

DAFTAR PUSTAKA

- Badrudin, R., & Siregar, B. (2021). *Pengelolaan Keuangan Desa*. K-Media.
- Bungaeja, N. A., Haliah, H., & Nirwana, N. (2024). Accountability and Transparency in The Management of Village Fund Allocation. *Return : Study of Management, Economic and Bussines*, 3(4), 181–189. <https://doi.org/10.57096/return.v3i2.215>
- Fuada, N., Haliah, Nirwana, Syamsuddin, & Kusumawati, A. (2024). Unveiling the Utilization, Reporting, and Accountability of Village Fund Allocation. *Jurnal Ilmiah Mahasiswa Raushan Fikr*, 13(1), 232–239. <https://doi.org/10.24090/jimrf.v13i1.11296>
- Haeruddin, S. H., & Arsyad, M. (2023). Analisis Penerapan Pengelolaan Akuntansi Keuangan Desa di Desa Nisombalia Kecamatan Marusu Kabupaten Maros Provinsi Sulawesi Selatan. *Jurnal Mirai Management*, 8(1), 355–366.
- Hoesada, J. (2019). *Akuntansi Desa*. Salemba Empat.
- IAI-KASP. (2015). *Pedoman Asistensi Akuntansi Keuangan Desa*. Ikatan Akuntansi Indonesia.
- Kemenkeu. (2019). *Buku Pintar Dana Desa: Dana Desa Untuk Kesejahteraan Rakyat*. Direktorat Jenderal Perimbangan Keuangan.
- Kurnianingrum, F., Shandra, Bimasena, A., Hakim, D. A., Nugroho, F. A., & Falufl, R. (2021). *Petunjuk Teknis operasional Penatausahaan Keuangan Desa*. Ditjen Bina Pemerintahan Desa.
- Marvanti, I. V. (2017). *Akuntansi dan pengelolaan keuangan alokasi dana desa (ADD) (Studi empiris di Desa Medaeng Kecamatan Waru Kabupaten Sidoarjo)*. Skripsi Program Studi Akuntansi, Sekolah Tinggi Ilmu Ekonomi Indonesia (Stiesia), Surabaya.
- Mastang, A. (2018). *Penerapan Akuntansi pada Kantor Desa Sappa Kecamatan Belawa*. Skripsi Jurusan Akuntansi, Universitas Muhammadiyah Makasar.
- Muhhariawan, P., & Nugroho, M. A. (2023). Analysis of Management of Village Fund Allocation in Sumberjo Village, Margomulyo District, Bojonegoro Regency. *EAJ (Economic and Accounting Journal)*, 6(3), 191–197. <https://doi.org/10.32493/eaj.v6i3.y2023.p191-197>
- Mulyana, B., Sugiri, D., & Puspitarin, I. (2023). *Akuntansi dan Pelaporan Keuangan Desa*. Politeknik Keuangan Negara STAN.

- Roy, J., Bahrudin, H., & Hasid, Z. (2024). The Influence Of Village Funds And Allocation Of Village Funds And Financial Assistance On Poverty Alleviation In East Kalimantan Province. *International Journal of Management Research and Economics*, 2(3), 13–26. <https://doi.org/10.54066/ijmre-itb.v2i3.1855>
- Setiya, T., & Panjaitan, R. P. (2023). *Seri Keuangan Desa: Pengantar Pengelolaan Keuangan Desa*. Politeknik Keuangan Negara STAN.
- Sugiyono. (2018). *Metode Penelitian Kuantitatif, Kualitatif, dan R&D*. Alfabeta.
- Sumlang, V. A., Manaroinsong, J., & Moroki, F. (2023). Penerapan Sistem Akuntansi Pemerintahan Desa. *Jurnal Ekonomi dan Bisnis*, 8(5), 1–10.
- Yakin, M. A., & Nugroho, M. A. (2023). Accountability for Village Fund Allocation Management in the Administration of Sambong Village, Ngasem District, Bojonegoro Regency. *EAJ (Economic and Accounting Journal)*, 6(3), 169–178. <https://doi.org/10.32493/eaj.v6i3.y2023.p169-178>
- Yuesti, A. (2023). *Akuntansi Dana Desa*. Zifatama Jawara.
- Zain, M. F., & Deviani, D. (2024). Pengaruh Alokasi Dana Desa terhadap Pertumbuhan Ekonomi: Studi Empiris pada Daerah Tertinggal di Indonesia pada Tahun 2019-2020. *Jurnal Eksplorasi Akuntansi*, 6(2), 517–526. <https://doi.org/10.24036/jea.v6i2.1052>

LAMPIRAN

Lampiran 1. Buku Kas Umum Desa Apoho

BUKU KAS UMUM PEMERINTAH DESA APOHO TAHUN ANGGARAN 2023

KECAMATAN : KECAMATAN ENGGANO
KABUPATEN : KABUPATEN BENGKULU UTARA
PROVINSI : PROVINSI BENGKULU

Periode 01/01/2023 s.d 31/12/2023

No.	Tanggal	Kode Rekening	Uraian	Penerimaan (Rp)	Pengeluaran (Rp)	Nomor Bukti	Netto Transaksi (Rp)	Saldo (Rp)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	01/01/2023		Saldo Sebelumnya					
			Saldo Pindahan	6.322.233,61	0,00	-	6.322.233,61	6.322.233,61
2	31/01/2023		Bunga Bank Bulan Januari 2023					
		4.3.6.01.	Bunga Bank	1.342,00	0,00	0001/BANK/01.2006/2023	1.342,00	6.323.575,61
3	28/02/2023		Bunga Bank Bulan Februari 2023					
		4.3.6.01.	Bunga Bank	1.212,00	0,00	0002/BANK/01.2006/2023	1.212,00	6.324.787,61
4	31/03/2023		Terima Alokasi Dana Desa Trivulan I (Satu) Bulan Januari s/d Maret 2023 (diterima bersih setelah dipotong BPJS 1%)					
		4.2.3.01.	Alokasi Dana Desa	89.360.792,00	0,00	0001/TBP/01.2006/2023	89.360.792,00	95.685.579,61
5	31/03/2023		Bunga Bank Bulan Maret 2023					
		4.3.6.01.	Bunga Bank	1.342,00	0,00	0003/BANK/01.2006/2023	1.342,00	95.686.921,61
6	04/04/2023		Terima BLT Dana Desa Bulan Ke 1 s/d 3 Tahun 2023					
		4.2.1.01.	Dana Desa	21.600.000,00	0,00	0002/TBP/01.2006/2023	21.600.000,00	117.286.921,61
7	04/04/2023		Terima Dana Desa Tahap 1 Tahun 2023					
		4.2.1.01.	Dana Desa	191.895.000,00	0,00	0003/TBP/01.2006/2023	191.895.000,00	309.181.921,61
8	06/04/2023		Beli Plastik Laminating A4 dan F4					
		7.1.1.01.	Potongan Pajak PPN Pusat	0,00	21.450,00	0001/SSP/01.2006/2023	(21.450,00)	309.160.471,61
9	06/04/2023		Mesin Laminating					
		7.1.1.01.	Potongan Pajak PPN Pusat	0,00	77.000,00	0002/SSP/01.2006/2023	(77.000,00)	309.083.471,61
10	06/04/2023		Beli Plastik Laminating A4 dan F4					
		7.1.1.01.	Potongan Pajak PPN Pusat	21.450,00	0,00	00028/KWT/01.2006/2023	21.450,00	309.104.921,61
11	06/04/2023		Mesin Laminating					
		7.1.1.01.	Potongan Pajak PPN Pusat	77.000,00	0,00	00029/KWT/01.2006/2023	77.000,00	309.181.921,61
12	06/04/2023		ATK BPD					

Periode 01/01/2023 s.d 31/12/2023

No.	Tanggal	Kode Rekening	Uraian	Penerimaan (Rp)	Pengeluaran (Rp)	Nomor Bukti	Netto Transaksi (Rp)	Saldo (Rp)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
		7.1.1.01.	Potongan Pajak PPN Pusat	0,00	27.500,00	0003/SSP/01.2006/2023	(27.500,00)	309.154.421,61
13	06/04/2023		ATK BPD					
		7.1.1.01.	Potongan Pajak PPN Pusat	27.500,00	0,00	00030/KWT/01.2006/2023	27.500,00	309.181.921,61
14	06/04/2023		Honorarium Pengurus dan Tendik PAUD Nusa Indah Bulan					
		7.1.1.02.	Potongan Pajak PPh Pasal 21	168.000,00	0,00	00033/KWT/01.2006/2023	168.000,00	309.349.921,61
15	06/04/2023		Honorarium Pengurus dan Tendik PAUD Nusa Indah Bulan April					
		7.1.1.02.	Potongan Pajak PPh Pasal 21	168.000,00	0,00	00034/KWT/01.2006/2023	168.000,00	309.517.921,61
16	06/04/2023		Honorarium Kader Posyandu dan KPM Bulan Maret					
		7.1.1.02.	Potongan Pajak PPh Pasal 21	57.000,00	0,00	00035/KWT/01.2006/2023	57.000,00	309.574.921,61
17	06/04/2023		Honorarium Kader Posyandu dan KPM Bulan April					
		7.1.1.02.	Potongan Pajak PPh Pasal 21	57.000,00	0,00	00036/KWT/01.2006/2023	57.000,00	309.631.921,61
18	06/04/2023		PMT Posyandu Bulan Januari					
		7.1.1.04.	Potongan Pajak PPh Pasal 23	24.000,00	0,00	00037/KWT/01.2006/2023	24.000,00	309.655.921,61
		7.1.2.01.	Pajak Restoran, Rumah Makan	120.000,00	0,00		120.000,00	309.775.921,61
19	06/04/2023		PMT Posyandu Bulan Februari					
		7.1.1.04.	Potongan Pajak PPh Pasal 23	19.200,00	0,00	00038/KWT/01.2006/2023	19.200,00	309.795.121,61
		7.1.2.01.	Pajak Restoran, Rumah Makan	96.000,00	0,00		96.000,00	309.891.121,61
20	06/04/2023		PMT Posyandu Bulan Maret					
		7.1.1.04.	Potongan Pajak PPh Pasal 23	24.000,00	0,00	00039/KWT/01.2006/2023	24.000,00	309.915.121,61
		7.1.2.01.	Pajak Restoran, Rumah Makan	120.000,00	0,00		120.000,00	310.035.121,61
21	06/04/2023		Honorarium Pengurus dan Tendik PAUD Nusa Indah Bulan					
		7.1.1.02.	Potongan Pajak PPh Pasal 21	0,00	168.000,00	0004/SSP/01.2006/2023	(168.000,00)	309.867.121,61
22	06/04/2023		Honorarium Linmas Desa Bulan Maret					
		7.1.1.02.	Potongan Pajak PPh Pasal 21	36.000,00	0,00	00040/KWT/01.2006/2023	36.000,00	309.903.121,61
23	06/04/2023		Honorarium Linmas Desa Bulan April					
		7.1.1.02.	Potongan Pajak PPh Pasal 21	36.000,00	0,00	00041/KWT/01.2006/2023	36.000,00	309.939.121,61
24	06/04/2023		Honorarium Pengurus Masjid dan Gereja Bulan Maret					
		7.1.1.02.	Potongan Pajak PPh Pasal 21	54.000,00	0,00	00042/KWT/01.2006/2023	54.000,00	309.993.121,61

Periode 01/01/2023 s.d 31/12/2023

No.	Tanggal	Kode Rekening	Uraian	Penerimaan (Rp)	Pengeluaran (Rp)	Nomor Bukti	Netto Transaksi (Rp)	Saldo (Rp)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
25	06/04/2023		Honorarium Pengurus Masjid dan Gereja Bulan April					
		7.1.1.02.	Potongan Pajak PPh Pasal 21	54.000,00	0,00	00043/KWT/01.2006/2023	54.000,00	310.047.121,61
26	06/04/2023		Honorarium Lembaga Adat Desa Bulan Maret					
		7.1.1.02.	Potongan Pajak PPh Pasal 21	81.000,00	0,00	00044/KWT/01.2006/2023	81.000,00	310.128.121,61
27	06/04/2023		Honorarium Lembaga Adat Desa Bulan April					
		7.1.1.02.	Potongan Pajak PPh Pasal 21	81.000,00	0,00	00045/KWT/01.2006/2023	81.000,00	310.209.121,61
28	06/04/2023		Honorarium Operator Desa Bulan Maret					
		7.1.1.02.	Potongan Pajak PPh Pasal 21	36.000,00	0,00	00046/KWT/01.2006/2023	36.000,00	310.245.121,61
29	06/04/2023		Honorarium Operator Desa Bulan April					
		7.1.1.02.	Potongan Pajak PPh Pasal 21	36.000,00	0,00	00047/KWT/01.2006/2023	36.000,00	310.281.121,61
30	06/04/2023		Honorarium Pengurus dan Tendik PAUD Nusa Indah Bulan April					
		7.1.1.02.	Potongan Pajak PPh Pasal 21	0,00	168.000,00	0005/SSP/01.2006/2023	(168.000,00)	310.113.121,61
31	06/04/2023		Honorarium Kader Posyandu dan KPM Bulan Maret					
		7.1.1.02.	Potongan Pajak PPh Pasal 21	0,00	57.000,00	0006/SSP/01.2006/2023	(57.000,00)	310.056.121,61
32	06/04/2023		Honorarium Kader Posyandu dan KPM Bulan April					
		7.1.1.02.	Potongan Pajak PPh Pasal 21	0,00	57.000,00	0007/SSP/01.2006/2023	(57.000,00)	309.999.121,61
33	06/04/2023		PMT Posyandu Bulan Januari					
		7.1.1.04.	Potongan Pajak PPh Pasal 23	0,00	24.000,00	0008/SSP/01.2006/2023	(24.000,00)	309.975.121,61
34	06/04/2023		PMT Posyandu Bulan Januari					
		7.1.2.01.	Pajak Restoran, Rumah Makan	0,00	120.000,00	0009/SSP/01.2006/2023	(120.000,00)	309.855.121,61
35	06/04/2023		PMT Posyandu Bulan Februari					
		7.1.1.04.	Potongan Pajak PPh Pasal 23	0,00	19.200,00	0010/SSP/01.2006/2023	(19.200,00)	309.835.921,61
36	06/04/2023		PMT Posyandu Bulan Februari					
		7.1.2.01.	Pajak Restoran, Rumah Makan	0,00	96.000,00	0011/SSP/01.2006/2023	(96.000,00)	309.739.921,61
37	06/04/2023		PMT Posyandu Bulan Maret					
		7.1.2.01.	Pajak Restoran, Rumah Makan	0,00	120.000,00	0012/SSP/01.2006/2023	(120.000,00)	309.619.921,61
38	06/04/2023		PMT Posyandu Bulan Maret					
		7.1.1.04.	Potongan Pajak PPh Pasal 23	0,00	24.000,00	0013/SSP/01.2006/2023	(24.000,00)	309.595.921,61

Lampiran 2. Buku Kas Umum Desa Malakoni

**BUKU KAS UMUM
PEMERINTAH DESA MALAKONI
TAHUN ANGGARAN 2023**

KECAMATAN : KECAMATAN ENGGANO
KABUPATEN : KABUPATEN BENGKULU UTARA
PROVINSI : PROVINSI BENGKULU

Periode 01/01/2023 s.d 31/12/2023

No.	Tanggal	Kode Rekening	Uraian	Penerimaan (Rp)	Pengeluaran (Rp)	Nomor Bukti	Netto Transaksi (Rp)	Saldo (Rp)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	19/04/2023		Dana Transfer ADD Trivulian I (Untuk Januari, Februari, Maret) Tahun 2023					
		4.2.3.01.	Alokasi Dana Desa	90.159.080,00	0,00	0001/TBP/01.2003/2023	90.159.080,00	90.159.080,00
2	19/04/2023		Penarikan untuk pembayaran siltap Perangkat Desa, Tunjangan BPD dan Operasional Bulan Januari, Februari, Maret 2023					
			Kas di Bendahara	90.159.000,00	90.159.000,00		0,00	90.159.080,00
3	19/04/2023		Pembayaran siltap dan Tunjangan Kepala Desa					
		5.1.1.01.	Penghasilan Tetap Kepala Desa	0,00	7.279.920,00	0001/SPP/01.2003/2023	(7.279.920,00)	82.879.160,00
		5.1.1.02.	Tunjangan Kepala Desa	0,00	1.620.000,00		(1.620.000,00)	81.259.160,00
4	19/04/2023		Pembayaran Siltap dan Tunjangan Perangkat Desa Bulan anuari , Febuari, Maret Tahun 2023					
		5.1.1.02.	Tunjangan Kepala Desa	0,00	3.990.000,00	0002/SPP/01.2003/2023	(3.990.000,00)	77.269.160,00
		5.1.2.01.	Penghasilan Tetap Perangkat Desa	0,00	61.272.660,00		(61.272.660,00)	15.996.500,00
5	20/04/2023		Pembayaran Tunjangan kedudukan BPD (Bulan Januari, februari, Maret Tahun 2023)					
		5.1.4.01.	Tunjangan Kedudukan BPD	0,00	14.850.000,00	0003/SPP/01.2003/2023	(14.850.000,00)	1.146.500,00
6	20/04/2023		Pembayaran Operasional Kantor selama 3 Bulan (Januari, Februari, Maret)					
		5.2.1.01.	Belanja Alat Tulis Kantor dan Benda Pos	0,00	356.500,00	0013/SPP/01.2003/2023	(356.500,00)	790.000,00
		5.2.5.01.	Belanja Jasa Langganan Listrik	0,00	300.000,00		(300.000,00)	490.000,00
		5.2.5.02.	Belanja Jasa Langganan Air Bersih	0,00	240.000,00		(240.000,00)	250.000,00
7	21/04/2023		Pembayaran Operasional BPD selama 3 Bulan (Januari, Februari, April) 2023					
		5.2.1.01.	Belanja Alat Tulis Kantor dan Benda Pos	0,00	117.500,00	0014/SPP/01.2003/2023	(117.500,00)	132.500,00
		5.2.1.06.	Belanja Barang Konsumsi (Makan/Minum)	0,00	32.500,00		(32.500,00)	100.000,00
		5.2.3.01.	Belanja Perjalanan Dinas Dalam Kabupaten/Kota	0,00	100.000,00		(100.000,00)	0,00

Periode 01/01/2023 s.d 31/12/2023

No.	Tanggal	Kode Rekening	Uraian	Penerimaan (Rp)	Pengeluaran (Rp)	Nomor Bukti	Netto Transaksi (Rp)	Saldo (Rp)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
8	21/04/2023	5.1.4.01.	Pembayaran Tunjangan kedudukan BPD Bulan April 2023 Tunjangan Kedudukan BPD	0,00	4.950.000,00	0018/SPP/01.2003/2023	(4.950.000,00)	(4.950.000,00)
9	02/05/2023	4.2.1.01.	Penerimaan DD Tahap I Dana Desa	237.069.000,00	0,00	0002/TBP/01.2003/2023	237.069.000,00	232.119.000,00
10	02/05/2023	4.2.1.01.	Penerimaan Dana Transfer untuk kegiatan BLT DD Tahap I (Bulan Januari, Februari, Maret 2023) Dana Desa	19.800.000,00	0,00	0003/TBP/01.2003/2023	19.800.000,00	251.919.000,00
11	02/05/2023		Penarikan dari Rekening Desa untuk pembayaran kegiatan DD Tahap I Kas di Bendahara	256.938.000,00	256.938.000,00		0,00	251.919.000,00
12	08/05/2023	4.2.3.01.	terima Dana Transfer untuk Pembayaran Siltap dan Tunjangan Bulan April 2023 Alokasi Dana Desa	30.053.000,00	0,00	0005/TBP/01.2003/2023	30.053.000,00	281.972.000,00
13	10/05/2023	5.1.1.01.	Pembayaran Siltap Kepala Desa dan Tunjangan Kepala Desa Bulan April 2023 Penghasilan Tetap Kepala Desa	0,00	2.428.640,00	0015/SPP/01.2003/2023	(2.428.640,00)	279.543.360,00
		5.1.1.02.	Tunjangan Kepala Desa	0,00	540.000,00		(540.000,00)	279.003.360,00
14	10/05/2023	5.1.1.02.	Pembayaran Siltap dan Tunjangan perangkat Desa Bulan April Tunjangan Kepala Desa	0,00	1.330.000,00	0016/SPP/01.2003/2023	(1.330.000,00)	277.673.360,00
		5.1.2.01.	Penghasilan Tetap Perangkat Desa	0,00	20.424.220,00		(20.424.220,00)	257.249.140,00
15	11/05/2023	5.2.3.01.	Pembayaran Operasional Kepala Desa dari DD (perjalanan Dinas ke Kabupaten Kepala Desa dan Perangkat Desa) Belanja Perjalanan Dinas Dalam Kabupaten/Kota	0,00	1.800.000,00	0010/SPP/01.2003/2023	(1.800.000,00)	255.449.140,00
16	16/05/2023	7.1.1.03.	Paket Makanan Tambahan Balita Potongan Pajak PPh Pasal 22	59.459,00	0,00	00021/KWT/01.2003/2023	59.459,00	255.508.599,00
		7.1.2.01.	Pajak Restoran, Rumah Makan	88.000,00	0,00		88.000,00	255.596.599,00
17	16/05/2023	5.2.1.06.	Pembayaran Kegiatan Posyandu Belanja Barang Konsumsi (Makan/Minum)	0,00	4.400.000,00	0006/SPP/01.2003/2023	(4.400.000,00)	251.196.599,00
		5.2.2.04.	Belanja Jasa Honorarium Tenaga Ahli/Profesi/Konsultan/Narasun	0,00	5.220.000,00		(5.220.000,00)	245.976.599,00
18	18/05/2023		Bayar Pengadaan sebanyak 14 Unit					

Periode 01/01/2023 s.d 31/12/2023

No.	Tanggal	Kode Rekening	Uraian	Penerimaan (Rp)	Pengeluaran (Rp)	Nomor Bukti	Netto Transaksi (Rp)	Saldo (Rp)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
		7.1.1.01.	Potongan Pajak PPN Pusat	12.139.640,00	0,00	00020/KWT/01.2003/2023	12.139.640,00	258.116.239,00
		7.1.1.03.	Potongan Pajak PPh Pasal 22	1.655.405,00	0,00		1.655.405,00	259.771.644,00
19	19/05/2023		Pembayaran Operasional BPD Triwulan Kedua					
		5.2.1.01.	Belanja Alat Tulis Kantor dan Benda Pos	0,00	117.500,00	0064/SPP/01.2003/2023	(117.500,00)	259.654.144,00
		5.2.1.06.	Belanja Barang Konsumsi (Makan/Minum)	0,00	32.500,00		(32.500,00)	259.621.644,00
		5.2.3.01.	Belanja Perjalanan Dinas Dalam Kabupaten/Kota	0,00	100.000,00		(100.000,00)	259.521.644,00
20	22/05/2023		pembayaran pengadaan lampu jalan					
		5.3.2.02.	Belanja Modal Peralatan Elektronik dan Alat Studio	0,00	122.500.000,00	0005/SPP/01.2003/2023	(122.500.000,00)	137.021.644,00
21	23/05/2023		Terima Transfer Dana untuk BLT Bulan April, Mei, Juni					
		4.2.1.01.	Dana Desa	19.800.000,00	0,00	0004/TBP/01.2003/2023	19.800.000,00	156.821.644,00
22	25/05/2023		Beli Infokus dan Layar Infokus 1 Unit (Paket)					
		7.1.1.01.	Potongan Pajak PPN Pusat	763.460,00	0,00	00032/KWT/01.2003/2023	763.460,00	157.585.104,00
23	29/05/2023		Pajak pengadaan lampu jalan 14 Unit					
		7.1.1.01.	Potongan Pajak PPN Pusat	0,00	12.139.640,00	0001/SSP/01.2003/2023	(12.139.640,00)	145.445.464,00
24	29/05/2023		Pajak pengadaan Infokus 1 Paket					
		7.1.1.01.	Potongan Pajak PPN Pusat	0,00	763.460,00	0002/SSP/01.2003/2023	(763.460,00)	144.682.004,00
25	29/05/2023		Terima Dana Transfer untuk Pembayaran Siltap dan Tunjangan Bulan Mei					
		4.2.3.01.	Alokasi Dana Desa	30.053.000,00	0,00	0006/TBP/01.2003/2023	30.053.000,00	174.735.004,00
26	29/05/2023		Pembayaran Kegiatan Penyediaan Asset Desa					
		5.3.2.02.	Belanja Modal Peralatan Elektronik dan Alat Studio	0,00	7.704.000,00	0007/SPP/01.2003/2023	(7.704.000,00)	167.031.004,00
		5.3.2.03.	Belanja Modal Peralatan Komputer	0,00	15.300.000,00		(15.300.000,00)	151.731.004,00
		5.3.2.04.	Belanja Modal Peralatan Mebelair dan Aksesoris Ruangan	0,00	2.100.000,00		(2.100.000,00)	149.631.004,00
27	30/05/2023		Bayar Pembelian Minyak Solar 2.000 Liter					
		7.1.1.01.	Potongan Pajak PPN Pusat	2.576.577,00	0,00	00025/KWT/01.2003/2023	2.576.577,00	152.207.581,00
28	30/05/2023		pembayaran Siltap dan Tunjangan kepala Desa Bulan Mei 2023					
		5.1.1.01.	Penghasilan Tetap Kepala Desa	0,00	2.426.640,00	0017/SPP/01.2003/2023	(2.426.640,00)	149.780.941,00
		5.1.1.02.	Tunjangan Kepala Desa	0,00	540.000,00		(540.000,00)	149.240.941,00

Lampiran 3. Buku Pembantu Bank Desa Apoho

**BUKU PEMBANTU BANK
PEMERINTAH DESA APOHO KECAMATAN ENGGANO
TAHUN ANGGARAN 2023**

BULAN : Januari 2023									
NAMA BANK : BANK BENGKULU									
NO. REK. : 4090102000025									
No.	Tanggal	Uraian Transaksi	Bukti Transaksi	Pemasukan		Pengeluaran			Saldo (Rupiah)
				Setoran (Rp)	Bunga Bank (Rp)	Penarikan (Rp)	Pajak (Rp)	B. Admin (Rp)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	01/01/2023	Saldo Awal	-	6.322.233,61	0,00	0,00	0,00	0,00	6.322.233,61
2	31/01/2023	Bunga Bank Bulan Januari 2023	0001/BANK/01.2006/2023	0,00	1.342,00	0,00	0,00	0,00	6.323.575,61
3	28/02/2023	Bunga Bank Bulan Februari 2023	0002/BANK/01.2006/2023	0,00	1.212,00	0,00	0,00	0,00	6.324.787,61
4	31/03/2023	Terima Alokasi Dana Desa Triwulan I (Satu) Bulan Januari s/d Maret 2023 (diterima bersih setelah dipotong BPJS 1%)	0001/TBP/01.2006/2023	89.360.792,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95.685.579,61
5	31/03/2023	Bunga Bank Bulan Maret 2023	0003/BANK/01.2006/2023	0,00	1.342,00	0,00	0,00	0,00	95.686.921,61
6	04/04/2023	Terima BLT Dana Desa Bulan Ke 1 s/d 3 Tahun 2023	0002/TBP/01.2006/2023	21.600.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	117.286.921,61
7	04/04/2023	Terima Dana Desa Tahap 1 Tahun 2023	0003/TBP/01.2006/2023	191.895.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	309.181.921,61
8	06/04/2023	Penarikan Uang Persediaan	0004/BANK/01.2006/2023	0,00	0,00	273.407.772,00	0,00	0,00	35.774.149,61
9	12/04/2023	Terima Alokasi Dana Desa Triwulan II (Dua) Bulan April 2023	0004/TBP/01.2006/2023	29.670.860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65.445.009,61
10	12/04/2023	Pembayaran SPP Kegiatan	0005/BANK/01.2006/2023	0,00	0,00	28.654.764,00	0,00	0,00	36.790.245,61
11	30/04/2023	Bunga Bank Bulan April 2023	0006/BANK/01.2006/2023	0,00	7.350,00	0,00	0,00	0,00	36.797.595,61
12	03/05/2023	Terima Alokasi Dana Desa Triwulan II (Dua) Bulan Mei 2023	0005/TBP/01.2006/2023	29.670.860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	66.468.455,61
13	10/05/2023	Pembayaran SPP Kegiatan	0007/BANK/01.2006/2023	0,00	0,00	46.541.484,00	0,00	0,00	19.926.971,61
14	23/05/2023	Terima BLT Dana Desa Bulan Ke 4 s/d 6 Tahun 2023	0006/TBP/01.2006/2023	21.600.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41.526.971,61
15	31/05/2023	Bunga Bank Bulan Mei 2023	0008/BANK/01.2006/2023	0,00	4.231,00	0,00	0,00	0,00	41.531.202,61
16	05/06/2023	Terima Alokasi Dana Desa Triwulan II (Dua) Bulan Juni 2023	0007/TBP/01.2006/2023	30.019.072,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71.550.274,61
17	06/06/2023	Pembayaran SPP Kegiatan	0009/BANK/01.2006/2023	0,00	0,00	47.794.764,00	0,00	0,00	23.755.510,61
18	27/06/2023	Terima Dana Desa Tahap 2 Tahun 2023	0008/TBP/01.2006/2023	191.895.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	215.650.510,61
19	30/06/2023	Bunga Bank Bulan Juni 2023	0010/BANK/01.2006/2023	0,00	4.881,00	0,00	0,00	0,00	215.655.391,61

BULAN : Januari 2023 NAMA BANK : BANK BENGKULU NO. REK. : 4090102000025									
No.	Tanggal	Uraian Transaksi	Bukti Transaksi	Pemasukan		Pengeluaran			Saldo (Rupiah)
				Setoran (Rp)	Bunga Bank (Rp)	Penarikan (Rp)	Pajak (Rp)	B. Admin (Rp)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
20	10/07/2023	Terima Alokasi Dana Desa Triwulan III(Dua) Bulan Juli 2023	0009/TBP/01.2006/2023	29.404.764,00	0,00	0,00	0,00	0,00	245.060.155,61
21	12/07/2023	Penarikan Uang Persediaan	0011/BANK/01.2006/2023	0,00	0,00	180.570.744,00	0,00	0,00	64.489.411,61
22	31/07/2023	Bunga Bank Bulan Juli 2023	0012/BANK/01.2006/2023	0,00	13.692,00	0,00	0,00	0,00	64.503.103,61
23	11/08/2023	Terima Alokasi Dana Desa Triwulan III(Dua) Bulan Agustus 2023	0010/TBP/01.2006/2023	29.428.947,00	0,00	0,00	0,00	0,00	93.932.050,61
24	14/08/2023	Pembayaran SPP Kegiatan	0013/BANK/01.2006/2023	0,00	0,00	33.939.764,00	0,00	0,00	59.992.286,61
25	21/08/2023	Terima BLT Dana Desa Bulan Ke 7 s/d 9 Tahun 2023	0011/TBP/01.2006/2023	21.600.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	81.592.286,61
26	31/08/2023	Bunga Bank Bulan Agustus 2023	0014/BANK/01.2006/2023	0,00	12.738,00	0,00	0,00	0,00	81.605.024,61
27	13/09/2023	Terima Alokasi Dana Desa Triwulan III(Dua) Bulan September 2023	0012/TBP/01.2006/2023	30.575.447,00	0,00	0,00	0,00	0,00	112.180.471,61
28	13/09/2023	Pembayaran SPP Kegiatan	0015/BANK/01.2006/2023	0,00	0,00	54.254.244,00	0,00	0,00	57.926.227,61
29	27/09/2023	Pembayaran SPP Kegiatan	0016/BANK/01.2006/2023	0,00	0,00	22.545.000,00	0,00	0,00	35.381.227,61
30	30/09/2023	Bunga Bank Bulan September 2023	0017/BANK/01.2006/2023	0,00	7.270,00	0,00	0,00	0,00	35.388.497,61
31	11/10/2023	Penarikan Uang Persediaan	0018/BANK/01.2006/2023	0,00	0,00	24.997.250,00	0,00	0,00	10.391.247,61
32	27/10/2023	Terima Dana Desa Tahap 3 Tahun 2023	0013/TBP/01.2006/2023	169.460.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	179.851.247,61
33	31/10/2023	Bunga Bank Bulan Oktober 2023	0019/BANK/01.2006/2023	0,00	2.206,00	0,00	0,00	0,00	179.853.453,61
34	02/11/2023	Pembayaran SPP Kegiatan	0020/BANK/01.2006/2023	0,00	0,00	145.626.280,00	0,00	0,00	34.227.173,61
35	07/11/2023	Terima BLT Dana Desa Bulan Ke 10 s/d 12 Tahun 2023	0014/TBP/01.2006/2023	21.600.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55.827.173,61
36	14/11/2023	Terima Alokasi Dana Desa Triwulan IV(Empat) Bulan Oktober 2023	0015/TBP/01.2006/2023	29.428.947,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85.256.120,61
37	14/11/2023	Terima Alokasi Dana Desa Triwulan IV(Empat) Bulan Nopember 2023	0016/TBP/01.2006/2023	29.428.947,00	0,00	0,00	0,00	0,00	114.685.067,61
38	14/11/2023	Pembayaran SPP Kegiatan	0021/BANK/01.2006/2023	0,00	0,00	57.309.528,00	0,00	0,00	57.375.539,61
39	30/11/2023	Bunga Bank Bulan Nopember 2023	0022/BANK/01.2006/2023	0,00	7.032,00	0,00	0,00	0,00	57.382.571,61
40	08/12/2023	Pembayaran SPP Kegiatan	0023/BANK/01.2006/2023	0,00	0,00	32.324.516,00	0,00	0,00	25.058.055,61
41	14/12/2023	Terima Alokasi Dana Desa Triwulan IV(Empat) Bulan Desember 2023	0017/TBP/01.2006/2023	30.575.447,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55.633.502,61

<p style="text-align: right;"> BULAN : Januari 2023 NAMA BANK : BANK BENGKULU NO. REK. : 4090102000025 </p>									
No.	Tanggal	Uraian Transaksi	Bukti Transaksi	Pemasukan		Pengeluaran			Saldo (Rupiah)
				Setoran (Rp)	Bunga Bank (Rp)	Penarikan (Rp)	Pajak (Rp)	B. Admin (Rp)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
42	18/12/2023	Pembayaran SPP Kegiatan	0024/BANK/01.2006/2023	0,00	0,00	29.214.764,00	0,00	0,00	26.418.738,61
43	27/12/2023	Terima Dana Bagi Hasil Pajak dan Retribusi Daerah Tahun 2023	0018/TBP/01.2006/2023	8.299.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34.717.738,61
44	27/12/2023	Pengembalian Uang Ke Rekening Desa	0025/BANK/01.2006/2023	1.644.516,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36.362.254,61
45	28/12/2023	Pembayaran SPP Kegiatan	0026/BANK/01.2006/2023	0,00	0,00	1.644.537,00	0,00	0,00	34.717.717,61
46	31/12/2023	Bunga Bank Bulan Desember 2023	0027/BANK/01.2006/2023	0,00	5.320,00	0,00	0,00	0,00	34.723.037,61
Total Transaksi Bulan Ini				1.007.157.599,00	68.616,00	978.825.411,00	0,00	0,00	-
Total Transaksi Kumulatif				1.013.479.832,61	68.616,00	978.825.411,00	0,00	0,00	34.723.037,61
<p>Apoho, 10 September 2024</p> <p>Kepala Urusan Keuangan</p> <p>AHMAD FAZRI</p>									

Lampiran 4. Buku Pembantu Bank Desa Malakoni

BUKU PEMBANTU BANK
PEMERINTAH DESA MALAKONI KECAMATAN ENGGANO
TAHUN ANGGARAN 2023

BULAN : January 2023 NAMA BANK : Bank Bengkulu (BPD) NO. REK. : 4090102000073									
No.	Tanggal	Uraian Transaksi	Bukti Transaksi	Pemasukan		Pengeluaran			Saldo (Rupiah)
				Setoran (Rp)	Bunga Bank (Rp)	Penarikan (Rp)	Pajak (Rp)	B. Admin (Rp)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	19/04/2023	Dana Transfer ADD Trivulan I (Untuk Januari, Februari, Maret) Tahun 2023	0001/TBP/01.2003/2023	90.159.080,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90.159.080,00
2	19/04/2023	Penarikan untuk pembayaran siltap Perangkat Desa, Tunjangan BPD dan Operasional Bulan Januari, Februari, Maret	0001/BANK/01.2003/2023	0,00	0,00	90.159.000,00	0,00	0,00	80,00
3	19/04/2023	Pembayaran siltap dan Tunjangan Kepala Desa	0001/SPP/01.2003/2023	0,00	0,00	8.899.920,00	0,00	0,00	(8.899.840,00)
4	19/04/2023	Pembayaran Siltap dan Tunjangan Perangkat Desa Bulan anuari , Febuari, Maret Tahun 2023	0002/SPP/01.2003/2023	0,00	0,00	65.262.660,00	0,00	0,00	(74.162.500,00)
5	02/05/2023	Penerimaan DD Tahap I	0002/TBP/01.2003/2023	237.069.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	162.906.500,00
6	02/05/2023	Penerimaan Dana Transfer untuk kegiatan BLT DD Tahap I (Bulan Januari, Februari, Maret 2023	0003/TBP/01.2003/2023	19.800.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	182.706.500,00
7	02/05/2023	Penarikan dari Rekening Desa untuk pembayaran kegiatan DD Tahap I	0002/BANK/01.2003/2023	0,00	0,00	256.938.000,00	0,00	0,00	(74.231.500,00)
8	08/05/2023	terima Dana Transfer untuk Pembayaran Siltap dan Tunjangan Bulan April 2023	0005/TBP/01.2003/2023	30.053.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(44.178.500,00)
9	23/05/2023	Terima Transfer Dana untuk BLT Bulan April, Mei, Juni	0004/TBP/01.2003/2023	19.800.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(24.378.500,00)
10	29/05/2023	Terima Dana Transfer untuk Pembayaran Siltap dan Tunjangan Bulan Mei	0006/TBP/01.2003/2023	30.053.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.674.500,00
11	29/05/2023	Pajak pengadaan lampu jalan 14 Unit	0001/SSP/01.2003/2023	0,00	0,00	12.139.640,00	0,00	0,00	(6.465.140,00)
12	29/05/2023	Pajak pengadaan Infokus 1 Paket	0002/SSP/01.2003/2023	0,00	0,00	763.460,00	0,00	0,00	(7.228.600,00)
13	12/06/2023	Terima Dana Transfer untuk Pembayaran Siltap dan Tunjangan Bulan Juni 2023	0007/TBP/01.2003/2023	30.053.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.824.400,00
14	19/06/2023	Penarikan Dana ADD Untuk Pembayaran Siltap dan Tunjangan Bulan April 2023	0003/BANK/01.2003/2023	0,00	0,00	30.053.000,00	0,00	0,00	(7.228.600,00)
15	13/07/2023	terima Dana Transfer ADD Bulan Juli 2023	0008/TBP/01.2003/2023	30.086.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.857.400,00

<p style="text-align: right;"> BULAN : January 2023 NAMA BANK : Bank Bengkulu (BPD) NO. REK. : 4090102000073 </p>									
No.	Tanggal	Uraian Transaksi	Bukti Transaksi	Pemasukan		Pengeluaran			Saldo (Rupiah)
				Setoran (Rp)	Bunga Bank (Rp)	Penarikan (Rp)	Pajak (Rp)	B. Admin (Rp)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
16	14/07/2023	Penarikan dari Rekening Desa Unruk Bayar Siltap dan Tunjangan Bulan Juli 2023	0004/BANK/01.2003/2023	0,00	0,00	30.053.000,00	0,00	0,00	(7.195.600,00)
17	15/08/2023	Dana Transfer ADD untuk Bulan Agustus 2023	0009/TBP/01.2003/2023	30.053.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.857.400,00
18	15/08/2023	pengambilan dana ADD untuk Siltap dan Tunjangan Bulan Agustus 2023	0005/BANK/01.2003/2023	0,00	0,00	30.053.000,00	0,00	0,00	(7.195.600,00)
19	15/09/2023	Dana Transfer ADD Bulan September 2023	0010/TBP/01.2003/2023	30.067.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.871.400,00
20	28/09/2023	Terima Dana Transfer dari Kasda untuk Pembayaran BLT DD Bulan Juli, Agustus September 2023	0011/TBP/01.2003/2023	30.600.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53.471.400,00
21	28/09/2023	Terima Dana DD Untuk Kegiatan Tahap II Tahun Anggaran 2023 diluar BLT DD	0012/TBP/01.2003/2023	237.069.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	290.540.400,00
22	28/09/2023	PENGAMBILAN DIBANK UNTUK BAYAR BLT DD	0006/BANK/01.2003/2023	0,00	0,00	19.800.000,00	0,00	0,00	270.740.400,00
23	28/09/2023	pENGAMBILAN DIBANK uNTUK pEMBAYARAN KEGIATAN dd TAHAP II	0007/BANK/01.2003/2023	0,00	0,00	237.069.000,00	0,00	0,00	33.671.400,00
24	12/10/2023	terima Transfer ADD	0016/TBP/01.2003/2023	45.170.990,00	0,00	0,00	0,00	0,00	78.842.390,00
25	13/10/2023	Pengambilan Penarikan dana ADD dibank untuk pembayaran Honor Perangkat Desa	0013/BANK/01.2003/2023	0,00	0,00	45.178.980,00	0,00	0,00	33.663.410,00
26	26/10/2023	Pengambilan Untuk Kegiatan ADD	0011/BANK/01.2003/2023	0,00	0,00	30.088.000,00	0,00	0,00	3.575.410,00
27	19/11/2023	Pengambilan untuk pembayaran gaji perangkat Desa	0012/BANK/01.2003/2023	0,00	0,00	30.059.000,00	0,00	0,00	(26.483.590,00)
28	12/12/2023	Penarikan Tunai dari Buku rekening untuk Kegiatan BLT DD	0009/BANK/01.2003/2023	0,00	0,00	19.800.000,00	0,00	0,00	(46.283.590,00)
29	15/12/2023	Terima transfer Dana ADD untuk pembayaran siltap dan Tunjangan Aparatur Desa Bulan Desember 2023	0014/TBP/01.2003/2023	44.401.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(1.882.340,00)
30	15/12/2023	Terima sana BHPR	0017/TBP/01.2003/2023	8.638.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.755.660,00
31	20/12/2023	terima trnsfer Dana Desa Tahap Ketiga	0015/TBP/01.2003/2023	245.892.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	252.647.660,00
32	20/12/2023	Penarikan Tunai dari rekening Desa untuk kegiatan DD tahap ketiga	0010/BANK/01.2003/2023	0,00	0,00	241.953.629,00	0,00	0,00	10.694.031,00

<p style="text-align: right;"> BULAN : January 2023 NAMA BANK : Bank Bengkulu (BPD) NO. REK. : 4090102000073 </p>									
No.	Tanggal	Uraian Transaksi	Bukti Transaksi	Pemasukan		Pengeluaran			Saldo (Rupiah)
				Setoran (Rp)	Bunga Bank (Rp)	Penarikan (Rp)	Pajak (Rp)	B. Admin (Rp)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
33	22/12/2023	Penarikan dana PBH dari rekening Desa	0014/BANK/01.2003/2023	0,00	0,00	7.234.421,00	0,00	0,00	3.459.610,00
Total Transaksi Bulan Ini				1.158.964.320,00	0,00	1.155.504.710,00	0,00	0,00	-
Total Transaksi Kumulatif				1.158.964.320,00	0,00	1.155.504.710,00	0,00	0,00	3.459.610,00
<p>Malakoni , 11 September 2024</p> <p>Malakoni</p> <p>MOSEDAYAN</p>									

Lampiran 5. Ringkasan Buku Kas Pembantu Pajak Desa Apoho

**RINGKASAN BUKU KAS PEMBANTU PAJAK
PEMERINTAH DESA APOHO
TAHUN ANGGARAN 2023**

Sampai Dengan 31/12/2023

Kode	Nama Perkiraan	Pemotongan (Rp)	Penyetoran (Rp)	Saldo (Rp)
7.1.1.01.	Potongan Pajak PPN Pusat	25.487.275,00	25.487.275,00	0,00
7.1.1.02.	Potongan Pajak PPh Pasal 21	6.191.250,00	6.191.250,00	0,00
7.1.1.03.	Potongan Pajak PPh Pasal 22	3.635.700,00	3.635.700,00	0,00
7.1.1.04.	Potongan Pajak PPh Pasal 23	572.550,00	572.550,00	0,00
7.1.2.01.	Pajak Restoran, Rumah Makan	1.682.000,00	1.682.000,00	0,00
7.1.2.02.	Pajak Galian C	5.926.000,00	5.926.000,00	0,00
Jumlah		43.494.775,00	43.494.775,00	0,00
<p>Apoho, 10 September 2024 Kepala Urusan Keuangan</p> <p>AHMAD FAZRI</p>				

Lampiran 6. Buku Kas Pembantu Pajak Desa Malakoni

BUKU KAS PEMBANTU PAJAK
PEMERINTAH DESA MALAKONI KECAMATAN ENGGANO
TAHUN ANGGARAN 2023

Periode 01/01/2023 s.d 31/12/2023

No.	Tanggal	Uraian	Pemotongan (Rp)	Penyetoran (Rp)	Saldo (Rp)
1	16/05/2023	00021/KWT/01.2003/2023 Paket Makanan Tambahan Balita Potongan Pajak PPh Pasal 22	59.459,00	0,00	59.459,00
		Pajak Restoran, Rumah Makan	88.000,00	0,00	147.459,00
2	22/05/2023	00020/KWT/01.2003/2023 Bayar Pengadaan sebanyak 14 Unit Potongan Pajak PPh Pasal 22	1.655.405,00	0,00	1.802.864,00
		Potongan Pajak PPN Pusat	12.139.640,00	0,00	13.942.504,00
3	29/05/2023	00032/KWT/01.2003/2023 Beli Infokus dan Layar Infokus 1 Unit (Paket) Potongan Pajak PPN Pusat	763.460,00	0,00	14.705.964,00
4	29/05/2023	0001/SSP/01.2003/2023 NTPN : 0000000000000000 Pajak pengadaan lampu jalan 14 Unit Potongan Pajak PPN Pusat	0,00	12.139.640,00	2.566.324,00
5	29/05/2023	0002/SSP/01.2003/2023 NTPN : 0000000000000000 Pajak pengadaan Infokus 1 Paket Potongan Pajak PPN Pusat	0,00	763.460,00	1.802.864,00
6	12/06/2023	00025/KWT/01.2003/2023 Bayar Pembelian Minyak Solar 2.000 Liter Potongan Pajak PPN Pusat	2.576.577,00	0,00	4.379.441,00
7	20/06/2023	0003/SSP/01.2003/2023 NTPN : 0000000000000000 Pembelian Minyak Solar untuk alat berat Potongan Pajak PPN Pusat	0,00	2.206.441,00	2.173.000,00
8	27/06/2023	0016/SSP/01.2003/2023 NTPN : 0000000000000000 Pembelajaran Paket Makanan Tambahan Balita di Kegiatan Posyandu Pajak Restoran, Rumah Makan	0,00	88.000,00	2.085.000,00
9	29/06/2023	00184/KWT/01.2003/2023 Beli Kipas Angin 4 Bh x 400.000 Potongan Pajak PPN Pusat	158.559,00	0,00	2.243.559,00
10	29/06/2023	00187/KWT/01.2003/2023 Beli printer 2 Unit x Rp. 2.708.000 = 5.416.000 Potongan Pajak PPh Pasal 21	73.189,00	0,00	2.316.748,00
		Potongan Pajak PPN Pusat	536.721,00	0,00	2.853.469,00
11	29/06/2023	0004/SSP/01.2003/2023 NTPN : 0000000000000000 Pembelian Printer Potongan Pajak PPN Pusat	0,00	536.721,00	2.316.748,00
12	11/07/2023	0011/SSP/01.2003/2023 NTPN : 0000000000000000 Beli Printer Potongan Pajak PPh Pasal 21	0,00	73.189,00	2.243.559,00
13	29/09/2023	00074/KWT/01.2003/2023 Belanja Peralatan Berupa Ayunan dan Perosotan untuk Anak PAUD Potongan Pajak PPN Pusat	891.892,00	0,00	3.135.451,00
		Potongan Pajak PPh Pasal 21	121.622,00	0,00	3.257.073,00

BUKU KAS PEMBANTU PAJAK
PEMERINTAH DESA MALAKONI KECAMATAN ENGGANO
TAHUN ANGGARAN 2023

Periode 01/01/2023 s.d 31/12/2023

No.	Tanggal	Uraian	Pemotongan (Rp)	Penyetoran (Rp)	Saldo (Rp)
1	16/05/2023	00021/KWT/01.2003/2023 Paket Makanan Tambahan Balita Potongan Pajak PPh Pasal 22	59.459,00	0,00	59.459,00
		Pajak Restoran, Rumah Makan	88.000,00	0,00	147.459,00
2	22/05/2023	00020/KWT/01.2003/2023 Bayar Pengadaan sebanyak 14 Unit Potongan Pajak PPh Pasal 22	1.655.405,00	0,00	1.802.864,00
		Potongan Pajak PPN Pusat	12.139.640,00	0,00	13.942.504,00
3	29/05/2023	00032/KWT/01.2003/2023 Beli Infokus dan Layar Infokus 1 Unit (Paket) Potongan Pajak PPN Pusat	763.460,00	0,00	14.705.964,00
4	29/05/2023	0001/SSP/01.2003/2023 NTPN : 0000000000000000 Pajak pengadaan lempu jalan 14 Unit Potongan Pajak PPN Pusat	0,00	12.139.640,00	2.566.324,00
5	29/05/2023	0002/SSP/01.2003/2023 NTPN : 0000000000000000 Pajak pengadaan Infokus 1 Paket Potongan Pajak PPN Pusat	0,00	763.460,00	1.802.864,00
6	12/06/2023	00025/KWT/01.2003/2023 Bayar Pembelian Minyak Solar 2.000 Liter Potongan Pajak PPN Pusat	2.576.577,00	0,00	4.379.441,00
7	20/06/2023	0003/SSP/01.2003/2023 NTPN : 0000000000000000 Pembelian Minyak Solar untuk alat berat Potongan Pajak PPN Pusat	0,00	2.206.441,00	2.173.000,00
8	27/06/2023	0016/SSP/01.2003/2023 NTPN : 0000000000000000 Pembelian Paket Makanan Tambahan Balita di Kegiatan Posyandu Pajak Restoran, Rumah Makan	0,00	88.000,00	2.085.000,00
9	29/06/2023	00184/KWT/01.2003/2023 Beli Kipas Angin 4 Bh x 400.000 Potongan Pajak PPN Pusat	158.559,00	0,00	2.243.559,00
10	29/06/2023	00187/KWT/01.2003/2023 Beli printer 2 Unit x Rp. 2.708.000 = 5.416.000 Potongan Pajak PPh Pasal 21	73.189,00	0,00	2.316.748,00
		Potongan Pajak PPN Pusat	536.721,00	0,00	2.853.469,00
11	29/06/2023	0004/SSP/01.2003/2023 NTPN : 0000000000000000 Pembelian Printer Potongan Pajak PPN Pusat	0,00	536.721,00	2.316.748,00
12	11/07/2023	0011/SSP/01.2003/2023 NTPN : 0000000000000000 Beli Printer Potongan Pajak PPh Pasal 21	0,00	73.189,00	2.243.559,00
13	29/09/2023	00074/KWT/01.2003/2023 Belanja Peralatan Berupa Ayunan dan Perosotan untuk Anak PAUD Potongan Pajak PPN Pusat	891.892,00	0,00	3.135.451,00
		Potongan Pajak PPh Pasal 21	121.622,00	0,00	3.257.073,00

Periode 01/01/2023 s.d 31/12/2023

No.	Tanggal	Uraian	Pemotongan (Rp)	Penyetoran (Rp)	Saldo (Rp)
28	28/12/2023	0015/SSP/01.2003/2023 NTPN : 0000000000000000 Pengadaan Peralatan Robana	0,00	54.054,00	1.727.264,00
29	28/12/2023	0017/SSP/01.2003/2023 NTPN : 0000000000000000 Konsumsi Makan Minum Kegiatan Lembaga Adat	0,00	12.400,00	1.714.864,00
		Jumlah	27.571.855,00	25.856.991,00	1.714.864,00
<p>Malakoni , 11 September 2024</p> <p>Malakoni</p> <p>MOSEDAYAN</p>					

Lampiran 7. Buku Pembantu Pendapatan Desa Apoho

**BUKU PEMBANTU PENDAPATAN
PEMERINTAH DESA APOHO KECAMATAN ENGGANO
TAHUN ANGGARAN 2023**

Periode 01/01/2023 s.d 31/12/2023

No.	Uraian	Jenis Pendapatan			Jumlah Pendapatan
		PAD Desa	Transfer	Lain-lain	
1	2	3	4	5	6
1	0001/TBP/01.2006/2023	0,00	89.360.792,00	0,00	89.360.792,00
2	0002/TBP/01.2006/2023	0,00	21.600.000,00	0,00	21.600.000,00
3	0003/TBP/01.2006/2023	0,00	191.895.000,00	0,00	191.895.000,00
4	0004/TBP/01.2006/2023	0,00	29.670.860,00	0,00	29.670.860,00
5	0005/TBP/01.2006/2023	0,00	29.670.860,00	0,00	29.670.860,00
6	0006/TBP/01.2006/2023	0,00	21.600.000,00	0,00	21.600.000,00
7	0007/TBP/01.2006/2023	0,00	30.019.072,00	0,00	30.019.072,00
8	0008/TBP/01.2006/2023	0,00	191.895.000,00	0,00	191.895.000,00
9	0009/TBP/01.2006/2023	0,00	29.404.764,00	0,00	29.404.764,00
10	0010/TBP/01.2006/2023	0,00	29.428.947,00	0,00	29.428.947,00
11	0011/TBP/01.2006/2023	0,00	21.600.000,00	0,00	21.600.000,00
12	0012/TBP/01.2006/2023	0,00	30.575.447,00	0,00	30.575.447,00
13	0013/TBP/01.2006/2023	0,00	169.460.000,00	0,00	169.460.000,00
14	0014/TBP/01.2006/2023	0,00	21.600.000,00	0,00	21.600.000,00
15	0015/TBP/01.2006/2023	0,00	29.428.947,00	0,00	29.428.947,00
16	0016/TBP/01.2006/2023	0,00	29.428.947,00	0,00	29.428.947,00
17	0017/TBP/01.2006/2023	0,00	30.575.447,00	0,00	30.575.447,00
18	0018/TBP/01.2006/2023	0,00	8.299.000,00	0,00	8.299.000,00
Jumlah		0,00	1.005.513.083,00	0,00	1.005.513.083,00
<p>Apoho, 10 September 2024 Kepala Urusan Keuangan</p> <p>AHMAD FAZRI</p>					

Lampiran 8. Buku Kas Pembantu Kegiatan Desa Apoho

**BUKU KAS PEMBANTU KEGIATAN
PEMERINTAH DESA APOHO KECAMATAN ENGGANO
TAHUN ANGGARAN 2023**

1. Bidang : 1. BIDANG PENYELENGGARAN PEMERINTAHAN DESA
2. Sub Bidang : 1.01. Penyelenggaran Belanja Siltap, Tunjangan dan Operasional Pemerintahan Desa
3. Kegiatan : 1.01.01. Penyediaan Penghasilan Tetap dan Tunjangan Kepala Desa

No.	Tanggal	Nomor Bukti	Uraian	Penerimaan Dari Kas (Rupiah)	Pengeluaran (Rupiah)		Pengembalian ke Kas Desa (Rupiah)	Saldo Kas (Rupiah)
					Belanja Brng dan Jasa	Belanja Modal		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	06/04/2023	0001/SPP/01.2006/2023	SPP Kegiatan Penghasilan Tetap dan Tunjangan Kepala Desa	8.827.122,00	0,00	0,00	0,00	8.827.122,00
2	12/04/2023	0024/SPP/01.2006/2023	SPP Kegiatan Penghasilan Tetap dan Tunjangan Kepala Desa	2.942.374,00	0,00	0,00	0,00	11.769.496,00
3	10/05/2023	0027/SPP/01.2006/2023	SPP Kegiatan Penghasilan Tetap dan Tunjangan Kepala Desa	2.942.374,00	0,00	0,00	0,00	14.711.870,00
4	06/06/2023	0040/SPP/01.2006/2023	SPP Kegiatan Penghasilan Tetap dan Tunjangan Kepala Desa	2.942.374,00	0,00	0,00	0,00	17.654.244,00
5	12/07/2023	0047/SPP/01.2006/2023	SPP Kegiatan Penghasilan Tetap dan Tunjangan Kepala Desa	2.942.374,00	0,00	0,00	0,00	20.596.618,00
6	14/08/2023	0069/SPP/01.2006/2023	SPP Kegiatan Penghasilan Tetap dan Tunjangan Kepala Desa	2.942.374,00	0,00	0,00	0,00	23.538.992,00
7	13/09/2023	0075/SPP/01.2006/2023	SPP Kegiatan Penghasilan Tetap dan Tunjangan Kepala Desa	2.942.374,00	0,00	0,00	0,00	26.481.366,00
8	14/11/2023	0101/SPP/01.2006/2023	SPP Kegiatan Penghasilan Tetap dan Tunjangan Kepala Desa	5.884.748,00	0,00	0,00	0,00	32.366.114,00
9	18/12/2023	0118/SPP/01.2006/2023	SPP Kegiatan Penghasilan Tetap dan Tunjangan Kepala Desa	2.942.374,00	0,00	0,00	0,00	35.308.488,00
10	06/04/2023	00001/KWT/01.2006/2023	Siltap An. Reddy Heloman (Kepala Desa) Bulan Januari-Maret diterima bersih setelah dipotong BPJS 1%	0,00	7.207.122,00	0,00	0,00	28.101.366,00
11	06/04/2023	00002/KWT/01.2006/2023	Tunjangan An. Reddy Heloman (Kepala Desa) Bulan Januari-Maret	0,00	1.620.000,00	0,00	0,00	26.481.366,00
12	12/04/2023	00068/KWT/01.2006/2023	Siltap An. Reddy Heloman (Kepala Desa) Bulan April diterima bersih setelah dipotong BPJS 1%	0,00	2.402.374,00	0,00	0,00	24.078.992,00

BUKU KAS PEMBANTU KEGIATAN
PEMERINTAH DESA APOHO KECAMATAN ENGGANO
TAHUN ANGGARAN 2023

1. Bidang : 1. BIDANG PENYELENGGARAN PEMERINTAHAN DESA
 2. Sub Bidang : 1.01. Penyelenggaraan Belanja Siltap, Tunjangan dan Operasional Pemerintahan Desa
 3. Kegiatan : 1.01.01. Penyediaan Penghasilan Tetap dan Tunjangan Kepala Desa

No.	Tanggal	Nomor Bukti	Uraian	Penerimaan Dari Kas (Rupiah)	Pengeluaran (Rupiah)		Pengembalian ke Kas Desa (Rupiah)	Saldo Kas (Rupiah)
					Belanja Brg dan Jasa	Belanja Modal		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
13	12/04/2023	00069/KWT/01.2006/2023	Tunjangan An. Reddy Heloman (Kepala Desa) Bulan April	0,00	540.000,00	0,00	0,00	23.538.992,00
14	10/05/2023	00094/KWT/01.2006/2023	Siltap An. Reddy Heloman (Kepala Desa) Bulan Mei diterima bersih setelah dipotong BPJS 1%	0,00	2.402.374,00	0,00	0,00	21.136.618,00
15	10/05/2023	00095/KWT/01.2006/2023	Tunjangan An. Reddy Heloman (Kepala Desa) Bulan Mei	0,00	540.000,00	0,00	0,00	20.596.618,00
16	06/06/2023	00137/KWT/01.2006/2023	Siltap An. Reddy Heloman (Kepala Desa) Bulan Juni diterima bersih setelah dipotong BPJS 1%	0,00	2.402.374,00	0,00	0,00	18.194.244,00
17	06/06/2023	00138/KWT/01.2006/2023	Tunjangan An. Reddy Heloman (Kepala Desa) Bulan Juni	0,00	540.000,00	0,00	0,00	17.654.244,00
18	12/07/2023	00170/KWT/01.2006/2023	Siltap An. Reddy Heloman (Kepala Desa) Bulan Juli diterima bersih setelah dipotong BPJS 1%	0,00	2.402.374,00	0,00	0,00	15.251.870,00
19	12/07/2023	00171/KWT/01.2006/2023	unjangan An. Reddy Heloman (Kepala Desa) Bulan Juli	0,00	540.000,00	0,00	0,00	14.711.870,00
20	14/08/2023	00236/KWT/01.2006/2023	Siltap An. Reddy Heloman (Kepala Desa) Bulan Agustus diterima bersih setelah dipotong BPJS 1%	0,00	2.402.374,00	0,00	0,00	12.309.496,00
21	14/08/2023	00237/KWT/01.2006/2023	Tunjangan An. Reddy Heloman (Kepala Desa) Bulan Agustus	0,00	540.000,00	0,00	0,00	11.769.496,00
22	13/09/2023	00265/KWT/01.2006/2023	Siltap An. Reddy Heloman (Kepala Desa) Bulan September diterima bersih setelah dipotong BPJS 1%	0,00	2.402.374,00	0,00	0,00	9.367.122,00
23	13/09/2023	00266/KWT/01.2006/2023	Tunjangan An. Reddy Heloman (Kepala Desa) Bulan September	0,00	540.000,00	0,00	0,00	8.827.122,00
24	14/11/2023	00372/KWT/01.2006/2023	Siltap An. Reddy Heloman (Kepala Desa) Bulan Oktober diterima bersih setelah dipotong BPJS 1%	0,00	2.402.374,00	0,00	0,00	6.424.748,00

BUKU KAS PEMBANTU KEGIATAN
PEMERINTAH DESA APOHO KECAMATAN ENGGANO
TAHUN ANGGARAN 2023

1. Bidang : 1. BIDANG PENYELENGGARAN PEMERINTAHAN DESA
 2. Sub Bidang : 1.01. Penyelenggaraan Belanja Siltap, Tunjangan dan Operasional Pemerintahan Desa
 3. Kegiatan : 1.01.01. Penyediaan Penghasilan Tetap dan Tunjangan Kepala Desa

No.	Tanggal	Nomor Bukti	Uraian	Penerimaan Dari Kas (Rupiah)	Pengeluaran (Rupiah)		Pengembalian ke Kas Desa (Rupiah)	Saldo Kas (Rupiah)
					Belanja Brg dan Jasa	Belanja Modal		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
25	14/11/2023	00373/KWT/01.2006/2023	Siltap An. Reddy Heloman (Kepala Desa) Bulan Nopember diterima bersih setelah dipotong BPJS 1%	0,00	2.402.374,00	0,00	0,00	4.022.374,00
26	14/11/2023	00374/KWT/01.2006/2023	Tunjangan An. Reddy Heloman (Kepala Desa) Bulan Oktober	0,00	540.000,00	0,00	0,00	3.482.374,00
27	14/11/2023	00375/KWT/01.2006/2023	Tunjangan An. Reddy Heloman (Kepala Desa) Bulan Nopember	0,00	540.000,00	0,00	0,00	2.942.374,00
28	18/12/2023	00440/KWT/01.2006/2023	Siltap An. Reddy Heloman (Kepala Desa) Bulan Desember diterima bersih setelah dipotong BPJS 1%	0,00	2.402.374,00	0,00	0,00	540.000,00
29	18/12/2023	00441/KWT/01.2006/2023	Tunjangan An. Reddy Heloman (Kepala Desa) Bulan Desember	0,00	540.000,00	0,00	0,00	0,00
Jumlah				35.308.488,00	35.308.488,00	0,00	0,00	0,00
Total Penerimaan, Pengeluaran dan Saldo Kas				35.308.488,00		35.308.488,00		0,00
<p>Apofo, 10 September 2024 Kaur Tata Usaha dan Umum</p> <p>PURWANTINI</p>								

Lampiran 9. Laporan Realisasi Pelaksanaan Anggaran Pendapatan dan Belanja Desa Pemerintah Desa Apoho Tahun Anggaran 2023

LAPORAN REALISASI PELAKSANAAN
ANGGARAN PENDAPATAN DAN BELANJA DESA
PEMERINTAH DESA APOHO
TAHUN ANGGARAN 2023

Realisasi s.d 31/12/2023

KODE REK	URAIAN	ANGGARAN (Rp)	REALISASI (Rp)	LEBIH/(KURANG) (Rp)	
1	2	3	4	5	
	4.	PENDAPATAN			
	4.2.	Pendapatan Transfer	1.008.585.320,00	1.008.585.320,00	0,00
	4.2.1.	Dana Desa	639.650.000,00	639.650.000,00	0,00
	4.2.1.01.	Dana Desa	639.650.000,00	639.650.000,00	0,00
	4.2.2.	Bagi Hasil Pajak dan Retribusi	8.299.000,00	8.299.000,00	0,00
	4.2.2.01.	Bagi Hasil Pajak dan Retribusi Daerah Kabupaten	8.299.000,00	8.299.000,00	0,00
	4.2.3.	Alokasi Dana Desa	360.636.320,00	360.636.320,00	0,00
	4.2.3.01.	Alokasi Dana Desa	360.636.320,00	360.636.320,00	0,00
	4.3.	Pendapatan Lain-lain	0,00	68.616,00	68.616,00
	4.3.6.	Bunga Bank	0,00	68.616,00	68.616,00
	4.3.6.01.	Bunga Bank	0,00	68.616,00	(68.616,00)
		JUMLAH PENDAPATAN	1.008.585.320,00	1.008.653.936,00	68.616,00
	5.	BELANJA			
1		BIDANG PENYELENGGARAN PEMERINTAHAN DESA	388.439.399,56	377.485.632,00	10.953.767,56
1.1		Penyelenggaraan Belanja Siltap, Tunjangan dan	381.080.195,80	370.143.582,00	10.936.613,80
1.1.1		Penyediaan Penghasilan Tetap dan Tunjangan Kepala Desa	35.599.680,00	35.599.680,00	0,00
1.1.1	5.1.	Belanja Pegawai	35.599.680,00	35.599.680,00	0,00
1.1.1	5.1.1.	Penghasilan Tetap dan Tunjangan Kepala Desa	35.599.680,00	35.599.680,00	0,00
1.1.1	5.1.1.01.	Penghasilan Tetap Kepala Desa	29.119.680,00	29.119.680,00	0,00
1.1.1	5.1.1.02.	Tunjangan Kepala Desa	6.480.000,00	6.480.000,00	0,00
1.1.2		Penyediaan Penghasilan Tetap dan Tunjangan Perangkat Desa	261.050.640,00	260.929.725,00	120.915,00
1.1.2	5.1.	Belanja Pegawai	261.050.640,00	260.929.725,00	120.915,00
1.1.2	5.1.2.	Penghasilan Tetap dan Tunjangan Perangkat Desa	261.050.640,00	260.929.725,00	120.915,00
1.1.2	5.1.2.01.	Penghasilan Tetap Perangkat Desa	245.090.640,00	244.969.725,00	120.915,00
1.1.2	5.1.2.02.	Tunjangan Perangkat Desa	15.960.000,00	15.960.000,00	0,00
1.1.3		Penyediaan Jaminan Sosial bagi Kepala Desa dan Perangkat Desa	1.840.375,80	1.644.537,00	195.838,80
1.1.3	5.1.	Belanja Pegawai	1.840.375,80	1.644.537,00	195.838,80
1.1.3	5.1.3.	Jaminan Sosial Kepala Desa dan Perangkat Desa	1.840.375,80	1.644.537,00	195.838,80
1.1.3	5.1.3.03.	Jaminan Ketenagakerjaan Kepala Desa	157.246,32	157.233,00	13,32
1.1.3	5.1.3.04.	Jaminan Ketenagakerjaan Perangkat Desa	1.683.129,48	1.487.304,00	195.825,48
1.1.4		Penyediaan Operasional Pemerintah Desa (ATK, Honor PKPKD dan PPKD dll)	3.000.000,00	2.985.000,00	15.000,00
1.1.4	5.2.	Belanja Barang dan Jasa	2.300.000,00	2.285.000,00	15.000,00

LAPORAN REALISASI PELAKSANAAN
ANGGARAN PENDAPATAN DAN BELANJA DESA
PEMERINTAH DESA APOHO
TAHUN ANGGARAN 2023

Realisasi s.d 31/12/2023

KODE REK		URAIAN	ANGGARAN (Rp)	REALISASI (Rp)	LEBIH/(KURANG) (Rp)
1	2	3	4	5	6
	4.	PENDAPATAN			
	4.2.	Pendapatan Transfer	1.008.585.320,00	1.008.585.320,00	0,00
	4.2.1.	Dana Desa	639.650.000,00	639.650.000,00	0,00
	4.2.1.01.	Dana Desa	639.650.000,00	639.650.000,00	0,00
	4.2.2.	Bagi Hasil Pajak dan Retribusi	8.299.000,00	8.299.000,00	0,00
	4.2.2.01.	Bagi Hasil Pajak dan Retribusi Daerah Kabupaten	8.299.000,00	8.299.000,00	0,00
	4.2.3.	Alokasi Dana Desa	360.636.320,00	360.636.320,00	0,00
	4.2.3.01.	Alokasi Dana Desa	360.636.320,00	360.636.320,00	0,00
	4.3.	Pendapatan Lain-lain	0,00	68.616,00	68.616,00
	4.3.6.	Bunga Bank	0,00	68.616,00	68.616,00
	4.3.6.01.	Bunga Bank	0,00	68.616,00	(68.616,00)
		JUMLAH PENDAPATAN	1.008.585.320,00	1.008.653.936,00	68.616,00
	5.	BELANJA			
1		<u>BIDANG PENYELENGGARAN PEMERINTAHAN DES</u>	<u>388.439.399,56</u>	<u>377.485.632,00</u>	<u>10.953.767,56</u>
1.1		<u>Penyelenggaraan Belanja Siltap, Tunjangan dan</u>	<u>381.080.195,80</u>	<u>370.143.582,00</u>	<u>10.936.613,80</u>
1.1.1		Penyediaan Penghasilan Tetap dan Tunjangan Kepala Desa	35.599.680,00	35.599.680,00	0,00
1.1.1	5.1.	Belanja Pegawai	35.599.680,00	35.599.680,00	0,00
1.1.1	5.1.1.	<i>Penghasilan Tetap dan Tunjangan Kepala Desa</i>	<i>35.599.680,00</i>	<i>35.599.680,00</i>	<i>0,00</i>
1.1.1	5.1.1.01.	<i>Penghasilan Tetap Kepala Desa</i>	<i>29.119.680,00</i>	<i>29.119.680,00</i>	<i>0,00</i>
1.1.1	5.1.1.02.	<i>Tunjangan Kepala Desa</i>	<i>6.480.000,00</i>	<i>6.480.000,00</i>	<i>0,00</i>
1.1.2		Penyediaan Penghasilan Tetap dan Tunjangan Perangkat Desa	261.050.640,00	260.929.725,00	120.915,00
1.1.2	5.1.	Belanja Pegawai	261.050.640,00	260.929.725,00	120.915,00
1.1.2	5.1.2.	<i>Penghasilan Tetap dan Tunjangan Perangkat Desa</i>	<i>261.050.640,00</i>	<i>260.929.725,00</i>	<i>120.915,00</i>
1.1.2	5.1.2.01.	<i>Penghasilan Tetap Perangkat Desa</i>	<i>245.090.640,00</i>	<i>244.969.725,00</i>	<i>120.915,00</i>
1.1.2	5.1.2.02.	<i>Tunjangan Perangkat Desa</i>	<i>15.960.000,00</i>	<i>15.960.000,00</i>	<i>0,00</i>
1.1.3		Penyediaan Jaminan Sosial bagi Kepala Desa dan Perangkat Desa	1.840.375,80	1.644.537,00	195.838,80
1.1.3	5.1.	Belanja Pegawai	1.840.375,80	1.644.537,00	195.838,80
1.1.3	5.1.3.	<i>Jaminan Sosial Kepala Desa dan Perangkat Desa</i>	<i>1.840.375,80</i>	<i>1.644.537,00</i>	<i>195.838,80</i>
1.1.3	5.1.3.03.	<i>Jaminan Ketenagakerjaan Kepala Desa</i>	<i>157.246,32</i>	<i>157.233,00</i>	<i>13,32</i>
1.1.3	5.1.3.04.	<i>Jaminan Ketenagakerjaan Perangkat Desa</i>	<i>1.683.129,48</i>	<i>1.487.304,00</i>	<i>195.825,48</i>
1.1.4		Penyediaan Operasional Pemerintah Desa (ATK, Honor PKPKD dan PPKD dll)	3.000.000,00	2.985.000,00	15.000,00
1.1.4	5.2.	Belanja Barang dan Jasa	2.300.000,00	2.285.000,00	15.000,00

Realisasi s.d 31/12/2023

KODE REK		URAIAN	ANGGARAN (Rp)	REALISASI (Rp)	LEBIH/(KURANG) (Rp)
1	2	3	4	5	6
2.1.1		Penyelenggaraan PAUD/TK/TPA/TKA/TPQ/Madrasah NonFormal	53.548.000,00	53.544.000,00	4.000,00
2.1.1	5.2.	Belanja Barang dan Jasa	39.648.000,00	39.644.000,00	4.000,00
2.1.1	5.2.1.	Belanja Barang Perlengkapan	11.648.000,00	11.644.000,00	4.000,00
2.1.1	5.2.1.01.	Belanja Alat Tulis Kantor dan Benda Pos	8.848.000,00	8.844.000,00	4.000,00
2.1.1	5.2.1.09.	Belanja Pakaian Dinas/Seragam/Atribut	2.800.000,00	2.800.000,00	0,00
2.1.1	5.2.2.	Belanja Jasa Honorarium	28.000.000,00	28.000.000,00	0,00
2.1.1	5.2.2.03.	Belanja Jasa Honorarium/Insentif Pelayanan Des	28.000.000,00	28.000.000,00	0,00
2.1.1	5.3.	Belanja Modal	13.900.000,00	13.900.000,00	0,00
2.1.1	5.3.2.	Belanja Modal Pengadaan Peralatan, Mesin dan	13.900.000,00	13.900.000,00	0,00
2.1.1	5.3.2.03.	Belanja Modal Peralatan Komputer	11.600.000,00	11.600.000,00	0,00
2.1.1	5.3.2.04.	Belanja Modal Peralatan Mebelair dan Aksesoris	2.300.000,00	2.300.000,00	0,00
2.1.3		Penyuluhan dan Pelatihan Pendidikan Bagi Masyarakat	30.152.000,00	28.952.000,00	1.200.000,00
2.1.3	5.2.	Belanja Barang dan Jasa	18.652.000,00	17.452.000,00	1.200.000,00
2.1.3	5.2.1.	Belanja Barang Perlengkapan	5.601.000,00	5.601.000,00	0,00
2.1.3	5.2.1.01.	Belanja Alat Tulis Kantor dan Benda Pos	1.215.000,00	1.215.000,00	0,00
2.1.3	5.2.1.05.	Belanja Barang Cetak dan Penggandaan	1.726.000,00	1.726.000,00	0,00
2.1.3	5.2.1.06.	Belanja Barang Konsumsi (Makan/Minum)	2.660.000,00	2.660.000,00	0,00
2.1.3	5.2.2.	Belanja Jasa Honorarium	11.760.000,00	11.560.000,00	200.000,00
2.1.3	5.2.2.01.	Belanja Jasa Honorarium Tim Pelaksana Kegiatan	560.000,00	560.000,00	0,00
2.1.3	5.2.2.04.	Belanja Jasa Honorarium Tenaga Ahli/Profesi/Ko	9.600.000,00	9.600.000,00	0,00
2.1.3	5.2.2.08.	Belanja Jasa Uang Saku Pelatihan/Seminar/Biml	1.600.000,00	1.400.000,00	200.000,00
2.1.3	5.2.3.	Belanja Perjalanan Dinas	291.000,00	291.000,00	0,00
2.1.3	5.2.3.03.	Belanja Kursus Pelatihan	291.000,00	291.000,00	0,00
2.1.3	5.2.6.	Belanja Pemeliharaan	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00
2.1.3	5.2.6.08.	Belanja Pemeliharaan Jaringan dan Instalasi (Lis	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00
2.1.3	5.3.	Belanja Modal	11.500.000,00	11.500.000,00	0,00
2.1.3	5.3.2.	Belanja Modal Pengadaan Peralatan, Mesin dan	11.500.000,00	11.500.000,00	0,00
2.1.3	5.3.2.03.	Belanja Modal Peralatan Komputer	11.500.000,00	11.500.000,00	0,00
2.2		Sub Bidang Kesehatan	42.350.000,00	42.325.000,00	25.000,00
2.2.2		Penyelenggaraan Posyandu (Mkn Tambahan, Kls Bumil, Lamsia, Insentif)	42.350.000,00	42.325.000,00	25.000,00
2.2.2	5.2.	Belanja Barang dan Jasa	34.800.000,00	34.775.000,00	25.000,00
2.2.2	5.2.1.	Belanja Barang Perlengkapan	23.975.000,00	23.950.000,00	25.000,00
2.2.2	5.2.1.03.	Belanja Perlengkapan Alat Rumah Tangga dan B	900.000,00	900.000,00	0,00
2.2.2	5.2.1.06.	Belanja Barang Konsumsi (Makan/Minum)	12.200.000,00	12.200.000,00	0,00
2.2.2	5.2.1.09.	Belanja Pakaian Dinas/Seragam/Atribut	2.100.000,00	2.100.000,00	0,00
2.2.2	5.2.1.10.	Belanja Bahan Obat-obatan	8.775.000,00	8.750.000,00	25.000,00
2.2.2	5.2.2.	Belanja Jasa Honorarium	9.500.000,00	9.500.000,00	0,00

Realisasi s.d 31/12/2023

KODE REK		URAIAN	ANGGARAN (Rp)	REALISASI (Rp)	LEBIH/(KURANG) (Rp)
1	2	3	4	5	6
2.2.2	5.2.2.03.	Belanja Jasa Honorarium/Insentif Pelayanan Des	9.500.000,00	9.500.000,00	0,00
2.2.2	5.2.6.	Belanja Pemeliharaan	1.325.000,00	1.325.000,00	0,00
2.2.2	5.2.6.04.	Belanja Pemeliharaan Bangunan	1.325.000,00	1.325.000,00	0,00
2.2.2	5.3.	Belanja Modal	7.550.000,00	7.550.000,00	0,00
2.2.2	5.3.2.	Belanja Modal Pengadaan Peralatan, Mesin dan	7.550.000,00	7.550.000,00	0,00
2.2.2	5.3.2.06.	Belanja Modal Peralatan Khusus Kesehatan	7.550.000,00	7.550.000,00	0,00
2.3		Sub Bidang Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang	123.872.500,00	123.210.000,00	662.500,00
2.3.3		Pemeliharaan Jalan Usaha Tani	123.872.500,00	123.210.000,00	662.500,00
2.3.3	5.2.	Belanja Barang dan Jasa	1.167.500,00	1.167.500,00	0,00
2.3.3	5.2.2.	Belanja Jasa Honorarium	1.167.500,00	1.167.500,00	0,00
2.3.3	5.2.2.04.	Belanja Jasa Honorarium Tenaga Ahli/Profesi/Ko	1.167.500,00	1.167.500,00	0,00
2.3.3	5.3.	Belanja Modal	122.705.000,00	122.042.500,00	662.500,00
2.3.3	5.3.5.	Belanja Modal Jalan/Prasarana Jalan	122.705.000,00	122.042.500,00	662.500,00
2.3.3	5.3.5.01.	Belanja Modal Jalan - Honor Tim Pelaksana Kegi	4.382.500,00	3.722.500,00	660.000,00
2.3.3	5.3.5.02.	Belanja Modal Jalan - Upah Tenaga Kerja	32.860.000,00	32.860.000,00	0,00
2.3.3	5.3.5.03.	Belanja Modal Jalan - Bahan Baku/Material	85.462.500,00	85.460.000,00	2.500,00
2.6		Sub Bidang Perhubungan, Komunikasi dan	21.377.500,00	21.341.000,00	36.500,00
2.6.2		Penyelenggaraan Informasi Publik Desa (Poster, Baliho Dll)	11.600.000,00	11.600.000,00	0,00
2.6.2	5.2.	Belanja Barang dan Jasa	11.600.000,00	11.600.000,00	0,00
2.6.2	5.2.1.	Belanja Barang Perlengkapan	4.100.000,00	4.100.000,00	0,00
2.6.2	5.2.1.05.	Belanja Barang Cetak dan Penggandaan	750.000,00	750.000,00	0,00
2.6.2	5.2.1.08.	Belanja Bendera/Umbul-umbul/Spanduk	3.350.000,00	3.350.000,00	0,00
2.6.2	5.2.5.	Belanja Operasional Perkantoran	7.500.000,00	7.500.000,00	0,00
2.6.2	5.2.5.03.	Belanja Jasa Langganan Majalah/Surat Kabar	7.500.000,00	7.500.000,00	0,00
2.6.3		Pengelolaan dan Pembuatan Jaringan/Instalasi Komunikasi dan Informasi Lokal Desa	9.777.500,00	9.741.000,00	36.500,00
2.6.3	5.2.	Belanja Barang dan Jasa	927.500,00	891.000,00	36.500,00
2.6.3	5.2.5.	Belanja Operasional Perkantoran	927.500,00	891.000,00	36.500,00
2.6.3	5.2.5.05.	Belanja Jasa Langganan Internet	927.500,00	891.000,00	36.500,00
2.6.3	5.2.6.	Belanja Pemeliharaan	0,00	0,00	0,00
2.6.3	5.2.6.06.	Belanja Pemeliharaan Jaringan dan Instalasi (Lis	0,00	0,00	0,00
2.6.3	5.3.	Belanja Modal	8.850.000,00	8.850.000,00	0,00
2.6.3	5.3.2.	Belanja Modal Pengadaan Peralatan, Mesin dan	8.850.000,00	8.850.000,00	0,00
2.6.3	5.3.2.02.	Belanja Modal Peralatan Elektronik dan Alat Stud	8.850.000,00	8.850.000,00	0,00
3		BIDANG PEMBINAAN KEMASYARAKATAN	96.115.154,05	64.550.000,00	1.565.154,05
3.1		Sub Bidang Ketenteraman, Ketertiban Umum dan	21.380.000,00	21.380.000,00	0,00
3.1.2		Penguatan & Peningkatan Kapasitas Tenaga Keamanan/Ketertiban oleh Pemdes	21.380.000,00	21.380.000,00	0,00
3.1.2	5.2.	Belanja Barang dan Jasa	21.380.000,00	21.380.000,00	0,00

Realisasi s.d 31/12/2023

KODE REK		URAIAN	ANGGARAN (Rp)	REALISASI (Rp)	LEBIH/(KURANG) (Rp)
1	2	3	4	5	6
3.1.2	5.2.1.	Belanja Barang Perlengkapan	9.680.000,00	9.680.000,00	0,00
3.1.2	5.2.1.01.	Belanja Alat Tulis Kantor dan Benda Pos	240.000,00	240.000,00	0,00
3.1.2	5.2.1.05.	Belanja Barang Cetak dan Penggandaan	200.000,00	200.000,00	0,00
3.1.2	5.2.1.06.	Belanja Barang Konsumsi (Makan/Minum)	780.000,00	780.000,00	0,00
3.1.2	5.2.1.09.	Belanja Pakaian Dinas/Seragam/Atribut	8.460.000,00	8.460.000,00	0,00
3.1.2	5.2.2.	Belanja Jasa Honorarium	11.700.000,00	11.700.000,00	0,00
3.1.2	5.2.2.01.	Belanja Jasa Honorarium Tim Pelaksana Kegiatan	600.000,00	600.000,00	0,00
3.1.2	5.2.2.04.	Belanja Jasa Honorarium Tenaga Ahli/Profesi/Ko	4.800.000,00	4.800.000,00	0,00
3.1.2	5.2.2.05.	Belanja Jasa Honorarium Petugas	6.000.000,00	6.000.000,00	0,00
3.1.2	5.2.2.06.	Belanja Jasa Uang Saku Pelatihan/Seminar/Bimt	300.000,00	300.000,00	0,00
3.2		Sub Bidang Kebudayaan dan Kegamaan	21.627.500,00	20.110.000,00	1.517.500,00
3.2.3		Penyelenggaraan Festival Kesenian, Adat/Kebudayaan, dan Kegamaan (HUT RI, Raya	21.627.500,00	20.110.000,00	1.517.500,00
3.2.3	5.2.	Belanja Barang dan Jasa	21.627.500,00	20.110.000,00	1.517.500,00
3.2.3	5.2.2.	Belanja Jasa Honorarium	10.500.000,00	9.000.000,00	1.500.000,00
3.2.3	5.2.2.03.	Belanja Jasa Honorarium/Insentif Pelayanan Des	10.500.000,00	9.000.000,00	1.500.000,00
3.2.3	5.2.7.	Belanja Barang dan Jasa yang Diserahkan kep.	11.127.500,00	11.110.000,00	17.500,00
3.2.3	5.2.7.01.	Belanja Bahan Perlengkapan untuk Diserahkan k	11.127.500,00	11.110.000,00	17.500,00
3.4		Sub Bidang Kelembagaan Masyarakat	23.107.654,05	23.060.000,00	47.654,05
3.4.1		Pembinaan Lembaga Adat	17.100.000,00	17.100.000,00	0,00
3.4.1	5.2.	Belanja Barang dan Jasa	17.100.000,00	17.100.000,00	0,00
3.4.1	5.2.1.	Belanja Barang Perlengkapan	3.600.000,00	3.600.000,00	0,00
3.4.1	5.2.1.09.	Belanja Pakaian Dinas/Seragam/Atribut	3.600.000,00	3.600.000,00	0,00
3.4.1	5.2.2.	Belanja Jasa Honorarium	13.500.000,00	13.500.000,00	0,00
3.4.1	5.2.2.03.	Belanja Jasa Honorarium/Insentif Pelayanan Des	13.500.000,00	13.500.000,00	0,00
3.4.3		Pembinaan PKK	6.007.654,05	5.960.000,00	47.654,05
3.4.3	5.2.	Belanja Barang dan Jasa	6.007.654,05	5.960.000,00	47.654,05
3.4.3	5.2.7.	Belanja Barang dan Jasa yang Diserahkan kep.	6.007.654,05	5.960.000,00	47.654,05
3.4.3	5.2.7.01.	Belanja Bahan Perlengkapan untuk Diserahkan k	6.007.654,05	5.960.000,00	47.654,05
4		BIDANG PEMBERDAYAAN MASYARAKAT	197.653.000,00	186.045.500,00	11.607.500,00
4.2		Sub Bidang Pertanian dan Peternakan	137.323.000,00	127.315.500,00	10.007.500,00
4.2.3		Penguatan Ketahanan Pangan Tingkat Desa (Lumbung Desa dll)	137.323.000,00	127.315.500,00	10.007.500,00
4.2.3	5.2.	Belanja Barang dan Jasa	137.323.000,00	127.315.500,00	10.007.500,00
4.2.3	5.2.2.	Belanja Jasa Honorarium	3.895.000,00	3.895.000,00	0,00
4.2.3	5.2.2.01.	Belanja Jasa Honorarium Tim Pelaksana Kegiatan	3.895.000,00	3.895.000,00	0,00
4.2.3	5.2.7.	Belanja Barang dan Jasa yang Diserahkan kep.	133.428.000,00	123.420.500,00	10.007.500,00
4.2.3	5.2.7.01.	Belanja Bahan Perlengkapan untuk Diserahkan k	113.228.000,00	103.220.500,00	10.007.500,00
4.2.3	5.2.7.05.	Belanja Bantuan Bibit Tanaman/Hewan/Ikan	20.200.000,00	20.200.000,00	0,00

Realisasi s.d 31/12/2023

KODE REK		URAIAN	ANGGARAN (Rp)	REALISASI (Rp)	LEBIH/(KURANG) (Rp)
1	2	3	4	5	6
4.3		Sub Bidang Peningkatan Kapasitas Aparatur Desa	29.730.000,00	28.130.000,00	1.600.000,00
4.3.2		Peningkatan Kapasitas Perangkat Desa	29.730.000,00	28.130.000,00	1.600.000,00
4.3.2	5.2.	Belanja Barang dan Jasa	15.730.000,00	14.130.000,00	1.600.000,00
4.3.2	5.2.1.	Belanja Barang Perlengkapan	2.170.000,00	2.170.000,00	0,00
4.3.2	5.2.1.01.	Belanja Alat Tulis Kantor dan Benda Pos	540.000,00	540.000,00	0,00
4.3.2	5.2.1.05.	Belanja Barang Cetak dan Penggandaan	450.000,00	450.000,00	0,00
4.3.2	5.2.1.06.	Belanja Barang Konsumsi (Makan/Minum)	1.180.000,00	1.180.000,00	0,00
4.3.2	5.2.2.	Belanja Jasa Honorarium	13.560.000,00	11.960.000,00	1.600.000,00
4.3.2	5.2.2.01.	Belanja Jasa Honorarium Tim Pelaksana Kegiatan	460.000,00	460.000,00	0,00
4.3.2	5.2.2.02.	Belanja Jasa Honorarium Pembantu Tugas Umur	7.500.000,00	6.000.000,00	1.500.000,00
4.3.2	5.2.2.04.	Belanja Jasa Honorarium Tenaga Ahli/Profesi/Ko	4.800.000,00	4.800.000,00	0,00
4.3.2	5.2.2.08.	Belanja Jasa Uang Saku Pelatihan/Seminar/Bimf	800.000,00	700.000,00	100.000,00
4.3.2	5.3.	Belanja Modal	14.000.000,00	14.000.000,00	0,00
4.3.2	5.3.2.	Belanja Modal Pengadaan Peralatan, Mesin dan	14.000.000,00	14.000.000,00	0,00
4.3.2	5.3.2.03.	Belanja Modal Peralatan Komputer	14.000.000,00	14.000.000,00	0,00
4.5		Sub Bidang Koperasi, Usaha Mikro Kecil dan	30.600.000,00	30.600.000,00	0,00
4.5.2		Pengembangan Sarana Prasarana Usaha Mikro, Kecil, Menengah dan Koperasi	30.600.000,00	30.600.000,00	0,00
4.5.2	5.2.	Belanja Barang dan Jasa	30.600.000,00	30.600.000,00	0,00
4.5.2	5.2.7.	Belanja Barang dan Jasa yang Diserahkan kep.	30.600.000,00	30.600.000,00	0,00
4.5.2	5.2.7.02.	Belanja Bantuan Mesin/Peralatan/Kendaraan unt	30.600.000,00	30.600.000,00	0,00
5		BIDANG PENANGGULANGAN BENCANA, DARURAT	91.400.000,00	82.800.000,00	8.600.000,00
5.2		Sub Bidang Keadaan Darurat	5.000.000,00	0,00	5.000.000,00
5.2.0		Penanganan Keadaan Darurat	5.000.000,00	0,00	5.000.000,00
5.2.0	5.4.	Belanja Tidak Terduga	5.000.000,00	0,00	5.000.000,00
5.2.0	5.4.1.	Belanja Tidak Terduga	5.000.000,00	0,00	5.000.000,00
5.2.0	5.4.1.01.	Belanja Tidak Terduga	5.000.000,00	0,00	5.000.000,00
5.3		Sub Bidang Keadaan Mendesak	86.400.000,00	82.800.000,00	3.600.000,00
5.3.0		Penanganan Keadaan Mendesak	86.400.000,00	82.800.000,00	3.600.000,00
5.3.0	5.4.	Belanja Tidak Terduga	86.400.000,00	82.800.000,00	3.600.000,00
5.3.0	5.4.1.	Belanja Tidak Terduga	86.400.000,00	82.800.000,00	3.600.000,00
5.3.0	5.4.1.01.	Belanja Tidak Terduga	86.400.000,00	82.800.000,00	3.600.000,00
JUMLAH BELANJA			1.014.907.553,61	980.253.132,00	34.654.421,61
SURPLUS / (DEFISIT)			(6.322.233,61)	28.400.804,00	(34.723.037,61)
6.		PEMBIAYAAN			
6.1.		Penerimaan Pembiayaan	6.322.233,61	0,00	6.322.233,61
6.1.1.		SILPA Tahun Sebelumnya	6.322.233,61	0,00	6.322.233,61
6.1.1.01.		SILPA Tahun Sebelumnya	6.322.233,61	0,00	6.322.233,61

Realisasi s.d 31/12/2023

KODE REK		URAIAN	ANGGARAN (Rp)	REALISASI (Rp)	LEBIH/(KURANG) (Rp)
1	2	3	4	5	6
		JUMLAH PEMBIAYAAN	6.322.233,61	0,00	6.322.233,61
		SILPA/SILPA TAHUN BERJALAN	0,00	28.400.804,00	(28.400.804,00)

Apoho, 31 Desember 2023

Kepala Desa Apoho

REDDY HELOMAN, S.Sos

Lampiran 10. Laporan Realisasi Pelaksanaan Anggaran Pendapatan dan Belanja Desa Pemerintah Desa Malakoni Tahun Anggaran 2023

LAPORAN REALISASI APB DESA PEMERINTAH DESA MALAKONI KECAMATAN ENGGANO KABUPATEN BENGKULU UTARA TAHUN ANGGARAN 2023				
URAIAN	Ref.	ANGGARAN (Rp)	REALISASI (Rp)	LEBIH/(KURANG) (Rp)
PENDAPATAN				
Pendapatan Transfer		1.158.964.320,00	1.158.964.320,00	0,00
Dana Desa		790.230.000,00	790.230.000,00	0,00
Bagi Hasil Pajak dan Retribusi		8.638.000,00	8.638.000,00	0,00
Alokasi Dana Desa		360.096.320,00	360.096.320,00	0,00
JUMLAH PENDAPATAN		1.158.964.320,00	1.158.964.320,00	0,00
BELANJA				
BIDANG PENYELENGGARAN PEMERINTAHAN DESA		432.319.898,99	417.956.320,00	14.363.578,99
BIDANG PELAKSANAAN PEMBANGUNAN DESA		264.220.000,00	264.220.000,00	0,00
BIDANG PEMBINAAN KEMASYARAKATAN		30.990.000,00	30.990.000,00	0,00
BIDANG PEMBERDAYAAN MASYARAKAT		352.234.421,00	352.234.421,00	0,00
BIDANG PENANGGULANGAN BENCANA, DARURAT DAN MENDESAK DESA		79.200.000,00	79.200.000,00	0,00
JUMLAH BELANJA		1.158.964.319,99	1.144.600.741,00	14.363.578,99
SURPLUS / (DEFISIT)		0,01	14.363.579,00	(14.363.578,99)
SILPA/SILPA TAHUN BERJALAN		0,01	14.363.579,00	(14.363.578,99)

Lihat Catatan Atas Laporan Keuangan yang merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari laporan keuangan

BIDANG PENANGGULANGAN BENCANA, DARURAT DAN MENDES

Malakoni , 11 September 2024

Kepala Malakoni

TEDY SUNARDI,SE

Lampiran 11. Laporan Kekayaan Milik Desa Apoho

PEMERINTAH DESA APOHO
LAPORAN KEKAYAAN MILIK DESA
SAMPAI DENGAN 31 DESEMBER 2023

KODE	URAIAN	TAHUN 2023 (Rp)	TAHUN 2022 (Rp)
1	2	3	4
1.	ASET		
1.1.	Aset Lancar		
1.1.1.	Kas dan Bank	34.723.037,61	6.322.233,61
1.1.1.01.	Kas di Bendahara Desa	0,00	0,00
1.1.1.02.	Rekening Kas Desa	34.723.037,61	6.322.233,61
1.1.2.	Piutang	0,00	0,00
1.1.2.01.	Piutang Sewa Tanah	0,00	0,00
1.1.2.02.	Piutang Sewa Gedung	0,00	0,00
1.1.2.03.	Piutang Sewa Peralatan	0,00	0,00
1.1.2.04.	Piutang Bagi Hasil Pajak	0,00	0,00
1.1.2.05.	Piutang Bagi Hasil Retribusi	0,00	0,00
1.1.2.06.	Piutang Alokasi Dana Desa	0,00	0,00
1.1.2.07.	Piutang Panjar Kegiatan	0,00	0,00
1.1.2.08.	Piutang Lain-lain	0,00	0,00
1.1.3.	Persediaan	0,00	0,00
1.1.3.01.	Persediaan Benda Pos dan Materai	0,00	0,00
1.1.3.02.	Persediaan Alat Tulis Kantor	0,00	0,00
1.1.3.03.	Persediaan Blangko dan Barang Cetak	0,00	0,00
1.1.3.04.	Persediaan Alat-Alat Listrik/Lampu/Baterai	0,00	0,00
1.1.3.05.	Persediaan Bahan/Material	0,00	0,00
1.1.3.06.	Persediaan Alat-alat Kebersihan/Bahan Pembersih	0,00	0,00
1.1.3.07.	Persediaan Bibit Hewan/Tanaman	0,00	0,00
1.1.3.08.	Persediaan Barang Untuk Dihilangkan kepada Masyarakat	0,00	0,00
	Jumlah Aset Lancar	34.723.037,61	6.322.233,61
1.2.	Investasi		
1.2.1.	Penyertaan Modal Pemerintah Desa	0,00	0,00
	Jumlah Investasi	0,00	0,00
1.3.	Aset Tetap		
1.3.1.	Tanah	0,00	0,00
1.3.2.	Peralatan dan Mesin	545.044.975,00	481.613.975,00
1.3.3.	Gedung dan Bangunan	515.202.000,00	515.202.000,00
1.3.4.	Jalan, Irigasi dan Jaringan	2.091.637.340,00	1.969.594.840,00
1.3.5.	Aset Tetap Lainnya	0,00	0,00
1.3.6.	Konstruksi Dalam Pengerjaan	0,00	0,00
1.3.7.	Aset Tak Berwujud	0,00	0,00
1.3.8.	Akumulasi Penyusutan Aktiva Tetap	0,00	0,00
	Jumlah Aset Tetap	3.151.884.315,00	2.966.410.815,00

PEMERINTAH DESA APOHO
LAPORAN KEKAYAAN MILIK DESA
SAMPAI DENGAN 31 DESEMBER 2023

KODE	URAIAN	TAHUN 2023 (Rp)	TAHUN 2022 (Rp)
1	2	3	4
1.	ASET		
1.1.	Aset Lancar		
1.1.1.	Kas dan Bank	34.723.037,61	6.322.233,61
1.1.1.01.	Kas di Bendahara Desa	0,00	0,00
1.1.1.02.	Rekening Kas Desa	34.723.037,61	6.322.233,61
1.1.2.	Piutang	0,00	0,00
1.1.2.01.	Piutang Sewa Tanah	0,00	0,00
1.1.2.02.	Piutang Sewa Gedung	0,00	0,00
1.1.2.03.	Piutang Sewa Peralatan	0,00	0,00
1.1.2.04.	Piutang Bagi Hasil Pajak	0,00	0,00
1.1.2.05.	Piutang Bagi Hasil Retribusi	0,00	0,00
1.1.2.06.	Piutang Alokasi Dana Desa	0,00	0,00
1.1.2.07.	Piutang Panjar Kegiatan	0,00	0,00
1.1.2.08.	Piutang Lain-lain	0,00	0,00
1.1.3.	Persediaan	0,00	0,00
1.1.3.01.	Persediaan Benda Pos dan Materai	0,00	0,00
1.1.3.02.	Persediaan Alat Tulis Kantor	0,00	0,00
1.1.3.03.	Persediaan Blangko dan Barang Cetak	0,00	0,00
1.1.3.04.	Persediaan Alat-Alat Listrik/Lampu/Baterai	0,00	0,00
1.1.3.05.	Persediaan Bahan/Material	0,00	0,00
1.1.3.06.	Persediaan Alat-alat Kebersihan/Bahan Pembersih	0,00	0,00
1.1.3.07.	Persediaan Bibit Hewan/Tanaman	0,00	0,00
1.1.3.08.	Persediaan Barang Untuk Dihilangkan kepada Masyarakat	0,00	0,00
	Jumlah Aset Lancar	34.723.037,61	6.322.233,61
1.2.	Investasi		
1.2.1.	Penyertaan Modal Pemerintah Desa	0,00	0,00
	Jumlah Investasi	0,00	0,00
1.3.	Aset Tetap		
1.3.1.	Tanah	0,00	0,00
1.3.2.	Peralatan dan Mesin	545.044.975,00	481.613.975,00
1.3.3.	Gedung dan Bangunan	515.202.000,00	515.202.000,00
1.3.4.	Jalan, Irigasi dan Jaringan	2.091.637.340,00	1.969.594.840,00
1.3.5.	Aset Tetap Lainnya	0,00	0,00
1.3.6.	Konstruksi Dalam Pengerjaan	0,00	0,00
1.3.7.	Aset Tak Berwujud	0,00	0,00
1.3.8.	Akumulasi Penyusutan Aktiva Tetap	0,00	0,00
	Jumlah Aset Tetap	3.151.884.315,00	2.966.410.815,00

Lampiran 12. Laporan Kekayaan Milik Desa Malakoni

PEMERINTAH DESA MALAKONI
LAPORAN KEKAYAAN MILIK DESA
SAMPAI DENGAN 31 DECEMBER 2023

KODE	URAIAN	TAHUN 2023 (Rp)	TAHUN 2022 (Rp)
1	2	3	4
1.	ASET		
1.1.	Aset Lancar		
1.1.1.	Kas dan Bank	16.078.443,00	0,00
1.1.1.01.	Kas di Bendahara Desa	12.618.833,00	0,00
1.1.1.02.	Rekening Kas Desa	3.459.610,00	0,00
1.1.2.	Piutang	0,00	0,00
1.1.2.01.	Piutang Sewa Tanah	0,00	0,00
1.1.2.02.	Piutang Sewa Gedung	0,00	0,00
1.1.2.03.	Piutang Sewa Peralatan	0,00	0,00
1.1.2.04.	Piutang Bagi Hasil Pajak	0,00	0,00
1.1.2.05.	Piutang Bagi Hasil Retribusi	0,00	0,00
1.1.2.06.	Piutang Alokasi Dana Desa	0,00	0,00
1.1.2.07.	Piutang Panjar Kegiatan	0,00	0,00
1.1.2.08.	Piutang Lain-lain	0,00	0,00
1.1.3.	Persediaan	0,00	0,00
1.1.3.01.	Persediaan Benda Pos dan Materai	0,00	0,00
1.1.3.02.	Persediaan Alat Tulis Kantor	0,00	0,00
1.1.3.03.	Persediaan Blangko dan Barang Cetak	0,00	0,00
1.1.3.04.	Persediaan Alat-Alat Listrik/Lampu/Baterai	0,00	0,00
1.1.3.05.	Persediaan Bahan/Material	0,00	0,00
1.1.3.06.	Persediaan Alat-alat Kebersihan/Bahan Pembersih	0,00	0,00
1.1.3.07.	Persediaan Bibit Hewan/Tanaman	0,00	0,00
1.1.3.08.	Persediaan Barang Untuk Dihilangkan kepada Masyarakat	0,00	0,00
	Jumlah Aset Lancar	16.078.443,00	0,00
1.2.	Investasi		
1.2.1.	Penyertaan Modal Pemerintah Desa	0,00	0,00
	Jumlah Investasi	0,00	0,00
1.3.	Aset Tetap		
1.3.1.	Tanah	0,00	0,00
1.3.2.	Peralatan dan Mesin	227.080.000,00	0,00
1.3.3.	Gedung dan Bangunan	0,00	0,00
1.3.4.	Jalan, Irigasi dan Jaringan	109.725.000,00	0,00
1.3.5.	Aset Tetap Lainnya	0,00	0,00
1.3.6.	Konstruksi Dalam Pengerjaan	0,00	0,00
1.3.7.	Aset Tak Berwujud	0,00	0,00
1.3.8.	Akumulasi Penyusutan Aktiva Tetap	0,00	0,00
	Jumlah Aset Tetap	336.805.000,00	0,00

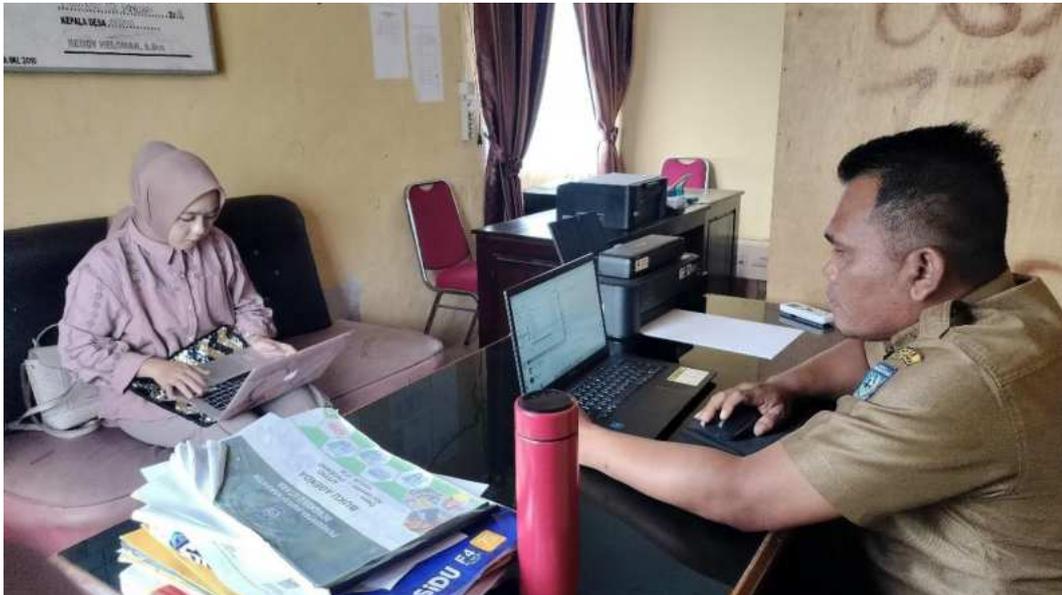
KODE	URAIAN	TAHUN 2023 (Rp)	TAHUN 2022 (Rp)
1	2	3	4
1.4.	Dana Cadangan		
1.4.1.	Dana Cadangan	0,00	0,00
	Jumlah Dana Cadangan	0,00	0,00
1.5.	Aset Tidak Lancar Lainnya		
1.5.1.	Tagihan Piutang Penjualan Angsuran	0,00	0,00
1.5.2.	Tagihan Tuntutan Ganti Kerugian Daerah	0,00	0,00
1.5.3.	Kemitraan dengan Pihak Ketiga	0,00	0,00
1.5.4.	Aktiva Tidak Berwujud	0,00	0,00
1.5.5.	Aset Lain-lain	3.000.000,00	0,00
	Jumlah Aset Tidak Lancar Lainnya	3.000.000,00	0,00
	JUMLAH ASET	355.883.443,00	0,00
2.	KEWAJIBAN		
2.1.	Kewajiban Jangka Pendek		
2.1.1.	Hutang Perhitungan Pihak Ketiga	0,00	0,00
2.1.2.	Hutang Bunga	0,00	0,00
2.1.3.	Hutang Pajak	1.714.864,00	0,00
2.1.4.	Pendapatan Diterima Dimuka	0,00	0,00
2.1.5.	Bagian Lancar Hutang Jangka Panjang	0,00	0,00
2.1.6.	Hutang Jangka Pendek Lainnya	0,00	0,00
	Jumlah Kewajiban Jangka Pendek	1.714.864,00	0,00
	JUMLAH KEWAJIBAN	1.714.864,00	0,00
3.	EKUITAS		
3.1.	Ekuitas		
3.1.1.	Ekuitas	339.805.000,00	0,00
3.1.2.	Ekuitas SAL	14.363.579,00	0,00
	Jumlah Ekuitas	354.168.579,00	0,00
	JUMLAH EKUITAS	354.168.579,00	0,00
	JUMLAH KEWAJIBAN DAN EKUITAS	355.883.443,00	0,00

Malakoni , 11 September 2024

Kepala Malakoni

TEDY SUNARDI,SE

Lampiran 13. Dokumentasi Kegiatan Penelitian





Lampiran 14. Pedoman Wawancara

PEDOMAN WAWANCARA

Analisis Akuntansi Alokasi Dana Desa (ADD) di Kecamatan Enggano
Kabupaten Bengkulu Utara

IDENTITAS INFORMAN

Nama :

Jabatan :

Tanggal Wawancara :

DAFTAR PERTANYAAN

Pencatatan

1. Bagaimana sistem pencatatan keuangan di Desa Apoho dan Desa Malakoni, khususnya untuk penerimaan dan pengeluaran alokasi dana desa (ADD)?
2. Apakah pencatatan dilakukan sesuai dengan Pedoman IAI-KASP Tahun 2015?
3. Bagaimana proses pencatatan dilakukan dalam Buku Kas Umum?
4. Bisakah Anda menjelaskan contoh pencatatan transaksi yang terjadi di desa Anda, seperti pencatatan penerimaan ADD?

Penggolongan

1. Bagaimana penggolongan transaksi yang dilakukan di desa Anda? Apakah setiap transaksi langsung dicatat dalam Buku Kas Umum dan kemudian dipindahkan ke buku besar?
2. Apakah ada kendala dalam melakukan penggolongan transaksi di desa Anda?

Pengikhtisaran

1. Apakah Desa Apoho dan Desa Malakoni melakukan pengikhtisaran setelah pencatatan ke dalam Buku Kas Umum dan Buku Besar? Jika iya, bagaimana prosesnya?
2. Apakah Anda menggunakan neraca saldo untuk memastikan keseimbangan dalam laporan keuangan desa?

Pelaporan

1. Bagaimana Anda menyusun Laporan Pertanggungjawaban Realisasi APBDesa? Apa saja yang tercatat dalam laporan tersebut?
2. Sejauh mana laporan kekayaan milik desa disusun di desa Anda, dan bagaimana Anda mencatat dan melaporkan kekayaan desa?

Lampiran 15. Transkrip Wawancara

PENCATATAN

Peneliti **Bagaimana sistem pencatatan keuangan di Desa Apoho dan Desa Malakoni, khususnya untuk penerimaan dan pengeluaran alokasi dana desa (ADD)?**

Reddy Heloman (Kepala Desa Apoho): Di Desa Apoho, kami menggunakan Buku Kas Umum untuk mencatat penerimaan dan pengeluaran ADD. Sistem ini sesuai dengan pedoman yang ada dan mengacu pada akuntansi berbasis kas. Setiap transaksi yang terjadi, terutama penerimaan ADD dan pengeluaran lainnya, langsung dicatat dengan rinci pada hari transaksi tersebut

Ahmad Fazri (Kepala Urusan Keuangan Desa Apoho): Sistem pencatatan di Desa Apoho dilakukan dengan cara yang terstruktur. Semua transaksi terkait dengan alokasi dana desa dicatat di Buku Kas Umum yang berisi informasi lengkap seperti tanggal, nominal, dan bukti transaksi.

Tedy Sunardy (Kepala Desa Malakoni): Di Desa Malakoni, kami juga menggunakan Buku Kas Umum untuk mencatat semua transaksi yang berkaitan dengan penerimaan dan pengeluaran ADD. Proses pencatatan kami pastikan sesuai dengan pedoman yang berlaku dan dilakukan secara rutin

Mosedayan (Kepala Urusan Keuangan Desa Malakoni): Pencatatan di Desa Malakoni mengikuti sistem yang sama, di mana setiap penerimaan ADD langsung dicatat di Buku Kas Umum. Semua transaksi yang dilakukan oleh desa tercatat segera setelah terjadi

Peneliti **Apakah pencatatan dilakukan sesuai dengan Pedoman IAI-KASP Tahun 2015? Bagaimana proses pencatatan dilakukan dalam Buku Kas Umum?**

Reddy Heloman (Kepala Desa Apoho): Ya, pencatatan yang kami lakukan di Desa Apoho sudah sesuai dengan Pedoman IAI-KASP Tahun 2015. Setiap transaksi penerimaan dan pengeluaran dicatat dengan

mencantumkan nomor bukti, tanggal, jenis transaksi, dan jumlah nominal. Dalam Buku Kas Umum, kami menggunakan kolom-kolom yang sudah ditentukan, seperti penerimaan dan pengeluaran

Ahmad Fazri (Kepala Urusan Keuangan Desa Apoho): Kami memastikan bahwa pencatatan yang dilakukan sesuai dengan pedoman yang ada. Setiap transaksi dimasukkan ke dalam Buku Kas Umum, dan kolom yang ada dalam buku tersebut sangat membantu dalam memisahkan penerimaan dan pengeluaran. Kami juga mencatatkan nomor bukti yang relevan.

Tedy Sunardy (Kepala Desa Malakoni): Pencatatan di Desa Malakoni sudah sesuai dengan Pedoman IAI-KASP. Dalam Buku Kas Umum, kami mencatat setiap transaksi dengan lengkap, mulai dari tanggal, nomor bukti, uraian transaksi, serta jumlah yang diterima dan dikeluarkan

Mosedayan (Kepala Urusan Keuangan Desa Malakoni): Kami mengikuti pedoman yang berlaku, dan proses pencatatan dilakukan dengan cara mencatat transaksi penerimaan dan pengeluaran ke dalam Buku Kas Umum yang sudah disusun sesuai dengan IAI-KASP. Semua kolom yang diperlukan seperti nomor bukti dan saldo kas juga dicatat dengan rinci.

Peneliti Bisakah Anda menjelaskan contoh pencatatan transaksi yang terjadi di desa Anda, seperti pencatatan penerimaan ADD?

Reddy Heloman (Kepala Desa Apoho): Contohnya, pada 31 Maret 2023, kami menerima ADD untuk triwulan pertama. Penerimaan ini dicatat di Buku Kas Umum dengan nomor bukti 0001/TBP/01.2006/2023. Jumlah yang diterima adalah Rp 89.360.792 setelah dipotong BPJS. Kami juga mencatatkan saldo kas yang tersedia setelah transaksi

Ahmad Fazri (Kepala Urusan Keuangan Desa Apoho): Sebagai contoh, ketika ADD diterima pada 31 Maret 2023, kami mencatat transaksi ini di Buku Kas Umum. Nomor bukti yang digunakan adalah 0001/TBP/01.2006/2023, dan jumlah yang diterima setelah pengurangan BPJS adalah Rp 89.360.792. Kami juga mengisi kolom saldo akhir kas setelah transaksi tersebut

Tedy Sunardy (Kepala Desa Malakoni): Pada 19 April 2023, kami menerima ADD untuk triwulan pertama yang juga dicatat di Buku Kas

Umum. Nomor bukti yang digunakan adalah 0001/TBP/01.2003/2023 dengan jumlah penerimaan sebesar Rp 90.159.080. Transaksi ini langsung tercatat dengan rinci.

Mosedayan (Kepala Urusan Keuangan Desa Malakoni): Sebagai contoh, pada 19 April 2023, Desa Malakoni menerima ADD untuk triwulan pertama. Penerimaan dicatat dengan nomor bukti 0001/TBP/01.2003/2023 dan jumlah penerimaan yang tercatat adalah Rp 90.159.080. Semua informasi terkait juga tercatat di Buku Kas Umum.

PENGGOLONGAN

Peneliti **Bagaimana penggolongan transaksi yang dilakukan di desa Anda? Apakah setiap transaksi langsung dicatat dalam Buku Kas Umum dan kemudian dipindahkan ke buku besar?**

Reddy Heloman (Kepala Desa Apoho): Kami melakukan penggolongan transaksi langsung di Buku Kas Umum berdasarkan jenis transaksi, seperti penerimaan ADD atau pengeluaran lainnya. Namun, penggolongan lebih lanjut di buku besar dan buku besar pembantu belum sepenuhnya kami lakukan secara terperinci

Ahmad Fazri (Kepala Urusan Keuangan Desa Apoho): Penggolongan kami lakukan di Buku Kas Umum, dengan memisahkan antara penerimaan dan pengeluaran. Namun, untuk memindahkan transaksi ke dalam buku besar pembantu, kami belum melakukannya dengan mendalam, walaupun kami mencatat transaksi sesuai dengan kategorinya

Tedy Sunardy (Kepala Desa Malakoni): Transaksi yang tercatat langsung di Buku Kas Umum dikelompokkan berdasarkan jenisnya, seperti penerimaan dana desa dan pengeluaran belanja. Tetapi kami belum memindahkan semua transaksi ke dalam buku besar dan buku besar pembantu.

Mosedayan (Kepala Urusan Keuangan Desa Malakoni): Di Desa Malakoni, kami menggolongkan transaksi langsung di Buku Kas Umum, tetapi untuk pemindahan lebih lanjut ke buku besar pembantu, kami masih belum melakukannya secara rinci. Penggolongan yang lebih mendalam di buku besar adalah hal yang perlu kami perbaiki

Peneliti Apakah ada kendala dalam melakukan penggolongan transaksi di desa Anda?

Reddy Heloman (Kepala Desa Apoho): Kendala yang kami hadapi adalah keterbatasan sumber daya manusia dan pemahaman yang belum merata terkait sistem penggolongan transaksi di buku besar pembantu. Kami masih dalam proses untuk lebih memahami dan menerapkan penggolongan yang lebih rinci.

Ahmad Fazri (Kepala Urusan Keuangan Desa Apoho): Kendala terbesar adalah belum adanya personel yang cukup terlatih untuk memindahkan transaksi ke buku besar pembantu. Meskipun kami mencatat dengan baik di Buku Kas Umum, kami merasa perlu untuk lebih mendalami penggolongan transaksi ini

Tedy Sunardy (Kepala Desa Malakoni): Di Desa Malakoni, tantangan terbesar kami adalah terbatasnya pemahaman teknis terkait penggolongan transaksi di buku besar dan buku besar pembantu. Kami juga belum memiliki sistem yang sepenuhnya mendukung untuk penggolongan yang lebih detail

Mosedayan (Kepala Urusan Keuangan Desa Malakoni): Kendala utama kami adalah keterbatasan waktu dan pemahaman dalam penggolongan transaksi lebih lanjut di buku besar pembantu. Kami perlu melatih lebih banyak petugas dan memperbaiki sistem pencatatan agar lebih efisien

PENGIKHTISARAN

Peneliti Apakah Desa Apoho dan Desa Malakoni melakukan pengikhtisaran setelah pencatatan ke dalam Buku Kas Umum dan Buku Besar? Jika iya, bagaimana prosesnya?

Reddy Heloman (Kepala Desa Apoho): Kami belum melakukan pengikhtisaran secara formal menggunakan neraca saldo. Kami lebih fokus pada pencatatan transaksi dan laporan kas, namun pengikhtisaran melalui neraca saldo memang seharusnya kami lakukan untuk memastikan semua transaksi tercatat dengan benar

Ahmad Fazri (Kepala Urusan Keuangan Desa Apoho): Kami belum membuat neraca saldo atau melakukan pengikhtisaran secara sistematis. Kami hanya melakukan pencatatan transaksi di Buku Kas Umum tanpa membuat pengikhtisaran untuk mengecek keseimbangan debit dan kredit

Tedy Sunardy (Kepala Desa Malakoni): Desa Malakoni juga belum melakukan pengikhtisaran dengan membuat neraca saldo. Kami menyadari pentingnya pengikhtisaran ini, tetapi kami belum memiliki prosedur yang tepat untuk melakukannya.

Mosedayan (Kepala Urusan Keuangan Desa Malakoni): Kami belum melakukan pengikhtisaran secara formal melalui neraca saldo. Kami lebih fokus pada pencatatan penerimaan dan pengeluaran tanpa melakukan pengecekan keseimbangan antara debit dan kredit

Peneliti Apakah Anda menggunakan neraca saldo untuk memastikan keseimbangan dalam laporan keuangan desa?

Reddy Heloman (Kepala Desa Apoho): Kami belum menggunakan neraca saldo dalam laporan keuangan. Kami menyadari bahwa neraca saldo dapat membantu memverifikasi keseimbangan, tetapi saat ini kami lebih fokus pada pencatatan transaksi harian

Ahmad Fazri (Kepala Urusan Keuangan Desa Apoho): Kami belum menggunakan neraca saldo. Seharusnya neraca saldo bisa membantu memastikan bahwa buku kas dan buku besar kami seimbang, namun kami belum mengimplementasikan sistem tersebut.

Tedy Sunardy (Kepala Desa Malakoni): Kami tidak menggunakan neraca saldo untuk memverifikasi keseimbangan. Ini adalah salah satu area yang perlu kami perbaiki, karena neraca saldo sangat penting untuk memastikan akurasi laporan keuangan.

Mosedayan (Kepala Urusan Keuangan Desa Malakoni): Saat ini, kami belum menggunakan neraca saldo. Meskipun kami tahu itu penting, kami belum memulai penggunaan neraca saldo dalam pemeriksaan keseimbangan transaksi

PELAPORAN

Peneliti Bagaimana Anda menyusun Laporan Pertanggungjawaban Realisasi APBDesa? Apa saja yang tercatat dalam laporan tersebut?

Reddy Heloman (Kepala Desa Apoho): Laporan Pertanggungjawaban Realisasi APBDesa kami susun berdasarkan semua pendapatan dan pengeluaran yang tercatat selama tahun anggaran. Kami mencatat semua sumber pendapatan, termasuk ADD, dan juga semua jenis belanja, seperti belanja pegawai dan belanja barang dan jasa.

Ahmad Fazri (Kepala Urusan Keuangan Desa Apoho): Laporan Pertanggungjawaban kami mencakup seluruh pendapatan desa dan semua belanja yang dilakukan sesuai dengan anggaran yang disetujui. Kami menyusun laporan yang menggambarkan penerimaan dan pengeluaran untuk memberikan gambaran yang jelas tentang bagaimana anggaran telah digunakan

Tedy Sunardy (Kepala Desa Malakoni): Laporan Realisasi APBDesa kami mencatat semua pendapatan yang diterima, termasuk ADD, serta pengeluaran yang dikeluarkan untuk berbagai belanja seperti penghasilan tetap, operasional, dan barang dan jasa.

Mosedayan (Kepala Urusan Keuangan Desa Malakoni): Laporan kami mencatat semua pendapatan, seperti dana ADD, dan pengeluaran yang meliputi belanja pegawai, barang, dan jasa. Laporan ini disusun untuk memastikan bahwa penggunaan anggaran desa sudah sesuai dengan yang direncanakan

Peneliti Sejauh mana laporan kekayaan milik desa disusun di desa Anda, dan bagaimana Anda mencatat dan melaporkan kekayaan desa?

Reddy Heloman (Kepala Desa Apoho): Kami juga menyusun laporan kekayaan milik desa yang mencatat aset tetap dan lancar yang dimiliki desa. Aset yang tercatat termasuk kas di bank dan tanah atau bangunan yang dimiliki desa. Laporan ini disusun untuk mencerminkan posisi keuangan desa secara menyeluruh.

Ahmad Fazri (Kepala Urusan Keuangan Desa Apoho): Laporan kekayaan milik desa di Desa Apoho mencatat semua aset yang dimiliki desa. Kami

mencatat setiap aset tetap, seperti gedung dan peralatan, serta aset lancar seperti kas dan rekening bank desa

Tedy Sunardy (Kepala Desa Malakoni): Laporan kekayaan milik desa di Desa Malakoni mencatat semua aset yang dimiliki, baik yang tetap maupun lancar. Aset tetap seperti gedung dan peralatan desa dicatat dengan rinci dalam laporan ini.

Mosedayan (Kepala Urusan Keuangan Desa Malakoni): Kami juga menyusun laporan kekayaan milik desa, yang mencakup semua aset tetap dan lancar. Kami mencatatkan semua aset yang dimiliki desa, seperti gedung, peralatan, dan kas di bank dalam laporan ini

Lampiran 16. Hasil Reduksi Data Wawancara

No.	Aspek	Reddy Heloman	Ahmad Fazri	Tedy Sunardy	Mosedayan
1.	Pencatatan	Di Desa Apoho, kami mencatat setiap transaksi dengan menggunakan Buku Kas Umum. Misalnya, pada Maret 2023, saat kami menerima ADD triwulan pertama, kami langsung mencatatnya sesuai dengan jumlah yang diterima setelah dipotong BPJS. Pencatatan dilakukan sesuai dengan pedoman IAI-KASP yang mengharuskan kami untuk mencatat transaksi saat uang benar-benar diterima	Kami melakukan pencatatan dengan sangat terstruktur. Sebagai contoh, pada saat kami menerima ADD pada 31 Maret 2023, kami mencatat penerimaan sebesar Rp 89.360.792. Semua transaksi yang tercatat di Buku Kas Umum dilengkapi dengan nomor bukti, tanggal, dan jumlah yang diterima atau dikeluarkan. Proses pencatatan kami dilakukan langsung pada hari transaksi terjadi	Di Desa Malakoni, pencatatan juga dilakukan di Buku Kas Umum. Ketika kami menerima ADD pada 19 April 2023, kami mencatat penerimaan tersebut. Transaksi lain seperti pembayaran penghasilan kepala desa dan tunjangan juga langsung kami catat pada hari itu, dengan rincian yang lengkap	Kami mencatat semua transaksi keuangan, baik penerimaan maupun pengeluaran, di Buku Kas Umum. Kami memastikan bahwa setiap transaksi tercatat dengan nomor bukti dan rincian yang jelas. Hal ini juga berlaku untuk pembayaran penghasilan kepala desa, yang kami catat di Buku Kas Umum secara langsung
2.	Penggolongan	Setiap transaksi yang tercatat di Buku Kas Umum kami kelompokkan berdasarkan jenis akun, seperti pendapatan atau pengeluaran. Namun, penggolongan lebih lanjut, seperti ke dalam buku besar, belum kami lakukan secara mendalam. Kami lebih fokus pada pencatatan yang langsung ke Buku Kas Umum untuk memastikan tidak ada transaksi yang terlewat	Kami memang melakukan penggolongan berdasarkan jenis transaksi di Buku Kas Umum, tapi untuk saat ini kami belum memindahkan setiap transaksi ke dalam buku besar secara rinci. Kami memahami bahwa hal tersebut penting, namun kami masih mengalami kesulitan dalam mengelola buku besar secara terpisah untuk masing-masing kategori	Di Desa Malakoni, penggolongan dilakukan segera setelah pencatatan transaksi. Namun, kami belum memisahkan semua transaksi ke dalam buku besar pembantu yang lebih terperinci. Seperti yang saya sebutkan, kami menghadapi tantangan dalam hal ini, meskipun kami berusaha mengikuti pedoman yang ada	Kami mencatat transaksi sesuai dengan kategori yang relevan dalam Buku Kas Umum, namun tidak selalu langsung menggolongkan transaksi ke buku besar atau buku besar pembantu. Kami lebih fokus pada pencatatan kas masuk dan keluar, dan masih mencari cara yang lebih sistematis untuk penggolongan ke buku besar
3.	Pengikhtisaran	Kami belum secara rutin membuat pengikhtisaran ke neraca saldo, yang seharusnya dilakukan setelah transaksi dicatat	Desa Apoho belum melakukan pengikhtisaran melalui neraca saldo. Kami mengakui pentingnya langkah tersebut, namun saat ini	Pengikhtisaran untuk memastikan keseimbangan debit dan kredit melalui neraca saldo memang seharusnya dilakukan,	Kami memang belum membuat neraca saldo, meskipun kami tahu ini adalah bagian penting dari

No.	Aspek	Reddy Heloman	Ahmad Fazri	Tedy Sunardy	Mosedayan
		di Buku Kas Umum dan Buku Besar. Untuk saat ini, kami lebih mengutamakan pencatatan dan pelaporan secara langsung tanpa mengecek keseimbangan antara debit dan kredit	kami belum memiliki sistem yang memungkinkan kami untuk mengimplementasikannya dengan efektif. Kami berencana untuk memperbaiki hal ini di masa depan.	namun kami di Desa Malakoni belum melakukannya. Kami lebih fokus pada pencatatan yang langsung dan mencoba memastikan kelengkapan data keuangan kami	pengikhtisaran. Pengikhtisaran ini bisa membantu kami untuk memverifikasi bahwa semua transaksi tercatat dengan benar, namun kami belum sampai ke tahap itu karena keterbatasan pemahaman dan waktu
4.	Pelaporan	Kami telah menyusun Laporan Pertanggungjawaban Realisasi APBDesa sesuai dengan pedoman yang ada. Laporan ini memuat seluruh pendapatan dan pengeluaran desa, termasuk ADD yang kami terima. Kami juga menyusun laporan kekayaan milik desa yang memuat semua aset yang ada	Laporan kami sudah disusun dengan rinci, mencakup semua jenis pendapatan dan belanja desa. Kami melaporkan semua transaksi yang terjadi sepanjang tahun anggaran dan memastikan laporan tersebut mencerminkan realisasi yang sesuai dengan anggaran	Laporan Pertanggungjawaban Realisasi APBDesa kami susun setiap akhir tahun. Kami mencatat semua transaksi yang terjadi dan memastikan bahwa semua data pendapatan dan pengeluaran tercatat dengan jelas dalam laporan tersebut. Begitu juga dengan laporan kekayaan milik desa yang kami buat berdasarkan aset yang ada	Kami juga menyusun Laporan Realisasi APBDesa dan laporan kekayaan milik desa. Meski kami belum mengimplementasikan beberapa prosedur lain seperti neraca saldo, kami tetap memastikan laporan kami mencakup semua aspek keuangan desa dengan baik