



Ruj. Kami : MOTAC.400-1/8/1 Jld.6 (14)

Tarikh : 15 Oktober 2025

SEPERTI DI SENARAI EDARAN

YBhg. Dr./ Tuan/ Puan,

ARAHAN OPERASI BAHAGIAN AKAUN BILANGAN 3 TAHUN 2025: PENYEDIAAN DAN PENYERAHAN KERTAS KERJA SOKONGAN LEJAR AKRUAN BAGI PENUTUPAN INTERIM TAHUN KEWANGAN TAHUN 2025

Dengan hormatnya saya merujuk kepada perkara di atas.

2. Untuk makluman YBhg. Dr./ Tuan/ Puan, semua Kementerian perlu menyediakan Penyata Kewangan Kerajaan Persekutuan (PKKP) pra-peralihan tahun 2025 bagi tujuan pengauditan oleh Ketua Audit Negara. Dalam hal ini, Kertas Kerja Sokongan (KKS) Lejar Akruan bagi penutupan interim tahun 2025 hendaklah dibuat dan dikemukakan kepada Bahagian Akaun Kementerian masing-masing bagi menyokong penyediaan PKKP pra-peralihan tahun 2025 tersebut.

3. Sehubungan itu, semua Pusat Tanggungjawab (PTJ) hendaklah mengambil perhatian ke atas perkara berikut:

- a) Menyediakan KKS Lejar Akruan bagi Penutupan Interim (30 September 2025) berdasarkan kepada senarai pengesahan seperti di **Lampiran A**;
- b) Memastikan semua dokumen yang diperlukan adalah lengkap, teratur dan mengikut format yang ditetapkan. Panduan bagi penyediaan pengesahan baki adalah seperti di **Lampiran B**; dan
- c) Mengemukakan KKS sebanyak **tiga (3) salinan (hardcopy)** ke Bahagian Akaun, Kementerian Pelancongan, Seni dan Budaya selewat-lewatnya pada **30 Oktober 2025 (Khamis)**.

PENYEDIAAN DAN PENYERAHAN KERTAS KERJA SOKONGAN (KKS) LEJAR AKRUAN BAGI PENUTUPAN INTERIM TAHUN KEWANGAN TAHUN 2025

4. Perhatian dan kerjasama YBhg. Dr./ Tuan/ Puan berhubung perkara ini adalah dihargai. Sebarang pertanyaan, pihak YBhg. Dr./ Tuan/ Puan boleh berhubung dengan pegawai di unit akaun melalui e-mel unitakaun@motac.gov.my.

Sekian, terima kasih.

"MALAYSIA MADANI"

"BERKHIDMAT UNTUK NEGARA"

Saya yang menjalankan amanah,



(DR. SHAHRIL BIN BAHARIM C.A.(M), FCMA, CGMA)

Setiausaha Bahagian Akaun

b.p. Ketua Setiausaha

Kementerian Pelancongan, Seni dan Budaya

s.k. YBhg. Dato' KSU

TKSU (P)

PENYEDIAAN DAN PENYERAHAN KERTAS KERJA SOKONGAN (KKS) LEJAR AKRUAN BAGI PENUTUPAN INTERIM TAHUN KEWANGAN TAHUN 2025

SENARAI EDARAN

EDARAN DALAMAN

1. Setiausaha Bahagian
Bahagian Kewangan (BK)
2. Setiausaha Bahagian
Bahagian Pembangunan Prasarana (PP)
3. Setiausaha Bahagian
Bahagian Pelesenan dan Penguatkuasaan Pelancongan (PPP)

EDARAN LUAR

1. Ketua Pengarah
Jabatan Kebudayaan dan Kesenian Negara (JKKN)
Aras 16,18,19, 26, 27, 30, dan 34
Lot 1001, Menara TH Perdana
Jalan Sultan Ismail
50250 KUALA LUMPUR
2. Ketua Pengarah
Jabatan Warisan Negara
Blok A & B
Bangunan Sultan Abdul Samad
Jalan Raja
50050 KUALA LUMPUR
3. Ketua Pengarah
Istana Budaya (IB)
Bahagian Khidmat Pengurusan
Jalan Tun Razak
50694 KUALA LUMPUR
4. Pengarah
Pusat Pelancongan Malaysia (MaTiC)
109, Jalan Ampang
50450 KUALA LUMPUR

**PENYEDIAAN DAN PENYERAHAN KERTAS KERJA SOKONGAN (KKS) LEJAR
AKRUAN BAGI PENUTUPAN INTERIM TAHUN KEWANGAN TAHUN 2025**

5. Pengarah
Pejabat Kementerian Pelancongan dan Kebudayaan Malaysia
Wilayah Persekutuan Kuala Lumpur / Putrajaya
Aras 1, Bangunan Baru
Pusat Pelancongan Malaysia (MaTiC)
109, Jalan Ampang
50450 KUALA LUMPUR

6. Pengarah
Jabatan Kebudayaan dan Kesenian Negara, Wilayah Persekutuan Kuala Lumpur
Kompleks JKKN WPKL
Jalan Tun H.S Lee
50000 KUALA LUMPUR

SENARAI SEMAK KERTAS KERJA SOKONGAN LEJAR AKRUIAN
YANG PERLU DIKEMUKAKAN OLEH PTJ BAGI PENUTUPAN INTERIM TAHUN 2025
KEMENTERIAN PELANCONGAN, SENI DAN BUDAYA MALAYSIA

Bil	Kod Akaun Akrui	Perkara	Format Lampiran	Dokumen Sokongan	Kaedah Penyediaan	PTJ
1	A0311101	Terimaan Tidak Ditunai	Lampiran B3	i. Laporan Ringkasan Hasil/ Belanja/ Aset/ Liabiliti/ Ekuiti ii. Laporan Daftar Cek Tak Laku	Manual	39020100
2	A0481101	Akaun Belum Terima (ABT) ONGOING RECEIVABLES	i. Lampiran B7 ii. Lampiran B7(A) - (Senarai Subsidiari)	i. Laporan Invois Terperinci	Manual	39010100 39020100 39030100 39040600 39060100 39070100 39080100 39080700
3	A0523299 A0524202 A0524999 A0529303	Deposit Bayaran/ Bekalan dan Perkhidmatan	i. Lampiran D1(A) ii. Lampiran D1(B)	Laporan Ringkasan Hasil/ Belanja/ Aset/ Liabiliti/ Ekuiti	Manual	39010100 39060100 39040600
4	A0531103	Perbelanjaan Terdahulu Aset	Lampiran D2	Laporan Ringkasan Hasil/ Belanja/ Aset/ Liabiliti/ Ekuiti	Manual	39060100
5	L0132101	Aset Belum Bayar	Lampiran G1	Laporan Ringkasan Hasil/ Belanja/ Aset/ Liabiliti/ Ekuiti	Manual	39120100
6	L0191103	Aset Belum Bayar GRN/ FRN Transit Aset	Lampiran G3	Laporan Ringkasan Hasil/ Belanja/ Aset/ Liabiliti/ Ekuiti	Manual	39010100
7	L0374901	Pendapatan Terdahulu	Lampiran L	i. Laporan Aset/ Liabiliti/ Ekuiti ii. Laporan Ringkasan Hasil/ Belanja/ Aset/ Liabiliti/ Ekuiti	Manual	39020100
8	L1111101 L1111107 L1111109 L1121102 L1121101 L1121103	Deposit	i. Lampiran N(A) ii. Lampiran N(B)1 iii. Lampiran N(B)1.1 iv. Lampiran N(B)2 (jika berkaitan) v. Senarai Baki Pendeposit	i. Laporan Ringkasan Hasil/ Belanja/ Aset/ Liabiliti/ Ekuiti ii. Laporan Kedudukan Baki Subsidiari/ Laporan Terimaan Terdahulu dan Deposit	Manual	39010100 39020100 39060100 39070100 39080100 39120100
9	E709	Pengesahan Akaun Amanah Awam dan Amanah Kerajaan	i. Lampiran O1(A) ii. Lampiran O1(B) iii. Lampiran O2 iv. Lampiran O4	i. Laporan Invois Belum Selesai ii. Laporan Keuntungan Terakru Simpanan Tetap Pelaburan (ZRTR106) FAGLB03/ FAGLL03	Manual	39010100

SENARAI PTJ DAN KOD KKS PENUTUPAN INTERIM BAGI PEJABAT PERAKAUNAN 1119

BIL.	KOD PEJABAT PERAKAUNAN	KOD PTJ	NAMA PTJ	TERIMAAN BELUM DITUNAIKAN (A0311*)	ABT (A048*)	DEP. BAYARAN/ BEKALAN DAN PERKHIDMATAN (A052*)	PERBELANJAAN TERDAHULU ASET (A053*)	ASET BELUM BAYAR GRN/FRN TRANSIT ASET (L019*)	PENDAPATAN TERDAHULU (L037*)	DEPOSIT (L11*)	AKAUN AMANAH (E7XX)	PANJAR WANG RUNCIT (A0122*)	CATATAN
1	1119	39010100	Pengurusan Ibu Pejabat	-	√	√	-	√	-	√	√	AKHIR TAHUN	
2	1119	39020100	Pusat Pelancongan Malaysia (MATIC)	√	√	-	-	-	√	√	-		
3	1119	39030100	Bahagian Perlesenan (PLN)	-	√	-	-	-	-	-	-		
4	1119	39040600	MOTAC Kuala Lumpur	-	√	√	-	-	-	-	-		
5	1119	39060100	Jabatan Warisan Negara (JWN)	-	√	√	√	-	-	√	-		
6	1119	39070100	Istana Budaya (IB)	-	√	-	-	-	-	√	-		
7	1119	39080100	Jabatan Kesenian dan Kebudayaan Malaysia (JKKN)	-	√	-	-	-	-	√	-		
8	1119	39080700	JKKN Kuala Lumpur	-	√	-	-	-	-	-	-		
9	1119	39120100	Bahagian Pembangunan Prasarana (BPP)	-	-	-	-	√	-	√	-		