

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.व. ०७४/०७५ 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 हिसाव 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 अवलम्बन 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 रोही नीतिमा समाप्त भएको आय विवरण लेखाले काराचारको यथार्थ नतिजाको समुचित चित्रण गर्दछ।
- > हाम्रो रायमा लेखा परिक्षणबाट संस्थाका कर्मचारी तथा पदाधिकारीहरुबाट संस्थालाई हानी नोवशानी हुने कार्य गरेको देखिएन।
- > संस्थाले प्रचलित कानून एवं आफ्नो विनियममा उल्लेख गरेका खाताबहि अनुरूप नै लेखा राखे गरेको पाईयो।

निशान पौडेल एण्ड एसोसिएट का लागि

मिति: २०७५/०९/०१



श्री. ए. निशान पौडेल
साभेदार
श्री. ए. निशान पौडेल
आर. एस. एसोसिएट्स
फर्म नं ६१४

Head Office:

3rd Floor, Pashupati Vision Plaza, Pinglasthan-8,
Gaushala, Kathmandu
Tel: +977-1-4464127

Branch Office:

'Brendra Campus Road', Bharatpur-10,
Chitwan
Tel: +977-56-534080

Branch Office:

Shivapath, Siddharthanagar-8
(Near Kanchhi Bazar), Bhairanawa
Tel: +977-71-525584

श्री बालबालिकाहरुका लागि प्रहरी नागरिक अभियान नेपाल

भरतपुर-१०, चितवन

आ.व. २०७४/०७५

अनुसुची - ७

लेखासगँ सम्बन्धीत 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 पूजीकरण गरीएको छ ।
२. स्थिर सम्पत्ति पुजिकरण तथा सम्पत्तिको मूल्य कट्टी गर्दा आएकर बमोजीमको हिसाब 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 हानिकारक खर्च र अन्य प्रशासनिक खर्च हरुलाई करयोग्य आय र करछुट आयमा ५०-५० प्रतिशतको अनुपातमा विभाजन गरेको पाइन्छ ।

मिति: २०७५/०९/०१

एन.ए.आर.एस. एसोसिएट्स का लागि



सी.ए. निशान पौडेल
साम्भेदार
फर्म नं ६१६

बालबालिकाहरुका लागि प्रहरी नागरिक अभियान नेपाल (P2C2)

भरतपुर-१०, चितवन
२०७५ असार मसान्तको प्रारम्भिक वासलात
आ.व. २०७४/०७५

क्र.स.	विवरण	अनुसुची	चालु वर्ष	गत वर्ष
क	कोष तथा ढापित्व			
१	अक्षय तथा अन्य कोष	1	४,१००,०००.००	३,६००,०००.००
२	वचत तथा न्यून कोष	2	४८३,७३७.३७	७९९,८५५.७८
	कूल जम्मा-क		४,५८३,७३७.३७	४,३९९,८५५.७८
ख	सम्पत्ति तथा जायजेया			
	स्थायी सम्पत्ती			
१	भवन, फर्निचर तथा अन्य सम्पत्ति	3	६३३,३३८.६७	६९७,६७३.६४
	चालु सम्पत्ती			
१	नगद तथा बैंक मौज्दात	4	४,४०९,९४९.०५	३,९३९,४२६.४९
२	भुक्तानी लिन बाँकी हिसाब	5	७४,४७२.५०	२०८,८४९.६६
	जम्मा		४,४७५,६२१.५५	४,१४०,२७६.१५
	चालु ढाइत्व			
	भुक्तानी गर्न बाँकी हिसाब	6	५२५,२२२.८४	४४६,०९४.००
	कूल जम्मा-ख		४,५८३,७३७.३७	४,३९९,८५५.७९
	लेखा नीति तथा टिप्पणीहरु	7		

यसै मितिको हागो संलग्न प्रतिवेदनको आधारमा

अध्यक्ष

वरिष्ठ उपाध्यक्ष

मिति : २०७५/०९/०९

स्थान : भ.न.पा १० चितवन

सचिव

कोषाध्यक्ष

लेखापरीक्षक

सी.ए.निशान पौडेल

आर.एस. एसोसिएट्स
चार्टर्ड एकाउन्टेन्ट्स



बालबालिकाहरुका लागि प्रहरी नागरिक अभियान नेपाल (P2C2)

भरतपुर-१०, चितवन
प्रारम्भिक "आय" विवरण हिसाब
आ.व. २०७४/०७५

क्र.स.	विवरण	अनुसुची	चालु वर्ष	गत वर्ष
१	आम्दानी	८	१,७६१,९०६.०७	२,०२३,५५५.१५
	कूल आम्दानी		१,७६१,९०६.०७	२,०२३,५५५.१५
२	सुधार केन्द्र सहयोग खर्च		-	-
३	संस्कारसांस्कृतिक कार्यक्रम खर्च		३,०००.००	११,५२७.००
४	खाना,खाजा तथा उपचार खर्च (बालबालिका)		७२८,८९०.००	१,०५४,०८२.००
५	प्रशासनिक खर्च	९	५११,०९१.००	५९५,१९८.००
६	शैक्षिक तथा खेलकूद सामग्री खर्च		१,२४०.००	४३,३४३.००
७	लत्ता कपडा खर्च		-	१६,०००.००
८	सरसफाई खर्च		-	१,३००.००
९	दस तथा सम्मती अपलेखन खर्च	३	६४,३३४.९७	७०,६९६.३७
	जम्मा खर्च		१,३०८,५५५.९७	१,७९३,१४६.३७
	संचालन बचत तथा न्यून		४५३,३५०.१०	२३०,४०८.७८
	आय कर		५२,६१८.८४	
	बाडफाँड			
	(क) अक्षय कोष		५००,०००.००	१००,०००.००
	वासलातमा सारिको संचालन बचत (घाटा)		(९९,२६८.७५)	१३०,४०८.७८
	लेखा नीति तथा टिप्पणीहरु	७	-	

यसै मितिमा हाम्रो मूल्यमा पत्रवेदनका अभावमा

Bal B. B.

अध्यक्ष वरिष्ठ उपाध्यक्ष

मिति : २०७५/०९/०१

स्थान : भ.न.पा १० चितवन

सचिव
कोषाध्यक्ष

D. K. B. B.

लेखापरीक्षक

सी.ए.निशान पौडेल

एन.ए.आर.एस. एसोसिएट्स

चार्टर्ड एकाउन्टेन्ट्स





बालबालिकाहरुका लागि प्रहरी नागरिक अभियान नेपाल (P2C2)

भरतपुर-१०, चितवन
आ.व. २०७४/०७५

प्रारम्भिक नगद प्रवाह विवरण

सि.नं.	विवरण	चालु वर्ष	गत वर्ष
क	संचालन गतिविधिको नगद प्रवाह		
	आय कर अधिको वचत	(१९,२६८.७५)	२३०,४०८.७८
	१:१ खर्च समायोजन		
	हास कटी (जोडने)	६४,३३४.९७	७०,६९६.३७
	कार्याशील पुंजी समायोजन अधिको नगद प्रवाह	(३४,९३३.७७)	३०९,१०५.१५
	१:२ चालु दायित्व तथा सपरिवर्तनवाट भएको नगद प्रवाह		
	पेशकी र पाउनु पर्ने हिशाब वृद्धि/(कमी)	१३४,३७७.१६	(२०८,८४९.६६)
	भुक्तानी गर्न बाँकी हिसाब (वृद्धि)/कमी	७९,१२८.८४	२६५,१३२.००
	अन्य दायित्व हिसाबमा (वृद्धि)/कमी	-	-
	संचालन गतिविधिवाट भएको खुद नगद प्रवाह-क	१७८,५७२.२३	३५७,३८७.४९
ख	लगानी गतिविधिको नगद प्रवाह		
	सम्पति सामान खरिद	-	(१९८,५८९.००)
	सम्पति सामान खरिद		
	लगानी गतिविधिको खुद नगद प्रवाह-ख	-	(१९८,५८९.००)
ग	वित्तीय गतिविधिको नगद प्रवाह		
	शेयर पुंजी हिसाबमा वृद्धि/कमी	-	-
	जोखिमकोष हिसाबमा वृद्धि/कमी	-	-
	जगेडा कोष हिसाबमा वृद्धि/कमी	५००,०००.००	-
	मुनाफा वितरण	-	-
	वित्तीय गतिविधिको खुद नगद प्रवाह-ग	५००,०००.००	-
	चालु वर्षको नगद भएको न्यून / वृद्धि क+ख+ग	६७८,५७२.२३	१५८,८०६.४९
	गत आ.व.को नगद तथा बैक मौज्दात	३,९३९,४२६.४९	३,७७२,६२०.००
	चालु आ.व.को अन्त्यमा कायम नगद तथा बैक मौज्दात	४,६०९,९९८.७२	३,९३९,४२६.४९

यसै मितिको हाथो संलग्न प्रतिवेदनको आधारमा

Bel B...
अध्यक्ष

वरिष्ठ उपाध्यक्ष

सचिव

कोषाध्यक्ष

लेखापरीक्षक

सी.ए.निशान पौडेल

एन.ए.आर.एस. एसोसिएट्स

चार्टर्ड एकाउन्टेन्ट्स

मिति : २०७५/०९/०९

स्थान : भ.न.पा १० चितवन



बालबालिकाहरूका लागि प्रहरी नागरिक अभियान नेपाल(P2C2)

भरतपुर-१०, चितवन

आय-व्यय विवरण

२०७५ अषाढ ३२ गते सम्मको

विवरण	चालु वर्षको	
	करयोग्य आय	करछट आय
आय-रकम		
सदस्यता शुल्क	-	१३५,०००.००
नगद अनुदान आम्दानी	-	१,१३०,४२२.७२
बैंक खाताबाट व्याज	४९६,४८३.३५	-
जम्मा आम्दानी	४९६,४८३.३५	१,२६५,४२२.७२
व्यय-रकम		
संस्कारसांस्कृतिक कार्यक्रम खर्च	-	३,०००.००
खाना,खाजा तथा उपचार खर्च (बालबालिका)	-	७३०,१३०.००
कर्मचारी खर्च	१७०,५००.००	१७०,५००.००
लेखापरिक्षण खर्च	२,८२५.००	२,८२५.००
सम्पत्तिमा ह्रासकाट्ट खर्च	३२,१६७.४९	३२,१६७.४९
अन्य प्रशासनिक खर्च	८०,५१५.५०	८०,५१५.५०
कर खर्च	-	३,४१०.००
जम्मा खर्च	२८६,००७.९९	१,०२२,५४७.९९
यस वर्षको आयभन्दा व्यय बढि/घटि	२१०,४७५.३६	२४२,८७४.७३
आय कर	५२,६१८.८४	-

Prakash Bhandari

अध्यक्ष

वरिष्ठ उपाध्यक्ष

सचिव

कोषाध्यक्ष

मिति : २०७५/०९/०१

स्थान : भ.न.पा १० चितवन



बालबालिकाहरुका लागि प्रहरी नागरिक अभियान नेपाल (P2C2)

भरतपुर-१०, चितवन
आ.व. : २०७४/०७५

अनुसूची-१

अक्षय तथा अन्यकोष

क्र.स.	विवरण	चालु वर्ष	गत वर्ष
१	अक्षय कोष	४,१००,०००.००	३,६००,०००.००
	जम्मा	४,१००,०००.००	३,६००,०००.००

अनुसूची-२

बचत तथा न्यून कोष

क्र.स.	विवरण	चालु वर्ष	गत वर्ष
१	गत वर्ष सम्मको बचत तथा न्यून	७९१,८५५.७८	६६१,४४७.००
२	बचत तथा न्यून चालु वर्ष	(९९,२६८.७५)	१३०,४०८.७८
३	ब्याज लिनुपर्न	(२०८,८४९.६६)	
	जम्मा	४८३,७३७.३७	७९१,८५५.७८

अनुसूची-४

नगद तथा बैंक हिसावको विवरण

क्र.स.	विवरण	चालु वर्ष	गत वर्ष
१	नगद	२९,८४१.००	९,६७१.००
२	रा. बा. बैंक(चलित खाता १३१०००७०८८०१)	१२४,३६४.००	२७३,६८२.००
३	गरिमा विकास बैंक(चलित खाता)	१३०,४५१.८६	४८,०७३.४९
४	गरिमा विकास बैंक(चलित ब्याज खाता)	१६,३४६.६४	
५	देव विकास बैंक (चलित खाता)	१४५.५५	
६	सुवेच्छया विकास बैंक (मुहती खाता)	१००,०००.००	१००,०००.००
७	गरिमा विकास बैंक(मुहती खाता)	३,५००,०००.००	३,५००,०००.००
८	देव विकास बैंक (मुहती खाता)	५००,०००.००	
	जम्मा	४,४०१,१४९.०५	३,९३१,४२६.४९

Paul B. 2076

(Signature)

(Signature)



Unity for Humanity

बालबालिकाहरूका लागि प्रहरी नागरिक अभियान नेपाल (P2C2)

भरतपुर-१०, चितवन
सम्पत्ती सामान तथा हस्त सचर्को विवरण
आ.सं. २०७४/०७५

अनुसूची-३

सामानको नाम	परिमाण	गत वर्षको रकम	चालु वर्ष वर्ष			विवरण					
			शेष सम्पत्ति	पैसा-चेक	चेक-असाड	कुल चालु वर्ष घन	विक्री	जम्मा मूल्य	हास दर	हास कट्टा रकम	बहिर् मूल्य यस वर्षको रकम
निर्माणाधीन भवन		५५०,४९७.९९	-	-	-	-	-	५५०,४९७.९९	५	२७,५२०.८६	५२२,९७६.१३
निर्घर तथा कार्यालय उपकरण											
निर्घर	३	९९५,९२०.२९	-	-	-	-	-	९९५,९२०.२९	२५	२८,७८०.०५	९६७,१४०.२४
कार्यालय उपकरण	१	३२,९३६.२५	-	-	-	-	-	३२,९३६.२५	२५	८,०३४.१०	२४,९०२.१५
शारी साधन	१		-	-	-	-	-		२०		
व्य सम्पत्ति											
जम्मा		६९७,६७३.६४	-	-	-	-	-	६९७,६७३.६४	९५	६४,३३४.९६	६३३,३३८.६८

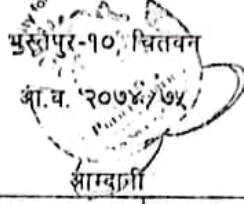
Handwritten signature

Handwritten signature

Handwritten signature



बालबालिकाहरुका लागि प्रहरी-भागरिक अभियान नेपाल (P2C2)



अनुसुची - ८

क्र.स.	विवरण	चालु वर्ष	गत वर्ष
१	मासिक सहयोग प्राप्त	१३५,०००.००	३३,३३३.००
२	सहयोग प्राप्त	१,१२२,२४०.००	१,५३०,४५२.००
३	ब्याज आम्दानी	४९६,४८३.३५	४५९,७७०.१५
४	अन्य आम्दानी	८,१८२.७२	
	जम्मा	१,७६१,९०६.०७	२,०२३,५५५.१५

अनुसुची - ९

प्रशासनिक खर्च विवरण

क्र.स.	विवरण	चालु वर्ष	गत वर्ष
१	कर्मचारी तलव खर्च (यस वर्ष)	३४१,०००.००	४५४,६३२.००
३	नविकरण शुल्क	६७५.००	८१०.००
४	विविध खर्च	५,१०१.००	२६,५१३.००
५	मुद्रण र स्टेशनरी खर्च	१८,५९२.००	२४,५२७.००
६	बिजुली खर्च	१७,५७३.००	२४,८९८.००
१	ले.प. शुल्क	५,६५०.००	५,६५०.००
८	इन्धन खर्च	१२,२५०.००	१०,२२८.००
९	साधारण सभा खर्च	-	११,५२७.००
१०	कर खर्च	३,४१०.००	७,०७८.००
११	मार्गत सम्भार तथा रडरोगन	१०६,५८०.००	३६,२९३.००
१२	टेलिफोन तथा मोबाईल रिचार्ज	-	४,५६९.००
१३	बैंक खर्च	२६०.००	
१४	व्याव खर्च	-	
	कुल खर्च	५११,०९१.००	६०६,७२५.००

Handwritten signature

Handwritten signature

Handwritten signature



बालबालिकाहरुका लागि प्रहरी नागरिक अभियान नेपाल (P2C2)

भरतपुर-१०, चितवन

आ.व. २०७४/०७५

अनुसुची-५

भुक्तानी लिन बाँकी हिसाब

क्र.स.	विवरण	चालु वर्ष	गत वर्ष
१	ब्याज लिनुपर्न	-	२०८,८४९.६
२	अग्रिम कर	७४,४७२.५०	-
	जम्मा	७४,४७२.५०	२०८,८४९.६

अनुसुची-६ -

भुक्तानी गर्न बाँकी हिसाब

क्र.स.	विवरण	बाँकी रकम	बाँकी रकम
१	TDS- कर्मचारी तलव	७,७७७.००	४,३६७.००
२	TDS- ले.प.	१५०.००	७५.००
३	ले.प.शुल्क	५,५७५.००	५,५७५.००
४	निर्देश सेटाई.	३५३,८०२.००	२३१,५७७.००
५	TDS- पारिश्रमिक	२,७००.००	२,७००.००
६	कर्मचारी तलव तिर्नुपर्न	-	९९,२००.००
७	बेल बहादुर गरुड	१०२,६००.००	१०२,६००.००
८	आय कर	५२,६१८.८४	-
	जम्मा	५२५,२२२.८४	४४६,०९४.००

Handwritten signature

Handwritten signature

Handwritten signature

