

**MAJLIS DAERAH HULU SELANGOR
LEMBARAN IMBANGAN
PADA 31 DISEMBER 2010**

| | Nota | 2010 | 2009 RM |
|-------------------------------|------|------------|------------|
| ASET | | | |
| Harta Tanah dan Peralatan | 4 | 19,863,670 | 21,589,845 |
| Kerja Dalam Proses | 5 | 2,768,216 | 2,768,216 |
| <u>Aset Semasa:</u> | | | |
| Wang Tunai Di Tangan dan Bank | 6 | 6,659,633 | 6,313,798 |
| Simpanan Tetap | 7 | 5,560,511 | 3,016,031 |
| Pelbagai Penghutang | 8 | 27,772,519 | 27,084,976 |
| | | 39,992,663 | 36,414,805 |
| <u>Liabiliti Semasa:</u> | | | |
| Pelbagai Pemiutang | 9 | 13,294,783 | 12,103,513 |
| Pemiutang Sewabeli | 10 | 132,092 | 261,847 |
| | | 13,426,875 | 12,365,360 |
| Aset Semasa Bersih | | 26,565,788 | 24,049,445 |
| | | 49,197,674 | 48,407,506 |
| Dibiayai oleh: | | | |
| Kumpulan Wang Majlis | 11 | 43,588,958 | 42,377,268 |
| Geran Kerajaan | 12 | 5,208,716 | 5,630,238 |
| Kumpulan Wang Pinjaman | 13 | 400,000 | 400,000 |
| | | 49,197,674 | 48,407,506 |

Nota-nota lampiran ini merupakan sebahagian daripada Akaun-akaun.

MAJLIS DAERAH HULU SELANGOR
AKAUN PENDAPATAN
BAGI TAHUN BERAKHIR 31 DISEMBER 2010

| | Nota | 2010 RM | 2009 RM |
|--|------|--------------------------|--------------------------|
| PENDAPATAN | | 48,865,088 | 42,619,241 |
| Tolak: PERBELANJAAN | | 47,653,418 | 46,278,701 |
| | | <hr/> | <hr/> |
| LEBIHAN/(KURANGAN)/ PENDAPATAN ATAS PERBELANJAAN | | <u>1,211,670</u> | <u>(3,659,460)</u> |
| Campur: | | | |
| KUMPULAN WANG MAJLIS TERKUMPUL pada 1 Januari | | 42,377,268 | 44,721,470 |
| Pelarasan tahun lalu | 11 | 20 | 1,315,258 |
| | | <hr/> | <hr/> |
| KUMPULAN WANG MAJLIS TERKUMPUL dilapor semula | | <u>42,377,288</u> | <u>46,036,728</u> |
| KUMPULAN WANG MAJLIS TERKUMPUL pada 31 Disember | | <u><u>43,588,958</u></u> | <u><u>42,377,268</u></u> |

Nota-nota lampiran ini merupakan sebahagian daripada akaun-akaun ini.

**MAJLIS DAERAH HULU SELANGOR
PENYATA PERUBAHAN DANA
BAGI TAHUN BERAKHIR 31 DISEMBER 2010**

| | KUMPULAN WANG MAJLIS RM | GERAN KERAJAAN RM | KUMPULAN WANG PINJAMAN RM | JUMLAH RM |
|----------------------------------|-------------------------------|-------------------------|---------------------------------|--------------|
| Baki pada 1 Januari 2009 | 44,721,470 | 6,006,920 | 400,000 | 51,128,390 |
| Kurangan Pendapatan Tahun Semasa | (3,659,460) | 0 | 0 | (3,659,460) |
| Pelarasan | 1,315,258 | (376,682) | 0 | 938,576 |
| Baki pada 31 Disember 2009 | 42,377,268 | 5,630,238 | 400,000 | 48,407,506 |
| Kurangan Pendapatan Tahun Semasa | 1,211,670 | 0 | 0 | 1,211,670 |
| Pelarasan | 20 | 10 | 0 | 30 |
| Kredit Tertunda | 0 | (421,532) | 0 | (421,532) |
| Baki pada 31 Disember 2010 | 43,588,958 | 5,208,716 | 400,000 | 49,197,674 |

MAJLIS DAERAH HULU SELANGOR
PENYATA ALIRAN TUNAI
BAGI TAHUN BERAKHIR 31 DISEMBER 2010

| | 2010 | 2009 |
|--|-------------------|------------------|
| | RM | RM |
| ALIRAN TUNAI DARI AKTIVITI OPERASI: | | |
| (Kurangan)/Lebih Pendapatan atas Perbelanjaan | 1,211,670 | (3,659,460) |
| <u>Pelarasan Untuk:-</u> | | |
| Susutnilai | 1,947,374 | 1,905,059 |
| Pelarasan Aset Tetap | (20) | (147,966) |
| Pelarasan Susutnilai | | 0 |
| Pelupusan Aset Tetap | 402,045 | 0 |
| Pelupusan Aset Tetap-Peruntukan Susutnilai Terkumpul | (390,497) | 0 |
| Keuntungan Atas Jualan Aset Tetap | 0 | 0 |
| Pelunasan Perbelanjaan Tertunda | (421,532) | (415,682) |
| Pelarasan Kumpulan Wang Majlis | 20 | 1,315,258 |
| | 1,537,390 | 2,656,669 |
| (Kerugian)/Keuntungan sebelum pertukaran dalam modal kerja | 2,749,060 | (1,002,791) |
| <u>Pelarasan untuk pertukaran dalam modal kerja:-</u> | | |
| Kurangan/(Tambahan) dalam Penghutang | (687,543) | 4,896,838 |
| Tambahan/(Kurangan) dalam Pemiutang | 1,061,515 | (581,616) |
| Tambahan/(Kurangan) dalam Geran Kerajaan | 10 | 39,000 |
| | 373,982 | 4,354,222 |
| Tunai bersih (dihasilkan)/daripada aktiviti operasi | 3,123,042 | 3,351,431 |
| ALIRAN WANG DARI PELABURAN:- | | |
| Belian Aset Tetap | (232,727) | (85,926) |
| Tambahan di dalam kerja dalam proses | 0 | 0 |
| Tunai daripada jualan aset | 0 | 0 |
| Tunai daripada jualan pelaburan | 0 | 0 |
| Tunai bersih /digunakan dalam aktiviti pelaburan | (232,727) | (85,926) |
| Lebih dalam wang tunai dan persamaan tunai | 2,890,315 | 3,265,505 |
| Wang tunai dan persamaan pada permulaan tahun | 9,329,829 | 6,064,324 |
| | <u>12,220,144</u> | <u>9,329,829</u> |
| WANG TUNAI DAN PERSAMAAN TUNAI TERDIRI DARIPADA: | | |
| Wang Di Bank Dan Di Tangan | 6,659,633 | 6,313,798 |
| Simpanan Tetap | 5,560,511 | 3,016,031 |
| | <u>12,220,144</u> | <u>9,329,829</u> |

MAJLIS DAERAH HULU SELANGOR
PENYATA PENDAPATAN
BAGI TAHUN BERAKHIR 31 DISEMBER 2010

| | 2010 RM | 2009 RM |
|------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Cukai Taksiran Am | 31,886,676 | 24,750,724 |
| Carum Membantu Kadar | 471,193 | 151,458 |
| Lesen Perniagaan | 849,580 | 1,018,186 |
| Pelbagai Jualan | 46,176 | 154,480 |
| Bayaran Perkhidmatan | 391,587 | 274,172 |
| Sewaan Tahunan | 753,584 | 720,953 |
| Sewaan Pelbagai | 141,338 | 80,963 |
| Bayaran Pelan | 971,188 | 847,030 |
| Dendaan | 361,487 | 395,207 |
| Notis dan Waran | 2,061,654 | 1,776,284 |
| Faedah Bank | 63,049 | 75,760 |
| Faedah dari Pinjaman Kenderaan | 2,453 | 3,205 |
| Faedah dari Pinjaman Komputer | 1,416 | 918 |
| Faedah dari Simpanan Tetap | 95,497 | 16,031 |
| Terimaan daripada Lain-lain Agensi | 10,279,477 | 9,444,286 |
| Kredit Tertunda | 421,532 | 415,682 |
| Keuntungan Atas Jualan Aset | 48,452 | 0 |
| Terimaan bukan hasil | 18,699 | 11,374 |
| Hasil dari Cagaran yang ditolak | 50 | 2,482,528 |
| JUMLAH PENDAPATAN | 48,865,088 | 42,619,241 |

MAJLIS DAERAH HULU SELANGOR
PENYATA PERBELANJAAN
BAGI TAHUN BERAKHIR 31 DISEMBER 2010

| | 2010 | 2009 |
|--|-------------------|-------------------|
| | RM | RM |
| Gaji dan Upahan | 5,277,764 | 4,764,468 |
| Elaun Tetap | 2,147,063 | 1,908,318 |
| Sumbangan berkanun untuk kakitangan | 367,536 | 343,478 |
| Elaun Lebih Masa | 623,881 | 735,743 |
| Faedah Kewangan yang Lain | 378,965 | 8,652 |
| Perbelanjaan Perjalanan dan Sarahidup | 59,201 | 44,119 |
| Pengangkutan Barang-barang | 1,497 | 671 |
| Perhubungan dan Utiliti | 320,285 | 266,182 |
| Sewaan | 72,746 | 102,625 |
| Bekalan Bahan Mentah | 446,772 | 562,257 |
| Bekalan dan Bahan-bahan Lain | 876,342 | 608,316 |
| Penyelenggaraan dan Pembaikan | 14,674,799 | 14,563,560 |
| Perkhidmatan Iktisas dan Hospitaliti | 11,125,178 | 8,908,706 |
| Lain-lain Harta Modal | 165,931 | 206,321 |
| Pencen dan Ganjaran | 642,235 | 661,819 |
| Perbelanjaan Lain-lain dan komisen bank | 98,682 | 115,099 |
| Projek Pembangunan Majlis | 1,219,430 | 1,736,293 |
| Lain-lain Projek Pembangunan | 480,020 | 157,275 |
| Susutnilai | 1,947,375 | 1,905,059 |
| Hutang Ragu Am-Cukai Taksiran Am | 4,058,166 | 7,888,319 |
| Hutang Ragu Khusus-Cukai Taksiran Am | 1,426,957 | 0 |
| Hutang Ragu Am-Notis dan Waran | 658,982 | 769,962 |
| Hutang Ragu Khusus-Notis dan Waran | 174,659 | 0 |
| Hapuskira Aset Tetap | 0 | 0 |
| Hapuskira Sewaan Tahunan | 396,086 | 0 |
| Faedah Dikenakan Atas Pinjaman Kenderaan | 12,866 | 21,459 |
| JUMLAH PERBELANJAAN | 47,653,418 | 46,278,701 |

**NOTA-NOTA BERKENAAN AKAUN
PADA 31 DISEMBER 2010**

1. MAKLUMAT AM

1.1 . Majlis dan aktiviti utama

Majlis Daerah Hulu Selangor (MDHS) adalah merupakan salah sebuah daripada 12 Pihak Berkuasa Tempatan (PBT) di dalam Negeri Selangor Darul Ehsan yang telah diwujudkan di bawah Akta Kerajaan Tempatan, 1976 (Akta 171) pada tahun 1977 dengan matlamatnya untuk menyediakan perkhidmatan perbandaran yang cekap dan berkualiti kepada penduduk daerah Hulu Selangor bagi mewujudkan persekitaran yang harmoni, selesa dan makmur. Majlis ini adalah hasil gabungan Lembaga Bandaran Rawang, Majlis Tempatan Kuala Kubu Bharu dan Majlis Tempatan Kalumpang dengan keluasan seluas 174,047 hektar (430,070 ekar).

Kegiatan utama Majlis adalah menjaga kebersihan daerah dan melaksanakan pembangunan ekonomi, social, fizikal dan persekitaran bandar di samping mengutip hasil cukai dan bukan cukai selaras dengan seksyen 39 Akta 171.

1.2 Jumlah kakitangan

Seramai 361 (2009 : 290) kakitangan bertaraf tetap dan berpencen, 01 (2009 :06) kakitangan bertaraf kontrak, dan 07 (2009 : 11) kakitangan sambilan yang berkhidmat pada tahun berakhir 31 Disember 2010.

1.3 Alamat berdaftar

Alamat berdaftar pejabat pengurusan Majlis Daerah Hulu Selangor adalah seperti berikut:

Majlis Daerah Hulu Selangor (MDHS)
Jalan Bukit Kerajaan,
44000 Kuala Kubu Bharu,
Selangor Darul Ehsan

Laman web : www.mdhs.gov.my

1.4 Pengesahan penyata kewangan

Penyata kewangan ini telah disahkan oleh Mesyuarat Penuh Ahli Majlis pada 27 April 2011.

2. RISIKO-RISIKO PENGURUSAN KEWANGAN

2.1 Risiko kecairan dan aliran tunai

Majlis sentiasa memastikan aktiviti-aktivitinya dijalankan pada tahap kecairan yang optima pada setiap masa agar mencukupi untuk menampung aktiviti-aktiviti operasi, pelaburan dan pembiayaannya.

Oleh itu polisi ini adalah untuk memastikan operasi dan aktivitinya dimana melalui pengurusan modal kerja yang cekap, akan berupaya untuk menukarkan aset-aset semasa kepada tunai untuk memenuhi segala permintaan bayaran pada masa yang ditetapkan.

Majlis juga akan berusaha menetapkan tahap kawalan kredit Majlis adalah sentiasa berada dalam kemampuan untuk memenuhi keperluan kecairan di samping memastikan pengurusan modal kerja yang cekap bagi Majlis.

2.2 Risiko kadar faedah

Majlis adalah terdedah kepada risiko kadar faedah iaitu risiko di mana nilai instrumen kewangan akan turun naik hasil daripada perubahan di dalam kadar faedah pasaran.

Pendapatan dan aliran tunai operasi majlis adalah banyak bergantung kepada perubahan di dalam kadar faedah dalam pasaran. Pendedahan kepada perubahan dalam risiko kadar faedah adalah melibatkan deposit-deposit Majlis yang disimpan di dalam bank-bank dan institusi kewangan berlesen atau di dalam pinjaman bank yang dilakukan.

2. DASAR-DASAR PERAKAUNAN

a. Asas perakaunan

Akaun telah disediakan mengikut piawaian perakaunan yang dikeluarkan oleh Lembaga Piawaian Perakaunan Malaysia dan mematuhi undang-undang seperti yang dikehendaki oleh Akta Kerajaan Tempatan 1976.

Asas pengiraan yang diguna pakai dalam penyediaan akaun adalah termasuk kos, penilaian pulih, penilaian realisasi, penilaian semula dan nilai sebenar. Penganggaran telah digunakan dalam menentukan nilai-nilai ini.

b. Aset tetap dan susutnilai

Aset tetap bersih dinyatakan pada kos setelah ditolak susutnilai.

Aset tetap disusutnilaikan mengikut kaedah garis lurus dan diambilkira dari tarikh pembelian aset. Kosnya dimansuhkan di sepanjang anggaran hayat kegunaannya.

Kadar susutnilai tahunan adalah seperti berikut-

| | Setahun |
|--------------------------------------|---------|
| Bangunan | 5% |
| Perabut dan Alat Kelengkapan Pejabat | 10% |
| Perkakas-perkakas Lain | 10% |
| Kenderaan/Jentera | 20% |
| Mesin Potong Rumput | 33% |
| Komputer dan Perkakasannya | 25% |

Aset tetap yang telah penuh disusutnilaikan masih ditunjukkan pada nilai buku bersih RM 1.00 hingga RM 10.00 setiap satu aset di dalam akaun sehingga ianya tidak berguna lagi. Bilamana terdapat tanda-tanda terjejas, jumlah dibawa bagi aset tersebut dinilai dan diturun nilaikan dengan segera kepada jumlah yang boleh diperolehi.

Sekiranya aset tetap dilupus, perbezaan antara perolehan penjualan bersih dan jumlah dibawa akan dicaj atau dikredit kepada penyata pendapatan.

a. Penghutang perdagangan dan pelbagai

Penghutang perdagangan dan pelbagai dinyatakan pada kos ditolak peruntukan hutang ragu.

b. Peruntukan Hutang ragu

Peruntukan Hutang Ragu Am

Terdiri dari penunggak cukai taksiran am yang mempunyai keusiaan tunggakan selama 9 tahun ke atas (keusiaan 18 penggal iaitu sebelum tahun 2003). Sejumlah 6,861 akaun bernilai RM 21,394,313 diperuntukan bagi maksud ini.

Peruntukan Hutang Ragu Khusus

Penghutang terdiri dari pemaju-pemaju yang menghadapi kesukaran untuk membayar, entiti kepentingan kerajaan serta anak-anak syarikatnya, penerima bantuan Jabatan Kebajikan Masyarakat dan bil cukai yang tidak dapat diserahkan. Sejumlah 4,650 akaun bernilai RM 6,841,474 diperuntukan bagi maksud ini.

Pecahan adalah seperti berikut :-

| NAMA | BIL AKAUN | JUMLAH (RM) |
|---|------------------|------------------------|
| Kumpulan TALAM | 3,258 | 4,893,962 |
| Kumpulan EMKAY | 182 | 1,236,038 |
| Kerajaan & Anak-anak Syarikat | 650 | 216,101 |
| Nadatulin Sdn Bhd | 235 | 173,173 |
| Penerima bantuan Jab Kebajikan Masyarakat | 32 | 22,438 |
| TNB2 | 97 | 170,282 |
| Ulu Yam Height | 143 | 20,327 |
| Bil gagal diserahkan | 53 | 109,153 |
| JUMLAH BESAR | 4,650 | 6,841,474 |

e. Tunai dan Setara tunai

Tunai dan setara tunai merangkumi tunai di tangan, baki dan deposit di dalam bank.

f. Aset Terjejas

Pada setiap tarikh kunci kira-kira, nilai dibawa bagi aset dikaji untuk menentukan samada terdapat sebarang petunjuk yang aset-aset telah mengalami kerugian terjejas. Jika sebarang petunjuk wujud, nilai yang boleh diperolehi dari aset tersebut dianggarkan.

Kerugian daripada nilai aset terjejas diiktiraf apabila nilai dibawa bagi aset atau unit perolehan tunai di mana aset tersebut digolongkan melebihi nilai yang boleh diperolehi dari aset tersebut. Kerugian terjejas dinyatakan di dalam penyata pendapatan.

Nilai yang boleh diperolehi adalah nilai yang lebih tinggi antara harga jualan bersih dan nilai gunapakai. Dalam menilai nilai yang digunakan, anggaran aliran tunai masa hadapan akan didiskaunkan kepada nilai semasa menggunakan kadar diskaun sebelum cukai yang menggambarkan penilaian pasaran semasa bagi nilai mata wang dan risiko khusus kepada aset tersebut. Bagi aset yang tidak menghasilkan aliran masuk tunai yang besar, amaun yang diperolehi akan ditentukan bagi unit perolehan tunai di mana aset tersebut digolongkan.

Kerugian terjejas berhubung muhibah, tidak dibalikkan semula kecuali kerugian tersebut disebabkan oleh kejadian tertentu yang bersifat luar biasa dan tidak dijangka akan berulang dan kejadian yang berlaku berikutnya telah membalikkan semula kesan-kesan daripada kejadian tersebut.

Berhubung dengan aset-aset lain, kerugian terjejas dibalikkan semula jika berlaku perubahan pada anggaran yang digunakan untuk menentukan nilai yang boleh diperolehi.

Kerugian terjejas hanya akan diubah sekiranya nilai bawa aset tidak melebihi amaun yang telah ditentukan, bersih daripada susutnilai atau pelunasan, seandainya tiada kerugian terjejas dikenalpasti. Pembalikan semula itu diiktiraf di dalam penyata pendapatan

g. Geran Pelancaran

Jumlah aset tetap yang diperolehi melalui Geran Pelancaran telah diambilkira sebagai Kredit Tertunda dan dipelaraskan ke hasil tiap-tiap tahun berdasarkan kepada jangkamasa hayat penggunaan aset tersebut.

h. Bangunan

Bangunan-bangunan diselenggara dan digunakan oleh Majlis tetapi tidak dimiliki oleh Pihak Berkuasa Majlis tidak dimasukkan sebagai aset Majlis.

i. Liabiliti

Pemiutang perdagangan dan pelbagai dinyatakan pada kos.

j. Peruntukan

Peruntukan diiktiraf dan direkod kedalam Lembaran Imbangan apabila Majlis terikat secara undang-undang pada masa tersebut hasil daripada kejadian-kejadian pada masa lepas, apabila adalah berkemungkinan bahawa aliran keluar punca-punca adalah diperlukan untuk menyelesaikan sebarang tuntutan daripada ikatan tersebut dan apabila terdapat anggaran yang pasti tentang amaun yang boleh diperuntukkan.

k. Faedah kakitangan

(i) Faedah Kakitangan Jangka Pendek

Upah, gaji, bonus dan caruman keselamatan social diiktiraf sebagai perbelanjaan dalam tahun di mana perkhidmatan berkenaan diberi oleh kakitangan Majlis. Cuti berbayar terkumpul jangka pendek seperti cuti tahunan berbayar diiktiraf apabila perkhidmatan diberi oleh kakitangan yang meningkatkan hak mereka kepada cuti berbayar di masa hadapan, dan cuti berbayar tidak terkumpul jangka pendek seperti cuti sakit diiktiraf apabila cuti berlaku.

(ii) Pelan Caruman Tertentu

Obligasi membuat caruman kepada pelan caruman tertentu diiktiraf sebagai perbelanjaan di dalam penyata pendapatan apabila berlaku.

(iii) Peruntukan Pencen dan Gratuiti

Sumbangan dibuat untuk pencen dan gratuiti bagi pekerja yang bertugas melebihi 10 tahun di bawah persaraan Kerajaan. Kadar sumbangan bagi pekerja tersebut kepada perkiraan Aktuari Kerajaan selaras dengan Akta 239 (1980) – Akta Pencen Pihak-pihak Berkuasa Tempatan dan Akta 238 (1980) – Akta Penyelarasan.

I. Pengiktirafan Pendapatan dan Perbelanjaan

Hasil-hasil cukai taksiran am, sewaan tahunan dan faedah daripada simpanan tetap diakaunkan secara akruan. Pendapatan-pendapatan lain diakaunkan secara asas tunai.

4. Aset Tetap

| 2010 | Tanah | Bangunan | Kenderaan | Jentera & Mesin | Perabut dan Alat Kelengkapan | Perkakas-Perkakas Lain | Komputer dan Perkakasannya | JUMLAH BESAR |
|--|----------------|-------------------|------------------|-----------------|------------------------------|------------------------|----------------------------|-------------------|
| | RM | RM | RM | RM | RM | RM | RM | RM |
| <u>Kos</u> | | | | | | | | |
| Baki pada 1/1/2010 | 185,978 | 31,156,568 | 3,306,439 | 18,660 | 899,185 | 715,798 | 1,023,964 | 37,306,592 |
| Tambahan dalam tahun | 0 | 0 | 0 | 0 | 49,163 | 5,580 | 199,735 | 254,478 |
| Pelarasan | 20 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | (21,751) | (21,731) |
| Pelupusan | 0 | 0 | (402,045) | 0 | 0 | 0 | 0 | (402,045) |
| Baki pada 31/12/2010 | 185,998 | 31,156,568 | 2,904,394 | 18,660 | 948,348 | 721,378 | 1,201,948 | 37,137,294 |
| <u>Susutnilai terkumpul</u> | | | | | | | | |
| Baki pada 1/1/2010 | 0 | 10,825,212 | 2,718,837 | 18,641 | 632,459 | 594,392 | 927,206 | 15,716,747 |
| Susutnilai semasa | 0 | 1,557,828 | 229,707 | 0 | 54,310 | 27,931 | 79,411 | 1,949,187 |
| Pelarasan Susutnilai | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | (1,813) | (1,813) |
| Pelarasan Tahun Lalu | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pelupusan | 0 | 0 | (390,497) | 0 | 0 | 0 | 0 | (390,497) |
| Baki pada 31/12/2010 | 0 | 12,383,040 | 2,558,047 | 18,641 | 686,769 | 622,323 | 1,004,804 | 17,273,624 |
| Nilai Buku Bersih pada 31/12/2010 | 185,998 | 18,773,528 | 346,347 | 19 | 261,579 | 99,055 | 197,144 | 19,863,670 |
| | | | | | | | | |
| 2009 | Tanah | Bangunan | Kenderaan | Jentera & Mesin | Perabut dan Alat Kelengkapan | Perkakas-Perkakas Lain | Komputer dan Perkakasannya | JUMLAH BESAR |
| | RM | RM | RM | RM | RM | RM | RM | RM |
| <u>Kos</u> | | | | | | | | |
| Baki pada 1/1/2009 | 38,012 | 31,156,568 | 3,267,439 | 18,660 | 862,909 | 715,798 | 1,013,314 | 37,072,700 |
| Tambahan dalam tahun | 0 | 0 | 39,000 | 0 | 36,276 | 0 | 10,650 | 85,926 |
| Pelarasan | 147,966 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 147,966 |
| Pelupusan | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Baki pada 31/12/2009 | 185,978 | 31,156,568 | 3,306,439 | 18,660 | 899,185 | 715,798 | 1,023,964 | 37,306,592 |
| <u>Susutnilai terkumpul</u> | | | | | | | | |
| Baki pada 1/1/2009 | 0 | 9,267,383 | 2,575,663 | 18,641 | 580,631 | 566,307 | 803,063 | 13,811,688 |
| Susutnilai semasa | 0 | 1,557,828 | 143,175 | 0 | 51,826 | 28,085 | 124,145 | 1,905,059 |
| Pelarasan Susutnilai | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pelarasan Tahun Lalu | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pelupusan | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Baki pada 31/12/2009 | 0 | 10,825,211 | 2,718,838 | 18,641 | 632,457 | 594,392 | 927,208 | 15,716,747 |
| Nilai Buku Bersih pada 31/12/2009 | 185,978 | 20,331,357 | 587,601 | 19 | 266,728 | 121,406 | 96,756 | 21,589,845 |

| | | 2010 | | 2009 |
|----------|--|--------------------|--------------------|-------------------|
| | | RM | | RM |
| 5 | KERJA DALAM PROSES | | | |
| | Bangunan - Kompleks Dewan Serbaguna Batang Kali (Akaun Penyelesaian belum dituntut) | 2,768,216 | | 2,768,216 |
| | | <u>2,768,216</u> | | <u>2,768,216</u> |
| 6 | WANG TUNAI DI TANGAN DAN BANK | | | |
| | a) Akaun Ibu Pejabat | 1,151,502.00 | | 1,204,089 |
| | b) Akaun Pejabat Cawangan Bukit Beruntung | 611,806.00 | | 994,781 |
| | c) Akaun Cagaran | 2,404,067.00 | | 1,153,770 |
| | d) Akaun BIMB | 807,589.00 | | 838,164 |
| | e) Akaun BIMB (Internet Banking) | 12,795.00 | | 5,965 |
| | f) Akaun CIMB (Internet Banking) | 732,033.00 | | 478,258 |
| | g) Akaun CIMB (PBT) | 399,720.00 | | 698,365 |
| | h) Akaun CIMB (PTD) | 58,844.00 | | 65,671 |
| | i) Akaun Kaunter Bil Setempat EONBB | 150,855.00 | | 79,074 |
| | j) Akaun AmBank | 9,351.00 | | 30,218 |
| | k) Akaun BSN | 91,922.00 | | 511,992 |
| | l) Akaun Pejabat Cawangan Batang Kali | 3,064.00 | | 147,088 |
| | m) Akaun AFFINB | 896.00 | | 11,797 |
| | n) Akaun PPKB MDHS | 13,036.00 | | 13,036 |
| | o) Akaun Tabung Ihsan | 0.00 | | 7,446 |
| | p) Akaun Tabung Basmi Kacauganggu | 0.00 | | 63 |
| | q) Akaun Program Mesra Rakyat | 153,634.00 | | 58,778 |
| | r) Akaun Bank Kerjasama Rakyat | 53,519.00 | | 10,243 |
| | s) Wang Panjar Runcit | 5,000.00 | | 5,000 |
| | | <u>6,659,633</u> | | <u>6,313,798</u> |
| 7 | SIMPANAN TETAP | | | |
| | a) Bank Rakyat Cawangan Tanjung Malim | 0 | | 1,005,397 |
| | b) Bank Rakyat Cawangan Rawang | 3,560,511 | | 1,010,634 |
| | c) CIMB | 0 | | 1,000,000 |
| | d) Bank Rakyat Cawangan Puchong | 2,000,000 | | 0 |
| | | <u>5,560,511</u> | | <u>3,016,031</u> |
| 8 | PELBAGAI PENGHUTANG | | | |
| | a) Cukai Taksiran Am | 51,969,879 | 46,077,935 | |
| | (Tolak) Peruntukan Hutang Ragu Am | (21,394,313) | (17,336,146) | |
| | (Tolak) Peruntukan Hutang Ragu Khusus | <u>(6,841,476)</u> | <u>(5,414,518)</u> | 23,327,271 |
| | b) Notis dan Waran | 5,802,678 | 4,758,052 | |
| | (Tolak) Peruntukan Hutang Ragu Am | (1,991,030) | (1,332,048) | |
| | (Tolak) Peruntukan Hutang Ragu Khusus | <u>(516,077)</u> | <u>(341,418)</u> | 3,084,586 |
| | c) Sewaan Tahunan | 153,740 | | 561,033 |
| | d) Pinjaman Kenderaan | 44,337 | | 74,901 |
| | e) Pinjaman Komputer | 31,930 | | 37,185 |
| | f) Siberhutang - AP 59 | 505,685 | | 0 |
| | g) Siberhutang -Faedah Simpanan Tetap | 7,166 | | 0 |
| | | <u>27,772,519</u> | | <u>27,084,976</u> |

| | | | | | 2010 RM | 2009 RM |
|-----------|--|----------------|-------------------|-------------------|--------------------|--------------------|
| 9 | PELBAGAI PEMIUTANG | | | | | |
| | a) Pemiutang Perbelanjaan | | | | 2,983,308 | 2,992,293 |
| | b) Cukai Taksiran Am | | | | 2,268,012 | 2,080,778 |
| | c) Sewa Tahunan | | | | 10,381 | 7,119 |
| | d) Cagaran | | | | 7,973,388 | 6,983,194 |
| | e) Terimaan Lain-Lain PBT dan Cukai Tanah | | | | 59,694 | 40,129 |
| | | | | | <u>13,294,783</u> | <u>12,103,513</u> |
| 10 | PEMIUTANG SEWABELI | | | | 2010 RM | 2009 RM |
| | Bayaran balik dalam tempoh dua belas bulan | | | | 61,819 | 129,755 |
| | Bayaran balik selepas tempoh dua belas bulan | | | | 70,273 | 132,092 |
| | | | | | <u>132,092</u> | <u>261,847</u> |
| | Jumlah sewabeli yang perlu dibayar | Bayaran | Kos Pembiayaan | Pokok Sewabeli | Bayaran | Kos Pembiayaan |
| | | 2010 RM | 2010 RM | 2010 RM | 2009 RM | 2009 RM |
| | Kurang dari satu tahun | 67,580 | 5,761 | 61,819 | 142,620 | 12,865 |
| | Di antara satu hingga lima tahun | 74,459 | 4,186 | 70,273 | 142,039 | 9,947 |
| | | <u>142,039</u> | <u>9,947</u> | <u>132,092</u> | <u>284,659</u> | <u>22,812</u> |
| | | | | | <u>284,659</u> | <u>261,847</u> |
| 11 | KUMPULAN WANG MAJLIS | | | | 2010 RM | 2009 RM |
| | Baki awal tahun | | | | 42,377,268 | 44,721,470 |
| | <u>Pelarasan tahun lalu:</u> | | | | | |
| | Penghutang Pinjaman Komputer telah dibayar tahun lalu | | | | | 98 |
| | Harta Tetap-Tanah diperolehi semula tahun lalu | | | | 20 | 80 |
| | Hutang Lapuk Penghutang diperolehi semula tahun lalu | | | | | 147,886 |
| | Hutang Ragu Am Notis dan Waran diperolehi semula tahun lalu | | | | | 146,550 |
| | Hutang Ragu Am Cukai Taksiran Am diperolehi semula tahun lalu | | | | | 1,115,481 |
| | Penghutang Pinjaman Kenderaan terlebih ambil kira tahun lalu | | | | | (4,900) |
| | Baki di tangan yang terlebih ambil kira tahun lalu | | | | 0 | (38,044) |
| | Sumbangan berkanun untuk kakitangan yang tidak diambil kira sebagai Pemiutang tahun lalu | | | | 0 | (51,893) |
| | | | | | <u>42,377,288</u> | <u>46,036,728</u> |
| | (Kurangan)/Lebih Pendapatan atas Perbelanjaan | | | | 1,211,670 | (3,659,460) |
| | Baki akhir tahun | | | | <u>43,588,958</u> | <u>42,377,268</u> |

12 GERAN KERAJAAN

| | 2010 | 2009 |
|--|-------------------------|-------------------------|
| | RM | RM |
| Geran Kerajaan pada awal tahun | 5,630,238 | 6,006,920 |
| Pelarasan Geran Kerajaan Bangunan Tahun Lalu | 0 | 0 |
| Pelarasan Susutnilai Terkumpul Bangunan Tahun Lalu | 0 | 0 |
| Pelarasan terkurang ambilkira Kenderaan KPKT | 0 | 0 |
| Tambahan | 10 | 39,000 |
| | <u>5,630,248</u> | <u>6,045,920</u> |
| (Tolak) Pelarasan ke hasil sebagai kredit tertunda | <u>(421,532)</u> | <u>(415,682)</u> |
| Geran Kerajaan pada akhir tahun | <u><u>5,208,716</u></u> | <u><u>5,630,238</u></u> |

Geran Kerajaan tersebut telah digunakan untuk membiayai aset-aset berikut:-

| | 2010 | | Kos pada 31.12.2010 | Susutnilai Dalam Tahun 2010 | Susutnilai Terkumpul 31.12.2010 | Nilai Buku Bersih |
|---|-------------------------|------------------|-------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|-------------------------|
| | Kos pada 01.01.2010 | Tambahan | | | | |
| | RM | RM | RM | RM | RM | RM |
| <u>Bangunan</u> | | | | | | |
| a) Sebuah Setor, Kuarters YDP dan Pegawai | 2,950,165 | 0 | 2,950,165 | 147,508 | 1,030,010 | 1,920,155 |
| b) Pondok Bas | 99,854 | 0 | 99,854 | 4,993 | 24,964 | 74,890 |
| c) Medan Selera Bandar Utama Batang Kali | 1,483,150 | 0 | 1,483,150 | 74,158 | 519,103 | 964,047 |
| d) Pasar Awam Kuala Kubu Bahru | 2,541,463 | 0 | 2,541,463 | 127,073 | 381,219 | 2,160,244 |
| | | | 0 | | | |
| Jumlah Geran Kerajaan-Bangunan | <u>7,074,632</u> | <u>0</u> | <u>7,074,632</u> | <u>353,732</u> | <u>1,955,296</u> | <u>5,119,336</u> |
| a) Kenderaan | 492,090 | 10 | 492,100 | 67,800 | 402,720 | 89,380 |
| JUMLAH GERAN KERAJAAN | <u><u>7,566,722</u></u> | <u><u>10</u></u> | <u><u>7,566,732</u></u> | <u><u>421,532</u></u> | <u><u>2,358,016</u></u> | <u><u>5,208,716</u></u> |

13 KUMPULAN WANG PINJAMAN MAJLIS

Kumpulan Wang Pinjaman Majlis terdiri daripada:

| | 2010 | 2009 |
|----------------------------|----------------|----------------|
| | RM | RM |
| a) Wang Pinjaman Kenderaan | 300,000 | 300,000 |
| b) Wang Pinjaman Komputer | 100,000 | 100,000 |
| | <u>400,000</u> | <u>400,000</u> |

14 BELIAN ASET TETAP

Pada tahun 2010, tiada pembelian aset tetap melalui pembiayaan Pinjaman Bank Komersial oleh Majlis.

15 ANGKA PERBANDINGAN

Sebahagian daripada angka-angka berhubung dengan tahun sebelumnya telah ditentukan semula untuk tujuan perbandingan.