



NEGERI TERENGGANU DARUL IMAN

Warta Kerajaan

DITERBITKAN DENGAN KUASA

GOVERNMENT OF TERENGGANU DARUL IMAN GAZETTE

PUBLISHED BY AUTHORITY

Jil. 59
No. 19

14hb September 2006

TAMBAHAN
No. 1

No. 749.

SIJIL KETUA AUDIT NEGARA
MENGENAI PENYATA KEWANGAN
MAJLIS AGAMA ISLAM DAN ADAT MELAYU TERENGGANU
BAGI TAHUN BERAKHIR 31 DISEMBER 2003

Saya telah mengaudit penyata kewangan Majlis Agama Islam Dan Adat Melayu Terengganu bagi tahun berakhir 31 Disember 2003. 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 Agama Islam Dan Adat Melayu Terengganu pada 31 Disember 2003, hasil operasi dan aliran tunainya untuk tahun tersebut berdasarkan piawaian yang diluluskan

PUTRAJAYA.
Bertarikh 23 Disember 2005.

HARUN BIN ALI
b.p. Ketua Audit Negara,
Malaysia

MAJLIS AGAMA ISLAM DAN ADAT MELAYU TERENGGANU
PENYATA PENGAKUAN MAJLIS

“Kami, DATO’ HAJI MOKHTAR BIN NONG, DPMT., ASM., PJC., PJK dan HAJI SHAIKH HARUN BIN ISMAIL ASM., SMT., PJK yang merupakan dua orang daripada ahli Majlis Agama Islam Dan Adat Melayu Terengganu dengan ini mengakui bahawa, pada pendapat Majlis, Kunci Kira-Kira, Penyata Pendapatan, Penyata Aliran Tunai dengan Nota-nota di dalamnya adalah disediakan menunjukkan satu kenyataan yang benar dan saksama mengikut prinsip-prinsip perakaunan yang diterima umum mengenai kedudukan kewangan Majlis Agama Islam Dan Adat Melayu Terengganu pada 31 Disember 2003 dan hasil kendaliannya dan perubahan kedudukan kewangannya bagi tahun yang berakhir pada tarikh tersebut”.

Bagi Pihak Majlis,

Nama : DATO’ HAJI MOKHTAR BIN NONG
DPMT., ASM., PJC., PJK

Jawatan : AHLI MAJLIS

Bagi Pihak Majlis,

Nama : HAJI SHAIKH HARUN BIN ISMAIL
ASM., SMT., PJK

Jawatan : AHLI MAJLIS

Tarikh 29 Mac 2005

Majlis Agama Islam Dan Adat Melayu Terengganu
Pusat Pentadbiran Islam Terengganu
Kompleks Seri Iman,
Jalan Sultan Mohamad,
20519 Kuala Terengganu.

MAJLIS AGAMA ISLAM DAN ADAT MELAYU TERENGGANU
PENYATA PENGAKUAN OLEH PEGAWAI UTAMA YANG
BERTANGGUNGJAWAB TERHADAP PENGURUSAN KEWANGAN
MAJLIS AGAMA ISLAM DAN ADAT MELAYU TERENGGANU

“Saya, DATO’ HAJI ALWI BIN MUHAMAD, Pegawai Utama yang bertanggungjawab terhadap pengurusan kewangan Majlis Agama Islam Dan Adat Melayu Terengganu dengan ikhlasnya mengakui bahawa Kunci Kira-kira, Penyata Pendapatan, Penyata Aliran Tunai 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 itu adalah benar”.

Sebenarnya dan sesungguhnya diakui,
Oleh penama di atas di (tempat)
Kuala Terengganu
pada 29 Mac 2005.

DATO’ HAJI ALWI BIN MUHAMAD

Di hadapan saya,

MOHAMAD ZAINUDIN BIN A. RAHIM
*Pesuruhjaya Sumpah
Majistret
Kuala Terengganu*

MAJLIS AGAMA ISLAM DAN ADAT MELAYU TERENGGANU
(Ditubuhkan Di Bawah Enakmen Terengganu Bil. 4/1995)

KUNCI KIRA-KIRA PADA 31 DISEMBER 2003

	NOTA	2003 RM	2002 RM
ASET TETAP	3	45,023,586	40,128,811
KERJA DALAM PERLAKSANAAN	4	292,480	5,626,356
PINJAMAN JANGKA PANJANG	14	2,945,000	5,000
PELABURAN JANGKA PANJANG	5	15,649,469	17,650,404
SIBERHUTANG JANGKA PANJANG	6		
Pinjaman Kenderaan		131,548	64,601
Pinjaman Komputer		2,035	4,875
ASET SEMASA			
Tunai di Tangan dan Bank	7	25,949,988	18,697,791
Pelaburan Al-Mudharabah	7	28,171,160	26,951,476
Amanah/Deposit Dibayar	8	5,195	5,195
Pinjaman Kenderaan	6	40,357	16,995
Pinjaman Komputer	6	2,902	4,258
Pendahuluan Dibayar	9	15,218	23,278
Siberhutang	10	11,869,602	11,676,810
Hasil Terakru		124,872	70,763
JUMLAH ASET SEMASA		66,179,294	57,446,566
TOLAK: LIABILITI SEMASA			
Sipiutang	11	1,433,934	1,404,344
Amanah/Deposit Diterima	12	1,335,801	1,058,047
Pelbagai Pendahuluan	13	1,182	11,317
Perbelanjaan Terakru		129,351	131,113
Hasil Terdahulu		12,500	0
JUMLAH LIABILITI SEMASA		2,912,768	2,604,821
ASET SEMASA BERSIH		63,266,526	54,841,745
JUMLAH ASET BERSIH		127,310,644	118,321,792

	NOTA	2003 RM	2002 RM
DIBIYAI OLEH:			
KUMPULAN WANG PENTADBIRAN	15	32,349,802	33,607,671
KUMPULAN WANG ZAKAT	16	66,499,826	56,145,423
KUMPULAN WANG MGIT	17	16,049,069	15,931,930
KUMPULAN WANG WAKAF	18	10,997,131	11,091,745
KUMPULAN WANG AMANAH	19	1,414,816	1,545,023
JUMLAH KUMPULAN WANG		<u>127,310,644</u>	<u>118,321,792</u>

(Lembaran imbangan ini hendaklah dibaca dengan nota-nota berkembar).

Disediakan Oleh:

Disahkan Oleh:

NORLIZA BINTI MUHD NOR
Penolong Setiausaha (Kewangan)
Majlis Agama Islam Dan Adat Melayu
Terengganu

DATO' HAJI ALWI BIN MUHAMAD
Ketua Pegawai Eksekutif
Majlis Agama Islam Dan Adat Melayu
Terengganu

PENYATA PENDAPATAN DAN PERBELANJAAN
BAGI TAHUN BERAKHIR 31 DISEMBER 2003

	NOTA	2003 RM	2002 RM
PENDAPATAN			
Perolehan dan Keuntungan dari Pelbagai Pelaburan		1,566,895	969,691
Pelbagai Terimaan		7,447,126	4,559,214
Perolehan dari Pelbagai Jualan		451,644	340,831
Pendapatan Sewaan Dalam Tahun		1,924,714	2,021,181
Perolehan dan Keuntungan dari Akaun Semasa		250,354	180,745
Pendapatan Zakat		40,049,700	32,985,559
Pulang Balik Perbelanjaan		955,091	0
Pindahan Wang Dari Pelbagai Akaun		0	300,000
		<u>52,645,524</u>	<u>41,357,221</u>

	NOTA	2003 RM	2002 RM
TOLAK: PERBELANJAAN			
EMOLUMEN			
Gaji dan Upahan		1,131,835	1,120,112
Elaun dan Lain-Lain Habuan Wang		75,333	71,010
Tambahan Kos Kakitangan Awam		207,058	196,691
Elaun & Faedah Kewangan		18,978	18,015
PERKHIDMATAN DAN BEKALAN			
Perjalanan dan Pengangkutan		180,520	68,544
Perhubungan dan Utiliti		299,227	281,397
Sewaan		111,088	60,000
Bekalan Bahan Mentah		31,822	30,168
Bekalan & Bahan-Bahan Lain		189,362	97,003
Penyelenggaraan Dan Pembaikan Kecil Yang Dibeli		681,357	362,217
Perkhidmatan Iktisas Dan Perkhidmatan Lain Yang Dibeli dan Hospitaliti		6,474,664	4,148,583
Aset/Inventori		48,571	10,097
Ganjaran		36,439	25,834
Pulangbalik Hasil		56,941	3,885
Pelbagai Bayaran		761,145	589,182
SUSUT NILAI DAN LAIN-LAIN			
Susut nilai		518,313	430,975
Pindahan ke Pelbagai Akaun		180,000	200,520
Kerugian Jualan Saham		973,800	0
Agihan Zakat		34,641,909	22,817,863
		<u>46,618,362</u>	<u>30,532,098</u>
LEBIHAN/(KURANGAN) PENDAPATAN DARIPADA PERBELANJAAN		<u>6,027,162</u>	<u>10,825,123</u>
LEBIHAN TERKUMPUL DARIPADA TAHUN LEPAS		94,994,622	84,140,153
LEBIHAN/(KURANGAN) YANG DISELARAS DARI TAHUN LEPAS		2,894,029	29,346
LEBIHAN TERKUMPUL DIBAWA KE HADAPAN		<u>103,915,813</u>	<u>94,994,622</u>

PENYATA PENDAPATAN DAN PERBELANJAAN
BAGI TAHUN BERAKHIR 31 DISEMBER 2003

	2003 RM	2002 RM
ALIRAN TUNAI DARI AKTIVITI OPERASI		
Lebih/(Kurangan) Pendapatan Daripada Perbelanjaan	6,027,162	10,825,123
Pelarasan Tahun Sebelum	<u>2,954,604</u>	<u>432,381</u>
	8,981,766	11,257,504
Pelarasan untuk butiran yang tidak melibatkan pergerakan tunai:		
Susutnilai	518,313	430,975
Bayaran ASDI	377,195	0
Kerugian Jualan saham	<u>973,800</u>	<u>0</u>
Keuntungan operasi sebelum perubahan modal kerja	<u>10,851,074</u>	<u>11,688,480</u>
Penambahan/(Kurangan) Di Dalam Modal Kerja:		
(Penambahan)/Pengurangan Kerja Dalam Perlaksanaan	0	(93,088)
(Penambahan)/Pengurangan Siberhutang Jangka Pendek	(22,006)	11,460
(Penambahan)/Pengurangan Siberhutang Jangka Panjang	(64,107)	(26,638)
(Penambahan)/Pengurangan Pendahuluan Dibayar	8,060	(210,000)
(Penambahan)/Pengurangan Siberhutang	(192,792)	516,307
(Penambahan)/Pengurangan Hasil Terakru	(54,110)	(69,412)
Penambahan/(Pengurangan) Sipiutang	29,590	(16,000)
Penambahan/(Pengurangan) Amanah/Deposit Diterima	277,754	(82,550)
Penambahan/(Pengurangan) Pelbagai Pendahuluan Diterima	(10,135)	141,990

	2003 RM	2002 RM
Penambahan/(Pengurangan) Perbelanjaan Terakru	(1,762)	58,473
Penambahan/(Pengurangan) Hasil Terdahulu	12,500	0
	<u>(17,008)</u>	<u>230,542</u>
Aliran Tunai Bersih daripada Aktiviti Operasi	<u>10,834,066</u>	<u>11,919,022</u>
ALIRAN TUNAI DARIPADA AKTIVITI PELABURAN		
Pengurangan/(Penambahan) Pembelian Harta Tetap	(71,190)	(544,409)
Pengurangan/(Penambahan) Pelaburan Jangka Panjang	649,005	4,590
Gunaan Tunai Bersih Dalam Aktiviti Pelaburan	<u>577,815</u>	<u>(539,819)</u>
ALIRAN TUNAI DARIPADA AKTIVITI PEMBIAYAAN		
Pinjaman Jangka Panjang	(2,940,000)	(5,000)
Wang Tunai Daripada Aktiviti Pembiayaan	<u>(2,940,000)</u>	<u>(5,000)</u>
Pertambahan Bersih Tunai Dan Separa Tunai	8,471,881	11,374,203
Tunai Dan Separa Tunai Daripada Awal Tahun	45,649,267	34,275,064
Tunai Dan Separa Tunai Daripada Akhir Tahun	<u>54,121,148</u>	<u>45,649,267</u>
TUNAI DAN SEPARA TUNAI PADA AKHIR TAHUN TERDIRI DARIPADA:		
Wang Tunai di Bank dan di Tangan	25,949,988	18,697,791
Simpanan Tetap/Mudharabah	28,171,160	26,951,476
	<u>54,121,148</u>	<u>45,649,267</u>

PENYATA PERUBAHAN DALAM EKUITI DISATUKAN BAGI TAHUN BERAKHIR 31 DISEMBER 2003

	Kumpulan Wang Pentadbiran RM	Kumpulan Wang Amanah RM	Kumpulan Wang Wakaf RM	Kumpulan Wang Zakat RM	Kumpulan Wang MGIT RM	Jumlah RM
Baki Pada 1 Januari 2002						
- seperti yang dinyatakan sebelum ini	15,417,864	1,545,023	5,954,383	56,145,423	15,931,930	94,994,622
- pelarasan tahun sebelumnya	(84,462)	0	(1,052)	2,979,542	0	2,894,029
- seperti yang dinyatakan semula	15,333,402	1,545,023	5,953,331	59,124,965	15,931,930	97,888,651
Lebihan pendapatan dalam tahun	(1,247,163)	(130,207)	(87,468)	7,374,861	117,139	6,027,162
Perolehan dalam tahun	8,921,745	1,083,678	349,340	42,023,623	267,139	52,645,524
Keluaran dalam tahun	10,168,908	1,213,885	436,808	34,648,762	150,000	46,618,362
Baki pada 31 Disember 2003	14,086,239	1,414,816	5,865,863	66,499,826	16,049,069	103,915,813
Baki Pada 1 Januari 2001						
- seperti yang dinyatakan sebelum ini	15,747,046	1,373,556	5,870,078	45,363,897	15,785,576	84,140,153
- pelarasan tahun sebelumnya	9,455	0	19,922	(30)	0	29,346
- seperti yang dinyatakan semula	15,756,500	1,373,556	5,889,999	45,363,867	15,785,576	84,169,499
Lebihan pendapatan dalam tahun	(338,636)	171,466	64,384	10,781,555	146,354	10,825,123
Perolehan dalam tahun	6,259,370	960,901	281,423	33,609,173	246,354	41,357,221
Keluaran dalam tahun	6,598,006	789,434	217,040	22,827,617	100,000	30,532,098
Baki pada 31 Disember 2002	15,417,864	1,545,023	5,954,383	56,145,423	15,931,930	94,994,622

NOTA-NOTA KEPADA PENYATA KEWANGAN
MAJLIS AGAMA ISLAM DAN ADAT MELAYU TERENGGANU
BAGI TAHUN BERAKHIR 31 DISEMBER 2003

1. AKTIVITI UTAMA

Aktiviti utama MAIDAM adalah untuk pengurusan sumber Baitulmal, membuat kutipan dan agihan zakat, pengurusan harta wakaf dan lain-lain aktiviti yang berkaitan dengan tanggungjawab Maidam untuk membangun, menggalak, mengurus dan meningkatkan sosio-ekonomi orang-orang Islam mengikut undang-undang dan hukum syarak.

2. DASAR PERAKAUNAN PENTING

2.1 Asas Perakaunan

Penyata kewangan telah disediakan menurut kelaziman kos sejarah dan mematuhi piawaian perakaunan yang telah diluluskan di Malaysia kecuali ianya bercanggahan dengan hukum syarak.

2.2 Aset Tetap dan Susutnilai

Aset tetap dinyatakan pada kos setelah ditolak susutnilai terkumpul. Susutnilai adalah berdasarkan kepada jangka hayat kegunaan aset berkenaan, dan dikira berasaskan garis lurus pada kadar tahunan yang berikut:

- (a) (i) Tanah Milik Bebas – Tiada
- (ii) Tanah Pegangan Pajak – Dilunaskan dalam jangka masa pajakan seperti berikut:
- | | |
|---|----------|
| – Tanah Pajakan 196 Bandar K. Terengganu (Lot 1129 & 1130) | 99 tahun |
| – PT 934 - PT 938 Mukim Jengai | 60 tahun |
| – PT 4232 (182, 878 kp) Mukim Tasik, Setiu | 99 tahun |
| – PT 3496 (300, 9587 kp) Kg. Seb. Limbungan, Besut | 99 tahun |
| – PT 8276 (170, 815 kp) Kg. Gong Pasir, Dungun | 99 tahun |
| – PT 4980 (357, 358 kp) Hulu Trg | 99 tahun |
| – PT 11350 (241, 627 kp) Kubur Timah Batu Rakit, Kuala Terengganu | 99 tahun |
| – PT 10374 (174, 235 kp) Kg. Air Cukai, Kemaman | 99 tahun |

(b) Bangunan	
– Bangunan kekal	60 tahun
– Bangunan separa kekal	40 tahun
– Bangunan sementara	20 tahun
(c) Kelengkapan Pejabat	10% setahun
(d) Kenderaan	10% setahun
(e) Komputer	10% setahun

Nilai bangunan (Projek Perumahan Daruzzakah–Kemaman) diberi nilai RM1.00 kerana ia merupakan sumbangan dari Kumpulan Wang Zakat dan diakaunkan dalam Akaun Sumber Am.

3. ASET TETAP

KOS/PENILAIAN

2003	Baki Pada 1.1.2003 RM	Tambahan Dalam Tahun RM	Hapuskira/ Jualan RM	Pelarasan RM	Baki Pada 31.12.2003 RM
Tanah	22,997,567	270,076	(270,684)	477,265	23,474,225
Bangunan	21,101,414	0	0	4,865,240	25,966,654
Kenderaan	250,823	0	0	0	250,823
Perabot dan Kelengkapan	559,787	71,190	0	(1,090)	629,887
	<u>44,909,592</u>	<u>341,266</u>	<u>(270,684)</u>	<u>5,341,415</u>	<u>50,321,589</u>

SUSUTNILAI TERKUMPUL

2003	Baki Pada 1.1.2003 RM	Tambahan Dalam Tahun RM	Hapuskira/ Jualan RM	Pelarasan RM	Baki Pada 31.12.2003 RM
Tanah	226,148	10,122	0	0	236,270
Bangunan	4,196,758	437,022	0	0	4,633,780
Kenderaan	115,801	20,482	0	0	136,283
Perabot dan Kelengkapan	242,073	50,687	0	(1,090)	291,670
	<u>4,780,781</u>	<u>518,313</u>	<u>0</u>	<u>(1,090)</u>	<u>5,298,003</u>

KOS/PENILAIAN

2002	Baki Pada 1.1.2002 RM	Tambahan Dalam Tahun RM	Hapuskira/ Jualan RM	Pelarasan RM	Baki Pada 31.12.2002 RM
Tanah	22,704,267	388,886	(267,607)	172,021	22,997,567
Bangunan	20,496,414	605,000	0	0	21,101,414
Kenderaan	250,823	0	0	0	250,823
Perabot dan Kelengkapan	478,248	67,305	0	14,235	559,787
	<u>43,929,752</u>	<u>1,061,191</u>	<u>(267,607)</u>	<u>186,256</u>	<u>44,909,591</u>

SUSUTNILAI TERKUMPUL

2002	Baki Pada 1.1.2002 RM	Tambahan Dalam Tahun RM	Hapuskira/ Jualan RM	Pelarasan RM	Baki Pada 31.12.2002 RM
Tanah	216,026	10,122	0	0	226,148
Bangunan	3,840,823	355,935	0	0	4,196,758
Kenderaan	95,319	20,482	0	0	115,801
Perabot dan Kelengkapan	193,181	44,437	0	4,456	242,073
	<u>4,345,350</u>	<u>430,975</u>	<u>0</u>	<u>4,456</u>	<u>4,780,780</u>

NILAI BUKU BERSIH

	2003 RM	2002 RM
Tanah	23,237,954	22,771,419
Bangunan	21,332,875	16,904,657
Kenderaan	114,540	135,022
Perabot dan Kelengkapan	338,217	317,714
	<u>45,023,586</u>	<u>40,128,811</u>

(a) Termasuk di dalam aset-aset di atas adalah aset pada kos atau penilaian seperti mana di bawah yang mana nilai buku bersih adalah < RM1.00 tetapi masih boleh digunakan:

	2003 RM	2002 RM
Alat Kelengkapan Pejabat (Pelbagai)	88,665	72,395

- (b) Penilaian semula tanah dan aset-aset lain dilakukan oleh Maidam. Lebihan yang timbul daripada penilaian semula telah ditunjukkan sebagai Rezab Nilai Semula Harta dalam akaun.
- (c) Jumlah nilai tanah yang diakaunkan di atas adalah tidak termasuk nilai bagi 2,513 unit Tanah Wakaf untuk Tapak Masjid, Tapak Surau dan Tapak Perkuburan Islam. Ianya ditunjukkan di dalam Nota Penjelasan Harta Wakaf Pada 31 Disember 2003.

4. KERJA DALAM PERLAKSANAAN

Kerja Dalam Pelaksanaan adalah merupakan pelaburan modal Maidam di dalam projek-projek ekonomi bertujuan untuk penambahan harta Maidam dan sumber pendapatan Maidam melalui penyewaan dan penjualan bangunan siap.

	Baki Pada 1 Januari	Tambahan Dalam Tahun	Pelarasan	Pindah Ke Aset Tetap	Pelarasan Kepada Perbelanjaan/ Projek Dibatalkan	Baki Pada 31 Disember
	RM	RM	RM	RM	RM	RM
2003	5,626,356	0	0	(4,855,940)	(477,936)	292,480
2002	5,533,269	93,088	0	0	0	5,626,356

Projek	Perbelanjaan Pembangunan	2003 RM	2002 RM
(a) Projek Pembinaan Bangunan Pejabat 12 Tingkat Lot 1129 & 1130 Jalan Banggol K. Trg	(1) Bayaran khidmat perunding (2) Bayaran masuk pelan	214,659 1,203	214,659 1,203
		<u>215,862</u>	<u>215,862</u>
(b) Projek Pembangunan Perumahan di Lot 12620-12669 Kg Tok Jembal Kuala Nerus K. Trg	(1) Bayaran permohonan kebenaran merancang (2) Bayaran Premium & Pendaftaran tanah (3) Bayaran proses & upah ukur	3,530 13,680 59,408	3,530 13,680 59,408
		<u>76,618</u>	<u>76,618</u>
(c) Projek Pembinaan Bangunan Kedai di Taman Bukit Mentok	(1) Bayaran belian tanah	0	34,554
(d) Projek Perumahan Daruzakah			
(i) Kuala Terengganu	(1) Bayaran premium tanah	0	1,960
(ii) Besut	(1) Bayaran premium tanah	0	2,210
		<u>0</u>	<u>4,170</u>
(e) Projek Bangunan Flat 10 Tingkat 3 Blok, Lot 1236 Batu Buruk K Trg (Akaun Wakaf)	(1) Belanja Pembangunan	0	439,212
(f) Projek Pembinaan Asrama Ladang Sehat, Kg Ladang K Trg (Akaun Asrama Ladang Sehat)	(1) Belanja Pembangunan	0	4,855,940
Jumlah		292,480	5,626,356

5. PELABURAN JANGKA PANJANG

	2003 RM	2002 RM
i. Bank Islam Malaysia Berhad	13,555,390	13,555,392
ii. Takaful Malaysia Berhad	1,307,500	1,307,500
iii. Arab Malaysian Unit Trust	68,542	68,542
iv. Amanah Saham Darul Iman	623,010	2,623,010
v. Asia Pac Land	1,000	1,000
vi. Setron	6,000	6,000
vii. JF Apex Securities	88,027	88,960
	<u>15,649,469</u>	<u>17,650,404</u>

6. PINJAMAN

	2003 RM	2002 RM
Kenderaan		
Baki pada 01/01/2003	81,596	61,305
Pelarasan	0	(325)
	<u>81,596</u>	<u>60,980</u>
Tambahan	124,516	76,600
Kurangan	(34,207)	(55,984)
	<u>171,905</u>	<u>81,596</u>
Pinjaman Jangka Panjang	131,548	64,601
Pinjaman Jangka Pendek	40,357	16,995
Komputer		
Baki pada 01/01/2003	9,133	14,246
Pelarasan	0	0
	<u>9,133</u>	<u>14,246</u>
Tambahan	0	3,000
Kurangan	(4,196)	(8,113)
	<u>4,937</u>	<u>9,133</u>
Pinjaman Jangka Panjang	2,035	4,875
Pinjaman Jangka Pendek	2,902	4,258

7. WANG TUNAI DI TANGAN DAN BANK

	2003 RM	2002 RM
Bank		
1. Simpanan Semasa	25,785,485	18,408,302
2. Akaun Pelaburan Al Mudharabah	28,171,160	26,951,476
Di Tangan		
1. Wang Tunai Dalam Tangan	153,003	281,989
2. Wang Runcit	11,500	7,500

8. AMANAH/DEPOSIT DIBAYAR

	2003 RM	2002 RM
1. Api	3,050	3,050
2. Air	2,145	2,145
	<u>5,195</u>	<u>5,195</u>

9. PENDAHULUAN DIBAYAR

	2003 RM	2002 RM
1. Pendahuluan Diri Pegawai	15,218	23,278
	<u>15,218</u>	<u>23,278</u>

10. SI BERHUTANG

	2003 RM	2002 RM
Jumlah ini terdiri daripada:		
1. Sewa Bangunan/Rumah	486,622	579,408
2. Sewa Tanah	152,407	139,729
3. Gadaian (MGIT)	11,104,430	10,864,653
4. Pelbagai Si Berhutang	126,143	93,020
	<u>11,869,602</u>	<u>11,676,810</u>

11. SI PIUTANG

	2003 RM	2002 RM
1. Tanah Majlis	55,532	55,532
2. Bayaran Audit	69,102	48,812
3. MGIT	1,300,000	1,300,000
4. Babena	9,300	0
	<u>1,433,934</u>	<u>1,404,344</u>

12. AMANAH/DEPOSIT DITERIMA

	2003 RM	2002 RM
1. Amanah Sewa Rumah	264,936	263,029
2. Amanah Tender	650	650
3. Pelbagai Amanah	24,499	25,303
4. Amanah KWSP	614	184
5. Amanah Chenderong Concession	939,454	651,936
6. Wang Lebihan Lelongan Marhun	105,648	116,945
	<u>1,335,801</u>	<u>1,058,047</u>

13. PELBAGAI PENDAHULUAN

	2003 RM	2002 RM
1. Pendahuluan Cenderong Concession	1,182	1,182
2. Pendahuluan Yayasan	0	10,135
	<u>1,182</u>	<u>11,317</u>

14. PINJAMAN JANGKA PANJANG

	2003 RM	2002 RM
(a) Wang Zakat		
(i) Pinjaman Kepada Yayasan Terengganu	2,940,000	0
(ii) Pinjaman Kepada Pentadbiran MAIDAM	5,000	5,000

Amaun yang berjumlah RM5,000.00 tersebut merupakan jumlah baki dari pelarasan kontra di antara Kumpulanwang Pentadbiran dan Kumpulanwang Zakat.

15. KUMPULAN WANG PENTADBIRAN

	2003 RM	2002 RM
ASET TETAP	36,818,151	32,340,360
KERJA DALAM PERLAKSANAAN	292,480	5,187,144
PELABURAN JANGKA PANJANG	15,649,469	17,650,404
SI BERHUTANG JANGKA PANJANG		
Pinjaman Kenderaan	131,548	64,601
Pinjaman Komputer	2,035	4,875
ASET SEMASA		
Tunai di Tangan dan Bank	1,801,236	952,857
Pelaburan Al-Mudharabah	1,108,113	801,600
Amanah/Deposit Dibayar	5,195	5,195
Pinjaman Kenderaan	40,358	16,995
Pinjaman Komputer	2,902	4,258
Pendahuluan	355,280	363,340
Si Berhutang	476,797	560,543
Keuntungan Pelaburan Terakru	13,222	4,496
Hasil Terakru	3,247	1,016
JUMLAH ASET SEMASA	3,806,350	2,710,300
TOLAK: LIABILITI SEMASA		
Si Piutang	1,433,934	1,404,344
Amanah/Deposit Diterima	275,764	278,238
Pelbagai Pendahuluan	1,182	11,317
Perbelanjaan Terakru	129,351	131,113
JUMLAH LIABILITI SEMASA	1,840,231	1,825,012
ASET SEMASA BERSIH	1,966,119	885,287
JUMLAH ASET BERSIH	54,859,802	56,132,671

	2003 RM	2002 RM
DIBIYAI OLEH:		
Lebihan Terkumpul	14,086,239	15,417,864
Cadangan Modal	3,344,352	3,279,582
Rezab Nilai Semula Harta	14,919,211	14,910,225
JUMLAH KUMPULAN WANG	32,349,802	33,607,671
LIABILITI JANGKA PANJANG		
Pinjaman Jangka Panjang	22,510,000	22,525,000
JUMLAH KUMPULAN WANG DAN LIABILITI JANGKA PANJANG	54,859,802	56,132,671
	2003 RM	2002 RM
PENDAPATAN		
Perolehan dan Keuntungan dari Pelbagai Pelaburan	622,433	362,208
Pelbagai Terimaan	6,100,612	3,692,672
Perolehan dari Pelbagai Jualan	430,059	319,361
Pendapatan Sewaan Dalam Tahun	1,751,665	1,860,751
Perolehan dan keuntungan dari Akaun Semasa	16,976	24,378
	8,921,745	6,259,370
TOLAK: PERBELANJAAN		
EMOLUMEN		
Gaji dan Upahan	822,879	809,199
Elaun dan Lain-Lain Habuan Wang	75,333	71,010
Tambahan Kos Kakitangan Awam	196,681	187,404
Elaun & Faedah Kewangan	18,978	18,015
PERKHIDMATAN DAN BEKALAN		
Perjalanan dan Pengangkutan	152,391	37,909
Perhubungan dan Utiliti	295,156	277,894
Sewaan	96,488	60,000
Bekalan Bahan Mentah	31,822	30,168
Bekalan & Bahan-Bahan Lain	96,797	22,889

	2003 RM	2002 RM
Penyelenggaraan Dan Pembaikan Kecil Yang Dibeli	298,726	249,157
Perkhidmatan Iktisas Dan Perkhidmatan Lain Yang Dibeli dan Hospitaliti	5,766,779	3,845,340
Aset/Inventori	48,571	10,097
Ganjaran	36,439	25,834
Pulangbalik Hasil	0	3,885
Pelbagai Bayaran	755,889	434,364
SUSUT NILAI DAN LAIN-LAIN		
Susutnilai	502,179	414,842
Pelbagai Pindahan Wang	0	100,000
Kerugian Jualan Saham	973,800	0
	<u>10,168,908</u>	<u>6,598,006</u>
LEBIHAN/(KURANGAN) PENDAPATAN DARIPADA PERBELANJAAN	(1,247,163)	(338,636)
LEBIHAN TERKUMPUL DARIPADA TAHUN LEPAS	15,417,864	15,747,046
LEBIHAN/(KURANGAN) YANG DISELARAS DARI TAHUN LEPAS	(84,462)	9,454
LEBIHAN TERKUMPUL DIBAWA KE HADAPAN	<u>14,086,239</u>	<u>15,417,864</u>

16. KUMPULAN WANG ZAKAT

	2003 RM	2002 RM
PINJAMAN JANGKA PANJANG		
Pinjaman	<u>24,455,000</u>	<u>21,530,000</u>
ASET SEMASA		
Tunai di Tangan dan Di Bank	19,795,460	13,082,666
Pelbagai Siberhutang	0	93,020
Pelaburan Al-Mudharabah	22,153,463	21,374,486
Keuntungan Pelaburan Terakru	108,146	64,748
Keuntungan Bank Terakru	<u>257</u>	<u>503</u>
JUMLAH ASET SEMASA	<u>42,057,326</u>	<u>34,615,423</u>

	2003 RM	2002 RM
TOLAK: LIABILITI SEMASA		
Hasil Terdahulu	12,500	0
ASET SEMASA BERSIH	42,044,826	34,615,423
JUMLAH ASET BERSIH	66,499,826	56,145,423
DIBIAYAI OLEH:		
LEBIHAN TERKUMPUL	66,499,826	56,145,423
	2003 RM	2002 RM
PENDAPATAN		
Zakat Fitrah	5,494,416	5,093,846
Zakat Harta	536,399	0
Zakat Harta Tanaman Padi	336,042	309,434
Zakat Harta Wang Simpanan	10,843,168	10,064,431
Zakat Harta Ternakan	35,542	16,350
Zakat Harta Perniagaan	8,218,304	7,168,851
Zakat Emas	227,538	196,286
Zakat Harta Pendapatan	14,354,964	10,135,772
Zakat Harta Galian	3,328	587
Keuntungan Akaun Semasa	195,271	136,757
Keuntungan Pelaburan Mudharabah	823,559	469,690
Pulang Balik Belanja	955,091	0
Pelbagai	1	17,166
	42,023,623	33,609,173
TOLAK: PERBELANJAAN		
Perbelanjaan Kepada Fakir	3,536,876	2,811,836
Perbelanjaan Kepada Miskin	15,475,036	10,891,097
Perbelanjaan Kepada Amil	2,806,350	2,298,674
Perbelanjaan Kepada Muallaf	518,194	589,880
Perbelanjaan Kepada Al-Riqab	0	1,000
Perbelanjaan Kepada Al-Gharimin	58,884	29,994

	2003 RM	2002 RM
Perbelanjaan Kepada Fisabilillah	12,244,790	6,188,625
Perbelanjaan Kepada Ibnu Sabil	1,780	6,757
Pulang Balik Hasil	6,850	9,752
Pelbagai	2	2
	<u>34,648,762</u>	<u>22,827,617</u>
LEBIHAN/(KURANGAN) PENDAPATAN DARIPADA PERBELANJAAN	7,374,861	10,781,555
LEBIHAN TERKUMPUL DARIPADA TAHUN LEPAS	56,145,423	45,363,897
LEBIHAN/(KURANGAN) YANG DISELARAS DARI TAHUN LEPAS	2,979,542	(30)
	<u>66,499,826</u>	<u>56,145,423</u>

17. KUMPULAN WANG MUASSASAH GADAIAN ISLAM TERENGGANU (MGIT)

	2003 RM	2002 RM
ASET SEMASA		
Tunai di Tangan dan di Bank	153,003	281,989
Tunai di Bank	2,438,997	2,636,912
Siberhutang	11,104,430	10,738,510
Lain-lain Siberhutang	126,143	126,143
Pelaburan AL Mudharabah	2,332,144	2,265,321
JUMLAH ASET SEMASA	<u>16,154,717</u>	<u>16,048,875</u>
TOLAK: LIABILITI SEMASA		
Amanah Diterima	105,648	116,945
ASET SEMASA BERSIH	<u>16,049,069</u>	<u>15,931,930</u>
JUMLAH ASET BERSIH	<u>16,049,069</u>	<u>15,931,930</u>
DIBIAYAI OLEH:		
LEBIHAN TERKUMPUL	<u>16,049,069</u>	<u>15,931,930</u>

	2003 RM	2002 RM
PENDAPATAN		
Keuntungan Pelaburan Al Mudharabah	67,366	60,211
Sumbangan Individu	178,046	183,620
Kos Pengurusan Jualan	930	1,195
Keuntungan Akaun Semasa	20,797	1,327
	<u>267,139</u>	<u>246,354</u>
TOLAK: PERBELANJAAN		
Pemberian Kepada Pentadbiran MAIDAM	150,000	100,000
	<u>150,000</u>	<u>100,000</u>
LEBIHAN/(KURANGAN) PENDAPATAN DARIPADA PERBELANJAAN	117,139	146,354
LEBIHAN TERKUMPUL DARIPADA TAHUN LEPAS	<u>15,931,930</u>	<u>15,785,576</u>
LEBIHAN TERKUMPUL DIBAWA KE HADAPAN	<u>16,049,069</u>	<u>15,931,930</u>
18. KUMPULAN WANG WAKAF		
	2003 RM	2002 RM
ASET TETAP		
KERJA DALAM PERLAKSANAAN	0	439,212
PINJAMAN JANGKA PANJANG	<u>1,000,000</u>	<u>1,000,000</u>
ASET SEMASA		
Tunai di Tangan dan Bank	1,387,646	1,212,357
Si Berhutang	162,232	158,594
Pelaburan Al-Mudharabah	1,550,501	1,512,256
JUMLAH ASET SEMASA	<u>3,100,379</u>	<u>2,883,207</u>
TOLAK: LIABILITI SEMASA		
Pendahuluan Daripada Majlis	340,062	340,062
Amanah Chenderong Concession	939,454	651,936
Pelbagai Deposit Di Terima	14,935	10,928
JUMLAH LIABILITI SEMASA	<u>1,294,451</u>	<u>1,002,926</u>
ASET/SEMASA BERSIH	<u>1,805,928</u>	<u>1,880,281</u>
JUMLAH ASET BERSIH	<u>10,997,131</u>	<u>11,091,745</u>

	2003 RM	2002 RM
DIBIYAI OLEH:		
Lebihan Terkumpul	5,865,863	5,954,383
Cadangan Modal	1,245,469	1,245,469
Rezab Nilai Semula Harta	3,885,799	3,891,893
JUMLAH KUMPULAN WANG	<u>10,997,131</u>	<u>11,091,745</u>
	2003 RM	2002 RM
PENDAPATAN		
Sewa Tanah	73,579	68,130
Sewa Rumah	99,470	92,300
Hasil Buahhan	1,763	5,016
Hasil Ladang	300	428
Pengambilan Balik Tanah	19,522	16,026
Lain-lain Pendapatan	119,147	40,223
Keuntungan Akaun Semasa	11,147	11,699
Keuntungan Pelaburan Mudharabah	24,412	47,602
	<u>349,340</u>	<u>281,423</u>
TOLAK: PERBELANJAAN		
Imbuan Imam dan Bilal	5,000	6,100
Pembaikan Bangunan/Tanah	382,631	113,061
Utiliti	3,958	3,504
Lain-lain Perbelanjaan	3,050	4,375
Pelbagai Pemberian	28,002	75,834
Susut Nilai – Bangunan	14,167	14,167
	<u>436,808</u>	<u>217,040</u>
LEBIHAN/(KURANGAN) PENDAPATAN DARIPADA PERBELANJAAN	(87,468)	64,384
LEBIHAN TERKUMPUL DARIPADA TAHUN LEPAS	5,954,383	5,870,078
LEBIHAN/(KURANGAN) YANG DISELARAS DARI TAHUN LEPAS	(1,052)	19,922
LEBIHAN TERKUMPUL DIBAWA KE HADAPAN	<u>5,865,863</u>	<u>5,954,383</u>

19. KUMPULANWANG AMANAH

	2003 RM	2002 RM
ASET TETAP	14,231	16,199
ASET SEMASA		
Tunai di Tangan dan Bank	373,646	531,011
Pelaburan Al-Mudharabah	1,026,939	997,813
JUMLAH ASET SEMASA	1,400,585	1,528,824
TOLAK: LIABILITI SEMASA	0	0
ASET SEMASA BERSIH	1,400,585	1,528,824
JUMLAH ASET BERSIH	1,414,816	1,545,023
DIBIAYAI OLEH:		
LEBIHAN TERKUMPUL	1,414,816	1,545,023
	2003 RM	2002 RM
PENDAPATAN		
Perolehan dan Keuntungan dari Pelbagai Pelaburan	29,125	29,979
Pelbagai Terimaan	1,048,391	924,338
Perolehan dan Keuntungan dari Akaun Semasa	6,162	6,584
	1,083,678	960,901
TOLAK: PERBELANJAAN		
EMOLUMEN		
Gaji dan Upahan	303,956	304,813
Tambahan Kos Kakitangan Awam	10,377	9,287
PERKHIDMATAN DAN BEKALAN		
Perjalanan dan Pengangkutan	28,130	30,634
Perhubungan dan Utiliti	112	0
Sewaan	14,600	0
Bekalan & Bahan-Bahan Lain	92,565	74,114
Perkhidmatan Iktisas Dan Perkhidmatan Lain Yang Dibeli dan Hospitaliti	679,883	227,410

	2003 RM	2002 RM
Pulangbalik Hasil	50,091	0
Pelbagai Bayaran	2,204	140,689
SUSUT NILAI DAN LAIN-LAIN		
Susutnilai	1,967	1,967
Pelbagai Pindahan Wang	30,000	520
	<u>1,213,885</u>	<u>789,434</u>
LEBIHAN/(KURANGAN) PENDAPATAN DARIPADA PERBELANJAAN	(130,207)	171,466
LEBIHAN TERKUMPUL DARIPADA TAHUN LEPAS	<u>1,545,023</u>	<u>1,373,556</u>
LEBIHAN TERKUMPUL DIBAWA KE HADAPAN	<u>1,414,816</u>	<u>1,545,023</u>

20. ANGKA PERBANDINGAN

Angka Perbandingan tertentu telah dikelaskan semula supaya mengikut pengkelasan tahun semasa.

MAJLIS AGAMA ISLAM DAN ADAT MELAYU TERENGGANU
 NOTA PENJELASAN HARTA WAKAF
 PADA 31 DISEMBER 2003

Bil.	Harta Yang Dipegang	Jenis Wakaf	Tarikh Pegangan Harta	Kuantiti Yang Dipegang (Unit)	Nombor Rujukan Harta	Anggaran Nilai Pasaran Harta
1.	Tanah	Tapak Masjid	—	479	—	—
2.	Tanah	Tapak Surau	—	889	—	—
3.	Tanah	Tapak Perkuburan Islam	—	1145	—	—
	Jumlah			2,513		

Senarai dan maklumat terperinci berkenaan tanah-tanah wakaf berkenaan adalah seperti yang disenaraikan di dalam Jadual Tanah Wakaf Tapak Masjid, Tapak Surau dan Perkuburan Islam.

No. 750.

SIJIL KETUA AUDIT NEGARA
MENGENAI PENYATA KEWANGAN
MAJLIS AGAMA ISLAM DAN ADAT MELAYU TERENGGANU
BAGI TAHUN BERAKHIR 31 DISEMBER 2004

Saya telah mengaudit penyata kewangan Majlis Agama Islam Dan Adat Melayu Terengganu bagi tahun berakhir 31 Disember 2004. 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. Kecuali apa yang dinyatakan di perenggan 2.1 hingga 2.3 dalam Laporan Ketua Audit Negara, pada pendapat saya, penyata kewangan ini memberi gambaran yang benar dan saksama terhadap kedudukan kewangan Majlis Agama Islam Dan Adat Melayu Terengganu pada 31 Disember 2004, hasil operasi dan aliran tunainya untuk tahun tersebut berdasarkan piawaian yang diluluskan

PUTRAJAYA.
Bertarikh 23 Disember 2005.

HARUN BIN ALI
*b.p. Ketua Audit Negara,
Malaysia*

LAPORAN KETUA AUDIT NEGARA
MENGENAI PENYATA KEWANGAN
MAJLIS AGAMA ISLAM DAN ADAT MELAYU TERENGGANU
BAGI TAHUN BERAKHIR 31 DISEMBER 2004

Laporan Ketua Audit Negara ini hendaklah dibaca bersama-sama dengan Sijil Ketua Audit Negara bagi menyokong pendapat Audit terhadap Penyata Kewangan tersebut.

2. Pemerhatian Audit terhadap Penyata Kewangan adalah seperti berikut:

2.1 Aset Tetap – RM46,652,178

Bangunan Asrama Ladang Sehat – RM4,865,240

MAIDAM telah meluluskan sewa pajak bangunan ini kepada sebuah syarikat untuk tempoh 20 tahun. MAIDAM turut memberi kebenaran untuk mengubahsuai bangunan tersebut dengan kos ditanggung oleh syarikat tersebut. Bagaimanapun syarikat tersebut telah menarik balik cadangan sewa pajak bangunan tersebut setelah kerja-kerja pindaan dibuat dan terbengkalai. Penilaian oleh Jabatan Kerja Raya untuk membaik pulih bangunan tersebut adalah berjumlah RM1,244,575 dan sehingga kini tidak ada sebarang tindakan diambil. Di sebalik itu, tidak ada sebarang perjanjian ditandatangani antara ke dua pihak untuk sewa pajak ini.

2.2 Pelaburan Jangka Panjang – RM15,649,469

MAIDAM telah menyatakan sejumlah RM15,649,469 telah dilaburkan untuk memiliki 9,235,219 unit saham. Semakan Audit mendapati MAIDAM telah terlebih nyata sejumlah RM843,578 mengenai saham bonus Bank Islam Malaysia Berhad. Dengan ini jumlah sebenar pelaburan jangka panjang MAIDAM pada akhir tahun 2004 adalah berjumlah RM14,805,891. Selain itu, MAIDAM juga tidak menyediakan satu polisi mengenai peruntukan rosotnilai pelaburan. Memandangkan harga pasaran saham telah menurun, adalah wajar polisi ini diwujudkan supaya pelaburannya dapat menunjukkan kedudukan sebenar.

2.3 Pelaburan Ar-Rahnu – RM790,835

MAIDAM telah melaksanakan aktiviti Pajak Gadai Islam (Ar-Rahnu) di 5 daerah di Terengganu secara usahasama dengan 3 koperasi. Sehingga akhir tahun 2004, sejumlah RM790,835 telah dibelanjakan untuk modal operasi dan belanja mengurus Ar-Rahnu Kuala Terengganu dan Besut. Semakan Audit mendapati tidak ada sebarang perjanjian ditandatangani antara ke dua pihak untuk projek usahasama ini. Dengan ketiadaan perjanjian ini, status dan ketepatan syarat-syarat perjanjian tidak dapat disahkan. MAIDAM perlulah menyediakan perjanjian yang sempurna terlebih dahulu sebelum mengadakan sebarang usahasama agar kepentingan MAIDAM dapat dilindungi dan terjamin.

3. Langkah-langkah pembetulan yang sewajarnya hendaklah diambil oleh pihak pengurusan Majlis Agama Islam Dan Adat Melayu Terengganu untuk meningkatkan lagi akauntabiliti awam.

PUTRAJAYA.

Bertarikh 23 Disember 2005.

HARUN BIN ALI

*b.p. Ketua Audit Negara,
Malaysia*

MAJLIS AGAMA ISLAM DAN ADAT MELAYU TERENGGANU PENYATA PENGAKUAN MAJLIS

“Kami, DATO’ HAJI MOKHTAR BIN NONG, DPMT., ASM., PJC., PJK dan HAJI SHAIKH HARUN BIN ISMAIL ASM., SMT., PJK yang merupakan dua orang daripada ahli Majlis Agama Islam Dan Adat Melayu Terengganu dengan ini mengakui bahawa, pada pendapat Majlis, Kunci Kira-Kira, Penyata Pendapatan, Penyata Aliran Tunai dengan Nota-nota di dalamnya adalah disediakan menunjukkan satu kenyataan yang benar dan saksama mengikut prinsip-prinsip perakaunan yang diterima umum mengenai kedudukan kewangan Majlis Agama Islam Dan Adat Melayu Terengganu pada 31 Disember 2004 dan hasil kendaliannya dan perubahan kedudukan kewangannya bagi tahun yang berakhir pada tarikh tersebut”.

Bagi Pihak Majlis,

Nama : DATO' HAJI MOKHTAR BIN NONG
DPMT., ASM., PIC., PJK

Jawatan : AHLI MAJLIS

Bagi Pihak Majlis,

Nama : HAJI SHAIKH HARUN BIN ISMAIL
ASM., SMT., PJK

Jawatan : AHLI MAJLIS

Tarikh 26 Mei 2005

Tempat :

Majlis Agama Islam Dan Adat Melayu Terengganu
Pusat Pentadbiran Islam Terengganu
Kompleks Seri Iman,
Jalan Sultan Mohamad,
20519 Kuala Terengganu.

MAJLIS AGAMA ISLAM DAN ADAT MELAYU TERENGGANU
PENYATA PENGAKUAN OLEH PEGAWAI UTAMA YANG
BERTANGGUNGJAWAB TERHADAP PENGURUSAN KEWANGAN
MAJLIS AGAMA ISLAM DAN ADAT MELAYU TERENGGANU

“Saya, DATO' HAJI ALWI BIN MUHAMAD, Pegawai Utama yang bertanggungjawab terhadap pengurusan kewangan Majlis Agama Islam Dan Adat Melayu Terengganu dengan ikhlasnya mengakui bahawa Kunci Kira-kira, Penyata Pendapatan, Penyata Aliran Tunai 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 itu adalah benar”.

Sebenarnya dan sesungguhnya diakui,
Oleh penama di atas di (tempat)
Kuala Terengganu
pada 24 Mei 2005.

DATO' HAJI ALWI BIN MUHAMAD

Di hadapan saya,
HAI WAN MUSTAFA BIN WAN HASAN
Pesuruhjaya Sumpah
Majistret
Kuala Terengganu

MAJLIS AGAMA ISLAM DAN ADAT MELAYU TERENGGANU
(Ditubuhkan Di Bawah Enakmen Terengganu Bil. 4/1995)

KUNCI KIRA-KIRA PADA 31 DISEMBER 2004

	NOTA	2004 RM	2003 RM
ASET TETAP	3	46,652,178	45,023,586
KERJA DALAM PERLAKSANAAN	4	0	292,480
PERBELANJAAN PEMBANGUNAN PROJEK	5	103,800	0
PINJAMAN JANGKA PANJANG	16	2,945,000	2,945,000
PELABURAN JANGKA PANJANG	6	15,649,469	15,649,469
PELABURAN AR RAHNU	7	790,835	0
SI BERHUTANG JANGKA PANJANG			
Pinjaman Kenderaan	8	219,039	131,548
Pinjaman Komputer	8	812	2,035
ASET SEMASA			
Tunai di Tangan dan Bank	9	25,769,973	25,949,988
Pelaburan Al-Mudharabah	9	29,378,868	28,171,160
Amanah/Deposit Dibayar	10	9,615	5,195
Pinjaman Kenderaan	8	44,146	40,357
Pinjaman Komputer	8	1,222	2,902
Pendahuluan Dibayar	11	289,174	15,218
Si Berhutang	12	14,393,230	11,994,474
JUMLAH ASET SEMASA		69,886,228	66,179,294
TOLAK: LIABILITI SEMASA			
Sipiutang	13	2,693,676	1,575,785
Amanah/Deposit Diterima	14	1,639,025	1,335,801
Pelbagai Pendahuluan	15	1,182	1,182
JUMLAH LIABILITI SEMASA		4,333,883	2,912,768
ASET SEMASA BERSIH		65,552,345	63,266,526
JUMLAH ASET BERSIH		131,908,478	127,310,644

	NOTA	2004 RM	2003 RM
DIBIYAI OLEH:			
Kumpulan Wang Pentadbiran	17	33,503,619	32,349,802
Kumpulan Wang Zakat	18	68,839,014	66,499,826
Kumpulan Wang MGIT	19	16,452,460	16,049,069
Kumpulan Wang Wakaf	20	11,877,864	10,997,131
Kumpulan Wang Amanah	21	1,235,521	1,414,816
JUMLAH KUMPULAN WANG		<u>131,908,478</u>	<u>127,310,644</u>
LIABILITI JANGKA PANJANG		<u>0</u>	<u>0</u>
JUMLAH KUMPULAN WANG DAN LIABILITI JANGKA PANJANG		<u>131,908,478</u>	<u>127,310,644</u>

(Lembaran imbangan ini hendaklah dibaca dengan nota-nota berkembar).

Disediakan Oleh:

NORLIZA BINTI MUHD NOR
Penolong Setiausaha (Kewangan)
Majlis Agama Islam Dan Adat Melayu
Terengganu

Disahkan Oleh:

DATO' HAJI ALWI BIN MUHAMAD
Ketua Pegawai Eksekutif
Majlis Agama Islam Dan Adat Melayu
Terengganu

PENYATA PENDAPATAN DAN PERBELANJAAN
BAGI TAHUN BERAKHIR 31 DISEMBER 2004

	NOTA	2004 RM	2003 RM
PENDAPATAN			
Perolehan dan Keuntungan dari Pelbagai Pelaburan		1,194,024	1,566,895
Pelbagai Terimaan		5,877,234	7,447,126
Perolehan dari Pelbagai Jualan		1,044,509	451,644
Pendapatan Sewaan Dalam Tahun		1,739,454	1,924,714
Perolehan dan Keuntungan dari Akaun Semasa		185,462	250,354
Pendapatan Zakat		36,393,475	40,049,700
Pulang Balik Perbelanjaan		2,622,267	955,091
Pelunasan Pemberian Agensi Lain		37,000	0
		<u>49,093,425</u>	<u>52,645,524</u>

	NOTA	2004 RM	2003 RM
TOLAK: PERBELANJAAN			
EMOLUMEN			
Gaji dan Upahan		1,068,356	1,131,835
Elaun dan Lain-Lain Habuan Wang		64,448	75,333
Tambahan Kos Kakitangan Awam		219,845	207,058
Elaun & Faedah Kewangan		261,696	18,978
PERKHIDMATAN DAN BEKALAN			
Perjalanan dan Pengangkutan		118,968	180,520
Perhubungan dan Utiliti		301,256	299,227
Sewaan		141,270	111,088
Bekalan Bahan Mentah		23,790	31,822
Bekalan & Bahan-Bahan Lain		158,675	189,362
Penyelenggaraan Dan Pembaikan Kecil Yang Dibeli		326,313	681,357
Perkhidmatan Iktisas Dan Perkhidmatan Lain Yang Dibeli dan Hospitaliti		4,727,454	6,474,664
Aset/Inventori		72,034	48,571
Ganjaran		12,557	36,439
Pelbagai Bayaran		375,148	761,145
Pulangbalik Hasil		62,532	56,941
SUSUT NILAI DAN LAIN-LAIN			
Susutnilai		562,270	518,313
Agihan Zakat		37,769,694	34,641,909
Pindahan ke Pelbagai Akaun		0	180,000
Kerugian Jualan Saham		0	973,800
		<u>46,266,306</u>	<u>46,618,362</u>
LEBIHAN/(KURANGAN) PENDAPATAN DARIPADA PERBELANJAAN		<u>2,827,119</u>	<u>6,027,162</u>
LEBIHAN TERKUMPUL DARIPADA TAHUN LEPAS		103,915,813	94,994,622
LEBIHAN/(KURANGAN) YANG DISELARAS DARI TAHUN LEPAS		21,173	2,894,029
LEBIHAN TERKUMPUL DIBAWA KE HADAPAN		<u>106,764,105</u>	<u>103,915,813</u>

PENYATA ALIRAN TUNAI 31 DISEMBER 2004

	2004 RM	2003 RM
ALIRAN TUNAI DARI AKTIVITI OPERASI		
Lebihan/(Kurangan) Pendapatan Dalam Tahun	2,827,119	6,027,162
Pelarasan Tahun Sebelum	33,507	2,954,604
	<u>2,860,626</u>	<u>8,981,766</u>
Pelarasan untuk butiran yang tidak melibatkan pergerakan tunai:		
Susutnilai	562,270	518,313
Pelunasan Pemberian Agensi Lain	(37,000)	0
Bayaran ASDI	0	377,195
Kerugian Jualan Saham	0	973,800
Keuntungan operasi sebelum perubahan modal kerja	<u>3,385,896</u>	<u>10,851,074</u>
Penambahan/(Kurangan) Di Dalam Modal Kerja:		
(Penambahan)/Pengurangan Siberhutang Jangka Pendek	(2,109)	(22,006)
(Penambahan)/Pengurangan Siberhutang Jangka Panjang	(86,268)	(64,107)
(Penambahan)/Pengurangan Pendahuluan Dibayar	(273,956)	8,060
(Penambahan)/Pengurangan Amanah/Deposit Dibayar	(4,420)	0
(Penambahan)/Pengurangan Siberhutang	(2,178,627)	(192,792)
(Penambahan)/Pengurangan Hasil Terakru	(4,267)	(54,110)
Penambahan/(Pengurangan) Sipiutang	2,898	29,590
Penambahan/(Pengurangan) Amanah/Deposit Diterima	303,224	277,754
Penambahan/(Pengurangan) Hasil Terdahulu	(12,500)	12,500

	2004 RM	2003 RM
Penambahan/(Pengurangan) Perbelanjaan Terakru	1,127,493	(1,762)
Penambahan/(Pengurangan) Perlbagai Pendahuluan Diterima	—	(10,135)
	<u>(1,128,532)</u>	<u>(17,008)</u>
Aliran Tunai Bersih Daripada Aktiviti Operasi	<u>2,257,364</u>	<u>10,834,066</u>
ALIRAN TUNAI DARIPADA AKTIVITI PELABURAN		
Pengurangan/(Penambahan) Pembelian Harta Tetap	(416,654)	(71,190)
Pengurangan/(Penambahan) Perbelanjaan Pembangunan Projek	(27,182)	—
Pengurangan/(Penambahan) Pelaburan Ar Rahn	(790,835)	—
Pengurangan/(Penambahan) Pelaburan Jangka Panjang	—	649,005
Gunaan Tunai Bersih Dalam Aktiviti Pelaburan	<u>(1,234,671)</u>	<u>577,815</u>
ALIRAN TUNAI DARIPADA AKTIVITI PEMBIAYAAN		
Pinjaman Jangka Panjang	<u>5,000</u>	<u>(2,940,000)</u>
Wang Tunai Daripada Aktiviti Pembiayaan	<u>5,000</u>	<u>(2,940,000)</u>
PERTAMBAHAN BERSIH TUNAI DAN SEPARA TUNAI	1,027,693	8,471,881
TUNAI DAN SEPARA TUNAI DARIPADA AWAL TAHUN	54,121,148	45,649,267
TUNAI DAN SEPARA TUNAI DARIPADA AKHIR TAHUN	<u>55,148,841</u>	<u>54,121,148</u>
TUNAI DAN SEPARA TUNAI PADA AKHIR TAHUN TERDIRI DARIPADA:		
Wang Tunai di Bank dan di Tangan	25,769,973	25,949,988
Simpanan Tetap/Mudharabah	29,378,868	28,171,160
	<u>55,148,841</u>	<u>54,121,148</u>

PENYATA PERUBAHAN DALAM EKUITI DISATUKAN BAGI TAHUN BERAKHIR 31 DISEMBER 2004

	Kumpulan Wang Pentadbiran RM	Kumpulan Wang Amanah RM	Kumpulan Wang Wakaf RM	Kumpulan Wang Zakat RM	Kumpulan Wang MGIT RM	Jumlah RM
Baki Pada 1 Januari 2003						
– seperti yang dinyatakan sebelum ini	14,086,239	1,414,816	5,865,863	66,499,826	16,049,069	103,915,813
– pelarasan tahun sebelumnya	8,701	0	(27)	12,500	0	21,173
– seperti yang dinyatakan semula	14,094,940	1,414,816	5,865,836	66,512,326	16,049,069	103,936,987
Lebihan pendapatan dalam tahun	(604,397)	(179,295)	880,732	2,326,688	403,391	2,827,119
Perolehan dalam tahun	6,616,466	881,928	934,168	40,097,103	563,760	49,093,425
Keluaran dalam tahun	7,220,863	1,061,223	53,436	37,770,415	160,369	46,266,306
Baki pada 31 Disember 2004	13,490,543	1,235,521	6,746,568	68,839,014	16,452,460	106,764,107
Baki Pada 1 Januari 2002						
– seperti yang dinyatakan sebelum ini	15,417,864	1,545,023	5,954,383	56,145,423	15,931,930	94,994,622
– pelarasan tahun sebelumnya	(84,462)	0	(1,052)	2,979,542	0	2,894,029
– seperti yang dinyatakan semula	15,333,402	1,545,023	5,953,331	59,124,965	15,931,930	97,888,651
Lebihan pendapatan dalam tahun	(1,247,163)	(130,207)	(87,468)	7,374,861	117,139	6,027,162
Perolehan dalam tahun	8,921,745	1,083,678	349,340	42,023,623	267,139	52,645,524
Keluaran dalam tahun	10,168,908	1,213,885	436,808	34,648,762	150,000	46,618,363
Baki pada 31 Disember 2003	14,086,239	1,414,816	5,865,863	66,499,826	16,049,069	103,915,813

NOTA-NOTA KEPADA PENYATA KEWANGAN
MAJLIS AGAMA ISLAM DAN MELAYU TERENGGANU
BAGI TAHUN BERAKHIR 31 DISEMBER 2004

1. AKTIVITI UTAMA

Aktiviti utama MAIDAM adalah untuk pengurusan sumber Baitulmal, membuat kutipan dan agihan zakat, pengurusan harta wakaf dan lain-lain aktiviti yang berkaitan dengan tanggungjawab MAIDAM untuk membangun, menggalak, mengurus dan meningkatkan sosio-ekonomi orang-orang Islam mengikut undang-undang dan hukum syarak.

2. DASAR PERAKAUNAN PENTING

2.1 Asas Perakaunan

Penyata kewangan telah disediakan menurut kelaziman kos sejarah dan mematuhi piawaian perakaunan yang telah diluluskan di Malaysia kecuali ianya bercanggahan dengan hukum syarak.

2.2 Semua peruntukan Kerajaan Negeri yang diterima sebagai bantuan untuk membiayai perbelanjaan mengurus adalah diakaunkan sebagai hasil Maidam.

2.3 Aset Tetap & Susutnilai

Aset tetap dinyatakan pada kos setelah ditolak susutnilai terkumpul. Susutnilai adalah berdasarkan kepada jangka hayat kegunaan aset berkenaan, dan dikira berasaskan kaedah garis lurus pada kadar tahunan sebagaimana di bawah. Susutnilai bagi perolehan dalam tahun, tempoh perkiraan secara *proportionate* adalah dikira mulai bulan yang berikut selepas perolehan aset tersebut dibuat. Bagi sebarang pembelian atau perolehan selepas tarikh 30 November, susutnilainya hanya akan diambilkira pada tahun berikutnya:

- (a) (i) Tanah Milik Bebas – Tiada
- (ii) Tanah Pegangan Pajak – Dilunaskan dalam jangka masa pajakan seperti berikut:
 - Lot 1129 & 1130 (Lease 196) Mukim 99 tahun
Bandar K. Terengganu
 - PT 934 - PT 938 Mukim Jengai 60 tahun
 - PT 4232 (182,878 kp) Mukim Tasik, 99 tahun
Setiu
 - PT 3496 (300,9587 kp) Kg. Seb. 99 tahun
Limbangan, Besut
 - PT 8276 (170,815 kp) Kg. Gong Pasir, 99 tahun
Dungun

- PT 4980 (357,358 kp) Hulu Trg 99 tahun
- PT 11350 (241,627 kp) Kubur Timah Batu Rakit, Kuala Terengganu 99 tahun
- PT 10374 (174,235 kp) Kg. Air Cukai, Kemaman 99 tahun

(b) Bangunan

- Bangunan kekal 60 tahun
- Bangunan separa kekal 40 tahun
- Bangunan sementara 20 tahun

(c) Kelengkapan pejabat, komputer & kenderaan 10% setahun

Nilai bangunan (Projek Perumahan Daruzzakah–Kemaman) diberi nilai RM1.00 kerana ia merupakan sumbangan dari Kumpulan Wang Zakat dan diakaunkan dalam Akaun Sumber Am.

3. ASET TETAP

KOS/PENILAIAN

2004	Baki Pada 1.1.2004 RM	Tambahan Dalam Tahun RM	Hapuskira/ Jualan RM	Pelarasan RM	Baki Pada 31.12.2004 RM
Tanah	23,474,225	484,654	(205,037)	26,924	23,780,766
Bangunan	25,966,654	1,480,000.00	0	0	27,446,654
Kenderaan	250,823	290,078	0	0	540,901
Perabot dan Kelengkapan	629,887	126,576	0	0	756,463
	<u>50,321,589</u>	<u>2,381,308</u>	<u>(205,037)</u>	<u>26,924</u>	<u>52,524,784</u>

SUSUTNILAI TERKUMPUL

2004	Baki Pada 1.1.2004 RM	Tambahan Dalam Tahun RM	Hapuskira/ Jualan RM	Pelarasan RM	Baki Pada 31.12.2004 RM
Tanah	236,270	10,122	0	0	246,392
Bangunan	4,633,780	461,689	0	12,333	5,107,802
Kenderaan	136,283	32,568	0	0	168,851
Perabot dan Kelengkapan	291,670	57,891	0	0	349,561
	<u>5,298,003</u>	<u>562,270</u>	<u>0</u>	<u>12,333</u>	<u>5,872,606</u>

KOS/PENILAIAN

2003	Baki Pada 1.1.2003 RM	Tambahan Dalam Tahun RM	Hapuskira/ Jualan RM	Pelarasan RM	Baki Pada 31.12.2003 RM
Tanah	22,997,568	270,076	(270,684)	477,265	23,474,225
Bangunan	21,101,414	0	0	4,865,240	25,966,654
Kenderaan	250,823	0	0	0	250,823
Perabot dan Kelengkapan	559,787	71,190	0	(1,090)	629,887
	<u>44,909,592</u>	<u>341,266</u>	<u>(270,684)</u>	<u>5,341,415</u>	<u>50,321,589</u>

SUSUTNILAI TERKUMPUL

2003	Baki Pada 1.1.2003 RM	Tambahan Dalam Tahun RM	Hapuskira/ Jualan RM	Pelarasan RM	Baki Pada 31.12.2003 RM
Tanah	226,148	10,122	0	0	236,270
Bangunan	4,196,758	437,022	0	0	4,633,780
Kenderaan	115,801	20,482	0	0	136,283
Perabot dan Kelengkapan	242,073	50,687	0	(1,090)	291,670
	<u>4,780,780</u>	<u>518,313</u>	<u>0</u>	<u>(1,090)</u>	<u>5,298,003</u>

NILAI BUKU BERSIH

	2004 RM	2003 RM
Tanah	23,534,374	23,237,955
Bangunan	22,338,852	21,332,874
Kenderaan	372,050	114,540
Perabot dan Kelengkapan	406,902	338,217
	<u>46,652,178</u>	<u>45,023,586</u>

- (a) Termasuk di dalam aset-aset di atas adalah aset pada kos atau penilaian seperti mana di bawah yang mana nilai buku bersih adalah < RM1.00 tetapi masih boleh digunakan:

	2004 RM	2003 RM
Alat Kelengkapan Pejabat (Pelbagai)	94,549	88,665

- (b) Penilaian semula tanah dan aset-aset lain dilakukan oleh MAIDAM. Lebihan yang timbul daripada penilaian semula telah ditunjukkan sebagai Rezab Nilai Semula Harta dalam akaun. Termasuk dalam jumlah ini juga adalah nilai RM1.00 yang diambil kira ke atas setiap keping tanah MAIDAM, tanah Baitulmal dan tanah Wakaf di mana nilainya belum ditentukan lagi.
- (c) Jumlah nilai tanah yang diakaunkan di atas adalah tidak termasuk nilai bagi 2,513 unit Tanah Wakaf untuk Tapak Masjid, Tapak Surau dan Tapak Perkuburan Islam. Ianya ditunjukkan di dalam Nota Penjelasan Harta Wakaf Pada 31 Disember 2004.
- (d) Tanah Lease 196, Lot 1129 dan Lot 1130 Mukim Bandar Kuala Terengganu dan 1 unit Bangunan 10 tingkat yang dibina oleh Syarikat Takaful Malaysia telah dipajak kepada syarikat berkenaan untuk tempoh selama 35 tahun. Dua tingkat (tingkat 5 & 6) daripada keseluruhan 12 tingkat bangunan tersebut telah diberi kepada MAIDAM sepanjang tempoh pajakan yang mana kos nilainya berjumlah RM1,480,000.00.

4. KERJA DALAM PERLAKSANAAN

Kerja Dalam Pelaksanaan adalah merupakan pelaburan modal MAIDAM di dalam projek-projek ekonomi bertujuan untuk penambahan harta MAIDAM dan sumber pendapatan MAIDAM melalui penyewaan dan penjualan bangunan siap.

	Baki Pada 1 Januari	Tambahan Dalam Tahun	Pelarasan	Pindah Ke Aset Tetap	Pelarasan Kepada Perbelanjaan Pembangunan Projek/ Si Berhutang RM	Baki Pada 31 Disember
	RM	RM	RM	RM	RM	RM
2004	292,480	0	0	0	(292,480)	0
2003	5,626,356	0	0	(4,855,940)	(477,936)	292,480

5. PERBELANJAAN PEMBANGUNAN PROJEK

Perlaksanaan Pembangunan Projek adalah juga merupakan pelaburan modal MAIDAM di dalam projek-projek ekonomi yang bertujuan untuk penambahan harta MAIDAM dan sumber pendapatan MAIDAM melalui penyewaan dan penjualan bangunan siap. Konsep ini lebih cenderung kepada Projek yang dilaksanakan secara usahasama bersama pihak atau agensi luar yang berminat untuk melabur dalam mana-mana aset MAIDAM bagi tujuan memperolehi faedah bersama.

	Baki Pada 1 Januari	Tambahan Dalam	Pelarasan	Pindah Ke Aset Tetap	Baki Pada 31 Disember
	RM	RM	RM	RM	RM
2004	0	8,092	95,708	0	103,800
2003	0	0	0	0	0

Projek	Perbelanjaan Pembangunan	2004 RM	2003 RM
(a) Projek Pembangunan Perumahan di atas Lot 19 GM 5231 & Lot 20 GM 5331 Mukim Kuala Berang	(1) Bayaran Premium & Pendaftaran tanah	19,090	0
		<u>19,090</u>	<u>0</u>
(b) Projek Pembangunan Perumahan di atas Lot 12620-12668 Kg Tok Jembal Mukim Kuala Nerus	(1) Bayaran permohonan kebenaran merancang	3,530	0
	(2) Bayaran Premium & Pendaftaran tanah	13,680	0
	(3) Bayaran proses & upah ukur	59,408	0
		<u>76,618</u>	<u>0</u>
(c) Projek Pembangunan Pembinaan Bangunan Kedai 2 Tingkat di atas Lot PT 3649-PT 3658 Mukim Kuala Dungun	(1) Bayaran Yuran Kerja Ukur	2,148	0
	(2) Bayaran Penyediaan Pelan	1,744	0
	(3) Bayaran Penyediaan Pelan (Pelbagai Sumbangan & Amanah)	4,200	0
		<u>8,092</u>	<u>0</u>
Jumlah		103,800	0

6. PELABURAN JANGKA PANJANG

	2004 RM	2003 RM
i. Bank Islam Malaysia Berhad	13,555,390	13,555,390
ii. Takaful Malaysia Berhad	1,307,500	1,307,500
iii. Arab Malaysian Unit Trust	68,542	68,542
iv. Amanah Saham Darul Iman	623,010	623,010
v. Asia Pac Land	1,000	1,000
vi. Setron	6,000	6,000
vii. JF Apex Securities	88,027	88,027
	<u>15,649,469</u>	<u>15,649,469</u>

7. PELABURAN AR RAHNU

	2004 RM	2003 RM
i. Muassasah Ar Rahnu Kuala Terengganu		
Pelaburan Modal Operasi	570,000	0
Pelaburan Modal Perbelanjaan Mengurus & Pengubahsuaian Bangunan	143,280	0
	<u>713,280</u>	<u>0</u>

	2004 RM	2003 RM
ii. Muassasah Ar Rahnū Besut		
Pelaburan Modal Perbelanjaan Mengurus & Pengubahsuaian Bangunan	77,555	0
	<u>77,555</u>	<u>0</u>
JUMLAH	<u>790,835</u>	<u>0</u>
8. PINJAMAN		
	2004 RM	2003 RM
Kenderaan		
Baki pada 01/01/2004	171,905	81,596
Pelarasan	<u>0</u>	<u>0</u>
	171,905	81,596
Tambahan	134,400	124,516
Kurangan	<u>(43,120)</u>	<u>(34,207)</u>
	263,185	171,905
Pinjaman Jangka Panjang	219,039	131,548
Pinjaman Jangka Pendek	44,146	40,357
Komputer		
Baki pada 01/01/2004	4,937	9,133
Pelarasan	<u>0</u>	<u>0</u>
	4,937	9,133
Tambahan	0	0
Kurangan	<u>(2,903)</u>	<u>(4,196)</u>
	2,034	4,937
Pinjaman Jangka Panjang	812	2,035
Pinjaman Jangka Pendek	1,222	2,902
9. WANG TUNAI DI TANGAN DAN BANK		
	2004 RM	2003 RM
Bank		
1. Simpanan Semasa	25,180,474	25,785,485
2. Akaun Pelaburan Al Mudharabah	29,378,868	28,171,160

	2004 RM	2003 RM
Di Tangan		
1. Wang Tunai Dalam Tangan	576,199	153,003
2. Wang Runcit	13,300	11,500
10. AMANAH/DEPOSIT DIBAYAR		
	2004 RM	2003 RM
1. Api	4,050	3,050
2. Air	2,145	2,145
3. Sewa Bangunan/Parking	3,420	0
	<u>9,615</u>	<u>5,195</u>
11. PENDAHULUAN DIBAYAR		
	2004 RM	2003 RM
1. Pendahuluan Diri Pegawai	15,218	15,218
2. Pendahuluan Kepada Koperasi YPEIM Berhad	250,000	0
3. Pendahuluan Perbelanjaan Mengurus Kepada Muassasah Ar Rahnu (Pentadbiran)	23,956	0
	<u>289,174</u>	<u>15,218</u>
12. SI BERHUTANG		
	2004 RM	2003 RM
Jumlah ini terdiri daripada:		
1. Sewa Bangunan/Rumah	551,110	486,622
2. Sewa Tanah	174,042	152,407
3. Gadaian (MGIT)	12,669,710	11,104,430
4. Pelbagai Siberhutang	869,229	126,143
5. Hasil Terakru	129,139	124,872
	<u>14,393,230</u>	<u>11,994,474</u>

13. SI 746PIUTANG

	2004 RM	2003 RM
1. Tanah Majlis	55,532	55,532
2. Bayaran Audit	72,000	69,102
3. MGIT	1,300,000	1,300,000
4. Babena	9,300	9,300
5. Perbelanjaan Terakru	1,256,844	129,351
6. Hasil Terdahulu	—	12,500
	<u>2,693,676</u>	<u>1,575,785</u>

14. AMANAH/DEPOSIT DITERIMA

	2004 RM	2003 RM
1. Amanah Sewa Rumah/Bangunan/Tanah	291,287	264,936
2. Amanah Tender	650	650
3. Pelbagai Amanah	6,243	24,499
4. Amanah KWSP	614	614
5. Amanah Cenderong Concession	1,252,785	939,454
6. Wang Lebihan Lelongan Marhun	87,446	105,648
	<u>1,639,025</u>	<u>1,335,801</u>

15. PELBAGAI PENDAHULUAN

	2004 RM	2003 RM
1. Pendahuluan Cenderong Concession	1,182	1,182
	<u>1,182</u>	<u>1,182</u>

16. PINJAMAN JANGKA PANJANG

	2004 RM	2003 RM
(a) Wang Zakat		
(i) Pinjaman Kepada Yayasan Terengganu	2,940,000	2,940,000
(ii) Pinjaman Kepada Pentadbiran MAIDAM	0	5,000

17. KUMPULAN WANG PENTADBIRAN

	2004 RM	2003 RM
ASET TETAP	38,406,419	36,818,151
KERJA DALAM PERLAKSANAAN	0	292,480
PERBELANJAAN PEMBANGUNAN PROJEK	103,800	0
PELABURAN JANGKA PANJANG	15,649,469	15,649,469
PELABURAN AR RAHNU	220,835	0
SIBERHUTANG JANGKA PANJANG		
Pinjaman Kenderaan	219,039	131,548
Pinjaman Komputer	812	2,035
ASET SEMASA		
Tunai di Tangan dan Bank	1,164,280	1,801,236
Pelaburan Al-Mudharabah	1,008,056	1,108,113
Amanah/Deposit Dibayar	9,615	5,195
Pinjaman Kenderaan	44,146	40,358
Pinjaman Komputer	1,222	2,902
Pendahuluan	379,236	355,280
Si Berhutang	925,490	493,266
JUMLAH ASET SEMASA	<u>3,532,045</u>	<u>3,806,350</u>
TOLAK: LIABILITI SEMASA		
Si Piutang	1,597,538	1,563,285
Amanah/Deposit Diterima	277,022	275,764
Pelbagai Pendahuluan	1,182	1,182
JUMLAH LIABILITI SEMASA	<u>1,875,742</u>	<u>1,840,231</u>
ASET SEMASA BERSIH	<u>1,656,303</u>	<u>1,966,119</u>
JUMLAH ASET BERSIH	<u>56,256,677</u>	<u>54,859,802</u>

	2004 RM	2003 RM
DIBIYAI OLEH:		
Lebihan Terkumpul	13,490,543	14,086,239
Cadangan Modal	3,344,352	3,344,352
Rezab Nilai Semula Harta	15,225,724	14,919,211
Pemberian Dari Agensi Lain	1,443,000	0
JUMLAH KUMPULAN WANG	33,503,619	32,349,802
LIABILITI JANGKA PANJANG		
Pinjaman Jangka Panjang	22,753,058	22,510,000
JUMLAH KUMPULAN WANG DAN LIABILITI JANGKA PANJANG	56,256,677	54,859,802
	2004 RM	2003 RM
PENDAPATAN		
Perolehan dan Keuntungan dari Pelbagai Pelaburan	106,890	622,433
Pelbagai Terimaan	4,547,882	6,100,612
Perolehan dari Pelbagai Jualan	348,679	430,059
Pendapatan Sewaan Dalam Tahun	1,553,112	1,751,665
Perolehan dan keuntungan dari Akaun Semasa	22,903	16,976
Pelunasan Pemberian Agensi Lain	37,000	0
	6,616,466	8,921,745
TOLAK: PERBELANJAAN		
EMOLUMEN		
Gaji dan Upahan	953,419	822,879
Elaun dan Lain-Lain Habuan Wang	64,448	75,333
Tambahan Kos Kakitangan Awam	210,368	196,681
Elaun & Faedah Kewangan	17,432	18,978
PERKHIDMATAN DAN BEKALAN		
Perjalanan dan Pengangkutan	89,397	152,391
Perhubungan dan Utiliti	298,607	295,156

	2004 RM	2003 RM
Sewaan	122,870	96,488
Bekalan Bahan Mentah	23,790	31,822
Bekalan & Bahan-Bahan Lain	81,966	96,797
Penyelenggaraan Dan Pembaikan Kecil Yang Dibeli	323,313	298,726
Perkhidmatan Iktisas Dan Perkhidmatan Lain Yang Dibeli dan Hospitaliti	4,162,657	5,766,779
Aset/Inventori	71,094	48,571
Ganjaran	12,557	36,439
Pulangbalik Hasil	61,662	0
Pelbagai Bayaran	181,621	755,889
SUSUT NILAI DAN LAIN-LAIN		
Susutnilai	545,662	502,179
Kerugian Jualan Saham	0	973,800
	<u>7,220,863</u>	<u>10,168,908</u>
LEBIHAN/(KURANGAN) PENDAPATAN DARIPADA PERBELANJAAN	(604,397)	(1,247,163)
LEBIHAN TERKUMPUL DARIPADA TAHUN LEPAS	14,086,239	15,417,864
LEBIHAN/(KURANGAN) YANG DISELARAS DARI TAHUN LEPAS	8,701	(84,462)
LEBIHAN TERKUMPUL DIBAWA KE HADAPAN	<u>13,490,543</u>	<u>14,086,239</u>

18. KUMPULAN WANG ZAKAT

	2004 RM	2003 RM
PINJAMAN JANGKA PANJANG		
Pinjaman	24,325,000	24,455,000
ASET SEMASA		
Tunai di Tangan dan Di Bank	20,309,371	19,795,460
Pelaburan Al-Mudharabah	23,322,072	22,153,463
Si Berhutang	110,651	108,403
Pendahuluan	<u>1,868,058</u>	<u>0</u>
JUMLAH ASET SEMASA	<u>45,610,152</u>	<u>42,057,326</u>

	2004 RM	2003 RM
TOLAK: LIABILITI SEMASA		
Si Piutang	1,096,138	12,500
JUMLAH LIABILITI SEMASA	<u>1,096,138</u>	<u>12,500</u>
ASET SEMASA BERSIH	44,514,014	42,044,826
JUMLAH ASET BERSIH	<u>68,839,014</u>	<u>66,499,826</u>
DIBIAYAI OLEH:		
LEBIHAN TERKUMPUL	<u>68,839,014</u>	<u>66,499,826</u>
	2003 RM	2002 RM
PENDAPATAN		
Zakat Fitrah	4,286,613	5,494,416
Zakat Harta	1,006,627	536,399
Zakat Harta Tanaman Padi	277,414	336,042
Zakat Harta Wang Simpanan	9,870,415	10,843,168
Zakat Harta Ternakan	18,962	35,542
Zakat Harta Perniagaan	7,144,773	8,218,304
Zakat Emas	224,938	227,538
Zakat Harta Pendapatan	13,593,734	14,354,964
Zakat Harta Galian	0	3,328
Keuntungan Akaun Semasa	125,161	195,271
Keuntungan Pelaburan Mudharabah	956,199	823,559
Pulang Balik Belanja	2,622,267	955,091
Pelbagai	0	1
	<u>40,097,103</u>	<u>42,023,623</u>
TOLAK: PERBELANJAAN		
Perbelanjaan Kepada Fakir	3,623,955	3,536,876
Perbelanjaan Kepada Miskin	19,207,290	15,475,036
Perbelanjaan Kepada Amil	2,755,328	2,806,350
Perbelanjaan Kepada Muallaf	591,001	518,194
Perbelanjaan Kepada Al-Riqab	330,000	0

	2004 RM	2003 RM
Perbelanjaan Kepada Al-Gharimin	23,890	58,884
Perbelanjaan Kepada Fisabilillah	11,235,871	12,244,790
Perbelanjaan Kepada Ibnu-sabil	2,360	1,780
Pulang Balik Hasil	720	6,850
Pelbagai	0	2
	<u>37,770,415</u>	<u>34,648,762</u>
LEBIHAN/(KURANGAN) PENDAPATAN DARIPADA PERBELANJAAN	2,326,688	7,374,861
LEBIHAN TERKUMPUL DARIPADA TAHUN LEPAS	66,499,826	56,145,423
LEBIHAN/(KURANGAN) YANG DISELARAS DARI TAHUN LEPAS	12,500	2,979,542
	<u>68,839,014</u>	<u>66,499,826</u>

19. KUMPULAN WANG MUASSASAH GADAIAN ISLAM TERENGGANU (MGIT)

	2004 RM	2003 RM
PELABURAN AR RAHNU	<u>570,000</u>	<u>0</u>
ASET SEMASA		
Tunai di Tangan	576,199	153,003
Tunai di Bank	1,071,582	2,438,997
Pelaburan Al Mudharabah	2,390,368	2,332,144
Si Berhutang	12,675,614	11,104,430
Lain-lain Si Berhutang	506,143	126,143
Pendahuluan Kepada Koperasi YPEIM Bhd	<u>250,000</u>	<u>0</u>
JUMLAH ASET SEMASA	17,469,906	16,154,717
TOLAK: LIABILITI SEMASA		
Amanah Diterima	87,446	105,648
ASET SEMASA BERSIH	<u>17,382,460</u>	<u>16,049,069</u>
JUMLAH ASET BERSIH	<u>17,952,460</u>	<u>16,049,069</u>

	2004 RM	2003 RM
DIBIYAI OLEH:		
LEBIHAN TERKUMPUL	16,452,460	16,049,069
LIABILITI JANGKA PANJANG		
Pinjaman Kumpulan Wang Zakat	1,500,000	0
JUMLAH KUMPULAN WANG DAN LIABILITI JANGKA PANJANG	17,952,460	16,049,069

	2004 RM	2003 RM
PENDAPATAN		
Keuntungan Pelaburan Al Mudharabah	64,128	67,366
Sumbangan Individu	177,869	178,046
Kos Pengurusan Jualan	620	930
Keuntungan Akaun Semasa	21,143	20,797
Pelbagai Pemberian dan Caruman	300,000	0
	563,760	267,139
TOLAK: PERBELANJAAN		
Pemberian Kepada Pentadbiran MAIDAM	160,369	150,000
	160,369	150,000
LEBIHAN/(KURANGAN) PENDAPATAN DARIPADA PERBELANJAAN	403,391	117,139
LEBIHAN TERKUMPUL DARIPADA TAHUN LEPAS	16,049,069	15,931,930
LEBIHAN TERKUMPUL DIBAWA KE HADAPAN	16,452,460	16,049,069

20. KUMPULAN WANG WAKAF

	2004 RM	2003 RM
ASET TETAP		
PINJAMAN JANGKA PANJANG	1,000,000	1,000,000
ASET SEMASA		
Tunai di Tangan dan Bank	2,536,821	1,387,646
Pelaburan Al-Mudharabah	1,603,265	1,550,501
Si Berhutang	175,332	162,232
JUMLAH ASET SEMASA	4,315,418	3,100,379

	2004 RM	2003 RM
TOLAK: LIABILITI SEMASA		
Pendahuluan Daripada Majlis	340,062	340,062
Amanah Chenderong Concession	1,252,785	939,454
Pelbagai Deposit Diterima	21,772	14,935
JUMLAH LIABILITI SEMASA	1,614,619	1,294,451
ASET/SEMASA BERSIH	2,700,799	1,805,928
JUMLAH ASET BERSIH	11,877,864	10,997,131
DIBIAYAI OLEH:		
Lebihan Berkumpul	6,746,568	5,865,863
Cadangan Modal	1,245,469	1,245,469
Rezab Nilai Semula Harta	3,885,827	3,885,799
JUMLAH KUMPULAN WANG	11,877,864	10,997,131
	2004 RM	2003 RM
PENDAPATAN		
Sewa Tanah	84,772	73,579
Sewa Rumah	101,570	99,470
Hasil Buahhan	2,681	1,763
Hasil Ladang	830	300
Pengambilan Balik Tanah	692,319	19,522
Terimaan Lain	615	119,147
Keuntungan Akaun Semasa	12,742	11,147
Keuntungan Pelaburan Mudharabah	38,639	24,412
	934,168	349,340
TOLAK: PERBELANJAAN		
Imbuan Imam dan Bilal	1,350	5,000
Pembaikan Bangunan/Tanah	3,000	382,631
Utiliti	2,649	3,958
Lain-lain Perbelanjaan	2,120	3,050
Pelbagai Pemberian	30,000	28,002
Susut Nilai – Bangunan	14,167	14,167
Pulang Balik Hasil	150	0
	53,436	436,808

	2004 RM	2003 RM
LEBIHAN/(KURANGAN) PENDAPATAN DARIPADA PERBELANJAAN	880,732	(87,468)
LEBIHAN TERKUMPUL DARIPADA TAHUN LEPAS	5,865,863	5,954,383
LEBIHAN/(KURANGAN) YANG DISELARAS DARI TAHUN LEPAS	(27)	(1,052)
LEBIHAN TERKUMPUL DIBAWA KE HADAPAN	<u>6,746,568</u>	<u>5,865,863</u>

21. KUMPULAN WANG AMANAH

	2004 RM	2003 RM
ASET TETAP	<u>68,695</u>	<u>14,231</u>
ASET SEMASA		
Tunai di Tangan dan Bank	111,720	373,646
Pelaburan Al-Mudharabah	<u>1,055,106</u>	<u>1,026,939</u>
JUMLAH ASET SEMASA	<u>1,166,826</u>	<u>1,400,585</u>
TOLAK: LIABILITI SEMASA	<u>0</u>	<u>0</u>
ASET SEMASA BERSIH	<u>1,166,826</u>	<u>1,400,585</u>
JUMLAH ASET BERSIH	<u>1,235,521</u>	<u>1,414,816</u>
DIBIYAI OLEH:		
LEBIHAN TERKUMPUL	<u>1,235,521</u>	<u>1,414,816</u>
	2004 RM	2003 RM
PENDAPATAN		
Perolehan dan Keuntungan dari Pelbagai Pelaburan	28,167	29,125
Pelbagai Terimaan	850,247	1,048,391
Perolehan dan Keuntungan dari Akaun Semasa	3,514	6,162
	<u>881,928</u>	<u>1,083,678</u>
TOLAK: PERBELANJAAN		
EMOLUMEN		
Gaji dan Upahan	113,587	303,956
Tambahan Kos Kakitangan Awam	9,477	10,377
Elaun & Faedah Kewangan	244,264	0

	2004 RM	2003 RM
PERKHIDMATAN DAN BEKALAN		
Perjalanan dan Pengangkutan	29,571	28,130
Sewaan	18,400	14,600
Bekalan & Bahan-Bahan Lain	76,709	92,565
Perkhidmatan Iktisas Dan Perkhidmatan Lain Yang Dibeli dan Hospitaliti	564,796	679,883
Pelbagai Bayaran	1,038	2,204
Aset/Inventori	940	0
Perhubungan dan Utiliti	0	112
Pulangbalik Hasil	0	50,091
SUSUT NILAI DAN LAIN-LAIN		
Susutnilai	2,441	1,967
Pelbagai Pindahan Wang	0	30,000
	<u>1,061,223</u>	<u>1,213,885</u>
LEBIHAN/(KURANGAN) PENDAPATAN DARIPADA PERBELANJAAN	(179,295)	(130,207)
LEBIHAN TERKUMPUL DARIPADA TAHUN LEPAS	<u>1,414,816</u>	<u>1,545,023</u>
LEBIHAN TERKUMPUL DIBAWA KE HADAPAN	<u>1,235,521</u>	<u>1,414,816</u>

22. ANGKA PERBANDINGAN

Angka Perbandingan tertentu telah dikelaskan semula supaya mengikut pengkelasan tahun semasa.

MAJLIS AGAMA ISLAM DAN ADAT MELAYU TERENGGANU NOTA PENJELASAN HARTA WAKAF PADA 31 DISEMBER 2004

Bil.	Harta Yang Dipegang	Jenis Wakaf	Tarikh Pegangan Harta	Kuantiti Yang Dipegang (Unit)	Nombor Rujukan Harta	Anggaran Nilai Pasaran Harta
1.	Tanah	Tapak Masjid	—	479	—	—
2.	Tanah	Tapak Surau	—	889	—	—
3.	Tanah	Tapak Perkuburan Islam	—	1145	—	—
	Jumlah			2,513		

Senarai dan maklumat terperinci berkenaan tanah-tanah wakaf berkenaan adalah seperti yang disenaraikan di dalam Jadual Tanah Wakaf Tapak Masjid, Tapak Surau dan Perkuburan Islam.

No. 751.

SIJIL KETUA AUDIT NEGARA
MENGENAI PENYATA KEWANGAN
MAJLIS PERBANDARAN KUALA TERENGGANU
BAGI TAHUN BERAKHIR 31 DISEMBER 2004

Penyata Kewangan Majlis Perbandaran Kuala Terengganu 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 Seksyen 60 Akta Kerajaan Tempatan, 1976 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 Perbandaran Kuala Terengganu pada 31 Disember 2004, hasil operasi serta aliran tunai untuk tahun tersebut berdasarkan piawaian perakaunan yang diluluskan

KUALA TERENGGANU.
Bertarikh 1 September 2005.

MOHAMED NOR BIN HASSAN
*b.p. Ketua Audit Negara,
Malaysia*

PENGAKUAN OLEH AHLI MAJLIS
KE ATAS PENYATA KEWANGAN
MAJLIS PERBANDARAN KUALA TERENGGANU
BAGI TAHUN BERAKHIR 31 DISEMBER 2004

Kami, ADZLAN BIN MOHD DAGANG dan ALIAS BIN MUSTAFFA yang merupakan dua (2) orang daripada Ahli Majlis, Majlis Perbandaran Kuala Terengganu dengan ini menyatakan bahawa pada pendapat Ahli Majlis, Lembaran Imbangan, Penyata Pendapatan, Penyata Perubahan Ekuiti dan Penyata Aliran Tunai berserta dengan nota-nota di dalamnya adalah disediakan untuk menunjukkan pandangan yang benar dan saksama berkenaan kedudukan kewangan Majlis Perbandaran Kuala Terengganu pada 31 Disember 2004.

Bagi Pihak Ahli Majlis,

Nama : ADZLAN BIN MOHD DAGANG

Gelaran : YANG DIPERTUA

Bagi Pihak Majlis,

Nama : ALIAS BIN MUSTAFFA

Gelaran : AHLI MAJLIS

Tarikh 29 Mac 2005

Majlis Perbandaran Kuala Terengganu
Tkt. 4 – 8, Jalan Sultan Ismail
20200 Kuala Terengganu.

PENGAKUAN OLEH PEGAWAI UTAMA YANG
BERTANGGUNGJAWAB KE ATAS PENGURUSAN KEWANGAN
MAJLIS PERBANDARAN KUALA TERENGGANU

Saya ROMLY BIN MOHAMAD pegawai utama yang bertanggungjawab ke atas Pengurusan Kewangan Majlis Perbandaran Kuala Terengganu dengan ikhlasnya mengakui bahawa Lembaran Imbangan, Penyata Pendapatan, Penyata Perubahan Ekuiti dan Penyata Aliran Tunai berserta dengan nota-nota di dalamnya bagi tahun berakhir 31 Disember 2004 mengikut sebaik-baik pengetahuan dan kepercayaan saya adalah betul dan saya membuat ikrar ini dengan sebenarnya mempercayai bahawa ianya adalah benar atas kehendak-kehendak Akta Akuan Berkanun 1960.

Sebenarnya dan sesungguhnya
Diakui oleh penama di atas
Di..... Kuala Terengganu
Pada 29 Mac 2005.

} Pengarah Perbendaharaan
Majlis Perbandaran Kuala Terengganu

Dihadapan saya,

OTHMAN BIN MUDA
Pesuruhjaya Sumpah
Malaysia
No. 46, Jalan Masjid Abidin,
20000 Kuala Terengganu

MAJLIS PERBANDARAN KUALA TERENGGANU
(Ditubuhkan pada 1.1.1979)

LEMBARAN IMBANGAN PADA 31 DISEMBER 2004

	NOTA	2004 RM	2003 RM
ASET BUKAN SEMASA			
Hartanah, loji dan peralatan	2	32,754,168.11	34,232,099.91
Pelaburan	3	2,000.00	2,600,000.00
	4	2,582,987.00	1,204,955.00
Kerja dalam pelaksanaan		<u>35,339,155.11</u>	<u>38,037,054.91</u>
ASET SEMASA			
Pelbagai penghutang	5	31,860,329.86	29,409,797.20
Pinjaman kenderaan	6	1,266,096.49	951,797.00
Pinjaman komputer	7	11,959.41	44,507.60
Pelbagai pendahuluan	8	38,205.80	91,731.95
Amanah	9	5,709.00	5,709.00
Wang di bank dan di tangan	10	2,000,052.22	549,174.44
		<u>35,182,352.78</u>	<u>31,052,717.19</u>
TANGGUNGAN SEMASA			
Pelbagai pemiutang	11	3,909,242.54	2,994,654.99
Terimaan terdahulu	12	0.00	14,813.00
Pelbagai amanah dan deposit	13	5,955,263.57	4,879,206.63
Pinjaman semasa	14	<u>39,140,458.45</u>	<u>36,828,394.78</u>
		<u>49,004,964.56</u>	<u>44,717,069.40</u>
TANGGUNGAN SEMASA BERSIH		<u>(13,822,611.78)</u>	<u>(13,664,352.21)</u>
TOLAK: TANGGUNGAN BUKAN SEMASA			
Pinjaman jangka panjang	15	<u>7,307,346.88</u>	<u>9,619,410.55</u>
		<u>14,209,196.45</u>	<u>14,753,292.15</u>
DIBIYAI OLEH			
Kumpulan Wang Hasil	16	1,009,059.33	(693,346.85)
Kumpulan Wang Pinjaman Kenderaan	17	1,400,000.00	1,400,000.00
Kumpulan Wang Pinjaman Komputer	18	400,000.00	400,000.00

	NOTA	2004 RM	2003 RM
Kumpulan Wang Penjelasan	19	120,000.00	120,000.00
Kumpulan Wang Pembangunan	20	10,938,137.12	13,184,639.00
Kumpulan Wang Pendahuluan Diri	21	110,000.00	110,000.00
Kumpulan Wang Pendahuluan Kepada Perunding/Pemborong	22	232,000.00	232,000.00
		<u>14,209,196.45</u>	<u>14,753,292.15</u>

(Nota-nota yang disertakan merupakan sebahagian asasi Lembaran ini)

Bertarikh 29 Mac 2005.

Disediakan:

HAJI ROMLY BIN MOHAMAD
*Pengarah Perbendaharaan
Majlis Perbandaran
Kuala Terengganu*

Disahkan:

ADZLAN BIN MOHD DAGANG
*Yang Dipertua
Majlis Perbandaran
Kuala Terengganu*

PENYATA PENDAPATAN
BAGI TAHUN BERAKHIR 31 DISEMBER 2004

	NOTA	2004 RM	2003 RM
PENDAPATAN		32,777,556.37	30,947,635.02
PERBELANJAAN		<u>32,450,941.77</u>	<u>27,696,231.57</u>
LEBIHAN/(KURANGAN) SEBELUM PELARASAN		326,614.60	3,251,403.45
PELARASAN TAHUN LEPAS	23	<u>1,375,791.58</u>	<u>(1,090,563.30)</u>
LEBIHAN/(KURANGAN) PENDAPATAN DALAM TAHUN		<u>1,702,406.18</u>	<u>2,160,840.15</u>

Bertarikh 29 Mac 2005.

Disediakan:

HAJI ROMLY BIN MOHAMAD
*Pengarah Perbendaharaan
Majlis Perbandaran
Kuala Terengganu*

Disahkan:

ADZLAN BIN MOHD DAGANG
*Yang Dipertua
Majlis Perbandaran
Kuala Terengganu*

PENYATA PERUBAHAN DALAM EKUITI
BAGI TAHUN BERAKHIR 31 DISEMBER 2004

	Kumpulan Wang Pinjaman Kenderaan	Kumpulan Wang Pinjaman Komputer	Kumpulan Wang Penjelasan	Kumpulan Wang Pembangunan	Kumpulan Wang Pendahuluan Diri	Kumpulan Wang Pendahuluan Kepada Perunding/Pemborong	Kumpulan Wang Hasil	Jumlah
	RM	RM	RM	RM	RM	RM	RM	RM
Pada 1.1.2003								
- Seperti yang dinyatakan dahulu	1,400,000	400,000	120,000	13,184,639	110,000	232,000	(2,854,187)	12,592,452
- Pelarasan tahun lepas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	(1,090,563)	(1,090,563)
Seperti yang dinyatakan semula	1,400,000	400,000	120,000	13,184,639	110,000	232,000	(3,944,750)	11,501,889
Keuntungan semasa	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,251,403	3,251,403
Pada 31.12.2004	1,400,000	400,000	120,000	13,184,639	110,000	232,000	(639,347)	14,753,292
Pada 1.1.2004								
- Seperti yang dinyatakan dahulu	1,400,000	400,000	120,000	13,184,639	110,000	232,000	(693,346.85)	14,753,292.15
- Pelarasan tahun lepas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,375,791.58	1,375,791.58
Seperti yang dinyatakan semula	1,400,000	400,000	120,000	13,184,639	110,000	232,000	682,444.73	16,129,083.73
Kerugian semasa	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	326,614.60	326,614.60
Pada 31.12.2003	1,400,000	400,000	120,000	13,184,639	110,000	232,000	1,009,059.33	16,455,698.33

PENYATA ALIRAN TUNAI
BAGI TAHUN BERAKHIR 31 DISEMBER 2004

	2004 RM	2003 RM
ALIRAN TUNAI DARI AKTIVITI OPERASI		
Keuntungan/Kerugian sebelum Tunai	326,614.60	27,696,231.57
Pelarasan untuk:		
Susutnilai Semasa	3,378,355.43	3,361,624.00
Rosotnilai	2,598,000.00	0.00
Pelunasan Kumpulan Wang Pembangunan	(3,375,079.86)	0.00
Pelarasan Tahun Lepas	1,375,791.58	1,090,563.30
Hibah Pendapatan	(62,125.17)	
Hibah Pinjaman	7,377.32	
	<u>4,248,933.90</u>	<u>32,148,418.87</u>
PERUBAHAN DALAM MODAL KERJA		
Perbelanjaan dipermodalkan	(1,378,032.00)	(336,200.00)
Si Berhutang	(2,450,532.66)	(9,553,527.20)
Pinjaman Kenderaan	(314,299.49)	39,351.00
Pinjaman Komputer	32,548.19	51,336.00
Pelbagai Pendahuluan	53,526.15	(41,726.00)
Si Piutang	899,774.55	(506,174.00)
Pelbagai Amanah	1,076,056.94	417,124.00
	<u>2,167,975.58</u>	<u>(3,653,165.75)</u>
Tunai Dari Aktiviti Operasi		
Hibah Pendapatan diterima	62,125.17	100,920.00
Hibah Pinjaman dibayar	(7,377.32)	(26,796.00)
	<u>2,222,723.43</u>	<u>(3,579,041.75)</u>
ALIRAN TUNAI DARI AKTIVITI PELABURAN		
Pertambahan Hartanah, Loji dan Jentera	(1,900,424.01)	(2,051,115.00)
Pertambahan Kumpulan Wang Pembangunan	1,128,577.98	—
	<u>(771,846.03)</u>	<u>(2,051,115.00)</u>

	2004 RM	2003 RM
ALIRAN TUNAI DARI AKTIVITI PEMBIAYAAN		
Pertambahan Tunai Dan Persamaan Tunai Semasa	1,450,877.40	(5,630,156.75)
Tunai Dan Persamaan Tunai Pada Awal Tahun	549,174.82	6,179,330.75
Tunai Dan Persamaan Tunai Pada Akhir Tahun	<u>2,000,052.22</u>	<u>549,174.00</u>
ANALISA TUNAI DAN TUNAI YANG SETARA		
Tunai di tangan	5,900.00	5,000.00
Tunai di bank	<u>1,994,152.22</u>	<u>544,174.00</u>
	<u>2,000,052.22</u>	<u>549,174.00</u>

Disediakan:

HAI ROMLY BIN MOHAMAD
Pengarah Perbendaharaan

Disahkan:

ADZLAN BIN MOHD DAGANG
Yang Dipertua

NOTA-NOTA KEPADA PENYATA KEWANGAN
BAGI TAHUN BERAKHIR 31 DISEMBER 2004

1. DASAR PERAKAUNAN

1.1 Asas Perakaunan

Akaun-akaun telah disediakan menurut kelaziman kos sejarah dan mematuhi piawaian perakaunan yang diluluskan di Malaysia (MASB)

1.2 Pengiktirafan Pendapatan

- (a) Pendapatan bagi Hasil Cukai Langsung dan Sewaan dinyatakan dan diambilkira berasaskan akruan (accrual basis)
- (b) Bagi lain-lain hasil seperti Lesen dan Permit, Perkhidmatan dan Bayaran Perkhidmatan, Perolehan dari Jualan Barang-barang, Faedah dan Perolehan dari Pelaburan, Denda dan Hukuman dan Bantuan dan Caruman dinyatakan dan diambilkira berasaskan tunai.

1.3 Harta Tetap dan Susutnilai

Hartanah, Loji dan Peralatan dinyatakan pada kos atau penilaian setelah ditolak susutnilai terkumpul bagi kesemua Hartanah, Loji dan Peralatan, susutnilai diperuntukkan mengikut kaedah garis lurus supaya memansuhkan kos atau nilai setiap aset sepanjang anggaran hayat kegunaannya. Susutnilai bagi perolehan dalam tempoh setengah tahun pertama dikira penuh setahun sementara perolehan dalam tempoh separuh tahun kedua, susutnilai hanya akan diambilkira pada tahun berikutnya. Kadar susutnilai tahunan yang utama adalah seperti berikut:

Bangunan	–	2.5% – 10%
Kenderaan	–	20%
Mesin, Loji dan Jentera	–	20%
Perabut dan Kelengkapan	–	16.5% – 25%
Tanah Pajak	–	Sepanjang tempoh pajak Antara 60 dan 99 tahun.
Tanah Milikan Bebas	–	Tidak disusutnilaikan

1.4 Pelaburan-Pelaburan dinyatakan pada kos selepas peruntukan rosotnilai yang tidak kekal.

1.5 Sumbangan Geran/Kumpulan Wang dan Caruman Bantu Kadar Semua caruman Kerajaan Negeri yang diterima sebagai Caruman Bantu Kadar untuk dan bantuan tahunan dari Kerajaan Persekutuan adalah diambilkira dalam akaun sebagai pendapatan.

Semua Peruntukan Kerajaan Negeri/Persekutuan yang diterima untuk membiayai pembelian Harta Tetap adalah diambilkira dalam akaun sebagai Kumpulan Wang dan dilunaskan mengikut kadar susutnilai harta tetap berkenaan.

1.6 Tunai dan Kesetaraan Tunai

Tunai dan Kesetaraan Tunai adalah terdiri dari:

- (a) Tunai di Tangan
- (b) Baki di Bank
- (c) Simpanan Tetap di Bank Berlesen

2. ASET TETAP

2004

Kos	Tanah pegang pejak RM	Tanah milik bebas RM	Bangunan RM	Kenderaan RM	Mesin, Loji & Jentera RM	Perabut & Kelengkapan RM	Jumlah RM
Pada awal tahun 1.1.04	417,455.00	782,137.45	77,997,333.83	10,245,972.23	1,913,237.76	5,341,528.18	96,697,664.45
Dipindahkan dari Mesin ke Perabut					(2,100.00)	2,100.00	—
Tambahan				1,401,910.81	116,040.80	332,472.00	1,850,423.61
Pelarasan				50,000.40			
Pelarasan				(342,000.00)			(342,000.00)
Pada akhir tahun 31.12.04	417,455.00	782,137.45	77,997,333.83	11,355,883.44	2,027,178.56	5,676,100.18	98,256,088.46
Susutnilai terkumpul							
Pada awal tahun 1.1.04	36,392.95		47,403,772.36	9,263,362.60	1,812,604.55	3,949,429.96	62,465,562.42
Susutnilai dalam tahun 2004	4,974.55		2,582,239.45	303,097.71	39,717.96	448,325.76	3,443,155.03
Pelarasan				(341,997.00)	419.80	419.80	(341,997.00)
Susutnilai terkumpul 31.12.04	41,367.50		49,986,011.81	9,244,463.31	1,851,902.71	4,398,175.52	65,501,920.85
Nilai buku bersih 31.12.04	376,087.50	782,137.45	28,011,322.02	2,131,420.13	175,275.85	1,277,924.66	32,754,167.61

2003

Kos	Tanah pegang pajak RM	Tanah milik bebas RM	Bangunan RM	Kenderaan RM	Mesin, Loji & Jentera RM	Perabut & Kelengkapan RM	Jumlah RM
Pada awal tahun 1.1.03	399,258.00	782,137.45	77,997,333.83	9,314,964.04	1,879,647.76	4,273,208.40	94,646,549.48
Tambahan	18,197.00	—	—	931,008.19	33,590.00	1,068,319.78	2,051,114.97
Pelarasan	—	—	—	—	—	—	—
Pada akhir tahun 31.12.03	417,455.00	782,137.45	77,997,333.83	10,245,972.23	1,913,237.76	5,341,528.18	96,697,664.45
Susutnilai terkumpul							
Pada awal tahun 1.1.03	31,530.08	—	44,820,092.94	8,905,465.17	1,775,155.35	3,571,694.82	59,103,938.36
Tambahan dalam tahun	4,862.87	—	2,583,679.42	357,897.43	37,449.20	377,735.14	3,361,624.06
Pelarasan	—	—	—	—	—	—	—
Pada akhir tahun 31.12.03	36,392.95	—	47,403,772.36	9,263,362.60	1,812,604.55	3,949,429.96	62,465,562.42
Nilai buku bersih 31.12.03	381,062.05	782,137.45	30,593,561.47	982,609.63	100,633.21	1,392,098.22	34,232,102.03

(a) Nilai Buku Bersih

Aset	2004 RM	2003 RM
Tanah Pegangan Pajak	376,087.50	381,062.05
Tanah Pegangan Bebas	782,137.45	782,137.45
Bangunan	28,011,322.02	30,593,561.47
Kenderaan	2,131,420.13	982,609.63
Mesin, Loji & Jentera	175,275.85	100,633.21
Perabut & Kelengkapan	1,277,924.66	1,392,098.22
Jumlah	<u>32,754,167.61</u>	<u>34,232,102.03</u>

(b) Kos aset tetap yang telah disusutnilai sepenuhnya

Jumlah kos aset tetap disenarai Aset tetap adalah termasuk kos bagi aset yang telah disusutnilai sepenuhnya tetapi masih lagi digunakan. Aset-aset tersebut disenaraikan seperti berikut:

Aset	2004 RM	2003 RM
Bangunan	15,278,722.46	15,242,722.46
Kenderaan	8,716,738.54	8,593,754.14
Mesin, Loji & Jentera	1,772,239.76	1,741,740.76
Perabut & Kelengkapan	3,480,935.40	3,430,900.40
	<u>29,248,636.16</u>	<u>29,009,117.76</u>

3. PELABURAN

Ini merupakan pelaburan 20% dalam KT Golf Resort Berhad seperti berikut:

	2004 RM	2003 RM
Saham Kelas A – tidak tersiar harga		
– 1,600 unit pada RM1,000 setiap satu (diberikan kepada MPKT sebagai balasan atas jualan tanah kepada UDA Holdings Sdn. Bhd.)	1,600	1,600,000

	2004 RM	2003 RM
Saham Kelas B – tidak tersiar harga		
– 300 unit pada RM3,000 setiap satu	300	900,000
– 100 unit pada RM1,000 setiap satu (diberikan kepada MPKT sebagai balasan atas jualan tanah kepada UDA Holdings Sdn. Bhd.)	100	100,000
	2,000	2,600,000

Saham kelas A dan B mempunyai kepentingan yang sama. Walau bagaimanapun setiap pemegang saham kelas B adalah berhak untuk menjadi ahli di dalam Kelab Golf, KT Golf Resort Berhad. Sehubungan dengan itu pihak Majlis mempunyai 400 keahlian di dalam Kelab Golf tersebut. Pihak Lembaga berpendapat bahawa tiada sebarang rosot nilai kekal ke atas pelaburan ini.

Rosot Nilai Saham

Kelas	Unit	Kos Asal Se/unit	Jumlah Nilai Pelaburan Asal	Nilai Semasa Se/unit	Jumlah Nilai Pelaburan Semasa	Rosot nilai Saham
A	1,600	1,000.00	1,600,000.00	1.00	1,600.00	1,598,400.00
B i)	300	3,000.00	900,000.00	1.00	300.00	899,700.00
ii)	100	1,000.00	100,000.00	1.00	100.00	99,900.00
	2,000	5,000.00	2,600,000.00	3.00	2,000.00	2,598,000.00

4. PERBELANJAAN DIPERMODALKAN

2004

	Baki Pada 1 Januari RM	Tambahan Dalam Tahun RM	Pelarasan Tahun Lepas RM	Baki Pada 31 Disember RM
Rumah Kedai Jalan Hiliran	494,856	1,378,032	—	1,872,888
Sistem Komputer MPKT	710,099	—	—	710,099
	1,204,955	1,378,032	—	2,582,987

2003

	Baki Pada 1 Januari RM	Tambahan Dalam Tahun RM	Pelarasan Tahun RM	Baki Pada 31 Disember RM
Rumah Kedai Jln. Hiliran	158,656	336,200	—	494,856
Sistem Komputer MPKT	710,099	—	—	710,099
	868,755	336,200	—	1,204,955

5. PELBAGAI BELUM TERIMA

	2004 RM	2003 RM
Sewa Dan Pajakan Pasar	411,378.89	145,945.00
Sewa Bangunan	2,212,039.47	1,260,905.87
Cukai Taksiran	26,669,066.59	26,361,904.06
Tempat Letak Kereta	150,112.00	158,130.00
Pelbagai	—	228,760.00
Si Berhutang pembeli rumah teres dan pangsapuri	—	24,400.00
Si Berhutang denda kelewatan bayaran cukai pintu	8,059,727.91	6,871,747.27
	<u>37,502,324.86</u>	<u>35,051,792.20</u>
Tolak:		
Peruntukan Hutang Lapuk		
– Sewa Bangunan	45,010	45,010
– Cukai Taksiran	5,526,790	5,526,790
– Pelbagai	70,195	70,195
	<u>5,641,995</u>	<u>5,641,995</u>
	<u>31,860,329.86</u>	<u>29,409,797.20</u>

6. PINJAMAN KENDERAAN

	2004 RM	2003 RM
Baki pada 1 Januari	951,797.00	912,446
Pelarasan	—	4.08
Tambahan dalam tahun	640,794.90	373,718
Lain-lain pembayaran		
	<u>1,592,591.90</u>	<u>1,286,168.08</u>
Tolak: Bayaran		
– Potongan Gaji	270,921.38	279,311
– Pelarasan	55,574.03	55,059
	<u>326,495.41</u>	<u>334,370</u>
Baki pada 31 Disember	<u>1,266,096.49</u>	<u>951,798.08</u>

7. PINJAMAN KOMPUTER

	2004 RM	2003 RM
Baki pada 1 Januari	44,507.53	95,844
Tambahan dalam tahun	166.66	9,062.64
Pelarasan	0.12	—
	<u>44,674.13</u>	<u>104,906.64</u>
Terimaan dalam tahun	32,714.90	60,399.04
	<u>11,959.41</u>	<u>44,507.60</u>

8. PELBAGAI PENDAHULUAN

	2004 RM	2003 RM
Baki pada 1 Januari	91,732.55	82,110.00
Pelarasan	—	—
Pendahuluan diberi dalam tahun	101,609.50	142,251.25
	<u>193,342.05</u>	<u>224,361.25</u>
Jumlah pendahuluan pada 31.12.02		
Bayaran balik dalam tahun	155,136.25	132,629.30
Baki pada 31 Disember	<u>38,205.80</u>	<u>91,731.95</u>

9. AMANAH

	2004 RM	2003 RM
Amanah Bekalan Air		
Baki pada 1 Januari 2003	5,709	5,605
Tambahan Amanah dalam tahun	—	104
Baki pada 31 Disember 2003	<u>5,709</u>	<u>5,709</u>

10. WANG DI BANK DAN DI TANGAN

	2004 RM	2003 RM
Tunai di bank	1,994,152.22	544,174.44
Tunai di tangan	5,900.00	5,000.00
	<u>2,000,052.22</u>	<u>549,174.44</u>

11. SI PIUTANG BELUM BAYAR

	2004 RM	2003 RM
Si Piutang Pelbagai	2,348,330.92	1,441,120.69
Hibah Kena Bayar	1,529,237.62	1,521,860.30
Pelbagai/Lain-lain	31,674.00	31,674.00
	<u>3,909,242.54</u>	<u>2,994,654.99</u>

12. TERIMAAN TERDAHULU

	2004 RM	2003 RM
Cukai Pintu	0.00	7,243.00
Sewa Pasar Kedai Payang	0.00	7,555.00
Sewa Pasar Batu Enam	0.00	15.00
Sewa/Cukai Pintu	0.00	0.00
	<u>0.00</u>	<u>14,813.00</u>

13. PELBAGAI AMANAH

	2004 RM	2003 RM
Baki pada 1.1.04	4,879,206.63	4,462,083.00
Amanah diterima dalam tahun	2,463,164.82	765,018.09
	<u>7,342,371.45</u>	<u>5,227,101.09</u>
Campur:		
Pelarasan	321,992.41	131,750.31
	<u>7,664,363.86</u>	<u>5,358,851.40</u>
Tolak:		
Amanah dikembalikan	1,682,863.00	330,614.77
Amanah di jadikan hasil	21,551.00	58,830.00
	<u>1,704,414.00</u>	<u>389,444.77</u>
Tolak:		
Pelarasan Pendahuluan Diri/komputer/ Motosikal	4,686.29	90,200.00
	<u>4,686.29</u>	<u>90,200.00</u>
	<u>5,955,263.57</u>	<u>4,897,206.63</u>

14. PINJAMAN SEMASA

	2004 RM	2003 RM
Pinjaman Kerajaan Negeri	22,673,309.99	21,893,593.49
Pinjaman Tabung Amanah Warisan	16,467,148.46	14,934,801.29
	<u>39,140,458.45</u>	<u>36,828,394.78</u>

14.1 Pinjaman Kerajaan Negeri

	2004 RM	2003 RM
Baki Pada 1.1.2004	21,893,593.49	20,963,356.19
Patut Bayar Bagi Tahun	779,716.50	930,237.30
	<u>22,673,309.99</u>	<u>21,893,593.49</u>

14.2 Pinjaman Tabung Amanah Warisan

	2004 RM	2003 RM
Baki Pada 1.1.2004	14,934,801.29	13,402,454.14
Patut Bayar Bagi Tahun	1,532,148.46	1,532,347.15
	<u>16,467,148.46</u>	<u>14,934,801.29</u>

15. PINJAMAN

	2004 RM	2003 RM
Pinjaman Dari Kerajaan Negeri	5,875,000.00	6,654,716.50
Pinjaman Dari Tabung Amanah Warisan	1,432,347.15	2,964,694.32
	<u>7,307,347.15</u>	<u>9,619,410.82</u>

JENIS PINJAMAN

15.1 Pinjaman Kerajaan Negeri

	2004 RM	2003 RM
Baki Pada 1.1.2004	6,654,716.50	7,584,954
Tolak:		
Amaun patut bayar yang dimasukkan sebagai Pelbagai Si Piutang	(779,716.50)	(930,237)
Baki pinjaman Kerajaan Negeri pada 31/12/2004	<u>5,875,000.00</u>	<u>6,654,717</u>

15.2 Pinjaman Tabung Amanah Warisan Negeri Terengganu

	2004 RM	2003 RM
Baki Pada 1.1.2004	2,964,694.32	4,497,041.47
Tolak:		
Amaun patut bayar yang dimasukkan ke dalam pelbagai Si Piutang	(1,532,347.17)	(1,532,347.15)
Baki Pinjaman Tabung Amanah Warisan Negeri	<u>1,432,347.15</u>	<u>2,964,694.32</u>

Kadar faedah pinjaman yang dikenakan oleh Kerajaan Negeri dan Tabung Amanah Warisan Negeri Terengganu ke atas pihak MPKT adalah di antara 0% – 8% (1997: 0% – 8%).

16. KUMPULAN WANG HASIL

Baki pada 1.1.2004	(693,346.85)
Pelarasan kredit	<u>3,336,667.72</u>
	2,643,320.87
Pelarasan debit	<u>(1,970,876.14)</u>
Seperti dinyatakan semula	682,444.73
Kurangan pendapatan	<u>326,614.60</u>
Baki Pada 31.12.2004	<u>1,009,059.33</u>
Pelarasan:	
Kt:	3,336,667.72
Dt:	<u>(1,960,876.14)</u>
	1,365,791.70

17. KUMPULAN WANG PINJAMAN KENDERAAN

	RM
Peruntukan yang diluluskan	– 1,400,000.00
Baki Pinjaman yang diberi pada 31.12.2004	– <u>1,266,096.49</u>
Baki Kumpulan Wang Pinjaman Kenderaan 31.12.04	<u>133,903.61</u>

Sejumlah RM1,400,000 telah diperuntukkan bagi Kumpulan Wang Pinjaman Kenderaan. Sehingga 31.12.2004, jumlah Kumpulan Wang ini berbaki sebanyak RM133,903.61.

18. KUMPULAN WANG PINJAMAN KOMPUTER

		RM
Peruntukan yang diluluskan	–	400,000.00
Baki Pinjaman yang diberi pada 31.12.2004	–	11,959.41
Baki Kumpulan Wang Pinjaman Kenderaan 31.12.04		<u>388,040.59</u>

Sejumlah RM400,000 telah diperuntukkan bagi Kumpulan Wang Pinjaman Komputer. Sehingga 31.12.2004 jumlah Kumpulan Wang ini berbaki sebanyak RM388,040.59.

19. KUMPULAN WANG PENJELASAN

		RM
Peruntukan yang diluluskan	–	120,000.00
Penjelasan dalam tahun	–	—
Baki Kumpulan Wang Penjelasan 31.12.2004	–	<u>120,000.00</u>

Sejumlah RM120,000 telah diperuntukkan bagi kumpulan wang ini dan sehingga 31.12.2004 tiada apa-apa perbelanjaan dilakukan di bawah Kumpulan Wang ini.

20. KUMPULAN WANG PEMBANGUNAN

Jumlah ini telah diterima dari Kerajaan Persekutuan melalui Kerajaan Negeri sebagai pemberian untuk melaksanakan projek-projek khas Majlis.

	2004 RM	2003 RM
Jumlah kumpulan wang pada 1 Januari	13,184,639.48	13,184,639
Pelarasan Tahun Lepas	139,563.38	
Penerimaan harta tetap dalam tahun semasa	989,014.60	
	<u>14,313,217.46</u>	<u>13,184,639</u>
Tolak:		
Pelunasan tahun semasa	1,126,120.80	
Pelunasan tahun-tahun lepas	2,248,959.06	
	<u>10,938,137.60</u>	<u>13,184,639</u>

21. KUMPULAN WANG PENDAHULUAN DIRI

		RM
Peruntukan yang diluluskan	–	110,000.00
Baki pendahuluan yang diberi 31.12.2004	–	6,205.80
Baki Kumpulan Wang Pendahuluan Diri	–	<u>103,794.80</u>

Sejumlah RM110,000.00 telah diperuntukkan bagi Kumpulan Wang Pendahuluan Diri. Sehingga 31.12.2004 Kumpulan Wang ini berbaki RM103,794.80.

22. KUMPULAN WANG PENDAHULUAN KEPADA PERUNDING/
PEMBORONG

		RM
Peruntukan yang diluluskan	–	232,000
Baki pendahuluan yang diberi 31.12.2003	–	32,000
Baki Kumpulan Wang Pendahuluan kepada perunding/pemborong	–	<u>200,000</u>

Sejumlah RM232,000 telah diperuntukkan bagi Kumpulan Wang Pendahuluan Kepada Perunding/Pemborong. Sehingga 31.12.2004 Kumpulan Wang ini berbaki sebanyak RM200,000.

PENYATA PENDAPATAN TERPERINCI
BAGI TAHUN BERAKHIR 31 DISEMBER 2004

	2004 RM	2003 RM
PENDAPATAN		
HASIL CUKAI		
Cukai Langsung	<u>14,179,882.28</u>	<u>12,109,660.56</u>
HASIL BUKAN CUKAI		
Lesen & Permit	1,772,874.17	2,038,210.03
Perkhidmatan & Bayaran Perkhidmatan	2,961,910.62	2,555,686.66
Perolehan Daripada Jualan Barang-Barang	450,503.95	450,887.50
Sewaan	6,789,935.88	5,371,993.53
Hibah Akaun Semasa	62,125.17	100,920.08
Denda dan Hukuman	<u>1,990,108.29</u>	<u>7,519,553.12</u>
JUMLAH HASIL BUKAN CUKAI	<u>14,027,458.08</u>	<u>18,037,250.92</u>

	2004 RM	2003 RM
TERIMAAN BUKAN CUKAI		
Dapatan Balik Bayaran Lebihan Dalam Tahun Lalu	83,250.00	37,000.00
Bantuan Tahunan Kerajaan Persekutuan	2,775,759.51	—
Caruman Pembangunan	552,814.02	683,234.59
Yuran Keahlian Kelab Golf	2,020.00	43,680.00
Lain-lain Pemberian	23,700.00	27,188.06
Pelunasan ke atas aset-aset	1,126,120.80	
Diskaun Daripada Pembekal	6,551.68	9,620.89
JUMLAH TERIMAAN BUKAN HASIL	<u>4,570,216.01</u>	<u>800,723.54</u>
JUMLAH PENDAPATAN	<u>32,777,556.37</u>	<u>30,947,635.02</u>
TOLAK: PERBELANJAAN		
EMOLUMEN		
Gaji dan Upahan	12,352,161.61	12,329,692.79
Elaun dan Lain-lain Habuan Wang	2,701,613.77	2,820,691.50
Tambahan Kos Kakitangan	2,129,884.70	2,089,699.67
Elaun Lebihmasa Pekerja Awam	1,960,191.47	1,058,606.82
Faedah-Faedah Kewangan Yang Lain	1,555,427.88	1,243,279.22
JUMLAH EMOLUMEN	<u>20,699,279.43</u>	<u>19,541,970.00</u>
PERKHIDMATAN DAN BEKALAN		
Perjalanan dan Pengangkutan Orang	404,720.68	274,877.23
Perhubungan dan Utiliti	1,005,276.69	921,694.76
Sewaan	44,451.00	34,807.78
Bekalan dan Bahan-Bahan	1,751,219.92	1,393,091.58
Penyelenggaraan Dan Pembelian Kecil	436,071.25	290,552.28
Perkhidmatan Iktisas	1,504,689.01	1,242,702.66
Kemudahan/Pemilikan Harta Modal/ Ganjaran Juruaudit	225,550.42	224,010.19
JUMLAH PERKHIDMATAN DAN BEKALAN	<u>5,371,978.97</u>	<u>4,381,736.48</u>

	2004 RM	2003 RM
PEMBERIAN DAN KENAAN BAYARAN TETAP		
Bayaran Pindahan	64,391.87	43,842.00
Faedah Atas Pinjaman	7,377.32	26,796.30
JUMLAH PEMBERIAN DAN KENAAN BAYARAN TETAP	71,769.19	70,630.30
LAIN-LAIN PERBELANJAAN		
Susutnilai Hartanah, Loji dan Peralatan	3,378,355.43	3,361,624.06
Rosotnilai	2,598,000.00	
Lain-lain Belanja	70,955.24	114,099.85
Pulang Balik Hasil/Cukai	260,603.51	226,162.88
JUMLAH LAIN-LAIN PERBELANJAAN	6,307,914.18	3,701,886.79
JUMLAH PERBELANJAAN	32,450,941.77	27,696,231.57
LEBIHAN/(KURANGAN) PENDAPATAN DARI PERBELANJAAN	326,614.60	3,251,403.45

Disediakan:

HAJI ROMLY BIN MOHAMAD
*Pengarah Perbendaharaan
Majlis Perbandaran
Kuala Terengganu*

Disahkan:

ADZLAN BIN MOHD DAGANG
*Yang Dipertua
Majlis Perbandaran
Kuala Terengganu*

No. 752.

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

Penyata Kewangan Majlis Daerah Marang 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, Seksyen 60 Akta Kerajaan Tempatan 1976 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 Marang pada 31 Disember 2004, hasil operasi serta aliran tunainya untuk tahun tersebut berdasarkan piawaian perakaunan yang diluluskan

KUALA TERENGGANU.
Bertarikh 11 Oktober 2005.

ZULKIFLI BIN TUNGAL
*b.p. Ketua Audit Negara,
Malaysia*

PENYATA AHLI MAJLIS KE ATAS
PENYATA KEWANGAN MAJLIS DAERAH MARANG
BAGI TAHUN BERAKHIR 31 DISEMBER 2004

Kami, MOHAMAD NOR BIN IBRAHIM dan ANUAR BIN YAHYA yang merupakan dua orang Ahli MAJLIS DAERAH MARANG dengan ini menyatakan bahawa pada pendapat kami, akaun-akaun yang dibentangkan di muka surat 4 hingga 15 beserta dengan nota-nota di dalamnya telah disediakan untuk menunjukkan pandangan yang benar dan saksama tentang kedudukan kewangan Majlis Daerah Marang pada 31 Disember 2004 dan hasil kendalian serta aliran tunainya bagi tahun berakhir pada tarikh tersebut.

Bagi Pihak Ahli Majlis,

MOHAMAD NOR BIN IBRAHIM
A.M.T., P.J.K.
Yang Dipertua

ANUAR BIN YAHYA
Ahli Majlis

MAJLIS DAERAH MARANG
(Ditubuhkan Pada 1 Januari 1981)
PERAKUAN PEGAWAI UTAMA YANG BERTANGGUNGJAWAB
KE ATAS PENGURUSAN KEWANGAN

Saya, SAZAWATI BINTI SALLEH K/P. No. 730214-11-5466 pegawai utama yang bertanggungjawab ke atas pengurusan kewangan MAJLIS DAERAH MARANG dengan ikhlasnya mengakui bahawa akaun-akaun yang dibentangkan di muka surat 4 hingga 15 beserta dengan nota-nota di dalamnya, mengikut sebaik-baik pengetahuan dan kepercayaan saya adalah betul dan saya membuat ikrar ini dengan sebenarnya mempercayai bahawa ianya adalah benar dan atas kehendak Akta Akuan Berkanun, 1960.

Sebenarnya dan sesungguhnya
diakui oleh penama di atas
SAZAWATI BINTI SALLEH
di Marang pada

}

SAZAWATI BINTI SALLEH
*Penolong Akauntan,
Majlis Daerah Marang*

Dihadapan saya,

MAJLIS DAERAH MARANG
(Ditubuhkan Pada 1 Januari 1981)

LEMBARAN IMBANGAN PADA 31 DISEMBER 2004

	NOTA	2004 RM	2003 RM
HARTANAH, LOJI DAN PERALATAN	3	7,180,667.68	5,907,906.64
ASET SEMASA			
Pelbagai Belum Terima dan Bayaran Terdahulu	4	815,292.70	694,792.74
Pinjaman Kenderaan	5	97,905.38	93,282.17
Simpanan Tetap		68,050.00	68,050.00
Bank		282,124.82	(16,780.23)
Tunai di Tangan		688.43	688.43
Jumlah Keseluruhan Aset Semasa		1,264,061.33	840,033.11
TANGGUNGAN SEMASA			
Pelbagai Belum Bayar		41,136.03	46,039.76
Peruntukan Bayaran Audit		14,000.00	7,000.00
Pelbagai Amanah	6	344,187.63	327,179.71
Jumlah Keseluruhan Aset Semasa		399,323.66	380,219.47
ASET SEMASA BERSIH		864,737.67	459,813.64
ASET BERSIH		8,045,405.35	6,367,720.28
DIBIYAI OLEH:			
KUMPULAN WANG HASIL		824,766.17	398,760.98
BANTUAN KERAJAAN NEGERI/ PERSEKUTUAN	8	7,120,649.18	5,868,959.56
KUMPULAN WANG PINJAMAN KENDERAAN	5	100,000.00	100,000.00
		8,045,405.35	6,367,720.54

Bertarikh 31 Mac 2005

Disediakan Oleh:

SAZAWATI BINTI SALLEH
*Penolong Akauntan,
Majlis Daerah Marang*

Disahkan Oleh:

MOHAMAD NOR BIN IBRAHIM
*Yang Dipertua,
Majlis Daerah Marang*

Penyata ini hendaklah dibaca bersama-sama dengan Nota Kepada Penyata
Kewangan

PENYATA PENDAPATAN
BAGI TAHUN BERAKHIR PADA 31 DISEMBER 2004

	2004 RM	2003 RM
PENDAPATAN	3,984,646.73	3,581,507.65
PERBELANJAAN	(3,558,651.54)	(3,568,352.89)
LEBIHAN PENDAPATAN DALAM TAHUN	425,995.19	13,154.76

Bertarikh 31 Mac 2005

Disediakan Oleh:

SAZAWATI BINTI SALLEH
*Penolong Akauntan,
Majlis Daerah Marang*

Disahkan Oleh:

MOHAMAD NOR BIN IBRAHIM
*Yang Dipertua,
Majlis Daerah Marang*

Penyata ini hendaklah dibaca bersama-sama dengan Nota Kepada Penyata
Kewangan

PENYATA PERUBAHAN DI DALAM EKUITI
BAGI TAHUN BERAKHIR 31 DISEMBER 2004

	Kumpulan Wang Hasil RM	Bantuan Kerajaan Negeri/ Persekutuan RM	Kumpulan Wang Pinjaman Kenderaan RM	Jumlah RM
2003				
Pada 1 Januari	385,606.22	6,444,127.06	100,000.00	6,929,733.28
Pelunasan Dalam Tahun	—	(575,167.50)	—	(575,167.50)
Lebih Pendapatan Dalam Tahun	13,154.76	—	—	13,154.76
Baki pada 31 Disember	398,760.98	5,868,959.56	100,000.00	6,367,720.54

	Kumpulan Wang Hasil RM	Bantuan Kerajaan Negeri/ Persekutuan RM	Kumpulan Wang Pinjaman Kenderaan RM	Jumlah RM
2004				
Pelunasan Dalam Tahun	—	(574,538.83)	—	(574,538.83)
Tambahan Dalam Tahun	—	(1,826,228.45)	—	(1,826,228.45)
Lebihan Pendapatan Dalam Tahun	425,995.19	—	—	425,995.19
Baki pada 31 Disember	<u>824,756.17</u>	<u>7,120,649.18</u>	<u>100,000.00</u>	<u>8,045,405.35</u>

Bertarikh 31 Mac 2005

Disediakan Oleh:

SAZAWATI BINTI SALLEH
*Penolong Akauntan,
Majlis Daerah Marang*

Disahkan Oleh:

MOHAMAD NOR BIN IBRAHIM
*Yang Dipertua,
Majlis Daerah Marang*

Penyata ini hendaklah dibaca bersama-sama dengan Nota Kepada Penyata
Kewangan

PENYATA ALIRAN TUNAI
BAGI TAHUN BERAKHIR 31 DISEMBER 2004

	2004 RM	2003 RM
ALIRAN TUNAI DARI AKTIVITI OPERASI		
Terimaan tunai dari agensi kerajaan	1,965,000.00	1,301,200.00
Terimaan tunai dari pelanggan	1,375,277.81	1,389,786.34
Bayaran tunai kepada pembekal dan pekerja	(2,995,522.56)	(2,850,123.65)
Tunai dari operasi dan aliran tunai sebelum perkara luar biasa	344,755.25	(159,137.31)
Faedah simpanan tetap tahun lepas	—	(841.29)
Perbezaan baki wang di bank tahun lepas	—	(2,453.22)
Tunai bersih dari aktiviti operasi	<u>344,755.25</u>	<u>(3,294.51)</u>

	NOTA	2004 RM	2003 RM
ALIRAN TUNAI DARI AKTIVITI PELABURAN			
Pembelian aset tetap		(45,036.00)	(7,980.00)
Faedah diterima		3,808.75	4,706.65
Tunai bersih digunakan dalam aktiviti pelaburan		(41,227.25)	(3,273.35)
ALIRAN TUNAI DARI AKTIVITI PEMBIAYAAN			
Terimaan dari pinjaman		28,608.73	39,111.69
Pembayaran tanggungan pinjaman		(33,231.68)	(28,231.04)
Tunai bersih diperolehi/(digunakan) dalam aktiviti pembiayaan		(4,622.95)	10,880.65
TAMBAHAN/(KURANGAN) BERSIH TUNAI DAN KESETARAAN TUNAI		298,905.05	(154,824.52)
TUNAI DAN KESETARAAN TUNAI PADA AWAL TAHUN		51,958.20	206,782.72
TUNAI DAN KESETARAAN TUNAI PADA AKHIR TAHUN	9	350,863.25	51,958.20

Bertarikh 31 Mac 2005

Disediakan Oleh:

SAZAWATI BINTI SALLEH
*Penolong Akauntan,
Majlis Daerah Marang*

Disahkan Oleh:

MOHAMAD NOR BIN IBRAHIM
*Yang Dipertua,
Majlis Daerah Marang*

Penyata ini hendaklah dibaca bersama-sama dengan Nota Kepada Penyata Kewangan

NOTA KEPADA PENYATA KEWANGAN
BAGI TAHUN BERAKHIR PADA 31 DISEMBER 2004

1. DASAR PERAKAUNAN PENTING

- 1.1 Kegiatan utama Majlis Daerah Marang adalah menyediakan kemudahan-kemudahan awam dan rekreasi serta memelihara kesihatan, keselamatan dan kebersihan awam, mengadakan perancangan dan pembangunan tempatan yang tersusun dan seimbang serta menjalankan aktiviti-aktiviti sosio-ekonomi.

- 1.2 Penyata kewangan telah disediakan menurut kelaziman kos sejarah dan mematuhi piawaian perakaunan yang diluluskan di Malaysia (MBSB).
- 1.3 Pengiktirafan Pendapatan
- (a) Pendapatan bagi hasil Cukai Langsung dan Sewaan dinyatakan dan diambilkira berasaskan akruan (*accrual basis*).
 - (b) Bagi lain-lain hasil seperti Lesen dan Permit Perkhidmatan dan Bayaran Perkhidmatan. Perolehan dari Jualan Barang-barang. Faedah dan Perolehan dari pelaburan. Denda dan Hukuman dan Bantuan dan Caruman dinyatakan dan diambilkira berasaskan tunai.
 - (c) Terimaan Bukan Hasil diiktiraf berdasarkan asas tunai.
 - (d) Caruman Kerajaan Negeri dan Kerajaan Persekutuan bagi maksud belanja pengurusan telah diambilkira sebagai pendapatan. Manakala bantuan dari kewangan untuk pembelian harta tetap ditunjuk kira dalam Kumpulan Wang yang berasingan dan dilunaskan menurut kehendak FRS 31/IAS 20.

1.4 Hartanah, Loji Dan Peralatan serta Susutnilai

Hartanah, Loji Dan Peralatan dinyatakan pada kos setelah ditolak susutnilai terkumpul.

Susutnilai bagi Hartanah, Loji Dan Peralatan diperuntukkan mengikut kaedah garis lurus supaya menghapuskirakan kos setiap aset kepada nilai sisa sepanjang anggaran hayat kegunaannya. Kadar susutnilai tahunan adalah seperti berikut:

Bangunan	5%
Kenderaan/Jentera	20%
Perabut dan Kelengkapan	20%
Alat Kemudahan Awam	20%

1.5 Tunai dan Kesetaraan Tunai

Tunai dan kesetaraan tunai terdiri dari tunai di tangan, baki di bank dan simpanan tetap di bank berlesen.

3. HARTANAH, LOJI DAN PERALATAN

KOS/PENILAIAN

2004

	Baki Pada 1.1.2004	Tambahan Dalam Tahun	Pelarasan	Baki Pada 31.12.2004
	RM	RM	RM	RM
Bangunan	11,051,428.50	0.00	0.00	11,051,428.50
Alat Kemudahan Awam	320,923.00	470,922.00	0.00	791,845.00
Kenderaan	2,019,408.05	1,138,686.45	0.00	3,158,094.50
Perabut dan Kelengkapan	540,621.36	261,656.00	0.00	802,277.36
	<u>13,932,380.91</u>	<u>1,871,264.45</u>	<u>0.00</u>	<u>15,803,645.36</u>

KOS/PENILAIAN

2003

	Baki Pada 1.1.2003	Tambahan Dalam Tahun	Pelarasan	Baki Pada 31.12.2003
	RM	RM	RM	RM
Bangunan	11,223,258.50	0.00	171,830.00	11,051,428.50
Alat Kemudahan Awam	374,488.00	0.00	(53,565.00)	320,923.00
Kenderaan	2,718,158.03	0.00	(698,749.98)	2,019,408.05
Perabut dan Kelengkapan	532,641.36	7,980.00	0.00	540,621.36
	<u>14,848,545.89</u>	<u>7,980.00</u>	<u>924,144.98</u>	<u>13,932,380.91</u>

SUSUTNILAI TERKUMPUL

2004

	Baki Pada 1.1.2004	Tambahan Dalam Tahun	Pelarasan	Baki Pada 31.12.2004
	RM	RM	RM	RM
Bangunan	5,199,839.34	541,685.55	0.00	5,741,524.89
Alat Kemudahan Awam	303,599.60	17,303.60	0.00	320,903.20
Kenderaan	2,008,581.47	20,804.46	0.00	2,029,385.93
Perabut dan Kelengkapan	512,453.86	18,709.80	0.00	531,163.66
	<u>8,024,474.27</u>	<u>598,503.41</u>	<u>0.00</u>	<u>8,622,977.68</u>

SUSUTNILAI TERKUMPUL
2003

	Baki Pada 1.1.2003	Tambahan Dalam Tahun	Pelarasan	Baki Pada 31.12.2003
	RM	RM	RM	RM
Bangunan	4,810,441.74	544,185.50	(154,787.90)	5,199,839.34
Alat Kemudahan Awam	327,857.60	29,303.00	(53,561.00)	303,599.60
Kenderaan	2,696,514.87	10,804.68	(698,737.98)	2,008,581.47
Perabut dan Kelengkapan	503,051.06	9,402.80	0.00	512,453.86
	<u>8,337,865.27</u>	<u>593,695.88</u>	<u>(907,086.88)</u>	<u>8,024,474.27</u>

NILAI BUKU

	2004 RM	2003 RM
Bangunan	5,309,903.61	5,851,589.16
Alat Kemudahan Awam	470,941.80	17,323.40
Kenderaan	1,128,708.57	10,826.58
Perabut dan Kelengkapan	271,113.70	28,167.50
	<u>7,180,667.68</u>	<u>5,907,906.64</u>

4. PELBAGAI BELUM TERIMA DAN BAYARAN TERDAHULU

	2004 RM	2003 RM
Pelbagai Belum Terima:		
Cukai Taksiran Am	337,968.89	1,444,724.19
Sewaan	197,793.00	(174,277.29)
	<u>535,761.89</u>	<u>1,270,446.90</u>
Tambah Pelarasan Tahun Lepas	33,936.23	411,651.19
	<u>569,698.18</u>	<u>1,682,098.09</u>
Tolak:		
P Hutang Lapuk (Sewaan)	0.00	(93,240.90)
P Tahun Lepas (Cukai)	0.00	(1,115,390.35)
Jumlah Penghutang Sewaan & CTA	<u>569,698.18</u>	<u>473,466.84</u>
Caruman Kerajaan Negeri Akan Terima	215,000.00	215,000.00
Bayaran Terdahulu	<u>30,594.52</u>	<u>6,325.90</u>
Baki Pada 31 Disember	<u>815,292.70</u>	<u>694,792.74</u>

5. KUMPULAN WANG PINJAMAN KENDERAAN

	2004 RM	2003 RM
KUMPULAN WANG		
Baki pada 1 Januari dan 31 Disember	100,000.00	100,000.00
PINJAMAN		
Baki pada 1 Januari	93,282.43	109,315.32
Dikeluarkan Dalam Tahun	33,231.68	28,000.00
	126,514.11	137,315.32
Terima Balik	(28,608.73)	(38,880.65)
Pelarasan Tahun Lepas	0.00	(5,152.24)
Baki Pinjaman Kenderaan pada 31 Disember	97,905.38	93,282.43
Baki Kumpulan Wang pada 31 Disember	2,094.62	6,717.57

6. PELBAGAI AMANAH

	2004 RM	2003 RM
Baki Pada 1 Januari	327,179.71	292,779.67
Amanah sewa diperolehi	26,060.00	30,260.00
Amanah projek diperolehi	3,550.00	15,639.11
Amanah karnival diperolehi	600.00	1,800.00
	357,389.71	340,478.78
Amanah sewa dikeluarkan	(3,270.00)	(7,310.00)
Amanah projek dikeluarkan	(9,932.08)	(17,953.50)
Amanah karnival dikeluarkan	—	(800.00)
	344,187.63	314,415.28
Pelarasan Tahun Lepas	0.00	12,764.43
Baki Pada 31 Disember	344,187.63	327,179.71

7. TUNAI DAN KESETERAAN TUNAI

	2004 RM	2003 RM
Simpanan Tetap	68,050.00	68,050.00
Bank	282,124.82	(16,780.23)
Tunai di Tangan	688.43	688.43
Tunai dan Keseteraan Tunai Pada Akhir Tahun	350,863.25	51,958.20

8. BANTUAN KERAJAAN NEGERI/PERSEKUTUAN

	2004 RM	2003 RM
Baki pada 1 Jan	5,868,959.56	290,784.27
Peruntukan Susutnilai	(574,538.83)	1,450,060.20
Kos Aset tetap	1,826,228.45	0.00
Baki pada 31 Disember	<u>7,120,649.18</u>	<u>5,868,959.56</u>

9. PENGLIBATAN MODAL

	2004 RM	2003 RM
Diluluskan pembelanjaan harta modal	990,330.00	540,790.00
Diluluskan dan dibelanjakan	<u>(45,036.00)</u>	<u>(7,980.00)</u>
Diluluskan dan belum dibelanjakan	<u>945,294.00</u>	<u>532,810.00</u>

10. ANGKA BANDINGAN DAN PERSEMBAHAN AKAUN

Angka-angka bandingan tertentu telah disusun semula bagi menunjukkan perbandingan yang wajar dengan pembentangan tahun ini. Persembahan akaun telah disesuaikan bagi mematuhi kehendak MASB 1.

PENYATA PENDAPATAN
BAGI TAHUN BERAKHIR 31 DISEMBER 2004

	NOTA	2004 RM	2003 RM
PENDAPATAN			
HASIL CUKAI			
Cukai Langsung		398,710.39	362,457.99
HASIL BUKAN CUKAI			
Lesen dan Permit		136,213.80	140,612.84
Perkhidmatan dan Bayaran		193,428.37	160,010.20
Perolehan Daripada Jualan		36,131.90	71,377.60
Sewa		658,542.18	685,833.83
Faedah dan Perolehan Pelaburan		3,808.75	4,706.65
Denda dan Hukuman		10,189.80	56,676.11
Jumlah Hasil Bukan Cukai		<u>1,038,314.80</u>	<u>1,119,217.23</u>

	NOTA	2004 RM	2003 RM
TERIMAAN BUKAN HASIL			
Pulang Balik Perbelanjaan		8,082.71	8,464.93
Caruman Kerajaan Negeri	(1.2. d)	1,750,000.00	1,300,000.00
Caruman Kerajaan Persekutuan	(1.2. d)	215,000.00	215,000.00
Bantuan Lain		0.00	1,200.00
Bantuan Kerajaan Negeri/Persekutuan		574,538.83	575,167.50
Jumlah Terimaan Bukan Hasil		<u>2,547,621.54</u>	<u>2,099,832.43</u>
JUMLAH PENDAPATAN		<u>3,984,646.73</u>	<u>3,581,507.65</u>
TOLAK: PERBELANJAAN			
EMOLUMEN			
Gaji		1,816,008.19	1,731,866.45
Elaun dan Lain-lain Habuan Wang		430,293.94	454,248.00
Tambahan Kos Kakitangan		279,493.02	306,071.28
Elaun Lebih Masa		58,384.48	23,036.54
Lain-lain Faedah Kewangan		458.65	210.00
		<u>2,584,638.28</u>	<u>2,515,432.27</u>
PERKHIDMATAN DAN BEKALAN			
Perjalanan dan Pengangkutan		26,625.20	27,588.12
Perhubungan		19.53	24,206.73
Utiliti		68,019.17	40,707.10
Perkhidmatan Percetakan		12,096.04	10,776.30
Bekalan Bahan-bahan		222,160.90	150,075.19
Penyelenggaraan dan Pembaikan		17,362.02	10,028.10
Perkhidmatan Iktisas dan Perkhidmatan Lain yang Dibeli dan Hospitaliti		10,283.96	51,018.70
Ganjaran Juruaudit		7,035.00	6,925.00
		<u>363,601.85</u>	<u>321,325.24</u>

	NOTA	2004 RM	2003 RM
LAIN-LAIN PERBELANJAAN			
Susutnilai	3	598,503.41	593,695.88
Bayaran Pindahan dan Caruman		11,908.00	10,850.00
Pulangbalik dan Hapuskira		0.00	127,049.50
		<u>610,411.41</u>	<u>731,595.38</u>
JUMLAH PERBELANJAAN		<u>3,558,651.54</u>	<u>3,568,352.89</u>
LEBIHAN PENDAPATAN DALAM TAHUN		<u>425,995.19</u>	<u>13,154.76</u>

Bertarikh 31 Mac 2005

Disediakan Oleh:

SAZAWATI BINTI SALLEH
*Penolong Akauntan,
Majlis Daerah Marang*

Disahkan Oleh:

MOHAMAD NOR BIN IBRAHIM
*Yang Dipertua,
Majlis Daerah Marang*

Penyata ini hendaklah dibaca bersama-sama dengan Nota Kepada Penyata Kewangan

No. 753.

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

Penyata Kewangan Majlis Daerah Setiu 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 Seksyen 60 Akta Kerajaan Tempatan 1976 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 Setiu pada 31 Disember 2004, hasil operasi serta aliran tunainya untuk tahun tersebut berdasarkan piawaian perakaunan yang diluluskan

KUALA TERENGGANU.
Bertarikh 24 Julai 2005.

ZULKIFLI BIN TUNGAL
*b.p. Ketua Audit Negara,
Malaysia*

PENGAKUAN OLEH AHLI MAJLIS KE ATAS
PENYATA KEWANGAN MAJLIS DAERAH SETIU
BAGI TAHUN BERAKHIR 31 DISEMBER 2004

Kami, HAJI MOHAMAD KAMIL BIN OTHMAN dan MAT SAUFI BIN DERAMAN yang merupakan dua (2) orang daripada Ahli Majlis, Majlis Daerah Setiu dengan ini menyatakan bahawa pada pendapat Ahli Majlis, Lembaran Imbangan, Penyata Pendapatan, Penyata Perubahan Ekuiti dan Penyata Aliran Tunai berserta dengan nota-nota di dalamnya adalah disediakan untuk menunjukkan pandangan yang benar dan saksama berkenaan kedudukan kewangan Majlis Daerah Setiu pada 31 Disember 2004.

Bagi pihak Ahli Majlis,

NAMA : HAJI MOHAMAD KAMIL BIN OTHMAN

GELARAN : YANG DIPERTUA

Bagi pihak Ahli Majlis,

NAMA : MAT SAUFI BIN DERAMAN

GELARAN : AHLI MAJLIS

Tarikh 13 April 2005

Majlis Daerah Setiu
Wisma MDS,
22100 Permaisuri,
Terengganu Darul Iman.

PENGAKUAN OLEH PEGAWAI UTAMA
YANG BERTANGGUNGJAWAB KE ATAS PENGURUSAN KEWANGAN
MAJLIS DAERAH SETIU

Saya NORIHA BINTI ABDUL RAHIM pegawai utama yang bertanggungjawab ke atas Pengurusan Kewangan Majlis Setiu dengan ikhlasnya mengakui bahawa Lembaran Imbangan, Penyata Pendapatan, Penyata Perubahan Ekuiti dan

Penyata Aliran Tunai berserta dengan nota-nota di dalamnya bagi tahun berakhir 31 Disember 2004 mengikut sebaik-baik pengetahuan dan kepercayaan saya adalah betul dan saya membuat ikrar ini dengan sebenarnya mempercayai bahawa ianya adalah benar atas kehendak-kehendak Akta Akuan Berkanun 1960.

Sebenarnya dan sesungguhnya
Diakui oleh penama di atas
Di Setiu dalam Terengganu
Darul Iman pada 20 April 2005

Penolong Akauntan,
Majlis Daerah Setiu

Dihadapan saya,
A-T006
ISMAIL BIN MAT NOOR
*Pesuruhjaya Sumpah
Malaysia
Mahkamah Majistret Setiu,
Bandar Permaisuri,
23100 Setiu,
Terengganu*

MAJLIS DAERAH SETIU, TERENGGANU DARUL IMAN
(Ditubuhkan Pada 1 Januari 1985)

LEMBARAN IMBANGAN PADA 31 DISEMBER 2004

	NOTA	2004 RM	2003 RM
ASET			
HARTANAH, LOJI DAN PERALATAN	2	13,443,415.82	13,192,814.70
ASET SEMASA			
Akaun Belum Terima		606,677.28	622,926.51
Pinjaman Kenderaan		18,290.30	9,035.99
Pinjaman Komputer	3	6,048.55	4,479.15
Tunai dan Baki Di Bank		90,412.38	46,605.12
		<u>721,428.51</u>	<u>683,046.77</u>
TANGGUNGAN SEMASA			
Akaun Belum Bayar		170,325.87	35,443.06
Terimaan Terdahulu		2,365.12	2,405.60
Peruntukan Bayaran Audit		10,280.00	10,280.00
Pelbagai Amanah	4	126,542.29	388,637.29
		<u>309,513.28</u>	<u>436,765.95</u>
ASET SEMASA BERSIH		<u>411,915.23</u>	<u>246,280.82</u>
ASET BERSIH		<u>13,855,331.05</u>	<u>13,439,095.52</u>

	NOTA	2004 RM	2003 RM
DIBIYAI OLEH:			
KUMPULAN WANG HASIL		624,202.67	476,797.84
KUMPULAN WANG PINJAMAN KENDERAAN	5	100,000.00	100,000.00
KUMPULAN WANG PINJAMAN KOMPUTER	6	10,000.00	10,000.00
KUMPULAN WANG PENDAHULUAN DIRI	7	10,000.00	100,000.00
PEMBERIAN KERAJAAN NEGERI	8	10,457,437.37	10,377,638.56
PEMBERIAN KERAJAAN PERSEKUTUAN	9	2,653,691.01	2,464,659.12
		<u>13,855,331.05</u>	<u>13,439,095.52</u>

(Nota-nota yang disertakan merupakan sebahagian asasi lembaran imbangan ini)

Disediakan:

NORIHA BINTI ABDUL RAHIM
Penolong Akauntan
Majlis Daerah Setiu

Disahkan:

HJ. MOHAMAD KAMIL BIN OTHMAN
Yang Dipertua
Majlis Daerah Setiu

PENYATA PENDAPATAN DAN PERBELANJAAN
BAGI TAHUN BERAKHIR PADA 31 DISEMBER 2004

	NOTA	2004 RM	2003 RM
PENDAPATAN		3,466,772.27	3,774,451.63
PERBELANJAAN		(3,371,915.54)	(3,842,344.83)
LEBIHAN/(KURANGAN) SEBELUM PELARASAN		94,856.73	(67,893.20)
PELARASAN TAHUN LEPAS	10	52,548.10	12,767.10
LEBIHAN/(KURANGAN) PENDAPATAN DALAM TAHUN		<u>147,404.83</u>	<u>(55,126.10)</u>

(Nota-nota yang disertakan merupakan sebahagian asasi penyata ini)

Disediakan:

NORIHA BINTI ABDUL RAHIM
Penolong Akauntan
Majlis Daerah Setiu

Disahkan:

HJ. MOHAMAD KAMIL BIN OTHMAN
Yang Dipertua
Majlis Daerah Setiu

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

	NOTA	2004 RM	2003 RM
PENDAPATAN			
HASIL CUKAI			
Cukai Langsung		138,185.42	174,409.86
HASIL BUKAN CUKAI			
Lesen dan Permit		52,786.40	68,911.18
Perkhidmatan dan Bayaran Perkhidmatan		109,578.98	84,532.52
Perolehan Daripada Jualan		11,265.30	22,806.50
Sewaan		441,879.00	442,616.80
Faedah dan Perolehan Dari Pelaburan		4,108.73	4,186.45
Denda dan Hukuman		103,126.00	2,960.65
		722,744.41	626,014.10
TERIMAAN BUKAN HASIL			
Bantuan dan Caruman		2,183,457.20	2,549,041.46
Pemberian Kerajaan Negeri		360,047.13	370,221.10
Pemberian Kerajaan Persekutuan		62,338.11	54,765.11
		2,605,842.44	2,974,027.67
JUMLAH PENDAPATAN		3,466,772.27	3,774,451.63
PERBELANJAAN			
EMOLUMEN			
Gaji dan Upahan		1,594,301.49	1,483,863.60
Elaun Tetap		400,694.03	424,925.47
Sumbangan Berkanun		226,080.56	214,883.30
Elaun Lebih Masa		68,930.45	58,351.10
Faedah Kewangan Lain		824.00	1,592.00
		2,290,830.53	2,183,615.47

	NOTA	2004 RM	2003 RM
PERKHIDMATAN DAN BEKALAN			
Pengangkutan Orang dan Perbelanjaan Sarahidup		43,241.25	28,242.44
Perhubungan dan Utiliti		45,653.10	42,412.14
Sewaan		626.00	—
Bekalan Bahan Mentah dan Pembaikan		98,473.82	66,940.21
Bekalan dan Bahan-bahan		59,552.79	45,756.42
Penyelenggaraan dan Pembaikan Kecil Yang Dibeli		82,756.75	66,261.11
Perkhidmatan Iktisas dan Hospitaliti		135,837.60	183,735.57
		<u>466,141.31</u>	<u>433,347.89</u>
LAIN-LAIN PERBELANJAAN			
Perbelanjaan Pembangunan dan Penyelenggaraan		—	715,760.26
Kemudahan dan Pembaikan		19,905.47	25,878.33
Bayaran Pindahan		67,700.00	6,500.00
Susutnilai		452,536.82	458,359.39
Hapuskira		33,191.00	—
Lain-lain Perbelanjaan		41, 610.41	18,883.49
		<u>614,943.70</u>	<u>1,225,381.47</u>
JUMLAH PERBELANJAAN		<u>3,371,915.54</u>	<u>3,842,344.83</u>
LEBIHAN/(KURANGAN) PENDAPATAN DARI PERBELANJAAN		<u>94,856.73</u>	<u>(67,893.20)</u>

Disediakan:

Disahkan:

NORIHA BINTI ABDUL RAHIM
Penolong Akauntan
Majlis Daerah Setiu

HJ. MOHAMAD KAMIL BIN OTHMAN
Yang Dipertua
Majlis Daerah Setiu

PENYATA PERUBAHAN DI DALAM EKUITI BAGI TAHUN BERAKHIR 31 DISEMBER 2004

	K/Wang Hasil RM	K/Wang Pinjaman Kenderaan RM	K/Wang Pinjaman Komputer RM	K/Wang Pendahuluan Diri RM	Bantuan Kerajaan Negeri RM	Bantuan Kerajaan Persekutuan RM	Jumlah RM
2003							
Baki pada 1 Januari	531,923.94	100,000.00	10,000.00	10,000.00	10,747,859.66	2,519,424.23	13,919,207.83
Tambahan dalam tahun	12,767.10	—	—	—	—	—	12,767.10
Pelunasan dalam tahun	—	—	—	—	(370,221.10)	(54,765.11)	(424,986.21)
Kurangan pendapatan dalam tahun	(67,893.20)	—	—	—	—	—	(67,893.20)
Baki pada 31 Disember	476,797.84	100,000.00	10,000.00	10,000.00	10,377,638.56	2,464,659.12	13,439,095.52
2004							
Tambahan dalam tahun	52,548.10	—	—	—	439,845.94	251,370.00	743,764.04
Pelunasan dalam tahun	—	—	—	—	(360,047.13)	(62,338.11)	(424,385.24)
Kurangan pendapatan dalam tahun	94,856.73	—	—	—	—	—	94,856.73
Baki pada 31 Disember	624,202	100,000.00	10,000.00	10,000.00	10,457,437.37	2,653,691.01	13,853,331.05

Disediakan:

NORIH BINTI ABDUL RAHIM
Penolong Akauntan
Majlis Daerah Setiu

Disahkan:

HJ. MOHAMAD KAMIL BIN OTHMAN
Yang Dipertua
Majlis Daerah Setiu

PENYATA ALIRAN TUNAI
BAGI TAHUN BERAKHIR 31 DISEMBER 2004

	2004 RM	2003 RM
ALIRAN TUNAI DARIPADA AKTIVITI OPERASI		
Lebih Pendapatan Daripada Perbelanjaan	94,856.73	(67,893.20)
Pelarasan bagi item-item yang tidak melibatkan pergerakan tunai:		
Susutnilai	452,536.82	458,359.39
Perolehan Daripada Pelaburan	(4,108.73)	(4,186.45)
Pelarasan Tahun Lepas	52,548.10	12,767.10
Pelunasan	(422,385.24)	(424,986.21)
Kerugian Pelupusan Aset Tetap	—	—
Keuntungan Operasi Sebelum Perubahan Modal Kerja	<u>173,447.68</u>	<u>(25,939.37)</u>
(Pertambahan)/Pengurangan Penghutang	5,425.52	(383,214.86)
Pertambahan/(Pengurangan) Pemiutang	134,842.33	18,282.98
Pertambahan/(Pengurangan) Sumbangan Amanah	(262,095.00)	123,927.50
	<u>(121,827.15)</u>	<u>(241,004.38)</u>
ALIRAN TUNAI DARIPADA AKTIVITI PELABURAN		
Pertambahan Aset Tetap	(703,137.94)	(2,762.00)
Perolehan Daripada Pelaburan	4,108.73	4,186.45
	<u>(699,029.21)</u>	<u>1,424.45</u>
ALIRAN TUNAI DARIPADA AKTIVITI KEWANGAN		
Pemberian Kerajaan Negeri	439,845.94	—
Pemberian Kerajaan Persekutuan	251,370.00	—
	<u>691,215.94</u>	<u>—</u>

	2004 RM	2003 RM
Pertambahan/Pengurangan Daripada Tunai Dan Kesetaraan Tunai	43,807.26	(265,519.30)
Tunai dan Kesetaraan Tunai Pada Awal Tahun	46,605.12	312,124.42
Tunai dan Kesetaraan Tunai Pada Akhir Tahun	<u>90,412.38</u>	<u>46,605.12</u>
TUNAI DAN KESETARAAN TUNAI PADA AKHIR TAHUN		
Wang Tunai Di tangan dan Di bank	90,412.38	46,605.12
	<u>90,412.38</u>	<u>46,605.12</u>

NORIHA BINTI ABDUL RAHIM
Penolong Akauntan
Majlis Daerah Setiu

HJ. MOHAMAD KAMIL BIN OTHMAN
Yang Dipertua
Majlis Daerah Setiu

NOTA BERKENAAN PENYATA
KEWANGAN – 31 DISEMBER 2004

1. DASAR PERAKAUNAN PENTING

1.1 Asas Perakaunan

Akaun-akaun telah disediakan menurut kelaziman kos sejarah mematuhi piawaian perakaunan yang diluluskan di Malaysia (MASB).

1.2 Pengiktirafan Pendapatan

Semua bantuan Kerajaan Negeri yang diterima bagi membiayai perbelanjaan mengurus dan bantuan tahunan dari Kerajaan Persekutuan adalah diambilkira dalam akaun sebagai pendapatan.

Pemberian Kerajaan Negeri dan Persekutuan bagi tujuan pembangunan adalah diambilkira dalam akaun sebagai pendapatan tertunda mengikut Piawaian Perakaunan yang diluluskan di Malaysia.

1.3 Hartanah, Loji dan Peralatan

Hartanah, loji dan peralatan adalah ditunjukkan atas kos setelah ditolak susutnilai terkumpul. Peruntukan susutnilai ke atas hartanah, loji dan peralatan dibuat mengikut kaedah garis lurus (Straight line method) supaya harta-harta tersebut luput dalam jangkamasa kegunaannya.

Susutnilai bagi perolehan dalam tempoh setengah tahun pertama dikira penuh untuk setahun manakala perolehan dalam setengah tahun kedua susutnilai akan diambilkira dalam tahun berikutnya. Kadar susutnilai tahunan adalah seperti berikut:

Tanah	Sepanjang tempoh pajakan
Bangunan	2 – 5%
Kenderaan	10%
Perabut dan Kelengkapan	20%

1.4 Akaun Belum Terima

Hutang yang diketahui lapuk dihapuskirakan dan peruntukan khusus dibuat bagi mana-mana hutang yang dianggap ragu.

2. HARTANAH, LOJI DAN PERALATAN

KOS/PENILAIAN

2004	Baki Pada 1.1.2004	Tambahan Dalam Tahun	Hapuskira/ Jualan	Baki Pada 31.12.2004
	RM	RM	RM	RM
Tanah pegang pajak jangka panjang	31,323.90	—	—	31,323.90
Bangunan	15,645,495.25	175,620.00	—	15,821,115.25
Kenderaan	2,017,353.12	471,355.94	—	2,488,709.06
Perabut dan Kelengkapan	295,584.45	56,162.00	—	351,746.45
	<u>17,989,756.72</u>	<u>703,137.94</u>	<u>—</u>	<u>18,692,894.66</u>

SUSUTNILAI TERKUMPUL

2004	Baki Pada 1.1.2004	Tambahan Dalam Tahun	Hapuskira/ Jualan	Baki Pada 31.12.2004
	RM	RM	RM	RM
Tanah pegang pajak jangka panjang	2,349.86	333.46	—	2,683.32
Bangunan	2,807,371.31	312,873.88	—	3,120,245.19
Kenderaan	1,719,598.72	129,353.90	—	1,848,952.62
Perabut dan Kelengkapan	267,622.13	9,975.58	—	277,597.71
	<u>4,796,942.02</u>	<u>452,536.82</u>	<u>—</u>	<u>5,249,478.84</u>

NILAI BUKU BERSIH

	2004 RM	2003 RM
Tanah pegang pajak jangka panjang	28,640.58	28,974.04
Bangunan	12,700,870.06	12,838,123.94
Kenderaan	639,756.44	297,754.40
Perabut dan Kelengkapan	<u>74,148.74</u>	<u>27,962.32</u>
	13,443,415.82	13,192,814.70

3. AKAUN BELUM TERIMA

	2004 RM	2003 RM
(i) Cukai Taksiran	186,307.02	180,887.15
(ii) Sewa Gerai	117,546.42	139,215.52
(iii) Rumah Kedai – Fasa II	9,760.00	9,760.00
(iv) Geran Keseimbangan	380,457.20	380,457.20
	<u>694,070.64</u>	<u>710,319.87</u>
Peruntukan Hutang Ragu Cukai Taksiran	(34,747.36)	(34,747.36)
Peruntukan Hutang Ragu Sewa Gerai	(42,886.00)	(42,886.00)
Peruntukan Hutang Ragu Jualan Rumah Kedai	(9,760.00)	(9,760.00)
	<u>606,677.28</u>	<u>622,926.51</u>

4. PELBAGAI AMANAH

	2004 RM	2003 RM
Baki pada 1 Januari	388,637.29	264,709.79
Terimaan dalam tahun	129,595.00	298,030.00
Bayaran balik dalam tahun	(391,690.00)	(174,102.50)
	<u>126,542.29</u>	<u>388,637.29</u>

5. KUMPULAN WANG PINJAMAN KENDERAAN

	2004 RM	2003 RM
Kumpulan Wang Digunakan:		
Baki pada 1 Januari	9,035.99	15,849.42
Pinjaman dikeluarkan	14,000.00	—
Dibayar balik	(4,745.69)	(6,813.43)
Baki pada 31 Disember	18,290.30	9,035.99
Kumpulan wang belum digunakan	81,709.70	90,964.01
	<u>100,000.00</u>	<u>100,000.00</u>

6. KUMPULAN WANG PINJAMAN KOMPUTER

	2004 RM	2003 RM
Kumpulan Wang Digunakan:		
Baki pada 1 Januari	4,479.15	—
Pinjaman dikeluarkan	7,899.00	5,000.00
Dibayar balik	(6,329.60)	(520.85)
Baki pada 31 Disember	6,048.55	4,479.15
Kumpulan wang belum digunakan	3,951.45	5,520.85
	<u>10,000.00</u>	<u>10,000.00</u>

7. KUMPULAN WANG PENDAHULUAN DIRI

	2004 RM	2003 RM
Kumpulan Wang Digunakan:		
Pada 1 Januari	—	—
Pinjaman dikeluarkan	2,925.00	2,842.50
Dibayar balik	(2,925.00)	(2,842.50)
Baki pada 31 Disember	—	—
Kumpulan wang belum digunakan	10,000.00	10,000.00
	<u>10,000.00</u>	<u>10,000.00</u>

8. PEMBERIAN KERAJAAN NEGERI

	2004 RM	2003 RM
Baki Pada 1 Januari	10,377,638.56	10,747,859.66
Tambahan dalam tahun	439,845.94	—
Dipindah ke akaun hasil	(360,047.13)	(370,221.10)
	<u>10,457,437.37</u>	<u>10,377,638.56</u>

9. PEMBERIAN KERAJAAN PERSEKUTUAN

	2004 RM	2003 RM
Baki Pada 1 Januari	2,464,659.12	2,519,424.23
Tambahan dalam tahun	251,370.00	—
Dipindah ke akaun hasil	(62,338.11)	(54,765.11)
	<u>2,653,691.01</u>	<u>2,464,659.12</u>

10. PELARASAN TAHUN LEPAS

Ini terdiri daripada hasil dan perbelanjaan tahun-tahun lepas yang tidak diambil kira dalam tahun berkenaan.

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