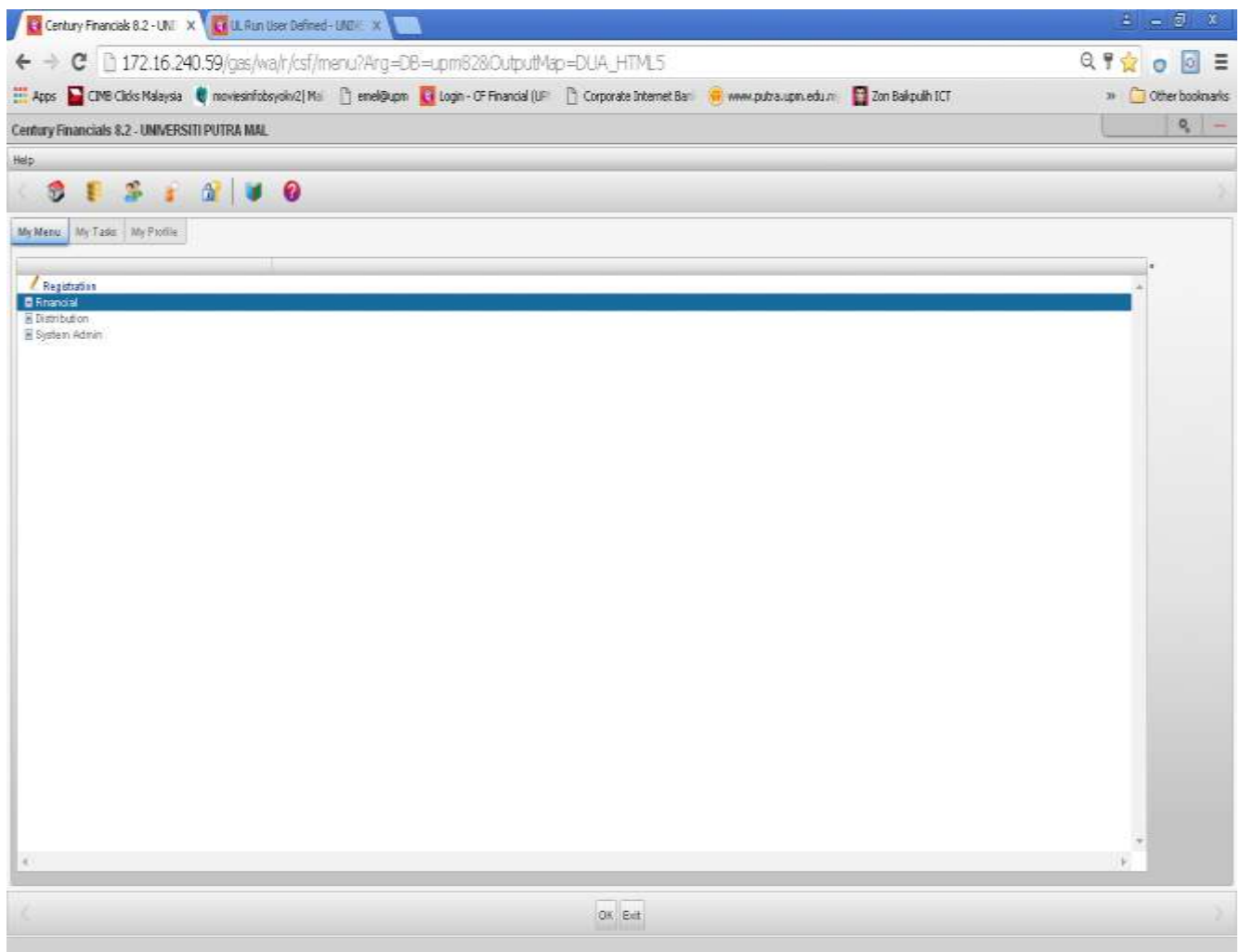
 UPM UNIVERSITI PUTRA MALAYSIA BERSEKUTU BERSAMA	PEJABAT BURSAR	Nombor Dokumen: M07/AKN
	MANUAL PENYEDIAAN LAPORAN DARIPADA MODUL PROJECT COSTING	

Tujuan : Manual ini bertujuan untuk menerangkan tatacara Penyediaan Laporan daripada modul *Project Costing* akaun amanah dan projek yang meliputi:-

- I. Penyata Penyesuaian Akaun Amanah (setiap bulan)
- II. Laporan JPKA (setiap suku tahun)
- III. Pemantauan Akaun Amanah Tidak Aktif/Berbaki Debit setiap hujung tahun
- IV. Potongan 15% caj overhead ke atas Akaun Amanah Seminar/Kursus/Bengkel/Konferensi

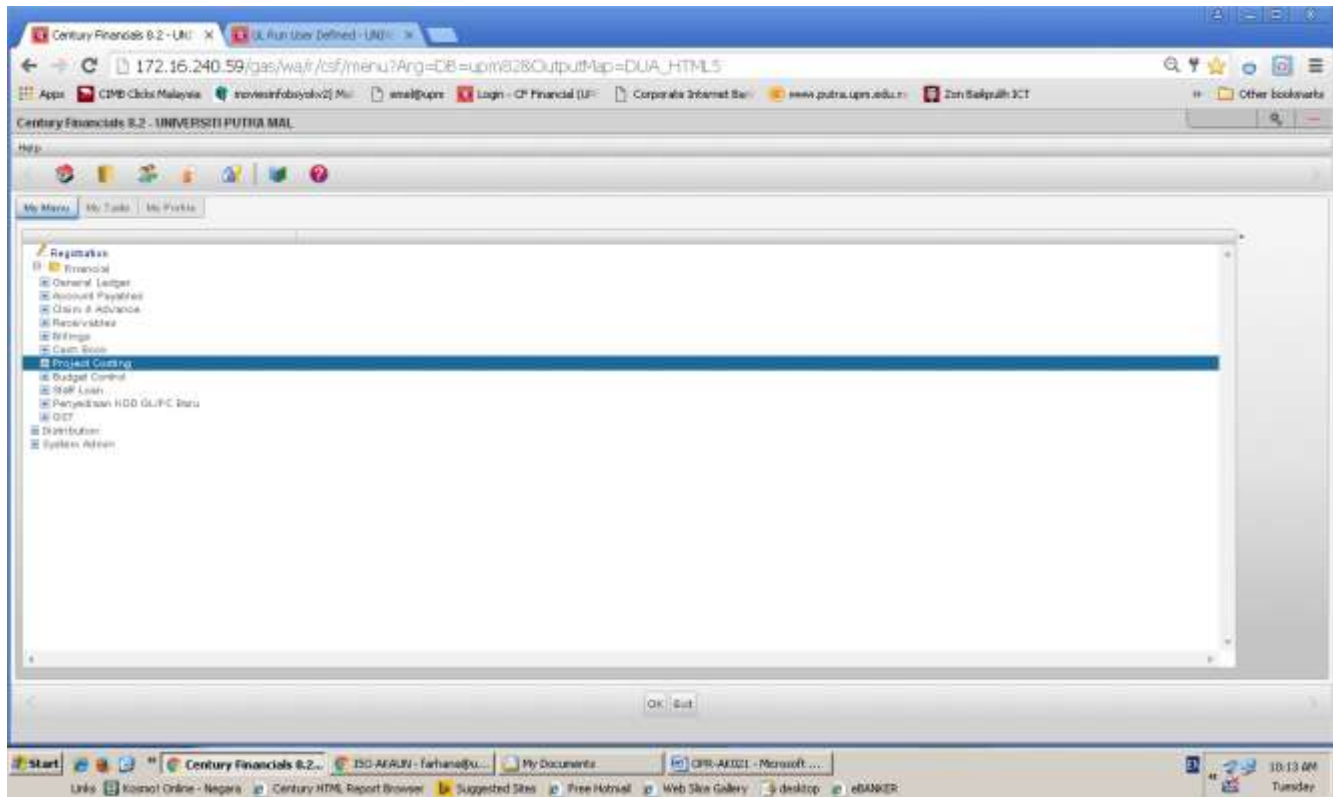
I. PENYATA PENYESUAIAN AKAUN AMANAH (SETIAP BULAN)

1. Penyata Penyesuaian Akaun Amanah disediakan setiap bulan. Penyata disediakan sepertimana langkah berikut.
2. Masuk ke menu utama *Century Financials 8.2*. Pilih *Financial*. Rujuk skrin 1.



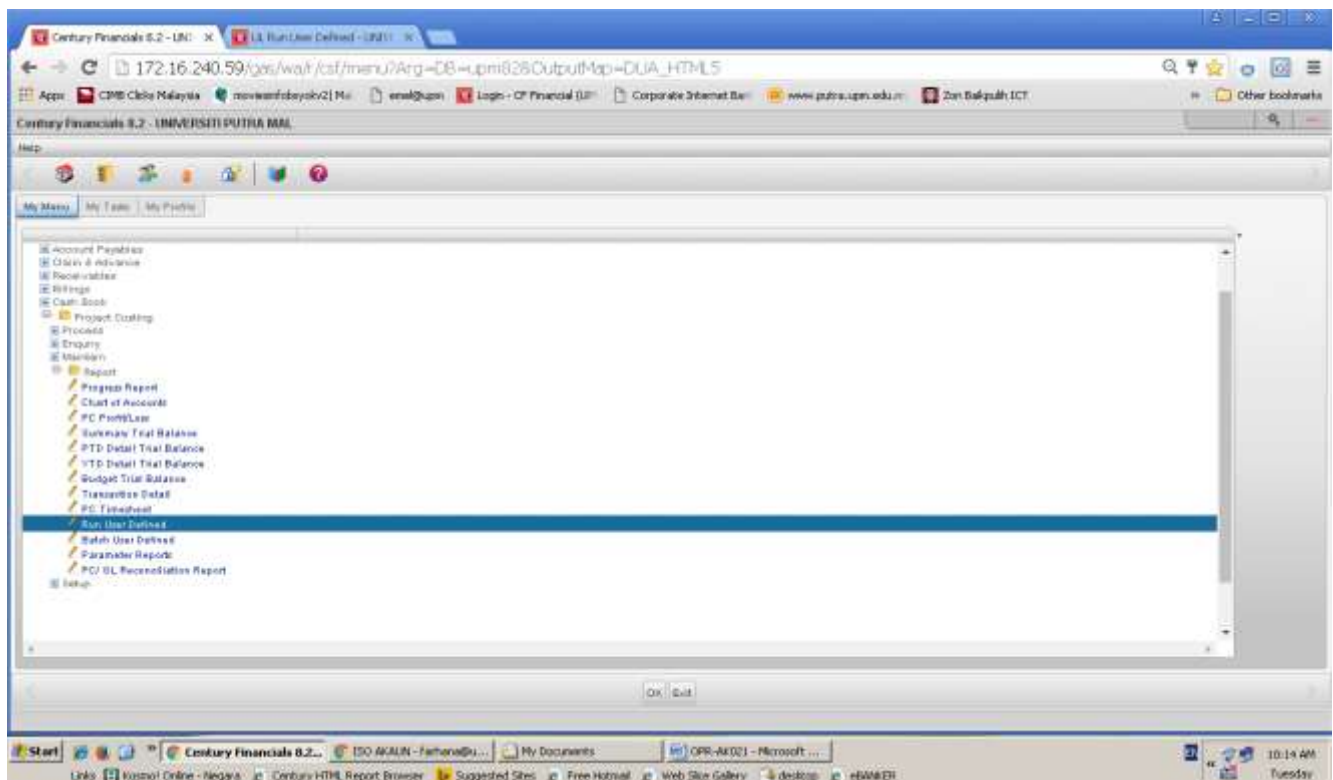
Skrin 1

3. Pilih *Project Costing*. Rujuk skrin 2.



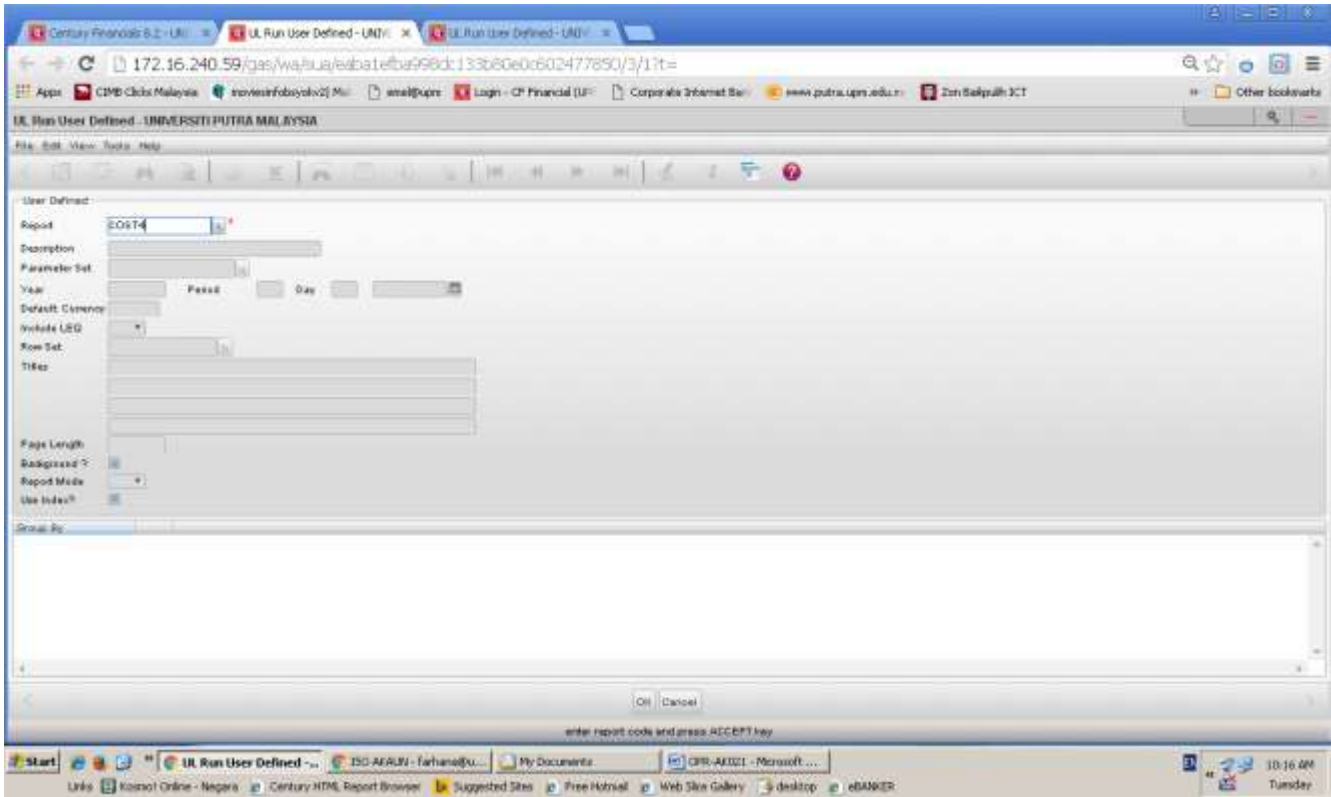
Skrin 2

4. Klik *Report*, kemudian pilih *Run User Defined* seperti di skrin 3.



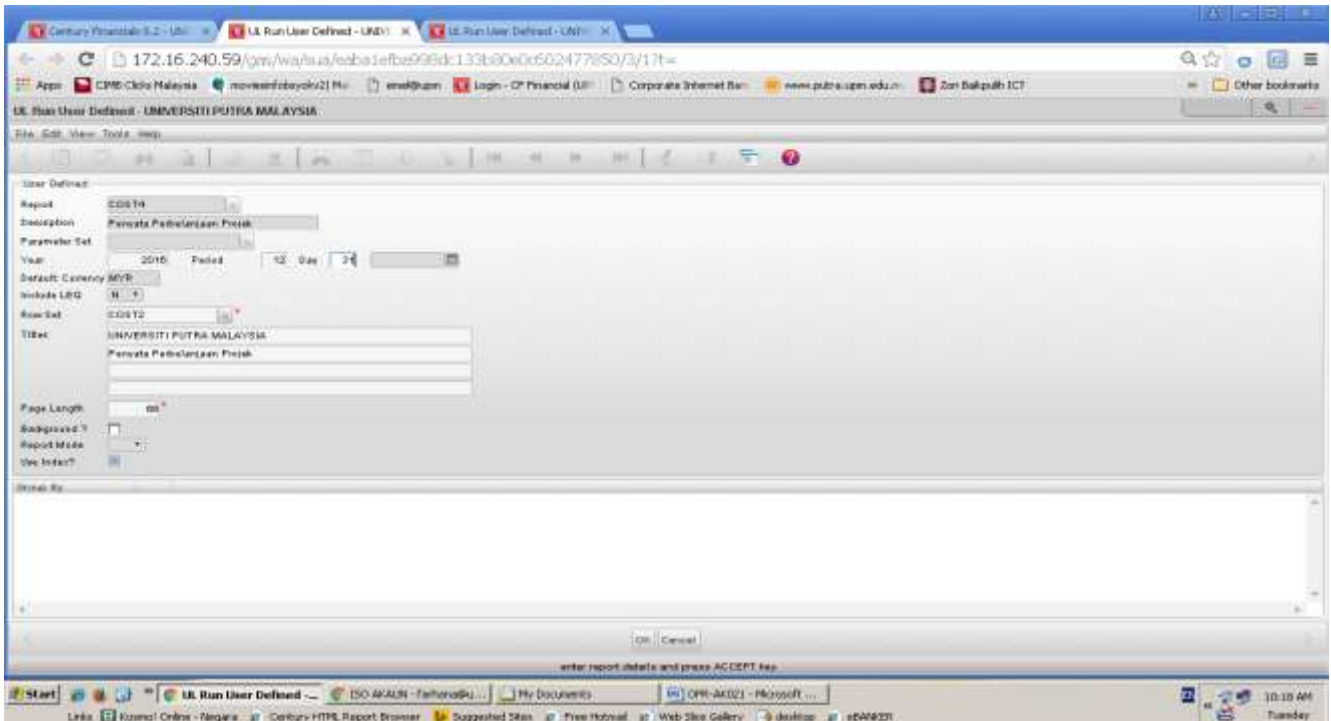
Skrin 3

5. Skrin seperti di skrin 4 akan terpapar. Taip 'COST4' pada ruangan *report* dan klik ok.

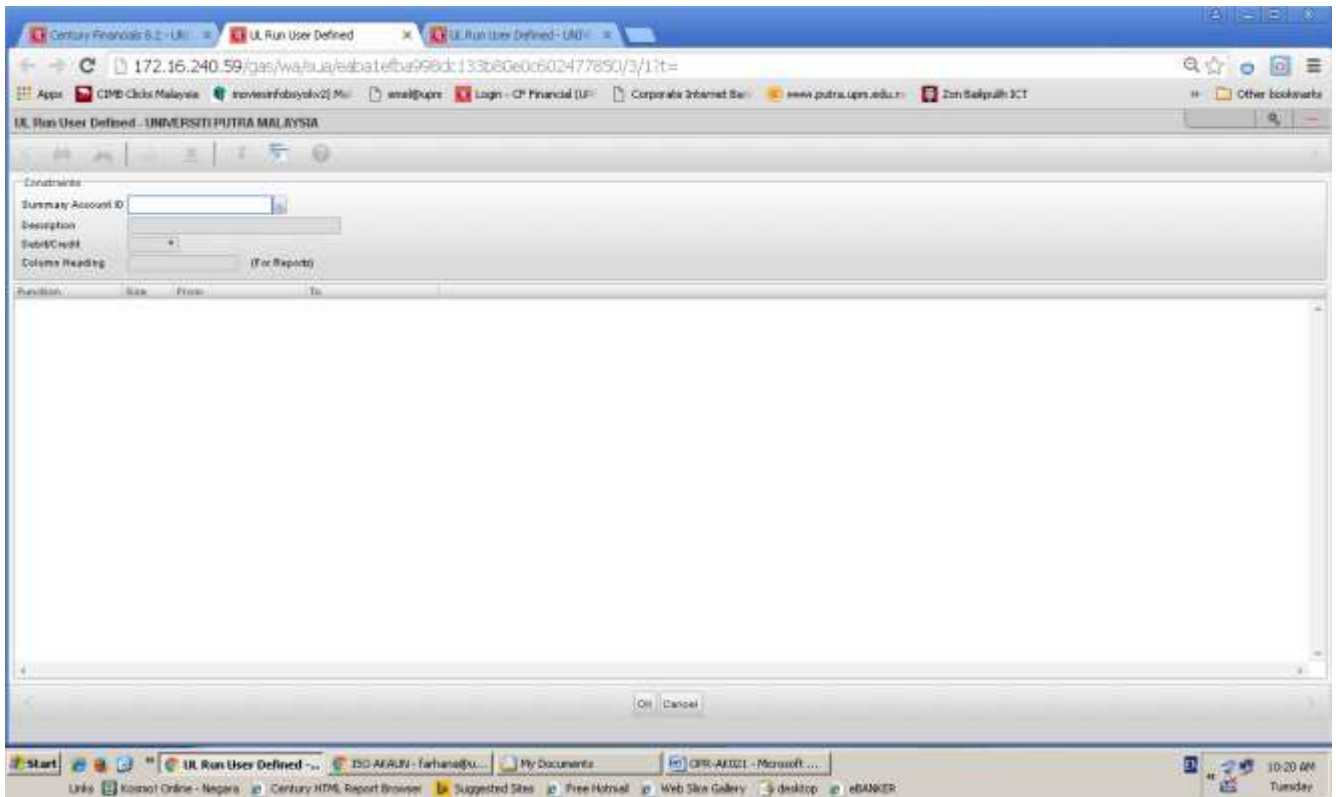


Skrin 4

6. Masukkan tarikh yang dikehendaki pada ruangan *year, period & day* seperti di skrin 5. Kemudian klik *ok* sebanyak 2 kali sehingga terpapar seperti skrin 6.

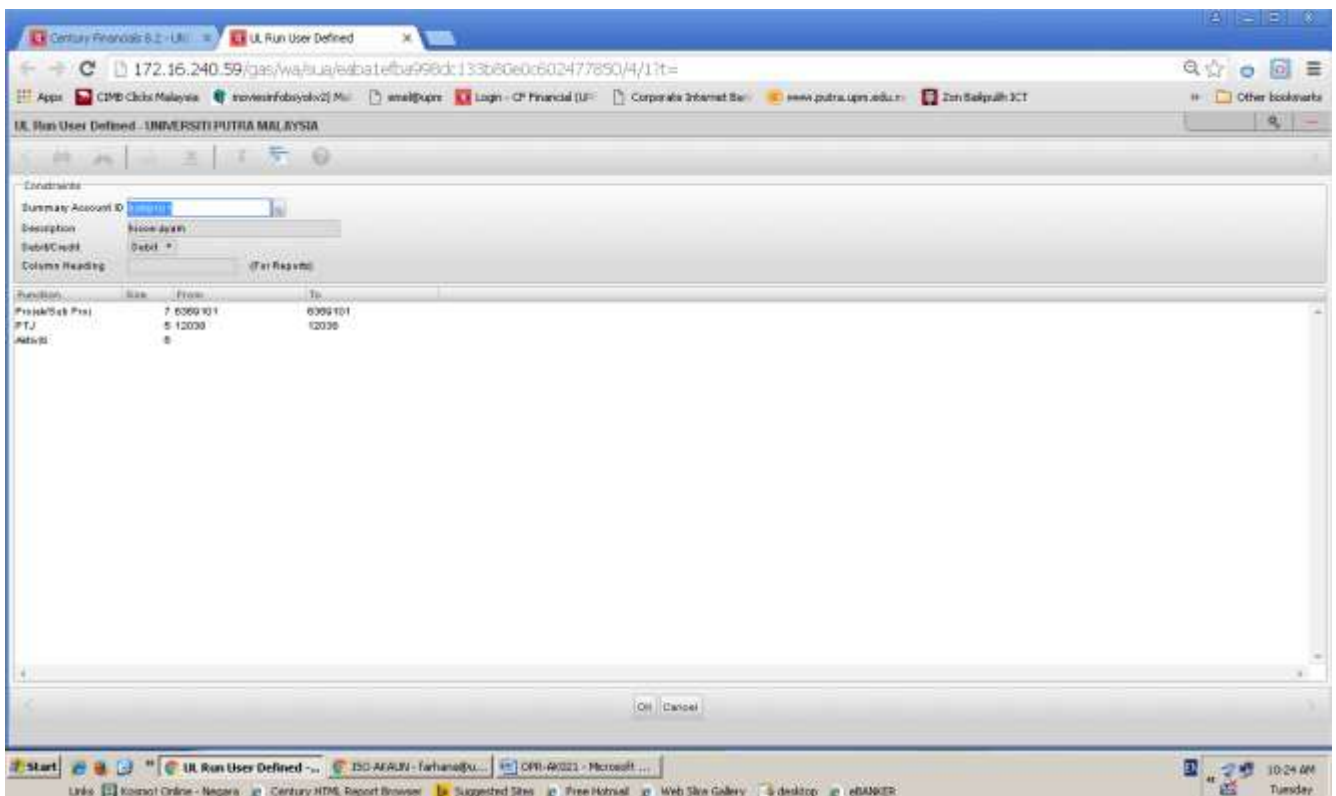


Skrin 5



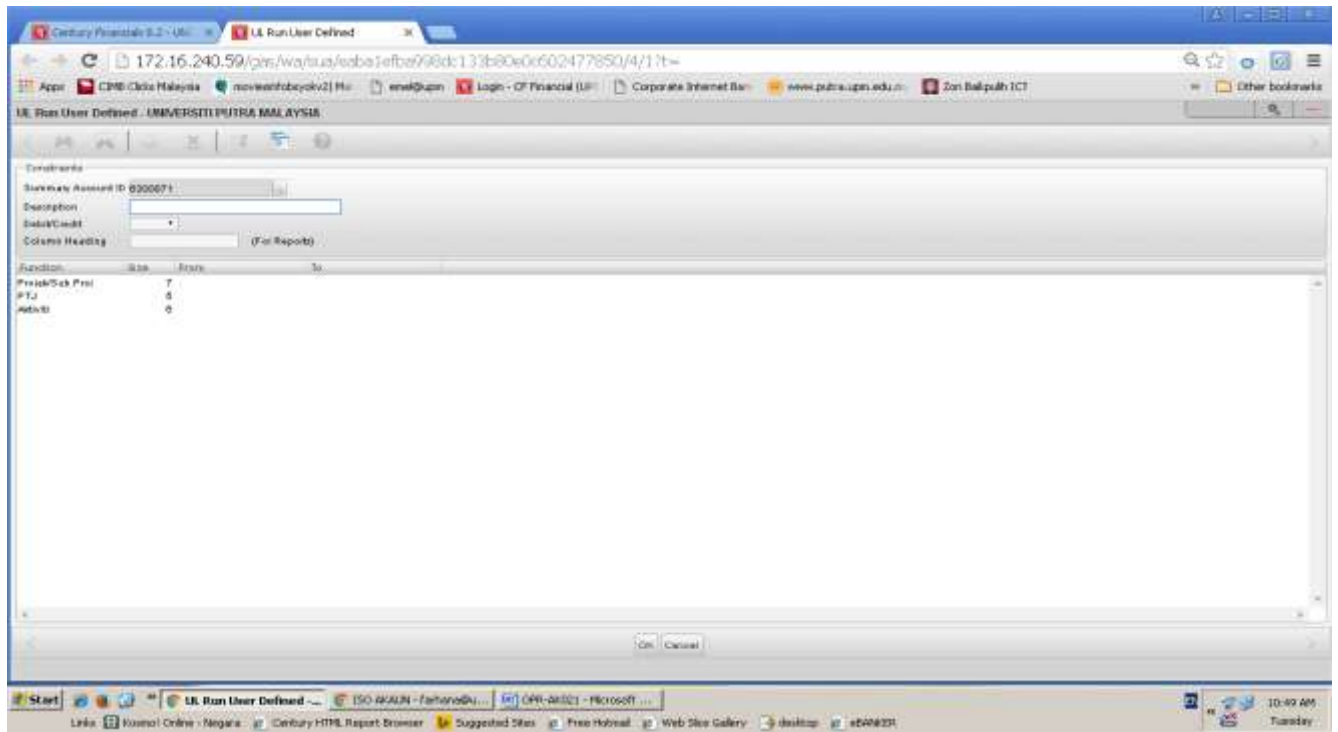
Skrin 6

7. Masukkan projek kod pada ruangan **Summary Account ID**. Contoh : 6369101 dan tekan *enter*. Rujuk skrin 7.



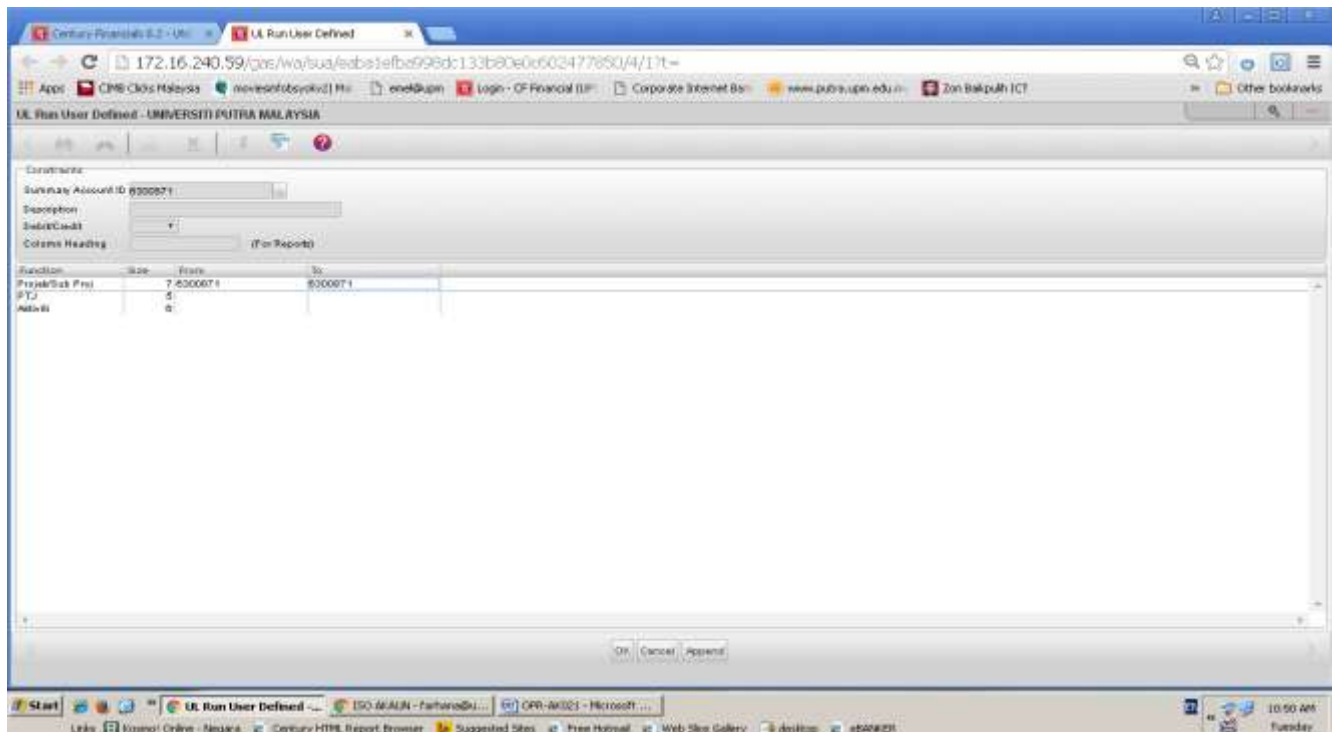
Skrin 7

8. Sekiranya projek kod masih belum disimpan, ruangan Projek/Subprojek akan kosong. Kemudian, masukkan projek kod, contoh : 6360871 pada ruangan **Summary Account ID** seperti skrin 8. Kemudian tekan enter.

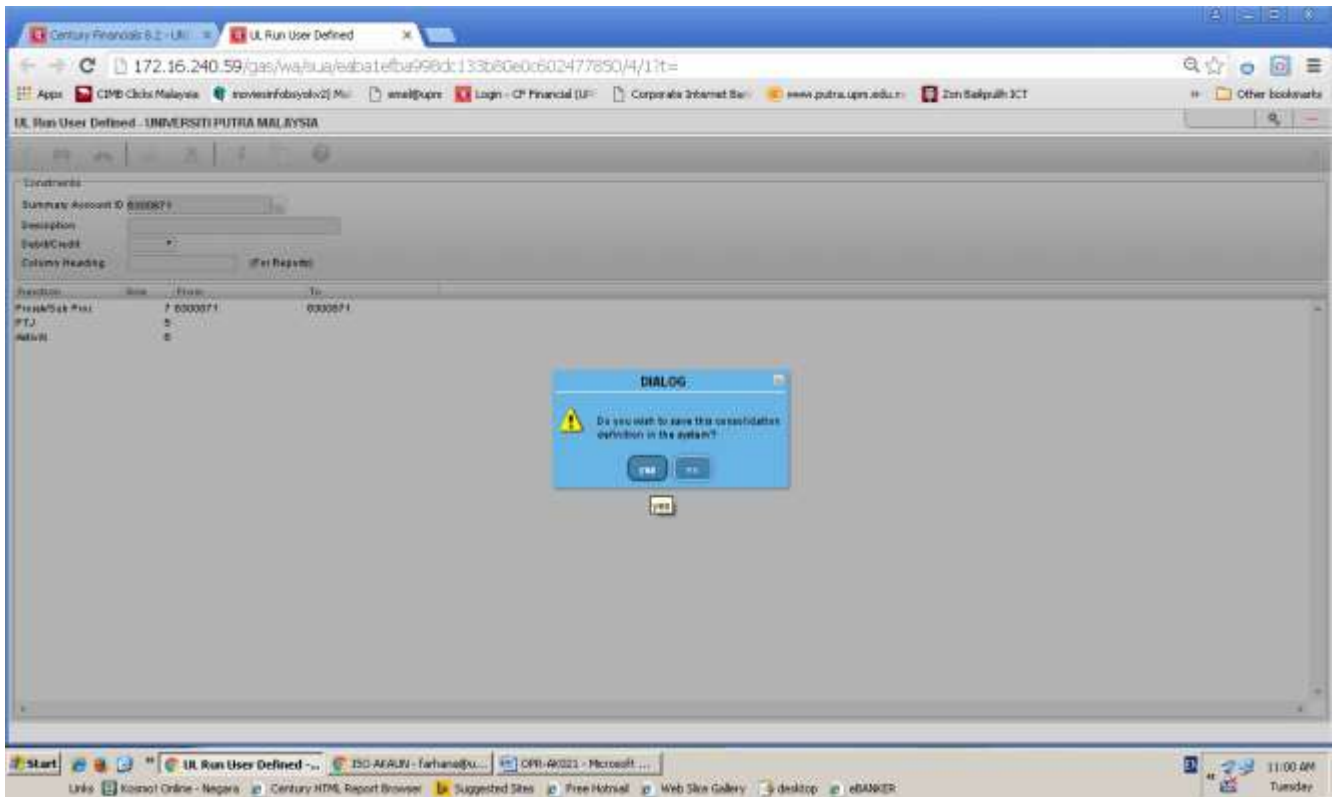


Skrin 8

9. Taip 6300871 pada ruangan **Project/subproject**, taip 6300871 pada kolom **From** dan 6300871 pada kolom **To**. Kemudian klik **ok**. Rujuk skrin 9.

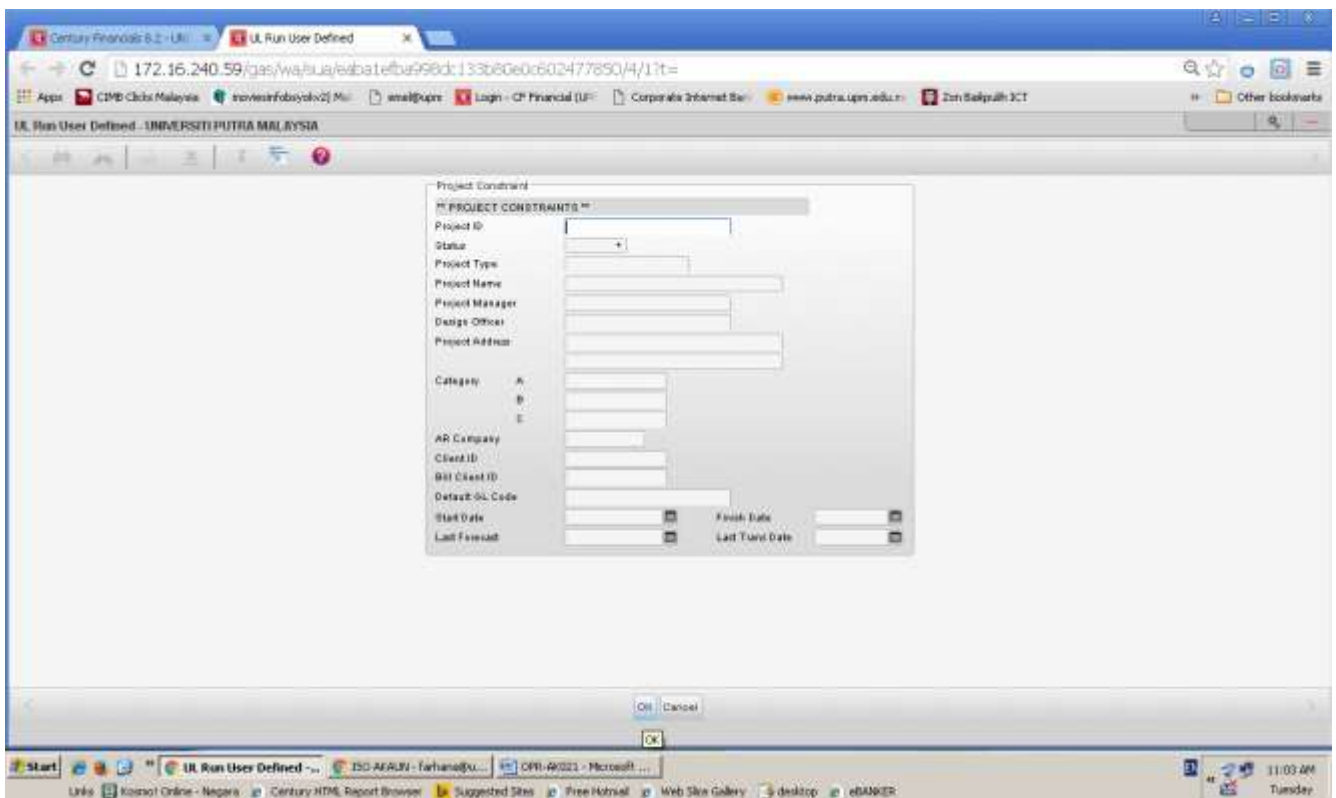


Skrin 9



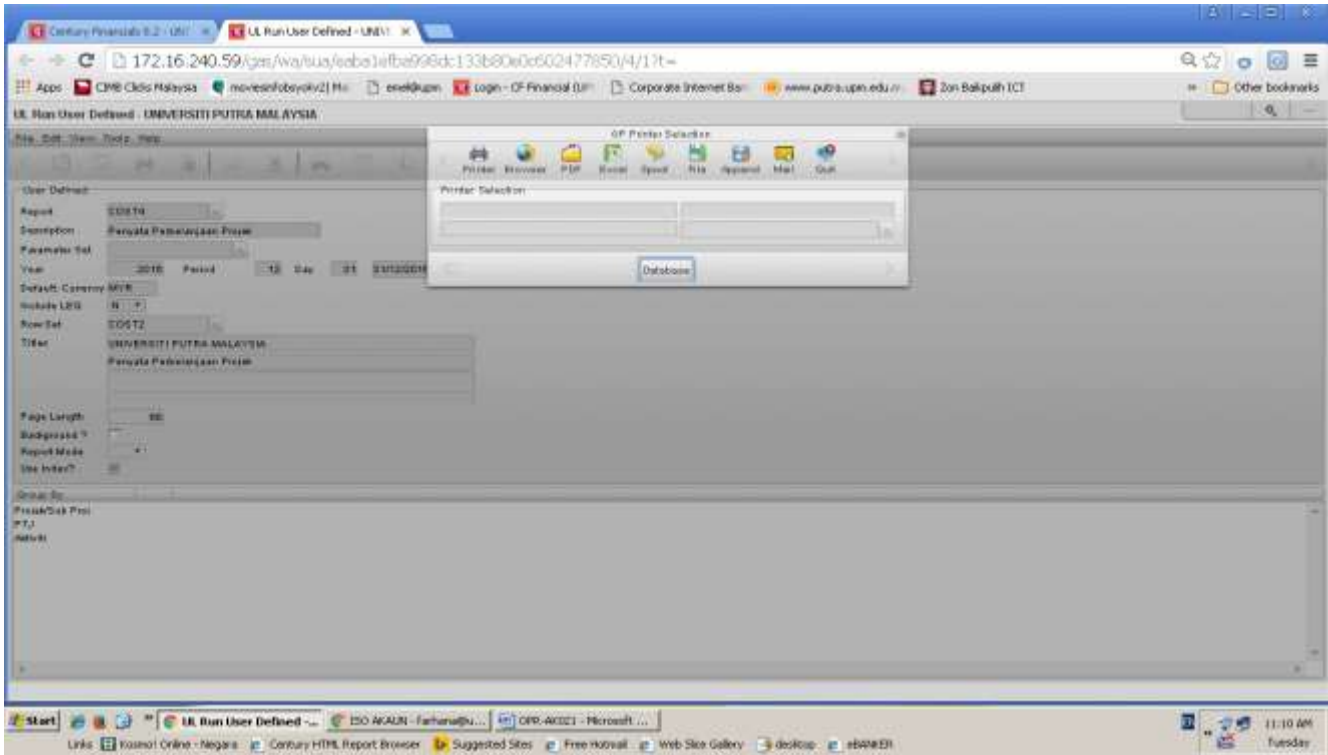
Skrin 10

10. Skrin 10 akan terpapar. Klik butang 'yes' sekiranya maklumat ingin disimpan. Sekiranya maklumat tidak mahu disimpan, klik butang 'no'.



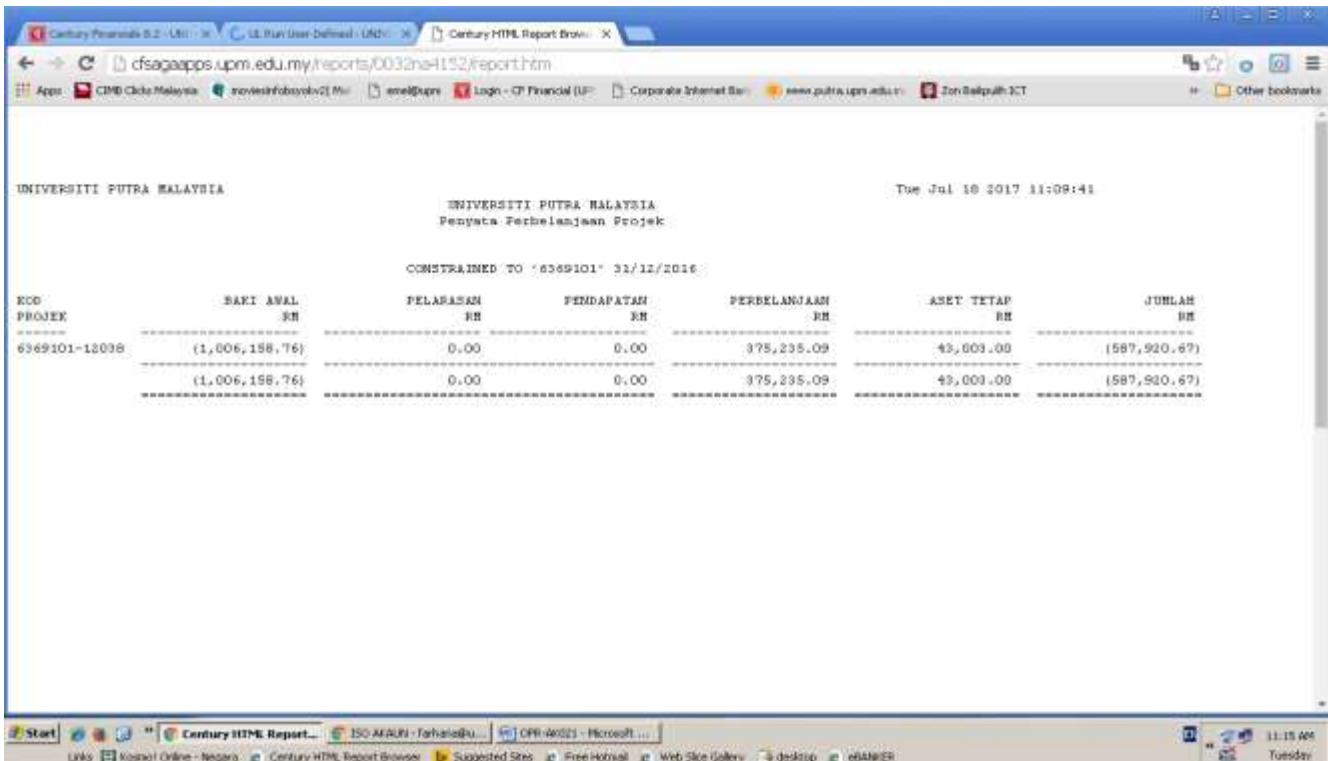
Skrin 11

11. Skrin 11 akan terpapar dan klik *ok*.



Skrin 12

12. Pilih Printer sekiranya ingin mencetak laporan, atau pilih *browser* sekiranya ingin memapar laporan di skrin web sepertimana paparan pada skrin 12. Sekiranya memilih browser, laporan akan terpapar seperti di skrin 13.



Skrin 13

13. Kembali ke langkah 7, cetak laporan mengikut kategori akaun amanah. Rujuk skrin 6, pada ruangan Summary Account ID , taip kategori kod sepertimana di bawah :

- i. 6100000
- ii. 6200000
- iii. 6300000
- iv. 6400000
- v. 6500000
- vi. 6600000
- vii. 6700000
- viii. 6800000
- ix. 5000000
- x. 9000000

14. Laporan akan terpapar kod i - x seperti contoh di skrin 14. Cetak laporan mengikut kategori.

EDD PROJEK	BANK AMAL RM	PELABARAN RM	BERKAWAT RM	PEMBELANJAN RM	ASET TETAP RM	Jumlah RM
6100700-10000	(7,260,278.28)	0.00	(278,810.37)	0.00	0.00	(7,539,088.65)
6101900-14101	(7,281.45)	0.00	0.00	0.00	0.00	(7,281.45)
	(7,267,559.73)	0.00	(278,810.37)	0.00	0.00	(7,546,370.10)

Skrin 14

15. Sediakan Laporan *P&L* dan *Bsheet* dari modul General ledger mengikut Kumpulanwang amanah sepertimana berikut :

- i) Kw 03 – 6300000,6700000,5000000,9000000
- ii) Kw 05 – 6100000, 6200000
- iii) Kw 06 – 6800000
- iv) Kw08 – 6400000, 6500000, 6600000

16. Rujuk Manual Proses Menyediakan Laporan dari Modul General Ledger (MKP006).

17. Input maklumat yang telah dicetak ke format Penyata Penyesuaian Akaun Amanah seperti di skrin 15.

amanah 12 2016 - Excel (Product Activation Failed)

FILE HOME INSERT PAGE LAYOUT FORMULAS DATA REVIEW VIEW

Clipboard Font Paragraph Alignment Number Styles Cells Editing

B10 GL

UNIVERSITI PUTRA MALAYSIA
SERDANG, SELANGOR

PERNYATA PENDAPATAN DAN PERBELANJAAN
AKAUN AMANAH DAN PENYELIDIKAN BAGI BULAN DISEMBER 2016

K/WANG	PELAKASAN		PERBEZAAN (%)		PENDAPATAN		PERBEZAAN (%)		PERBELANJAAN		PERBEZAAN (%)		ASET	
	GL	PC			GL	PC			GL	PC			GL	PC
03	-424,782.11	-424,782.11	0.00	0.00	86,780,246.58	86,780,246.58	0.00	0.00	100,361,586.16	100,361,586.16	0.00	0.00	5,967,009.96	5,967,009.96
69000,67000														
90000,50000														
05	126,007.28	126,007.28	0.00	0.00	155,286,191.29	155,286,191.29	0.00	0.00	62,538,565.07	62,538,365.07	0.00	0.00	3,910,859.88	3,910,859.88
61000,62000														
06	0.00	0.00	0.00	0.00	2,758,844.12	2,758,844.12	0.00	0.00	2,777,754.67	2,777,754.67	0.00	0.00	76,944.36	76,944.36
88000														
08	-30,424.68	-30,424.68	0.00	0.00	17,207,835.06	17,207,835.06	0.00	0.00	16,498,524.87	16,498,524.87	0.00	0.00	408,901.28	408,901.28
64000,65000,66000														

Dis2016 latev020feb2017 aua122feb2017 aua131mar2017 aua120mai17

Skrin 15

18. Pastikan tiada perbezaan amaun bagi pelarasan, pendapatan, perbelanjaan dan aset dari modul GL dan PC. Sekiranya terdapat perbezaan, cari punca perbezaan dan pembetulan perlu diambil tindakan dengan segera.

II. LAPORAN JPKA (SETIAP SUKU TAHUN)

19. Laporan JPKA disediakan setiap suku tahun.

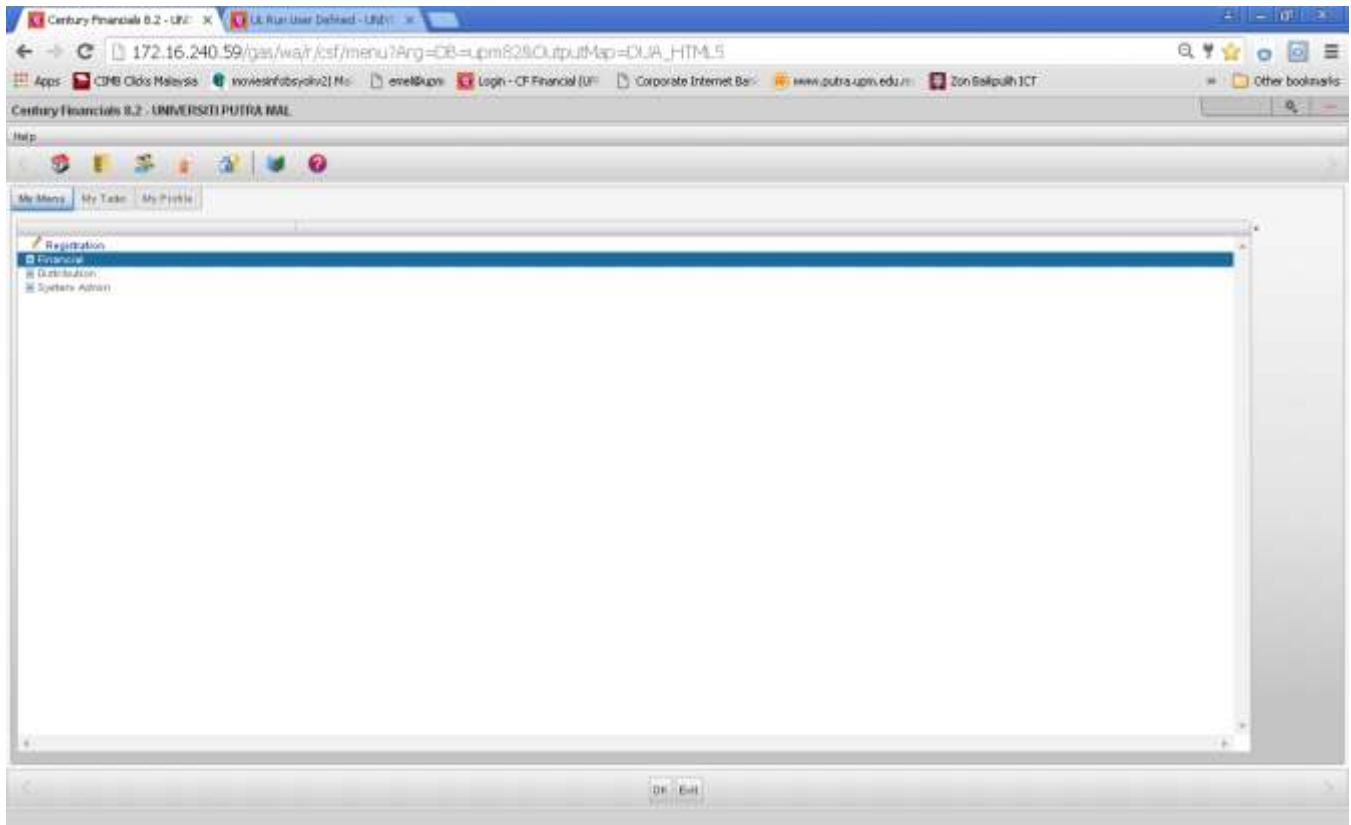
20. Rujuk langkah 1 – 7 .

21. Rujuk skrin 6, pada ruangan Summary Account ID , taip kategori kod sepertimana di bawah :

- i) 6100000
- ii) 6200000
- iii) 6300000
- iv) 6400000
- v) 6500000
- vi) 6600000
- vii) 6700000
- viii) 6800000

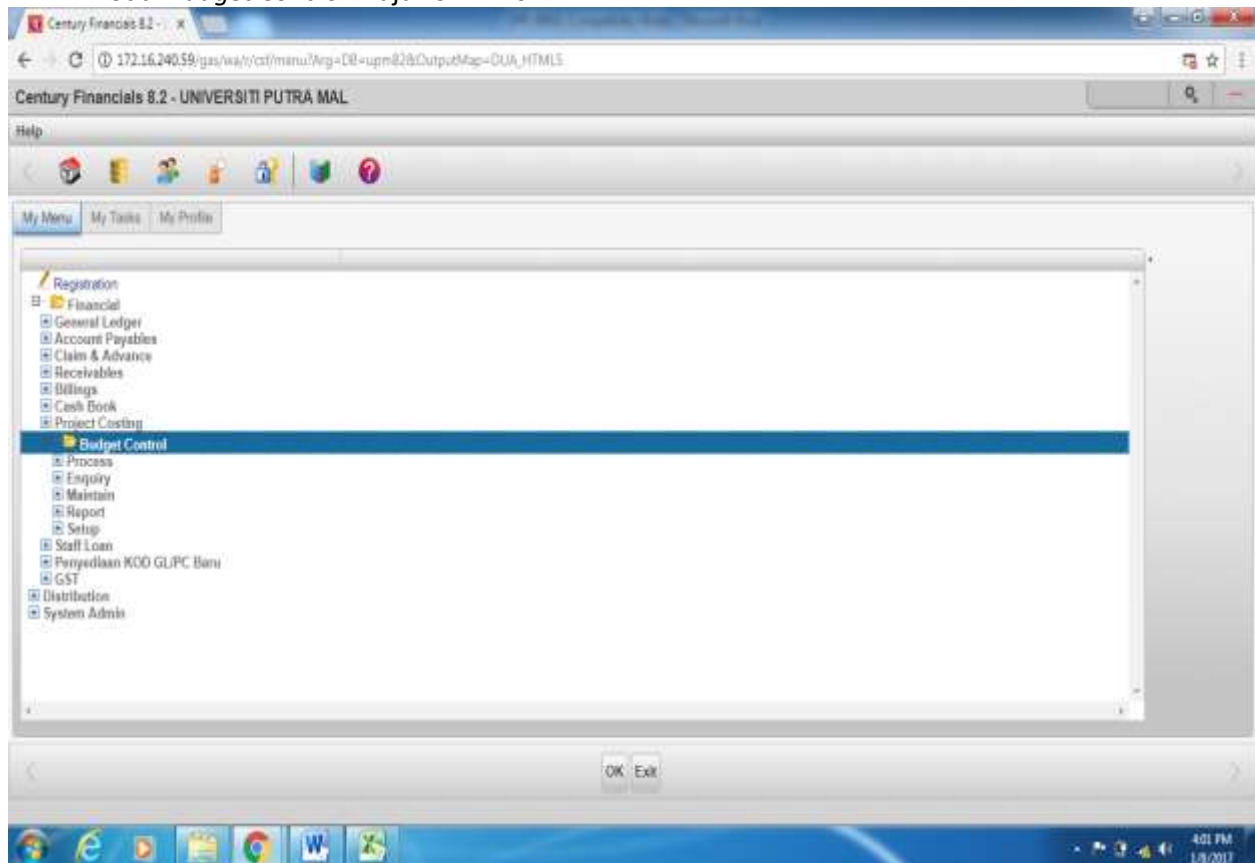
22. Cetak laporan. Rujuk langkah 13 dan 14. Rujuk Skrin 14.

23. Sediakan penyata komitmen mengikut kategori. Rujuk langkah berikut. Masuk ke menu utama *Century Financials 8.2*. Pilih *Financial*. Rujuk skrin 16.



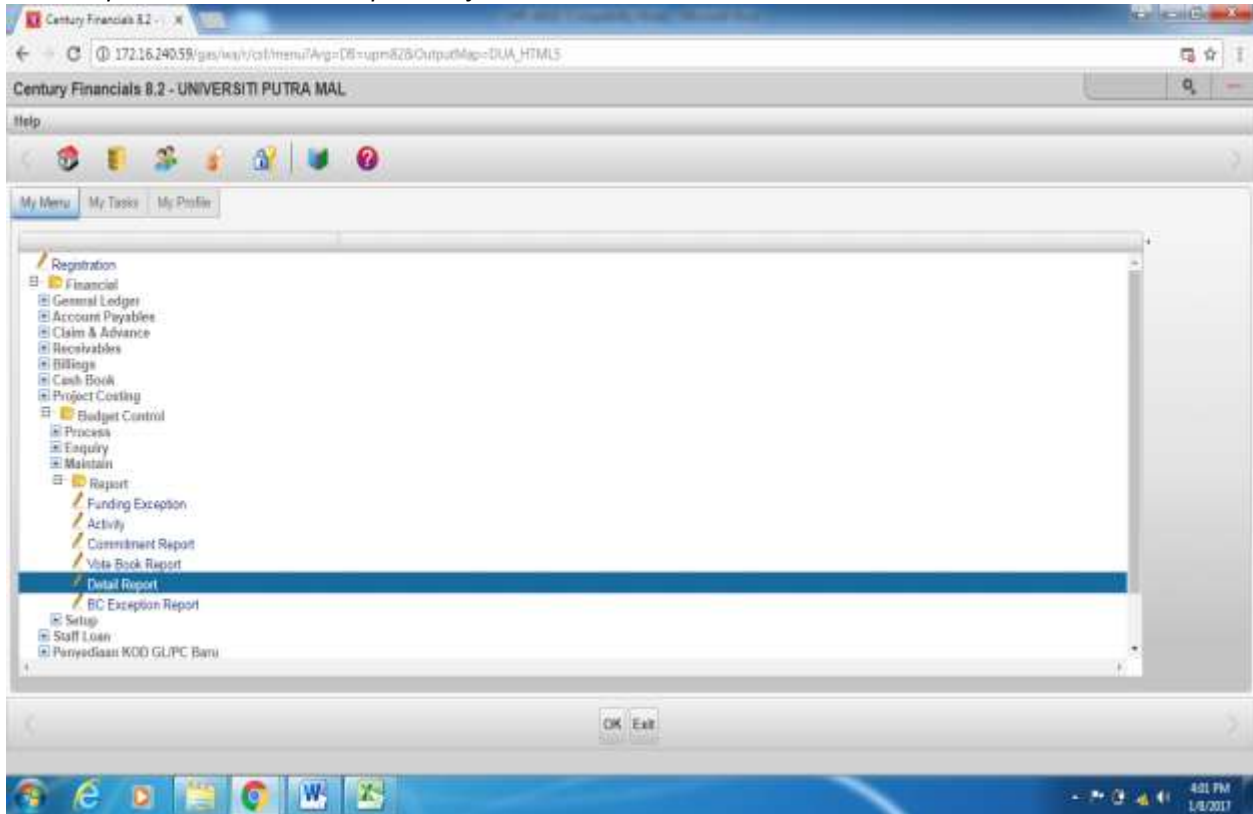
Skrin 15

24. Pilih modul *Budget Control*. Rujuk skrin 16.

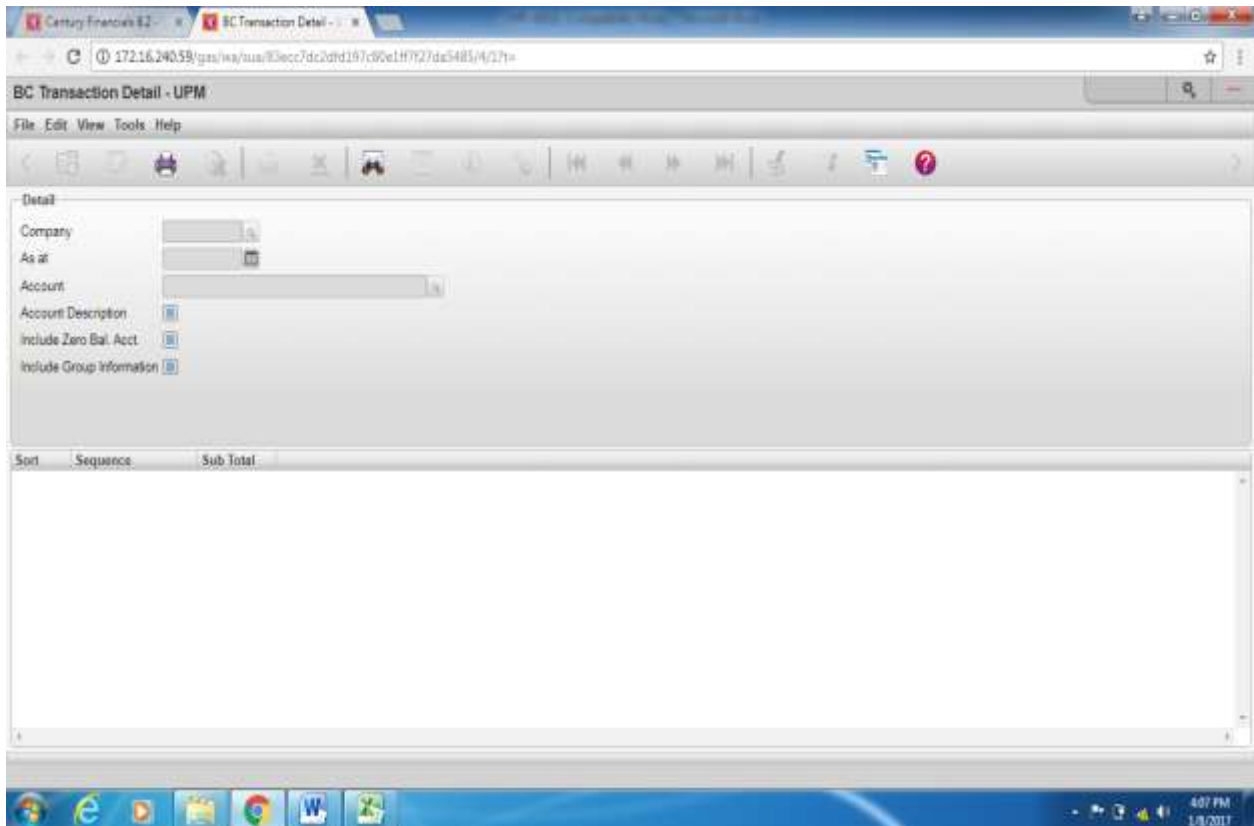


Skrin 16

25. Pilih report dan klik *details report*. Rujuk skrin 17 & 18.



Skrin 17

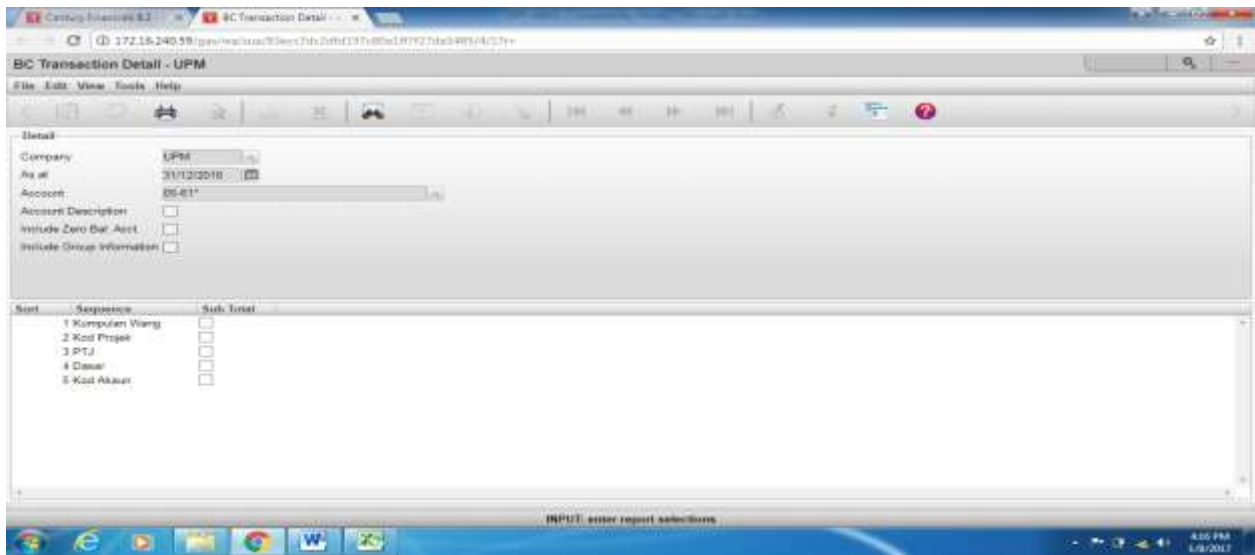


Skrin 18

26. Klik search, kemudian masukkan tarikh yang dikehendaki pada ruangan 'as at'. Pada ruangan 'account', taip kod seperti di bawah :

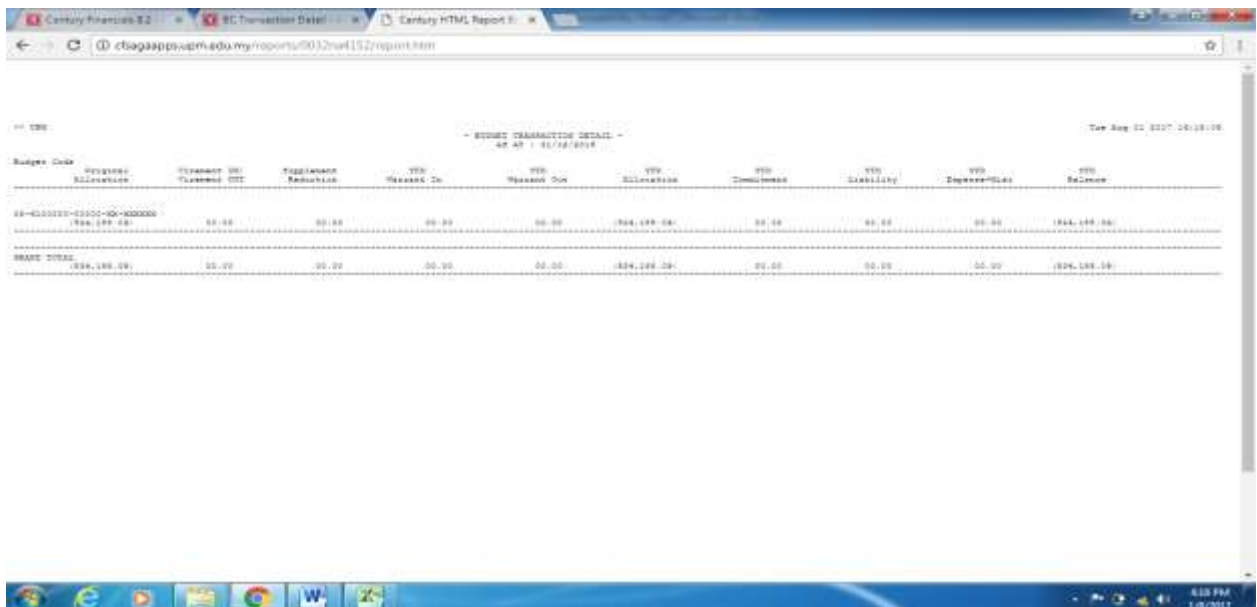
- i. 05-61*
- ii. 05-62*
- iii. 03-63*
- iv. 08-64*
- v. 08-65*
- vi. 08-66*
- vii. 03-67*
- viii. 06-68*

27. Contoh : taip 05-61* dan kemudian klik *ok* sebanyak 2 kali. Skrin 19 akan terpapar. Kemudian klik pada *printer* dan pilih *browser*.



Skrin 19

28. Laporan akan terpapar seperti di skrin 20 dan cetak.



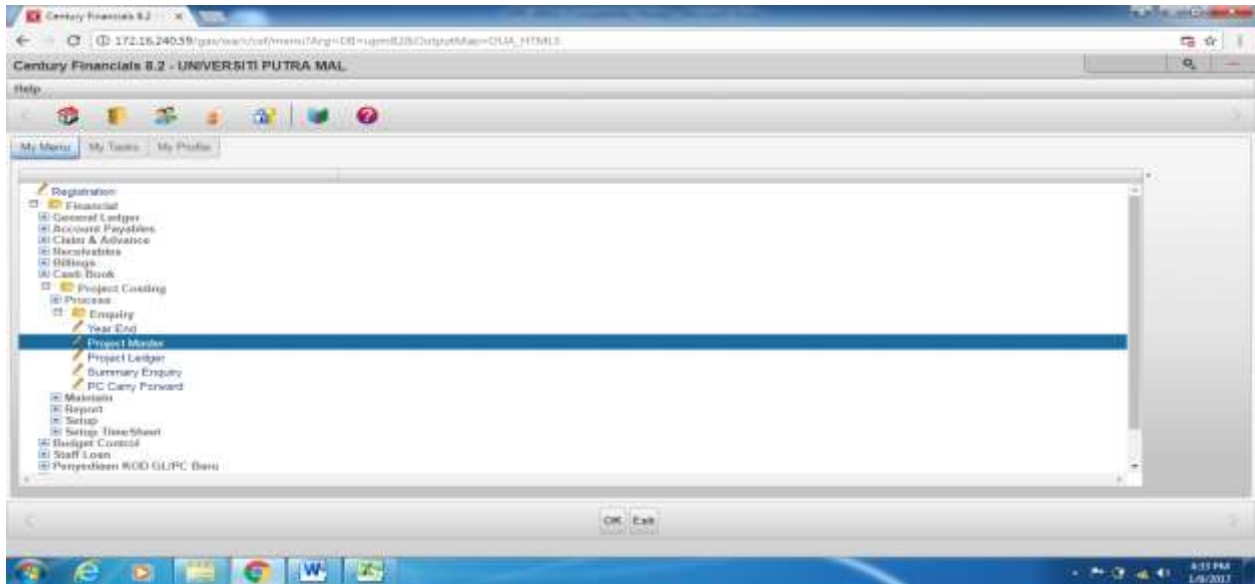
Skrin 20

29. Cetak semua laporan mengikut kategori.

30. Dapatkan jumlah bilangan akaun amanah baharu bagi tempoh yang dikehendaki (Mengikut suku tahun).

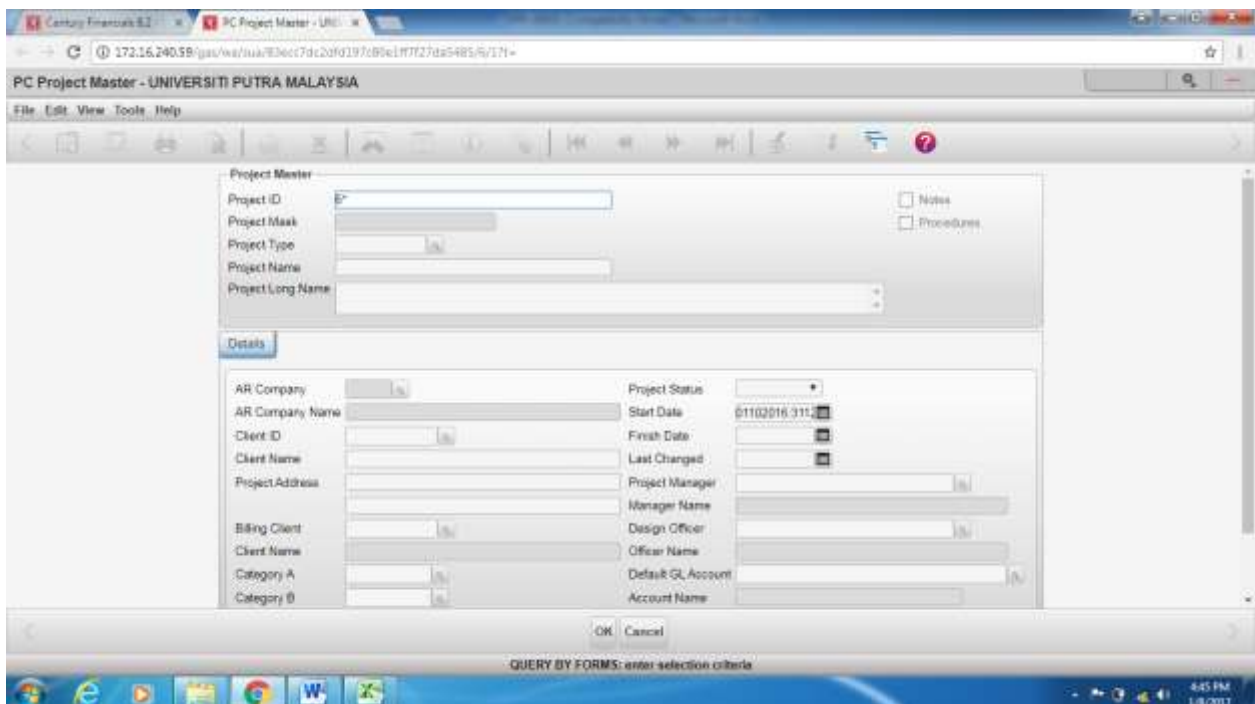
31. Rujuk para I. Laporan Pendapatan dan Perbelanjaan Akaun Amanah (setiap bulan), langkah 1 – 2.

32. Pilih *Project Master* seperti mana di skrin 21.



Skrin 21

33. Kemudian pilih *Printer*, pilih *selected*. Taip 6* pada ruangan Project ID . Kemudian masukkan tarikh yang dikehendaki (contoh : 01/10/2016-31/12/2016 – Quarter 4) pada ruangan *start dates* seperti mana di skrin 22.



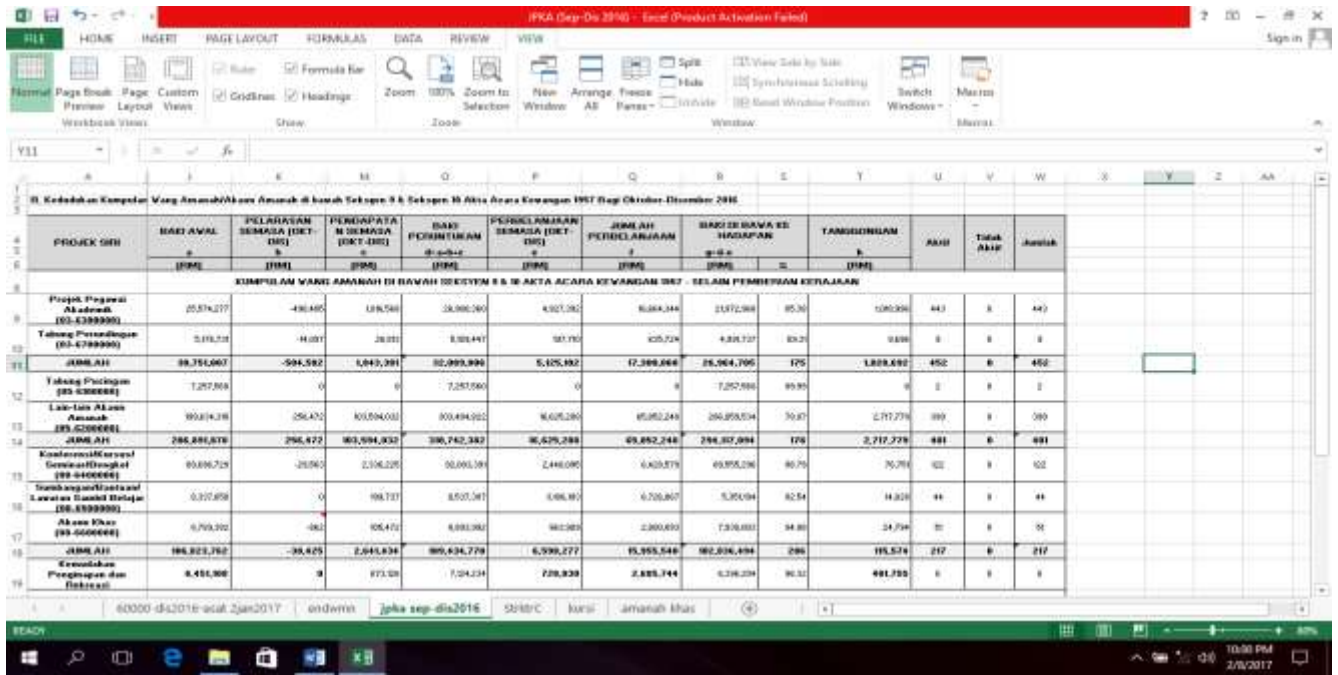
Skrin 22

34. Klik *ok* dan kemudian pilih *details*. Pilih *browser* dan laporan akan terpapar sepertimana di skrin 23.

PROJECT	PROJECT TYPE	AM COMPANY	CLIENT ID	BILL CLIENT	STATUS	STATUS DATE	LAST TRX	LAST FORECAST	START DATE	FINISH DATE
4201388	GAL SYSTEMS BERRAD ENDONMENT UPH MAYSAH ASSET MGT GAL SYSTEMS BERRAD	UPH	UPH	UPH	0				24/10/2016	31/12/2020
4201390	INAMI AMESTON BHD ENDONMENT UPH MAYSAH ASSET MGT INAMI AMESTON BHD	UPH	UPH	UPH	0				23/11/2016	31/12/2020
4201341	SIME DARY/ ENDONMENT UPH MAYSAH ASSET MGT SIME DARY INTN S.6034	UPH	UPH	UPH	0				16/10/2016	24/09/2016
4103912	OCK ENDONMENT UPH MIF AMMAR ASSET MGT BND OCK GROUP BERRAD	UPH	UPH	UPH	0				25/10/2016	31/12/2020
4104024	SIME DARY ENDONMENT UPH HLA SIME DARY BHD	UPH	UPH	UPH	0				30/11/2016	31/12/2020

Skrin 23.

35. Cetak laporan tersebut dan kira jumlah bilangan akaun amanah baharu mengikut tarikh yang dikehendaki.
36. Input maklumat yg telah dicetak ke dalam format JPKA seperti di skrin 24. Maklumat yang perlu di input adalah :
- (a) Laporan Cost4 (skrin 14) – maklumat yang perlu diinput adalah pelarasan, pendapatan, perbelanjaan dan aset dan mengikut tarikh dikehendaki iaitu Quarter 4 (Okt-Dis 2016). Data setakat Disember 2016 perlu di tolak dengan data September 2016 untuk mendapatkan data Quarter 4. Kemudian, input maklumat tersebut ke dalam format JPKA. Bagi kolom perbelanjaan, maklumat adalah amaun perbelanjaan dan aset.
 - (b) Laporan Komitmen (skrin 20) – ambil maklumat dari kolom *commitment* dan input ke dalam format JPKA.
 - (c) Bilangan akaun amanah baharu (skrin 23) – kira bilangan akaun amanah baharu bagi Suku Tahun Keempat mengikut kategori akaun amanah dan input ke dalam format JPKA.



Skrin 24

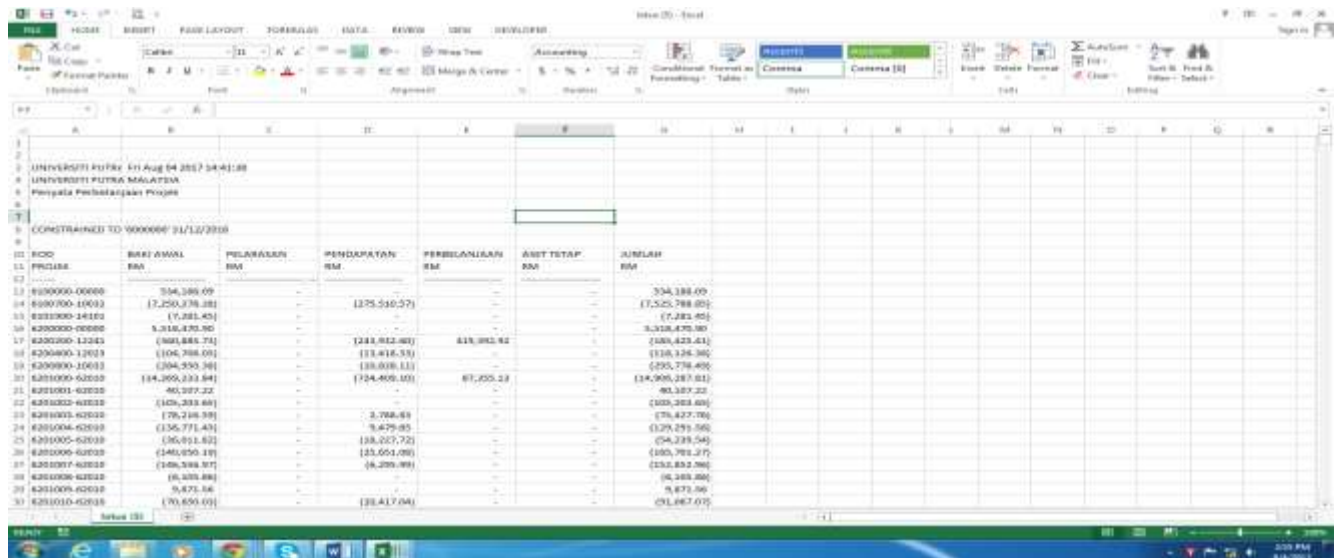
(d) Emel maklumat yang telah lengkap kepada pegawai yang bertanggungjawab.

III. LAPORAN AKAUN AMANAH TIDAK AKTIF/BERBAKI DEBIT SETIAP HUJUNG TAHUN

38. Laporan akaun amanah tidak aktif dan berbaki debit disediakan setiap hujung tahun semasa proses penutupan akaun tahunan.

39. Rujuk langkah 1 – 6

40. Masukkan projek kod pada ruangan **Summary Account ID**. Taip 6000000 (untuk keseluruhan akaun amanah) dan tekan *enter*. Kemudian pilih paparan *excel* bagi memudahkan proses mengenalpasti maklumat. Rujuk skrin 25.



Skrin 25

41. Kenalpasti akaun amanah yang tidak aktif seperti langkah di bawah:

- (a) Senaraikan akaun amanah yang tiada transaksi selama 2 tahun
- (b) Asingkan akaun amanah tidak aktif mengikut ptj
- (c) Buat pindahan baki ke akaun amanah yang ditetapkan. Rujuk Minit JKTK 36.03.

42. Kenalpasti akaun amanah berbaki debit seperti langkah di bawah :

- (a) Senaraikan akaun amanah yang berbaki debit.
- (b) Emel senarai akaun amanah berbaki debit kepada seksyen kewangan yang bertanggungjawab untuk tindakan selanjutnya.
- (c) Pelarasan perlu di buat untuk memastikan akaun amanah tersebut aktif semula atau untuk tindakan penutupan.

III. POTONGAN 15% CAJ OVERHEAD KE ATAS AKAUN AMANAH SEMINAR/KURSUS/BENGGEL/KONFERENSI

43. Potongan 15% caj overhead ke atas Akaun Amanah Seminar/Kursus/Bengkel/Konferensi di buat pada setiap bulan. Rujuk Minit JKTK 5/2 (1998).

44. Rujuk langkah 1 – 6.

45. Masukkan projek kod pada ruangan **Summary Account ID**. Taip 6400000 (untuk keseluruhan akaun amanah seminar/kursus/bengkel/konferensi) dan tekan *enter*. Kemudian pilih paparan *excell* bagi memudahkan proses mengenalpasti maklumat. Rujuk skrin 26.

46. Lengkapkan penyata dengan maklumat yang berkaitan dan dapatkan jumlah pendapatan bagi bulan semasa.

Kod Projek	Kod PFI	Tajuk	Pendapatan Disember 2016	Pendapatan November 2016	Pendapatan Semasa Disember 2016	Caj 15% Overhead
			RM	RM	RM	RM
6405500	12241	BENGGEL KELSAPRANAWAN - HEP	1,400,006.04	451,866.04	948,140.00	142,221.00
6418900	10501	SEMINAR KEMIA INDUSTRI	30,040.00	28,740.00	300.00	45.00
6420800	10501	CENTRAS	120,861.57	121,182.19	39,679.24	14,393.88
6427500	10501	UNIT KIRKONAK PERUNDINGAN LABATAN FIZIK	146,555.21	138,832.18	7,503.03	1,125.15
6427900	13338	KURSUS BASIC PRINCIPLES ON ELECTRON MICROSCOPY	133,024.61	90,014.61	43,010.00	6,451.50
6429500	11305	MALAYSIA INTERNATIONAL CONFERENCE ON LANGUAGES, LITERATURES & CULTURES - BENDAHARI (WICOLLAC)	131,075.17	129,136.50	1,938.67	98.95
6430200	10801	SEMINAR FAKULTI EKONOMI DAN PENJURUSAN	28,738.53	4,738.53	25,000.00	3,750.00
6431100	13501	TABUNG AMANAH PENGURUSAN (TMA)	88,135.86	88,335.86	1,800.00	270.00
6432000	10201	CONFERENCE ON COMPETITIVE FOOD PRODUCTION - NEW CHALLENGES	73,285.58	17,873.58	55,310.00	8,296.50
6432500	10095	KURSUS JAWAKA PERDOK INFPM	48,038.25	48,405.30	1,367.05	180.52
6433000	13501	SEMINAR ASEAN SCRD	4,452.83	-	4,452.83	667.93
6433300	11801	KURSUS FAKULTI SAINS MAKANAN DAN BIOTEKNOLOGI	21,885.08	30,988.85	698.23	134.43
6433700	10901	SEMINAR IAR AFRODISIACA	75,816.78	95,016.70	8,603.89	1,240.28
6434200	14001	KONFERENSI BENGKEL FAK. PERUBATAN DAN SAINS KESIHATAN	54,816.38	41,340.41	15,472.97	2,020.95
6435000	10205	AKAUN KURSUS SEMINAR, BENGGEL, WORKSHOP	98,820.75	120.79	98,000.00	1,480.00

Skrin 26

47. Kira jumlah pendapatan tahun semasa (Pendapatan Disember – Pendapatan November).

48.15% caj overhead di ambil ke atas jumlah pendapatan semasa bulan berkaitan.

49. Setelah nilai caj overhead diperolehi, buat jernal seperti cajing di bawah. Rujuk Garis Panduan Transaksi Pelarasan (Jernal) (OPR/BUR/GP020/AKN).

Dr. 64xxxxx-P29199	RMxxx
Kr 6233700-R11900	RMxxx