

# PANDUAN SEMAKAN KERTAS KERJA SOKONGAN AKRUAN (KKS AKRUAN) OLEH PTJ MEMBAYAR DAN PEJABAT PERAKAUNAN

## PENGESAHAN BAKI ASET BUKAN KEWANGAN

### A) PTJ MEMBAYAR

Kod PTJ Membayar : 25020101

Nama PTJ : JABATAN KASTAM NEGERI KEDAH

#### 1) Modul Perakaunan Aset >> Laporan >> Laporan Baki Aset

The screenshot shows the 'LAPORAN BAKI ASET' (Asset Balance Report) screen. On the left, there's a sidebar with navigation links like 'Laporan Baki Aset', 'Laporan Transaksi', and 'Laporan-Laporan Aset Yang Lain'. The main area has several sections: 'PILIHAN TEMPOH MASA PELAPORAN' (Report Period Selection), 'PILIHAN ENTITI' (Entity Selection), 'PILIHAN OBJEK' (Object Selection), 'FORMAT LAPORAN' (Report Format), and 'PILIHAN TAMBAHAN' (Additional Options). Red arrows point from four specific input fields on the left to their corresponding settings in the report parameters on the right. These fields are: 'Tahun Kewangan : 2020' (Year Selected: 2020), 'Tarikh Seperti : 31.12.2020' (Date Selected: 31.12.2020), 'Masukkan Kod PTJ Membayar' (Enter PTJ Code: 25020101), and 'Pilih Format ALV' (Select Format: ALV).

2) Klik >> JANA

**LAPORAN BAKI ASET**

Jana

**PILIHAN TEMPOH MASA PELAPORAN**

Tahun Kewangan \* 2020  
Tarikh (Seperti pada) \* 31.12.2020

**PILIHAN ENTITI**

Kumpulan PTJ & PTJ Membayar 25020101 Sehingga  
Kumpulan PTJ & PTJ Dipertanggung Sehingga

**PILIHAN OBJEK**

VotData Sehingga  
Program/Aktiviti atau Projek/Selai/Subselai/CP Sehingga

**FORMAT LAPORAN**

PDF  
 ALV

**PILIHAN TAMBAHAN**

Kelas Aset (Kod Akaun) A14\* Sehingga

Carian Berdasarkan:

No. Aset & Subnomor

No. Aset Sehingga  
Subnomor Sehingga

Pilihan Paparan Nilai Baki:

Semua  
 Nilai Buku Berbaki  
 Nilai Buku Tiada Baki

3) Open Microsoft Excel yang telah dimuat turun daripada Portal iGFMAS

The screenshot shows the Microsoft Excel ribbon with the 'INSERT' tab selected. A PivotTable icon is highlighted. The main area displays a PivotTable with the following columns:

	A	B	C	D	E	F
1	Pilihan Entiti - Pegawai Pengawal Dipertanggung	Pilihan Entiti - Perihal Pegawai Pengawal Dipertanggung	Pilihan Entiti - Pejabat Perakaunan	Pilihan Entiti - Perihal Pejabat Perakaunan	Pilihan Entiti - Kumpulan PTJ & PTJ Dipertanggung	Perihal Kumpulan PTJ & PTJ
2	B6	KETUA SETIAUSAHA PERBENDAHARA	1002	JABATAN AKAUNTAN NEGARA NEGERI KEDAH	25020101	JABATAN KASTAM
3	B6	KETUA SETIAUSAHA PERBENDAHARA	1002	JABATAN AKAUNTAN NEGARA NEGERI KEDAH	25020101	JABATAN KASTAM
4	B6	KETUA SETIAUSAHA PERBENDAHARA	1002	JABATAN AKAUNTAN NEGARA NEGERI KEDAH	25020101	JABATAN KASTAM
5	B6	KETUA SETIAUSAHA PERBENDAHARA	1002	JABATAN AKAUNTAN NEGARA NEGERI KEDAH	25020101	JABATAN KASTAM
6	B6	KETUA SETIAUSAHA PERBENDAHARA	1002	JABATAN AKAUNTAN NEGARA NEGERI KEDAH	25020101	JABATAN KASTAM
7	B6	KETUA SETIAUSAHA PERBENDAHARA	1002	JABATAN AKAUNTAN NEGARA NEGERI KEDAH	25020101	JABATAN KASTAM
8	B6	KETUA SETIAUSAHA PERBENDAHARA	1002	JABATAN AKAUNTAN NEGARA NEGERI KEDAH	25020101	JABATAN KASTAM
9	B6	KETUA SETIAUSAHA PERBENDAHARA	1002	JABATAN AKAUNTAN NEGARA NEGERI KEDAH	25020101	JABATAN KASTAM

4) Tab Insert >> Pivot Table >> Click Ok

The screenshot shows the Microsoft Excel ribbon with the 'INSERT' tab selected. A PivotTable icon is highlighted. A 'Create PivotTable' dialog box is open over the worksheet. The dialog box contains the following settings:

- Choose the data that you want to analyze:
  - Select a table or range
   
Table/Range: Sheet1!\$A\$1:\$A\$875
  - Use an external data source
- Choose where you want the PivotTable report to be placed:
  - New Worksheet
  - Existing Worksheet
- Choose whether you want to analyze multiple tables
  - Add this data to the Data Model

The 'OK' button is highlighted with a red box.

5) Masukkan **Pivot Table Field**

**PivotTable Fields**

Choose fields to add to report:

- Pilihan Entiti - Pegawai Pengawal Membayar
- Pilihan Entiti - Perihal Pegawai Pengawal Membayar
- Pilihan Entiti - Pejabat Perakaunan
- Pilihan Entiti - Perihal Pejabat Perakaunan
- Pilihan Entiti - Kumpulan PTJ & PTJ Membayar**

Klik di pilihan Pivot Table Field

Drag fields between areas below:

<b>FILTERS</b>	<b>COLUMNS</b>
<b>ROWS</b>	<b>VALUES</b>
Pilihan Entiti - Kumpulan PTJ & PTJ Membay...	Sum of Nilai Buku (RM)

Defer Layout Update UPDATE

**PivotTable Fields**

Choose fields to add to report:

Drag fields between areas below:

<b>FILTERS</b>	<b>COLUMNS</b>
<b>ROWS</b>	<b>VALUES</b>
Pilihan Entiti - Kumpulan PTJ & PTJ Membay... Kumpulan PTJ & PTJ Dipertanggung Vot/Dana Kelas Aset	Sum of Nilai Buku (RM)

Pastikan Pilihan Pivot Table yang di klik berada dalam area seperti diatas. Jika berada di area berbeza, maka perlu ubah kepada area yang betul.

Pastikan area ROWS disusun seperti susunan di atas. Pilihan Entiti PTJ Membayar-Kumpulan PTJ Dipertanggung-Vot/Dana- Kelas Aset

- 6) Letakkan tetikus dimana-mana *sheet* yang telah di Pivot.

Kemudian **Right Click >> Pivot Table Option >> Display >> Untick >> Show Expand/Collapse Button >> Tick >> Classic Pivot Table Layout >> Click OK**

The screenshot shows the Microsoft Excel ribbon with the ANALYZE tab selected. A context menu is open over a PivotTable, with the 'Pivot Table Option' option highlighted. The 'PivotTable Options' dialog box is displayed, showing the 'Display' tab. In the 'Display' tab, the checkbox for 'Classic PivotTable layout (enables dragging of fields in the grid)' is checked and highlighted with a red box. The 'OK' button at the bottom right of the dialog box is also highlighted with a red box. To the right of the dialog box, the PivotTable Fields pane is visible, showing fields like 'Kod Item', 'Pegawai Pengawal Dipertanggung', and 'Kumpulan PTJ & PTJ Dipertanggung'. The 'ROWS' area contains 'Pilihan Entiti - Kumpulan PTJ & PTJ Me...' and the 'VALUES' area contains 'Sum of Nilai Buku (RM)'. The main Excel window shows a small table with data from rows 21 to 24.

	A1434299	0
21	25020101	0
22	=A1435101	239093.1
23	25020101	239093.1
24		

The screenshot shows a Microsoft Excel spreadsheet titled "Kumpulan PTJ & P". The table has the following structure:

Pilihan Entiti	Kumpulan PTJ & P	Value/Dana	Kelas Aset	Total
25020101	25020101	B10	A1435103	7,670.01
			A1435201	1,948.72
			A1435899	13,695.00
		B10 Total		23,313.73
		G000	A1434101	1,529,122.25
			A1434102	6,844.44
			A1434299	0.00
			A1435101	239,093.10
			A1435102	4,289.69
			A1435199	2,603.98
			A1435201	5,156,956.02
			A1435299	9,781,087.28
			A1435304	4,010.41
			A1435401	82,483.29
			A1435601	78,375.99
			A1435602	0.00
			A1435699	3,488.33
			A1435701	4,348.13
			A1435899	412,441.57
			A1435901	2,232.21
			A1435999	46,551.21
**26**		G000 Total		17,353,927.90
		P00	A1431101	12,164,008.00
			A1431102	23,710,001.00
			A1431103	516,000.00
			A1432101	10,959,460.00
			A1432102	6,903,360.00
			A1432104	599,720.00
		P00 Total		54,852,549.00
**34**	**25020101 Total**			**72,229,790.63**
**35**	**25020101 Total**			**72,229,790.63**
**36**	**Grand Total**			**72,229,790.63**

7) Lengkapkan Maklumat di **Lampiran C1**

**Pastikan Kod Akaun, Vot Dana dan Amaun diisi dengan tepat sebelum pengesahan ditandatangan dan dihantar kepada Pejabat Perakaunan.**

**LAMPIRAN C1**

**PENGESAHAN BAKI SEPERTI PADA 31 DISEMBER 2020  
ASET BUKAN KEWANGAN**

**KOD PEGAWAI PENGAWAL** **B6**  
**KOD PTJ MEMBAYAR:** **25020101**  
**KOD PTJ DIPERTANGGUNG:** **25020101**  
**KOD PEJABAT PERAKAUNAN** **1002**

<b>BIL.</b>	<b>KOD AKAUN</b>	<b>VOT DANA</b>	<b>AMAUN (RM)</b>
1	A1435103	B10	7,670.01
2	A1435201	B10	1,948.72
3	A1435899	B10	13,695.00
4	A1434101	G000	1,529,122.25
5	A1434102	G000	6,844.44
6	A1434299	G000	-
7	A1435101	G000	239,093.10
8	A1435102	G000	4,289.69
9	A1435199	G000	2,603.98
10	A1435201	G000	5,156,956.02
11	A1435299	G000	9,781,087.28
12	A1435304	G000	4,010.41
13	A1435401	G000	82,483.29
14	A1435601	G000	78,375.99
15	A1435602	G000	-
16	A1435699	G000	3,488.33
17	A1435701	G000	4,348.13
18	A1435899	G000	412,441.57
19	A1435901	G000	2,232.21
20	A1435999	G000	46,551.21
21	A1431101	P00	12,164,008.00
22	A1431102	P00	23,710,001.00
23	A1431103	P00	516,000.00
24	A1432101	P00	10,959,460.00
25	A1432102	P00	6,903,360.00
26	A1432104	P00	599,720.00
<b>JUMLAH</b>			<b>72,229,790.63</b>

Saya mengesahkan baki yang dinyatakan adalah disokong dengan dokumen yang lengkap.

Disemak oleh:

.....  
Nama:  
Jawatan:  
Tarikh:

Disahkan oleh:

.....  
Nama:  
Jawatan:  
Tarikh:

## B) SEMAKAN PEJABAT PERAKAUNAN

- 1) Pejabat Perakaunan hendaklah membuat semak silang keatas pengesahan baki yang diterima daripada PTJ Membayar dengan Laporan S\_PL0\_86000030.

Contoh Pejabat Perakaunan : JANM KEDAH (1002)

Account No	Segment	Functional Area	Business Area	Profit Centre	Fund	Accumulated balance
A0121101	A2	11080100	1002	11080100	G000	2,000.00
A0122101	A2	11080100	1002	11080100	G000	0.00
A0481101	A2	11080100	1002	11080100	G000	0.00
A0481101	A2	11080100	1002	11080100	L501	0.00
A1434101	A2	11080100	1002	11080100	G000	99,800.00
A1435101	A2	11080100	1002	11010100	B031	4,399.00
A1435101	A2	11080100	1002	11080100	G000	45,473.00
A1435102	A2	11080100	1002	11080100	G000	21,397.20
A1435103	A2	11080100	1002	11080100	B031	3,500.00
A1435199	A2	11080100	1002	11080100	G000	11,380.00
A1435201	A2	11080100	1002	11010100	B031	14,260.00
A1435201	A2	11080100	1002	11080100	B031	15,500.00
A1435201	A2	11080100	1002	11080100	G000	416,365.16
A1435299	A2	11080100	1002	11080100	G000	34,926.00
A1435301	A2	11080100	1002	11080100	B031	10,000.00
A1435303	A2	11080100	1002	11080100	G000	4,730.00
A1435401	A2	11080100	1002	11080100	B031	12,700.00

- 2) Insert Column baru untuk Column Kelas dan OS

Account No	Segment	Functional Area	Business Area	Profit Centre	Fund	Accumulated balance
A0121101	A2	11080100	1002	11080100	G000	2,000.00
A0122101	A2	11080100	1002	11080100	G000	0.00
A0481101	A2	11080100	1002	11080100	G000	0.00
A0481101	A2	11080100	1002	11080100	L501	0.00
A1434101	A2	11080100	1002	11080100	G000	99,800.00
A1435101	A2	11080100	1002	11010100	B031	4,399.00
A1435101	A2	11080100	1002	11080100	G000	45,473.00
A1435102	A2	11080100	1002	11080100	G000	21,397.20
A1435103	A2	11080100	1002	11080100	B031	3,500.00
A1435199	A2	11080100	1002	11080100	G000	11,380.00
A1435201	A2	11080100	1002	11010100	B031	14,260.00
A1435201	A2	11080100	1002	11080100	B031	15,500.00
A1435201	A2	11080100	1002	11080100	G000	416,365.16
A1435299	A2	11080100	1002	11080100	G000	34,926.00
A1435301	A2	11080100	1002	11080100	B031	10,000.00
A1435303	A2	11080100	1002	11080100	G000	4,730.00
A1435401	A2	11080100	1002	11080100	B031	12,700.00

3) Masukkan Formula `=LEFT(A2,3)` di Column Kelas

The screenshot shows the Excel ribbon at the top with tabs like HOME, INSERT, FORMULAS, etc. Below the ribbon is the formula bar with the text `=LEFT(A2,3)`. The main area shows a table with columns A through J. Column B is highlighted with a red border. The formula `=LEFT(A2,3)` is entered in cell B2. The table data includes Account No, KELAS, OS, Segment, Functional Area, Business Area, Profit Centre, Fund, and Accumulated balance.

	A	B	LEFT(text, [num_chars])	E	F	G	H	I	J	
1	Account No	KELAS		OS	Segment	Functional Area	Business Area	Profit Centre	Fund	Accumulated balance
2	A0121101	=LEFT(A2,3)		A2	11080100	1002	11080100	G000	2,000.00	
3	A0122101			A2	11080100	1002	11080100	G000	0.00	
4	A0481101			A2	11080100	1002	11080100	G000	0.00	
5	A0481101			A2	11080100	1002	11080100	L501	0.00	
6	A1434101			A2	11080100	1002	11080100	G000	99,800.00	
7	A1435101			A2	11080100	1002	11010100	B031	4,399.00	
8	A1435101			A2	11080100	1002	11080100	G000	45,473.00	
9	A1435102			A2	11080100	1002	11080100	G000	21,397.20	
10	A1435103			A2	11080100	1002	11080100	B031	3,500.00	

4) Masukkan Formula `=RIGHT(A2,5)` di Column OS

The screenshot shows the Excel ribbon at the top with tabs like HOME, INSERT, FORMULAS, etc. Below the ribbon is the formula bar with the text `=RIGHT(A2,5)`. The main area shows a table with columns A through J. Column C is highlighted with a red border. The formula `=RIGHT(A2,5)` is entered in cell C2. The table data includes Account No, KELAS, OS, Segment, Functional Area, Business Area, Profit Centre, Fund, and Accumulated balance.

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
1	Account No	KELAS	OS	Segment	Functional Area	Business Area	Profit Centre	Fund	Accumulated balance	
2	A0121101	A01	=RIGHT(A2,5)	11080100	1002	11080100	G000	2,000.00		
3	A0122101	A01	A2	11080100	1002	11080100	G000	0.00		
4	A0481101	A04	A2	11080100	1002	11080100	G000	0.00		
5	A0481101	A04	A2	11080100	1002	11080100	L501	0.00		
6	A1434101	A14	A2	11080100	1002	11080100	G000	99,800.00		
7	A1435101	A14	A2	11080100	1002	11010100	B031	4,399.00		
8	A1435101	A14	A2	11080100	1002	11080100	G000	45,473.00		
9	A1435102	A14	A2	11080100	1002	11080100	G000	21,397.20		
10	A1435103	A14	A2	11080100	1002	11080100	B031	3,500.00		
11	A1435100	A14	A2	11080100	1002	11080100	G000	11,280.00		

5) Tab Insert >> Pivot Table >> Click Ok

The screenshot shows the Excel ribbon at the top with tabs like HOME, INSERT, PAGE LAYOUT, FORMULAS, DATA, REVIEW, VIEW, and a tab labeled 'Mohd Nukman Nafiz bin Abdul Halim'. The 'INSERT' tab is selected, and the 'PivotTable' icon is highlighted with a red border. Below the ribbon is the formula bar with the text `Account No`. The main area shows a table with columns A through H. To the right, a 'Create PivotTable' dialog box is open, asking to choose the data range (set to `Sheet2!$A$1:$L$690$99`) and where to place the report (set to `New Worksheet`). Other options like 'Add this data to the Data Model' are also visible.

	A	B	C	D	E	F	G	H
1	Account No	KELAS	OS	Segment	Functional Area	Business Area	Profit Centre	Fund
2	A0121101	A01	21101	A2	11080100	1002	11080100	G000
3	A0122101	A01	22101	A2	11080100	1002	11080100	G000
4	A0481101	A04	81101	A2	11080100	1002	11080100	G000
5	A0481101	A04	81101	A2	11080100	1002	11080100	L501
6	A1434101	A14	34101	A2	11080100	1002	11080100	G000
7	A1435101	A14	35101	A2	11080100	1002	11010100	B031
8	A1435101	A14	35101	A2	11080100	1002	11080100	G000
9	A1435102	A14	35102	A2	11080100	1002	11080100	G000
10	A1435103	A14	35103	A2	11080100	1002	11080100	B031
11	A1435199	A14	35199	A2	11080100	1002	11080100	G000
12	A1435201	A14	35201	A2	11080100	1002	11010100	B031
13	A1435201	A14	35201	A2	11080100	1002	11080100	B031
14	A1435201	A14	35201	A2	11080100	1002	11080100	G000
15	A1435299	A14	35299	A2	11080100	1002	11080100	G000
16	A1435301	A14	35301	A2	11080100	1002	11080100	B031
17	A1435303	A14	35303	A2	11080100	1002	11080100	G000

6) Masukkan **Pivot Table Field**

**PivotTable Fields**

Choose fields to add to report:

- Account No
- KELAS
- OS
- Segment
- Functional Area
- Business Area

Klik di pilihan Pivot Table Field

Drag fields between areas below:

**FILTERS**  
KELAS

**ROWS**  
Functional Area  
Profit Centre  
OS  
Account No  
Fund

**COLUMNS**

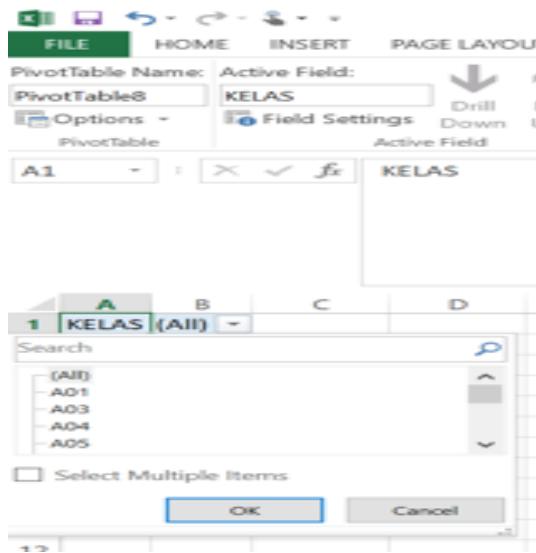
**VALUES**  
Sum of Accumulated balance

Defer Layout Update UPDATE

Pastikan Pilihan *Pivot Table* yang di klik berada dalam *area* seperti diatas. Jika berada di *area* berbeza, maka perlu ubah kepada *area* yang betul.

pastikan area ROWS disusun spt susunan di atas. FA-PC-OS-ACC.NO-FUND

7) Pilih **Kelas Aset** yang berkaitan di ruangan **Filter**



8) Letakkan tetikus dimana-mana sheet yang telah di *Pivot*.

Kemudian **Right Click >> Pivot Table Option >> Display >> Untick >> Show Expand/Collapse Button >> Tick >> Classic Pivot Table Layout >> Click OK**

A	B	C	D	E	F
KELAS	(Multiple Items)				
<b>Sum of Accumulated</b>					
<b>Functional Area</b>	<b>Profit Centre</b>	<b>OS</b>	<b>Accour</b>	<b>Fund</b>	<b>Total</b>
<b>25020101</b>	<b>25020101</b>	31101	<b>A1431101</b>	P00	12,164,008.00
			G000		717,334.40
			<b>A1435899</b>	<b>Total</b>	<b>732,274.40</b>
			<b>A3135899</b>	B102	-1,245.00
				G000	-304,892.83
			<b>A3135899</b>	<b>Total</b>	<b>-306,137.83</b>
	35899 Total				426,136.57
	35901		<b>A1435901</b>	G000	3,380.00
			<b>A1435901</b>	<b>Total</b>	<b>3,380.00</b>
			<b>A3135901</b>	G000	-1,147.79
			<b>A3135901</b>	<b>Total</b>	<b>-1,147.79</b>
	35901 Total				2,232.21
	35999		<b>A1435999</b>	G000	106,886.00
			<b>A1435999</b>	<b>Total</b>	<b>106,886.00</b>
			<b>A3135999</b>	G000	-60,334.79
			<b>A3135999</b>	<b>Total</b>	<b>-60,334.79</b>
	35999 Total				46,551.21
	<b>25020101 Total</b>				<b>72,229,790.63</b>
<b>25020101 Total</b>					<b>72,229,790.63</b>
<b>Grand Total</b>					<b>72,229,790.63</b>

9) Semak Silang Ketepatan Amaun bagi setiap Kod Akaun yang disahkan (Lampiran C1) oleh PTJ Membayar dengan Laporan S\_PL0\_86000030.

### Contoh :

Kod Akaun A1435901 aman di **Laporan S\_PL0\_86000030 RM 2,232.21** dan aman di **Pengesahan PTJ Membayar RM 2,232.21**.

Maka jika sama ianya TEPAT.

**Pejabat Perakaunan perlu semak kesemua kod Akaun yang disahkan oleh PTJ Membayar dengan Laporan S PLO 86000030**

- 10) Setelah semakan selesai, Pejabat Perakaunan **hendaklah menandatangani pengesahan** mengikut **Pegawai Pengawal (Segment)** untuk dikemukakan **kepada Bahagian Akaun Kementerian yang berkaitan.**

KELAS	(Multiple Items)	Filter by Business Area
Business Area	1002	
Segment	B6	
<b>Sum of Accumulated</b> Filter by Segment      Functional Area      Profit Centre      OS      Accour      Fund      Total		
020100	24010101	35299 A1435299 B112 <b>A1435299 Total</b> 3,100.00 A3135299 B112 -39.74 <b>A3135299 Total</b> -39.74 35299 Total 3,060.26 <b>24010101 Total</b> 3,060.26 <b>14020100 Total</b> 3,060.26
25020101	25020101	31101 A1431101 P00 <b>A1431101 Total</b> 12,164,008.00 31101 Total 12,164,008.00 31102 A1431102 P00 <b>A1431102 Total</b> 23,710,001.00 31102 Total 23,710,001.00 31103 A1431103 P00 <b>A1431103 Total</b> 516,000.00 <b>25020101 Total</b> 516,000.00
25010101	25010101	32102 A2032102 P102 <b>A2032102 Total</b> 33,820,505.18 32102 Total 33,820,505.18 35102 A1435102 P102 <b>A1435102 Total</b> 101,690.00 A3135102 P102 -2,542.25 <b>A3135102 Total</b> -2,542.25 35102 Total 99,147.75 35199 A1435199 P102 <b>A1435199 Total</b> 100,710.00 A3135199 P102 -2,517.75 <b>A3135199 Total</b> -2,517.75 35199 Total 98,192.25 <b>25010101 Total</b> 34,017,845.18 <b>87030101 Total</b> 41,297,885.86 <b>Grand Total</b> 229,185,081.28
Disemak oleh: _____ Nama: Jawatan: Tarikh:  Disahkan oleh: _____ Nama: Jawatan: Tarikh: 		

Tandatangan oleh Pejabat Perakaunan sebelum dikemukakan kepada BA Kementerian

## PENGESAHAN BAKI AKHIR INVENTORI

### A) PTJ MEMBAYAR

PTJ MEMBAYAR = 42030101

NAMA PTJ MEMBAYAR = JKN KEDAH HOSPITAL ALOR SETAR UNIT PENTADBIRAN/ KEWANGAN/PENGURUSAN

#### 1) Modul Laporan >> Laporan >> Laporan Ringkasan Hasil/Belanja/Aset/Liabiliti/Ekuiti

The screenshot shows the 'LAPORAN RINGKASAN HASIL/BELANJA/ASET/LIABILITI/EKUITI' form with several fields highlighted by red boxes and yellow callout boxes:

- Tahun Kewangan :** 2020  
**Bulan:** 14
- Tempoh:** 31.12.2020 - 31.12.2020  
**Tarikh Kemaskini (AKB sahaja):** 01.02.2021 Sehingga 28.02.2021
- Pegawai Pengawal Membayar:** D4  
**Kumpulan PTJ & PTJ Membayar \***: 42030101
- Pilih Aset**: A callout box pointing to the radio button for 'Aset' under 'PILIHAN KOD AKAUN'.
- Pilih ALV**: A callout box pointing to the radio button for 'ALV' under 'FORMAT LAPORAN'.
- Selepas isi No Kumpulan PTJ Membayar>>Klik Enter.**: A callout box pointing to the 'Kumpulan PTJ & PTJ Membayar' field.
- Kod Pegawai Pengawal: Auto**: A callout box pointing to the 'Pegawai Pengawal Membayar' field.

LAPORAN RINGKASAN HASIL/BELANJA/ASET/LIABILITI/EKUITI

Jana

PILIHAN TEMPOH MASA PELAPORAN

Tahun Kewangan	2020
Bulan *	14
Tempoh *	31.12.2020 Sehingga [ ]
Tarikh Kemaskini (AKB sahaja)	01.02.2021 Sehingga [ ]

PILIHAN ENTITI

Pegawai Pengawal Membayar	D4
Kumpulan PTJ & PTJ Membayar *	42030101 [ ]
Kumpulan PTJ & PTJ Dipertanggung	[ ] Sehingga [ ]

PILIHAN VOT

Vot/Dana	[ ] Sehingga [ ]
----------	------------------

Multiple Selection

Option	From	To
◇	A0600000	A0699999
◇	A0700000	A0799999
◇		
◇		
◇		
◇		

Isikan Kod Akaun Berikut

PILIHAN KOD AKAUN

- Hasil
- Belanja
- Aset
- Liabiliti
- Ekuiti

Kod Akaun [ ] Sehingga [ ]

PILIHAN LAPORAN

- Kod Akaun
- Vot/Dana

FORMAT LAPORAN

- PDF
- ALV

## 2) Klik >> JANA

Tugasan Data Induk Waran Baucar Jurnal Perolehan Pengurusan Arahan Pembayaran Terimaan Panjar Perakaunan Aset Laporan

Laporan

Data Induk

Transaksi

- Laporan Belanja/Hasil
- Laporan Aset/Liabiliti/Ekuiti
- Laporan Ringkasan Hasil/Belanja/Aset/Liabiliti/Ekuiti
- Laporan Waran Peruntukan dan Baucar Jurnal
- Laporan Prestasi Proses Baucar Jurnal dan Waran Peruntukan
- Laporan Kedudukan Vot
- Laporan Kedudukan Dana Amanah
- Laporan Ringkasan Baki Peruntukan
- Laporan Capaian Pengguna Dan Had Kuasa

LAPORAN RINGKASAN HASIL/BELANJA/ASET/LIABILITI/EKUITI

Jana

PILIHAN TEMPOH MASA PELAPORAN

Tahun Kewangan	2020
Bulan *	14
Tempoh *	31.12.2020 Sehingga [ ]
Tarikh Kemaskini (AKB sahaja)	01.02.2021 Sehingga [ ]

PILIHAN ENTITI

Pegawai Pengawal Membayar	D4
Kumpulan PTJ & PTJ Membayar *	42030101 [ ]
Kumpulan PTJ & PTJ Dipertanggung	[ ] Sehingga [ ]

PILIHAN VOT

Vot/Dana	[ ] Sehingga [ ]
----------	------------------

PILIHAN KOD AKAUN

- Hasil
- Belanja
- Aset
- Liabiliti
- Ekuiti

Kod Akaun [ ] Sehingga [ ]

PILIHAN LAPORAN

- Kod Akaun
- Vot/Dana

FORMAT LAPORAN

- PDF
- ALV

Klik Export to Microsoft Excel

LAPORAN RINGKASAN HASIL/BELANJA/ASET/LIABILITI/EKUITI

KEMENTERIAN KEWANGAN

Laporan : FI-GL-03  
Tarikh: 01.03.2021  
Kod Transaksi : ZWDGLR810  
Masa: 11:19:08  
Pengguna : 9409693025373  
DAN KUMPULAN PTJ & PTJ DIPERTAHOGUNU BULAN 13 TAHUN KEWANGAN 2020  
BAGI TEMPOH 31.12.2020 SEHINGGA 31.12.2020  
( TEMPOH KEMASKIN 01.01.2021 HINGGA 31.01.2021 )

Pegawai Pengawal Membayar	Kumpulan PTJ Membayar	Kumpulan PTJ & PTJ Membayar	Pegawai Pengawal Dipertanggung	Kumpulan PTJ Dipertanggung	Kumpulan PTJ & PTJ Dipertanggung	Kod Akaun	Vot	Baki Awal Dt/(Kt) (RM)	Tempoh Semasa Urusniaga Debit (RM)	Tempoh Semasa Urusniaga Kredit (RM)	Tempoh Semasa Urusniaga Bersih (RM)
D4	42	42030101	D4	42	42030101	A0627401	G000	13,857,084.05	0.00	0.00	0.00
		42030101			42030101	▲ A0627401		• 13,857,084.05	• 0.00	• 0.00	• 0.00
D4	42	42030101	D4	42	42030101	A0627404	G000	19,137.10	0.00	0.00	0.00
		42030101			42030101	▲ A0627404		• 19,137.10	• 0.00	• 0.00	• 0.00
D4	42	42030101	D4	42	42030101	A0627499	G000	16,835,845.96	0.00	0.00	0.00
		42030101			42030101	▲ A0627499		• 16,835,845.96	• 0.00	• 0.00	• 0.00
		▲ 42030101			42030101			• • 30,712,067.11	• • 0.00	• • 0.00	• • 0.00
					▲ 42030101			• • 30,712,067.11	• • 0.00	• • 0.00	• • 0.00
								• • • 30,712,067.11	• • • 0.00	• • • 0.00	• • • 0.00

3) Open Microsoft Excel yang telah dimuat turun daripada Portal iGFMAS

N17	B	C	D	E	F	G	H	I	N	O	P
1	Kumpulan PTJ Membayar	Kumpulan PTJ & PTJ Membayar	Pegawai Pengawal Dipertanggung	Kumpulan PTJ Dipertanggung	Kumpulan PTJ & PTJ Dipertanggung	Kod Akaun	Vot	Baki Awal Dt/(Kt) (RM)	Bulan Semasa Urusniaga Kredit (RM)	Bulan Semasa Urusniaga Bersih (RM)	Baki Kemaskini Dt/(Kt) (RM)
2	42	42030101	D4	42	42030101	A0627401	G000	13,857,084.05	0.00	0.00	13,857,084.05
3		42030101			42030101	A0627401		13,857,084.05	0.00	0.00	13,857,084.05
4	42	42030101	D4	42	42030101	A0627404	G000	19,137.10	0.00	0.00	19,137.10
5		42030101			42030101	A0627404		19,137.10	0.00	0.00	19,137.10
6	42	42030101	D4	42	42030101	A0627499	G000	16,835,845.96	0.00	0.00	16,835,845.96
7		42030101			42030101	A0627499		16,835,845.96	0.00	0.00	16,835,845.96
8		42030101			42030101			30,712,067.11	0.00	0.00	30,712,067.11
9					42030101			30,712,067.11	0.00	0.00	30,712,067.11
10								30,712,067.11	0.00	0.00	30,712,067.11
11											
12											
13											
14											
15											

- 4) Lengkapkan Maklumat di **Lampiran C2**

**Pastikan Kod Akaun, Vot Dana dan Amaun diisi dengan tepat sebelum pengesahan ditandatangan dan dihantar kepada Pejabat Perakaunan.**

<b>LAMPIRAN C2</b>			
<b>PENGESAHAN BAKI SEPERTI PADA 31 DISEMBER 2020</b>			
<b>INVENTORI</b>			
<b>KOD PEGAWAI PENGAWAL</b>	: D4		
<b>KOD PTJ MEMBAYAR</b>	: 42030101		
<b>KOD PTJ DIPERTANGGUNG</b>	: 42030101		
<b>KOD PEJABAT PERAKAUNAN</b>	: 1002		
<b>BIL.</b>	<b>KOD AKAUN</b>	<b>VOT DANA</b>	<b>AMAUN (RM)</b>
1	A0627401	G000	13,857,084.05
2	A0627404	G000	19,137.10
3	A0627499	G000	16,835,845.96
<b>JUMLAH</b>			<b>30,712,067.11</b>
<input checked="" type="checkbox"/>	Saya mengesahkan baki yang dinyatakan adalah disokong dengan dokumen yang lengkap.		
Disemak oleh:		Disahkan oleh:	
.....		.....	
Nama:		Nama:	
Jawatan:		Jawatan:	
Tarikh:		Tarikh:	

► **Inventori** +

## B) SEMAKAN PEJABAT PERAKAUNAN

- 1) Pejabat Perakaunan hendaklah membuat semak silang keatas **pengesahan baki yang diterima daripada PTJ Membayar** dengan **Laporan S\_PL0\_86000030**.

**Contoh Pejabat Perakaunan : JANM KEDAH (1002)**

Account No	Segment	Functional Area	Business Area	Profit Centre	Fund	Accumulated balance	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q
A0121101	A2	11080100	1002	11080100	G000	2,000.00										
A0122101	A2	11080100	1002	11080100	G000	0.00										
A0481101	A2	11080100	1002	11080100	G000	0.00										
A0481101	A2	11080100	1002	11080100	L501	0.00										
A1434101	A2	11080100	1002	11080100	G000	99,800.00										
A1435101	A2	11080100	1002	11010100	B031	4,399.00										
A1435101	A2	11080100	1002	11080100	G000	45,473.00										
A1435102	A2	11080100	1002	11080100	G000	21,397.20										
A1435103	A2	11080100	1002	11080100	B031	3,500.00										
A1435199	A2	11080100	1002	11080100	G000	11,380.00										
A1435201	A2	11080100	1002	11010100	B031	14,260.00										
A1435201	A2	11080100	1002	11080100	B031	15,500.00										
A1435201	A2	11080100	1002	11080100	G000	416,365.16										
A1435299	A2	11080100	1002	11080100	G000	34,926.00										
A1435301	A2	11080100	1002	11080100	B031	10,000.00										
A1435303	A2	11080100	1002	11080100	G000	4,730.00										
A1435401	A2	11080100	1002	11080100	B031	12,700.00										

- 2) Insert Column baru untuk Column Kelas dan OS

Account No	Segment	Functional Area	Business Area	Profit Centre	Fund	Accumulated balance	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q
A0121101	A2	11080100	1002	11080100	G000	2,000.00										
A0122101	A2	11080100	1002	11080100	G000	0.00										
A0481101	A2	11080100	1002	11080100	G000	0.00										
A0481101	A2	11080100	1002	11080100	L501	0.00										
A1434101	A2	11080100	1002	11080100	G000	99,800.00										
A1435101	A2	11080100	1002	11010100	B031	4,399.00										
A1435101	A2	11080100	1002	11080100	G000	45,473.00										
A1435102	A2	11080100	1002	11080100	B031	21,397.20										
A1435199	A2	11080100	1002	11080100	G000	11,380.00										
A1435201	A2	11080100	1002	11010100	B031	14,260.00										
A1435201	A2	11080100	1002	11080100	B031	15,500.00										
A1435201	A2	11080100	1002	11080100	G000	416,365.16										
A1435299	A2	11080100	1002	11080100	G000	34,926.00										
A1435301	A2	11080100	1002	11080100	B031	10,000.00										
A1435303	A2	11080100	1002	11080100	G000	4,730.00										
A1435401	A2	11080100	1002	11080100	B031	12,700.00										

3) Masukkan Formula `=LEFT(A2,3)` di Column Kelas

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
1 Account No	KELAS	OS	Segment	Functional Area	Business Area	Profit Centre	Fund	Accumulated balance	
2 A0121101	=LEFT(A2,3)	A2	11080100	1002	11080100	G000	2,000.00		
3 A0122101		A2	11080100	1002	11080100	G000	0.00		
4 A0481101		A2	11080100	1002	11080100	G000	0.00		
5 A0481101		A2	11080100	1002	11080100	L501	0.00		
6 A1434101		A2	11080100	1002	11080100	G000	99,800.00		
7 A1435101		A2	11080100	1002	11010100	B031	4,399.00		
8 A1435101		A2	11080100	1002	11080100	G000	45,473.00		
9 A1435102		A2	11080100	1002	11080100	G000	21,397.20		
10 A1435103		A2	11080100	1002	11080100	B031	3,500.00		

4) Masukkan Formula `=RIGHT(A2,5)` di Column OS

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
1 Account No	KELAS	OS	Segment	Functional Area	Business Area	Profit Centre	Fund	Accumulated balance	
2 A0121101	A01	=RIGHT(A2,5)	11080100	1002	11080100	G000	2,000.00		
3 A0122101	A01	A2	11080100	1002	11080100	G000	0.00		
4 A0481101	A04	A2	11080100	1002	11080100	G000	0.00		
5 A0481101	A04	A2	11080100	1002	11080100	L501	0.00		
6 A1434101	A14	A2	11080100	1002	11080100	G000	99,800.00		
7 A1435101	A14	A2	11080100	1002	11010100	B031	4,399.00		
8 A1435101	A14	A2	11080100	1002	11080100	G000	45,473.00		
9 A1435102	A14	A2	11080100	1002	11080100	G000	21,397.20		
10 A1435103	A14	A2	11080100	1002	11080100	B031	3,500.00		

5) Tab Insert >> Pivot Table >> Click Ok

The 'Create PivotTable' dialog box is open, showing the following settings:

- Table/Range: Sheet2!\$A\$1:\$I\$690\$96
- Select a table or range (radio button selected)
- Location: (dropdown menu)
- OK button
- Cancel button

6) Masukkan **Pivot Table Field**

PivotTable Fields

Choose fields to add to report:

Drag fields between areas below:

**FILTERS**

KELAS

**ROWS**

Functional Area

Profit Centre

OS

Account No

Fund

**COLUMNS**

**VALUES**

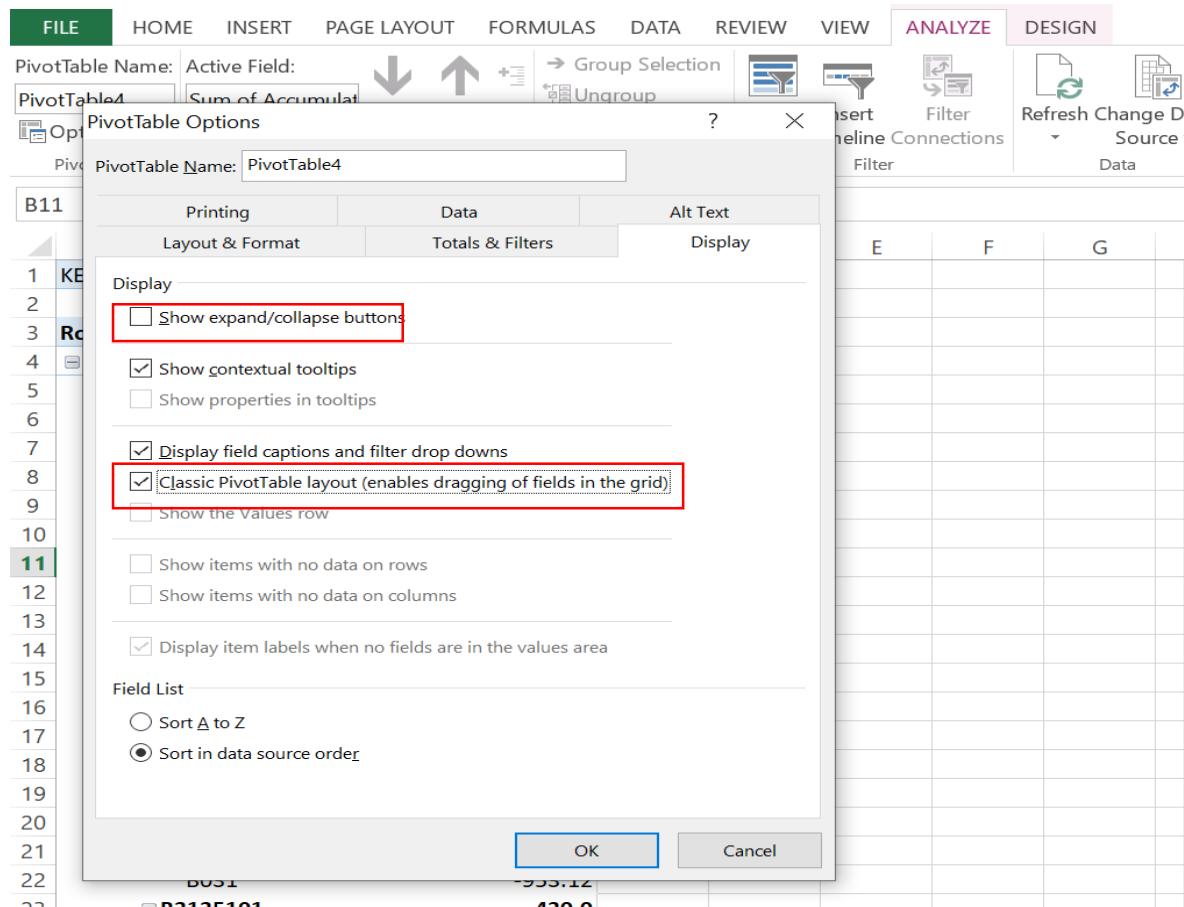
Sum of Accumulated balance

Pastikan Pilihan *Pivot Table* yang di klik berada dalam *area* seperti diatas. Jika berada di *area* berbeza, maka perlu ubah kepada *area* yang betul.

Pastikan area **ROWS** disusun seperti susunan di atas. FA- PC- OS- ACC.NO- Fund

- 7) Letakkan tetikus dimana-mana sheet yang telah di Pivot.

Kemudian **Right Click >> Pivot Table Option >> Display >> Untick >> Show Expand/Collapse Button >> Tick >> Classic Pivot Table Layout >> Click OK**



B9	A	B	C	D	E	F	G
1	KELAS	A06					
3	<b>Sum of Accumulated</b>						
4	Functional Area	Profit Centre	OS	Accoun	Fund	Total	
5	42030101	42030101	27401	A0627401 G000		13,857,084.05	
6				<b>A0627401 Total</b>		<b>13,857,084.05</b>	
7			27401 Total			13,857,084.05	
8			27404	A0627404 G000		19,137.10	
9				<b>A0627404 Total</b>		<b>19,137.10</b>	
10			27404 Total			19,137.10	
11			27499	A0627499 G000		16,835,845.96	
12				<b>A0627499 Total</b>		<b>16,835,845.96</b>	
13			27499 Total			16,835,845.96	
14		<b>42030101 Total</b>				<b>30,712,067.11</b>	
15	<b>42030101 Total</b>					<b>30,712,067.11</b>	
16	<b>Grand Total</b>					<b>30,712,067.11</b>	

- 8) Semak Silang Ketepatan Amaun bagi setiap Kod Akaun yang disahkan (Lampiran C2) oleh PTJ Membayar dengan Laporan S\_PLO\_86000030.

The screenshot shows two side-by-side documents. On the left is a Microsoft Excel spreadsheet titled 'Sheet3'. It has a header row with 'KELAS' and 'A06'. Below this is a table with columns: 'Functional Area', 'Profit Centre', 'OS', 'Account', 'Fund', and 'Total'. The 'Total' column contains several entries, some of which are highlighted in yellow. Red arrows point from these highlighted cells to the corresponding entries in the stamp document on the right.

KELAS	A06				
Sum of Accumulated					
Functional Area	Profit Centre	OS	Account	Fund	Total
42030101	42030101	27401	A0627401 G000	13,857,084.05	
			<b>A0627401 Total</b>	<b>13,857,084.05</b>	
		27401 Total		13,857,084.05	
		27404	A0627404 G000	19,137.10	
			<b>A0627404 Total</b>	<b>19,137.10</b>	
		27404 Total		19,137.10	
		27499	A0627499 G000	16,835,845.96	
			<b>A0627499 Total</b>	<b>16,835,845.96</b>	
		27499 Total		16,835,845.96	
	42030101 Total			<b>30,712,067.11</b>	
<b>42030101 Total</b>				<b>30,712,067.11</b>	
<b>Grand Total</b>				<b>30,712,067.11</b>	

The right side of the image shows a stamp document titled 'LAMPIRAN C2' with the heading 'PENGESAHAN BAKI SEPERTI PADA 31 DISEMBER 2020 INVENTORI'. It lists several codes and their values. Below this is a section with checkboxes and signatures.

BIL.	KOD AKAUN	VOT DANA	AMAUN (RM)
1	A0627401 G000		13,857,084.05
2	A0627404 G000		19,137.10
3	A0627499 G000		16,835,845.96
	JUMLAH		30,712,067.11

✓ Saya mengesahkan baki yang dinyatakan adalah disokong dengan dokumen yang lengkap.

Disemak oleh: \_\_\_\_\_ Disahkan oleh: \_\_\_\_\_

Nama: \_\_\_\_\_ Nama: \_\_\_\_\_  
Jawatan: \_\_\_\_\_ Jawatan: \_\_\_\_\_  
Tarikh: \_\_\_\_\_ Tarikh: \_\_\_\_\_

**Contoh :**

Kod Akaun A0627401 amaun di Laporan S\_PLO\_86000030 RM 13,857,084.05 dan amaun di Pengesahan PTJ Membayar RM 13,857,084.05.

Maka jika sama ianya TEPAT.

Pejabat Perakaunan perlu semak kesemua kod Akaun yang disahkan oleh PTJ Membayar dengan Laporan S\_PLO\_86000030

- 9) Setelah semakan selesai, Pejabat Perakaunan **hendaklah menandatangani pengesahan** mengikut **Pegawai Pengawal (Segment)** untuk dikemukakan kepada Bahagian Akaun Kementerian yang berkaitan.

Sum of Accumulated					
Functional Area	Profit Centre	OS	Accour	Fund	Total
42030101	42030101	27401	A0627401	G000	13,857,084.05
			<b>A0627401 Total</b>		<b>13,857,084.05</b>
		27401 Total			13,857,084.05
		27404	A0627404	G000	19,137.10
			<b>A0627404 Total</b>		<b>19,137.10</b>
		27404 Total			19,137.10
		27499	A0627499	G000	16,835,845.96
			<b>A0627499 Total</b>		<b>16,835,845.96</b>
		27499 Total			16,835,845.96
	<b>42030101 Total</b>				<b>30,712,067.11</b>
<b>42030101 Total</b>					<b>30,712,067.11</b>
42030401	42030401	27401	A0627401	G000	2,058,376.51
			<b>A0627401 Total</b>		<b>2,058,376.51</b>
		27401 Total			2,058,376.51
		27404	A0627404	G000	33,833.79
			<b>A0627404 Total</b>		<b>33,833.79</b>
		27404 Total			33,833.79
		27499	A0627499	G000	1,339,406.31
			<b>A0627499 Total</b>		<b>1,339,406.31</b>
		27499 Total			1,339,406.31
	<b>42030401 Total</b>				<b>3,431,616.61</b>
<b>42030401 Total</b>					<b>3,431,616.61</b>
42030501	42030501	27401	A0627401	G000	2,339,849.21
			<b>A0627401 Total</b>		<b>2,339,849.21</b>
		27401 Total			2,339,849.21
		27404	A0627404	G000	10,559.28
			<b>A0627404 Total</b>		<b>10,559.28</b>
		27404 Total			10,559.28
		27499	A0627499	G000	1,413,584.28
			<b>A0627499 Total</b>		<b>1,413,584.28</b>
		27499 Total			1,413,584.28
	<b>42030501 Total</b>				<b>3,763,992.77</b>
<b>42030501 Total</b>					<b>3,763,992.77</b>
<b>Grand Total</b>					<b>37,907,676.49</b>
Disemak oleh:					Disahkan oleh:
.....					.....
Nama:					Nama:
Jawatan:					Jawatan:
Tarikh:					Tarikh:

Tandatangan oleh Pejabat Perakaunan sebelum dikemukakan kepada BA Kementerian