

SRI LANKA HANDICRAFTS BOARD
STATEMENT OF FINANCIAL POSITION
As at 31 December 2019

	Notes	2019 LKR	2018 LKR
Assets			
Non-current assets			
Property, Plant & Equipment	8	947,265,898	993,113,357
Total non-current assets		947,265,898	993,113,357
Current assets			
Inventories	9	637,430,580	463,384,277
Trade and other receivables	10	86,360,169	108,718,915
Cash and cash equivalents	11	28,929,936	24,451,300
Total current assets		752,720,685	596,554,492
Total assets		1,699,986,583	1,589,667,849
Equity and liabilities			
Equity			
Stated capital		73,628,878	73,628,878
Capital reserves		510,806	510,806
Revaluation reserves		454,366,157	454,366,157
Capital grants		103,951,172	103,951,172
Other components in revenue reserve	12	(123,528,974)	(178,017,763)
Retained earnings		104,814,488	5,766,701
Total equity		613,742,527	460,205,951
Non-current liabilities			
Retirement benefit obligations	13	50,896,038	44,191,479
Deferred income	14	74,844,712	100,184,713
Long term borrowings	15	388,650,929	164,610,344
Total non-current liabilities		514,391,679	308,986,536
Current liabilities			
Trade and other payables	16	490,309,677	524,046,871
Income tax payable	7	25,459,280	5,149,100
Short term borrowings	17	49,762,719	275,388,387
Bank overdrafts	18	6,320,701	15,891,004
Total current liabilities		571,852,377	820,475,362
Total liabilities		1,086,244,056	1,129,461,898
Total equity and liabilities		1,699,986,583	1,589,667,849

Audited

.....
Mr.E. A. Delilkan
Director Finance(Acting)

The Accounting policies and Notes form an integral part of these Financial Statements. The Board of Directors is responsible for the preparation and presentation of these Financial Statements. The Financial Statements were approved by the Board of Directors and signed on their behalf on 22nd September 2020 at the Board meeting held in Laksala Thummulla.

.....
Mr.S.M.Kodikara
Board Member

.....
Mrs.N.P.A.R.Jayawardhana
Board Member

.....
Mr.Sujeewa Palliyaguruge
Chairman

Notes from pages 9 to 25 form an integral part of these financial statements. Figures in brackets indicate deductions.

SRI LANKA HANDICRAFTS BOARD
STATEMENT OF COMPREHENSIVE INCOME
For the year ended 31 December 2019

	Notes	2019 LKR	2018 LKR
Revenue	3	617,296,345	737,283,033
Cost of sales		(258,401,407)	(306,324,003)
Gross profit		358,894,938	430,959,030
Grants received		150,000,000	-
Other income	4	10,806,240	11,851,544
Administrative expenses		(292,262,229)	(313,643,115)
Distribution expenses		(53,802,840)	(56,287,682)
Results from operating activities		173,636,109	72,879,777
Finance cost	5	(74,588,320)	(51,289,163)
Profit before tax	6	99,047,789	21,590,614
Tax	7	-	(5,149,100)
Profit for the year		99,047,789	16,441,514

Audited

Notes from pages 9 to 25 form an integral part of these financial statements. Figures in brackets indicate deductions.

SRI LANKA HANDICRAFTS BOARD
STATEMENT OF CHANGES IN EQUITY
For the year ended 31 December 2019

	Stated capital	Capital reserves	Revaluation reserves	Capital grants	Retained earnings	Prior years adjustment	Total equity
	LKR	LKR	LKR	LKR	LKR	LKR	LKR
Balance as at 1 January 2018	73,628,878	510,806	454,366,157	103,951,172	(10,674,814)	(38,180,995)	583,601,204
Profit for the year	-	-	-	-	16,441,514		16,441,514
Prior year errors op balance						(139,836,768)	(139,836,768)
Adjustments to prior year errors	-	-	-	-			-
Balance as at 31 December 2018	73,628,878	510,806	454,366,157	103,951,172	5,766,700	(178,017,763)	460,205,950
Profit for the year					99,047,789		99,047,789
Adjustments to prior year errors	-	-	-			54,488,789	54,488,788
Grant				-			-
Balance as at 31 December 2019	73,628,878	510,806	454,366,157	103,951,172	104,814,488	(123,528,974)	613,742,527

Audited

Notes from pages 9 to 25 form an integral part of these financial statements. Figures in brackets indicate deductions.

SRI LANKA HANDICRAFTS BOARD
STATEMENT OF CASH FLOWS
For the year ended 31 December 2019

	Notes	2019 LKR	2018 LKR
Cash generated from operations			
Profit before tax		99,047,789	21,590,614.00
Adjustments for:			
Assert Disposal income		(127,716)	-
VRS amortization charge		2,465,874	3,278,092.00
Retirement benefit obligations		6,964,310	6,704,212.00
Interest expenses		74,236,920	51,289,163.00
Depreciation		25,928,260	24,329,921.00
Amortization of capital expenditure costs		25,340,000	25,340,000.00
Prior Year Adjustment		(77,794,472)	(7,553,507.00)
Grants amortised		(25,340,000)	(25,340,000.00)
		130,720,965	99,638,495.00
Changes in working capital			
Inventories		(41,763,042)	(16,718,542.00)
Trade and other receivables		19,892,872	84,467,185.00
Trade and other payables		(11,905,275)	(28,819,050.00)
Cash generated from operations		96,945,520	138,568,088.00
VRS paid			-
Gratuity paid		(573,540)	(574,994.00)
Interest paid		(74,236,920)	(51,289,163.00)
Net cash generated from operating activities		22,135,060	86,703,931.00
Cash flows from investing activities			
Assert Disposal income		164,256	-
Purchases of property, plant & equipment		(6,665,294)	(2,117,152.00)
Net cash used in investing activities		(6,501,038)	(2,117,152.00)
Cash flows from financing activities			
Long term loans obtained		273,000,000	15,824,872.00
Loan repayments		(274,585,083)	(72,254,789.00)
Net cash used in financing activities		(1,585,083)	(56,429,917.00)
Net increase/(decrease) in cash and cash equivalents		14,048,939	28,156,862.00
Cash and cash equivalents at the beginning of the year		8,560,296	(19,596,566.00)
Cash and cash equivalents at the end of the year		22,609,235	8,560,296.00
Bank overdrafts	18	(6,320,701)	(15,891,004.00)
Cash in hand and at bank	11	28,929,936	24,451,300.00
		22,609,235	8,560,296.00

Notes from pages 9 to 25 form an integral part of these financial statements. Figures in brackets indicate deductions.

SRI LANKA HANDICRAFTS BOARD
NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS

3. Revenue	2019	2018
	LKR	LKR
Showroom sales		
Thummulla	265,742,091	314,092,034
Museum	76,213,119	93,089,687
Galle	60,187,419	67,105,575
Peradeniya	54,632,521	62,476,801
Katunayaka	33,397,236	42,980,562
Fort	28,098,047	27,723,597
Welipenna - 1	32,087,176	26,942,621
Battaramulla	18,543,344	21,321,945
Kandy	15,160,845	20,912,924
Katubadda	15,415,364	16,061,827
Pinnawala	10,473,120	14,247,433
Super brand	-	11,993,455
Race course	-	3,859,365
Nuwara Eliya	3,341,825	847,604
Total showroom sales	613,292,107	723,655,430
Direct/custom made orders	9,066,676	17,855,513
	622,358,783	741,510,943
Nation building tax (NBT)	(5,062,438)	(4,227,910)
	617,296,345	737,283,033
4. Other income		
Rental income	10,727,613	11,786,674
Interest on saving account	78,627	50,318
Circuit bungalow reservation	-	2,500
Foreign exchange gain	-	12,052
	10,806,240	11,851,544
5. Finance costs		
Bank charges	345,488	378,449
Overdraft interest	5,912	95,374
Loan interest	74,236,920	50,815,340
	74,588,320	51,289,163

Audited

**SRI LANKA HANDICRAFTS BOARD
NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS**

6. Profit before tax

Profit before tax is stated after charging all expenses including the following:

	2019	2018
	LKR	LKR
Directors fees and board meeting expenses	1,301,166	1,273,960
Audit fees	1,567,992	1,568,720
Non-audit services- others		-
Depreciation on property, plant & equipment	25,928,260	24,329,922
Staff costs-		
Defined contribution plan costs	10,277,712	9,818,356
Defined benefit plan costs	6,964,310	6,704,212
Salaries and allowance	119,426,444	115,989,192
Staff training and development costs	279,589	201,500
Legal fees	891,040	1,328,213
Operating lease rentals	36,212,970	44,555,559
Sponsorships and donations	-	268,778

7. Tax

Audited

Sri Lanka Handicrafts Board's tax position should be assessed through a formal consultation with the Inland Revenue Department due to the legal nature of the entity, complexities and unique nature of the operations. However eventhough there is a profit in the financial year a tax provision was not accounted taking into consideration the profit which was generated from the recurrent grant received from the general treasury in the year 2019. This was accounted under other income.

SRI LANKA HANDICRAFTS BOARD
NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS

8. Property, plant and equipment

	Notes	2019 LKR	2018 LKR
Freehold assets	8.1	723,573,689	746,074,569
Building development costs	8.2	223,692,208	247,038,787
		947,265,898	993,113,356

8.1 Freehold assets

	Land LKR	Buildings LKR	Plant & machinery LKR	Furniture fittings & office equipment LKR	Computer equipment LKR	Articles LKR	Capital work in progress LKR	Total LKR
Cost or valuation								
Balance at 1 January 2018	395,520,000	248,787,761	100,567,471	58,975,366	30,624,103	30,511,175	45,451,390	910,437,266
Additions	517,214	10,000	34,250	694,808	262,305	598,575	-	2,117,152
Disposals								-
Balance at 31 December 2018	396,037,214	248,797,761	100,601,721	59,670,174	30,886,408	31,109,750	45,451,390	912,554,418
Disposal			(104,399)					(104,399)
Additions	-	-	299,439	488,054	2,450,757	1,433,624	-	4,671,874
Balance at 31 December 2019	396,037,214	248,797,761	100,796,761	60,158,228	33,337,165	32,543,374	45,451,390	917,121,893

Depreciation								
Balance at 1 January 2018	-	27,645,115	43,068,106	28,573,456	29,163,101	13,700,149	-	142,149,926
Charge for the year	-	4,995,282	10,058,905	5,905,043	309,602	3,061,090		24,329,923
Balance at 31 December 2018		32,640,397	53,127,011	34,478,499	29,472,703	16,761,239		166,479,849
Adjustments 2018		1,207,954						1,207,954
Disposal			(67,859)					(67,859)
Charge for the year	-	6,203,277	10,066,673	5,992,428	501,649	3,164,231		25,928,260
Balance at 31 December 2019	-	40,051,628	63,125,825	40,470,927	29,974,352	19,925,470	-	193,548,204

Carrying amounts

At 31 December 2018	396,037,214	216,157,364	47,474,710	25,191,675	1,413,705	14,348,511	45,451,390	746,074,569
At 31 December 2019	396,037,214	208,746,133	37,670,936	19,687,301	3,362,813	12,617,903	45,451,390	723,573,689

8.2 Building development costs

	2019 LKR	2018 LKR
Cost or deemed cost		
Balance at 1 January	384,452,630	384,452,630
Balance at 31 December	384,452,630	384,452,630
Amortisation		
Balance at 1 January	137,413,843	112,073,843
Charge for the year	25,340,002	25,340,000
Balance at 31 December	162,753,845	137,413,843
Carrying amounts		
At 1 January	247,038,787	272,378,787
additional 2019	1,993,423	
At 31 December	223,692,208	247,038,787

SRI LANKA HANDICRAFTS BOARD
NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS

8.2 Building development costs (contd.)

Amortisation

Site	Year	Cost incurred	Rate	Cumulative amortisation balance at 01 January 2019	Amortised during 2019	Cumulative amortisation balance at 31 Dec 2019	Carrying amounts of building development cost at 31 Dec 2019
Museum	2013	172,847,765					
Museum	2014	1,881,295					
Museum	2015	389,177					
Total		175,118,237	6%	53,747,769	10,101,214	63,848,983	111,269,254
Battaramulla	2013	117,704,905					
Battaramulla	2014	7,119,771					
Battaramulla	2015	9,744,207					
Total		134,568,883	6%	40,074,048	7,762,237	47,836,285	86,732,598
Pinnawala	2013	10,086,000	10%	6,051,600	1,008,600	7,060,200	3,025,800
Wagolla	2014	810,487	10%	405,242	81,049	486,291	324,196
Peradeniya	2013	31,657,966					
Peradeniya	2014	8,968,353					
Peradeniya	2015	677,220					
Total		41,303,539	10%	23,749,844	4,130,354	27,880,198	13,423,341
Welipanna	2013	10,269,019	10%	6,161,413	1,026,902	7,188,315	3,080,704
Race course	2013	1,113,613	10%	668,165	111,361	779,526	334,087
Katunayake	2013	1,060,000	10%	636,000	106,000	742,000	318,000
Unawatuna	2013	1,000,000	10%	600,000	100,000	700,000	300,000
K-Zone	2013	8,353,071	10%	5,011,841	835,306	5,847,147	2,505,924
Thunmulla		769,781	10%	307,921	76,977	384,898	384,883
kandy	2019	1,993,423	10%	-	-	-	1,993,423
Grand total		386,446,053		137,413,843	25,340,000	162,753,843	223,692,210

Audited

SRI LANKA HANDICRAFTS BOARD
NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS

		2019	2018
	Notes	LKR	LKR
9. Inventories			
Showroom trading first quality finished goods		491,902,352	443,175,876
Second quality finished goods		143,672,118	14,810,411
Raw materials and work in progress	9.1	1,856,110	5,397,990
		637,430,580	463,384,277

9.1 Raw materials and work in progress

Raw materials and work in progress consist of items manufactured for custom made direct orders.

		2019	2018
	Notes	LKR	LKR
10. Trade and other receivables			
Trade receivables	10.0	15,849,569	38,689,773
Other receivables	10.1	20,086,262	6,367,938
Deposits and prepayments	10.2	50,424,338	38,000,723
Receivable from related companies	10.3	-	25,660,481
		86,360,169	108,718,915

10. Trade receivables

Trade Debtors		13,019,327	11,030,486
Receivable Credit Card		2,830,242	27,659,287
		15,849,569	38,689,773

10.1 Other receivables

Staff loans		116,250	113,750
Rent receivable		10,921,900	315,000
ESC receivable		9,049,198	5,939,188
VAT receivable		-	-
Other Receivable		(1,086)	-
Receivables from voucher sales		-	-
		20,086,262	6,367,938

10.2 Deposits and prepayments

Security deposits		1,925,446	1,849,424
Prepayments		5,706,303	8,993,600
Advances paid		22,511,554	11,932,359
Damage stocks control account		-	-
Retention money		12,502,564	500,000
Refundable deposit		7,881,157	14,715,340
Widower orphanage pension scheme		77,993	-
Guarantee receivables		(180,679)	10,000
		50,424,338	38,000,723

10.3 Receivable from related companies

Amount due from project		-	-
Amount due from Ape Gama		-	25,660,481
		-	25,660,481

SRI LANKA HANDICRAFTS BOARD
NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS

	2019	2018
	LKR	LKR
11. Cash and cash equivalents		
Cash at bank	26,888,268	22,832,694
Cash in hand	2,041,668	1,618,606
	28,929,936	24,451,300
12. Other components in revenue reserve		
Opening balance	178,017,763	38,180,995
Salary arrears	-	-
Previous year revision	(54,488,789)	139,836,768
	123,528,974	178,017,763

Other components in revenue reserve includes amendments related to prior periods which were retrospectively incorporated through the cumulative revenue reserves.

	2019	2018
	LKR	LKR
13. Retirement benefit obligations		
Opening balance	44,191,479	38,062,261
Gratuity provision for the year	7,278,099	6,704,212
Gratuity paid during the year	(573,540)	(574,994)
Closing balance	50,896,038	44,191,479

The liability for retirement benefit obligation under the payment of Gratuity Act. No. 12 of 1983 is a defined benefit plan covering 128 employees of the organization.

Audited

SRI LANKA HANDICRAFTS BOARD
NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS

14. Deferred income

Description of the grant	Year	Amortisation rate	Original grant received	Unamortised balance as at 31 December 2018	Amortised amount during 2019	Unamortised balance as at 31 December 2019
Economic Development	2012	10%	100,000,000	30,000,000	10,000,000	20,000,000
Ministry of Trade and Commerce	2013	10%	36,000,000	14,400,000	3,600,000	10,800,000
Budget allocation	2013	10%	10,224,643	4,089,857	1,022,464	3,067,393
Budget allocation	2013	10%	42,109,637	21,054,818	4,210,964	16,843,854
Budget allocation	2013	10%	11,099,920	4,439,968	1,109,992	3,329,976
Budget allocation	2013	10%	7,828,426	3,131,373	782,843	2,348,530
Economic Development	2014	10%	35,000,000	17,500,000	3,500,000	14,000,000
Budget allocation	2014	10%	11,137,374	5,568,697	1,113,737	4,454,960
Total			253,400,000	100,184,713	25,340,000	74,844,713

SRI LANKA HANDICRAFTS BOARD
NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS

	Notes	2019 LKR	2018 LKR
15. Long term borrowings			
Opening balance		303,929,372	364,484,161
Loan obtained during the year		273,000,000	11,700,000
Loan paid during the year		(145,202,443)	(72,254,789)
Closing balance		431,726,929	303,929,372
(Less) Payable within one year	17	(43,076,000)	(139,319,028)
Long term loan obligations		388,650,929	164,610,344

15.1 Bank of Ceylon – Loan Balance Rs.272 Mn as at end 2018

Initially loans were taken within the periods of 2012 to 2018 for Rs.950 Mn for working capital requirements by mortgaging the Fort building. While having upgraded the showrooms with the loans taken, Laksala found a substantial growth in revenue to service the loans. Eventually having settled the capital loan amounts & reducing the Bank of Ceylon loans from year 2013 to 2018 to Rs.303.9Mn.

15.2 During the financial year 2019 the company faced a setback after the 1st quarter due to the Easter Sunday attacks. Therefore the existing loans were re-structured to balance the then situation. Loan balances of 8 long term loans along with the short term revolving loans were cancelled & the balance loan capital of Rs 273 Mn was issued as fresh loans in the year 2019.

Re-structured loans to be paid for Rs.273 Mn in 2019 have been given in 3 loans as follows:

Facility 1 – Term Loan Rs.40,000,000/=

Facility 2 – Term Loan Rs.200,000,000/=

Facility 3 – Term Loan Rs.33,000,000/=

15.3 Regional Development Bank – Rs.200 Mn

Rs.200 Mn facility was obtained from the Rural Development Bank Kelaniya branch in the year 2013 to meet urgent working capital requirements. No security was offered by Laksala as the General Treasury has arranged the loan facility through the bank.

15.4 Treasury Loan – Rs.15 Mn

A facility was provided by the General Treasury with a 0% interest plan to pay outstanding supplier balances. This loan facility was fully settled by the 2nd quarter of 2019.

SRI LANKA HANDICRAFTS BOARD
NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS

Notes	2019 LKR	2018 LKR
16. Trade and other payables		
Trade payables	338,046,682	392,544,616
Other payables	104,787,627	101,510,827
Accrued expenses	47,475,368	29,991,428
	490,309,677	524,046,871
17. Short term borrowings		
Current portion of the long term loan obligations	43,076,000	139,319,028
Short term loan	6,686,719	136,069,359
	49,762,719	275,388,387
18. Bank overdrafts		
Bank overdrafts	6,320,701	15,891,004

The bank overdraft amounting to Rs.6,320,701 (2018: Rs.15,891,004) is the balance appearing in the cash book as of the year end. With the restructuring of the BOC loans in the financial year an approval was provided by the bank for an overdraft facility of Rs.15 Mn.

Audited

**SRI LANKA HANDICRAFTS BOARD
NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS**

19. Contingent Liabilities and Commitments

Pending litigations against the board:

Court No.	Case filed on:	Case filed by	Nature of the case	Current status
DMR/0280/13	13-Jul-15	Kotte Municipal Council	Litigation filed in the District Court by the Kotte Municipal Council against Laksala for breaching of contract for fixing of solar panels.	Decision was given to pay Rs.4,020,000 along with interest to Kotte Municipal Council. However, Laksala has filed an appeal on this case. As the court decision was given, a similar amount was provided as a payable as of 31 December 2018.
DMR/2255/16	9-May-16	Dimo Pvt Ltd	Litigation filed on District court by Dimo against Laksala for breaching of contract due to non payment of balance dues.	Decision still pending and no probable commitment prevails as at 31st December 2018
138/2018/MR	8-Mar-18	JAT Holdings Pvt Ltd	Litigation filed in Colombo commercial High Court with regard to a contract taken by Laksala from Tourist Board and sub contracted to JAT Holdings & a payment pending of Rs.8,184,683.49	Attorney general Department has submitted objections on behalf of Laksala (SLHB).
139/2018/MR	10-Apr-18	JAT Holdings Pvt Ltd	Laksala has signed an agreement with the Ministry of Justice to renovate the Arbitration centre in the 22nd floor of the World Trade Centre. Laksala had sub contracted this to JAT Holding and the job has been completed. But Ministry of justice had not settled the balance amounts to pay to JAT Holdings. Therefore JAT Holdings have filed a case in the Colombo High Court against Laksala for not settling a sum of Rs.32,256,980	Attorney general Department has submitted objections on behalf of Laksala (SLHB).

Internal inquiries

Internal inquiries are being held against two senior officers of Sri Lanka Handicrafts Board who have been interdicted in the year 2015.

SRI LANKA HANDICRAFTS BOARD

TRIAL BALANCE

For the year ended 31st December 2019

G/L Acct/BP Code	Name	DR	3,083,883,881.00	CR	3,083,883,881.00
10101-00-00	0 DAMAGE OR REPAIR		87,457.00		-
10101-00-01	0 PROVISION FOR STOCK VARIANCE		12,328,247.00		-
10102-02-00	2 DAMAGE OR REPAIR - BATTARAMULLA		619,626.00		-
10103-03-00	3 DAMAGE OR REPAIR - GALLE DAMAGE OR REPAIR		1,340,037.00		-
10104-04-00	4 DAMAGE OR REPAIR - KANDY		4,097,143.00		-
10105-05-00	5 DAMAGE OR REPAIR - KATUBEDDA		516,972.00		-
10106-06-00	6 DAMAGE OR REPAIR - KATUNAYAKA		939,484.00		-
10108-08-00	8 DAMAGE OR REPAIR - KATUBEDDA W/H REPAIR ITEMS		633,286.00		-
10111-11-00	11 SUPLIER RETURN FOR REPAIR-KATUBEDDA		-		-
10113-13-00	13 DAMAGE OR REPAIR - COLOMBO FORT		282,645.00		-
10114-14-00	14 DAMAGE OR REPAIR - THUMMULLA		1,150,706.00		-
10116-26-00	26 DAMAGE OR REPAIR - PROJECT		-		-
10120-37-00	37 DAMAGE OR REPAIR - GENERAL WARE HOUSE REPAIR ITEMS		2,602,507.00		-
10121-21-00	21 DAMAGE OR REPAIR - MUSIUM		3,022,550.00		-
10121-66-00	66 Damage & Repair -Fort Store		681,623.00		-
10122-67-00	67 Damage & Repair - Race Course Store		693,486.00		-
10123-68-00	68 Damage & Repair - Peradeniya Store		506,773.00		-
10124-69-00	69 Damage & Repair - Pinnawala Store		735,530.00		-
10125-70-00	70 Damage & Repair - Welipenna-23-Store		429,448.00		-
10126-71-00	71 Damage & Repair - Welipenna2-24-Store		98,696.00		-
10127-40-00	40 RAW MATERIAL STORE		-		-
10150-02-00	2 BATTARAMULLA-SHORTAGES		31,793.00		-
10150-03-00	3 GALLE-SHORTAGES		21,224.00		-
10150-05-00	5 KATUBEDDA-SHORTAGES		45,790.00		-
10150-06-00	6 KATUNAYAKA-SHORTAGES		34,437.00		-
10150-13-00	13 FORT-SHORTAGES		255,766.00		-
10150-14-00	14 THUNMULLA-SHORTAGES		154,609.00		-
10150-16-00	16 RACE COURSE -SHORTAGES		58,666.00		-
10150-20-00	20 MUSEUM-SHORTAGES		1,012,464.00		-
10150-23-00	23 WALIPANNA-SHORTAGES		14,559.00		-
10150-27-00	27 PINNAWALA-SHORTAGES		15,296.00		-
10150-29-00	29 KATUBEDDA-SHORTAGES		13,599.00		-
10150-30-00	30 GENERAL-SHORTAGES		25,001.00		-
10150-32-00	32 SHORTAGES - PERADENIYA		4,156.00		-
10201-26-00	26 RAW MATERIAL		128,356.00		-
10202-26-00	26 W.I.P		-		-
10203-26-00	26 FINISHED GOODS		243,991.00		-
10205-00-00	0 W.I.P (NEW DESIGN)		-		-
10205-26-00	26 PROJECT SUNDRY ADVANCES		26,130.00		-
10300-00-00	0 RENT INCOME -SUPPER BRAND		4,013,950.00		-
10300-03-00	3 Trade Debtors - Galle		-		-
10300-06-00	6 Trade Debtors - Katunayaka		-		-
10300-11-00	11 Trade Debtors - Nuwara Eliya		-		-
10301-13-00	13 Trade Debtors - Fort		-		-
10302-14-00	14 Trade Debtors - Thummulla		-		-
10303-05-00	5 Trade Debtors - Katubadda		-		-
10304-02-00	2 Trade Debtors - Baththaramulla		-		-
10305-04-00	4 Trade Debtors - Kandy		-		-
10306-00-00	0 TRADE DEBTORS HEAD OFFICE ALL		16,798,510.00		-
10307-26-00	26 TRADE DEBTORS KATUBEDDA PROJECT		1,785,239.00		-
10308-26-00	26 TRADE DEBTORS - PROJECT		-		-
10309-00-00	0 Trade Debtors		-		-
10310-14-00	14 Trade Debtors - SL brand		-		-

Audited

10312-00-00	0	Provision For Doubtful Debtors	-	9,578,372.00
10315-00-00	0	RENT INCOME - BARISTA COFFEE LANKA	2,953,984.00	-
10316-16-00	16	Trade Debtors - RACE COURSE	-	-
10321-20-00	20	Trade Debtors - MUSEUM	-	-
10323-24-00	24	Trade Debtors - WELIPENNA 02	-	-
10324-23-00	23	Trade Debtors - WELIPENNA 01	-	-
10325-25-00	25	Trade Debtors -E-COMMERCES	-	-
10327-27-00	27	Trade Debtors - Pinnawala	-	-
10328-28-00	28	Other Debtors- Craft Training	17,067,689.00	-
10330-02-00	2	Battaramulla negative inventory DEBTORS	-	-
10330-13-00	13	FORT negative inventory DEBTORS	-	682,650.00
10330-14-00	14	THUNMULLA negative inventory DEBTORS	-	-
10330-20-00	20	Museum negative inventory DEBTORS	-	-
10330-72-00	72	DT SP Special sale DEBTORS	-	677,657.00
10332-32-00	32	Trade Debtors -Peradeniya	-	-
10339-39-00	39	Trade Debtors - Zoological Pinnawala	-	-
10402-02-00	2	DEBTORS CHEQUES RECEIVED - BATTARAMULLA	-	-
10414-14-00	14	DEBTORS CHEQUES RECEIVED - THUNMULLA	-	-
10420-20-00	20	DEBTORS CHEQUES RECEIVED - MUSEUM	-	-
10510-00-00	0	RECEIVABLE CENTRAL BANK	-	-
10513-00-00	0	RECEIVABLE CREDIT CARD ALL	2,830,242.00	-
10600-00-00	0	GRADUATES SALARY	-	-
10700-00-00	0	FESTIVAL LOANS	116,250.00	-
10700-26-00	26	FESTIVAL LOANS - Katubadda Project	-	-
10800-00-00	0	STAFF LOANS	-	-
10900-00-00	0	SPECIAL ADVANCES	-	-
11000-00-00	0	THREE MONTHS LOAN	-	-
11000-26-00	26	THREE MONTHS LOAN - PROJECT	-	-
11100-00-00	0	PROVISION A/C SHORTAGES/EXCESS	-	-
11100-26-00	26	SHORTAGES	-	-
11200-00-00	0	SMALL INDUSTRIES	-	-
11300-00-00	0	FLOOD LOAN	-	-
11301-00-00	0	OTHER DEBTORS-K A D SUKUMARA	-	-
11400-00-00	0	SALARY ADVANCE	-	-
11403-00-03	0	CHEQUES RECEIVED	-	-
11500-00-00	0	RECEIVABLE RENT/ELECTRICITY INCOME - BARISTA	456,770.00	-
11600-00-00	0	MISSELANEUS RECEIVABLE	-	-
11700-00-00	0	NSB SECURITY DEPOSIT	-	-
11700-26-00	26	ELECTRICITY DEPOSIT	-	-
11800-00-00	0	REFUNDABLE DEPOSITS - RECEIVABLE	7,881,157.00	-
11800-26-00	26	FUEL DEPOSIT	-	-
11900-00-00	0	RECIEVABLE -TAPE LACE	-	-
12000-00-00	0	RECOVERIES-Staff Receivable	-	1,086.00
12100-26-00	26	RECEIVABLE TEMPORARY PENSION	-	-
12300-00-00	0	REPAIR ITEMS	-	-
12500-00-00	0	RECEIVABLE RENT INCOME	1,133,557.00	-
12600-00-00	0	TELEPHONE (STAFF CHGRGES)	-	-
12800-00-00	0	BANK GUARANTEE	113,095.00	-
12800-26-00	26	B/D BOND	-	-
12800-38-00	38	BOND	-	-
12900-00-00	0	SECURITY DEPOSIT (PARKING)	1,849,424.00	-
12900-26-00	26	SECURITY DEPOSIT - PROJECT	76,022.00	-
13000-00-00	0	SALARY CONTROL	-	-
13000-26-00	26	SALARY CONTROL	-	-
13101-00-00	0	VAT 12% - Receivables	-	-
13101-26-00	26	VAT 15% - Receivable	-	-
13102-00-00	0	NBT 2% - Receivables	-	-
13102-26-00	26	NBT 2% - Receivable	-	-
13103-00-00	0	RETENTION MONEY	-	-

Audited

13103-26-00	26	RETENTION MONEY - PROJECT	12,002,564.00	-
13104-00-00	0	RENT DEPOSIT IN ADVANCE	-	-
13104-26-00	26	STIPEND ADVANCE - PROJECT	-	-
13105-00-00	0	SUPPLIER NSB	-	-
13106-26-00	26	BANK DEDUCTION	-	-
13107-26-00	26	CEYLINCO	-	-
13108-26-00	26	WELFARE	-	-
13109-26-00	26	WITH HOLDING TAX - PROJECT	-	-
13110-26-00	26	LIGHT ENGINEERING - PRPJECT	-	-
13111-00-00	0	TRADE DEBTORS	-	-
13112-00-00	0	PAYABLE OTHERS-THUNMULLA DEBTORS	-	-
13113-00-00	0	ESC Receivable	9,049,198.00	-
13126-26-00	26	PREPAYMENTS - Project Katubadda	-	-
13128-28-00	28	PREPAYMENT-Craft Training	261,784.00	-
13201-00-00	0	PURCHASE ADVANCE MERCHANDISE	6,934,264.00	-
13202-00-00	0	PURCHASE ADVANCE NON MERCHANDISE	4,603,546.00	-
13202-00-01	0	ADVANCE A/C- ADMINISTRATION	5,583,462.00	-
13202-00-02	0	ADVANCE A/C- SALES DIVISION	147,507.00	-
13202-00-03	0	ADVANCE A/C- FINANCE DIVISION	29,202.00	-
13202-00-04	0	ADVANCE A/C- PURCHASING DIVISION	427,903.00	-
13202-00-05	0	ADVANCE A/C- AUDIT DIVISION	60,250.00	-
13202-00-06	0	ADVANCE A/C- IT DIVISION	2,801.00	-
13202-00-07	0	ADVANCE A/C- STORES	-	-
13202-00-09	0	ADVANCE A/C- STOCK CONTROL UNIT	-	-
13202-02-00	2	ADVANCE A/C- BATTARAMULLA SHOWROOM	-	-
13202-03-00	3	ADVANCE A/C- GALLE SHOWROOM	-	-
13202-04-00	4	ADVANCE A/C- KANDY SHOWROOM	-	-
13202-05-00	5	ADVANCE A/C- KATUBEDDA SHOWROOM	48,538.00	-
13202-06-00	6	ADVANCE A/C- KATUNAYAKE SHOWROOM	-	-
13202-12-00	12	ADVANCE A/C- POLGOLLA	-	73.00
13202-13-00	13	ADVANCE A/C- FORT SHOWROOM	-	-
13202-14-00	14	ADVANCE A/C- THUNMULLA SHOWROOM	67,648.00	-
13202-16-00	16	ADVANCE A/C- RACE COURSE SHOWROOM	10,000.00	-
13202-20-00	20	ADVANCE A/C- MUSIUM SHOWROOM	-	-
13202-23-00	23	ADVANCE A/C- WELEPENNA 01 SHOWROOM	-	-
13202-24-00	24	ADVANCE A/C- WELEPENNA 2 SHOWROOM	-	-
13202-26-00	26	ADVANCE A/C- KATUBEDDA PROJECT	383,414.00	-
13202-26-08	26	PURCHASE ADVANCE NON MERCHADISE - KATUBADDA	-	-
13202-27-00	27	ADVANCE A/C- PINNAEWALA SHOWROOM	-	421.00
13202-32-00	32	ADVANCE A/C- PERADENIYA SHOWROOM	-	-
13202-38-00	38	ADVANCE A/C- APE GAMA	-	-
13203-00-00	0	fuel	-	-
13204-00-00	0	CONSTRUCTIONS ADVANCE	-	-
13205-00-00	0	HEAD OFFICE SUNDRY ADVANCES	1,944,241.00	-
13300-14-00	14	Inventory Revaluation Thummulla	-	-
13301-05-00	5	CASH IN HAND - KATUBEDDA	16,988.00	-
13301-27-00	27	CASH IN HAND - PINNAWALA	-	-
13301-45-00	45	CASH IN HAND - Institutional Sales	-	-
13302-00-00	0	CASH IN HAND - HEAD OFFICE	-	-
13303-13-00	13	CASH IN HAND - FORT	147,425.00	-
13304-04-00	4	CASH IN HAND - KANDY	-	-
13305-15-00	15	CASH IN HAND - WARAGODA	-	-
13306-03-00	3	CASH IN HAND - GALLE	82,030.00	-
13307-00-00	0	CASH IN HAND - G.S.O.UNIT	-	-
13308-00-00	0	CASH IN HAND - EXPORT DIVISION	-	-
13309-11-00	11	CASH IN HAND - NUWARA ELIYA	9,184.00	-
13311-10-00	10	CASH IN HAND - MORAGALLA	-	-
13313-07-00	7	CASH IN HAND - KURUNAGALA	-	-
13314-00-00	0	CASH IN HAND - KATUNAYAKA	51,783.00	-

Audited

13316-16-00	16	CASH IN HAND - RACE COURSE	-	-
13317-14-00	14	CASH IN HAND - THUNMULLA	759,188.00	-
13318-02-00	2	CASH IN HAND - BATTARAMULLA	43,851.00	-
13319-00-00	0	CASH IN HAND - GALADARI	-	-
13322-00-04	0	CASH IN HAND - PURCHASING	-	-
13323-12-00	12	CASH IN HAND - POLGOLLA	-	-
13323-23-00	23	CASH IN HAND - WELIPENNA 01	110,408.00	-
13323-24-00	24	CASH IN HAND - WELIPENNA 02	-	-
13323-39-00	39	CASH IN HAND - PINNAWALA ZOO	-	-
13324-20-00	20	CASH IN HAND - MUSEUM	398,434.00	-
13325-26-00	26	CASH IN HAND - PROJECT KATUBEDDA	-	-
13328-25-00	25	CASH IN HAND - E-COMMERCES	-	-
13329-27-00	27	CASH IN HAND - PINNAWALA	17,690.00	-
13332-32-00	32	CASH IN HAND - PERADENIYA	146,983.00	-
13335-00-00	0	GIF VOUCHERS	-	-
13336-36-00	36	CASH IN HAND - SL BRANDS -THUMMULLA	-	-
13400-00-00	0	PETTY CASH IMPREST - CHAIRMAN/CEO OFFICE	-	-
13400-00-01	0	PETTY CASH IMPREST - ADMINISTRATION	149,748.00	-
13400-00-02	0	PETTY CASH IMPREST - SALES OFFICE	-	-
13400-00-03	0	PETTY CASH IMPREST - FINANCE DIVISION	-	-
13400-00-04	0	PETTY CASH IMPREST - PURCHASING	-	-
13400-00-05	0	PETTY CASH IMPREST - AUDIT DIVISION	-	-
13400-00-06	0	PETTY CASH IMPREST - IT	-	-
13400-00-07	0	PETTY CASH IMPREST - STORES	-	-
13400-00-09	0	PETTY CASH IMPREST - STOCK CONTROL UNIT	-	-
13400-00-10	0	PETTY CASH IMPREST - MD OFFICE	-	-
13400-02-00	2	PETTY CASH IMPREST - BATTARAMULLA	-	-
13400-03-00	3	PETTY CASH IMPREST - GALLE	-	-
13400-04-00	4	PETTY CASH IMPREST - KANDY	-	-
13400-05-00	5	PETTY CASH IMPREST - KATUBADDA	-	-
13400-06-00	6	PETTY CASH IMPREST - KATUNAYAKA	-	-
13400-07-00	7	PETTY CASH IMPREST - KURUNAGALA	-	-
13400-09-00	9	PETTY CASH IMPREST - MOLAGODA	-	-
13400-10-00	10	PETTY CASH IMPREST - MORAGALLA	-	-
13400-11-00	11	PETTY CASH IMPREST - N'ELIYA	-	-
13400-12-00	12	PETTY CASH IMPREST - POLGOLLA	-	-
13400-13-00	13	PETTY CASH IMPREST - FORT SALES	-	-
13400-14-00	14	PETTY CASH IMPREST - THUMMULLA	86,177.00	-
13400-15-00	15	PETTY CASH IMPREST - WARAGODA	-	-
13400-16-00	16	PETTY CASH IMPREST - RACE COURSE	-	-
13400-18-00	18	PETTY CASH IMPREST - KESELWATTA	-	-
13400-19-00	19	PETTY CASH IMPREST - MAHA INDURUWA	-	-
13400-20-00	20	PETTY CASH IMPREST - MUSIUM	-	-
13400-23-00	23	PETTY CASH IMPREST - WELIPENNA 01	-	-
13400-24-00	24	PETTY CASH IMPREST - WELIPENNA 02	-	-
13400-25-00	25	PETTY CASH IMPREST - E-COMMERCES	-	-
13400-26-00	26	PETTY CASH IMPREST - PROJECT KATUBADDA	-	-
13400-27-00	27	PETTY CASH IMPREST - PINNAWALA	-	-
13400-28-00	28	PETTY CASH IMPREST - Craft Trading	52,428.00	-
13400-29-00	29	PETTY CASH IMPREST - WAREHOUSE KATUBEDDA	-	-
13400-32-00	32	PETTY CASH IMPREST - PERADENIYA	-	-
13400-35-00	35	PETTY CASH IMPREST - EXPORT	-	-
13400-38-00	38	PETTY CASH IMPREST - APEGAMA	-	-
13400-39-00	39	PETTY CASH IMPREST - PINNAWALA ZOO	-	-
13400-45-00	45	PETTY CASH IMPREST - Institutional Sales	-	-
13400-46-00	46	PETTY CASH IMPREST -Showroom Bargain	-	-
13400-47-00	47	PETTY CASH IMPREST - NEGAMBO	-	-
13401-00-00	0	PETTY CASH IMPREST - G.S.O.Unit	-	-
13401-44-00	44	PETTY CASH IMPREST - BAMBALAPITIYA	-	-

Audited

13406-00-00	0	PETTY CASH IMPREST - COIR PROJECT	-	-
13409-00-00	0	PETTY CASH IMPREST - NEW DESIGN CENTER	-	-
13431-26-00	26	PETTY CASH IMPREST - BAG CENTRE	-	-
13436-00-00	0	CASH BOOK - SUPPLIER RENEWAL IMPRE-NEW(FOR CASH PAYMENT) DESI	487,948.00	-
13437-00-00	0	PETTY CASH IMPREST - HARISCHANDRA	-	-
13438-00-00	0	CASH BOOK - SUPPLIER RENEWAL IMPREST(FOR CASH PAYMENT)-FORT	629,402.00	-
13439-12-00	12	CASH BOOK - SUPPLIER RENEWAL IMPREST(FOR CASH PAYMENT)-POLGOLI	903,066.00	-
13440-07-00	7	CASH BOOK - SUPPLIER RENEWAL IMPREST(FOR CASH PAYMENT)-KURUNA	33,226.00	-
13441-19-00	19	CASH BOOK - SUPPLIER RENEWAL(FOR CASH PAYMENT)-MAHA INDURUWA	189,500.00	-
13500-00-00	0	GUIDE COMMISSION IMPREST	-	-
13500-02-00	2	GUIDE COMMISSION IMPREST- BATTARAMULLA	-	-
13500-03-00	3	GUIDE COMMISSION IMPREST- GALLE	-	-
13500-04-00	4	GUIDE COMMISSION IMPREST- KANDY	-	-
13500-05-00	5	GUIDE COMMISSION IMPREST- KATUBEDDA	-	-
13500-10-00	10	GUIDE COMMISSION IMPREST- MORAGALLA	-	-
13500-11-00	11	GUIDE COMMISSION IMPREST- N'ELIYA	-	-
13500-13-00	13	GUIDE COMMISSION IMPREST- FORT	-	-
13500-14-00	14	GUIDE COMMISSION IMPREST- THUNMULLA	-	-
13500-16-00	16	GUIDE COMMISSION IMPREST- RACE COURS	-	-
13500-20-00	20	GUIDE COMMISSION IMPREST- MUSIUM	-	-
13500-25-00	25	GUIDE COMMISSION IMPREST - E-COMMERCES	-	-
13500-27-00	27	GUIDE COMMISSION IMPREST- PINNAWALA	-	-
13500-32-00	32	GUIDE COMMISSION IMPREST- PERADENIYA	-	-
13500-39-00	39	GUIDE COMMISSION IMPREST- PINNAWALA ZOO	-	-
13507-00-00	0	GUIDE COMMISSION IMPREST- THANGALLA	-	-
13508-11-00	11	GUIDE COMMISSION IMPREST -N'ELIYA	11,779.00	-
13517-14-00	14	GUIDE COMMISSION IMPREST- THUNMULLA	-	-
13523-00-00	0	GUIDE COMMISSION IMPREST- WELIPENNA	-	-
13526-00-00	0	LOAN RECEIVABLE -BOC	6,377,589.00	-
13601-02-00	2	COIN IMPREST- BATTARAMULLA	-	-
13601-03-00	3	COIN IMPREST - GALLE	-	-
13601-04-00	4	COIN IMPREST- KANDY	-	-
13601-05-00	5	COIN IMPREST - KATUBADDA	-	-
13601-06-00	6	COIN IMPREST- KATUNAYAKA	10,000.00	-
13601-08-00	8	COIN IMPREST- MATARA	-	-
13601-10-00	10	COIN IMPREST - MORAGALLA	-	-
13601-11-00	11	COIN IMPREST - N/Eliya	-	-
13601-13-00	13	COIN IMPREST- FORT	-	-
13601-14-00	14	COIN IMPREST - THUNMULLA	-	-
13601-16-00	16	COIN IMPREST- RACECOURS	-	-
13601-19-00	19	COIN IMPREST- INDURUWA	-	-
13601-20-00	20	COIN IMPREST- MUSIUM	-	-
13601-23-00	23	COIN IMPREST- WELIPANNA 1	-	-
13601-24-00	24	COIN IMPREST- WELIPANNA 2	-	-
13601-25-00	25	COIN IMPREST- E-COMMERCES	-	-
13601-27-00	27	COIN IMPREST- PINNAWALA	-	-
13601-32-00	32	COIN IMPREST- PERADENIYA	-	-
13601-39-00	39	COIN IMPREST- PINNAWALA ZOO	-	-
13608-00-00	0	COIN IMPREST FUR EMP.KAT.	-	-
13650-00-01	0	FUEL IMPREST - ADMINISTRATION	-	-
13650-02-00	2	FUEL IMPREST - BATTARAMULLA	-	-
13650-05-00	5	FUEL IMPREST - KATUBEDDA	-	-
13650-14-00	14	FUEL IMPREST - THUNMULLA	-	-
13650-20-00	20	FUEL IMPREST - MUSIUM	-	-
13650-38-00	38	FUEL IMPREST - Ape Gama	-	-
13700-00-00	0	INVESTMENT	-	-
13701-00-00	0	BENEVOLENT FUND	-	-
13702-00-00	0	OTHER INVESTMENT	-	-
13801-00-00	0	CASH AT BANK - P/B - MUSEUM 1ST CITY (046-1001-5-0000645)	671,710.00	-

Audited

13802-00-00	0	CASH AT BANK -BOC CORPORATE -(0002026591)	6,071,170.00	-
13803-26-00	26	CASH AT BANK - P/B - BAG CENTRE (046-1001-8-0387264)	-	-
13804-00-00	0	CASH AT BANK - P/B - 1ST CITY-A (046-1003-6-0387264)	-	5,100,927.00
13805-00-00	0	CASH AT BANK - P/B WELI--FORT (046-1001-7-0000649)	642,199.00	-
13806-00-00	0	CASH AT BANK - P/B - RACE COURSE (046-1001-3-0000646)	29,567.00	-
13807-00-00	0	CASH AT BANK - P/B - KATUBEDDA (046-1001-8-0000644)	338,957.00	-
13808-00-00	0	CASH AT BANK - BOC TAPROBANE - 0002026526	5,986,280.00	-
13809-00-00	0	CASH AT BANK - BOC TAPROBANE - 0002026716	838,120.00	-
13810-00-00	0	CASH AT BANK - P/B - KANDY (003-1001-1-1199647)	25,846.00	-
13811-00-00	0	CASH AT BANK - P/B - MOLAGODA	27,593.00	-
13812-00-00	0	CASH AT BANK - P/B - GALLE (013-1001-9-1924484)	495,222.00	-
13813-00-00	0	CASH AT BANK - P/B - POLGOLLA	-	-
13814-00-00	0	CASH AT BANK - P/B - NU/ELIYA (134-1001-5-2083305)	2,654,355.00	-
13815-26-00	26	CASH AT BANK - P/B - SAVING A/C -KATUBEDDA	2,102,416.00	-
13816-00-00	0	CASH AT BANK - P/B - WELIPANNA 11 (084-1001-0-1864127)	356,549.00	-
13817-00-00	0	CASH AT BANK - P/B - KURUNEGALA	-	-
13818-00-00	0	CASH AT BANK - P/B - WARAGODA	-	-
13819-00-00	0	CASH AT BANK - P/B - THIMBIRIGASYAYA (086-1001-4-1189760)	504,060.00	-
13820-00-00	0	CASH AT BANK - P/B - BATTARAMULLA (046-1001-2-0387264)	415,277.00	-
13821-00-00	0	CASH AT BANK - P/B - CIRCUIT RESERVATION (930)	96,291.00	-
13822-00-00	0	CASH AT BANK - P/B - KATUGASTOTA (450)	-	-
13823-00-00	0	CASH AT BANK - P/B - INTERN.- KATUNAYAKA(004-1001-1-0210872)	332,710.00	-
13824-00-00	0	CASH AT BANK - P/B - TAPE LACE (870)	-	986,112.00
13825-00-00	0	CASH AT BANK - BOC CORPORATE NRFC (72065536)	-	233,662.00
13826-26-00	26	CASH AT BANK - P/B - PROJECT KATUBADDA 7002	89,062.00	-
13826-28-00	28	CASH AT BANK - Craft Training	-	2,936,028.00
13827-00-00	0	CASH AT BANK - BOC - 2758815	51,414.00	-
13828-26-00	26	CASH AT BANK - P/B - KESELWATTA (7008)	135,579.00	-
13829-00-00	0	CASH AT BANK - P/B - INTERNATIONAL (874)	-	-
13830-28-00	28	CASH AT BANK - Craft Training	31,177.00	-
13831-00-00	0	CASH AT BANK - P/B - BENEVOLANT FUND (046-1001-7-0387311)	5,023,891.00	-
13831-24-00	24	CASH AT BANK - P/B - B'PITIYA	-	-
13901-00-00	0	LAND FORT & GALLE	395,520,000.00	-
13901-00-01	0	BUILDING- FORT	154,950,614.00	-
13901-03-00	3	BUILDING - GALLE	44,862,328.00	-
13901-26-00	26	BUILDING - PROJECT KATUBADDA	48,318,157.00	-
13901-38-00	38	LAND & BUILDING - APEGAMA	-	-
13902-00-00	0	MACHINERY & EQUIPMENT	78,290,611.00	-
13902-02-00	2	MACHINERY & EQUIPMENT-BATTARAMULLA	-	-
13902-03-00	3	MACHINERY & EQUIPMENT-GALLE	450,639.00	-
13902-05-00	5	MACHINERY & EQUIPMENT-KATUBEDDA	9,600.00	-
13902-06-00	6	MACHINERY & EQUIPMENT -KATUNAYAKE	84,000.00	-
13902-13-00	13	MACHINERY & EQUIPMENT-FORT	373,135.00	-
13902-14-00	14	MACHINERY & EQUIPMENT-THUNMULLA	4,104,289.00	-
13902-16-00	16	MACHINERY & EQUIPMENT-RACE COURSE	125,093.00	-
13902-18-00	18	MACHINERY & EQUIPMENT -PROJECT KESELWATTA	3,988,500.00	-
13902-20-00	20	MACHINERY & EQUIPMENT-MUSEUM	964,323.00	-
13902-26-00	26	MACHINERY & EQUIPMENT -PROJECT KATUBADDA	10,651,240.00	-
13902-28-00	28	MACHINERY & EQUIPMENT -craft training	46,298,422.00	-
13902-32-00	32	MACHINERY & EQUIPMENT-PERADENIYA	645,640.00	-
13902-38-00	38	MACHINERY & EQUIPMENT -Apegama	-	-
13902-39-00	39	MACHINERY & EQUIPMENT -PINNAWALA ZOO	1,109,691.00	-
13903-02-00	2	DISPLAY /ANTIQUÉ ITEMS - BATTARAMULLA	82,400.00	-
13903-20-00	20	DISPLAY/ANTIQUÉ ITEMS - MUSEUM	4,902,380.00	-
13904-00-00	0	INVENTORY ARTICLES	24,726,735.00	-
13904-02-00	2	INVENTORY ARTICLES-BATHTHARAMULLA	-	-
13904-03-00	3	INVENTORY ARTICLES-GALLE	205,717.00	-
13904-04-00	4	INVENTORY ARTICLES-KANDY	24,950.00	-
13904-05-00	5	INVENTORY ARTICLES-KATUBEDDA	489,100.00	-

13904-06-00	6	INVENTORY ARTICLES-KATUNAYAKE	309,188.00	-
13904-13-00	13	INVENTORY ARTICLES-FORT	450,801.00	-
13904-14-00	14	INVENTORY ARTICLES-THUNMULLA	5,485,149.00	-
13904-16-00	16	INVENTORY ARTICLES-RACE COURSE	112,825.00	-
13904-20-00	20	INVENTORY ARTICLES-MUSEUM	644,879.00	-
13904-26-00	26	INVENTORY ARTICLES - PROJECT KATUBADDA	80,080.00	-
13904-27-00	27	INVENTORY ARTICLES-PINNAWALA	5,520.00	-
13904-32-00	32	INVENTORY ARTICLES-PERADENIYA	6,430.00	-
13904-38-00	38	INVENTORY ARTICLE-APE GAMA	-	-
13904-39-00	39	INVENTORY ARTICLES-PINNAWALA ZOO	2,000.00	-
13905-00-00	0	FURNITURE & FITTINGS	53,495,212.00	-
13905-02-00	2	FURNITURE & FITTINGS - BATTHARAMULLA	2,642,309.00	-
13905-04-00	4	FURNITURE & FITTINGS - KANDY	165,554.00	-
13905-05-00	5	FURNITURE & FITTINGS - KATUBEDDA	135,000.00	-
13905-06-00	6	FURNITURE & FITTINGS - KATUNAYAKE	676,086.00	-
13905-13-00	13	FURNITURE & FITTINGS - FORT	96,000.00	-
13905-14-00	14	FURNITURE & FITTINGS - THUMMULLA	574,073.00	-
13905-20-00	20	FURNITURE & FITTINGS - MUSEUM	407,900.00	-
13905-27-00	27	FURNITURE & FITTINGS - PINNAWALA	162,550.00	-
13905-32-00	32	FURNITURE & FITTINGS - PERADENIYA	1,803,545.00	-
13906-00-00	0	COMPUTER-HARDWARE & SOFTWARE	31,016,606.00	-
13906-02-00	2	COMPUTER-HARDWARE & SOFTWARE-BATTHARAMULLA	15,780.00	-
13906-04-00	4	COMPUTER-HARDWARE & SOFTWARE-KANDY	50,000.00	-
13906-05-00	5	COMPUTER-HARDWARE & SOFTWARE-KATUBADDA	67,500.00	-
13906-14-00	14	COMPUTER-HARDWARE & SOFTWARE-THUMMULLA	753,680.00	-
13906-20-00	20	COMPUTER-HARDWARE & SOFTWARE-MUSEUM	1,104,070.00	-
13906-23-00	23	COMPUTER-HARDWARE & SOFTWARE-WELIPANNA	179,955.00	-
13906-27-00	27	COMPUTER-HARDWARE & SOFTWARE-PINNAWALA	95,575.00	-
13906-32-00	32	COMPUTER-HARDWARE & SOFTWARE-PERADENIYA	54,000.00	-
13906-38-00	38	COMPUTER-HARDWARE & SOFTWARE-APE GAMA	-	-
13907-00-00	0	ASSETS ON LEASE BUILDING	666,662.00	-
13908-00-00	0	CAPITAL WORK-IN PROGRESS	45,451,390.00	-
13910-04-00	4	BUILDING DEVELOPMENT -KANDY	1,993,422.00	-
13910-20-00	20	BUILDING DEVELOPMENT- MUSIUM	175,118,239.00	-
13911-27-00	27	BUILDING DEVELOPMENT-PINNAWALA	10,086,000.00	-
13912-34-00	34	BUILDING DEVELOPMENT-PERADENIYA	41,303,539.00	-
13913-02-00	2	BUILDING DEVELOPMENT-BATTARAMULLA	134,568,885.00	-
13914-16-00	16	BUILDING DEVELOPMENT-RACE COURSE	1,113,613.00	-
13915-14-00	14	BUILDING DEVELOPMENT- THUNMULLA	769,767.00	-
13916-06-00	6	BUILDING DEVELOPMENT-KATUNAYAKE	1,060,004.00	-
13917-00-00	0	BUILDING DEVELOPMENT-WELIPENNA	10,269,020.00	-
13918-00-00	0	BUILDING DEVELOPMENT-UNAWATUNA	1,000,004.00	-
13919-25-00	25	BUILDING DEVELOPMENT- K ZONE	8,353,072.00	-
13920-38-00	38	BUILDING DEVELOPMENT-APE GAMA	-	-
13930-00-00	0	LAND PALLEKELE	517,214.00	-
13939-39-00	39	BUILDING DEVELOPMENT-WAGOLLA	810,488.00	-
14001-00-00	0	PROV. FOR DEP. BULIDINGS	-	37,635,721.00
14001-26-00	26	PROV. FOR DEP. BULIDINGS-P/KATUBEDDA	-	2,415,908.00
14002-00-00	0	PROV. FOR DEP.-MACHINERY & EQUIP.	-	60,197,877.00
14003-38-00	38	PROV. FOR DEP.- COMPUTER HARDWARE & SOFTWARE	-	-
14004-00-00	0	PROV. FOR DEP. -INVENTORY ARTICALS	-	19,909,454.00
14005-00-00	0	PROV. FOR DEP.-FURNITURE & FITTINGS	-	40,470,927.00
14006-00-00	0	PROV.FOR DEP.-COMPUTER HARDWARE & SOFTWARE	-	29,974,352.00
14007-38-00	38	PROV.FOR DEP.-MACHINERY & EQUIPMENT	-	-
14008-38-00	38	PROV. FOR DEP. -INVENTORY ARTICALS	-	-
14009-26-00	26	PROV.FOR DEP.-MACHINERY & EQUIPMENT-project katubedda	-	2,130,248.00
14010-18-00	18	PROV.FOR DEP.-MACHINERY & EQUIPMENT-keselwatta	-	797,700.00
14011-26-00	26	PROV. FOR DEP. -INVENTORY ARTICALS-Project katubedda	-	16,016.00
14100-00-00	0	PREPAYMENTS	5,706,303.00	-

14100-01-00	1	GENERAL WAREHOUSE	8,081.00	-
14100-17-00	17	NUWARA ELIYA	5,089,521.00	-
14102-02-00	2	BATTARAMULLA	20,279,675.00	-
14103-03-00	3	GALLE	41,246,921.00	-
14104-04-00	4	KANDY	6,542,253.00	-
14105-00-00	0	DISPLAY ITEM-OTHER SHOWROOM	6,773,995.00	-
14105-05-00	5	KATUBEDDA	9,770,784.00	-
14105-29-00	29	Main Warehouse 2 - Katubedda	10,909,618.00	-
14106-06-00	6	KATUNAYAKA	10,420,635.00	-
14107-07-00	7	KURUNEGALA	-	-
14108-08-00	8	MATARA	-	-
14109-09-00	9	NEW DESIGN CENTRE	42,030.00	-
14110-10-00	10	THUNMULLA 2013	7,693,043.00	-
14111-11-00	11	SUPPLIER RETURN W/H-NORIS CANAL	306,750.00	-
14113-13-00	13	COLOMBO FORT	20,232,510.00	-
14114-14-00	14	THUMMULLA	130,905,982.00	-
14114-36-00	36	SL BRANDS -THUMMULLA	4,963.00	-
14116-16-00	16	RACE COURSE	13,540.00	-
14116-22-00	22	INTRANSIT	21,967,013.00	-
14117-00-00	0	SHORTAGE	-	-
14121-20-00	20	MUSEUM	142,685,413.00	-
14122-73-00	73	BARGAIN SALES	6,896,891.00	-
14123-23-00	23	WELIPENNA 01	12,045,079.00	-
14124-24-00	24	WELIPENNA 02	1,308,347.00	-
14125-25-00	25	E-COMMERCE	-	-
14126-26-00	26	STOCK - PROJECT	-	-
14127-27-00	27	PINNAWALA	9,324,831.00	-
14128-32-00	32	PERADENIYA	35,872,544.00	-
14130-31-00	31	MAIN WAREHOUSE 1 - NORIS CANAL	6,727,544.00	-
14131-14-00	14	PRODUCT DEVELOPMENT THUMMULLA	20,000.00	-
14132-32-00	32	Special Order Warehouse	1,483,763.00	-
14133-33-00	33	Exhibition and Trade Fair - International	-	1,629,137.00
14134-34-00	34	Exhibition and Trade Fair - Local	166,789.00	-
14138-38-00	38	Ape Gama Battaramulla	-	-
14139-39-00	39	PINNAWALA - ZOO	122,421.00	-
14140-45-00	45	Institutional Sales	-	-
14141-41-00	41	stock clearance Dis Thummullla sales	-	-
14150-02-00	2	ACCUMILATED AMORTIZATION BUILDING-BATTARAMULLA	-	47,836,285.00
14150-06-00	6	ACCUMILATED AMORTIZATION BUILDING-KATUNAYAKE	-	741,996.00
14150-08-00	8	ACCUMILATED AMORTIZATION BUILDING-UNAWATUNA	-	699,996.00
14150-14-00	14	ACCUMILATED AMORTIZATION-BUILDING-THUNMULLA	-	384,882.00
14150-16-00	16	ACCUMILATED AMORTIZATION BUILDING-RACE COURSE	-	779,528.00
14150-20-00	20	ACCUMILATED AMORTIZATION BUILDING- MUSIUM	-	63,849,006.00
14150-23-00	23	ACCUMILATED AMORTIZATION BUILDING-WELEPENNA	-	7,188,311.00
14150-25-00	25	ACCUMILATED AMORTIZATION BUILDING-K ZONE	-	5,847,151.00
14150-27-00	27	ACCUMILATED AMORTIZATION BUILDING-PINNAWALA	-	7,060,200.00
14150-32-00	32	ACCUMILATED AMORTIZATION BUILDING-PERADENIYA	-	27,880,198.00
14150-38-00	38	ACCUMILATED AMORTIZATION BUILDING-APE GAMA	-	-
14150-39-00	39	ACCUMILATED AMORTIZATION BUILDING-WAGOLLA	-	486,292.00
14200-00-00	0	STOCK A/C- FORT W/H (DAMAGE & SHORAGES)	51,431.00	-
14201-00-00	0	Obsolete Food Items	-	-
14203-00-00	0	Suspense Account- Stock	91,139,802.00	-
14300-00-00	0	INVENTORY REVALUATION	-	-
14300-01-00	1	Invent. Revaluat. General Warehouse	-	-
14300-02-00	2	Inventory Revaluation Baththaramulla	-	-
14300-03-00	3	Inventory Revaluation Galle	-	-
14300-04-00	4	Inventory Revaluation Kandy	-	-
14300-05-00	5	Inventory Revaluation Katubedda	-	-
14300-06-00	6	Inventory Revaluation Katunayake	-	-

Audited

14300-07-00	7	Inventory Revaluation Kurunegala	-	-
14300-11-00	11	Inventory Revaluation Nuwara Eliya	-	-
14300-13-00	13	Inventory Revaluation Fort	-	-
14300-16-00	16	Inventory Revaluation RACE COURSE	-	-
14300-20-00	20	Inventory Revaluation Museum	1,196,845.00	-
20100-00-00	0	MINISTRY OF T&R IND.DEVELOPMENT	-	6,571,317.00
20100-26-00	26	MINISTRY OF RURAL INDUSTRIES	-	2,035,135.00
20103-38-00	38	APE - Shop Rental Advances	-	-
20104-38-00	38	APE - Water/Others Advances	-	-
20300-00-00	0	ACCRUED CHARGES	-	6,593,329.00
20300-26-00	26	ACCRUED CHARGES	-	199,232.00
20300-28-00	28	ACCRUED CHARGES-Craft Training	-	4,862,239.00
20301-00-00	0	Provision For INVENTORY DAMAGES , REPAIR OR WRITE OFF	-	-
20302-00-00	0	PROVISSION A/C- ELECTRICITY	-	-
20303-00-00	0	Provision For- COMPUTER EXPENSES	-	723,110.00
20304-00-00	0	Provision For - RENT(PINNAWALA)	-	166,600.00
20304-00-01	0	Provision For Rent /Rates	-	2,554,351.00
20305-00-00	0	Provision For Audt Fees	-	6,555,054.00
20306-00-00	0	Provision For Vehicale Rent	-	896,725.00
20307-00-00	0	Provision For Incentive	-	4,800,681.00
20308-00-00	0	Provision For Medical Expences	-	147,035.00
20309-00-00	0	payable to Municipal councial -kotte	-	4,020,000.00
20310-00-00	0	Provision For Concession Fees	-	376,688.00
20400-00-00	0	B.O.C.LOAN	-	-
20500-00-00	0	REFUNDABLE DEPOSIT-PAYABLE	-	872,000.00
20500-26-00	26	REFUNDABLE TENDER DEPOSIT-PAYABLE	-	-
20600-00-00	0	NO PAY	-	-
20700-00-00	0	RECOVERIES	-	-
20800-00-00	0	BANK LOAN DEDUCTION	-	-
20800-26-00	26	BANK LOAN DEDUCTION	-	-
20901-02-00	2	Guid Commission - Battaramulla	-	16,739.00
20901-03-00	3	Guid Commission - Galle	-	525,029.00
20901-04-00	4	Guid Commission - Kandy	-	497.00
20901-05-00	5	Guid Commission - Katubedda	-	2,735.00
20901-11-00	11	Guid Commission - N/Eliya	-	6,390.00
20901-13-00	13	Guid Commission - Fort	-	55,736.00
20901-14-00	14	Guid Commission - Thunmulla	-	734,075.00
20901-20-00	20	Guid Commission - Museum	-	333,498.00
20901-23-00	23	Guid Commission - Welipanna	-	98,172.00
20901-27-00	27	Guid Commission - Pinnawala	-	84,961.00
20901-32-00	32	Guid Commission - Peradeniya	-	157,064.00
21000-00-00	0	Staff Deposits SECURITY PAYABLE	-	2,615,000.00
21001-00-00	0	Staff Deposits PAYABLE INTEREST	-	944,010.00
21100-00-00	0	TELEPHONE DEDUCTION	-	-
21100-26-00	26	TELEPHONE DEDUCTION - PROJECT	-	-
21300-00-00	0	W.& O.P	77,993.00	-
21300-26-00	26	W.& O.P	-	-
21400-00-00	0	CENTRAL BANK 8 %	-	-
21400-26-00	26	E.P.F. 8% & 12% PAYABLE - PROJECT KATUBEDDA	-	-
21401-00-00	0	INCOME TAX - PAYABLE A/C	-	25,459,280.00
21500-00-00	0	E.P.F 8% & 12% PAYABLE	-	1,118,986.00
21501-00-00	0	Arrious E.P.F 8% & 12% PAYABLE	-	-
21502-00-00	0	BOC Loan Interest Payable	-	2,582,992.00
21600-00-00	0	E.T.F 3% PAYABLE	-	172,795.00
21601-00-00	0	VAT - PAYABLE A/C	-	2,108,827.00
21601-38-00	38	VAT - PAYABLE-APE GAMA	-	-
21602-00-00	0	RETENTION A/C	500,000.00	-
21602-38-00	38	RETENTION A/C -APE GAMA	-	-
21603-00-00	0	NBT - PAYABLE A/C	-	11,602,282.00

Audited

21604-00-00	0	LOAN RECOVERY PAYABLE OTHERS/LOAN CLEARING BOC 6591	-	-
21605-00-00	0	LOAN RECOVERY PAYABLE OTHERS/LOAN CLEARING BOC 8815	-	-
21606-00-00	0	LOAN RECOVERY PAYABLE OTHERS/LOAN INTEREST RDB	-	158,726,932.00
21609-00-00	0	ESC - PAYABLE A/C	-	8,240,549.00
21610-00-00	0	Provision For Utility Bill	-	1,396,700.00
21611-00-00	0	Arrious E.T.F 3% PAYABLE	-	-
21612-00-00	0	BONUS PAYABLE	-	1,741,500.00
21613-00-00	0	Provision For Manpower	-	-
21700-00-00	0	LAKSALA WELFARE SOCIETY	-	-
21700-26-00	26	LAKSALA WELFARE SOCIETY	-	-
21900-00-00	0	J.S.S.	-	-
21900-26-00	26	J.S.S	-	-
22000-00-00	0	Provision For Overtime	-	3,594,657.00
22100-00-00	0	BANK DEDUCTIONS	-	-
22200-00-00	0	REFUND OF SECURITY DEPOSIT (NSB)	-	-
22400-00-00	0	S.L. FREEDOM WORKER SOCIETY	-	-
22400-26-00	26	S.L.FREEDOM WORKER SOCIETY	-	-
22600-00-00	0	HANDI INDU & LAKSALA WORK UNION	-	-
22600-26-00	26	HANDI CRAFTS SOCIETY	-	-
22700-00-00	0	P.A.Y.E. - PAYABLE	-	1,728,873.00
22701-00-00	0	W.H.T - PAYABLE	-	1,065,837.00
22800-00-00	0	STAMP FEES -PAYABLE HEAD OFFICE	-	7,400.00
22800-26-00	26	STAMP FEES - Project Katubadda	-	-
22900-00-00	0	EXPORT BANK GURANTEE COMM	-	293,774.00
23000-00-00	0	CREDITOR - BAMABALAPTIYA	-	-
23100-00-00	0	CRAFT CENTRE C/A	-	-
23100-26-00	26	CRAFT TRAINING C/A	-	-
23200-00-00	0	Provision For TAXATION	-	-
23200-38-00	38	Provision For TAXATION-APE GAMA	-	-
23300-00-00	0	GENERAL TREASURY LOAN	-	-
23400-00-00	0	Provision For Gratuity	-	50,024,001.00
23401-00-00	0	BOC LOAN 72115388/79244262	-	-
23401-28-00	28	Provision For GRATUITY-Craft Traing	-	12,345,384.00
23402-00-00	0	BOC LOAN 72115461/79244185	-	-
23403-00-00	0	BOC LOAN 72761622	-	-
23404-00-00	0	BOC LOAN 74357287	-	-
23405-00-00	0	RDB LOAN	-	-
23406-00-00	0	BOC LOAN 76154681 TEMP	-	-
23407-00-00	0	BOC LOAN 76133986	-	-
23408-00-00	0	BOC LOAN 77565962	-	-
23409-00-00	0	BOC LOAN 80083224	-	-
23410-00-00	0	BOC LOAN 81968423	-	-
23411-00-00	0	BOC LOAN 85086763	-	200,000,000.00
23412-00-00	0	BOC LOAN 85086849	-	33,000,000.00
23413-00-00	0	BOC LOAN 85086889	-	40,000,000.00
23500-00-00	0	Provision For PENSION	-	872,037.00
23500-26-00	26	Provision For PENSION	-	-
23600-00-00	0	NATIONAL HOUSING AUTHORITY	-	1,272,089.00
23700-00-00	0	BANK TRANSFERS	-	-
23700-26-00	26	BANK TRANSFERS - KATUBADDA PROJECT	-	-
23800-00-00	0	BRANCH C/A TRANSFERS	-	-
23900-00-00	0	PROJECT C/AC (IN HEAD OFFICE)	39,890,025.00	-
23900-26-00	26	HEAD OFFICE C/A (IN PROJECT)	-	39,890,025.00
23900-28-00	28	Craft Trainning C/A	13,758,398.00	-
23910-26-00	26	H/O CURRENT A/C	-	-
23911-00-00	0	APE GAMA C/A	-	-
23911-38-00	38	H/O CURRENT A/C	-	-
24000-00-00	0	MIS. RECEVABLE A/C(ENG. C/A)	-	-
24100-00-00	0	CR CURRENT AC	-	-

Audited

24200-00-00	0	GENERAL TREASURY FUND	-	-
24400-00-00	0	RECEIVABLE TEMPORARY PENSION	-	-
24500-00-00	0	Unidentify Cheques/Deposits	-	-
24600-00-00	0	Provision For-Insurance	-	2,000,004.00
24600-26-00	26	ENGINEERING C/A	-	-
24700-00-00	0	B.O.C.LOAN-SHORT TERM - supplier	-	-
24701-00-00	0	B.O.C.LOAN-SHORT TERM	-	-
24800-00-00	0	BANK OVERDRAFT INT	-	-
24800-26-00	26	BANK OVERDRAFT - PROJECT	-	-
24900-00-00	0	ADVANCE - GIFT VOUCHER	-	-
25100-00-00	0	R.D.B. Loan Interest Payable	-	4,103,727.00
25200-00-00	0	PREPAYMENT A/C-LAUNCHING NEW BRANCHERS	-	-
25200-38-00	38	PREPAYMENT A/C- LAUNCHING APE GAMA	-	-
25601-02-00	2	Provision For Credit Card Comm, -Battaramulla	-	990.00
25601-03-00	3	Provision For Credit Card Comm, -Galle	-	10,378.00
25601-04-00	4	Provision For Credit Card Comm, -Kandy	-	-
25601-05-00	5	Provision For Credit Card Comm, -Katubedda	-	779.00
25601-06-00	6	Provision For Credit Card Comm, -Katunayaka	-	1,789.00
25601-11-00	11	Provision For Credit Card Comm, -N/Eliya	-	23.00
25601-13-00	13	Provision For Credit Card Comm, -Fort	-	8,567.00
25601-14-00	14	Provision For Credit Card Comm, -Thunmulla	-	35,697.00
25601-20-00	20	Provision For Credit Card Comm, -Museum	-	15,627.00
25601-23-00	23	Provision For Credit Card Comm, -Welipanna	-	2,346.00
25601-27-00	27	Provision For Credit Card Comm, -Pinnawala	-	469.00
25601-32-00	32	Provision For Credit Card Comm, -Peradeniya	-	3,057.00
26100-00-00	0	Provision For Electricity	-	2,034,935.00
26101-00-00	0	Provision For Security	-	4,960,993.00
26102-00-00	0	Provision For Clenning	-	687,906.00
26103-00-00	0	Provision For Water	-	39,544.00
26104-00-00	0	Provision For Telephone	-	981,500.00
26105-00-00	0	Provision For VPN Charges	-	1,223,127.00
26106-00-00	0	Provision for Fuel Allowances	-	69,972.00
30100-00-00	0	VESTED BY DMEPH	-	69,628,878.00
30101-00-00	0	MINISTRY GRANTS INCOME FOR APEGAMA	-	150,000,000.00
30103-00-00	0	TRADE CREDITORS	-	-
30104-00-00	0	TRADE CREDITORS	66,500.00	-
30104-26-00	26	OTHER CREDITORS - PROJECT	-	-
30104-28-00	28	OTHER CREDITORS - Craft Training	-	9,613,515.00
30105-00-00	0	CREDITORS	-	338,113,182.00
30106-00-00	0	ADVANCE PAYMENT	-	-
30107-00-00	0	OTHER CREDITORS	-	18,564,101.00
30107-00-01	0	OTHER CREDITORS	3,616,379.00	-
30107-38-00	38	CREDITORS- APE GAMA	-	-
30108-00-00	0	OTHER CREDITORS- GUIDE COMMISSION PAYABLE	-	589,454.00
30108-00-01	0	OTHER CREDITORS- GUIDE COMMISSION PAYABLE	-	-
30200-00-00	0	TREASURY GRANT - CAPITAL	-	4,000,000.00
30300-00-00	0	CAPITAL RESERVE	-	510,806.00
30300-28-00	28	CAPITAL RESERVE-Craft Training	-	814,419.00
30301-00-00	0	TREASURY GRANT (BUDGET ALLOCATION)	-	54,844,708.00
30400-00-00	0	PRIOR YEAR ADJUSTMENT	123,528,974.00	-
30500-00-00	0	REVALUATION RESERVE	-	433,201,333.00
30500-26-00	26	REVALUATION RESERVES -Project	-	21,164,824.00
30500-28-00	28	REVALUATION RESERVES-Craft Training	-	9,086,454.00
30600-00-00	0	PROFIT / LOSS B/F	-	50,293,563.00
30600-28-00	28	PROFIT LOSS B/F- Craft Training	17,524,970.00	-
30600-38-00	38	PROFIT/LOSS B/F	-	-
30700-00-00	0	Profit / Loss For the year	-	-
30700-26-00	26	Profit / Loss For the year	44,526,865.00	-
30800-00-00	0	DEFFERED GRANTS (BUDGET ALLOCATION)	-	20,000,004.00

Audited

30800-26-00	26	SPECIAL GRANT	-	41,951,172.00
30801-00-00	0	SPECIAL GRANT	-	12,000,000.00
30802-26-00	26	SPECIAL GRANT 02	-	25,467,530.00
30803-28-00	28	GRANT- Craft Trading	-	55,336,829.00
30804-00-00	0	SPECIAL GRANT torisum promotion beareu	-	50,000,000.00
30805-00-00	0	SPECIAL GRANT-FINANCE MINISRY	-	-
30900-00-00	0	BENEVOLENT FUND	-	5,000,000.00
40100-02-00	2	LOCAL SALES - BATTARAMULLA	-	18,543,344.00
40100-03-00	3	LOCAL SALES - GALLE	-	60,187,419.00
40100-04-00	4	LOCAL SALES - KANDY	-	15,160,845.00
40100-05-00	5	LOCAL SALES - KATUBADDA	-	15,415,364.00
40100-06-00	6	LOCAL SALES - KATUNAYAKA	-	33,397,236.00
40100-07-00	7	LOCAL SALES - KURUNAGALA	-	-
40100-08-00	8	LOCAL SALES - MATARA	-	-
40100-09-00	9	LOCAL SALES - NEW DESIGN	-	-
40100-10-00	10	LOCAL SALES - MORAGALLE	-	-
40100-11-00	11	LOCAL SALES - NUWARA ELIYA	-	3,341,825.00
40100-12-00	12	LOCAL SALES - POLGOLLA	-	-
40100-13-00	13	LOCAL SALES - FORT	-	28,098,047.00
40100-14-00	14	LOCAL SALES - THUMMULLA	-	265,742,091.00
40100-16-00	16	LOCAL SALES - RACE COURSE	-	-
40100-20-00	20	LOCAL SALES - MUSEUM	-	76,213,119.00
40100-23-00	23	LOCAL SALES - WELIPENNA 01	-	32,087,176.00
40100-24-00	24	LOCAL SALES - WELIPENNA 02	-	-
40100-25-00	25	LOCAL SALES - E-COMMERCES	-	3,200.00
40100-27-00	27	LOCAL SALES - PINNAWALA	-	10,473,120.00
40100-32-00	32	LOCAL SALES - PERADENIYA	-	54,632,521.00
40100-36-00	36	SL BRAND SALES - THUMMULLA	-	-
40100-39-00	39	LOCAL SALES - PINNAWALA ZOO	-	-
40100-45-00	45	Institutional Sales Revenue	-	-
40160-13-00	13	EXPORT SALES - FORT	-	-
40180-13-00	13	FIELD SALES - FORT	-	-
40200-02-00	2	SPECIAL SALES - BATTARAMULLA	-	-
40200-03-00	3	SPECIAL SALES - GALLE	-	-
40200-04-00	4	SPECIAL SALES - KANDY	-	-
40200-12-00	12	SPECIAL SALES - POLGOLLA	-	-
40200-13-00	13	SPECIAL SALES - FORT	-	-
40200-14-00	14	SPECIAL SALES - THUMMULLA	-	-
40200-40-00	40	SEASONAL DISCOUNTED SALES 2016	-	-
40200-73-00	73	Special Sales- Damaged Items	-	153,110.00
40300-02-00	2	CREDIT CARD INCOME - BATTARAMULLA	-	-
40300-03-00	3	CREDIT CARD INCOME - GALLE	-	-
40300-04-00	4	CREDIT CARD INCOME - KANDY	-	-
40300-05-00	5	CREDIT CARD INCOME - KATUBADDA	-	-
40300-06-00	6	CREDIT CARD INCOME - KATUNAYAKA	-	-
40300-10-00	10	CREDIT CARD INCOME - MORAGALLE	-	-
40300-11-00	11	CREDIT CARD INCOME - NUWARA ELIYA	-	-
40300-13-00	13	CREDIT CARD INCOME - FORT	-	-
40300-14-00	14	CREDIT CARD INCOME - THUMMULLA	-	-
40300-16-00	16	CREDIT CARD INCOME - RACE COURSE	-	-
40300-20-00	20	CREDIT CARD INCOME - MUSEUM	-	-
40300-23-00	23	CREDIT CARD INCOME - WELIPENNA 01	-	-
40300-24-00	24	CREDIT CARD INCOME - WELIPENNA 02	-	-
40300-25-00	25	CREDIT CARD INCOME - E-COMMERCES	-	-
40300-27-00	27	CREDIT CARD INCOME - PINNAWALA	-	-
40300-32-00	32	CREDIT CARD INCOME - PERADENIYA	-	-
40300-39-00	39	CREDIT CARD INCOME - PINNAWALA ZOO	-	-
40300-40-00	40	CREDIT CARD INCOME - SEASONAL DISCOUNTED SALES 2016	-	-
40400-13-00	13	FOREIGN CURRENCY - FORT	-	-

Audited

40500-10-00	10	CREDIT CARD INCOME - MORAGALLE	-	-
40600-03-00	3	GIFT CARD INCOME - GALLE	-	-
40600-04-00	4	GIFT CARD INCOME - KANDY	-	-
40600-13-00	13	GIFT CARD INCOME - FORT	-	-
40600-14-00	14	GIFT CARD INCOME - THUNMULLA	-	-
40600-16-00	16	GIFT CARD INCOME - RACE COURS	-	-
40600-20-00	20	GIFT CARD INCOME - MUSEUM	-	-
40600-23-00	23	GIFT CARD INCOME - WELIPENNA 01	-	-
40600-32-00	32	GIFT CARD INCOME - PERADENIYA	-	-
40600-39-00	39	GIFT CARD INCOME - PINNAWALA ZOO	-	-
40700-02-00	2	DEBIT CARD INCOME - BATTARAMULLA	-	-
40700-03-00	3	DEBIT CARD INCOME - GALLE	-	-
40700-04-00	4	DEBIT CARD INCOME - KANDY	-	-
40700-05-00	5	DEBIT CARD INCOME - KATUBADDA	-	-
40700-06-00	6	DEBIT CARD INCOME - KATUNAYAKA	-	-
40700-11-00	11	DEBIT CARD INCOME - N / ELIYA	-	-
40700-13-00	13	DEBIT CARD INCOME - FORT	-	-
40700-14-00	14	DEBIT CARD INCOME - THUMMULLA	-	-
40700-16-00	16	DEBIT CARD INCOME - RACE COURSE	-	-
40700-20-00	20	DEBIT CARD INCOME - MUSEUM	-	-
40700-23-00	23	DEBIT CARD INCOME - WELIPENNA 01	-	-
40700-24-00	24	DEBIT CARD INCOME - WELIPENNA 02	-	-
40700-25-00	25	DEBIT CARD INCOME - E-COMMERCE	-	-
40700-27-00	27	DEBIT CARD INCOME - PINNAWALA	-	-
40700-32-00	32	DEBIT CARD INCOME - PERADENIYA	-	-
40700-40-00	40	DEBIT CARD INCOME - SEASONAL DISCOUNTED SALES 2016	-	-
40870-05-00	5	KATUBEDDA-FOREIGN EXHIBITION SALES	-	-
41610-22-00	22	SALES - LOCAL	-	-
41810-00-00	0	LOCAL SALES-special orders	-	8,712,873.00
41810-26-00	26	SERVICES	-	-
41810-38-00	38	APE GAMA REVENUE	-	-
41811-00-00	0	OTHER INCOME - Supper Brand Rent Income	-	3,337,551.00
41812-00-00	0	RENT INCOME - BARISTA COFFEE LANKA PVT LTD	-	7,112,826.00
41813-00-00	0	OTHER INCOME NON REFUNDABLE TENDER DEPOSITS	-	48,000.00
41814-00-00	0	RENT INCOME -PALLEKELE	-	60,000.00
41815-00-00	0	OTHER INCOME-SUPPLIER REGISTRATION	-	16,000.00
41816-00-00	0	OTHER INCOME MISCELLANIES	-	25,520.00
41817-00-00	0	ASSERT CLEARING A/C	11,540.00	-
41830-00-00	0	OTHER INCOME-CIRCUIT RESAVETION	-	-
41831-00-00	0	GRANT AMORTIZATION INCOME	-	25,340,000.00
42500-26-00	26	BAG CENTRE INCOME	-	-
42610-26-00	26	LOCAL SALES - PROJECT - KATUBADDA	-	37,103.00
42620-26-00	26	OTHER INCOME ON SAVING ACCOUNT	-	78,627.00
42630-26-00	26	OTHER INCOME - PROJECT - KATUBADDA	-	139,256.00
42700-18-00	18	KESELWATTA INCOME	-	-
42900-33-00	33	Exhibition and Trade Fair Sales - International	-	-
43110-35-00	35	DIRECT & OTHER SPECIAL SALE	-	-
43210-38-00	38	APE GAMA TICKET SALES	-	-
43220-38-00	38	APE GAMA HALL RENTING INCOME	-	-
43240-38-00	38	APE GAMA SHOP RENT INCOME	-	-
43301-72-00	72	SPECIAL SALES	-	160,390.00
43400-14-00	14	SALES REFUND - THUNMULLA	-	-
43400-72-00	72	SALES REFUND - SPECIAL SALES	-	-
50000-02-00	2	COST OF SALES - BATTARAMULLA	7,745,880.00	-
50000-03-00	3	COST OF SALES - GALLE	24,793,938.00	-
50000-04-00	4	COST OF SALES - KANDY	5,844,986.00	-
50000-05-00	5	COST OF SALES - KATUBEDDA	6,408,723.00	-
50000-06-00	6	COST OF SALES - KATUNAYAKA	10,859,884.00	-
50000-07-00	7	COST OF SALES - KURUNEGALA	-	-

Audited

50000-09-00	9	COST OF SALES - NEW DESIGN	-	-
50000-10-00	10	COST OF SALES - MORAGALLE	-	-
50000-11-00	11	COST OF SALES - NUWARA ELIYA	1,566,764.00	-
50000-12-00	12	COST OF SALES - POLGOLLA	-	-
50000-13-00	13	COST OF SALES - COLOMBO FORT	11,779,584.00	-
50000-14-00	14	COST OF SALES - THUMMULLA	110,523,123.00	-
50000-15-00	15	COST OF SALES - WARAGODA	-	-
50000-16-00	16	COST OF SALES - RACE COURSE	-	-
50000-20-00	20	COST OF SALES - MUSEUM	33,910,183.00	-
50000-23-00	23	COST OF SALES - DROPSHIP	-	-
50000-24-00	24	COST OF SALES - WELIPENNA 02	-	-
50000-25-00	25	COST OF SALES - E-COMMERCES	1,990.00	-
50000-27-00	27	COST OF SALES - PINNAWALA	4,026,904.00	-
50000-32-00	32	COST OF SALES - PERADENIYA	21,833,276.00	-
50000-33-00	33	COST OF SALES - Exhibition and Trade Fair - International	5,135,858.00	-
50000-35-00	35	COST OF SALES - DIRECT & OTHER SPECIAL SALE	-	-
50000-36-00	36	COST OF SALES - SL BRANDS THUMMULLA	-	-
50000-37-00	37	COST OF SALES - GENERAL	-	-
50000-38-00	38	COST OF SALES - APE GAMA (HALL RENTING)	-	-
50000-39-00	39	COST OF SALES - PINNAWALA ZOO	-	-
50000-40-00	40	COST OF SALES - SEASONAL DISCOUNTED SALES 2016	-	-
50000-41-00	41	COST OF SALES - Special Orders	-	-
50000-45-00	45	COST OF SALES- Institutional Sales	-	-
50023-23-00	23	COST OF SALES - WELIPENNA 01	13,956,114.00	-
50101-26-00	26	COST OF SALES - KATUBEDDA PROJECT	-	-
50102-26-00	26	PURCHASES	-	-
50103-26-00	26	FACTORY OVERHEAD EXPENCES	-	-
50104-26-00	26	DIRECT LABOUR COST	14,200.00	-
60000-00-01	0	CONTRACT ALLOWANCE - Administration	1,489,348.00	-
60000-00-02	0	CONTRACT ALLOWANCE - Sales Office	395,500.00	-
60000-00-03	0	CONTRACT ALLOWANCE - Finance Division	1,328,627.00	-
60000-00-04	0	CONTRACT ALLOWANCE - Purchasing Division	194,750.00	-
60000-00-05	0	CONTRACT ALLOWANCE - Audit Department	29,000.00	-
60000-00-06	0	CONTRACT ALLOWANCE - IT Division	906,168.00	-
60000-00-07	0	CONTRACT ALLOWANCE - STORES	829,150.00	-
60000-02-00	2	CONTRACT ALLOWANCE - Baththaramulla	1,147,550.00	-
60000-03-00	3	CONTRACT ALLOWANCE - Galle	792,993.00	-
60000-04-00	4	CONTRACT ALLOWANCE - Kandy	22,500.00	-
60000-05-00	5	CONTRACT ALLOWANCE - Katubadda	1,000,858.00	-
60000-06-00	6	CONTRACT ALLOWANCE - Katunayeka	1,587,675.00	-
60000-09-00	9	CONTRACT ALLOWANCE - Mologoda	-	-
60000-10-00	10	CONTRACT ALLOWANCE - Moragalla	-	-
60000-11-00	11	CONTRACT ALLOWANCE - Nuwaraeliya	452,000.00	-
60000-12-00	12	CONTRACT ALLOWANCE - Polgolla	-	-
60000-13-00	13	CONTRACT ALLOWANCE - Colombo Fort	-	-
60000-14-00	14	CONTRACT ALLOWANCE - Thummulla	6,257,203.00	-
60000-15-00	15	CONTRACT ALLOWANCE - Waragoda	-	-
60000-16-00	16	CONTRACT ALLOWANCE - RACE COURSE	-	-
60000-19-00	19	CONTRACT ALLOWANCE - Maha Iduruwa	239,675.00	-
60000-20-00	20	CONTRACT ALLOWANCE - MUSEUM	2,598,384.00	-
60000-23-00	23	CONTRACT ALLOWANCE - WELIPANNA-01	403,175.00	-
60000-24-00	24	CONTRACT ALLOWANCE - WELEPENNA -02	-	-
60000-25-00	25	CONTRACT ALLOWANCE - E-COMMERCES	-	-
60000-26-00	26	CONTRACT ALLOWANCE - PROJECT KATUBADDA	181,719.00	-
60000-27-00	27	CONTRACT ALLOWANCE - PINNWALA	1,323,500.00	-
60000-32-00	32	CONTRACT ALLOWANCE - Peradeniya	2,304,633.00	-
60000-36-00	36	CONTRACT ALLOWANCE - Tape Lace	-	-
60000-38-00	38	CONTRACT ALLOWANCE - Apegama	-	-
60000-39-00	39	CONTRACT ALLOWANCE - PINNAWALA ZOO	-	-

60000-45-00	45	CONTRACT ALLOWANCE - Institutional Sales	211,662.00	-
60050-00-01	0	CONTRACT ALLOWANCE - Chairman & CEO	1,907,167.00	-
60100-00-01	0	SALARIES & ALLOWANCE - Administration	7,719,131.00	-
60100-00-02	0	SALARIES & ALLOWANCE - Sales office	2,153,565.00	-
60100-00-03	0	SALARIES & ALLOWANCE - Finance Division	3,882,113.00	-
60100-00-04	0	SALARIES & ALLOWANCE - Purchasing Division	3,077,059.00	-
60100-00-05	0	SALARIES & ALLOWANCE - Audit Department	3,643,569.00	-
60100-00-06	0	SALARIES & ALLOWANCE - IT Division	-	-
60100-00-07	0	SALARIES & ALLOWANCE - Stores	4,100,226.00	-
60100-02-00	2	SALARIES & ALLOWANCE - Baththaramulla	433,776.00	-
60100-03-00	3	SALARIES & ALLOWANCE - Galle	3,046,297.00	-
60100-04-00	4	SALARIES & ALLOWANCE - Kandy	2,571,003.00	-
60100-05-00	5	SALARIES & ALLOWANCE - Katubadda	-	-
60100-06-00	6	SALARIES & ALLOWANCE - Katunayeka	1,467,336.00	-
60100-07-00	7	SALARIES & ALLOWANCE - Kurunagala	-	-
60100-09-00	9	SALARIES & ALLOWANCE - Mologoda	-	-
60100-10-00	10	SALARIES & ALLOWANCE - Moragalla	-	-
60100-11-00	11	SALARIES & ALLOWANCE - Nuwaraeliya	464,165.00	-
60100-12-00	12	SALARIES & ALLOWANCE - Polgolla	964,246.00	-
60100-13-00	13	SALARIES & ALLOWANCE - Colombo Fort	1,874,203.00	-
60100-14-00	14	SALARIES & ALLOWANCE - Thummulla	2,587,590.00	-
60100-15-00	15	SALARIES & ALLOWANCE - Waragoda	-	-
60100-16-00	16	SALARIES & ALLOWANCE - RACE COURSE	-	-
60100-18-00	18	SALARIES & ALLOWANCE - Keselwatta	-	-
60100-19-00	19	SALARIES & ALLOWANCE - Maha Induruwa	961,900.00	-
60100-20-00	20	SALARIES & ALLOWANCE - Museum	1,258,462.00	-
60100-23-00	23	SALARIES & ALLOWANCE - WELIPANNA-1	2,083,424.00	-
60100-24-00	24	SALARIES & ALLOWANCE - WELEPENNA-2	-	-
60100-25-00	25	SALARIES & ALLOWANCE - E-COMMERCES	-	-
60100-26-00	26	SALARIES & ALLOWANCE - Project Katubadda	2,217,020.00	-
60100-27-00	27	SALARIES & ALLOWANCE - PINNAWALA	394,535.00	-
60100-38-00	38	SALARIES & ALLOWANCE - Apegama	-	-
60100-39-00	39	SALARIES & ALLOWANCE - PINNAWALA ZOO	-	-
60200-00-01	0	OVERTIME-Administration	163,970.00	-
60200-00-02	0	OVERTIME-Sales Office	56,365.00	-
60200-00-03	0	OVERTIME-Finance Division	39,527.00	-
60200-00-04	0	OVERTIME-Purchasing Division	91,313.00	-
60200-00-05	0	OVERTIME-Audit Department	-	-
60200-00-06	0	OVERTIME-IT Division	-	-
60200-00-07	0	OVERTIME-STORES	210,132.00	-
60200-02-00	2	OVERTIME-Baththaramulla	441,910.00	-
60200-03-00	3	OVERTIME-Galle	874,675.00	-
60200-04-00	4	OVERTIME-Kandy	694,778.00	-
60200-05-00	5	OVERTIME-Katubadda	152,213.00	-
60200-06-00	6	OVERTIME-Katunayeka	512,574.00	-
60200-11-00	11	OVERTIME-Nuwaraeliya	144,044.00	-
60200-12-00	12	OVERTIME-Polgolla	15,045.00	-
60200-13-00	13	OVERTIME-Colombo Fort	349,106.00	-
60200-14-00	14	OVERTIME-Thummulla	1,836,238.00	-
60200-16-00	16	OVERTIME RACE COURCE	-	-
60200-20-00	20	OVERTIME-MUSIUM	722,751.00	-
60200-23-00	23	OVERTIME WELIPENNA-1	692,765.00	-
60200-24-00	24	OVERTIME-WELEPENNA-2	-	-
60200-25-00	25	OVERTIME-K-Zone	-	-
60200-26-00	26	OVERTIME-Katubadda Project	20,893.00	-
60200-27-00	27	OVERTIME PINNAWALA	484,989.00	-
60200-32-00	32	OVERTIME-Peradeniya	455,394.00	-
60200-38-00	38	OVERTIME-Apegama	-	-
60200-39-00	39	OVERTIME-PINNAWALA ZOO	-	-

60300-00-01	0	INCENTIVE -Administration	826,518.00	-
60300-00-02	0	INCENTIVE -Sales Office	263,167.00	-
60300-00-03	0	INCENTIVE -Finance Division	285,164.00	-
60300-00-04	0	INCENTIVE -Purchasing Division	199,593.00	-
60300-00-05	0	INCENTIVE -Audit Department	271,534.00	-
60300-00-06	0	INCENTIVE -IT Division	117,090.00	-
60300-00-07	0	INCENTIVE - STORES	255,693.00	-
60300-00-09	0	INCENTIVE -Stock Control Unit	5,400.00	-
60300-02-00	2	INCENTIVE -Baththaramulla	271,911.00	-
60300-03-00	3	INCENTIVE -Galle	746,172.00	-
60300-04-00	4	INCENTIVE -Kandy	305,505.00	-
60300-05-00	5	INCENTIVE -Katubadda	107,421.00	-
60300-06-00	6	INCENTIVE -Katunayeka	262,338.00	-
60300-07-00	7	INCENTIVE -Kurunagala	-	-
60300-09-00	9	INCENTIVE -Mologoda	-	-
60300-10-00	10	INCENTIVE -Moragalla	-	-
60300-11-00	11	INCENTIVE -Nuwaraeliya	25,001.00	-
60300-12-00	12	INCENTIVE -Polgolla	8,500.00	-
60300-13-00	13	INCENTIVE -Fort	361,438.00	-
60300-14-00	14	INCENTIVE -Thummulla	1,800,310.00	-
60300-15-00	15	INCENTIVE -Waragoda	-	-
60300-16-00	16	INCENTIVE - Racecourse	-	-
60300-18-00	18	INCENTIVE -Project Keselwatta	-	-
60300-19-00	19	INCENTIVE -Mahaiduruwa	50,000.00	-
60300-20-00	20	INCENTIVE -Museum	790,242.00	-
60300-23-00	23	INCENTIVE -Welipanna -1	557,290.00	-
60300-24-00	24	INCENTIVE-WELEPENNA -2	-	-
60300-25-00	25	INCENTIVE -E-COMMERCES	8,000.00	-
60300-26-00	26	INCENTIVE -Katubadda project	65,000.00	-
60300-27-00	27	INCENTIVE -PINNAWALA	169,894.00	-
60300-32-00	32	INCENTIVE -Peradeniya	418,099.00	-
60300-38-00	38	INCENTIVE -Apegama	-	-
60300-39-00	39	INCENTIVE-Pinnawala ZOO	-	-
60500-00-00	0	NON RECURRING EXTRA ORDINARY EXPENSES/EPF	-	-
60500-00-01	0	E.P.F.12% & E.T.F.3%-Administration	1,490,027.00	-
60500-00-02	0	E.P.F.12% & E.T.F.3%.-Sales office	382,067.00	-
60500-00-03	0	E.P.F.12% & E.T.F.3%-Finance Division	768,501.00	-
60500-00-04	0	E.P.F.12% & E.T.F.3% -Purchasing Division	480,888.00	-
60500-00-05	0	E.P.F.12% & E.T.F.3%.-Audit Department	528,535.00	-
60500-00-06	0	E.P.F.12% & E.T.F.3%-IT Division	123,400.00	-
60500-00-07	0	E.P.F.12% & E.T.F.3% - STORES	729,094.00	-
60500-02-00	2	E.P.F.12% & E.T.F.3%.-Baththaramulla	237,199.00	-
60500-03-00	3	E.P.F.12% & E.T.F.3%.-Galle	574,163.00	-
60500-04-00	4	E.P.F.12% & E.T.F.3%.-Kandy	388,766.00	-
60500-05-00	5	E.P.F.12% & E.T.F.3%.-Katubadda	150,129.00	-
60500-06-00	6	E.P.F.12% & E.T.F.3%.-Katunayeka	456,748.00	-
60500-07-00	7	E.P.F.12% & E.T.F.3%.-Kurunagala	-	-
60500-09-00	9	E.P.F.12% & E.T.F.3%.-Mologoda	-	-
60500-10-00	10	E.P.F.12% & E.T.F.3%.-Moragalla	-	-
60500-11-00	11	E.P.F.12% & E.T.F.3%.-Nuwaraeliya	132,764.00	-
60500-12-00	12	E.P.F.12% & E.T.F.3%.-Polgolla	144,637.00	-
60500-13-00	13	E.P.F.12% & E.T.F.3%.-Colombo Fort	278,887.00	-
60500-14-00	14	E.P.F.12% & E.T.F.3%.-Thummulla	1,323,061.00	-
60500-15-00	15	E.P.F.12% & E.T.F.3%.-Waragoda	-	-
60500-16-00	16	E.P.F.12% & E.T.F.3%.-RACE COURCE	-	-
60500-18-00	18	E.P.F.12% & E.T.F.3%.-Project Keselwatta	-	-
60500-19-00	19	E.P.F.12% & E.T.F.3%.-Maha Induruwa	180,236.00	-
60500-20-00	20	E.P.F.12% & E.T.F.3%.- MUSEUM	571,025.00	-
60500-23-00	23	E.P.F.12% & E.T.F.3% - WELIPANNA 1	372,390.00	-

Audited

60500-24-00	24	E.P.F.12% & E.T.F.3%- WELEPENNA 2	-	-
60500-25-00	25	E.P.F.12% & E.T.F.3%-E-COMMERCES	-	-
60500-26-00	26	E.P.F.12% & E.T.F.3% -Project Katubadda	332,438.00	-
60500-27-00	27	E.P.F.12% & E.T.F.3%- PINNAWALA	256,813.00	-
60500-32-00	32	E.P.F.12% & E.T.F.3%- Peradeniya	344,195.00	-
60500-38-00	38	E.P.F.12% & E.T.F.3%- Apegama	-	-
60500-39-00	39	E.P.F.12% & E.T.F.3% - PINNAWALA ZOO	-	-
60500-45-00	45	E.P.F.12% & E.T.F.3% - Institutional Sales	31,749.00	-
60525-20-00	20	E.P.F.12% & E.T.F.3%-Museum	-	-
60600-00-01	0	GRATUITY-Administration	6,964,310.00	-
60600-00-03	0	GRATUITY-Finance Division	-	-
60600-00-04	0	GRATUITY-Purchasing Division	-	-
60600-00-06	0	GRATUITY-IT Division	-	-
60700-00-01	0	STAFF WELFARE-Administration	903,322.00	-
60700-00-02	0	STAFF WELFARE-Sales office	152,344.00	-
60700-00-03	0	STAFF WELFARE-Finance Division	33,199.00	-
60700-00-04	0	STAFF WELFARE-Purchasing Division	310,053.00	-
60700-00-05	0	STAFF WELFARE-Audit Department	76,568.00	-
60700-00-06	0	STAFF WELFARE-IT Division	7,631.00	-
60700-00-07	0	STAFF WELFARE-STORES	83,453.00	-
60700-00-09	0	STAFF WELFARE-Stock Control Unit	29,595.00	-
60700-00-10	0	STAFF WELFARE- Chairman/CEO Office	112,496.00	-
60700-02-00	2	STAFF WELFARE-Baththaramulla	43,308.00	-
60700-03-00	3	STAFF WELFARE-Galle	203,297.00	-
60700-04-00	4	STAFF WELFARE-Kandy	238,003.00	-
60700-05-00	5	STAFF WELFARE-Katubadda	53,770.00	-
60700-06-00	6	STAFF WELFARE-Katunayeka	392,509.00	-
60700-07-00	7	STAFF WELFARE-Kurunagala	-	-
60700-09-00	9	STAFF WELFARE-Mologoda	-	-
60700-10-00	10	STAFF WELFARE-Moragalla	-	-
60700-11-00	11	STAFF WELFARE-Nuwaraeliya	17,033.00	-
60700-12-00	12	STAFF WELFARE-Polgolla	35,238.00	-
60700-13-00	13	STAFF WELFARE-Colombo Fort	110,987.00	-
60700-14-00	14	STAFF WELFARE-Thummulla	1,314,750.00	-
60700-15-00	15	STAFF WELFARE-Waragoda	-	-
60700-16-00	16	STAFF WELFARE -Racecourse	-	-
60700-19-00	19	STAFF WELFARE -MAHA IDURUWA	43,169.00	-
60700-20-00	20	STAFF WELFARE -Museum	462,008.00	-
60700-23-00	23	STAFF WELFARE -WELIPANNA 1	180,801.00	-
60700-24-00	24	STAFF WELFARE-WELIPANNA 2	-	-
60700-25-00	25	STAFF WELFARE- E-COMMERCES	850.00	-
60700-26-00	26	STAFF WELFARE -Project Katubadda	126,629.00	-
60700-27-00	27	STAFF WELFARE- PINNAWELA	100,059.00	-
60700-29-00	29	STAFF WELFARE -Warehouse Katubadda	-	-
60700-31-00	31	STAFF WELFARE- NEW DESIGN CENTRE	-	-
60700-32-00	32	STAFF WELFARE- PERADENIYA	137,882.00	-
60700-38-00	38	STAFF WELFARE -Apegama	-	-
60700-39-00	39	STAFF WELFARE-Pinnawala ZOO	-	-
60700-45-00	45	STAFF WELFARE-Institutional Sales	20,200.00	-
60724-24-00	24	STAFF WELFARE- WELEPENNA 2	-	-
60750-00-01	0	ENTERTAINMENT-CHAIRMAN	-	-
60750-00-02	0	ENTERTAINMENT-CEO	-	-
60800-00-07	0	UNIFORMS & IDS-Katubedda Stores	-	-
60800-02-00	2	UNIFORMS & IDS-Battaramulla	-	-
60800-03-00	3	UNIFORMS & IDS-Galle	-	-
60800-04-00	4	UNIFORM & ID-Kandy	-	-
60800-05-00	5	UNIFORM & ID-KATUBEDDA	-	-
60800-06-00	6	UNIFORMS & IDS-Katunayaka	13,520.00	-
60800-13-00	13	UNIFORMS & IDS-Fort Showroom	-	-

Audited

60800-14-00	14	UNIFORM & ID-Thunmulla	399,250.00	-
60800-16-00	16	UNIFORM & ID-Race Course	-	-
60800-20-00	20	UNIFORM & ID-MUSIUM	-	-
60800-23-00	23	UNIFORM & ID-Welepenna -1	-	-
60800-24-00	24	UNIFORM & ID-Welepenna-2	-	-
60800-27-00	27	UNIFORM & ID- Pinnawala	-	-
60800-32-00	32	UNIFORM & ID-Peradeniya	-	-
60800-38-00	38	UNIFORM & ID-APE GAMA	-	-
60850-03-00	3	OPENNING CEROMANY EXP-GALLE	-	-
60850-04-00	4	OPENNING CEROMANY EXP-KANDY	-	-
60850-20-00	20	OPENNING CEROMANY EXP-MUSEUM	-	-
60850-23-00	23	OPENING CEREMONY - WELIPENNA-01	-	-
60850-32-00	32	OPENNING CEROMANY EXP-PERADENIYA	-	-
60850-38-00	38	OPENNING EXPENSES-APE GAMA	-	-
60850-39-00	39	OPENNING CEROMANY EXP-PINNAWALA ZOO	-	-
60900-00-01	0	TRANSPORT ALLOWANCE-Administration	2,622,333.00	-
60900-00-02	0	TRANSPORT ALLOWANCE-Sales office division	559,000.00	-
60900-00-03	0	TRANSPORT ALLOWANCE-Finance Division	1,251,000.00	-
60900-00-04	0	TRANSPORT ALLOWANCE-Purchasing Division	544,349.00	-
60900-00-05	0	TRANSPORT ALLOWANCE-Audit Depertment	862,125.00	-
60900-00-06	0	TRANSPORT ALLOWANCE-IT Division	285,000.00	-
60900-00-07	0	TRANSPORT ALLOWANCE-Stores	1,012,650.00	-
60900-02-00	2	TRANSPORT ALLOWANCE-Baththaramulla	380,000.00	-
60900-03-00	3	TRANSPORT ALLOWANCE-Galle	552,750.00	-
60900-04-00	4	TRANSPORT ALLOWANCE-Kandy	363,750.00	-
60900-05-00	5	TRANSPORT ALLOWANCE-Katubadda	276,250.00	-
60900-06-00	6	TRANSPORT ALLOWANCE-Katunayeka	439,250.00	-
60900-07-00	7	TRANSPORT ALLOWANCE-Kurunagala	-	-
60900-11-00	11	TRANSPORT ALLOWANCE-Nuwaraeliya	40,000.00	-
60900-12-00	12	TRANSPORT ALLOWANCE-Polgolla	104,000.00	-
60900-13-00	13	TRANSPORT ALLOWANCE-Colombo Fort	412,750.00	-
60900-14-00	14	TRANSPORT ALLOWANCE-Thummulla	1,526,900.00	-
60900-16-00	16	TRANSPORT ALLOWANCE-RACE COURSE	-	-
60900-19-00	19	TRANSPORT ALLOWANCE-Maha Induruwa	155,500.00	-
60900-20-00	20	TRANSPORT ALLOWANCE-Museum	735,150.00	-
60900-23-00	23	TRANSPORT ALLOWANCE-WELIPANNA 1	410,000.00	-
60900-24-00	24	TRANSPORT ALLOWANCE-WELEPENNA 2	-	-
60900-25-00	25	TRANSPORT ALLOWANCE-E-COMMERCES	87,000.00	-
60900-26-00	26	TRANSPORT ALLOWANCE-Project Katubadda	255,802.00	-
60900-27-00	27	TRANSPORT ALLOWANCE-Pinnawala	286,750.00	-
60900-32-00	32	TRANSPORT ALLOWANCE-peradeniya	339,250.00	-
60900-38-00	38	TRANSPORT ALLOWANCE- Apegama	-	-
60900-39-00	39	TRANSPORT ALLOWANCE- Pinnawala ZOO	-	-
60900-45-00	45	TRANSPORT ALLOWANCE-Institutional Sales	-	-
60950-00-00	0	TRASPORT CONTROL	-	-
60950-00-01	0	TRAVELLING -Administration	205,695.00	-
60950-00-02	0	TRAVELLING -Sales office division	61,925.00	-
60950-00-03	0	TRAVELLING -FINANCE	92,862.00	-
60950-00-04	0	TRAVELLING - PURCHASING	36,526.00	-
60950-00-05	0	TRAVELLING - Audit Department	7,531.00	-
60950-00-06	0	TRAVELLING - IT	239,130.00	-
60950-00-07	0	TRAVELLING - Stores	33,067.00	-
60950-00-09	0	TRAVELLING - Stock Control Unit	62,442.00	-
60950-02-00	2	TRAVELLING - Battaramulla	130,975.00	-
60950-03-00	3	TRAVELLING - GALLE	224,639.00	-
60950-04-00	4	TRAVELLING - KANDY	21,442.00	-
60950-05-00	5	TRAVELLING - KATUBADDA	22,140.00	-
60950-06-00	6	TRAVELLING - KATUNAYAKE	26,700.00	-
60950-07-00	7	TRAVELLING -KURUNAGALA	-	-

Audited

60950-09-00	9	TRAVELLING -Molagoda	-	-
60950-10-00	10	TRAVELLING -MORAGALLA	-	-
60950-11-00	11	TRAVELLING - N/Eliya	16,426.00	-
60950-12-00	12	TRAVELLING -Polgolla	16,126.00	-
60950-13-00	13	TRAVELLING - FORT	66,576.00	-
60950-14-00	14	TRAVELLING -THUMMULLA	160,130.00	-
60950-16-00	16	TRAVELLING -RACE COURSE	-	-
60950-19-00	19	TRAVELLING - MAHAINDURUWA	38,159.00	-
60950-20-00	20	TRAVELLING -MUSEUM	158,019.00	-
60950-23-00	23	TRAVELLING -WELIPENNA	749,378.00	-
60950-24-00	24	TRAVELLING -WELEPENNA 2	-	-
60950-25-00	25	TRAVELLING -E-COMMERCES	15,185.00	-
60950-26-00	26	TRAVELLING - Project Katubadda	41,370.00	-
60950-27-00	27	TRAVELLING -PINNAWELA	15,101.00	-
60950-29-00	29	TRAVELLING -Warhouse Katubadda	-	-
60950-31-00	31	TRAVELLING -NEW DESIGN CENTRE	-	-
60950-32-00	32	TRAVELLING -PERADENIYA	24,042.00	-
60950-38-00	38	TRAVELLING -Apegama	-	-
60950-39-00	39	TRAVELLING-Pinnawala ZOO	-	-
60950-45-00	45	TRAVELLING-Institutional Sales	33,831.00	-
61000-00-01	0	MEDICAL EXPENSES-Administration	226,694.00	-
61000-00-02	0	MEDICAL EXPENSES-Sales office division	51,385.00	-
61000-00-03	0	MEDICAL EXPENSES-Finance Division	92,056.00	-
61000-00-04	0	MEDICAL EXPENSES-Purchasing Division	142,359.00	-
61000-00-05	0	MEDICAL EXPENSES-Audit Department	30,507.00	-
61000-00-06	0	MEDICAL EXPENSES-IT Division	10,000.00	-
61000-00-07	0	MEDICAL EXPENSES-stores	92,500.00	-
61000-01-00	1	MEDICAL EXPENSES-Bambalapitiya	-	-
61000-02-00	2	MEDICAL EXPENSES-Baththaramulla	-	-
61000-03-00	3	MEDICAL EXPENSES-Galle	36,910.00	-
61000-04-00	4	MEDICAL EXPENSES-Kandy	51,680.00	-
61000-05-00	5	MEDICAL EXPENSES-Katubadda	3,009.00	-
61000-06-00	6	MEDICAL EXPENSES-Katunayeka	10,000.00	-
61000-07-00	7	MEDICAL EXPENSES-Kurunagala	-	-
61000-11-00	11	MEDICAL EXPENSES-Nuwaraeliya.	-	-
61000-12-00	12	MEDICAL EXPENSES-Polgolla	32,000.00	-
61000-13-00	13	MEDICAL EXPENSES-Colombo Fort	-	-
61000-14-00	14	MEDICAL EXPENSES-Thummulla	75,151.00	-
61000-16-00	16	MEDICAL EXPENSES-Race cours	-	-
61000-19-00	19	MEDICAL EXPENSES-Maha Iduruwa	2,148.00	-
61000-20-00	20	MEDICAL EXPENSES - Museum	102,202.00	-
61000-23-00	23	MEDICAL EXPENSES - WELIPANNA-1	143,153.00	-
61000-26-00	26	MEDICAL EXPENSES-Project Katubadda	26,678.00	-
61000-27-00	27	MEDICAL EXPENSES - Pinnawala	17,500.00	-
61000-32-00	32	MEDICAL EXPENSES-Peradeniya	16,820.00	-
61000-38-00	38	MEDICAL EXPENSES - Apegama	-	-
61000-39-00	39	MEDICAL EXPENSES -Pinnawala ZOO	-	-
61050-13-00	13	LEAVE SALARY - Fort	-	-
61101-00-01	0	DIRECTOR FEES	1,218,400.00	-
61102-00-01	0	BOARD MEETING - EXPENSES	82,766.00	-
61200-00-01	0	ADVERTISEMENT - Administration	1,089,270.00	-
61200-38-00	38	ADVERTISEMENT - Apegama	-	-
61202-00-01	0	PRODUCT PUBLICITY	-	-
61203-00-01	0	EXHIBITION EXPENSES	-	-
61300-00-01	0	SECURITY - Administration	-	-
61300-02-00	2	SECURITY - Baththaramulla	730,600.00	-
61300-03-00	3	SECURITY - Galle	1,373,124.00	-
61300-05-00	5	SECURITY - Katubadda	1,281,188.00	-
61300-08-00	8	SECURITY - MATARA	-	-

Audited

61300-10-00	10	SECURITY - Moragalla	120,000.00	-
61300-13-00	13	SECURITY - Colombo Fort	503,145.00	-
61300-14-00	14	SECURITY - Thummulla	3,348,528.00	-
61300-16-00	16	SECURITY - RACE COURSE	-	-
61300-18-00	18	SECURITY - Project -Keselwatta	890,630.00	-
61300-20-00	20	SECURITY - Museum	1,712,020.00	-
61300-23-00	23	SECURITY - WELIPANNA -1	424,675.00	-
61300-24-00	24	SECURITY - WELEPENNA -2	-	-
61300-26-00	26	SECURITY - Project -Katubedda	-	-
61300-27-00	27	SECURITY - Pinnawala	1,319,062.00	-
61300-29-00	29	SECURITY - Main Warehouse & Stors - Katubedda	883,184.00	-
61300-31-00	31	SECURITY - NORRIS CANAL	-	-
61300-32-00	32	SECURITY - Peradeniya	2,109,530.00	-
61300-38-00	38	SECURITY - Apegama	-	-
61300-39-00	39	SECURITY - Pinnawala ZOO	-	-
61300-42-00	42	SECURITY - HAVLOC PARK	660,960.00	-
61400-00-00	0	PRINTING & STATIONERY	-	-
61400-00-01	0	PRINTING & STATIONERY-Administration	1,465,127.00	-
61400-00-02	0	PRINTING & STATIONERY-sales office	51,498.00	-
61400-00-03	0	PRINTING & STATIONERY-Finance Division	207,274.00	-
61400-00-04	0	PRINTING & STATIONERY-Purchasing Division	52,029.00	-
61400-00-05	0	PRINTING & STATIONERY-Audit Department.	37,478.00	-
61400-00-06	0	PRINTING & STATIONERY-IT Division	20,201.00	-
61400-00-07	0	PRINTING & STATIONERY-Stores	54,099.00	-
61400-00-09	0	PRINTING & STATIONERY - Stock Control Unit	80,560.00	-
61400-02-00	2	PRINTING & STATIONERY-Baththaramulla	38,773.00	-
61400-03-00	3	PRINTING & STATIONERY-Galle	41,657.00	-
61400-04-00	4	PRINTING & STATIONERY-Kandy	35,768.00	-
61400-05-00	5	PRINTING & STATIONERY-Katubadda	3,924.00	-
61400-06-00	6	PRINTING & STATIONERY-Katunayeka	32,709.00	-
61400-07-00	7	PRINTING & STATIONERY-Kurunagala	-	-
61400-09-00	9	PRINTING & STATIONERY-Mologoda	-	-
61400-10-00	10	PRINTING & STATIONERY-Moragalla	-	-
61400-11-00	11	PRINTING & STATIONERY-Nuwaraeliya	14,519.00	-
61400-12-00	12	PRINTING & STATIONERY-Polgolla	7,950.00	-
61400-13-00	13	PRINTING & STATIONERY-Colombo Fort	30,053.00	-
61400-14-00	14	PRINTING & STATIONERY-Thummulla	105,648.00	-
61400-15-00	15	PRINTING & STATIONERY-Waragoda	-	-
61400-16-00	16	PRINTING & STATIONERY-RACE COURSE	-	-
61400-19-00	19	PRINTING & STATIONERY-MAHA INDURUWA	5,138.00	-
61400-20-00	20	PRINTING & STATIONERY -MUSIUM	77,063.00	-
61400-23-00	23	PRINTING & STATIONERY -WELIPANNA-1	40,917.00	-
61400-24-00	24	PRINTING & STATIONERY -WELEPENNA -2	-	-
61400-25-00	25	PRINTING & STATIONERY-E-COMMERCE	17,735.00	-
61400-26-00	26	PRINTING & STATIONERY-Project Katubadda	5,620.00	-
61400-27-00	27	PRINTING & STATIONERY-PINNAWELA	20,999.00	-
61400-29-00	29	PRINTING & STATIONERY-Warehouse Katubadda	-	-
61400-31-00	31	PRINTING & STATIONERY-NEW DESIGN CENTRE	-	-
61400-32-00	32	PRINTING & STATIONERY- PERADENIYA	68,394.00	-
61400-38-00	38	PRINTING & STATIONERY-Apegama	-	-
61400-39-00	39	PRINTING & STATIONERY-Pinnawala ZOO	-	-
61400-45-00	45	PRINTING & STATIONERY-Institutional Sales	98,984.00	-
61500-00-01	0	TRAINING	279,589.00	-
61500-03-00	3	TRAINING - GALLE	-	-
61500-04-00	4	TRAINING - KANDY	-	-
61600-00-00	0	TELEPHONE,FAX,INTERNET-Chairman / CEO	186,746.00	-
61600-00-01	0	TELEPHONE,FAX,INTERNET-Administration	4,393,392.00	-
61600-00-02	0	TELEPHONE,FAX,INTERNET-sales Division	235,954.00	-
61600-00-03	0	TELEPHONE,FAX,INTERNET--Finance Division	77,547.00	-

Audited

61600-00-04	0	TELEPHONE,FAX,INTERNET-Purchasing	7,222.00	-
61600-00-05	0	TELEPHONE,FAX,INTERNET-Audit Department	116,539.00	-
61600-00-06	0	TELEPHONE,FAX,INTERNET-IT	147,247.00	-
61600-00-07	0	TELEPHONE,FAX,INTERNET-Stores	7,653.00	-
61600-02-00	2	TELEPHONE,FAX,INTERNET-Baththaramulla	408,382.00	-
61600-03-00	3	TELEPHONE,FAX,INTERNET-Galle	458,089.00	-
61600-04-00	4	TELEPHONE,FAX,INTERNET-Kandy	356,966.00	-
61600-05-00	5	TELEPHONE,FAX,INTERNET-Katubadda	357,592.00	-
61600-06-00	6	TELEPHONE,FAX,INTERNET-Katunayeka	408,993.00	-
61600-07-00	7	TELEPHONE,FAX,INTERNET-Kurunagala	-	-
61600-08-00	8	TELEPHONE,FAX,INTERNET-Matara	-	-
61600-09-00	9	TELEPHONE,FAX,INTERNET-Mologoda	-	-
61600-10-00	10	TELEPHONE,FAX,INTERNET-Moragalla	-	-
61600-11-00	11	TELEPHONE,FAX,INTERNET-Nuwaraeliya	407,759.00	-
61600-12-00	12	TELEPHONE,FAX,INTERNET-Polgolla	-	-
61600-13-00	13	TELEPHONE,FAX,INTERNET-Colombo Fort	404,796.00	-
61600-14-00	14	TELEPHONE,FAX,INTERNET-Thummulla	944,633.00	-
61600-16-00	16	TELEPHONE,FAX,INTERNET-RACE COURSE	-	-
61600-19-00	19	TELEPHONE,FAX,INTERNET-Induruwa Centre	505.00	-
61600-20-00	20	TELEPHONE,FAX,INTERNET-Museum	489,745.00	-
61600-21-00	21	TELEPHONE,FAX,INTERNET-Special Fort	-	-
61600-23-00	23	TELEPHONE,FAX,INTERNET-WELIPANNA-1	494,823.00	-
61600-24-00	24	TELEPHONE,FAX,INTERNET-WELEPENNA -2	-	-
61600-25-00	25	TELEPHONE,FAX,INTERNET-E-COMMERCES	-	-
61600-26-00	26	TELEPHONE,FAX,INTERNET-Project Katubadda	50,611.00	-
61600-27-00	27	TELEPHONE,FAX,INTERNET-Pinnawala	351,266.00	-
61600-29-00	29	TELEPHONE,FAX,INTERNET-Warehouse Katubadda	991,530.00	-
61600-30-00	30	TELEPHONE,FAX,INTERNET-NORIS CANAL	-	-
61600-31-00	31	TELEPHONE,FAX,INTERNET-NEW DESIGN CENTER	-	-
61600-32-00	32	TELEPHONE,FAX,INTERNET-Peradeniya	349,263.00	-
61600-38-00	38	TELEPHONE,FAX,INTERNET-Apegama	-	-
61600-39-00	39	TELEPHONE,FAX,INTERNET-Pinnawala ZOO	-	-
61600-42-00	42	TELEPHONE,FAX,INTERNET-HAVELOCK	266,058.00	-
61700-00-00	0	Fuel Allowance - Chairman/ CEO	455,690.00	-
61700-00-01	0	FUEL & LUBRICANTS-Administration	-	-
61700-00-02	0	Fuel Allowance - Director admin	131,337.00	-
61700-02-00	2	FUEL & LUBRICANTS - BATTARAMULLA	-	-
61700-03-00	3	FUEL & LUBRICANTS-GALLE	-	-
61700-13-00	13	FUEL & LUBRICANTS-Fort	-	-
61700-14-00	14	FUEL & LUBRICANTS-Thummulla	-	-
61700-38-00	38	FUEL & LUBRICANTS - Apegama	-	-
61701-00-01	0	Fuel Allowances - Director Sales	115,135.00	-
61702-00-01	0	Fuel Allowances -Internal Auditor	115,135.00	-
61801-00-03	0	STOCK VERIF. & FIXED ASSETS VERIF. EXP.	377,900.00	-
61802-00-03	0	INVENTORY HANDLING CHGS	-	-
61803-00-03	0	PROVISSION FOR STOCK VARIANCE	-	-
61804-00-03	0	DAMAGES,EXPIRE,.ETC WRITE OFF STOCK	-	-
61805-00-03	0	STOCK CONTROL UNIT.EXP	-	-
61900-00-01	0	Administration	-	-
61900-00-02	0	Export division	-	-
61900-00-03	0	Finance Division	-	-
61900-00-04	0	Purchasing Division	-	-
61900-00-05	0	Audit Department	-	-
61900-00-06	0	IT Division	-	-
61900-02-00	2	Baththaramulla	-	-
61900-03-00	3	Galle	-	-
61900-05-00	5	Katubadda	-	-
61900-06-00	6	Katunayeka	-	-
61900-07-00	7	Kurunagala	-	-

Audited

61900-08-00	8	OTHER EXPENSES - KANDY	-	-
61900-11-00	11	Nuwaraeliya	-	-
61900-13-00	13	Colombo Fort	-	-
61900-14-00	14	Thummulla	-	-
61900-15-00	15	Waragoda	-	-
61900-24-00	24	OTHER EXPENSES -WELEPENNA -2	-	-
61900-25-00	25	OTHER EXPENSES-E-COMMERCES	-	-
61900-26-00	26	OTHER EXPENSES - PROJECT KATUBADDA	-	-
61901-00-00	0	Municipal council -kotte	-	-
62000-00-01	0	TRADE LICENCE FEES-Administration	-	-
62000-02-00	2	TRADE LICENCE FEES-BATTARAMULLA	30,456.00	-
62000-03-00	3	TRADE LICENCE FEES - GALLE	48,060.00	-
62000-04-00	4	TRADE LICENCE FEES - KANDY	5,004.00	-
62000-05-00	5	TRADE LICENCE FEES - KATUBADDA	5,004.00	-
62000-06-00	6	TRADE LICENCE FEES - KATUNAYAKA	5,004.00	-
62000-10-00	10	TRADE LICENCE FEES - MORAGALLA	-	-
62000-13-00	13	TRADE LICENCE FEES - FORT	5,004.00	-
62000-14-00	14	TRADE LICENCE FEES - THUMMULLA	48,060.00	-
62000-20-00	20	TRADE LICENCE FEES- MUSEUM	48,060.00	-
62000-23-00	23	TRADE LICENCE FEES- WELIPENNA	5,004.00	-
62000-24-00	24	TRADE LICENCE FEES -WELEPENNA-2	-	-
62000-25-00	25	TRADE LICENCE FEES- E-COMMERCES	-	-
62000-27-00	27	TRADE LICENCE FEES- PINNAWELA	5,004.00	-
62000-32-00	32	TRADE LICENCE FEES- PERADENIYA	48,060.00	-
62100-00-01	0	COMPUTER EXPENSES-Administration	51,958.00	-
62100-00-02	0	COMPUTER EXPENSES-Export division	-	-
62100-00-03	0	COMPUTER EXPENSES-Finance Division	15,855.00	-
62100-00-04	0	COMPUTER EXPENSES-Purchasing Division	950.00	-
62100-00-05	0	COMPUTER EXPENSES-Audit Department	-	-
62100-00-06	0	COMPUTER EXPENSES-IT Division	166,606.00	-
62100-00-09	0	COMPUTER EXPENSES - Stock control unit	-	-
62100-26-00	26	COMPUTER EXPENSES - Project Katubadda	-	-
62100-45-00	45	COMPUTER EXPENSES - Institutional Sales	10,550.00	-
62200-00-00	0	BUSINESS PROMOTION	-	-
62200-00-01	0	BUSINESS PROMOTIONS EXPENSES-Administration	-	-
62200-38-00	38	BUSINESS PROMOTION-APE GAMA	-	-
62250-38-00	38	CULTURAL EVENT PERFORMANCE - Ape Gama	-	-
62300-00-00	0	CONSULTANCY FEES-Administration	76,500.00	-
62400-00-00	0	RENT RATE & TAXES	-	-
62400-00-01	0	RENT RATE & TAXES-Fort	1,842,993.00	-
62400-03-00	3	RENT RATE & TAXES-Galle	210,488.00	-
62400-04-00	4	RENT RATE & TAXES-Kandy	246,143.00	-
62400-05-00	5	RENT RATE & TAXES-Katubadda	24,000.00	-
62400-06-00	6	RENT RATE & TAXES-Katunayaka	19,174,779.00	-
62400-07-00	7	RENT RATE & TAXES-Kurunagala	46,080.00	-
62400-10-00	10	RENT RATE & TAXES - Moragalla	-	-
62400-11-00	11	RENT RATES & TAXES - N'ELIYA	10,113.00	-
62400-14-00	14	RENT RATE & TAXES-Thummulla	723,120.00	-
62400-16-00	16	RENT RATES & TAXES-RACE COURSE	-	-
62400-20-00	20	RENT RATE & TAXES - Museum	2,373,653.00	-
62400-23-00	23	RENT RATE & TAXES-Welipanna-1	5,230,501.00	-
62400-24-00	24	RENT RATES & TAXES-WELIPENNA 2	-	-
62400-25-00	25	RENT RATES & TAXES- E-COMMERCES	-	-
62400-26-00	26	RENT RATES & TAXES - Project Katubadda	48,000.00	-
62400-27-00	27	RENT RATE & TAXES- PINNAWALA	683,100.00	-
62400-31-00	31	RENT RATE & TAXES- NORIS CANAL	-	-
62400-42-00	42	RENT RATE & TAXES- HAVLOC PARK	5,600,000.00	-
62450-06-00	6	CONCESSION FEES-katunayaka	4,500,416.00	-
62500-00-01	0	INSURANCE-Administration	2,271,162.00	-

62500-02-00	2	INSURANCE-Baththaramulla	-	-
62500-03-00	3	INSURANCE-Galle	-	-
62500-04-00	4	INSURANCE-Kandy	-	-
62500-05-00	5	INSURANCE-Katubadda	-	-
62500-06-00	6	INSURANCE-Katunayeka	-	-
62500-13-00	13	INSURANCE-Colombo Fort	-	-
62500-14-00	14	INSURANCE-Thummulla	113,108.00	-
62500-20-00	20	INSURANCE -Museum	-	-
62500-23-00	23	INSURANCE - WELIPANNA-1	-	-
62500-24-00	24	INSURANCE - WELEPENNA-2	-	-
62500-26-00	26	INSURANCE - Project Katubadda	-	-
62500-27-00	27	INSURANCE- PINNAWALA	-	-
62500-32-00	32	INSURANCE- PERADENIYA	-	-
62500-38-00	38	INSURANCE - Apegama	-	-
62600-00-00	0	WATER	-	-
62600-00-01	0	WATER BILLS-Administration	-	-
62600-02-00	2	WATER BILLS-Baththaramulla	-	-
62600-03-00	3	WATER BILLS-Galle	48,016.00	-
62600-04-00	4	WATER BILLS-Kandy	7,294.00	-
62600-05-00	5	WATER BILLS-Katubadda	50,142.00	-
62600-06-00	6	WATER BILLS-Katunayeka	-	-
62600-07-00	7	WATER BILLS-Kurunagala	-	-
62600-09-00	9	WATER BILLS-Mologoda	-	-
62600-10-00	10	WATER BILLS-Moragalla	-	-
62600-11-00	11	WATER BILLS-Nuwaraeliya	11,715.00	-
62600-12-00	12	WATER BILLS-Polgolla	7,661.00	-
62600-13-00	13	WATER BILLS-Colombo Fort	25,774.00	-
62600-14-00	14	WATER BILLS-Thummulla	202,787.00	-
62600-16-00	16	WATER BILLS- Race Cours	-	-
62600-17-00	17	WATER BILLS-Polonnaruwa Circuit Banglow	-	-
62600-19-00	19	WATER BILLS-Maha Induruwa	7,093.00	-
62600-20-00	20	WATER BILLS -Museum	30,000.00	-
62600-23-00	23	WATER BILLS -WELIPANNA-1	-	-
62600-26-00	26	WATER BILLS -Project Katubadda	49,280.00	-
62600-30-00	30	WATER BILLS -UNAWATUNA	-	-
62600-31-00	31	WATER BILLS -Noris cannal	-	-
62600-38-00	38	WATER BILLS -Apegama	-	-
62600-42-00	42	WATER BILL - HAVLOC PARK	35,287.00	-
62616-16-00	16	WATER BILLS -	-	-
62700-00-01	0	ELECTRICITY-Administration	118,769.00	-
62700-02-00	2	ELECTRICITY-Baththaramulla	1,340,707.00	-
62700-03-00	3	ELECTRICITY-Galle	1,252,928.00	-
62700-04-00	4	ELECTRICITY-Kandy	480,887.00	-
62700-05-00	5	ELECTRICITY-Katubadda	934,903.00	-
62700-06-00	6	ELECTRICITY-Katunayeka	266,926.00	-
62700-07-00	7	ELECTRICITY-Kurunagala	-	-
62700-09-00	9	ELECTRICITY-Mologoda	-	-
62700-10-00	10	ELECTRICITY-Moragalla	-	-
62700-11-00	11	ELECTRICITY-Nuwaraeliya	52,285.00	-
62700-12-00	12	ELECTRICITY-Polgolla	5,973.00	-
62700-13-00	13	ELECTRICITY-Colombo Fort	591,974.00	-
62700-14-00	14	ELECTRICITY-Thummulla	5,796,154.00	-
62700-15-00	15	ELECTRICITY-Waragoda	-	-
62700-16-00	16	ELECTRICITY-RACE COURSE	-	-
62700-17-00	17	ELECTRICITY-Pollonnaruwa Circuit Banglow	-	-
62700-18-00	18	ELECTRICITY - Keselwatta	5,271.00	-
62700-19-00	19	ELECTRICITY - Maha Induruwa	19,290.00	-
62700-20-00	20	ELECTRICITY-Museum	4,656,885.00	-
62700-23-00	23	ELECTRICITY - WELEPENNA-1	1,463,811.00	-

Audited

62700-24-00	24	ELECTRICITY - WELEPENNA-2	-	-
62700-26-00	26	ELECTRICITY - Project Katubadda	200,039.00	-
62700-27-00	27	ELECTRICITY- Pinnawala	342,515.00	-
62700-29-00	29	ELECTRICITY - Main Warhouse 2 - Katubedda	258,966.00	-
62700-30-00	30	ELECTRICITY - UNWATUNA	-	-
62700-31-00	31	ELECTRICITY - NORIS CANAL	-	-
62700-32-00	32	ELECTRICITY- PERADENIYA	988,560.00	-
62700-38-00	38	ELECTRICITY-Apegama	-	-
62700-39-00	39	ELECTRICITY-Pinnawala ZOO	-	-
62700-42-00	42	ELECTRICITY - HAVLOC PARK	759,405.00	-
62750-05-00	5	Fuel - Katubedda	4,500.00	-
62750-14-00	14	Fuel -Thunmulla	148,488.00	-
62750-20-00	20	Fuel - Museum	469,274.00	-
62750-38-00	38	Fuel - Apegama	-	-
62800-00-01	0	REP.& MAINT. BUILDING-Administration	2,123,602.00	-
62800-01-00	1	REP.& MAINT. BUILDING-Bambalapitiya	-	-
62800-02-00	2	REP.& MAINT. BUILDING-Baththaramulla	45,289.00	-
62800-03-00	3	REP.& MAINT. BUILDING-Galle	105,030.00	-
62800-04-00	4	REP.& MAINT. BUILDING-Kandy	2,406,717.00	-
62800-05-00	5	REP.& MAINT. BUILDING-Katubadda	126,787.00	-
62800-06-00	6	REP.& MAINT. BUILDING-Katunayeka	367,325.00	-
62800-07-00	7	REP.& MAINT. BUILDING-Kurunagala.	-	-
62800-10-00	10	REP.& MAINT. BUILDING-Moragalla	-	-
62800-11-00	11	REP.& MAINT. BUILDING-Nuwaraeliya	52,670.00	-
62800-12-00	12	REP.& MAINT. BUILDING-Polgolla	64,320.00	-
62800-13-00	13	REP.& MAINT. BUILDING-Colombo Fort	841,554.00	-
62800-14-00	14	REP.& MAINT. BUILDING-Thummulla	466,373.00	-
62800-16-00	16	REP.& MAINT. BUILDING-RACE COURSE	-	-
62800-20-00	20	REP.& MAINT. BUILDING-Museum	1,669,720.00	-
62800-23-00	23	REP & MAINT. BUILDING - WELIPANNA-1	6,940.00	-
62800-24-00	24	REP.& MAINT. BUILDING -WELEPENNA-2	-	-
62800-25-00	25	REP.& MAINT. BUILDING- E-COMMERCES	2,170.00	-
62800-26-00	26	REP.& MAINT. BUILDING - Project Katubadda	221,555.00	-
62800-27-00	27	REP. & MAINT. BUILDING- PINNAWALA	79,431.00	-
62800-31-00	31	REP. & MAINT. BUILDING - Noris Cannel	-	-
62800-32-00	32	REP. & MAINT -BUILDING- PERADENIYA	47,716.00	-
62800-38-00	38	REP. & MAINT -BUILDING -Apegama	-	-
62800-39-00	39	REP. & MAINT -BUILDING - Pinnawala ZOO	-	-
62900-00-01	0	REP. & MAINT. MACHINERY & EQUIP.-Administration	305,315.00	-
62900-00-03	0	REP. & MAINT. MACHINERY & EQUIP - Finance	31,550.00	-
62900-02-00	2	REP. & MAINT. MACHINERY & EQUIP - Battaramulla	15,200.00	-
62900-03-00	3	REP. & MAINT. MACHINERY & EQUIP.- Galle	8,750.00	-
62900-04-00	4	REP. & MAINT.MACHINERY & EQUIP - Kandy	-	-
62900-05-00	5	REP. & MAINT..MACHINERY & EQUIP. KATUBEDDA	24,041.00	-
62900-13-00	13	REP. & MAINT.MACHINERY & EQUIP - Fort	-	-
62900-14-00	14	REP. & MAINT. MACHINERY & EQUIP.-Thummulla	452,433.00	-
62900-16-00	16	REP. & MAINT. MACHINERY & EQUIP.-Race Cours	15,000.00	-
62900-20-00	20	REP. & MAINT. MACHINERY & EQUIP.-Museum	468,184.00	-
62900-24-00	24	REP. & MAINT. MACHINERY & EQUIP- WELEPENNA 2	-	-
62900-26-00	26	REP. & MAINT. MACHINERY & EQUIP.-Project Katubadda	12,650.00	-
62900-27-00	27	REP. & MAINT. MACHINERY & EQUIP. - Pinnawala	-	-
62900-32-00	32	REP. & MAINT. MACHINERY & EQUIP.-Peradeniya	93,970.00	-
62900-38-00	38	REP. & MAINT. MACHINERY & EQUIP.-Ape gama	-	-
62900-39-00	39	REP. & MAINT MACHINERY & EQUIP- Pinnawala ZOO	-	-
62905-05-00	5	REP. & MAINT. MACHINERY & EQUIP.- Katubedda	118,837.00	-
63000-00-01	0	REP. & MAINT. - VEHICLES-Administration	-	-
63100-00-00	0	REPAIRS & MAINT.GOODS	128,524.00	-
63100-00-01	0	REPAIRS & MAINT.inventry Artical	-	-
63100-26-00	26	REPAIRS & MAINT.GOODS - KATU/PROJECT	-	-

63101-00-00	0	ENGRAVING	157,745.00	-
63150-38-00	38	EVENT MANAGEMENT - Ape Gama	-	-
63200-02-00	2	GUIDE COMMOSSION-Baththaramulla	200,911.00	-
63200-03-00	3	GUIDE COMMOSSION-Galle	5,436,404.00	-
63200-04-00	4	GUIDE COMMOSSION-Kandy	256,750.00	-
63200-05-00	5	GUIDE COMMOSSION-Katubadda	96,286.00	-
63200-06-00	6	GUIDE COMMOSSION-Katunayeka	-	-
63200-10-00	10	GUIDE COMMOSSION-Moragalla	-	-
63200-11-00	11	GUIDE COMMOSSION-Nuwaraeliya	90,913.00	-
63200-13-00	13	GUIDE COMMOSSION-Colombo Fort	267,166.00	-
63200-14-00	14	GUIDE COMMOSSION- Thummulla	16,496,271.00	-
63200-15-00	15	GUIDE COMMOSSION-Waragoda	-	-
63200-16-00	16	GUIDE COMMOSSION- RACE COURSE	-	-
63200-20-00	20	GUIDE COMMISSION - MUSIUM	7,040,742.00	-
63200-23-00	23	GUIDE COMMOSSION-Welipanna-1	937,332.00	-
63200-25-00	25	GUIDE COMMISSION - E-COMMERCE	-	-
63200-27-00	27	GUIDE COMMISSION-Pinnawala	490,738.00	-
63200-32-00	32	GUIDE COMMISSION-Peradeniya	3,962,593.00	-
63200-39-00	39	GUIDE COMMISSION- Pinnawala ZOO	-	-
63250-38-00	38	REP. & MAINT. ZOOLOGICAL GARDEN	-	-
63300-00-00	0	NEWS PAPERS & PERIODICALS - ADMIN	63,090.00	-
63400-00-00	0	FAIRS & EXHIBITIONS	-	-
63500-00-02	0	PACKING MATERIALS - LOCAL-Export division	26,265.00	-
63500-00-07	0	PACKING MATERIALS - STORES	4,628,039.00	-
63500-02-00	2	PACKING MATERIALS - LOCAL -Battaramulla	11,675.00	-
63500-03-00	3	PACKING MATERIALS - LOCAL-Galle	12,250.00	-
63500-04-00	4	PACKING MATERIALS - LOCAL-Kandy	21,677.00	-
63500-05-00	5	PACKING MATERIALS - LOCAL-katubadda	21,464.00	-
63500-06-00	6	PACKING MATERIALS - Katunayaka	14,930.00	-
63500-13-00	13	PACKING MATERIALS - LOCAL-Sales fort	13,555.00	-
63500-14-00	14	PACKING MATERIALS - LOCAL-Thummulla	103,650.00	-
63500-16-00	16	PACKING MATERIALS - LOCAL-RACE COURSE	-	-
63500-20-00	20	PACKING MATERIALS -MUSIUM	10,850.00	-
63500-23-00	23	PACKING MATERIALS - Welipanna-1	16,080.00	-
63500-24-00	24	PACKING MATERIALS - LOCAL-WELEPENNA 2	-	-
63500-27-00	27	PACKING MATERIALS - Pinnawala	12,190.00	-
63500-29-00	29	PACKING MATERIALS - Warhouse Katubedda	430.00	-
63500-31-00	31	PACKING MATERIALS - NEW DESIGN CENTRE	-	-
63500-32-00	32	PACKING MATERIALS - Peradeniya	99,041.00	-
63500-39-00	39	PACKING MATERIALS- Pinnawala ZOO	-	-
63500-45-00	45	PACKING MATERIALS-Institutional Sales	146,321.00	-
63600-26-00	26	TRANSPORT - KATUBEDDA PROJECT	133,825.00	-
63801-00-00	0	OVERDRAFT INTEREST	5,912.00	-
63802-00-00	0	B O C LOAN INTEREST	54,337,642.00	-
63803-00-00	0	R D B LOAN INTEREST	19,899,278.00	-
63850-00-00	0	LEAGLE FEES	891,040.00	-
63850-38-00	38	LEAGLE FEES - APE GAMA	-	-
63851-00-00	0	VALUATION EXPENCES	204,908.00	-
63900-00-00	0	STAMP - FEES - Head Office	-	-
63900-00-03	0	Bank Charges - All	270,294.00	-
63900-00-07	0	STAMPS FEES	5,653.00	-
63900-04-00	4	CARD COMMISSION	-	-
63900-14-00	14	Thummulla	-	-
63900-26-00	26	BANK CHARGES - Project Katubadda	581.00	-
64001-00-03	0	Financial expenses	-	-
64001-00-04	0	NBT - EXPENCES	5,062,438.00	-
64001-00-05	0	VAT - EXPENSES	-	-
64001-00-06	0	PAYEE - TAX	-	-
64001-00-08	0	W.H.T - EXPENCES	-	-

64001-26-00	26	STAMPS FEES - Project Katubadda	-	-
64001-38-00	38	VAT - EXPENSES-APE GAMA	-	-
64001-38-04	38	NBT - EXPENCES APE GAMA	-	-
64100-02-00	2	OTHER EXPENSES - Baththaramulla	-	-
64100-03-00	3	Galle	-	-
64100-04-00	4	Kandy	-	-
64100-05-00	5	Katubadda	-	-
64100-06-00	6	Katunayeka	-	-
64100-07-00	7	Kurunagala	-	-
64100-12-00	12	Polgolla	-	-
64100-13-00	13	Colombo Fort	-	-
64100-14-00	14	Thummulla	-	-
64100-16-00	16	RACE COURSE	-	-
64100-19-00	19	MAHA INDURUWA	-	-
64100-20-00	20	MUSEUM	-	-
64100-23-00	23	WELIPENNA 01	-	-
64100-24-00	24	WELIPENNA 02	-	-
64100-25-00	25	E-COMMERCES	-	-
64100-27-00	27	PINNAWALA	-	-
64100-29-00	29	MainWarehouse 2 - Katubedda	-	-
64100-30-00	30	Main Warehouse 1 - Noris Canal	-	-
64100-31-00	31	Product Development Thummulla	-	-
64100-32-00	32	Peradeniya	-	-
64100-33-00	33	Exhibition and Trade Fair - International	-	-
64100-34-00	34	Exhibition and Trade Fair - Local	-	-
64101-33-00	33	Special Order	32,650.00	-
64200-00-00	0	Consultant Fees	-	-
64201-00-04	0	Consultant Fees	-	-
64300-00-00	0	VEHICLE RENTAL CHARGES - CEO	1,457,831.00	-
64300-00-01	0	VEHICLE RENTAL CHARGES -ADMINDIRECTOR	-	-
64300-00-03	0	VEHICLE RENTAL CHARGES - Finance Division	-	-
64300-00-05	0	VEHICLE RENTAL CHARGES	-	-
64300-03-00	3	VEHICLE RENTAL CHGS- GALLE	-	-
64300-13-00	13	VEHICLE RENTAL CHARGES - Fort	-	-
64300-14-00	14	VEHICLE RENTAL CHARGES-Thummulla	-	-
64300-23-00	23	VEHICLE RENTAL CHGS-WELIPENNA 1	-	-
64301-00-00	0	VEHICLE RENTAL CHGS- GEM & JEWELARY SECTION	-	-
64301-00-01	0	VEHICLE RENTAL CHARGES -ADMIN/POOL	7,788,600.00	-
64301-13-00	13	VEHICLE RENTAL CHARGES - CHAIRMAN	1,683,850.00	-
64301-14-00	14	VEHICLE RENTAL CHARGES- Thummulla	-	-
64302-00-01	0	VEHICLE RENTAL CHGS- GOOD TRANCEPORT	-	-
64401-00-01	0	BUSINESS PROMOTION	-	-
64402-00-01	0	BUSINESS PRAMOTION	1,831,203.00	-
64403-38-00	38	APE GAMA OTHER EVENTS	-	-
64501-00-00	0	SPONSORSHIP & DONATION	-	-
64502-00-00	0	DONATIONS	-	-
64503-00-00	0	SPONSERSHIP	-	-
64504-00-00	0	GIFT & SAMPLE A/C	-	-
64505-00-00	0	MEMBERSHIP FEES	-	-
64600-00-02	0	Freight,Insurance,Courier	652,274.00	-
64700-00-01	0	CLEANING SERVICES - ADMINSTRATION	-	-
64700-02-00	2	CLEANING SERVICES - Battaramulla	362,485.00	-
64700-03-00	3	CLEANING SERVICES - GALLE	357,675.00	-
64700-05-00	5	CLEANING SERVICES - Katubadda	388,100.00	-
64700-13-00	13	CLEANING SERVICES - Fort	371,016.00	-
64700-14-00	14	CLEANING SERVICES - Thummulla	2,320,357.00	-
64700-16-00	16	CLEANING SERVICES -RACE COURSE	-	-
64700-20-00	20	CLEANING SERVICES - Museum	1,759,092.00	-
64700-23-00	23	CLEANING SERVICES - WELIPENNA-1	-	-

64700-24-00	24	CLEANING SERVICES - WELEPENNA-2	-	-
64700-25-00	25	CLEANING SERVICES - K ZONE	-	-
64700-26-00	26	CLEANING SERVICES - PROJECT KATUBADDA	357,925.00	-
64700-27-00	27	CLEANING SERVICES - PINNAWALA	376,500.00	-
64700-29-00	29	CLEANING SERVICES - Main Warhouse 2 & Storse- Katubedda	579,245.00	-
64700-31-00	31	CLEANING SERVICES - NORIS CANAL	-	-
64700-32-00	32	CLEANING SERVICES - PERADENIYA	734,150.00	-
64700-38-00	38	CLEANING SERVICES - Apegama	-	-
64700-39-00	39	CLEANING SERVICES - Pinnawala ZOO	-	-
64700-42-00	42	CLEANING SERVICES - HAVLOC PARK	372,123.00	-
64750-00-01	0	MANPOWER SERVICES - Administration	3,160,881.00	-
64750-14-00	14	MANPOWER SERVICES - Thunmulla	807,535.00	-
64750-20-00	20	MANPOWER SERVICES - Museum	391,455.00	-
64750-29-00	29	MANPOWER SERVICES - Main Warhouse 2 & Storse katubedda	1,557,328.00	-
64750-42-00	42	MANPOWER SERVICES - Havlock	2,189,048.00	-
64800-00-00	0	Elevator - FORT	-	-
64901-00-00	0	VRS	2,465,874.00	-
64902-00-00	0	Bonus	1,741,500.00	-
64903-00-00	0	CASH SECURITY INTEREST	213,769.00	-
65000-13-00	13	PARKING - Fort	-	-
65100-00-00	0	SALARY - ARREARS - 2005 ALL	-	-
65201-00-00	0	MAINTENANCE SOFTWARE	-	-
65202-00-00	0	MAINTENANCE CONTRACT - ELEVATOR	-	-
65301-00-00	0	DEPRECIATION - BUILDING-FORT (2.5%)	4,995,324.00	-
65301-25-00	25	DISCONTINUED OF OPERATION-K ZONE	-	-
65301-26-00	26	DEPRECIATION - BUILDING KATUBEDDA (2.5%)	1,207,954.00	-
65302-00-00	0	AMORTIZATION OF BUILDING DEVELOPMENT	-	-
65302-02-00	2	AMORTIZATION OF BUILDING DEVELOPMENT-BATTARAMULLA	7,762,236.00	-
65302-06-00	6	AMORTIZATION OF BUILDING DEVELOPMENT-KATUNAYAKE	106,000.00	-
65302-08-00	8	AMORTIZATION OF BUILDING DEVELOPMENT-MATARA UNAWATUNA	100,000.00	-
65302-14-00	14	AMORTIZATION OF BUILDING DEVELOPMENT-THUNMULLA	76,977.00	-
65302-16-00	16	AMORTIZATION OF BUILDING DEVELOPMENT DEVELOPMENT- RACE COUR	111,361.00	-
65302-20-00	20	AMORTIZATION OF BUILDING DEVELOPMENT DEVELOPMENT-MUSIUM	10,101,214.00	-
65302-23-00	23	AMORTIZATION OF BUILDING DEVELOPMENT DEVELOPMENT-WELEPENNA	1,026,902.00	-
65302-25-00	25	AMORTIZATION OF BUILDING DEVELOPMENT-K-ZONE	835,307.00	-
65302-27-00	27	AMORTIZATION OF BUILDING DEVELOPMENT DEVELOPMENT-PINNAWALA	1,008,600.00	-
65302-32-00	32	AMORTIZATION OF BUILDING DEVELOPMENT DEVELOPMENT-PERADENIYA	4,130,354.00	-
65302-38-00	38	AMORTIZATION OF BUILDING DEVELOPMENT DEVELOPMENT-APE GAMA	-	-
65302-39-00	39	AMORTIZATION OF BUILDING DEVELOPMENT DEVELOPMENT-WAGOLLA	81,049.00	-
65303-00-00	0	DEPRECIATION - MACHINERY & EQUIP. (10%)	8,602,700.00	-
65303-18-00	18	DEPRECIATION - OFFICE EQUIPMENT KESELWATTA	398,850.00	-
65303-26-00	26	DEPRECIATION - OFFICE EQUIPMENT PROJECT KATUBEDDA	1,065,124.00	-
65303-38-00	38	DEPRECIATION-MACHINERY & EQUIP.-APE GAMA	-	-
65304-00-00	0	DEPRECIATION - INVENTORY ARTICLES (10%)	3,156,223.00	-
65304-26-00	26	DEPRECIATION - INVENTORY ARTICLES - KATUBEDA PROJECT	8,008.00	-
65304-38-00	38	DEPRECIATION-INVENTORY ARTICLES-APEGAMA	-	-
65305-00-00	0	DEPRECIATION - FURNITURE & FITT.(10%)	5,992,428.00	-
65306-00-00	0	DEPRECIATION - COMPUTER HARDWARE / SOFT (20%)	501,649.00	-
65306-38-00	38	DEPRECIATION-COMPUTER HARDWARE/SOFT-APE GAMA	-	-
65400-00-01	0	BANK CHARGES - Administration	39,835.00	-
65400-00-04	0	BANK CHARGES - PURCHASING	10,370.00	-
65400-02-00	2	BANK CHARGES - BATTARAMULLA	-	-
65400-03-00	3	BANK CHARGES - GALLE	2,895.00	-
65400-04-00	4	BANK CHARGES - KANDY	7,810.00	-
65400-05-00	5	BANK CHARGES - KATUBEDDA	-	-
65400-06-00	6	BANK CHARGES - KATUNAYAKA	290.00	-
65400-07-00	7	BANK CHARGES - KURUNAGALA	-	-
65400-11-00	11	BANK CHARGES - N'ELIYA	3,348.00	-
65400-13-00	13	BANK CHARGES - FORT	-	-

65400-14-00	14	BANK CHARGES - THUMMULLA	135.00	-
65400-16-00	16	BANK CHARGES - RACE COURS	-	-
65400-20-00	20	BANK CHARGES - MUSEUM	100.00	-
65400-23-00	23	BANK CHARGES - WELIPANNA-1	750.00	-
65400-26-00	26	BANK CHARGES	-	-
65400-27-00	27	BANK CHARGES - PINNAWALA	3,745.00	-
65400-32-00	32	BANK CHARGES - PERADENIYA	5,335.00	-
65400-38-00	38	BANK CHARGES - APE GAMA	-	-
65500-26-00	26	BAG CENTRE EXPENSES	-	-
65600-26-00	26	KESELWATTA EXPENSES	-	-
65650-43-00	43	Benevolent Fund Expencse	-	-
65700-00-00	0	ESC	-	-
65801-00-00	0	AUDIT FEES	1,567,992.00	-
65802-00-00	0	PROFFESIONAL FEES	-	-
65900-00-00	0	NON REFUNDABLE TENDER DEPOSIT	15,365.00	-
65900-45-00	45	Supplier Registration Fees	-	-
66001-02-00	2	Credit Card Comm.- Battaramulla	238,356.00	-
66001-03-00	3	Credit Card Comm.- Galle	805,474.00	-
66001-04-00	4	Credit Card Comm.- Kandy	130,964.00	-
66001-05-00	5	Credit Card Comm.- katubedda	200,948.00	-
66001-06-00	6	Credit Card Comm.- Katunayaka	517,053.00	-
66001-11-00	11	Credit Card Comm.- N/Eliya	30,225.00	-
66001-13-00	13	Credit Card Comm.- Fort	223,915.00	-
66001-14-00	14	Credit Card Comm.-Thunmulla	3,508,432.00	-
66001-20-00	20	Credit Card Comm.- Museum	1,163,407.00	-
66001-23-00	23	Credit Card Comm.- Walipanna	312,533.00	-
66001-27-00	27	Credit Card Comm.- Pinnawala	76,761.00	-
66001-32-00	32	Credit Card Comm.- Peradeniya	524,338.00	-
70000-00-00	0	ALLOCATION ACCOUNT	-	15,606,785.00
70000-36-00	36	ALLOCATION ACCOUNT- SL Brands	-	1,077,836.00
70100-73-00				
			3,083,883,881.00	3,083,883,881.00

Audited

ADMINISTRATIVE EXPENSES	2019	2018
	LKR	LKR
Salaries & Allowance	78,609,104	69,751,069
Incentive	8,171,280	13,395,515
E.P.F. & E.T.F.	10,277,712	9,818,356
Transeport Allowance	13,501,559	13,711,625
Gratuity	6,964,310	6,704,212
Directors Fees & Board Meeting Expenses	1,301,166	1,273,960
Audit Fees/Proffesional Fees	1,567,992	1,568,720
Municipal counical -kotte	-	4,020,000
Legal Fees	891,040	1,328,213
Security Charges	15,356,646	18,633,981
Rent & Rates	36,212,970	44,555,559
Electricity	19,536,248	20,797,430
Deprerciaton	25,928,260	24,329,922
Cleaning Services	7,978,668	16,755,700
Other Operational Cost *	46,541,184	47,867,870
Other Staff Cost *	19,424,090	19,130,983
	292,262,229	313,643,115

Subnote

Included under other ataff cost *

	2019	2018
	LKR	LKR
Overtime	7,958,682	9,162,971
Bonus	1,741,500	2,160,000
Staff Welfare	5,601,924	5,189,795
Cash Security Interest	213,769	232,487
Staff Training	279,589	201,500
Medical Expenses	1,162,752	1,521,050
VRS	2,465,874	663,180
	19,424,090	19,130,983

Included under other operation cost *

Consultancy Fees	76,500	582,500	
W.H.T.	-	-	
Advertisement	1,089,270	1,614,804	
Printing & Stationery	2,614,117	2,270,480	
News Papers & Periodicals	63,090	75,852	
Postage/Tele/Telex	11,913,311	13,397,121	
Fuel & Lubricants	1,439,559	617,428	
Stock Verification	377,900	483,244	
Trade Licence Fees	252,720	252,680	
Computer Expenses	245,919	233,677	
Insurance	2,384,270	1,678,868	
Water Bill	475,049	433,640	
Rep & Maint - Building	8,627,199	3,317,814	
Rep & Maint - Machinery	1,545,930	2,583,188	
Vehicle Rental Charges	10,930,281	14,347,603	
Amotization- Building	-	-	
Membership Fees	-	-	
Concession Fees	4,500,416	5,800,406	
Opening Ceromany Expenses	-	-	
Other Expences	-	-	
Funeral Expenses	-	-	
Stamp Fees	5,653	178,565	
	46,541,184	47,867,870	

NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS -LAKSALA

SELLING & DISTRIBUTION EXPENSES	2019	2018
	LKR	LKR
Guide Commission	35,276,106	40,220,182
Credit card Commission	7,732,406	-
Sponsorships & Donations	-	268,778
Packing Materials Locals	5,138,417	5,747,346
Business Promotion	1,831,203	3,738,050
Rep.& Main.Purchase Goods	286,269	1,072,052
Non Refundable Tender Deposits	15,365	24,000
Exhibition and Trade Fair	-	-
Goods Transport	133,825	9,300
Travelling Expenses	2,499,417	2,803,429
Repairs & Maintenance - Silver Cutting		
Registration Fees	-	3,000
Valuation Expenses	204,908	379,300
Insurance & Freight Charges	652,274	1,169,483
Others	32,650	852,762
Inventry write off	-	-
	53,802,840	56,287,682

Audited

RAW MATERIALS & FINISHES GOOD RECONCILIATION	2019 LKR	2018 LKR
Opening stock	328,896	1,507,355
Add: Good Transfers	-	4,112,405
	<u>328,896</u>	<u>5,619,760</u>
Less: Closing Stock	(243,991)	(328,896)
Goods Trf to Showroom	<u>84,905</u>	<u>5,290,864</u>

Manufacturing Account - Project Division	2019 LKR	2018 LKR
RAW MATERIALS		
Opening Stock	194,351	309,609
Purchases	201,123	1,560,688
	<u>395,474</u>	<u>1,870,297</u>
Less		
Stock as at 31/12/2019	(128,356)	(194,351)
R/M/BUILDING	<u>267,118</u>	<u>1,675,946</u>

Audited

NOTE 16.2	2019	2018
Other Payable	Rs:	Rs:
Ministry of T&R Ind.Development	6,571,317	3,630,976
Ministry Of Rural Industries	2,035,135	-
Indirect Creditors	36,241,797	27,959,618
Project current A/C	-	-
Indirect Tax Liabilities	21,951,658	57,559,126
Special Grant 02	25,467,530	-
Refundable Tender Deposit & Other Deposit	872,000	872,000
Advanced Received	1,360,307	1,990,000
Unidentified receipts	-	65,458
PAYE	1,728,873	1,613,150
Staff Creditors	3,559,010	3,544,516
Benevolent Fund	5,000,000	5,000,000
	104,787,627	102,234,844

Audited

* * * *

NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS -LAKSALA

	2019		2018	
STOCK				
Fort	20,232,510		18,251,890	
		20,232,510		18,251,890
kandy		6,542,253		9,186,704
Galle		41,246,921		38,204,932
Battaramulla		20,279,675		19,610,000
Thummulla	130,905,982		121,635,753	
stock clearance Dis Thummullla sales	-	130,905,982	293,643	121,929,396
Katubadda		9,770,784		8,551,015
Katunayaka		10,420,635		10,896,587
Museum	142,685,413		138,329,010	
Inventory Revaluation Museum	1,196,845	143,882,258	1,196,845	139,525,855
Welipenna 1		12,045,079		10,706,079
Nuwara Eliya		5,089,521		5,024,764
Peradeniya		35,872,544		33,043,757
Pinnawala		9,324,831		7,522,743
Main Warehouse-Katubedda	-		3,430,089	
Main Warehouse 2 - Katubedda	10,909,618	10,909,618	-	3,430,089
Havlock/Norris Canal w/house		6,727,544		8,124,653
Intransit	21,967,013	21,967,013	4,690,767	4,690,767
DISPLAY /ANTIQUÉ ITEMS - BATTARAMULLA	82,400		82,400	
DISPLAY/ANTIQUÉ ITEMS - MUSEUM	4,902,380	4,984,780	4,902,380	4,984,780
BARGAIN SALES		6,896,891		-
Super brand		4,963		215,881
Less-showroom shortages		-		(724,016)
GENERAL WAREHOUSE		8,081		-
		497,111,883		443,175,876
DAMAGE OR REPAIR				
SUPLIER RETURN FOR REPAIR-KATUBEDDA	-		1,200,800	
GENERAL WARE HOUSE REPAIR ITEMS	2,602,507		2,803,993	
DAMAGE OR REPAIR - KATUBEDDA W/H REPAIR ITEMS	633,286		900,353	
DAMAGE OR REPAIR - COLOMBO FORT	282,645		248,997	
DAMAGE OR REPAIR - PROJECT	-		-	
DAMAGE OR REPAIR - THUMMULLA	1,150,706	4,669,144	930,533	6,084,676
DAMAGE OR REPAIR	87,457		88,407	
PROVISION FOR STOCK VARIANCE	12,328,247	12,415,704	-	88,407
Damages & Shortages	51,431		187,723.00	
DAMAGE OR REPAIR - BATTARAMULLA	619,626		545,117	
DAMAGE OR REPAIR - GALLE	1,340,037		1,228,752	
DAMAGE OR REPAIR - KANDY	4,097,143		770,214	
DAMAGE OR REPAIR - KATUBEDDA	516,972		686,475	
DAMAGE OR REPAIR -KATUNAYAKA	939,484		1,191,229	
DAMAGE OR REPAIR - MUSIUM	3,022,550		1,072,573	
Damage & Repair - Fort Store	681,623		684,893	
Damage & Repair - Race Course Store	693,486		780,245	
Damage & Repair - Peradeniya Store	506,773		375,849	
Damage & Repair - Pinnawala Store	735,530		621,312	
Damage & Repair - Welipenna-23-Store	429,448		399,751	
Damage & Repair - Welipenna2-24-Store	98,696		98,695	
REPAIR ITEMÉ	-		-	
Obsolete food Items	-	13,732,799	(5,500)	8,637,328
		30,817,647		14,810,411

LINK NOTE 9

SHORTAGES

PERADENIYA SHORTAGES	4,156	-	-
PINNAWALA SHORTAGES	15,296	-	-
KATUBEDDA-SHORTAGES	45,790	-	-
KATUBEDDA-SHORTAGES	13,599	-	-
GENERAL-SHORTAGES	25,001	-	-
WELIPANNA SHOTRAGES	14,559	-	-
BATTARAMULLA-SHORTAGES	31,793	-	-
GALLE-SHORTAGES	21,224	-	-
FORT-SHORTAGES	255,766	-	-
MUSEUM-SHORTAGES	1,012,464	-	-
KATUNAYAKA-SHORTAGES	34,437	-	-
THUNMULLA-SHORTAGES	154,609	-	-
RACE COURSE -AHORTAGES	58,666	-	-
	1,687,360		
RAW MATERIAL	128,356	194,351	-
FINISHED DOODS	243,991	328,896	-
Special Order W/H	1,483,763	4,874,743	5,397,990

TOTAL

531,473,000 **463,384,277**

NON OPERATING STOCK

Pinawala-Zoo	122,421	-	-
New Design Center	42,030	-	-
Race Course	13,540	-	-
Welipenna 2	1,308,347	-	-
Thummulla W/H	7,693,043	-	-
Supplier Return W/H-Norris	306,750	-	-
Negative Inventory/Display Item	6,773,995	-	-
අඩු /වැඩි ගැලපුම්	6,773,995	-	-
Product Development	20,000	-	-
Institutional Sales	-	-	-
Special Orders	(1,629,137)	-	-
Exhibition and Trade Fair - Local	166,789	(1,462,348)	-
	91,139,802		
Suspense Account- Stock			-
Suspense Account- Stock			-
Add	105,957,580		

Audited

637,430,580 **463,384,277**

TRADE DABTORS

Trade Debtors - Super Brand	4,013,950	2,245,750	-
Trade debtors All	16,798,510	15,033,035	-
Trade Debtors - Katubedda project	1,785,239	3,330,073	-
Provision For Doubtful Debtors	(9,578,372)	(9,578,372)	-
	13,019,327		11,030,486
	13,019,327		11,030,486

CREDIT CARD RECEIVABLE

RECEIVABLE CREDIT CARD ALL	2,830,242	27,659,287	-
CREDIT CARD IN HAND-SEASONAL DISCOUNTED IN HAND201	-	-	27,659,287
	2,830,242		27,659,287
total	15,849,569		38,689,773

FESTIVAL LOANS	116,250		113,750	
STAFF LOANS	-	116,250	-	113,750
RECEIVABLE ELECTRICITY INCOME - BARISTA	-		-	
RECEIVABLE RENT INCOME - BARISTA-ELECTRICITY	456,770		315,000	
RENT INCOME - BARISTA COFFEE LANKA	2,953,984		-	
LOAN RECEIVABLE -BOC	6,377,589		-	
RECEIVABLE RENT	1,133,557	10,921,900	-	315,000
ESC RECEIVABLE		9,049,198		5,939,188
RECOVERIES-Staff Receivable	(1,086)		-	
GIFT CARD PAYABLE A/C	-	(1,086)	-	-
		20,086,262		6,367,938
SECURITY DEPOSIT (PARKING)	1,849,424		1,849,424	
SECURITY DEPOSIT - PROJECT	76,022	1,925,446	-	1,849,424
fuel	-		-	
PREPAYMENTS - Project Katubadda	-		-	
PREPAYMENTS	5,706,303	5,706,303	2,059,336	2,059,336
ADVANCE A/C				
PURCHASE ADVANCE NON MERCHANDISE	4,603,546		4,603,546	
PURCHASE ADVANCE MERCHANDISE	6,934,264		6,934,264	
ADVANCE A/C- ADMINISTRATION	5,583,462		5,640,662	
ADVANCE A/C- SALES DIVISION	147,507		190,318	
ADVANCE A/C- FINANCE DIVISION	29,202		69,202	
ADVANCE A/C- PURCHASING DIVISION	427,903		427,903	
ADVANCE A/C- AUDIT DIVISION	60,250		60,250	
ADVANCE A/C- IT DIVISION	2,801		2,801	
ADVANCE A/C- STOCK CONTROL UNIT	-		50,000	
ADVANCE A/C- BATTARAMULLA SHOWROOM	-		10,000	
ADVANCE A/C- GALLE SHOWROOM	-		20,000	
ADVANCE A/C- KANDY SHOWROOM	-		20,000	
ADVANCE A/C- KATUBEDDA SHOWROOM	48,538		58,538	
ADVANCE A/C- KATUNAYAKE SHOWROOM	-		10,000	
ADVANCE A/C- POLGOLLA	(73)		4,938	
ADVANCE A/C- FORT SHOWROOM	-		20,000	
ADVANCE A/C- THUNMULLA SHOWROOM	67,648		167,648	
ADVANCE A/C- RACE COURSE SHOWROOM	10,000		10,000	
ADVANCE A/C- MUSIUM SHOWROOM	-		49,000	
ADVANCE A/C- WELEPENNA 01 SHOWROOM	-		20,000	
ADVANCE A/C- KATUBEDDA PROJECT	383,414		437,974	
ADVANCE A/C- PINNAEWALA SHOWROOM	(421)		9,579	
ADVANCE A/C- PERADENIYA SHOWROOM	-		50,000	
SUNDRY DEBTORS (FOR HEAD OFFICE ADVANCES)	1,944,241		-	
SUNDRY DEBTORS (FOR PROJECT ADVANCES)	26,130		-	
CASH BOOK - SUPPLIER RENEWAL IMPRE-NEW(FOR CASH PAYM)	487,948		490,348	
CASH BOOK - SUPPLIER RENEWAL IMPREST(FOR CASH PAYMEN)	629,402		588,107	
CASH BOOK - SUPPLIER RENEWAL IMPREST(FOR CASH PAYMEN)	903,066		580,861	
CASH BOOK - SUPPLIER RENEWAL IMPREST(FOR CASH PAYMEN)	33,226		115,557	
CASH BOOK - SUPPLIER RENEWAL(FOR CASH PAYMENT)-MAHA	189,500		450,877	
		22,511,554		21,092,373
RETENTION A/C	500,000		500,000	
RETENTION MONEY	-		-	
RETENTION MONEY - PROJECT	12,002,564	12,502,564	-	500,000
REFUNDABLE DEPOSITS - RECEIVABLE	7,881,157	7,881,157	14,715,340	14,715,340
W. & O.P		77,993		-
BANK GUARANTEE	113,095		10,000	
EXPORT BANK GURANTEEE COMM	(293,774)	(180,679)	-	10,000
		50,424,338		38,000,723
PROJECT C/A	39,890,025		39,890,025	
HEADE OFFICE (IN PROJECT) C/A	(39,890,025)	-	(39,890,025)	-
APE GAMA C/A	-	-	25,660,481	25,660,481
TOTAL		86,360,169		108,718,915

LINK NOTE 10-1

LINK NOTE 10-2

LINK NOTE 10-3

CASH AT BANK				
CASH AT BANK - P/B - MUSEUM 1ST CITY (046-1001-5-0000645)	671,710		443,105	
CASH AT BANK -BOC CORPORATE -(0002026591)	6,071,170		5,566,111	
CASH AT BANK - P/B - 1ST CITY-A (046-1003-6-0387264)	-		-	
CASH AT BANK - P/B - WELIPANNA 1 (046-1001-7-0000649)	642,199		108,048	
CASH AT BANK - P/B - APE GAMA C (046-1001-3-0000646)	29,567		29,567	
CASH AT BANK - P/B - KATUBEDDA (046-1001-8-0000644)	338,957		168,636	
CASH AT BANK -BOC TAPROBANE - 0002026526	5,986,280		7,061,743	
CASH AT BANK -BOC TAPROBANE - 0002026716	838,120		-	
CASH AT BANK - P/B - KANDY (003-1001-1-1199647)	25,846		432,540	
CASH AT BANK - P/B - MOLAGODA	27,593		27,593	
CASH AT BANK - P/B - GALLE (013-1001-9-1924484)	495,222		360,822	
CASH AT BANK - P/B - NU/ELIYA (134-1001-5-2083305)	2,654,355		541,332	
CASH AT BANK - P/B - WELIPANNA 11 (084-1001-0-1864127)	356,549		384,784	
CASH AT BANK - P/B - THIMBIRIGASYAYA (086-1001-4-1189760)	504,060		160,944	
CASH AT BANK - P/B - BATTARAMULLA (208-1001-2-0387264)	415,277		261,950	
CASH AT BANK - P/B - CIRCUIT RESERVATION (930)	96,291		96,291	
CASH AT BANK - P/B - INTERN.- KATUNAYAKA(004-1001-1-0210)	332,710		98,935	
CASH AT BANK - P/B - PROJECT KATUBADDA 7002	89,062		148,246	
CASH AT BANK - P/B - KESELWATTA (7008)	135,579		135,579	
CASH AT BANK - P/B - SAVING A/C -KATUBEDDA	2,102,416		1,914,145	
CASH AT BANK -BOC CORPORATE NRFC -72065536	-		2,216,632	
CASH AT BANK -BOC - 2758815	51,414		175,691	
CASH AT BANK - P/B - BENEVOLANT FUND (046-1001-7-038731:	5,023,891	26,888,268	2,500,000	22,832,694
		26,888,268	22,832,694	

Link Note 11

CASH IN HAND				
CASH IN HAND - KATUBEDDA	16,988		39,875	
CASH IN HAND - FORT	147,425		78,940	
CASH IN HAND - KANDY	-		49,030	
CASH IN HAND - GALLE	82,030		82,840	
CASH IN HAND - KATUNAYAKA	51,783		63,995	
CASH IN HAND - NUWARA ELIYA	9,184		14,681	
CASH IN HAND - THUNMULLA	759,188		562,207	
CASH IN HAND - BATTARAMULLA	43,851		33,340	
CASH IN HAND - WELIPENNA 01	110,408		92,440	
CASH IN HAND - MUSEUM	398,434		183,240	
CASH IN HAND - PINNAWALA	17,690		51,840	
CASH IN HAND - PERADENIYA	146,983		125,253	
CASH IN HAND SL BRANDS -THUMMULLA	-	1,783,964	-	1,377,681
		1,783,964	1,377,681	
PETTY CASH				
PETTY CASH IMPREST - ADMINISTRATION	149,748		149,748	
PETTY CASH IMPREST - Thummulla	86,177		86,177	
PETTY CASH IMPREST - HARISCHANDRA	-	235,925	-	235,925
		235,925	235,925	
COIN IMPREST				
COIN IMPREST - THUNMULLA	-		5,000	
COIN IMPREST- KATUNAYAKA	10,000		-	
		10,000	5,000	
GUIDE COMMISSION IMPREST -NELIYA	11,779		-	
		11,779	-	
		2,041,668	1,618,606	
TOTAL				
		28,929,936	24,451,300	

LINK NOTE 11

CREDITORS				
TRADE CREDITORS	-		-	
TRADE CREDITORS	338,113,182		394,770,365	
	(66,500)	338,046,682	394,770,365	

LINK NOTE 16

OTHER PAYABLE

MINISTRY OF T&R IND.DEVELOPMENT	6,571,317		3,630,976	
		6,571,317		3,630,976
MINISTRY OF RURAL INDUSTRIES	2,035,135		-	
		2,035,135		-
DT SP Special sale (ADVANCE RECEIVED)	677,657		1,990,000	
FORT negetive inventory DEBTORS	682,650		-	
		1,360,307		1,990,000
payable to Municipal counical -kotte	4,020,000		4,020,000.00	
OTHER CREDITORS	18,564,101		23,743,405	
OTHER CREDITORS	(3,616,379)		(3,503,000)	
OTHER CREDITORS - PROJECT	-		-	
CREDITOR - BAMABALAPTIYA	-		-	
ALLOCATION ACCOUNT	15,606,785		3,013,421	
ALLOCATION ACCOUNT- SL Brands	1,077,836		-	
OTHER CREDITORS- GUIDE COMMISSION PAYABLE- COLOMBO I	-		-	
OTHER CREDITORS- GUIDE COMMISSION PAYABLE	589,454	36,241,797	685,792	27,959,618
REFUNDABLE DEPOSIT-PAYABLE	872,000		872,000	
REFUNDABLE TENDER DEPOSIT-PAYABLE	-	872,000	-	872,000
INVENTORY DAMAGES , REPAIR OR WRITE OFF PROVISION	-		-	
ESC PAYABLE A/C	8,240,549		23,332,443	
NBT PAYABLE A/C	11,602,282		28,562,386	
VAT PAYABLE A/C	2,108,827	21,951,658	5,664,297	57,559,126
Unidentify Cheque				65,458
P.A.Y.E.		1,728,873		1,613,150
CASH SECURITY-STAFF DEPOSIT	2,615,000		2,770,000	
INTEREST PAYABLE-STAFF DEPOSIT	944,010	3,559,010	774,516	3,544,516
BENEVOLENT FUND	5,000,000		5,000,000	
BENEVOLENT FUND	-	5,000,000	-	5,000,000
SPECIAL GRANT 02	25,467,530		-	
		25,467,530		
		104,787,627		102,234,844

LINK NOTE 16.1

ACCRUED CHARGES

ACCRUED CHARGES	6,593,329		10,829,947	
ACCRUED CHARGES	199,232	6,792,561	-	10,829,947
Provision For Credit Card Comm, -Battaramulla	990		-	
Provision For Credit Card Comm, -Galle	10,378		-	
Provision For Credit Card Comm, -Kandy	-		-	
Provision For Credit Card Comm, -Katubedda	779		-	
Provision For Credit Card Comm, -Katunayaka	1,789		-	
Provision For Credit Card Comm, -N/Eliya	23		-	
Provision For Credit Card Comm, -Fort	8,567		-	
Provision For Credit Card Comm, -Thunmulla	35,697		-	
Provision For Credit Card Comm, -Museum	15,627		-	
Provision For Credit Card Comm, -Welipanna	2,346		-	
Provision For Credit Card Comm, -Pinnawala	469		-	
Provision For Credit Card Comm, -Peradeniya	3,057		-	
		79,722		
Provision For Electricity	2,034,935		-	
Provision For Security	4,960,993		-	
Provision For Clenning	687,906		-	
Provision For Water	39,544		-	
Provision For Telephone	981,500		-	
Provision For VPN Charges	1,223,127		-	
Provision for Fuel Allowances	69,972		-	
Provision For Utility Bill	1,396,700		-	
Provision For Rent /Rates	2,554,351		-	
Provision For Vehicale Rent	896,725		-	
Provision For Medical Expences	147,035		-	
Provision For Concession Fees	376,688		-	
PROVISSION A/C- ELECTRICITY	-		-	
		15,369,476		
Guid Commission - Battaramulla	16,739		-	
Guid Commission - Galle	525,029		-	
Guid Commission - Kandy	497		-	
Guid Commission - Katubedda	2,735		-	
Guid Commission - N/Eliya	6,390		-	
Guid Commission - Fort	55,736		-	
Guid Commission - Thunmulla	734,075		-	
Guid Commission - Museum	333,498		-	
Guid Commission - Welipanna	98,172		-	

link note 16.1

Guid Commission - Pinnawala
Guid Commission - Peradeniya

84,961	-
<u>157,064</u>	<u>-</u>
2,014,896	-

Audited

PROVISSION A/C - COMPUTER EXPENSES	723,110		723,110	
PROVISSION A/C - AUDIT FEES /SECURITY	6,555,054		2,935,955	
PROVISSION A/C - RENT(PINNAWALA)	166,600		166,600	
INSENTIVE PROVISSION	4,800,681		3,982,126	
E.P.F 8% & 12%	1,118,986		1,141,262	
E.T.F 3%	172,795		37,105	
Arrious E.P.F 8% & 12% PAYABLE	-		3,573,536	
OVERTIME PROVISSION	3,594,657		3,622,846	
Bonus payable	1,741,500		2,160,000	
W.H.TAX PAYABLE	1,065,837		95,200	
STAMP FEES	7,400		(275)	
NATIONAL HOUSING AUTHORITY	1,272,089		-	
Insurance	2,000,004		-	
ADVANCE PAYMENT	-	23,218,713	-	18,437,465
		47,475,368		29,267,412

TOTAL **152,262,995** **524,046,871**

INCOME TAX-PAYABLE **25,459,280** 5,149,100

CASH AT BANKA OVERDRAFTS A/C

CASH AT BANK - P/B - 1ST CITY-A (046-1003-6-0387264)	5,100,927		6,171,555	
CASH AT BANK - BOC TAPROBANE - 0002026716	-		8,733,337	
CASH AT BANK - P/B - TAPE LACE (870)	986,112		986,112	
CASH AT BANK - BOC CORPORATE NRFC -72065536	233,662		-	
CASH AT BANK - P/B - BENEVOLANT FUND (046-1001-7-038731:	-	6,320,701	-	15,891,004

Link Note 18

INVESTMENT

LAND FORT **395,520,000** **395,520,000**
LAND PALLEKELE **517,214** **396,037,214** **517,214** **396,037,214**

ASSETS ON LEASE BUILDING **666,662** **666,662**
LAND & BUILDING - PROJECT KATUBADDA **48,318,157** **48,318,157**
BUILDING-FORT **154,950,614** **154,950,614**
LAND & BUILDING - GALLE **44,862,328** **248,797,761** **44,862,328** **248,797,761**

MACHINERY & EQUIPMENT **78,290,611** **78,395,010**
MACHINERY & EQUIPMENT-GALLE **450,639** **151,200**
MACHINERY & EQUIPMENT-KATUBEDDA **9,600** **9,600**
MACHINERY & EQUIPMENT -KATUNAYAKE **84,000** **84,000**
MACHINERY & EQUIPMENT-FORT **373,135** **373,135**
MACHINERY & EQUIPMENT-THUNMULLA **4,104,289** **4,104,289**
MACHINERY & EQUIPMENT-RACE COURSE **125,093** **125,093**
MACHINERY & EQUIPMENT -PROJECT KESELWATTA **3,988,500** **3,988,500**
MACHINERY & EQUIPMENT -PROJECT KATUBADDA **10,651,240** **10,651,240**
MACHINERY & EQUIPMENT-MUSEUM **964,323** **964,323**
MACHINERY & EQUIPMENT-PERADENIYA **645,640** **645,640**
MACHINERY & EQUIPMENT -PINNAWALA ZOO **1,109,691** **100,796,761** **1,109,691** **100,601,721**

INVENTORY ARTICLES **24,726,735** **24,512,315**
INVENTORY ARTICLES-KATUBBEDDA **489,100** **367,210**
INVENTORY ARTICLES-KATUNAYAKE **309,188** **309,188**
INVENTORY ARTICLES-FORT **450,801** **26,179**
INVENTORY ARTICLES-THUNMULLA **5,485,149** **5,043,769**
INVENTORY ARTICLES-RACE COURSE **112,825** **112,825**
INVENTORY ARTICLES-MUSEUM **644,879** **629,384**
INVENTORY ARTICLES-PINNAWALA **5,520** **5,520**
INVENTORY ARTICLES-PERADENIYA **6,430** **6,430**
INVENTORY ARTICLES - PROJECT KATUBADDA **80,080** **80,080**
INVENTORY ARTICLES-KANDY **24,950**
INVENTORY ARTICLES-GALLE **205,717** **14,850**
INVENTORY ARTICLES-PINNAWALA ZOO **2,000** **32,543,374** **2,000** **31,109,750**

FURNITURE & FITTINGS **53,495,212** **53,495,212**
FURNITURE & FITTINGS - BATTHARAMULLA **2,642,309** **2,642,309**
FURNITURE & FITTINGS - KANDY **165,554** **-**
FURNITURE & FITTINGS - KATUBEDDA **135,000** **-**
FURNITURE & FITTINGS - FORT **96,000** **10,750**
FURNITURE & FITTINGS - THUMMULLA **574,073** **519,822**
FURNITURE & FITTINGS - KATUNAYAKE **676,086** **676,086**
FURNITURE & FITTINGS - MUSEUM **407,900** **359,900**
FURNITURE & FITTINGS - PINNAWALA **162,550** **162,550**
FURNITURE & FITTINGS - PERADENIYA **1,803,545** **60,158,229** **1,803,545** **59,670,174**

LINK NOTE 8

COMPUTER-HARDWARE & SOFTWARE	31,016,606		30,189,828	
COMPUTER-HARDWARE & SOFTWARE-BATTHARAMULLA	15,780		15,780	
COMPUTER-HARDWARE & SOFTWARE-KANDY	50,000		50,000	
COMPUTER-HARDWARE & SOFTWARE-KATUBADDA	67,500		67,500	
COMPUTER-HARDWARE & SOFTWARE-THUMMULLA	753,680		34,745	
COMPUTER-HARDWARE & SOFTWARE-MUSEUM	1,104,070		232,455	
COMPUTER-HARDWARE & SOFTWARE-WELIPANNA	179,955		150,000	
COMPUTER-HARDWARE & SOFTWARE-PINNAWALA	95,575		92,100	
COMPUTER-HARDWARE & SOFTWARE-PERADENIYA	54,000	33,337,166	54,000	30,886,408
CAPITAL WORK-IN PROGRESS		45,451,390		45,451,390
		917,121,895		913,221,080

BUILDING DEVELOPMENT- MUSIUM	175,118,239		175,118,239	
BUILDING DEVELOPMENT-PINNAWALA	10,086,000		10,086,000	
BUILDING DEVELOPMENT -KANDY	1,993,422		-	
BUILDING DEVELOPMENT-PERADENIYA	41,303,539		41,303,539	
BUILDING DEVELOPMENT-BATTARAMULLA	134,568,885		134,568,885	
BUILDING DEVELOPMENT-RACE COURSE	1,113,613		1,113,613	
BUILDING DEVELOPMENT- THUNMULLA	769,767		769,766	
BUILDING DEVELOPMENT-KATUNAYAKE	1,060,004		1,060,004	
BUILDING DEVELOPMENT-WELIPENNA	10,269,020		10,269,020	
BUILDING DEVELOPMENT-UNAWATUNA	1,000,004		1,000,004	
BUILDING DEVELOPMENT- K ZONE	8,353,072		8,353,072	
BUILDING DEVELOPMENT-WAGOLLA	810,488	386,446,053	810,488	384,452,630

ACCUMILATED AMORTIZATION BUILDING-BATTARAMULLA	47,836,285		40,074,048	
ACCUMILATED AMORTIZATION BUILDING-KATUNAYAKE	741,996		635,996	
ACCUMILATED AMORTIZATION BUILDING-UNAWATUNA	699,996		599,996	
ACCUMILATED AMORTIZATION-THUNMULLA	384,882		307,907	
ACCUMILATED AMORTIZATION BUILDING-RACE COURCE	779,528		668,166	
ACCUMILATED AMORTIZATION BUILDING- MUSIUM	63,849,006		53,747,791	
ACCUMILATED AMORTIZATION BUILDING-WELEPENNA	7,188,311		6,161,409	
ACCUMILATED AMORTIZATION BUILDING-K ZONE	5,847,151		5,011,844	
ACCUMILATED AMORTIZATION BUILDING-PINNAWALA	7,060,200		6,051,600	
ACCUMILATED AMORTIZATION BUILDING-PERADENIYA	27,880,198		23,749,844	
ACCUMILATED AMORTIZATION BUILDING-WAGOLLA	486,292	162,753,845	405,243	137,413,844
		223,692,208		247,038,786

PROV. FOR DEP. BULIDINGS	37,635,721		32,640,397	
PROV. FOR DEP. BULIDINGS-P/KATUBEDDA	2,415,908	40,051,629	-	32,640,397
PROV. FOR DEP.-MACHINERY & EQUIP.	60,197,877		51,663,037	
PROV.FOR DEP.-MACHINERY & EQUIPMENT-keselwatta	797,700		398,850.00	
PROV.FOR DEP.-MACHINERY & EQUIPMENT-project katubedda	2,130,248	63,125,825	1,065,124	53,127,011
PROV. FOR DEP. -INVENTORY ARTICALS	19,909,454		16,753,231	
PROV. FOR DEP. -INVENTORY ARTICALS-Project katubedda	16,016	19,925,470	8,008	16,761,239
PROV. FOR DEP.-FURNITURE & FITTINGS		40,470,927		34,478,499
PROV.FOR DEP.-COMPUTER HARDWARE & SOFTWARE		29,974,352		29,472,703

		193,548,203		166,479,849
TOTAL		947,265,900		993,780,017

LINK NOTE 8.1

LINK NOTE 8.1

TREASURY GRANT (BUDGET ALLOCATION)	54,844,708		70,184,708	
DEFERRED INCOME	<u>20,000,004</u>	74,844,712	<u>30,000,004</u>	100,184,712 NOTE 14
Profit / Loss For the year	-		-	
PROVISION FOR GRATUITY	50,024,001		43,319,442	
PROVISION FOR PENSION	<u>872,037</u>	50,896,038	<u>872,037</u>	44,191,479 NOTE 13
BOC LOAN 72115388	-		7,865,571	
BOC LOAN 72115461	-		2,258,102	
BOC LOAN 72761622	-		14,583,306	
BOC LOAN 74357287	-		34,898,146	
RDB LOAN	-		168,329,686	
B.O.C.LOAN	-		-	
BOC LOAN 76133986	-		13,333,316	
BOC LOAN 77565962	-		-	
BOC LOAN 80083224	-		15,225,964	
BOC LOAN 81968423	-		46,754,284	
BOC LOAN 76154681 TEMP	-		-	
BOC LOAN 85086763	200,000,000		-	
BOC LOAN 85086849	33,000,000		-	
BOC LOAN 85086889	40,000,000		-	
LOAN RECOVERY PAYABLE OTHERS/LOAN CLEARING BOC 6591	-		-	
LOAN RECOVERY PAYABLE OTHERS/LOAN INTEREST RDB	<u>158,726,932</u>	431,726,932	-	303,248,375
GENERAL TREASURY LOAN	-		-	681,000
BOC Loan Interest Payable	2,582,992		11,028,012	
R.D.B. Loan Interest Payable	4,103,727	6,686,719	-	11,028,012
B.O.C.LOAN-SHORT TERM	-		-	
LOAN RECOVERY PAYABLE OTHERS/LOAN CLEARING BOC 8815	-		125,041,347	
B.O.C.LOAN-SHORT TERM - supplier	-		-	125,041,347
		438,413,651		439,998,734
				(1,585,083)

link note 15 & 17

Audited

Unidentify Cheque

VESTED BY DMEPH	69,628,878		69,628,878		Direct Hit B/Sheet
TREASURY GRANT - CAPITAL	<u>4,000,000</u>	73,628,878	<u>4,000,000</u>	73,628,878	
CAPITAL RESERVE		510,806		510,806	
REVALUATION RESERVE	433,201,333		433,201,333		
REVALUATION RESERVES -Project	<u>21,164,824</u>	454,366,157	<u>21,164,824</u>	454,366,157	
			-		
SPECIAL GRANT	12,000,000		12,000,000		
SPECIAL GRANT	41,951,172		41,951,172		
SPECIAL GRANT torisum promotion beareu	<u>50,000,000</u>	103,951,172	<u>50,000,000</u>	103,951,172	
Profit / Loss For the year	(44,526,865)		(44,526,865)		
PROFIT / LOSS B/F	<u>50,293,563</u>	5,766,698	<u>33,852,051</u>	(10,674,814)	
PRIOR YEAR ADJUSTMENT					
PRIOR YEAR ADJUSTMENT		(123,528,974)		178,017,763	

Audited



ජාතික විගණන කාර්යාලය

தேசிய கணக்காய்வு அலுவலகம்

NATIONAL AUDIT OFFICE



මගේ අංකය
எனது இல.
My No.

විසිඑම/ඒ/එස්එල්එච්එස්/153/2019/එන්/ඒ

ඔබේ අංකය
உமது இல.
Your No.

දිනය
திகதி
Date

2021 ජනවාරි 04 දින

සභාපති,

ශ්‍රී ලංකා හස්ත කර්මාන්ත මණ්ඩලය

ශ්‍රී ලංකා හස්ත කර්මාන්ත මණ්ඩලයේ 2019 දෙසැම්බර් 31 දිනෙන් අවසන් වර්ෂය සඳහා වූ මූල්‍ය ප්‍රකාශන ඇතුළත්ව එහි කටයුතු පිළිබඳව 1971 අංක 38 දරන මුදල් පනතේ 13 (7)(ඒ) වගන්තිය ප්‍රකාරව සභාපති වෙත ඉදිරිපත් කරන විස්තරාත්මක විගණකාධිපති වාර්තාව.

ශ්‍රී ලංකා හස්ත කර්මාන්ත මණ්ඩලයේ 2019 දෙසැම්බර් 31 දිනෙන් අවසන් වර්ෂය සඳහා වූ මූල්‍ය ප්‍රකාශන ඇතුළත්ව එහි ක්‍රියාකාරිත්වය පිළිබඳව 1971 අංක 38 දරන මුදල් පනතේ 13(1) වගන්තිය සහ 2018 අංක 19 දරන ජාතික විගණන පනතේ විධිවිධාන සමඟ සංයෝජිතව කියවිය යුතු ශ්‍රී ලංකා ප්‍රජාතාන්ත්‍රික සමාජවාදී ජනරජයේ ආණ්ඩුක්‍රම ව්‍යවස්ථාවේ 154(1) ව්‍යවස්ථාවෙහි ඇතුළත් විධිවිධාන ප්‍රකාර මාගේ විධානය යටතේ විගණනය කරන ලදී. 1971 අංක 38 දරන මුදල් පනතේ 13 (7)(ඒ) වගන්තිය ප්‍රකාරව ක්‍රියාත්මක කරන ලද විගණනයේ ප්‍රතිඵල මත පදනම්ව මෙම වාර්තාව නිකුත් කරනු ලැබේ.

1.2 මූල්‍ය ප්‍රකාශන සම්බන්ධයෙන් කළමනාකරණයේ සහ ඊට සම්බන්ධ පාර්ශවයන්ගේ වගකීම්

මෙම මූල්‍ය ප්‍රකාශන ශ්‍රී ලංකා ගිණුම්කරණ ප්‍රමිතිවලට අනුකූලව පිළියෙල කිරීම හා සාධාරණ ලෙස ඉදිරිපත් කිරීම සහ වංචා හෝ වැරදි හේතුවෙන් ඇතිවිය හැකි ප්‍රමාණාත්මක සාවද්‍ය ප්‍රකාශයන්ගෙන් තොරව මූල්‍ය ප්‍රකාශන පිළියෙල කිරීමට හැකිවනු පිණිස අවශ්‍ය වන අභ්‍යන්තර පාලනයන් තීරණය කිරීම කළමනාකරණයේ වගකීම වේ.

මූල්‍ය ප්‍රකාශන පිළියෙල කිරීමේදී, මණ්ඩලය අඛණ්ඩව පවත්වාගෙන යාමේ හැකියාව තීරණය කිරීම කළමනාකරණයේ වගකීමක් වන අතර, කළමනාකාරිත්වය මණ්ඩලය ආවර කිරීමට අදහස් කරන්නේ නම් හෝ වෙනත් විකල්පයක් නොමැති විටදී මෙහෙයුම් නැවැත්වීමට කටයුතු කරන්නේ නම් හැර අඛණ්ඩ පැවැත්මේ පදනම මත ගිණුම් තැබීම හා මණ්ඩලයේ අඛණ්ඩ පැවැත්මට අදාළ කරුණු අනාවරණය කිරීමද කළමනාකරණයේ වගකීමකි.

මණ්ඩලයේ මූල්‍ය වාර්තාකරණ ක්‍රියාවලිය අධීක්ෂණය කිරීම සම්බන්ධ වගකීම, පාලනය හා සම්බන්ධ පාර්ශවයන් විසින් දරනු ලබයි.

2018 අංක 19 දරන ජාතික විගණන පනතේ 16(1) උප වගන්තිය ප්‍රකාරව, මණ්ඩලයේ වාර්ෂික සහ කාලීන මූල්‍ය ප්‍රකාශන පිළියෙල කිරීමට හැකිවන පරිදි ස්වකීය ආදායම්, වියදම්, වත්කම් හා බැරකම් පිළිබඳ නිසි පරිදි පොත්පත් හා වාර්තා පවත්වාගෙන යාම අවශ්‍ය කෙරේ.

2018 අංක 19 දරන ජාතික විගණන පනතේ 39 වන වගන්තිය ප්‍රකාරව මෙම වාර්තාවේ සඳහන් කරුණු සම්බන්ධයෙන් ගැනීමට යෝජනා කරනු ලබන පියවර මෙම වාර්තාවේ දින සිට මාස 03 ක් ඇතුළත මා වෙත දැන්වීම අවශ්‍ය වේ.

1.3 විගණන විෂය පථය

සමස්තයක් ලෙස මූල්‍ය ප්‍රකාශන, වංචා සහ වැරදි නිසා ඇතිවන ප්‍රමාණාත්මක සාවද්‍ය ප්‍රකාශනයන්ගෙන් තොර බවට සාධාරණ තහවුරුවක් ලබාදීම සහ මාගේ මතය ඇතුළත් විගණකගේ වාර්තාව නිකුත් කිරීම මාගේ අරමුණ වේ. සාධාරණ සහතික වීම උසස් මට්ටමේ සහතිකවීමක් වන නමුත්, ශ්‍රී ලංකා විගණන ප්‍රමිති ප්‍රකාරව විගණනය සිදු කිරීමේදී එය සෑම විටම ප්‍රමාණාත්මක අවප්‍රකාශනයන් අනාවරණය කරගන්නා බවට වන තහවුරු කිරීමක් නොවනු ඇත. වංචා සහ වැරදි තනි හෝ සාමූහික ලෙස බලපෑම නිසා ප්‍රමාණාත්මක අවප්‍රකාශනයන් ඇතිවිය හැකි අතර, මෙම මූල්‍ය ප්‍රකාශන පදනම් කරගනිමින් පරිශීලකයන් විසින් ගනු ලබන ආර්ථික තීරණ කෙරෙහි බලපෑමක් විය හැකි බවට අපේක්ෂා කෙරේ.

මා විසින් වෘත්තීය විනිශ්චය සහ වෘත්තීය සැකමුසුබවින් යුතුව ශ්‍රී ලංකා විගණන ප්‍රමිති ප්‍රකාරව විගණනය කරන ලදී. තවද,

- වංචා හෝ වැරදි හේතුවෙන් මූල්‍ය ප්‍රකාශනවල ඇතිවිය හැකි ප්‍රමාණාත්මක සාවද්‍ය ප්‍රකාශනයන්ගේ අවදානම් හඳුනාගැනීමේදී හා තක්සේරු කිරීමේදී අවස්ථාවෝචිතව උචිත විගණන පටිපාටි සැලසුම් කිරීමෙන් වංචා හෝ වැරදි හේතුවෙන් ඇතිවන්නාවූ අවදානම් මඟහරවා ගැනීමට, ප්‍රමාණවත් සහ සුදුසු විගණන සාක්ෂි ලබාගැනීම මාගේ මතයට පදනම් වේ. වරදක් නිසා සිදුවන බලපෑමට වඩා වංචාවක් හේතුවෙන් සිදුකරන ලද ප්‍රමාණාත්මක සාවද්‍ය ප්‍රකාශනයක් හඳුනා නොගැනීම මගින් සිදුවන්නාවූ බලපෑම ප්‍රබල වන අතර, දුස්ස්ථර්ශ්‍යය, ව්‍යාජ ලේඛන සැකසීම, වේතනාන්විත මඟහැරීම හෝ අභ්‍යන්තර පාලනයන් මඟහැරීම වංචාවක් ඇතිවීමට හේතුවේ.
- අවස්ථාවෝචිතව උචිත විගණන පටිපාටි සැලසුම් කිරීම පිණිස මණ්ඩලයේ අභ්‍යන්තර පාලනය සම්බන්ධයෙන් අවබෝධයක් ලබා ගන්නා ලද නමුත්, අභ්‍යන්තර පාලනයේ සඵලදායීත්වය පිළිබඳ මතයක් ප්‍රකාශ කිරීමට අදහස් නොකරයි.
- කළමනාකරණය විසින් අනුගමනය කරන ලද ගිණුම්කරණ ප්‍රතිපත්තිවල උචිතභාවය සහ යොදා ගන්නා ලද ගිණුම්කරණ ඇස්තමේන්තුවල හා සම්බන්ධිත හෙළිදරව් කිරීම්වල සාධාරණත්වය අගයන ලදී.

- සිද්ධීන් හෝ තත්ත්වයන් හේතුවෙන් මණ්ඩලයේ අඛණ්ඩ පැවැත්ම පිළිබඳ ප්‍රමාණාත්මක අවිනිශ්චිතතාවයක් තිබේද යන්න සම්බන්ධයෙන් ලබාගත් විගණන සාක්ෂි මත පදනම්ව ගිණුම්කරණය සඳහා මණ්ඩලයේ අඛණ්ඩ පැවැත්ම පිළිබඳ පදනම යොදා ගැනීමේ අදාළත්වය තීරණය කරන ලදී. ප්‍රමාණවත් අවිනිශ්චිතතාවයක් ඇති බවට මා නිගමනය කරන්නේ නම් මූල්‍ය ප්‍රකාශනවල ඒ සම්බන්ධයෙන් වූ හෙළිදරව්කිරීම්වලට මාගේ විගණන වාර්තාවේ අවධානය යොමු කළ යුතු අතර, එම හෙළිදරව් කිරීම් ප්‍රමාණවත් නොවන්නේ නම් මාගේ මතය විකරණය කළ යුතු වේ. මාගේ නිගමනයන් විගණකගේ වාර්තාවේ දිනය දක්වා ලබා ගන්නා ලද විගණන සාක්ෂි මත පදනම් වේ. කෙසේ වුවද, අනාගත සිද්ධීන් හෝ තත්ත්වයන් මත අඛණ්ඩ පැවැත්ම අවසන් වීමට හැකිය.
- හෙළිදරව් කිරීම් ඇතුළත් මූල්‍ය ප්‍රකාශනවල ව්‍යුහය සහ අන්තර්ගතය සඳහා පාදක වූ ගනුදෙනු හා සිද්ධීන් උචිත හා සාධාරණ අයුරින් මූල්‍ය ප්‍රකාශනවල ඇතුළත් බව අගයන ලදී.

හැකිනාක් දුරට හා අවශ්‍ය ඕනෑම විටෙක පහත සඳහන් දෑ පරීක්ෂා කිරීම සඳහා විගණන විෂය පථයද පුළුල් කර ඇත.

- තොරතුරු ඉදිරිපත් කිරීම සම්බන්ධයෙන් බලන කළ මණ්ඩලයේ කාර්යයන් අඛණ්ඩව ඇගයීමට හැකිවන පරිදි එහි සංවිධානය, පද්ධති, පරිපාටි, පොත්පත්, වාර්තා හා වෙනත් ලියකියවිලි විධිමත්ව හා ප්‍රමාණාත්මකව සැලසුම් කර තිබේද යන බව සහ එකී පද්ධති, පරිපාටි, පොත්පත්, වාර්තා හා වෙනත් ලියකියවිලි ඵලදායී ලෙස පවත්වාගෙන යනු ලැබේද යන බව,
- යම් අදාළ ලිඛිත නීතියකට හෝ මණ්ඩලයේ පාලක මණ්ඩලය විසින් නිකුත් කරන ලද වෙනත් පොදු හෝ විශේෂ විධානයකට අනුකූලව, මණ්ඩලය ක්‍රියා කර ඇති බව,
- සිය බලතල, කර්තව්‍ය සහ කාර්යයන්ට අනුකූලව කටයුතු කර ඇති බව.
- සමපත් පිරිමැසුම්දායීව, කාර්යක්ෂමව සහ ඵලදායී ලෙස කාලසීමාවන් තුළ සහ අදාළ නීතිරීතිවලට අනුකූලව ප්‍රසම්පාදනය කර භාවිතා කර ඇති බව.

1.4.2 ශ්‍රී ලංකා ගිණුම්කරණ ප්‍රමිතීන්ට අනුකූල නොවීම

අදාළ ප්‍රමිතියට යොමුව සහිතව අනුකූල නොවීම	නව නිරීක්ෂණයක් ද/ පවත්නා නිරීක්ෂණයක් ද	පාලන අවදානම	කළමනාකාරිත්වයේ අදහස් දැක්වීම	නිර්දේශය
<p>(අ) මූල්‍ය ප්‍රකාශන ඉදිරිපත් කිරීම පිළිබඳ වන ගිණුම්කරණ ප්‍රමිතියේ 110 වන ඡේදය ප්‍රකාරව ශ්‍රී ලංකා ගිණුම්කරණ ප්‍රමිත අංක 08 අනුව ගිණුම්කරණ වැරදීම අනිත්‍යයෝගීව ගැලපීමේදී රඳවාගත් ඉපයීම ගිණුමේ ආරම්භක ශේෂයට ගැලපීම කළ යුතු වුවත්, මණ්ඩලයේ 2019 දෙසැම්බර් 31 දිනට ස්කන්ධය වෙනස්වීමේ ප්‍රකාශය පිළියෙල කිරීමේදී රු.54,488,789 ක් වූ පෙර වර්ෂයේ වැරදීම රඳවාගත් ඉපයීම ගිණුමේ ආරම්භක ශේෂයට ගැලපීම නොකර පූර්ව වර්ෂ ගැලපීම ලෙස වෙනම තීරණය කළ බව කෙරෙහි නිවැරදි කිරීම.</p>	නව	සර්විකා සහතිකය හඳුන්වා දීම යුතුය	2020 වර්ෂයේදී මේ පිළිබඳව මෙම ප්‍රමිතිය අනුව සටහනක් ඉදිරිපත් කරමි.	මෙම ප්‍රමිතිය මෙම කටයුතු කළ යුතුය.

Audited

(ආ) ශ්‍රී ලංකා ගිණුම්කරණ ප්‍රමිත අංක 01 - මූල්‍ය ප්‍රකාශන ඉදිරිපත් කිරීම පිළිබඳ ප්‍රමිතියේ 79 (b) වන ඡේදය ප්‍රකාරව මූල්‍ය ප්‍රකාශනය තුළ හෝ ස්කන්ධය වෙනස්වීමේ ප්‍රකාශනය තුළ හෝ සටහනක් තුළ ස්කන්ධය තුළ ඇතුළත් සෑම සංචිතයක් පිළිබඳව එහි ස්වභාවය සහ අරමුණු විස්තර කළ යුතු වුවත්, 2019 දෙසැම්බර් 31 දිනට මණ්ඩලයේ ස්කන්ධය වෙනස් වීමේ ප්‍රකාශනය තුළ ඇතුළත් වූ එකතුව රු.454,876,963 ක් වූ සංචිත දෙකක ස්වභාවය හා අරමුණු විස්තර කර නොතිබුණි.	නව	සර්විකා සහතිකය හඳුන්වා දීම යුතුය	2020 වර්ෂයේදී මේ පිළිබඳව මෙම ප්‍රමිතිය අනුව සටහනක් ඉදිරිපත් කරමි.	කටයුතු කළ යුතුය.
--	----	----------------------------------	---	------------------





1.4.3. ගිණුම්කරණ ප්‍රතිපත්ති

විගණන නිරීක්ෂණය	නව නිරීක්ෂණයක් ද/ පවත්නා නිරීක්ෂණයක් ද	පාලන අවදානම් අනාවරණය	කළමනාකාරිත්වයේ අදහස් දැක්වීම	නිර්දේශය
2019 දෙසැම්බර් 31 දිනට මණ්ඩලයේ මුළු වෙළඳ දේශීය ශේෂය වූ රු.22,597,699 ක් රු.9,578,372 ක් අඩමාණ ණය සඳහා වෙන්කිරීම සිදු කර නිවු අතර, අඩමාණ ණය වෙන් කිරීම සඳහා භාවිතා කරන ලද ගිණුම්කරණ ප්‍රතිපත්තිය මූල්‍ය ප්‍රකාශනවල හෙළිදරව් කර නොතිබුණි.	නව	පද්ධතිය හඳුන්වා දිය යුතුය	මෙම අඩමාණ ණය ගැලපීමට අදාළ සටහන් වල අනු සටහන තුළ මෙය සිදු කළ ආකාරය දක්වා ඇත.	ගිණුම්කරණ ප්‍රතිපත්තිය මූල්‍ය ප්‍රකාශනවල හෙළිදරව් කළ යුතුය.

Audited

1.4.4 ගිණුම්කරණ අඩුපාඩු

විගණන නිරීක්ෂණය	නව නිරීක්ෂණයක් ද/ පවත්නා නිරීක්ෂණයක් ද	පාලන අවදානම් අනාවරණය	කළමනාකාරිත්වයේ අදහස් දැක්වීම	නිර්දේශය
(අ) 2019 දෙසැම්බර් 31 දිනට මණ්ඩලයේ මූල්‍ය ප්‍රකාශන (සටහන 09) අනුව තොග එකතු වටිනාකම රු.637,430,580 ක් විය. එදිනට විගණනය සඳහා ඉදිරිපත් කළ භෞතික තොග සමීක්ෂණ මණ්ඩල වාර්තා අනුව තොග වටිනාකම රු.514,227,827 ක් වීම නිසා මුල් ප්‍රකාශන අනුව තොග වටිනාකම රු.123,202,753 ක් වැඩියෙන් සටහන් කර තිබුණි.	නව	පද්ධතිය හඳුන්වා දිය යුතුය	මෙම වෙනසට හේතු ලෙස විකිණිය මූල්‍ය ප්‍රකාශන වල තොහැකි හානි වූ තොග, 2019 දෙසැම්බර් 31 දිනට වූ රු.1,687,360 ක තොග උනතාවය සහ අවිනිශ්චිත ගිණුම් තුළ වූ තොග උනතාවය හේතු විය. මෙම උනතාවය වසර ගණනක සිට ඉදිරියට ගෙන එන හේතුවෙනි.	නිර්දේශය වූ මූල්‍ය ප්‍රකාශන වල නිවැරදි තොගය ඇතුළත් කිරීමට ක්‍රියා කළ යුතුය.

නව

පද්ධතිය හඳුන්වා දිය යුතුය

බැංකු ශේෂ සනාථන ලිපිය දෝෂ සියළු බැංකු ජංගම සහිත වේ. නැවත ශේෂ සනාථන ගිණුම සඳහා සැසඳුම් ලිපියක් ලබාගෙන ඉදිරිපත් කරමි. ප්‍රකාශ සකස් කර විගණනයට ඉදිරිපත් කළ යුතුය.

(ආ) 2019 දෙසැම්බර් 31 දිනට මණ්ඩලයට අයක් රජයේ බැංකුවක බැංකු ජංගම ගිණුමක මුදල් පොත අනුව ශේෂය රු.51,414 ක් වූ අතර, එදිනට බැංකු ප්‍රකාශය අනුව බැංකු ශේෂය රු.175,690 ක් විය. 2019 වර්ෂයේදී මෙම බැංකු ජංගම ගිණුම සඳහා බැංකු සැසඳුම් සකස් කර විගණනයට ඉදිරිපත් කර නොතිබුණි.

නව

පද්ධතිය හඳුන්වා දිය යුතුය

SAP පද්ධතිය ඉවත් කිරීමේදී පැවති ශේෂයන් ඉවත් කර නොමැති අතර, වත්කම ලේඛනය 2018 සැකසීමේදී සම්පූර්ණ ක්ෂය වූ වත්කම සඳහාද වටිනාකමක් ලබාදීම වෙනසට හේතු වී ඇත.

(ඇ) 2019 දෙසැම්බර් 31 දිනට මණ්ඩලයේ ස්ථාවර වත්කම අයිතම 04 කට අදාළව මූල්‍ය ප්‍රකාශන අනුව එකතු වටිනාකම රු.226,835,528 ක් වූවත්, වත්කම උපලේඛන අනුව එම වත්කමවල එකතු වටිනාකම රු.99,793,054 ක් විය. ඒ අනුව එකතුව රු.127,042,474 ක වෙනසක් නිරීක්ෂණය විය.

Audited

නව

පද්ධතිය හඳුන්වා දිය යුතුය

SAP පද්ධතිය තුළ ණයගිම් ගිණුම් දෙකක් ඇත. මෙම ගිණුම් අතර පැරණි ගණුදෙනු JE ලෙස ගිණුම්ගත කිරීම මත හඳුනාගත නොහැක. අප එකම ගිණුම වර්ගගත ගිණුම දෙකක් අතර හර හා බැර ශේෂ වෙන් වෙන්ව පෙන්වා ඇත.

(ඈ) මණ්ඩලය විගණන අංශයට ඉදිරිපත් කළ උපලේඛනය අනුව 2019 දෙසැම්බර් 31 දිනට වකු ණයගිම් එකතුව රු.36,241,797 ක් ලෙස මූල්‍ය ප්‍රකාශනවල සටහන් කර තිබුණි. නමුත්, එම වකු ණයගිම් ශේෂය තුළ රු.3,616,379 ක වෙනත් ණයගිමියෝ ලෙස හර ශේෂයක් සටහන් කර තිබීම නිසා සත්‍ය ණයගිමියන් රු.3,616,379 ක් අඩුවෙන් මූල්‍ය ප්‍රකාශනවල සටහන් කර තිබුණි.



(ඉ) මණ්ඩලයට අයත් බැංකු ජංගම ගිණුමක 2019 දෙසැම්බර් 31 දිනට මූල්‍ය ප්‍රකාශන අනුව අයිතර් ශේෂය රු.233,662 ක් ලෙස සටහන් කර තිබුණි. මොලර් වලින් ගණුදෙනු කරනු ලබන මෙම බැංකු ජංගම ගිණුමේ ශේෂය රුපියල් වලට දෝෂ සහිතව පරිවර්තනය කිරීම නිසා වර්ෂ අවසාන වටිනාකම රු.237,897 ක් අඩුවෙන් මූල්‍ය ප්‍රකාශනවල සටහන් කර තිබුණි.

පද්ධතිය හඳුන්වා දිය යුතුය

විදේශ මුදල් රුපියල් වලට මෙම බැංකු ජංගම පරිවර්තනය කිරීමේදී සිදු වූ මෙම වරද 2020 දී නිවැරදි කරමි. නිවැරදිව ගණනය කර මූල්‍ය ප්‍රකාශන වල සටහන් කළ යුතුය.

(ඊ) 2019 දෙසැම්බර් 31 දිනට පරිගණක හා උපාංග සඳහා ක්ෂය එකතු වටිනාකම රු.6,363,119 ක් වුවත්, මූල්‍ය ප්‍රකාශනවල සටහන අනුව එම වටිනාකම රු.501,649 ක් ලෙස සටහන් කිරීම නිසා වර්ෂයට අදාළ ක්ෂය ගණනය කිරීමේදී රු.5,861,470 ක් අඩුවෙන් ක්ෂය ගණනය කර මූල්‍ය ප්‍රකාශන සකස් කර තිබුණි.

පද්ධතිය හඳුන්වා දිය යුතුය

2020 වර්ෂයේදී පරිගණක පරිගණක හා උපාංග සම්බන්ධයෙන් සුදුසු ක්‍රියා පටිපාටියක් සඳහා නිවැරදිව ක්ෂය අනුගමනය කර ගිණුම් ඉදිරිපත් කරමි. ගණනය කර මූල්‍ය ප්‍රකාශන සකස් කළ යුතුය.

(උ) 2019 දෙසැම්බර් 31 දිනට දේශීය ආදායම දෙපාර්තමේන්තුව ඉදිරිපත් කළ හිඟ බදු වාර්තාව අනුව මණ්ඩලය ගෙවිය යුතු ජාතීය ගොඩනැගීමේ බදු (NBT) වටිනාකම රු.26,498,593 ක් විය. එදිනට මණ්ඩලයේ මූල්‍ය ප්‍රකාශන අනුව එම බදු වටිනාකම රු.11,602,282 ක් වීම නිසා ගෙවිය යුතු ජාතීය ගොඩනැගීමේ බදු වටිනාකම රු.14,896,311 ක් අඩුවෙන් මූල්‍ය ප්‍රකාශනවල සටහන් කර තිබුණි.

පද්ධතිය හඳුන්වා දිය යුතුය

බදු සම්බන්ධ අතීත තොරතුරු සහිත දේශීය ආදායම ලිපිගොණු ආයතනයේ නොමැත. දෙපාර්තමේන්තු බදු පූර්ව වර්ෂ දේශීය ආදායම් වාර්තා අනුව මූල්‍ය දෙපාර්තමේන්තුව වටිනාකම මත බදු ප්‍රකාශන නිවැරදි කළ ශේෂ ගළපන ලදී. අපගේ සත්‍ය මූලධර්ම ආදායමට සරිලන පරිදි බදු ගණනය කර ඇත. අතීත සංඛ්‍යා ගණනය වූ ආකාරය පිළිබඳ තොරතුරු නොමැත.

Audited



(ඌ) 2019 දෙසැම්බර් 31 දිනට දේශීය ආදායම දෙපාර්තමේන්තුව ඉදිරිපත් කළ හිඟ බදු වාර්තාව අනුව මණ්ඩලය ගෙවිය යුතු එකතු කළ අගය මත බදු (VAT) ශේෂය රු.3,858,970 ක් විය. එදිනට මණ්ඩලයේ ගිණුම් අනුව එම බදු වටිනාකම රු.2,108,828 ක් වීම නිසා ගෙවිය යුතු එකතු කළ අගය මත බදු වටිනාකම රු.1,750,142 ක් අඩුවෙන් ගිණුම්ගත කර තිබුණි.

(එ) 2019 දෙසැම්බර් 31 දිනට දේශීය ආදායම දෙපාර්තමේන්තුව ඉදිරිපත් කළ හිඟ බදු වාර්තාව අනුව මණ්ඩලය ගෙවිය යුතු ආදායම බදු වටිනාකම රු.20,811,536 ක් විය. එදිනට මණ්ඩලයේ මූල්‍ය ප්‍රකාශන අනුව එම බදු වටිනාකම රු.25,459,280 ක් වීම නිසා ගෙවිය යුතු ආදායම බදු වටිනාකම රු.4,647,744 ක් වැඩියෙන් ගිණුම්ගත කර තිබුණි.

(ඒ) මණ්ඩලයේ ගිණුම් තැබීම සඳහා SAP සහ POS නමින් පරිගණක වැඩසටහන් 02 ක් භාවිතා කරයි. මෙම පද්ධති දෙක අතර දත්ත හුවමාරු සඳහා දෛනිකව ස්වයංක්‍රීයව විශාල පරිමාණයේ සටහන් සංඛ්‍යාවක් ගිණුම්ගත වේ. කිසිදු පුද්ගල මැදිහත් වීමකින් තොරව සටහන් වන මෙම ගණුදෙනු මගින් දෛනිකව මුදල් පොතටද පරිමාණයේ සටහන් මගින් ගණුදෙනු ගිණුම්ගත කරයි. නියැදි පරීක්ෂාවන් අනුව 2019 නොවැම්බර් හා දෙසැම්බර් මාස වලදී

නව පද්ධතිය හඳුන්වා දිය යුතුය

අපගේ පද්ධතිය අනුව බදු ශේෂය දේශීය ආදායම නිවැරදි ශේෂය විය යුතු යැයි අප දෙපාර්තමේන්තු බදු පවර්තා අනුව මූල්‍ය ප්‍රකාශන නිවැරදි කළ යුතුය.

නව පද්ධතිය හඳුන්වා දිය යුතුය

බදු ශේෂ තහවුරු සඳහා ආයතනයේ දේශීය ආදායම අතීත තොරතුරු සහිත ලිපිගොණු දෙපාර්තමේන්තු බදු නොමැත. ආයතනයේ බදු ශේෂයට වාර්තා අනුව මූල්‍ය දේශීය ආදායම දෙපාර්තමේන්තු ශේෂ ප්‍රකාශන නිවැරදි කළ තහවුරුව මත පූර්ව වර්ෂයේදීද යුතුය. ගැළපීම සිදු කර ඇත.

පවත්නා පද්ධතියට අනුකූල

මෙම JE දෛනිකව ස්වයංක්‍රීයව SAP පද්ධති වැඩිදියුණු සහ POS පද්ධතිය අතර දත්ත හුවමාරුව සඳහා ගිණුම්ගත කෙරේ.

Audited

පවත්නා

මෙම JE දෛනිකව ස්වයංක්‍රීයව SAP පද්ධති වැඩිදියුණු සහ POS පද්ධතිය අතර දත්ත හුවමාරුව සඳහා ගිණුම්ගත කෙරේ.



මුදල් පොතේ හරට එකතුව රු.8,115,546 ක් යහ බැරට එකතුව රු.42,776,136 ක් ගිණුම්ගත වී තිබූ අතර, ඒ සඳහා ජර්නල් වවුචර් සහ ලිඛිත සාක්ෂි ඉදිරිපත් නොවීම නිසා ඒවායේ නිරවද්‍යතාවය පරීක්ෂා කළ නොහැකි විය.

1.4.5 නොසාපැයුණු පාලන ගිණුම් හෝ වාර්තා

විෂයය	මූල්‍ය ප්‍රකාශන		අනුරූප වාර්තා අනුව වටිනාකම	වෙනස	නව නිරීක්ෂණය		පාලන අවදානම අනාවරණය	කළමනාකාරිත්වයේ අදහස් දැක්වීම	නිර්දේශය
	අනුව වටිනාකම	අනුරූප වාර්තා අනුව වටිනාකම			නිරීක්ෂණය	නිරීක්ෂණයක්ද?			
(අ) ණය කාඩ් අලෙවිය	රු. 21,584,455	රු. 20,150,754	රු. 1,433,701	නව	නව	නව	පද්ධතිය හඳුන්වා දිය යුතුය	මෙම තත්ත්වය අපට පාලනය කළ නොහැක්කක් වන අතර, අදාළ මුදල් අයකැම්බරුන්ට මෙහි පිළිබඳව උපදෙස් ලබාදී ඇත.	උපදෙස් අනුව නිවැරදිව දක්වන පද්ධතියට ඇතුළත් කළ යුතුය.
(ආ) ප්‍රාදේශීය සංවර්ධන බැංකුවේත් ලබාගත් ණය	රු. 158,726,932	රු. 162,109,399	රු. 3,382,467	නව	නව	නව	පද්ධතිය හඳුන්වා දිය යුතුය	පිළිතුරු ලබාදී නැත.	මෙහි පිළිබඳව සොයා බලා අවශ්‍ය නිවැරදි කිරීම සිදු කළ යුතුයි.



1.4.6 විගණනය සඳහා ලිඛිත සාක්ෂි නොවීම

විෂය	මුදල	නොසැලැස්සූ විගණන සාක්ෂි	නව නිරීක්ෂණයක් ද/ පවත්නා නිරීක්ෂණයක් ද	පාලන අවදානම අනාවරණය	කළමනාකාරිත්වයේ අදහස් දැක්වීම	නිර්දේශය
(අ) වෙළඳ ණයගැති ගේෂ රු.	13,019,327	ගේෂ සනාථන සාක්ෂි	පවත්නා නිරීක්ෂණයක් ද	පවත්නා පද්ධතියට අනුකූල විය යුතුය	ණයගැනී ගේෂ සනාථ කර ගැනීම සඳහා අප විසින් ගේෂ සනාථන කැඳවීම ලිපි යැවූවද පිළිතුරු ලැබී නැත.	විගණනය සඳහා සාක්ෂි
(ආ) ලැබිය යුතු කොට්ඨාසයේ මුදල	26,151,430	පරිනාල් සටහන සඳහා ලිඛිත සාක්ෂි	නව	පද්ධතිය හඳුන්වා දිය යුතුය	අප සතුව තිබූ තොරතුරු ඉදිරිපත් කර ඇත.	විගණනය සඳහා සාක්ෂි
(ඇ) නොවිය යුතු අන්තිකාරම්	22,511,554	අන්තිකාරම් උපලේඛන	පවත්නා	පවත්නා පද්ධතියට අනුකූල විය යුතුය	මෙම වටිනාකම තුළ 90% ක් ඇත්තේ නමින් නමට හඳුනාගත නොහැකි අන්තිකාරම් වේ.	විගණනය සඳහා සාක්ෂි
(ඈ) රඳවා ගැනීම මුදල්	12,502,564	අදාළ ලිඛිත සාක්ෂි	නව	පද්ධතිය හඳුන්වා දිය යුතුය	2011 වසරට පෙර සිට පවත එන අගය හඳුනාගත නොහැක.	විගණනය සඳහා සාක්ෂි
(ඉ) අතැති මුදල්	1,138,909	සම්පූර්ණ මණ්ඩල වාර්තා	නව	පද්ධතිය හඳුන්වා දිය යුතුය	පවතින වයංගත තත්ත්වය තුළ සනාථන ලිපි ලබාගත නොහැකි වී ඇත.	විගණනය සඳහා සාක්ෂි
(ඊ) ලැබිය යුතු කුලී	1,133,557	පරීක්ෂාව සඳහා අවශ්‍ය ලිඛිත සාක්ෂි	පවත්නා	පවත්නා පද්ධතියට අනුකූල විය යුතුය	2011 වඩා පැරණි මෙම ගේෂ පිළිබඳව අප සතුව තිබිය යුතු තොරතුරු නොමැත.	විගණනය සඳහා සාක්ෂි
(උ) උපවික වියදම	6,792,561	පරීක්ෂාව සඳහා අවශ්‍ය ලිඛිත සාක්ෂි	නව	පද්ධතිය හඳුන්වා දිය යුතුය	අප හට ලබාදීමට හැකි තොරතුරු ඉදිරිපත් කර ඇත. ගෙවිය යුතු කොමිස් මුදලේ කාල විශ්ලේෂණ ලබාගත නොහැක.	විගණනය සඳහා සාක්ෂි

Audited



(C) කෙරිගෙන යන වැඩ 21,767,652 පරික්ෂාව සඳහා අවශ්‍ය පවත්නා පද්ධතියට මෙම ශේෂ දීර්ඝ කාලයක සිට විගණනය සඳහා සාක්ෂි ලිඛිත සාක්ෂි අනුකූල විය යුතුය පැවත එන ශේෂ වේ. ඉදිරිපත් කළ යුතුය.

1.5 ලැබිය යුතු සහ ගෙවිය යුතු ගිණුම්

1.5.1. ලැබිය යුතු ගිණුම්

විගණන නිරීක්ෂණය	තාව නිරීක්ෂණයක් ද/ පවත්නා නිරීක්ෂණයක් ද	පාලන අවදානම් අනාවරණය	කළමනාකාරිත්වයේ අදහස් දැක්වීම	නිර්දේශය
2019 දෙපැමිබර 31 දිනට මණ්ඩලයේ මුළු ණයගැති ශේෂ එකතුව රු.22,597,699 ක් විය. එම වටිනාකමින් එකතුව රු.9,144,104 ක් වසර 01 ට අඩුවන අතර, එකතුව රු.2,968,210 ක් වසර 01 ක් 02 ක් අතරද, එකතුව රු.846,282 ක් වසර 02 ක් 03 ක් අතරද, එකතුව රු.9,639,103 ක් වසර 03 ට වඩා පැරණි ණයගැති ශේෂ විය. වසර 03 ට වඩා පැරණි ශේෂ නිරවුල් කර ගැනීමට කටයුතු කර නොතිබුණි.	පවත්නා පවත්නා අනුකූල විය යුතුය	පවත්නා පද්ධතියට මෙම ණයගැති ශේෂය තුළ ඇති පැරණි ශේෂ වලට අදාළ මුදල් අප වෙත ලැබූ බවට කිසිදු ලිඛිත සාක්ෂියක් නොමැත.	කළමනාකාරිත්වයේ අදහස් දැක්වීම	නිර්දේශය

Audited



1.5.2. ගෙවිය යුතු ගිණුම්

විගණන නිරීක්ෂණය	නව නිරීක්ෂණයක් ද/ පවත්නා නිරීක්ෂණයක් ද	පවත්නා පරිදිකා පවත්නා	පාලන අවදානම් අනවරණය	කළමනාකාරිත්වයේ අදහස් දැක්වීම	නිර්දේශය
සමාලෝචිත වර්ෂය අවසානයට එකතුව රු.338,037,482 ක් වූ ගෙවිය යුතු වෙළඳ ණයගිණියන් වසර 01 ට අඩු ශේෂවල එකතුව රු.141,489,979 ක්ද, වසර 01 ක් අතර ශේෂවල එකතුව රු.46,122,547 ක්ද, වසර 02 ක් 03 ක් අතර ශේෂවල එකතුව රු.32,898,743 ක්ද, වසර 03 හා ඊට වැඩි ශේෂවල එකතුව රු.117,526,212 ක්ද වූ අතර මෙම ගිණ ණය ශේෂ පියවා දැමීමට කටයුතු කර නොතිබුණි.	පවත්නා නිරීක්ෂණයක් ද	පවත්නා	පවත්නා පරිදිකා පවත්නා අනුකූල විය යුතුය	මෙම ණයගිණි ශේෂය සාමාන්‍යව මිලදී ගැනුම් සහ අලෙවියෙන් පසු ගෙවීමේ පදනම මත ලබාගත් ගැණුම් වේ. එම නොග විකිණීමේ ප්‍රවණතාවය සහ ආයතනයේ මූල්‍ය තත්ත්වය පදනමට ගෙවීම් කරනු ලැබේ.	මෙම පැරණි ශේෂ පිළිබඳව සොයා බලා නිරවුල් කිරීමට ක්‍රියා කළ යුතුය.

Audited

1.6 නීති රීති, රෙගුලාසි සහ කළමනාකරණ තීරණ ආදියට අනුකූල නොවීම

නීති, රීති, රෙගුලාසි ආදියට යොමුව	අනුකූල නොවීම	නව නිරීක්ෂණයක් ද/ පවත්නා නිරීක්ෂණයක් ද	පාලන අවදානම් අනවරණය	කළමනාකාරිත්වයේ අදහස් දැක්වීම	නිර්දේශය
(අ) ශ්‍රී ලංකා ප්‍රජාතාන්ත්‍රික සමාජවාදී ජනරජයේ	අනුකූල නොවීම	නව නිරීක්ෂණයක් ද/ පවත්නා නිරීක්ෂණයක් ද	පාලන අවදානම් අනවරණය	කළමනාකාරිත්වයේ අදහස් දැක්වීම	නිර්දේශය
(i) මුදල් රෙගුලාසි 138	2019 වර්ෂයේ පළමු කාරතුව තුළ වවුචර් පත්‍ර 08 ක් භාවිතා කර එකතුව රු.3,427,952 ක් ගෙවීම කිරීමේදී ගෙවීම සනාථ කරන ලේඛන වල මුල් පිටපත් ඉදිරිපත් කර නොතිබුණි.	නව නිරීක්ෂණයක් ද	පද්ධතිය හඳුන්වා දිය යුතුය	ගිවිසුම් පදනමට පිදු කළ මෙම අදාළ ගෙවීම් සඳහා ඉන්වොයිස් පත් ලබාදීමක් සිදු කර නොමැත.	මෙම මුදල් රෙගුලාසිය අනුව ක්‍රියා කළ යුතුය.



(ii) මුදල් රෙගුලාසි 264 මෙම මුදල් රෙගුලාසියට පවත්වන 2019 අප්‍රේල් සහ මැයි මාස 02 කුළ ගෙවීම් වවුචර් පත්‍ර 05 ක් භාවිතා කර එකතුව රු.3,119,438 ක් ගෙවීම කිරීමේදී, ගෙවීම් ලැබූ බවට ආදායකයාගෙන් කුඩිකාන්ඩි ලබාගෙන නොතිබුණි.

නව පද්ධතිය හඳුන්වා දිය යුතුය මෙය වාරික ගෙවීමට අදාළ රිසිට් මෙම මුදල් රෙගුලාසිය පත් අප වෙත ලබාදී නොමැත. අනුව ක්‍රියා කළ යුතුය.

(iii) මුදල් රෙගුලාසි 751 මෙම මුදල් රෙගුලාසිය ප්‍රකාරව සියලුම භාණ්ඩ වහාම බඩු ලේඛන පොතෙහි සටහන් කළ යුතු වුවත්, 2019 අප්‍රේල් සහ මැයි මාස වලදී වවුචර් පත්‍ර 07 ක් භාවිතා කර එකතුව රු.574,649 ක් ගෙවීම කර මිලදීගත් ඉන්වෙන්ට්‍රි භාණ්ඩ ලේඛනගත කර නොතිබුණි.

නව පද්ධතිය හඳුන්වා දිය යුතුය මෙම තත්ත්වය ඉදිරියේදී ඇති මෙම මුදල් රෙගුලාසිය නොවීමට වග බලා ගන්නා ලෙස අනුව ක්‍රියා කළ යුතුය. උපදෙස් දී ඇත.

Audited

(ආ) 2002 අංක 14 දරන එකතු කළ අගය මත බදු පනතේ III පරිච්ඡේදයේ 21 (i) වගන්තිය සෑම බදු කාලපරිච්ඡේදයක් සඳහාම එකතු කළ අගය මත බදු වාර්තා මුදල් රෙගුලාසි 21 (i) දේශීය ආදායම් දෙපාර්තමේන්තුවට ඉදිරිපත් කළ යුතු වුවත්, 2019 පළමු කාර්තුවට අදාළව භාණ්ඩ හා සේවා ලබාගත් ආයතන වලට ගෙවන ලද එකතු වටිනාකම රු.583,463 ක වැට් බදු පිළිබඳව වන වාර්තා දේශීය ආදායම් දෙපාර්තමේන්තුව වෙත යැවීමට කටයුතු කර නොතිබුණි.

නව පද්ධතිය හඳුන්වා දිය යුතුය මණ්ඩලය දේශීය ආදායම් දෙපාර්තමේන්තුවට විශාල මුදලක් දෙපාර්තමේන්තුව උපදෙස් ගෙවීමට ඇති බැවින් බදු අනුව ක්‍රියා කළ යුතුය. ලිපිගොණු අක්‍රීයව පවතී.

(ඇ) 2015 ජූලි 14 දිනැති අංක ව්‍යුළුබවේ සඳහන් රු.100,000 ක තත්කාර්යය අතුරු අග්‍රිම සීමාව ඉක්මවා 2019 මාර්තු මස අවස්ථා 02 කදි එකතුව රු.497,047 ක් අත්තිකාරම ලෙස ලබාදී තිබුණි.

නව පද්ධතිය හඳුන්වා දිය යුතුය

මෙවැනි අත්තිකාරම ලබාදීම මෙම ව්‍යුළුබව අනුව ඉදිරියේදී පාලනයකින් යුතුව සිදු ක්‍රියා කළ යුතුය. කිරීමට උපදෙස් ලබාදී ඇත.

(ඈ) 2003 ජූනි 02 දිනැති පිරිසිටි 12 දරන රාජ්‍ය ව්‍යාපාර ව්‍යුළුබව

(i) 9.3.1 වගන්තිය

මෙම ව්‍යුළුබව අනුව සෑම ආයතනයක් සඳහාම බඳවා ගැනීමේ හා උසස් කිරීමේ පටිපාටියක් තිබිය යුතු වුවත්, මණ්ඩලයේ 201 ක් වූ අනුමත කාර්යය මණ්ඩලයේ තනතුරු 02 ක් සඳහා පමණක් එම පටිපාටි සකස් කර අනුමත කරගෙන තිබුණි.

නව පද්ධතිය හඳුන්වා දිය යුතුය

මෙම බඳවාගැනීමේ පටිපාටි අනුමත කර දෙන මෙන් ඉල්ලීම් සිදු කර ඇත. මෙම ව්‍යුළුබව අනුව ක්‍රියා කළ යුතුය.

Audited

(ii) 9.3.1 (vi) සහ (vii) වගන්ති

මෙම වගන්ති ප්‍රකාරව මාස 03 ක උපරිම කාලපරිච්ඡේදයක් සඳහා වැඩබැලීමේ පත්වීම ලබාදිය යුතු වුවත්, 2015, 2018 වර්ෂවල සිට 2020 නොවැරදීමට මස දක්වා මණ්ඩලයේ ප්‍රධාන තනතුරු 05 ක් සඳහා වැඩබැලීමේ පත්වීම ලබාදී තිබුණි.

නව පද්ධතිය හඳුන්වා දිය යුතුය

බඳවා ගැනීම පරිපාටිය අනුමත මෙම ව්‍යුළුබව අනුව කළ පසුව නිසි පරිදි බඳවා ගැනීමට කටයුතු කරමි. මෙම ව්‍යුළුබව අනුව ක්‍රියා කළ යුතුය.

(iii) 9.14.1 සහ 9.14.2 මෙම ව්‍යුළේඛය ප්‍රකාරව කාර්යය නව සඳ්ධතිය හඳුන්වා දිය මණ්ඩලයේ මූල්‍ය දුෂ්කරතා මත මෙම ව්‍යුළේඛය අනුව පරිපාටි රීති සකස් කර ඒ සඳහා මෙම කටයුතු තාවකාලිකව ක්‍රියා කළ යුතුය. භාණ්ඩාගාර ලේකම්ගේ අනුමැතිය අත්හිටුවා ඇත. ලබාගෙන නොතිබුණි.

2. මූල්‍ය සමාලෝචනය

2.1 මූල්‍ය ප්‍රතිඵල

සමාලෝචිත වර්ෂයේ මෙහෙයුම් ප්‍රතිඵලය රු.99,047,789 ක බදු පෙර ලාභයක් වූ අතර, ඊට අනුරූපව ඉකුත් වර්ෂයේ බදු පෙර ලාභය රු.21,590,614 ක් විය. ඒ අනුව මූල්‍ය ප්‍රතිඵලයෙහි රු.77,457,175 ක වර්ධනයක් නිරීක්ෂණය විය. මෙම වර්ධනය සඳහා ප්‍රධාන වශයෙන් අපේ ගම පරිශ්‍රය පැවරීම මත මහා භාණ්ඩාගාරයෙන් රු.150,000,000 ප්‍රදානයක් ලැබීම හේතු වී තිබුණි. මණ්ඩලයේ මෙහෙයුම් කටයුතු වල ප්‍රතිඵලය සමාලෝචනය කිරීමේදී ඉකුත් වර්ෂයට සාපේක්ෂව සමාලෝචිත වර්ෂයේ අයභාරය රු.119,986,688 කින් අඩුවී තිබූ අතර, මූල්‍ය පිරිවැය රු.23,299,157 කින් වැඩි වී තිබුණි.

3. මෙහෙයුම් සමාලෝචනය

3.1 අනාර්ථීක ගනුදෙනු

විගණන නිරීක්ෂණය	නව නිරීක්ෂණයක් ද/ පවත්නා නිරීක්ෂණයක් ද	පාලන අවදානම අනාවරණය	කළමනාකාරිත්වයේ අදහස් දැක්වීම	නිර්දේශය
-----------------	--	---------------------	------------------------------	----------

(අ) මණ්ඩලයට අයත් කොටුව ලක්සල ගොඩනැගිල්ලේ නවීකරණ කටයුතු 2014 වර්ෂයේ සිට අතරමග නවතා දමා තිබුණි. මහල් 04 කින් යුතු වර්ග අඩි 44,000 ක් පමණ වන මෙම ගොඩනැගිල්ලෙන් වර්ග අඩි 1500 ක් පමණක් 2019 වසර වන විට භාවිතයට

පවත්නා පද්ධතියට පවත්නා පද්ධතියට මණ්ඩලය වර්තමානයේ මූල්‍ය දුෂ්කරතා මෙම ගොඩනැගිල්ල පිළිබඳව අනුකූල විය යුතුය වලට මුහුණ දී ඇතත්, මෙ පිළිබඳව ක්‍රියා කෙරුණු අයුතු කටයුතු සහ අනවශ්‍ය වැයවීම් මගින් පවති. තවද, ICTAD ආයතනය ගැනීමට ක්‍රියා කළ යුතු මුදල් අයකර වාර්තාව අනුව ලැබිය යුතු මුදල් අයකර ලැබිය යුතු මුදල් අයකර ගැනීමට කටයුතු කරමින් පවතී. ගැනීමට ක්‍රියා කළ යුතු වේ.

ගෙන තිබුණි. විශාල ආර්ථික වටිනාකමක් ඇති මෙම ගොඩනැගිල්ල නවීකරණ කටයුතු අතරමග නවතා දැමීම නිසා ගොඩනැගිල්ල විනාශ වෙමින් පැවති අතර, මණ්ඩලයට වාර්ෂිකව උපයාගත හැකිව තිබූ විශාල ආදායමක් අහිමිවී තිබුණි. තවද, මේ පිළිබඳව ICTAD ආයතනය මගින් ලබාදුන් වාර්තාව අනුව පෞද්ගලික ආයතනයකින් රු.මිලියන 30 ක මුදලක් ලැබිය යුතුව තිබුණි. මණ්ඩලයේ කළමනාකරණය මෙම මුදල් අයකර ගැනීමට කටයුතු කර නොතිබුණි.

(ආ) මණ්ඩලය විසින් කොටුව ලක්සල සහ තුමමුල්ල ලක්සල වෙනුවෙන් කොළඹ නගර සභාව සහ නාගරික භාණ්ඩාගාර දෙපාර්තමේන්තුව වෙත ගෙවිය යුතු වරිපතාම බදු නියමිත දිනට නොගෙවීම නිසා එකතුව රු.2,121,196 ක් වරෙන්තු ගාස්තු ගෙවීමට නියම කර තිබූ අතර, එම මුදල් අනාර්ථික වැයක් බව නිරීක්ෂණය විය.

Audited

සවන්තා

සවන්තා සද්ධනියාට මේ තත්ත්වය පාලනය කිරීම සඳහා අදාළ වරිපතාම මුදල් නිසි පරිදි අනුකූල විය යුතුය කටයුතු කරමින් පවතී. 2019 සහ 2020 වර්ෂ වල වරිපතාම ගෙවීමට කටයුතු කරන ලදී.



3.2 කළමනාකරණ අකාර්යක්ෂමතා

විගණන නිරීක්ෂණය

නව නිරීක්ෂණයක් ද/ පාලන අවදානම් කළමනාකාරිත්වයේ අදහස් දැක්වීම නිර්දේශය
 පවත්නා නිරීක්ෂණයක් ද නව පද්ධතිය හඳුන්වා දිය කරමින් පවතී. මෙම තනතුරු සඳහා බඳවා ගැනීමට කටයුතු මෙම ප්‍රධාන තනතුරු පිරවීමට ක්‍රියා කළ යුතුය.

(අ) මණ්ඩලයේ ප්‍රධාන විධායක නිලධාරී / අධ්‍යක්ෂ ජනරාල් තනතුරේ කොන්ත්‍රාත් සේවා කාලය අවසන් වීම සහ ප්‍රධාන අභ්‍යන්තර විගණක විශ්‍රාම යාම නිසා 2020 පෙබරවාරි මස සිට මෙම තනතුරු පුරප්පාඩු වී තිබුණි. විගණන 2020 නොවැම්බර් මස දක්වා එම පුරප්පාඩු සම්පූර්ණ නොකිරීම නිසා අභ්‍යන්තර විගණන අංශය අක්‍රීය වී තිබූ අතර, මණ්ඩලයේ ප්‍රධාන මෙහෙයුම් කටයුතු සහ නිරණ ගැනීම් බෙහෙවින් ප්‍රමාද වීම මණ්ඩලයේ පැවැත්ම සඳහා අහිතකර ලෙස බලපෑම් ඇති කර තිබුණි.

(ආ) අමාත්‍ය මණ්ඩල තීරණයකට අනුව, ගාල්ල උණවටුන පිහිටි සී/ස ලංකා සමසල ආයතනය සතු ඉඩම් හා ගොඩනැගිලි මණ්ඩලය වෙත පවරා ගැනීම වෙනුවෙන් 2012 දෙසැම්බර් 12 දින එකතුව රු.1,5,248,575 ක් මණ්ඩලය විසින් සමසල වෙත ගෙවීම කර තිබුණි. නමුත් 2020 නොවැම්බර් මස දක්වා එම දේපළ නීත්‍යානුකූලව මණ්ඩලය වෙත පවරා ගැනීමට කළමනාකරණය කටයුතු කර නොතිබුණි.

Audited

පවත්නා අනුකූල විය යුතුය

මෙම ඉඩම්ට අදාළව නඩුවක් විභාග වෙමින් 2012 වර්ෂයේ සිට පවතින පැවතීම නිසා දේපළ අයිතිය මණ්ඩලය වෙත පවරා ගැනීමට නොහැකි වී ඇත.

(ඇ) මණ්ඩලය විසින් නාගරික සංවර්ධන අධිකාරිය සමඟ ඇතිකරගෙන තිබූ අංක 374 දරන බදු ගිවිසුම ප්‍රකාරව 2019 දෙසැම්බර් 31 දිනට මණ්ඩලය විසින් එකතුව රු.1,224,277 ක් අධිකාරිය වෙත ගෙවිය යුතුව තිබුණි. මණ්ඩලයේ කළමනාකරණය ගෙවිය යුතු බදු මුදල් වාර්ෂිකව නොගෙවීම නිසා වර්තමානයේ පවතින මූල්‍ය දුෂ්කරතා මත මෙම ගෙවිය යුතු මුදල් 2019 සහ 2020 වර්ෂය තුළදීද ගෙවීමට කළමනාකරණයට නොහැකි වී තිබුණි.

පවත්නා පද්ධතියට 2020 වර්ෂයේ සිට ගෙවීමට කටයුතු කරන අනුකූල විය යුතුය බව දන්වමි. පිළිතුර අනුව ක්‍රියා කළ යුතුව පවතී.

(ඈ) මණ්ඩලය විසින් කොළඹ මහ නගර සභාව සහ නාගරික භාණ්ඩාගාර දෙපාර්තමේන්තුව වෙත කොටුව ලක්සල ගොඩනැගිලි සහ තුම්මුල්ල ලක්සල වෙනුවෙන් ගෙවිය යුතු වරිපතම් ගාස්තු කාලීනව ගෙවීම කර නොතිබුණි. කළමනාකරණයේ දුර්වලතා මත එසේ නොගෙවන ලද වරිපතම් බදු සඳහා වන වරෙන්තු ගාස්තු ඇතුළුව ගෙවිය යුතු එකතු වටිනාකම රු.12,756,777 ක් වී තිබුණි.

පවත්නා පද්ධතියට දැනට පවතින මූල්‍ය ගැටළු සමනය වූ මේ පිළිබඳව සොයා බලා අනුකූල විය යුතුය වගකීම ගෙවීමට කටයුතු කරමි. සාකච්ඡා කර ක්‍රියා කළ යුතුව පවතී.

(ඉ) මණ්ඩලයේ ගිණුම් තැබීම සහ නොග පාලනය සඳහා SAP තැමති මෘදුකාංගය භාවිතා කරන අතර, දෛනික විකුණුම් සඳහා POS තැමති මෘදුකාංගය භාවිතා කරයි. මෙම මෘදුකාංග

පවත්නා පද්ධතියට මණ්ඩලයේ පවත්නා මූල්‍ය ගැටළු මේ පිළිබඳව සොයා බලා අනුකූල විය යුතුය හේතුවෙන් සේවා ගිවිසුම යාවත්කාලීන සුදුසු සහ අවශ්‍ය කඩිනම කිරීමට නොහැකි වීම මත මෙම තත්ත්වය ක්‍රියාමාර්ග අනුගමනය කිරීම ඇතිවී පවතී. සුදුසු වේ.



දීර්ඝ කාලයක සිට භාවිතා කළද, එම මෘදුකාංග වලට අදාළ මව් සමාගම් සමඟ සේවා ගිවිසුම් යාවත්කාලීන කර නොතිබුණි. එසේ සේවා ගිවිසුම් යාවත්කාලීන නොකිරීම නිසා මෙම මෘදුකාංග වල නව සංස්කරණයන් (New Version) සහ වැඩිදියුණු කිරීම අභිමිචි තිබුණි. ආයතනයේ දත්ත Back Up ලෙස තබාගෙන තිබුණද, හදිසි අවස්ථාවක එම දත්ත පද්ධතියට යළි ඇතුළත් කිරීමට නොහැකි වීම නිසා (Reinstallation) පද්ධතිය තුළ පවතින ආයතනයේ දත්ත සම්බන්ධව විශාල අවධානයක් පැවතුණි.

(ඊ) 2019 වර්ෂයේදී පාස්කු බෝම්බ ප්‍රහාරයත් සමඟ විදේශ සංචාරකයින්ගේ පැමිණීම අඩු වීම නිසා මණ්ඩලයේ අලෙවි ආදායම 2018 වර්ෂයට සාපේක්ෂව 2019 වර්ෂයේදී රු.119,986,688 කින් අඩු වී තිබුණි. නමුත්, ගෙවිය යුතු බැංකු ණය වටිනාකම 2018 වර්ෂයට සාපේක්ෂව 2019 වර්ෂයේදී රු.127,797,557 කින් වර්ධනය වී තිබුණි. විගණක 2020 වර්ෂයේ දෙසැම්බර් මස වන විට කොට්ඨාස 19 වසංගත තත්ත්වය හේතුවෙන් සංචාරකයින් අඩුවීම නිසා අලෙවි ආදායම පහත වැටීම මත ප්‍රදර්ශනගාර 12 න් ප්‍රදර්ශනගාර 04 ක් පමණක් විවෘත කර ප්‍රදර්ශනගාර 08 ක් වසා

Audited

පද්ධතිය හඳුන්වා දිය යුතුය

මණ්ඩලය මිලකරණ උපාය මාර්ග යොදා විදේශ සංචාරකයින් ඉලක්ක කර, විශේෂිත ක්ෂණික අවධානය යොමු වූ භාණ්ඩ මිල කිරීමක් සිදු කර ඇත. නමුත් දේශීය පාරිභෝගිකයින් ආකර්ෂණය සඳහාද විවිධ පියවර ගෙන ඇත. සහරාන් බෝම්බ ප්‍රහාරය සහ කොට්ඨාස 19 තත්ත්වය මත ආයතනයේ මෙහෙයුම් හා ආදායම් කඩා වැටීමට ලක්විය. 2019 ආදායම පහළ යාම මත ණය ගෙවීමට නොහැකි වීම නිසා ණය ප්‍රතිව්‍යුහගතකරණය කිරීම නිසා ණය වාරික පොළීය වැඩි විය. කෙසේ වුවත්, නව මහ පෙන්නීම හා උපාය මාර්ග 2021 සිට ක්‍රියාත්මක කිරීමට කටයුතු සලසමින් පවතී.



දමා තිබුණි. මෙම තත්ත්වය තුළ වැටුප් හා දෛනික වියදම් දැරීමට ප්‍රමාණවත් ආදායම් නොමැති වීම මත දෛනික වියදම් පියවා ගැනීම සඳහා මහාභාණ්ඩාගාරයෙන් මුදල් ඉල්ලුම් කර තිබුණි. සීග්‍රයෙන් අලෙවිය පහත වැටීම නිසා මණ්ඩලයේ දැඩි මූල්‍ය දුෂ්කරතා ඇති වී තිබුණි.

(උ) 2019 වර්ෂයේ මූල්‍ය ප්‍රකාශනවල සටහන් කර තිබූ මණ්ඩලයට අයත් අනිය බැංකු ගිණුම් 03 ක් පිළිබඳව සොයා බලා එම ජංගම ගිණුම් වසා දැමීමට කටයුතු කර නොතිබුණි.

(ඌ) 2019 දෙසැම්බර් 31 දිනට මණ්ඩලයේ මූල්‍ය ප්‍රකාශනවල වෙනත් ගෙවිය යුතු ශේෂය තුළ 2012 වර්ෂයේ සිට ඉදිරියට එන රු.25,467,530 ක ශේෂයක් සහ 2014 වර්ෂයටත් පෙර සිට ඉදිරියට එන රු.6,571,317 ක පැරණි ශේෂ විය. මෙම පැරණි ශේෂ පිළිබඳව සොයා බලා ගෙවීමට බැඳියාවක් නොමැති නම් අවශ්‍ය ගැළපීම කිරීමට කළමනාකරණය කටයුතු කර නොතිබුණි.

පද්ධතිය හඳුන්වා දිය මෙම ජංගම ගිණුමට අවශ්‍යතාව තව දුරටත් පවතීද යන්න සොයා බලා තීරණ ගන්නා බව දැන්වා සිටිමි.

Audited

මහත්තා පද්ධතියට මෙම පැරණි වටිනාකම සම්බන්ධව කිසිදු තොරතුරක් අපට සොයා ගත නොහැක. අනුමැතිය යුතුය

මෙම පැරණි ශේෂ පිළිබඳව සොයා බලා ගෙවීමට බැඳියාවක් නොමැති නම් අවශ්‍ය ගැළපීම කිරීමට කළමනාකරණය කටයුතු කළ යුතුය.