



NEGERI KELANTAN

Warta Kerajaan

DITERBITKAN DENGAN KUASA

GOVERNMENT OF KELANTAN GAZETTE

PUBLISHED BY AUTHORITY

Jil. 67
No. 6

13hb Mac 2014

TAMBAHAN
No. 1

No. 595.

SIJIL KETUA AUDIT NEGARA
MENGENAI AKAUN MAJLIS DAERAH KOTA BHARU
BAGI TAHUN BERAKHIR PADA 31 DISEMBER 2003

Penyata kewangan Majlis Daerah Kota Bharu bagi tahun berakhir 31 Disember 2003 telah diaudit oleh wakil saya. Pihak pengurusan bertanggungjawab terhadap penyata kewangan ini. Tanggungjawab saya adalah mengaudit dan memberi pendapat terhadap penyata kewangan tersebut.

2. Pengauditan telah dilaksanakan mengikut Akta Audit 1957 dan berpandukan piawaian pengauditan yang diluluskan. Piawaian tersebut menghendaki pengauditan dirancang dan dilaksanakan untuk mendapat kepastian yang munasabah sama ada penyata kewangan adalah bebas daripada kesilapan atau ketinggalan yang ketara. Pengauditan itu termasuk memeriksa rekod secara semak uji, menyemak bukti yang menyokong angka dan memastikan pendedahan yang mencukupi dalam penyata kewangan. Penilaian juga dibuat terhadap prinsip perakaunan yang digunakan dan penyampaian penyata kewangan secara keseluruhan.

3. Pada pendapat saya, penyata kewangan ini memberi gambaran yang benar dan saksama terhadap kedudukan kewangan Majlis Daerah Kota Bharu pada 31 Disember 2003, hasil operasi dan aliran tunai untuk tahun tersebut berdasarkan piawaian perakaunan yang diluluskan.

KOTA BHARU
Bertarikh 11 Oktober 2004

HAJI MOHD ZAKI BIN ISMAIL
b.p. Ketua Audit Negara
Malaysia

WARTA KERAJAAN NEGERI KELANTAN

574

[13hb Mac 2014

MAJLIS DAERAH KOTA BHARU
PENYATA KUNCI KIRA-KIRA
SEPERTI PADA 31 DISEMBER 2003

	NOTA	2003 RM	2002 RM
HARTA TETAP	2 **	5,925,639.00	6,134,292.50
KERJA DALAM PERLAKSANAAN	3 **	174,487.30	—
HARTA SEMASA			
Tunggakan hasil	4	3,563,707.79	1,378,806.89
Pendahuluan dan pertaruhan	5	136,685.28	122,084.21
Wang tunai dan di bank	6	358,129.91	187,119.35
Simpanan tetap	7	4,336,204.93	5,450,988.51
JUMLAH HARTA SEMASA	*	<u>8,394,727.91</u>	<u>7,138,998.96</u>
TANGGUNGAN SEMASA			
Wang pertaruhan orang ramai	8	210,693.20	352,117.20
Perbelanjaan terakru	9	67,711.88	141,898.83
Terimaan terdahulu	11	—	—
JUMLAH TANGGUNGAN SEMASA	*	<u>278,405.08</u>	<u>494,016.03</u>
HARTA SEMASA BERSIH	**	<u>8,116,322.83</u>	<u>6,644,982.93</u>
JUMLAH HARTA	***	<u>14,216,449.13</u>	<u>12,779,275.43</u>
DIBIYAI OLEH:			
Kumpulan wang terkumpul	12 **	14,079,607.96	12,512,282.34
Pinjaman Kerajaan Negeri	13 **	136,841.17	266,993.09
JUMLAH DIBIYAI OLEH:	***	<u>14,216,449.13</u>	<u>12,779,275.43</u>

(Penyata ini hendaklah dibaca bersama nota-nota berkembar)

Bertarikh 30 Jun 2004

MOHD. RAMLI @ ANNUAR YAACOB
Setiausaha
Majlis Daerah Kota Bharu

HAJI SHOKRI BIN HAJI MOHAMED
Yang Dipertua
Majlis Daerah Kota Bharu

PENYATA PENDAPATAN DAN PERBELANJAAN MENGRUS
BAGI TAHUN BERAKHIR PADA 31 DISEMBER 2003

	NOTA	2003 RM	2002 RM
PENDAPATAN			
Lesen dan cukai	14 *	930,677.37	918,458.46
Perkhidmatan/bayaran perkhidmatan	15 *	332,836.34	583,440.19
Perolehan dari jualan barang-barang	16 *	873,423.00	865,470.51
Sewaan dan pajakan	17 *	511,930.26	489,735.90
Perolehan dari pelaburan	18 *	167,057.68	153,933.88
Denda dan hukuman	19 *	243,960.00	114,770.00
Terimaan yang lain	*	18,115.48	31,084.67
Geran dan pemberian	20 *	1,207,310.06	1,213,199.22
JUMLAH PENDAPATAN	**	4,285,310.49	4,370,09.83
PERBELANJAAN			
Emolumen	21 *	1,993,860.08	1,955,915.07
Perkhidmatan dan bekalan	22 *	1,090,581.51	978,963.90
Pemilikan harta modal	23 *	124,143.99	21,248.02
Susutnilai harta tetap	24 *	260,168.50	332,606.45
JUMLAH PERBELANJAAN	**	3,468,754.08	3,388,733.44
KELEBIHAN/KEKURANGAN PENDAPATAN	***	816,556.41	981,359.39

(Penyata ini hendaklah dibaca bersama nota-nota berkembar)

Bertarikh 30 Jun 2004

MOHD. RAMLI @ ANNUAR YAACOB
Setiausaha
Majlis Daerah Kota Bharu

HAJI SHOKRI BIN HAJI MOHAMED
Yang Dipertua
Majlis Daerah Kota Bharu

PENYATA PENDAPATAN DAN
PERBELANJAAN PEMBANGUNAN
BAGI TAHUN BERAKHIR PADA 31 DISEMBER 2003

	NOTA	2003 RM	2002 RM
PENDAPATAN			
Geran Pembangunan Persekutuan	25 *	—	—
Geran Pembangunan Negeri	26 *	309,991.38	396,910.84
JUMLAH PENDAPATAN	**	309,991.38	396,910.84
PERBELANJAAN			
Projek Pembangunan Persekutuan	27 *	—	—
Projek Pembangunan Negeri	28 *	309,998.78	421,903.44
Perbelanjaan Khas	29 *	429,199.39	242,845.51
JUMLAH PERBELANJAAN	**	739,197.17	664,748.95
KELEBIHAN/KEKURANGAN PENDAPATAN	***	429,205.79–	267,838.11–

(Penyata ini hendaklah dibaca bersama dengan nota-nota berkembar)

Bertarikh 30 Jun 2004

HAJI MOHD. RAMLI @ ANNUAR YAACOB
Setiausaha
Majlis Daerah Kota Bharu

HAJI SHOKRI BIN HAJI MOHAMED
Yang Dipertua
Majlis Daerah Kota Bharu

PENYATA ALIRAN TUNAI
BAGI TAHUN BERAKHIR PADA 31 DISEMBER 2003

	2003 RM	2002 RM
ALIRAN TUNAI DARI AKTIVITI OPERASI		
Terimaan tunai dari agensi kerajaan	334,991.38	1,610,110.06
Terimaan tunai dari pelanggan	2,697,504.19	2,684,811.26
Bayaran tunai kepada pembekal dan pekerja	(4,526,334.27)	(4,092,811.06)
TUNAI BERSIH (DIGUNAKAN DALAM)/ DARI AKTIVITI OPERASI	(1,493,838.70)	202,110.26
ALIRAN TUNAI DARI AKTIVITI PELABURAN		
Pembelian aset tetap	(36,200.00)	(122,970.00)
Terimaan dari jualan harta	419,208.00	309,320.00
Faedah diterima	167,057.68	153,933.88
TUNAI BERSIH DARI AKTIVITI PELABURAN	550,065.68	340,283.88
ALIRAN TUNAI DARI AKTIVITI PEMBIAYAAN		
Terimaan dari pinjaman jangka panjang	—	—
Pembayaran tanggungan pajakan kewangan	—	(240,030.38)
TUNAI BERSIH DIGUNAKAN DALAM AKTIVITI PEMBIAYAAN	—	(240,030.38)
(KURANGAN)/TAMBAHAN BERSIH TUNAI DAN KESETARAAN TUNAI	(943,773.02)	302,363.76
TUNAI DAN KESETARAAN TUNAI PADA AWAL TAHUN	5,638,107.86	5,335,744.10
TUNAI DAN KESETARAAN TUNAI PADA AKHIR TAHUN	4,694,334.84	5,638,107.86

NOTA-NOTA YANG MENJADI SEBAHAGIAN DARIPADA
PENYATA KEWANGAN BAGI TAHUN BERAKHIR
PADA 31 DISEMBER 2003

1. DASAR PERAKAUNAN

(a) Asas Penyediaan

Penyata kewangan ini adalah disediakan berlandaskan kepada konvensyen kos sejarah.

(b) Harta-Harta

Harta-harta tetap disusutnilaikan mengikut kaedah garis lurus ke atas jangkamasa hayat bergunanya harta tersebut. Mana-mana harta tetap yang diperolehi selepas daripada bulan Jun dalam tahun semasa tidak akan disusutnilaikan dan akan disusutnilaikan sepenuhnya dalam tahun berikutnya. Tanah pegangan kekal dan kerja dalam pelaksanaan tidak disusutnilaikan. Tanah-tanah pajakan disusutnilaikan mengikut tempoh pajakan.

Kadar susutnilai adalah sebagaimana berikut:

(i) Bangunan Kekal	2%
(ii) Jentera Berat	20%
(iii) Kenderaan	20%
(iv) Kelengkapan Pejabat	15%
(v) Bangunan Separuh Kekal	10%
(vi) Bangunan Pasar	5%

(c) Lain-lain

Jadual 1 telah pun diisi bagi memohon supaya tanah-tanah diberi milik kepada Majlis Daerah Kota Bharu dan perkara ini masih dalam tindakan pihak Pejabat Tanah Kota Bharu.

NOTA 2: HARTA TETAP

2003	Kos	Susutnilai	Nilai Buku	Belanja
	RM	Terkumpul	Bersih	Susutnilai
	RM	RM	RM	RM
Tanah	2,846,607.97	290,541.74	2,556,066.23	18,812.43
Bangunan	5,165,993.19	1,991,487.68	3,174,505.51	149,448.42
Kenderaan	1,965,153.04	1,885,474.68	79,678.36	65,105.35
Kelengkapan Pejabat	464,666.04	349,284.14	115,381.90	26,802.30
Peralatan kerja	51,996.60	51,959.60	7.00	—
	<u>10,494,386.84</u>	<u>4,568,747.84</u>	<u>5,925,639.00</u>	<u>260,168.50</u>

WARTA KERAJAAN NEGERI KELANTAN

13hb Mac 2014]

579

2002	Kos RM	Susutnilai Terkumpul RM	Nilai Buku Bersih RM	Belanja Susutnilai RM
Tanah	2,996,292.97	271,729.31	2,724,563.66	18,812.43
Bangunan	5,000,993.19	1,842,039.26	3,158,953.93	145,948.42
Kenderaan	1,965,153.04	1,820,369.33	144,783.71	144,113.35
Kelengkapan Pejabat	428,466.04	322,481.84	105,984.20	23,535.75
Peralatan kerja	51,966.60	51,959.60	7.00	196.50
	<u>10,442,871.84</u>	<u>4,308,579.34</u>	<u>6,134,292.50</u>	<u>332,606.45</u>
			2003 RM	2002 RM

NOTA 3: KERJA DALAM PERLAKSANAAN

93205-07 Projek R/K Ketereh F/IV	174,487.30	—
	<u>174,487.30</u>	<u>—</u>

NOTA 4: TUNGGAKAN HASIL

93205-01 Rumah Kedai Ketereh	147,000.00	147,000.0000
93205-02 Rumah Kedai ketereh PT. 734	—	125,000.00
93205-05 Si berhutang R/K Peringat	117,000.00	—
93205-06 Si berhutang P/MDKB	2,469.00	2,469.00
93205-10 Si berhutang air Kelantan	1,421,813.90	—
93206-01 Cukai taksiran	506,091.27	462,938.63
93206-02 Sb CBK Kerajaan Persekutuan	0.22	0.22
93206-03 CBK Kerajaan Negeri	141,407.40	126,319.34
93206-04 CBK Badan Berkanun	—	9,457.43
93207-01 Sewaan meter	—	31,010.18
93207-02 Sewa tanah	27,288.85	25,868.45
93207-03 Sewa gerai dan warung	58,454.50	79,671.50
93207-04 Sewa bangunan	85,447.81	72,805.40
93210 Pendapatan belum terima	1,056,735.74	—
93213 Bekalan air	—	296,266.74
	<u>3,563,707.79</u>	<u>1,378,806.89</u>

WARTA KERAJAAN NEGERI KELANTAN

580

[13hb Mac 2014

	2003 RM	2002 RM
NOTA 5: PENDAHULUAN DAN PERTARUHAN		
93302-02 Pinjaman kenderaan	136,670.28	122,069.21
93304 Pendahuluan di LLN	15.00	15.00
	<u>136,685.28</u>	<u>122,084.21</u>
NOTA 6: WANG TUNAI DAN DI BANK		
0001 RHB Umum	298,334.47	55,842.35
0002 RHB Bekalan air	18,567.83	74,645.55
0003 RHB Pinjaman	40,692.91	56,127.25
93801 Wang tunai dalam tangan	34.70	4.20
93802 Wang runcit	500.00	500.00
	<u>358,129.91</u>	<u>187,119.35</u>
NOTA 7: SIMPANAN TETAP		
93702 Simpanan tetap	4,336,204.93	5,450,988.51
	<u>4,336,204.93</u>	<u>5,450,988.51</u>
NOTA 8: WANG PERTARUHAN ORANG RAMAI		
96508 Wang pertaruhan	210,693.20	352,117.20
	<u>210,693.20</u>	<u>352,117.20</u>
NOTA 9: PERBELANJAAN TERAKRU		
96499-01 Bil belum bayar gaji sambilan	43,547.74	41,497.82
96499-03 Bil belum bayar sewaan	—	7,500.00
96499-05 Bil belum bayar elaun perjalanan	—	1,281.50
96499-09 Bil belum bayar penyelenggaraan bangunan	—	26,088.80
96499-10 Bil belum bayar pasar geerai (P0001)	7,851.65	14,313.86
96499-11 Bil belum bayar parit dan longkang	—	37,179.88
96499-12 Bil belum bayar pulangbalik hasil	2,493.30	3,333.50
96499-18 Bil belum bekalan bahan mentah	9,923.29	8,459.26
96499-25 Bil belum bayar telefon	3,896.20	2,244.21
	<u>67,711.88</u>	<u>141,898.83</u>

WARTA KERAJAAN NEGERI KELANTAN

13hb Mac 2014]

581

	2003 RM	2002 RM
NOTA 11: TERIMAAN TERDAHULU	—	—
	—	—
NOTA 12: KUMPULAN WANG TERKUMPUL		
(a) Akaun mengurus baki pada 1.1.2003	11,353,277.90	10,376,864.96
Pelarasan jurnal	23,475.00	(4,946.45)
	11,376,752.90	10,371,918.51
Kelebihan/kekurangan pendapatan tahun semasa	816,556.41	981,359.39
	12,193,309.31	11,353,277.90
(b) Akaun pembangunan baki pada 1.1.2003	1,159,004.14	1,426,842.55
Pelarasan jurnal	1,156,500.00	—
	2,315,504.44	1,426,842.55
Kelebihan/kekurangan pendapatan tahun semasa	(429,205.79)	(267,838.11)
	1,886,298.65	1,159,004.44
Jumlah Besar (a + b)	14,079,607.96	12,512,282.34
NOTA 13: PINJAMAN KERAJAAN NEGERI		
95102 Pinjaman dari Kerajaan Negeri	136,841.17	266,993.09
	136,841.17	266,993.09
NOTA 14: LESEN DAN CUKAI		
61601 Cukai taksiran	179,548.37	170,619.64
61701 CBK Kerajaan Persekutuan	486,986.55	486,986.77
61702 CBK Kerajaan Negeri	16,613.10	16,613.10
61703 CBK Badan Berkanun	56,863.95	56,863.95
71301 Daftar fail	12,175.00	12,150.00
71302 Daftar pemborong	1,660.00	1,060.00
71398 Daftar SKD	3,070.00	21,370.000
71414 Lesen mengilang/kilang dan stor	12,408.00	11,130.00

WARTA KERAJAAN NEGERI KELANTAN

582

[13hb Mac 2014

	2003 RM	2002 RM
71420 Lesen petroleum	5,220.00	4,330.00
71425 Lesen perabot	2,909.00	3,230.00
71430 Lesen jualan barang-barang beracun	120.00	156.00
71436 Lesen peruncit	22,295.00	19,160.00
71437 Lesen penjaja	12,880.00	11,799.00
71442 Lesen membotol minuman	50.00	—
71448 Lesen keluaran barang-barang bata	1,310.00	3,116.00
71451 Lesen komputer/cyber cafe	970.00	—
71452 Lesen makanan dan minuman	14,558.00	14,051.00
71453 Lesen pertukangan dan pembaikan	9,163.00	7,659.00
71454 Lesen perkhidmatan	4,499.00	3,179.00
71455 Lesen perdagangan dan perniagaan	23,981.00	19,917.00
71456 Lesen pengiklanan	40,851.40	36,082.00
71457 Lesen pasar	5,072.00	4,473.00
71458 Lesen gerai tepi jalan	2,080.00	1,448.00
71479 Pelbagai lesen	4,859.00	4,625.00
71488 Permit membaiki bangunan	60.00	—
71493 Permit gali menggali	150.00	—
71494 Permit bulan puasa	10,325.00	8,440.00
	<u>930,677.37</u>	<u>918,458.46</u>

NOTA 15: PERKHIDMATAN/BAYARAN PERKHIDMATAN

72402 Perkhidmatan dan jualan air	167,336.93	394,800.51
72409 Bayaran prosesan	66,358.12	80,156.17
72410 Bayaran ubah syarat tanah	7,540.00	5,900.00
72411 Bayaran papan tanda	3,680.00	3,397.00
72441 Bayaran sampah	57,174.00	49,012.00
72444 Bayaran bil elektrik	2,956.79	2,651.61
72499 Bayaran perkhidmatan yang lain	27,790.50	47,522.90
	<u>332,836.34</u>	<u>583,440.19</u>

WARTA KERAJAAN NEGERI KELANTAN

13hb Mac 2014]

583

	2003	2002	
	RM	RM	
NOTA 16: PEROLEHAN DARI JUALAN BARANG-BARANG			
73120	Jualan dokumen dan plan	1,800.00	—
73221	Jualan patil dan lesen plate	158.00	976.00
73224	Jualan pokok bunga tapak semaian	53,700.30	—
73225	Jualan tong sampah	3,450.00	—
73901	Bayaran Per. Mulong Lating	—	540,250.00
73904	Bayaran rumah Kedai Peringat	377,000.00	16,244.51
73906	Pengambilalihan bekalan air MDKB	437,315.00	—
73907	Rumah Kedai Ketereh	—	308,000.00
		<u>873,423.30</u>	<u>865,470.51</u>

NOTA 17: SEWAAN DAN PAJAKAN

74202	Sewa bangunan MDKB	149,780.11	134,820.00
74211	Pajakan pasar	210,674.50	202,419.50
74212	Sewa gerai/warung	97,218.00	85,964.00
74213	Sewa dewan	6,592.00	5,270.00
74214	Sewa tanah	5,657.30	8,124.40
74215	Pajakan rumah sembelih	8,653.00	8,091.00
74216	Pajakan kesuma	1,000.00	—
74218	Pajakan tandas awam	2,090.00	3,600.00
74219	Sewa padang MDKB	810.00	470.00
74302	Sewa lori dan kenderaan pengangkutan	7,475.00	9,086.00
74919	Sewa Meter Air	9,202.10	22,093.50
74999	Bayaran sewaan lain (pasu bunga dll)	12,778.25	9,797.50
		<u>511,930.26</u>	<u>489,735.90</u>

NOTA 18: PEROLEHAN DARI PELABURAN

75401	Faedah dari baki wang dalam bank	5,705.91	1,945.57
75409	Faedah dari wang simpanan tetap	161,351.77	151,988.31
		<u>167,057.68</u>	<u>153,933.88</u>

WARTA KERAJAAN NEGERI KELANTAN

584

[13hb Mac 2014

	2003 RM	2002 RM
NOTA 19: DENDA DAN HUKUMAN		
76102 Denda-denda dan pampasan	22,400.00	8,995.00
76118 Notis	3,143.00	688.00
76119 Kompaun	8,826.00	5,617.00
76199 Pelbagai terimaan denda/hukuman	7,930.00	50.00
77401 Syarikat-syarikat	64,100.00	—
77403 Individu-individu	137,561.00	99,420.00
	<u>243,960.00</u>	<u>114,770.00</u>
NOTA 20: GERAN DAN PEMBERIAN		
81101 Terimaan balik bayaran tahun-tahun lain	—	4,584.28
81199 Bayaran-bayaran balik yang lain	2,922.40	4,227.28
82343 Sumbangan Kerajaan Persekutuan	1,204,387.56	1,204,387.66
	<u>1,207,310.06</u>	<u>1,213,199.22</u>
NOTA 21: EMOLUMEN		
11101 Gaji biasa kakitangan	1,207,407.56	1,213,654.95
11601 Tunggakan gaji kakitangan awam	—	1,934.17
12101 Elaun khidmat awam	78,360.00	79,587.88
12102 Elaun bantuan sewa rumah	145,800.00	145,242.58
12103 Elaun keraian	6,600.00	6,100.00
12199 Elaun tetap yang lain	31,434.48	34,160.26
12304 Elaun tetap Ahli Majlis	126,330.00	85,950.00
12305 Elaun hadir mesyuarat	30,300.000	31,780.00
12399 Elaun tetap yang lain	2,400.00	2,400.00
13101 Kumpulan Wang Simpanan Pekerja	30,312.00	28,466.00
13102 Kumpulan Wang Caruman Pencen	154,929.24	152,853.21
14101 Elaun lebih masa kakitangan awam	174,992.50	167,952.07
15101 Bayaran balik – Perhubungan dan utiliti	2,244.30	2,424.00
15102 Bayaran balik yang lain	1,850.00	1,910.00
15199 Pelbagai pemberian	900.00	1,499.95
	<u>1,993,860.08</u>	<u>1,955,919.07</u>

	2003 RM	2002 RM	
NOTA 22: PERKHIDMATAN DAN BEKALAN			
21102	Penginapan	1,687.70	1,228.00
21104	Elaun perjalanan, tambang bas dan teksi	33,846.21	27,400.69
21106	Bayaran tambang kapal terbang	1,941.00	1,511.00
21502	Penginapan	—	870.00
21504	Elaun perjalanan, tambang bas dan teksi	14,589.90	57,084.01
22199	Bayaran-bayaran lain	14,983.16	—
23101	Bayaran pos biasa, mel udara dll.	1,095.25	3,771.52
23102	Telefon termasuk sewa dan kos pemasangan	30,994.88	25,363.65
23201	Elektrik	267,668.83	166,444.17
23202	Air	2,212.75	594.50
24303	Sewa kenderaan lain	—	10,659.50
25499	Makanan untuk mesyuarat	4,780.00	1,940.00
25603	Minuman untuk mesyuarat	954.00	567.00
26102	Alat ganti kenderaan berat	—	836.90
26121	Alat ganti kelengkapan pejabat, perabut	1,809.50	—
26131	Alat ganti kelengkapan elektrik	10,965.00	9,952.00
26136	Alat ganti kelengkapan penyiaran	4,950.00	3,910.00
26161	Alat ganti kelengkapan bekalan air, elektrik	—	253.50
26199	Alat-alat ganti yang lain	4,554.21	4,555.70
26201	Minyak petrol	1,047.00	2,390.00
26202	Minyak diesel	58,329.19	54,008.45
26206	Minyak pelincir dan grease	8,120.54	5,223.00
26207	Gas	350.30	—
26208	Bitumen	1,240.60	477.40
26302	Tayar dan tiub	35,799.75	25,475.75
26402	Kayu lapis	—	376.00
26404	Kayu yang digergaji	1,600.80	1,358.00
26499	Keluaran kayu yang lain	100.00	—
26603	Kerikil dan pasir	—	2,930.36
26701	Bahan mengecat – cat, varnis dan laker	5,434.30	4,434.97

WARTA KERAJAAN NEGERI KELANTAN

586

[13hb Mac 2014

		2003 RM	2002 RM
26702	Adhesive dan bahan-bahan plastik	416.50	—
26704	Bahan pencuci	3,555.00	—
26799	Bahan-bahan kimia yang lain	873.30	1,000.00
26801	Baja	3,056.00	3,092.00
26802	Racun serangga dan racun tumbuhan	2,834.00	—
26803	Alat kecil pertanaan – cangkul, penggali	2,588.40	539.80
27101	Surat khabar, majalah dan bahan bercetak	11,945.50	3,358.20
27102	Alat tulis pejabat	11,110.30	8,660.10
27103	Alat tulis komputer	5,018.00	7,610.00
27199	Bekalan pejabat yang lain	26,073.30	16,676.60
27201	Bekalan rumahtangga – pisau, garfu dll.	791.00	22.60
27399	Alat-alat lain	544.00	7,026.60
27501	Bekalan dan bahan untuk filem fotografi	506.90	554.10
27605	Pakaian termasuk pakaian seragam	31,588.60	25,972.00
27699	Pakaian yang lain – kasut, jam, tali pinggang	—	6,995.00
28101	Penyelenggaraan bangunan kediaman	—	2,430.64
28102	Penyelenggaraan bangunan pejabat	—	13.50
28106	Penyelenggaraan bangunan pasar dan gerai	2,515.80	1,019.20
28199	Penyelenggaraan bangunan-bangunan lain	600.00	—
28206	Penyelenggaraan kemudahan bekalan air	—	73,360.71
28299	Penyelenggaraan kemudahan-kemudahan yang lain	4,272.04	3,483.20
28301	Penyelenggaraan kenderaan penumpang	12,844.60	8,607.44
28302	Penyelenggaraan lori dan kenderaan pengangkutan	32,077.96	26,301.85
28404	Penyelenggaraan alat kelengkapan menggali	2,934.70	2,517.70
28499	Penyelenggaraan jentera-jentera lain	12,924.33	15,389.90
28501	Penyelenggaraan alat kelengkapan pejabat	2,360.00	516.75
28601	Penyelenggaraan komputer dan alat prosesan data	2,955.00	640.00

WARTA KERAJAAN NEGERI KELANTAN

13hb Mac 2014]

587

	2003 RM	2002 RM
28699 Penyelenggaraan alat kelengkapan elektronik yang lain	947.93	250.00
28701 Penyelenggaraan alat kelengkapan hawa dingin	2,525.00	2,240.00
28801 Penyelenggaraan telefon	3,850.00	1,801.29
28803 Penyelenggaraan alat kelengkapan penyiaran	647.00	—
28899 Penyelenggaraan alat-alat lain	14,958.22	5,123.80
29101 Perkhidmatan perubatan/pergigian	24.00	113.50
29102 Perkhidmatan perakaunan dan auditan	9,034.77	9,600.00
29103 Perkhidmatan perundangan	1,050.00	—
29104 Perkhidmatan penilaian dan pengurusan harta	23,105.20	2,000.00
29107 Perkhidmatan latihan kakitangan	465.00	250.00
29111 Perkhidmatan Arkitek	1,000.00	—
29120 Perkhidmatan pengiklanan	8,897.50	7,112.50
29122 Perkhidmatan keselamatan	14,154.90	12,660.20
29199 Perkhidmatan yang lain	3,325.00	—
29201 Percetakan penerbitan jabatan	1,044.00	—
29202 Percetakan borang, kad dan kepada surat	720.50	1,020.00
29299 Bayaran perkhidmatan percetakan yang lain	3,611.10	2,784.60
29301 Upahan	184,315.72	171,089.38
29302 Elaun termasuk elaun lebih masa	61,103.82	51,481.41
29303 Sumbangan berkanun KWSP	20,164.00	20,263.00
29399 Bayaran-bayaran lain	20,760.72	16,526.57
29401 Makanan dan minuman – orang jemputan	14,536.00	18,395.50
29404 Honorarium, saguhati, hadiah – orang jemputan	8,562.00	15,404.00
29411 Keraian pejabat	8,199.00	9,143.79
29412 Honorarium, saguhati, hadiah – kakitangan awam	220.00	2,300.00
	<u>1,090,581.51</u>	<u>978,963.90</u>

WARTA KERAJAAN NEGERI KELANTAN

588

[13hb Mac 2014

	2003 RM	2002 RM
NOTA 23: PEMILIKAN HARTA MODAL		
33107 Kemudahan bekalan elektrik	—	528.00
33299 Pembaikan kemudahan-kemudahan lain	28,853.00	—
35802 Alat pemadam api	—	1,095.00
35899 Alat kelengkapan keselamatan, kebersihan lain	—	80.00
31101 Biasiswa dan dermasiswa	1,000.00	—
42702 Pemberian mengurus	11,000.00	10,000.00
48101 Gantian cuti rehat kakitangan awam – dalam negeri	3,290.20	9,652.74
51101 Pulangbalik hasil	39,993.80	41,390.75
52901 Cukai-cukai pendapatan, tanah, jualan	9,814.46	4,537.98
52999 Pelbagai – insuran, komisyen bank, bayaran lain	30,192.53	53,963.55
	<u>124,143.99</u>	<u>121,248.02</u>
NOTA 24: SUSUTNILAI HARTA TETAP		
52103 Belanja susutnilai	260,168.50	332,606.45
	<u>260,168.50</u>	<u>332,606.45</u>
NOTA 25: GERAN PEMBANGUNAN PERSEKUTUAN		
	—	—
	<u>—</u>	<u>—</u>
NOTA 26: GERAN PEMBANGUNAN NEGERI		
82344 Sumbangan Kerajaan Negeri	309,991.38	396,910.84
	<u>309,991.38</u>	<u>396,910.84</u>
NOTA 27: PROJEK PEMBANGUNAN PERSEKUTUAN		
	—	—
	<u>—</u>	<u>—</u>

WARTA KERAJAAN NEGERI KELANTAN

13hb Mac 2014]

589

	2003 RM	2002 RM
NOTA 28: PROJEK PEMBANGUNAN NEGERI		
B0004 BKN – Projek hentian bas/teksi	10,000.00	—
B1 BKN – Pengindahan	15,000.00	8,100.00
B2 BKN – Jalan	159,999.78	221,952.54
B3 BKN – Longkang & parit	39,999.00	44,998.30
B6 BKN – Tandas awam	10,000.00	15,000.00
B7 BKN – Gerai	60,000.00	106,860.00
B9 BKN – Projek tapak semaian	15,000.00	24,992.60
	<u>309,998.78</u>	<u>421,903.44</u>

NOTA 29: PERBELANJAAN KHAS

P0001 PK – Pasar & gerai	41,486.11	51,595.60
P0002 PK – Kemudahan lorong belakang	27,764.03	3,743.40
P0006 PK – Pengubahsuaian pejabat/keindahan	35,100.90	36,680.00
P0007 PK – Taman permainan kanak-kanak/ riadah	20,700.00	6,955.84
P0008 PK – Rancangan kecil luar jangka	49,929.98	15,316.18
P0009 PK – Membina pejabat bekalan air/ pelesen	440.00	—
P0011 PK – Tapak semaian MDKB	80,299.94	—
P1 PK – Jalan	49,324.43	48,047.85
P3 PK – Tong sampah	29,702.00	19,580.00
P4 PK – Parit & longkang	33,044.00	15,586.00
P5 PK – Taman sukan rekreasi	—	200.00
P6 PK – Pengindahan	59,050.000	42,066.44
P7 PK – Tandas awam	2,355.00	1,830.00
P8 PK – Bekalan air	—	1,244.40
	<u>429,198.39</u>	<u>242,845.51</u>

No. 596.

**SIJIL KETUA AUDIT NEGARA
MENGENAI PENYATA KEWANGAN MAJLIS DAERAH TUMPAT
BAGI TAHUN BERAKHIR 31 DISEMBER 2003**

Penyata kewangan Majlis Daerah Tumpat bagi tahun berakhir 31 Disember 2003 telah diaudit oleh wakil saya. Pihak pengurusan bertanggungjawab terhadap penyata kewangan ini. Tanggungjawab saya adalah mengaudit dan memberi pendapat terhadap penyata kewangan tersebut.

2. Pengeauditan telah dilaksanakan mengikut Akta Audit 1957 dan berpandukan piawaian pengauditan yang diluluskan. Piawaian tersebut menghendaki pengauditan dirancang dan dilaksanakan untuk mendapat kepastian yang munasabah sama ada penyata kewangan adalah bebas daripada kesilapan atau ketinggalan yang ketara. Pengeauditan itu termasuk memeriksa rekod secara semak uji, menyemak bukti yang menyokong angka dan memastikan pendedahan yang mencukupi dalam penyata kewangan. Penilaian juga dibuat terhadap prinsip perakaunan yang digunakan dan penyampaian penyata kewangan secara keseluruhan.

3. Pada pendapat saya, penyata kewangan ini memberikan gambaran yang benar dan saksama terhadap kedudukan kewangan Majlis Daerah Tumpat pada 31 Disember 2003, hasil operasi dan aliran tunai untuk tahun tersebut berdasarkan piawaian perakaunan yang diluluskan.

KOTA BHARU
Bertarikh 2 November 2004

HJ. MOHD ZAKI BIN ISMAIL
*b.p. Ketua Audit Negara
Malaysia*

**MAJLIS DAERAH TUMPAT
PENYATA KUNCI KIRA-KIRA SEPERI PADA 31 DISEMBER 2003**

	NOTA	2003 RM	2002 RM
HARTA TETAP	2 **	9,081,854	9,340,584
KERJA DALAM PERLAKSANAAN	3 **	—	—
HARTA SEMASA			
Tunggakan hasil	4	1,549,327	1,365,424
Pelaburan	5	441,858	414,746
Simpanan tetap	6	3,423,229	4,527,726
Terimaan terakru	7	1,729,125	241
Pendahuluan dan pertaruhan	8	580	580

WARTA KERAJAAN NEGERI KELANTAN

13hb Mac 2014]

591

	NOTA	2003 RM	2002 RM
Wang tunai dalam bank	9	637,854	2,299,226
Panjar wang runcit		1,000	1,000
Wang tunai dalam tangan	10	—	—
JUMLAH HARTA SEMASA	*	<u>7,792,972</u>	<u>8,608,942</u>
TANGGUNGAN SEMASA			
Tunggakan bayaran audit	11	5,165	5,165
Lain-lain tanggungan	12	6	4
Perbelanjaan terakru	13	432,484	596,866
Cagaran diterima & terimaan terdahulu	14	764,407	319,898
JUMLAH TANGGUNGAN SEMASA	*	<u>1,202,061</u>	<u>921,933</u>
HARTA SEMASA BERSIH	**	<u>6,590,912</u>	<u>7,687,009</u>
JUMLAH HARTA	***	<u>15,672,766</u>	<u>17,027,593</u>
DIBIAYAI OLEH:			
PINJAMAN KERAJAAN NEGERI	15 **	501,157	605,099
KUMPULAN WANG AMANAH	16 **	98,239	36,375
KUMPULAN WANG TERKUMPUL	17 **	15,073,370	16,386,119
JUMLAH DIBIAYAI OLEH	***	<u>15,672,766</u>	<u>17,027,593</u>

(Penyata ini perlu dibaca bersekali dengan nota-nota dari nombor 2 hingga 17 berkembar)

Bertarikh 30 Jun 2004

HJ. ABD. MANAN BIN ALI
Yang Dipertua
Majlis Daerah Tumpat

HJ. MOHD ARIFF BIN MOHD NOOR
Setiausaha
Majlis Daerah Tumpat

PENYATA PENDAPATAN DAN PERBELANJAAN MENGURUS
BAGI TAHUN BERAKHIR 31 DISEMBER 2003

	NOTA	2003 RM	2002 RM
PENDAPATAN			
Lesen dan cukai	18 *	629,801	589,905
Terimaan dari perkhidmatan tertentu	19 *	492,222	544,473
Terimaan dari harta benda	20 *	887,045	917,913
Pelbagai jualan	21 *	11,545	99,734
Faedah dan perolehan dari pelaburan	22 *	185,074	161,851
Denda dan hukuman	23 *	63,871	89,691
Geran dan pemberian	24 *	1,832,568	1,832,568
Pelbagai terimaan	26 *	118,553	102,068
JUMLAH PENDAPATAN	**	<u>4,220,680</u>	<u>4,539,496</u>
PERBELANJAAN			
Emolumen	27 *	1,444,661	1,406,888
Perkhidmatan dan bekalan	28 *	262,951	222,766
Bekalan bahan	29 *	279,469	259,005
Penyelenggaraan dan pembaikan	30 *	177,374	170,797
Perkhidmatan Iktisas	31 *	819,589	683,681
Lain-lain perbelanjaan	32 *	319,181	299,003
Susutnilai harta tetap	*	278,463	219,933
JUMLAH PERBELANJAAN	**	<u>3,581,689</u>	<u>3,262,074</u>
KELEBIHAN/KEKURANGAN	***	<u>638,991</u>	<u>1,277,422</u>

(Penyata ini perlu dibaca bersekali dengan nota-nota
dari nombor 18 hingga 32 berkembar)

Bertarikh 30 Jun 2004

HJ. ABD. MANAN BIN ALI
Yang Dipertua
Majlis Daerah Tumpat

HJ. MOHD ARIFF BIN MOHD NOOR
Setiausaha
Majlis Daerah Tumpat

PENYATA PENDAPATAN DAN PERBELANJAAN PEMBANGUNAN
BAGI TAHUN BERAKHIR 31 DISEMBER 2003

	NOTA	2003 RM	2002 RM
PENDAPATAN			
Geran Pembangunan Persekutuan	33 *	—	—
Geran Pembangunan Negeri	34 *	513,245	609,600
Geran Pelancaran	33 *	—	—
JUMLAH PENDAPATAN	**	513,245	609,600
PERBELANJAAN			
Projek Pembangunan Persekutuan	36 *	—	—
Projek Pembangunan Negeri	37 *	383,107	612,015
Projek Pembangunan Majlis	38 *	1,745,129	636,125
JUMLAH PERBELANJAAN	**	2,128,236	1,248,140
KELEBIHAN/KEKURANGAN PENDAPATAN	***	1,614,991-	638,539-

(Penyata ini perlu dibaca bersekali dengan nota-nota
dari nombor 33 hingga 38 berkembar)

Bertarikh 30 Jun 2004

HJ. ABD. MANAN BIN ALI
Yang Dipertua
Majlis Daerah Tumpat

HJ. MOHD ARIFF BIN MOHD NOOR
Setiausaha
Majlis Daerah Tumpat

PENYATA ALIRAN TUNAI
BAGI TAHUN BERAKHIR 31 DISEMBER 2003

	2003 RM	2002 RM
ALIRAN TUNAI DARI AKTIVITI OPERASI		
Terimaan tunai dari geran dan pemberian	440,523	2,427,174
Terimaan tunai dari pelanggan	2,957,181	2,150,256
Bayaran tunai kepada pembekal dan pekerja	(7,752,164)	(4,145,891)
TUNAI DARI OPERASI	(4,354,460)	431,539
Faedah dibayar	(11)	(12)
TUNAI BERSIH DARI AKTIVITI OPERASI	(4,354,471)	431,527
Pembelian aset tetap	(78,017)	(42,224)
Simpanan tetap	2,706,832	1,100,000
Faedah diterima	155,063	123,867
TUNAI BERSIH DARI AKTIVITI PELABURAN	2,783,878	1,181,643
ALIRAN TUNAI DARI AKTIVITI PEMBIAYAAN		
Pembayaran tanggungan pinjaman	—	—
TUNAI BERSIH DARI AKTIVITI PEMBIAYAAN	—	—
PERTAMBAHAN/(KEKURANGAN) BERSIH TUNAI	(1,570,593)	1,613,170
TUNAI PADA AWAL TAHUN	2,218,447	686,056
TUNAI PADA AKHIR TAHUN	647,854	2,299,226

NOTA-NOTA KEPADA DAN MENJADI SEBAHAGIAN DARIPADA
PENYATA KEWANGAN BAGI TAHUN BERAKHIR 31 DISEMBER 2003

1. DASAR PERAKAUNAN

1.1 Asas Penyediaan

Penyata kewangan ini adalah disediakan berlandaskan kepada Konvensyen Kos Sejarah.

2. HARTA-HARTA

2.1 Harta-harta disusutnilaikan mengikut kaedah purata ke atas jangkamasa hayat bergunanya harta tersebut. Mana-mana harta tetap yang diperolehi dalam satu tahun semasa tidak akan disusutnilaikan dan akan disusutnilaikan pada tahun berikutnya.

Kadar susutnilai adalah seperti berikut:

i. Tanah	—	Tiada
ii. Tanah Pajakan	—	Mengikut tempoh pajakan
iii. Bangunan	—	2%
iv. Jentera Berat	—	20%
v. Kenderaan	—	20%
vi. Alatan Pejabat	—	15%
vii. Alatan Kerja	—	20%

2.2 Memandangkan harta-harta tetap di Pantai Sri Tujuh terdedah kepada risiko hakisan dan kerosakan yang cepat, semua jenis harta yang terdapat di situ disusutnilaikan dengan kadar 20% setahun kecuali harta-harta yang mudah alih.

NOTA 2 : HARTA TETAP

	2003 RM	2002 RM
Tanah	1,166,772.39	1,166,772.39
Susutnilai Berkumpul	117,175.99	109,795.15
Jumlah	<u>1,049,596.40</u>	<u>1,056,977.24</u>
Bangunan	9,338,015.23	9,338,015.23
Susutnilai Berkumpul	1,586,722.88	1,342,138.85
Jumlah	<u>7,751,292.35</u>	<u>7,995,876.38</u>

WARTA KERAJAAN NEGERI KELANTAN

596

[13hb Mac 2014

	2003 RM	2002 RM
Jentera Berat	1,568,009.26	1,562,509.26
Susutnilai Berkumpul	1,551,149.26	1,539,808.26
Jumlah	16,860.00	22,701.00
Kenderaan	311,285.20	311,285.20
Susutnilai Berkumpul	235,786.60	212,907.60
Jumlah	75,498.60	98,377.60
Peralatan Pejabat	750,067.58	687,900.58
Susutnilai Berkumpul	588,585.13	537,069.38
Jumlah	161,482.45	150,831.20
Peralatan Kerja	167,660.55	167,660.55
Susutnilai Berkumpul	159,137.55	166,447.55
Jumlah	8,523.00	1,213.00
Peralatan Kebersihan	17,280.00	17,280.00
Susutnilai Berkumpul	17,277.00	17,277.00
Jumlah	3.00	3.00
Harta Tetap Pantai Sri Tujuh	788,704.18	778,354.18
Susutnilai Berkumpul	770,105.88	763,749.18
Jumlah	18,598.30	14,605.00
Jumlah Nota 2	9,081,854.10	9,340,584.42

NOTA 3 : KERJA DALAM PERLAKSANAAN

	2003 RM	2002 RM
Pasar Basah W/Bharu	—	—
Rumah Kedai 3 Tingkat di W/Bharu	—	—
Gerai Batu di Wakaf Bharu	—	—
Jumlah Nota 3	—	—

NOTA 4 : TUNGGAKAN HASIL

	2003 RM	2002 RM
Cukai Bandar	1,729,106.55	1,555,461.33
Caruman Bantu Kadar	4,647.50	1,093.40
Sewaan	238,787.50	232,084.00
Peruntukan Hutang Ragu	426,380.03	426,380.03
Pajakan	3,165.00	3,165.00
Jumlah Nota 4	<u>1,549,326.52</u>	<u>1,365,423.70</u>

NOTA 5

Pelaburan	707,537.67	684,206.20
Peruntukan Rosotnilai Pelaburan	265,780.07	269,460.66
Jumlah Nota 5	<u>441,857.60</u>	<u>414,745.54</u>

NOTA 6 : SIMPANAN TETAP

Simpanan Tetap	3,423,229.44	4,527,725.56
Jumlah Nota 6	<u>3,423,229.44</u>	<u>4,527,725.56</u>

NOTA 7 : TERIMAAN TERAKRU

Faedah Bank Terakru	499.93	241.19
Geran Keseimbangan Terakru	1,728,625.43	—
Jumlah Nota 7	<u>1,729,125.36</u>	<u>241.19</u>

NOTA 8 : PENDAHULUAN DAN PERTARUHAN

Wang Pertaruhan Telekom	300.00	300.00
Cagaran – JKR (Air)	180.00	180.00
Cagaran – Air Kelantan	100.00	100.00
Jumlah Nota 8	<u>580.00</u>	<u>580.00</u>

NOTA 9 : WANG TUNAI DALAM BANK

	2003 RM	2002 RM
MBB 700110	284,785.40	2,135,413.11
MBB 700103	—	—
PP 21	161,517.62	58,608.47
BIMB 402879	113,790.00	27,219.22
BIMB 575103	5,307.31	9,155.58
BSN 525133	82,453.29	68,829.47
Jumlah Nota 9	<u>647,853.62</u>	<u>2,299,225.85</u>

NOTA 10 : WANG TUNAI DALAM TANGAN

Wang Runcit	<u>1,000.00</u>	<u>1,000.00</u>
Jumlah Nota 10	<u>1,000.00</u>	<u>1,000.00</u>

NOTA 11 : TUNGGAKAN BAYARAN AUDIT

Tunggakan Bayaran Audit	<u>5,164.50</u>	<u>5,164.50</u>
Jumlah Nota 11	<u>5,164.50</u>	<u>5,164.50</u>

NOTA 12 : LAIN-LAIN TANGGUNGAN

Caj Bank Terakru	<u>5.50</u>	<u>4.00</u>
Jumlah Nota 12	<u>5.50</u>	<u>4.00</u>

NOTA 13 : PERBELANJAAN TERAKRU

Pengangkutan & Perjalanan	613.00	46.00
Bekalan makanan & minuman terakru	335.50	151.20
Bekalan bahan mentah terakru	25,886.34	20,120.23
Penyelenggaraan dan pembaikan terakru	10,085.45	18,831.00
Bekalan dan bahan lain terakru	3,832.80	4,024.30
Perkhidmatan Iktisas terakru	73,874.29	94,339.64
Elaun lebih masa terakru	17,748.90	21,430.35
Kemudahan dan pembaikan terakru	6,545.00	7,205.15
Elaun tetap terakru	870.00	—

WARTA KERAJAAN NEGERI KELANTAN

13hb Mac 2014]

599

	2003 RM	2002 RM
Perhubungan & utiliti terakru	16,753.81	4,797.78
Pro. Majlis terakru	231,215.08	175,695.52
Pro. Pembangunan Negeri terakru	0.00	133,013.89
Faedah kewangan yang lain terakru	0.00	224.00
Bayaran lain terakru	458.00	—
Harta tetap terakru	13,300.00	96,646.00
Bangunan & pembaikan terakru	13,466.00	20,341.42
Kain banting/rentang terakru	17,500.00	0.00
Jumlah Nota 13	<u>432,484.17</u>	<u>596,866.48</u>

NOTA 14 : CAGARAN DITERIMA & TERIMAAN TERDAHULU

Wang pertaruhan	700.00	700.00
Deposit perseorangan	850,338.00	257,838.00
Deposit kelulusan	96,902.64	77,380.16
Bayaran balik deposit	183,534.00	16,020.00
Jumlah Nota 14	<u>764,406.64</u>	<u>319,898.16</u>

NOTA 15 : PINJAMAN KERAJAAN NEGERI

Pinjaman Kerajaan Negeri	501,156.60	605,099.30
Jumlah Nota 15	<u>501,156.60</u>	<u>605,099.30</u>

NOTA 16 : KUMPULAN WANG AMANAH

Kumpulan Wang Amanah	98,239.05	36,374.64
Jumlah Nota 16	<u>98,239.05</u>	<u>36,374.64</u>

NOTA 17 : KUMPULAN WANG TERKUMPUL

Pendapatan mengurus terkumpul	13,597,233.00	12,150,558.00
Pendapatan mengurus semasa	638,991.00	1,277,421.00
Pelarasan	(336,749.00)	169,254.00
Jumlah pendapatan mengurus terkumpul	<u>13,889,475.00</u>	<u>13,597,233.00</u>

WARTA KERAJAAN NEGERI KELANTAN

600

[13hb Mac 2014

	2003 RM	2002 RM
Pendapatan Pembangunan Terkumpul	2,788,886.00	(172,575.00)
Pendapatan Pembangunan Semasa	(1,614,991.00)	(638,539.00)
Pelarasan	—	3,600,000.00
Jumlah Pendapatan Pembangunan Terkumpul	<u>1,173,895.00</u>	<u>2,788,886.00</u>
Jumlah Nota 17	<u>15,073,370.00</u>	<u>16,386,119.00</u>
 NOTA 18 : LESEN DAN CUKAI		
61601 Cukai Taksiran	374,768.14	355,718.42
61701 CBK Kerajaan Persekutuan	48,411.00	48,411.00
61702 CBK Kerajaan Negeri/Berkanun	3,703.95	8,350.55
61703 CBK Badan Berkanun	32,628.51	32,768.91
71414 Lesen Mengilang & Stor	9,280.00	10,725.00
71420 Lesen Petroleum	2,272.00	2,383.00
71425 Lesen Perabot	2,912.00	3,462.00
71429 Lesen Pajak Gadaai	240.00	—
71431 Lesen Barang Terpakai	870.00	1,358.00
71436 Lesen Peruncit	28,047.00	26,342.00
71437 Lesen Penjaja	25,678.00	15,326.00
71448 Lesen Bahan Bata	830.00	778.00
71452 Lesen Makanan & Minuman	16,046.00	13,996.00
71453 Lesen P'Tkg & P'baikan	11,639.00	10,563.00
71454 Lesen Perkhidmatan	3,770.00	3,421.00
71455 Lesen Perniagaan	12,852.00	13,280.00
71456 Lesen Pengiklanan	33,427.50	28,438.00
71457 Lesen Pasar	12,771.50	8,381.00
71479 Pelbagai Lesen	9,654.00	6,203.00
Jumlah Nota 18	<u>629,800.60</u>	<u>589,904.88</u>

NOTA 19 : TERIMAAN DARI PERKHIDMATAN TERTENTU

	2003 RM	2002 RM
71399 Pendaftaran Lain	8,344.40	8,492.00
71493 Permit Gali Menggali	408.00	140.00
72409 Terimaan Prosesa	82,289.99	101,751.73
72421 Terimaan P'Khd Penginapan	119,917.25	124,623.60
72441 Terimaan Sampah	14,005.00	16,231.00
72499 Terimaan P'Khd yang Lain	267,257.83	293,234.48
Jumlah Nota 19	<u>492,222.47</u>	<u>544,472.81</u>

NOTA 20 : TERIMAAN DARI HARTA BENDA

74210 Sewaan Rumah Kedai	195,300.00	175,970.00
74211 Sewaan Gerai/Pasar	178,345.00	149,834.00
74212 Sewa bangunan Perniagaan	409,476.75	497,135.50
74213 Sewa Dewan	6,205.00	8,747.00
74214 Sewa Padang & Gelanggang	8,196.00	5,246.00
74216 Pajakan Pasar	17,529.50	13,836.00
74218 Pajakan Tandas Awam	13,914.00	7,044.00
74219 Sewa Kompleks Sukan	1,375.00	400.00
74220 Tungg. Sewa R/Kedai	8,500.00	15,300.00
74221 Tungg. Sewa Gerai	15,715.00	11,535.00
74222 Tungg. Pajakan Pasar	—	2,008.00
74224 Tungg. Sewa Gerai Di Pasar W/B	975.00	—
74225 Tungg. Sewa Gerai Di KBC	4,650.00	—
74299 Sewa bangunan Lain	6,940.00	6,000.00
74302 Lori & Kend. Bermotor	8,025.00	5,840.00
74399 Sewa Kenderaan Lain	593.00	—
74403 Sewa Jentera Pembinaan	1,130.00	890.00
74499 Sewa Jentera yang Lain	700.00	250.00
74998 Sewa Tapak Tanah	300.00	1,200.00
74999 Sewa Pelbagai	9,176.00	16,677.60
Jumlah Nota 20	<u>887,045.25</u>	<u>917,913.10</u>

NOTA 21 : PELBAGAI JUALAN

	2003 RM	2002 RM
73199 Jualan Borang Cetak lain	0.00	725.00
73301 Jualan Harta benda	0.00	90,000.00
73105 Jualan Borang Tender	840.00	0.00
73999 Jualan-jualan yang lain	10,705.00	9,009.00
Jumlah Nota 21	<u>11,545.00</u>	<u>99,734.00</u>

NOTA 22 : FAEDAH DAN PEROLEHAN DARI PELABURAN

75401 Faedah Akaun Semasa	6,260.29	6,411.71
75409 Faedah Akaun Pelaburan	175,132.88	140,078.78
75499 Pengurangan Rosotnilai ASBI	3,680.59	15,360.94
Jumlah Nota 22	<u>185,073.76</u>	<u>161,851.43</u>

NOTA 23 : DENDA DAN HUKUMAN

76102 Denda & Pampasan	8,980.00	3,091.00
76105 Kompaun Haiwan	5,315.00	390.00
76106 Kompaun Lesen	4,040.00	—
76118 Notis	1,160.92	1,426.00
76119 Kompaun	42,745.00	83,484.00
76199 Pelbagai Denda	1,630.00	1,300.00
Jumlah Nota 23	<u>63,870.92</u>	<u>89,691.00</u>

NOTA 24 : GERAN DAN PEMBERIAN

82343-1 Geran Keseimbangan	1,832,568.13	1,832,568.13
Jumlah Nota 24	<u>1,832,568.13</u>	<u>1,832,568.13</u>

NOTA 26

71999 Pelbagai Terimaan Lain	22,604.56	5,096.57
77401 Sumbangan Syarikat-syarikat	40,000.00	62,450.00
77402 Sumbangan Diterima	0.00	3,046.00

WARTA KERAJAAN NEGERI KELANTAN

13hb Mac 2014]

603

	2003 RM	2002 RM
77403 Sumbangan Individu	55,938.90	31,475.00
82599 Terimaan Lain	10.00	—
Jumlah Nota 26	<u>118,553.46</u>	<u>102,067.57</u>
NOTA 27 : EMOLUMEN		
11 Gaji dan Upahan	884,930.78	991,678.92
12 Elaun Tetap	232,978.65	159,580.00
13 Sumbangan Berkanun	124,833.42	7,681.08
14 Elaun Lebih Masa	137,071.01	137,723.37
15 Faedah-faedah Kewangan	64,847.54	110,224.99
Jumlah Nota 27	<u>1,444,661.40</u>	<u>1,406,888.36</u>
NOTA 28 : PERKHIDMATAN DAN BEKALAN		
21 Perbelanjaan Perjalanan & Sara	53,563.08	47,392.63
22 Perhubungan dan Utiliti	209,388.04	175,262.49
23 Sewaan	0.00	111.30
Jumlah Nota 28	<u>282,951.12</u>	<u>222,766.42</u>
NOTA 29 : BEKALAN DAN BAHAN		
25 Bahan Makanan dan Minuman	4,166.00	6,119.70
26 Bekalan Bahan Mentah & Bhn UNT	197,589.63	178,272.58
27 Bekalan & Bahan-bahan Lain	77,713.69	74,612.76
Jumlah Nota 29	<u>279,469.32</u>	<u>259,005.04</u>
NOTA 30 : PENYELENGGARAAN DAN PEMBAIKAN		
28 Penyelenggaraan & Pembaikan	177,374.22	170,796.95
Jumlah Nota 30	<u>177,374.22</u>	<u>170,796.95</u>
NOTA 31 : PERKHIDMATAN IKTISAS		
29 Perkhidmatan Iktisas & Perkhidmatan	819,589.02	683,680.80
Jumlah Nota 31	<u>819,589.02</u>	<u>683,680.80</u>

NOTA 32 : LAIN-LAIN PERBELANJAAN

		2003 RM	2002 RM
32	Bangunan dan Pembaikan Bangunan	176,118.99	135,004.39
33	Kemudahan dan Pembaikan Kemudahan	73,479.33	55,066.45
35	Harta-harta Modal yang Lain	44.00	—
36201	Anak Pokok	3,156.00	5,692.00
42	Pemberian & Bayaran Tetap	9,175.00	15,190.00
51000	Pul Balik & Hapuskira	229.00	
52001	Caj Bank	15.90	—
52003	Kain Banting/Rentang	17,500.00	—
52999	Cukai, Premium dan Pelbagai	39,463.01	88,038.21
CB	Caj Bank	—	11.75
	Jumlah Nota 32	<u>319,181.23</u>	<u>299,002.80</u>

NOTA 33 : GERAN PEMBANGUNAN PERSEKUTUAN

82343-2	Geran Pembangunan	<u>—</u>	<u>—</u>
	Jumlah Nota 33	<u>—</u>	<u>—</u>

NOTA 34 : GERAN PEMBANGUNAN NEGERI

82300			
82344	Sumbangan Kerajaan Negeri	<u>513,244.75</u>	<u>609,600.33</u>
	Jumlah Nota 34	<u>513,244.75</u>	<u>609,600.33</u>

NOTA 35 : GERAN PELANCARAN

82343-3	Geran Pelancaran	<u>—</u>	<u>—</u>
	Jumlah Nota 35	<u>—</u>	<u>—</u>

NOTA 36 : PROJEK PEMBANGUNAN PERSEKUTUAN

91901-1	Perb. Geran Persekutuan	<u>—</u>	<u>—</u>
91901-2	Perb. Prog. Bersih Indah	<u>—</u>	<u>—</u>
91901-3	Perb. Jalan/Longkang	<u>—</u>	<u>—</u>
	Jumlah Nota 36	<u>—</u>	<u>—</u>

NOTA 37 : PROJEK PEMBANGUNAN NEGERI

	2003 RM	2002 RM
91902-1 Projek Pengindahan	148,006.89	89,452.63
91902-2 Projek Jalan	184,977.89	401,141.25
91902-3 Projek Pelbagai	50,122.08	121,420.92
Jumlah Nota 37	<u>383,106.86</u>	<u>612,014.80</u>

NOTA 38 : PROJEK PEMBANGUNAN MAJLIS

91903-1 MDT-Bangunan & Ruangniaga	1,108,751.67	132,414.64
91903-2 MDT-Prog. Bersih Indah	231,492.66	126,415.09
91903-3 MDT-Infrastruktur	404,884.45	411,662.21
91903-4 Pengambilan Balik Tanah	0.00	(34,367.00)
Jumlah Nota 38	<u>1,745,128.78</u>	<u>636,124.94</u>

No. 597.

SIJIL KETUA AUDIT NEGARA
MENGENAI PENYATA KEWANGAN MAJLIS DAERAH MACHANG
BAGI TAHUN BERAKHIR 31 DISEMBER 2004

Penyata kewangan Majlis Daerah Machang bagi tahun berakhir 31 Disember 2004 telah diaudit oleh wakil saya. Pihak pengurusan bertanggungjawab terhadap penyata kewangan ini. Tanggungjawab saya adalah mengaudit dan memberi pendapat terhadap penyata kewangan tersebut.

2. Pengauditan telah dilaksanakan mengikut Akta Audit 1957 dan berpandukan piawaian pengauditan yang diluluskan. Piawaian tersebut menghendaki pengauditan dirancang dan dilaksanakan untuk mendapat kepastian yang munasabah sama ada penyata kewangan adalah bebas daripada kesilapan atau ketinggalan yang ketara. Pengauditan itu termasuk memeriksa rekod secara semak uji, menyemak bukti yang menyokong angka dan memastikan pendedahan yang mencukupi dalam penyata kewangan. Penilaian juga dibuat terhadap prinsip perakaunan yang digunakan dan penyampaian penyata kewangan secara keseluruhan.

3. Pada pendapat saya, penyata kewangan ini memberi gambaran yang benar dan saksama terhadap kedudukan kewangan Majlis Daerah Machang pada 31 Disember 2004, hasil operasi dan aliran tunainya untuk tahun tersebut berdasarkan piawaian perakaunan yang diluluskan.

KOTA BHARU
Bertarikh 19 September 2005

HAJI MOHD ZAKI BIN ISMAIL
*b.p. Ketua Audit Negara
Malaysia*

WARTA KERAJAAN NEGERI KELANTAN

606

[13hb Mac 2014

MAJLIS DAERAH MACHANG
PENYATA KUNCI KIRA-KIRA BAGI TAHUN BERAKHIR
PADA 31 DISEMBER 2004

	NOTA	2004 RM	2003 RM
HARTA TETAP	2 **	2,737,348.87	2,583,645.21
KERJA DALAM PERLAKSANAAN	3 **	—	67,368.00
HARTA SEMASA			
Pendahuluan dan pertaruhan	4	34,268.93	42,719.06
Tunggakan hasil	5	2,764,577.41	2,449,566.78
Wang tunai dan di bank	6	544,679.32	85,950.92
Simpanan tetap	7	100,000.00	—
Terimaan terakru	8	724.17	593,656.91
JUMLAH HARTA SEMASA	*	<u>3,444,249.83</u>	<u>3,171,893.67</u>
TANGGUNGAN SEMASA			
Wang pertaruhan	9	185,196.00	141,661.05
Pelbagai Tanggungan	10	542,314.38	632,868.13
JUMLAH TANGGUNGAN SEMASA	*	<u>727,510.38</u>	<u>774,529.18</u>
HARTA SEMASA BERSIH	**	<u>2,716,739.45</u>	<u>2,397,364.49</u>
JUMLAH HARTA	***	<u>5,454,088.32</u>	<u>5,048,377.70</u>
DIBIAYAI OLEH:			
KUMPULAN WANG TERKUMPUL	11 **	3,938,062.01	3,416,907.48
PINJAMAN KERAJAAN NEGERI	12 **	298,105.16	527,157.57
REZAB PENILAIAN SEMULA TANAH	13 **	1,104,312.65	1,104,312.65
SUMBANGAN KERAJAAN	14	113,608.00	—
JUMLAH DIBIAYAI OLEH	***	<u>5,454,088.32</u>	<u>5,048,377.70</u>

(Penyata ini hendaklah dibaca bersama dengan nota-nota berkembar)

Bertarikh 9 Jun 2005

Setiausaha
Majlis Daerah Machang

Yang Dipertua
Majlis Daerah Machang

PENYATA PENDAPATAN DAN PERBELANJAAN MENURUS
BAGI TAHUN BERAKHIR PADA 31 DISEMBER 2004

	NOTA	2004 RM	2003 RM
PENDAPATAN			
Lesen dan cukai	15 *	876,314.04	787,862.57
Perkhidmatan/Bayaran perkhidmatan	16 *	548,863.55	505,987.30
Perolahan dari jualan barang-barang	17 *	4,343.00	4,689.00
Sewaan dan pajakan	18 *	444,022.40	432,540.40
Denda dan hukuman	19 *	30,877.00	27,711.00
Pelbagai penerimaan	20 *	51,744.86	8,129.99
Geran dan pemberian	21 *	<u>1,040,144.18</u>	<u>1,042,144.18</u>
JUMLAH PENDAPATAN	**	<u>2,996,309.03</u>	<u>2,809,064.44</u>
PERBELANJAAN			
Emolumen	22 *	1,489,198.14	1,453,637.54
Perkhidmatan dan bekalan	23 *	14,736.55	14,836.98
Perhubungan dan utiliti	24 *	94,575.19	135,158.13
Sewaan	25 *	1,674.00	448.40
Bahan makanan & minuman	26 *	1,387.00	—
Bekalan bahan mentah & bahan penyelenggaraan	27 *	79,849.70	71,236.55
Bekalan & bahan-bahan lain	28 *	65,771.15	81,339.08
Penyelanggaran & pembaikan	29 *	61,664.25	67,059.01
Perkhidmatan Iktisas	30 *	374,604.96	294,954.75
Harta Modal	31 *	2,370.00	2,080.00
Lain-lain perbelanjaan	32 *	64,903.43	75,151.09
Belanja susutnilai	33 *	<u>262,628.69</u>	<u>382,341.65</u>
JUMLAH PERBELANJAAN	**	<u>2,513,363.06</u>	<u>2,578,243.18</u>
KELEBIHAN/KEKURANGAN PENDAPATAN	***	<u>482,945.97</u>	<u>230,821.26</u>

(Penyata ini hendaklah dibaca bersama dengan nota-nota berkembar)

Bertarikh 9 Jun 2005

*Setiausaha
Majlis Daerah Machang*

*Yang Dipertua
Majlis Daerah Machang*

PENYATA PENDAPATAN DAN PERBELANJAAN PEMBANGUNAN
BAGI TAHUN BERAKHIR 31 DISEMBER 2004

	NOTA	2004 RM	2003 RM
PENDAPATAN			
Geran Pembangunan Negeri	34 *	367,505.20	265,900.00
JUMLAH PENDAPATAN	**	367,505.20	265,900.00
PERBELANJAAN			
Projek Pembangunan Negeri	35 *	292,000.20	345,000.00
JUMLAH PERBELANJAAN	**	292,000.20	345,000.00
KELEBIHAN/KEKURANGAN PENDAPATAN	***	75,505.00	79,100.00-

(Penyata ini hendaklah dibaca bersama dengan nota-nota berkembar)

Bertarikh 9 Jun 2005

*Setiausaha
Majlis Daerah Machang*

*Yang Dipertua
Majlis Daerah Machang*

PENYATA ALIRAN TUNAI
BAGI TAHUN BERAKHIR PADA 31 DISEMBER 2004

	2004 RM	2003 RM
ALIRAN TUNAI DARI AKTIVITI OPERASI		
Terimaan tunai dari geran pemberian	2,247,793.56	465,900.00
Terimaan tunai dari pelanggan	1,670,300.97	1,512,910.96
Bayaran tunai kepada pembekal dan pekerja	2,815,675.17-	2,408,786.71-
Tunai dari operasi Faedah dibayar	1,102,419.36	429,975.75-
Aliran tunai sebelum perkara luar biasa Tambahannya (kurang) dari perkara luar biasa	1,102,419.36	429,975.75-
TUNAI BERSIH DARI AKTIVITI OPERASI:	1,102,419.36	429,975.75-

	2004 RM	2003 RM
ALIRAN TUNAI DARI AKTIVITI PELABURAN		
Pembelian aset tetap	90,410.00-	9,840.00-
Faedah diterima	4,823.86	3,211.22
TUNAI BERSIH DARI AKTIVITI PELABURAN	85,586.14-	6,628.78-
ALIRAN TUNAI DARI AKTIVITI PEMBIAYAAN		
Pembayaran tanggungan pinjaman	458,104.82-	—
TUNAI BERSIH DARI AKTIVITI PEMBIAYAAN	458,104.82-	—
KELEBIHAN BERSIH TUNAI & KESETARAAN TUNAI	558,728.40	436,604.53-
TUNAI & KESETARAAN TUNAI PADA AWAL TAHUN	85,950.92	522,555.45
TUNAI & KESETARAAN TUNAI PADA AKHIR TAHUN	644,679.32	85,950.92

NOTA-NOTA KEPADA AKAUN BAGI TAHUN BERAKHIR
PADA 31 DISEMBER 2004

1. DASAR PERAKAUNAN

(a) Asas Penyediaan:

Penyata kewangan ini adalah disediakan berlandaskan kepada konvensyen kos sejarah.

1.2 Harta-harta:

Harta-harta tetap disusutnilaikan mengikut kaedah garis lurus ke atas jangkamasa hayat bergunanya harta tersebut. Mana-mana harta tetap yang diperolehi dalam tahun semasa tidak akan disusutnilaikan dan akan disusutnilaikan sepenuhnya dalam tahun berikut. Tanah pegangan kekal dan kerja dalam perlaksanaan tidak disusutnilaikan. Kadar susutnilai adalah sebagaimana berikut:

- | | |
|----------------------------|-------------------|
| (a) Tanah - pegangan kekal | Tiada Susutnilai |
| (b) Tanah - pajakan | Tempoh : 99 tahun |
| (c) Bangunan Kekal | 5% |
| (d) Bangunan Separuh Kekal | 10% |

(e) Jentera Berat	20%
(f) Kenderaan	15%
(g) Peralatan Pejabat	15%
(h) Peralatan Kerja	20%
(i) Meter Parking	25%

(c) Sumbangan Kerajaan:

- i. Sebarang Sumbangan Kerajaan bagi tujuan aset adalah diambilkira di dalam akuan sebagai Sumbangan Kerajaan mengikut Lembaga Piawaian Perakaunan Malaysia (MASB) No. 31 “Perakaunan Untuk Geran Kerajaan”.
- ii. Sumbangan ini akan dilunaskan setuap tahun mengikut kaedah garis lurus berdasarkan jangka masa hayat bergunanya harta tersebut. Mana-mana harta yang diperolehi dalam tahun semasa tidak akan dilunaskan dan akan dilunaskan sepenuhnya dalam tahun berikut.

NOTA 2: HARTA TETAP

2004	Kos RM	Susutnilai Terkumpul RM	Nilai Buku Bersih RM	Belanja Susutnilai RM
Tanah	1,134,100.00	263,479.49	870,620.51	11,455.63
Bangunan	5,410,540.62	3,934,664.30	1,475,876.32	115,416.95
Kenderaan	1,269,948.90	1,138,258.11	131,690.79	24,825.21
Jentera Berat	358,625.00	332,938.00	25,687.00	25,685.00
Peralatan Pejabat	535,609.75	445,181.10	90,428.65	11,995.65
Peralatan Kerja	216,725.40	215,591.40	1,134.00	1,132.00
Meter Parking	501,728.85	359,817.25	141,911.60	72,118.25
Jumlah:	<u>9,427,278.52</u>	<u>6,689,929.65</u>	<u>2,737,348.87</u>	<u>262,628.69</u>

WARTA KERAJAAN NEGERI KELANTAN

13hb Mac 2014]

611

2003	Kos RM	Susutnilai Terkumpul RM	Nilai Buku Bersih RM	Belanja Susutnilai RM
Tanah	1,134,100.00	252,023.86	882,076.14	11,455.63
Bangunan	5,333,172.62	3,819,247.35	1,513,925.27	236,332.91
Kenderaan	1,194,198.50	1,113,432.90	80,765.60	26,058.96
Jentera Berat	358,625.00	307,253.00	51,372.00	25,685.00
Peralatan Pejabat	485,651.65	433,185.45	52,466.20	9,363.90
Peralatan Kerja	216,725.40	214,459.40	2,266.00	1,327.00
Meter Parking	288,473.00	287,699.00	774.00	72,118.25
Jumlah:	<u>9,010,946.17</u>	<u>6,427,300.96</u>	<u>2,583,645.21</u>	<u>382,341.65</u>

NOTA 3 : KERJA DALAM PERLAKSANAAN

	2004 RM	2003 RM
Mengadakan kemudahan tempat letak kenderaan berat	—	67,368.00
	<u>—</u>	<u>67,368.00</u>

NOTA 4 : PENDAHULUAN DAN PERTARUHAN

Pendahuluan Kenderaan	20,837.80	29,204.60
Wang Pertaruhan LLN	15.00	15.00
Pendahuluan Komputer	13,416.13	13,499.46
	<u>34,268.93</u>	<u>42,719.06</u>

NOTA 5 : TUNGGAKAN HASIL

Cukai Taksiran	2,562,572.29	2,264,214.36
Caruman Ganti Cukai Pintu	18,140.00	18,297.00
Sewaan	155,283.52	137,484.42
Pajakan Pasar	27,609.00	28,851.00
Pajakan Tandas	972.60	720.00
	<u>2,764,577.41</u>	<u>2,449,566.78</u>

NOTA 6 : WANG TUNAI DAN BANK

	2004	2003
	RM	RM
BBMB - Akaun I	39,966.70	2,762.04
BBMB - Akaun II	23,937.37	15,570.57
BIMB - Akaun I	463,425.76	50,202.25
BIMB - Akaun II	6,633.24	6,532.85
BIMB - Akaun III	10,216.25	10,383.21
Panjar Wang Runcit	500.00	500.00
	<u>544,679.32</u>	<u>85,950.92</u>

NOTA 7 : SIMPANAN TETAP

Simpanan Tetap	100,000.00	—
	<u>100,000.00</u>	<u>—</u>

NOTA 8 : TERIMAAN TERAKRU

Faedah Terakru	724.17	65.14
Pendapatan Belum Terima	—	593,591.77
	<u>724.17</u>	<u>593,656.91</u>

NOTA 9 : WANG PERTARUHAN

Deposit	185,196.00	141,661.05
	<u>185,196.00</u>	<u>141,661.05</u>

NOTA 10 : PELBAGAI TANGGUNGAN

Tunggakan Bayaran Audit	6,450.00	6,095.00
Perbelanjaan ² Terakru	374,355.53	610,210.13
Peny. Cek Ternatal	858.00	858.00
Sipiutang Gerai 2 Unit	—	8,000.00
Sipiutang Harta Per. Pejabat	—	7,705.00
Sipiutang Tandas Awam	10,000.00	—
Sipiutang Meter Parking	150,650.85	—
	<u>542,314.38</u>	<u>632,868.13</u>

NOTA 11 : KUMPULAN WANG TERKUMPUL

	2004 RM	2003 RM
a) Akaun Mengurus		
Baki pada 1hb. Jan. 2004	2,159,062.27	1,911,216.56
Pelarasan Jurnal	37,296.44-	17,024.45
Kelebihan Pendapatan Tahun Semasa	482,945.97	230,821.26
	<u>2,604,711.80</u>	<u>2,159,062.27</u>
b) Akaun Pembangunan		
Baki pada 1hb. Jan. 2004	1,257,845.21	1,336,945.21
Kelebihan/kekurangan pendapatan Tahun semasa	75,505.00	79,100.00-
	<u>1,333,350.21</u>	<u>1,257,845.21</u>

NOTA 12 : PINJAMAN KERAJAAN NEGERI

Pinj. K/Negeri (bayaran Tunggakan gaji Harun & Sufian)	0.37	0.37
Pinjaman Kerajaan Negeri	298,104.82	527,157.23
Pinjaman Pasar Baru	0.03-	0.03-
	<u>298,105.16</u>	<u>527,157.57</u>

NOTA 13 : REZAB PENILAIAN SEMULA TANAH

Ini merujuk kepada penilaian semula tanah milik Majlis Daerah Machang yang dibuat dalam tahun 2001	1,104,312.65	1,104,312.65
	<u>1,104,312.65</u>	<u>1,104,312.65</u>

NOTA 14 : SUMBANGAN KERAJAAN

Sumbangan Kerajaan Persekutuan	113,608.50	—
	<u>113,608.50</u>	<u>—</u>

NOTA 15 : LESEN DAN CUKAI

Cukai Taksiran	474,774.97	431,485.07
CBK Kerajaan Negeri	17,352.60	17,998.03
CBK Kerajaan Persekutuan	118,843.47	118,843.47
CBK Badan Berkanun	42,238.00	42,238.00

WARTA KERAJAAN NEGERI KELANTAN

614

[13hb Mac 2014

	2004 RM	2003 RM
Lesen Perdagangan dan Perniagaan	166,313.00	132,835.00
Lesen Pengiklanan	56,792.00	44,463.00
	876,314.04	787,862.57
 NOTA 16 : PERKHIDMATAN		
Bayaran Prosesan	303,263.66	282,574.50
Bayaran Sampah	55,624.00	54,450.00
Tempat Letak Kereta	133,848.00	116,716.50
Bayaran Pembuangan Najis	50,645.00	49,250.00
Faedah Bank	5,482.89	2,996.30
	548,863.55	505,987.30
 NOTA 17 : JUALAN BARANG-BARANG		
Jualan Tong Sampah	1,000.00	2,620.00
Jualan-jualan Lain	3,343.00	2,069.00
	4,343.00	4,689.00
 NOTA 18 : SEWAAN DAN PAJAKAN		
Sewa Bgn Perniagaan (Pasar)	118,211.70	117,185.00
Sewa Bgn Perniagaan (gerai)	300,724.00	284,399.50
Sewa Dewan	6,628.00	7,445.00
Sewa Padang dan Gelanggang	525.00	235.00
Pajakan Tandas Awam	5,431.20	5,340.00
Sewa Alat	7,076.10	7,455.00
Sewa Jentera/Kenderaan	5,426.40	10,480.00
	444,022.40	432,540.40
 NOTA 19 : DENDA DAN HUKUMAN		
Denda dan Pampasan	30,877.00	27,711.00
	30,877.00	27,711.00

NOTA 20 : PELBAGAI PENERIMAAN

	2004 RM	2003 RM
Pelbagai Terimaan	51,744.86	8,129.99
	<u>51,744.86</u>	<u>8,129.99</u>

NOTA 21 : GERAN DAN PEMBERIAN

Sumbangan K/Persekutuan	1,040,144.18	1,040,144.18
Sumbangan K/Negeri	—	2,000.00
	<u>1,040,144.18</u>	<u>1,042,144.18</u>

NOTA 22 : EMOLUMEN

Gaji dan Upahan	833,735.12	862,362.67
Tunggakan Gaji	1,677.06	—
Elaun Khidmat Awam	57,132.17	58,746.40
Imbuhan Tetap Perumahan	105,909.91	109,173.52
Elaun Rai	1,832.94	1,754.52
Elaun Mesyuarat	14,790.00	18,200.00
Elaun tetap Yang Lain	8,916.00	9,536.00
Elaun Ahli	139,900.00	115,500.00
KWSP	8,400.00	9,269.00
Tabung Pencen	134,198.11	140,090.41
Elaun Lebihmasa	52,148.78	44,473.31
Faedah-Faedah Kewangan Yang Lain	130,558.05	84,511.97
	<u>1,489,198.14</u>	<u>1,453,637.54</u>

NOTA 23 : PERKHIDMATAN DAN BEKALAN

Makanan dan Minuman	5,032.20	2,474.00
Elain Perjalanan, Tambang bas dan Teksi	1,783.80	694.60
Penginapan	6,586.75	5,731.40
Bayaran Kapal Terbang	1,333.80	5,936.98
	<u>14,736.55</u>	<u>14,836.98</u>

NOTA 24 : PERHUBUNGAN DAN UTILITI

	2004 RM	2003 RM
Bayaran Pos Biasa, Mel Udara, Mel Berdaftar	306.30	365.50
Telefon termasuk sewaan & kos pemasangan	18,230.30	13,030.41
Elektrik	53,360.52	54,451.18
Air	22,678.07	6,296.42
Perhubungan dan Utiliti	—	61,013.62
	<u>94,575.19</u>	<u>135,158.13</u>

NOTA 25 : SEWAAN

Sewa Pelbagai Bagi Tanah	50.00	—
Bayaran Sewa yang Lain	<u>1,624.00</u>	<u>448.40</u>
	<u>1,674.00</u>	<u>448.40</u>

NOTA 26 : BAHAN MAKANAN & MINUMAN

Makanan Untuk Mesyuarat	1,368.00	—
Minuman Untuk Mesyuarat	<u>19.00</u>	<u>—</u>
	<u>1,387.00</u>	<u>—</u>

NOTA 27 : BEKALAN BAHAN MENTAH & BAHAN PENYELANGGARAN

Alat ganti kenderaan darat	18,835.85	10,383.66
Alat-alat ganti yang lain	1,957.50	1,225.00
Minyak petrol	3,040.38	2,116.41
Minyak diesel	31,130.82	27,932.29
Minyak pelincit & gris	12,710.40	6,456.20
Kayu yang digergaji	—	1,796.70
Bahan pengecat seperti cat, barnish dan laka	2,213.00	4,910.00
Pokok dan benih	1,991.00	3,006.60
Tayar dan tuib	2,395.50	7,763.00
Simen konkrit	—	1,511.00
Alat ganti jentera pembinaan	5,575.25	1,933.00
Batu bata & genting	—	281.69
Baja	—	1,249.00
Racun serangga & racun tumbuhan	—	<u>672.00</u>
	<u>79,849.70</u>	<u>71,236.55</u>

WARTA KERAJAAN NEGERI KELANTAN

13hb Mac 2014]

617

	2004 RM	2003 RM
NOTA 28 : BEKALAN & BAHAN-BAHAN LAIN		
Surat khabar, buku sebaran, majalah, warta	12,834.40	6,115.30
Alat tulis pejabat	10,785.65	5,394.90
Alat tulis komputer	2,774.00	565.40
Bekalan pejabat yang lain	21,865.80	17,500.00
Bekalan & bahan untuk filem fotografi	63.40	83.60
Pakaian seperti baju & seluar termasuk	12,065.50	21,044.40
Bekalan dan bahan-bahan lain	—	27,691.48
Alat sukan dan olahraga	—	2,300.00
Pakaian yang lain seperti kasut, jam tangan	5,382.40	644.00
	<u>65,771.15</u>	<u>81,339.08</u>

NOTA 29 : PENYELENGGARAAN & PEMBAIKIAN

Bangunan pasar & gerai	11,620.00	21,690.00
Bangunan-bangunan lain	11,261.45	17,337.25
Kenderaan penumpang termasuk van, bas	6,549.00	4,383.66
Lori dan kenderaan pengangkutan	10,863.75	13,694.10
Jentera pembinaan	2,957.05	623.00
Alat kelengkapan pejabat	2,412.00	1,180.00
Kemudahan bekalan elektrik	4,627.00	3,400.00
Komputer dan alat kelengkapan prosesan	1,280.00	75.00
Alat kelengkapan elektronik yang lain	2,702.00	4,676.00
Alat kelengkapan elektrik yang lain	342.00	—
Bangunan dewan	1,586.00	—
Kemudahan riadah & taman	3,050.00	—
Alat kelengkapan hawa dingin, penyejuk dan pemanas	2,246.00	—
Alat kelengkapan penyiaran	168.00	—
	<u>61,664.25</u>	<u>67,059.01</u>

NOTA 30 : PERKHIDMATAN IKTISAS

	2004	2003
	RM	RM
Perkhidmatan perakaunan dan pengauditan	6,939.00	6,490.00
Perkhidmatan latihan kakitangan	4,683.00	100.00
Perkhidmatan yang lain	27,870.30	4,115.20
Upahan	242,909.66	191,137.75
Elaun termasuk elaun lebihmasa	21,153.50	27,214.70
Sumbangan berkanun	27,520.00	24,292.00
Makanan dan minuman orang jemputan	3,279.30	12,770.75
Honorarium, saguhati & hadiah jemputan	1,306.00	2,740.00
Keraian pejabat	9,450.00	2,695.10
Honorarium, saguhati & hadiah k/tangan	8,422.00	9,814.00
Percetakan borang, kad & kepala surat	5,292.20	- 600.00
Perkhidmatan arkitek	—	12,985.25
Perkhidmatan komputer & prosesan data	2,000.00	—
Perkhidmatan pengiklanan	3,780.00	—
	<u>374,604.96</u>	<u>294,954.75</u>

NOTA 31 : HARTA MODAL

Kemudahan riadah dan taman	1,600.00	2,080.00
Telefon, telex & telegraf	770.00	—
	<u>2,370.00</u>	<u>2,080.00</u>

NOTA 32 : LAIN-LAIN PERBELANJAAN

Cukai termasuk cukai tanah	3,006.00	9,848.70
Pelbagai termasuk premium insuran, komisyen	52,197.43	63,302.39
Pemberian mengurus	9,700.00	2,000.00
	<u>64,903.43</u>	<u>75,151.09</u>

NOTA 33 : BELANJA SUSUTNILAI

Belanja susutnilai	262,628.69	382,341.65
	<u>262,628.69</u>	<u>382,341.65</u>

NOTA 34 : GERAN PEMBANGUNAN NEGERI

	2004 RM	2003 RM
Sumbangan Pembangunan	367,505.20	265,900.00
	<u>367,505.20</u>	<u>265,900.00</u>

NOTA 35 : PROJEK PEMBANGUNAN NEGERI

Projek Pengindahan	2,505.20	—
Projek-projek jalan	255,000.00	179,000.00
Projek-projek pelbagai	102,000.00	86,900.00
Pembangunan Negeri	67,505.00-	79,100.00
	<u>292,000.20</u>	<u>345,000.00</u>

No. 598.

SIJIL KETUA AUDIT NEGARA
MENGENAI PENYATA KEWANGAN MAJLIS DAERAH TUMPAT
BAGI TAHUN BERAKHIR 31 DISEMBER 2004

Penyata Kewangan Majlis Daerah Tumpat bagi tahun berakhir 31 Disember 2004 telah diaudit oleh wakil saya. Pihak pengurusan bertanggungjawab terhadap penyata kewangan ini. Tanggungjawab saya adalah mengaudit dan memberi pendapat terhadap penyata kewangan tersebut.

2. Pengauditan telah dilaksanakan mengikut Akta Audit 1957 dan berpandukan piawaian pengauditan yang diluluskan. Piawaian tersebut menghendaki pengauditan dirancang dan dilaksanakan untuk mendapat kepastian yang munasabah sama ada penyata kewangan adalah bebas daripada kesilapan atau ketinggalan yang ketara. Pengauditan itu termasuk memeriksa rekod secara semak uji, menyemak bukti yang menyokong angka dan memastikan pendedahan yang mencukupi dalam penyata kewangan. Penilaian juga dibuat terhadap prinsip perakaunan yang digunakan dan penyampaian penyata kewangan secara keseluruhan.

3. Pada pendapat saya, penyata kewangan ini memberikan gambaran yang benar dan saksama terhadap kedudukan kewangan Majlis Daerah Tumpat pada 31 Disember 2004, hasil operasi dan aliran tunainya untuk tahun tersebut berdasarkan piawaian perakaunan yang diluluskan.

KOTA BHARU
Bertarikh 16 Oktober 2005

HJ. MOHD ZAKI BIN ISMAIL
*b.p. Ketua Audit Negara
Malaysia*

MAJLIS DAERAH TUMPAT
PENYATA KUNCI KIRA-KIRA SEPERTI
PADA 31 DISEMBER 2004

	NOTA	2004 RM	2003 RM
HARTA TETAP		10,128,719	9,081,854
KERJA DALAM PERLAKSANAAN	3	935,507	
HARTA SEMASA			
Tunggakan hasil	4	1,642,583	1,549,327
Pelaburan	5	452,213	441,858
Simpanan tetap	6	3,600,000	3,423,229
Terimaan terakru	7	5,051	1,729,125
Pendahuluan dan pertaruhan	8	580	580
Wang tunai dalam bank	9	546,639	647,854
Panjar wang runcit		1,000	1,000
Wang tunai dalam tangan	10	(0)	(0)
JUMLAH HARTA SEMASA		6,248,065	7,792,972
TANGGUNGAN SEMASA			
Tunggakan bayaran audit	11	5,165	5,165
Lain-kain tanggungan	12	5	6
Perbelanjaan terakru	13	274,379	432,484
Cagaran diterima & terimaan terdahulu	14	863,267	764,407
JUMLAH TANGGUNGAN SEMASA		1,142,815	1,202,061
HARTA SEMASA BERSIH		5,105,250	6,590,912
JUMLAH HARTA		<u>16,169,476</u>	<u>15,672,766</u>
DIBIYAI OLEH:			
Pinjaman Kerajaan Negeri	15	432,214	501,157
Kumpulan wang amanah	16	95,746	98,239

WARTA KERAJAAN NEGERI KELANTAN

13hb Mac 2014]

621

	NOTA	2004 RM	2003 RM
Kumpulan wang terkumpul		15,641,516	15,073,370
JUMLAH DIBIAYAI OLEH:		<u>16,169,476</u>	<u>15,672,766</u>

(Penyata ini perlu dibaca bersekali dengan nota-nota dari 2 hingga 17 berkembar)

HAJI ABD. MANAN BIN ALI
Yang Dipertua
Majlis Daerah Tumpat

HAJI MOHD ARIFF BIN MOHD NOOR
Setiausaha
Majlis Daerah Tumpat

PENYATA PENDAPATAN DAN PERBELANJAAN MENGRUS
BAGI TAHUN BERAKHIR PADA 31 DISEMBER 2004

	NOTA	2004 RM	2003 RM
PENDAPATAN			
Lesen dan cukai	18	653, 131	629,801
Terimaan dari perkhidmatan tertentu	19	437,838	492,222
Terimaan dari harta benda	20	976,504	887,045
Pelbagai jualan	21	6,833	11,545
Faedah dan perolehan dari pelaburan	22	153,661	185,074
Denda dan hukuman	23	94,470	63,871
Geran dan pemberian	24	1,832,568	1,832,568
Pelbagai terimaan	25	67,958	118,553
JUMLAH PENDAPATAN		<u>4,222,964</u>	<u>4,220,680</u>
PERBELANJAAN			
Emolumen	27	1,654,660	1,444,661
Perkhidmatan dan bekalan	28	223,258	262,951
Bekalan dan bahan	29	284,823	279,469
Penyelenggaraan dan pembaikan	30	183,615	177,374
Perkhidmatan Iktisas	31	704,207	819,589
Lain-lain perbelanjaan	32	583,955	319,181

WARTA KERAJAAN NEGERI KELANTAN

622

[13hb Mac 2014

	NOTA	2004 RM	2003 RM
Susutnilai harta tetap		286,105	278,463
JUMLAH PERBELANJAAN		<u>3,920,622</u>	<u>3,581,689</u>
Kelebihan/Kekurangan		<u>302,342</u>	<u>638,991</u>

(Penyata ini perlu dibaca bersekali dengan nota-nota dari nombor 18 hingga 32 berkembar)

HAJI ABD. MANAN BIN ALI
Yang Dipertua
Majlis Daerah Tumpat

HAJI MOHD ARIFF BIN MOHD NOOR
Setiausaha
Majlis Daerah Tumpat

PENYATA PENDAPATAN DAN PERBELANJAAN PEMBANGUNAN
BAGI TAHUN BERAKHIR PADA 31 DISEMBER 2004

	NOTA	2004 RM	2003 RM
PENDAPATAN			
Geran Pembangunan Persekutuan	33	—	—
Geran Pembangunan Negeri	34	350,663	513,245
Geran Pelancaran	35	—	—
JUMLAH PENDAPATAN		<u>350,663</u>	<u>513,245</u>
PERBELANJAAN			
Projek Pembangunan Persekutuan	36	—	—
Projek Pembangunan Negeri	37	216,794	383,107
Projek Pembangunan Majlis	38	1,037,620	1,745,129
JUMLAH PERBELANJAAN		<u>1,254,415</u>	<u>2,128,236</u>
Kelebihan/(Kekurangan) Pendapatan		<u>(903,751)</u>	<u>(1,614,991)</u>

(Penyata ini perlu dibaca bersekali dengan nota-nota dari nombor 33 hingga 38 berkembar)

HAJI ABD. MANAN BIN ALI
Yang Dipertua
Majlis Daerah Tumpat

HAJI MOHD ARIFF BIN MOHD NOOR
Setiausaha
Majlis Daerah Tumpat

PENYATA ALIRAN TUNAI
BAGI TAHUN BERAKHIR PADA 31 DISEMBER 2004

	2003 RM	2004 RM
ALIRAN TUNAI DARI AKTIVITI OPERASI		
Terimaan tunai dari geran pemberian	440,523	3,826,414
Terimaan tunai dari pelanggan	2,957,181	2,662,524
Bayaran tunai kepada pembekal dan pekerja	(7,752,164)	(6,472,082)
TUNAI DARI OPERASI	(4,354,460)	16,856
Faedah dibayar	(11)	(21)
TUNAI BERSIH DARI AKTIVITI OPERASI	<u>(4,354,471)</u>	<u>16,835</u>
Pembelian aset tetap	(78,017)	(56,141)
Simpanan tetap	2,706,832	(176,771)
Faedah diterima	155,063	114,862
TUNAI BERSIH DARI AKTIVITI PELABURAN	<u>2,783,878</u>	<u>(118,050)</u>
ALIRAN TUNAI DARI AKTIVITI PEMBIAYAAN		
Pembayaran tanggungan pinjaman	—	—
TUNAI BERSIH DARI AKTIVITI PEMBIAYAAN	<u>—</u>	<u>—</u>
PERTAMBAHAN/(KEKURANGAN) BERSIH TUNAI	(1,570,593)	(101,215)
TUNAI PADA AWAL TAHUN	2,218,447	647,854
TUNAI PADA AKHIR TAHUN	647,854	546,639

NOTA 1 : NOTA-NOTA KEPADA DAN MENJADI SEBAHAGIAN
DARIPADA PENYATA KEWANGAN BAGI TAHUN BERAKHIR
31 DISEMBER 2004

1. DASAR PERAKAUNAN PENTING

1.1. Asas Penyediaan

Penyata Kewangan ini telah disediakan berlandaskan kepada konvensyen kos sejarah dan bersesuaian dengan piawaian perakaunan yang diluluskan di Malaysia.

2. HARTA-HARTA

2.1. Harta Tetap

2.1.1. Harta tetap telah dinyatakan pada kos tolak susutnilai terkumpul.

2.1.2. Harta tetap telah disusutnilai berdasarkan pada prinsip garis lurus untuk mengurangkan kos harta tetap mengikut jangka hayat hayat kegunaan harta tetap.

2.1.3. Harta tetap yang diperolehi dalam tahun semasa hanya akan disusutnilaikan pada tahun berikutnya.

2.1.4. Tanah pegangan bebas tidak disusutnilaikan. Tanah pajakan disusutnilaikan mengikut tempoh pajakan iaitu 99 tahun. Harta tetap yang lain disusutnilaikan mengikut kadar berikut:

(i) Bangunan	—	2%
(ii) Jentera Berat	—	20%
(iii) Kenderaan	—	20%
(iv) Alatan Pejabat	—	15%
(v) Alatan Kerja	—	20%
(vi) Harta Tetap Pantai Sri Tujoh	—	20%

2.1.5. Kerja dalam pelaksanaan hanya disusutnilaikan pada masa ianya sedia untuk digunakan.

2.2. Tunai dan Setaraan Tunai

Tunai dan setaraan tunai terdiri daripada panjar wang runcit, tunai di bank dan simpanan tetap.

2.3. Pelaburan

Pelaburan saham di pasaran ditunjukkan pada nilai perbezaan kos dan harga pasaran. Kos diperolehi menggunakan asas nilai purata. Harga pasaran dikira dengan merujuk kepada harga jualan di pasaran pada tarikh penyata kewangan. Kenaikan atau pengurangan dalam nilai pelaburan adalah dikreditkan atau dicajkan ke penyata pendapatan.

2.4. Penghutang Tunggakan Hasil

Penghutang tunggakan hasil dinyatakan pada nilai perolehan yang dijangka. Anggaran dibuat bagi hutang ragu berasaskan semakan semula semua jumlah tertunggak pada akhir tahun. Hutang lapok dihapuskan pada tahun ia dikenal pasti.

NOTA 2

KOS	Tanah Pajakan (RM)	Tanah (RM)	Bangunan (RM)	Jentera Berat (RM)	Kenderaan (RM)	Peralatan Pejabat (RM)	Peralatan Kerja (RM)	Peralatan Kebersihan (RM)	Pantai Seri Tujoh (RM)	Jumlah (RM)
Baki awal	673,239.76	493,532.62	9,338,015.23	1,568,009.26	311,285.20	750,067.58	167,660.55	17,280.00	788,704.18	14,107,794.3
Tbhn thn semasa Pelupusan thn semasa			51,699.00			51,743.00	4,170.00		1,225,387.77	1,332,999.7
Baki akhir Pelarasan thn sbllm	673,239.76	493,532.62	9,389,714.23	1,568,009.26	311,285.20	801,810.58	171,830.55	17,280.00	2,014,091.95	15,440,794.1
Baki slps pelarasan	673,239.76	493,532.62	9,389,714.23	1,568,009.26	311,285.20	801,810.58	171,830.55	17,280.00	2,014,091.95	15,440,794.1
KADAR	9 Thn	0%	2%	20%	20%	15%	20%	20%	15 & 20%	
Susut Nilai Berkumpul										
Baki awal	117,176.02		1,586,722.86	1,551,149.26	235,786.60	588,585.23	159,137.55	17,277.00	770,105.88	5,025,940.4
Susut nilai semasa Pelupusan harta tetap	7,380.84		190,385.20	12,164.00	22,876.00	39,899.70	6,701.00		6,698.05	286,104.7
Baki akhir Pelarasan thn sbllm	124,556.86		1,777,108.06	1,563,313.26	258,662.60	628,484.98	165,838.55	17,277.00	776,803.93	5,312,045.2
Baki slps pelarasan	124,556.86		1,777,108.06	1,563,313.26	258,662.60	628,484.98	165,838.55	17,277.00	776,803.93	5,312,045.2
2004	548,682.90	493,532.62	7,612,606.17	4,696.00	52,622.60	173,325.60	5,992.00	3.00	1,237,258.02	10,128,718.9
2003	556,063.74	493,532.62	7,751,292.37	16,860.00	75,498.60	161,482.35	8,523.00	3.00	18,598.30	9,081,853.9

WARTA KERAJAAN NEGERI KELANTAN

626

[13hb Mac 2014

3 KERJA DALAM PELAKSANAAN

	2004 RM	2003 RM
92008 Kerja dalam pelaksanaan	935,507	
Kerja dalam pelaksanaan	3 <u>935,507</u>	

4 TUNGGAKAN HASIL

93205 Siberhutang pajakan	4,030	3,165
93206 Siberhutang cukai taksiran	1,916,218	1,729,107
93207 Siberhutang c/bantu kadar	12,914	4,648
93208 Siberhutang sewaan	135,801	328,788
96202 Peruntukan hutang ragut (T)	(426,380)	(426,380)
Tunggakan Hasil	4 <u>1,642,583</u>	<u>1,549,327</u>

5 PELABURAN

93703 Pelaburan – ASBI	746,400	707,638
96203 Peruntukan r/nilai pelaburan	(294,188)	(265,780)
Pelaburan	5 <u>452,213</u>	<u>441,858</u>

6 SIMPANAN TETAP

93702 Simpanan Tetap	3,600,000	3,423,229
Simpanan Tetap	6 <u>3,600,000</u>	<u>3,423,229</u>

7 TERIMAAN TERAKRU

93210 Faedah bank terakru	537	500
93211 Pinjaman kenderaan terakru	3,994	
93212 Pinjaman komputer terakru	521	
Terimaan Terakru	7 <u>5,051</u>	<u>1,729,125</u>

8 PENDAHULUAN DAN PERTARUHAN

93501 Cagaran – Telekom (STMB)	300	300
93502 Cagaran – Air Kelantan	100	100
BD Bayaran deposit	180	180
Pendahuluan Dan Pertaruhan	8 <u>580</u>	<u>580</u>

WARTA KERAJAAN NEGERI KELANTAN

13hb Mac 2014]

627

9 WANG TUNAI DALAM BANK

		2004 RM	2003 RM
402879	Akaun Pinjaman Kenderaan	100,918	113,790
525133	Akaun BSN	95,186	82,453
575103	Akaun pinjaman komputer	13,323	5,307
700110	MBB Tumpat	333,883	284,785
PP21	Bank Pertanian Malaysia	3,328	161,518
	Wang Tunai Dalam Bank	9	546,639
		<u>546,639</u>	<u>647,854</u>

10 WANG TUNAI DALAM TANGAN

93801	Wang tunai dalam tangan	(0)	(0)
	Wang Tunai Dalam Tangan	10	(0)
		<u>(0)</u>	<u>(0)</u>

11 TUNGGAKAN BAYARAN AUDIT

96201	Tunggakan bayaran audit	5,165	5,165
	Tunggakan Bayaran Audit	11	5,165
		<u>5,165</u>	<u>5,165</u>

12 LAIN-LAIN TANGGUNGAN

9649912	Caj bank terakru	5	6
	Lain-lain Tanggungan	12	5
		<u>5</u>	<u>6</u>

13 PERBELANJAAN TERAKRU

9649901	Gaji dan upahan terakru	176	
9649902	Pengangkutan & perjalanan terakru	3,074	613
9649904	Bekalan bahan mentah terakru	8,244	25,886
9649905	Penyelenggaraan & pembaikan terakru	2,230	10,085
9649906	Bekalan & bahan lain terakru	1,896	3,833
9649907	Perkhidmatan Iktisas terakru	98,788	73,874
9649908	Elaun lebih masa terakru	18,191	17,749
9649910	Kemudahan dan pembaikan terakru	25,315	6,545
9649913	Elaun tetap terakru	49	870

WARTA KERAJAAN NEGERI KELANTAN

628

[13hb Mac 2014

		2004 RM	2003 RM
9649915	Perhubungan & utiliti terakru	1,066	16,754
9649918-4	Pro. Majlis terakru	81,138	231,215
9649918-5	Pro. Pemb. Negeri terakru	1,215	
9649922	Bangunan & pembaikan t/akru	25,300	13,466
9649926	Harta tetap terakru	7,628	13,300
9649927	Bayaran lain terakru	69	458
	Perbelanjaan Terakru	13	432,484
		<u>274,379</u>	<u>432,484</u>
14 CAGARAN DITERIMA & TERIMAAN TERDAHULU			
90001	Terimaan deposit perseorangan	1,389,973	850,338
90002	Terimaan deposit kelulusan	96,903	96,903
96507	Wang pertaruhan	700	700
BBD	Bayaran balik deposit	(624,309)	(183,534)
	Cagaran Diterima & Terimaan Terdahulu	14	764,407
		<u>863,267</u>	<u>764,407</u>
15 PINJAMAN KERAJAAN NEGERI			
95102	Pinjaman Kerajaan Negeri	432,214	501,157
	Pinjaman Kerajaan Negeri	15	501,157
		<u>432,214</u>	<u>501,157</u>
16 KUMPULAN AMANAH			
99703	Kumpulan Amanah	95,746	98,239
	Kumpulan Amanah	16	98,239
		<u>95,746</u>	<u>98,239</u>
17 KUMPULAN WANG TERKUMPUL			
99701	Pendapatan mengurus terkumpul	13,889,475	13,597,233
	Pendapatan mengurus semasa	302,342	638,991
	Pelarasan	29,416	(336,749)
		<u>14,231,233</u>	<u>13,899,475</u>
99702	Pendapatan pembangunan terkumpul	1,173,895	2,788,886
	Pendapatan pembangunan semasa	(903,751)	(1,614,991)
	Pelarasan	1,140,139	—
		<u>1,410,283</u>	<u>1,173,895</u>
	Kumpulan Wang Terkumpul	15,641,516	15,073,370
		<u>15,641,516</u>	<u>15,073,370</u>

18 LESEN DAN CUKAI

		2004 RM	2003 RM
61601	Cukai taksiran	396,409	374,768
61611	Tunggakan cukai taksiran	(302)	
61701	CBK Kerajaan Persekutuan	31,351	48,411
61702	CBK Kerajaan Negeri/Berkanun	14,144	3,704
61703	CBK Badan Berkanun	32,986	32,629
71414	Lesen mengilang & stor	10,271	9,280
71420	Lesen petroleum	1,903	2,272
71425	Lesen perabut	3,340	2,912
71429	Lesen pajak gadai		240
71431	Lesen barang terpakai	700	870
71436	Lesen peruncit	33,185	28,047
71437	Lesen penjaja	21,033	25,678
71448	Lesen bahan bata	1,236	830
71452	Lesen makanan & minuman	19,388	16,046
71453	Lesen p'tkg & p'baikan	11,729	11,639
71454	Lesen perkhidmatan	6,870	3,770
71455	Lesen perniagaan	13,360	12,852
71456	Lesen pengiklanan	34,114	33,428
71457	Lesen pasar	11,273	12,772
71458	Lesen gerai tepi jalan	198	
71479	Pelbagai lesen	9,943	9,654
LESEN DAN CUKAI	18	<u>653,131</u>	<u>629,801</u>

19 TERIMAAN DARI PERKHIDMATAN TERTENTU

71399	Pendaftaran lain	7,426	8,344
71493	Permit gali menggali		408
72409	Terimaan prosesan	860	82,290
72410	Terimaan Kelsn pelan	84,175	
72421	Terimaan p'khd penginapan	113,222	119,917
72441	Terimaan sampah	17,381	14,005

WARTA KERAJAAN NEGERI KELANTAN

630

[13hb Mac 2014

		2004 RM	2003 RM
72449	Terimaan sambung semula	30	
72499	Terimaan p'khd yang lain	214,744	267,258
	Terimaan dari Perkhidmatan Tertentu	19 437,838	492,222
20 TERIMAAN DARI HARTA BENDA			
74210	Sewaan rumah kedai	176,000	195,300
74211	Sewaan gerai/pasar	31,470	178,345
74212	Sewa bangunan perniagaan	599,835	409,477
74213	Sewa dewan	5,130	6,205
74214	Sewa padang & gelanggang	8,934	8,196
74216	Pajakan pasar	17,741	17,530
74218	Pajakan tandas awam	14,745	13,914
74219	Sewa kompleks sukan	1,218	1,375
74220	Tungg. sewa r/kedai	28,850	8,500
74221	Tungg. sewa gerai	5,925	15,715
74224	Tungg. sewa gerai dlm pasar	863	975
74225	Tungg. sewa gerai KBC	1,010	4,650
74226	Pasar minggu/p. malam	54,553	
74227	Tungg. sewaan gerai	633	
74299	Sewa bangunan lain	6,060	6,940
74302	Lori & kend. bermotor	6,910	8,025
74399	Sewa kend. lain		593
74403	Sewa jentera pembinaan	950	1,130
74499	Sewa jentera yang lain		700
74998	Sewa tapak tanah		300
74999	Sewa pelbagai	15,678	9,176
	Terimaan dari Harta Benda	20 976,504	887,045
21 PELBAGAI JUALAN			
73105	Jualan borang tender	240	840
73120	Jualan dokumen/plan	5	
73999	Jualan-jualan yang lain	6,588	10,705
	Pelbagai Jualan	21 6,833	11,545

22 FAEDAH DAN PEROLEHAN DARI PELABURAN

		2004 RM	2003 RM
75401	Faedah akaun semasa	9,969	6,260
75409	Faedah akaun pelaburan	143,692	175,133
75499	Pengurangan rosotnilai ASBI		3,681
Faedah dan Perolehan dari Pelaburan	22	<u>153,661</u>	<u>185,074</u>

23 DENDA DAN HUKUMAN

76102	Denda & pampasan	885	8,980
76105	Kompaun haiwan	4,780	5,315
76106	Kompaun lesen	18,005	4,040
76118	Notis	1,400	1,161
76119	Kompaun	67,940	42,745
76199	Pelbagai denda	1,460	1,630
Denda dan Hukuman	23	<u>94,470</u>	<u>63,871</u>

24 GERAN DAN PEMBERIAN

82343-1	Geran Keseimbangan	1,832,568	1,832,568
Geran dan Pemberian	24	<u>1,832,568</u>	<u>1,832,568</u>

25 PELBAGAI TERIMAAN

71999	Pelbagai terimaan lain	6,041	22,605
77401	Sumbangan Syarikat-syarikat	9,100	40,000
77403	Sumbangan individu	35,096	55,939
81199	Bayaran balik yang lain	17,411	
82599	Terimaan lain	310	10
Pelbagai Terimaan	25	<u>67,958</u>	<u>118,553</u>

26 EMOLUMEN

11000	Gaji dan upahan	176	
11101	Gaji biasa kakitangan	1,084,800	881,328
11102	Gaji kakitangan awam		3,603

WARTA KERAJAAN NEGERI KELANTAN

632

[13hb Mac 2014

		2004 RM	2003 RM
12000	Elaun tetap	(821)	870
12101	Elaun khidmat awam	78,729	81,159
12199	Elaun tetap yang lain	14,600	9,830
12304	Elaun Ambr/Pbdran/Daerah	114,550	129,720
12305	Elaun hadir mesyuarat	19,401	11,400
12399	Elaun tetap yang lain	930	
13101	Kump. wang simpanan pekerja	104,425	103,819
13102	Kump. wang caruman pencen	776	21,014
14000	Elaun lebih masa	443	(3,681)
14101	Elaun lbh masa k/tgn awam	116,260	140,752
15101	Byrn balik phbgan & utiliti	1,485	31,322
15102	Byrn passport, lesen memandu	2,145	1,380
15199	Pbrn elaun prkas & pakaian	114,252	32,146
48101	Gantian cuti rehat	2,509	
Emolumen		26	
		<u>1,654,660</u>	<u>1,444,661</u>

(Bilangan Kakitangan Majlis Daerah Tumpat
pada 31 Disember 2004 - 81 orang; 2003 - 61 orang)

27 PERKHIDMATAN DAN BEKALAN

21000	Perblja perjln sara hidup	10,750	755
21101	Makanan & minuman	535	1,152
21102	Penginapan	7,793	2,895
21104	Elaun pjln, tbg bas & teksi	5,350	2,658
21105	Tambang feri		240
21106	Bayaran k/terbang	5,136	5,063
21119	Bayaran lain		2,617
21201	Makanan minuman		184
21502	Penginapan		38,000
22154	Bayaran pemungghahan	9,945	
23000	Perhubungan utiliti	(15,688)	11,956
23101	Byn PB, MU, MB & pos bungkus	5,554	3,140

WARTA KERAJAAN NEGERI KELANTAN

13hb Mac 2014]

633

		2004 RM	2003 RM
23102	Telefon t/masuk sewa & kos	25,552	21,473
23201	Elektrik	133,493	145,454
23202	Air	34,837	27,364
Perkhidmatan dan Bekalan	27	<u>223,258</u>	<u>262,951</u>
28 BEKALAN DAN BAHAN			
25000	Bahan makanan & minuman	51	682
25499	Makanan untuk mesyuarat	1,684	3,484
26000	Bkl b/mentah & p'yelenggara	(17,642)	5,766
26103	Alat ganti kenderaan berat	8,226	22,742
26121	Alat ganti kelengkapan pejabat	10,299	9,115
26131	Alat ganti klpn elektrik	3,447	2,493
26136	Alat ganti penyiaran	5,105	5,141
26141	A/ganti klgkpn fotografi	1,086	
26161	Alat ganti bekalan air & letrik	5,030	5,022
26199	Alat ganti lain	53,990	29,371
26202	Minyak diesel	63,188	74,141
26206	Grease	4,392	4,118
26207	Gas	862	977
26302	Tayar dan tiub	50,322	26,412
26399	Barangan campuran getah		4,130
26404	Kayu gergaji	4,722	5,626
26801	Baja	300	
26802	Racun serangga	5,000	
26803	Alat pertanian	1,877	
26804	Pokok & benis	1,872	2,538
27000	Bekalan & bahan lain	(1,937)	(192)
27101	Bahan bercetak	20,225	25,675
27102	Alat tulis pejabat		4,871
27103	Alat tulis komputer		1,462
27199	Bklan pejabat yang lain	28,618	22,026

WARTA KERAJAAN NEGERI KELANTAN

634

[13hb Mac 2014

		2004 RM	2003 RM
27501	Filem, fotogfafi, x-ray dll	1,759	2,471
27605	Baju & seluar t'msk pkain	26,166	19,650
27699	Kasut	6,183	1,750
Bekalan dan Bahan	28	<u>284,823</u>	<u>279,469</u>
29 PENYELENGGARAAN DAN PEMBAIKAN			
28000	P'gara & p'baiki kecil	(7,855)	(8,746)
28101	Berek, asrama & rumah rehat	45	
28199	Bangunan-bangunan lain	3,591	
28299	Kemudahan-kemudahan yang lain		85
28302	Lori & kdrn b'motor yang lain	179,437	168,377
28499	Jentera-jentera yang lain	3,225	
28501	Alat kelengkapan pejabat	725	585
28601	Komputer & alat kelengkapan		3,662
28699	Alat klkp elektronik yang lain	757	
28701	Alat klkp HD, penyejuk & pmns	2,435	4,045
28799	Alat klkp elektrik yang lain		1,110
28801	Telefon		85
28999	Alat-alat lain	1,255	8,170
Penyelenggaraan dan Pembaikan	29	<u>183,615</u>	<u>177,374</u>
30 PERKHIDMATAN IKTISAS			
29000	Pkhd Iktisas, hospitaliti	24,914	(20,465)
29101	Perkhidmatan perubatan	570	3,586
29102	Pkhd p'akaunan & auditan	5,359	5,165
29103	Perkhidmatan perundangan		36,670
29104	Perkd. penilaian harta		5,500
29107	Latihan kakitangan	2,760	
29108	Perkhidmatan komputer	1,400	15,400
29111	Perkhidmatan arkitek	46,141	36,148
29119	Perkh. yang lain		2,445

WARTA KERAJAAN NEGERI KELANTAN

13hb Mac 2014]

635

		2004 RM	2003 RM
29120	Perkhidmatan pengiklanan	2,739	11,340
29122	Perkhidmatan keselamatan	36,224	38,070
29199	Perkhidmatan yang lain	122,976	170,015
29201	Percetakan & penerbitan		1,305
29202	Percetakan kad/surat		388
29299	Perkhidmatan percetakan lain	1,400	1,424
29301	Upahan	277,527	338,470
29302	Elaun & elaun l/masa	59,325	55,961
29303	Sumbangan berkanun	41,927	52,322
29304	Elaun pemandu	8,487	8,662
29399	Bayaran-bayaran lain	18,254	11,198
29401	Makan/minum jemputan	17,981	30,790
29402	Penginapan — Jemputan		250
29403	Pengangkutan – Jemputan		338
29404	H'rarium, s'hati & hadiah	8,994	6,657
29412	H'rarium, s'hati & hadiah k/t	26,960	7,952
Perkhidmatan Iktisas	30	<u>704,207</u>	<u>819,589</u>
 31 LAIN-LAIN PERBELANJAAN			
32000	Bangunan & pembaikan	(1,632)	(6,875)
32201	Bgn kediaman, asrama	18,666	17,388
32202	Bangunan pejabat	24,666	37,772
32205	Bangunan dewan	4,137	
32206	Pasar & gerai (pembaikan)	22,943	31,170
32299	Bangunan-bangunan lain	67,424	96,664
33000	Kemudahan & pembaikan	32,236	(660)
33106	Bekalan air	9,958	9,628
33107	Bekalan elektridk	21,871	6,061
33199	Kemudahan lain	64,480	16,419
33201	Kemudahan jalanraya	88,542	
33206	Kemudahan bekalan air	3,149	4,623

WARTA KERAJAAN NEGERI KELANTAN

636

[13hb Mac 2014

		2004 RM	2003 RM
33207	Kemudahan bekalan elektrik	13,052	20,091
33299	Kemudahan lain	17,942	17,318
35101	Alat kelengkapan pejabat		44
35899	Kelengkapan keselamatan	34,850	
36201	Anak pokok	3,417	3,156
42702	Pemberian/bay. tetap	14,700	9,175
51000	Pul balik & hapuskira	92,257	229
51103	Peruntukan hutang ragu	28,407	
52001	Caj bank	(1)	16
52003	Kain banting/rentang		17,500
52999	Cukai, premium dan pelbagai	22,870	39,463
CB	Caj bank	21	
Lain-lain Perbelanjaan	31	<u>583,955</u>	<u>319,181</u>
32 GERAN PEMBANGUNAN PERSEKUTUAN			
Geran Pembangunan Persekutuan			
33 GERAN PEMBANGUNAN NEGERI			
82344	Sumbangan Kerajaan Negeri	350,663	513,245
Geran Pembangunan Negeri	33	<u>350,663</u>	<u>513,245</u>
34 GERAN PELANCARAN			
Geran Pelancaran			
35 PROJEK PEMBANGUNAN PERSEKUTUAN			
Projek Pembangunan Persekutuan			
36 PROJEK PEMBANGUNAN NEGERI			
91902-1	Projek pengindahan	29,694	148,007
91902-2	Projek jalan	154,389	184,978
91902-3	Projek pelbagai	32,711	50,122
Projek Pembangunan Negeri	36	<u>216,794</u>	<u>383,107</u>

37 PROJEK PEMBANGUNAN MAJLIS

	2004 RM	2003 RM
91903-1 MDT-Bangunan & ruangniaga		1,108,752
91903-2 MDT-Prog. Bersih Indah	190,787	231,493
91903-3 MDT-Infrastruktur	461,939	404,884
91903-4 Pengambilan balik tanah	384,894	
Projek Pembangunan Majlis	37 <u>1,037</u>	<u>1,745,129</u>

38 NOTA PELARASAN

Pelarasan Tahun Sebelum

Pelarasan tahun sebelum berjumlah RM29,417.08 bagi KWT Mengurus dan RM1,140,138.67 bagi KWT Pembangunan menunjukkan kesan ke atas:

- (i) Perubahan tunggakan sebenar bagi tunggakan cukai taksiran sebanyak RM30,308.60 yang terkurang nyata pada tahun 2003.
- (ii) Perubahan tunggakan sebenar tahun 2003 yang terkurang nyata sebanyak RM1.92 pada tahun 2003.
- (iii) Perubahan tunggakan Carum Bantu Kadar Badan Berkanun yang terkurang nyata pada tahun 2003 sebanyak RM371.60.
- (iv) Perubahan kepada Kumpulan Wang Amanah Pinjaman Kenderaan yang terkurang nyata pada tahun 2003 sebanyak RM518.00.
- (v) Bagi KWT Pembangunan sejumlah RM1,140, 138.67 adalah bagi pelarasan tahun sebelum untuk perbelanjaan Harta yang tersilap dicajkan kepada perbelanjaan hangus.

Hak Cipta Pencetak (H)

PERCETAKAN NASIONAL MALAYSIA BERHAD

Semua Hak Terpelihara. Tiada mana-mana bahagian jua daripada penerbitan ini boleh diterbitkan semula atau disimpan di dalam bentuk yang boleh diperolehi semula atau disiarkan dalam sebarang bentuk dengan apa jua cara elektronik, mekanikal, fotokopi, rakaman dan/atau sebaliknya tanpa mendapat izin daripada Percetakan Nasional Malaysia Berhad (Pencetak kepada Kerajaan Malaysia yang dilantik).



DICETAK OLEH
PERCETAKAN NASIONAL MALAYSIA BERHAD,
CAWANGAN KUALA TERENGGANU
BAGI PIHAK DAN DENGAN PERINTAH KERAJAAN MALAYSIA