



www.polibatam.ac.id

LAPORAN KEUANGAN TAHUN 2025

(AUDITED)

139.03.3200.693488



KEMENTERIAN PENDIDIKAN TINGGI, SAINS DAN TEKNOLOGI
REPUBLIK INDONESIA

Sebagaimana diamanatkan Undang-Undang Nomor 17 Tahun 2003 tentang Keuangan Negara bahwa Pimpinan Lembaga sebagai Pengguna Anggaran/Barang mempunyai tugas antara lain menyusun dan menyampaikan laporan keuangan Kementerian Negara/Lembaga yang dipimpinnya.

Politeknik Negeri Batam adalah salah satu entitas akuntansi di bawah Kementerian Pendidikan Tinggi, Sains dan Teknologi yang berkewajiban menyelenggarakan akuntansi dan laporan pertanggungjawaban atas pelaksanaan Anggaran Pendapatan dan Belanja Negara. Salah satu pelaksanaannya adalah dengan menyusun laporan keuangan berupa Laporan Realisasi Anggaran, Laporan Perubahan Saldo Anggaran Lebih, Neraca, Laporan Operasional, Laporan Arus Kas, Laporan Perubahan Ekuitas dan Catatan atas Laporan Keuangan.

Penyusunan Laporan Keuangan Politeknik Negeri Batam mengacu pada PSAP 13 dan PMK Nomor 220/PMK.05/2016 tentang Sistem Akuntansi dan Pelaporan Keuangan BLU. Laporan Keuangan ini telah disusun dan disajikan dengan basis aktual sehingga akan mampu menyajikan informasi keuangan yang transparan, akurat dan akuntabel.

Laporan Keuangan ini diharapkan dapat memberikan informasi yang berguna kepada para pengguna laporan khususnya sebagai sarana untuk meningkatkan akuntabilitas / pertanggungjawaban dan transparansi pengelolaan keuangan negara pada Politeknik Negeri Batam. Di samping itu, laporan keuangan ini juga dimaksudkan untuk memberikan informasi kepada manajemen dalam pengambilan keputusan dalam usaha untuk mewujudkan tata kelola pemerintahan yang baik (*good governance*).

Batam, 04 Mei 2026
Direktur

Bambang Hendrawan
NIP. 197706252012121003

Laporan Keuangan Modul GLP

**LAPORAN REALISASI ANGGARAN SATUAN KERJA - BADAN LAYANAN UMUM
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2025 - AUDITED
(DALAM RUPIAH)**



KEMENTERIAN/LEMBAGA : KEMENTERIAN PENDIDIKAN TINGGI, SAINS, DAN TEKNOLOGI 139
ESELON I : DIREKTORAT JENDERAL PENDIDIKAN TINGGI 03
SATUAN KERJA : POLITEKNIK NEGERI BATAM 693488

Tgl Data : 30/04/26 7:28 AM
Tgl Cetak : 30/04/26 10:23 AM
Halaman : 2
lap_blu_lra_face_saiker_new_poc

URAIAN	2025				2024			
	ANGGARAN	REALISASI	REALISASI DI ATAS (BAWAH) ANGGARAN	%	ANGGARAN	REALISASI	REALISASI DI ATAS (BAWAH) ANGGARAN	%
1	2	4	5	6	7	8	9	10
2. Dana Alokasi Umum	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Dana Transfer Khusus	0	0	0	0	0	0	0	0
a. Dana Alokasi Khusus Fisik	0	0	0	0	0	0	0	0
b. Dana Alokasi Khusus Non Fisik	0	0	0	0	0	0	0	0
c. Hibah Kepada Daerah	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Dana Otonomi Khusus	0	0	0	0	0	0	0	0
5. Dana Keistimewaan Daerah Istimewa Yogyakarta	0	0	0	0	0	0	0	0
6. Dana Desa	0	0	0	0	0	0	0	0
7. Insentif Fiskal	0	0	0	0	0	0	0	0
Jumlah Belanja Negara (B.I + B.II)	210,723,243,000	199,936,396,175	(10,786,846,825)	95	0	0	0	0
C. PEMBIAYAAN	0	0	0	0	0	0	0	0

Keterangan :

FINAL

BATAM, 30 April 2026
Penanggung Jawab UAKPA
KUASA PENGGUNA ANGGARAN


BAMBANG HENDRAWAN
 NIP. 197706252012121003

**LAPORAN REALISASI ANGGARAN PENDAPATAN
MENURUT KELOMPOK PENDAPATAN / AKUN
TINGKAT SATUAN KERJA
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2025
(dalam rupiah)**

KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : 139
ESELON I : 03
WILAYAH/PROVINSI : 3200
SATUAN KERJA : 693488

KEMENTERIAN PENDIDIKAN TINGGI, SAINS, DAN TEKNOLOGI
DIREKTORAT JENDERAL PENDIDIKAN TINGGI
KEPULAUAN RIAU
POLITEKNIK NEGERI BATAM

Kode Lap : LRA.P.E1.1
Tanggal : 30/04/26 10:28 AM
Halaman : 1
Prg ID : lap_ira_pen_akun_satker

KODE	URAIAN	ESTIMASI PENDAPATAN	REALISASI PENDAPATAN			% REALISASI PENDAPATAN
			PENDAPATAN	PENGEMBALIAN PENDAPATAN	PENDAPATAN NETTO	
1	2	3	4	5	6=4-5	7=6/3
42	PENDAPATAN PENERIMAAN NEGARA BUKAN PAJAK					
4241	Pendapatan Jasa Layanan Umum					
424112	Pendapatan Jasa Pelayanan Pendidikan	107,885,970,000	127,620,701,702	1,175,000	127,619,526,702	118.29
	JUMLAH SUB KELOMPOK PENDAPATAN 4241	107,885,970,000	127,620,701,702	1,175,000	127,619,526,702	118.29
4243	Pendapatan Hasil Kerja Sama BLU					
424312	Pendapatan Hasil Kerja Sama Lembaga/Badan Usaha	782,334,000	3,744,281,490	0	3,744,281,490	478.6
424313	Pendapatan Hasil Kerja Sama Pemerintah Daerah	132,282,000	374,314,024	0	374,314,024	282.97
	JUMLAH SUB KELOMPOK PENDAPATAN 4243	914,616,000	4,118,595,514	0	4,118,595,514	450.31
4244	Pendapatan Dari Alokasi APBN					
424421	Pendapatan dari Pelayanan BLU yang bersumber dari Entitas Pemerintah	2,441,722,000	2,888,740,301	0	2,888,740,301	118.31
424422	Pendapatan dari Pelayanan BLU yang Bersumber dari Entitas Pemerintah	2,193,365,000	70,008,590	0	70,008,590	3.19
	JUMLAH SUB KELOMPOK PENDAPATAN 4244	4,635,087,000	2,958,748,891	0	2,958,748,891	63.83
4249	Pendapatan BLU Lainnya					
424911	Pendapatan Jasa Layanan Perbankan BLU	1,394,577,000	4,954,198,217	0	4,954,198,217	355.25
424915	Penerimaan Kembali Belanja Barang BLU Tahun Anggaran Yang Lalu	1,249,000	1,249,769	1,249,769	0	0
424919	Pendapatan Lain-lain BLU	279,427,000	1,943,260,764	118,022,025	1,825,238,739	653.21
424923	Pendapatan BLU Lainnya dari Sewa Ruangan	634,686,000	796,567,844	0	796,567,844	125.51
424924	Pendapatan BLU Lainnya dari Sewa Peralatan dan Mesin	42,656,000	93,551,000	0	93,551,000	219.31
	JUMLAH SUB KELOMPOK PENDAPATAN 4249	2,352,595,000	7,788,827,594	119,271,794	7,669,555,800	326
4258	Pendapatan Denda					
425811	Pendapatan Denda Penyelesaian Pekerjaan Pemerintah	0	5,780,644,021	0	5,780,644,021	0
	JUMLAH SUB KELOMPOK PENDAPATAN 4258	0	5,780,644,021	0	5,780,644,021	0

**LAPORAN REALISASI ANGGARAN PENDAPATAN
MENURUT KELOMPOK PENDAPATAN / AKUN
TINGKAT SATUAN KERJA
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2025
(dalam rupiah)**

KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : 139
ESELON I : 03
WILAYAH/PROVINSI : 3200
SATUAN KERJA : 693488

KEMENTERIAN PENDIDIKAN TINGGI, SAINS, DAN TEKNOLOGI
DIREKTORAT JENDERAL PENDIDIKAN TINGGI
KEPULAUAN RIAU
POLITEKNIK NEGERI BATAM

Kode Lap : LRA.P.E1.1
Tanggal : 30/04/26 10:26 AM
Halaman : 2
Prg ID : lap_ira_pen_akun_satker

KODE	URAIAN	ESTIMASI PENDAPATAN	REALISASI PENDAPATAN			% REALISASI PENDAPATAN
			PENDAPATAN	PENGEMBALIAN PENDAPATAN	PENDAPATAN NETTO	
1	2	3	4	5	6=4-5	7=6/3
4259	Pendapatan Lain-Lain					
425912	Penerimaan Kembali Belanja Barang Tahun Anggaran Yang Lalu	0	83,616,204	0	83,616,204	0
	JUMLAH SUB KELOMPOK PENDAPATAN 4259	0	83,616,204	0	83,616,204	
	JUMLAH KELOMPOK PENDAPATAN 42	115,788,268,000	148,351,133,926	120,446,794	148,230,687,132	128.02
	JUMLAH PENDAPATAN	115,788,268,000	148,351,133,926	120,446,794	148,230,687,132	128.02

**LAPORAN REALISASI ANGGARAN BELANJA
TINGKAT SATUAN KERJA
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2025**



KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : 139
ESELON I : 03
WILAYAH/PROVINSI : 3200
SATUAN KERJA : 693488
JENIS SATUAN KERJA : K8

KEMENTERIAN PENDIDIKAN TINGGI, SAINS, DAN TEKNOLOGI
DIREKTORAT JENDERAL PENDIDIKAN TINGGI
KEPULAUAN RIAU
POLITEKNIK NEGERI BATAM

Kode Lap : LRA.B.S.2
Tanggal : 30/04/26 10:26 AM
Halaman : 1
Prq ID : lap_fra_bel_akun_satker_poc
Tgl Data : 30/4/26 8:06 AM

KODE	URAIAN	ANGGARAN SEMULA	ANGGARAN SETELAH REVISI	REALISASI BELANJA			% REALISASI ANGGARAN	SISA ANGGARAN
				BELANJA	PENGEMBALIAN BELANJA	BELANJA NETTO		
1	2	3	4	5	6	7=5-6	8=5/4	9=4-7
51	BELANJA PEGAWAI							
5111	Belanja Gaji dan Tunjangan PNS							
511111	Belanja Gaji Pokok PNS	7,417,286,000	10,164,146,000	10,115,628,160	0	10,115,628,160	99.52	48,517,840
511119	Belanja Pembulatan Gaji PNS	110,000	161,000	159,501	627	158,874	98.68	2,126
511121	Belanja Tunj. Suami/Istri PNS	495,000,000	648,715,000	648,712,310	0	648,712,310	100	2,690
511122	Belanja Tunj. Anak PNS	139,282,000	181,653,000	181,651,103	0	181,651,103	100	1,897
511123	Belanja Tunj. Struktural PNS	5,940,000	8,640,000	8,640,000	0	8,640,000	100	0
511124	Belanja Tunj. Fungsional PNS	923,560,000	1,275,025,000	1,275,025,000	370,000	1,274,655,000	99.97	370,000
511125	Belanja Tunj. PPh PNS	50,990,000	63,983,000	63,980,370	0	63,980,370	100	2,630
511126	Belanja Tunj. Beras PNS	427,020,000	592,686,000	592,540,440	0	592,540,440	99.98	145,560
511129	Belanja Uang Makan PNS	1,309,500,000	1,726,284,000	1,674,391,000	0	1,674,391,000	96.99	51,893,000
511151	Belanja Tunjangan Umum PNS	154,275,000	202,905,000	200,315,000	7,011,666	193,303,344	95.27	9,601,656
511153	Belanja Tunjangan Profesi Dosen	3,547,403,000	3,963,743,000	3,943,851,740	0	3,943,851,740	99.5	19,891,260
	JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5111	14,470,366,000	18,827,941,000	18,704,894,624	7,382,283	18,697,512,341	99.31	130,428,659
5115	Belanja Gaji dan Tunjangan Pegawai Non PNS							
511521	Belanja Tunjangan Tenaga Pendidik Non PNS	1,034,519,000	954,554,000	954,546,800	0	954,546,800	100	7,200
	JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5115	1,034,519,000	954,554,000	954,546,800	0	954,546,800	100	7,200
5116	Belanja Gaji dan Tunjangan PPPK							
511611	Belanja Gaji Pokok PPPK	3,754,006,000	5,054,805,000	5,052,985,660	0	5,052,985,660	99.96	1,819,340
511619	Belanja Pembulatan Gaji PPPK	85,000	79,000	71,385	0	71,385	90.36	7,615
511621	Belanja Tunjangan Suami/Istri PPPK	284,607,000	387,668,000	383,329,357	0	383,329,357	98.88	4,338,643
511622	Belanja Tunjangan Anak PPPK	89,648,000	118,491,000	118,304,495	0	118,304,495	99.84	186,505
511624	Belanja Tunjangan Fungsional PPPK	500,720,000	616,181,000	616,180,828	0	616,180,828	100	172
511625	Belanja Tunjangan Beras PPPK	295,529,000	293,098,000	291,719,830	0	291,719,830	98.53	1,378,170
511628	Belanja Uang Makan PPPK	559,143,000	853,000,000	732,222,000	0	732,222,000	85.84	120,778,000
511633	Belanja Tunjangan Umum PPPK	0	37,185,000	36,360,000	0	36,360,000	97.78	825,000
	JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5116	5,393,738,000	7,360,507,000	7,231,173,555	0	7,231,173,555	98.24	129,333,445
5122	Belanja Lembur							
512211	Belanja Uang Lembur	31,590,000	33,438,000	23,636,000	0	23,636,000	70.69	9,802,000
512212	Belanja Uang Lembur PPPK	134,640,000	135,320,000	122,531,000	0	122,531,000	90.55	12,789,000
	JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5122	166,230,000	168,758,000	146,167,000	0	146,167,000	86.61	22,591,000
5124	Belanja Tunj. Khusus & Belanja Pegawai Transito							
512411	Belanja Pegawai (Tunjangan Khusus/Kegiatan/Kinerja)	1,012,000,000	17,681,425,000	17,385,309,842	0	17,385,309,842	98.33	296,115,158
512414	Belanja Pegawai Tunjangan Khusus/Kegiatan/Kinerja PPPK	2,764,654,000	6,332,227,000	6,003,002,606	0	6,003,002,606	94.8	329,224,394

**LAPORAN REALISASI ANGGARAN BELANJA
TINGKAT SATUAN KERJA
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2025**



KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : 139
ESELON I : 03
WILAYAH/PROVINSI : 3200
SATUAN KERJA : 693488
JENIS SATUAN KERJA : K8

KEMENTERIAN PENDIDIKAN TINGGI, SAINS, DAN TEKNOLOGI
DIREKTORAT JENDERAL PENDIDIKAN TINGGI
KEPULAUAN RIAU
POLITEKNIK NEGERI BATAM

Kode Lap : LRA.B.S.2
Tanggal : 30/04/26 10:26 AM
Halaman : 2
Prp ID : lap_ira_bel_akun_satker_poc
Tgl Data : 30/4/26 8:06 AM

KODE	URAIAN	ANGGARAN SEMULA	ANGGARAN SETELAH REVISI	REALISASI BELANJA			% REALISASI ANGGARAN	SISA ANGGARAN
				BELANJA	PENGEMBALIAN BELANJA	BELANJA NETTO		
1	2	3	4	5	6	7=5-6	8=5/4	9=4-7
	JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5124	3,776,654,000	24,013,652,000	23,388,312,448	0	23,388,312,448	97.4	625,339,552
	JUMLAH KELOMPOK BELANJA 51	24,841,507,000	51,325,412,000	50,425,094,427	7,382,283	50,417,712,144	98.23	907,699,856
52	BELANJA BARANG							
5211	Belanja Barang Operasional							
521111	Belanja Keperluan Perkantoran	1,240,000,000	3,784,324,000	3,530,769,367	0	3,530,769,367	93.3	253,554,633
521114	Belanja Pengiriman Surat Dinas Pos Pusat	15,000,000	5,500,000	5,033,831	0	5,033,831	91.52	466,169
521115	Belanja Honor Operasional Satuan Kerja	10,778,520,000	10,524,835,000	10,524,834,076	0	10,524,834,076	100	924
	JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5211	12,033,520,000	14,314,659,000	14,060,637,274	0	14,060,637,274	98.23	254,021,726
5212	Belanja Barang Non Operasional							
521211	Belanja Bahan	223,200,000	315,606,000	293,442,906	0	293,442,906	92.98	22,163,094
521213	Belanja Honor Output Kegiatan	0	30,600,000	22,300,000	0	22,300,000	72.88	8,300,000
521219	Belanja Barang Non Operasional Lainnya	1,330,000,000	1,919,240,000	1,885,273,641	0	1,885,273,641	98.23	33,966,359
	JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5212	1,553,200,000	2,265,446,000	2,201,016,547	0	2,201,016,547	97.16	64,429,453
5218	Belanja Barang Persediaan							
521811	Belanja Barang Persediaan Barang Konsumsi	408,000,000	564,243,000	564,214,700	0	564,214,700	99.99	28,300
521832	Belanja Barang Persediaan Lainnya	6,304,584,000	5,764,961,000	5,648,810,005	0	5,648,810,005	97.99	116,150,995
	JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5218	6,712,584,000	6,329,204,000	6,213,024,705	0	6,213,024,705	98.16	116,179,295
5221	Belanja Jasa							
522111	Belanja Langganan Listrik	4,200,000,000	4,184,796,000	4,175,480,705	0	4,175,480,705	99.78	9,315,295
522112	Belanja Langganan Telepon	72,000,000	35,908,000	29,227,436	0	29,227,436	81.4	6,680,564
522113	Belanja Langganan Air	108,000,000	32,000,000	25,997,635	0	25,997,635	81.24	6,002,365
522119	Belanja Langganan Daya dan Jasa Lainnya	7,189,929,000	3,904,122,000	3,896,622,000	0	3,896,622,000	99.81	7,500,000
522141	Belanja Sewa	2,340,000,000	2,515,592,000	2,512,873,960	0	2,512,873,960	99.89	2,718,040
522151	Belanja Jasa Profesi	216,000,000	106,769,000	94,250,000	0	94,250,000	88.27	12,518,000
	JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5221	14,125,929,000	10,779,187,000	10,734,451,736	0	10,734,451,736	98.58	44,735,264
5231	Belanja Pemeliharaan							
523111	Belanja Pemeliharaan Gedung dan Bangunan	729,500,000	1,339,028,000	1,323,608,880	0	1,323,608,880	98.85	15,419,120
523112	Belanja Barang Persediaan Pemeliharaan Gedung dan	621,480,000	416,595,000	416,583,600	0	416,583,600	100	11,400
523121	Belanja Pemeliharaan Peralatan dan Mesin	2,370,501,000	2,463,324,000	2,015,926,157	0	2,015,926,157	81.84	447,397,843
523123	Belanja Barang Persediaan Pemeliharaan Peralatan dan Mesin	300,000,000	774,903,000	772,847,316	0	772,847,316	99.73	2,055,684
	JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5231	4,021,481,000	4,993,850,000	4,528,965,953	0	4,528,965,953	90.69	464,884,047
5241	Belanja Perjalanan Dalam Negeri							
524111	Belanja Perjalanan Dinas Blasa	454,500,000	454,500,000	226,973,486	0	226,973,486	49.94	227,526,514
524113	Belanja Perjalanan Dinas Dalam Kota	12,650,000	12,650,000	1,680,000	0	1,680,000	13.28	10,970,000

**LAPORAN REALISASI ANGGARAN BELANJA
TINGKAT SATUAN KERJA
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2025**



KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : 139
ESELON I : 03
WILAYAH/PROVINSI : 3200
SATUAN KERJA : 693488
JENIS SATUAN KERJA : K8

KEMENTERIAN PENDIDIKAN TINGGI, SAINS, DAN TEKNOLOGI
DIREKTORAT JENDERAL PENDIDIKAN TINGGI
KEPULAUAN RIAU
POLITEKNIK NEGERI BATAM

Kode Lap : LRA.B.S.2
Tanggal : 30/04/25 10:26 AM
Halaman : 3
Prj ID : lap_fra_bel_akun_satker_poo
Tgl Data : 30/4/26 8:06 AM

KODE	URAIAN	ANGGARAN SEMULA	ANGGARAN SETELAH REVISI	REALISASI BELANJA			% REALISASI ANGGARAN	SISA ANGGARAN
				BELANJA	PENGEMBALIAN BELANJA	BELANJA NETTO		
1	2	3	4	5	6	7=5-6	8=5/4	9=4-7
	JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5241	467,150,000	467,150,000	228,653,485	0	228,653,485	48.95	238,496,514
5251	Belanja Barang BLU							
525112	Belanja Barang	52,573,042,000	56,937,016,000	54,193,624,555	107,016,600	54,086,607,955	94.99	2,850,408,045
525113	Belanja Jasa	6,993,409,000	4,749,373,000	4,429,304,130	0	4,429,304,130	93.26	320,068,870
525114	Belanja Pemeliharaan	2,444,110,000	2,331,458,000	2,314,133,616	0	2,314,133,616	99.26	17,324,384
525115	Belanja Perjalanan	4,218,880,000	4,196,396,000	2,296,366,046	0	2,296,366,046	54.72	1,900,029,954
525121	Belanja Barang Persediaan Barang Konsumsi - BLU	72,000,000	0	0	0	0	0	0
525123	Belanja Barang Persediaan Pemeliharaan - BLU	300,000,000	450,000,000	449,870,570	0	449,870,570	99.97	129,430
525129	Belanja Barang Persediaan Lainnya - BLU	5,329,611,000	363,161,000	0	0	0	0	363,161,000
525162	Belanja Peralatan dan Mesin - Ekstrakomptabel BLU	91,625,000	261,891,000	45,135,000	0	45,135,000	17.23	216,756,000
	JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5251	72,022,877,000	69,289,295,000	63,728,433,917	107,016,600	63,621,417,317	91.82	5,667,877,683
	JUMLAH KELOMPOK BELANJA 52	110,936,741,000	108,438,791,000	101,695,183,618	107,016,600	101,588,167,018	93.68	6,850,623,982
53	BELANJA MODAL							
5321	Belanja Modal Peralatan dan Mesin							
532111	Belanja Modal Peralatan dan Mesin	0	1,730,184,000	1,730,180,029	0	1,730,180,029	100	3,971
	JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5321	0	1,730,184,000	1,730,180,029	0	1,730,180,029	100	3,971
5331	Belanja Modal Gedung dan Bangunan							
533111	Belanja Modal Gedung dan Bangunan	0	20,929,229,000	20,929,229,000	0	20,929,229,000	100	0
	JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5331	0	20,929,229,000	20,929,229,000	0	20,929,229,000	100	0
5371	Belanja Modal BLU							
537112	Belanja Modal Peralatan dan Mesin - BLU	11,232,200,000	14,965,782,000	14,080,131,196	0	14,080,131,196	94.08	885,650,804
537113	Belanja Modal Gedung dan Bangunan - BLU	4,492,028,000	13,183,845,000	11,043,159,546	0	11,043,159,546	83.76	2,140,685,454
537115	Belanja Modal Lainnya - BLU	150,000,000	150,000,000	147,817,242	0	147,817,242	98.54	2,182,758
	JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5371	15,874,228,000	28,299,627,000	25,271,107,984	0	25,271,107,984	89.3	3,028,519,016
	JUMLAH KELOMPOK BELANJA 53	15,874,228,000	50,959,040,000	47,930,517,013	0	47,930,517,013	94.06	3,028,522,987
	JUMLAH BELANJA	151,652,476,000	210,723,243,000	200,050,795,058	114,398,883	199,936,396,175	94.88	10,786,846,825

**LAPORAN PERUBAHAN SALDO ANGGARAN LEBIH
TINGKAT SATKER
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2025 DAN 2024
(dalam rupiah)**



KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : 139 **KEMENTERIAN PENDIDIKAN TINGGI, SAINS, DAN TEKNOLOGI**
ESELON I : 03 **DIREKTORAT JENDERAL PENDIDIKAN TINGGI**
WILAYAH/PROVINSI : 3200 **KEPULAUAN RIAU**
JENIS SATUAN KERJA : K8
SATUAN KERJA : 693488 **POLITEKNIK NEGERI BATAM**

Tgl Data : 30/04/26 4:54 AM
Kode Lap : LPSAL_SATKER
Tanggal : 30/04/26 10:23 AM
Halaman : 1
Prg ID : lap_lpsal_satker_poc

URAIAN	2025	2024	KENAIKAN/ PENURUNAN	(%)
SALDO ANGGARAN LEBIH (SAL AWAL)	0	0	0	0
PENGUNAAN SAL	0	0	0	0
Sub Total	0	0	0	0
SISA LEBIH/KURANG PEMBIAYAAN ANGGARAN (SILPA/SIKPA)	(51,705,709,043)	0	(51,705,709,043)	0
Penyesuaian SILPA/SIKPA	0	0	0	0
Penyesuaian Transaksi BLU dengan BUN	105,179,610,649	0	105,179,610,649	0
Pendapatan Alokasi APBN	111,043,870,874	0	111,043,870,874	0
Penyetoran PNPB ke Kas Negara	(5,864,260,225)	0	(5,864,260,225)	0
Penyetoran Surplus BLU ke Kas Negara	0	0	0	0
Pengembalian Pendapatan BLU TAYL	0	0	0	0
Transaksi antar BLU	0	0	0	0
Sisa Lebih/Kurang Pembiayaan Anggaran (SILPA/SIKPA) Setelah Penyesuaian	53,473,901,606	0	53,473,901,606	0
Sub Total	53,473,901,606	0	53,473,901,606	0
Koreksi Kesalahan Pembukuan Tahun Sebelumnya	0	0	0	0
Lain-lain	70,306,671,037	0	70,306,671,037	0
Saldo Anggaran Lebih Akhir	123,780,572,643	0	123,780,572,643	0

NERACA - BLU
TINGKAT SATUAN KERJA
PER 2025 DAN 2024
(DALAM RUPIAH)



KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : 139

KEMENTERIAN PENDIDIKAN TINGGI, SAINS, DAN

UNIT ORGANISASI : 03

DIREKTORAT JENDERAL PENDIDIKAN TINGGI

KDUAPPAW : 139033200KD

UNIVERSITAS MARITIM RAJA ALI HAJI

KODE SATKER : 693488

POLITEKNIK NEGERI BATAM

Tgl Data 30/04/26 4:52 AM

Tgl. Cetak 30/04/2026 10:23 AM

lap_blu_neraca_satker_poc

NAMA PERKIRAAN	JUMLAH		Kenaikan (Penurunan)	
	2025	2024	Jumlah	%
1	2	3	4	5
ASET				
ASET LANCAR				
Kas Lainnya dan Setara Kas	416,336,625	0	416,336,625	0.00
Kas pada Badan Layanan Umum	68,780,572,643	0	68,780,572,643	0.00
Investasi Jangka Pendek- Badan Layanan Umum	55,000,000,000	0	55,000,000,000	0.00
Belanja Dibayar Dimuka (prepaid)	1,028,795,561	0	1,028,795,561	0.00
Pendapatan yang Masih Harus Diterima	684,132,763	0	684,132,763	0.00
Piutang dari kegiatan Operasional Badan Layanan Umum	339,300,000	0	339,300,000	0.00
Penyisihan Piutang Tidak Tertagih - Piutang dari Kegiatan Operasional BLU	(339,300,000)	0	(339,300,000)	0.00
Persediaan	246,428,025	0	246,428,025	0.00
JUMLAH ASET LANCAR	126,156,266,617	0	126,156,266,617	
ASET TETAP				
Tanah	352,938,350,000	0	352,938,350,000	0.00
Peralatan dan Mesin	627,795,958,315	0	627,795,958,315	0.00
Gedung dan Bangunan	456,602,674,280	0	456,602,674,280	0.00
Aset Tetap Lainnya	2,449,460,067	0	2,449,460,067	0.00
AKUMULASI PENYUSUTAN	(504,163,977,448)	0	(504,163,977,448)	0.00
JUMLAH ASET TETAP	935,622,465,214	0	935,622,465,214	
ASET LAINNYA				
Aset Tak Berwujud	1,486,239,300	0	1,486,239,300	0.00
Dana Yang Dibatasi Penggunaannya	2,871,701,136	0	2,871,701,136	0.00
AKUMULASI PENYUSUTAN/AMORTISASI ASET LAINNYA	(609,971,150)	0	(609,971,150)	0.00
JUMLAH ASET LAINNYA	3,747,969,286	0	3,747,969,286	
JUMLAH ASET	1,065,526,701,117	0	1,065,526,701,117	
KEWAJIBAN				
KEWAJIBAN JANGKA PENDEK				
Utang kepada Pihak Ketiga	3,014,947,630	0	3,014,947,630	0.00
Pendapatan Diterima Dimuka	18,383,458,333	0	18,383,458,333	0.00
JUMLAH KEWAJIBAN JANGKA PENDEK	21,398,405,963	0	21,398,405,963	
JUMLAH KEWAJIBAN	21,398,405,963	0	21,398,405,963	
EKUITAS				
EKUITAS				
Ekuitas	1,044,128,295,154	0	1,044,128,295,154	0.00
JUMLAH EKUITAS	1,044,128,295,154	0	1,044,128,295,154	
JUMLAH EKUITAS	1,044,128,295,154	0	1,044,128,295,154	
JUMLAH KEWAJIBAN DAN EKUITAS	1,065,526,701,117	0	1,065,526,701,117	

NERACA PERCOBAAN
TINGKAT SATUAN KERJA
PER 1 JANUARI 2025 (SALDO AWAL)
(DALAM RUPIAH)

KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : 139
UNIT ORGANISASI : 03
WILAYAH/PROVINSI : 3200
SATUAN KERJA : 693488

KEMENTERIAN PENDIDIKAN TINGGI, SAINS, DAN
DIREKTORAT JENDERAL PENDIDIKAN TINGGI
KEPULAUAN RIAU
POLITEKNIK NEGERI BATAM

Tgl. Cetak 30/04/2026 10:26 AM
lap_neraca_percobaan_sawal_akruai_satker_poc

KODE TRN	KODE AKUN	NAMA AKUN	DEBET	KREDIT
1	2	3	4	5

NERACA PERCOBAAN - BLU
TINGKAT SATUAN KERJA
PER 2025
(DALAM RUPIAH)



KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : 139
UNIT ORGANISASI : 03
WILAYAH/PROVINSI : 3200
SATUAN KERJA : 693488

KEMENTERIAN PENDIDIKAN TINGGI, SAINS, DAN
DIREKTORAT JENDERAL PENDIDIKAN TINGGI
KEPULAUAN RIAU
POLITEKNIK NEGERI BATAM

Tgl Data 30/04/26 4:52 AM

Tgl. Cetak 30/04/2026 10:23 AM

lap_blu_neraca_percobaan_kas_satker_poc

KODE TRN	KODE AKUN	NAMA AKUN	DEBET	KREDIT
1	2	3	4	5
0.0	313111	Ditagihkan ke Entitas Lain	0	88,892,525,301
0.0	313121	Diterima dari Entitas Lain	142,366,426,907	0
3.0	424112	Pendapatan Jasa Pelayanan Pendidikan	0	127,620,701,702
3.1	424112	Pengembalian Pendapatan Jasa Pelayanan Pendidikan	1,175,000	0
3.0	424312	Pendapatan Hasil Kerja Sama Lembaga/Badan Usaha	0	3,744,281,490
3.0	424313	Pendapatan Hasil Kerja Sama Pemerintah Daerah	0	374,314,024
3.0	424411	Pendapatan dari Alokasi APBN	0	111,051,253,157
3.1	424411	Pengembalian Pendapatan dari Alokasi APBN	7,382,283	0
3.0	424421	Pendapatan dari Pelayanan BLU yang bersumber dari Entitas Pemerintah Pusat dalam Satu Kementerian Negara/Lembaga	0	2,888,740,301
3.0	424422	Pendapatan dari Pelayanan BLU yang Bersumber dari Entitas Pemerintah Pusat di luar Kementerian Negara/Lembaga yang membawahi BLU	0	70,008,590
3.0	424911	Pendapatan Jasa Layanan Perbankan BLU	0	4,954,198,217
3.0	424915	Penerimaan Kembali Belanja Barang BLU Tahun Anggaran Yang Lalu	0	1,249,769
3.1	424915	Pengembalian Penerimaan Kembali Belanja Barang BLU Tahun Anggaran Yang Lalu	1,249,769	0
3.0	424919	Pendapatan Lain-lain BLU	0	1,943,260,764
3.1	424919	Pengembalian Pendapatan Lain-lain BLU	118,022,025	0
3.0	424923	Pendapatan BLU Lainnya dari Sewa Ruangan	0	796,567,844
3.0	424924	Pendapatan BLU Lainnya dari Sewa Peralatan dan Mesin	0	93,551,000
3.0	425811	Pendapatan Denda Penyelesaian Pekerjaan Pemerintah	0	5,780,644,021
3.0	425912	Penerimaan Kembali Belanja Barang Tahun Anggaran Yang Lalu	0	83,616,204
3.0	511111	Belanja Gaji Pokok PNS	10,115,628,160	0
3.0	511119	Belanja Pembulatan Gaji PNS	159,501	0
3.1	511119	Pengembalian Belanja Pembulatan Gaji PNS	0	627
3.0	511121	Belanja Tunj. Suami/Istri PNS	648,712,310	0
3.0	511122	Belanja Tunj. Anak PNS	181,651,103	0
3.0	511123	Belanja Tunj. Struktural PNS	8,640,000	0
3.0	511124	Belanja Tunj. Fungsional PNS	1,275,025,000	0
3.1	511124	Pengembalian Belanja Tunj. Fungsional PNS	0	370,000
3.0	511125	Belanja Tunj. PPh PNS	63,980,370	0
3.0	511126	Belanja Tunj. Beras PNS	592,540,440	0
3.0	511129	Belanja Uang Makan PNS	1,674,391,000	0
3.0	511151	Belanja Tunjangan Umum PNS	200,315,000	0
3.1	511151	Pengembalian Belanja Tunjangan Umum PNS	0	7,011,656
3.0	511153	Belanja Tunjangan Profesi Dosen	3,943,851,740	0
3.0	511521	Belanja Tunjangan Tenaga Pendidik Non PNS	954,546,800	0
3.0	511611	Belanja Gaji Pokok PPPK	5,052,965,660	0
3.0	511619	Belanja Pembulatan Gaji PPPK	71,385	0
3.0	511621	Belanja Tunjangan Suami/Istri PPPK	383,329,357	0

NERACA PERCOBAAN - BLU
TINGKAT SATUAN KERJA
PER 2025
(DALAM RUPIAH)



KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : 139
UNIT ORGANISASI : 03
WILAYAH/PROVINSI : 3200
SATUAN KERJA : 693488

KEMENTERIAN PENDIDIKAN TINGGI, SAINS, DAN
DIREKTORAT JENDERAL PENDIDIKAN TINGGI
KEPULAUAN RIAU
POLITEKNIK NEGERI BATAM

Tgl Data 30/04/26 4:52 AM

Tgl. Cetak 30/04/2026 10:23 AM

lap_blu_neraca_percobaan_kas_satker_poc

KODE TRN	KODE AKUN	NAMA AKUN	DEBET	KREDIT
1	2	3	4	5
3.0	511622	Belanja Tunjangan Anak PPPK	118,304,495	0
3.0	511624	Belanja Tunjangan Fungsional PPPK	616,160,828	0
3.0	511625	Belanja Tunjangan Beras PPPK	291,719,830	0
3.0	511628	Belanja Uang Makan PPPK	732,222,000	0
3.0	511633	Belanja Tunjangan Umum PPPK	36,360,000	0
3.0	512211	Belanja Uang Lembur	23,636,000	0
3.0	512212	Belanja Uang Lembur PPPK	122,531,000	0
3.0	512411	Belanja Pegawai (Tunjangan Khusus/Kegiatan/Kinerja)	17,385,309,842	0
3.0	512414	Belanja Pegawai Tunjangan Khusus/Kegiatan/Kinerja PPPK	6,003,002,606	0
3.0	521111	Belanja Keperluan Perkantoran	3,530,769,367	0
3.0	521114	Belanja Pengiriman Surat Dinas Pos Pusat	5,033,831	0
3.0	521115	Belanja Honor Operasional Satuan Kerja	10,524,834,076	0
3.0	521211	Belanja Bahan	293,442,906	0
3.0	521213	Belanja Honor Output Kegiatan	22,300,000	0
3.0	521219	Belanja Barang Non Operasional Lainnya	1,885,273,641	0
3.0	521811	Belanja Barang Persediaan Barang Konsumsi	564,214,700	0
3.0	521832	Belanja Barang Persediaan Lainnya	5,648,810,005	0
3.0	522111	Belanja Langganan Listrik	4,175,480,705	0
3.0	522112	Belanja Langganan Telepon	29,227,436	0
3.0	522113	Belanja Langganan Air	25,997,635	0
3.0	522119	Belanja Langganan Daya dan Jasa Lainnya	3,896,622,000	0
3.0	522141	Belanja Sewa	2,512,873,960	0
3.0	522151	Belanja Jasa Profesi	94,250,000	0
3.0	523111	Belanja Pemeliharaan Gedung dan Bangunan	1,323,608,880	0
3.0	523112	Belanja Barang Persediaan Pemeliharaan Gedung dan Bangunan	416,583,600	0
3.0	523121	Belanja Pemeliharaan Peralatan dan Mesin	2,015,926,157	0
3.0	523123	Belanja Barang Persediaan Pemeliharaan Peralatan dan Mesin	772,847,316	0
3.0	524111	Belanja Perjalanan Dinas Biasa	226,973,486	0
3.0	524113	Belanja Perjalanan Dinas Dalam Kota	1,680,000	0
3.0	525112	Belanja Barang	54,193,624,565	0
3.1	525112	Pengembalian Belanja Barang	0	107,018,600
3.0	525113	Belanja Jasa	4,429,304,130	0
3.0	525114	Belanja Pemeliharaan	2,314,133,616	0
3.0	525115	Belanja Perjalanan	2,296,366,046	0
3.0	525123	Belanja Barang Persediaan Pemeliharaan - BLU	449,870,570	0
3.0	525162	Belanja Peralatan dan Mesin - Ekstrakomptabel BLU	45,135,000	0
3.0	532111	Belanja Modal Peralatan dan Mesin	1,730,160,029	0
3.0	533111	Belanja Modal Gedung dan Bangunan	20,929,229,000	0

NERACA PERCOBAAN - BLU
TINGKAT SATUAN KERJA
PER 2025
(DALAM RUPIAH)



KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : 139
UNIT ORGANISASI : 03
WILAYAH/PROVINSI : 3200
SATUAN KERJA : 693488

KEMENTERIAN PENDIDIKAN TINGGI, SAINS, DAN
DIREKTORAT JENDERAL PENDIDIKAN TINGGI
KEPULAUAN RIAU
POLITEKNIK NEGERI BATAM

Tgl Data 30/04/26 4:52 AM

Tgl. Cetak 30/04/2026 10:23 AM

lap_blu_neraca_percobaan_kas_satker_poc

KODE TRN	KODE AKUN	NAMA AKUN	DEBET	KREDIT
1	2	3	4	5
3.0	537112	Belanja Modal Peralatan dan Mesin - BLU	14,080,131,196	0
3.0	537113	Belanja Modal Gedung dan Bangunan - BLU	11,043,159,546	0
3.0	537115	Belanja Modal Lainnya - BLU	147,817,242	0
3.0	596511	Penyetoran PNBPN oleh BLU ke Kas Negara	5,864,260,225	0
JUMLAH			348,409,311,267	348,409,311,267

NERACA PERCOBAAN - BLU
TINGKAT SATUAN KERJA
PER 2025
(DALAM RUPIAH)



KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : 139
UNIT ORGANISASI : 03
WILAYAH/PROVINSI : 3200
SATUAN KERJA : 693488

KEMENTERIAN PENDIDIKAN TINGGI, SAINS, DAN
DIREKTORAT JENDERAL PENDIDIKAN TINGGI
KEPULAUAN RIAU
POLITEKNIK NEGERI BATAM

Tgl Data 30/04/26 10:22 AM

Tgl. Cetak 30/04/2026 10:23 AM

lap_blu_neraca_percobaan_akruai_satker_poc

KODE TRN	KODE AKUN	NAMA AKUN	DEBET	KREDIT
1	2	3	4	5
0.0	111611	Kas di Bendahara Pengeluaran	0	0
0.0	111613	Kas di Bendahara Pengeluaran TUP	0	0
0.0	111821	Kas Lainnya di Bendahara Pengeluaran	0	0
0.0	111826	Kas Lainnya di BLU	416,336,625	0
0.0	111911	Kas dan Bank - BLU	68,780,572.643	0
0.0	111914	Kas dan Bank BLU Belum Disahkan	0	0
0.0	113311	Deposito dan Investasi Jangka Pendek Lainnya dari Kas dan Bank BLU Yang Sudah Disahkan	55,000,000,000	0
0.0	114111	Belanja Pegawai Dibayar di Muka (prepaid)	21,710,241	0
0.0	114112	Belanja barang yang dibayar di muka (prepaid)	1,007,085,320	0
0.0	114311	Pendapatan Yang Masih Harus Diterima	684,132,763	0
0.0	115712	Piutang BLU Pelayanan Pendidikan	339,300,000	0
0.0	116612	Penyisihan Piutang Tidak Tertagih – Piutang BLU Pelayanan Pendidikan	0	339,300,000
0.0	117111	Barang Konsumsi	241,997,025	0
0.0	117113	Bahan untuk Pemeliharaan	4,432,000	0
0.0	117114	Suku Cadang	0	0
0.0	117131	Bahan Baku	0	0
0.0	117911	Persediaan yang belum diregister	0	0
0.0	131111	Tanah	352,938,350,000	0
0.0	132111	Peralatan dan Mesin	627,795,958,315	0
0.0	133111	Gedung dan Bangunan	456,602,674,280	0
0.0	134111	Jalan dan Jembatan	0	0
0.0	135111	Aset Tetap Renovasi	352,802,000	0
0.0	135121	Aset Tetap Lainnya	2,096,858,067	0
0.0	136111	Konstruksi Dalam pengerjaan	0	0
0.0	137111	Akumulasi Penyusutan Peralatan dan Mesin	0	436,052,471,334
0.0	137211	Akumulasi Penyusutan Gedung dan Bangunan	0	68,000,816,114
0.0	137311	Akumulasi Penyusutan Jalan dan Jembatan	0	0
0.0	137411	Akumulasi Penyusutan Aset Tetap Lainnya	0	110,690,000
0.0	139111	Aset Tetap yang Belum Diregister	0	0
0.0	162151	Software	843,224,900	0
0.0	162161	Lisensi	100,000,000	0
0.0	162191	Aset Tak Berwujud Lainnya	543,014,400	0
0.0	163139	Dana di Rekening Penampungan-Kementerian/Lembaga	2,222,678,400	0
0.0	163141	Dana di Rekening Penampungan - BLU	849,022,736	0
0.0	169315	Akumulasi Amortisasi Software	0	509,971,150
0.0	169316	Akumulasi Amortisasi Lisensi	0	100,000,000
0.0	212111	Belanja pegawai yang masih harus dibayar	0	0
0.0	212112	Belanja barang yang masih harus dibayar	0	375,932,605

NERACA PERCOBAAN - BLU
TINGKAT SATUAN KERJA
PER 2025
(DALAM RUPIAH)



KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : 139
UNIT ORGANISASI : 03
WILAYAH/PROVINSI : 3200
SATUAN KERJA : 693488

KEMENTERIAN PENDIDIKAN TINGGI, SAINS, DAN
DIREKTORAT JENDERAL PENDIDIKAN TINGGI
KEPULAUAN RIAU
POLITEKNIK NEGERI BATAM

Tgl Data 30/04/26 10:22 AM

Tgl. Cetak 30/04/2026 10:23 AM

lap_blu_neraca_percobaan_akruai_satker_poc

KODE TRN	KODE AKUN	NAMA AKUN	DEBET	KREDIT
1	2	3	4	5
0.0	212113	Belanja modal yang masih harus dibayar	0	0
0.0	212191	Utang kepada Pihak Ketiga Lainnya	0	2,222,678,400
0.0	212193	Dana Pihak Ketiga BLU	0	416,336,625
0.0	218111	Utang Yang Belum Diterima Tagihannya	0	0
0.0	219211	Pendapatan Sewa Diterima di Muka	0	2,000,000
0.0	219214	Pendapatan Diterima di Muka BLU	0	18,381,458,333
0.0	219511	Uang Muka dari KPPN	0	0
0.0	219961	Utang Pajak Bendahara Pengeluaran yang Belum Disetor	0	0
0.0	311315	Penyesuaian SAL BLU	0	70,306,671,037
0.0	313221	Transfer Masuk	0	909,426,107,499
0.0	391116	Koreksi Nilai Aset Tetap Non Revaluasi	165,233,362	0
0.0	391119	Koreksi Lainnya	0	459,212,173
3.0	424112	Pendapatan Jasa Pelayanan Pendidikan	0	116,956,489,203
3.0	424231	Pendapatan Hibah Terikat Dalam Negeri-Perorangan - Barang/Jasa	0	0
3.0	424242	Pendapatan Hibah Tidak Terikat Dalam Negeri-Lembaga/Badan Usaha - Barang / Jasa	0	602,476,363
3.0	424312	Pendapatan Hasil Kerja Sama Lembaga/Badan Usaha	0	3,744,281,490
3.0	424313	Pendapatan Hasil Kerja Sama Pemerintah Daerah	0	374,314,024
3.0	424411	Pendapatan dari Alokasi APBN	0	111,051,253,157
3.1	424411	Pendapatan dari Alokasi APBN	7,382,283	0
3.0	424421	Pendapatan dari Pelayanan BLU yang bersumber dari Entitas Pemerintah Pusat dalam Satu Kementerian Negara/Lembaga	0	2,888,740,301
3.0	424422	Pendapatan dari Pelayanan BLU yang Bersumber dari Entitas Pemerintah Pusat di luar Kementerian Negara/Lembaga yang membawahi BLU	0	70,008,590
3.0	424911	Pendapatan Jasa Layanan Perbankan BLU	0	4,899,914,640
3.0	424915	Penerimaan Kembali Belanja Barang BLU Tahun Anggaran Yang Lalu	0	0
3.0	424919	Pendapatan Lain-lain BLU	0	1,825,238,739
3.0	424923	Pendapatan BLU Lainnya dari Sewa Ruangan	0	639,386,497
3.0	424924	Pendapatan BLU Lainnya dari Sewa Peralatan dan Mesin	0	93,551,000
3.0	425811	Pendapatan Denda Penyelesaian Pekerjaan Pemerintah	0	5,780,644,021
3.0	425912	Penerimaan Kembali Belanja Barang Tahun Anggaran Yang Lalu	0	83,616,204
3.0	491429	Pendapatan Perolehan Aset Lainnya	0	0
3.0	491511	Pendapatan Penyesuaian Nilai Persediaan	0	3,100,000
3.0	511111	Beban Gaji Pokok PNS	10,115,628,160	0
3.0	511119	Beban Pembulatan Gaji PNS	159,501	0
3.1	511119	Pengembalian Beban Pembulatan Gaji PNS	0	627
3.0	511121	Beban Tunj. Suami/Istri PNS	648,712,310	0
3.0	511122	Beban Tunj. Anak PNS	181,661,103	0
3.0	511123	Beban Tunj. Struktural PNS	8,640,000	0
3.0	511124	Beban Tunj. Fungsional PNS	1,275,025,000	0

NERACA PERCOBAAN - BLU
TINGKAT SATUAN KERJA
PER 2025
(DALAM RUPIAH)



KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : 139
UNIT ORGANISASI : 03
WILAYAH/PROVINSI : 3200
SATUAN KERJA : 693488

KEMENTERIAN PENDIDIKAN TINGGI, SAINS, DAN
DIREKTORAT JENDERAL PENDIDIKAN TINGGI
KEPULAUAN RIAU
POLITEKNIK NEGERI BATAM

Tgl Data 30/04/26 10:22 AM

Tgl. Cetak 30/04/2026 10:23 AM

lap_blu_neraca_percobaan_akruai_satker_poc

KODE TRN	KODE AKUN	NAMA AKUN	DEBET	KREDIT
1	2	3	4	5
3.1	511124	Pengembalian Beban Tunj. Fungsional PNS	0	370,000
3.0	511125	Beban Tunj. PPh PNS	63,980,370	0
3.0	511126	Beban Tunj. Beras PNS	592,540,440	0
3.0	511129	Beban Uang Makan PNS	1,672,710,700	0
3.0	511151	Beban Tunjangan Umum PNS	200,315,000	0
3.1	511151	Pengembalian Beban Tunjangan Umum PNS	0	7,011,656
3.0	511153	Beban Tunjangan Profesi Dosen	3,943,851,740	0
3.0	511521	Beban Tunjangan Tenaga Pendidik Non PNS	954,546,800	0
3.0	511611	Beban Gaji Pokok PPPK	5,052,985,660	0
3.0	511619	Beban Pembulatan Gaji PPPK	71,385	0
3.0	511621	Beban Tunjangan Suami/Istri PPPK	383,329,357	0
3.0	511622	Beban Tunjangan Anak PPPK	118,304,495	0
3.0	511624	Beban Tunjangan Fungsional PPPK	616,180,828	0
3.0	511625	Beban Tunjangan Beras PPPK	291,719,830	0
3.0	511628	Beban Uang Makan PPPK	732,784,700	0
3.0	511633	Beban Tunjangan Umum PPPK	36,360,000	0
3.0	512211	Beban Uang Lembur	23,636,000	0
3.0	512212	Beban Uang Lembur PPPK	122,531,000	0
3.0	512411	Beban Pegawai (Tunjangan Khusus/Kegiatan/Kinerja)	17,385,973,399	0
3.0	512414	Beban Pegawai Tunjangan Khusus/Kegiatan/Kinerja PPPK	6,003,088,044	0
3.0	521111	Beban Keperluan Perkantoran	3,515,329,367	0
3.0	521114	Beban Pengiriman Surat Dinas Pos Pusat	5,033,831	0
3.0	521115	Beban Honor Operasional Satuan Kerja	10,524,834,076	0
3.0	521211	Beban Bahan	293,442,906	0
3.0	521213	Beban Honor Output Kegiatan	22,300,000	0
3.0	521219	Beban Barang Non Operasional Lainnya	1,885,273,641	0
3.0	522111	Beban Langganan Listrik	4,223,946,932	0
3.0	522112	Beban Langganan Telepon	29,218,161	0
3.0	522113	Beban Langganan Air	24,846,835	0
3.0	522119	Beban Langganan Daya dan Jasa Lainnya	3,340,370,500	0
3.0	522141	Beban Sewa	2,512,873,960	0
3.0	522151	Beban Jasa Profesi	94,250,000	0
3.0	523111	Beban Pemeliharaan Gedung dan Bangunan	1,323,608,880	0
3.0	523121	Beban Pemeliharaan Peralatan dan Mesin	2,015,926,157	0
3.0	524111	Beban Perjalanan Dinas Biasa	226,973,486	0
3.0	524113	Beban Perjalanan Dinas Dalam Kota	1,680,000	0
3.0	525112	Beban Barang	53,903,824,622	0
3.0	525113	Beban Jasa	4,176,693,643	0
3.0	525114	Beban Pemeliharaan	1,774,450,616	0

NERACA PERCOBAAN - BLU
TINGKAT SATUAN KERJA
PER 2025
(DALAM RUPIAH)



KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : 139
UNIT ORGANISASI : 03
WILAYAH/PROVINSI : 3200
SATUAN KERJA : 693488

KEMENTERIAN PENDIDIKAN TINGGI, SAINS, DAN
DIREKTORAT JENDERAL PENDIDIKAN TINGGI
KEPULAUAN RIAU
POLITEKNIK NEGERI BATAM

Tgl Data 30/04/26 10:22 AM

Tgl. Cetak 30/04/2026 10:23 AM

lap_blu_neraca_percobaan_akruai_satker_poc

KODE TRN	KODE AKUN	NAMA AKUN	DEBET	KREDIT
1	2	3	4	5
3.0	525115	Beban Perjalanan	2,296,366,046	0
3.0	525162	Beban Peralatan dan Mesin - Ekstrakomptabel BLU	45,135,000	0
3.0	591111	Beban Penyusutan Peralatan dan Mesin	23,039,803,207	0
3.0	591211	Beban Penyusutan Gedung dan Bangunan	5,409,417,999	0
3.0	591411	Beban Penyusutan Aset Tetap Lainnya	2,750,000	0
3.0	592115	Beban Amortisasi Software	84,760,750	0
3.0	593111	Beban Persediaan konsumsi	1,515,398,794	0
3.0	593113	Beban Persediaan bahan untuk pemeliharaan	11,621,500	0
3.0	593114	Beban Persediaan suku cadang	5,174,652,980	0
3.0	593131	Beban Persediaan bahan baku	1,143,406,486	0
3.0	593311	Beban Penyesuaian Nilai Persediaan	3,100,000	0
3.0	596511	Penyetoran PNBK oleh BLU ke Kas Negara	5,864,260,225	0
JUMLAH			1,755,723,041,782	1,755,723,041,782

LAPORAN OPERASIONAL - BLU
TINGKAT SATUAN KERJA
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2025 DAN 2024
(dalam rupiah)

KEMENTERIAN/LEMBAGA : 139
ESELON I : 03
WILAYAH/PROVINSI : 3200
SATUAN KERJA : 693488
JENIS SATUAN KERJA : K8

KEMENTERIAN PENDIDIKAN TINGGI, SAINS, DAN TEKNOLOGI
DIREKTORAT JENDERAL PENDIDIKAN TINGGI
KEPULAUAN RIAU
POLITEKNIK NEGERI BATAM

Kode Lap : LO.SATBLU
Tanggal : 30/04/26 10:23 AM
Halaman : 1
Prg ID : lap_blu_lo_satker_poc
Tgl Data : 30/04/26 8:39 AM

URAIAN	2025	2024	KENAIKAN/ PENURUNAN	(%)
KEGIATAN OPERASIONAL	0	0	0	
PENDAPATAN OPERASIONAL	0	0	0	
Pendapatan Alokasi APBN	111,043,870,874	0	111,043,870,874	
Pendapatan Jasa Layanan dari Masyarakat	116,955,489,203	0	116,955,489,203	
Pendapatan Jasa Layanan dari Entitas Lain	2,958,748,891	0	2,958,748,891	
Pendapatan Hibah BLU	602,476,363	0	602,476,363	
Pendapatan Hasil Kerja Sama BLU	4,118,595,514	0	4,118,595,514	
Pendapatan BLU Lainnya	7,458,090,876	0	7,458,090,876	
JUMLAH PENDAPATAN OPERASIONAL	243,137,271,721	0	243,137,271,721	
JUMLAH PENDAPATAN	243,137,271,721	0	243,137,271,721	
BEBAN OPERASIONAL	0	0	0	
Beban Pegawai	50,417,343,539	0	50,417,343,539	
Beban Persediaan	2,658,805,280	0	2,658,805,280	
Beban Barang dan Jasa	84,597,373,474	0	84,597,373,474	
Beban Pemeliharaan	10,300,460,133	0	10,300,460,133	
Beban Perjalanan Dinas	2,525,019,532	0	2,525,019,532	
Beban Barang Untuk Diserahkan Kepada Masyarakat/Permda	0	0	0	
Beban Bantuan Sosial	0	0	0	
Beban Penyusutan dan Amortisasi	28,536,731,956	0	28,536,731,956	
Beban Penyisihan Piutang Tak Tertagih	0	0	0	
JUMLAH BEBAN OPERASIONAL	179,035,733,914	0	179,035,733,914	
SURPLUS/DEFISIT DARI KEGIATAN OPERASIONAL	64,101,537,807	0	64,101,537,807	
KEGIATAN NON OPERASIONAL	0	0	0	
SURPLUS/DEFISIT PELEPASAN ASET	0	0	0	
Pendapatan Pelepasan Aset	0	0	0	
Beban Pelepasan Aset	0	0	0	
Surplus/Defisit dari Kegiatan Non Operasional Lainnya	0	0	0	
Pendapatan Kegiatan Non Operasional Lainnya	5,867,360,225	0	5,867,360,225	
Beban Kegiatan Non Operasional Lainnya	5,867,360,225	0	5,867,360,225	
JUMLAH SURPLUS/DEFISIT DARI KEGIATAN NON OPERASIONAL	0	0	0	
SURPLUS/DEFISIT - LO	64,101,537,807	0	64,101,537,807	

LAPORAN ARUS KAS
SATUAN KERJA BADAN LAYANAN UMUM
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2025 DAN 2024
(dalam rupiah)



KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : 139
ESELON I : 03
WILAYAH/PROVINSI : 3200
SATUAN KERJA : 693488
JENIS SATUAN KERJA : K8

KEMENTERIAN PENDIDIKAN TINGGI, SAINS, DAN TEKNOLOGI
DIREKTORAT JENDERAL PENDIDIKAN TINGGI
KEPULAUAN RIAU
POLITEKNIK NEGERI BATAM

Kode Lap : LAK.SAT
Tanggal : 30/04/26 10:23 AM
Halaman : 1
Prg ID : lap_lak_satker_poc
Tgl Data : 30/04/26 5:03 AM

URAIAN	2025	2024	KENAIKAN/ PENURUNAN	(%)
AKTIVITAS OPERASI	0	0	0	0
ARUS MASUK KAS OPERASI	0	0	0	0
Pendapatan dari Alokasi APBN	111,043,870,874	0	111,043,870,874	0
Pendapatan dari Jasa Layanan kepada Masyarakat	127,619,526,702	0	127,619,526,702	0
Pendapatan dari Jasa Layanan kepada Entitas Lain	2,958,748,891	0	2,958,748,891	0
Pendapatan dari Hasil Kerja Sama	4,118,595,514	0	4,118,595,514	0
Pendapatan dari Hibah	0	0	0	0
Pendapatan Usaha Lainnya	7,669,555,800	0	7,669,555,800	0
Pendapatan dari Pengembalian Belanja BLU TAYL	0	0	0	0
Pendapatan PNBPN Umum	5,864,260,225	0	5,864,260,225	0
JUMLAH ARUS MASUK KAS OPERASI	259,274,558,006	0	259,274,558,006	0
ARUS KELUAR KAS OPERASI	0	0	0	0
Pembayaran Pegawai	(50,417,712,144)	0	(50,417,712,144)	0
Pembayaran Barang	(70,393,396,776)	0	(70,393,396,776)	0
Pembayaran Jasa	(15,163,755,866)	0	(15,163,755,866)	0
Pembayaran Barang Menghasilkan Persediaan	(6,662,895,275)	0	(6,662,895,275)	0
Pembayaran Pemeliharaan	(6,843,099,569)	0	(6,843,099,569)	0
Pembayaran Perjalanan Dinas	(2,525,019,532)	0	(2,525,019,532)	0
Pembayaran Barang dan Jasa Kekhususan BLU	0	0	0	0
Pembayaran Bantuan Sosial	0	0	0	0
Pembayaran Barang untuk Dijual/Diserahkan kepada Masyarakat	0	0	0	0
Pembayaran Pengembalian Pendapatan BLU TAYL	0	0	0	0
Penyetoran PNBPN ke Kas Negara	(5,864,260,225)	0	(5,864,260,225)	0
JUMLAH ARUS KELUAR KAS OPERASI	(157,870,139,387)	0	(157,870,139,387)	0
ARUS KAS BERSIH DARI AKTIVITAS OPERASI	101,404,418,619	0	101,404,418,619	0
AKTIVITAS INVESTASI	0	0	0	0
ARUS MASUK KAS INVESTASI	0	0	0	0
Penjualan atas Tanah	0	0	0	0
Penjualan atas Peralatan dan Mesin	0	0	0	0
Penjualan atas Gedung dan Bangunan	0	0	0	0
Penjualan atas Jalan, Irigasi, dan Jaringan	0	0	0	0

LAPORAN ARUS KAS
SATUAN KERJA BADAN LAYANAN UMUM
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2025 DAN 2024
(dalam rupiah)



KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : 139
ESELON I : 03
WILAYAH/PROVINSI : 3200
SATUAN KERJA : 693488
JENIS SATUAN KERJA : K8

KEMENTERIAN PENDIDIKAN TINGGI, SAINS, DAN TEKNOLOGI
DIREKTORAT JENDERAL PENDIDIKAN TINGGI
KEPULAUAN RIAU
POLITEKNIK NEGERI BATAM

Kode Lap : LAK.SAT
Tanggal : 30/04/26 10:23 AM
Halaman : 2
Prj ID : :lap_lak_satker_poc
Tgl Data : 30/04/26 5:03 AM

URAIAN	2025	2024	KENAIKAN/ PENURUNAN	(%)
Penjualan atas Aset Tetap Lainnya/Aset Lainnya	0	0	0	0
Penerimaan Kembali Investasi yang Berasal dari APBN (BA BUN Investasi)	0	0	0	0
JUMLAH ARUS MASUK KAS INVESTASI	0	0	0	0
ARUS KELUAR KAS INVESTASI	0	0	0	0
Perolehan atas Tanah	0	0	0	0
Perolehan atas Peralatan dan Mesin	(15,810,311,225)	0	(15,810,311,225)	0
Perolehan atas Gedung dan Bangunan	(31,972,388,546)	0	(31,972,388,546)	0
Perolehan atas Jalan, Irigasi, dan Jaringan	0	0	0	0
Perolehan atas Aset Tetap Lainnya/ Aset Lainnya	(147,817,242)	0	(147,817,242)	0
Pengeluaran Investasi yang Berasal dari APBN (BA BUN Investasi)	0	0	0	0
JUMLAH ARUS KELUAR KAS INVESTASI	(47,930,517,013)	0	(47,930,517,013)	0
ARUS KAS BERSIH DARI AKTIVITAS INVESTASI	(47,930,517,013)	0	(47,930,517,013)	0
AKTIVITAS PENDANAAN	0	0	0	0
ARUS MASUK KAS PENDANAAN	0	0	0	0
Penerimaan Pembiayaan Investasi yang Berasal dari APBN (BA BUN Investasi)	0	0	0	0
Penerimaan Pengembalian Setoran ke Kas Negara	0	0	0	0
JUMLAH ARUS MASUK KAS PENDANAAN	0	0	0	0
ARUS KELUAR KAS PENDANAAN	0	0	0	0
Penyetoran ke Kas Negara	0	0	0	0
Pengeluaran atas Pengembalian Pembiayaan Investasi yang Berasal dari APBN (BA BUN Investasi)	0	0	0	0
JUMLAH ARUS KELUAR KAS PENDANAAN	0	0	0	0
ARUS KAS BERSIH DARI AKTIVITAS PENDANAAN	0	0	0	0
AKTIVITAS TRANSITORIS	0	0	0	0
ARUS MASUK KAS TRANSITORIS	0	0	0	0
Penerimaan Perhitungan Pihak Ketiga	2,354,558,785	0	2,354,558,785	0
Penerimaan atas transfer masuk Kas BLU dari BLU lain	0	0	0	0
JUMLAH ARUS MASUK KAS TRANSITORIS	2,354,558,785	0	2,354,558,785	0
ARUS KELUAR KAS TRANSITORIS	0	0	0	0
Pengeluaran Perhitungan Pihak Ketiga	(2,443,922,160)	0	(2,443,922,160)	0
Pengeluaran atas transfer keluar Kas BLU kepada BLU lain	0	0	0	0
JUMLAH ARUS KELUAR KAS TRANSITORIS	(2,443,922,160)	0	(2,443,922,160)	0

LAPORAN ARUS KAS
SATUAN KERJA BADAN LAYANAN UMUM
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2025 DAN 2024
(dalam rupiah)



KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : 139
ESELON I : 03
WILAYAH/PROVINSI : 3200
SATUAN KERJA : 693488
JENIS SATUAN KERJA : K8

KEMENTERIAN PENDIDIKAN TINGGI, SAINS, DAN TEKNOLOGI
DIREKTORAT JENDERAL PENDIDIKAN TINGGI
KEPULAUAN RIAU
POLITEKNIK NEGERI BATAM

Kode Lap : LAK.SAT
Tanggal : 30/04/26 10:23 AM
Halaman : 3
Prg ID : lap_jak_satker_poc
Tgl Data : 30/04/26 5:03 AM

URAIAN	2025	2024	KENAIKAN/ PENURUNAN	(%)
ARUS KAS BERSIH DARI AKTIVITAS TRANSITORIS	(89,363,375)	0	(89,363,375)	0
KENAIKAN/PENURUNAN KAS	53,384,538,231	0	53,384,538,231	0
Penyesuaian atas Selisih Kurs	0	0	0	0
Saldo Awal Kas	0	0	0	0
Koreksi Saldo Kas	70,935,695,710	0	70,935,695,710	0
SALDO AKHIR KAS	124,320,233,941	0	124,320,233,941	0
Rincian Saldo Akhir Kas antara lain :	0	0	0	0
Saldo Akhir Kas pada BLU	68,780,572,643	0	68,780,572,643	0
Saldo Akhir Kas Lainnya dan Setara Kas	416,336,625	0	416,336,625	0
Investasi Jangka Pendek BLU	55,000,000,000	0	55,000,000,000	0
Piutang BLU Lainnya atas Bunga Dibayar di Muka	0	0	0	0
Saldo Akhir Dana Kelolaan BLU	0	0	0	0
Saldo Akhir Kas BLU yang Dibatasi Penggunaannya	0	0	0	0
Jumlah Rincian Saldo	124,196,909,268	0	124,196,909,268	0
Rincian Lainnya Pos Kas di Neraca :	0	0	0	0
Saldo Akhir Kas pada BLU (yang belum disahkan)	0	0	0	0
Saldo Akhir Kas di Bendahara Pengeluaran	0	0	0	0

**LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS - BLU
TINGKAT SATKER
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2025 DAN 2024
(dalam rupiah)**



KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : 139 **KEMENTERIAN PENDIDIKAN TINGGI, SAINS, DAN TEKNOLOGI**
ESELON I : 03 **DIREKTORAT JENDERAL PENDIDIKAN TINGGI**
WILAYAH/PROVINSI : 3200 **KEPULAUAN RIAU**
JENIS SATUAN KERJA : K8
SATUAN KERJA : 693488 **POLITEKNIK NEGERI BATAM**

Tgl Data : 30/04/26 4:53 AM
Kode Lap : LPE.BLU.STK
Tanggal : 30/04/26 10:23 AM
Halaman : 1
Prj ID : lap_blu_lpe_satker_poc

URAIAN	2025	2024	KENAIKAN/ PENURUNAN	(%)
EKUITAS AWAL	0	0	0	-
SURPLUS/DEFISIT-LO	64,101,537,807	0	64,101,537,807	-
DAMPAK KUMULATIF PERUBAHAN KEBIJAKAN AKUNTANSI	0	0	0	-
KOREKSI YANG MENAMBAH/MENGURANGI EKUITAS	70,600,849,848	0	70,600,849,848	-
PENYESUAIAN NILAI ASET	0	0	0	-
KOREKSI NILAI PERSEDIAAN	0	0	0	-
KOREKSI ATAS REKLASIFIKASI	0	0	0	-
SELISIH REVALUASI ASET	0	0	0	-
KOREKSI NILAI ASET NON REVALUASI	(165,233,362)	0	(165,233,362)	-
LAIN-LAIN	70,765,883,210	0	70,765,883,210	-
TRANSAKSI ANTAR ENTITAS	909,426,107,499	0	909,426,107,499	-
KENAIKAN/PENURUNAN EKUITAS	1,044,128,295,154	0	1,044,128,295,154	-
EKUITAS AKHIR	1,044,128,295,154	0	1,044,128,295,154	-



REALISASI BELANJA PER SUMBER DANA

NO	(Kode) Sumber Dana	Keterangan	Jenis Belanja								Total		
			Pegawai	Berang	Modal	Beban Bunga	Subsidi	Hibah	Bansos	Lain-Lain		Transfer	
1	(A) RUPIAH MURNI	PAGU	51.325.412.000	39.149.498.000	1.730.184.000		0	0	0	0	0	0	92.205.092.000
		REALISASI	50.417.712.144	37.958.749.701	1.730.180.029		0	0	0	0	0	0	90.114.841.874
		%	96,23%	96,98%	100,00%		0%	0%	0%	0%	0%	0%	97,73%
		SISA	907.699.856	1.190.748.299	3.971		0	0	0	0	0	0	2.098.450.126
2	(F) BADAN LAYANAN UMUM	PAGU	0	69.289.295.000	18.807.810.000		0	0	0	0	0	0	87.897.195.000
		REALISASI	0	63.821.417.317	17.046.165.375		0	0	0	0	0	0	81.267.582.692
		%	0%	92,07%	90,63%		0%	0%	0%	0%	0%	0%	92,46%
		SISA	0	5.467.877.683	961.644.625		0	0	0	0	0	0	6.629.522.308
3	(B) SALDO AWAL BLU	PAGU	0	0	9.691.817.000		0	0	0	0	0	0	9.691.817.000
		REALISASI	0	0	7.624.942.609		0	0	0	0	0	0	7.624.942.609
		%	0%	0%	78,67%		0%	0%	0%	0%	0%	0%	78,67%
		SISA	0	0	2.066.874.391		0	0	0	0	0	0	2.066.874.391
4	(T) SBSN	PAGU	0	0	20.929.229.000		0	0	0	0	0	0	20.929.229.000
		REALISASI	0	0	20.929.229.000		0	0	0	0	0	0	20.929.229.000
		%	0%	0%	100,00%		0%	0%	0%	0%	0%	0%	100,00%
		SISA	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
GRAND TOTAL		PAGU	51.325.412.000	108.438.791.000	30.958.010.000		0	0	0	0	0	0	210.723.243.000
		REALISASI	50.417.712.144	101.588.167.018	47.930.517.013		0	0	0	0	0	0	199.936.306.175
		%	96,23%	93,68%	94,08%		0%	0%	0%	0%	0%	0%	94,88%
		SISA	907.699.856	6.850.623.982	3.028.522.987		0	0	0	0	0	0	10.786.846.825

www.pollbatam.ac.id

LAPORAN KEUANGAN TAHUN 2025

POLITEKNIK NEGERI BATAM

(AUDITED)

139.03.3200.693488

ALAMAT

BATAM CENTER, JL. AHMAD YANI, BATAM KOTA, BATAM,
KEPULAUAN RIAU

TELEPHONE

TELP. (0778) 469 856 - 469 860

