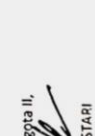


LAMPIRAN

Lampiran 1 Neraca KUD Karya Mina Tutup Buku Tahun 2023

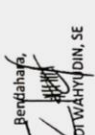
NO. AKUN	URAIAN	TAHUN 2023	TAHUN 2022	NO. AKUN	URAIAN	TAHUN 2023	TAHUN 2022
10000	ASET LANCAR			41000	Kewajiban Lancar		
11000	Kas	1.060.379.588,97	1.103.610.575,10	42000	Hutang Anggota	2.678.731,38	2.678.731,38
12000	Simpanan Jangka Pendek	4.136.203.913,91	2.094.945.610,88	43000	Hutang Bukan Anggota	5.507.298.840,33	1.676.802.346,33
13000	Hutang Anggota	3.501.604.773,98	2.994.087.973,98	44000	Hutang Dana-Dana SHU	269.642.575,84	275.834.305,18
14000	Hutang Bukan Anggota	2.520.124.848,32	1.520.124.848,32	45000	Dana Pengembangan KUD 0,25 %	64.636.742,00	64.636.742,00
15000	Putang Mlacet	(441.013.674,15)	(447.013.674,15)	46000	Hutang Simpanan Sukarela	93.900,00	93.900,00
16000	Persediaan	416.121.494,00	303.875.167,00	50000	Kewajiban Tidak Lancar	171.699.723,59	153.319.700,59
		11.009.868.757,03	7.569.630.301,13	51000	Hutang Bukan Anggota (Subsidi BEM)	6.016.050.512,94	2.173.365.740,28
21000	ASET TIDAK LANCAR			52000	Hutang K.C.K	1.042.499.833,00	1.042.499.833,00
22000	Putang Mlacet	40.403.396,02	40.403.396,02	53000	Hutang Investasi	3.500.000,00	3.500.000,00
23000	Simpanan Pada Entitas Lain	273.223.081,89	273.223.081,89	54000	Tripan Simpanan Anggota	385.886.699,77	385.886.699,77
23100	Aset Tetap			55000	Penyisihan Simpanan Sukarela Anggota	242.553.375,06	242.553.375,06
23200	Tanah	326.658.700,00	326.658.700,00	60000	Simpanan Sukarela	256.620.359,56	256.620.359,56
23300	Bangunan	1.732.841.200,00	1.732.841.200,00	61000	EKUITAS (KEKAYAAN BERSIH)	1.999.077.267,39	2.000.307.267,39
23400	Akm. Peny. Bangunan	(1.673.869.203,13)	(1.673.869.203,13)	62000	Simpanan Pokok Anggota	344.900.000,00	351.900.000,00
23500	Kendaraan	1.301.569.000,00	1.301.569.000,00	63000	Simpanan Wajib Anggota	3.039.576.520,17	2.906.942.348,60
23600	Akm. Peny. Kendaraan	(757.334.575,00)	(757.334.575,00)	64000	Simpanan Wajib Khusus	177.500.000,00	176.500.000,00
23700	Peralatan/Perlengkapan	3.819.385.649,99	3.815.025.649,99	65000	Donasi	913.273.000,00	913.273.000,00
23800	Akm. Peny. Peralatan/Perlengkapan	(3.503.963.710,00)	(3.503.963.710,00)	66000	Cadangan	7.633.206.072,82	8.217.009.861,09
23900	Basket/Keranjang	3.411.380.000,00	3.336.625.000,00	67000	SHU Berjalan	256.002.476,35	234.367.701,74
24000	Akm. Peny. Basket/Keranjang	(1.790.821.750,00)	(1.682.821.750,00)			12.364.458.069,34	12.799.992.911,43
24100	Debit Kapital	1.020.264.030,00	1.020.264.030,00				
24200	Akm. Peny. Debit	(889.002.355,00)	(889.002.355,00)				
24300	Bangunan SPB	1.594.376.000,00	1.594.376.000,00				
24400	Akm. Peny. SPB	(1.424.078.600,00)	(1.424.078.600,00)				
24500	Bangunan BUB	203.043.900,00	203.043.900,00				
24600	Akm. Peny. BUB	(106.598.047,50)	(106.598.047,50)				
24700	Bangunan SPBB	4.200.000.000,00	4.200.000.000,00				
24800	Akm. Peny. Bangunan SPBB	(687.500.000,00)	(687.500.000,00)				
24900	Inv. SPBB & Minamart	383.032.728,00	383.032.728,00				
25000	Akm. Peny. Inv. SPBB & Minamart	(725.869.433,65)	(725.869.433,65)				
25100	Inv. SPBN Muarareja	2.246.306.353,00	2.246.306.353,00				
25200	Akm. Peny. Inv. SPBN Muarareja	(129.162.615,31)	(129.162.615,31)				
25300	Aset Lain-Lain	9.394.283.759,31	9.394.168.759,31				
25400	Biaya di Bayar Dimuka	17.600.000,00	17.600.000,00				
25500	Amortisasi Kalibrasi Tangki SPDN	(14.666.666,67)	(11.733.333,33)				
25600	Kemitraan Kita	12.500.000,00	12.500.000,00				
25700	Amortisasi Kemitraan Kita	(10.000.000,00)	(7.500.000,00)				
25800		5.433.333,33	10.866.666,67				
	TOTAL ASET	20.379.585.849,68	16.973.665.927,11		TOTAL KEWAJIBAN & EKUITAS	20.379.585.849,67	16.973.665.927,10

MENGETAHUI/ MENSETUJUI :
 PENGAWAS KUD "KARYA MINA" KOTA TEGAL

Ketua I,  Anggota I,  Anggota II,  KASATAP I, 

Tegal, 31 Desember 2023

PENGURUS KUD "KARYA MINA" KOTA TEGAL

Ketua I,  Sekretaris I,  Bendahara,  Sekretaris II,  SUKUN,  DEWI WAHYUDIN, SE

Lampiran 2 Rincian Neraca KUD Karya Mina Tutup Buku Tahun 2023

KUD "KARYA MINA" KOTA TEGAL			
NERACA			
TAHUN 2023			
NO AKUN	NAMA AKUN	POS	SALDO
	AKTIVA LANCAR		
10000	Kas		
11000	Kas Induk	D	315.903.639,66
11001	Subsidi BBM (KAKOP)	D	5.541.190,00
11002	Kas SPBN	D	518.950.022,53
11003	Kas Apotik Mitra Mina Sehat	D	172.447,00
11004	Kas SPDN Muarareja	D	127.503.336,01
11005	Kas CV. Petromina	D	83.234.094,26
11006	Kas SPBB	D	7.746.883,51
11007	Kas CV. Mina Mandiri Utama	D	-
11008	Kas ATK	D	1.327.976,00
			1.060.379.588,97
12000	Simpanan Jangka Pendek		
12001	Simpanan PMS Baru : 1-004-00077-7	D	-
12002	Simpanan Dana Pengembangan : 1-004-01953-6	D	-
12003	Simpanan Dana Penyusutan SPBN : 1-004-02409-0	D	6.622.543,00
12004	Simpanan Dana SPBN : 1-004-00201-2	D	6.686.839,00
12005	Simpanan Dana Usaha : 1-004-00078-1	D	2.425.303.002,00
12006	Simpanan Dana Basket : 1-004-01959-2	D	-
12007	Bank Jateng Rek. 1-004-06901-0	D	-
12008	Bank Jateng Rek. 1-004-08039-3	D	-
12009	Bank Jateng Rek. 1-004-00611-5	D	1.916.344,00
12010	USP Rek. 3802.000.443 (Guliran)	D	55.005.596,93
12011	USP Rek. 3802.000.263 (Tab. Deposito)	D	324.650.342,54
12012	USP Rek. 3802.000.517 (Sewa Gedung)	D	1.227.783,78
12013	USP Rek. 3802.000.907 (BLB)	D	4.565,98
12014	USP Rek. 3802.000.921 (USAHA)	D	10.048,82
12015	BNI 46 Rek. 024 812 136.5 (PPOB Listrik)	D	18.999.787,00
12016	Bank Bukopin Rek. No. 3801200359	D	2.286.088,30
12017	Deposito Bank Jateng (Penyist+Sharing)	D	-
12018	Deposito Bank Jateng (Usaha)	D	-
12019	Deposito USP Karya Mina	D	1.000.000.000,00
12020	BANK BRI 0101-01-001680-30-6	D	53.766,00
12021	Deposito Bank Jateng (SPBN)	D	-
12022	Deposito Bank Bank BTN	D	-
12023	Bank BTN Rek. 01105-01-30-000022-2	D	0,00
12024	Bank Jateng Rek. 1-004-00714-6 (PT NEMU)	D	1.737,00
12025	Asuransi AIA Bukopin	D	-
12026	Deposito Bank Bank Bukopin	D	-
12027	USP Rek. 3802.002.142 (Basket Pelabuan Jongor)	D	16.570.423,96
12028	USP Rek. 3802.002.239 (Basket Pelabuan Timur)	D	50.352.325,68
12029	USP Rek. 3802.002.242 (Penyusutan SPBUN 01 Jongor)	D	162.223.847,13
12030	USP Rek. 3802.002.243 (Kalibrasi Tangki Pendam SPBUN 01 Jongor)	D	22.174.437,88
12031	USP Rek. 3802.002.238 (Sharing SPBUN 01 Jongor)	D	24.976.780,60
12032	USP Rek. 3802.002.237 (Jasa Produksi SPBB)	D	15.146.039,87
12033	USP Rek. 3802.002.251 (Peny. SPBB)	D	1.991.614,44
			4.136.203.913,91
13000	Piutang Anggota		
13001	Piutang Insidentil	D	12.038.438,55
13002	Piutang PMS Lama	D	1.348.745,43
13003	Piutang PMS Baru (Bakul)	D	28.638.300,00
13004	Piutang Menmud	D	1.176.575,00
13005	Piutang S.P. Anggota KUD Karya Mina	D	6.237.450,00
13006	Piutang S.P. Pemilik	D	36.091.600,00
13007	Piutang Khusus Nelayan	D	4.117.250,00
13008	Piutang Barang Dagangan TPK Pelb.	D	1.035.250,00
13009	Piutang Barang Dagangan TPK Jongor	D	1.688.115,00
13010	Piutang Subsidi BBM (Guliran Pemkot)	D	785.975.000,00
13011	Piutang Subsidi BBM (Kakop)	D	16.450.000,00
13012	Piutang Barang-Barangan Waserda	D	5.208.050,00
13013	Piutang Dana Talangan SPBN & Petro Mina	D	2.381.600.000,00
13014	Piutang Jaring	D	220.000.000,00
			3.501.604.773,98

14000	Piutang Bukan Anggota		
14001	Piutang Dn. Fish Credit TPI Tegalsari	D	21.670.400,00
14002	Piutang S.P. Pihak III	D	6.989.148,32
14003	Piutang Perbekalan (Es Batu)	D	91.465.300,00
14004	Piutang Investasi MNE	D	1.000.000.000,00
14005	Piutang KUD Misoyo Sari	D	-
14006	Piutang Minimarket Kita	D	400.000.000,00
21007	Piutang SPBB	D	500.000.000,00
21008	Piutang Petro Mina	D	500.000.000,00
			2.520.124.848,32
15000	Penyisihan Piutang Tak Tertagih	D	(447.013.674,15)
16000	Persediaan		
16001	Persediaan Barang Solar SPBN	D	219.956.240,00
16002	Persediaan Barang Apotik MMS	D	7.826.305,00
16003	Persediaan Barang Solar SPBB	D	-
16004	Persediaan Barang Solar SPDN	D	-
16005	Persediaan Jaring	D	176.323.595,00
16006	Persediaan ATK	D	12.015.354,00
			416.121.494,00
	ASET TIDAK LANCAR		
21000	Piutang Macet		
21001	Piutang Sdr. Suroso	D	1.943.940,95
21002	Piutang Lain-lain (Penangkapan)	D	14.774.518,07
21003	Piutang Lain-lain (Khusus Gula Pasir)	D	976.000,00
21004	Piutang Lain-lain (Ir. Soekimin)	D	16.371.937,00
21005	Piutang Lain-lain (Galangan Comprang)	D	5.091.000,00
21006	Piutang Lain-lain (Galangan Eks. Minorejo)	D	1.246.000,00
			40.403.396,02
22000	Simpanan Pada Entitas Lain		
22001	Simpanan Pokok KUD	D	1.100.000,00
22002	Simpanan Wajib KUD	D	6.952.000,00
22003	Simp. Modal dari SHU Puskud M.B.	D	265.171.081,89
			273.223.081,89
23000	Aset Tetap		
23100	Tanah	D	326.658.700,00
23200	Bangunan	D	1.732.841.200,00
23210	Akm. Peny. Bangunan	D	(1.673.869.203,13)
23300	Kendaraan	D	1.301.569.000,00
23310	Akm. Peny. Kendaraan	D	(757.334.575,00)
23400	Peralatan/Perlengkapan	D	3.819.385.649,99
23410	Akm. Peny. Peralatan/Perlengkapan	D	(3.503.963.710,00)
23500	Basket/Keranjang	D	3.411.380.000,00
23510	Akm. Peny. Basket/Keranjang	D	(1.790.821.750,00)
23600	Dok Kapal	D	1.020.264.030,00
23610	Akm. Peny. Dok	D	(889.002.355,00)
23700	Bangunan SPBN	D	1.594.376.000,00
23710	Akm. Peny. SPBN	D	(1.424.078.600,00)
23800	Bangunan BLB	D	203.043.900,00
23810	Akm. Peny. BLB	D	(106.598.047,50)
23900	Bangunan SPBB	D	4.200.000.000,00
23910	Akm. Peny. Bangunan SPBB	D	(687.500.000,00)
24000	Inv. SPBB & Minamart	D	383.032.728,00
24010	Akm. Peny. Inv. SPBB & Minamart	D	(225.869.423,65)
24100	Inv. SPDN Muarareja	D	2.246.306.353,00
24110	Akm. Peny. Inv. SPDN Muarareja	D	(129.162.615,31)
			9.050.657.281,40
25000	Aset Lain-Lain		
17000	Kalibrasi Tangki Pendam	D	17.600.000,00
25001	Amortisasi Kalibrasi Tangki SPDN	D	(14.666.666,67)
85119	Kemitraan Kita	D	12.500.000,00
25002	Amortisasi Kemitraan Kita	D	(10.000.000,00)
			5.433.333,33
	JUMLAH		20.379.585.849,68

NO AKUN	NAMA AKUN	POS	SALDO
	KEWAJIBAN LANCAR		
41000	Hutang Anggota		
41001	Hutang Titipan Saving Nelayan	K	2.678.731,18
			2.678.731,18
42000	Hutang Bukan Anggota		
42001	Hutang Pabrik Es TRM	K	581.750,00
42002	Hutang ABL 2% / 78	K	5.664.090,33
42003	Hutang Titipan Lainnya (Aris K)	K	600.000,00
42004	Hutang Titipan Lainnya (Pac. Th. Lalu)	K	453.000,00
48000	Pinjaman LPM UKP	K	5.000.000.000,00
49000	Pinjaman USP	K	500.000.000,00
			5.507.298.840,33
43000	Hutang Dana-Dana SHU		
43001	Dana Pendidikan	K	25.435.125,98
43002	Dana PDKK	K	137.060.454,98
43003	Dana Sosial	K	68.480.660,22
43004	Dana Karyawan	K	0,31
43005	Dana Pengurus & BP	K	43,92
43006	Dana Anggota (Simpanan dan Jasa)	K	38.666.290,42
			269.642.575,84
44000	Hutang Dana-Dana Nelayan	K	-
45000	Dana Pengembangan KUD 0.25 %	K	64.636.742,00
46000	Hutang Simpanan Sukarela	K	93.900,00
			64.730.642,00
47000	Hutang Blaya Yang Harus Dibayar	K	-
30000	Titipan Titipan		
31000	Titipan Sharing Pemda	K	77.035.538,93
32000	Titipan Basket	K	-
33000	Titipan Lainnya SPBN	K	59.972.244,66
34000	Titipan Kalibrasi	K	26.000.000,00
54300	Titipan Lainnya SPBB	K	8.691.940,00
			171.699.723,59
	KEWAJIBAN TIDAK LANCAR		
50000	Hutang Bukan Anggota		
51000	Hutang Subsidi BBM	K	1.000.000.000,00
51001	Basket Dinkop & UMKM Prop. Jateng	K	22.500.000,00
51002	Sepeda Motor Tosa	K	19.999.833,00
51003	Hutang Back to back Bank Jateng	K	-
			1.042.499.833,00
52000	Hutang K.C.K.		
52001	Hutang KCK eks Minorejo	K	2.500.000,00
52002	Hutang KCK eks Karya Mina	K	1.000.000,00
			3.500.000,00
53000	Hutang Investasi	K	385.886.699,77
54000	Titipan Simpanan Anggota	K	242.553.375,06
55000	Penyisihan Simpanan Sukarela Anggota	K	256.620.359,56
63000	Simpanan Sukarela	K	68.017.000,00
	EKUITAS (KEKAYAAN BERSIH)		
61000	Simpanan Pokok Anggota	K	344.900.000,00
62000	Simpanan Wajib Anggota	K	3.039.576.520,17
64000	Simpanan Penyetaraan	K	177.500.000,00

65000	Donasi		
65001	Bantuan Menmud	K	20.000.000,00
65002	Bantuan Apegtl	K	5.000.000,00
65003	Bantuan Komputer Bank Jateng	K	3.000.000,00
65004	Bantuan HP Bank Bukopin	K	1.800.000,00
65005	Basket Baru Dinkop & UMKM Prop. Jateng	K	22.500.000,00
65006	Bantuan Mobil Thermoking	K	860.973.000,00
			913.273.000,00
66000	Cadangan		
66001	Pemupukan Modal Kerja (PMK)	K	206.003.823,81
66002	Pemupukan Modal Investasi (Simpanan Pengemb.)	K	2.416.700.000,00
66003	Cadangan Umum	K	3.262.483.414,89
66004	Cadangan SHU	K	1.748.018.834,12
			7.633.206.072,82
67000	SHU Berjalan	K	256.002.476,35
68000	SHU Tahun Lalu	K	-
	JUMLAH		20.379.585.849,67

Lampiran 3 Perhitungan Sisa Hasil Usaha KUD Karya Mina Tutup Buku Tahun 2023

KUD "KARYA MINA" KOTA TEGAL
PERHITUNGAN HASIL USAHA
YANG BERAKHIR : 31 DESEMBER 2023

NO.	KETERANGAN	TAHUN 2023 TOTAL	TAHUN 2022 TOTAL
1.	Penjualan dan Pendapatan	74.193.099.726,66	70.058.895.326,32
2.	Harga Pokok Penjualan	(68.750.204.716,00)	(64.273.207.083,69)
3.	Hasil Usaha Brutto	5.442.895.010,66	5.785.688.242,63
4.	Beban Usaha	(5.177.195.032,09)	(5.491.836.011,57)
5.	Hasil Usaha Netto	265.699.978,57	293.852.231,06
6.	Pendapatan Lain-lain	37.959.463,78	125.204.323,68
7.	Sisa Hasil Usaha (SHU) sebelum PPh.	303.659.442,35	419.056.554,74
8.	PPH	(47.656.966,00)	(184.688.853,00)
	Sisa Hasil Usaha	256.002.476,35	234.367.701,74

MENGETAHUI/MENYETUJUI :
PENGAWAS KUD "KARYA MINA" KOTA TEGAL

Tegal, 31 Desember 2023

Ketua I,

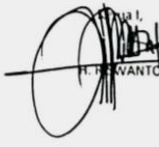
SAKWADI

Anggota I,

ROSLANI

Anggota II,

KASTARI

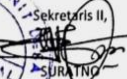
Ketua II,

H. R. KANTO

Ketua I,

H. RAKIMAN

Sekretaris I,

WARYONO

Sekretaris II,

SURATNO

Bendahara,

DEDI WAHYUDIN, SE

6/9

LAPORAN PERTANGGUNGJAWABAN PENGURUS TUTUP BUKU TH. 2023

Lampiran 4 Penjelasan Laporan Sisa Hasil Usaha KUD Karya Mina Tutup Buku Tahun 2023

PENJELASAN LPHU:				
No.	No. Akun	KETERANGAN	TAHUN 2023	TAHUN 2022
I.		PENJUALAN DAN PENDAPATAN :		
	71201	Penjualan Solar SPBUN 48.521.01(Subsidi)	Rp 44.213.518.400,00	Rp 38.768.914.200,00
	71202	Penjualan Solar SPBUN 48.521.01 (Non Subsidi)	Rp -	Rp 8.426.476.750,00
	71203	Fee Penjualan Solar Industri (CV Petro Mina)	Rp 1.145.842.000,00	Rp 926.822.500,00
	71204	Fee Penjualan Solar SPBB & Pend Lain2	Rp 287.945.550,00	Rp 456.125.650,00
	71206	Penjualan Solar SPBUN 48.521.04 Muarareja	Rp 26.669.124.000,00	Rp 19.563.607.100,00
	71210	Penjualan ATK	Rp 33.227.200,00	Rp 51.497.700,00
	72101	Basket Pelabuhan	Rp 249.653.400,00	Rp 247.497.500,00
	72102	Basket Tegalsari	Rp 10.728.000,00	Rp 117.881.450,00
	72103	Sewa Dok	Rp 200.150.000,00	Rp 181.825.000,00
	72104	Sewa Lahan Dok, Denda , Listrik	Rp 83.500.000,00	Rp 34.850.000,00
	72105	Penjualan basket bekas	Rp 18.283.250,00	Rp -
	72107	Fotocopy	Rp 5.463.600,00	Rp 11.770.400,00
	72109	Pendapatan Dok Mini	Rp -	Rp -
	72110	Penggantian Basket Hilang (Tegalsari)	Rp 46.500.000,00	Rp 65.500.000,00
	72111	Pendapatan Jasa Angkut	Rp 61.700.000,00	Rp 57.850.000,00
	72300	Jasa Listrik dan Telepon	Rp 15.048.487,00	Rp 15.105.956,00
	72400	Pendapatan USP	Rp 989.206.619,66	Rp 947.386.524,32
	72500	Pendapatan Sewa Gedung Mina Graha	Rp 21.550.000,00	Rp 57.500.000,00
	72501	Pendapatan Sewa Gedung USP	Rp 27.000.000,00	Rp 27.000.000,00
	72600	Pendapatan Fee Es Batu	Rp 8.421.120,00	Rp 9.202.290,00
	72700	Pendapatan Sewa Ex. Apotik Halmahera	Rp -	Rp -
	71212	Pendapatan Minimarket Kita	Rp 106.238.100,00	Rp 92.082.306,00
		Jumlah	Rp 74.193.099.726,66	Rp 70.058.895.326,32
		Jumlah tersebut diperoleh dari :		
	- Anggota		Rp 66.773.789.753,99	Rp 63.053.005.793,69
	- Bukan Anggota		Rp 7.419.309.972,67	Rp 7.005.889.532,63
	Jumlah		Rp 74.193.099.726,66	Rp 70.058.895.326,32
II.		HARGA POKOK PENJUALAN :		
	85101	Pembelian Solar SPBUN 48.521.01 Subsidi (HPP)	Rp 42.783.081.040,00	Rp 37.122.684.191,69
	85102	Pembelian Solar SPBUN 48.521.01 Non Subsidi (HPP)	Rp -	Rp 8.191.384.932,00
	85108	Pembelian Solar SPBUN 48.521.04 Muarareja (HPP)	Rp 25.938.514.276,00	Rp 18.914.672.610,00
	85113	Pembelian ATK (HPP)	Rp 28.609.400,00	Rp 44.465.350,00
		Jumlah	Rp 68.750.204.716,00	Rp 64.273.207.083,69
		Jumlah tersebut diperoleh dari :		
	- Anggota		Rp 61.875.184.244,40	Rp 57.845.886.375,32
	- Bukan Anggota		Rp 6.875.020.471,60	Rp 6.427.320.708,37
	Jumlah		Rp 68.750.204.716,00	Rp 64.273.207.083,69

No.	No. Akun	KETERANGAN	TAHUN 2023	TAHUN 2022
III.		BEBAN USAHA :		
	85100	Biaya Fee Es Batu	Rp 3.002.281,00	Rp 3.350.106,00
	85103	Biaya SPBUN 48.521.01	Rp 899.243.123,00	Rp 968.022.475,56
	85105	Biaya Solar Industri (CV Petro Mina)	Rp 467.893.219,59	Rp 276.922.482,00
	85107	Biaya SPBB	Rp 325.715.190,00	Rp 434.581.040,00
	85109	Biaya SPBUN 48,521.04 Muarareja	Rp 228.530.467,00	Rp 259.865.643,00
	85110	Biaya Operasional Gedung	Rp 15.899.870,00	Rp 14.924.830,00
	85114	Biaya ATK	Rp 1.529.000,00	Rp 1.686.000,00
	81110	Biaya RAT	Rp 129.238.750,00	Rp 561.835.000,00
	81201	Honor Pengurus dan Pengawas	Rp 553.406.680,00	Rp 553.407.010,00
	81202	Insentif Kelompok	Rp 400.920.000,00	Rp 395.490.000,00
	81203	Rapat-Rapat	Rp 39.029.150,00	Rp 15.761.000,00
	81204	Study Banding	Rp -	Rp -
	81205	Ongk. Jalan Pengurus dan Pengawas	Rp 20.933.000,00	Rp 4.423.300,00
	81206	Audit KJA	Rp -	Rp 15.100.000,00
	81207	Pemeriksaan Pengawas	Rp 4.680.000,00	Rp 4.680.000,00
	81208	Pakaian Dinas Pengurus dan Pengawas	Rp 6.400.000,00	Rp 6.400.000,00
	82001	Biaya Bank	Rp 7.764.489,81	Rp 6.625.850,30
	82002	Biaya Penyisihan Piutang Tak Tertagih	Rp -	Rp 10.000.000,00
	83001	Gaji Karyawan	Rp 566.310.449,00	Rp 644.564.416,00
	83002	Peningkatan SDM Karyawan	Rp -	Rp 18.200.000,00
	83003	Biaya Lembur/Insentif Karyawan	Rp 7.825.000,00	Rp 9.975.000,00
	83004	Ongkos Jalan Karyawan	Rp 4.650.000,00	Rp 6.406.250,00
	83005	Pakaian Dinas Karyawan	Rp 8.450.000,00	Rp 9.750.000,00
	83006	Biaya Perawatan Inv. Kantor	Rp 6.225.000,00	Rp 8.546.500,00
	83007	Biaya Rehab dan Perawatan Gedung	Rp -	Rp 31.533.000,00
	83008	Biaya Perawatan Kendaraan	Rp 23.950.000,00	Rp 43.518.900,00
	83009	Biaya Listrik Kantor	Rp 13.786.440,00	Rp 25.573.117,00
	83010	Biaya Ledeng	Rp 2.807.400,00	Rp 3.359.250,00
	83011	Biaya Telepon	Rp 5.529.119,00	Rp 5.857.521,00
	83012	Biaya Fotocopy	Rp 7.621.250,00	Rp 5.602.700,00
	83013	Biaya Abonement (Koran)	Rp 2.400.000,00	Rp 2.040.000,00
	83014	Biaya Barang Cetakan	Rp 1.650.000,00	Rp 2.100.000,00
	83015	Biaya Kantor (ATK & Perlengkapan Kantor)	Rp 60.076.722,00	Rp 35.123.500,00
	83016	Biaya Jamuan	Rp 14.181.650,00	Rp 13.150.760,00
	83017	Biaya BPJS	Rp 52.691.512,00	Rp 56.039.920,00
	83018	Biaya BBM Mobil Inventaris	Rp 6.625.000,00	Rp 5.289.000,00
	84001	PBB	Rp 10.893.900,00	Rp 7.360.150,00
	84002	Pajak Kendaraan	Rp 11.214.500,00	Rp 13.331.000,00
	85201	Biaya Basket Pelabuhan	Rp 61.036.750,00	Rp 66.603.930,00
	85202	Biaya Basket Tegalsari	Rp 8.392.500,00	Rp 17.489.040,00
	85203	Biaya Dok	Rp 88.112.219,00	Rp 94.429.760,00
	85204	Biaya USP	Rp 665.360.728,36	Rp 695.760.227,38
	85206	Biaya Jasa Listrik	Rp 600.000,00	Rp 600.000,00
	85207	Biaya Dok Mini	Rp -	Rp -
	85208	Biaya Pembelian Basket Jongor	Rp -	Rp -
	85209	Biaya Pembelian Basket Pelabuhan	Rp 31.503.000,00	Rp -
	86003	Biaya Bunga Pinjaman	Rp 219.354.839,00	Rp -
	85300	Bingkisan Lebaran	Rp -	Rp -
	86001	Biaya Penyusutan Inventaris Barang Modal	Rp 108.000.000,00	Rp 108.000.000,00
	86002	Biaya Penyusutan Inventaris Kantor	Rp -	Rp -
	86006	Biaya Sewa Tanah Ex. Apotik Halmahera	Rp -	Rp 19.324.000,00
	86007	Biaya Amortisasi Tangki SPDN	Rp 2.933.333,33	Rp 2.933.333,33
	86008	Biaya kemitraan Kita	Rp 2.500.000,00	Rp 2.500.000,00
	87001	Pengurus	Rp -	Rp -
	87002	Pengawas	Rp -	Rp -
	87003	Pengurus Kelompok	Rp -	Rp 3.800.000,00
	87004	Pesangon Karyawan	Rp 36.000.000,00	Rp -
	89000	THR Anggota	Rp -	Rp -
	89100	Biaya Sosial Anggota	Rp 30.050.000,00	Rp -
		Jumlah	Rp 5.177.195.032,09	Rp 5.491.836.011,57
		Jumlah tersebut diperoleh dari :		
		- Anggota	Rp 4.659.475.528,88	Rp 4.942.652.410,42
		- Bukan Anggota	Rp 517.719.503,21	Rp 549.183.601,16
		Jumlah	Rp 5.177.195.032,09	Rp 5.491.836.011,57

LAPORAN PERTANGGUNGJAWABAN PENGURUS TUTUP BUKU TH.2023

No.	No. Akun	KETERANGAN	TAHUN 2023	TAHUN 2022
IV.		PENDAPATAN LAIN-LAIN :		
	72700	Pendapatan Lain-lain		
	72703	Jagir Bank	Rp 1.085.627,00	Rp 5.598.889,54
	72704	Bunga Tabungan	Rp 3.749.522,78	Rp 4.679.748,14
	72705	Bunga Deposito	Rp 5.076.714,00	Rp 25.684.921,00
	72706	Lain-lain	Rp 28.047.600,00	Rp 89.240.765,00
		Jumlah	Rp 37.959.463,78	Rp 125.204.323,68
		Jumlah tersebut diperoleh dari :		
		- Anggota	Rp 34.163.517,40	Rp 112.683.891,31
		- Bukan Anggota	Rp 3.795.946,38	Rp 12.520.432,37
		Jumlah	Rp 37.959.463,78	Rp 125.204.323,68

Lampiran 5 Kartu Bimbingan Tugas Akhir

KARTU BIMBINGAN TUGAS AKHIR

Nama : Ajeng Nur Aulia
 NIM : 21030016
 Program Studi : D3 Akuntansi
 Judul Tugas Akhir : Analisis Penerapan SAK ETAP Dalam Penyusunan
 Laporan Keuangan Pada Koperasi Unit Desa
 Karya Mina Kota Tegal.
 Pembimbing I : Dr. Yeni Priatna Sari, SE, Msi, Ak, CA

No.	Hari/Tanggal	Materi Bimbingan	Paraf Pembimbing
1.	15 Des 2023	Pengajuan Judul TA & ACC Judul TA	
2.	22 Des 2023	Lanjut Proposal TA	
3.	29 Des 2023	Revisi Proposal TA	
4.	23 Feb 2024	ACC Proposal TA	
5.	3 Juni 2024	Bimbingan Tugas Akhir & Revisi Tugas Akhir	
6.	1 Juli 2024	Bimbingan Tugas Akhir & Revisi Tugas Akhir	
7.	15 Juli 2024	ACC Laporan Tugas Akhir	

Catatan: Konsultasi dengan Dosen Pembimbing masing-masing minimal 8 kali bimbingan.

KARTU BIMBINGAN TUGAS AKHIR

Nama : Ajeng Nur Aulia
 NIM : 21030016
 Program Studi : D3 Akuntansi
 Judul Tugas Akhir : Analisis Penerapan SAK ETAP dalam
 Penyusunan Laporan Keuangan Pada Koperasi
 Unit Desa (KUO) Kanya Mina Kota Tegul.
 Pembimbing II : Hikmahul Maulidah, S.Pd, M.Ak

No.	Hari/Tanggal	Materi Bimbingan	Paraf Pembimbing
1.	29 Des 2023	Acc Judul	
2.	26 Feb 2024	Bimbingan Proposal & Revisi 1	
3.	20 Mar 2024	Bimbingan Proposal & Revisi 2	
4.	26 Mar 2024	Acc Proposal TA	
5.	18 April 2024	Bimbingan Tugas Akhir	
6.	31 Mei 2024	Bimbingan Tugas Akhir & Revisi Tugas Akhir	
7.	25 Juni 2024	Bimbingan Tugas Akhir & Revisi Tugas Akhir	
8.	9 Juli 2024	Bimbingan Tugas Akhir	
9.	15 Juli 2024	Acc Laporan Tugas Akhir	

Catatan: Konsultasi dengan Dosen Pembimbing masing-masing minimal 8 kali bimbingan.