उत्तर प्रदेश सहकारी ग्राम विकास बैंक लि0,प्रधान कार्यालय–लखनऊ।

पत्रांक– 43766 /लेखा/2023–24 दिनांक 19/06/2023

समस्त शाखा/वरिष्ठ प्रबन्धक,
उ0प्र0 सहकारी ग्राम विकास बैंक लि0,
उत्तर प्रदेश।

विषयः– दैनिक वसूली रजिस्टर तैयार करने के सम्बन्ध में जारी निर्देशों का स्पष्टीकरण।

उपर्युक्त विषयक प्रधान कार्यालय के परिपत्र सं0 सी–12/लेखा/2023–24, दिनांक 01.05.2023 का संदर्भ ग्रहण करें जिसके द्वारा दैनिक वसूली रजिस्टर तैयार करने एवं लेखांकन प्रक्रिया पूर्ण करने के निर्देश दिये गये हैं। इस परिपत्र में दिये गये निर्देशों के सम्बन्ध मे स्पष्टीकरण निम्नवत है–

–मदवार दैनिक वसूली रजिस्टर का प्रारूप –

क.सं.	दिनांक	कृषक का नाम	ऋण खाता सं0	खाते की स्थिति PA/NPA	विविध व्यय	प्राप्त किया गया ब्याज					प्राप्त किया गया मूलधन		संग्रह शुल्क (Collection charge)	योग
						पी0ए0 खाते का ब्याज	दण्ड/अतिरिक्त ब्याज (यदि देय है)	INC ब्याज	एन.पी.ए. ब्याज	अग्रिम ब्याज	मूलधन (मॉग के सापेक्ष)	मूलधन (अग्रिम)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15

–मदवार दैनिक वसूली रजिस्टर का संशोधित प्रारूप–

क. सं.	दिनांक	कृषक का नाम	ऋण खाता सं0	खाते की स्थिति PA/NPA	विविध आय	वसूल किया गया ब्याज						वसूल किया गया मूलधन			संग्रह शुल्क Collection charge)	योग (6+12+15+16)
						दण्ड/अतिरिक्त ब्याज (यदि देय है)	INC ब्याज	पी0 ए0 खाते का ब्याज	एन. पी. ए. ब्याज	अग्रिम ब्याज	कुल योग (7+8+9+10+11)	मूलधन (मॉग के सापेक्ष)	मूलधन (अग्रिम)	कुल मूलधन (13+14)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17

उक्त तालिका के क्रमांक 8 से 11 व 13 से 14 तक के योग की धनराशि, कैश रसीद बुक पर **ऋणों के सापेक्ष वसूली** अंकित करते हुए कैश रसीद पूर्व की भॉति काटी जाएगी एवं तद्नुसार ही कैश बुक में लेखा प्रविष्टि करते हुए जनरल लेजर में पोस्टिंग की जाएगी। कैश बुक के इतर, कालम 8 मे वसूल की गयी आई0एन0सी0 की धनराशि से INC A/c को डेबिट करते हुए Interest Earned खाते को क्रेडिट किया जायेगा। इसके साथ ही तालिका के क्रमांक–11 अंकित अग्रिम ब्याज की धनराशि से Loan Outstanding A/c को डेबिट करते हुए Interest Earned A/c को क्रेडिट किया जायेगा ।

कृपया उक्तनुसार को संशोधित प्रारूप पर सूचना दैनिक रूप से अंकित करते हुए मासिक सूचना प्रेषित करना सुनिश्चित करें।

(अनिल कुमार पाण्डेय)
उप महाप्रबन्धक(वित्त एवं लेखा)

प्रतिलिपि–निम्नलिखित को सूचनार्थ एवं आवश्यक कार्यवाही हेतु प्रेषितः–

1– समस्त क्षेत्रीय प्रबन्धक, उ0प्र0 सहकारी ग्राम विकास बैंक लि0, उत्तर प्रदेश।

2– समस्त योजनाधिकारी, उ0प्र0 सहकारी ग्राम विकास बैंक लि0, प्रधान कार्यालय, लखनऊ।

3– उप महाप्रबन्धक / प्राचार्य, उ0प्र0 सहकारी ग्राम विकास बैंक लि0, प्रशिक्षण केन्द्र, लखनऊ।

4– प्रबन्धक(आई0टी0सेल), उ0प्र0 सहकारी ग्राम विकास बैंक लि0, प्रधान कार्यालय, लखनऊ को बैंक की वेबसाइट पर अपलोड करने हेतु।

उप महाप्रबन्धक(वित्त एवं लेखा)