

सहाकारी संस्थाको नाम:-

ठेगाना:-

सम्पर्क नं.-

अध्यक्षको नाम:-

सम्पर्क नं.-

..... महिनाको मासिक प्रगति विवरण पठाईएको बारे

हि.नं:१० शेयर पूँजी हिसाब खाता

अनुसूची खाता नं.

(अनुसूची-१)

क्र.स.			विवरण	डेबिट	क्रेडिट
१	१	४६	हि.नं १०.१ शेयर हिसाब खाता		

हि.नं:२० जगेडा तथा अन्य कोषहरु 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		
८	२	४४	हि. नं २०.२.६ घाटापुर्ति कोष हिसाब खाता		
९	२	४७३	सहकारी प्रबन्धन कोश		
१०	२	४७४	सामुदायिक विकास कोश		
११	२	४७५	अन्य जोखिम बेवस्थापान कोश		
१२	२	४७६	स्थिरीकरण कोश		

कोष हिसाब खाता (अनुसूची-३)

क्र.स.			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 स्थिरिकरण कोष (संघको हकमा मात्र) हिसाब खाता		

हि.नं. ३० सदस्यहरुको बचत (निक्षेप) हिसाब खाता (अनुसूची-४)

क्र.स.			विवरण	डेबिट	क्रेडिट
१	४	३६६	हि.नं:३०.१ नियमित वचत हिसाब खाता		

२	४	३६७	हि.नं:३०.२ ऐक्षिक बचत हिसाब खाता		
३	४	३७९	हि.नं:३०.३ आवधिक बचत 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.			विवरण	डेबिट	क्रेडिट
१	५	५२	हि.नं ४०.१ वाणिज्य बैंक वाट लिएको ऋण हिसाब खाता		
२	५	५३	हि.नं ४०.२ राष्ट्रीय सहकारी बैंक वाट लिएको ऋण हिसाब खाता		
३	५	५४	हि.नं ४०.३ केन्द्रिय सहकारी संघ वाट लिएको ऋण हिसाब खाता		
४	५	३३६	हि.नं ४०.४ जिल्ला सहकारी संघ वाट लिएको ऋण हिसाब खाता		
५	५	३६९	हि.नं ४०.५ अन्य संघ/संस्थाहरु वाट लिएको ऋण हिसाब खाता		
६	५	३९३	हि.नं ४०.६ नेपाल राष्ट्र बैंक वाट लिएको ऋण हिसाब खाता		
७	५	४०८	हि.नं ४०.७ अन्य वित्तिय संस्था वाट लिएको ऋण हिसाब खाता		

हि.नं:५० धरोटी हिसाब खाता (अनुसूची-६)

क्र.स.			विवरण	डेबिट	क्रेडिट
१	६	३८०	हि.नं ५०.१ धरोटी हिसाब खाता		

हि.नं:६० भुक्तानि दिनु पर्ने हिसाब खाता (अनुसूची-७)

क्र.स.			विवरण	डेबिट	क्रेडिट
१	७	६७	हि.नं ६०.१ उधारो खरिद र भुक्तानी हिसाब खाता		
२	७	६८	हि.नं ६०.२ पेशकी प्राप्त र फछ्याःट हिसाब खाता		
३	७	६९	हि.नं ६०.३ कर्मचारी हित कोष हिसाब खाता		
४	७	७०	हि.नं ६०.४ सापटि प्राप्त र फिर्ता हिसाब खाता		
५	७	७१	हि.नं ६०.५ ब्याज कर दायित्व हिसाब खाता		
६	७	३३७	हि.नं ६०.६ आयकर व्यवस्था हिसाब खाता		
७	७	३३८	हि.नं ६०.७ समाजिक सुरक्षा कर हिसाब खाता		
८	७	३३९	हि.नं ६०.८ घर जग्गा बहाल कर हिसाब खाता		
९	७	३४०	हि.नं ६०.९ पारिश्रमिक कर हिसाब खाता		
१०	७	३७०	हि.नं ६०.१० अन्य भूक्तानी दिनु पर्ने हिसाब खाता		

हि.नं:७० तिर्नुपर्ने अन्य दायित्व हिसाब खाता (अनुसूची-८)

क्र.स.			विवरण	डेबिट	क्रेडिट
--------	--	--	-------	-------	---------

१	८	७३	हि.नं ७०.१तिर्नुपने तलब भत्ता हिसाब खाता		
२	८	३२१	हि.नं ७०.२तिर्नुपने घर भाडा हिसाब खाता		
३	८	३२२	हि.नं ७०.३तिर्नुपने ब्याज हिसाब खाता		
४	८	३२३	हि.नं ७०.४तिर्नुपने लेखा परिक्षण शुल्क हिसाब खाता		
५	८	३२४	हि.नं ७०.५ब्याज मुलतवी हिसाब खाता		
६	८	३२५	हि.नं ७०.६अन्य दायित्व हिसाब खाता		

हि.नं:८० नगद हिसाब खाता (अनुसूची-९)

क्र.स.			विवरण	डेबिट	क्रेडिट
१	९	८९	हि.नं ८०.१ सानो नगदी कोष हिसाब खाता		
२	९	९०	हि.नं ८०.२ सेफ भल्ट नगद हिसाब खाता		

हि.नं:९० चल्ली हिसाब खाता बैक तथा वित्तिय संस्था हिसाब खाता (अनुसूची-१०)

क्र.स.			विवरण	डेबिट	क्रेडिट
१	१०	९२	हि.नं ९०.१ बैक (चल्ली) हिसाब खाता		
२	१०	९३	हि.नं ९०.२ राष्ट्रिय सहकारी बैक लि. (चल्ली) हिसाब खाता		
३	१०	९४	हि.नं ९०.३ विषयगत केन्द्रिय सहकारी संघ लि. (चल्ली) हिसाब खाता		
४	१०	३४२	हि.नं ९०.४ विषयगत जिल्ला सहकारी संघ लि. (चल्ली) हिसाब खाता		
५	१०	३७१	हि.नं ९०.५ अन्य वित्तिय संस्था (चल्ली) हिसाब खाता		

हि.नं:१०० लगानी हिसाब खाता (अनुसूची-११)

क्र.स.			विवरण	डेबिट	क्रेडिट
१	११	९८	हि.नं १००.१ धितो पत्र हिसाब खाता		
२	११	९९	हि.नं १००.२ आवधिक हिसाब खाता		
३	११	१००	हि.नं १००.३ वचत हिसाब खाता		
४	११	३२६	हि.नं १००.४ शेयर हिसाब खाता		
५	११	३८३	हि.नं १००.५ व्यवसाय परियोजनामा लगानी हिसाब खाता		
६	११	४११	हि.नं १०.१२ अन्य कोष हिसाब खाता		

हि.नं:११० ऋण लगानी (सदस्यहरुलाई) हिसाब खाता (अनुसूची-१२)

क्र.स.			विवरण	डेबिट	क्रेडिट
१	१२	१०२	हि.नं:११०.१ व्यापार व्यवसायमा लगानी हिसाब खाता		
२	१२	१०३	हि.नं:११०.२ उद्योग व्यवसायमा लगानी हिसाब खाता		

३	१२	१०४	हि.नं:११०.३ कृषिमा लागानी हिसाव खाता		
४	१२	१०५	हि.नं:११०.४ घर जग्गा ऋण लागानी हिसाव खाता		
५	१२	१०६	हि.नं:११०.५ शैक्षिक ऋण लागानी हिसाव खाता		
६	१२	१०७	हि.नं:११०.६ हायर पर्चेज ऋण लागानी हिसाव खाता		
७	१२	२२७	हि.नं:११०.७ अन्य ऋण लागानी हिसाव खाता		

हि.नं:१२० पाउनु पर्ने हिसाब खाता (अनुसूची-१३)

क्र.स.			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 फछ्याेट 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 धरौटी 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.			विवरण	डेबिट	क्रेडिट
१	१४	७७	हि.नं १३०.१ फर्निचर हिसाब खाता		
२	१४	३३३	हि.नं १३०.२ व्यवशायिक उपकरण तथा मेशिनरी औजार 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.			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.नं १६०.३ मूल्य अभिवृद्धि फिर्ता आम्दानी हिसाब खाता		

हि.नं.१६० ब्याज तथा अन्य आम्दानी खाता (सामान बिक्री तथा आम्दानी खाता) (अनुसूची-१६)

क्र.स.			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.नं १६०.६ तालिम / शिक्षा सहभागीता शुल्क बाट प्राप्त हिसाब खाता		
४	१६	३४४	हि.नं १६०.७ प्रशासनीक अनुदान बाट प्राप्त हिसाब खाता		
५	१६	३४५	हि.नं १६०.८ सदस्यता / प्रवेश शुल्क बाट प्राप्त हिसाब खाता		
६	१६	३४६	हि.नं १६०.९ ऋण व्यवस्थापन शुल्क बाट प्राप्त हिसाब खाता		
७	१६	३४७	हि.नं १६०.१० हर्जना / जरिवाना बाट प्राप्त हिसाब खाता		
८	१६	३४८	हि.नं १६०.११ भवन/गोदाम वा अन्य भाडा बाट प्राप्त हिसाब खाता		
९	१६	३८४	हि.नं १६०.१२ अपलेखन उठन्ती बाट प्राप्त हिसाब खाता		
१०	१६	३८५	हि.नं १६०.१३ बित्तिय लगानीबाट ब्याज बाट प्राप्त हिसाब खाता		
११	१६	३८८	हि.नं १६०.१४ शेयर लगानीबाट लाभांस प्राप्त हिसाब खाता		
१२	१६	३८९	हि.नं १६०.१५ ऋण नोक्सानी व्यवस्थाबाट 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.			विवरण	डेबिट	क्रेडिट
१	१७	२०७	हि.नं १५०.१ सामान खरीद हिसाब खाता		
२	१७	२०८	हि.नं १५०.२ ढुवानी खर्च हिसाब खाता		
३	१७	२०९	हि.नं १५०.३ ज्याला खर्च हिसाब खाता		
४	१७	२१०	हि.नं १५०.४ व्यापार व्यवसाय प्रवर्द्धन खर्च हिसाब खाता		

५	१७	३९५	हि.नं १५०.५व्यपारिक 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.			विवरण	डेबिट	क्रेडिट
१	१८	३०९	हि.नं १५०.८. १ कर्मचारी तलव भत्ता खर्च खाता		
२	१८	३१०	हि.नं 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.			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 १५०.९० ऋण सुरक्षाको विमा शुल्क खर्च खाता		
४	१९	१८६	हि.नं १५०.९१ 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.			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.नं 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.			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		
३	२१	१९५	हि.नं १५०.१७.३ मर्मत तथा सम्भार खाता		
४	२१	१९६	हि.नं १५०.१७.४ हास कट्टी खर्च खाता		
५	२१	३५१	हि.नं १५०.१७.५ इन्धन तथा यातायत खाता		
६	२१	३५२	हि.नं १५०.१७.६ विद्युत महशुल खर्च खाता		
७	२१	३५३	हि.नं १५०.१७.७ पानी तथा सरसफाई खर्च खाता		
८	२१	३५४	हि.नं १५०.१७.८ सञ्चार महसुल खर्च खाता		
९	२१	३५५	हि.नं १५०.१७.९ अतिथि सत्कार खर्च खाता		
१०	२१	३५६	हि.नं १५०.१७.१० सदस्यता / प्रवेश शुल्क खर्च खाता		
११	२१	३५७	हि.नं १५०.१७.११ लेखापरीक्षण खर्च खाता		
१२	२१	३५८	हि.नं १५०.१७.१२ बैंक चार्ज खर्च खाता		
१३	२१	३५९	हि.नं १५०.१८ प्रवर्दन (विज्ञापन, प्रचार, प्रसार) खर्च खाता		
१४	२१	३६०	हि.नं १५०.१९ ऋण नोक्सानी व्यवस्थापन (सुरक्षण) खर्च खाता		
१५	२१	३६१	हि.नं १५०.२० अपलेखन /मिनाहा / नोक्सानी सामान खर्च खाता		
१६	२१	३६२	हि.नं १५०.२१ व्याज छुट खर्च खाता		
१७	२१	४०३	हि.नं १५०.२२ ऋण अनूगमन खर्च खाता		
१८	२१	४०४	हि.नं १५०.२३ अन्य / विविध खर्च खाता		

क्र.स.	विवरण	रकम (रु)
१	असल ऋण (भाका ननाघेको)	
२	संकास्पद ऋण (१ वर्ष सम्म भाका नाघेको)	
३	खराब ऋण (१ वर्ष भन्दा बढी भाका नाघेको)	
एक आर्थिक वर्षमा ऋण लिने सदस्य संख्या		
जम्मा भाका नाघेको ऋण		
जम्मा ऋण (भाका ननाघेको + भाका नाघेको ऋण) (ख)		