

श्री बालबालिकाहरुका लागि प्रहरी नागरिक
अभियान नेपाल (P2C2)
भरतपुर-१०, चितवन



लेखा परीक्षण प्रतिवेदन
आ.व. ०७६/०७७



श्री बालबालिकाहरुका लागि प्रहरी नागरिक अभियान नेपाल
समक्ष प्रस्तुत स्वतन्त्र लेखा परिक्षकको प्रतिवेदन

महोदय,

उपरोक्त सम्बन्धमा श्री बालबालिकाहरुका लागि प्रहरी नागरिक अभियान नेपाल को आ.ब. ०७६/०७७ को लेखा परिक्षण गर्न प्राप्त नियुक्ति पत्र अनुसार हामीले त्यस संस्थामा पेश गरीएको यसै साथ संलग्न ३२ आषाढ २०७५ को वासलात, नगद प्रवाह विवरण, आय व्यय विवरण एवं संस्थाले राखेको हिसाब किताब अभिलेख र पेश भए सम्मका अन्य कागजातहरुबाट लेखापरिक्षण कार्य सम्पन्न गरेका छौं ।

वित्तिय विवरणहरुप्रतीको उत्तरदायित्व संचालक समितिमा रहेको छ, संचालक समितिले तयार पारेको ती वित्तिय विवरणहरु उपर लेखापरिक्षणको आधारमा आफ्नो मन्तव्य जारी गर्नु हाम्रो उत्तरदायित्व हो ।

वित्तिय विवरण सारभुत रुपमा गलत आकडा रहित छ भन्ने कुरामा विश्वस्त हुनका लागि ती मापदण्ड अनुसार लेखा परिक्षण योजना तयार गरी ती तद अनुसार लेखापरिक्षण सम्पन्न गर्नु पर्दछ । वित्तिय विवरणमा उल्लेखित रकम र खुलाएका अन्य विवरणहरुलाई पुष्ट्याई गर्ने प्रमाणको छड्के परिक्षण समेत लेखापरिक्षणमा समावेश हुनेछ । संस्थाले अबलम्बन गरेका लेखा सिद्धान्त व्यवस्थापनले गरेका महत्वपूर्ण अनुमान एवं वित्तिय विवरण प्रस्तुतीको समग्र स्थितिको मूल्याङ्कन पनि लेखापरिक्षणमा समावेश हुन्छ । लेखा परिक्षणले हाम्रो रायलाई पर्याप्त आधारमा प्रदान गर्ने कुरामा हामी विश्वस्त छौं ।

- > लेखापरिक्षण सम्पन्न गर्न आवश्यक पर्ने सुचना र स्पष्टिकरणहरु उपलब्ध भएका छन् ।
- > हाम्रो विचारमा हामीलाई उपलब्ध गराईएका सुचना र स्पष्टिकरणहरु तथा यसै साथ संलग्न प्रमुख लेखा नीति तथा टिप्पणीहरुको आधारमा प्रस्तुत नगद प्रवाह विवरण, वासलात तथा आय व्यय विवरणले यथार्थ अवस्था र सोही मीतिमा समाप्त भएको आय विवरण लेखाले कारोबारको यथार्थ नतिजाको समुचित चित्रण गर्दछ ।
- > हाम्रो रायमा लेखा परिक्षणबाट संस्थाका कर्मचारी तथा पदाधिकारीहरुबाट संस्थालाई हानी नोक्सानी हुने कार्य गरेको देखिएन ।
- > संस्थाले प्रचलित कानुन एवं आफ्नो विनियममा उल्लेख गरेका खाताबहि अनुरूप नै लेखा राख्ने गरेको पाईयो ।

मिति: २०७७/११/१५


लेखापरिक्षक

श्री बालबालिकाहरुका लागि प्रहरी नागरिक अभियान नेपाल

भरतपुर-१०, चितवन

आ.व. २०७६/०७७

अनुसुची - ७

लेखासगँ सम्बन्धी लेखा नीतिहरु

क) वित्तिय विवरण तयारीका आधारहरु:

१. वित्तिय विवरणहरु लेखाका मान्य सिद्धान्तहरुको आधारमा तयार गरीएको छ ।
२. संस्थाले आम्दानी तथा खर्च दुवैलाई प्रोदभावी आधारमा लेखाइकन गरीएको छ ।

ख) स्थिर सम्पत्ती:

१. स्थिर सम्पत्ती प्राप्त गर्दा लागेको सम्पूर्ण लागत तथा संचालन गर्न लागेको खर्च समेत जोडी पूँजीकरण गरीएको छ ।
२. स्थिर सम्पत्ति पुजिकरण तथा सम्पत्तिको ह्रास कट्टी गर्दा आएको बमोजीमको ह्रास कट्टी प्रणाली तथा आधारभूत लेखा सिद्धान्त अवलम्बन गरीएको छ ।

ग) आयको लेखाइकनको आधार:

संस्थाले आफ्नो नियमित अनुदान शुल्क आम्दानीलाई प्रोदभावी आधारमा लेखाइकन गरीएको छ ।

घ) लेखा प्रणाली:

संस्थाले आफ्नो कारोबारको अभिलेख दोहोरो लेखाप्रणालीमा लेखाइकन गरिएको छ ।

ङ) आयकर सम्बन्धी व्यवस्था:

संस्था आयकर ऐन २०५८ (संसोधित) अनुसार यस कर छुट संस्थामा व्यवस्थापन समितिले निम्नानुसारको खर्चहरु : कर्मचारी खर्च, लेखापरिक्षण खर्च, सम्पत्तिमा ह्रासकट्टि खर्च र अन्य प्रशासनिक खर्च हरुलाई करयोग्य आय र करछुट आयमा आमदानीको अनुपातमा विभाजन गरेको पाइन्छ ।

मिति: २०७७/११/१५


लेखापरिक्षक

बालबालिकाहरुका लागि प्रहरी नागरिक अभियान नेपाल (P2C2)

भरतपुर-१०, चितवन
२०७७ असार मसान्तको वासलात
आ.व. २०७६/०७७

क्र.स.	विवरण	अनुसुची	चालु बर्ष	गत बर्ष
क	कोष तथा दायित्व			
१	अक्षय तथा अन्य कोष	१	५,२८२,०००.००	५,२८२,०००.००
२	बचत तथा न्यून कोष	२	८९,६१४.८३	९४,३३२.३३
	कूल जम्मा-क		५,३७१,६१४.८३	५,३७६,३३२.३३
ख	सम्पत्ति तथा जायजेथा			
	स्थायी सम्पत्ती			
१	भवन ,फर्निचर तथा अन्य सम्पत्ति	३	५४८,२४०.४५	५९८,५२०.१८
	जम्मा		५४८,२४०.४५	५९८,५२०.१८
	चालु सम्पत्ती			
१	नगद तथा बैंक मौज्दात	४	५,५५५,८९८.२६	५,४७१,३१५.०६
२	भुक्तानी लिन बाँकी हिसाब	५	१६५,३८९.१३	१२२,२४०.१०
	जम्मा		५,७२१,२८७.३९	५,५९३,५५५.१६
	चालु दाइत्व			
	भुक्तानी गर्न बाँकी हिसाब	६	८९७,९१३.०१	८१५,७४३.०१
	कूल जम्मा-ख		५,३७१,६१४.८३	५,३७६,३३२.३३
	लेखा नीति तथा टिप्पणीहरु	७		

अध्यक्ष

सचिव

कोषाध्यक्ष

यसै मितिको हाम्रो संलग्न प्रतिवेदनको आधारमा

मिति : २०७७/११/१६

स्थान : भ.न.पा १० चितवन



लेखापरीक्षक

बालबालिकाहरुका लागि प्रहरी नागरिक अभियान नेपाल (P2C2)

भरतपुर-१०, चितवन
प्रारम्भिक आय विवरण हिसाब
आ.व. २०७६/०७७

क्र.स.	विवरण	अनुसुची	चालु वर्ष	गत वर्ष
१	आम्दानी	८	९१०,४२३.२४	१,२१४,०२७.९६
	कूल आम्दानी		९१०,४२३.२४	१,२१४,०२७.९६
२	सुधार केन्द्र सहयोग खर्च		-	-
३	संस्कारसांस्कृतिक कार्यक्रम खर्च		-	-
४	खाना,खाजा तथा उपचार खर्च (बालबालिका)		७२०,७०६.९१	१,००५,४०८.००
५	प्रशासनिक खर्च	९	१४४,१५४.०९	५३१,१२२.३०
६	शैक्षिक तथा खेलकुद सामग्री खर्च			२,३४०.००
७	लत्ता कपडा खर्च		-	-
८	सरसफाई खर्च		-	४,४९५.००
९	हस तथा सम्पती अपलेखन खर्च	३	५०,२७९.७५	६०,०६७.७१
	जम्मा खर्च		९१५,१४०.७४	१,६०३,४३३.०१
	संचालन बचत तथा न्यून		(४,७१७.५०)	(३८९,४०५.०५)
	आय कर		-	-
	बाडफाँड			
	(क) अक्षय कोष		-	-
	वासलातमा सारेको संचालन बचत (घाटा)		(४,७१७.५०)	(३८९,४०५.०५)
	लेखा नीति तथा टिप्पणीहरु	७	-	-

यसै मितिको हाम्रो संलग्न प्रतिवेदनको आधारमा

V. A. C.
अध्यक्ष

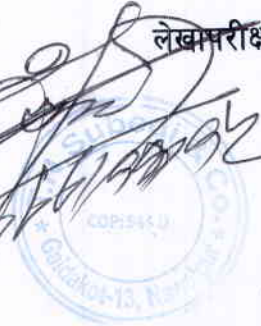
A. S. S. S.
सचिव

कोषाध्यक्ष
[Signature]

लेखापरीक्षक
[Signature]

मिति : २०७७/११/१६

स्थान : भ.न.पा १० चितवन



बालबालिकाहरुका लागि प्रहरी नागरिक अभियान नेपाल(P2C2)

भरतपुर-१०, चितवन

आय-व्यय विवरण

२०७७ अषाढ ३१ गते सम्मको

विवरण	चालु वर्षको	
	करयोग्य आय	करछुट आय
आय-रकम		
सदस्यता शुल्क		-
नगद अनुदान आम्दानी	-	६०५,५८२.००
बैंक खाताबाट व्याज	३०४,८४१.२४	-
जम्मा आम्दानी	३०४,८४१.२४	६०५,५८२.००
व्यय-रकम		
संस्कारसांस्कृतिक कार्यक्रम खर्च	-	-
खाना,खाजा तथा उपचार खर्च (बालबालिका)	२४१,३१७.६४	४७९,३८९.२७
प्रशासनिक खर्च	४८,२६७.७८	९५,८८६.३१
सम्पत्तिमा ह्रासकट्टि खर्च	१६,८३५.४०	३३,४४४.३४
कर खर्च	-	-
जम्मा खर्च	३०६,४२०.८२	६०८,७१९.९२
यस वर्षको आयभन्दा व्यय बढि/घटि	(१,५७९.५८)	(३,१३७.९२)
आय कर	-	-

अध्यक्ष

सचिव

कोषाध्यक्ष



लिखापरीक्षक

मिति : २०७७/११/१६

स्थान : भ.न.पा १० चितवन

बालबालिकाहरुका लागि प्रहरी नागरिक अभियान नेपाल (P2C2)

भरतपुर-१०, चितवन

आ.ब. २०७६/०७७

प्रारम्भिक नगद प्रवाह विवरण

सि.नं.	विवरण	चालु बर्ष	गत बर्ष
क	संचालन गतिविधिको नगद प्रवाह		
	आय कर अधिको बचत	(४,७१७.५०)	(३८९,४०५.०५)
	१:१ खर्च समायोजन		
	हस कटी (जोडने)	५०,२७९.७५	६०,०६७.७१
	कार्याशील पुँजी समायोजन अधिको नगद प्रवाह	४५,५६२.२४	(३२९,३३७.३४)
	१:२ चालु दायित्व तथा सपरिवर्तनवाट भएको नगद प्रवाह		
	पेशकी र पाउनु पर्ने हिशाब बृद्धि/(कमी)	(४३,१४९.०५)	(४७,७६७.६०)
	भुक्तनी गर्न बाँकी हिशाब (बृद्धि)/कमी	८२,१७०.००	८१,६७०.५१
	अन्य दायित्व हिशाबमा (बृद्धि)/कमी	-	-
	संचालन गतिविधिवाट भएको खुद नगद प्रवाह-क	८४,५८३.१९	(२९५,४३४.४३)
ख	लगानी गतिविधिको नगद प्रवाह		
	सम्पति सामान खरिद		(२५,२४९.२२)
	सम्पति सामान खरिद		
	लगानी गतिविधिको खुद नगद प्रवाह-ख	-	(२५,२४९.२२)
ग	वित्तीय गतिविधिको नगद प्रवाह		
	शेयर पुँजी हिशाबमा बृद्धि/कमी	-	१,१८२,०००.००
	जोखिमकोष हिशाबमा बृद्धि/कमी	-	-
	जगेडा कोष हिशाबमा बृद्धि/कमी	-	-
	मुनाफा बितरण	-	-
	वित्तीय गतिविधिको खुद नगद प्रवाह-ग	-	१,१८२,०००.००
	चालु बर्षको नगद भएको न्यून / बृद्धि क+ख+ग	८४,५८३.१९	८६१,३१६.३५
	गत आ.ब.को नगद तथा बैक मौज्जात	५,४७१,३१५.०७	४,६०९,९९८.७२
	चालु आ.ब.को अन्त्यमा कायम नगद तथा बैक मौज्जात	५,५५५,८९८.२६	५,४७१,३१५.०७

यसै मितिको हाम्रो संलग्न प्रतिवेदनको आधारमा

अध्यक्ष

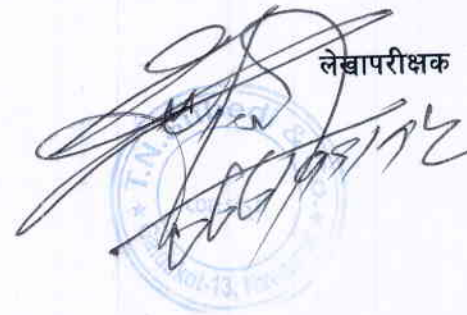
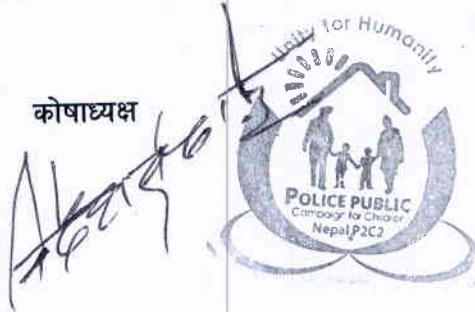
सचिव

कोषाध्यक्ष

लेखापरीक्षक

मिति : २०७७/११/१६

स्थान : भ.न.पा १० चितवन



बालबालिकाहरूका लागि प्रहरी नागरिक अभियान नेपाल (P2C2)

भरतपुर-१०, चितवन

सम्पत्ती सामान तथा हास खर्चको विवरण

अनुसूची-३

था.ब. २०७६/०७७

क्र.सं.	सामानको नाम	परिमाण	मात वर्षको रकम	चालु वर्ष थप	पौष सम्म	चालु वर्ष थप	पौष-चैत	चैत-असाढ	कुल चालु वर्ष थप	विक्री	जम्मा मूल्य	हास दर	हास कटि विवरण	वार्षिक मूल्य	मात वर्षको रकम
क	निर्माणधीन भवन		४९६,७५१।५१	-	-	-	-	-	(-	४९६,७५१।५१	५	२४,८३७।५८	४७१,९१३।९४	४९६,७५१।५१
ख	फर्निचर तथा कार्यालय उपकरण														
१	फर्निचर	३	६४,७५५।१२						-	-	६४,७५५।१२	२५	१६,१८८।७८	४८,५६६।३४	६४,७५५।१२
२	कार्यालय उपकरण	१	३७,०१३।५६						-	-	३७,०१३।५६	२५	९,२५३।३९	२७,७६०।१७	३७,०१३।५६
ग	सवारी साधन	१							-	-		२०	-	-	(
घ	अन्य सम्पत्ति											१५			
	जम्मा		५९८,५२०।१८	(-	-	-	-	-	-	५९८,५२०।१९		५०,२७९।७५	५४८,२४०।४५	५९८,५२०।१९

वडा

अनुसूची

अनुसूची



अनुसूची

बालबालिकाहरुका लागि प्रहरी नागरिक अभियान नेपाल (P2C2)

भरतपुर-१०, चितवन

आ.व. २०७६/०७७

अनुसूची-१

अक्षय तथा अन्यकोष

क्र.स.	विवरण	चालु बर्ष	गत बर्ष
१	अक्षय कोष	४,१००,०००.००	४,१००,०००.००
२	अन्य कोष	१,१८२,०००.००	१,१८२,०००.००
	जम्मा	५,२८२,०००.००	५,२८२,०००.००

अनुसूची-२

बचत तथा न्यून कोष

क्र.स.	विवरण	चालु बर्ष	गत बर्ष
१	गत बर्ष सम्मको बचत तथा न्यून	९४,३३२.३३	४८३,७३७.३८
२	बचत तथा न्यून चालु बर्ष	(४,७१७.५०)	(३८९,४०५.०५)
३	ब्याज लिनुपर्न	-	-
	जम्मा	८९,६१४.८३	९४,३३२.३३

अनुसूची-४

नगद तथा बैंक हिसावको विवरण

क्र.स.	विवरण	चालु बर्ष	गत बर्ष
१	नगद	२,०००.००	२९,८४१.०१
२	रा. बा. बैंक(चलित खाता १३१०००७०८८०१)	९,११४.००	१,२१९,२६४.००
३	कुमारी बैंक लि(०११००७४६२९४००००३)	१००,०००.००	५,०००.००
४	कुमारी बैंक लि(०११००७४६२९४०००५)	९००,०००.००	१,९२३.५०
५	कुमारी बैंक लि(०११००७४६२९४०००२)	३,५००,०००.००	५,०००.००
६	कुमारी बैंक लि(०११००७४६२९४०००४)	५००,०००.००	१००,०००.००
७	कुमारी बैंक लि(०११००७४६२९४०००१)	५३९,६६४.९७	३,५००,०००.००
८	गरिमा बिकास. बैंक(चलित खाता) १००६१८१६१०००००४	-	-
९	गरिमा बिकास. बैंक(चलित खाता) १००६१८१६१०००००५	५,११९.२९	-
१०	देव बिकास. बैंक १७१२२९४००१३१९	-	६१०,२८६.५५
	जम्मा	५,५५५,८९८.२६	५,४७१,३१५.०६

✓

Handwritten signature

Handwritten signature



बालबालिकाहरुका लागि प्रहरी नागरिक अभियान नेपाल (P2C2)
भरतपुर-१०, चितवन
आ.व. २०७६/०७७

अनुसुची-५

भुक्तानी लिन बाँकी हिसाब

क्र.स.	विवरण	चालु बर्ष	गत बर्ष
१	ब्याज लिनुपर्न		-
२	अग्रिम कर	१६५,३८९.९३	१२२,२४०.९०
	जम्मा	१६५,३८९.९३	१२२,२४०.९०

अनुसुची-६

भुक्तानी गर्न बाँकी हिसाब

क्र.स.	विवरण	चालु बर्ष	गत बर्ष
१	TDS- कर्मचारी तलव		-
२	TDS- ले.प.	७५.००	७५.००
३	ले.प.शुल्क	५,०००.००	५,५७५.००
४	निर्देश सेटाई	४५४,३७०.३३	४५४,३७०.३३
५	TDS- पारिश्रमिक	-	-
६	कर्मचारी तलव तिर्नुपर्न	-	-
७	बेल बहादुर गरुड	१०२,६००.००	१०२,६००.००
८	जनसेवा किराना	३३५,८६७.६८	२५३,१२२.६८
९	आय कर	(०.००)	-
	जम्मा	८९७,९९३.०१	८१५,७४३.०१

✓

किराणा



बालबालिकाहरुका लागि प्रहरी नागरिक अभियान नेपाल (P2C2)

भरतपुर-१०, चितवन

आ.व. २०७६/०७७

अनुसूची - ८

आम्दानी

क्र.स.	विवरण	चालु बर्ष	गत बर्ष
१	मासिक सहयोग प्राप्त		-
२	सहयोग प्राप्त	६०५,५८२.००	५४४,७८५.००
३	ब्याज आम्दानी	३०४,८४९.२४	६६९,२४२.९६
४	अन्य आम्दानी	-	-
	जम्मा	९१०,४२३.२४	१,२१४,०२७.९६

अनुसूची - ९

प्रशासनिक खर्च विवरण

क्र.स.	विवरण	चालु बर्ष	गत बर्ष
१	कर्मचारी तलव खर्च (यस बर्ष)		११२,२००.००
२	नबिकरण शुल्क	-	३,१००.००
४	मुद्रण र स्टेशनरी खर्च	३६,३९४.००	४९,७८७.००
५	बिजुली खर्च	२७,६९५.११	५३,३५८.३८
६	ले.प. शुल्क		५,६५०.००
७	अफिस खर्च	५६,५१७.९८	५२०.००
८	औषधी उपचार खर्च		
९	अन्य खर्च		३२,७९५.००
१०	फुटबल खेलन जादाको खर्च		२२,०५८.००
१०	भरपाइ बाट आएको खर्च		१६६,५४०.००
१२	इन्धन खर्च	१४,५०७.००	३९,०४२.९२
१३	स्कूल फि	१,३४०.००	-
१४	कर खर्च		-
१५	मर्मत सम्भार तथा रडरोगन		३४,२६१.००
१६	टेलिफोन तथा मोबाईल रिचारज	७,५००.००	१०,७६०.००
१७	बैंक खर्च	२००.००	१,०५०.००
१८	अन्य किचन खर्च		
	कुल खर्च	१४४,१५४.०९	५३१,१२२.३०

Expenses	Amount
Medical	54,814.42
Kitchen	665,892.49
Education	1,340.00
Electricity	27,695.11
Fuel	14,507.00
Telephone	7,500.00
Office & Misc	56,517.98
Printing & Stationery	36,394.00
Bank charges	200.00
Total	864,861.00

Donation Income 605,582.00

As Per certificate

Interest Income 304,841.24 45,726.19

✓
Vaid



[Handwritten signatures and a blue circular stamp with text 'N. S. ... COP. ... Ghatkot-13' are present.]