



**LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS
TAHUN ANGGARAN 2018
AUDITED**

**PEMERINTAH PROVINSI DKI JAKARTA
2019**

PEMERINTAH PROVINSI DKI JAKARTA
LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS
 UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR SAMPAI DENGAN 31 DESEMBER 2018 DAN 2017

| URAIAN | Catatan | 31 Desember 2018 (Audited) | 31 Desember 2017 (Audited) |
|---|---------|-------------------------------|--------------------------------|
| EKUITAS AWAL | 5.4.1 | 461.922.919.162.697,00 | 441.491.839.269.867,00 |
| DAMPAK KUMULATIF PERUBAHAN KEBIJAKAN | 5.4.2 | - | (69.654.069.785,00) |
| Penyisihan Dana Bergulir Tak Tertagih | | - | (69.654.069.785,00) |
| KOREKSI EKUITAS | 5.4.3 | | |
| Koreksi Penambahan Ekuitas | | 10.743.329.019.572,00 | 24.067.420.862.952,00 |
| Koreksi Penyajian Saldo Awal Piutang | | 94.595.347.482,00 | 19.428.149.295,00 |
| Koreksi Penyajian Saldo Awal Persediaan | | 46.232.880.646,00 | 39.985.566.524,00 |
| Koreksi Penyajian Saldo Awal Investasi | | 14.347.879.942,00 | 4.626.849.806.195,00 |
| Koreksi Penyajian Saldo Awal Aset Tetap dan Aset Lainnya | | 5.441.904.172.295,00 | 16.428.971.326.363,00 |
| Koreksi Penyajian Saldo Awal Akum. Penyusutan Aset Tetap dan Aset Lainnya | | 4.583.025.220.614,00 | 919.259.946.677,00 |
| Koreksi Penyajian Kewajiban | | 2.220.038.341,00 | 18.992.482.208,00 |
| Koreksi Penambahan Lain-lain | | 561.003.480.252,00 | 2.013.933.585.690,00 |
| Koreksi Pengurangan Ekuitas | | 6.208.794.401.659,00 | 36.157.304.736.400,00 |
| Koreksi Penyajian Saldo Awal Piutang | | 625.907.842.842,00 | 37.464.594.034,00 |
| Koreksi Penyajian Saldo Awal Persediaan | | 712.143.911,00 | 13.004.310,00 |
| Koreksi Penyajian Saldo Awal Aset Tetap dan Aset Lainnya | | 4.305.427.924.113,00 | 24.676.028.030.265,00 |
| Koreksi Penyajian Saldo Awal Akum. Penyusutan Aset Tetap dan Aset Lainnya | | 945.003.741.560,00 | 10.654.759.756.079,00 |
| Koreksi Penyajian Saldo Awal Kewajiban | | 3.757.475.422,00 | 14.885.854.703,00 |
| Lain-lain | | 327.985.273.811,00 | 774.153.497.009,00 |
| Jumlah Koreksi Ekuitas | | 4.534.534.617.913,00 | (12.089.883.873.448,00) |
| SURPLUS - LAPORAN OPERASIONAL | 5.4.4 | 19.986.396.238.548,00 | 32.590.617.836.063,00 |
| EKUITAS AKHIR | | 486.443.850.019.158,00 | 461.922.919.162.697,00 |

Jakarta, 14 Mei 2019

Gubernur Provinsi Daerah Khusus
Ibukota Jakarta,



Ames Baswedan
Ames Baswedan, Ph.D

PEMERINTAH PROVINSI DKI JAKARTA
LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR SAMPAI DENGAN 31 DESEMBER 2018 DAN 2017

| URAIAN | Catatan | 31 Desember 2018 (Audited) | 31 Desember 2017 (Audited) |
|---|--------------|-------------------------------|-------------------------------|
| EKUITAS AWAL | 5.4.1 | 461.922.919.162.697,00 | 441.491.839.269.867,00 |
| DAMPAK KUMULATIF PERUBAHAN KEBIJAKAN | 5.4.2 | - | (69.654.069.785,00) |
| Penyisihan Dana Bergulir Tak Tertagih | | - | (69.654.069.785,00) |
| KOREKSI EKUITAS | 5.4.3 | | |
| Koreksi Penambahan Ekuitas | | 10.743.329.019.572,00 | 24.067.420.862.952,00 |
| Koreksi Penyajian Saldo Awal Piutang: | | | |
| Kurang Catat Piutang Tahun 2017 dan 2016 | | 36.650.455.780,00 | 6.610.775.800,00 |
| Koreksi Lebih Catat Penyisihan Piutang Tahun 2017 | | 7.858.975.444,00 | 12.817.192.824,00 |
| Koreksi Penyajian Saldo Awal Piutang Transfer Pemerintah Pusat - Dana Perimbangan | | 50.085.916.258,00 | - |
| Koreksi Penyajian Saldo Awal Jasa Giro belum disetor di SKPD | | - | 180.671,00 |
| Koreksi Penyajian Saldo Awal Persediaan: | | | |
| Kurang Catat Persediaan | | 46.232.880.646,00 | 39.985.566.524,00 |
| Koreksi Penyajian Saldo Awal Investasi: | | | |
| Koreksi Penyajian Saldo Awal Nilai Investasi Permanen | | 14.347.741.747,00 | 4.626.849.806.195,00 |
| Koreksi Penyajian Saldo Awal Nilai Investasi Non Permanen (Dana Bergulir) | | 12.000,00 | - |
| Koreksi Penyajian Saldo Awal Nilai Investasi Non Permanen (Penyisihan Dana Bergulir) | | 126.195,00 | - |
| Koreksi Penyajian Saldo Awal Aset Tetap dan Aset Lainnya: | | | |
| Koreksi Penyajian Saldo Awal Aset Tetap dan Aset Lainnya: | | 5.441.904.172.295,00 | 16.428.971.326.363,00 |
| Koreksi Penyajian Saldo Awal Akum. Penyusutan Aset Tetap dan Aset Lainnya: | | | |
| Koreksi Lebih Catat Akumulasi Penyusutan dan/atau Amortisasi | | 4.536.221.152.339,00 | 905.137.639.555,00 |
| Koreksi Akumulasi Penyusutan Aset Tetap atas Belanja Modal sebelum Tahun 2018 karena Temuan | | - | 256.474.174,00 |
| Koreksi Akumulasi Penyusutan dan/atau Amortisasi atas Aset Tetap/Lainnya karena Reklasifikasi Aset Tetap dan Aset Lainnya ke Ekstrakomtabel | | 46.804.068.275,00 | 13.865.832.948,00 |
| Koreksi Penyajian Kewajiban: | | | |
| Koreksi Utang Tahun 2017 dan 2016 | | 2.220.038.341,00 | 18.992.482.208,00 |
| Lain-lain: | | | |
| Pembatalan Penyisihan atas Piutang yang Telah Terbayar | | 222.121.819.198,00 | 5.919.140.652,00 |
| Koreksi Kurang Catat Pendapatan (Lainnya) | | 527.200.000,00 | 1.742.033.246.386,00 |
| Koreksi UMK BLUD | | 889.670,00 | - |
| Koreksi Lebih Catat Pendapatan Diterima Dimuka Tahun 2017 | | 336.068.720.000,00 | - |
| Pembatalan penyisihan dana bergulir karena pelunasan tahun 2018 | | 1.191.005.614,00 | 939.927.708,00 |
| Penilaian kembali Utang Jangka Panjang BLUD | | - | 32.109.293.379,00 |
| Koreksi Lebih Catat Penyisihan Dana Bergulir Tak Tertagih | | - | 11.042.085,00 |
| Koreksi Kurang Catat Kas di Kas Daerah atas Selisih Kurs Tahun 2018 | | - | 460.658.606,00 |
| Setoran Kas Pembubaran SKPD/BLUD Tahun 2017 | | 1.093.845.770,00 | 232.460.276.874,00 |

PEMERINTAH PROVINSI DKI JAKARTA
LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS
 UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR SAMPAI DENGAN 31 DESEMBER 2018 DAN 2017

| URAIAN | Catatan | 31 Desember 2018 (Audited) | 31 Desember 2017 (Audited) |
|---|--------------|-------------------------------|--------------------------------|
| Koreksi Pengurangan Ekuitas | | 6.208.794.401.659,00 | 36.157.304.736.400,00 |
| Koreksi Penyajian Saldo Awal Piutang: | | | |
| Lebih Catat Piutang Tahun 2017 dan 2016 | | 549.292.102.818,00 | 32.593.903.754,00 |
| Koreksi Kurang Catat Penyisihan Piutang Tahun 2017 | | 812.882.674,00 | 4.870.690.280,00 |
| Piutang Tuntutan Ganti Kerugian Daerah | | 14.000.000,00 | - |
| Piutang Transfer Pemerintah Pusat - Dana Perimbangan | | 75.788.857.350,00 | - |
| Koreksi Penyajian Saldo Awal Persediaan: | | | |
| Koreksi Lebih Catat Persediaan Awal | | 712.143.911,00 | 13.004.310,00 |
| Koreksi Penyajian Saldo Awal Aset Tetap dan Aset Lainnya: | | | |
| Koreksi Lebih Catat Aset Tetap dan Lain-lain | | 4.241.678.902.408,00 | 24.652.625.256.177,00 |
| Koreksi Aset Tetap dan Aset Lainnya atas Temuan | | - | 4.556.933.514,00 |
| Koreksi Aset Tetap yang Tidak Memenuhi Kriteria | | 63.749.021.705,00 | 18.845.840.574,00 |
| Koreksi Penyajian Saldo Awal Akum. Penyusutan Aset Tetap dan Aset Lainnya: | | | |
| Koreksi Penyajian Saldo Awal Akum. Penyusutan Aset Tetap dan Aset Lainnya | | 945.003.741.560,00 | 10.654.759.756.079,00 |
| Koreksi Penyajian Saldo Awal Kewajiban: | | | |
| Koreksi Kurang Catat Utang Tahun 2017 | | 3.757.475.422,00 | 14.885.854.703,00 |
| Lain-lain: | | | |
| Koreksi Saldo Awal Kas BLUD | | 11.000.000,00 | 507.910.026,00 |
| Setoran Kas Pembubaran SKPD/BLUD | | 1.093.845.770,00 | 232.460.276.874,00 |
| Pendapatan Diterima Dimuka Transfer Pemerintah Pusat - Dana Perimbangan | | 322.378.603.335,00 | - |
| Koreksi Kurang Catat Pendapatan Diterima Dimuka Tahun 2017 | | 2.887.379.944,00 | - |
| Koreksi Kurang Catat Pendapatan Pajak - LO | | 752.200.000,00 | 540.853.968.224,00 |
| Koreksi Saldo Awal BOS | | 335.225.651,00 | - |
| Koreksi atas selisih kurs belum teralisasi untuk saldo rekening vallas antara kurs nilai tengah BI per 31 Desember 2018 | | 527.019.111,00 | - |
| Koreksi Lebih Catat Dana Bergulir | | - | 1.341.885,00 |
| Pembatalan Kesepakatan Pengadaan Transjakarta | | - | 330.000.000,00 |
| Koreksi Kurang Catat Pendapatan Diterima Dimuka Tahun 2017 | | - | - |
| Jumlah Koreksi Ekuitas | | 4.534.534.617.913,00 | (12.089.883.873.448,00) |
| SURPLUS - LAPORAN OPERASIONAL | 5.4.4 | 19.986.396.238.548,00 | 32.590.617.836.063,00 |
| EKUITAS AKHIR | | 486.443.850.019.158,00 | 461.922.919.162.697,00 |

Jakarta, 14 Mei 2019

Gubernur Provinsi Daerah Khusus
Ibukota Jakarta,


Anies Baswedan, Ph.D

