyetoran PNBP.
 - b). Nomor 73 Tahun 1999 tentang Tata Cara Penggunaan PNBP.
- 3) Peraturan Menteri Keuangan
 - a). Nomor 57 Tahun 2007 tentang Pengelolaan Rekening Milik Kementerian Negara/Lembaga/Kantor/Satuan Kerja.
 - b). Nomor 218 Tahun 2007 tentang Tata Cara Pembukaan dan Pengelolaan Rekening Milik BUN Menteri Keuangan.
 - c). Nomor 73 Tahun 2008 tentang Tata Cara Penatausahaan dan Penyusunan Laporan Pertanggungjawaban Bendahara Kementerian Negara/Lembaga/Kantor/Satuan Kerja.
 - d). Nomor 5 Tahun 2010 tentang Perubahan Peraturan Menteri Keuangan Nomor 57 Tahun 2007 tentang Pengelolaan Rekening Milik Kementerian Negara/ Lembaga/ Kantor/Satuan Kerja.
 - e). Nomor 252 Tahun 2014 tentang Rekening Milik Kementerian Negara/ Lembaga/Satuan Kerja.
 - f). PMK No. 82/PMK.05/2018 tentang Pengelolaan Kas dan Investasi Badan Layanan Umum.
- 4) Peraturan Dirjen Perbendaharaan
 - a). Nomor 47 Tahun 2009 tentang Petunjuk Pelaksanaan Penatausahaan dan Penyusunan Laporan Pertanggungjawaban Bendahara Kementerian Negara/Lembaga/Kantor/Satuan Kerja.

- b). Nomor 62 Tahun 2009 tentang Laporan Akrua Bendahara.
- c). Nomor 47 Tahun 2014 tentang Petunjuk Teknis Penatausahaan, Pembukaan, dan Pertanggungjawaban Bendahara pada Badan Layanan Umum serta Verifikasi dan Monitoring Laporan Pertanggungjawaban Bendahara pada Badan Layanan Umum.
- c. Terkait dengan Pengelolaan Piutang**
 - 1) Peraturan Pemerintah Nomor 33 Tahun 2006 tentang Tata Cara Penghapusan Piutang Negara.
 - 2) Peraturan Menteri Keuangan Nomor 230 Tahun 2009 tentang Penghapusan Piutang BLU.
 - 3) Peraturan Dirjen Perbendaharaan
 - a). Nomor 82 Tahun 2011 tentang Pedoman Akuntansi Penyisihan Piutang Tak Tertagih.
 - b). Nomor 85 Tahun 2011 tentang Penyisihan Piutang PNPB Kementerian/Lembaga.
- d. Terkait dengan Pengadaan dan Pengelolaan Barang Milik Negara**
 - 1) Peraturan Pemerintah PP Nomor 27 Tahun 2014 tentang Pengelolaan Barang Milik Negara/Daerah.
 - 2) Peraturan Presiden Nomor 16 Tahun 2018 tentang Pengadaan Barang/Jasa Pemerintah.
 - 3) Peraturan Menteri Keuangan
 - a). Nomor 96 Tahun 2007 tentang Tata Cara Pelaksanaan Penggunaan, Pemanfaatan, Penghapusan, dan Pemindahtanganan Barang Milik Negara.
 - b). Nomor 120 Tahun 2007 tentang Penatausahaan Barang Milik Negara.
 - c). Nomor 33 Tahun 2012 tentang Tata Cara Pelaksanaan Sewa Barang Milik Negara.
 - d). Nomor 78 Tahun 2014 tentang Tata Cara Pelaksanaan Pemanfaatan Barang Milik Negara.
 - e). Nomor 90 Tahun 2014 tentang Perubahan atas Peraturan Menteri Keuangan Nomor 1 Tahun 2013 tentang Penyusutan Barang Milik Negara berupa Aset Tetap pada Entitas Pemerintah Pusat.
 - f). Nomor 57 Tahun 2016 tentang Tata Cara Pelaksanaan Sewa Barang Milik Negara.
 - g). Nomor 87 Tahun 2016 tentang Perubahan atas PMK Republik Indonesia Nomor 246 Tahun 2014 tentang Tata Cara Pelaksanaan Penggunaan Barang Milik Negara.
 - h). Nomor 34 Tahun 2017 tentang Pemungutan Pajak Penghasilan Pasal 22 sehubungan dengan Pembayaran atas Penyerahan Barang dan Kegiatan di Bidang Impor atau Kegiatan Usaha di Bidang Lain.
 - i). Nomor 109/PMK.06 Tahun 2019 tentang Pedoman Pelaksanaan Inventarisasi, Penilaian dan Pelaporan dalam Rangka Penertiban Barang Milik Negara.

- 4) Keputusan Menteri Agama No. 750 Tahun 2020 Tentang Pedoman Pengamanan Barang Milik Negara Pada Kementerian Agama.

2. Hasil Evaluasi Kepatuhan terhadap Peraturan

a. Landasan Umum (Pelaporan Keuangan, Penganggaran, dan Realisasi)

Sesuai dengan peraturan yang terkait penganggaran, realisasi, dan pelaporan keuangan, bahwa Badan Layanan Umum yang selanjutnya akan disebut BLU harus menyusun Rencana Bisnis dan Anggaran (RBA) tahunan dan Laporan Keuangan. BLU telah menyusun RBA tahun 2022 dengan mengacu kepada Rencana Strategis Bisnis (RSB).

b. Perencanaan dan Pengalokasian Anggaran

Sesuai dengan peraturan yang terkait pengelolaan Barang Milik Negara yang selanjutnya akan disebut BMN, adalah bahwa pengelolaan BMN dilaksanakan berdasarkan asas fungsional, kepastian hukum, transparansi, efisiensi, akuntabilitas, dan kepastian nilai. Pengelolaan BMN meliputi: perencanaan, kebutuhan dan penganggaran, pengadaan, penggunaan, pemanfaatan, pengamanan dan pemeliharaan, penilaian, pemindahtanganan, pemusnahan, penghapusan, penatausahaan, dan pembinaan, pengawasan dan pengendalian.

c. Hasil Evaluasi Kepatuhan

1) Pengelolaan Kas

Sesuai dengan peraturan yang terkait pengelolaan kas, bahwa BLU harus melakukan pengelolaan kas sesuai Tata Cara Penatausahaan dan Penyusunan Laporan Pertanggungjawaban Bendahara. Rektor mengangkat Bendahara Penerimaan/Pengeluaran untuk melaksanakan tugas-tugas kebendaharaan pada satuan kerja BLU UINSU. Kuasa Pengguna Anggaran (KPA) melakukan pemeriksaan kas sekurang-kurangnya satu kali dalam satu bulan. Tugas kebendaharaan meliputi kegiatan menerima, menyimpan, membayar atau menyerahkan, menatausahakan, dan mempertanggungjawabkan uang dan surat berharga yang berada dalam pengelolaannya.

Bendahara Penerimaan/ Pengeluaran adalah pejabat fungsional yang, secara fungsional bertanggung jawab kepada Kuasa BUN atas pengelolaan uang yang menjadi tanggung jawabnya. Bendahara Pengeluaran/Bendahara Pengeluaran Pembantu (BPP) tidak boleh merangkap sebagai Bendahara Penerimaan. Demikian pula sebaliknya, kecuali dalam hal tertentu dengan kondisi tertentu dengan ijin Bendahara Umum Negara (BUN)/ Kuasa Bendahara Umum Negara. Berdasarkan

Peraturan Menteri Keuangan (PMK) Nomor 73 Tahun 2008 tentang Tata Cara Penatausahaan dan Penyusunan Laporan Pertanggungjawaban Bendahara Kementerian Negara/ Lembaga/ Kantor/ Satuan Kerja pasal 15 ayat 1, bahwa Pejabat Pembuat Komitmen (PPK) menyampaikan Surat Permintaan Pembayaran (SPP) berikut kelengkapannya kepada Pejabat Penandatangan Surat Perintah Membayar (PP SPM) untuk diuji kebenarannya dan diterbitkan Surat Perintah Membayar (SPM).

Selain hal tersebut, dalam rangka pengelolaan kas BLU juga diwajibkan untuk mengatur pemanfaatan surplus kas berdasarkan praktik bisnis yang sehat sebagai investasi jangka pendek yang berisiko rendah. Hal ini mengacu pada Pasal 16 Peraturan Pemerintah Nomor 23 Tahun 2005 sebagaimana telah diubah melalui Peraturan Pemerintah Nomor 74 tahun 2012.

Berdasarkan analisa terhadap laporan dan dokumen pendukung serta hasil wawancara, ditemukan kurang optimal dalam pengelolaan kas.

a). Pengelolaan Kas Penerimaan belum dilengkapi dengan detail transaksi

Kondisi

- (1) Ditemukan penerimaan kas dengan keterangan hanya “PEMBAYARAN” di dalam BKU Penerimaan BLU tanpa dilengkapi catatan yang memadai tentang sumber dana dan untuk apa penerimaan dana tersebut yang berulang di bulan Juni, Agustus, September, Oktober, November dan Desember 2022 melalui Rekening BRI Non Akademik dengan total nilai sebesar Rp25.915.000,-. Pendapatan tersebut bersumber dari Pusat Pengembangan Bisnis UINSU (Pusbangnis) yang dilaporkan kepada Bendahara Penerimaan untuk dilakukan pencatatan atas penerimaan tersebut.

Tabel 1.1
Daftar Penerimaan Kas Tanpa Keterangan

Tanggal	Rekening Penerima	Keterangan	Jumlah
15/06/2022	A.n BRI Non Akademik	Pembayaran	Rp1.050.000-
16/06/2022	An. BRI Non Akademik	Pembayaran	Rp250.000,-
09/06/2022	An. BRI Non Akademik	Pembayaran	Rp200.000,-
09/07/2022	An. BRI Non Akademik	Pembayaran	Rp200.000,-
09/07/2022	An. BRI Non Akademik	Pembayaran	Rp200.000,-

Tanggal	Rekening Penerima	Keterangan	Jumlah
15/06/2022	A.n BRI Non Akademik	Pembayaran	Rp1.050.000,-
26/8/2022	A.n BRI Non Akademik	Pembayaran	Rp900.000,-
09/09/2022	An. BRI Non Akademik	Pembayaran	Rp600.000,-
03/10/2022	An. BRI Non Akademik	Pembayaran	Rp1.000.000,-
04/10/2022	An. BRI Non Akademik	Pembayaran	Rp1.000.000,-
09/10/2022	An. BRI Non Akademik	Pembayaran	Rp150.000,-
10/10/2022	An. BRI Non Akademik	Pembayaran	Rp400.000,-
10/10/2022	An. BRI Non Akademik	Pembayaran	RP150.000,-
10/10/2022	An. BRI Non Akademik	Pembayaran	Rp150.000,-
10/10/2022	An. BRI Non Akademik	Pembayaran	Rp150.000,-
10/10/2022	An. BRI Non Akademik	Pembayaran	Rp150.000,-
11/10/2022	An. BRI Non Akademik	Pembayaran	Rp1.000.000,-
12/10/2022	An. BRI Non Akademik	Pembayaran	Rp1.000.000,-
20/10/2022	An. BRI Non Akademik	Pembayaran	Rp1.000.000,-
27/10/2022	An. BRI Non Akademik	Pembayaran	Rp800.000,-
27/10/2022	An. BRI Non Akademik	Pembayaran	Rp600.000,-
28/10/2022	An. BRI Non Akademik	Pembayaran	Rp1.715.000,-
29/10/2022	An. BRI Non Akademik	Pembayaran	Rp3.000.000,-
09/11/2022	An. BRI Non Akademik	Pembayaran	Rp150.000,-
25/11/2022	An. BRI Non Akademik	Pembayaran	Rp600.000,-
21/11/2022	An. BRI Non Akademik	Pembayaran	Rp100.000,-
16/11/2022	An. BRI Non Akademik	Pembayaran	Rp1.000.000,-
15/11/2022	An. BRI Non Akademik	Pembayaran	Rp600.000,-
15/11/2022	An. BRI Non Akademik	Pembayaran	Rp700.000,-
15/11/2022	An. BRI Non Akademik	Pembayaran	Rp700.000,-

Tanggal	Rekening Penerima	Keterangan	Jumlah
15/11/2022	An. BRI Non Akademik	Pembayaran	Rp700.000,-
13/11/2022	An. BRI Non Akademik	Pembayaran	Rp1.000.000,-
01/11/2022	An. BRI Non Akademik	Pembayaran	Rp1.000.000,-
01/11/2022	An. BRI Non Akademik	Pembayaran	Rp400.000,-
29/12/2022	An. BRI Non Akademik	Pembayaran	Rp900.000,-
30/12/2022	An. BRI Non Akademik	Pembayaran	Rp900.000,-
09/12/2022	An. BRI Non Akademik	Pembayaran	Rp1.500.000,-
Jumlah			Rp25.915.000

- (2) Terdapat selisih saldo kas/ bank per 31 Desember 2022 dengan saldo tercatat di dalam BKU Penerimaan pada rekening Bank Sumut Syariah Kelolaan sebesar Rp1.756.596,-. Bendahara Penerimaan tidak bisa menjelaskan perbedaan selisih tersebut.

Kriteria

Peraturan Menteri Keuangan Republik Indonesia Nomor 82/PMK.05/2018 tentang Pengelolaan Kas dan Investasi Badan Layanan Umum. Pasal 2 yang diantaranya menyatakan bahwa pengelolaan kas dan investasi BLU dilaksanakan berdasarkan prinsip kehati-hatian, transparansi, efisiensi, efektivitas, akuntabilitas, pertanggungjawaban, independensi, dan kewajaran;

Akibat

Penerimaan uang tidak dapat ditelusuri sumber transaksinya sehingga tidak dapat didokumentasikan dengan baik.

Sebab

- (1) Kurang cermat dalam memahami PMK No. 82/PMK.05/2018.
- (2) Dokumen perjanjian kerjasama kurang memadai.

Tanggapan Manajemen

Rektor melalui Kepala Biro AUPK, Koordinator pada Bagian Perencanaan dan Keuangan serta Sub Koordinator pada Sub Bagian Keuangan dan BMN akan melengkapi dokumen perjanjian Kerjasama dan memastikan pencantuman keterangan pada slip transfer yang dilakukan oleh pihak ketiga.

Rekomendasi

Perjanjian kerjasama dengan pihak ketiga harus dilengkapi dengan dokumen perjanjian, dan pada waktu melakukan transfer pihak ketiga harus mencantumkan pada slip/ keterangan transfer nomor dokumen/ kontrak. Kemudian salinan bukti transfer dikirimkan kepada Pusbangnis/ Bendahara Penerimaan.

b). Pemberian Uang Muka Belum Dipertanggungjawabkan

Kondisi

Terdapat pemberian uang muka yang belum dipertanggungjawabkan dengan total nilai Rp1.975.752.597,-.

No	Uraian	Nilai	Kondisi
1	Pemberian uang muka bersumber dari dana Rupiah Murni (RM) untuk pembiayaan belanja kegiatan dengan anggaran BLU (18 Transaksi).	Rp196.028.913,-	Sampai dengan berakhirnya pemeriksaan dana tersebut belum dikembalikan ke rekening Rupiah Murni.
2	Ditemukan pembayaran uang muka belanja yang terealisasi bulan Juni s.d Desember 2022.	Rp482.138.373,-	Tidak memiliki Laporan Pertanggungjawaban.
3	Ditemukan uang muka belanja yang terealisasi pada tahun 2021 menggunakan rekening pribadi dan tidak memiliki surat/ dokumen belanja dari Pimpinan UINSU atau pejabat terkait.	Rp406.274.000,-	Usulan UINSU ke Itjen untuk pembebanan uang muka tersebut tidak disetujui.
4	Ditemukan uang muka belanja yang terealisasi pada tahun 2020 a.n Tika tidak memiliki Laporan Pertanggungjawaban.	Rp35.000.000,-	Sampai akhir pemeriksaan belum dipertanggungjawabkan.
5	Terdapat uang muka Kegiatan yang tidak ada dalam POK namun terealisasi sebagai belanja a.n Tika dan Iwan. Berdasarkan temuan BPK diakui sebagai piutang UINSU.	Rp127.758.590,-	Belum dikembalikan penerima uang muka kepada UINSU.
6	Terdapat <i>double transfer</i> uang muka belanja oleh Bendahara Pengeluaran	Rp728.552.721,-	Belum dikembalikan penerima uang muka kepada UINSU.
	Jumlah	Rp1.975.752.597,-	

Kriteria

- (1) Peraturan Menteri Keuangan Republik Indonesia Nomor 82/PMK.05/2018 tentang Pengelolaan Kas dan Investasi Badan Layanan Umum, Pasal 2, yang diantaranya menyatakan bahwa pengelolaan kas dan investasi BLU dilaksanakan berdasarkan prinsip kehati-hatian, transparansi, efisiensi, efektivitas, akuntabilitas, pertanggungjawaban, independensi, dan kewajaran;
- (2) Peraturan Menteri Keuangan Republik Indonesia Nomor 178/PMK.05/2018 tentang Perubahan Peraturan Menteri Keuangan Republik Indonesia Nomor 190/PMK.05/2012 Tentang Tata Cara Pembayaran Dalam Rangka Pelaksanaan Anggaran Pendapatan Dan Belanja Negara pada:
 - (a). Pasal 51 ayat (5) yang menyatakan bahwa dalam hal pembayaran yang dilakukan Bendahara Pengeluaran merupakan uang muka kerja, SPBy sebagaimana dimaksud pada ayat (1) dilampiri: (1) rencana pelaksanaan kegiatan/pembayaran; (2) rincian kebutuhan dana; (3) batas waktu pertanggungjawaban penggunaan uang muka kerja dari penerima uang muka kerja.
 - (b). Pasal 51 ayat (9) yang menyatakan bahwa Penerima uang muka kerja harus mempertanggungjawabkan uang muka kerja sesuai batas waktu sebagaimana dimaksud pada ayat (5), berupa bukti pengeluaran.

Akibat

- (1) Ketidakwaiban penyajian Kas di BLU sebesar Rp1.975.752.597,- atas uang muka yang belum dipertanggungjawabkan.
- (2) Uang muka yang diberikan tidak disertai dokumen sebagaimana yang telah diatur dalam Peraturan Menteri Keuangan Republik Indonesia Nomor 178/PMK.05/2018 Pasal 51 ayat (5) berpotensi hilang atau disalahgunakan.
- (3) Pencatatan tidak terdokumentasi dengan baik karena penggunaan dana dari rekening yang bukan peruntukannya.

Sebab

- (1) Tidak patuh terhadap peraturan terkait pengelolaan kas antara lain dana dikeluarkan tidak disertai dengan dokumen sebagaimana Peraturan Menteri Keuangan Republik Indonesia Nomor 178/PMK.05/2018 Pasal 51 Ayat 5.
- (2) Pemberian uang muka tidak berdasarkan dokumen yang memadai dan tidak berlandaskan peraturan terkait pengelolaan keuangan negara.
- (3) Kas/bank UIN SU belum sepenuhnya digunakan sesuai dengan peruntukannya.
- (4) PPK kurang cermat mengawasi dan pengendalian atas pelaksanaan anggaran.

Tanggapan Manajemen

UIN Sumatera Utara Medan telah menerbitkan Standar Operasional Prosedur Nomor B.033/Un.11.R/B.1.2.b/KU.02/02/2023, tanggal 13 Februari 2023, tentang Pemberian Uang Muka Sumber Dana Badan Layanan Umum. Kami berkomitmen untuk menerapkan SOP tersebut dan memastikan penumpukkan uang muka tidak terjadi kembali.

Rekomendasi

Seluruh pengeluaran uang muka harus dilengkapi dengan:

- (1) Rencana pelaksanaan kegiatan/ pembayaran;
- (2) Rincian kebutuhan dana;
- (3) Batas waktu pertanggungjawaban penggunaan uang muka kerja dari penerima uang muka kerja.

c). Transaksi Pembayaran Secara Tunai

Kondisi

Ditemukan pembayaran tunai sebanyak 821 transaksi selama periode 1 Januari s.d 31 Desember 2022 dengan total nilai transaksi sebesar Rp59.285.682.401,-. Dengan detail sebagai berikut :

Tabel 1.3
Rincian Transaksi Tunai Bendahara Pengeluaran BLU UINSU per 31 Oktober 2022

No	Bulan	Transaksi Tunai	Jumlah Transaksi
1	Januari	-	-
2	Februari	3.162.525.441	25
3	Maret	1.866.948.628	41
4	April	2.801.195.709,05	209
5	Mei	1.531.691.490	75
6	Juni	42.407.324.647	109
7	Juli	2.889.199.041	54

No	Bulan	Transaksi Tunai	Jumlah Transaksi
8	Agustus	1.672.063.444,54	96
9	September	1.135.260.278	88
10	Oktober	1.815.382.722	122
12	Desember	4.091.000	2
	Total	59.285.682.401	821

Kriteria

- (1) Keputusan Menteri Agama Republik Indonesia Nomor 814 Tahun 2018 tentang Pedoman Transaksi Pembayaran Non tunai pada Kementerian Agama pada bagian kedua menyatakan bahwa transaksi pembayaran dilaksanakan secara non tunai melalui pendebitan rekening satuan kerja;
- (2) Lampiran Keputusan Menteri Agama Republik Indonesia Nomor 814 Tahun 2018 Tentang Pedoman Transaksi Pembayaran Nontunai pada:
 - (a). Huruf D angka 4 yang menyatakan Non Tunai adalah pembayaran secara langsung ke Penerima melalui rekening bank yang ditunjuk;
 - (b). Huruf C Nomor 3 yaitu yang menyatakan transaksi pembayaran dilakukan melalui bendahara satker, sumber dari UP/TUP dan LS Bendahara, sebagai berikut:
 1. Kepada rekening penerima secara langsung;
 2. Dalam hal Bendahara tidak dapat membayarkan kepada penerima secara langsung karena penerima tidak memiliki rekening, PPK dapat memerintahkan kepada Bendahara untuk membayarkan kepada penerima melalui rekening perantara/penanggungjawab kegiatan dengan persyaratan: Surat pernyataan bermaterai dari penerima sebagaimana format pada lampiran IIII; dan Kuitansi yang ditandatangani oleh penerima.
- (3) Surat Edaran Menteri Agama Nomor 3 Tahun 2017 tentang Transaksi Pembayaran Non Tunai pada Kementerian Agama pada:
 - (a). Huruf C menyatakan bahwa ruang lingkup transaksi pembayaran non tunai meliputi:
 - 2) transaksi pembayaran yang dilakukan melalui Bendahara Satuan Kerja kepada pihak penerima;

(b). Huruf E:

1. Angka 1 Proses pencairan di tingkat Pejabat Pembuat Komitmen (PPK) secara nominatif dilakukan dengan non tunai;
2. Angka 6 Implementasi transaksi pembayaran non tunai pada Kementerian Agama paling lambat tanggal 1 Januari 2018.

Akibat

Pengelolaan kas pada Bendahara Pengeluaran berpotensi disalahgunakan.

Sebab

Transaksi masih dilakukan secara tunai dan belum dilakukan secara transfer.

Tanggapan Manajemen

Rektor melalui Kepala Biro AUPK akan memastikan *Cash Management System* (CMS) dijalankan dan pembayaran non tunai dilakukan secara maksimal untuk seluruh transaksi.

Rekomendasi

- (1) Seluruh transaksi harus secara transfer (non tunai) dengan menggunakan hanya rekening UINSU.
- (2) UINSU harus memaksimalkan penggunaan CMS.

d). Dana Kelolaan Digunakan untuk Pembayaran Kegiatan Operasional

Kondisi

Ditemukan sumber dana rekening dana kelolaan senilai Rp4.655.591.328,- yang salah satunya berisi dana titipan 5000 doktor dipakai untuk pembayaran kegiatan operasional sejumlah Rp502.988.319,- namun Dana titipan tersebut belum dikembalikan ke rekening dana kelolaan.

Kriteria

Peraturan Menteri Keuangan Republik Indonesia Nomor 82/PMK.05/2018 tentang Pengelolaan Kas dan Investasi Badan Layanan Umum, Pasal 2, yang diantaranya menyatakan bahwa pengelolaan kas dan investasi BLU dilaksanakan berdasarkan prinsip kehati-hatian, transparansi, efisiensi, efektivitas, akuntabilitas, pertanggungjawaban, independensi, dan kewajiban;

Akibat

Dana kelolaan tidak akuntabel, tidak dapat dipertanggungjawabkan sesuai peruntukannya.

Sebab

Dana kelolaan digunakan untuk peruntukan yang lain.

Tanggapan Manajemen

Rektor melalui Kepala Biro AUPK bersama Koordinator pada Bagian Perencanaan dan Keuangan serta Sub Koordinator pada Sub Bagian Keuangan dan BMN akan memastikan pengelolaan keuangan yaitu pada pengelolaan dana kelolaan secara akuntabel dan dipertanggungjawabkan.

Rekomendasi

Dana Kelolaan yang ada harus dikelola sesuai peruntukannya dan tidak boleh digunakan untuk kegiatan yang lain.

e). Kelebihan Pembayaran Pajak Namun Tidak Bisa Diklaim Pengembaliannya

Kondisi

Ditemukan pendapatan yang masih harus diterima berupa kelebihan pembayaran pajak senilai Rp116.369.332,- namun tidak bisa diklaim pengembaliannya, karena tidak memiliki bukti setor pajak (menurut keterangan Bendahara Pengeluaran).

Kriteria

Peraturan Menteri Keuangan Republik Indonesia Nomor 242/PMK.03/2014 pasal 11:

- (1) Pembayaran dan penyetoran pajak dilakukan dengan menggunakan SSP atau sarana administrasi lain yang disamakan dengan SSP.
- (2) Pembayaran dan penyetoran pajak sebagaimana dimaksud pada ayat (1) meliputi pembayaran dan penyetoran PPh, PPN, PPnBM, Bea Meterai, dan PBB
- (3) Sarana administrasi lain sebagaimana dimaksud pada ayat (1) dapat berupa:
 - (a). BPN atas pembayaran dan penyetoran pajak melalui sistem pembayaran pajak secara elektronik atau dengan datang langsung ke Bank Persepsi
 - (b). SSPCP atas pembayaran dan penyetoran PPh Pasal 22 impor, PPN impor, dan PPnBM impor serta PPN Hasil Tembakau Buatan Dalam Negeri;
 - (c). Bukti Pbk atas pembayaran dan penyetoran pajak melalui Pemindahbukuan; atau
 - (d). bukti penerimaan pajak lainnya sesuai dengan ketentuan peraturan perundang-undangan.
- (4) SSP atau sarana administrasi lain sebagaimana dimaksud pada ayat (1) dinyatakan sah, dalam hal telah divalidasi dengan NTPN.
- (5) Dikecualikan dari ketentuan sebagaimana dimaksud pada ayat (4), Bukti Pbk dinyatakan sah dalam hal telah ditandatangani oleh Pejabat yang berwenang untuk menerbitkan Bukti Pbk.

- (6) Pembayaran yang dilakukan oleh Wajib Pajak diakui sebagai pelunasan kewajiban sesuai dengan tanggal bayar yang tertera pada BPN atau tanggal bayar berdasarkan validasi MPN pada SSP atau sarana administrasi lain sebagaimana dimaksud pada ayat (3).

Akibat

Kerugian kas BLU UINSU senilai Rp116.369.332,59,- karena pajak lebih setor namun tidak dapat diklaim pengembaliannya akibat tidak dilengkapi dengan bukti setor pajak.

Sebab

Tidak patuh terhadap peraturan terkait pembayaran dan penyetoran pajak.

Tanggapan Manajemen

Seluruh bukti setor pajak telah terdokumentasi di Bagian Perencanaan dan Keuangan, selanjutnya kami sedang berusaha melakukan restitusi oajak terkait kerugian kas BLU tersebut yang disebabkan pajak lebih setor yang dilakukan oleh Bendahara Pengeluaran.

Rekomendasi

Seluruh bukti setor pajak harus didokumentasikan dan salinannya didistribusikan kepada pihak terkait.

f). Pendapatan dari Penyewaan Laboratorium Kampus UINSU Tidak Disetor ke Rekening Rekening Operasional UINSU

Kondisi

Pendapatan dari sewa laboratorium tidak dilaporkan dan tidak dijadikan pendapatan BLU UINSU, namun dialokasikan untuk menambah biaya pemeliharaan laboratorium dan ditransfer langsung ke rekening pribadi milik Kepala Laboratorium selaku pengelola laboratorium kampus UINSU.

Kriteria

Peraturan Menteri Keuangan Republik Indonesia Nomor 129/PMK.05/2020 tentang Pedoman Pengelolaan Badan Layanan Umum, Pasal 76 ayat (1):

- 1) **Penerimaan yang berasal dari pendapatan dari jasa layanan, hasil investasi, hibah, dan sumber penerimaan lainnya yang sah sebagaimana dimaksud dalam Pasal 75 ayat (1) huruf a, huruf b, huruf c, dan huruf f disetorkan langsung ke Rekening Operasional Penerimaan BLU.**
- 2) Dalam hal BLU hanya menerapkan 1 (satu) jenis rekening operasional sebagaimana dimaksud dalam Pasal 74 ayat (3), penerimaan sebagaimana dimaksud pada ayat (1) disetorkan langsung ke Rekening Operasional BLU.

- 3) Penerimaan yang berasal dari Pinjaman dan anggaran pendapatan dan belanja negara (rupiah murni) sebagaimana dimaksud dalam Pasal 75 ayat (1) huruf d dan huruf e khusus alokasi bagian anggaran bendahara umum negara pengelolaan investasi Pemerintah bagi BLU tertentu disetorkan ke Rekening Dana Kelolaan BLU.
- 4) Dalam hal penerimaan BLU diterima oleh fungsi kasir, fungsi kasir menyetorkan penerimaan paling lambat setiap akhir hari kerja saat penerimaan diterima ke rekening sebagaimana dimaksud pada ayat (1) atau ayat (2)

Akibat

Pendapatan BLU yang bersumber dari sewa laboratorium tidak tercatat dalam laporan keuangan BLU.

Sebab

Tidak ada SOP tarif dan *internal control* terkait penyewaan laboratorium kampus UINSU Tuntungan.

Tanggapan Manajemen

Pada dasarnya Rektor telah menerbitkan Standar Operasional Prosedur Nomor : Un.11.SOP-05-31.R0 tanggal 2 Mei 2022 tentang Penerimaan Dana Kerjasama dari Pihak Ketiga, namun praktiknya belum maksimal. Rektor melalui Pusat Pengembangan Bisnis akan memastikan pendapatan yang berasal dari sewa laboratorium disetor ke rekening penerimaan non akademik UIN SU.

Rekomendasi

UINSU harus menyempurnakan Keputusan Rektor terkait semua peluang bisnis UINSU, termasuk tarif penyewaan laboratorium kampus UINSU Tuntungan. Kemudian, pendapatan dari hasil sewa laboratorium disetor ke rekening operasional penerimaan UINSU.

g). Tarif Penyewaan Gedung Tidak Sesuai dengan SK Tarif Keputusan Rektor

Kondisi

Ditemukan penerimaan pendapatan dari sewa gelanggang mahasiswa, aula dan *stand foodcourt* yang dikelola oleh Pusat Pengembangan Bisnis tidak sesuai dengan Tarif Keputusan Rektor. (Tidak bisa ditelusuri karena ketika diminta dokumen pendukung atas sampel *vouching*, dokumen yang diberikan Pusbangnis tidak sesuai dengan yang diminta dan sampai akhir proses audit, sampel dokumen yang diminta tidak pernah diserahkan untuk ditelusuri).

Tabel 1.3
Daftar *Sample* Pendapatan Pusbangnis Tidak Sesuai Dengan Tarif

Tanggal	Jenis Aset	Jumlah	Tarif SK Rektor
03/01/22	Sewa Stand FoodCourt	Rp 5.200.000,00	Rp 12.000.000,00
27/01/22	Sewa Gelanggang Mahasiswa	Rp 17.000.000,00	Rp 20.000.000,00
31/01/22	Sewa Gelanggang Mahasiswa	Rp 17.000.000,00	Rp 20.000.000,00
04/03/22	Sewa Gelanggang Mahasiswa	Rp 9.000.000,00	Rp 20.000.000,00
07/03/22	Sewa Gelanggang Mahasiswa	Rp 17.000.000,00	Rp 20.000.000,00
24/06/22	Sewa Gelanggang Mahasiswa	Rp 15.000.000,00	Rp 20.000.000,00
24/07/22	Sewa Gelanggang Mahasiswa	Rp 13.000.000,00	Rp 20.000.000,00
09/09/22	Sewa Gedung Perkantoran	Rp 58.000.000,00	Rp 25.000.000,00
12/09/22	Sewa Aula Utama Lt. II	Rp 800.000,00	Rp 400.000,00
04/10/22	Sewa Gedung Gelanggang Mahasiswa	Rp 1.800.000,00	Rp 2.000.000,00
24/10/22	Sewa Gedung Aula Utama Lt. II	Rp 800.000,00	Rp 400.000,00
04/11/22	Sewa Gedung Aula Utama Lt. II	Rp 8.000.000,00	Rp 10.000.000,00
08/11/22	Sewa Gedung Aula H Anif	Rp 800.000,00	Rp 400.000,00

Kriteria

Keputusan Rektor UINSU Nomor: 258 tahun 2021 tentang penetapan tarif layanan penggunaan dan penyewaan aset badan layanan umum di lingkungan UIN Sumatera Utara Medan.

Akibat

Pendapatan dari sewa yang diperoleh UINSU tidak sesuai dengan ketentuan yang berlaku.

Sebab

Penyewaan fasilitas yang ada di UINSU tidak mematuhi ketentuan pada penetapan tarif layanan penggunaan dan penyewaan aset badan layanan umum di lingkungan UINSU.

Tanggapan Manajemen

Rektor melalui Kepala Biro AUPK akan memastikan Kepala Pusat Pengembangan Bisnis untuk mengikuti ketentuan tarif sesuai dengan Keputusan Rektor.

Rekomendasi

Penyewaan aset BLU di lingkungan UINSU harus mengikuti ketentuan tarif sesuai Keputusan Rektor.

2) Pengamanan dan Pemeliharaan

Berdasarkan evaluasi terhadap laporan dan dokumen pendukung serta hasil wawancara, ditemukan ketidakpatuhan dalam pengamanan dan pemeliharaan.

Pengendalian internal persediaan bertujuan melindungi persediaan dan agar informasi mengenai persediaan lebih dapat dipercaya. Pengendalian internal persediaan dapat dilakukan dengan melakukan tindakan pengamanan dan mematuhi aturan yang telah ditetapkan untuk mencegah terjadinya kerusakan, pencurian, kelalaian di dalam menyimpan persediaan maupun tindakan menyimpang lainnya. Untuk itu diperlukan adanya sistem dan prosedur yang mampu membuat suatu kegiatan ataupun transaksi dapat terkendali sehingga kesalahan atau penyimpangan yang terjadi dalam pengelolaan persediaan dapat diminimalisir dengan baik.

a). Pengelolaan Persediaan belum Memadai

Kondisi

Berdasarkan hasil *Stock Opname*, wawancara bersama pengelola barang barang persediaan BLU UINSU, dan melakukan analisa atas laporan dokumen pendukung, ditemukan ketidakpatuhan dalam pengelolaan persediaan berikut:

- (1) BLU UINSU belum menggunakan metode pencatatan dan penilaian persediaan.
- (2) BLU UINSU mengeluarkan barang persediaan secara acak yang menyebabkan perputaran barang masuk dan keluar tidak bisa dianalisis.
- (3) Penyimpanan persediaan tidak terpelihara dan tidak tersusun rapi sehingga menimbulkan adanya potensi terjadinya kerusakan dan kehilangan barang persediaan.

Kriteria

- (1) Pernyataan Standar Akuntansi Pemerintah No. 5 tentang Akuntansi Persediaan. PSAP 05 terdapat lampiran Peraturan Pemerintah No. 71 tahun 2010 pada lampiran I.06.
- (2) PMK Nomor 113/PMK,01/2006 tentang Pedoman Penatausahaan Persediaan pada:
 - (a). Pasal 4 ayat (3) yang menyatakan bahwa pejabat pengurus persediaan mempunyai kewajiban sebagai berikut:
 - (i) Melakukan pemeriksaan barang;
 - (ii) Melaksanakan pengamanan persediaan di gudang/tempat penyimpanan baik dari pencurian maupun kerusakan;
 - (iii) Melaksanakan pemeliharaan dan menjaga keteraturan persediaan agar memberikan daya guna yang optimal;
 - (iv) Memelihara kebersihan dan kerapian gudang/tempat penyimpanan;
 - (v) Membuat laporan penerimaan dan pengeluaran persediaan kepada kuasa pengguna barang secara berkala sesuai ketentuan yang berlaku.

Akibat

- (1) Ada potensi penyalahgunaan penerimaan dan penggunaan persediaan.
- (2) Pengeluaran persediaan tidak dapat ditelusuri karena tidak diarsip dengan baik.
- (3) Barang rentan hilang/ rusak.
- (4) Sulit mengetahui dengan pasti jumlah persediaan yang ada.

Sebab

- (1) Permintaan yang tidak terdokumentasikan dengan baik dan tanpa otorisasi yang jelas.
- (2) Pencatatan pengeluaran barang persediaan masih menggunakan *manual entry* dan belum diarsip dengan baik.
- (3) Penyerahan barang tidak disertai dengan bukti permintaan barang yang memadai.
- (4) Barang persediaan tidak disusun berdasarkan kelompok barang.

Tanggapan Manajemen

Rektor melalui Kepala Biro AUPK dan Koordinator pada Bagian Umum akan memastikan proses permintaan dan pengeluaran barang dilakukan dengan menggunakan dokumen dan persetujuan sesuai otorisasi dan diarsip dengan baik. Mengelompokkan persediaan berdasarkan kelompok barang untuk setiap penerimaan dan pengeluaran barang.

Rekomendasi

- (1) Proses permintaan dan pengeluaran barang dilakukan dengan menggunakan dokumen dan persetujuan sesuai otorisasi dan diarsip dengan baik.
- (2) Persediaan disusun berdasarkan kelompok barang dan menggunakan kartu stok untuk mencatat penerimaan dan pengeluaran barang.

b). Aset Genset Tidak Sesuai Dengan Laporan Barang Pengguna Intrakomtabel dan Tidak Dimanfaatkan Dengan Maksimal

Kondisi

Dari sampel yang dilakukan, jumlah genset pada laporan barang pengguna intrakomtabel tidak sesuai dengan yang sebenarnya. Di dalam laporan barang pengguna intrakomtable tercatat ada 5 buah genset dengan nilai Rp1.706.638.367,- sedangkan setelah melakukan pemeriksaan fisik, terdapat 5 genset di kampus UINSU Pancing, 2 genset di kampus UINSU Tuntungan, dan 1 genset dengan ukuran terbesar 650 KVA di kampus UINSU Pancing belum pernah digunakan. Berdasarkan hasil wawancara bersama pengelola bagian umum dan persediaan bahwa genset tersebut belum pernah digunakan karena diperuntukkan untuk gedung mangkrak di kampus UINSU Pancing.

Kriteria

PP No. 27 Tahun 2014 tentang Pengelolaan Barang Milik Negara/ Daerah dan perubahannya (PP No. 28 Tahun 2020).

Akibat

- (1) Informasi terkait dengan BMN kurang akurat.
- (2) Barang yang tidak digunakan berpotensi rusak.

Sebab

- (1) Kurangnya pengawasan yang memadai dalam pencatatan dan penggunaan BMN pada UINSU.
- (2) Belum digunakannya genset terbaru karena tersandera dengan masalah gedung mangkrak.

Tanggapan Manajemen

Rektor melalui Kepala Biro AUPK dan Koordinator pada Bagian Umum akan melakukan pengawasan mengenai mutasi penggunaan BMN dan melakukan inventarisasi fisik minimal 1 (satu) tahun sekali.

Rekomendasi

- (1) Agar dilakukan inventarisasi fisik 1 tahun sekali.
- (2) Dilakukan upaya untuk dapat menggunakan inventaris yang masih tersandera dengan masalah gedung mangkrak.

c). BMN Ditempatkan Tidak Sesuai dengan Peruntukannya

Kondisi

Saat melakukan sampel pemeriksaan kontrak pengadaan barang ditemukan pembelian satu buah *iPad* yang diperuntukkan di ruang sidang Fakultas Ilmu Tarbiyah dan Keguruan (FITK) UINSU. Setelah dilakukan pemeriksaan fisik, BMN berupa *iPad* tersebut tidak berada di ruang sidang FITK UINSU. Dari hasil wawancara, *iPad* tersebut berada di rumah Dekan FITK UINSU dan dikonfirmasi langsung oleh Dekan FITK UINSU namun *charger iPad* tidak diketahui keberadaannya.

Kriteria

- (1) PP Nomor 27 Tahun 2014 Tentang Pengelolaan Barang Milik Negara/ Daerah BAB VII Pasal 42 sd. 47.
- (2) Keputusan Menteri Agama No. 750 Tahun 2020 Tentang Pedoman Pengamanan Barang Milik Negara Pada Kementerian Agama.

- (a). Bab I butir 9: Pengamanan fisik adalah kegiatan yang dilakukan oleh pejabat yang ditunjuk untuk mengamankan BMN Kementerian Agama yang ditujukan untuk mencegah terjadinya penurunan fungsi barang, penurunan jumlah barang, dan hilangnya barang.
- (b). Bab II.F. butir 1. E: jika barang hilang sebagai akibat dari kesalahan dan kelalaian pemegang/ penanggungjawaban BMN atau penyimpangan dari ketentuan dalam keputusan ini, maka menjadi tanggungjawab pemegang/ penanggung jawab BMN.

Akibat

Pengadaan *iPad* yang diperuntukkan sebagai media sidang tugas akhir mahasiswa tidak dapat digunakan sesuai peruntukannya.

Sebab

Pengelolaan BMN tidak sesuai dengan peraturan yang berlaku.

Tanggapan Manajemen

Rektor melalui Kepala Biro AUPK dan Koordinator pada Bagian Umum akan memastikan *iPad* tersebut digunakan sebagaimana peruntukannya, menyiapkan Kartu Inventaris Ruang untuk seluruh ruangan, dan mematuhi segera peraturan yang berlaku dalam pelaksanaan pengelolaan BMN

Rekomendasi

- (1) *iPad* tersebut agar dikembalikan ke tempat sesuai peruntukannya.
- (2) Agar disiapkan Kartu Inventarisasi Ruang yang berisikan data seluruh BMN yang ada di masing-masing ruangan.

III. *MANAGEMENT LETTER* ATAS SISTEM PENGENDALIAN INTERNAL

Perihal: *Management Letter* Terhadap Sistem Pengendalian Internal

Kepada Yth.

Rektor dan Dewan Pengawas

Universitas Islam Negeri Sumatera Utara Medan

Kami telah mengaudit Laporan Keuangan Badan Layanan Umum (BLU) Universitas Islam Negeri Sumatera Utara Medan terlampir, yang terdiri dari neraca tanggal 31 Desember 2022, laporan realisasi anggaran, laporan perubahan saldo anggaran lebih, laporan operasional, laporan perubahan ekuitas, dan laporan arus kas untuk tahun yang berakhir pada tanggal tersebut, dan suatu ikhtisar kebijakan akuntansi signifikan dan informasi penjelasan lainnya, dan telah menerbitkan laporan kami Nomor 00078/2.1221/AU.5/11/1051-2/1/IV/2023 tanggal 14 April 2023.

Sebagai bahan dari pekerjaan tersebut, kami telah melakukan pemahaman dan evaluasi terhadap sistem pengendalian internal. Untuk diketahui, evaluasi terhadap hal tersebut bukanlah merupakan suatu penilaian menyeluruh terhadap sistem pengendalian internal Badan Layanan Umum (BLU) Universitas Islam Negeri Sumatera Utara Medan, dan laporan yang kami buat ini merupakan suatu laporan tambahan dari Laporan Auditor Independen kami.

Dalam perencanaan dan pelaksanaan audit kami atas laporan Badan Layanan Umum (BLU) Universitas Islam Negeri Sumatera Utara Medan untuk tahun yang berakhir tanggal 31 Desember 2022, kami mempertimbangkan pengendalian internal entitas tersebut untuk menentukan prosedur audit yang kami laksanakan untuk menyatakan opini kami atas laporan keuangan dan tidak khusus dimaksudkan untuk memberikan keyakinan atas pengendalian internal tersebut.

Manajemen Badan Layanan Umum (BLU) Universitas Islam Negeri Sumatera Utara Medan bertanggung jawab untuk menyusun dan memelihara suatu pengendalian internal. Dalam memenuhi tanggung jawab tersebut, diperlukan estimasi dan pertimbangan dari pihak manajemen tentang taksiran manfaat dan biaya yang berkaitan dengan pengendalian internal. Tujuan suatu pengendalian internal adalah untuk memberikan keyakinan memadai, bukan keyakinan absolut, kepada manajemen bahwa aset terjamin keamanannya dari kerugian sebagai akibat pemakaian atau pengeluaran yang tidak diotorisasi dan bahwa transaksi dilaksanakan dengan otorisasi manajemen dan dicatat semestinya untuk memungkinkan penyusunan laporan keuangan sesuai dengan Standar Akuntansi Pemerintahan di Indonesia dan Pedoman Akuntansi Badan Layanan Umum.

Laporan ini dimaksudkan untuk memberikan informasi bagi Rektor dan Dewan Pengawas. Namun apabila laporan ini merupakan catatan publik, distribusinya tidak dibatasi.

KANTOR AKUNTAN PUBLIK Mahsun Nurdiono Kukuh dan Rekan



Dr. Moh. Mahsun, S.E., M.Si., Ak., CA., CPA., CFA., CIPSAS., CPI., CHFI.

Managing Partner

IV. LAMPIRAN B

UNIVERSITAS ISLAM NEGERI SUMATERA UTARA MEDAN
SISTEM PENGENDALIAN INTERNAL

1. Fungsi Dewan Pengawas dan Satuan Pengawasan Internal (SPI)

a. Dewan Pengawas

Dewan Pengawas Universitas Negeri Medan telah terbentuk berdasarkan Surat Keputusan Menteri Agama Republik Indonesia Nomor 587 tahun 2020 tentang Perubahan Kedua atas Keputusan Menteri Agama Republik Indonesia Nomor 111 tahun 2018 tentang Dewan Pengawas pada UINSU Periode 2018-2023 dan Surat Keputusan Menteri Keuangan Nomor S-40/MK.5/2021 tanggal 7 Juni 2021 tentang Persetujuan Usulan Penggantian Dewan Pengawas BLU pada UIN Mataram dan UINSU. Berdasarkan SK tersebut susunan Dewan Pengawas pada UINSU periode 2018-2023 adalah sebagai berikut:

Jabatan		
Ketua	Prof. Dr. H. Muhammad Ali Ramdhani, S.TP., MT	Dirjen Pendidikan Islam, Kementerian Agama
	Fatkhur Rokhman, SE., MM., Ak., CA., CIFE	Tenaga Ahli
	Iwan Kurniawan	Kementerian Keuangan

Berdasarkan evaluasi terhadap laporan dan dokumen pendukung serta hasil wawancara, Dewan Pengawas telah menjalankan tugasnya dan telah terdapat Laporan Dewan Pengawas Periode Semester I dan Semester II Tahun 2022.

b. Satuan Pengawasan Internal

Fungsi Satuan Pengawasan Internal (SPI) melakukan pengawasan pengelolaan BLU yang dilakukan oleh pejabat pengelola BLU terhadap pelaksanaan Rencana Strategis Bisnis (RSB), Rencana Bisnis Anggaran (RBA, RKA K/L, DIPA dan peraturan terhadap perundang-undangan. Satuan Pengawas Internal UINSU telah dibentuk.

Sesuai PMK NO. 129/PMK.05/2020 Tentang Pedoman Pengelolaan Badan Layanan Umum, pada pasal 253 disebutkan tugas-tugas SPI sebagai berikut:

- 1) Menyusun dan melaksanakan rencana Pengawasan Intern.
- 2) Menguji dan mengevaluasi pelaksanaan pengendalian intern dan sistem manajemen risiko.

- 3) Melakukan pemeriksaan dan penilaian atas efisiensi dan efektivitas di bidang keuangan, akuntansi, operasional, sumber daya manusia, pemasaran, teknologi informasi, dan kegiatan lainnya.
- 4) Memberikan saran perbaikan dan informasi yang objektif tentang kegiatan yang diawasi pada semua tingkat manajemen.
- 5) Membuat laporan hasil Pengawasan Intern dan menyampaikan laporan tersebut kepada Pemimpin BLU dan Dewan Pengawas.
- 6) Memberikan rekomendasi terhadap perbaikan/peningkatan proses tata kelola dan upaya pencapaian strategi bisnis BLU.
- 7) Memantau, menganalisis, dan melaporkan pelaksanaan tindak lanjut rekomendasi pengawasan oleh SPI, aparat pengawasan intern Pemerintah, aparat pemeriksaan ekstern Pemerintah, dan pembina BLU.
- 8) Melakukan revidi laporan keuangan.
- 9) Melakukan pemeriksaan khusus apabila diperlukan.
- 10) Menyusun dan memutakhirkan pedoman kerja serta sistem dan prosedur pelaksanaan tugas SPI dan,
- 11) Melaksanakan tugas lainnya berdasarkan penugasan sesuai dengan ketentuan peraturan perundang-undangan.

2. Hasil Evaluasi Kepatuhan terhadap Sistem Pengendalian Internal

a) Internal Kontrol yang Lemah Terkait Pengelolaan Kas

Kondisi

- (1) Pembayaran oleh Bendahara Pengeluaran sering dilakukan menggunakan transaksi tunai.
- (2) Pembayaran uang muka yang belum dipertanggungjawabkan.
- (3) Penerimaan uang di rekening Bendahara Penerimaan sulit ditelusuri sumbernya.

Kriteria

PMK Nomor 82/PMK.05/2018 tentang Pengelolaan Kas Dan Investasi Badan Layanan Umum, Pasal 13:

- (1) Penyaluran belanja terkait dengan layanan sebagaimana dimaksud dalam Pasal 11 ayat (1) huruf a dilakukan dengan transfer dana secara langsung dari Rekening Operasional Pengeluaran BLU kepada pihak ketiga.
- (2) Penyaluran pinjaman/ pembiayaan sebagaimana dimaksud dalam Pasal 11 ayat (1) huruf b dilakukan dengan transfer dana secara langsung dari Rekening Operasional Pengeluaran BLU atau Rekening Dana Kelolaan BLU kepada pihak ketiga.

PMK Nomor 252 Tahun 2014 tentang Rekening Milik Kementerian Negara/ Lembaga/ Satuan Kerja, Pasal 24:

- (1) Bendahara pada Kementerian Negara/ Lembaga/ Satuan Kerja melakukan pembukuan dan penatausahaan Rekening berdasarkan bukti transaksi debit dan/ atau kredit pada Rekening.
- (2) KPA/pemimpin BLU harus melakukan pengujian atas kebenaran pembukuan dan penatausahaan Rekening dengan membandingkan antara pembukuan dan penatausahaan Rekening dengan rekening koran yang diterbitkan oleh Bank Umum/ Kantor Pos pada akhir bulan berkenaan.
- (3) Pembukuan dan penatausahaan Rekening yang dilakukan oleh Bendahara berpedoman pada Peraturan Menteri Keuangan mengenai penatausahaan, pembukuan dan pertanggungjawaban Bendahara.

Akibat

- (1) Adanya potensi penyalahgunaan kas.
- (2) Akibat belum adanya sanksi yang mengatur, kesalahan yang sama dilakukan terus menerus.

Sebab

Pengelolaan kas tidak mengikuti ketentuan yang berlaku.

Tanggapan Manajemen

- (1) Rektor melalui Satuan Pengawasan Internal (SPI) pada dasarnya telah melakukan pengawasan secara terus menerus dan melakukan pengujian berkala atas pengelolaan kas khususnya pada Bendahara Pengeluaran, namun kesibukan pimpinan menjadikan beberapa rekomendasi SPI terkait pengelolaan kas belum ditindaklanjuti dengan maksimal. Maka kedepannya kami akan berkomitmen untuk melakukan perbaikan dan mendukung penyelesaian yang direkomendasikan SPI;
- (2) SOP terkait pengelolaan penerimaan dan pengeluaran kas telah diterbitkan, namun pelaksanaannya yang belum maksimal. Kedepannya kami akan berkomitmen terhadap pelaksanaan SOP tersebut;
- (3) Rektor melalui Kepala Biro AUPK dan Koordinator pada bagian Organisasi dan Kepegawaian dan Sub Koordinator Perundangan-Undangan untuk menerbitkan peraturan terkait sanksi yang mengatur kesalahan yang dilakukan terus menerus.

Rekomendasi

- (1) Agar dibuatkan SOP terkait pengelolaan penerimaan dan pengeluaran kas termasuk sanksi yang diberikan.
- (2) Agar dilakukan pengawasan secara terus menerus dan pengujian berkala atas pengelolaan

kas.

b) Evaluasi Manajemen Risiko

Kondisi

Berdasarkan sampel terhadap dokumen terkait tugas SPI, didapati sebagai berikut:

- a). Belum terdapat bukti-bukti pelaksanaan evaluasi manajemen risiko oleh SPI (Pasal 255).
- b). Belum terdapat bukti-bukti pengujian dan evaluasi pelaksanaan pengendalian intern dan sistem manajemen risiko.

Kriteria

PMK No. 129/PMK.05/2020 Tentang Pedoman Pengelolaan BLU menghendaki tersedianya dokumen Evaluasi Manajemen Risiko, Piagam Pengawasan dan Laporan Audit Kinerja oleh SPI.

Akibat

Manajemen risiko belum termitigasi dan kinerja BLU secara menyeluruh belum terevaluasi.

Sebab

Manajemen risiko belum menjadi standar dalam pengevaluasian kinerja di semua unit.

Tanggapan Manajemen

Risk profil UIN Su untuk semua unit telah disusun, namun belum dilakukan evaluasi. Kedepannya kami akan melakukan evaluasi 1 (satu) tahun sekali.

Rekomendasi

Agar disusun *risk profile* UINSU untuk semua unit dan dilakukan evaluasi secara tahunan.

V. LAMPIRAN C

Lampiran I

**DAFTAR PEMBERIAN UANG MUKA BERSUMBER DARI DANA RUPIAH MURNI (RM) UNTUK
PEMBIAYAAN BELANJA KEGIATAN BLU**

No	Kegiatan yang dibayarkan	ID Transaksi	Jumlah	Tanggal Pembayaran
1	Biaya Pemeliharaan Kendaraan Dinas FUSI 2022	SPBy No.08813	14.790.000	Sabtu, 26 November 2022
2	B. Pemeliharaan Mobil Dinas BK 1076 L FSH	SPBy No.08645	12.723.000	Sabtu, 26 November 2022
3	B. Pemeliharaan Mobil Dinas BK 1696 L FSH	SPBy No.08649	12.254.000	Sabtu, 26 November 2022
4	Biaya Perbaikan dan Service AC Ruang Sidang, Ruang Peradilan Semu, Ruang Aula, Ruang Belajar dll FSH	SPBy No.08850	9.600.000	Sabtu, 26 November 2022
5	BBM Mobil Dinas BK 1696 L September-November 2022 FSH	SPBy No.08651	5.200.000	Sabtu, 26 November 2022
6	BBM Mobil Dinas BK 1076 L Juli-Agustus 2022 FSH	SPBy No.08650	4.400.000	Sabtu, 26 November 2022
7	Pemeliharaan AC FUSI	SPBy No.08313	6.510.000	Sabtu, 26 November 2022
8	Pemeliharaan Mesin Foto Copy FUSI	SPBy No.08995	3.000.000	Sabtu, 26 November 2022
9	BBM Kendaraan Dinas 2022	SPBy No.08812	9.518.721	Sabtu, 26 November 2022
10	Perbaikan Laptop Subbag Umum FDK UINSU	SPBy No.08607	3.100.000	Sabtu, 26 November 2022
11	Perbaikan Kipas Angin Dinding FDK UINSU	SPBy No.08790	2.200.000	Sabtu, 26 November 2022
12	Pemeliharaan Mobil Dinas FIS September-November 2022	SPBy No.08860	2.059.500	Sabtu, 26 November 2022
13	BBM Mobil Dinas November FDK UINSU	SPBy No.08379	1.650.000	Sabtu, 26 November 2022
14	BBM Mobil Dinas Desember FDK UINSU	SPBy No.08380	1.600.000	Sabtu, 26 November 2022
15	BBM Mobil Dinas Dekan FST	SPBy No.08406	1.034.992	Sabtu, 26 November 2022
16	Transport Panitia dan Peserta Kegiatan Rapat Kerja FITK	SPBy No.09055	27.200.000	Sabtu, 26 November 2022
17	Perbaikan Rooftop, Plafond dan Dinding Partisi Gedung FST Kampus IV Tuntungan	SPBy No.10050	39.630.900	Selasa, 27 Desember 2022
18	Perbaikan Rooftop Gedung Laboratorium dan Gedung Perpustakaan Kampus IV Tuntungan	SPBy No.10049	39.557.500	Selasa, 27 Desember 2022
Jumlah Total			196.028.913	

Lampiran II

UANG MUKA BELANJA YANG TEREALISASI TAHUN 2022 TIDAK MEMILIKI LPJ DAN BELUM DISAHKAN

No	Nama	Kegiatan	Jumlah	Tanggal Pembayaran
1	Ahmad Fadlan	Pembayaran Uang Muka Perjadin Medan - Surabaya Tanggal 5 s/d 7 Desember 2022	5.000.000	Senin, 05 Desember 2022
2	Irfan	Sisa Uang Muka Cetak Buku Rektor Prof. Syahrin Harahap	1.696.623	Jumat, 10 Juni 2022
3	Irfan	UM Kegiatan Seminar Pusat Moderasi Beragama 13 Juni 2022	67.890.000	Jumat, 10 Juni 2022
4	Irfan	UM Monitoring Menteri Agama RI Ujian PTKIN Tahun 2022	100.000.000	Senin, 13 Juni 2022
5	Moraluddin Harahap	UM Pemeliharaan Gedung dan Bangunan	75.000.000	Jumat, 19 Agustus 2022
6	Moraluddin Harahap	UM Perjadin Medan- Jakarta	6.000.000	Kamis, 29 September 2022
7	Moraluddin Harahap	UM Perjadin Medan - Jakarta Tanggal 18 s.d 20 Agustus 22 an Moraluddin Harahap, Sholahuddin Ashani, Sholahuddin harahap	9.000.000	Kamis, 18 Agustus 2022
8	Sholahuddin Harahap	UM Rapat Tamu Rektor	30.000.000	Sabtu, 20 Agustus 2022
9	Sholahuddin Harahap	UM Perjadin Mdn-Jkt 4- 9 April 2022	5.000.000	Kamis, 07 April 2022
10	Sholahuddin Harahap	UM Penguatan dan Pengembangan Tata Kelola BLU	100.000.000	Kamis, 28 April 2022
11	Sholahuddin Harahap	UM Perjadin Mdn-Jkt 12-15 Juli 2022	17.000.000	Rabu, 13 Juli 2022
12	Sholahuddin Harahap	UM Kegiatan Rektor	35.000.000	Kamis, 15 September 2022
13	Sholahuddin Harahap	Sisa UM a. Syahrin Harahap	551.750	Kamis, 15 September 2022
14	Budi Sumanto	UM Pembuatan Logo UIN-SU Medan yang baru	30.000.000	Senin, 20 Juni 2022
Jumlah Total			482.138.373	

Lampiran III

Data pengajuan usulan yang disetujui Inspektorat Jenderal atas dokumen pembayaran kegiatan BLU yang belum terbayarkan sampai dengan 31 Desember 2021 dan tidak masuk dalam Pengesahan BLU Tahun Anggaran 2021:

No	Nama Kegiatan	Data Akhir	Nominal Reviu	Hasil & Catatan Reviu
1	Renovasi dan Pengecatan Wisma Syariah UINSU	196.000.000	196.000.000	Dokumen lengkap, namun belanja 53, konsultasi dahulu dengan Kanwil DJPB setempat
2	Pembayaran Belanja Barang untuk Pekerjaan Renovasi Ruang Klinik Kampus I UINSU	180.000.000	0	Tidak dapat diyakini karena: 1. Tidak ada BA Serah Terima Pekerjaan dan Pemeriksaan Pekerjaan/Barang 2. tidak ada dokumentasi pekerjaan
3	Pengadaan Kursi Dosen UINSU	81.450.000	81.450.000	Tidak ada dokumentasi hasil pengadaan
4	Pengadaan Plank Nama dan Baliho Kampus	70.070.000	70.070.000	Dokumen lengkap, namun belanja 53, konsultasi dahulu dengan Kanwil DJPB setempat
5	Biaya Kegiatan Temu Tokoh	28.500.000	0	Tidak dapat diyakini karena tidak ada laporan kegiatan dan laporan pertanggungjawaban keuangan
6	Biaya Kegiatan Wahdatul Ulum Award UINSU	22.830.000	0	Tidak dapat diyakini karena tidak ada laporan kegiatan dan Laporan pertanggungjawaban keuangan
7	Pembuatan Conblok Foodcourt UINSU	196.000.000	196.000.000	Tidak ada dokumentasi hasil pelaksanaan
8	Rehabilitasi Belakang Perpustakaan Kampus II UINSU	199.583.000	199.583.000	Dokumen lengkap, namun belanja 53, konsultasi dahulu dengan Kanwil DJPB setempat
9	Belanja Barang Biaya Cetak Buku Moderasi Beragama Sumatera Utara	35.000.000	0	Tidak ada BA Serah Terima Barang dan bukti distribusi
10	Belanja Barang Biaya Pencetakan Buku Wahdatul Ulum	40.000.000	0	Tidak ada BA Serah Terima Barang dan bukti distribusi
11	Untuk Pengadaan Peralatan Kerja Pegawai Bagian Kerjasama, Kelembagaan dan Humas UINSU	77.086.020	77.086.020	Tidak melampirkan <i>e-catalogue</i>
12	Pengadaan Peralatan dan Perlengkapan Kerja Pegawai Pusat Pengembangan Bisnis UINSU	0	0	Sudah dibayarkan dengan SP2D No.00332.JH/2021, Tanggal 20 Desember 2021
13	Pengadaan Peralatan dan Perlengkapan Kerja Pegawai Fakultas	88.895.000	88.895.000	Dokumen lengkap, namun belanja 53, konsultasi dahulu

No	Nama Kegiatan	Data Akhir	Nominal Reviu	Hasil & Catatan Reviu
	Ushuluddin dan Studi Islam UINSU			dengan Kanwil DJPB setempat
14	Uang Harian dan Transport dan Tim Teknis TARUKIM	33.694.000	0	Belum dapat diyakini karena: 1. Tidak ada notulen rapat 2. Daftar hadirnya hanya dari tim teknis Tarukim saja
15	Pembuatan Kalender Tahun 2022 UINSU	158.215.000	158.215.000	Dokumen lengkap
16	Pembangunan Drainase Kampus I Sutomo UINSU	187.752.777	187.752.777	Pembayaran Tahap I
17	Pembayaran Belanja Barang untuk Pekerjaan Jasa Konsultan Perencana Pekerjaan Renovasi Ruang Klinik UINSU Tahun 2021	11.500.000	0	Tidak dapat diyakini karena tidak ada dokumen hasil konsultan perencana
18	Pembayaran Belanja Barang untuk Pekerjaan Biaya Konsultan Pengawas Pekerjaan Renovasi Ruang Klinik Kampus I UINSU Tahun 2021	7.500.000	0	Tidak dapat diyakini karena tidak ada dokumen hasil konsultan pengawas
19	Pembayaran Belanja Barang untuk Pekerjaan jasa konsultan pengawasan pekerjaan Perbaikan Lantai II Gedung FUSI UINSU Tahun 2021	14.500.000	0	Tidak dapat diyakini karena tidak ada dokumen hasil konsultan pengawas
20	Pembayaran Belanja Barang untuk Pekerjaan jasa konsultan perencanaan pekerjaan Pengadaan Museum UINSU Medan, Pembuatan Kotak Mushaf UINSU Tahun 2021	11.500.000	0	Tidak dapat diyakini karena tidak ada dokumen hasil konsultan perencana
21	Pembayaran Belanja Barang untuk Pekerjaan jasa konsultan pengawas pekerjaan Rehabilitasi Laboratorium Ibadah dan Keagamaan UINSU Tahun 2021	11.150.000	0	Tidak dapat diyakini karena tidak ada dokumen hasil konsultan pengawas
22	Pembayaran Belanja Barang untuk Pekerjaan jasa konsultan Perencana pekerjaan Rehabilitasi Laboratorium Ibadah dan Keagamaan UINSU Tahun 2021	10.100.000	0	Tidak dapat diyakini karena tidak ada dokumen hasil konsultan perencana
23	Pembayaran Belanja Modal untuk Pekerjaan Pengadaan Kursi Sofa UINSU Tahun 2021	78.680.000	78.680.000	Tidak ada dokumentasi pengadaan
Total		1.740.005.797	1.333.731.797	

Lampiran IV

DAFTAR *DOUBLE TRANSFER* OLEH BENDAHARA PENGELUARAN

No.	Kegiatan	ID Transaksi	Jumlah	Tanggal Pembayaran
1	Pembayaran biaya kontribusi PTKIN untuk SNMPTN Tahun 2022 dari UINSU kepada RPL 050 BLU UNG UNTU	FT22319KQVVK	Rp214.250.000	Selasa, 15 November 2022
2	Pembayaran SPM No.01014.Z perihal Pemasangan dan Instalasi Air PAM Kampus Tebing Tinggi UINSU Tahun 2022 kepada PT Samudra Logam C.V SAMUDERA CENTRAL LOGAM	FT22363PPWBB	Rp148.026.059	Kamis, 29 Desember 2022
3	Pembayaran kepada CV AA Group Perihal Pemeliharaan Halaman AULA Fakultas Dakwah dan Komunikasi UINSU Tahun 2022	FT223646GQSB	Rp176.373.662	Jumat, 30 Desember 2022
4	Pembayaran Ganti Uang Persediaan (GUP) bulan Desember 2022 pada Fakultas Syariah dan Hukum yakni terdebit sebanyak dua kali ke Rek RPL 123 BLU UINSU untuk Operasional FSH	FT22360GB51B	Rp65.315.000	Senin, 26 Desember 2022
5	Pembayaran Ganti Uang Persediaan (GUP) bulan Desember 2022 pada Fakultas Syariah dan Hukum yakni terdebit sebanyak dua kali ke Rek RPL 123 BLU UINSU untuk Operasional FSH	FT2236086BF7	Rp26.136.000	Senin, 26 Desember 2022
6	Pembayaran Ganti Uang Persediaan (GUP) bulan Desember 2022 pada Fakultas Syariah dan Hukum yakni terdebit sebanyak dua kali ke Rek RPL 123 BLU UINSU untuk Operasional FSH	FT2234311VJG	Rp98.452.000	Senin, 26 Desember 2022
Jumlah Total		Rp728.552.721		



LAPORAN KEUANGAN



TRIWULAN III TAHUN 2023

