

भौरीखेत कृषि सहकारी संस्था लिमिटेड

पोखरा-५, कास्की

२०७७ आषाढ मसान्तको वासलात

विवरण	अनुसूची	यस वर्ष (रु.)	गत वर्ष (रु.)
पूँजी तथा दायित्व			
चुक्ता पूँजी	१	८,०२५,०००.००	४,८५०,०००.००
कोषहरु :-			
क) जगेडा कोष		४९४,०९८.४६	३०९,३८८.०८
ख) संरक्षित पूँजी फिर्ता कोष		१३८,५३२.७८	१०१,९४६.७१
ग) सहकारी प्रवर्द्धन कोष		६,३७१.१०	३,६००.४४
घ) अन्य कोष	२	५५८,१६४.०६	३२७,६१७.०५
ड) अनुदान (प्रधानमन्त्री कृषि आधुनिकरण परियोजना)		५०१,२०३.००	५०१,२०३.००
वचत	३	४,०८०,३५२.५२	४,६०७,८८९.९७
चालु दायित्व तथा व्यवस्था	४	१८५,१४४.३८	८२१,२५३.९०
जम्मा :-		१३,९८८,८६६.३०	११,५२२,८९९.१५
सम्पत्ति			
नगद मौज्दात		३३६,८३८.०१	३२८,५०६.०९
बैंक मौज्दात	५	२,९४१,३३२.५४	५,४४८,०३७.४७
कर्जा तथा सापट	६	८,९५८,६३२.८१	३,८०५,०१४.२१
स्थिर सम्पत्ति	७	३७८,३९१.८८	४९५,८४८.३२
अन्य सम्पत्ति	८	१,३५३,६७१.०६	१,४४०,४९३.०६
लगानी	९	५,०००.००	५,०००.००
जम्मा :-		१३,९७३,८६६.३०	११,५२२,८९९.१५

प्रमुख लेखा नीतिहरु र लेखा सम्बन्धि टिप्पणीहरु १५

सुजिन नेपाली तारादेवी पौडेल
व्यवस्थापक लेखा समिति संयोजक

चित्रानाथ अधिकारी
कोषाध्यक्ष

केशव बहादुर बराल
सचिव

नवराज दुवाडी
अध्यक्ष

हाम्रो यसै मितिको संलग्न प्रतिवेदन बमोजिम

मिति : २०७७/८/३
पोखरा, कास्की

आर.ए. रामप्रकाश पराजुली
लेखापरीक्षक
आर.पि. पराजुली एण्ड एसोसिएट्स

भौरीखेत कृषि सहकारी संस्था लिमिटेड

पोखरा-५, कास्की

इक्वीटीमा भएको परिवर्तन सम्बन्धी विवरण

आर्थिक वर्ष २०७६/२०७७

विवरण	शेयर पूँजी	साधारण जगेडा कोष	संरक्षित पूँजी कोष	सहकारी प्रवर्द्धन कोष	शेयर लाभांश कोष	कर्मचारी बोनस कोष	सहकारी शिक्षा कोष	सहकारी विकास कोष	घाटा पूर्ती कोष	कूल रकम
मौज्दात आषाढ ३१, २०७६	४,८५०,०००.००	३०९,३८८.०८	१०१,९४६.७१	३,६००.४४	१८२,२८०.६९	३०,३८०.१२	३०,३८०.१२	३०,३८०.१२	५४,१९६.०१	५,५९२,५५२.२८
लेखानीतिमा परिवर्तन										
पुर्नस्थापित मौज्दात	४,८५०,०००.००	३०९,३८८.०८	१०१,९४६.७१	३,६००.४४	१८२,२८०.६९	३०,३८०.१२	३०,३८०.१२	३०,३८०.१२	५४,१९६.०१	५,५९२,५५२.२८
समायोजन										
यस वर्षको खुद नाफाबाट थप		१८४,७१०.३८	१३८,५३२.७८	२,७७०.६६	२४७,६९६.६२	४१,२८२.७७	४१,२८२.७७	४१,२८२.७७	४१,२८२.७७	७३८,८४१.५२
शेयर पूँजी निष्काशन	३,१७५,०००.००	-	-	-	-	-	-	-	-	३,१७५,०००.००
शेयर पूँजी फिर्ता	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
शेयर लाभांश कोष	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
कर्मचारी बोनस कोष	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
संरक्षित पूँजी फिर्ता कोष	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
सहकारी विकास कोष	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
सहकारी शिक्षा कोष	-	-	(१०१,९४६.७१)	-	(१८२,२८०.६९)	-	-	-	-	(२८४,२२७.४०)
मौज्दात आषाढ ३१, २०७७	८,०२५,०००.००	४९४,०९८.४६	१३८,५३२.७८	६,३७१.१०	२४७,६९६.६२	७१,६६२.८९	७१,६६२.८९	७१,६६२.८९	९५,४७८.७८	९,२२२,१६६.४०

प्रमुख लेखा नीतिहरू र लेखा सम्बन्धि टिप्पणीहरू १५

सुजिन नेपाली तारादेवी पौडेल चित्रानाथ अधिकारी केशव वहादुर बराल नवराज दुवाडी
व्यवस्थापक लेखा समिति संयोजक कोषाध्यक्ष सचिव अध्यक्ष

हाम्रो यसै मितिको संलग्न प्रतिवेदन बमोजिम

मिति : २०७७/८/३

पोखरा, कास्की

आर.ए. रामप्रकाश पराजुली

लेखापरीक्षक

आर.पि. पराजुली एण्ड एसोसिएट्स

भौरीखेत कृषि सहकारी संस्था लिमिटेड

पोखरा लेखनाथ-५, कास्की

आय विवरण

२०७६ श्रावण १ देखि २०७७ आषाढ ३१ सम्मको

विवरण	अनुसूची	यस वर्ष (रु.)	गत वर्ष (रु.)
विक्रि आम्दानी			
क) सामान विक्रि	१०	५,२४२,७६२.०२	४,२७६,७७२.७३
ख) विक्रि गरिएका वस्तुको लागत	११	४,४७७,४३३.८५	३,५३४,२५३.३५
कुल विक्रि आम्दानी		७६५,३२८.१७	७४२,५१९.३८
अन्य आम्दानी			
क) कर्जा तथा सापटबाट प्राप्त ब्याज		८८५,१९२.७५	५११,७४९.३०
ख) बैंक ब्याज		२३७,८६२.०९	२५६,५७३.८१
ग) विविध आम्दानी	१२	७५,११५.६५	६२,६५६.६३
कुल आम्दानी		१,१९८,१७०.४९	८३०,९७९.७४
खर्च	अनुसूची		
क) बचतमा ब्याज खर्च		२९२,२७९.५१	२३९,६७३.१५
ख) कर्मचारी खर्च	१३	२८८,०००.००	२४१,८२५.००
ग) कार्यालय खर्च	१४	५९२,८४१.४५	५३९,७९६.२२
कुल खर्च :-		१,१७३,१२०.९६	१,०२१,२९४.३७
सम्भावित नोक्सानी अधिको सञ्चालन बचत		७९०,३७७.७०	५५२,२०४.७५
कर्जा नोक्सानी व्यवस्था		५१,५३६.१८	८,४८९.००
सञ्चालन मुनाफा		७३८,८४१.५२	५४३,७१५.७५
आयकर व्यवस्था		-	-
खुद बचत बाँडफाँड	वितरण %	७३८,८४१.५२	५४३,७१५.७५
जगेडा कोष	२५%	१८४,७१०.३८	१३५,९२८.९४
वितरण योग्य मुनाफो बाँडफाँड		५५४,१३१.१४	४०७,७८६.८२
संरक्षित पूँजी फिर्ता कोष	२५%	१३८,५३२.७८	१०१,९४६.७१
सहकारी प्रवर्द्धन कोष	०.५%	२,७७०.६६	२,०३८.९३
पुनः वितरण योग्य मुनाफो बाँडफाँड		४१२,८२७.७०	३०३,८०१.१७
क. शेयर लाभांस कोष	६०%	२४७,६९६.६२	१८२,२८०.६९
ख. कर्मचारी बोनस कोष	१०%	४१,२८२.७७	३०,३८०.१२
ग. सहकारी शिक्षा कोष	१०%	४१,२८२.७७	३०,३८०.१२
घ. सहकारी विकास कोष	१०%	४१,२८२.७७	३०,३८०.१२
ड. घाटा पूर्ती कोष	१०%	४१,२८२.७७	३०,३८०.१२

प्रमुख लेखा नीतिहरु र लेखा सम्बन्धि टिप्पणीहरु

अनुसूची १५

सुजिन नेपाली तारादेवी पौडेल
व्यवस्थापक लेखा समिति संयोजक

चित्रानाथ अधिकारी
कोषाध्यक्ष

केशव बहादुर बराल
सचिव

नवराज दुवाडी
अध्यक्ष
हाम्रो यसै मितिको संलग्न प्रतिवेदन बमोजिम

मिति : २०७७/८/३

पोखरा, कास्की

आर.ए. रामप्रकाश पराजुली

लेखापरीक्षक

आर.पि. पराजुली एण्ड एसोसिएट्स

भौरीखेत कृषि सहकारी संस्था लिमिटेड

पोखरा लेखनाथ-५, कास्की

आय व्यय बाँडफाँड हिसाब

२०७६ श्रावण १ देखि २०७७ आषाढ ३१ सम्मको

विवरण	अनुसूची	यस वर्ष (रु.)	गत वर्ष (रु.)
आम्दानी			
क. गत वर्ष सम्मको बचत			
ख. यस वर्षको बचत		७३८,८४१.५२	५४३,७१५.७५
जम्मा		७३८,८४१.५२	५४३,७१५.७५
वितरण			
क. जगेडा कोष		१८४,७१०.३८	१३५,९२८.९४
ख. संरक्षित पुजी फिर्ता कोष		१३८,५३२.७८	१०१,९४६.७१
ग. सहकारी प्रवर्द्धन कोष		२,७७०.६६	२,०३८.९३
घ. शेयर लाभांश कोष		२४७,६९६.६२	१८२,२८०.६९
ङ. कर्मचारी बोनस कोष		४१,२८२.७७	३०,३८०.१२
च. सहकारी शिक्षा कोष		४१,२८२.७७	३०,३८०.१२
छ. सहकारी विकास कोष		४१,२८२.७७	३०,३८०.१२
ज. घाटा पूर्ती कोष		४१,२८२.७७	३०,३८०.१२
जम्मा		७३८,८४१.५२	५४३,७१५.७५
सञ्चित बचत (नोक्सान)		-	०.००

प्रमुख लेखा नीतिहरू र लेखा सम्बन्धि टिप्पणीहरू १५

सुजिन नेपाली तारादेवी पौडेल चित्रानाथ अधिकारी केशव बहादुर बराल नवराज दुवाडी
व्यवस्थापक लेखा समिति संयोजक कोषाध्यक्ष सचिव अध्यक्ष

हाम्रो यसै मितिको संलग्न प्रतिवेदन बमोजिम

मिति : २०७७/८/३

पोखरा, कास्की

आर.ए. डम्बरराज बराल

लेखापरिक्षक

डि.आर. बराल एण्ड एसोसियट्स

भौरीखेत कृषि सहकारी संस्था लिमिटेड

पोखरा लेखनाथ-५, कास्की

नगद प्रवाह विवरण

२०७६ श्रावण १ देखि २०७७ आषाढ ३१ सम्मको

विवरण	यस वर्षको रू.	गत वर्षको रू.
क) सञ्चालन गतिविधिबाट नगद प्रवाह		
आयकर व्यवस्था अगाडीको बचत	७३८,८४१.५२	५४३,७१५.७५
समायोजन :		
हास कट्टी	१२२,५८६.४५	१२३,११९.२२
कर्जा जोखिम व्यवस्था	५१,५३६.१८	८,४८९.००
घटाउने :		
ब्याज भुक्तानी	-	-
कार्यशील पुंजीमा भएको परिवर्तन		
बचत दायित्वमा वृद्धि/(कमी)	(५२७,५३७.४५)	१,१६२,४३८.९७
कर्जा लगानीमा कमी/(वृद्धि)	(५,१५३,६१८.६०)	(८४८,८९८.६५)
अन्य दायित्वमा वृद्धि/(कमी)	(६८७,६४५.७०)	७३५,६६९.०१
अन्य सम्पत्तीमा कमी/(वृद्धि)	८६,८२२.००	(१४०,०१५.७९)
कुल सञ्चालन गतिविधिबाट नगद प्रवाह	(५,३६९,०१५.६०)	१,५८४,५१७.५१
ख) लगानी गतिविधिको नगद प्रवाह		
शेयर लगानीमा कमी/(वृद्धि)	-	-
स्थीर सम्पत्ति विक्रि/(खरिद)	(५,१३०.००)	(२०,०००.००)
कुल लगानी गतिविधिबाट नगद प्रवाह	(५,१३०.००)	(२०,०००.००)
ग) वित्तिय गतिविधिको नगद प्रवाह		
शेयर पुंजीमा भएको वृद्धि/(कमी)	३,१७५,०००.००	२,३५४,०००.००
लाभांश भुक्तानी	(२८४,२२७.४०)	(४९५,०००.००)
कुल वित्तिय गतिविधिबाट नगद प्रवाह	२,८९०,७७२.५९	१,८५९,०००.००
सम्पुर्ण गतिविधिबाट नगद प्रवाह (क + ख + ग)	(२,४८३,३७३.०१)	३,४२३,५१७.४९
गत वर्षको बैंक तथा नगद मौज्दात	५,७७६,५४३.५६	२,३५३,०२६.०७
कुल बैंक तथा नगद मौज्दात	३,२९३,१७०.५५	५,७७६,५४३.५६

प्रमुख लेखा नीति तथा टिप्पणीहरू १५

सुजिन नेपाली

तारादेवी पौडेल

चित्रानाथ अधिकारी

केशव बहादुर बराल

नवराज दुवाडी

व्यवस्थापक

लेखा समिति संयोजक

कोषाध्यक्ष

सचिव

अध्यक्ष

हाम्रो यसै मितिको संलग्न प्रतिवेदन बमोजिम

आर.ए. डम्बरुराज बराल

लेखापरिक्षक

मिति : २०७७/८/३

पोखरा, कास्की

डि.आर. बराल एण्ड एसोसियट्स

भौरीखेत कृषि सहकारी संस्था लिमिटेड

पोखरा-५, कास्की

२०७७ आषाढ ३१ को आर्थिक विवरण संग सम्बन्धित अनुसूचीहरु

शेयर पूंजी

अनुसूची १

क्र.सं.	विवरण	यस वर्ष (रु.)	गत वर्ष (रु.)
१	शेयर किताव बमोजिम	८,०२५,०००.००	४,८५०,०००.००
	जम्मा :-	८,०२५,०००.००	४,८५०,०००.००

अन्य कोष

अनुसूची २

क्र.सं.	विवरण	यस वर्ष (रु.)	गत वर्ष (रु.)
१	शेयर लाभांश कोष	२४७,६९६.६२	१८२,२८०.६९
२	कर्मचारी बोनस कोष	७१,६६२.८९	३०,३८०.१२
३	सहकारी शिक्षा कोष	७१,६६२.८९	३०,३८०.१२
४	सहकारी विकास कोष	७१,६६२.८९	३०,३८०.१२
५	घाटा पूर्ती कोष	९५,४७८.७८	५४,१९६.०१
	जम्मा :-	५५८,१६४.०६	३२७,६१७.०५

बचत

अनुसूची ३

क्र.सं.	विवरण	यस वर्ष (रु.)	गत वर्ष (रु.)
१	मासिक नियमित बचत	४,६८३,२७७.३४	४,६०७,८८९.९७
	जम्मा :-	४,६८३,२७७.३४	४,६०७,८८९.९७

चालु दायित्व

अनुसूची ४

क्र.सं.	विवरण	यस वर्ष (रु.)	गत वर्ष (रु.)
१	भुक्तानी दिन बाँकी लेखापरीक्षण शुल्क	१४,८००.००	१४,८००.००
२	भुक्तानी दिन बाँकी लेखापरीक्षण शुल्क करकट्टी	२००.००	२००.००
३	भुक्तानी दिन बाँकी सामाजिक सुरक्षा सेवा कर	२,८८०.००	२,४१८.२५
४	भुक्तानी दिन बाँकी ब्याज करकट्टी	१४,६१३.९८	११,९८३.६६
५	भुक्तानी दिन बाँकी अन्य दायित्व	६३,०६४.०७	७५३,८०१.८४
	ब्यवस्थाहरु	८९,५८६.३३	३८,०५०.१५
	क) कर्जा नोक्सानी ब्यवस्था	८९,५८६.३३	३८,०५०.१५
	जम्मा :-	१८५,१४४.३८	८२१,२५३.९०

बैंक मौज्दात

अनुसूची ५

क्र.सं.	विवरण	यस वर्ष (रु.)	गत वर्ष (रु.)
१	सांग्रीला विकाश बैंक लि.	४४,३५९.००	९२,४१९.३९
२	गण्डकी विकास बैंक लि.	२,८८६,४९७.६९	९२७,०५०.४९
३	धर्मस्थली बचत तथा ऋण सहकारी संस्था लि.	-	४,९००.९३
४	कन्चन बचत तथा ऋण सहकारी संस्था लि.	१०,४७५.८५	४,४२३,६६६.६६
	जम्मा :-	२,९४१,३३२.५४	५,४४८,०३७.४७

भौरीखेत कृषि सहकारी संस्था लिमिटेड

पोखरा-५, कास्की

२०७७ आषाढ ३१ को आर्थिक विवरण संग सम्बन्धित अनुसूचीहरु

कर्जा तथा सापट

अनुसूची ६

क्र.सं.	विवरण	यस वर्ष (रु.)	गत वर्ष (रु.)
१	कृषि कर्जा	८,९५८,६३२.८१	३,८०५,०१४.२१
	जम्मा :-	८,९५८,६३२.८१	३,८०५,०१४.२१

अन्य सम्पत्ति

अनुसूची ८

क्र.सं.	विवरण	यस वर्ष (रु.)	गत वर्ष (रु.)
१	साल्ट ट्रेनिङ्ग कर्पोरेशन धरौटी	५००.००	५००.००
२	कृषि सामाग्री कम्पनी लिमिटेड	७,०००.००	७,०००.००
३	पेशकी बाकी	५२,०००.००	३६,०००.००
४	मौज्दात सामान	१,२९४,१७१.०६	१,३९६,९९३.०६
	जम्मा :-	१,३५३,६७१.०६	१,४४०,४९३.०६

शेयर लगानी

अनुसूची ९

क्र.सं.	विवरण	यस वर्ष (रु.)	गत वर्ष (रु.)
१	जिल्ला सहकारी संघ	५,०००.००	५,०००.००
	जम्मा :-	५,०००.००	५,०००.००

विक्रि

अनुसूची १०

क्र.सं.	विवरण	यस वर्ष (रु.)	गत वर्ष (रु.)
१	सामान विक्रि	५,२४२,७६२.०२	४,२७६,७७२.७३
	जम्मा :-	५,२४२,७६२.०२	४,२७६,७७२.७३

विक्रि गरिएका बस्तुको लागत

अनुसूची ११

क्र.सं.	विवरण	यस वर्ष (रु.)	गत वर्ष (रु.)
१	शुरू मौज्दात	१,३९६,९९३.०६	१,१९६,५९६.०५
२	खरिद	४,२७२,६११.८५	३,७२२,४०५.३६
३	प्रतक्ष खर्चहरु	१०२,०००.००	१२,२४५.००
४	अन्तिम मौज्दात	(१,२९४,१७१.०६)	(१,३९६,९९३.०६)
	जम्मा :-	४,४७७,४३३.८५	३,५३४,२५३.३५

विविध आम्दानी

अनुसूची १२

क्र.सं.	विवरण	यस वर्ष (रु.)	गत वर्ष (रु.)
१	प्रवेश शुल्क	१,४००.००	४,६००.००
२	विलम्ब शुल्क	८००.००	७,७२०.००
३	व्यवस्थापन शुल्क	६२,५२५.००	३१,०२४.००
४	विविध आम्दानी	१०,३९०.६५	१९,३१२.६३
	जम्मा :-	७५,११५.६५	६२,६५६.६३

भौरीखेत कृषि सहकारी संस्था लिमिटेड

पोखरा-५, कास्की

२०७७ आषाढ ३१ को आर्थिक विवरण संग सम्बन्धित अनुसुचीहरु

कर्मचारी खर्च

अनुसुची १३

क्र.सं.	विवरण	यस वर्ष (रु.)	गत वर्ष (रु.)
१	तलब भत्ता	२८८,०००.००	२४१,८२५.००
	जम्मा :-	२८८,०००.००	२४१,८२५.००

कार्यालय संचालन तथा प्रशासनिक खर्च

अनुसुची १४

क्र.सं.	विवरण	यस वर्ष (रु.)	गत वर्ष (रु.)
१	मसलन्द तथा छपाइ खर्च	६२,०३१.००	३१,८५०.००
२	अतिथि सत्कार तथा चियापान	३,२६५.००	१,५५०.००
३	विद्युत तथा पानी खर्च	४,८०४.००	६,९०१.००
४	ढुवानी ज्याला तथा यातायात खर्च	-	३४,५२०.००
५	घरभाडा	१९८,०००.००	१८५,५००.००
६	टेलिफोन तथा इन्टरनेट खर्च	२३,६००.००	१५,१६५.००
७	साधारणसभा खर्च	१५९,३४०.००	४७,५००.००
८	यातायात तथा भ्रमण खर्च	४,९००.००	५४,९००.००
९	मर्मत सम्भार	४,५००.००	१२,९५५.००
१०	लेखापरीक्षण शुल्क	-	१५,०००.००
११	विविध तथा भैपरी खर्च	६,७१५.००	९,८३६.००
१२	पत्रपत्रिका खर्च	३,१००.००	१,०००.००
१३	ट्रासकट्टि	१२२,५८६.४५	१२३,११९.२२
	जम्मा :-	५९२,८४१.४५	५३९,७९६.२२

भौरीखेत कृषि सहकारी संस्था लिमिटेड

पोखरा लेखनाथ-५, कास्की

स्थायी सम्पत्ति तथा ह्रास कट्टी विवरण

२०७७ आषाढ मसान्तको

अनुसूची ७

विवरण	समुह	ह्रास कट्टी दर %	परल मूल्य				ह्रास कट्टी				बांकी मूल्य	
			गत वर्षको रू.	यस वर्ष थप	विक्री समायोजन	कूल जम्मा मौज्दात	गत वर्षको रू.	यस वर्षको	विक्री समायोजन रू.	जम्मा रू.	यस वर्षको रू.	गत वर्षको रू.
जरगा	क	०	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
भवन तथा कम्पाउण्ड	क	५	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
फर्निचर तथा फिक्सचर	ख	२५	२३२,३००.००	-	-	२३२,३००.००	५६,६०६.२५	४३,९२३.४४	-	१००,५२९.६९	१३१,७७०.३१	१७५,६९३.७५
कम्प्युटर तथा प्रिन्टर्स	ख	२५	३८३,४०३.००	-	-	३८३,४०३.००	१३१,१८८.४४	६३,०५३.६४	-	१९४,२४२.०८	१८९,१६०.९२	२५२,२१४.५६
कार्यालय उपकरण	ख	२५	८,७००.००	५,१३०.००	-	१३,८३०.००	५,६४१.४१	२,०४७.१५	-	७,६८८.५५	६,१४१.४५	३,०५८.५९
कार्यालय डेकोरेशन	ख	२५	२५,०००.००	-	-	२५,०००.००	१३,२८१.२५	२,९२९.६९	-	१६,२१०.९४	८,७८९.०६	११,७१८.७५
भल्ट	ग	१५	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
सफ्टवेयर	ग	२०	८७,०००.००	-	-	८७,०००.००	३३,८३७.३३	१०,६३२.५३	-	४४,४६९.८७	४२,५३०.१३	५३,१६२.६७
यस वर्षका मौज्दात (रू.)			७३६,४०३.००	५,१३०.००	-	७४१,५३३.००	२४०,५५४.६८	१२२,५८६.४५	-	३६३,१४१.१२	३७८,३९१.८८	४९५,८४८.३२
गत वर्षको मौज्दात (रू.)			-	७३६,४०३.००	-	७३६,४०३.००	-	२४०,५५४.६८	-	२४०,५५४.६८	४९५,८४८.३१	