Kira-kira Tahunan

Kunci Kira-kira pada 31 Disember 2001



SIJIL KETUA AUDIT NEGARA MENGENAI PENYATA KEWANGAN BANK NEGARA MALAYSIA BAGI TAHUN BERAKHIR 31 DISEMBER 2001

Saya telah mengaudit Kunci Kira-kira Bank Negara Malaysia seperti pada 31 Disember 2001 dan Akaun Pengagihan Untung Rugi bagi tahun tersebut. Pihak pengurusan Bank Negara Malaysia bertanggungjawab terhadap penyata kewangan ini. Tanggungjawab saya adalah untuk memberi pendapat terhadap penyata kewangan tersebut berdasarkan kepada pengauditan yang dijalankan.

2. Pengauditan telah dilaksanakan mengikut Akta Audit 1957 dan berpandukan Piawaian Pengauditan Antarabangsa. Piawaian-piawaian tersebut mengkehendaki pengauditan dirancang dan dilaksanakan untuk mendapat kepastian yang munasabah sama ada penyata kewangan Bank Negara Malaysia adalah bebas daripada kesilapan atau ketinggalan yang ketara. Pengauditan itu termasuk memeriksa rekod-rekod secara semak uji, menyemak bukti-bukti yang menyokong angka-angka dan memastikan penzahiran yang mencukupi dalam penyata kewangan. Penilaian juga dibuat terhadap prinsip-prinsip perakaunan yang digunakan dan penyampaian penyata kewangan secara keseluruhan.

3. Pada pendapat saya, penyata kewangan ini memberi gambaran yang benar dan saksama terhadap kedudukan kewangan Bank Negara Malaysia pada 31 Disember 2001 dan hasil operasinya untuk tahun tersebut.

(DATUK DR. HADENAN BIN ABDUL JALIL)
KETUA AUDIT NEGARA

PUTRAJAYA
14 MAC 2002

PENYATA OLEH PENGARAH

Kami, Zeti Akhtar Aziz dan Datuk Oh Siew Nam, yang merupakan Pengerusi dan salah seorang Ahli Lembaga Pengarah Bank Negara Malaysia, dengan ini menyatakan bahawa, pada pendapat Lembaga Pengarah, Kunci Kira-kira dan Akaun Pengagihan Untung Rugi berserta dengan Nota-nota di dalamnya adalah disediakan untuk menunjukkan pandangan yang benar dan saksama berkenaan kedudukan Bank Negara Malaysia pada 31 Disember 2001 dan hasil kendaliannya bagi tahun yang berakhir pada tarikh tersebut.

Bagi pihak Lembaga,

ZETI AKHTAR AZIZ

PENGERUSI

8 MAC 2002
KUALA LUMPUR

Bagi pihak Lembaga,

DATUK OH SIEW NAM

PENGARAH

8 MAC 2002
KUALA LUMPUR

PENGAKUAN OLEH PEGAWAI UTAMA YANG BERTANGGUNGJAWAB KE ATAS PENYATA KEWANGAN BANK NEGARA MALAYSIA

Saya, Abdul Aziz Abdul Manaf, pegawai utama yang bertanggungjawab ke atas penyata kewangan Bank Negara Malaysia, dengan ikhlasnya mengakui bahawa Kunci Kira-kira dan Akaun Pengagihan Untung Rugi berserta dengan Nota-nota di dalamnya, mengikut sebaik-baik pengetahuan dan kepercayaan saya, adalah betul dan saya membuat ikrar ini dengan sebenarnya mempercayai bahawa ianya itu adalah benar dan atas kehendak-kehendak Akta Akuan Berkanun, 1960.

Sebenarnya dan sesungguhnya diakui oleh)
penama di atas di Kuala Lumpur)
pada 8 Mac 2002.)

Di hadapan saya,

Bank Negara Malaysia

Kunci Kira-kira pada 31 Disember 2001

LIABILITI	**Nota**	**2001 RM**	**2000 RM**
Modal Dibenar RM200,000,000			
Modal Dibayar	2	100,000,000	100,000,000
Kumpulan Wang Rizab Am	3	5,067,022,733	4,860,967,368
Rizab-rizab Lain	4	18,353,074,749	22,502,935,935
Mata Wang dalam Edaran		25,385,434,696	26,708,936,975
Deposit:			
Bank Perdagangan, Syarikat Kewangan dan Bank Saudagar		54,655,303,228	58,153,159,586
Kerajaan Persekutuan		25,236,916,020	17,845,321,152
Deposit-deposit Lain	5	10,642,678,946	9,187,717,327
Kertas Bank Negara		7,477,409,483	7,084,962,648
Peruntukan Hak Pengeluaran Khas	6	664,034,013	688,434,713
Liabiliti-liabiliti Lain		2,096,375,475	1,775,697,797
		149,678,249,343	148,908,133,501

Akaun Pengagihan Untung Rugi bagi Tahun Berakhir 31 Disember 2001

	2001 RM	**2000 RM**
Pindahan kepada Kumpulan Wang Rizab Am	206,055,365	368,368,818
Amaun akan dibayar kepada Kerajaan Persekutuan	500,000,000	1,000,000,000
	706,055,365	1,368,368,818

Nota-nota pada muka surat yang berikut merupakan sebahagian daripada akaun ini.

ASET	Nota	2001 RM	2000 RM
Emas dan Pertukaran Asing	7	113,542,290,653	109,835,487,903
Kedudukan Rizab Tabung Kewangan Antarabangsa		3,193,521,377	3,310,871,020
Milikan Hak Pengeluaran Khas		487,814,793	418,681,635
Kertas Kerajaan Malaysia	8	280,689,715	125,513,697
Deposit dengan Institusi Kewangan		1,193,115,000	1,615,727,000
Pinjaman dan Pendahuluan		8,934,922,674	8,712,001,856
Perbelanjaan Tertunda	9	1,141,441,833	1,712,162,748
Aset-aset Lain	10	20,904,453,298	23,177,687,642
		149,678,249,343	148,908,133,501

	2001 RM	2000 RM
Keuntungan Bersih	706,055,365	1,368,368,818
	706,055,365	1,368,368,818

Nota-nota Kepada Akaun - 31 Disember 2001

1. **Dasar Perakaunan**

   (a) **Emas, Sekuriti dan Pelaburan**

   Emas, sekuriti dan pelaburan dinyatakan pada kos dan peruntukan telah dibuat untuk penyusutan nilai pada 31 Disember 2001.

   (b) **Pertukaran Mata Wang Asing**

   Aset dan liabiliti dalam mata wang asing telah dinilai semula kepada ringgit mengikut kadar pertukaran pada tarikh kunci kira-kira. Urus niaga dalam mata wang asing di sepanjang tahun telah ditukarkan kepada ringgit mengikut kadar pertukaran pada tarikh nilai.

   Rizab Antarabangsa yang terdiri daripada Emas dan Pertukaran Asing, Kedudukan Rizab Tabung Kewangan Antarabangsa dan Milikan Hak Pengeluaran Khas pada 31 Disember 2001 adalah bersamaan dengan AS$30,848.3 juta.

2. **Modal Dibayar**

   Kesemua modal yang dikeluarkan dan dibayar penuh sebanyak RM100 juta dimiliki oleh Kerajaan Malaysia.

3. **Kumpulan Wang Rizab Am**

	2001 RM	2000 RM
Pada 1 Januari	4,860,967,368	4,492,598,550
Keuntungan Bersih	206,055,365	368,368,818
Pada 31 Disember	5,067,022,733	4,860,967,368

4. **Rizab-rizab Lain**

   Rizab-rizab lain terdiri daripada Rizab Turun Naik Kadar Pertukaran dan Rizab Luar Jangka.

5. **Deposit-deposit Lain**

   Sebahagian besar daripada deposit ini adalah deposit dari Badan-badan Berkanun Persekutuan.

6. **Peruntukan Hak Pengeluaran Khas**

   Negara-negara ahli Tabung Kewangan Antarabangsa (IMF) diperuntukkan Hak Pengeluaran Khas (SDR) berasaskan kepada yuran mereka kepada IMF. Peruntukan ini merupakan satu liabiliti Bank yang tidak aktif terhadap IMF, di mana aset diterima dalam bentuk SDR dari IMF. Jumlah bersih terkumpul peruntukan ini dalam mata wang SDR adalah SDR139,048,000.

7. **Emas dan Pertukaran Asing**

	2001 RM	2000 RM
Sekuriti Asing	73,906,519,326	49,430,594,309
Deposit Asing	22,979,839,902	32,481,791,188
Baki di Bank Pusat Asing, Bank for International Settlements (BIS) dan IMF	7,584,696,571	18,244,301,173
Lain-lain	9,071,234,854	9,678,801,233
	113,542,290,653	109,835,487,903

8. **Kertas Kerajaan Malaysia**

	2001 RM	2000 RM
Sekuriti Kerajaan Malaysia	32,419,715	84,353,697
Sijil Pelaburan Kerajaan	248,270,000	41,160,000
	280,689,715	125,513,697

9. **Perbelanjaan Tertunda**

Ini merupakan kekurangan bersih hasil dari urus niaga pertukaran asing pada tahun 1993. Kerajaan Malaysia telah memberi jaminan untuk menanggung kekurangan ini pada bila-bila masa dikehendaki oleh Bank. Amaun ini dilunaskan untuk tempoh 10 tahun bermula tahun 1994.

10. **Aset-aset Lain**

Aset-aset lain termasuk pelaburan di dalam saham dan bon sebanyak RM20,788,824,243 yang dibeli di bawah seksyen 30(1)(j) dan seksyen 30(1)(oo)(i) Akta Bank Negara Malaysia 1958 (Pindaan - 1994).

11. **Liabiliti Luar Jangka**

Jumlah liabiliti luar jangka pada 31 Disember 2001 adalah RM4,280,564,633. Ia terdiri daripada:-

(a) amaun RM4,225,348,536 yang merupakan kewajipan Bank untuk membayar dengan sepenuhnya jumlah kuota Malaysia dalam IMF di bawah Artikel Persetujuan dalam SDR atau mata wang lain yang boleh ditukarkan; dan

(b) amaun RM55,216,097 yang merupakan kewajipan Bank untuk membayar bahagian yang belum dipanggil terhadap 3,000 unit saham yang dipegang di dalam BIS. Jumlah tersebut adalah berdasarkan pada nilai nominal (dalam franc emas) bahagian yang belum dipanggil tersebut dan harga emas seperti pada tarikh kunci kira-kira.