

NAGAR PARISHAD BARELA
BARELA, JABALPUR. (M.P)

FINANCIAL STATEMENT
FOR THE FINANCIAL YEAR 2019-20

M/s M A & Company
Chartered Accountants
CA Manoj Khaira
UG-7, RAJUL COMPLEX
Aaga Chowk, Ranital, JABALPUR-02
Mobile No. 09827061050
Email ID : manojkhaira.ca@gmail.com



प्रति,

मुख्य नगर पालिका अधिकारी
नगर परिषद् बरेला
जिला- जबलपुर (म.प्र.)

वित्तीय विवरण पर रिपोर्ट

हमारे द्वारा कार्यक्षेत्र के अनुसार जिसमें रोकड़ बही, फाइलें, अनुदान और ऋण पंजी, वउचर्स, प्रतिपण, निविदा अभिलेख, बैंक स्टेटमेंट और सारे संबंधित दस्तावेजों का वर्ष 01.04.2019 से 31.03.2020 तक का अंकेक्षण किया गया । वित्तीय विवरण के लिए प्रबंधन की जिम्मेदारी

प्रबंधन इन पूर्वोक्त लेखा पुस्तकों और वित्तीय स्थिति विवरण, लेखांकन सिद्धांतों, आम तौर पर भारत में स्वीकार किए जाते हैं, के अनुसार यूएलवी का वित्तीय प्रदर्शन को एक सच्चे और निष्पक्ष दृश्य देने की तैयारी के लिए जिम्मेदार है । इस जिम्मेदारी में डिजाइन, कार्यान्वयन और आंतरिक नियंत्रण के रखरखाव भी शामिल हैं । नगर परिषद् बरेला के द्वारा कोई भी वित्तीय विवरण नहीं बनाया गया है ।

इसमें नगरीय निकाय की सम्पत्ति की सुरक्षा और धोखाधड़ी रोकने और अन्य अनियमितायों का पता लगाने के लिये अधिनियम के प्रावधानों के अनुसार पर्याप्त लेखा अभिलेखों का रखरखाव भी शामिल है, चयन और वित्त लेखांकन नीतियों का अनुप्रयोग उचित और विवेकपूर्ण निर्णय और अनुमातः और डिजाइन, कार्यान्वयन और पर्याप्त आंतरिक वित्तीय नियंत्रण, कि सटीकता और पूर्णतः सुनिश्चित करने के लिये प्रभावी ढंग से उक्त लेखा पुस्तकों और बयान एवं लेखा अभिलेखों की तैयारी एवं प्रस्तुति जो कि एक सच्चे और निष्पक्ष दृश्य देने के लिये स्वतंत्र हैं और उक्त लेखा पुस्तकों गलत बयान से, धोखाधड़ी से मुक्त है ।

अंकेक्षक की जिम्मेदारी

मेरी जिम्मेदारी इन पूर्वोक्त लेखा पुस्तकों और वक्तव्यों में दर्ज की गई लेन-देन पर एक राय व्यक्त करने की है जो कि अंकेक्षण पर भारतीय सनदी लेखाकार संस्थान द्वारा निर्धारित मानकों और संचालनालय नगरीय प्रशासन भोपाल द्वारा जारी किये गये लेखा परीक्षा के कार्यक्षेत्र के अनुसार है ।



B



अंतर्निहित सीमाएं

क्योंकि लेखा पुस्तकों और रिकॉर्ड्स की तैयारी में निहित सीमाएं, जैसे मिलीभगत या नियंत्रण के अनुमित प्रबंधन ओवरसाइड, गलत बयान के कारण त्रुटि और धोखाधड़ी की संभावना सहित होने पर पता नहीं लगाया जा सकता है। इसके अलावा, लेखा पुस्तकों व भविष्य के समय के लिये बयानों के किसी भी मूल्यांकन के अनुमान जोखिम के अधीन हैं क्योंकि लेखा पुस्तकों और रिकॉर्ड्स अपर्याप्त हो सकती है। स्थितियों में बदलाव के कारण, या नीतियों या प्रक्रियाओं के अनुपालन के स्तर के कारण लेखा पुस्तकों और वक्तव्य खराब हो सकती हैं।

स्वत्व-त्याग पर राय

समय की कमी के कारण पनकाकम के दायरे के तहत पुस्तकों, खातों और दस्तावेजों की 100 प्रतिशत शुद्धता की जाँच करना संभव नहीं है। इसमें निहित सीमा हो सकती है और हमारी राय/टिप्पणियां कार्यक्षेत्र और निम्नलिखित प्रश्नावली पर आधारित है।

क्र.	कार्यक्षेत्र	लेखा परीक्षक की टिप्पणियाँ
राजस्व (आय) का अंकेक्षण		
1	लेखा परीक्षक द्वारा विभिन्न स्रोतों से राजस्व का लेखा परीक्षण किया गया है।	लेखा परीक्षक द्वारा विभिन्न स्रोतों से राजस्व का परीक्षण किया गया है। विभिन्न स्रोतों से राजस्व की कुल आय वित्तीय वर्ष 2019-20 में 18876415/- रुपये हैं।
2	लेखा परीक्षक रसीद पुस्तकों के प्रतिपण से राजस्व प्राप्ति की जाँच करें कि प्राप्त धन विधिवत संबंधित बैंक खाते में जमा किया जाता है।	नगर पालिका परिषद् को विभिन्न मदों से राजस्व की प्राप्ति होती है, जैसे जलकर, दुकान किराया, अमानत, सम्पत्ति एवं समेकित कर, बाजार बैठक, भवन निर्माण स्वीकृति राशि, राशन कार्ड इत्यादि, सभी राशि को रोकड़ बही में दर्ज कर बैंक में नियमानुसार जमा किया गया है एवं सभी प्रकार के मदों की सरकार द्वारा स्वीकृति अनुदान राशि बैंक एवं आर.टी.जी.एस. के माध्यम से बैंक खातों में जमा की गई है। अंकेक्षण के दौरान यह पाया गया कि शासकीय अनुदान राशि यथा समय लेखापाल केश बुक में दर्ज नहीं की जा रही है। अनुदान को बैंक स्टेटमेंट के अनुसार लेखापाल केश बुक में लिया जाता है।
3	एकत्र नकदी में 2 दिनों से ज्यादा देरी को तुरंत आयुक्त /सी.एम.ओ. के संज्ञान में लाया गया है या नहीं।	समस्त नगदी को ज्यादातर एक ही दिन में संबंधित बैंक खाते में जमा किया जाता है परंतु कभी-कभी बैंक में तकनीकी खराबी व अवकाश के कारण ही जमा



		करने में विलम्ब पाया गया है ।
4	रोकड़ बही में सभी प्रविष्टियों को लेखा परीक्षक द्वारा सत्यापित किया गया है या नहीं ।	रोकड़ बही में सभी प्रविष्टियों को लेखा परीक्षक द्वारा सत्यापित किया गया है, लेखापाल रोकड़ बही में समयानुसार प्रविष्टी दर्ज न करने की त्रुटि पाई गई है ।
5	लेखा परीक्षक के द्वारा त्रैमासिक और मासिक लक्ष्यों के विरुद्ध राजस्व वसूली की सूचना दी गई । राजस्व वसूली में लक्ष्यों से कम वसूली रिपोर्ट का एक हिस्सा हो जाएगा ।	नगर परिषद् के अधिकारियों द्वारा ज्ञात हुआ कि त्रैमासिक और मासिक लक्ष्यों को जारी करने की प्रक्रिया नहीं की गयी है केवल वार्षिक लक्ष्य जारी किया जाता है ।
6	लेखा परीक्षक के द्वारा एफ.डी.आर. से ब्याज की आय को सत्यापित किया गया और ब्याज की विधिवत और समय पर रोकड़ बही में प्रविष्टी को सत्यापित किया है ।	लेखा परीक्षा के दौरान एफ.डी.आर. से प्रत्येक वर्ष ब्याज मिलता है, उसके ब्याज की प्रविष्टि रोकड़ बही में नहीं की गयी है ।
7	लेखा परीक्षक द्वारा उन नामलों में जहाँ निवेश कम ब्याज दरों पर किया जाता आद्युक्त/सी.एम.ओ. के संज्ञान में लाया गया है ।	लेखा परीक्षा के दौरान पाया गया कि कोई भी एफ.डी.आर. में निवेश कम ब्याज दरों में नहीं किया गया है ।
व्यय का अंकेक्षण		
1	लेखा परीक्षक द्वारा सभी योजनाओं के तहत व्यय की लेखा परीक्षा का आयोजन किया गया ।	लेखा परीक्षक द्वारा समस्त योजनाओं के तहत समस्त व्ययों का लेखा परीक्षण किया गया है । सभी योजनाओं का कुल व्यय रु. 69736708/- है । इसको आय-व्यय पत्रक में दर्शाया है ।
2	लेखा परीक्षक द्वारा प्राप्तागिक व्हाउचर से रोकड़ बही में सभी प्रविष्टियों की जांच की और उन्हें सत्यापित किया है ।	नगरीय निकाय की रोकड़ी बही में सभी प्रविष्टियों को व्हाउचरों से मिलान किया गया है और व्यय को संबंधित लेखा शीर्षों में दर्ज किया गया है । संबंधित लेखा शीर्षों का चयन उपलब्ध जानकारी के आधार पर किया गया है । हमारी ओर से सुझाव है कि लेजर का संधारण आवश्यक रूप से दैनिक आधार पर किया जाना चाहिए जिससे उपयुक्त मदों के चयन में त्रुटि होने की संभावना कम होगी ।
3	लेखा परीक्षक द्वारा रोकड़ बही की मासिक शेष राशि की जांच की गई और लेखापाल द्वारा त्रुटियों को यदि कोई हो सुधारने के मार्गदर्शन दिया गया है ।	नगरीय निकाय की लेखापाल कैश बुक की जांच की गई एवं कैश बुक शेष बैंक शेष से मिलान नहीं खा रहे है जिसके लिए मासिक बैंक समाधान विवरण तैयार करने की सलाह दी जा रही है ।
4	लेखा परीक्षक द्वारा सभी विशेष योजनाओं के लिए सीमित आवंटन व्यय	हमारे द्वारा लेखा परीक्षा के दौरान पाया गया कि सरकार से प्राप्त योजना अनुदान राशि से अधिक रकम



	धन से अधिक भुगतान होने पर किसी भी आयुक्त/सीएमओ के संज्ञान में लाया गया ।	योजना में खर्च नहीं की गई है जिसका विवरण संलग्न है तथा ऐसे तथ्य सी.एम.ओ. के संज्ञान में है, अनदान रजिस्टर में इन स्थितियों में सी.एम.ओ. के के हस्ताक्षर हैं।
5	लेखा परीक्षक द्वारा सत्यापित किया है कि व्यय भारत सरकार/ राज्य सरकार द्वारा जारी दिशा निर्देशों एवं नियमों के अनुसार किए गए हैं ।	नगरीय निकाय की वर्ष 19-20 में किये गये व्यय समय-समय पर जारी किय गये दिशा निर्देशों के अनुसार हो रहे हैं।
6	लेखा परीक्षक द्वारा वित्तीय औचित्य के दौरान जांच की जा चुकी है । सभी व्यय सक्षम प्राधिकारी द्वारा दी गई वित्तीय और प्रशासनिक प्रतिबंधों के द्वारा समर्थित किया गया है और स्वीकृति सक्षम अधिकारी के प्रशासनिक और वित्तीय सीमाओं तक सीमित किया गया है ।	समस्त व्यय स्वीकृति सक्षम अधिकारी के प्रशासनिक और वित्तीय सीमाओं में हुए हैं।
7	सभी मामलों में जहां उचित प्रतिबंधों को प्राप्त, सूचना और लेखा परीक्षा टिप्पणियों का अनुपालन नहीं किया गया है लेखा परीक्षा के दौरान सुनिश्चित की गई है या नहीं । लेखा परीक्षा टिप्पणियों का गैर अनुपालन आयुक्त/सीएमओ के संज्ञान में लाया जाएगा ।	नगरीय निकाय द्वारा किये गये व्ययों का उचित एवं पर्याप्त स्वीकृति का पालन किया गया है ।
8	लेखा परीक्षक द्वारा योजना एवं परियोजना अनुसार उपयोगिता प्रमाण पत्र (यूसी) सत्यापित किया है या नहीं। यूसी को आय व्यय रिकार्ड और तय परिसम्पत्ति के निर्माण के साथ मिलान किय जा चुका है ।	योजना से प्राप्त कुछ मर्दे अज्ञात मद में पाई गई है, लेखापाल के अनुसार शासन द्वारा प्राप्त होने वाला योजना पत्र की प्राप्ति नहीं हुई है तथा उनकी उपयुक्त मद जानने का प्रसार किया जा रहा है। अज्ञात मद में कुल रकम 2706968 है।
बही खातों का अंकेक्षण		
1	लेखा परीक्षक द्वारा सभी पुस्तकों एवं लेखा एवं भण्डार खातों की अच्छी तरह से लेखा परीक्षा की गई है ।	नगरीय निकाय द्वारा प्रस्तुत दस्तावेज (कैश बुक, बैंक स्टेटमेंट, व्हाउचर, चैक रजिस्टर, रिसीप्ट इत्यादि) के आधार पर अंकेक्षण किया गया है । हमारे द्वारा किसी भी सामग्री एवं परिसम्पत्ति का भौतिक मिलान /सत्यापन नहीं किया गया है । उपलब्ध कराये गये अभिलेखों के आधार पर ही अंकेक्षण कार्य सम्पादित किया गया है ।

(Signature)

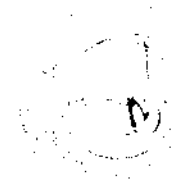
(Signature)



2	लेखा परीक्षक द्वारा सभी खाते और भण्डारों की पुस्तकों को लागू शहरी स्थानीय निकायों लेखांकन नियमों के अनुसार रखा जाता है। कोई फर्क आयुक्त/सीएमओ के संज्ञान में लाया गया है।	नगर परिषद की लेखा पुस्तकें मध्यप्रदेश नगरीय निकाय लेखांकन मेनुअल (MPMAM) के अनुसार है।
3	लेखा परीक्षक द्वारा अग्रिम पंजी को सत्यापित किया गया है कि सभी अग्रिमों की समय पर अग्रिमों की शर्तों के अनुसार वसूली कर रहे हैं या नहीं। गैर वसूली के सभी मामलों विशेष ऑडिट रिपोर्ट में उल्लेख किया जाएगा।	नगर परिषद के द्वारा अग्रिम पंजी का संधारण किया जाता है।
4	बैंक समाधान विवरण (बी.आर.एस.) यू.एल.बी. के रिकार्ड और संबंधित बैंक खातों से सत्यापित किया गया। यदि यू.एल.बी. द्वारा बैंक समाधान विवरण तैयार नहीं किये जा रहे हैं, तो लेखा परीक्षक द्वारा बी.आर.एस. की तैयारी में मदद की जायेगी।	नगरीय निकाय द्वारा बैंक समाधान विवरण (बी.आर.एस.) यू.एल.बी. द्वारा नहीं बनाया गया है। अतः हमारे द्वारा लेखा विभाग को बैंक समाधान विवरण (बी.आर.एस.) तैयार करने की सलाह दी गई है।
5	लेखा परीक्षक द्वारा अनुदान रजिस्टर की सभी प्रविष्टियों को सत्यापित किया है। प्राप्तियों और अनुदान से भुगतान विधिवत रोकड़ बही में प्रविष्टियों से सत्यापित किया जाएगा।	नगरीय निकाय द्वारा प्राप्त अनुदान पंजी से हमारे द्वारा अनुदान को रोकड़ बही से मिलान किया गया है।
6	लेखा परीक्षक द्वारा अचल सम्पत्ति रजिस्टर को अन्य रिकार्ड से सत्यापित किया है और विसंगतियों को आयुक्त/सीएमओ के संज्ञान में लाया गया है।	अचल संपत्ति का रजिस्टर संधारित है
7	लेखा परीक्षक द्वारा विशेष रूप से परियोजना निधि के प्राप्ति एवं भुगतान खातों का मिलान किया गया।	हमारे द्वारा विशेष रूप से परियोजना निधि के प्राप्ति एवं भुगतान खातों का मिलान किया गया। प्राप्ति एवं भुगतान खाते संलग्न हैं
एफ.डी.आर. का अंकेक्षण		
1	लेखा परीक्षक द्वारा सभी फिक्स्ड डिपॉजिट और सावधि जमा का लेखा परीक्षण किया गया है या नहीं।	हमारे द्वारा लेखा परीक्षा के दौरान समस्त एफ. डी. आर. का परीक्षण किया गया है।



2	लेखा परीक्षक द्वारा सुनिश्चित किया गया है कि एफडीआर का समुचित रिकार्ड रखा जाता है और सभी नवीकरण समय पर किया जाता है।	एफ. डी.आर. के समुचित रिकार्ड रखे गए हैं तथा समय पर नवीनीकरण किया गया है।
3	ऐसे मामले जिसमें एफडीआर/ टीडीआर के प्रचलित ब्याज दर से कम दर पर रखा जाता है तुरन्त आयुक्त/सीएमओ के संज्ञान में लाया गया है।	ऐसा कोई भी मामला नगर परिषद में दर्ज नहीं किया गया है।
4	एफडीआर/टीडीआर पर अर्जित ब्याज रोकड़ बही में प्रविष्टियों से सत्यापित किया गया है या नहीं।	एफडीआर से प्रत्येक महीने ब्याज मिलता है एवं उसके ब्याज की प्रविष्टि रोकड़ बही में नहीं की गयी है।
निविदाओं/ बोलियों का अंकेक्षण		
1	लेखा परीक्षक द्वारा यूएलबी के द्वारा आमंत्रित सभी निविदाओं/बोलियों का लेखा परीक्षण किया गया।	लेखा परीक्षा की अवधि के दौरान निविदाओं/ बोलियों का परीक्षण किया गया।
2	लेखा परीक्षक द्वारा प्रतिस्पर्धी निविदा प्रक्रियाओं का सभी बोलियों/ निविदाओं का पालन किया गया।	हाँ, प्रतिस्पर्धी निविदा का सभी बोलियों/निविदाओं का पालन किया गया है।
3	लेखा परीक्षक द्वारा दोनों निर्माण और रखरखाव की अवधि के दौरान निविदा शुल्क/बोली प्रोसेसिंग शुल्क /प्रदर्शन गारंटी की प्राप्ति को सत्यापित किया गया है।	अंकेक्षण के दौरान हमारे संज्ञान में ऐसी कोई जानकारी नहीं दी गई।
4	बोली प्रोसेसिंग शुल्क/निष्पादन गारंटी के एवज में प्राप्त बैंक गारंटी जारी करने वाले बैंक से सत्यापित किया गया है।	अंकेक्षण के दौरान इस तरह का कोई भी बैंक गारंटी का केश नहीं पाया गया।
5	बैंक गारंटी की शर्तों को भी सत्यापित किया गया है या नहीं, ऐसी कोई भी शर्त जो यूएलबी के हितों के खिलाफ है आयुक्त/ सीएमओ के संज्ञान में लाया गया है।	अंकेक्षण के दौरान इस तरह का कोई भी बैंक गारंटी का केश नहीं पाया गया।
6	बीजी के विस्तार के मामलों को आयुक्त/सीएमओ के संज्ञान में लाया जाएगा बीजी का विस्तार करने के लिए उचित मार्गदर्शन भी यूएलबी को दिया जाएगा।	अंकेक्षण के दौरान बीजी का कोई भी केश सामने नहीं आया है।
7	समापन अनुबंध भी लेखा परीक्षक द्वारा सत्यापित किया जाएगा।	अंकेक्षण के दौरान ऐसा कोई भी केश हमारे सामने नहीं आया है।





अनुदान और ऋण का अंकेक्षण	
1	लेखा परीक्षक द्वारा केन्द्र सरकार द्वारा केन्द्र सरकार से कोई भी अनुदान लेखा परीक्षा के दिए गए अनुदान की लेखा परीक्षा और इसके उपयोग का परीक्षण किया गया है या नहीं ।
2	लेखा परीक्षक द्वारा राज्य सरकार द्वारा दिए गए अनुदान की लेखा परीक्षा और इसके उपयोग का परीक्षण किया गया है या नहीं ।
3	लेखा परीक्षक द्वारा भौतिक बुनियादी ढांचे के लिए प्रदान ऋण का परीक्षण किया गया है । इस लेखा परीक्षा के दौरान विशेष रूप से लेखा परीक्षक द्वारा राजस्व तंत्र पर टिप्पणी की है अर्थात् ऋण से निर्माण सम्पत्ति द्वारा गैर राजस्व का कारण उत्पन्न किया है ।
4	पूँजी प्राप्तियों/अनुदान/ऋण में से राजस्व व्यय के लिए किसी भी प्रकार की निधि परिवर्तित की हैं । लेखा परीक्षक द्वारा विशेष रूप से इंगित किया है ।

नल जल सामग्री, पेयजल सानग्री, विद्युत सामग्री इत्यादि को निकाय द्वारा व्यय माना गया है, अतः इसको आय व्यय पत्रक में व्यय के रूप में दर्शाया गया है ।

दिनांक : 11.12.2020

स्थान : जबलपुर

एम.ए. एण्ड कम्पनी
चार्टर्ड एकाउन्टेन्ट्स

मनोज खैरा
(पार्टनर)

नोट : उपरोक्त दिये गये अंकेक्षण बिन्दुओं के अतिरिक्त कुछ अन्य अंकेक्षण टिप्पणियाँ हैं जो कि अनुसूची 'अ' में इंगित हैं एवं भविष्य के लिये लेखांकन कार्य को सुदृढ़ बनाने के लिये कुछ सुझाव अनुसूची 'ब' में दिये गये हैं ।



अन्य प्रतिवेदन

अनुसूची 'ब'

1. हमारे द्वारा राय व्यक्त की जा रही है कि नगरीय निकाय एवं नगर पालिकाओं के लिये निर्धारित खातों का संधारण किया जाना चाहिये बिना खातों के सही लेखा शीर्षों का विश्लेषण नहीं हो पाता है।
2. समस्त रिकार्ड का संधारण डबल एन्ट्री द्वारा किया जाना चाहिए।
3. आय-व्यय एवं बैंक समाधान पत्रक मासिक बनाया जाना चाहिए।
4. हमारे द्वारा लेखा परीक्षा में पाया गया कि व्यय खातों की मासिक आधार पर खतौनी की जाती है जो कि दैनिक आधार पर होनी चाहिए।
5. लेखापाल कैशबुक का बैंक पासबुक से मिलान लम्बे अंतराल के बाद किया जाता है जो कि अर्द्धमासिक या कम से कम मासिक तौर पर किया जाना आवश्यक है।
6. नगरपालिका की कुछ पंजियां जैसे आय पंजी, व्यय पंजी कर्मचारी अग्रिम रजिस्टर तथा अन्य कैशबुक (मुख्य लेखापाल कैशबुक के अतिरिक्त) बहुत अधिक पुरानी हो चुकी हैं, जिनके पृष्ठ फटने लगे हैं अतः इन पंजियों का बदलाव आवश्यक है।

अंकेक्षण पश्चात् बिन्दुवार हमारी रिपोर्ट निम्नानुसार है :-

(क) राजस्व का अंकेक्षण

1. नगरपालिका परिषद द्वारा राजस्व मासिक एवं त्रैमासिक लक्ष्य निर्धारित नहीं किया गया है। अतः जानकारी अप्राप्त है।
3. एफ.डी.आर. ब्याज की राशि कैशबुक में प्रविष्ट की गई है।
4. नगरपालिका परिषद द्वारा एफ.डी.आर. के अतिरिक्त अन्य कहीं कम ब्याज दर पर निवेश नहीं किया गया है।

(ख) व्यय का अंकेक्षण

1. व्यय के व्हाउचर्स का कैशबुक से मिलान किया गया।
2. कैशबुक की वेलेन्सिंग उचित प्रकार की गई है।
3. योजनावार अनुदान का आय-व्यय पत्रक मय अंतिम शेष की जानकारी में संलग्न है।





(ग) लेखा पुस्तकों का अंकेक्षण

1. संस्था द्वारा विद्युत सामग्री, सेनीटेशन सामग्री, जलप्रदाय सामग्री एवं विविध स्टोर्स हेतु रजिस्टर रखे गये हैं, जिनका परीक्षण किया गया।
2. बैंक समाधान पत्रक नहीं किया गया है।
3. लेखा नियमों में उल्लेखित लेजर एवं रजिस्टर्स का संधारण किया जाना अपेक्षित है।

(घ) एफ.डी.आर. का अंकेक्षण

1. संस्था द्वारा एफ.डी.आर. का लेखांकन समुचित रूप से किया गया है।
2. एफ.डी.आर. प्रचलित ब्याज दरों पर ही बनाई गई है।

(ड) अनुदान/ऋण का अंकेक्षण

1. केन्द्र एवं राज्य शासन से प्राप्त अनुदान के आय व्यय का लेखा पुस्तकों से मिलान किया गया। योजनावार आय व्यय की जानकारी संलग्न है।
2. संस्था द्वारा कोई ऋण नहीं लिया गया है।

(च) अन्य

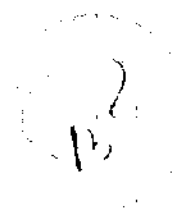
1. संस्था द्वारा ई-अकाउन्टिंग प्रणाली लागू कर लेखाओं का कम्प्यूटरीकरण किया जाना चाहिए।
2. मदवार लेखांकन करते समय जिस योजना से व्यय किया जा रहा है उसका उल्लेख केशबुक एवं प्राप्ति भुगतान पत्रक में किया जाना चाहिए।
3. प्रारंभिक बैलेन्स शीट तैयार कराया जाना चाहिए।
4. हमारे द्वारा राय व्यक्त की जा रही है कि नगरीय निकाय एवं नगर पालिकाओं के लिये निर्धारित खातों का संधारण किया जाना चाहिये बिना खातों के सही लेखा शीर्षों का विश्लेषण नहीं हो पाता है।
5. समस्त रिकार्ड का संधारण डबल एन्ट्री द्वारा किया जाना चाहिए।
6. आय-व्यय का मासिक गोंसवारा एवं बैंक समाधान पत्रक बनाया जाना चाहिए।
7. हमारे द्वारा यह राय दी जाती है कि नगर परिषद को एकाउन्ट्स के लिये किसी प्रशिक्षित ट्रेनर से प्रशिक्षण एवं ट्रेनिंग कार्य कराना चाहिये, जिससे भविष्य में इस प्रकार की त्रुटि न होने की संभावना होगी।

13



8. कोई भी सामग्री का क्रय करते समय यह सुनिश्चित किया जाना चाहिए कि विक्रेता क्रय की जाने वाली सामग्री के विक्रय के लिये अधिकृत है या नहीं ।
9. कोई भी सामग्री के बिल में वेट कर अलग से नहीं जोड़ा गया हो तो उस बिल में से वेट का कटौती अधिकतम प्रचलित दर पर किया जाना चाहिये ।
10. अनुदान रजिस्टर बनाया जाता जिसके कारण प्रत्येक अनुदान का व्यय के बाद शेष राशि की गणना है ।
11. नगर परिषद के द्वारा टेकेंदारों से काटे गये आयकर को अगले माह की 7 दिन के अंदर जमा कराया जाना चाहिए ।

4



Nagar Parishad Barela

Near Bus Stand Nagar Parishad Barela

Dist Jabalpur

Receipt & Payments

1-Apr-2019 to 31-Mar-2020

Particulars	Amount	Particulars	Amount	Amount
Opening Bank Balance		Grant Expenses		
Axis Bank 0718	345022.00	13th Finance Commission		90246.00
CBI 3173535120	258150.00	14th Finance Commission Grant		2375963.00
CBI 3303334031	11520192.25	IHSDP Yojana Grant		16851.00
		Mukhyamantri Adhoshanrachna		3365906.00
ICICI 246401000320	5254228.00	Mukhyamantri Jankaryan Yojna		1226034.00
		Mulbhoot Madh		2964502.00
SBI 53011821217	13552950.64	Rajya Vitt (State Finance)		627543.00
UCO 0506010002212 (Sanchit Nidhi)	1719951.00	Road Repair (Sadk Marammat)		1118479.00
UCO 0506010003849	910152.90	SANSAD NIDHI		1775799.00
UCO 0506010004899	369750.00	Sochalaya Nirman		2360116.00
		Vidhayak Nidhi		999697.00
				16021136.00
Grant Balance		Fixed Assets		
14th Finance Commission Grant	4492000.00	Municipal Fixed Assests		
IHSDP Yojana Grant	10000.00	Furniture & Fixture		163136.00
Misc Grant	18272754.28	Office Exp		226745.00
Mukhyamantri Adhoshanrachna	26508000.00	Vehicle		445547.00
Mukhyamantri Jankaryan Yojna	400000.00	Drain & Culverts		2735839.00
Mulbhoot Madh	2645568.00	Plant & Machinery		1038711.00
Rajya Vitt (State Finance)	2168000.00	Road & Bridges		2904001.00
Road Repair (Sadk Marammat)	356000.00			7513979.00

13/3/20

Nagar Parishad Barela
Near Bus Stand Nagar Parishad Barela
Dist Jabalpur

Receipt & Payments

1-Apr-2019 to 31-Mar-2020

Particulars	Amount	Amount	Particulars	Amount	Amount
Sambal Yojna	654850.00		Expenses (Direct) (Direct Expenses)		
Sochalaya Nirman	3536000.00		210 (Salary & Establishment)		
Swachhtaabhiyan	350000.00		EPF Rashi	59393172	898388.00
			GPF Rashi		2222375.00
110 (Income Of Duties & Tans)			Janpratinidhi Rashi Bhutaan		26000.00
Jaikar Kiraya	504950.00		Manday		247000.00
Jaikar Pichla	341225.00		Muster Salary		22079.00
Jaikar Sanhaal	1103540.00		Parishramik		6730016.00
Nagar Vikas Upkar Kiraya	7652.00		Pension Anshidan		358638.00
Nagar Vikas Upkar Sanhaal	3512.00		Salary		26356.00
Samekit Kar Kiraya	296725.00		Salary for Employees		4370799.00
Samekit Kar Sanhaal	281688.00				14901649.00
Sampatti Kar Kiraya	479075.00		220 (Administrative Exps)		
Sampatti Kar Sanhaal	172489.00		Advertisment		198978.00
Shiksha Upkar Kiraya	6715.00		Advocate Fees		180678.00
Shiksha Upkar Sanhaal	3870.00		Airtel Dongal Recharge	3201441	13686.00
			Audit Fee		48000.00
120 (Assigned Revenue & Compensation)			Digital Signature		19600.00
Chungi Grant	12248979.00		Festival Exp.		36095.00
Mudrank Shulk	685000.00		Fuel, Petrol		56477.00
Sochalay Anshidan	110600.00		Legal Fee		84960.00
Yamri Kar(Passenger Tax)	622000.00		Newspaper Information	13666579	98145.00
			Nivida Prakashan		65006.00
130 (Rental Income From Municipal Properties)			Office Exp		70199.00
Bazar Fees	331500.00		Photocopy Expenses		104819.00
Dukan Kiraya Bakaya	90800.00		Photography		9715.00
Dukan Kiraya Pichala	9800.00		Printing		97743.00

Nagar Parishad Barela
Near Bus Stand Nagar Parishad Barela
Dist Jabalpur

Receipt & Payments

1-Apr-2019 to 31-Mar-2020

Particulars	Amount	Amount	Particulars	Amount	Amount
Dukan Sanhaal	38000.00		Printing & Stationary		57256.00
Kachra Shangan Shulk	109300.00		Rangmanch Nirman		250132.00
Samudayik Bhawan Kiraya	210810.00		Stationary Expenses		116647.00
Tanker Kiraya	32250.00		Telephone		7976.00
Tanker Safai Shulk	8500.00		Tent House	830960	53145.00
			Tonner Filling		2400.00
140 (Fees & User Charges)			Travelling Expenses		23564.00
Anugya Shulk	46610.00				1595221.00
Ashramik Shulk	50.00		230 (Operation & Maintenance)		
Ashayi Dakhal	16925.00		Building Repairing		1158578.00
Avedan Shulk	176.00		Cleaning Fees		434400.00
Bhawan Anugya Shulk	166640.00		Computer Rep & Ment		11976.00
Bhawan Namankaran	331750.00		Diesel		105689.00
Cycle Stand Shulk	6810.00		Drains & Culverts Repair & Main		1344503.58
Diversion Shulk	1500.00		Electricity Bill		5956371.00
Hawkers Zone	17065.00		Electric Material Purchase		2807833.00
Licence Shulk	5140.00		JAL PRADAY MATERIAL		135627.00
Nal Parivartan Shulk	17770.00		JAL PRADAY PIPE LINE MAINTAINCE		1459839.00
Namantaran Shulk	236002.00		JCB Rent Expenses		32000.00
Pramad Parr Shulk	3650.00		Murum Dast		208868.00
Rashan Card	10.00		Repair and Maintanace		1695131.00
Saf Stationery Shulk	120.00		Repair & Maintanace FilterPlant		126683.00
Satya Prati Lipi	52.00		Repair & Maintanace Invetor		21080.00
Shramik Card Shulk	180.00		Rcpair & Maintanace Motor Pump		834149.00
Suchana Shulk	136.00		Repair & Maintanace Road		2680940.00
			Repair & Maintanace Electrical		2839.00
				850586	

13

Nagar Parishad Barela

Near Bus Stand Nagar Parishad Barela

Dist Jabalpur

Receipt & Payments

1-Apr-2019 to 31-Mar-2020

Particulars	Amount	Particulars	Amount	Amount
180 (Other Income)		Street Light	1276320.00	
Other Income	195105.00	Vehicle Rent	131129.00	
Fender Form	131000.00	Vehicle Rep & Maint	216910.00	
Vivah Panjiyan	744.00	Water Supply Maintenance	60560.00	20701425.58
Duties & Taxes				
Gst Refund	78882.00	260 (Revenue Grant, Contribution & Subsidies)		
Amanat Rashi	259454.00	Anugraha Sahayta Rashi	1400000.00	
		Pradhan Mantri Awas Yojna	63030.00	
		Sahayta Vapsi	245000.00	1708030.00
		271 (Miscellaneous Expenses)		
		Other Exp		152267.00
		Totaling Mistake		309624.00
		Duties & Taxes		
		GST Rashi	338680.00	
		Income Tax	334954.00	
		Labour Welfare	870155.00	1543769.00
		Current Assets		
		Bank Accounts		44342525.73
				109689626.31

Date: 11.12.2020

Place: Jabalpur

CMO

Account Officer

For M A & Company
Chartered Accountants

CA Manoj Khairi

Partner, Mem No. 405824

UDIN:

Nagar Parishad Barela
Near Bus Stand Nagar Parishad Barela
Dist Jabalpur
Balance Sheet
1-Apr-2019 to 31-Mar-2020

Particulars	Amount	Amount	Particulars	Amount	Amount
Capital Account			Current Liabilities		
Grant	42472036.28		Duties & Taxes	1464887.00	1205433.00
Municipal Fund	30389403.64		Sundry Creditors		
Loans (Liability)			Amanat Rashi	-259454.00	
Suspense A/c			Security Fee		
Suspense			Fixed Assets		
Totaling Mistake	382675.39		Municipal Fixed Assets	7513979.00	7513979.00
			Current Assets		
			Closing Stock		44342525.73
			Cash-in-hand		
			Bank Accounts	44342525.73	
			Profit & Loss A/c		
			Opening Balance		20182177.58
			Current Period	20182177.58	
Total			Total		73244115.31

Date: 11.12.2020
Place: Jabalpur

For M A & Company
Chartered Accountants

Manoj Khanna
CA Manoj Khanna

Partner, Mem No. 405824
UDIN:

Account Officer

CMO

Income & Expenditure Account
1-Apr-2019 to 31-Mar-2020

Particulars	Amount	Amount	Particulars	Amount	Amount
110 (Income Of Duties & Taxes)			Expenses (Direct) (Direct Expenses)		
Jalkar Kiraya	504950.00		210 (Salary & Establishment)		
Jalkar Pichla	341225.00		EPI Rashi	898388.00	
Jalkar Sanhaal	1103540.00		GPF Rashi	2222373.00	
Nagar Vikas Upkar Kiraya	7652.00		Janpratinidhi Rashi Bhutaan	26000.00	
Nagar Vikas Upkar Sanhaal	3512.00		Manday	247000.00	
Samokit Kar Kiraya	296725.00		Muster Salary	22079.00	
Samokit Kar Sanhaal	281688.00		Parishramik	6730016.00	
Sampatti Kar Kiraya	479075.00		Pension Anshdan	358638.00	
Sampatti Kar Sanhaal	172489.00		Salary	26356.00	
Shiksha Upkar Kiraya	6715.00		Salary for Employees	4370799.00	10530850.00
Shiksha Upkar Sanhaal	3870.00	3201441			
120 (Assigned Revenue & Compensation)			220 (Administrative Exps)		
Chungji Grant	12248979.00		Advertisment	198978.00	
Mudrank Shulk	685000.00		Advocate Fees	180678.00	
Sochalav Anshdan	110600.00		Airtel Dongal Recharge	13686.00	
Yatri Kar(Passengaer Tax)	622000.00	13666579	Audit Fee	48000.00	
			Digital Signature	19600.00	
130 (Rental Income From Municipal Properties)			Festival Exp.	36095.00	
Bazar Fees	331500.00		Fuel - Petrol	56477.00	
Dukan Kiraya Bakaya	90800.00		Legal Fee	84960.00	
Dukan Kiraya Pichala	9800.00		Newspaper Information	98145.00	
Dukan Sanhaal	38000.00		Nivida Prakashan	65006.00	
Kachra Shangan Shulk	109300.00		Office Exp	70199.00	
Samudayik Bhawan Kiraya	210810.00		Photocopy Expenses	104819.00	
Tanker Kiraya	32250.00		Photography	9715.00	
Tanker Safai Shulk	8500.00	830960	Printing	97743.00	
			Printing & Stationary	57256.00	

Nagar Parishad Barela

Near Bus Stand Nagar Parishad Barela

Dist Jabalpur

Income & Expenditure Account

1-Apr-2019 to 31-Mar-2020

Particulars	Amount	Amount	Particulars	Amount	Amount
140 (Fees & User Charges)					
Anugya Shulk	46610.00		Rangmanch Nirman	250132.00	
Ashtamik Shulk	50.00		Stationery Expenses	116647.00	
Asthaiyi Dakhal	16925.00		Telephone	7976.00	
Avedan Shulk	176.00		Tent House	53145.00	
Bhawan Anugya Shulk	166640.00		Tonner Filling	2400.00	
Bhawan Namankaran	331750.00		Travelling Expenses	23564.00	1595221.00
Cycle Stand Shulk	6810.00		230 (Operation & Maintenance)		
Diversion Shulk	1500.00		Building Repairing	1158578.00	
Hawkers Zone	17065.00		Cleaning Fees	434400.00	
Licence Shulk	5140.00		Computer Rep & Ment	11976.00	
Nal Parivartan Shulk	17770.00		Diesel	105689.00	
Namantaran Shulk	236002.00		Drains & Culverts Repair & Main	1344503.58	
Pramad Par Shulk	3650.00		Electricity Bill	5956371.00	
Rashan Card	10.00		Electric Material Purchase	2807833.00	
Sai Stationery Shulk	120.00		JAL PRADAY MATERIAL	135627.00	
Satya Prati Lipi	52.00		JAL PRADAY PIPE LINE MAINTAINCE	1459839.00	
Shramik Card Shulk	180.00		JCB Rent Expenses	32000.00	
Suchana Shulk	136.00		Murum Dast	208868.00	
		850586	Repair and Maintanace	1695131.00	
180 (Other Income)			Repair & Maintanace FilterPlant	126683.00	
Other Income	195105.00		Repair & Maintanace Invetor	21080.00	
Tender Form	131000.00		Repair & Maintanace Motor Pump	834149.00	
Vivah Panjiyan	744.00		Repair & Maintanace Road	2680940.00	
		326849	Repair & Maintanace Electrical	2839.00	
			Street Light	1276320.00	
			Vehicle Rent	131129.00	
		15811379	Vehicle Rep & Ment	216910.00	
			Water Supply Maintenance	60560.00	
Excess of Expenditure over Income					20701425.58

Nagar Parishad Barela
Near Bus Stand Nagar Parishad Barela
Dist Jabalpur

Income & Expenditure Account
1-Apr-2019 to 31-Mar-2020

Particulars	Amount	Particulars	Amount	Amount
		260 (Revenue Grant, Contribution & Subsidies)		
		Anugra Sahayta Rashi	1400000.00	
		Pradhan Mantri Awas Yojna	63030.00	
		Sahayta Vapsi	245000.00	1708030.00
		271 (Miscellaneous Expenses)		
		Other Exp		152267.00
				34687793.58

Date: 11.12.2020
Place: Jabalpur

CMO

Account Officer

For M A & Company
Chartered Accountants

CA Manoj Khaira
Partner, Mem No. 405824
UDIN:

Nagar Parishad Barela
Barela, Dist Jabalpur

Totaling Mistake
1-Apr-2019 to 31-Mar-2020

Date		Particulars	Vch Type	Debit	Credit
02-04-2019	Cr	SBI 53011821217	Receipt	60.00	12160.00
16-04-2019	Cr	SBI 53011821217	Payment	300.00	
16-04-2019	Dr	SBI 53011821217	Receipt		100.00
18-04-2019	Cr	SBI 53011821217	Payment	19164.00	
26-04-2019	Dr	SBI 53011821217	Receipt		65163.00
09-05-2019	Cr	Samekit Kar Kiraya	Receipt	40.00	
27-05-2019	Dr	SBI 53011821217	Receipt		5000.00
27-06-2019	Dr	SBI 53011821217	Receipt		150.00
04-07-2019	Dr	SBI 53011821217	Receipt		1750.00
05-07-2019	Dr	SBI 53011821217	Receipt		49899.00
01-08-2019	Cr	Sampatti Kar Kiraya	Receipt	10.00	
08-08-2019	Dr	SBI 53011821217	Receipt		51212.00
08-08-2019	Dr	Salary for Employees	Payment		2.00
21-08-2019	Dr	SBI 53011821217	Receipt		100.00
12-09-2019	Cr	Sampatti Kar Kiraya	Receipt	2.00	1.00
20-09-2019	Dr	SBI 53011821217	Receipt		50.00
30-09-2019	Dr	SBI 53011821217	Receipt		100.00
05-10-2019	Dr	SBI 53011821217	Receipt		101047.00
22-10-2019	Cr	Sampatti Kar Kiraya	Receipt	11990.00	
23-10-2019	Cr	SBI 53011821217	Payment	50.00	
25-10-2019	Cr	SBI 53011821217	Payment	180495.00	
30-10-2019	Dr	SBI 53011821217	Receipt		650.00
31-10-2019	Dr	SBI 53011821217	Receipt		30000.00
02-11-2019	Cr	Sampatti Kar Kiraya	Receipt	1500.00	
07-11-2019	Cr	Sampatti Kar Kiraya	Receipt	6480.00	
20-11-2019	Cr	Samekit Kar Kiraya	Receipt	2995.00	
22-11-2019	Dr	SBI 53011821217	Receipt		52785.00
07-12-2019	Dr	SBI 53011821217	Receipt		295090.00
10-12-2019	Cr	SBI 53011821217	Payment	9840.00	
10-12-2019	Dr	SBI 53011821217	Receipt		9840.00
11-12-2019	Cr	SBI 53011821217	Payment	12282.00	
16-12-2019	Cr	Sampatti Kar Kiraya	Receipt	40.00	
17-12-2019	Cr	SBI 53011821217	Payment	200.00	
17-12-2019	Dr	SBI 53011821217	Receipt		250.00
23-12-2019	Dr	SBI 53011821217	Receipt		11290.00
31-12-2019	Cr	SBI 53011821217	Payment	50000.00	
31-12-2019	Dr	SBI 53011821217	Receipt		850.00
09-01-2020	Dr	Repair and Maintaince	Payment		125.00
13-01-2020	Cr	Sampatti Kar Kiraya	Receipt	1000.00	
14-01-2020	Dr	SBI 53011821217	Receipt		2151.00
14-01-2020	Cr	Sampatti Kar Kiraya	Receipt	2160.00	
17-01-2020	Cr	Sampatti Kar Kiraya	Receipt	4466.00	
21-01-2020	Dr	SBI 53011821217	Receipt		716.00
31-01-2020	Dr	SBI 53011821217	Receipt		20.00
03-02-2020	Cr	Sampatti Kar Kiraya	Receipt	6500.00	
25-02-2020	Dr	SBI 53011821217	Receipt		500.00

Nagar Parishad Barela
Barela, Dist Jabalpur

Totaling Mistake
1-Apr-2019 to 31-Mar-2020

Date		Particulars	Vch Type	Debit	Credit
25-02-2020	Cr	SBI 53011821217	Payment	50.00	
26-02-2020	Dr	SBI 53011821217	Receipt		298.00
20-03-2020	Dr	SBI 53011821217	Receipt		1000.00
31-03-2020	Dr	SBI 53011821217	Receipt		0.39
		Total			692299.39

4

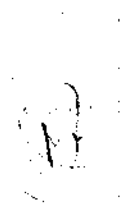


Nagar Parishad Barela
Barela, Dist Jabalpur

Bank Balances
1-Apr-2019 to 31-Mar-2020

Bank Name	Branch Name	Account No.	Mad Name	Bal. on 31.03.2020
State Bank of India	Barela	53011821217	Sabal, Sansad nidhi	8623769.41
canera Bank	Gorakhpur, Jabalpur	521201000149	M M Adhosanrachna	22884018.00
central Bank of India	Barela	3173535120	Nikaye Nidhi	309426.45
Uco Bank	Barela	506020000122	Nikaye Nidhi	532411.35
central Bank of India	Barela	3303334031	14th commission	856680.72
Uco Bank	Barela	50601000003849	Amanat Rashi	965123.91
Axis Bank	Jabalpur	917010055570718	Swachta Mission, Vehicle	494334.00
Kotak Mahindra Bank	Saliwada	6113691708	Vidhayak Nidhi, Toilet Construction	9059056.00
ICICI Bank	Sadar Jabalpur	246401000320	M M Adhosanrachna old	211340.00
central Bank of India	Barela	3695011533	Sabal Yojna	5389.30
Uco Bank	Barela	5060100004899	Madhya Bhojan	336291.39
Uco Bank	Barela	5060200000161	Rastriya Parivar Sahayta	13464.00
Uco Bank	Barela	5060100005840	Nirashit Pension	46659.00
State Bank of India	Barela	32303061587	Vivaha Panjiyan	4562.20
			Total	44342525.73

4



Nagar Parishad Barela
Barela, Dist Jabalpur

Grant Balances
1-Apr-2019 to 31-Mar-2020

S.no	Particular	Opening	Receive	Utilize	Closing	As per CB Balance
1	Vikendri Krat Jila Yojna	25675.00	0.00	0.00	25675.00	
2	CM Ghosna	22331.00	0.00	0.00	22331.00	
3	13th Finance Commission	178629.00	0.00	180300.00	-1671.00	1767.00
4	Fire Vehicle	527585.00	59889.00	467696.00	59889.00	
5	Najul Income	21219.00	0.00	0.00	21219.00	
6	Vidhayak Nidhi	2375889.00	0.00	550377.00	1825512.00	1825512.00
7	Sadak Marammat	297417.00	0.00	397622.00	-100205.00	
	(Bank Statement)	1018417.00	0.00	1110433.00	-92016.00	92016.00
8	Mulbhoot	1733145.00	0.00	0.00	1733145.00	
	(Bank Statement)	4705145.00	0.00	4829353.00	-124208.00	124208.00
9	Rajyavit	3615484.00	0.00	3616210.00	-726.00	726.00
10	14th Finance Commission	11322756.00	0.00	12061497.00	-738741.00	738741.00
11	Vishes Nidhi(Payjal apurti)	1656795.00	0.00	1671728.00	-14933.00	14933.00
12	Mukhyamantri Adhosaanrachna	29166306.00	0.00	6460922.00	22705384.00	22705384.00
13	Swachbharat Mission	364171.00	0.00	31742.00	332429.00	332429.00
14	Toilet Construction	3536000.00	0.00	2863287.00	672713.00	672713.00
17	Sansad Nidhi	1500000.00	0.00	972380.00	527620.00	527620.00
18	Mukhyamantri Swachta Mission	540000.00	0.00	626034.00	-86034.00	86034.00
19	Mukhyamantri Jan Kalyan Yojna	2880000.00	0.00	2245000.00	635000.00	635000.00
20	Mudrank Shulk	506000.00	0.00	482851.00	23149.00	13149.00
21	Swachbharat Mission (Samudayik toilet construction)	1434000.00	0.00	0.00	1434000.00	
22	Sansad Nidhi (Samudayik Bhawan Ward No.11)	104200.00	0.00	30697.00	73503.00	
23	Machali Palan	350000.00	0.00	0.00	350000.00	
24	Vidhayak Nidhi (Bazar Nirman)	5087000.00	0.00	648896.00	4438104.00	

0

NAGAR PARISHAD BARELA
Bank Reconciliation Statement
Canara Bank
As On 31.03.2020

Closing Balance As Per Ledger

22884018.00

Add			
Date	Particular	Amount	
	Cheque Issued but not cleared from Bank		

22884018.00

Add Amount Credited in Bank but not entered in CB

Date	Particular	Amount
------	------------	--------

22884018.00

Less Amount Debited in Bank but not entered in CB

22884018.00

Closing Balance As Per Bank Statement

22884018.00



NAGAR PARISHAD BARELA
Bank Reconciliation Statement
ICICI BANK A/c No. 246401000320
As On 31.03.2020

Closing Balance As Per Ledger

211340.00

Add Cheque Issued but not cleared from Bank

Date	Particular
------	------------

Amount

Add Amount Credited in Bank but not entered in CB

Date	Particular
------	------------

Amount

211340.00

211340.00

Less Amount Debited in Bank but not entered in CB

211340.00

Closing Balance As Per Bank Statement

211340.00



NAGAR PARISHAD BARELA
Bank Reconciliation Statement
AXIS BANK A/c No. 917010055570718
As On 31.03.2020

Closing Balance As Per Ledger

494334.00

Add Cheque Issued but not cleared from Bank
 Date Particular

Amount

494334.00

Add Amount Credited in Bank but not entered in CB
 Date Particular

Amount

494334.00

Less Amount Debited in Bank but not entered in CB

494334.00

Closing Balance As Per Bank Statement

494334.00



NAGAR PARISHAD BARELA
Bank Reconciliation Statement
CENTRAL BANK OF INDIA A/c No. 3695011533
As On 31.03.2020

Closing Balance As Per Ledger **5389.30**

Add Cheque Issued but not cleared from Bank

Date	Particular	Amount
------	------------	--------

5389.30

Add Amount Credited in Bank but not entered in CB

Date	Particular	Amount
------	------------	--------

5389.30

Less Amount Debited in Bank but not entered in CB

5389.30

Closing Balance As Per Bank Statement

5389.30



NAGAR PALIKA PARISHAD BARELA
Bank Reconciliation Statement
CBI A/c No.-3303334031
As On 31.03.2020

Closing Balance As Per Ledger		856680.72
Add	Cheque Issued but not cleared from Bank	
	Date Particular	Amount
Add	Amount Credited in Bank but not entered in CB	
	Date Particular	Amount
		856680.72
		856680.72
Less	Amount Debited in Bank but not entered in CB	
		856680.72
		856680.72
Closing Balance As Per Bank Statement		856680.72



NAGAR PALIKA PARISHAD BARELA
Bank Reconciliation Statement
UCO A/c No.-60200000122
As On 31.03.2020

	Closing Balance As Per Ledger		532411.35
Add	Cheque Issued but not cleared from Bank		
	Date Particular	Amount	
			0.00
			532411.35
Add	Amount Credited in Bank but not entered in CB		
	Date Particular	Amount	
			0.00
			532411.35
Less	Amount Debited in Bank but not entered in CB		
	Date Particular	Amount	
			0.00
			532411.35
	Closing Balance As Per Bank Statement		532411.35



NAGAR PALIKA PARISHAD BARELA
Bank Reconciliation Statement
Kotak Mahindra 1708
As On 31.03.2019

Closing Balance As Per Ledger 9059059.00

Add Cheque Issued but not cleared from Bank
Date Particular Amount

9059059.00

Add Amount Credited in Bank but not entered in CB
Date Particular Amount

9059059.00

Less Amount Debited in Bank but not entered in CB

9059059.00

Closing Balance As Per Bank Statement 9059059.00



NAGAR PALIKA PARISHAD BARELA

Bank Reconciliation Statement

UCO Bank 0506010000161

As On 31.03.2020

Closing Balance As Per Ledger

13464.00 Dr

Add Cheque Issued but not cleared from Bank

Date

Particular

Amount

13464.00

Add Amount Credited in Bank but not entered in CB

Date

Particular

Amount

13464.00

Less Amount Debited in Bank but not entered in CB

13464.00

Closing Balance As Per Bank Statement

13464.00



NAGAR PALIKA PARISHAD BARELA
Bank Reconciliation Statement
SBI 53011821217
As On 31.03.2020

Closing Balance As Per Ledger			8623769.41 Dr
Add	Cheque Issued but not cleared from Bank		
	Date	Particular	Amount
			8623769.41
Add	Amount Credited in Bank but not entered in CB		
	Date	Particular	Amount
			8623769.41
Less	Amount Debited in Bank but not entered in CB		
			8623769.41
Closing Balance As Per Bank Statement			8623769.41



NAGAR PALIKA PARISHAD BARELA
Bank Reconciliation Statement
UCO 05060100003849
As On 31.03.2020

Closing Balance As Per Ledger

965123.91

Add	Cheque Issued but not cleared from Bank		
	Date	Particular	Amount

Add Amount Credited in Bank but not entered in CB			
Date	Particular		Amount

965123.91

965123.91

Less Amount Debited in Bank but not entered in CB

965123.91

Closing Balance As Per Bank Statement

965123.91



NAGAR PALIKA PARISHAD BARELA
Bank Reconciliation Statement
UCO Bank 05060100004899
As On 31.03.2020

Closing Balance As Per Ledger			13464.00 Dr
Add	Cheque Issued but not cleared from Bank		
	Date	Particular	Amount
			13464.00
Add	Amount Credited in Bank but not entered in CB		
	Date	Particular	Amount
			13464.00
Less	Amount Debited in Bank but not entered in CB		
			13464.00
Closing Balance As Per Bank Statement			13464.00



NAGAR PALIKA PARISHAD BARELA
Bank Reconciliation Statement
CBI 3173535120
As On 31.03.2020

	Closing Balance As Per Ledger	309426.45
Add	Cheque Issued but not cleared from Bank	
	Date Particular Amount	
		309426.45
Add	Amount Credited in Bank but not entered in CB	
	Date Particular Amount	
		309426.45
Less	Amount Debited in Bank but not entered in CB	
		309426.45
	Closing Balance As Per Bank Statement	309426.45



NAGAR PALIKA PARISHAD BARELA
Bank Reconciliation Statement
UCO Bank 05060100005840
As On 31.03.2020

Closing Balance As Per Ledger	46659.00	
Add	Cheque Issued but not cleared from Bank	
	Date Particular Amount	
		<u>46659.00</u>
Add	Amount Credited in Bank but not entered in CB	
	Date Particular Amount	
		<u>46659.00</u>
Less	Amount Debited in Bank but not entered in CB	
		<u>46659.00</u>
Closing Balance As Per Bank Statement	46659.00	0.00



NAGAR PALIKA PARISHAD BARELA

Bank Reconciliation Statement

SBI 32303061587

As On 31.03.2020

Closing Balance As Per Ledger

4562.00

Add Cheque Issued but not cleared from Bank

Date	Particular	Amount
------	------------	--------

4562.00

Add Amount Credited in Bank but not entered in CB

Date	Particular	Amount
------	------------	--------

4562.00

Less Amount Debited in Bank but not entered in CB

4562.00

Closing Balance As Per Bank Statement

4562.00

0.00

