



NEGERI PULAU PINANG

Warta Kerajaan

DITERBITKAN DENGAN KUASA

GOVERNMENT OF PENANG GAZETTE

PUBLISHED BY AUTHORITY

Jil. 55
No. 20

29hb September 2011

TAMBAHAN
No. 1

No. 671.

SIJIL KETUA AUDIT NEGARA MENGENAI PENYATA KEWANGAN
MAJLIS AGAMA ISLAM NEGERI PULAU PINANG
BAGI TAHUN BERAKHIR 31 DISEMBER 2010

Saya telah mengaudit Penyata Kewangan Majlis Agama Islam Negeri Pulau Pinang dan Kumpulan bagi tahun berakhir 31 Disember 2010. 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, unjuran signifikan oleh pengurusan dan persembahan Penyata Kewangan secara keseluruhan. Saya percaya pengauditan yang dilaksanakan memberi asas yang munasabah terhadap pendapat saya.

3. Pada pendapat saya, Penyata Kewangan ini memberi gambaran yang benar dan saksama terhadap kedudukan kewangan Majlis Agama Islam Negeri Pulau Pinang dan kumpulan pada 31 Disember 2010, hasil operasi dan aliran tunainya untuk tahun tersebut berdasarkan piawaian perakaunan yang diluluskan.

4. Saya telah mempertimbangkan Penyata Kewangan dan laporan juruaudit bagi semua syarikat subsidiari yang tidak diaudit oleh saya seperti yang dinyatakan dalam nota kepada Penyata Kewangan Disatukan. Saya berpuas hati bahawa Penyata Kewangan berkenaan telah disatukan dengan Penyata Kewangan Majlis Agama Islam Negeri Pulau Pinang adalah dalam bentuk dan kandungan yang sesuai dan wajar bagi tujuan penyediaan Penyata Kewangan disatukan.
5. Saya juga telah menerima maklumat dan penjelasan yang memuaskan sebagaimana yang dikehendaki bagi tujuan tersebut.
6. Laporan juruaudit mengenai Penyata Kewangan Syarikat subsidiari berkenaan tidak mengandungi sebarang pemerhatian yang boleh menjejaskan Penyata Kewangan yang disatukan.

PULAU PINANG

Bertarikh 25 Ogos 2011

DATO' MUSTAFA BIN HAJI SAMAN

*b.p. Ketua Audit Negara
Malaysia*

PENYATA PENGAKUAN OLEH PEGAWAI UTAMA YANG
BERTANGGUNGJAWAB TERHADAP PENGURUSAN KEWANGAN
MAJLIS AGAMA ISLAM NEGERI PULAU PINANG

“Saya, Haji Sazali bin Haji Hussein, Setiausaha Majlis sebagai Pegawai Utama yang bertanggungjawab ke atas pengurusan kewangan Majlis Agama Islam Negeri Pulau Pinang, dengan ikhlasnya mengakui bahawa Kunci Kira-Kira, Penyata Pendapatan serta Penyata Aliran Tunai berikut ini dengan Nota-nota di dalamnya, mengikut sebaik-baik pengetahuan dan kepercayaan saya, adalah menunjukkan pandangan yang benar dan saksama dan saya membuat ikrar ini dengan sebenarnya mempercayai bahawa ianya adalah benar.”

HAJI SAZALI BIN HAJI HUSSEIN
*Setiausaha Majlis Agama Islam
Pulau Pinang*

Sebenarnya dan sesungguhnya diakui oleh penama di atas di Pulau Pinang pada 28 April 2011.

Di hadapan Saya,

LETCHUMANAN A/L SINGARAVELLU
(Pesuruhjaya Sumpah)
Malaysia

MAJLIS AGAMA ISLAM NEGERI PULAU PINANG
PENYATA PENGAKUAN MAJLIS

“Kami, Yang Dipertua dan Setiausaha Majlis, yang merupakan dua orang daripada ahli Majlis Agama Islam Negeri Pulau Pinang, dengan ini mengakui bahawa, pada pendapat Majlis, Kunci Kira-Kira, Penyata Pendapatan serta Penyata Aliran Tunai dengan Nota-nota di dalamnya adalah disediakan untuk menunjukkan satu kenyataan yang benar dan saksama mengikut prinsip-prinsip perakaunan yang diterima umum mengenai kedudukan kewangan Majlis Agama Islam Negeri Pulau Pinang pada 31 Disember 2010 dan hasil kendaliannya dan perubahan kedudukan kewangan bagi tahun yang berakhir pada tarikh tersebut.”

Bagi Pihak Majlis,

Bagi Pihak Majlis,

Nama: Haji Ellias bin Haji Zakaria
Jawatan: Yang Dipertua
Tarikh: 26 April 2011
Tempat: Pulau Pinang

Nama: Haji Sazali bin Haji Hussein
Jawatan: Setiausaha
Tarikh: 26 April 2011
Tempat: Pulau Pinang

MAJLIS AGAMA ISLAM NEGERI PULAU PINANG
LEMBARAN IMBANGAN DISATUKAN PADA 31 DISEMBER 2010

	NOTA	KUMPULAN		MAJLIS	
		2010 RM	2009 RM	2010 RM	2009 RM
ASET TETAP	4	39,928,783	36,419,237	37,520,082	34,268,599
PELABURAN SAHAM	5	7,891,573	6,710,076	11,914,577	9,733,080
JUMLAH		47,820,356	43,129,313	49,434,659	44,001,679
ASET SEMASA					
Penghutang	6	7,426,388	6,964,463	6,849,382	6,436,128
Pinjaman	7	11,566	24,284	11,566	24,284
Pendahuluan	8	796,121	1,000,821	773,385	978,385
Simpanan Tetap	9	42,826,879	43,166,923	42,450,690	42,795,343
Wang tunai di tangan dan bank	10	34,873,050	31,431,379	32,209,266	30,860,856
JUMLAH ASET SEMASA		85,934,004	82,587,870	82,294,289	81,094,996

WARTA KERAJAAN NEGERI PULAU PINANG

772

[29hb Sept. 2011

	NOTA	KUMPULAN		MAJLIS	
		2010 RM	2009 RM	2010 RM	2009 RM
TOLAK:					
LIABILITI SEMASA					
Cagaran Diterima	11	668,574	587,544	668,574	587,544
Pemiutang	12	15,260,023	10,798,072	15,800,936	12,607,178
Pendahuluan	13	773,385	978,385	773,385	978,385
Pendahuluan oleh Pengarah	14	—	3,000	—	—
Percukaian		939,786	698,552	—	—
Wang Amanah	15	44,339,062	44,394,857	44,339,062	44,394,857
JUMLAH LIABILITI SEMASA		61,980,830	57,460,410	61,581,957	58,567,964
ASET SEMASA BERSIH		23,953,174	25,127,460	20,712,332	22,527,032
		71,773,530	68,256,773	70,146,991	66,528,711
DIBIYAI OLEH:					
KUMPULAN WANG	16	71,412,380	67,895,623	70,146,991	66,528,711
JUMLAH KUMPULANWANG		71,412,380	67,895,623	70,146,991	66,528,711
LIABILITI JANGKA PANJANG					
Tanggungan Cukai Tertunda		361,150	361,150	—	—
		71,773,530	68,256,773	70,146,991	66,528,711

Sila lihat nota-nota kepada akaun yang mengiringi Penyata Kewangan ini.

PENYATA PENDAPATAN DISATUKAN BAGI TAHUN BERAKHIR 31 DISEMBER 2010

	NOTA	KUMPULAN		MAJLIS	
		2010 RM	2009 RM	2010 RM	2009 RM
PENDAPATAN	ii, xii, xiv	69,848,571	63,011,920	62,092,705	56,332,527
Tambah: LAIN-LAIN PENDAPATAN	ii, xii, xiv	152,531	150,108	138,288	129,449
PENDAPATAN BERSIH	ii, xii, xiv	70,001,102	63,162,028	62,230,993	56,461,976
Tolak: PERBELANJAAN	ii, xii, xiv	(67,289,428)	(60,698,686)	(60,005,766)	(54,112,282)
LEBIHAN/(KURANGAN) PENDAPATAN DARI PERBELANJAAN		2,711,674	2,463,342	2,225,227	2,349,694
PELARASAN TAHUN LALU	17	1,046,317	8,719,288	1,393,053	9,102,824
Tolak: PERCUKAIAN	xii	(241,234)	(109,524)	—	—
LEBIHAN/(KURANGAN) PENDAPATAN DARI PERBELANJAAN SELEPAS CUKAI		3,516,757	11,073,106	3,618,280	11,452,518

WARTA KERAJAAN NEGERI PULAU PINANG

29hb Sept. 2011]

773

PENYATA PERUBAHAN DALAM EKUITI DISATUKAN BAGI TAHUN BERAKHIR 31 DISEMBER 2010

	KUMPULAN		MAJLIS	
	2010 RM	2009 RM	2010 RM	2009 RM
KUMPULAN WANG BAITULMAL				
Baki pada 1 Januari	27,021,838	23,040,436	27,021,838	23,040,436
Penambahan dalam tahun	2,402,875	2,450,258	2,402,875	2,450,258
Pelarasan tahun lalu	2,323,181	1,531,144	2,323,181	1,531,144
	<u>31,747,894</u>	<u>27,021,838</u>	<u>31,747,894</u>	<u>27,021,838</u>
Baki pada 31 Disember	=====	=====	=====	=====
KUMPULAN WANG ZAKAT DAN FITRAH				
Baki pada 1 Januari	24,078,692	26,076,816	24,078,692	26,076,816
Penambahan dalam tahun	(1,704,582)	(1,692,667)	(1,704,582)	(1,692,667)
Pelarasan tahun lalu	(1,107,337)	(305,457)	(1,107,337)	(305,457)
	<u>21,266,773</u>	<u>24,078,692</u>	<u>21,266,773</u>	<u>24,078,692</u>
Baki pada 31 Disember	=====	=====	=====	=====
KUMPULAN WANG WAKAF				
Baki pada 1 Januari	15,428,181	5,958,941	15,428,181	5,958,941
Penambahan dalam tahun	1,526,935	1,592,103	1,526,935	1,592,103
Pelarasan tahun lalu	177,208	7,877,137	177,208	7,877,137
	<u>17,132,324</u>	<u>15,428,181</u>	<u>17,132,324</u>	<u>15,428,181</u>
Baki pada 31 Disember	=====	=====	=====	=====
KEUNTUNGAN TERKUMPUL				
Baki pada 1 Januari	1,366,912	1,797,324	—	—
Keuntungan/(Kerugian) subsidiari- subsidiari dalam tahun	245,213	4,124	—	—
Dividen interim-2009 (ASUZ)	—	(51,000)	—	—
Pelarasan tahun lalu	(346,151)	—	—	—
Pelarasan-pelarasan penyatuan	(585)	(383,536)	—	—
	<u>1,265,389</u>	<u>1,366,912</u>	<u>—</u>	<u>—</u>
Baki pada 31 Disember	=====	=====	=====	=====
JUMLAH KUMPULAN WANG	<u>71,412,380</u>	<u>67,895,623</u>	<u>70,146,991</u>	<u>66,528,711</u>
	=====	=====	=====	=====

PENYATA ALIRAN TUNAI DISATUKAN BAGI TAHUN BERAKHIR 31 DISEMBER 2010

	KUMPULAN		MAJLIS	
	2010 RM	2009 RM	2010 RM	2009 RM
ALIRAN TUNAI DARIPADA AKTIVITI OPERASI				
Lebih Pendapatan daripada Perbelanjaan	2,711,674	2,463,342	2,225,227	2,349,694

WARTA KERAJAAN NEGERI PULAU PINANG

774

[29hb Sept. 2011

	KUMPULAN		MAJLIS	
	2010 RM	2009 RM	2010 RM	2009 RM
Pelarasan bagi butiran yang tidak melibatkan Pergerakan Tunai:				
Susutnilai Aset Tetap	761,380	862,966	500,939	571,952
Pelarasan Item Tahun Lalu	1,046,316	8,630,480	1,393,053	9,102,824
Pendapatan Dividen	(1,131,670)	—	(1,131,670)	—
Belanja Faedah	17,605	—	17,047	—
	<u>3,405,305</u>	<u>11,956,788</u>	<u>3,004,596</u>	<u>12,024,470</u>
KENAIKAN/(PENGURANGAN) DALAM MODAL KERJA				
Pengurangan/(Penambahan) Kerja Dalam Kemajuan	—	802,058	—	802,058
Pengurangan/(Penambahan) Pelbagai Penghutang	(244,507)	(197,429)	(400,536)	(273,734)
Belanja Faedah	(17,605)	—	(17,047)	—
Pengurangan (Penambahan) Jumlah terhutang kepada Pengarah	(3,000)	1,500	—	—
Pengurangan/(Penambahan) Wang Amanah	(55,795)	1,296,702	(55,795)	1,296,702
Pengurangan/(Penambahan) Pelbagai Pemiutang dan Akruan	4,337,981	2,787,198	3,274,788	4,093,690
	<u>7,422,379</u>	<u>16,646,817</u>	<u>5,806,006</u>	<u>17,943,186</u>
ALIRAN TUNAI DARI AKTIVITI PELABURAN				
Pembelian Aset Tetap	(4,270,925)	(10,304,968)	(3,752,422)	(10,143,559)
Pendapatan Dividen	1,131,670	—	1,131,670	—
Pengurangan/(Penambahan) dalam Pelaburan Saham	(1,181,497)	(1,776,448)	(2,181,497)	(1,776,452)
ALIRAN TUNAI DARI AKTIVITI PEMBIAYAAN				
Pembayaran Dividen Interim	—	(51,000)	—	—
Tunai Bersih Diperolehi/(digunakan) dalam Aktiviti Pelaburan	<u>(4,320,752)</u>	<u>(12,132,416)</u>	<u>(4,802,249)</u>	<u>(11,920,011)</u>
Pertambahan Bersih Tunai dan Kesetaraan Tunai	3,101,627	4,514,401	1,003,757	6,023,175
Tunai dan Kesetaraan Tunai pada Awal Tahun	<u>74,598,302</u>	<u>70,083,901</u>	<u>73,656,199</u>	<u>67,633,024</u>
Tunai dan Kesetaraan Tunai pada Akhir Tahun	<u>77,699,929</u>	<u>74,598,302</u>	<u>74,659,956</u>	<u>73,656,199</u>
Terdiri Daripada:				
Wang Tunai di Bank dan di Tangan	34,873,050	31,431,379	32,209,266	30,860,856
Simpanan Tetap/Mudharabah	42,826,879	43,166,923	42,450,690	42,795,343
	<u>77,699,929</u>	<u>74,598,302</u>	<u>74,659,956</u>	<u>73,656,199</u>

NOTA-NOTA KEPADA PENYATA KEWANGAN

31 DISEMBER 2010

1. AKTIVITI UTAMA

Aktiviti utama Majlis ialah bertanggungjawab untuk membangun, menggalak, mengurus dan meningkatkan sosio-ekonomi orang-orang Islam di Negeri Pulau Pinang mengikut undang-undang dan peraturan yang ditetapkan mengikut hukum syarak.

2. ASAS PERAKAUNAN

Penyata Kewangan telah disediakan mengikut kelaziman kos sejarah dan mengikut piawaian perakaunan yang diluluskan di Malaysia.

3. DASAR PERAKAUNAN

Akaun ini disediakan dengan mengambilkira dasar-dasar perakaunan yang tersirat di dalam Enakmen dan Peraturan Kewangan dan Perakaunan, Piawaian yang diterima umum bagi Organisasi dan Jabatan-jabatan Kerajaan yang mana piawaian perakaunan merujuk kepada MASB (Malaysian Accounting Standard Board) kecuali ianya bercanggahan dengan hukum syarak.

(a) Perubahan dan pengadaptasian Piawaian Perakaunan

Dalam tahun kewangan semasa, Syarikat telah menggunakan Piawaian Perakaunan terkini yang dikeluarkan oleh Lembaga Piawaian Perakaunan Malaysia yang berkaitan dengan operasinya bermula dalam tempoh perakaunan pada atau selepas Januari 2006. Adaptasi Piawaian Perakaunan baru ini menyebabkan beberapa perubahan dalam penggunaan polisi perakaunan dan perubahan dalam persembahan penyata kewangan. Walau bagaimanapun Piawaian Perakaunan baru ini tidak memberi kesan yang ketara ke atas keputusan kewangan untuk tahun semasa ataupun tahun-tahun sebelumnya.

(b) Asas Penyatuan

Penyata kewangan disatukan termasuk penyata kewangan Majlis dan subsidiarinya. Subsidiari adalah Syarikat di mana Kumpulan mempunyai kepentingan ekuiti jangka panjang di mana ia mempunyai kuasa melaksanakan kawalan terhadap polisi-polisi kewangan dan operasi untuk memperolehi manfaat dari aktiviti-aktiviti Syarikat tersebut. Subsidiari disatukan dengan menggunakan kaedah perakaunan pengambilalihan.

Apabila perakaunan pengambilalihan digunakan, keputusan Syarikat yang diambilalih atau dilupuskan di dalam tahun kewangan dimasukkan ke penyata kewangan disatukan dari tarikh kuat kuasa pengambilalihan atau sehingga tarikh kuat kuasa pelupusan. Aset-aset dan pengambilalihan dimasukkan dalam lembaran imbangan disatukan sebagai muhibah atau rizab atas penyatuan.

Urusniaga, baki dan hasil laba belum direalisasikan di antara Syarikat telah dihapuskan semasa penyatuan dan penyata kewangan disatukan hanya mencerminkan urusniaga pihak ketiga sahaja. Kerugian kos tersebut tidak dapat diambil kira kembali.

Laba atau kerugian atas penjualan subsidiari adalah perbezaan di antara penerimaan penjualan bersih dengan aset bersih bahagian kumpulan beserta dengan baki muhibah yang belum dilunaskan dan perbezaan pertukaran yang tidak diiktiraf sebelumnya dalam penyata pendapatan disatukan.

Kepentingan minoriti dinilai saksama selepas pengambilalihan bahagian minoriti bagi aset dikenalpasti dan liabiliti dikenalpasti Syarikat yang diambilalih.

(c) Aset Tetap

Aset tetap dinyatakan pada kos ditolak susutnilai terkumpul dan kerugian atas penurunan nilai aset terkumpul, jika ada. Sekiranya wujud penurunan nilai dibawa ianya akan dinilai dan diturunkan ke nilai yang boleh diperolehi. Tiada susutnilai diperuntukkan untuk tanah.

Susutnilai dikira mengikut kaedah garis lurus berdasarkan anggaran usia guna aset-aset tersebut dengan menggunakan kadar tahunan seperti berikut:

Bangunan	2%
Kenderaan	20%
Komputer	20%
Peralatan pejabat	20%
Alat fotografi	20%
Ubahsuai pejabat	10%
Perabot dan kelengkapan	20%
Papan tanda	20%
Peralatan elektrik	20%
Buku perpustakaan	20%
Peralatan asrama	20%
Jubah Konvo	20%

(d) Kerosotan Aset

Nilai aset tetap yang dibawa disemak pada tarikh Lembaran Imbangan untuk menentukan sama ada terdapat tanda-tanda kerosotan. Jikalau wujud tanda-tanda demikian, nilai yang dijangka dapat diperolehi merupakan amaun yang lebih tinggi di antara nilai jualan bersih aset dan nilai guna, yang diukur berasaskan aliran tunai yang dijangka didiskaunkan.

Kerugian kemerosotan dicajkan terus kepada Penyata Pendapatan. Sebarang kenaikan seterusnya di dalam nilai dijangka dapat diperoleh diiktiraf sebagai keterbalikan kerugian kemerosotan terdahulu dan diiktirafkan setakat nilai aset dibawa yang akan ditentukan (selepas susutnilai atau pelunasan, jika berkaitan) sekiranya tiada kerugian kemerosotan diiktiraf sebelum ini.

(e) Penghutang

Penghutang dibawa pada nilai yang dijangka boleh direalisasi. Hutang lapuk dilupuskan dalam tempoh ia dikenalpasti. Anggaran akan dibuat untuk penghutang ragu berasaskan kepada semakan jumlah tertunggak pada akhir tahun kewangan.

(f) Harta Tak Zahir

Harta tak zahir merupakan perbelanjaan pra-operasi, penyewaan tanah dan bangunan dan muhibbah dari penyatuan. Harta tak zahir diperlunaskan seperti berikut:

(i) Perbelanjaan pra-operasi—dilunaskan dalam tahun ia dibelanjakan.

(ii) Muhibbah dari penyatuan tidak dilunaskan.

(g) Cukai

Peruntukan cukai dibuat berasaskan kepada cukai yang dianggarkan dikenakan ke atas keuntungan yang diselaraskan untuk menentukan pendapatan bercukai selepas ditolak kerugian dan elaun modal yang dibenarkan.

Cukai tertunda ditentukan menggunakan kaedah tanggungan untuk cukai yang ditunda disebabkan perbezaan ketara masa kecuali di mana perbezaan tersebut dijangka akan berterusan di masa hadapan.

(h) Tunai dan Bersamaan Tunai

Tunai dan bersamaan tunai didefinisikan sebagai baki tunai di tangan, deposit permintaan dan pelaburan jangka pendek berkecairan tinggi yang sedia untuk ditukarkan kepada jumlah tunai dan tertakluk kepada risiko perubahan nilai yang tidak ketara.

4. ASET TETAP

KUMPULAN

2010 KOS	Baki pada 1-1-2010 RM	Tambahan RM	Pelupusan/ Pelarasan RM	Baki pada 31-12-2010 RM
Tanah	22,917,718	3,663,038	—	26,580,756
Bangunan	14,345,806	271	—	14,346,077
Kenderaan	693,121	71,916	—	765,037
Komputer	1,514,764	153,681	585	1,667,860
Peralatan pejabat	481,296	134,292	(30,448)	646,036
Alat fotografi	33,711	—	—	33,711
Ubahsuai pejabat	381,779	147,587	—	529,366
Perabot dan kelengkapan	654,766	53,465	—	708,231
Papan tanda	2,030	9,800	—	11,830
Peralatan elektrik	25,471	3,990	—	29,461
Buku perpustakaan	29,596	—	10	29,586
Peralatan asrama	47,927	—	30,448	17,479
Jubah konvo	—	33,480	—	33,480
	<u>41,127,985</u>	<u>4,271,520</u>	<u>595</u>	<u>45,398,910</u>

SUSUTNILAI TERKUMPUL

Tanah	—	—	—	—
Bangunan	1,633,807	265,759	192,492	2,092,058
Kenderaan	620,736	52,119	—	672,855
Komputer	1,251,851	103,639	1,930	1,353,560
Peralatan pejabat	351,035	61,061	(28,761)	440,857
Alat fotografi	29,902	1,900	(1)	31,803
Ubahsuai pejabat	221,947	8,403	9,585	220,765
Perabot dan Kelengkapan	533,398	57,062	6,994	583,466
Papan tanda	1,624	2,366	—	3,990
Peralatan elektrik	13,165	5,892	—	19,057
Buku perpustakaan	21,625	5,917	—	27,542
Peralatan asrama	29,658	—	12,180	17,478
Jubah konvo	—	6,696	—	6,696
	<u>4,708,748</u>	<u>570,814</u>	<u>194,419</u>	<u>5,470,127</u>

KUMPULAN

2009 KOS	Baki pada 1-1-2009 RM	Tambahan RM	Pelupusan/ Pelarasan RM	Baki pada 31-12-2009 RM
Tanah	21,405,406	1,512,312	—	22,917,718
Bangunan	5,741,471	8,604,335	—	14,345,806
Kenderaan	693,121	—	—	693,121
Komputer	1,448,321	76,905	10,462	1,514,764

WARTA KERAJAAN NEGERI PULAU PINANG

29hb Sept. 2011]

779

2009 KOS	Baki pada 1-1-2009 RM	Tambahan RM	Pelupusan/ Pelarasan RM	Baki pada 31-12-2009 RM
Peralatan pejabat	435,237	46,059	—	481,296
Alat fotografi	30,549	3,162	—	33,711
Ubahsuai pejabat	325,449	56,330	—	381,779
Perabot dan kelengkapan	647,127	7,639	—	654,766
Papan tanda	2,030	—	—	2,030
Peralatan elektrik	16,782	8,689	—	25,471
Buku perpustakaan	29,596	—	—	29,596
Peralatan asrama	47,927	—	—	47,927
	30,823,016	10,315,431	10,462	41,127,985

SUSUTNILAI TERKUMPUL

Tanah	—	—	—	—
Bangunan	1,072,970	560,837	—	1,633,807
Kenderaan	582,999	37,737	—	620,736
Komputer	1,163,362	89,074	585	1,251,851
Peralatan pejabat	308,293	42,742	—	351,035
Alat fotografi	25,209	4,693	—	29,902
Ubahsuai pejabat	201,517	20,430	—	221,947
Perabot dan kelengkapan	439,758	93,640	—	533,398
Papan tanda	1,218	406	—	1,624
Peralatan elektrik	8,071	5,094	—	13,165
Buku perpustakaan	15,708	5,917	—	21,625
Peralatan asrama	26,677	2,981	—	29,658
	3,845,782	863,551	585	4,708,748

KUMPULAN

2010	2009
RM	RM

NILAI BUKU BERSIH

Tanah	26,580,756	22,917,718
Bangunan	12,254,019	12,711,999
Kenderaan	92,182	72,385
Komputer	314,300	262,913
Peralatan pejabat	205,179	130,261
Alat fotografi	1,908	3,809
Ubahsuai pejabat	308,601	159,832
Perabot dan kelengkapan	124,765	121,368
Papan tanda	7,840	406
Peralatan elektrik	10,404	12,306
Buku perpustakaan	2,044	7,971
Peralatan asrama	1	18,269
Jubah konvo	26,784	—
	39,928,783	36,419,237

MAJLIS

2010 KOS	Baki pada 1-1-2010 RM	Tambahan RM	Pelupusan/ Pelarasan RM	Baki pada 31-12-2010 RM
Tanah	22,917,718	3,663,038	—	26,580,756
Bangunan	12,775,773	271	—	12,776,044
Kenderaan	307,356	71,917	—	379,273
Komputer	284,784	5,982	—	290,766
Peralatan pejabat	106,398	11,214	—	117,612
Alat fotografi	33,711	—	—	33,711
	<u>36,425,740</u>	<u>3,752,422</u>	<u>—</u>	<u>40,178,162</u>

SUSUTNILAI TERKUMPUL

Tanah	—	—	—	—
Bangunan	1,485,783	255,516	192,492	1,933,791
Kenderaan	292,287	29,447	—	321,734
Komputer	251,131	15,807	1	266,939
Peralatan pejabat	98,038	5,773	2	103,813
Alat fotografi	29,902	1,900	1	31,803
	<u>2,157,141</u>	<u>308,443</u>	<u>192,496</u>	<u>2,658,080</u>

MAJLIS

	2010 RM	2009 RM
NILAI BUKU BERSIH		
Tanah	26,580,756	22,917,718
Bangunan	10,842,253	11,289,990
Kenderaan	57,539	15,069
Komputer	23,827	33,653
Peralatan pejabat	13,799	8,360
Alat fotografi	1,908	3,809
	<u>37,520,082</u>	<u>34,268,599</u>

5. PELABURAN

Pelaburan saham yang dibuat adalah khusus kepada syarikat-syarikat yang mempunyai kaitan dengan peranan Majlis dalam bidang sosio-ekonomi. Jumlah pelaburan yang dibuat pada setiap tahun adalah bergantung kepada:

Ketetapan dasar oleh Majlis/Kerajaan
Panggilan modal oleh syarikat
Kesesuaian Pelaburan yang dipertimbangkan oleh
Majlis/Jawatankuasa Kewangan dan Belanjawan

Pelaburan dinyatakan dengan nilai kos tolak peruntukan bagi rosotnilai yang bersifat berkekalan, jika ada.

Senarai Pelaburan Baitulmal ialah:

	KUMPULAN		MAJLIS	
	2010	2009	2010	2009
	RM	RM	RM	RM
5.1 Pelaburan Saham:				
KUMPULAN				
Pelaburan dalam saham/waran tak tersiarharga	57,533	56,276	57,533	56,276
Pelaburan dalam saham tersiarharga	7,834,040	6,653,800	7,834,040	6,653,800
Pelaburan dalam subsidiari-subsidiari				
– As-sahabah Urus Zakat Sdn. Bhd.	—	—	1,020,000	1,020,000
– Usaha Tarbiah (Pulau Pinang) Sdn. Bhd.	—	—	3,003,004	2,003,004
	<u>7,891,573</u>	<u>6,710,076</u>	<u>11,914,577</u>	<u>9,733,080</u>

Pelaburan dalam saham/waran tak tersiarharga

	2010	2009
	RM	RM
Stock (War Loan Stock 3 1/2%)		
Baki pada 1 Januari	4,408	4,408
Pelarasan	(4,408)	—
Baki pada 31 Disember	<u>—</u>	<u>4,408</u>
Penang Yellow Bus		
Baki pada 1 Januari	10,000	10,000
Baki pada 31 Disember	<u>10,000</u>	<u>10,000</u>
Investment Services Sdn. Bhd. (Amanah Saham Mara)		
Baki pada 1 Januari	41,868	40,000
Pelarasan/Tambahan	5,665	1,868
Baki pada 31 Disember	<u>47,533</u>	<u>41,868</u>

Saham Tersiar Harga

Pelaburan di dalam saham tersiar harga dinyatakan pada nilai pasaran selepas ditolak peruntukan rosotnilai/dicampur pemulihan rosotnilai seperti berikut:

Saham BIMB Holdings Berhad

	MAJLIS	
	2010	2009
	RM	RM
Baki pada 1 Januari	6,652,800	4,878,720
Campur (+): Pemulihan Rosotnilai	1,164,240	1,774,080
	<u>7,817,040</u>	<u>6,652,800</u>
Baki pada 31 Disember	7,817,040	6,652,800

* Nota: Harga Pasaran Saham BIMB Holdings Berhad pada 31-12-2010 adalah RM1.41

CIMB Group Holdings Berhad

	MAJLIS	
	2010	2009
	RM	RM
Baki pada 1 Januari	1,000	500
Pelarasan/Tambahan	—	500
Campur (+): Pemulihan Rosotnilai	16,000	—
	<u>17,000</u>	<u>1,000</u>
Baki pada 31 Disember	17,000	1,000

* Nota: Harga Pasaran Saham CIMB Group Holdings Berhad pada 31-12-2010 adalah RM8.50

Pelaburan Equiti kepada Anak Syarikat:

As-Sahabah Urus Zakat Sdn. Bhd.

	MAJLIS	
	2010	2009
	RM	RM
Baki pada 1 Januari	1,020,000	1,020,000
	<u>1,020,000</u>	<u>1,020,000</u>
Baki pada 31 Disember	1,020,000	1,020,000

As-Sahabah Urus Zakat Sdn. Bhd. merupakan anak syarikat Majlis Agama Islam Negeri Pulau Pinang yang menguruskan kutipan dan agihan Zakat Harta dan Fitrah, Fidyah dan Kifarah bagi pihak Majlis Agama Islam Negeri Pulau Pinang. Usaha Tarbiah (Pulau Pinang) Sdn. Bhd.

	MAJLIS	
	2010 RM	2009 RM
Baki pada 1 Januari	2,003,004	2,003,000
Tambahan Modal/Pelarasan	1,000,000	4
Baki pada 31 Disember	3,003,004	2,003,004
Jumlah Keseluruhan Pelaburan Saham	11,914,577	9,733,080

Usaha Terbiah (Pulau Pinang) Sdn. Bhd. merupakan anak syarikat Majlis Agama Islam Negeri Pulau Pinang yang menguruskan Kolej Islam Tinggi Antarabangsa Pulau Pinang.

6. PENGHUTANG

	KUMPULAN		MAJLIS	
	2010 RM	2009 RM	2010 RM	2009 RM
Penghutang Usaha Tarbiah	621,053	804,759	—	—
Penghutang As-Sahabah	415,953	241,076	—	—
Urus Zakat Sdn. Bhd.				
Penghutang Majlis	6,389,382	5,918,628	6,849,382	6,436,128
	7,426,388	6,964,463	6,849,382	6,436,128

	Kod Akaun	MAJLIS	
		2010 RM	2009 RM
Penghutang—Pentadbiran	63100	603,692	187,345
Penghutang—Sumber Am	63200	19,584	951,812
Penghutang—Zakat/Fitrah	63300	9,258	32,340
Penghutang—Wakaf	63400	8,510	26,983
Penghutang—Dana Wakaf	63500	10,811	13,282
Penghutang—Tawaqquf	63600	2,067,130	2,194,630
Penghutang—Tabung	63910	7,000	7,669
Pembangunan Institusi MAINPP			
Penghutang—Amanah Fidyah dan Kifarah	63911	235,862	311,068
Penghutang—Amanah Luqatah	63912	31,890	25,658
Penghutang—Pembangunan dan Pelaburan	63919/ 63913	750,000	5,000
Penghutang—Tabung Am Penyelidikan	63914	15,975	—

	Kod Akaun	MAJLIS	
		2010 RM	2009 RM
Penghutang—Maahad	63920/	2,000	200
Al Masyhoor	63915		
Penyewa Premis Sumber Am	64100	50,782	49,982
Penyewa Premis Sumber Am	64300	1,540	120
Penyewa Tapak Sumber Am	64400	105,032	112,472
Penyewa Premis Dana Wakaf	64600	—	9,400
Baki hantar bawah		3,919,066	3,927,961
Penyewa Premis Wakaf	65100	722,532	716,254
Penyewa Premis Wakaf	65200	143,565	132,098
Penyewa Premis Wakaf	65300	299,161	269,464
Penyewa Premis Wakaf	65400	706,575	638,267
Penyewa Premis Wakaf	65500	317,138	260,086
Penyewa Premis Wakaf	65600	159,255	96,300
Penyewa Premis Wakaf	65700	239,314	78,048
Penyewa Tapak Wakaf	67100	22,158	20,635
Penyewa Tapak Wakaf	67200	76,123	54,679
Penyewa Tapak Wakaf	67300	84,260	76,757
Penyewa Tapak Wakaf	67400	62,600	60,235
Penyewa Tapak Wakaf	67500	5,955	5,015
Penyewa Tapak Wakaf	67600	9,228	7,857
Penyewa Tapak Wakaf	67700	77,703	87,643
Penyewa Tapak Wakaf	67800	4,560	4,640
Bayaran Terdahulu	69300	189	189
		6,849,382	6,436,128

7. PINJAMAN

	Kod Akaun	MAJLIS	
		2010 RM	2009 RM
Pinjaman Kenderaan	62400	6,514	14,277
Pinjaman Komputer	62500	5,052	10,007
		11,566	24,284

8. PENDAHULUAN

	KUMPULAN		MAJLIS	
	2010 RM	2009 RM	2010 RM	2009 RM
Pendahuluan oleh subsidiari Usaha Tarbiah	22,736	22,436	—	—
Kira-kira Sumber Am kepada Wakaf	20,000	25,000	20,000	25,000
Kira-kira Zakat dan Fitrah kepada Wakaf	130,000	130,000	130,000	130,000
Kira-kira Wakaf kepada Sumber Am	163,385	263,385	163,385	263,385
Kira-kira Zakat dan Fitrah kepada Sumber Am	460,000	560,000	460,000	560,000
	<u>796,121</u>	<u>1,000,821</u>	<u>773,385</u>	<u>978,385</u>

9. PELABURAN SIMPANAN TETAP

	KUMPULAN		MAJLIS	
	2010 RM	2009 RM	2010 RM	2009 RM
Simpanan Tetap As-Sahabah Urus Zakat Sdn. Bhd.	376,189	371,580	—	—
Simpanan Tetap Majlis	42,450,690	42,795,343	42,450,690	42,795,343
	<u>42,826,879</u>	<u>43,166,923</u>	<u>42,450,690</u>	<u>42,795,343</u>

	Kod Akaun	2010 RM	2009 RM
Pelaburan Mudharabah BIMB, Butterworth	62252	2,045,771	2,000,000
Pelaburan Mudharabah Bank Rakyat Bayan Baru	62255	12,406,156	12,618,092
Pelaburan Mudharabah Bank Persatuan Bayan Baru	62256	180,000	180,000
Pelaburan Mudharabah Bank Persatuan Butterworth	62257	118,372	118,372
Pelaburan Mudharabah Bank Muamalat	62258	1,000,000	1,000,000
Pelaburan Mudharabah Agro Bank	62260	2,000,000	2,000,000
Pelaburan Mudharabah BIMB (SIA)	62261	1,391,800	2,191,800
Pelaburan Mudharabah Bank Simpanan Nasional	62262	7,025,761	8,018,901
Pelaburan Mudharabah CIMB Bank	62263	3,500,000	3,500,000

WARTA KERAJAAN NEGERI PULAU PINANG

786

[29hb Sept. 2011

	Kod Akaun	2010 RM	2009 RM
Pelaburan Mudharabah Bank Rakyat	62264	2,000,000	2,000,000
Pelaburan Mudharabah Bank Islam	62265	2,000,000	2,000,000
Pelaburan Mudharabah Al Rajhi Bank Pulau Pinang	62266	2,086,283	4,088,178
Pelaburan Mudharabah Bank Rakyat, Bukit Mertajam	62267	1,500,000	1,000,000
Pelaburan Mudharabah Maybank Berhad	62268	116,547	—
Pelaburan Mudharabah Bank Rakyat, Bukit Mertajam	62270	2,580,000	2,080,000
Pelaburan Mudharabah Bank Rakyat, Kepala Batas	62271	1,500,000	—
Pelaburan Mudharabah HSBC Amanah	62272	1,000,000	—
		42,450,690	42,795,343

10. WANG TUNAI DI TANGAN DAN DI BANK

	KUMPULAN		MAJLIS	
	2010 RM	2009 RM	2010 RM	2009 RM
Wang Tunai Di Tangan dan Di Bank Usaha Tarbiah	613,873	409,173	—	—
Wang Tunai Di Tangan dan Di Bank As-Sahabah Urus Zakat	2,049,911	161,350	—	—
Wang Tunai Di Tangan dan Di Bank Majlis	32,209,266	30,860,856	32,209,266	30,860,856
	34,873,050	31,431,379	32,209,266	30,860,856

	Kod Akaun	MAJLIS	
		2010 RM	2009 RM
Pentadbiran—BIMB 07025010012665	62201	317,853	251,646
Sumber Am—BIMB 07025010012679	62202	1,951,012	1,362,095
Wakaf—BIMB 07025010012691	62203	7,068,851	2,586,982
Zakat—BIMB 07025010012680	62204	529,176	404,807

WARTA KERAJAAN NEGERI PULAU PINANG

29hb Sept. 2011]

787

	Kod Akaun	MAJLIS	
		2010 RM	2009 RM
Zakat Harta (Pusat Urus Zakat)— BIMB 07016010021912	62225	825,025	4,813,585
Zakat Fitrah (Pusat Urus Zakat) —BIMB 07016010032424	62226	4,877,670	4,031,226
Zakat (Pusat Urus Zakat)— Affin Islamic Bank 105100000012	62229	2,150,818	2,604,274
Zakat (Pusat Urus Zakat)— Agro Bank 1002111000007402	62230	5,003,625	5,251,175
Zakat (Pusat Urus Zakat)—Bank Muamalat 07010001529719	62231	3,953,861	3,923,201
Zakat (Pusat Urus Zakat)—Eon Bank 0517110000827	62232	494,458	987,679
Dana Wakaf—BIMB 07025010020907	62233	237,732	339,464
Tabung Pemb. Ins. MAINPP— BIMB 07025010020907	62233	324,051	(145,649)
Tabung Am Penyelidikan— BIMB 07025010020907	62233	128,809	96,545
Tawaqquf—BIMB 07025010020907	62233	990,665	808,614
Pembangunan dan Pelaburan— BIMB 07025010020907	62233	8,084	2,666
Pegawai Penyelaras Masjid— BIMB 07025010020907	62233	48,456	66,088
Kelas Al-Quran dan Fardu Ain— BIMB 07025010020907	62233	152,267	1,447,955
Saguhati Pegawai Masjid— BIMB 07025010020907	62233	965,558	746,788
Maahad Al Masyhoor— BIMB 07025010020907	62233	514,061	536,419
Mosque Net—BIMB 07025010020907	62233	141,217	141,217
Tabung Peng. Pemb. Surau & Masjid—BIMB 07025010020907	62233	791,532	85,579
Tabung Pinjaman Kenderaan— BIMB 07025010020907	62233	100,000	100,000
Tabung Pinjaman Komputer— BIMB 07025010020907	62233	24,948	22,934
Zakat (Pusat Urus Zakat)— Maybank Berhad 557090304819	62234	351,924	137,943
Zakat (Pusat Urus Zakat)— Al Rajhi Bank 151001070612624	62235	257,613	257,623
		32,209,266	30,860,856

11. CAGARAN DITERIMA

	Kod Akaun	MAJLIS	
		2010 RM	2009 RM
Cagaran Sewa Premis	83101	234,062	184,774
Cagaran Sewa Tapak	83102	32,004	29,604
Cagaran Ubahsuai	83106	6,800	—
Pajakan Tanah	83201	13,600	13,600
Cagaran Sebutharga	83301	70	—
Pelbagai Tender Zakat	83501	1,136	1,136
Cagaran Pelaksanaan	83602	31,559	20,888
Cagaran Pencucian	83802	1,944	1,943
Cagaran Keselamatan	83804	31,014	31,014
Cagaran Jualan Tanah	83901	150,000	150,000
Cagaran Sewaan Tanah	83902	350	350
Pelbagai Cagaran	83999	81,720	81,720
Cagaran Letrik	84201	39,340	31,680
Cagaran Air	84301	44,975	40,835
		668,574	587,544

12. PEMIUTANG

	KUMPULAN		MAJLIS	
	2010 RM	2009 RM	2010 RM	2009 RM
Pemiutang Usaha Tarbiah	12,890	6,900	—	—
Pemiutang As-Sahabah Urus Zakat Sdn. Bhd.	670,723	37,157	—	—
Pemiutang Majlis	14,576,410	10,754,015	15,800,936	12,607,178
	15,260,023	10,798,072	15,800,936	12,607,178

	Kod Akaun	MAJLIS	
		2010 RM	2009 RM
Pemiutang—Pentadbiran	82100	11,000	11,000
Pemiutang—Sumber Am	82200	775,657	95,657
Pemiutang—Zakat/Fitrah	82300	1,440,565	2,180,485
Pemiutang—Wakaf	82400	12,773,697	9,020,344
Pemiutang—Dana Wakaf	82500	—	504,000
Pemiutang—Tawaqquf	82600	42,899	34,319
Pemiutang—Pembangunan dan Pelaburan	82902	750,000	750,000
Pemiutang—Tabung Pembangunan Institusi MAINPP	82903	7,118	11,373
		15,800,936	12,607,178

13. PENDAHULUAN

		MAJLIS	
		2010	2009
		RM	RM
Pendahuluan Antara Bahagian			
Kira-kira Wakaf dari Sumber Am	84503	20,000	25,000
Kira-kira Wakaf dari Zakat dan	84505	130,000	130,000
Fitrah			
Kira-kira Sumber Am dari Wakaf	84506	163,385	263,385
Kira-kira Sumber Am dari Zakat	84507	460,000	560,000
dan Fitrah			
		773,385	978,385

14. PENDAHULUAN OLEH PENGARAH

KUMPULAN

Jumlah ini adalah tidak bercagar, tidak dikenakan faedah dan tidak mempunyai syarat-syarat pembayaran yang tetap.

	2010	2009
	RM	RM
Usaha Tarbiah (Pulau Pinang) Sdn. Bhd.	—	3,000

15. WANG AMANAH

MAJLIS

Wang Amanah adalah segala jenis Amanah yang diwujudkan melalui Bahagian VI, Seksyen 89(C) Enakmen Pentadbiran Hal Ehwal Agama Islam Negeri Pulau Pinang 2004.

	Kod Program	2010 RM	2009 RM
Wang Amanah terdiri dari:			
(i) Akaun Amanah Tabung Pembangunan Institusi MAINPP	502	597,180	839,484
(ii) Akaun Amanah Dana Wakaf	503	461,031	1,443,437
(iii) Akaun Amanah Tawaqquf	504	36,023,763	34,390,828

WARTA KERAJAAN NEGERI PULAU PINANG

790

[29hb Sept. 2011

	Kod Program	2010 RM	2009 RM
(iv) Akaun Amanah Tabung Am Penyelidikan	506	766,969	708,955
(v) Akaun Amanah Fidyah dan Kifarah	509	235,862	311,068
(vi) Akaun Amanah Luqatah	510	31,890	25,658
(vii) Akaun Amanah Pembangunan dan Pelaburan	511	45,181	(705,720)
(viii) Akaun Amanah Kelas Al-Quran dan Fardhu Ain	513	152,279	1,448,076
(ix) Akaun Amanah Maahad Al Masyhoor Al Islami	514	1,514,628	1,536,596
(x) Akaun Amanah Mosque Net	517	141,218	141,218
(xi) Akaun Amanah Peng. Pemb. Surau dan Masjid	518	2,225,047	2,312,381
(xii) Akaun Amanah Pegawai Penyelaras Masjid	520	48,456	66,088
(xiii) Akaun Amanah Saguhati Pegawai Masjid	521	1,965,558	1,746,788
(xiv) Akaun Amanah Tabung Pinjaman Kenderaan	523	100,000	100,00
(xv) Akaun Amanah Tabung Pinjaman Komputer	524	30,000	30,000
		44,339,062	44,394,857

MAJLIS

RM

RM

Ringkasan Amanah

Baki seperti pada 1-1-2010		44,394,857
Campur Terimaan Dalam Tahun	5,343,499	
Tolak Bayaran Dalam Tahun	6,787,681	(1,444,182)
		42,950,675
Pelarasan Tahun Lalu		1,388,387
Baki seperti pada 31-12-2010		44,339,062

16. KUMPULAN WANG TERKUMPUL

	KUMPULAN		MAJLIS	
	2010 RM	2009 RM	2010 RM	2009 RM
KUMPULAN				
Keuntungan Terkumpul—Anak Syarikat	1,265,389	1,366,912	—	—
Kumpulan Wang Terkumpul—Majlis	70,146,991	66,528,711	70,146,991	66,528,711
	<u>71,412,380</u>	<u>67,895,623</u>	<u>70,146,991</u>	<u>66,528,711</u>
		KW	2010 RM	2009 RM
MAJLIS				
KUMPULAN WANG BAITULMAL				
Baki pada 1 Januari	<i>Appendix iv</i>	<i>100–200</i>	27,021,838	23,040,436
Penambahan dalam tahun			2,402,875	2,450,258
Pelarasan tahun lalu			2,323,181	1,531,144
Baki pada 31 Disember			<u>31,747,894</u>	<u>27,021,838</u>
KUMPULAN WANG ZAKAT DAN FITRAH				
Baki pada 1 Januari	<i>Appendix vi</i>	<i>300</i>	24,078,692	26,076,816
Penambahan dalam tahun			(1,704,582)	(1,692,667)
Pelarasan tahun lalu			(1,107,337)	(305,457)
Baki pada 31 Disember			<u>21,266,773</u>	<u>24,078,692</u>
KUMPULAN WANG WAKAF				
Baki pada 1 Januari	<i>Appendix viii</i>	<i>400</i>	15,428,181	5,958,941
Penambahan dalam tahun			1,526,935	1,592,103
Pelarasan tahun lalu			177,208	7,877,137
Baki pada 31 Disember			<u>17,132,324</u>	<u>15,428,181</u>
KUMPULAN WANG TERKUMPUL			<u>70,146,991</u>	<u>66,528,711</u>

17. PELARASAN TAHUN LALU

Pelarasan tahun lalu melibatkan tanah-tanah Sumber Am/Baitulmal yang berdaftar sahaja dan pelarasan susutnilai terkumpul bangunan wakaf yang belum pernah disusutnilai.

18. AKAUN KUTIPAN DAN AGIHAN ZAKAT DAN FITRAH

Akaun Kutipan dan Agihan Zakat dan Fitrah meliputi baki akaun khas di bank yang diterima daripada kaunter-kaunter kutipan Zakat, As Sahabah Urus Zakat Sdn. Bhd. (PUZ).

Wang terkumpul diagihkan mengikut prosedur yang ditetapkan oleh Lembaga Pengarah As Sahabah Urus Zakat Sdn. Bhd.

19. MAKLUMAT KAKITANGAN

Bilangan kakitangan Majlis Agama Islam Negeri Pulau Pinang (MAINPP) pada 31 Disember 2010 ialah seramai 55 orang (Tahun 2009: 48 orang). Kos yang dibayar kepada kakitangan MAINPP pada tahun 2010 adalah sebanyak RM1,470,935 (Tahun 2009: RM1,203,416).

20. ANGKA-ANGKA BANDINGAN

Sebahagian daripada angka-angka bandingan telah diubah bagi disesuaikan dengan persembahan tahun semasa.

LEMBARAN IMBANGAN
PADA 31 DISEMBER 2010

	NOTA	2010 RM	2009 RM
ASET TETAP	4	37,520,082	34,268,599
PELABURAN SAHAM	5	11,914,577	9,733,080
JUMLAH		49,434,659	44,001,679
ASET SEMASA			
Penghutang	6	6,849,382	6,436,128
Pinjaman	7	11,566	24,284
Pendahuluan	8	773,385	978,385
Simpanan Tetap	9	42,450,690	42,795,343
Wang tunai di tangan dan bank	10	32,209,266	30,860,856
JUMLAH ASET SEMASA		82,294,289	81,094,996
TOLAK: LIABILITI SEMASA			
Cagaran Diterima	11	668,574	587,544
Pemiutang	12	15,800,936	12,607,178
Pendahuluan	13	773,385	978,385
Wang Amanah	15	44,339,062	44,394,857
JUMLAH LIABILITI SEMASA		61,581,957	58,567,964
ASET SEMASA BERSIH		20,712,332	22,527,032
		70,146,991	66,528,711

WARTA KERAJAAN NEGERI PULAU PINANG

29hb Sept. 2011]

793

	NOTA	2010 RM	2009 RM
DIBIAYAI OLEH:			
Kumpulan Wang Baitulmal	16	31,747,894	27,021,838
Kumpulan Wang Zakat dan Fitrah	16	21,266,773	24,078,692
Kumpulan Wang Wakaf	16	17,132,324	15,428,181
JUMLAH KUMPULAN WANG		70,146,991	66,528,711

PENYATA PENDAPATAN BAGI TAHUN BERAKHIR 31 DISEMBER 2010

	Kod Akaun	2010 RM	2009 RM
PENDAPATAN			
Zakat Fitrah		3,998,526	3,893,876
Zakat Harta		49,240,837	44,059,327
Sewa Tanah dan Bangunan		2,038,770	1,961,313
Keuntungan Pelaburan		1,131,670	1,480,833
Faedah Bank (Hibah)		138,288	129,449
Pelbagai Terimaan		5,682,902	4,937,178
JUMLAH PENDAPATAN		62,230,993	56,461,976
PERBELANJAAN			
Emolumen	10000	864,977	831,638
Perkhidmatan dan Bekalan	20000	2,134,977	1,845,280
Pemilikan Aset	30000	10,291	8,033
Pemberian dan Kenaan Bayaran Tetap	40000	56,443,006	50,814,765
Perbelanjaan-perbelanjaan Lain	50000	253,858	394,583
		59,707,109	53,894,299
Perbelanjaan Tidak Melibatkan Aliran Tunai			
Susutnilai	51300	298,653	217,983
Pelupusan Aset	51400	4	—
		298,657	217,983
JUMLAH PERBELANJAAN		60,005,766	54,112,282
LEBIHAN/(KURANGAN) PENDAPATAN DARI PERBELANJAAN		2,225,227	2,349,694

WARTA KERAJAAN NEGERI PULAU PINANG

794

[29hb Sept. 2011

BAKI PADA 1 JANUARI		
Seperti dilaporkan	66,528,711	55,076,193
Pelarasan Tahun Lalu	1,393,053	9,102,824
	67,921,764	64,179,017
BAKI KUMPULAN WANG PADA 1 JANUARI SELEPAS PELARASAN TAHUN LEPAS		
LEBIHAN/(KURANGAN) PENDAPATAN BAGI TAHUN	2,225,227	2,349,694
	70,146,991	66,528,711
LEBIHAN PENDAPATAN TERKUMPUL/BAGI KUMPULAN WANG PADA 31 DISEMBER		

LEMBARAN IMBANGAN
PADA 31 DISEMBER 2010

KUMPULAN WANG BAITULMAL

	NOTA	2010 RM	2009 RM
ASET TETAP	4	20,671,609	17,326,977
PELABURAN SAHAM	5	2,402,769	2,184,846
		23,074,378	19,511,823
JUMLAH ASET TETAP DAN PELABURAN			
ASET SEMASA			
Penghutang	6	780,630	1,301,732
Pinjaman	7	6,514	17,219
Pendahuluan	8	20,000	25,000
Simpanan Tetap	9	7,060,941	5,534,087
Wang tunai di tangan dan bank	10	2,268,864	1,613,741
		10,136,949	8,491,779
JUMLAH ASET SEMASA			
TOLAK: LIABILITI SEMASA			
Cagaran Diterima	11	53,390	51,721
Pemiutang	12	786,658	106,658
Pendahuluan	13	623,385	823,385
		1,463,433	981,764
JUMLAH LIABILITI SEMASA			
ASET SEMASA BERSIH		8,673,516	7,510,015
		31,747,894	27,021,838

WARTA KERAJAAN NEGERI PULAU PINANG

29hb Sept. 2011]

795

DIBIYAI OLEH:		
Lebihan/(Kurangan)	31,747,894	27,021,838
Pendapatan Daripada		
Perbelanjaan Terkumpul		
Akhir Tahun	_____	_____

PENYATA PENDAPATAN BAGI TAHUN BERAKHIR 31 DISEMBER 2010

KUMPULAN WANG BAITULMAL

	Kod Akaun	2010 RM	2009 RM
PENDAPATAN			
Yuran	72100	2,874,956	2,010,189
Pampasan	72200	595,576	1,837,809
Perolehan Daripada Jualan Barang-barang	72300	861,567	331,782
Serahan Kepada Baitulmal	72400	305,207	173,263
Sewaan	72500	251,596	407,626
Lain-lain Sumbangan	72600	—	550
Perolehan Daripada Prosesan Harta Baitulmal	72800	4,263	4,313
Keuntungan Dari Pelaburan Saham	73100	221,469	320,921
Keuntungan Dari Pelaburan Tetap	73200	126,757	65,048
Keuntungan Dari Akaun Semasa	73300	8,113	9,445
Keuntungan Dari Takaful	73500	639	272
Sumbangan Daripada Anak Syarikat	78200	51,000	—
Pelbagai Terimaan	79900	273,711	—
JUMLAH PENDAPATAN		5,574,854	5,161,218

PERBELANJAAN

Emolumen	10000	864,977	831,638
Perkhidmatan dan Bekalan	20000	1,656,143	1,470,137
Pemilikan Aset	30000	10,291	8,033
Pemberian Dan Kenaan Bayaran Tetap	40000	439,363	63,591
Perbelanjaan-perbelanjaan Lain	50000	142,830	291,472
		3,113,604	2,664,871

WARTA KERAJAAN NEGERI PULAU PINANG

796

[29hb Sept. 2011

	Kod Akaun	2010 RM	2009 RM
Perbelanjaan Tidak Melibatkan Aliran Tunai			
Susutnilai	51300	58,371	46,089
Pelupusan Aset	51400	4	—
		58,375	46,089
JUMLAH PERBELANJAAN		3,171,979	2,710,960
LEBIHAN PENDAPATAN DARI PERBELANJAAN DALAM TAHUN		2,402,875	2,450,258
BAKI PADA 1 JANUARI			
Seperti dilaporkan		27,021,838	23,040,436
Pelarasan tahun lalu		2,323,181	1,531,144
BAKI KUMPULAN WANG PADA 1 JANUARI SELEPAS PELARASAN TAHUN LEPAS		29,345,019	24,571,580
LEBIHAN (KURANGAN) PENDAPATAN BAGI TAHUN		2,402,875	2,450,258
LEBIHAN PENDAPATAN TERKUMPUL/ BAKI KUMPULAN WANG PADA 31 DISEMBER		31,747,894	27,021,838

LEMBARAN IMBANGAN

PADA 31 DISEMBER 2010

KUMPULAN WANG ZAKAT DAN FITRAH

	NOTA	2010 RM	2009 RM
ASET TETAP	4	49,829	49,829
PELABURAN SAHAM	5	3,616,217	3,077,632
JUMLAH ASET TETAP DAN PELABURAN		3,666,046	3,127,461

WARTA KERAJAAN NEGERI PULAU PINANG

29hb Sept. 2011]

797

	NOTA	2010 RM	2009 RM
ASET SEMASA			
Penghutang	6	9,258	32,339
Pendahuluan	8	590,000	690,000
Wang tunai di tangan dan bank	10	18,444,170	22,411,513
JUMLAH ASET SEMASA		19,043,428	23,133,852
 TOLAK: LIABILITI SEMASA			
Cagaran Diterima	11	2,136	2,136
Pemiutang	12	1,440,565	2,180,485
JUMLAH LIABILITI SEMASA		1,442,701	2,182,621
ASET SEMASA BERSIH		17,600,727	20,951,231
		21,266,773	24,078,692
 DIBIAYAI OLEH:			
Lebihan/(Kurangan) Pendapatan Daripada Perbelanjaan Terkumpul Akhir Tahun		21,266,773	24,078,692

PENYATA PENDAPATAN BAGI TAHUN BERAKHIR 31 DISEMBER 2010

KUMPULAN WANG ZAKAT

	Kod Akaun	2010 RM	2009 RM
PENDAPATAN			
Zakat Harta	71100	49,240,837	44,059,327
Zakat Fitrah	71200	3,998,526	3,893,876
Keuntungan dari Pelaburan Saham	73100	538,585	843,784
Keuntungan dari Akaun Semasa	73300	120,332	111,005
JUMLAH PENDAPATAN		53,898,280	48,907,992

WARTA KERAJAAN NEGERI PULAU PINANG

798

[29hb Sept. 2011

	Kod Akaun	2010 RM	2009 RM
PERBELANJAAN			
Perkhidmatan dan Bekalan	20000	17,047	16,081
Pemberian dan Kenaan			
Bayaran Tetap	40000		
Amil Zakat Harta	41106/07	6,654,921	5,984,984
Fakir	41200	2,955,008	4,134,629
Miskin	41300	23,382,286	22,461,667
Muallaf	41400	865,872	844,830
Gharimin	41500	1,054,281	937,131
Ibnu Sabil	41600	260,831	140,927
Fisabilillah	41700	20,412,616	16,080,410
		55,585,815	50,584,578
Perbelanjaan Tidak Melibatkan			
Aliran Tunai			
Rosotnilai	51400	—	—
JUMLAH PERBELANJAAN			
		55,602,862	50,600,659
KURANGAN PENDAPATAN			
DARIPADA PERBELANJAAN			
		(1,704,582)	(1,692,667)
BAKI PADA 1 JANUARI			
Seperti dilaporkan		24,078,692	26,076,816
Pelarasan tahun lalu		(1,107,337)	(305,457)
BAKI KUMPULAN WANG PADA			
1 JANUARI SELEPAS PELARASAN			
TAHUN LEPAS			
LEBIHAN/(KURANGAN)		(1,704,582)	(1,692,667)
PENDAPATAN BAGI TAHUN			
		21,266,773	24,078,692
LEBIHAN PENDAPATAN			
TERKUMPUL/			
BAKI KUMPULAN WANG			
PADA 31 DISEMBER			

WARTA KERAJAAN NEGERI PULAU PINANG

29hb Sept. 2011]

799

LEMBARAN IMBANGAN

PADA 31 DISEMBER 2010

KUMPULAN WANG WAKAF

	NOTA	2010 RM	2009 RM
ASET TETAP	4	11,263,482	10,591,938
PELABURAN SAHAM	5	452,204	390,676
		11,715,686	10,982,614
ASET SEMASA			
Penghutang	6	2,938,637	2,534,961
Pendahuluan	8	163,385	263,385
Simpanan Tetap	9	8,672,584	8,656,042
Wang tunai di tangan dan bank	10	7,068,851	2,586,982
		18,843,457	14,041,370
TOLAK: LIABILITI SEMASA			
Cagaran Diterima	11	503,123	420,459
Pemiutang	12	12,773,696	9,020,344
Pendahuluan	13	150,000	155,000
		13,426,819	9,595,803
JUMLAH LIABILITI SEMASA		13,426,819	9,595,803
ASET/LIABILITI SEMASA BERSIH		5,416,638	4,445,567
ASET (LIABILITI) BERSIH		17,132,324	15,428,181
DIBIYAI OLEH:			
Lebihan/(Kurangan) Pendapatan		17,132,324	15,428,181
Daripada Perbelanjaan Terkumpul			
Akhir Tahun		17,132,324	15,428,181

PENYATA PENDAPATAN

BAGI TAHUN BERAKHIR 31 DISEMBER 2010

KUMPULAN WANG WAKAF

	Kod Akaun	2010 RM	2009 RM
PENDAPATAN			
Yuran	72100	19,425	19,000
Perolehan dari Jualan	72300	8,008	—
Sewaan	72500	1,787,174	1,553,688

WARTA KERAJAAN NEGERI PULAU PINANG

800

[29hb Sept. 2011

	Kod Akaun	2010 RM	2009 RM
Sumbangan dan Pemberian	72600	550	—
Keuntungan dari Pelaburan Saham	73100	67,645	93,236
Keuntungan dari Pelaburan Tetap	73200	177,213	157,843
Keuntungan dari Akaun Semasa	73300	9,843	8,999
Lain-lain Pemberian	76100	688,000	560,000
JUMLAH PENDAPATAN		2,757,858	2,392,766
PERBELANJAAN			
Perkhidmatan dan Bekalan	20000	461,787	359,062
Pemberian dan Kenaan Bayaran Tetap	40000	417,827	166,597
Perbelanjaan-Perbelanjaan Lain	50000	111,028	103,111
		990,642	628,770
Perbelanjaan Tidak Melibatkan Aliran Tunai			
Susutnilai	51300	240,281	171,893
Rosotnilai	51400	—	—
JUMLAH PERBELANJAAN		1,230,923	800,663
LEBIHAN/(KURANGAN) PENDAPATAN DARIPADA PERBELANJAAN		1,526,935	1,592,103
BAKI PADA 1 JANUARI			
Seperti dilaporkan		15,428,181	5,958,941
Pelarasan tahun lalu		177,208	7,877,137
BAKI KUMPULAN WANG PADA 1 JANUARI SELEPAS PELARASAN TAHUN LEPAS		15,605,389	13,836,078
LEBIHAN/(KURANGAN) PENDAPATAN BAGI TAHUN		1,526,935	1,592,103
LEBIHAN PENDAPATAN TERKUMPUL/ BAKI KUMPULAN WANG PADA 31 DISEMBER		17,132,324	15,428,181

WARTA KERAJAAN NEGERI PULAU PINANG

29hb Sept. 2011]

801

LEMBARAN IMBANGAN

PADA 31 DISEMBER 2010

KUMPULAN WANG AMANAH

	NOTA	2010 RM	2009 RM
ASET TETAP	4	5,535,162	6,299,854
PELABURAN SAHAM	5	5,443,388	4,079,927
		10,978,550	10,379,781
ASET SEMASA			
Penghutang	6	3,120,856	2,567,096
Pinjaman	7	5,052	7,066
Simpanan Tetap	9	26,717,166	28,605,215
Wang tunai di tangan dan bank	10	4,427,380	4,248,619
		34,270,454	35,427,996
TOLAK: LIABILITI SEMASA			
Cagaran Diterima	11	109,925	113,228
Pemiutang	12	800,017	1,299,692
		909,942	1,412,920
JUMLAH LIABILITI SEMASA		909,942	1,412,920
ASET/LIABILITI SEMASA BERSIH		33,360,512	34,015,076
ASET (LIABILITI) BERSIH		44,339,062	44,394,857
DIBIYAI OLEH:			
Lebihan/(Kurangan) Pendapatan		44,339,062	44,394,857
Daripada Perbelanjaan Terkumpul			
Akhir Tahun		44,339,062	44,394,857

PENYATA PENDAPATAN

BAGI TAHUN BERAKHIR 31 DISEMBER 2010

KUMPULAN WANG AMANAH

	Kod Akaun	2010 RM	2009 RM
PENDAPATAN			
Serahan Kepada Baitulmal	72400	261,091	208,210
Sewaan	72500	26,500	80,900
Sumbangan dan Pemberian	72600	18,500	268
Keuntungan dari Pelaburan Saham	73100	382,933	569,423

WARTA KERAJAAN NEGERI PULAU PINANG

802

[29hb Sept. 2011

	Kod Akaun	2010 RM	2009 RM
Keuntungan dari Pelaburan Tetap	73200	301,208	882,651
Keuntungan dari Takaful	73500	151	156
Unit Penyelidikan	74100	88,215	88,400
Unit Undang-Undang	74200	54,055	52,591
Terimaan Lain-lain (JAKIM)	74900	—	50,000
Amanah Dana Wakaf	75100	127,746	92,370
Lain-lain Sumbangan untuk Tabung	75900	4,083,100	3,882,040
Lain-lain Pemberian	76200	—	115,305
JUMLAH PENDAPATAN		5,343,499	6,022,314
PERBELANJAAN			
Perkhidmatan dan Bekalan	20000	3,695,478	3,281,524
Pemilikan Aset	30000	456,533	381,664
Pemberian dan Kenaan Bayaran Tetap	40000	1,222,765	606,613
Perbelanjaan-perbelanjaan Lain	50000	1,403,117	24,787
		6,777,893	4,294,588
PERBELANJAAN TIDAK MELIBATKAN ALIRAN TUNAI			
Susutnilai	51300	9,788	32,583
		9,788	32,583
JUMLAH PERBELANJAAN		6,787,681	4,327,171
LEBIHAN/(KURANGAN) PENDAPATAN DARIPADA PERBELANJAAN		(1,444,182)	1,695,143
BAKI PADA 1 JANUARI			
Seperti dilaporkan		44,394,857	43,098,155
Pelarasan tahun lalu		1,388,387	(398,441)
		45,783,244	42,699,714
BAKI KUMPULAN WANG PADA 1 JANUARI SELEPAS PELARASAN TAHUN LEPAS		45,783,244	42,699,714
LEBIHAN/(KURANGAN) PENDAPATAN BAGI TAHUN		(1,444,182)	1,695,143
LEBIHAN PENDAPATAN TERKUMPUL/ BAKI KUMPULAN WANG PADA 31 DISEMBER		44,339,062	44,394,857

WARTA KERAJAAN NEGERI PULAU PINANG

29hb Sept. 2011]

803

AS-SAHABAH URUS ZAKAT SDN. BHD. (Ditubuhkan di Malaysia)

LEMBARAN IMBANGAN PADA 31 DISEMBER 2010

	2010 RM	2009 RM
HARTA DAN KELENGKAPAN	2,243,211	2,057,465
HARTA SEMASA		
Pelbagai penghutang, deposit dan pendahuluan	415,953	241,076
Jumlah terhutang oleh pertubuhan induk	1,224,526	1,853,163
Pelaburan mudharabah di bank berlesen	376,189	371,580
Wang di bank dan di tangan	2,049,911	161,350
	4,066,579	2,627,169
Tolak:		
TANGGUNGAN SEMASA		
Pelbagai pemiutang dan akruan	670,723	37,157
Pinjaman muntahiyah biddtamlik	57,500	57,500
Peruntukan cukai	939,786	698,552
	1,668,009	793,209
HARTA SEMASA BERSIH	4,641,781	3,891,425
	4,641,781	3,891,425
Dibiayai Oleh:		
MODAL SAHAM	1,020,000	1,020,000
KEUNTUNGAN TERKUMPUL	2,858,131	2,050,275
	3,878,131	3,070,275
TANGGUNGAN JANGKA PANJANG		
Pinjaman muntahiyah biddtamlik	402,500	460,000
Tanggungan cukai tertunda	361,150	361,150
	4,641,781	3,891,425

Sila lihat nota-nota yang mengiringi Penyata Kewangan ini.

AS-SAHABAH URUS ZAKAT SDN. BHD.
(Ditubuhkan Di Malaysia)

PENYATA PENDAPATAN
BAGI TAHUN BERAKHIR 31 DISEMBER 2010

	2010 RM	2009 RM
PENDAPATAN KENDALIAN	6,148,042	5,502,306
Tambah: LAIN-LAIN PENDAPATAN	12,082	19,520
PENDAPATAN BERSIH	6,160,124	5,521,826
Tolak: PERBELANJAAN- PERBELANJAAN		
PERBELANJAAN PEMASARAN	314,547	531,812
PERBELANJAAN AGIHAN	1,089,578	1,060,939
PERBELANJAAN PENTADBIRAN DAN KEWANGAN	3,706,324	3,492,787
JUMLAH PERBELANJAAN- PERBELANJAAN	5,110,449	5,085,538
KEUNTUNGAN DALAM TAHUN SEBELUM CUKAI	1,049,675	436,288
Tolak: PENCUKAIAN	241,234	109,524
KEUNTUNGAN DALAM TAHUN SELEPAS CUKAI	808,441	326,764

Sila lihat nota-nota yang mengiringi Penyata Kewangan ini.

USAHA TARBIAH (PULAU PINANG) SDN. BHD.
(Ditubuhkan Di Malaysia)

LEMBARAN IMBANGAN
PADA 31 DISEMBER 2010

	2010 RM	2009 RM
HARTA DAN KELENGKAPAN	165,490	93,173
HARTA SEMASA		
Penghutang	621,053	804,759
Pelbagai penghutang, deposit dan pendahuluan	22,736	22,436
Wang di bank dan di tangan	613,873	409,173
	1,257,662	1,236,368

WARTA KERAJAAN NEGERI PULAU PINANG

29hb Sept. 2011]

805

	2010 RM	2009 RM
Tolak:		
TANGGUNGAN SEMASA		
Pelbagai pemiutang dan akruan	12,890	6,900
Jumlah Terhutang kepada Pengarah	—	3,000
	12,890	9,900
HARTA SEMASA BERSIH	1,244,772	1,226,468
	1,410,262	1,319,641
Dibiayai oleh:		
MODAL SAHAM	4	4
WANG PERMOHONAN	3,003,000	2,003,000
PENAMBAHAN SYER		
KERUGIAN TERKUMPUL	(1,592,742)	(683,363)
	1,410,262	1,319,641

Sila lihat nota-nota yang mengiringi Penyata Kewangan ini.

USAHA TARBIAH (PULAU PINANG) SDN. BHD. (Ditubuhkan Di Malaysia)

PENYATA PENDAPATAN BAGI TAHUN BERAKHIR 31 DISEMBER 2010

	2010 RM	2009 RM
PENDAPATAN KENDALIAN	1,607,824	1,177,087
Tambah: LAIN-LAIN PENDAPATAN	2,161	1,139
PENDAPATAN BERSIH	1,609,985	1,178,226
Tolak: PERBELANJAAN- PERBELANJAAN		
PERBELANJAAN PENTADBIRAN	2,172,887	1,500,690
PERBELANJAAN KEWANGAN	326	176
JUMLAH PERBELANJAAN- PERBELANJAAN	2,173,213	1,500,866

	2010 RM	2009 RM
KERUGIAN DALAM TAHUN SEBELUM CUKAI	(563,228)	(322,640)
Tolak: PENCUKAIAN	—	—
KERUGIAN DALAM TAHUN SELEPAS CUKAI	(563,228)	(322,640)

Sila lihat nota-nota yang mengiringi Penyata Kewangan ini.

Hakcipta 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 ALOR SETAR
BAGI PIHAK DAN DENGAN PERINTAH KERAJAAN MALAYSIA