B. NERACA

PEMERINTAH PROVINSI KEPULAUAN RIAU
DINAS KOPERASI, USAHA KECIL DAN MENENGAH

NERACA
PER 31 DESEMBER 2025 DAN 2024

(Dalam Rupiah)

Kode Rekening	Uraian	2025	2024
1	**ASET**	**771.721.755,56**	**887.590.706,79**
1.1	**ASET LANCAR**	**1.037.000,00**	**2.586.000,00**
1.1.12	Persediaan	1.037.000,00	2.586.000,00
1.1.12.01	Barang Pakai Habis	1.037.000,00	2.586.000,00
1.1.12.01.03	Alat/Bahan Untuk Kegiatan Kantor	1.037.000,00	2.586.000,00
	JUMLAH ASET LANCAR	**1.037.000,00**	**2.586.000,00**
1.3	**ASET TETAP**	**511.684.755,56**	**625.658.206,79**
1.3.02	Peralatan dan Mesin	5.244.135.352,00	5.202.708.150,00
1.3.02.01	Alat Besar	2.000.000,00	2.000.000,00
1.3.02.01.03	Alat Bantu	2.000.000,00	2.000.000,00
1.3.02.02	Alat Angkutan	1.323.429.863,00	1.323.429.863,00
1.3.02.02.01	Alat Angkutan Darat Bermotor	1.323.429.863,00	1.323.429.863,00
1.3.02.03	Alat Bengkel dan Alat Ukur	3.000.000,00	3.000.000,00
1.3.02.03.01	Alat Bengkel Bermesin	3.000.000,00	3.000.000,00
1.3.02.05	Alat Kantor dan Rumah Tangga	2.118.850.240,00	2.089.573.039,00
1.3.02.05.01	Alat Kantor	540.455.882,00	537.976.381,00
1.3.02.05.02	Alat Rumah Tangga	1.006.863.559,00	977.586.358,00
1.3.02.05.03	Meja dan Kursi Kerja/Rapat Pejabat	571.530.799,00	574.010.300,00
1.3.02.06	Alat Studio, Komunikasi, dan Pemancar	117.974.000,00	117.974.000,00
1.3.02.06.01	Alat Studio	89.527.000,00	89.527.000,00
1.3.02.06.02	Alat Komunikasi	28.447.000,00	28.447.000,00
1.3.02.07	Alat Kedokteran dan Kesehatan	10.890.000,00	10.890.000,00
1.3.02.07.01	Alat Kedokteran	10.890.000,00	10.890.000,00
1.3.02.08	Alat Laboratorium	10.340.000,00	10.340.000,00
1.3.02.08.03	Alat Peraga Praktik Sekolah	10.340.000,00	10.340.000,00
1.3.02.10	Komputer	1.657.651.249,00	1.645.501.248,00
1.3.02.10.01	Komputer Unit	1.405.707.938,00	1.405.707.938,00
1.3.02.10.02	Peralatan Komputer	251.943.311,00	239.793.310,00
1.3.03	Gedung dan Bangunan	49.615.984,00	49.615.984,00
1.3.03.01	Bangunan Gedung	49.615.984,00	49.615.984,00
1.3.03.01.01	Bangunan Gedung Tempat Kerja	49.615.984,00	49.615.984,00
1.3.04	Jalan, Jaringan, dan Irigasi	108.334.000,00	108.334.000,00
1.3.04.03	Instalasi	94.934.000,00	94.934.000,00
1.3.04.03.01	Instalasi Air Bersih/Air Baku	10.000.000,00	10.000.000,00
1.3.04.03.05	Instalasi Pembangkit Listrik	84.934.000,00	84.934.000,00
1.3.04.04	Jaringan	13.400.000,00	13.400.000,00
1.3.04.04.03	Jaringan Telepon	13.400.000,00	13.400.000,00
1.3.05	Aset Tetap Lainnya	127.869.600,00	69.529.600,00
1.3.05.01	Bahan Perpustakaan	14.633.000,00	14.633.000,00
1.3.05.01.01	Bahan Perpustakaan Tercetak	14.633.000,00	14.633.000,00
1.3.05.07	Aset Tetap Dalam Renovasi	113.236.600,00	54.896.600,00
1.3.05.07.01	Aset Tetap Dalam Renovasi	113.236.600,00	54.896.600,00
1.3.07	Akumulasi Penyusutan	(5.018.270.180,44)	(4.804.529.527,21)

Kode Rekening	Uraian	2025	2024
1.3.07.01	Akumulasi Penyusutan Peralatan dan Mesin	(4.958.814.315,78)	(4.750.387.827,88)
1.3.07.01.01	Akumulasi Penyusutan Alat Besar	(2.000.000,00)	(2.000.000,00)
1.3.07.01.02	Akumulasi Penyusutan Alat Angkutan	(1.778.208.876,78)	(1.569.782.388,88)
1.3.07.01.03	Akumulasi Penyusutan Alat Bengkel dan Alat Ukur	(3.000.000,00)	(3.000.000,00)
1.3.07.01.05	Akumulasi Penyusutan Alat Kantor dan Rumah Tangga	(1.631.673.192,00)	(1.631.673.192,00)
1.3.07.01.06	Akumulasi Penyusutan Alat Studio, Komunikasi, dan Pemancar	(101.196.117,00)	(101.196.117,00)
1.3.07.01.07	Akumulasi Penyusutan Alat Kedokteran dan Kesehatan	(8.530.500,00)	(8.530.500,00)
1.3.07.01.08	Akumulasi Penyusutan Alat Laboratorium	(9.564.500,00)	(9.564.500,00)
1.3.07.01.10	Akumulasi Penyusutan Komputer	(1.424.641.130,00)	(1.424.641.130,00)
1.3.07.02	Akumulasi Penyusutan Gedung dan Bangunan	(4.051.973,00)	(3.059.653,00)
1.3.07.02.01	Akumulasi Penyusutan Bangunan Gedung	(4.051.973,00)	(3.059.653,00)
1.3.07.03	Akumulasi Penyusutan Jalan, Jaringan, dan Irigasi	(47.529.640,00)	(44.402.960,00)
1.3.07.03.02	Akumulasi Penyusutan Bangunan Air	(3.126.683,00)	(3.126.683,00)
1.3.07.03.03	Akumulasi Penyusutan Instalasi	(33.758.777,00)	(33.758.777,00)
1.3.07.03.04	Akumulasi Penyusutan Jaringan	(10.644.180,00)	(7.517.500,00)
1.3.07.04	Akumulasi Penyusutan Aset Tetap Lainnya	(7.874.251,66)	(6.679.086,33)
1.3.07.04.02	Akumulasi Penyusutan Aset Tetap Dalam Renovasi	(7.874.251,66)	(6.679.086,33)
	JUMLAH ASET TETAP	**511.684.755,56**	**625.658.206,79**
1.5	**ASET LAINNYA**	**259.000.000,00**	**259.346.500,00**
1.5.03	Aset Tidak Berwujud	259.000.000,00	259.000.000,00
1.5.03.01	Aset Tidak Berwujud	259.000.000,00	259.000.000,00
1.5.03.01.01	Aset Tidak Berwujud	259.000.000,00	259.000.000,00
1.5.04	Aset Lain-lain	0,00	346.500,00
1.5.04.01	Aset Lain-lain	0,00	346.500,00
1.5.04.01.01	Aset Lain-lain	0,00	346.500,00
	JUMLAH ASET LAINNYA	**259.000.000,00**	**259.346.500,00**
	JUMLAH PROPERTI INVESTASI	**0,00**	**0,00**
	JUMLAH ASET	**771.721.755,56**	**887.590.706,79**
2	**KEWAJIBAN**	**1.121.027.548,00**	**1.260.995.101,00**
2.1	**KEWAJIBAN JANGKA PENDEK**	**1.121.027.548,00**	**1.260.995.101,00**
2.1.06	Utang Belanja	1.121.027.548,00	1.260.995.101,00
2.1.06.01	Utang Belanja Pegawai	0,00	162.944.705,00
2.1.06.01.01	Utang Belanja Gaji dan Tunjangan ASN	0,00	1.584.112,00
2.1.06.01.02	Utang Belanja Tambahan Penghasilan ASN	0,00	161.360.593,00
2.1.06.02	Utang Belanja Barang dan Jasa	1.121.027.548,00	1.077.250.396,00
2.1.06.02.01	Utang Belanja Barang	194.234.565,00	131.449.440,00
2.1.06.02.02	Utang Belanja Jasa	926.792.983,00	730.440.000,00

Kode Rekening	Uraian	2025	2024
2.1.06.02.03	Utang Belanja Pemeliharaan	0,00	38.323.400,00
2.1.06.02.04	Utang Belanja Perjalanan Dinas	0,00	177.037.556,00
2.1.06.07	Utang Belanja Modal Peralatan dan Mesin	0,00	20.800.000,00
2.1.06.07.05	Utang Belanja Modal Alat Kantor dan Rumah Tangga	0,00	20.800.000,00
	JUMLAH KEWAJIBAN JANGKA PENDEK	**1.121.027.548,00**	**1.260.995.101,00**
	JUMLAH KEWAJIBAN	**1.121.027.548,00**	**1.260.995.101,00**
3	**EKUITAS**	**(349.305.792,44)**	**(373.404.394,21)**
3.1	**EKUITAS**	**(349.305.792,44)**	**(373.404.394,21)**
3.1.01	Ekuitas	(33.302.031.028,44)	(19.627.321.655,21)
3.1.01.01	Ekuitas	(373.404.616,27)	1.021.676.740,40
3.1.01.01.01	Ekuitas	(373.404.616,27)	1.021.676.740,40
3.1.01.02	Surplus/Defisit-LO	(32.928.626.412,17)	(20.648.998.395,61)
3.1.01.02.01	Surplus/Defisit-LO	(32.928.626.412,17)	(20.648.998.395,61)
3.1.03	Ekuitas untuk Dikonsolidasikan	32.952.725.236,00	19.253.917.261,00
3.1.03.01	RK PPKD	32.952.725.236,00	19.253.917.261,00
3.1.03.01.01	RK PPKD	32.952.725.236,00	19.253.917.261,00
	JUMLAH EKUITAS	**(349.305.792,44)**	**(373.404.394,21)**
	JUMLAH KEWAJIBAN DAN EKUITAS	**771.721.755,56**	**887.590.706,79**

Tanjungpinang, 19 Februari 2026

Kepala Dinas Koperasi, Usaha Kecil dan Menengah
Provinsi Kepulauan Riau

Riki Rionaldi, S.STP., M.Si
NIP. 198203112000121001