

..... सहकारी संस्था ल.
विदुर....., नुवाकोट
माशिक वित्तीय विवरण

आ ब

महिना

पेश गरेको मिति

हि.नं.१० शेयर पूँजी हिसाब खाता (अनुसूची-१)					
क्र.स.	अनुसूची	हिसाव कोड	विवरण	डेबिट	क्रेडिट
१	१	४६	हि.नं १०.१ शेयर हिसाब खाता		
हि.नं.२० जगेडा तथा अन्य कोषहरू हिसाब खाता (अनुसूची-२)					
क्र.स.			विवरण	डेबिट	क्रेडिट
१	२	३८	हि.नं २०.१ जगेडा कोष हिसाब खाता		
२	२	३९	हि.नं २०.२.१ शेयर लाभांश कोष हिसाब खाता		
३	२	४०	हि.नं २०.२.२ संरक्षित पूँजी कोष हिसाब खाता		
४	२	४१	हि.नं २०.२.३ कर्मचारी बोनस कोष हिसाब खाता		
५	२	४२	हि.नं २०.२.४ सहकारी शिक्षा कोष हिसाब खाता		
६	२	४३	हि.नं २०.२.५ सहकारी विकास कोष हिसाब खाता		
७	२	४४	हि.नं २०.२.६ घाटापुति कोष हिसाब खाता		
९	२	४७३	सहकारी प्रबन्धन कोश		
१०	२	४७४	सामुदायिक बिकास कोश		
११	२	४७५	अन्य जोखिम बेबस्थापान कोश		
१२	२	४७६	स्थिरीकरण कोश		
कोष हिसाब खाता (अनुसूची-३)					
क्र.स.	अनुसूची	हिसाव कोड	विवरण	डेबिट	क्रेडिट
१	३	४८	हि.नं २०.३ ऋण सुरक्षण कोष हिसाब खाता		
२	३	४९	हि.नं २०.४ बाँडफाँड नगरेको खुद वचत हिसाब खाता		
३	३	५०	हि.नं २०.५ सदस्य राहात कोष हिसाब खाता		
४	३	३८२	हि.नं २०.६ स्थिरकरण कोष (सघका हकमा मात्र) हिसाब खाता		
हि.नं. ३० सदस्यहरूको बचत (निक्षेप) हिसाब खाता (अनुसूची-४)					
क्र.स.	अनुसूची	हिसाव कोड	विवरण	डेबिट	क्रेडिट
१	४	३६६	हि.नं:३०.१ नियमित वचत हिसाब खाता		
२	४	३६७	हि.नं:३०.२ ऐक्षिक वचत हिसाब खाता		
३	४	३७९	हि.नं:३०.३ आवाधिक वचत हिसाब खाता		
४	४	४१५	हि.नं:३०.४ बाल बचत हिसाब खाता		
हि.नं. ४० बाह्य ऋण (ऋण लिएको) हिसाब खाता (अनुसूची-५)					
क्र.स.	अनुसूची	हिसाव कोड	विवरण	डेबिट	क्रेडिट
१	५	५२	हि.नं ४०.१ वाणिज्य बैंक वाट लिएको ऋण हिसाब खाता		
२	५	५३	हि.नं ४०.२ राष्ट्रिय सहकारा वक वाट लिएका ऋण हिसाब खाता		
३	५	५४	हि.नं ४०.३ कान्द्रय सहकारा सघ वाट लिएका ऋण हिसाब खाता		
४	५	३३६	हि.नं ४०.४ जिल्ला सहकारा सघ वाट लिएका ऋण हिसाब खाता		
५	५	३६९	हि.नं ४०.५ अन्य सघ/सस्थाहरु बाट लिएका ऋण हिसाब खाता		
६	५	३९३	हि.नं ४०.६ नेपाल राष्ट्र बक बाट लिएका ऋण हिसाब खाता		
७	५	४०८	हि.नं ४०.७ अन्य वात्तय सस्था वाट लिएका ऋण हिसाब खाता		
हि.नं.५० धरोटी हिसाब खाता (अनुसूची-६)					

क्र.स.	अनुसूची	हिसाब कोड	विवरण	डेबिट	क्रेडिट
१	६	३८०	हि.नं ५०.१ धरोटी हिासब खाता		
हि.नं:६० भुक्तानि दिनु पर्ने हिासब खाता (अनुसूची-७)					
क्र.स.	अनुसूची	हिसाब कोड	विवरण	डेबिट	क्रेडिट
१	७	६७	हि.नं ६०.१ उधारो खरिद र भुक्तानी हिासब खाता		
२	७	६८	हि.नं ६०.२ पेशकी प्राप्त र फछ्यािट हिासब खाता		
३	७	६९	हि.नं ६०.३ कमेचारी हित कोष हिासब खाता		
४	७	७०	हि.नं ६०.४ सापटि प्राप्त र फिती हिासब खाता		
५	७	७१	हि.नं ६०.५ ब्याज कर दायित्व हिासब खाता		
६	७	३३७	हि.नं ६०.६ आयकर ब्यवस्था हिासब खाता		
७	७	३३८	हि.नं ६०.७ समाजिक सुरक्षा कर हिासब खाता		
८	७	३३९	हि.नं ६०.८ घर जग्गा बहाल कर हिासब खाता		
९	७	३४०	हि.नं ६०.९ पारिश्रमिक कर हिासब खाता		
१०	७	३७०	हि.नं ६०.१० अन्य भुक्तानी दिनु पर्ने हिासब खाता		
हि.नं:७० तिर्नुपर्ने अन्य दायित्व हिासब खाता (अनुसूची-८)					
क्र.स.	अनुसूची	हिसाब कोड	विवरण	डेबिट	क्रेडिट
१	८	७३	हि.नं ७०.१तिर्नुपर्ने तलब भत्ता हिासब खाता		
२	८	३२१	हि.नं ७०.२तिर्नुपर्ने घर भाडा हिासब खाता		
३	८	३२२	हि.नं ७०.३तिर्नुपर्ने ब्याज हिासब खाता		
४	८	३२३	हि.नं ७०.४तिर्नुपर्ने लेखा परिक्षण शुल्क हिासब खाता		
५	८	३२४	हि.नं ७०.५ब्याज मुल्लवी हिासब खाता		
६	८	३२५	हि.नं ७०.६अन्य दायित्व हिासब खाता		
ि.नं:८० नगद हिासब खाता (अनुसूची-९)					
क्र.स.	अनुसूची	हिसाब कोड	विवरण	डेबिट	क्रेडिट
१	९	८९	हि.नं ८०.१ सानो नगदी कोष हिासब खाता		
२	९	९०	हि.नं ८०.२ सेफ भल्ट नगद हिासब खाता		
हि.नं:९० चल्ती हिासब खाता बैक तथा वित्तिय संस्था हिासब खाता (अनुसूची-१०)					
क्र.स.	अनुसूची	हिसाब कोड	विवरण	डेबिट	क्रेडिट
१	१०	९२	हि.नं ९०.१ बैक (चल्ती) हिासब खाता		
२	१०	९३	हि.नं ९०.२ राष्ट्रिय सहकारा बैक ल. (चल्ती) हिासब खाता		
३	१०	९४	हि.नं ९०.३ विषयगत कान्द्रिय सहकारा सघ ल. (चल्ती) हिासब खाता		
४	१०	३४२	हि.नं ९०.४ विषयगत जल्ला सहकारा सघ ल. (चल्ती) हिासब खाता		
५	१०	३७१	हि.नं ९०.५ अन्य वित्तिय संस्था (चल्ती) हिासब खाता		
हि.नं:१०० लगानी हिासब खाता (अनुसूची-११)					
क्र.स.	अनुसूची	हिसाब कोड	विवरण	डेबिट	क्रेडिट
१	११	९८	हि.नं १००.१ धितो पत्र हिासब खाता		
२	११	९९	हि.नं १००.२ आवधिक हिासब खाता		
३	११	१००	हि.नं १००.३ वचत हिासब खाता		
४	११	३२६	हि.नं १००.४ शेयर हिासब खाता		
५	११	३८३	हि.नं १००.५ ब्यबसाय परियोजनामा लगानी हिासब खाता		
६	११	४११	हि.नं १०.१२ अन्य कोष हिासब खाता		
हि.नं:११० ऋण लगानी (सदस्यहरु लाई) हिासब खाता (अनुसूची-१२)					
क्र.स.	अनुसूची	हिसाब कोड	विवरण	डेबिट	क्रेडिट
१	१२	१०२	हि.नं:११०.१ व्यापार व्यवसायमा लगानी हिासब खाता		
२	१२	१०३	हि.नं:११०.२ उद्योग व्यवसायमा लगानी हिासब खाता		
३	१२	१०४	हि.नं:११०.३ कृषिमा लगानी हिासब खाता		
४	१२	१०५	हि.नं:११०.४ घर जग्गा ऋण लगानी हिासब खाता		

५	१२	१०६	हि.नं:११०.५ शैक्षिक ऋण लगानी हिसाब खाता		
६	१२	१०७	हि.नं:११०.६ हायर पचेज ऋण लगानी हिसाब खाता		
७	१२	२२७	हि.नं:११०.७ अन्य ऋण लगानी हिसाब खाता		
हि.नं:१२० पाउनु पर्ने हिसाब खाता (अनुसूची-१३)					
क्र.स.	अनुसूची	हिसाब कोड	विवरण	डेबिट	क्रेडिट
१	१३	१०९	हि.नं १२०.१ उधारो विक्री र अशुली हिसाब खाता		
२	१३	११०	हि.नं १२०.२ पेशकी दिएको र फछ्याैट हिसाब खाता		
३	१३	३२७	हि.नं १२०.३ पाउनु पर्ने ब्याज हिसाब खाता		
४	१३	३२८	हि.नं १२०.४ सापटि दिएको र फिता हिसाब खाता		
५	१३	३२९	हि.नं १२०.५ कर्मचारी हितकोष हिसाब खाता		
६	१३	३३०	हि.नं १२०.६ बेरुजु सटैज हिसाब खाता		
७	१३	३३१	हि.नं १२०.७ धरोटी हिसाब हिसाब खाता		
८	१३	३३२	हि.नं १२०.८ अग्रिम कर दाखिला हिसाब खाता		
९	१३	३७२	हि.नं १२०.९ अन्य पाउनु पर्ने हिसाब खाता		
हि.नं:१३० र १४० स्थिर सम्पत्ति र नाममात्रको सम्पत्तिको विवरण हिसाब खाता (अनुसूची-१४)					
क्र.स.	अनुसूची	हिसाब कोड	विवरण	डेबिट	क्रेडिट
१	१४	७७	हि.नं १३०.१ फर्निचर हिसाब खाता		
२	१४	३३३	हि.न १३०.२ व्यवशायक उपकरण तथा माशनरा ओजार हिसाब खाता		
३	१४	३३४	हि.नं १३०.३ सवारी साधन हिसाब खाता		
४	१४	३३५	हि.नं १३०.४ घर जग्गा जमिन हिसाब खाता		
५	१४	३७३	हि.नं १३०.५ कम्प्युटर जन्य उपकरण हिसाब खाता		
६	१४	३७४	हि.नं १३०.६ कार्यालय जन्य उपकरणहरु हिसाब खाता		
७	१४	३७५	हि.नं १३०.७ अन्तिम मालशेष हिसाब खाता		
८	१४	३७६	हि.नं १३०.८ अन्य भौतिक हिसाब खाता		
१	१४	७९	हि.नं १४०.१ पूर्व सञ्चालन खर्च हिसाब खाता		
२	१४	८०	हि.नं १४०.२ शुद्ध नोक्सान हिसाब खाता		
३	१४	८१	हि.नं १४०.३ मिन्हा अपलेखन हिसाब खाता		
४	१४	८२	हि.नं १४०.४ अन्य नाममात्रको सम्पत्ति हिसाब खाता		
५	१४	४०९	हि.नं १४०.५ कम आयु भएका हिसाब खाता		
हि.नं:१६० व्यापारिक आम्दानी हिसाब खाता (अनुसूची-१५)					
क्र.स.	अनुसूची	हिसाब कोड	विवरण	डेबिट	क्रेडिट
१	१५	११२	हि.नं १६०.१ सामान बिक्री हिसाब खाता		
२	१५	११३	हि.नं १६०.२ व्यापारिक छुट प्राप्त आम्दानी हिसाब खाता		
३	१५	४०५	हि.न १६०.३ मूल्य अभिवृद्धि फता आम्दानी हिसाब खाता		
हि.नं:१६० ब्याज तथा अन्य आम्दानी खाता (सामान बिक्री तथा आम्दानी खाता) (अनुसूची-१६)					
क्र.स.	अनुसूची	हिसाब कोड	विवरण	डेबिट	क्रेडिट
१	१६	११७	हि.नं १६०.४ ऋणबाट ब्याज प्राप्त हिसाब खाता		
२	१६	११८	हि.नं १६०.५ तरल लगानीबाट ब्याज प्राप्त हिसाब खाता		
३	१६	३४३	हि.न १६०.६ तालिम / शिक्षा सहभागाता शुल्क बाट प्राप्त हिसाब खाता		
४	१६	३४४	हि.न १६०.७ प्रशासनाक अनुदान बाट प्राप्त हिसाब खाता		
५	१६	३४५	हि.न १६०.८ सदस्यता / प्रबश शुल्क बाट प्राप्त हिसाब खाता		
६	१६	३४६	हि.न १६०.९ ऋण ब्यवस्थापन शुल्क बाट प्राप्त हिसाब खाता		

७	१६	३४७	हि.नं १६०.१० हर्जना / जरिवाना बाट प्राप्त हिसाब खाता		
८	१६	३४८	हि.न १६०.११ भवन/गादाम वा अन्य भाडा बाट प्राप्त हिसाब खाता		१२३४
९	१६	३८४	हि.नं १६०.१२ अपलेखन उठन्ती बाट प्राप्त हिसाब खाता		
१०	१६	३८५	हि.न १६०.१३ बात्तय लगानाबाट ब्याज बाट प्राप्त हिसाब खाता		
११	१६	३८८	हि.न १६०.१४ शयर लगानाबाट लाभास प्राप्त हिसाब खाता		
१२	१६	३८९	हि.न १६०.१५ ऋण नाक्साना ब्यवस्थाबाट प्राप्त हिसाब खाता		
१३	१६	३९१	हि.नं १६०.१६ अन्य / विविध आम्दानी हिसाब खाता		
हि.नं.१६० व्यापारिक आम्दानी खाता (सामान बिक्री तथा आम्दानी खाता) (अनुसूची-१७)					
क्र.स.	अनुसूची	हिसाव कोड	विवरण	डेबिट	क्रेडिट
१	१७	२०७	हि.नं १५०.१सामान खरीद हिसाब खाता		
२	१७	२०८	हि.नं १५०.२ढुवानी खर्च हिसाब खाता		
३	१७	२०९	हि.नं १५०.३ज्याला खर्च हिसाब खाता		
४	१७	२१०	हि.नं १५०.४ब्यापार व्यवसाय प्रवर्दन खर्च हिसाब खाता		
५	१७	३९५	हि.नं १५०.५व्यापारिक छूट दिएको खर्च हिसाब खाता		
६	१७	३९६	हि.नं १५०.६प्रारम्भिक माल शेष हिसाब खाता		
७	१७	४१०	हि.नं १५०.७घर भाडा तथा गोदाम खर्च हिसाब खाता		
हि.नं. १५० कर्मचारी तलव तथा भत्ता खर्च खाता (सामान खरीद तथा खर्च खाता) (अनुसूचि-१८)					
क्र.स.	अनुसूची	हिसाव कोड	विवरण	डेबिट	क्रेडिट
१	१८	३०९	हि.नं १५०.८.१ कर्मचारी तलव भत्ता खर्च खाता		
२	१८	३१०	हि.न १५०.८.२ कर्मचारी भ्रमण तथा यातायात खर्च खाता		
३	१८	३११	हि.नं १५०.८.३ कर्मचारी चाडपर्व खर्च खाता		
४	१८	३१२	हि.नं १५०.८.४ कर्मचारी ड्रेस (पोशाक) खर्च खाता		
५	१८	३१३	हि.नं १५०.८.५ कर्मचारी उपदान खर्च खाता		
६	१८	४७७	सामाजिक सुरक्षा कोश		
हि.नं.१५० ब्याज खर्च हिसाब खाता (अनुसूची-१९)					
क्र.स.	अनुसूची	हिसाव कोड	विवरण	डेबिट	क्रेडिट
१	१९	१८३	हि.नं १५०.९.१ बचतमा ब्याज खर्च खाता		
२	१९	१८४	हि.नं १५०.९.२ ऋणमा ब्याज खर्च खाता		
३	१९	१८५	हि.नं १५०.१० ऋण सुरक्षाको बिमा शुल्क खर्च खाता		
४	१९	१८६	हि.नं १५०.११ हर्जना / जरिवाना खर्च खाता		
हि.नं. १५० संचालन समिति,उपसमिति,बैठक तथा अन्य कार्यक्रम खर्च खाता (सामान खरीद तथा खर्च खाता) (अनुसूची-२०)					
क्र.स.	अनुसूची	हिसाव कोड	विवरण	डेबिट	क्रेडिट
१	२०	१८८	हि.नं १५०.१२.१ बैठक भत्ता खर्च खाता		
२	२०	१८९	हि.नं १५०.१२.२ भ्रमण तथा यातायात खर्च खाता		
३	२०	१९०	हि.नं १५०.१२.३ अनुगमन तथा अवलोकन खर्च खाता		
४	२०	१९१	हि.नं १५०.१३ सधारण सभा खर्च खाता		
५	२०	३७७	हि.नं १५०.१४ शिक्षा / तालिम खर्च खाता		
६	२०	३७८	हि.नं १५०.१५ गोष्ठि तथा सम्मेलन खर्च खाता		
७	२०	४०६	हि.न १५०.१६ सामाजिक /सामुदायिक क्रियाकलाप खर्च खाता		
हि.नं. १५० कार्यालय संचालन तथा अन्य खर्च खाता (सामान खरीद तथा खर्च खाता) (अनुसूची-२१)					
क्र.स.	अनुसूची	हिसाव कोड	विवरण	डेबिट	क्रेडिट
१	२१	१९३	हि.नं १५०.१७.१ घर भाडा खर्च खाता		
२	२१	१९४	हि.नं १५०.१७.२ स्टेशनरी तथा मसलन्द खाता		

3	२१	195	हि.नं १५०.१७.३ मर्मत तथा सम्भार खाता		
4	२१	196	हि.नं १५०.१७.४ हास कट्टी खर्च खाता		
5	२१	351	हि.नं १५०.१७.५ इन्धन तथा यातायत खाता		
6	२१	352	हि.नं १५०.१७.६ विधुत महशुल खर्च खाता		
7	२१	353	हि.नं १५०.१७.७ पानी तथा सरसफाई खर्च खाता		
8	२१	354	हि.नं १५०.१७.८ सञ्चार महशुल खर्च खाता		
9	२१	355	हि.नं १५०.१७.९ अतिथि सत्कार खर्च खाता		
10	२१	356	हि.नं १५०.१७.१० सदस्यता / प्रवेश शुल्क खर्च खाता		
11	२१	357	हि.नं १५०.१७.११ लेखापरीक्षण खर्च खाता		
12	२१	358	हि.नं १५०.१७.१२ बैंक चार्ज खर्च खाता		
13	२१	359	हि.नं १५०.१८ प्रवर्दन (विज्ञापन, प्रचार, प्रसार) खर्च खाता		
14	२१	360	हि.नं १५०.१९ ऋण नाक्साना व्यवस्थापन (सुरक्षण) खर्च खाता		
15	२१	361	हि.नं १५०.२० अपलखन /मनाहा / नाक्साना सामान खर्च खाता		
16	२१	362	हि.नं १५०.२१ व्याज छुट खर्च खाता		
17	२१	403	हि.नं १५०.२२ ऋण अनुगमन खर्च खाता		
18	२१	404	हि.नं १५०.२३ अन्य / विविध खर्च खाता		

तयार गर्ने

प्रमाणित गर्ने

मिति