

TUGASAN PESERTA KURSUS HANDS-ON eSPKB

Sepanjang sesi latihan, sila gunakan maklumat berikut:

	Di JANM Putrajaya	Di IPN Sabak Bernam
Kod Pejabat Perakaunan	070	888
Vot / Maksud	B10	B32
Kod Jabatan	231	151
Kod PTJ	020301 atau 010106 (WPK)	020200 atau 030300 (WPK)
Kod Program / Aktiviti	010101	010100
Kod Bank	MBBEMYKL atau PHBMMYKL	

TUGASAN 1. – WARAN PERUNTUKAN ASAL

Anda telah menerima Waran Peruntukan Asal pada awal tahun seperti berikut:

No. Rujukan Manual : Wxxxx

Jab Menerima : 151

PTJ Menerima : 020200

PERUNTUKAN DIMASUKIRA KEPADA AKAUN-AKAUN DI BAWAH						T/K +/-
MAKSUD	JAB	PTJ	PROG/AKT	OBJEK	AMAUN	
B32	151	020200	010100	11000	2,000,000.00	+
B32	151	020200	010100	12000	1,000,000.00	+
B32	151	020200	010100	13000	500,000.00	+
B32	151	020200	010100	14000	500,000.00	+
B32	151	020200	010100	15000	1,000,000.00	+
B32	151	020200	010100	21000	2,000,000.00	+
B32	151	020200	010100	23000	1,000,000.00	+
B32	151	020200	010100	26000	5,000,000.00	+
B32	151	020200	010100	27000	2,000,000.00	+
B32	151	020200	010100	28000	2,000,000.00	+
B32	151	020200	010100	35000	2,000,000.00	+

Sediakan Waran Peruntukan Asal.

No. Rujukan Manual:

Bilangan *Charge-line*:

Jumlah (+):

Jumlah (-):

Jumlah Waran:

No. Rujukan Dokumen:

TUGASAN 2. – WARAN PERUNTUKAN DITARIK

Anda telah menerima notis sekatan perbelanjaan melalui Waran Peruntukan Ditarik seperti berikut:

No. Rujukan Manual : Wxxxx
Jab Menerima : 151
PTJ Menerima : 020200

PERUNTUKAN DIMASUKIRA KEPADA AKAUN-AKAUN DI BAWAH						T/K
MAKSUD	JAB	PTJ	PROG/AKT	OBJEK	AMAUN	+/-
B32	151	020200	010100	26000	500,000.00	-

Sediakan Waran Peruntukan Ditarik.

No. Rujukan Manual:

Bilangan *Charge-line*:

Jumlah (+):

Jumlah (-):

Jumlah Waran:

No. Rujukan Dokumen:

TUGASAN 3. – WARAN PERUNTUKAN KECIL MASUK

Anda telah menerima Waran Peruntukan Kecil bagi tujuan membayar gaji Pegawai Khidmat Singkat seperti berikut:

No. Rujukan Manual : Wxxxx
Jab Menerima : 151
PTJ Menerima : 020200

PERUNTUKAN DIMASUKIRA KEPADA AKAUN-AKAUN DI BAWAH						T/K
MAKSUD	JAB	PTJ	PROG/AKT	OBJEK	AMAUN	+/-
B32	151	020200	010100	29000	100,000.00	+

Sediakan Waran Peruntukan Kecil.

No. Rujukan Manual:

Bilangan *Charge-line*:

Jumlah (+):

Jumlah (-):

Jumlah Waran:

No. Rujukan Dokumen:

TUGASAN 4. – WARAN PINDAH PERUNTUKAN

Jabatan anda telah memohon dan diluluskan pindah peruntukan melalui Waran Pindah Peruntukan seperti berikut:

No. Rujukan Manual : Wxxxx
Jab Menerima : 151
PTJ Menerima : 020200

PERUNTUKAN DIMASUKIRA KEPADA AKAUN-AKAUN DI BAWAH						T/K +/-
MAKSUD	JAB	PTJ	PROG/AKT	OBJEK	AMAUN	
B32	151	020200	010100	26000	1,000,000.00	-
B32	151	020200	010100	27000	500,000.00	+
B32	151	020200	010100	28000	500,000.00	+

Sediakan Waran Pindah Peruntukan.

No. Rujukan Manual:

Bilangan *Charge-line*:

Jumlah (+):

Jumlah (-):

Jumlah Waran:

No. Rujukan Dokumen:

TUGASAN 5. – PEWUJUDAN KOD PEMBEKAL

Dengan menggunakan borang yang berkaitan, sediakan 1 Kod Pembekal baru sehingga Kod Kontrak seperti Convention Yang Dicapangkan.

Kod PTJ:

Nama Syarikat:

Kod Pembekal:

No. Siri Pembekal:

No. Daftar Sykt:

Kod Kontrak:

Kod Bank:

TUGASAN 6. – NOTA MINTA 1

Jawatankuasa Sebutharga jabatan telah meluluskan untuk pembelian melalui sebutharga dari pembekal di Tugas 5. Senarai barang, kod objek, kuantiti dan harga adalah seperti berikut:

Nama Barang	Objek	Kuantiti	Harga Seunit
Pencetak Laser Brother HL5140	27102	10	400.00
Pakaian Pasukan Pemusnah Bom	27605	50	400.00
Pakaian Kalis Peluru	27605	40	1000.00
Komputer Dell Dimension 3100	35201	10	3000.00

Sediakan 1 Nota Minta menggunakan kod pembekal yang diujudkan dalam Tugas 5.

Kod Pembekal:

Kod Kontrak:

Nama Pembekal:

Jumlah:

Nombor Sementara:

Nombor Tetap:

TUGASAN 7. – NOTA MINTA 2

Jawatankuasa Pembelian Terus Runcit jabatan telah meluluskan untuk pembelian keperluan pejabat dari pembekal di Tugas 5. Senarai barang, kod objek, kuantiti dan harga adalah seperti berikut:

Nama Barang	Objek	Kuantiti	Harga Seunit
Ballpen Stabilo Hitam	27102	1000	2.00
Toner Brother TN-3030	27102	50	200.00
Kertas Putih A4 80gsm	27102	1000	8.00

Sediakan 1 Nota Minta menggunakan kod kontrak yang diujudkan dalam Tugas 5.

Kod Pembekal:

Kod Kontrak:

Nama Pembekal:

Jumlah:

Nombor Sementara:

Nombor Tetap:

TUGASAN 8. – PESANAN TEMPATAN

Anda telah diarahkan untuk menyediakan Pesanan Tempatan seperti pada Nota Minta pada Tugas 6.

Sediakan Pesanan Tempatan seperti yang diperlukan.

No. Nota Minta:

Jumlah:

Nombor Sementara:

Nombor Pesanan:

TUGASAN 9. – PESANAN TEMPATAN DENGAN PINDAAN

Jawatankuasa Pembelian Terus Runcit telah menerima dan meluluskan permohonan pindaan kuantiti, harga dan pembatalan pembelian barang-barang keperluan di Tugas 7. Kelulusan terbaru adalah seperti berikut:

Nama Barang	Objek	Kuantiti	Harga Seunit
Ballpen Stabilo Hitam	27102	2000	2.00
Kertas Putih A4 80gsm	27102	1000	10.00

Sediakan 1 Pesanan Tempatan Dengan Pindaan menggunakan Nota Minta pada Tugas 7.

No. Nota Minta:

Jumlah:

Nombor Sementara:

Nombor Pesanan:

TUGASAN 10. – DAFTAR KONTRAK

Pejabat anda telah menerima Kontrak Penyelenggaraan Bangunan Pejabat Lojistik Pertahanan dengan pembekal di Tugas 5 seperti berikut:

Tempoh kontrak	:	3 tahun mulai 01 Jan 2012
Caj Bulanan (kod objek 28102)	:	RM100,000.00
Jumlah Had Bumbung	:	RM3,600,000.00

Sediakan 1 Daftar Kontrak menggunakan kod kontrak yang diujudkan dalam Tugas 5 dengan mengambilkira bayaran secara bulanan.

Kod Pembekal:

Kod Kontrak:

Nama Pembekal:

Kuantiti:

Jumlah:

Nombor Sementara:

Nombor Daftar Kontrak:

TUGASAN 11. – PERUBAHAN KONTRAK

Anda telah menerima pindaan kontrak 01/2012 bagi Daftar Kontrak di Tugas 10 dimana sewaan bulanan telah dipinda dari RM100,000.00 kepada RM110,000.00 mulai bulan Oktober 2012.

Sediakan Perubahan Kontrak bagi pindaan tersebut.

Nombor Perubahan:

Nombor Daftar Kontrak:

Jumlah Asal:

Amaun Perubahan:

Jumlah Baru:

TUGASAN 12. – KOD AKAUN BAYARAN PUKAL

Pejabat anda telah menerima kelulusan pewujudan akaun bayaran pukal dari Syarikat Penerbangan Malaysia. Anda juga telah menerima Laporan BP20 dari Pejabat Perakaunan seperti berikut:

Kod Agensi: 0003 (MALAYSIA AIRLINE SYSTEM BERHAD)

No. Akaun	Pemegang Waran		Kod Dipertanggungkan				
	Jab	PTJ	Vot	Jab	PTJ	Prog/Akt	Objek
MH_____	151	020200	B32	151	020200	010100	99999

Anda dikehendaki mendaftarkan Akaun Bayaran Pukal MAS ke dalam Sistem eSPKB bagi akaun pukal tersebut.

No. Akaun:

Kod Agensi:

TUGASAN 13. – WARAN UDARA PUKAL

Anda telah menerima permohonan tiket penerbangan bagi perjalanan menjalankan tugas rasmi dan sebutharga tiket MAS seperti berikut:

Nama Penumpang: Ahmad Abdullah

Harga Tiket (Kod Objek 21306): KUL/KK - RM500.00
KK/KUL - RM500.00

Cukai (Kod Objek 21399): KUL/KK/KUL - RM200.00

Kelas Penerbangan: Ekonomi (Y)

Sediakan 1 Waran Penerbangan Udara Awam secara pembayaran Pukal.

No. Akaun:

Kod Agensi:

Amaun:

Nombor Sementara:

Nombor Waran:

TUGASAN 14. – WARAN UDARA BUKAN PUKAL

Anda telah menerima permohonan tiket penerbangan bagi anggota bercuti tahunan menggunakan penerbangan Berjaya Air. Sebut harga tiket adalah seperti berikut:

Nama Penumpang: Ahmad Abdullah

Harga Tiket (Kod Objek 15299):	KUL/Pangkor	-	RM250.00
	Pangkor/KUL	-	RM250.00

Cukai (Kod Objek 15299):	KUL/Pangkor/KUL	-	RM100.00
--------------------------	-----------------	---	----------

Kelas Penerbangan: Ekonomi (Y)

Sediakan 1 Waran Penerbangan Udara Awam Bukan Pukal dengan menggunakan Kod Pembekal dan Kod Kontrak di Tugas 5.

Kod Pembekal:

Kod Kontrak:

Amaun:

Nombor Sementara:

Nombor Waran:

TUGASAN 15. – BAUCAR BAYARAN PESANAN TEMPATAN

Pada hari ini anda telah menerima invois yang telah diperakui bagi Pesanan Tempatan di Tugas 8. Semua item yang dipesan telah dibekalkan.

Sediakan baucar bayaran bagi Pesanan Tempatan tersebut.

Nombor Pesanan:

Nombor Invois:

Tarikh Invois:

Tarikh Terima Invois:

Perihal Baucar:

Amaun Baucar:

Nombor Baucar:

TUGASAN 16. – BAUCAR BAYARAN PESANAN TEMPATAN (BEKALAN SEPARA)

Pada hari ini anda telah menerima invois yang telah diperakui bagi Pesanan Tempatan di Tugas 9. Terdapat item pesanan yang tidak dapat dibekalkan dan pembekal telah juga menyertakan nota kredit bagi perbezaan antara jumlah pesanan dengan jumlah invois. Butir-butir invois adalah seperti berikut:

Nama Barang	Kuantiti	Harga Seunit	Jumlah
Ballpen Stabilo Hitam	1000	2.00	2,000.00

Sediakan baucar bayaran bagi Pesanan Tempatan tersebut.

Nombor Pesanan:

Amaun Pesanan:

Nombor Invois:

Tarikh Invois:

Tarikh Terima Invois:

Perihal Baucar:

Amaun Baucar:

Nombor Baucar:

TUGASAN 17. – BAUCAR BAYARAN KONTRAK (BAYARAN BERJADUAL) DENGAN POTONGAN WANG JAMINAN PELAKSANAAN

Pada hari ini anda telah menerima invois bagi kerja-kerja penyelenggaraan bangunan bagi bulan Jan 2012 seperti berikut:

Caj Penyelenggaraan Bangunan Bulan Jan 2012 -RM100,000.00

Semakan anda ke atas fail kontrak mendapati pembekal tidak mengemukakan bon pelaksanaan samada dalam bentuk Jaminan Bank ataupun Insuran. Sebaliknya pembekal telah memohon dan diluluskan penggunaan jaminan dalam bentuk Wang Jaminan Pelaksanaan (Kod Amanah 79507).

Sediakan baucar bayaran bagi bayaran penyelenggaraan bangunan di Tugas 10 dengan mengambilkira potongan Wang Jaminan Pelaksanaan tersebut.

Nombor Daftar Kontrak:

Amaun Tanggungan Kontrak:

Nombor Invois:

Tarikh Invois:

Amaun Invois:

Perihal Baucar:

Amaun Baucar:

Baki Tanggungan Kontrak:

Nombor Baucar:

TUGASAN 18. – PEWUJUDAN KOD KONTRAK PEMBEKAL PEMFAKTORAN

Pembekal di Tugas 10 telah diluluskan pembayaran melalui kaedah pemfaktoran.

Sediakan 1 Kod Kontrak bagi pembekal pemfaktoran menggunakan Kod Pembekal Sediaada

Kod PTJ Yang Mewujudkan Kod Pembekal:

Kod PTJ:

Nama Syarikat:

Kod Pembekal:

Kod Kontrak:

Kod Bank:

**TUGASAN 19. – BAUCAR BAYARAN KONTRAK DENGAN
PEMFAKTORAN DAN POTONGAN DENDA
PECAH KONTRAK**

Pada hari ini anda telah menerima invois bagi kerja-kerja penyelenggaraan bangunan bagi bulan Februari 2012 seperti berikut:

Caj Penyelenggaraan Bangunan Bulan Februari 2012 - RM100,000.00

Pejabat Logistik Pertahanan yang mentadbir kontrak telah mengeluarkan notis denda pecah kontrak sebanyak 5% ke atas caj bulanan bagi bulan Januari.

Sediakan baucar bayaran menggunakan kaedah pemfaktoran bagi bayaran kedua untuk kontrak di Tugas 10 dengan mengambilkira potongan denda pecah kontrak (Kod objek 76103).

Nombor Daftar Kontrak:

Amaun Tanggungan Kontrak:

Nombor Invois:

Tarikh Invois:

Amaun Invois:

Perihal Baucar:

Kod Pembekal Faktoring:

Kod Kontrak Pembekal Faktoring:

Amaun Baucar:

Baki Tanggungan Kontrak:

Nombor Baucar:

**TUGASAN 20. – BAUCAR BAYARAN INVOIS TANPA PT
(AGENSI BAYARAN PUKAL)**

Anda menerima bil telefon dari Telekom Malaysia Berhad seperti berikut:

No. Akaun : A50019-088-3603

Tarikh Bil : 25 Feb 2012

Kod Hasil : 014

Caj Tertunggak : RM200.00

Caj Semasa : RM300.00

Jumlah Bil : RM500.00

Semakan anda mendapati akaun telefon tersebut masih belum dimasukkan ke dalam Sistem Bayaran Pukal.

Sediakan kod kontrak Telekom Malaysia Berhad dan baucar bayaran invois tanpa PT bagi bayaran bil telefon dengan menggunakan Kod Pembekal dan Kod Kontrak agensi gunasama.

Kod Pembekal:

Kod Kontrak:

Kod Bank:

Nombor Invois:

Tarikh Invois:

Tarikh Terima Invois:

Perihal Bayaran:

Amaun Baucar:

Nombor Baucar:

TUGASAN 21. – MEWUJUDKAN MAKLUMAT PENERIMA PERSEORANGAN

Dengan menggunakan borang JANM07, sediakan 1 Kod Penerima Perseorangan.

Kod PTJ:

Nama Penerima:

No. Kad Pengenalan:

No. Gaji:

Kod Bank:

TUGASAN 22. – BAUCAR BAYARAN TUNTUTAN PERJALANAN

Anda menerima tuntutan perjalanan pegawai di Tugas 21. Butir-butir tuntutan seperti berikut:

Tuntutan	Objek	Amaun
Elaun Makan	21301	400.00
Bayaran Sewa Hotel	21302	1,200.00
Elaun Perjalanan/Tambang teksi	21304	400.00
Bayaran-bayaran Lain	21399	200.00

Pegawai juga didapati telah mengambil pendahuluan diri (kod amanah 53201) sebanyak RM1,500.00.

Sediakan baucar bayaran bagi tuntutan perjalanan tersebut.

Nombor Invois:

Tarikh Invois:

Amaun Invois:

Perihal Baucar:

Amaun Baucar:

Nombor Baucar:

**TUGASAN 23. – BAUCAR BAYARAN GAJI SELAIN
KAKITANGAN (GAJI PKS)**

Andaikan pegawai di Tugas 21 adalah pegawai khidmat singkat dan anda telah menerima arahan pembayaran gaji seperti berikut:

Jenis Bayaran	Objek	Amaun
Gaji Pokok N41 (P1 T1)	29301	1700.00
Imbuhan Tetap Khidmat Awam	29302	300.00
Caruman KWSP – Majikan (12%)	29303	204.00
Caruman KWSP – Pekerja (8%)		136.00

Sediakan baucar bayaran gaji selain kakitangan bagi penerima bayaran di Tugas 21 dengan mengambilkira bayaran KWSP (Gunakan Kod Penerima Bayaran Sediaada)

Nombor Invois:

Tarikh Invois:

Amaun Invois:

Perihal Baucar:

Amaun Baucar:

Nombor Baucar:

Kad Pengenalan Penerima 1:

Nama Penerima 1:

Amaun Bayaran Penerima 1:

Perihal Bayaran Penerima 1:

Kad Pengenalan Penerima 2:

Nama Penerima 2:

Amaun Bayaran Penerima 2:

Perihal Bayaran Penerima 2:

TUGASAN 24. – BAUCAR BAYARAN BANK DRAF

Anda menerima invois bagi perolehan alatganti pesawat dari pembekal luar negara seperti berikut:

Alatganti Pesawat - USD100,000.00

Kadar pertukaran mata wang asing yang dikeluarkan oleh Jabatan Akauntan Negara Malaysia adalah USD1.00 = RM3.8000

Sediakan baucar bayaran bagi invois di atas menggunakan kaedah pembayaran melalui Draf Bank.

Nombor Invois:

Tarikh Invois:

Tarikh Terima Invois:

Perihal Bayaran:

Amaun Baucar:

Nombor Baucar:

Nama Penerima:

Currency:

Amaun Currency:

Kadar Pertukaran:

Amaun RM:

TUGASAN 25. – MODUL eP PESANAN TEMPATAN

Anda menerima Pesanan Tempatan ePerolehan yang dijana melalui Sistem ePerolehan. Butir-butir Pesanan adalah seperti berikut:

No. Pesanan: L023102030110xxxx bth 28 Feb 2012

Jenis Perolehan	Objek	Kuantiti	Harga Seunit
Sewa Mesin Fotostat Bulan Mac 2012	24501	10	500.00

Semakan mendapati Pesanan Tempatan tersebut tiada di dalam Sistem eSPKB. Sediakan pesanan tempatan eP-eSPKB.

Nombor Pesanan:

Tarikh Pesanan:

Kod Pembekal:

Kod Kontrak:

Amaun Pesanan:

TUGASAN 26. – MODUL eP DAFTAR BAYARAN

Anda telah menerima invois bagi Tugas 25.

Sediakan daftar bayaran eP.

Nombor Pesanan:

Nombor Invois:

Tarikh Invois:

Amaun Invois:

Tarikh Terima Invois:

Perihal Bayaran:

TUGASAN 27. – MODUL eP BAUCAR BAYARAN

Sediakan baucar bayaran eP bagi Tugas 26.

Nombor Invois:

Tarikh Invois:

Amaun Invois:

Tarikh Terima Invois:

Perihal Bayaran:

Amaun Potongan CDC:

Amaun Baucar:

Nombor Baucar:

TUGASAN 28. – BAUCAR JURNAL PTJ

Anda menerima Waran Peruntukan Kecil yang telah diproses melalui Tugas 3. Antara tujuan waran tersebut dikeluarkan adalah bagi melaraskan perbelanjaan bayaran gaji PKS yang telah dijelaskan dalam Tugas 23. Maklumat pembayaran yang perlu diselaraskan adalah seperti berikut:

Jenis Bayaran	Objek	Amaun
Gaji Pokok N41 (P1 T1)	29301	1700.00
Imbuhan Tetap Khidmat Awam	29302	300.00
Caruman KWSP – Majikan (12%)	29303	204.00

Sediakan baucar jurnal PTJ.

Jumlah Amaun Debit:

Jumlah Amaun Kredit:

Perihal:

Nombor Baucar:

TUGASAN 29. – BAUCAR JURNAL ANTARA PTJ

Anda telah dimaklumkan bahawa 50% daripada bayaran penyelenggaraan bangunan pejabat yang telah dibayar melalui Tugas 17 dan 19 adalah sebenarnya perlu dikenakan kepada PTJ 030300. PTJ berkenaan tidak mengeluarkan Waran Peruntukan Kecil bagi tujuan tersebut, sebaliknya telah meminta PTJ anda membuat pelarasan melalui jurnal antara PTJ. Semakan mendapati amaun yang perlu diselaraskan adalah seperti berikut:

Jenis Perolehan	Objek	Jumlah
Penyelenggaraan Bangunan Bulan Jan 2012	28102	50,000.00
Penyelenggaraan Bangunan Bulan Feb 2012	28102	50,000.00

Sediakan baucar jurnal antara PTJ.

Kod PTJ Penyedia:

Kod PTJ Pembayar 1:

Kod PTJ Pembayar 2:

Jumlah Amaun Debit:

Jumlah Amaun Kredit:

Perihal:

Nombor Baucar: