



KEMENTERIAN PERTANIAN
DIREKTORAT JENDERAL PETERNAKAN DAN KESEHATAN HEWAN
BALAI BESAR INSEMINASI BUATAN SINGOSARI

KOTAK POS 8 SINGOSARI 65153 MALANG
Telepon (0341) 458359, 454331, Fax (0341) 458359, 454331
E-mail . bbib.singosari@gmail.com
Website bbibsingosari.com

**SURAT PERNYATAAN
TENTANG TANGGUNG JAWAB ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2015**

NOMOR : 3101 /KU.140/F2.K/012.15

Yang bertanda tangan di bawah ini

Nama Drh. Maidaswar, M.Si
NIP 19670519 199403 1 001
Jabatan Kepala Balai Besar Inseminasi Buatan Singosari

Dengan ini menyatakan bahwa,

1. Kami bertanggungjawab atas penyusunan dan penyajian laporan keuangan Balai Besar Inseminasi Buatan Singosari untuk tahun yang berakhir 31 Desember 2015 (Tahunan) terlampir
2. Laporan keuangan telah disusun dan disajikan sesuai prinsip akuntansi yang berlaku umum di Indonesia.
3. a. Semua informasi dalam laporan keuangan telah dimuat dengan lengkap dan benar
b. Laporan keuangan tidak mengandung informasi atau fakta material yang tidak benar dan tidak menghilangkan informasi atau fakta material.

Kami bertanggungjawab atas sistem pengendalian internal dalam Balai Besar Inseminasi Buatan Singosari.

Pernyataan ini dibuat dengan sebenarnya dan ditanda tangani sesuai ketentuan dan peraturan yang berlaku.

Singosari, 31 Desember 2015



KATA PENGANTAR

Reformasi dibidang keuangan ditandai dengan terbitnya Undang-Undang Nomor 17 Tahun 2003 tentang keuangan Negara dan Undang-Undang Nomor 1 Tahun 2004 tentang Pemeriksaan Pengelolaan dan Tanggung Jawab Keuangan Negara, dengan harapan sistem pengelolaan uang negara dapat lebih efisien dan efektif serta tercapainya transparansi dalam pengelolaan keuangan.

Pengelolaan keuangan merupakan salah satu kegiatan administrasi utama dalam pemerintahan yang menuntut prinsip tata kelola yang baik dan mengharuskan setiap organisasi melakukan pelaksanaan anggaran dengan baik dan benar, sehingga setiap kegiatan dapat dipertanggungjawabkan secara transparan. Selain itu, optimalnya suatu pengelolaan anggaran juga ditentukan oleh bagaimana pengguna anggaran mentaati ketentuan-ketentuan yang telah ditetapkan dan menyajikan laporan keuangan yang handal.

Sejak Balai Besar Inseminasi Buatan (BBIB) Singosari ditetapkan sebagai Instansi Pemerintah yang menerapkan Pengelolaan Keuangan Badan Layanan Umum (PK - BLU) secara Penuh sesuai Keputusan Menteri Keuangan Nomor : 54/KMK.05/2010 tanggal 05 Februari 2010, serta sesuai Peraturan Menteri Keuangan No. 76 Tahun 2008, BBIB Singosari berkewajiban membuat laporan keuangan menggunakan Standar Akuntansi Keuangan (SAK) yang ditetapkan oleh Ikatan Profesi Akuntansi Indonesia. Menurut PMK nomor 76 Tahun 2008, pasal 10. Laporan keuangan terdiri dari : Laporan Realisasi Anggaran, Laporan Operasional, Neraca, Laporan Arus Kas dan Catatan atas Laporan Keuangan. Menurut peraturan Menteri Keuangan, bahwa laporan keuangan Satker BLU harus di audit oleh Kantor Akuntan Publik.

Selain itu Satker BLU BBIB Singosari berkewajiban menyampaikan Laporan Triwulan, Semester dan Tahunan kepada Direktorat Pembina PK BLU Kementerian Keuangan RI dan Direktorat Jenderal Peternakan dan Kesehatan Hewan sebagai laporan pertanggung jawabannya,

Laporan Keuangan BLU BBIB Singosari terdiri dari : (1). Laporan Posisi Keuangan (neraca) ; (2). Laporan Aktivitas ; (3). Laporan Arus Kas ; (4). Catatan Atas Laporan Keuangan.

Semoga laporan ini dapat memberikan informasi bagi pihak-pihak yang berkepentingan.

Singosari, 04 Januari 2016



Dh. Maidaswar, M.Si

NIP. 19670519 199403 1 001

BALAI BESAR INSEMINASI BUATAN SINGOSARI
NERACA
PER 31 DESEMBER 2015

Uraian	Cat. No.	Laporan Periode	Laporan Periode	Perubahan	
		1 Januari - 31 Desember Tahun 2015	1 Januari - 31 Desember Tahun 2014	Rupiah	%
ASET LANCAR					
Kas Dan Setara Kas	3	26.943.804.594	15.120.201.184	11.823.603.410	28,1
Piutang Usaha	4	4.906.252.000	3.873.246.000	1.033.006.000	11,8
Persediaan	5	20.053.898.113	31.331.158.200	(11.277.260.087)	-21,9
JUMLAH ASET LANCAR		51.903.954.707	50.324.605.384	1.579.349.323	1,5
INVESTASI JANGKA PANJANG					
JUMLAH INVESTASI JANGKA PANJANG		-	-	-	
ASET TETAP	6				
Tanah		34.017.500.000	34.017.500.000	-	0,0
Peralatan dan Mesin		28.213.943.795	20.132.972.750	8.080.971.045	16,7
Gedung dan Bangunan		23.490.567.803	17.515.199.696	5.975.368.107	14,6
Jalan, Irigasi Dan Jaringan		11.944.444.290	8.582.060.790	3.362.383.500	16,4
Aset Tetap Lainnya		739.470.376	458.620.376	280.850.000	23,4
Konstruksi Dalam Pengerjaan (KDP)					
JUMLAH NILAI PEROLEHAN		98.405.926.264	80.706.353.612	17.699.572.652	71
AKUMULASI PENYUSUTAN					
Akumulasi Penyusutan Peralatan dan Mesin		(13.357.975.676)	(10.370.239.422)	(2.987.736.254)	12,6
Akumulasi Penyusutan Gedung dan Bangunan		(4.184.153.419)	(3.776.945.321)	(407.208.098)	5,1
Akumulasi Penyusutan Jalan, Irigasi dan Jaringan		(6.906.685.443)	(6.311.969.353)	(594.716.090)	4,5
JUMLAH AKUMULASI PENYUSUTAN		(24.448.814.538)	(20.459.154.096)	(1.001.924.188)	22
JUMLAH NILAI BUKU ASET TETAP		73.957.111.726	60.247.199.516	16.697.648.464	12,4
ASET LAIN - LAIN	7				
ASET TAK BERWUJUD					
Software		74.625.000	74.625.000	-	0,0
ASET LAINNYA					
Aset Non Produktif				-	100,0
JUMLAH ASET LAIN-LAIN		74.625.000	74.625.000	-	0,0
TOTAL ASET		125.935.691.433	110.646.429.900	994.559.698	0,4

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

Singosari, 31 Desember 2015

Kepala Balai



Drh. Maidaswar, M.Si

NIP. 19670519 199403 1 001

BALAI BESAR INSEMINASI BUATAN SINGOSARI

NERACA

PER 31 DESEMBER 2015

Uraian	Cat. No.	Laporan Periode	Laporan Periode	Perubahan	
		1 Januari - 31 Desember Tahun 2015	1 Januari - 31 Desember Tahun 2014	Rupiah	%
KEWAJIBAN					
KEWAJIBAN JANGKA PENDEK					
Sisa Yang Masih Harus Dibayar	8	154.699.051	21.029.456	133.669.595	76,1
Preposisi Diterima Di Muka	9	145.092.000	21.200.000	123.892.000	74,5
Kewajiban Pendek Lainnya	10	192.450.800	315.833.157	(123.382.357)	-24,3
JUMLAH KEWAJIBAN JANGKA PENDEK		492.241.851	358.062.613	134.179.238	15,8
KEWAJIBAN JANGKA PANJANG					
JUMLAH KEWAJIBAN JANGKA PANJANG		-	-	-	
JUMLAH KEWAJIBAN		492.241.851	358.062.613	134.179.238	15,8
EKUITAS	11				
Ekuitas Awal		70.410.874.630	70.410.874.630	-	0,0
Surplus Tahun Lalu		39.877.492.657	25.585.334.208	14.292.158.449	21,8
Surplus Defisit Tahun Berjalan		15.155.082.295	14.292.158.449	862.923.846	2,9
JUMLAH EKUITAS TIDAK TERIKAT		125.443.449.582	110.288.367.287	15.155.082.295	6,4
JUMLAH EKUITAS		125.443.449.582	110.288.367.287	15.155.082.295	6,4
TOTAL KEWAJIBAN DAN EKUITAS		125.935.691.433	110.646.429.900	15.289.261.533	6,5

Ditetapkan atas Laporan Keuangan yang merupakan bagian tidak terpisahkan dari laporan keuangan secara keseluruhan



Singosari, 31 Desember 2015

Kepala Balai

Drh. Maidaswar, M.Si

NIP. 19670519 199403 1 001

BALAI BESAR INSEMINASI BUATAN SINGOSARI
LAPORAN AKTIVITAS
PERIODE 1 JANUARI s.d. 31 DESEMBER 2015

Uraian	Cat. No.	Laporan Periode	Laporan Periode	Perubahan	
		1 Januari - 31 Desember Tahun 2015	1 Januari - 31 Desember Tahun 2014	Rupiah	%
PENDAPATAN					
PENDAPATAN APBN	12				
Pendapatan APBN Operasional		59.170.843.889	14.702.735.601	44.468.108.288	60,2
Pendapatan APBN Investasi		17.590.705.702	5.532.407.477	12.058.298.225	52,1
JMLAH PENDAPATAN APBN		76.761.549.591	20.235.143.078	56.526.406.513	58,3
PENDAPATAN USAHA	13				
Pendapatan Semen Beku		14.521.165.000	14.569.869.000	(48.704.000)	-0,2
Pendapatan Jasa Layanan					
Pendapatan Bimbingan Teknis		1.500.000.000	949.500.000	550.500.000	22,5
Pendapatan Pengujian Mutu Semen		69.290.000	37.060.000	32.230.000	30,3
Pendapatan Layanan Masyarakat		59.530.000	62.490.000	(2.960.000)	-2,4
Pendapatan Jasa Instruktur/Juri Kontes Temak		55.750.000	44.750.000	11.000.000	10,9
Pendapatan Penggunaan Sarana dan Prasarana		93.787.500	49.675.000	44.112.500	30,7
Pendapatan Jasa Penelitian S2,S3		3.500.000	12.250.000	(8.750.000)	-55,6
Pendapatan Jasa Konsultasi		2.250.000	12.000.000	(9.750.000)	-68,4
JMLAH PENDAPATAN USAHA DARI JASA LAYANAN		1.784.107.500	15.737.594.000	(13.953.486.500)	-79,6
JMLAH PENDAPATAN USAHA		16.305.272.500	15.737.594.000	567.678.500	1,8
PENDAPATAN HIBAH					
Pendapatan Hibah Tidak Terikat	14	116.619.650	10.199.000	106.420.650	83,9
PENDAPATAN KERJASAMA					
JMLAH PENDAPATAN		93.183.441.741	35.982.936.078	57.094.085.013	44,2
BIAYA					
BIAYA LAYANAN	15				
Biaya Pegawai					
Biaya Bahan		8.810.412.885	6.329.605.503	2.480.807.382	16,4
Biaya Keperluan Perkantoran		1.260.858.874	1.365.576.244	(104.717.370)	-4,0
Biaya Jasa Pelayanan		√ 1.105.306.550	1.816.182.710	(710.876.160)	-24,3
Biaya Kegiatan GBIB		25.742.091.636			
JMLAH BIAYA LAYANAN		36.918.669.945	9.511.364.457	1.665.213.852	3,6
BIAYA UMUM DAN ADMINISTRASI	16				
Biaya Pegawai					
Gaji PNS		5.684.503.940	5.050.651.180	633.852.760	5,9
Biaya Lembur		223.356.000	75.724.000	147.632.000	49,4
Honorarium		1.496.889.525	994.639.400	502.250.125	20,2

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

Uraian	Cat. No.	Laporan Periode	Laporan Periode	Perubahan	
		1 Januari - 31 Desember	1 Januari - 31 Desember	Rupiah	%
		Tahun 2015	Tahun 2014		
Beban Kebutuhan Perkantoran		13.147.323.206	752.979.810	12.394.343.396	89,2
Beban Langganan Daya dan Jasa	✓	312.995.780	252.270.507	60.725.273	10,7
Beban Pemeliharaan	✓	1.255.012.269	1.219.856.359	35.155.910	1,4
Beban Perjalanan Dinas	✓	3.178.335.249	1.328.249.181	1.850.086.068	41,1
Beban Jasa	✓	1.281.562.918	341.505.340	940.057.578	57,9
Beban Penyusutan	✓	3.989.660.442	2.933.259.714	1.056.400.728	15,3
JMLAH BIAYA UMUM DAN ADMINISTRASI		30.569.639.329	12.949.135.491	17.620.503.838	40,5
JMLAH BIAYA		67.488.309.274	22.460.499.948	19.285.717.690	21,4
SURPLUS SEBELUM POS LAIN-LAIN		25.695.132.467	13.522.436.130	37.808.367.323	96,4
PENDAPATAN (BIAYA) LAIN LAIN	17				
PENDAPATAN LAIN LAIN					
Pendapatan Jasa Lembaga Keuangan		648.599.549	213.338.954	435.260.595	50,5
Pendapatan Lain Lain		160.117.910	818	160.117.092	100,0
JMLAH PENDAPATAN LAIN-LAIN		808.717.459	213.339.772	595.377.687	58,3
BIAYA LAIN LAIN					
Beban Administrasi bank BLU		58.794.484	42.667.798	16.126.686	15,9
Beban lain - lain (Penghapusan Aset Non Produktiv)		12.000.000		12.000.000	100,0
Beban Lain-lain		713.060	238.548	474.512	100,0
JMLAH BIAYA LAIN-LAIN		71.507.544	42.906.346	28.601.198	25,0
JMLAH POS LAIN-LAIN		737.209.915	170.433.426	566.776.489	62,4
SURPLUS/DEFISIT SEBELUM POS KEUNTUNGAN/KERUGIAN		26.432.342.382	13.692.869.556	12.739.472.826	31,7
KEUNTUNGAN/KERUGIAN PENILAIAN ASET NON JANGKA	18				
KEUNTUNGAN/KERUGIAN PENILAIAN PERSEDIAAN					
Keuntungan Penilaian Aset		949.133.990	4.798.113.645	(3.848.979.655)	-67,0
Kerugian Penilaian Aset		12.226.394.077	4.198.824.752	8.027.569.325	48,9
Kerugian Penilaian Persediaan		(11.277.260.087)	599.288.893	(11.876.548.980)	111,2
DEFISIT SEBELUM POS-POS LUAR BIASA		15.155.082.295	14.292.158.449	862.923.846	2,9
DEFISIT TAHUN BERJALAN BERSIH		15.155.082.295	14.292.158.449	862.923.846	2,9
SURPLUS/DEFISIT TAHUN BERJALAN BERSIH DILUAR PENDAPATAN APBN	19	(61.606.467.296)	(5.942.984.629)	(55.663.482.667)	82,4

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

Singosari, 31 Desember 2015

Kanala Ralai

Drs. Maidaswar, M.Si

NIP. 19670519 199403 1 001



BALAI BESAR INSEMINASI BUATAN SINGOSARI
LAPORAN ARUS KAS
PERIODE 1 JANUARI s.d. 31 DESEMBER 2015

ARUS KAS DARI AKTIVITAS OPERASI

Penerimaan Dari Dana APBN	76.761.549.591
Penerimaan Dari Pendapatan Jasa Layanan	15.406.472.738
Penerimaan Dari Pajak	46.281.455
Penerimaan Jasa Giro	648.599.549
Penerimaan Lain - Lain	160.117.910
Sub Total Arus Masuk	93.023.021.243

Bayar Layanan	36.918.669.945
Bayar Administrasi dan Umum	26.579.978.887
Sektor Pajak	46.281.455
Bayar Lain Lain	59.507.544
Sub Total Arus Keluar	63.604.437.831

Arus Kas Dari Aktivitas Operasi **29.418.583.412**

ARUS KAS DARI AKTIVITAS INVESTASI

Pembelian Aset Tetap	17.594.980.002
Arus Kas Dari Aktivitas Investasi	17.594.980.002

ARUS KAS DARI AKTIVITAS PENDANAAN

Arus Kas Dari Aktivitas Pendanaan **-**

Saldo Bersih Kas	11.823.603.410
Saldo Setara Kas Awal	15.120.201.184
Saldo Selesai Kas	26.943.804.594

Laporan Keuangan yang merupakan bagian tidak terpisahkan dari laporan keuangan secara keseluruhan



KAS DAN SETARA KAS

Terdiri atas :

	31-Des-15 Rp.	31-Des-14 Rp.
Kas Umum		
Bank :		
Bank BNI Rek. RPL 032 BBIB Singosari Operasional BLU (BNI-224076442)	16.596.242.405	14.822.468.027
Bank BNI Rek. RPL 032 BBIB Singosari Dana Kelolaan BLU (BNI-224076747)	347.562.189	297.733.157
Deposito BRI	10.000.000.000	-
Jumlah Kas dan Setara Kas	26.943.804.594	15.120.201.184

PIUTANG USAHA

Terdiri atas :

	31-Des-15 Rp.	31-Des-14 Rp.
Piutang Usaha :		
KPRI Rukun Wargo	4.341.902.000	3.449.154.000
GKSI Daerah Jawa Timur	326.250.000	419.217.000
CV. Larissa	-	1.680.000
Bimtek	500.000	500.000
Disnak Kab. Batubara	-	2.275.000
Bapak Karmidi Boyolali	7.000.000	-
Panitia Bimtek BBIB Singosari	1.400.000	-
Dispet Kab. Sambas Kalimantan Barat	14.000.000	-
Disnak Propinsi Riau	109.400.000	-
Disnak Kab. Sumba Timur	5.320.000	-
Fajar Taurus Farm Bogor	4.200.000	-
Dinas Peternakan Propinsi Sumatera Selatan	70.700.000	-
Distannak Kabupaten Mamuju Utara	19.980.000	-
Ikatan Inseminator Jambi	5.600.000	420.000
Jumlah Piutang usaha	4.906.252.000	3.873.246.000

PERSEDIAAN

Terdiri atas :

	31-Des-15 Rp.	31-Des-14 Rp.
Persediaan Barang Konsumsi	105.172.850	79.761.775
Persediaan Suku Cadang	260.491.000	447.926.000
Persediaan Bahan Baku	931.549.678	286.191.625
Persediaan Semen Beku	18.330.609.888	30.279.550.800
Persediaan Barang Lainnya	426.074.697	237.728.000
Jumlah Persediaan	20.053.898.113	31.331.158.200

ASET TETAP

Terdiri atas :

	31-Des-15 RP.	31-Des-14 RP.
Biaya Perolehan :		
Tanah	34.017.500.000	34.017.500.000
Gedung dan Bangunan	23.490.567.803	17.515.199.696
Peralatan dan Mesin	28.213.943.795	20.132.972.750
Jalan, Irigasi dan Jaringan	11.944.444.290	8.582.060.790
Aset Tetap Lainnya :		
Kambing, Sapi Potong, Sapi Perah	739.470.376	458.620.376
Jumlah Biaya Perolehan	98.405.926.264	80.706.353.612
Akumulasi Penyusutan :		
Peralatan dan Mesin	13.357.975.676	10.370.239.422
Gedung dan Bangunan	4.184.153.419	3.776.945.321
Jalan, Irigasi dan Jaringan	6.906.685.443	6.311.969.353
Aset Tetap Lainnya	-	-
Jumlah Akumulasi Penyusutan	24.448.814.538	20.459.154.096
Nilai Buku	73.957.111.726	60.247.199.516

Terdapat perbedaan pengakuan belanja modal Gedung dan Bangunan, peralatan dan mesin dan Jalan, Jembatan dan Irigasi (JIR) dikarenakan pengakuan penambahan aset tetap pada laporan keuangan BLU berdasarkan PSAK dan PMK 76 Tahun 2008 sedangkan pada SIMAK BMN sesuai ketentuan Peraturan Pemerintah No. 71 Tahun 2010 Tentang Standart Akuntansi Pemerintahan paragraf 52 pernyataan Standart Akuntansi Pemerintahan (PSAP) berbasis acrual No. 07 Tentang Akuntansi Aset Tetap

Penilaian nilai perolehan Peralatan dan Mesin :

Petugas Simak BMN sesuai hasil rekon dengan KKPN	Rp	28.280.349.495
Laporan Keuangan sesuai dengan PSAK	Rp	28.213.943.795
Selisih pengakuan belanja modal Peralatan dan Mesin	Rp	66.405.700

Penilaian nilai perolehan Gedung dan Bangunan :

Petugas Simak BMN sesuai hasil rekon dengan KKPN	Rp	22.912.147.803
Laporan Keuangan sesuai dengan PSAK	Rp	23.490.567.803
Selisih pengakuan belanja modal Peralatan dan Mesin	Rp	(578.420.000)

Penilaian nilai perolehan Jalan, Irigasi dan Jaringan :

Petugas Simak BMN sesuai hasil rekon dengan KKPN	Rp	12.456.458.290
Laporan Keuangan sesuai dengan PSAK	Rp	11.944.444.290
Selisih pengakuan belanja modal Peralatan dan Mesin	Rp	512.014.000

Penilaian nilai perolehan Aset Tetap Lain - Lain :

Petugas Simak BMN sesuai hasil rekon dengan KKPN	Rp	446.620.376
Laporan Keuangan sesuai dengan PSAK	Rp	739.470.376
Selisih pengakuan belanja modal Aset Tetap Lain - lain	Rp	(292.850.000)

Perhitungan penyusutan aset tetap berdasarkan Peraturan Menteri Keuangan PMK Nomer 1/PMK.06/2013 tentang Penyusutan Barang Milik Negara pada entitas Pemerintah Pusat dan Keputusan Menteri Keuangan No SR/KMK.6/2013 tentang Tabel Masa Manfaat Dalam Rangka Penyusutan Barang Milik Negara pada Entitas Pemerintah Pusat.

Rincian per item aset tetap terlihat pada lampiran 3.

A. ASET TAK BERWUJUD

	31-Des-15 RP.	31-Des-14 RP.
Biaya Perolehan Software	74.625.000	74.625.000

B. BIAYA YANG MASIH HARUS DIBAYAR

Terdiri atas :

	31-Des-15 Rp.	31-Des-14 Rp.
Listrik Bulan Desember 2015 dan 2014	19.449.051	18.244.456
Telepon Bulan Desember 2015 dan 2014	6.000.000	2.785.000
Uang Makan Bulan Oktober, November, Desember 2015	129.250.000	-
Jumlah Biaya yang Masih Harus Dibayar	154.699.051	21.029.456

C. PENDAPATAN DITERIMA DI MUKA

Terdiri atas :

	31-Des-15 Rp.	31-Des-14 Rp.
CV Rafi Pratama Pekanbaru	1.390.000	1.390.000
Bpk. Sumartono - Unisma Malang	3.500.000	3.500.000
Disnak dan Keswan propinsi Kalbar	-	16.310.000
PT. Nestle (KUD Sami Mandiri Kab. Kasembon)	7.200.000	-
CV. Pelangi Cipta Karya Sembawa	133.002.000	-
Jumlah Pendapatan Diterima Di Muka	145.092.000	21.200.000

LIANG JANGKA PENDEK LAINNYA

Terdiri atas :

	31-Des-15 RP.	31-Des-14 RP.
Biaya Utang Jasa / Pemeriksaan Penyakit	-	18.100.000
Titipan dana jaminan container CV. Multi Rahma Persaada pada rekening dana kelolaan	-	130.795.000
Titipan dana jaminan container CV. Multi Rahma Persaada pada rekening dana kelolaan	-	166.705.000
Titipan jasa giro CV. Multi Rahma Persada	-	233.157
Terima Titipan Dana Penelitian LPDP - UB	100.000.000	-
Terima Titipan Dana dari BPTU Padang Mangatas (biaya - biaya untuk e-catalog)	3.473.000	-
Terima Titipan Dana Penelitian LPDP - UB	86.542.000	-
Terima Transfer Titipan ongkos kirim semen beku dari BPTU HTP Sembawa	541.800	-
Terima Transfer Dana dari BPTU Indrapuri Aceh (biaya - biaya untuk e-catalog)	1.894.000	-
Jumlah Utang Jangka Pendek Lainnya	192.450.800	315.833.157

EKUITAS

Terdiri atas :

	31-Des-15 RP.	31-Des-14 RP.
Ekuitas Awal	70.410.874.630	70.410.874.630
Surplus Tahun lalu	39.877.492.657	25.585.334.208
Surplus Defisit Tahun Berjalan	15.155.082.295	14.292.158.449
Ekuitas Akhir	125.443.449.582	110.288.367.287

PENDAPATAN APBN

Terdiri atas :

	31-Des-15 RP.	31-Des-14 RP.
Pendapatan APBN :		
APBN Operasional (Belanja Pegawai dan Belanja Barang)	59.170.843.889	14.702.735.601
APBN Investasi (Belanja Modal)	17.590.705.702	5.532.407.477
Jumlah Pendapatan APBN	76.761.549.591	20.235.143.078

PENDAPATAN USAHA

Terdiri atas :

	31-Des-15 RP.	31-Des-14 RP.
Pendapatan Jasa Layanan :		
Penjualan Semen Beku	14.521.165.000	14.569.869.000
Pendapatan Jasa Layanan yang terdiri dari :		
Bimbingan Teknis Manajemen IB	1.500.000.000	949.500.000
Layanan Masyarakat	59.530.000	62.490.000
Jasa Instruktur/Juri Kontes Temak	55.750.000	44.750.000
Pengujian Mutu Semen	69.290.000	37.060.000
Penggunaan Sarana dan Prasarana	93.787.500	49.675.000
Konsultasi	2.250.000	12.000.000
Penelitian S2, S3 dan Program Kampus	3.500.000	12.250.000
Jumlah Pendapatan Jasa Layanan	16.305.272.500	15.737.594.000

PENDAPATAN HIBAH

Terdiri atas :

	31-Des-15 Rp.	31-Des-14 Rp.
Laptop	-	3.199.000
Anak Sapi Jaliteng	-	7.000.000
HP Desktop 1 Buah	8.963.900	-
ICA CT 682B 1 Buah	2.070.450	-
Firman SVC-500 VA 1 Buah	585.300	-
Sapi Bali dari BPTU-HPT Denpasar	105.000.000	-
Jumlah Biaya Layanan	116.619.650	10.199.000

Biaya Layanan :

	31-Des-15 RP.	31-Des-14 RP.
Terdiri atas :		
Biaya Bahan	8.810.412.885	6.329.605.503
Biaya Keperluan Perkantoran	1.260.858.874	1.365.576.244
Biaya Jasa Pelayanan	1.105.306.550	1.816.182.710
Biaya Kegiatan GBIB	25.742.091.636	-
Jumlah Biaya Layanan	36.918.669.945	9.511.364.457

B. Biaya Umum dan Administrasi :

Terdiri atas :

	31-Des-15 RP.	31-Des-14 RP.
Biaya Pegawai :		
Gaji PNS	5.684.503.940 ✓	5.050.651.180
Lembur	223.356.000 ✓	75.724.000
Honorarium	1.496.889.525	994.639.400
Biaya Perkantoran	13.147.323.206	752.979.810
Biaya Langganan Daya dan Jasa	312.995.780	252.270.507
Biaya Pemeliharaan	1.255.012.269	1.219.856.359
Biaya Perjalanan Dinas	3.178.335.249 ✓	1.328.249.181
Biaya Penyusutan	3.989.660.442	2.933.259.714
Biaya Jasa	1.281.562.918	341.505.340
Jumlah Biaya Administrasi dan umum	30.569.639.329	12.949.135.491
TOTAL BIAYA	67.488.309.274	22.460.499.948

C. PENDAPATAN (BIAYA) LAIN - LAIN

Terdiri atas :

	31-Des-15 RP.	31-Des-14 RP.
Pendapatan Lain - lain :		
Pendapatan jasa lembaga keuangan	648.599.549	213.338.954
Lain-lain	160.117.910	818
	808.717.459	213.339.772
Biaya Lain - lain :		
Biaya administrasi bank	58.794.484	42.667.798
Biaya lain - lain (Penghapusan Aset Non Produktiv)	12.000.000	-
Lain-lain	713.060	238.548
Jumlah Pendapatan Lain-Lain Bersih	737.209.915	170.671.974

D. KEUNTUNGAN (KERUGIAN) PENILAIAN ASET

Terdiri atas:

	31-Des-15 Rp.	31-Des-14 Rp.
Keuntungan Penilaian Aset		
Penilaian Persediaan (Semen Beku, bahan baku dan lainnya)	949.133.990	3.591.798.095
Penilaian Aset Tetap	-	1.206.315.550
	949.133.990	4.798.113.645

Kerugian Penilaian Aset

Penilaian Persediaan (Barang Komsumsi, Suku cadang dan bahan baku)

12.226.394.077

2.021.340.080

Penilaian Aset Tetap

-

2.177.484.672

12.226.394.077**4.198.824.752****Kerugian Penilaian Persediaan****(11.277.260.087)****599.288.893**

* Persediaan semen beku pada periode 30 Juni 2015 diberlakukan penilaian harga pokok penjualan (HPP) yang baru sesuai dengan PMK No 76 tahun 2010 tentang dasar kebijakan Perhitungan HPP

Surplus (defisit) Tahun berjalan bersih diluar pendapatan APBN

Merupakan surplus BLU dikurangi dengan biaya pengeluaran APBN dengan rincian sebagai berikut :

	31-Des-15	31-Des-14
	RP.	RP.
Surplus (defisit) tahun berjalan bersih diluar pendapatan APBN	15.155.082.295	14.292.158.449
Pendapatan APBN	(76.761.549.591)	(20.235.143.078)
Surplus (defisit) Tahunan berjalan bersih diluar pendapatan APBN	(61.606.467.296)	(5.942.984.629)