

Soal Simulasi Akuntansi dan Penyusunan Laporan Keuangan Daerah

I. TRANSAKSI DI SKPD DINAS KESEHATAN

A. TRANSAKSI PENDAPATAN DINAS KESEHATAN KOTA BANDA ACEH

Berikut ini adalah transaksi-transaksi pendapatan yang akan dicatat oleh PPK- SKPD:

1. Pada tanggal 17 November 2006 diterima Pendapatan Retribusi Pelayanan Kesehatan Rp8.000.000,00 (*lihat* Lampiran 1, SSR No. 01, SEBAGAI RETRIBUSI JASA UMUM).
2. Pada tanggal 17 November 2006 diterima Pendapatan Penjualan Obat-obatan dan Hasil Farmasi Rp65.000.000,00 (*lihat* Lampiran 2, TBP No 01, SEBAGAI HASIL PENJUALAN ASET DAERAH YANG TIDAK DIPISAHKAN).
3. Dinas Kesehatan KOTA BANDA ACEH memiliki institusi pendidikan keperawatan, yaitu Akademi Keperawatan Pemerintah Daerah (AKPER PEMDA) KOTA BANDA ACEH. Diketahui pada tanggal 17 November 2006 diterima SPP Akademi Perawat PEMDA Rp35.000.000,00 (*lihat* Lampiran 3, TBP No 02, SEBAGAI PENDAPATAN DARI PENYELENGGARAAN PENDIDIKAN DAN PELATIHAN).
4. Pada tanggal 17 November 2006 disetorkan ke Kasda seluruh pendapatan tersebut dengan menggunakan STS (*lihat* Lampiran 4, STS No. 03).

B. TRANSAKSI BELANJA DINAS KESEHATAN KOTA BANDA ACEH

Berikut ini adalah transaksi-transaksi belanja yang akan dicatat oleh PPK-SKPD:

1. Pada tanggal 1 November 2006, diterima SP2D UP oleh Bendahara Pengeluaran, kemudian Pejabat Penatausahaan Keuangan (PPK) Dinas Kesehatan mencatat SP2D UP Nomor xx5 dari Kuasa BUD sebesar Rp25.500.000,00 (*lihat* Lampiran 5).
2. Pada tanggal 1 November 2006 PPK Dinas Kesehatan menerima tembusan SP2D LS Nomor xx6 dari Kuasa BUD sebesar Rp40.000.000,00 untuk pembayaran gaji (*lihat* Lampiran 6).
Catatan: PPKD memotong pajak untuk SP2D LS Nomor xx6 dari Dinas Kesehatan dan langsung dibayarkan keesokan harinya (*lihat* Lampiran 6).
3. Pada tanggal 8 November 2006 PPK Dinas Kesehatan menerima tembusan SP2D LS Nomor xx7 sebesar Rp13.200.000,00 untuk pembayaran pembelian bahan kimia dalam kegiatan “Fogging Pemberantasan Demam Berdarah” (*lihat* Lampiran 7).
Catatan: PPKD memotong pajak untuk SP2D LS Nomor xx7 dari Dinas Kesehatan (*lihat* Lampiran 7).
4. Pada tanggal 16 November 2006 PPK Dinas Kesehatan menerima SP2D LS Nomor xx8 sebesar Rp27.500.000,00 untuk pembelian mesin fogging untuk keperluan kegiatan “Fogging Pemberantasan Demam Berdarah” (*lihat* Lampiran 8).
Catatan: PPKD memotong pajak untuk SP2D LS Nomor xx8 dari Dinas Kesehatan (*lihat* Lampiran 8).
5. Tanggal 18 November 2006 terdapat transaksi-transaksi sebagai berikut:
 - a. PPK Dinas Kesehatan menerima SP2D-TU Nomor xx9 untuk pembayaran honorarium panitia pelaksana kegiatan “Fogging Pemberantasan Demam Berdarah” sebesar Rp 5.000.000,00 (*lihat* Lampiran 9). Bendahara pengeluaran membayarkan honorarium panitia pelaksana kegiatan.

- b. Tanggal 18 November 2006 Dinas Kesehatan menerima setoran uang pajak dengan Surat Setoran Pajak No. 4/SSP/2006 atas PPh Pasal 21 sebesar Rp750.000,00 (*lihat Lampiran 10*).
 - c. Tanggal 18 November 2006, disetorkan uang pajak tersebut ke Kantor Kas Pajak dengan bukti SP2D TU Nomor xx9 (*lihat Lampiran 9*).
6. Pada tanggal 28 November 2006 PPK Dinas Kesehatan menerima SPJ Pengeluaran beserta lampirannya dari Bendahara Pengeluaran Dinas Kesehatan. Dari SPJ tersebut diketahui bahwa selama bulan November 2006, Dinas Kesehatan telah melakukan transaksi belanja sebagai berikut: (*lihat Lampiran 11–K1 sampai K11, tanggal pencatatan dibuat berdasarkan pengesahan SPJ*)
- a. Tanggal 3 November 2006 membayar: belanja telepon Rp 2.000.000,00; belanja air Rp1.000.000,00; belanja listrik Rp 1.000.000,00 (*lihat Lampiran K.1; K.2; K.3*).
 - b. Tanggal 5 November 2006 membeli Alat Tulis Kantor sebesar Rp2.000.000,00 (*lihat Lampiran K.4*).
 - c. Tanggal 6 November 2006 membeli Alat Listrik dan Elektronik sebesar Rp1.000.000,00 (*lihat Lampiran K.5*).
 - d. Tanggal 10 November 2006 membeli bahan obat-obatan sebesar Rp 4.000.000,00 (*lihat Lampiran K.6*).
 - e. Tanggal 12 November 2006 membeli makanan dan minuman harian pegawai Rp2.000.000,00 (*lihat Lampiran K.7*).
 - f. Tanggal 13 November 2006 membeli makanan dan minuman rapat sebesar Rp1.000.000,00 (*lihat Lampiran K.8*).
 - g. Tanggal 15 November 2006 membeli pakaian olah raga untuk aparatur sebesar Rp4.500.000,00 (*lihat Lampiran K.9*).
 - h. Tanggal 20 November 2006 membayar perjalanan dinas dalam daerah sebesar Rp1.000.000,00 (*lihat Lampiran K.10*).
 - i. Tanggal 21 November 2006 membayar perjalanan dinas luar daerah sebesar Rp3.000.000,00 (*lihat Lampiran K.11*).
 - j. Pada tanggal 20 Desember 2006, Dinas Kesehatan menyetorkan sisa Uang Persediaan ke Kasda sebesar Rp 3.000.000,00 (*lihat Lampiran 12, STS No. 06*).

C. TRANSAKSI PENYESUAIAN DINAS KESEHATAN KOTA BANDA ACEH

Berikut ini adalah transaksi penyesuaian yang harus dicatat oleh PPK-SKPD:

- 1. Pada tanggal 31 Desember 2006 dilakukan penghitungan fisik terhadap Persediaan Alat Tulis Kantor dan ditemukan adanya persediaan yang masih tersisa dan belum digunakan sebesar Rp 1.200.000,00. (Lampiran 13, yaitu Bukti Acara Pemeriksaan Fisik Persediaan Alat Tulis Kantor)

II. TRANSAKSI DI PPKD

A. TRANSAKSI PENDAPATAN PPKD KOTA BANDA ACEH

Berikut ini adalah transaksi-transaksi pendapatan yang dicatat oleh PPK-PPKD:

- 1. Pada tanggal 7 November 2006 diterima Pendapatan Dana Perimbangan dari Pusat atas Bagi Hasil dari Pajak Bumi dan Bangunan sebesar Rp 97.000.000,00 (Lampiran 14 yaitu Bukti Transfer Penerimaan Dana Perimbangan)

B. SOAL TRANSAKSI BELANJA PPKD

Berikut ini adalah transaksi belanja yang dicatat oleh PPK-PPKD:

- 1. Tanggal 27 November 2006 mencatat uang Bantuan Sosial kepada Organisasi Kepemudaan Kelurahan Karang Asri sebesar Rp15.000.000,00 dengan menggu-

nakan SP2D-LS (Lampiran 18).

2. Tanggal 27 November 2006 mencatat uang Hibah kepada Masyarakat Padepokan Seni Tari sebesar Rp10.000.000,00 dengan menggunakan SP2D-LS (Lampiran

C. TRANSAKSI RAK PPKD-SKPD KOTA BANDA ACEH

Berikut ini adalah transaksi Rekening Antar-Kantor (RAK) yang dicatat oleh PPK- PPKD:

1. Pada tanggal 1 November 2006 menyerahkan SP2D UP nomor xx5 kepada PPK Dinas Kesehatan sebesar Rp 25.500.000,00 (Lampiran 5).
2. Pada tanggal 1 November 2006 terdapat transaksi-transaksi sebagai berikut:
 - a. PPKD menyerahkan SP2D LS nomor xx6 kepada PPK Dinas Kesehatan sebesar Rp40.000.000,00 untuk pembayaran gaji pegawai Dinas Kesehatan (Lampiran 6).
 - b. PPKD memotong pajak untuk SP2D LS Nomor xx6 dari Dinas Kesehatan, seperti yang tertera dalam Surat Setoran Pajak (SSP) No. 1/SSP/2006 sebesar Rp700.000,00 untuk PPh Pasal 21 dan memotong dari gaji untuk Iuran Wajib Pegawai Negeri sebesar Rp850.000,00 serta untuk Tabungan Perumahan Pegawai se- besar Rp 450.000,00 (Lampiran 6).
 - c. PPKD menyetorkan uang Iuran Wajib Pegawai Negeri sebesar Rp 850.000,00 (Lampiran 24) dan uang Tabungan Perumahan Pegawai ke Pihak Ketiga sebesar Rp450.000,00 (Lihat lampiran 25 Bukti Kuitansi) serta PPKD menyetorkan uang pajak sebesar Rp 700.000,00 ke Kantor Kas Pajak dengan bukti Surat Setoran Pajak (SSP) No. 1/SSP/2006 (Lampiran 21).
3. Tanggal 8 November 2006 terdapat transaksi-transaksi sebagai berikut:
 - a. PPKD menyerahkan SP2D LS nomor xx7 kepada PPK Dinas Kesehatan untuk pembelian bahan kimia untuk kegiatan “Fogging Pemberantasan Demam Berdarah” sebesar Rp 13.200.000,00 (Lampiran 7).
 - b. PPKD memotong pajak untuk SP2D LS Nomor xx6 dari Dinas Kesehatan, seperti yang tertera dalam Surat Setoran Pajak (SSP) No. 1/SSP/2006 sebesar Rp700.000,00 untuk PPh Pasal 21 dan memotong dari gaji untuk Iuran Wajib Pegawai Negeri sebesar Rp850.000,00 serta untuk Tabungan Perumahan Pegawai se- besar Rp 450.000,00 (Lampiran 6).
 - c. PPKD menyetorkan uang Iuran Wajib Pegawai Negeri sebesar Rp 850.000,00 (Lampiran 24) dan uang Tabungan Perumahan Pegawai ke Pihak Ketiga sebesar Rp 450.000,00 (Lihat lampiran 25 Bukti Kuitansi) serta PPKD menyetorkan uang pajak sebesar Rp 700.000,00 ke Kantor Kas Pajak dengan bukti Surat Setoran Pajak (SSP) No. 1/SSP/2006 (Lampiran 21).
 - d. PPKD menyetorkan uang pajak sebesar Rp 1.200.000,00 tersebut ke Kantor Kas Pajak dengan bukti Surat Setoran Pajak (SSP) No. 2/SSP/2006 (Lampiran 22).
4. Tanggal 16 November 2006 terdapat transaksi-transaksi sebagai berikut:
 - a. PPKD menyerahkan SP2D LS nomor xx8 kepada Dinas Kesehatan untuk pembayaran pengadaan mesin fogging sebesar Rp 27.500.000,00 untuk Kegiatan “Fogging Pemberantasan Demam Berdarah” (Lampiran 8).
 - b. PPKD memotong pajak untuk SP2D LS Nomor xx8 dari Dinas Kesehatan, seperti yang tertera dalam Surat Setoran Pajak (SSP) No. 3/SSP/2006 yang terdiri dari: (Lampiran 8).
 - o PPN sebesar Rp 2.500.000,00
 - b. PPKD menyetorkan uang pajak PPN tersebut sebesar Rp 2.500.000,00 ke Kantor Kas Pajak dengan bukti Surat Setoran Pajak (SSP) No. 3/SSP/2006 (Lampiran 23).
5. Pada tanggal 17 November 2006 disetorkan ke Kasda seluruh pendapatan dari Dinas Kesehatan sebesar Rp 108.000.000,00 dengan menggunakan STS (Lampiran 4, STS

- No.3).
6. Tanggal 18 November 2006 menyerahkan SP2D-TU nomor xx9 kepada Dinas Kesehatan untuk pembayaran honor panitia pelaksana kegiatan sebesar Rp5.000.000,00 dalam kegiatan "Fogging Pemberantasan Demam Berdarah" (Lampiran 9).
 7. Pada tanggal 20 Desember 2006 disetorkan ke Kasda sisa uang persediaan dari Dinas Kesehatan sebesar Rp 3.000.000,00 berdasarkan STS No 06 (Lampiran 12).

D. TRANSAKSI PEMBIAYAAN PPKD KOTA BANDA ACEH

Berikut ini adalah transaksi pembiayaan yang akan dicatat oleh PPK-PPKD di Badan Pengelola Keuangan Daerah:

1. Pada tanggal 28 November 2006 dilakukan Pengeluaran Pembiayaan Penyertaan Modal Pemerintah Daerah pada BPR Rp 10.000.000,00 dengan menggunakan SP2D-LS (Lampiran 26).
2. Pada tanggal 30 November 2006 dibayar pokok utang yang jatuh tempo kepada Bank Aceh sebesar Rp6.000.000.00,00 dengan Bukti Transfer Bank (Lampiran 27).

INSTRUKSI:

Untuk SKPD dan PPKD

1. Anda diminta untuk melakukan penjurnalan.
2. Anda diminta untuk melakukan *posting* ke buku besar terkait.
3. Setelah menyelesaikan *posting*, akan menjadi dasar untuk menyusun Neraca Saldo (*Trial Balance*).
4. Setelah Neraca Saldo berhasil disusun, akan menjadi dasar dalam menyusun Kertas Kerja (*Worksheet*).
5. Kemudian menyusun Laporan Realisasi Anggaran (LRA), Laporan Arus Kas dan Neraca

DATA TAMBAHAN:

1. Persediaan ATK 1 November pada Dinas Kesehatan sebesar Rp1.000.000,00
2. Alat listrik dan elektronik yang masih ada sd 30 November 2006 Rp400.000,00
3. Bahan kimia yang masih ada pada akhir november Rp5.700.000,00
4. Perediaan obat-obatan tersisa Rp12.500.000,00
5. Beban-belan bulan november yang belum terbayar adalah Telepon Rp2.500.000,00, Isitrik Rp1.250.000.00 dan air Rp1.000.000,00
6. Neraca awal sebagai berikut:

**PEMERINTAH KOTA BANDA ACEH
DINAS KESEHATAN
N E R A C A
Per 1 November 2006**

AKTIVA		PASIVA	
AKTIVA LANCAR		UTANG LANCAR	
Kas Bendahara Pengeluaran	10.000.000		
<i>Jumlah Aktiva Lancar</i>	<i>10.000.000</i>	<i>Jumlah Utang Lancar</i>	<i>0</i>
AKTIVA TETAP		EKUITAS	
		Ekuitas Dana Lancar	10.000.000
Gedung	960.000.000	Ekuitas Dana Investasi	1.440.000.000
Mesin dan Peralatan	255.000.000	<i>Jumlah Ekuitas</i>	<i>1.450.000.000</i>
Kendaraan	150.000.000		
Meubelair dan Perlengkapan	75.000.000		
<i>Jumlah Aktiva Tetap</i>	<i>1.440.000.000</i>		
AKTIVA LAIN-LAIN			
JUMLAH AKTIVA	1.450.000.000	JUMLAH PASIVA	1.450.000.000

PEMERINTAH KOTA BANDA ACEH
N E R A C A
Per 1 November 2006

AKTIVA		PASIVA	
AKTIVA LANCAR		UTANG LANCAR	
Kas	961.000.000	Utang Pajak	850.000.000
Piutang Pajak	359.000.000		
Piutang Retribusi	398.000.000		
Piutang Dana Alokasi Umum	1.350.000.000		
Piutang Bagi Hasil Pajak	650.000.000		
Persediaan ATK	422.000.000		
Belanja Dibayar Dimuka	25.000.000		
<i>Jumlah Aktiva Lancar</i>	<i>4.165.000.000</i>	<i>Jumlah Utang Lancar</i>	<i>850.000.000</i>
INVESTASI JANGKA PANJANG		UTANG JANGKA PANJANG	
Investasi Dalam Obligasi Pemerintah	1.200.000.000		
DANA CADANGAN	500.000.000		
AKTIVA TETAP		EKUITAS	
Tanah	3.975.000.000	Ekuitas Dana Lancar	4.515.000.000
Jalan dan Jembatan	4.300.000.000	Ekuitas Dana Dicadangkan	500.000.000
Bangunan Air	2.752.000.000	Ekuitas Dana Investasi	25.830.000.000
Gedung	4.850.000.000	<i>Jumlah Ekuitas</i>	<i>30.845.000.000</i>
Mesin dan Peralatan	3.755.000.000		
Kendaraan	2.650.000.000		
Meubelair dan Perlengkapan	1.438.000.000		
<i>Jumlah Aktiva Tetap</i>	<i>23.720.000.000</i>		
AKTIVA LAIN-LAIN			
Built, Operate and Transfer (BOT)	1.225.000.000		
Bangunan dalam Pengerjaan	885.000.000		
<i>Jumlah Aktiva Lain-lain</i>	<i>2.110.000.000</i>		
JUMLAH AKTIVA	31.695.000.000	JUMLAH PASIVA	31.695.000.000

Lampiran Dokumen Sumber Akuntansi SKPD

Bukti Transaksi Pendapatan Retribusi Pelayanan Kesehatan

LAMPIRAN 1, SSR NO. 01

PEMERINTAH KOTA *) BANDA ACEH		SURAT SETORAN RETRIBUSI (SSR)		NO. URUT : 01						
NAMA		MASA : November TAHUN : 2006								
ALAMAT		: PUSKESMAS KOTA BANDA ACEH : Jl. Galura No. 7 BANDA ACEH								
NOMOR POKOK WAJIB RETRIBUSI (NPWR)		: 1567845672345								
No.	KODE REKENING								URAIAN RETRIBUSI	JUMLAH (RP)
1.	1	02	01	4	1	2	01	01	Retribusi Pelayanan Kesehatan Puskesmas Kota BANDA ACEH	8.000.000
2.										
3.										
4.										
5.										
									Jumlah Ketetapan Pokok Retribusi :	
									Jumlah Sanksi : a. Bunga b. Kenaikan	
									Jumlah Keseluruhan :	8.000.000
Dengan huruf : Delapan juta rupiah PERHATIAN : <ol style="list-style-type: none"> Harap penyetoran dilakukan pada Bank / Bendahara Penerimaan Citra Gantika Apabila SKR ini tidak atau kurang dibayar lewat waktu paling lama 30 hari setelah SKR diterima atau (tanggal jatuh tempo) dikenakan sanksi administrasi berupa bunga sebesar 2% per bulan. 										
BANDA ACEH, 17 November 2006 Pengguna Anggaran/Kuasa Pengguna Anggaran ttd <u>Dr. H. Anandya Raya I., M.Kes</u> NIP. 140 080 791										
-----potong di sini-----										
										NO. URUT : 01
TANDA TERIMA		NAMA		: PUSKESMAS KOTA BANDA ACEH		BANDA ACEH, 17 November 2006				
ALAMAT		: Jl. Galura No. 7 BANDA ACEH		Yang menerima,						
NPWR		: 1567845672345		ttd						
										<u>Citra Gantika</u> NIP. 180 099 309

LAMPIRAN 2, TBP NO 01

**PEMERINTAH KOTA *) BANDA ACEH
TANDA BUKTI PEMBAYARAN NOMOR
BUKTI 01**

- a) Bendahara Penerimaan/Bendahara Penerimaan Pembantu Citra Gantika
Telah menerima uang sebesar Rp
65.000.000,00 b) (dengan huruf enam puluh
lima juta rupiah)
- c) Dari Nama : PT Kimia Farma –
BANDA ACEH
Alamat : Jl. Padjadjaran no. 45
BANDA ACEH
- d) Sebagai pembayaran : Penjualan obat-obatan dan
hasil farmasi

Kode rekening e)								Jumlah (Rp)
1	02	01	4	1	4	01	12	65.000.000

- f) Tanggal diterima uang : 17 November 2006

Mengetahui

Bendahara Penerimaan/Bendahara Penerimaan Pembantu

ttd

Citra
Gantika
NIP. 180 099

Pembayar/Penyetor

ttd

Gustia
Lestari

309

- Lembar Asli** : Untuk pembayar/penyetor/pihak ketiga
Salinan 1 : Untuk Bendahara Penerimaan/Bendahara Pembantu
Salinan 2 : Arsip

LAMPIRAN 3, TBP NO 02

**PEMERINTAH KOTA *) BANDA ACEH
TANDA BUKTI PEMBAYARAN NOMOR
BUKTI 02**

- a) Bendahara Penerimaan/Bendahara Penerimaan Pembantu Citra Gantika
Telah menerima uang sebesar Rp
35.000.000,00 b) (dengan huruf tiga puluh
lima juta rupiah)
- c) Dari Nama : AKPER PEMDA
BANDA ACEH
Alamat : Jl. Ahmad Yani no. 1
BANDA ACEH
d) Sebagai pembayaran : SPP Akper PEMDA

Kode rekening e)								Jumlah (Rp)
1	02	01	4	1	4	12	02	35.000.000

- f) Tanggal diterima uang : 17 November 2006

Mengetahui,
Bendahara Penerimaan/Bendahara Penerimaan Pembantu Pembayar/Peny
tor

ttd
Citra Gantika t
NIP. 180 099 309 t
d

Lembar Asli : Untuk pembayar/penyetor/pihak ketiga Neng Siti
Salinan 1 : Untuk Bendahara Penerimaan/Bendahara Fatimah
Pembantu
Salinan 2 : Arsip

Bukti Transaksi Penyetoran Pendapatan ke Kas Daerah

LAMPIRAN 4, STS NO 03

PEMERINTAH KOTA *) BANDA ACEH			
SURAT TANDA SETORAN (STS)			
STS No. 03	Bank	:	ACEH No.
	Rekening	:	xx.xxx.xx
Harap diterima uang sebesar Rp 108.000.000,00 (dengan huruf) <i>(Seratus delapan juta rupiah)</i>			
Dengan rincian penerimaan sebagai berikut:			
Kode Rekening	Uraian Rincian Obyek	Jumlah (Rp)	
1.02.01.4.1.2.01.01	Retribusi Pelayanan Kesehatan	Rp	8.000.000
1.02.01.4.1.4.01.12	Penjualan Obat-obatan dan Hasil Farmasi	Rp	65.000.000
1.02.01.4.1.2.12.02	SPP Akper PEMDA	Rp	35.000.000
	TOTAL	Rp	108.000.000
Uang tersebut diterima pada tanggal 17 November 2006			
Mengetahui, Kepala Unit Organisasi		Bendahara Penerimaan	
ttd		Ttd	
<u>Dr. H. Anandya Raya I., M.Kes</u> NIP. 140 080 791		<u>Citra Gantika</u> NIP. 180 099 309	
Tembusan:			
Lembar 1	PPK-SKPD		
Lembar 2	Kantor Kas Daerah		
Lembar 3	Bagian Keuangan c.q. Subbag Pembukuan		
Lembar 4	Arsip		
<i>Dilampiri Slip Setoran Bank</i>			
Petunjuk Pengisian :			
1.	Kolom Kode Rekening diisi dengan Kode Rekening setiap Objek Pendapatan		
2.	Kolom uraian Rincian objek diisi dengan uraian Objek pendapatan		
3.	Kolom Jumlah diisi dengan jumlah nilai nominal penerimaan setiap Objek Pendapatan		

Bukti Penerimaan SP2D UP dari Kuasa BUD

LAMPIRAN 5

(Kolom 1)		Nomor : xx5	
PEMERINTAH KOTA BANDA ACEH		SURAT PERINTAH PENCAIRAN DANA (SP2D)	
Nomor SPM : 1/SPM/2006	Tanggal : 31 Oktober 2006	SKPD : Dinas Kesehatan	Dari : Kuasa BUD Tahun Anggaran : 2006
Bank / Pos : BANK ACEH..... Hendaklah mencairkan/ memindahbukukan dari bank Rekening Nomor xxx003 Uang sebesar Rp.25.500.000,- (Terbilang : Dua Puluh Lima Juta Lima Ratus Ribu Rupiah)			
(Kolom 2)			
Kepada :	Bendahara Pengeluaran Dinas Kesehatan Kota BANDA		
ACEH NPWP :	123 456		
No. Rekening			
Bank :	xxx 005		
Bank/Pos :	Bank Aceh		
Keperluan			
Untuk :			
(Kolom 3)			
NO.	KODE REKENING	URAIAN	JUMLAH (Rp)
1	2	3	4
1		SP2D UP	25.500.000
		Jumlah	25.500.000
Potongan-potongan :			
NO.	Uraian (No. Rekening)	Jumlah (Rp)	Keterangan
1.	Iuran wajib Pegawai Negeri		
2.	Tabungan Perumahan Pegawai		
3.		
	Jumlah		
Informasi : (tidak mengurangi jumlah pembayaran SP2D)			
NO.	Uraian	Jumlah (Rp)	Keterangan
1.	PPN		
2.	PPh		
3.		
	Jumlah		
SP2D yang Dibayarkan			
Jumlah yang Diminta		Rp 25.500.000,-	
Jumlah Potongan		Rp 0,-	
Jumlah yang Dibayarkan		Rp 25.500.000,-	
Uang Sejumlah : Dua Puluh Lima Juta Lima Ratus Ribu Rupiah			

Lembar 1	:	Bank Yang Ditunjuk	BANDA ACEH, tanggal 1 November 2006
Lembar 2	:	Pengguna Anggaran/ Kuasa Pengguna Anggaran	Kuasa Bendahara Umum Daerah
Lembar 3	:	Arsip Kuasa BUD	
Lembar 4	:	Pihak Ketiga *)	(tanda tangan)
			<u>Anton A. SE</u> NIP. 490.100.100

Bukti Penerimaan SP2D LS dari Kuasa BUD untuk pembayaran gaji

LAMPIRAN 6

(Kolom 1)		Nomor : xx6	
PEMERINTAH KOTA BANDA ACEH		SURAT PERINTAH PENCAIRAN DANA (SP2D)	
Nomor SPM	: 2/SPM/2006	Dari	: Kuasa
Tanggal	: 31 Oktober 2006	BUD Tahun Anggaran	: 2006
SKPD	: Dinas Kesehatan		
Bank / Pos : BANK ACEH..... Hendaklah mencairkan/ memindahbukukan dari bank Rekening Nomor xxx003 Uang sebesar Rp.40.000.000,- (Terbilang: Empat Puluh Juta Rupiah)			
(Kolom 2)			
Kepada	:	Bendahara Pengeluaran Dinas Kesehatan KOTA BANDA ACEH	
NPWP	:	123 456	
No. Rekening	:		
Bank	:	xxx 005	
Bank/Pos	:	BANK	
ACEH Keperluan	:		
Untuk	:		
(Kolom 3)			
NO.	KODE REKENING	URAIAN	JUMLAH (Rp)
1	2	3	4
1	1.02.01.5.1.1.01.01	Gaji pokok PNS/Uang Representasi	29.000.000
2	1.02.01.5.1.1.01.02	Tunjangan Keluarga	3.000.000
3	1.02.01.5.1.1.01.03	Tunjangan Jabatan	5.000.000
4	1.02.01.5.1.1.01.06	Tunjangan Beras	3.000.000
		Jumlah	40.000.000
Potongan-potongan :			
NO.	Uraian (No. Rekening)	Jumlah (Rp)	Keterangan
1.	Iuran wajib Pegawai Negeri	850.000	
2.	Tabungan Perumahan Pegawai	450.000	
	Jumlah	1.300.000	
Informasi : (tidak mengurangi jumlah pembayaran SP2D)			
NO.	Uraian	Jumlah (Rp)	Keterangan
1.	PPN		
2.	PPh	700.000	PPh Pasal 21
3.		
	Jumlah	700.000	
SP2D yang Dibayarkan			
Jumlah yang Diminta		Rp 40.000.000,-	
Jumlah Potongan		Rp 2.000.000,-	
Jumlah yang Dibayarkan		Rp 38.000.000,-	

Uang Sejumlah : Empat Puluh Juta Rupiah

Lembar 1 : **Bank Yang Ditunjuk**
Lembar 2 : **Pengguna Anggaran/ Kuasa Pengguna Anggaran**
Lembar 3 : **Arsip Kuasa BUD**
Lembar 4 : **Pihak Ketiga *)**

Banda Aceh, tanggal 1 November 2006
Kuasa Bendahara Umum Daerah

(tanda tangan)

Anton A. SE
NIP.480.123

LAMPIRAN 7

(Kolom 1) PEMERINTAH KOTA BANDA ACEH	Nomor : xx7 SURAT PERINTAH PENCAIRAN DANA (SP2D)		
Nomor SPM : 3/SPM/2006 Tanggal : 07 Nopember 2006 SKPD : Dinas Kesehatan	Dari : Kuasa BUD Tahun Anggaran : 2006		
Bank / Pos : Bank ACEH..... Hendaklah mencairkan/ memindahbukukan dari bank Rekening Nomor xxx003 Uang sebesar Rp.13.200.000,- (Terbilang : Tiga Belas Juta Dua Ratus Ribu Rupiah)			
(Kolom 2) Kepada : PT. Kimia Sari NPWP : 456 789 No. Rekening : Bank : xxx 012 Bank/Pos : Bank ACEH Keperluan			
(Kolom 3)			
NO	KODE	URAI	JUMLAH (Rp)
1	2	3	4
1	1.02.01.5.2.2.02.05	Belanja Bahan Kimia	13.200.0
Jumlah			13.200.0
Potongan-potongan :			
NO	Uraian (No.	Jumlah (Rp)	Keterang
1.	Iuran wajib Pegawai		
2.	Tabungan Perumahan		
Jumlah			
Informasi : (tidak mengurangi jumlah pembavaran SP2D)			
NO	Uraia	Jumlah (Rp)	Keterang
1.	PPN	1.200.0	
2.			
3.		
Jumlah			1.200.0
SP2D yang Dibavarkan			
Jumlah yang Diminta		Rp 13.200.000.-	
Jumlah Potongan		Rp 1.200.000	
Jumlah yang Dibavarkan		Rp 12.000.000.-	
Uang Sejumlah : Dua Belas Juta Rupiah			
Lembar 1 : Bank Yang Ditunjuk BANDA ACEH, tanggal 8 November 2006 Lembar 2 : Pengguna Anggaran/ Kuasa Pengguna Anggaran Kuasa Bendahara Umum Daerah Lembar 3 : Arsip Kuasa BUD Lembar 4 : Pihak Ketiga *)			

Bukti Penerimaan SP2D LS dari Kuasa BUD untuk pembelian mesin fogging

LAMPIRAN 8

(Kolom 1)	Nomor : xx8			
PEMERINTAH KOTA BANDA ACEH	SURAT PERINTAH PENCAIRAN DANA (SP2D)			
Nomor SPM : 4/SPM/2006 Tanggal : 15 Nopember 2006 SKPD : Dinas Kesehatan	Dari : Kuasa BUD Tahun Anggaran : 2006			
Bank / Pos : Bank ACEH..... Hendaklah mencairkan/ memindahbukukan dari bank Rekening Nomor xxx003 Uang sebesar Rp.27.500.000,- (Terbilang : Dua Puluh Tujuh Juta Lima Ratus Ribu Rupiah)				
(Kolom 2) Kepada : PT Sinar Asap NPWP : 789 910 No. Rekening : Bank : xxx 016 Bank/Pos : Bank ACEH Keperluan : Untuk :				
(Kolom 3)	NO.	KODE REKENING	URAIA	JUMLAH (Rp)
	1	2	3	4
	1	1 02 01 5 2 3 08 05	Belanja modal pengadaan mesin	27.500.00
			Jumlah	27.500.00
Potongan-potongan :				
NO.	Uraian (No. Rekening)	Jumlah (Rp)	Keterangan	
1.	Iuran wajib Pegawai Negeri			
2.	Tabungan Perumahan Pegawai			
	Jumlah			
Informasi : (tidak mengurangi jumlah pembayaran SP2D)				
NO.	Uraian	Jumlah (Rp)	Keterangan	
1.	PPN	2.500.00		
2.				
3.			
	Jumlah	2.500.00		
SP2D yang Dibayarkan				
Jumlah yang Diminta		Rp 27.500.000,-		
Jumlah Potongan		Rp 2.500.000,-		
Jumlah yang Dibayarkan		Rp 25.000.000,-		
Uang Sejumlah : Dua Puluh Lima Juta Rupiah				
Lembar 1 : November 2006	Bank Yang Ditunjuk	BANDA ACEH, tanggal 16		
Lembar 2 :	Pengguna Anggaran/ Kuasa Pengguna Anggaran	Kuasa Bendahara Umum Daerah		
Lembar 3 :	Arsip Kuasa BUD			
Lembar 4 :	Pihak Ketiga *)			
(tanda tangan)				
Anton A. SE				

Bukti Penerimaan SP2D TU dari Kuasa BUD untuk pembayaran honorarium panitia pelaksana kegiatan “Fogging Pemberantasan Demam Berdarah”

LAMPIRAN 9

(Kolom 1) PEMERINTAH KOTA BANDA ACEH		Nomor : xx9 SURAT PERINTAH PENCAIRAN DANA (SP2D)	
Nomor SPM : 5/SPM-TU/2006 Tanggal : 17 November 2006 SKPD : Dinas Kesehatan		Dari : Kuasa BUD Tahun Anggaran : 2006	
Bank / Pos : Bank Jabar..... Hendaklah mencairkan/ memindahbukukan dari bank Rekening Nomor xxx003 Uang sebesar Rp.5.000.000,- (Terbilang : Lima Juta Rupiah)			
(Kolom 2) Kepada : Bendahara Pengeluaran Dinas Kesehatan NPWP : 123 456 No. Rekening : Bank : xxx 005 Bank/Pos : Bank Aceh Keperluan : Untuk :			
(Kolom 3)			
NO.	KODE REKENING	URAIAN	JUMLAH (Rp)
1	2	3	4
1	1.02.01.5.2.1.01.01	Honorarium panitia pelaksana kegiatan	5.000.000
		Jumlah	5.000.000
Potongan-potongan :			
NO.	Uraian (No. Rekening)	Jumlah (Rp)	Keterangan
1.	Iuran wajib Pegawai Negeri		
2.	Tabungan Perumahan Pegawai		
	Jumlah		
Informasi : (tidak mengurangi jumlah pembayaran SP2D)			
NO.	Uraian	Jumlah (Rp)	Keterangan
1.	PPN		
2.	PPh pasal 21	750.000	
3.		
	Jumlah		
SP2D yang Dibayarkan			
Jumlah yang Diminta		Rp 5.000.000,-	
Jumlah Potongan		Rp 750.000,-	
Jumlah yang Dibayarkan		Rp 4.250.000,-	
Uang Sejumlah : Empat Juta Dua Ratus Lima Puluh Ribu Rupiah			
Lembar 1	: Bank Yang Ditunjuk	BANDA ACEH, tanggal 18 November 2006	
Lembar 2	: Pengguna Anggaran/ Kuasa Pengguna Anggaran	Kuasa Bendahara Umum Daerah	
Lembar 3	: Arsip Kuasa BUD		
Lembar 4	: Pihak Ketiga *)		
(tanda tangan)			
Anton A. SE NIP. 480.123			

Bukti Setoran Pajak atas PPh Pasal 21

LAMPIRAN 10

**Surat Setoran Pajak
Pemerintah Kota Banda Aceh**

No. 4/SSP/2006

Telah terima potongan pajak untuk jenis pajak :

PPh Pasal 21 sebesar	Rp 750.000
JUMLAH	Rp 750.000

Atas pembayaran honorarium panitia pelaksana kegiatan "Fogging Pemberantasan Demam Berdarah".

Banda Aceh, 18 November 2006
Kuasa Bendahara Umum Daerah

Anton A. SE
NIP.480 123
456

LAMPIRAN 11

<u>Kuitansi Pembayaran Telepon</u>	
KUITANSI	
No. : K1	
Telah Terima dari	: PPKD Kota Banda Aceh
Uang Sejumlah	: Dua Juta Rupiah
Untuk Pembayaran	: Tagihan Telepon Bulan November
<hr/>	
Jumlah Rp.	2.000.000
Banda Aceh, 3 November 2006	

Kasir

LAMPIRAN 11

Kuitansi Pembayaran Air

KUITANSI	
No. : K2	
Telah Terima dari : SKPKD Kota Banda Aceh	
Uang Sejumlah : Satu Juta Rupiah	
Untuk Pembayaran : Tagihan PDAM Bulan November	
<hr/>	
Jumlah Rp.	1.000.000
<hr/>	
Banda Aceh, 3 November 2006	
Kasir	

Kuitansi Pembayaran Listrik

KUITANSI	
No. : K3	
Telah Terima dari : PPKD Kota BANDA	
ACEH Uang Sejumlah : Satu Juta	
Rupiah	
Untuk Pembayaran : Tagihan Listrik Bulan November	
<hr/>	
Jumlah Rp.	1.000.000
<hr/>	
BANDA ACEH, 3 November 2006	
Kasir	

Kuitansi Pembelian Alat Tulis Kantor

KUITANSI	
No. : K4	
Telah Terima dari	: PPKD Kota Banda Aceh
Uang Sejumlah	: Dua Juta Rupiah
Untuk Pembayaran	: Pembelian Alat Tulis Kantor
<hr/>	
Jumlah Rp.	2.000.000
Banda Aceh, 5 November 2006	
Kasir	

Kuitansi Pembelian Alat Listrik dan Elektronik

KUITANSI	
No. : K5	
Telah Terima dari	: PPKD Kota Banda Aceh
Uang Sejumlah	: Satu Juta Rupiah
Untuk Pembayaran	: Pembelian Alat Listrik dan Elektronik
<hr/>	
Jumlah Rp.	1.000.000
2006	Banda Aceh, 6 November
Kasir	

Kuitansi Pembelian Bahan Obat-obatan

KUITANSI	
No. : K6	
Telah Terima dari	: SKPKD Kota Banda Aceh
Uang Sejumlah	: EmpatJuta Rupiah
Untuk Pembayaran	: Pembelian Bahan Obat-obatan
<hr/>	
Jumlah Rp.	4.000.000
Banda Aceh, 10 November 2006	
Kasir	

Kuitansi Pembelian Makanan dan Minuman Harian Pegawai

KUITANSI	
No. : K7	
Telah Terima dari	: PPKD Kota Banda Aceh
Uang Sejumlah	: Dua Juta Rupiah
Untuk Pembayaran	: Pembelian Makanan dan Minuman Harian Pegawai
<hr/>	
Jumlah Rp.	2.000.000
Banda Aceh, 12 November 2006	
Kasir	

Kuitansi Pembelian Makanan dan Minuman Rapat

KUITANS	
I	
No. : K8	
Telah Terima dari	: PPKD Kota Banda Aceh
Uang Sejumlah	: Satu Juta Rupiah
Untuk Pembayaran	: Catering Bayem 11 (20 paket makan plus coffee break @ Rp 50.000,-)
<hr/>	
Jumlah Rp.	1.000.000
Banda Aceh, 13 November 2006	
Kasir	

Kuitansi Pembelian Pakaian Olah Raga

KUITANSI	
No. : K9	
Telah Terima dari	: PPKD Kota Banda Aceh
Uang Sejumlah	: Empat Juta Lima Ratus Ribu Rupiah
Untuk Pembayaran	: 50 pasang pakaian olah raga merk Adidas @Rp 90.000,-
<hr/>	
Jumlah Rp.	4.500.000
Banda Aceh, 15 November 2006	
Kasir	

Kuitansi Pembayaran Perjalanan Dinas Dalam Daerah

KUITANSI

No. : K10

Telah Terima dari : PPKD Kota Banda Aceh
Uang Sejumlah : **Satu Juta Rupiah**
Untuk Pembayaran : Uang Perjalanan Dinas Dalam Daerah

Jumlah Rp. **1.000.000**

Banda Aceh, 20 November 2006

Muttaqien

Kuitansi Pembayaran Perjalanan Dinas Luar Daerah

KUITANSI

No. : K11

Telah Terima dari : PPKD Kota Banda Aceh
Uang Sejumlah : **Tiga Juta Rupiah**
Untuk Pembayaran : Pembayaran Perjalanan Dinas Luar Daerah

Jumlah Rp. **3.000.000**

Banda Aceh, 21 November 2006

Aris Karsidi

LAMPIRAN 12, STS NO. 06

PEMERINTAH KOTA *) BANDA ACEH			
SURAT TANDA SETORAN			
(STS)			
STS No. 06	Bank	:	ACEH
	No. Rekening	:	xx.xxx.xx
Harap diterima uang sebesar Rp 3.000.000,- (dengan huruf) (<i>Tiga Juta Rupiah</i>)			
Kode Rekening	Uraian Rincian Obyek	Jumlah (Rp)	
	Sisa Uang Persediaan	Rp	3.000.00
	TOTAL	Rp	3.000.00
Uang tersebut diterima pada tanggal 20 Desember 2006			
Mengetahui			
Kepala Unit Organisasi	Penerimaan	Bendahara	
ttd		ttd	
<u>Dr. H. Anandya Raya I., M.Kes</u> NIP. 140 080 791		<u>Citra Gantika</u> NIP. 180 099	
309			
Tembusan:			
Lembar 1 PPK-SKPD			
Lembar 2 Kantor Kas Daerah			
Lembar 3 Bagian Keuangan c.q. Subbag Pembukuan			
Lembar 4 Arsip			

LAMPIRAN 13

**BUKTI ACARA PEMERIKSAAN
FISIK PERSEDIAAN ALAT TULIS
KANTOR**

Berdasarkan hasil pemeriksaan fisik pada 31 Desember 2006 yang dilakukan oleh Petugas Bagian Persediaan ditemukan bahwa terdapat persediaan yang masih tersisa sebagai berikut :

Kertas A4 80 gram	20 rim	@ Rp 25.000	Rp 500.000,-
Kertas A4 70 gram	12 rim	@ Rp 25.000	Rp 300.000,-
Cartridge printer	2 buah	@ Rp 200.000,-	<u>Rp 400.000,-</u>
Total Nilai Persediaan yang Masih Tersisa			<u><u>Rp 1.200.000,-</u></u>

Banda Aceh, 31 Desember 2006
Mengetahui,
Kepala Bagian Persediaan

Jupri Supriyatna

Lampiran Dokumen Sumber Transaksi PPKD
 Bukti Transfer Penerimaan Dana Perimbangan

LAMPIRAN 14

FORMULIR KIRIMAN UANG

Tanggal : 7 November 2007

PENERIMA

Nama : Badan Pengelola Keuangan Daerah
 Alamat :
 Telepon :
 Kota : B Aceh
 Negara : Indonesia

Jenis Pengiriman:

LLG/Clearing Draft
 RTGS SWIFT

Sumber Dana:

Tunai/Cash
 Cek/BG No.....
 Debit Rekening No.

Bank Penerima : Bank Aceh
 Kota : B Aceh
 Negara : Indonesia
 Kode Rekening : 344456xxxx

Mata Uang:

IDR
 USD

PENGIRIM

Nama : Departemen Keuangan
 Alamat :
 Telepon :
 Kota : Jakarta
 Negara : Indonesia

Jumlah Dana yang Dikirim:

Jumlah	Kurs	Nilai
97.000.000		97.000.000

Bank Pengirim : Bank BNI
 Kota : Jakarta
 Negara : Indonesia
 Kode Rekening : 322348xxxx

Terbilang:
Sembilan Puluh Tujuh Juta Rupiah

Keterangan Pembayaran :
Pendapatan Dana Perimbangan dari Pusat atas Bagi Hasil dari Pajak Bumi dan Bangunan

Biaya	Valas	Kurs	Nilai
Komisi			
Pengiriman Bank Koresponden			
Jumlah			

Biaya dari bank koresponden dibebankan ke rekening:

Penerima
 Pengirim
 Sharing

 Pejabat Bank

 Teller

 Pemohon

LAMPIRAN 18

(Kolom 1)	Nomor : xx18		
DEMERINTAH KOTA Banda	SURAT PERINTAH PENCAIRAN DANA (SP2D)		
Nomor SPM : 2/SPM-LS/2006 Tanggal : 27-Nop-06 SKZPD : Dinas Kesehatan	Dari : Kuasa BUD Tahun Anggaran : 2006		
Bank / Pos : Bank Aceh..... Hendaklah mencairkan/ memindahbukukan dari bank Rekening Nomor xxx005 Uang sebesar Rp.15.000.000.- (Terbilang : Lima Belas Juta Rupiah)			
(Kolom 2)			
Kepada : Bendahara Pengeluaran Dinas Kesehatan Kota Banda Aceh			
NPWP : 123 456			
No. Rekening			
Bank : xxx 005			
Bank/Pos : Bank Aceh			
(Kolom 3)	KODE	URAI	JUMLAH
1	2	3	4
1	1.20.05.5.1.5.01.0	Belanja Bantuan	15.000.000
Jumlah			15.000.000
Potongan-notongan :			
NO	Uraian (No.	Jumlah (Rp)	Keterangan
Jumlah			
Informasi : (tidak mengurangi jumlah pembayaran SP2D)			
NO	Uraian	Jumlah (Rp)	Keterangan
Jumlah			
SP2D yang Dibayarkan			
Jumlah yang Diminta		Rp 15.000.000.-	
Jumlah Potongan			
Jumlah yang Dibayarkan		Rp 15.000.000.-	
Uang Sejumlah : Lima Belas Juta Rupiah			
Lembar 1	: Bank Yang Ditunjuk		Banda Aceh, 27 November 2006
Lembar 2	: Pengguna Anggaran/ Kuasa Pengguna Anggaran Kuasa Bendahara Umum Daerah		
Lembar 3	: Arsip Kuasa BUD		
Lembar 4	: Pihak Ketiga *)		

Lampiran

Bukti Transaksi Pemberian Hibah kepada masyarakat Padepokan Seni Tari

LAMPIRAN 19

(Kolom 1)		Nomor : xx19	
PEMERINTAH KOTA Banda		SURAT PERINTAH PENCAIRAN DANA (SP2D)	
Nomor SPM : 2/SPM-LS/2006 Tanggal : 27-Nop-06 SKPD : Dinas Kesehatan		Dari : Kuasa BUD Tahun Anggaran : 2006	
Bank / Pos : Bank Aceh..... Hendaklah mencairkan/ memindahbukukan dari bank Rekening Nomor xxx005 Uang sebesar Rp.10.000.000,- (Terbilang : Sepuluh Juta Rupiah)			
(Kolom 2)			
Kepada : Bendahara Pengeluaran Dinas Kesehatan Kota Banda Aceh			
NPWP : 123 456			
No. Rekening			
Bank : xxx 005			
Bank/Pos : Bank Aceh			
(Kolom 3)	KODE	URAI	JUMLAH (Rp)
NO	REKENING	AN	
1	2	3	4
		Belanja Hibah kepada Masyarakat	
		Jumlah	10.000.000
Potongan-notongan :			
NO	Uraian (No.)	Jumlah (Rp)	Keterangan
		Jumlah	
Informasi : (tidak mengurangi jumlah pembavaran SP2D)			
NO	Uraian	Jumlah (Rp)	Keterangan
		Jumlah	
SP2D yang Dibavarkan			
Jumlah yang Diminta		Rp 10.000.000.-	
Jumlah Potongan			
Jumlah yang Dibavarkan		Rp 10.000.000.-	
Uang Sejumlah : Sepuluh Juta Rupiah			
Lembar 1	: Bank Yang Ditunjuk	Banda Aceh, 27 November 2006	
Lembar 2	: Pengguna Anggaran/ Kuasa Pengguna Anggaran	Kuasa Bendahara Umum Daerah	
Lembar 3	: Arsip Kuasa BUD		
Lembar 4	: Pihak Ketiga *)		

Lampiran Dokumen Sumber RAK PPKD

Bukti Penyetoran Pendapatan Dinas Kesehatan

LAMPIRAN 4, STS NO. 03

PEMERINTAH KOTA *) BANDA ACEH			
SURAT TANDA SETORAN			
(STS)			
STS No. 03	Bank	:	ACEH
	No. Rekening	:	XX.XXX.XX
Harap diterima uang sebesar Rp 108.000.000,00 (dengan huruf) <i>(Seratus delapan juta rupiah)</i>			
Kode Rekening	Uraian Rincian Obyek	Jumlah (Rp)	
1.02.01.4.1.2.01.01	Retribusi Pelayanan Kesehatan	Rp	8.000.00
1.02.01.4.1.4.01.12	Penjualan Obat-obatan dan Hasil Farmasi	Rp	65.000.00
1.02.01.4.1.2.12.02	SPP Akper PEMDA	Rp	35.000.00
	TOTAL	Rp	108.000.00
Uang tersebut diterima pada tanggal 17 November 2006			
Mengetahui			
Kepala Unit Organisasi		Bendahara	
Penerimaan			
ttd		Ttd	
<u>Dr. H. Anandya Raya I., M.Kes</u> NIP. 140 080 791		<u>Citra Gantika</u> NIP. 180 099	
309			
Tembusan:			
Lembar 1 PPK-SKPD			
Lembar 2 Kantor Kas Daerah			
Lembar 3 Bagian Keuangan c.q. Subbag Pembukuan			
Lembar 4 Arsip			

Bukti Penyerahan SP2D UP kepada PPK Dinas Kesehatan

LAMPIRAN 5

(Kolom 1)		Nomor : xx5	
PEMERINTAH KOTA BANDA		SURAT PERINTAH PENCAIRAN DANA (SP2D)	
Nomor SPM : 1/SPM/2006	Tanggal : 31 Oktober 2006	Dari : Kuasa	BUD Tahun Anggaran : 2006
SKPD : Dinas Kesehatan			
Bank / Pos : BANK ACEH.....			
Hendaklah mencairkan/ memindahbukukan dari bank Rekening Nomor xxx003			
Uang sebesar Rp 25.500.000,- (Terbilang : Dua Puluh Lima Juta Lima Ratus Ribu Rupiah)			
(Kolom 2)			
Kepada :	Bendahara Pengeluaran Dinas Kesehatan		
Kota BANDA ACEH NPWP :	123 456		
No. Rekening			
Bank :	xxx 005		
Bank/Pos :	Bank Aceh		
Keterangan			
(Kolom 3)	KODE	URAI	JUMLAH (Rp)
NO	REKENING	AN	
1	2	3	4
1		SP2D UP	25.500.000
		Jumlah	25.500.000
Potongan-notongan :			
NO	Uraian (No. Rekening)	Jumlah (Rp)	Keterangan
1.	Juaran wajib Pegawai Negeri		
2.	Tabungan Perumahan		
3.		
	Jumlah		
Informasi : (tidak mengurangi jumlah pembavaran SP2D)			
NO	Uraian	Jumlah (Rp)	Keterangan
1.	PPN		
2.	PPh		
3.		
	Jumlah		
SP2D yang Dihavarkan			
Jumlah yang Diminta		Rp 25.500.000.-	
Jumlah Potongan		Rp 0.-	
Jumlah yang Dihavarkan		Rp 25.500.000.-	
Uang Sejumlah : Dua Puluh Lima Juta Lima Ratus Ribu Rupiah			
Lembar 1 :	Bank Yang Ditunjuk	BANDA ACEH, tanggal 1	
November 2006			
Lembar 2 :	Pengguna Anggaran/ Kuasa Pengguna Anggaran Kuasa Bendahara		
Umum Daerah			
Lembar 3 :	Arsip Kuasa BUD		

Lampiran

Bukti Penyerahan SP2D LS kepada PPK Dinas Kesehatan untuk Pembayaran Gaji

LAMPIRAN 6

(Kolom 1)		Nomor : xx6	
PEMERINTAH KOTA BANDA		SURAT PERINTAH PENCAIRAN DANA (SP2D)	
Nomor SPM : 2/SPM/2006 Tanggal : 31 Oktober 2006 SKPD : Dinas Kesehatan		Dari : Kuasa BUD Tahun Anggaran : 2006	
Bank / Pos : BANK ACEH..... Hendaklah mencairkan/ memindahbukukan dari bank Rekening Nomor xxx003			
(Kolom 2)			
Kepada : Bendahara Pengeluaran Dinas Kesehatan KOTA BANDA ACEH			
NPWP : 123 456			
No. Rekening			
Bank : xxx 005			
(Kolom 3)	KODE	URAI	JUMLAH (Rp)
NO	REKENING	AN	4
1	2	3	
1	1.03.01.5.1.1.01.01	Gaji pokok PNS/Uang	30.000.000
2	1.03.01.5.1.1.01.02	Tunjangan K1	2.000.000
3	1.03.01.5.1.1.01.03	Tunjangan K2	5.000.000
4	1.03.01.5.1.1.01.04	Tunjangan D	2.000.000
		Jumlah	40.000.000
Potongan-notongan :			
NO	Uraian (No)	Jumlah (Rp)	Keterangan
1	Iuran wajib Pegawai	850.000	
2	Tabungan Perumahan	450.000	
	Jumlah	1.300.000	
Informasi : (tidak mencairkan jumlah pembayaran SP2D)			
NO	Uraian	Jumlah (Rp)	Keterangan
1	PPN		
2	PPH	700.000	PPH Pasal 21
3			
	Jumlah	700.000	
SP2D yang Diharapkan			
Jumlah yang Diminta		Rp 40.000.000 -	
Jumlah Potongan		Rp 2.000.000 -	
Jumlah yang Diharapkan		Rp 38.000.000 -	
Uang Sejumlah : Empat Puluh Juta Rupiah			
Lembar 1 : Bank Yang Ditunjuk Banda Aceh, tanggal 1 November 2006			
Lembar 2 : Pengguna Anggaran/ Kuasa Pengguna Anggaran Kuasa Bendahara Umum Daerah			
Lembar 3 : Arsip Kuasa BUD			
Lembar 4 : Pihak Ketiga *)			

LAMPIRAN 7

(Kolom 1)		Nomor : xx7	
PEMERINTAH KOTA BANDA		SURAT PERINTAH PENCAIRAN DANA (SP2D)	
Nomor SPM : 3/SPM/2006 Tanggal : 07 Nopember 2006 SKPD : Dinas Kesehatan		Dari : Kuasa BUD Tahun Anggaran : 2006	
Bank / Pos : Bank ACEH..... Hendaklah mencairkan/ memindahbukukan dari bank Rekening Nomor xxx003 Uang sebesar Rp.13.200.000,- (Terbilang: Tiga Belas Juta Dua Ratus Ribu Rupiah)			
(Kolom 2)			
Kepada :		PT. Kimia Sari	
NPWP :		456 789	
No. Rekening			
Bank :		xxx 012	
Bank/Pos :		Bank	
ACEH Kenerluan			
(Kolom 3)			
NO	KODE	URAI	JUMLAH (Rp)
1	2	3	4
1	1.02.01.5.2.2.02.05	Belanja Bahan Kimia	13.200.0
Jumlah			13.200.0
Potongan-notongan :			
NO	Uraian (No.)	Jumlah (Rp)	Keterangan
1.	Iuran wajib Pegawai		
2.	Tabungan Perumahan		
Jumlah			
Informasi : (tidak mengurangi jumlah pembayaran SP2D)			
NO	Uraian	Jumlah (Rp)	Keterangan
1.	PPN	1.200.0	
2.			
3.			
Jumlah			1.200.0
SP2D yang Dibavarkan			
Jumlah yang Diminta		Rp 13.200.000.-	
Jumlah Potongan		Rp 1.200.000	
Jumlah yang Dibavarkan		Rp 12.000.000.-	
Uang Sejumlah : Dua Belas Juta Rupiah			
Lembar 1 : Bank Yang Ditunjuk BANDA ACEH, tanggal 8 November 2006			
Lembar 2 : Pengguna Anggaran/ Kuasa Pengguna Anggaran Kuasa Bendahara Umum Daerah			
Lembar 3 : Arsip Kuasa BUD			
Lembar 4 : Pihak Ketiga *)			

Bukti Penyerahan SP2D LS kepada PPK Dinas Kesehatan untuk Pengadaan Mesin Fogging

LAMPIRAN 8

(Kolom 1)	Nomor : xx8																						
PEMERINTAH KOTA BANDA	SURAT PERINTAH PENCAIRAN DANA (SP2D)																						
Nomor SPM : 4/SPM/2006 Tanggal : 15 Nopember 2006 SKPD : Dinas Kesehatan	Dari : Kuasa BUD Tahun Anggaran : 2006																						
Bank / Pos : Bank ACEH..... Hendaklah mencairkan/ memindahbukukan dari bank Rekening Nomor xxx003 Uang sebesar Rp.27.500.000,- (Terbilang : Dua Puluh Tujuh Juta Lima Ratus Ribu Rupiah)																							
(Kolom 2)	Kepada : PT Sinar Asap NPWP : 789 910 No. Rekening : Bank : xxx 016 Bank/Pos : Bank ACEH Kenerluan																						
(Kolom 3)	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 15%;">NO</th> <th style="width: 30%;">KODE</th> <th style="width: 30%;">URAIAN</th> <th style="width: 25%;">JUMLAH (Rp)</th> </tr> <tr> <th>1</th> <th>2</th> <th>3</th> <th>4</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>100.01.5.2.2.08.05</td> <td>Belanja modal</td> <td>27.500.0</td> </tr> <tr> <td colspan="3" style="text-align: right;">Jumlah</td> <td>27.500.0</td> </tr> </tbody> </table>			NO	KODE	URAIAN	JUMLAH (Rp)	1	2	3	4	1	100.01.5.2.2.08.05	Belanja modal	27.500.0	Jumlah			27.500.0				
NO	KODE	URAIAN	JUMLAH (Rp)																				
1	2	3	4																				
1	100.01.5.2.2.08.05	Belanja modal	27.500.0																				
Jumlah			27.500.0																				
Potongan-notongan :																							
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 10%;">NO</th> <th style="width: 40%;">Uraian (No.)</th> <th style="width: 25%;">Jumlah (Rp)</th> <th style="width: 25%;">Keterangan</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>Iuran wajib Pegawai</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td>Tabungan Perumahan</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td colspan="2" style="text-align: right;">Jumlah</td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>				NO	Uraian (No.)	Jumlah (Rp)	Keterangan	1.	Iuran wajib Pegawai			2.	Tabungan Perumahan			Jumlah							
NO	Uraian (No.)	Jumlah (Rp)	Keterangan																				
1.	Iuran wajib Pegawai																						
2.	Tabungan Perumahan																						
Jumlah																							
Informasi : (tidak mengurangi jumlah pembavaran SP2D)																							
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 10%;">NO</th> <th style="width: 40%;">Uraian</th> <th style="width: 25%;">Jumlah (Rp)</th> <th style="width: 25%;">Keterangan</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>PPN</td> <td>2.500.0</td> <td></td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>3.</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td colspan="2" style="text-align: right;">Jumlah</td> <td>2.500.0</td> <td></td> </tr> </tbody> </table>				NO	Uraian	Jumlah (Rp)	Keterangan	1.	PPN	2.500.0		2.				3.				Jumlah		2.500.0	
NO	Uraian	Jumlah (Rp)	Keterangan																				
1.	PPN	2.500.0																					
2.																							
3.																							
Jumlah		2.500.0																					
SP2D yang Dibavarkan																							
Jumlah yang Diminta		Rp 27.500.000.-																					
Jumlah Potongan		Rp 2.500.000.-																					
Jumlah yang Dibavarkan		Rp 25.000.000.-																					
Uang Seiumlah : Dua Puluh Lima Juta Rupiah																							
Lembar 1 : Bank Yang Ditunjuk BANDA ACEH, tanggal 16 November 2006																							
Lembar 2 : Pengguna Anggaran/ Kuasa Pengguna Anggaran Kuasa Bendahara Umum Daerah																							
Lembar 3 : Arsip Kuasa BUD																							
Lembar 4 : Pihak Ketiga *)																							

Bukti Penyerahan SP2D TU untuk pembayaran honorarium panitia pelaksana kegiatan
 “Fogging Pemberantasan Demam Berdarah”

LAMPIRAN 9

(Kolom 1)	Nomor : xx9		
PEMERINTAH KOTA BANDA	SURAT PERINTAH PENCAIRAN DANA (SP2D)		
Nomor SPM : 5/SPM-TU/2006 Tanggal : 17 November 2006 SKPD : Dinas Kesehatan	Dari : BUD Tahun Anggaran :	Kuasa : 2006	
Bank / Pos : Bank Jabar..... Hendaklah mencairkan/ memindahbukukan dari bank Rekening Nomor xxx003 Uang sebesar Rp 5.000.000,- (Terbilang : Lima Juta Rupiah)			
(Kolom 2)	Kepada : Bendahara Pengeluaran Dinas Kesehatan NPWP : 123 456 No. Rekening : Bank : xxx 005 Bank/Pos : Bank Aceh		
(Kolom 3)	KODE REKENING	URAI AN	JUMLAH (Rp)
1	2	3	4
1	1.02.01.5.2.1.01.01	Honorarium panitia	5.000,00
Jumlah			5.000,00
Potongan-notongan :			
NO	Uraian (No. Rekening)	Jumlah (Rp)	Keterangan
1	Iuran wajib Pegawai Negeri		
2	Tabungan Perumahan Pegawai		
Jumlah			
Informasi : (tidak mengurangi jumlah pembayaran SP2D)			
NO	Uraian	Jumlah (Rp)	Keterangan
1	PPN		
2	PPh pasal 21	750,00	
3			
Jumlah			
SP2D yang Dibayarkan			
Jumlah yang Diminta		Rp 5.000.000,-	
Jumlah Potongan		Rp 750.000,-	
Jumlah yang Dibayarkan		Rp 4.250.000,-	
Uang Seiumlah : Empat Juta Dua Ratus Lima Puluh Ribu A17Rupiah			

Lembar 1	:	Bank Yang Ditunjuk	BANDA ACEH, tanggal 18
November 2006			
Lembar 2	:	Pengguna Anggaran/ Kuasa Pengguna Anggaran	Kuasa Bendahara Umum
Daerah			
Lembar 3	:	Arsip Kuasa BUD	

LAMPIRAN 12, STS NO. 06

PEMERINTAH KOTA *) BANDA ACEH		
SURAT TANDA SETORAN (STS)		
STS No. 06	Bank	: ACEH
	No. Rekening	: XX.XXX.XX
Harap diterima uang sebesar Rp 3.000.000,- (dengan huruf) (<i>Tiga Juta Rupiah</i>)		
Kode Rekening	Uraian Rincian Obyek	Jumlah (Rp)
	Sisa Uang Persediaan	Rp 3.000.00
	TOTAL	Rp 3.000.00
Uang tersebut diterima pada tanggal 20 Desember 2006		
Mengetahui Kepala Unit Organisasi Penerimaan		Bendahara
ttd		ttd
<u>Dr. H. Anandya Raya L. M.Kes</u> NIP. 140 080 791		<u>Citra Gantika</u> NIP. 180 099
309		
Tembusan: Lembar 1 PPK-SKPD Lembar 2 Kantor Kas Daerah Lembar 3 Bagian Keuangan c.q. Subbag Pembukuan Lembar 4 Arsip		

Bukti Setoran PPh Pasal 21 atas pembayaran gaji pegawai Dinas Kesehatan

LAMPIRAN 21

Surat Setoran Pajak

No. 1/SSP/2006

Pemerintah Kota Banda Aceh

Telah terima potongan pajak untuk jenis pajak :

PPh Pasal 21 sebesar	<u>Rp 700.000</u>
	JUMLAH
	Rp 700.000

Atas pembayaran gaji pegawai Dinas Kesehatan.

Banda Aceh, 1 November
2006
Kuasa Bendahara Umum Daerah

Anton A. SE
NIP.480 123
456

Bukti Setoran PPN atas pembelian bahan kimia untuk kegiatan "Fogging Pemberantasan Demam Berdarah"

LAMPIRAN 22

Surat Setoran Pajak

No. 2/SSP/2006

Pemerintah Kota Banda Aceh

Telah terima potongan pajak untuk jenis pajak :

PPN sebesar	<u>Rp 1.200.000</u>
	JUMLAH
	Rp 1.200.000

Atas pembelian bahan kimia untuk kegiatan "Fogging Pemberantasan Demam Berdarah"

Banda Aceh, 8 November 2006
Kuasa Bendahara Umum Daerah

Anton A. SE
NIP.480 123
456

Bukti Setoran PPN atas pengadaan mesin fogging untuk kegiatan "Fogging Pemberantasan Demam Berdarah"

LAMPIRAN 23

**Surat Setoran Pajak
Pemerintah Kota Banda Aceh**

No. 3/SSP/2006

Telah terima potongan pajak untuk jenis pajak :

PPN sebesar	<u>Rp 2.500.000</u>
	JUMLAH
	Rp 2.500.000

Atas pengadaan mesin fogging untuk kegiatan "Fogging Pemberantasan Demam Berdarah"

Banda Aceh, 16 November 2006
Kuasa Bendahara Umum Daerah

Anton A, SE
NIP.480 123
456

Bukti Setoran Iuran Wajib Pegawai Negeri

LAMPIRAN 24

KUITANSI	
No. : K24	
Telah Terima dari	: PPKD Kota Banda Aceh
Uang Sejumlah	: Delapan Ratus Lima Puluh Ribu Rupiah
Untuk Pembayaran	: Setoran Iuran Wajib Pegawai Negeri (IWP)
<hr/>	
<hr/>	
Jumlah Rp.	850.000
Banda Aceh, 1 November 2006	

Kasir

Bukti Setoran Tabungan Perumahan Pegawai

LAMPIRAN 25

KUITANSI

No. : K25

Telah Terima dari : PPKD Kota Banda Aceh
Uang Sejumlah : **Empat Ratus Lima Puluh Ribu Rupiah**
Untuk Pembayaran : Setoran Tabungan Perumahan Pegawai

Jumlah Rp. **450.000**

Banda Aceh, 1 November 2006

Kasir

Bukti Penyertaan Modal Pemerintah Daerah pada BPR

LAMPIRAN 26

(Kolom 1)		Nomor : xx26	
PEMERINTAH KOTA Aceh		SURAT PERINTAH PENCAIRAN DANA (SP2D)	
Nomor SPM : 2/SPM-LS/2006	Tanggal : 28-Nop-06	Dari Tahun Anggaran : Kuasa BUD : 2006	
PPKD : BPKD			
Bank / Pos : Bank Aceh..... Hendaklah mencairkan/ memindahbukukan dari bank Rekening Nomor xxx005 Uang sebesar Rp.10.000.000,- (Terbilang : Sepuluh Juta Rupiah)			
(Kolom 2)	Kepada : Bendahara Pengeluaran Dinas Kesehatan Kota Aceh		
	NPWP : 123 456		
	No. Rekening		
	Bank : xxx 005		
	Bank/Pos : Bank Aceh		
	Keperluan		
	Untuk :		
(Kolom 3)	KODE REKENING	URAIAN	JUMLAH (Rp)
NO.	2	3	4
1	1.20.05.6.2.2.02.01	Pengeluaran Pembiayaan untuk Penyertaan Modal Pemerintah Daerah pada BPR	10.000.000
		Jumlah	10.000.000
Potongan-potongan :			
NO.	Uraian (No. Rekening)	Jumlah (Rp)	Keterangan
		Jumlah	
Informasi : (tidak mengurangi jumlah pembayaran SP2D)			
NO.	Uraian	Jumlah (Rp)	Keterangan
		Jumlah	
SP2D yang Dibayarkan			
Jumlah yang Diminta		Rp 10.000.000,-	
Jumlah Potongan			
Jumlah yang Dibayarkan		Rp 10.000.000,-	
Uang Sejumlah : Sepuluh Juta Rupiah			
Lembar 1	: Bank Yang Ditunjuk	Aceh, 28 November 2006	
Lembar 2	: Pengguna Anggaran/ Kuasa Pengguna Anggaran	Kuasa Bendahara Umum Daerah	
Lembar 3	: Arsip Kuasa BUD		
Lembar 4	: Pihak Ketiga *)		
(tanda tangan)			
Yana Suryana, SE NIP.480 789 456			

Bukti Pengiriman Uang kepada Bank Aceh atas Pembayaran Pokok Utang yang Jatuh Tempo

LAMPIRAN 27

FORMULIR KIRIMAN UANG															
			Tanggal : 30 November 2007												
<u>PENERIMA</u>		Jenis Pengiriman:													
Nama :	Bank Aceh	<input type="checkbox"/> LLG/Clearing	<input type="checkbox"/> Draft												
Alamat :	Jl Naripan	<input type="checkbox"/> RTGS	<input type="checkbox"/> SWIFT												
Telepon :															
Kota :	Banda Aceh	Sumber Dana:													
Negara :	Indonesia	<input type="checkbox"/> Tunai/Cash	<input type="checkbox"/> Cek/BG No.....												
Bank Penerima :	Bank Aceh	<input type="checkbox"/> Debit Rekening No.													
Kota :	Banda Aceh	Mata Uang:													
Negara :	Indonesia	<input checked="" type="checkbox"/> IDR	<input type="checkbox"/> USD												
Kode Rekening :	333444xxxx														
<u>PENGIRIM</u>		Jumlah Dana yang Dikirim:													
Nama :	Badan Pengelola Keuangan Daerah	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th>Jumlah</th> <th>Kurs</th> <th>Nilai</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td style="text-align: center;">6.000.000</td> <td></td> <td style="text-align: center;">6.000.000</td> </tr> <tr> <td> </td> <td> </td> <td> </td> </tr> <tr> <td> </td> <td> </td> <td> </td> </tr> </tbody> </table>		Jumlah	Kurs	Nilai	6.000.000		6.000.000						
Jumlah	Kurs			Nilai											
6.000.000		6.000.000													
Alamat :															
Telepon :															
Kota :	Banda Aceh														
Negara :	Indonesia														
Bank Pengirim :	Bank Aceh	Terbilang:													
Kota :	Banda Aceh	<i>Enam Juta Rupiah</i>													
Negara :	Indonesia														
Kode Rekening :	344456xxxx														
<u>Keterangan Pembayaran :</u>															
<i>Pembayaran Pinjaman</i>		<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th>Biaya</th> <th>Valas</th> <th>Kurs</th> <th>Nilai</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Komisi Pengiriman Bank Koresponden</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Jumlah</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>		Biaya	Valas	Kurs	Nilai	Komisi Pengiriman Bank Koresponden				Jumlah			
Biaya	Valas	Kurs	Nilai												
Komisi Pengiriman Bank Koresponden															
Jumlah															
Biaya dari bank koresponden dibebankan ke rekening:															
<input type="checkbox"/> Penerima <input type="checkbox"/> Pengirim <input type="checkbox"/> Sharing															
_____		_____	_____												
Pejabat Bank		Teller	Pemohon												