

प्राचलयन

वित्तीय वर्ष 2015-16 के लिए सिक्षिम विश्वविद्यालय का वार्षिक लेखा एवं तुलन पत्र सिक्षिम विश्वविद्यालय अधिनियम 2006 के धारा 33 के अनुसार तैयार किया गया है। भारत के नियंत्रक एवं महालेखाकार द्वारा इस अधिनियम के अधीन सांविधिक लेखा-परीक्षक के रूप में अपनी शक्ति के अनुसार इन लेखाओं का लेखा परीक्षण किया गया है।

मुझे हर्ष है कि वर्ष 2015-16 के लिए सिक्षिम विश्वविद्यालय के वार्षिक लेखा को लेखा-परीक्षण रिपोर्ट के साथ निर्धारित समय-सीमा के अंदर मानव संसाधन विकास मंत्रालय को प्रेषित किया जा रहा है। आशा है कि मंत्रालय द्वारा आगामी सत्र में संसद के दोनों सदनों में रिपोर्ट को प्रस्तुत करने के लिए आवश्यक कार्यवार्ड की जाएगी।

जय हिंद।

गंगटोक
18-11-2015

प्रोफेसर टीबी सुब्बा
(कुलपति)



जार्यालय महालेखाकार (लेखापरीक्षा),
लेखापरीक्षा भवन, देवराली,
सिक्किम, गान्तोक - 737 102

***Office of the Accountant General (Audit),
Lekha Pariksha Bhawan, Deorali,
Sikkim, Gangtok – 737 102***

No: Com/Sikkim University/ SAR/15-16/16-17/**183**
Dated: **28** October 2016

कुलपति
सिक्किम विश्वविद्यालय
तार्दोंग गंगटोक - 737102

विषय : मार्च 2016 में समाप्त वर्ष के लिए सिक्किम विश्वविद्यालय, गंगटोक के लेखे की पृथक ऑडिट रिपोर्ट

महोदय,

आपके द्वारा की जाने वाली आवश्यक कार्यवाही के लिए मैं मार्च 2016 में समाप्त वर्ष के लिए सिक्किम विश्वविद्यालय, गंगटोक के लेखे की पृथक ऑडिट रिपोर्ट अग्रेषित कर रहा हूँ.

धन्यवाद.

आपका

उप महालेखाकार

मार्च 2016 में समाप्त वर्ष के लिए
सिक्किम विश्वविद्यालय, गंगटोक के
लेखे की पृथक ऑडिट रिपोर्ट

(नियंत्रक एवं महालेखापरीक्षक (कर्तव्य, शक्तियाँ और सेवा शर्तें)
अधिनियम 1971 की धारा 19 (2) के अंतर्गत)

भारतीय नियंत्रक एवं महालेखापरीक्षक द्वारा
31 मार्च 2016 में समाप्त वर्ष के लिए
सिक्किम विश्वविद्यालय, गंगटोक के लेखे की पृथक ऑडिट रिपोर्ट

1. हमने 31 मार्च 2016, की स्थितिके अनुसार सिक्किम विश्वविद्यालय, गंगटोक की बैलेंस शीट का लेखा परीक्षण किया और संलग्न किया, समाप्त वर्ष के लिए आय और व्यय अनुभाग 19(2) के दिनांक के अंतर्गत नियंत्रक तथा महालेखा परीक्षक (सेवाओं की कर्तव्य, शक्तियां तथा शर्तें) अधिनियम 1971, को सिक्किम विश्वविद्यालय अधिनियम, 2006 की धारा 33 (1) में पढ़ा जाएगा। यह वित्तीय कथन विश्वविद्यालय के प्रबंधन की जिम्मेदारी है। हमारी जिम्मेदारी है कि हम हमार ऑडिट पर आधारित इन वित्तीय कथनों पर अपने विचार प्रस्तुत करें।
2. इस पृथक ऑडिट रिपोर्ट में भारतीय नियंत्रक तथा महालेखापरीक्षक (सी तथा एजी) द्वारा लेखांकन व्यवहार पर टिप्पणियां शामिल हैं जिसका ध्यान केवल वर्गीकरण, सर्वोत्तम लेखांकन अभ्यासों के साथ अनुपालन, लेखांकन के मापदंडों तथा प्रकटीकरण मानदण्ड इत्यादि पर है। न्याय, नियमों तथा विनियमों (मालिकाना तथा नियमितता) का अनुपालन करते हुए वित्तीय लेन-देन का ऑडिट अवलोकन तथा क्षमता-तथा-प्रदर्शन पहलू इत्यादि, यदि कोइ हो, का निरीक्षण रिपोर्टों/सी तथा एजी'स पृथक ऑडिट रिपोर्टों के द्वारा रिपोर्ट किया जाए।
3. हमने अपना ऑडिट, ऑडिटिंग मानकों के अनुसार संचालित किया है जो प्रायः भारत में स्वीकृत है। ये मानक चाहते हैं कि हम ऑडिट को उचित आश्वासन प्राप्त करने के लिए योजना बनाए तथा प्रदर्शन करें, चाहे वित्तीय कथन पदार्थों के गलत वितरण से मुक्त हो। एक ऑडिट के अंतर्गत जांच पड़ताल, टेस्ट के आधार पर मूल्य के सहायक साक्ष्य तथा वित्तीय कथनों का प्रकटीकरण शामिल है। एक ऑडिट के अंतर्गत लेखांकन सिद्धांतों जिनका प्रयोग किया गया है का आंकलन तथा प्रबंधन के द्वारा बनाए गए महत्वपूर्ण अनुमान, के साथ-साथ वित्तीय कथनों के संपूर्ण प्रदर्शन शामिल है। हमें विश्वास है कि हमारा ऑडिट हमार विचारों के लिए उचित आधार प्रदान करेगा।
4. हमारे ऑडिट के आधार पर, हम रिपोर्ट करते हैं कि :
 - (i) हमने सभी सूचनाओं तथा स्पष्टीकरणों को प्राप्त कर लिया है, जो हमारे विचार तथा विश्वास से हमारे ऑडिट के लिए ज़रूरी थे;
 - (ii) बैलेंस शीट तथा आय तथा व्यय लेखा/रसीद तथा भुगतान लेखा इस रिपोर्ट के साथ को फॉर्मट के द्वारा लिया जाता है जो कि मानव संसाधन विकास मंत्रालय, भारत सरकार के वाइड ऑफर संख्या 29-4/2012 –आई एफ डी दिनांक 17 अप्रैल 2015 द्वारा निर्धारित है।
 - (iii) हमारे विचार से, सिक्किम विश्वविद्यालय अधिनियम 2006 के अनुभाग 33 के अंतर्गत लेखा के उचित किताबों तथा अन्य प्रासंगिक रिकॉर्ड, जोकि सिक्किम विश्वविद्यालय के द्वारा अनुकूलित है, जो हमें इन किताबों के अवलोकन से पता चला है।

(iv) हम आगे रिपोर्ट करते हैं कि:-

बैलेंस शीट

कोशों का प्रार्थना—पत्र

वर्तमान संपत्ति (अनुसूची 7)

विविध ऋणी —अन्य 1,00,78,813 रुपये

विश्वविद्यालय ने न तो विविध ऋणियों राशि जो 1,00,78,813 रुपये के लखों की सूची उपलब्ध कराई है और न ही ऋणियों के किसी बकाया की पुष्टिप्राप्त की गई है। उपरोक्त की अनुपरिथिति में, ऑडिट इन प्राप्तियों की यथार्थता तथा वसूली क्षमता को सत्यापित नहीं कर सकते हैं।

(b) सामान्य

वित्तीय रिपोर्टिंग पर आंतरिक वित्तीय नियंत्रण एक प्रक्रिया है जिसको वित्तीय रिपोर्टिंग पर विश्वसनीयता के संदर्भ में उचित आश्वासन के लिए तथा सामान्य रूप से स्वीकृत लेखांकन सिद्धांतों के साथ वित्तीय कथनों को बाहरी उद्देश्यों के अनुसार डिज़ाइन किया गया है। विश्वविद्यालय द्वारा प्रयोग की गई नीतियों तथा प्रक्रियाओं का प्रयोग, जिससे इसके क्रियाकलापों को क्रमानुसार तथा क्षमतापूर्वक क्रियान्वित किया जा सके, जिसमें विश्वविद्यालय की नीतियों का अनुपालन, उसकी संपत्तियों की सुरक्षा, धोखा तथा गलतियों से बचाव तथा उनका पता लगाना, लेखांकन रिकॉर्डों की शुद्धता तथा संपूर्णता तथा समयानुसार विश्वसनीय वित्तीय सूचना की तैयारी जिसे विश्वविद्यालय का आंतरिक वित्तीय नियंत्रण तंत्र नाम दिया जा सकता है, शामिल है।

निम्नलिखित कमियाँ विश्वविद्यालय के आंतरिक वित्तीय नियंत्रण तंत्र में नोटिस की गई हैं :-

- (a) विश्वविद्यालय को ऋणियों से किसी भी प्रकार की बैलेंस पुष्टि प्राप्त नहीं हुई है।
- (b) पुराना तथा बचा हुआ बैलेंस प्राप्त नहीं हुआ है।
- (c) आंतरिक ऑडिट में सभी महत्वपूर्ण क्रियाकलाप/विश्वविद्यालय के विभाग नहीं शामिल किए गए हैं।
- (d) विश्वविद्यालय की वित्तीय समिति वर्ष 2015–16 के दौरान कम से कम तीन बार मिलेगी, यह केवल एक बार मिलेगी तथा वित्तवर्ष 2015–16 के लिए वार्षिक लेखा को इसी परिसंचरण के द्वारा पास किया जाएगा।

(c) अनुदान

विश्वविद्यालय न वर्ष के दौरान 85.16 करोड़ रुपये अनुदान के रूप में प्राप्त किया है तथा पिछले अव्ययित अनुदान 46.21 करोड़ रुपये था। संपूर्ण उपलब्ध अनुदान जो कि 131.37 करोड़ रुपये है में से, विश्वविद्यालय ने 47.03 करोड़ रुपये उपयोग किए हैं तथा अव्ययित अनुदान 84.34 करोड़ रुपये है।

(d) लेखा के संशोधन का प्रभाव

विश्वविद्यालय के लेखे को ऑडिट टिप्पणियों पर आधारित संशोधन, जिसका परिणाम वर्तमान मूल्य में 2.86 करोड़ रुपये की बढ़ोतरी करना है। जिसके फलस्वरूप, अधिशेष राशि 2.78 करोड़ रुपये की 0.08 करोड़ रुपये के घाटे में परिवर्तित हो जाएगी।

- (v) आगे के अनुच्छेदों के हमारे अवलोकन के विषय पर, हम यह रिपोर्ट देते हैं कि बैलेंस शीट तथा आय तथा व्यय लेखा जो इस रिपोर्ट के साथ डील कर रहा था, वह लेखों के किताबों के साथ अनुबंधित है।
- (vi) हमारे विचार तथा सर्वोत्तम सूचना से तथा हमें दिए गए स्पष्टीकरणों से, दिए गए वित्तीय कथन को लेखांकन नीतियों तथा लेखों के नोट्स पर, तथा उपरोक्त कहे गए महत्वपूर्ण मामलों के विषयों पर, तथा मामले जो इस ऑडिट रिपोर्ट के अनुबंध-I मेंदिए गए हैं, प्रायः लेखांकन सिद्धांतों के अनुपालन पर जो भारत में स्वीकृत हैं पर एक सही तथा स्पष्ट राय देते हैं।
- (a) जहाँ तक हो यह सिविकम विश्वविद्यालय के 31 मार्च 2016 के राज्य के मामलों की बैलेंस शीट से संबंधित है; तथा
- (b) जहाँ तक हो यह वर्ष के अंत 31 मार्च 2016 के घाटे के आय तथा व्यय लेखा से संबंधित है।

भारत के नियंत्रक तथा महालेखापरीक्षक
के लिए तथा की ओर से

(वानलाल चुअंगा)
महालेखांकन (ऑडिट)
सिविकम, गंगटोक

अनुबंध—I

1. आंतरिक ऑडिट प्रणाली की पर्याप्तता :

सिविकम विश्वविद्यालय ने वर्ष 2015–16 के लिए एक चार्टड अकाउंटेंट फर्म की व्यवस्था की है। आंतरिक ऑडिट प्रणाली इस विस्तार को पूरा करने में अक्षम है जो सभी महत्वपूर्ण क्रियाकलापों/विश्वविद्यालय के विभागों को पूरा नहीं करसकती।

2. आंतरिक नियंत्रण प्रणाली की पर्याप्तता:

आंतरिक नियंत्रण प्रणाली रिपोर्ट के पैरा-4 iv b के विस्तृत बिंदु तक, संगठन के आकार तथा प्रकृति के अनुरूप नहीं है तथा आंतरिक ऑडिट विश्वविद्यालय के सभी महत्वपूर्ण क्रियाकलापों को कवर नहीं करता है। आगे, कारण को जांचने की प्रक्रिया संपत्तियों/वस्तुसूचियों के भौतिक सत्यापन को संपूर्ण किया जाना है।

3. निश्चित संपत्तियों/वस्तुसूचियों के भौतिक सत्यापन की प्रणाली

संपत्तियों के भौतिक सत्यापन का कार्य प्रबंधन द्वारा वर्ष 2015–16 के दौरान तथा विश्वविद्यालय के द्वारा विविधता के कारण को जांचने की प्रक्रिया द्वारा किया जाता है ताकि लेखा के किताबों के जरूरी प्रभाव दिए जा सकें।

4. वैधानिक बकायों के भुगतान की नियमितता

प्रबंधन वैधानिक बकायों को उपयुक्त प्राधिकारियों के साथ भुगतान करने में नियमित है।

(वानलाल चुआंगा)
महालेखाकार (ऑडिट)
सिविकम, गंगटोक

31 मार्च 2016 के अनुसार तुलन पत्र

| निधियों का स्रोत | अ.सू. सं | चालू वर्ष 31.03.2016 | पिछला वर्ष 31.03.2015 | राशि रुपये में |
|----------------------------------|-------------|-------------------------|--------------------------|----------------|
| कॉर्पस / पूंजीगत निधि | 1 | 761,235,120.00 | 1,093,933,149.00 | |
| नामित / निर्धारितधस्थायी निधि | 2 | 7,277,906.00 | 5,161,261.00 | |
| चालू देयताएं और प्रावधान | 3 | 949,606,690.00 | 33,016,091.00 | |
| कुल निधियों का प्रयोग | | 1,718,119,716.00 | 1,132,110,501.00 | |
| अचल परिसंपत्तियाँ | 4 | 569,434,775.00 | 573,000,234.00 | |
| मूर्त परिसंपत्तियाँ | | 6,427,631.00 | 3,378,326.00 | |
| अमूर्त परिसंपत्तियाँ | | 132,515,804.00 | 70,307,928.00 | |
| पूंजीगत कार्य प्रगति पर | | | | |
| निर्धारित / स्थायी निधि | 5 | | | |
| से निवेश | | | | |
| दीर्घ कालीन | | 4,171,231.00 | 3,825,000.00 | |
| अल्प कालीन | | | | |
| निवेश दृअन्य | 6 | 856,336,699.00 | 381,412,452.00 | |
| चालू परिसंपत्तियाँ | 7 | 73,910,034.00 | 69,202,739.00 | |
| ऋण, अग्रिम और जमा | 8 | 75,323,542.00 | 30,983,822.00 | |
| कुल | | 1,718,119,716.00 | 1,132,110,501.00 | |
| महत्वपूर्ण लेखा नीतियाँ | 23 | - | - | |
| आकस्मिक देयताएं एवं लेखा टिप्पणी | 24 | | | |

(C. Talukdar)
Joint Registrar(CA. P.K. Singh)
Finance Officer(T.B. Subba)
Vice Chancellor

ANNUAL ACCOUNTS वार्षिक लेखा

31 मार्च 2016 को समाप्त वर्ष के लिए आय एवं व्यय लेखा

| विवरण | अनुसूची संख्या | राशि रुपये में | |
|---|-------------------|-------------------------|--------------------------|
| | | चालू वर्ष 31.03.2016 | पिछला वर्ष 31.03.2015 |
| आय | | | |
| शैक्षणिक प्राप्तियाँ | 9 | 14,417,985.00 | 16,499,947.00 |
| अनुदानधार्थिक सहायता | 10 | 340,166,591.00 | 32,237,933.00 |
| निवेश से प्राप्त आय | 11 | 71,360,096.00 | - |
| अर्जित ब्याज | 12 | 3,820,646.00 | - |
| अन्य आय | 13 | 2,196,679.00 | 3,226,514.00 |
| पूर्वावधि आय | 14 | 4,419,004.00 | 16,006,573.00 |
| निधि के अंतरित मूल्यहास मूल्य | | | 57,096,151.00 |
| कुल (क) | | 436,381,001.00 | 125,067,118.00 |
| व्यय | | | |
| कर्मचारियों का भुगतान एवं लाभ (स्थापना व्यय) | 15 | 232,862,276.00 | 162,963,960.00 |
| शैक्षणिक व्यय | 16 | 46,542,219.00 | 43,445,822.00 |
| प्रशासनिक एवं सामान्य व्यय | 17 | 68,827,396.00 | 67,517,298.00 |
| परिवहन व्यय | 18 | 5,859,011.00 | 4,729,463.00 |
| मरम्मत एवं रखरखाव | 19 | 3,411,894.00 | 2,185,823.00 |
| वित्त लागत | 20 | 3,528.00 | 14,041.00 |
| अवमूल्यन | 4 | 68,480,584.00 | 57,096,151.00 |
| अन्य व्यय | 21 | | - |
| पूर्वावधि व्यय | 22 | 11,215,714.00 | - |
| कुल (ख) | | 437,202,622.00 | 337,952,558.00 |
| व्यय पर आय अतिरेक से बने | | | |
| शेष राशि (क-ख) | | (821,621.00) | (212,885,440.00) |
| नामित निधि सेध्तक हस्तांतर | | | |
| भवन निधि | | | |
| अन्य (स्पष्ट करें) | | | |
| पूंजीगत निधि पर अधिशेषधाटे से बने शेष | | | |
| राशि | | (821,621.00) | (212,885,440.00) |
| महत्वपूर्ण लेखा नीतियाँ | 23 | | |
| आकस्मिक देयताएं एवं लेखा टिप्पणी | 24 | | |



(C. Talukdar)
Joint Registrar



(CA. P.K. Singh)
Finance Officer



(T.B. Subba)
Vice Chancellor

अनुसूची-1
कोर्पसाध्युजीगत निधि

| | | राशि रूपये में | |
|---------|--|-------------------------|--------------------------|
| | | चालू वर्ष 31.03.2016 | पिछला वर्ष 31.03.2015 |
| जोड़ रु | वर्ष के शुरुआत में शेष राशि कोंपसध्युजीगत निधि के लिए अशदान यजीसी, भारत सरकार और राज्य सरकार से पूजीगत व्यय के लिए उपयोगिता बढ़ाने के लिए प्राप्त अनुदान | | |
| जोड़ रु | निधारित निधि से खरीदी गई परिसंपत्तियाँ प्रायोजित परियोजनाओं में से खरीदी गई परिसंपत्तियाँ, जहां संस्थानों में स्थापित निहित हैं | | |
| जोड़ रु | परिसंपत्तियों का दान/प्राप्त उपहार अन्य परिवर्धन | | |
| जोड़ रु | आय और व्यय खाते से व्यय पर आय अतिरेक हस्तातर वर्ष के अंत में शेष राशि | (821,621.00) | 761,235,120.00 |
| | पूंजीगत निधि के समामेलन विवरण | | 631,884,435.00 |
| 1 | पिछले वर्ष 2014-15 के लिए सामान्य निधि के अंतिम शेष | | 508621830 |
| 2 | पिछले वर्ष 2014-15 के लिए पूंजीगत निधि के अंतिम शेष | | 586575919 |
| 3 | कमल पूंजीगत निधि में शामिल वर्ष 2014-15 की निधारित निधि के अंतिम शेष | | 1264600 |
| 4 | उपरोक्त (1)(2)-(3) के कुल | | 1093933149 |
| 5 | वर्ष 2015-16 के लिए अनुसूची 1 में दिखाये गए के अनुसार पूंजीगत निधि के शुरुआती शेष | | 631884435 |
| 6 | वर्ष 2015-16 के लिए अनुसूची 10 में दिखाये गए के अनुसार अनुदान के शुरुआती शेष | | 462048714 |
| 7 | उपरोक्त (5)(6) के कुल | | 1093933149 |


(CA. P.K. Singh)
Finance Officer

अनुसूची –2
नामित / निधारित / बंदोबस्ती निधि

राशि रूपये में

ANNUAL ACCOUNTS वार्षिक लेखा

| विवरण | FUNDWISE BREAKUP | | |
|---|---|---|---|
| | प्रायोगिक विधि | चालू वर्ष 31.3.2016 | पिछला वर्ष 31.3.2015 |
| | प्रायोगिक विधि | निधि | निधि |
| (क) शुरुआती शेष | | | |
| (क) वर्ष के दौरान परिवर्धन | 846,000 | 100,000 118,600 | 200,000 |
| (ख) निवेश से प्राप्त आय से बढ़ी निधि | | 374,000 | 175,000 |
| (ग) निवेशाभिम पर अर्जित व्याज | | | 120,898 |
| (घ) बचत खाते पर व्याज | | | - |
| (ड) अन्य जोड़ (कर्मचारियों का अंशदान) | | | - |
| (ज) अन्य जोड़ (प्राय) | 94,000 | 940,000 100,000 118,600 | 200,000 374,000 175,000 |
| (क) कुल (क) | | 940,000 | 183,398 200,000 269,039 1,380,939 20,000 26,039 140,657,000 6,862,249 |
| (ख) | | | 9,562,943,000 7,189,761,000 |
| (क) निधि के उद्देश्य के लिए उपयोगिता व्यय | | | - |
| (ख) पूँजीगत व्यय | 940,000 | - 118,600 200,000 374,000 | - 183,398 200,000 269,039 - |
| (ग) राजस्व व्यय | | | - |
| (कुल (ख)) | 940,000 | - 118,600 200,000 374,000 | - 183,398 200,000 269,039 - |
| वर्ष के समाप्ति में अवित्त शेष (क-ख) | | - 100,000 - - 175,000 - - 175,000 - - 6,862,249 140,657,000 7,277,906,000 5,161,261,000 | |
| द्वारा प्रतिनिधित्व | | | |
| नगदी एवं बैंक शेष | - 100,000 - - 175,000 - - 175,000 - - 6,862,249 140,657,000 7,277,906,000 5,161,261,000 | 2,477,294 4,034,529 350,426 | 2,752,294,00 4,171,231,00 354,381,00 |
| निवेश | | | |
| अर्जित व्याज किन्तु देय नहीं | - 100,000 - - 175,000 - - 175,000 - - 6,862,249 140,657,000 7,277,906,000 5,161,261,000 | | |
| कुल | | | |


(CA. P.K. Singh)
Finance Officer

राशि रूपये में

अनुसूची – २ ए
स्थायी निधि

| क्र. | स्थायी निधि का नाम | शुरुआती शेष | | वर्ष के दौरान परिवर्तन | | कुल | वर्ष के दौरान वस्तुओं पर क्षय | समाप्त शेष | कुल |
|--|--------------------|-------------|----------------|------------------------|------------|-----------|-------------------------------|-------------|------------|
| | | स्थायी निधि | संग्रहित ब्याज | स्थायी निधि | ब्याज | | | स्थायी निधि | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | (3+5) | (4+6) | 9 | 10 |
| क) भारतीय चार्टर्ड एकाउंटेंट्स संस्थान (आईसीएआई) | 125,000.00 | 4,228.00 | - | 11,429.00 | 125,000.00 | 15,657.00 | - | 125,000.00 | 15,657.00 |
| | 125,000.00 | 4,228.00 | - | 11,429.00 | 125,000.00 | 15,657.00 | - | 125,000.00 | 140,657.00 |



(CA. P.K. Singh)
Finance Officer

अनुसूची-3
चालू देयताएं एवं प्रावधान

राशि रूपये में

| | | चालू वर्ष 31.03.2016 | पिछला वर्ष 31.03.2015 |
|----|---|-------------------------|--------------------------|
| क | चालू देनदारियाँ | | |
| 1 | कर्मचारियों द्वारा जमा | 1,486,571.00 | 1,364,267.00 |
| 2 | छात्रों द्वारा जमा | 59,110,218.00 | |
| 3 | विभिन्न जमाकर्ता | 1,130,800.00 | |
| क) | वस्तुओं एवं सेवाओं के लिए | | |
| ख) | अन्य | 319,844.00 | 1,148,446.00 |
| 4 | जमा— अन्य (ईएमडी, सुरक्षा जमा सहित) | 11,741,151.00 | 10,122,722.00 |
| 5 | साधारण देयताएं (जीपीएफ, टीडीएस, डबल्यूसी कर, सीपीएफ, जीआईएस, एनपीएस) | 1,212,517.00 | 404,235.00 |
| क) | अतिदेय | 843,330,817.00 | - |
| ख) | अन्य | 2,719,325.00 | 19,976,421.00 |
| ग) | प्रायोजित परियोजनाओं के लिए प्राप्तियाँ | 921,051,243.00 | 33,016,091.00 |
| घ) | अप्रयुक्त अनुदान | | |
| ङ) | अग्रिम अनुदान | - | |
| च) | अन्य निधि | - | |
| छ) | सीपीएफ निधि | - | |
| ज) | शोध एवं परामर्श निधि | - | |
| झ) | मुख्य वार्डन निधि | - | |
| ज) | अन्य देयताएं | - | |
| | कुल (क) | 921,051,243.00 | 33,016,091.00 |
| ख) | प्रावधान | | |
| 1 | कर निर्धारण के लिए | 19,524,596.00 | - |
| 2 | उपदान | 9,030,851.00 | - |
| 3 | अधिवर्षिता पेंशन | - | |
| 4 | संग्रहित अवकाश नगदीकरण | - | |
| 5 | व्यापार वारंटी दावे | - | |
| 6 | अन्य (स्पष्ट करें) | - | |
| | कुल (ख) | 28,555,447.00 | - |
| | कुल (क-ख) | 949,606,690.00 | 33,016,091.00 |



(CA. P.K. Singh)
Finance Officer

**अनुसूची -3ए
प्रायोजित परियोजनाएं**

राशि रूपये में

| क्र. सं | परियोजना का नाम | शुरुआती शेष | | | वर्ष के दौरान प्राप्तियाँ / वसूली | कुल | वर्ष के दौरान व्यय | समाप्त शेष | |
|---------|---------------------------------|--------------|---|-------|-----------------------------------|---------------|--------------------|--------------|---|
| | | 3 | 4 | देबिट | | | | 8 | 8 |
| क | पिज्जान एवं प्रदौगिकी विभाग | | | | 921,673.00 | 1,220,807.00 | 1,069,621.00 | 151,186.00 | |
| क.1 | स्थानीय परियोजना एनएस-1 | 299,134.00 | | | 220,149.00 | 6,137,943.00 | 3,893,566.00 | 2,244,377.00 | |
| क.2 | हिमालयन क्रायोस्फेर | 5,917,794.00 | | | 609,576.00 | 630,606.00 | 6,812.00 | 623,794.00 | |
| क.3 | बड़े इलायची | 21,030.00 | | | 446,984.00 | 1,113,422.00 | 1,104,301.00 | 9,121.00 | |
| क.4 | किपियत दृथ | 666,438.00 | | | 223,445.00 | 574,004.00 | 422,915.00 | 151,089.00 | |
| क.5 | सिक्किम के हॉट स्प्रिंग | 350,559.00 | | | 1,899,922.00 | 1,899,922.00 | 167,920.00 | 1,732,002.00 | |
| क.6 | एसएस2015डीएसटी | - | | | 1,012,767.00 | 1,012,767.00 | 5,000.00 | 1,007,767.00 | |
| क.7 | एसएस2015डीएसटी | - | | | 547,130.00 | 547,130.00 | 154,450.00 | 392,680.00 | |
| क.8 | एसएस2015डीएसटी | - | | | - | - | - | - | |
| ख | जैव प्रौद्योगिकी विभाग | | | | 598,066.00 | 637,406.00 | 597,306.00 | 40,100.00 | |
| ख.1 | स्थानीय परियोजना एनएस-2 | 39,340.00 | | | 10,560.00 | 359,679.00 | 342,450.00 | 17,229.00 | |
| ख.2 | एसयू-डीपीएसएस | 349,119.00 | | | 678,801.00 | 814,307.00 | 435,112.00 | 379,195.00 | |
| ख.3 | एसयू-डीबीटी-एनईआर-बीपीएसी | 135,506.00 | | | 40,776.00 | 1,413,721.00 | 1,329,056.00 | 84,665.00 | |
| ख.4 | मरठा डाइवर्सिटी | 1,372,945.00 | | | - | - | - | - | |
| ग | अंतर्राष्ट्रीय परियोजना | | | | 652,776.00 | 969,721.00 | 258,600.00 | 711,121.00 | |
| ग.1 | आईयूसीएन एमसी टू 01 | 316,945.00 | | | 304,692.00 | 399,211.00 | 354,367.00 | 44,844.00 | |
| ग.2 | पीओटी बायो कॉन आईएस प्रयोगशाला | 94,519.00 | | | 410,104.00 | 410,104.00 | 410,104.00 | 410,104.00 | |
| ग.3 | जीआरडीएचएफएल बीएसीआई सीएचीआई | - | | | - | - | - | - | |
| ग.4 | एसएस2015डीओसीओओएन | - | | | - | - | - | - | |
| | शेष अगले पृष्ठ में अंग्रेजित है | 9,563,329.00 | - | | 8,577,421.00 | 18,140,750.00 | 10,141,476.00 | 7,999,274.00 | - |


 (CA. P.K. Singh)
 Finance Officer

अनुसूची -३ए
प्रायोजित परियोजनाएँ

राशि रूपये में

| क्र. सं | परियोजना का नाम | शुल्काती शेष | | वर्ष के दौरान प्राप्तिहाँ/वसूली | कुल | वर्ष के दौरान कार्य | समाप्त शेष | | | | |
|---------|--|---------------|------------|---------------------------------|---------------|---------------------|---------------|-------|--|--|--|
| | | 3 | | | | | 8 | 8 | | | |
| | | क्रेडिट | डेबिट | | | | क्रेडिट | डेबिट | | | |
| घ.1 | पिछले पृष्ठ से शेष अग्रिष्ठ है रु विश्वविद्यालय अनुदान आयोग यूजीसी-डीएई / 2012 / सीआरएस-68 | 9,563,329.00 | - | 8,577,421.00 | 18,140,750.00 | 10,141,476.00 | 7,999,274.00 | - | | | |
| घ.2 | आपदा प्रबंधन | 69,867.00 | 22,0977.00 | 290,844.00 | 250,043.00 | 40,801.00 | | | | | |
| घ.3 | यूजीसी मेज प्रॉ-एसटीआर कॉन्फ लिट एन-ई | 214,852.00 | 8,614.00 | 223,466.00 | 196,793.00 | 26,673.00 | | | | | |
| घ.4 | एसयू/स्टार्ट अप ग्रांट / यूजीसी / बीसी / 2013 | - | 573,473.00 | 573,473.00 | 200,000.00 | 373,473.00 | | | | | |
| घ.5 | एसयू/ 2015 / यूजीसी / स्टार्ट अप अनुदान | 614,207.00 | 614,207.00 | 614,694.00 | 614,694.00 | 146,158.00 | 468,049.00 | | | | |
| घ.6 | एसयू/ 2015 / यूजीसी / स्टार्ट अप अनुदान | 614,694.00 | 614,350.00 | 614,350.00 | 614,350.00 | 323,882.00 | 290,812.00 | | | | |
| घ.7 | एसयू/ 2015 / यूजीसी / स्टार्ट अप अनुदान | 613,590.00 | 601,644.00 | 601,644.00 | 601,644.00 | 262,942.00 | 513,755.00 | | | | |
| घ.8 | एसयू/ 2015 / यूजीसी / स्टार्ट अप अनुदान | 601,644.00 | 2,556.00 | 79,115.00 | 79,115.00 | - | 601,644.00 | | | | |
| घ.9 | एसयू/ 2015 / यूजीसी / स्टार्ट अप अनुदान | 76,559.00 | - | - | - | | | | | | |
| घ.10 | यूजीसी-डॉ ए.एस. चंदेल | | | | | | | | | | |
| ड. | घरेलू परियोजना | | | | | | | | | | |
| ड.1 | चाय बोर्ड | 181,340.00 | 203,363.00 | 384,703.00 | 38,887.00 | 345,816.00 | | | | | |
| ड.2 | एफएफसी जीओआई आरके-1 | 16,775.00 | 1,137.00 | 17,912.00 | - | 17,912.00 | | | | | |
| ड.3 | आईसीएसएसआर (डॉ. एन के प्रोजेक्ट) | - | 800,000.00 | 800,000.00 | - | 800,000.00 | | | | | |
| | कुल | 10,122,722.00 | - | 13,446,026.00 | 23,568,748.00 | 11,827,597.00 | 11,741,151.00 | - | | | |

अनुसूची -3 वी
प्रायोजित फैलोशिप एवं छात्र वृत्ति

राशि रूपये में

| क्र. सं | प्रायोजकों का नाम | शुरुआती शेष 1.4.2015 के अनुसार | लेन-देन वर्ष के दौरान | समाप्त शेष 31.3.2016 के अनुसार |
|---------|--|-----------------------------------|------------------------------|-----------------------------------|
| | | क्रेडिट | डेबिट | क्रेडिट |
| क | विश्वविद्यालय अनुदान आयोग जूनियर रिसर्च फैलोशिप | 3,050,942.00 1,681,826.00 | 5,675,000.00 1,061,997.00 | 1,530,300.00 239,500.00 |
| क.1 | राजीव गांधी नेशनल फैलोशिप | | | 1,093,758.00 |
| क.2 | मंत्रालय | | | 859,329.00 |
| ख | इंस्पायर | | | |
| ख.1 | अन्य (स्पष्ट करें) | 231,200.00 | - | 720,000.00 |
| ग | आईसीएसआर फैलोशिप | | | - |
| ग.1 | छात्र वृत्तिक्षमाधान सह योग्यता भात्र वृत्ति | | | |
| ग.2 | | 173,035.00 | - | 284,000.00 420,600.00 |
| | | | | 118,759.00 |
| | कुल | 404,235.00 | 4,732,768.00 | 7,930,397.00 |
| | | | | 1,248,676.00 |
| | | | | 1,212,517.00 |
| | | | | 859,329.00 |



(CA. P.K. Singh)
Finance Officer

अनुसूची – ३सी

यूजीसी, भारत सरकार और राज्य सरकार से प्राप्त अप्रयुक्त अनुदान

राशि रूपये में

| | चालू वर्ष 31.03.2016 | पिछला वर्ष 31.03.2015 |
|-----------------------------------|-------------------------|--------------------------|
| क योजना अनुदान रु भारत सरकार | | |
| शेष पिछले पृष्ठ से | | - |
| जोड़ रु वर्ष के दौरान प्राप्तियाँ | | |
| कमरू प्रतिदाय | | |
| कमरू राजस्व व्यय के लिए प्रयुक्त | | |
| कमरू पूंजीगत व्यय के लिए प्रयुक्त | | |
| अप्रयुक्त राशि अग्रेषित कुल (क) | - | 52,708,651.00 |
| ख यूजीसी अनुदान रु योजना | | |
| शेष पिछले पृष्ठ से | 462,048,714.00 | |
| जोड़रु वर्ष के दौरान प्राप्तियाँ | 851,621,000.00 | |
| कमरू प्रतिदाय | | |
| कमरू राजस्व व्यय के लिए प्रयुक्त | 340,166,591.00 | |
| कमरू पूंजीगत व्यय के लिए प्रयुक्त | 130,172,306.00 | |
| अप्रयुक्त राशि अग्रेषित कुल (ख) | 843,330,817.00 | |
| ग यूजीसी अनुदान रु योजना | | |
| शेष पिछले पृष्ठ से | | |
| जोड़रु वर्ष के दौरान प्राप्तियाँ | | |
| कमरू प्रतिदाय | | |
| कमरू राजस्व व्यय के लिए प्रयुक्त | | |
| अप्रयुक्त राशि अग्रेषित कुल (ग) | | |
| घ राज्य सरकार से प्राप्त अनुदान | | |
| शेष पिछले पृष्ठ से | | |
| जोड़रु वर्ष के दौरान प्राप्तियाँ | | |
| कमरू प्रतिदाय | | |
| कमरू राजस्व व्यय के लिए प्रयुक्त | | |
| अप्रयुक्त राशि अग्रेषित कुल (घ) | | |
| कुल (क+ग+घ) | 843,330,817.00 | 52,708,651.00 |



(CA. P.K. Singh)
Finance Officer

अनुसूची –4
अचल परिसंपत्तियाँ

राशि रूपये

| क्र. सं. | परिसंपत्ति मद : | दर % | सकल छाँक | | मूल्यहास | | नेट ब्लॉक | |
|----------|--|-------|------------------------|-----------------------|------------------------|---------------------------|-----------------------|---------------------------|
| | | | शुरुआती शेष 01.04.2015 | जोड 31.03.2016 | शुरुआती शेष 01.04.2015 | वर्ष के दोणन लिए मूल्यहास | समाप्त शेष 31.03.2016 | वर्ष के अनुभार 31.03.2015 |
| 1 | भूमि | | 150,000,000.00 | - | - | - | - | 150,000,000.00 |
| 2 | स्थल विकास भवन | 2% | - | - | - | - | - | - |
| 3 | रास्ते एवं पुल | 2% | - | - | - | - | - | - |
| 4 | ट्यूबल एवं जल आपूर्ति | 2% | - | - | - | - | - | - |
| 5 | सेवेज और ड्रेन | 2% | - | - | - | - | - | - |
| 6 | विद्युतीय प्रतिस्थापन एवं उपकरण | 5% | 6,355,992.00 | 693,384.00 | 7,049,376.00 | 979,253.00 | 352,469.00 | 5,376,739.00 |
| 7 | यंत्र एवं मशीनरी | 5% | 4,130,531.00 | 7,193.00 | 4,137,724.00 | 667,532.00 | 206,886.00 | 3,462,999.00 |
| 8 | वैज्ञानिक एवं प्रयोगशाला | 8% | 336,804,348.00 | 9,453,298.00 | 346,257,646.00 | 91,616,183.00 | 27,700,612.00 | 119,316,795.00 |
| 9 | उपकरण | 7.50% | 6,915,815.00 | 2,153,039.00 | 9,068,854.00 | 1,328,841.00 | 680,164.00 | 226,940,851.00 |
| 10 | कार्यालय उपकरण | 7.50% | 5,359,721.00 | 3,163,107.00 | 8,522,828.00 | 1,567,870.00 | 639,212.00 | 2,009,005.00 |
| 11 | श्रव्य द्रुत्य उपकरण | 20% | 43,066,492.00 | 16,188,311.00 | 59,254,803.00 | 32,444,921.00 | 11,850,961.00 | 44,295,882.00 |
| 12 | कंप्यूटर एवं सहायक सामग्र्य | 7.50% | 76,236,858.00 | 6,031,439.00 | 82,268,297.00 | 18,575,466.00 | 6,170,122.00 | 24,745,588.00 |
| 13 | फर्नीचर, फिकावर एवं किटिंग्स | 10% | 855,260.00 | 1,725,638.00 | 2,580,898.00 | 684,208.00 | 258,090.00 | 942,298.00 |
| 14 | वाहन | 10% | 129,851,174.00 | 20,502,259.00 | 150,353,433.00 | 44,054,454.00 | 15,035,343.00 | 59,089,797.00 |
| 15 | पुस्तकालय की पुस्तकें एवं वैज्ञानिक जर्नल | 10% | 163,727.00 | 79,000.00 | 242,727.00 | 21,416.00 | 24,273.00 | 91,253,636.00 |
| 16 | खेल उपकरण | 7.50% | 659,870.00 | - | 659,870.00 | 139,012.00 | 49,490.00 | 45,689.00 |
| 17 | कम मूल्य की परिसंपत्तियाँ नेटवर्किंग परिसंपत्तियाँ | 7.50% | 7,926,729.00 | - | 7,926,729.00 | 3,247,127.00 | 594,505.00 | 197,038.00 |
| 18 | कुल (क) | | 768,326,517.00 | 59,996,668.00 | 828,323,185.00 | 195,326,283.00 | 63,567,127.00 | 258,888,410.00 |
| 17 | पूर्णांत कार्य प्रगति पर | | 70,307,928.00 | 62,207,876.00 | 132,515,804.00 | | | 132,515,804.00 |
| | | | | | | | | 70,307,928.00 |
| 18 | कुल (ख) | | 70,307,928.00 | 62,207,876.00 | 132,515,804.00 | | | 132,515,804.00 |
| 19 | कंप्यूटर संपर्कवर इंजनीर | 40% | 3,640,674.00 | 3,544,149.00 | 7,184,823.00 | 881,284.00 | 2,873,929.00 | 3,429,610.00 |
| 20 | पैटेंट्स | 40% | 687,707.00 | 4,423,613.00 | 5,111,320.00 | 68,771.00 | 2,044,528.00 | 2,988,021.00 |
| | कुल (ग) | | 4,328,381.00 | 7,967,762.00 | 12,296,143.00 | 950,055.00 | 4,918,457.00 | 6,427,631.00 |
| | (कुल) | | 842,962,826.00 | 130,172,306.00 | 973,135,132.00 | 196,276,338.00 | 68,480,584.00 | 264,756,922.00 |
| | | | | | | | | 708,378,210.00 |


(CA. P.K. Singh)
Finance Officer

राशि रूपये
**अनुसूची -4ए
योजना**

| क्र. सं. | परिसंपत्ति मद : | दर % | सकल ब्लॉक | | शुरुआती शेष 01.04.2015 | शुरुआती शेष 31.03.2016 | भूलवाहक शेष के दोहरा लिए मूल्यहास | समाप्त शेष 31.03.2016 | नेट ब्लॉक 31.03.2016 के अनुसार | नेट ब्लॉक 31.03.2015 के अनुसार |
|-------------|---|---------|----------------|----------------|---------------------------|---------------------------|---|--------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| | | | जोड़ | 150,000,000.00 | | | | | | |
| 1 | भूमि | | | | | | | | | |
| 2 | स्थल विकास | | | | | | | | | |
| 3 | भवन | 2% | | | | | | | | |
| 4 | रास्ते एवं पुल | 2% | | | | | | | | |
| 5 | टचोल एवं जल आपूर्ति सेवा और ड्रेन | 2% | | | | | | | | |
| 6 | विद्युतीय प्रतिक्रियापन एवं उपकरण | 5% | 6,355,992.00 | 693,384.00 | 7,049,376.00 | 979,253.00 | 352,469.00 | - | 5,717,654.00 | 5,376,739.00 |
| 7 | यंत्र एवं मशीनरी | 5% | 4,130,531.00 | 7,193.00 | 4,137,724.00 | 667,532.00 | 206,886.00 | 874,418.00 | 3,263,306.00 | 3,462,999.00 |
| 8 | वैज्ञानिक एवं प्रयोगशाला उपकरण | 8% | 336,804,348.00 | 9,453,298.00 | 346,257,646.00 | 91,616,183.00 | 27,700,612.00 | 119,316,795.00 | 226,940.8 51.00 | 245,188,165.00 |
| 9 | कार्यालय उपकरण | 7.50% | 6,915,915.00 | 2,153,039.00 | 9,068,854.00 | 1,328,841.00 | 680,164.00 | 2,009,005.00 | 7,059,849.00 | 5,586,974.00 |
| 10 | श्रव्य दृश्य उपकरण | 7.50% | 5,359,721.00 | 3,163,107.00 | 8,522,828.00 | 1,567,870.00 | 639,212.00 | 2,207,082.00 | 6,315,746.00 | 3,791,851.00 |
| 11 | कंप्यूटर एवं सहायक सामग्रियाँ | 20% | 43,066,492.00 | 16,188,311.00 | 59,254,803.00 | 32,444,921.00 | 11,850,961.00 | 44,295,882.00 | 14,958,921.00 | 10,621,571.00 |
| 12 | फर्मीचर, फिकाचर एवं फिटेंस | 7.50% | 76,236,858.00 | 6,031,439.00 | 82,268,297.00 | 18,575,466.00 | 6,170,122.00 | 24,745,588.00 | 57,522,709.00 | 57,661,392.00 |
| 13 | वाहन | 10% | 855,260.00 | 1,725,638.00 | 2,580,898.00 | 684,208.00 | 258,090.00 | 942,298.00 | 1,638,600.00 | 171,052.00 |
| 14 | पुस्तकालय की पुस्तकें एवं वैज्ञानिक जननल खेल उपकरण | 10% | 129,851,174.00 | 20,502,259.00 | 150,353,433.00 | 44,054,454.00 | 15,035,343.00 | 59,089,797.00 | 91,263,636.00 | 85,796,720.00 |
| 15 | कम मूल्य की परिसंपत्तियाँ नेटवर्किंग परिसंपत्तियाँ | 7.50% | 163,727.00 | 79,000.00 | 242,727.00 | 21,416.00 | 24,273.00 | 45,689.00 | 197,038.00 | 142,311.00 |
| 16 | कम मूल्य की परिसंपत्तियाँ | 7.50% | 659,870.00 | 659,870.00 | 139,012.00 | 49,490.00 | 188,502.00 | 471,368.00 | 520,858.00 | 520,858.00 |
| 17 | पूर्जीगत कार्य प्रगति पर | | 768,326,517.00 | 59,996,668.00 | 828,323,185.00 | 195,326,283.00 | 63,562,127.00 | 258,888,410.00 | 569,434,775.00 | 573,000,234.00 |
| 18 | कृष्ण (ख) | | 70,307,928.00 | 62,207,876.00 | 132,515,804.00 | | | 132,515,804.00 | 132,515,804.00 | 70,307,928.00 |
| 19 | कृष्णर संपत्तेवर ई. जननल पैटर्डस | 40% | 3,640,674.00 | 3,544,149.00 | 7,184,823.00 | 881,284.00 | 2,873,929.00 | 3,755,213.00 | 3,429,610.00 | 2,759,390.00 |
| 20 | कृत (ग) | | 4,328,381.00 | 7,967,762.00 | 12,296,143.00 | 950,055.00 | - | 2,044,528.00 | 2,113,299.00 | 2,998,021.00 |
| | कृत (कथग) | | 842,962,526.00 | 130,172,306.00 | 973,135,132.00 | 196,276,338.00 | 68,480,584.00 | 4,918,457.00 | 5,868,512.00 | 6,427,631.00 |
| | | | | | | | | | | 3,378,326.00 |
| | | | | | | | | | | 646,686,488.00 |


(CA. P.K. Singh)
Finance Officer

**अनुसूची –४वीं
गैर-योजना**

राशि रूपये

| क्र. सं. | परिसंपत्ति मद्द : | दर % | सकल ब्लॉक | | शुरुआती शेष 01.04.2015 | जोड़ | समाप्त शेष 31.03.2016 | शुरुआती शेष 01.04.2015 | बर्ब के दौरान लिए मूल्यांकस | समाप्त शेष 31.03.2016 | नेट ब्लॉक | नेट ब्लॉक के अनुसार 31.03.2016 |
|-------------|---|---------|---------------------------|------|---------------------------|------|--------------------------|---------------------------|--------------------------------|--------------------------|-----------|--------------------------------------|
| | | | शुरुआती शेष 01.04.2015 | जोड़ | | | | | | | | |
| 1 | भूमि | | | | | | | | | | | |
| 2 | स्थल विकास | | | | | | | | | | | |
| 3 | भवन | | | | | | | | | | | |
| 4 | सास्ते एवं पुल | | | | | | | | | | | |
| 5 | ट्यूबेल एवं जल आपूर्ति | | | | | | | | | | | |
| 6 | सेवेज और इंसे | | | | | | | | | | | |
| 7 | विद्युतीय प्रतिक्षयापन एवं उपकरण | | | | | | | | | | | |
| 8 | यंत्र एवं मशीनरी | | | | | | | | | | | |
| 9 | वैज्ञानिक एवं प्रयोगशाला उपकरण | | | | | | | | | | | |
| 10 | कार्यालय उपकरण | | | | | | | | | | | |
| 11 | श्रव्य द्रव्य उपकरण | | | | | | | | | | | |
| 12 | कंप्यूटर एवं सहायक सामग्रियाँ | | | | | | | | | | | |
| 13 | फर्मीचर, फिकचर एवं फिटिंग्स | | | | | | | | | | | |
| 14 | वाहन | | | | | | | | | | | |
| 15 | पुस्तकालय की पुस्तकें एवं वैज्ञानिक जर्नल | | | | | | | | | | | |
| 16 | खेल उपकरण | | | | | | | | | | | |
| 17 | कम मूल्य की परिसंपत्तियाँ नेटवर्किंग परिसंपत्तियाँ | | | | | | | | | | | |
| 18 | कुल (क) | | | | | | | | | | | |
| 19 | पूर्णांतर कार्य प्रगति पर | | | | | | | | | | | |
| 20 | कुल (ख) | | | | | | | | | | | |
| | कंप्यूटर साप्टवर | | | | | | | | | | | |
| | ई. चर्टर्ड ऐटट्स | | | | | | | | | | | |
| | कुल (ग) | | | | | | | | | | | |
| | कुल (क्षुग्ग) | | | | | | | | | | | |


(CA. P.K. Singh)
Finance Officer

अनुसूची -4 सी
अमूर्त परिसंपत्तियाँ

राशि रूपये

| क्र. सं. | परिसंपत्ति मद : | दर % | सकल ब्लॉक | | भूल्यहास | वर्ष के दौरान लिए भूल्यहास | समाप्त शेष | 31.03.2016 के अनुसार | नेट ब्लॉक |
|----------|---------------------------|------|---------------------------|---------------------|----------------------|----------------------------|---------------------------|------------------------------|------------------------------|
| | | | शुरुआती शेष | जोड़ | | | | | |
| 1 | पैट्रेस एवं प्रकाशनाधिकार | | शुरुआती शेष 01.04.2015 | - | - | - | शुरुआती शेष 01.04.2015 | 31.03.2016 | 31.03.2015 के अनुसार |
| 2 | कंधार सॉफ्टवर | 40% | 3,640,674.00 | 3,544,149.00 | 7,184,823.00 | 881,284.00 | 2,873,929.00 | - | - |
| 3 | ई. जर्नल | 40% | 687,707.00 | 4,423,613.00 | 5,111,320.00 | 68,771.00 | 2,044,528.00 | 3,755,213.00 2,113,299.00 | 3,429,610.00 2,998,021.00 |
| | कुल (क) | | 4,328,381.00 | 7,967,762.00 | 12,296,143.00 | 950,055.00 | 4,918,457.00 | 5,868,512.00 | 6,427,631.00 |
| | | | | | | | | | 3,378,326.00 |

अनुसूची-4 सी (i)
पैट्रेस एवं प्रकाशनाधिकार

| क्र. सं. | विवरण | शुरुआती शेष 01.04.2015 | जोड | परिशोधन | नेट ब्लॉक 31.03.2016 | नेट ब्लॉक 01.04.2015 |
|----------|---|---------------------------|-----|---------|-------------------------|-------------------------|
| | | | | | | |
| क | एकस्व अधिकार प्रदान | - | - | - | - | - |
| 1 | 31.03.2015 को प्राप्त पेंटर राशि के शेष | - | - | - | - | - |
| 2 | 31.03.2015 को प्राप्त पेंटर राशि के शेष | - | - | - | - | - |
| 3 | 31.03.2015 को प्राप्त पेंटर राशि के शेष | - | - | - | - | - |
| 4 | चालू वर्ष के दौरान प्रदत्त एकस्व अधिकार | - | - | - | - | - |
| | कुल (क) | | | | | |

| क्र. सं. | विवरण | शुरुआती शेष 01.04.2015 | जोड | परिशोधन | नेट ब्लॉक 31.03.2016 | नेट ब्लॉक 01.04.2015 |
|----------|---|---------------------------|-----|---------|-------------------------|-------------------------|
| | | | | | | |
| ख | आवेदन किए गए पेंटर्स के सदर्भ में तावित पेंटर्स | - | - | - | - | - |
| 1 | इस दौरान हुए व्यय | - | - | - | - | - |
| 2 | इस दौरान हुए व्यय | - | - | - | - | - |
| 3 | इस दौरान हुए व्यय | - | - | - | - | - |
| | कुल (क) | | | | | |
| | कुल योग (कुछ) | | | | | |


(CA. P.K. Singh)
Finance Officer

अनुसंधी – ४डी
अन्य

राशि रूपये

| क्र. सं. | परिसंपत्ति मद : | दर % | सकल ब्लॉक | | मूलयहास | | नेट ब्लॉक के अनुसार | 31.03.2016 के अनुसार |
|----------|--|------|---------------------------|------|------------|---------------------------|------------------------------|-------------------------|
| | | | शुरुआती शेष 01.04.2015 | जोड़ | 31.03.2016 | शुरुआती शेष 01.04.2015 | वर्ष के दौरान लिए मूलयहास | 31.03.2016 |
| 1 | भूमि | | | | | | | |
| 2 | रस्ता विकास | | | | | | | |
| 3 | भवन | | | | | | | |
| 4 | रास्ते एवं पुल | | | | | | | |
| 5 | ट्यूबल एवं जल आपूर्ति | | | | | | | |
| 6 | सेवेज और ड्रेन | | | | | | | |
| 7 | विद्युतीय प्रतिथापन एवं उपकरण | | | | | | | |
| 8 | यत्र एवं मशीनरी | | | | | | | |
| 9 | वेज्ञानिक एवं प्रयोगशाला उपकरण | | | | | | | |
| 10 | कार्यालय उपकरण | | | | | | | |
| 11 | श्रव्य दृश्य उपकरण | | | | | | | |
| 12 | कंयटर एवं सहायक सामग्री | | | | | | | |
| 13 | फनीचर, फिकवर एवं फिटिस | | | | | | | |
| 14 | चाहन | | | | | | | |
| 15 | पुस्तकालय की पुस्तकें एवं वेज्ञानिक जनल | | | | | | | |
| 16 | खेल उपकरण | | | | | | | |
| 17 | कम मूल्य की परिसंपत्तियाँ | | | | | | | |
| 18 | नेटवर्किंग परिसंपत्तियाँ कुल (क) | | | | | | | |
| 17 | पूँजीगत काचे प्राप्ति पर | | | | | | | |
| | कुल (ख) | | | | | | | |


 (CA. P.K. Singh)
 Finance Officer

अनुसूची -5

निर्धारित, स्थायी निधि से निवेश

Annexure 'A'

| | चालू वर्ष 31.03.2016 (₹) | राशि रूपये में पिछला वर्ष 31.03.2015 (₹) |
|---|--------------------------------|---|
| 1 केंद्र सरकार की सुरक्षा में | | |
| 2 राज्य सरकार की सुरक्षा में | | |
| 4 अन्य अनुमोदित सुरक्षाएं | | |
| 3 शेयर | | |
| 4 ऋणपत्र एवं बंधपत्र | | |
| 5 बैंक में आवधिक जमा | 4,171,231.00 | 3,825,000.00 |
| 6 अन्य (स्पष्ट किया जाएँ) | | |
| कुल (क्रमाग्रन्थ) | 4,171,231.00 | 3,825,000.00 |
| अनुसूची -5 क निर्धारित, स्थायी निधि (निधि के अनुसार) से निवेश | | |
| 1 एसयू शोध निधि | 4,034,529.00 | 3,700,000.00 |
| 2 स्थायी निधि निवेश दृआईसीएआई | 136,702.00 | 125,000.00 |
| कुल | 4,171,231.00 | 3,825,000.00 |

अनुसूची -6

| निवेश दृ अन्य | | |
|-------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 1 केंद्र सरकार की सुरक्षा में | | |
| 2 राज्य सरकार की सुरक्षा में | | |
| 4 अन्य अनुमोदित सुरक्षाएं | | |
| 3 शेयर | | |
| 4 ऋणपत्र एवं बंधपत्र | | |
| 5 बैंक में आवधिक जमा | 856,336,699.00 | 381,412,452.00 |
| 6 अन्य (स्पष्ट करें) | | |
| कुल | 856,336,699.00 | 381,412,452.00 |



(CA. P.K. Singh)
Finance Officer

अनुसूची—7
चालू परिसंपत्तियाँ

| | चालू वर्ष 31.03.2016 (₹) | राशि रूपये में पिछला वर्ष 31.03.2015 (₹) |
|--|---|---|
| 1 स्टॉक | | |
| क) भंडार एवं अतिरिक्त सामग्री | - | - |
| ख) अव्यवस्थित उपकरण | - | - |
| ग) प्रकाशन | - | - |
| घ) प्रयोगशाला रसायन, उपभोज्य सामग्रियाँ एवं ग्लासवेर | 5,469,721.00 | - |
| ङ) भवन सामग्री | - | - |
| च) विद्युतीय सामग्री | - | - |
| छ) लेखन सामग्री | 3,397,588.00 | - |
| ज) जल आपूर्ति सामग्रियाँ | - | - |
| 2 विभिन्न देनदार | | |
| क) छरु महीने की अवधि के लिए पूरे ऋण | 10,078,813.00 | 1,900,179.00 |
| ख) अन्य | - | - |
| 3 नगदी एवं बैंक शेष | | |
| अनुसूचित बैंकों के साथ | | |
| – चालू खाते में | 2,150.00 | - |
| – आवधिक जमा खाते में | - | - |
| – बचत खाते में | 54,958,062.00 | 67,299,826.00 |
| – संक्रामण में अनुदान | - | - |
| ख) गैर-अनुसूचित बैंकों के साथ | | |
| – आवधिक जमा खाते में | - | - |
| – बचत खाते में | - | - |
| ग) हाथ में नगदी | 3,700.00 | 2,734.00 |
| 4 डाकघर बचत खाता | - | - |
| कुल | 73,910,034.00 | 69,202,739.00 |



(CA. P.K. Singh)
Finance Officer

ANNUAL ACCOUNTS वार्षिक लेखा

अनुलग्नक —क

राशि रूपये में

| | | चालू वर्ष 31.03.2016 | पिछला वर्ष 31.03.2015 |
|------|---|-------------------------|--------------------------|
| क) | वचत खाता | | |
| 1 | यूजीवी खाते से अनुदान | 35,180,187.00 | 57,127,266.00 |
| 2 | विश्वविद्यालय पावती खाता | 346,579.00 | |
| 3 | छात्र वृत्ति खाता | | |
| 4 | शैक्षणिक शुल्क पावती खाता | 5,737,852.00 | |
| 5 | विकास (योजना) खाता | | |
| 6 | संयुक्त प्रवेश परीक्षा (सीबीटी) खाता | | |
| 7 | यूजीसी योजा फैलोशिप खाता | | |
| 8 | कॉर्पस निधि खाता (ईएमएफ) | | |
| 9 | प्रायोजित परियोजना निधि खाता | 10,941,151.00 | 10,122,722.00 |
| 10 | प्रायोजित फैलोशिप खाता | | |
| 11 | स्थायी एवं चेयर खाता (ईएमएफ) | | |
| 12 | यूजीसी जेआरएफ फैलोशिप खाता (ईएमएफ) | | |
| 13 | एचबीए निधि खाता (ईएमएफ) | | |
| 14 | वाहन खाता (ईएमएफ) | | |
| 15 | यूजीसी राजीव गांधी नेशनल फैलोशिप खाता (ईएमएफ) | | |
| 16 | शैक्षणिक विकास निधि खाता (ईएमएफ) | | |
| 17 | जमा खाता (नामित निधि) | 2,752,293.00 | 49,838.00 |
| 18 | छात्र निधि खाता | | |
| 19 | छात्र सहायता निधि खाता | | |
| 20 | विशेष योजना के लिए योजना अनुदान | | |
| II) | चालू खाता | 2,150.00 | |
| III) | अनुसूचित बैंकों में आवधिक जमा | 856,336,699.00 | |
| | | 911,296,911.00 | 67,299,826.00 |

(CA. P.K. Singh)
Finance Officer

अनुसूची –8
ऋण, अग्रिम और जमा

राशि रूपये में

| | चालू वर्ष 31.03.2016 | पिछला वर्ष 31.03.2015 |
|--|-------------------------|--------------------------|
| 1 कर्मचारियों को अग्रिम (ब्याज रहित) | | |
| क) वेतन | 57,150.00 | |
| ख) त्यौहार | | |
| ग) चिकित्सा अग्रिम | | |
| घ) अन्य (स्पष्ट करें) | | |
| घ.1) कंप्यूटर अग्रिम | 37,390.00 | |
| घ.2) एलटीसी अग्रिम | 815,293.00 | 748,131.00 |
| घ.3) अग्रदाय अग्रिम | 242,520.00 | |
| 2 कर्मचारियों को दीर्घकालीन अग्रिम (ब्याज सहित) | | |
| क) वाहन ऋण – | - | |
| ख) गृह ऋण – | - | |
| ग) अन्य (स्पष्ट करें) – | - | |
| 3 नगदी अथवा किसी अन्य रूप से वसूलीयोग्य अथवा प्राप्त किए जानेवाले मूल्य के लिए अग्रिम अथवा अन्य राशि | | |
| क) पूँजीगत राशि पर | | |
| ख) आपूर्तिकर्ताओं को | | |
| ग) आईसीएसआर सेमिनार | 94,000.00 | |
| 4 पूर्वदत्त व्यय | | |
| क) बीमा | | |
| ख) अन्य व्यय (सदस्यता) | | 77,343.00 |
| 5 जमा | | |
| क) टेलीफोन | | |
| ख) लीज मकान किराया | | |
| ग) बिजली | | |
| घ) एआईसीटीई, अगर लागू हो | | |
| ड) अन्य (स्पष्ट करें) | | |
| च.1) सुरक्षा जमा | 2,746,520.00 | 5,484,287.00 |
| 6 अर्जित आय | | |
| क) निर्धारितध्यायी निधि से निवेश पर | 354,381.00 | |
| ख) निवेश पर दृ अन्य | 51,753,821.00 | 9,659,280.00 |
| ग) ऋण और अग्रिम पर | | |
| घ) अन्य (देय अनृत्य आय सहित) | | |
| 7 अन्य दृ यूजीसीध्रायोजित | | |
| योजनाओं से प्राप्त चालू | | |
| परिसंपत्तियाँ | | |
| क) प्रायोजित परियोजनाओं में डेबिट शेष | | |
| ख) प्रायोजित फैलोशिप और छात्र वृत्ति में डेबिट शेष | 859,329.00 | 1,681,826.00 |
| ग) प्राप्त अनुदान | 17,092,000.00 | |
| घ) यूजीसी से अन्य प्राप्त | 1,328,288.00 | 12,828,200.00 |
| 8 प्राप्त दावे | | |
| कुल | 75,323,542.00 | 30,983,822.00 |

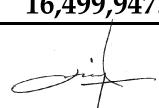


(CA. P.K. Singh)
Finance Officer

अनुसूची दृ 9
शैक्षणिक प्राप्तियाँ

राशि रूपये में

| | | चालू वर्ष 31.03.2016 | पिछला वर्ष 31.03.2015 |
|----|--|-------------------------|--------------------------|
| क) | छात्रों से प्राप्त शुल्क | | |
| 1 | शैक्षणिक शुल्क | 7,332,409.00 | 6,504,243.00 |
| 2 | प्रवेश शुल्क | 566,688.00 | 931,905.00 |
| 3 | नामांकन शुल्क | - | - |
| 4 | पुस्तकालय प्रवेश शुल्क | 435,760.00 | 375,564.00 |
| 5 | प्रयोगशाला शुल्क | - | - |
| 6 | कला एवं शिल्प शुल्क | 753,868.00 | 1,939,840.00 |
| 7 | पंजीकरण शुल्क | - | - |
| 8 | पाठ्यक्रम शुल्क | | |
| | कुल (क) | 9,088,725.00 | 9,751,552.00 |
| ख) | परीक्षा | | |
| 1 | प्रवेश परीक्षा शुल्क | - | - |
| 2 | वार्षिक परीक्षा शुल्क | 2,814,420.00 | 4,114,020.00 |
| 3 | अंकपटर, प्रमाणपत्र शुल्क | 785,760.00 | 1,546,200.00 |
| 4 | प्रवेश परीक्षा शुल्क | - | - |
| | कुल (ख) | 3,600,180.00 | 5,660,220.00 |
| ग) | अन्य शुल्क | | |
| 1 | पहचान पत्र शुल्क | 87,152.00 | 78,120.00 |
| 2 | जुर्मानाधिविध शुल्क | 102,408.00 | 21,150.00 |
| 3 | चिकित्सा शुल्क | 261,456.00 | 232,560.00 |
| 4 | परिवहन शुल्क | - | - |
| 5 | छात्रावास शुल्क | 579,163.00 | 487,745.00 |
| 6 | संबद्धता शुल्क | 117,800.00 | 80,200.00 |
| | कुल (ग) | 1,147,979.00 | 899,775.00 |
| घ) | अन्य शुल्क | | |
| 1 | प्रकाशनों की विक्री | - | - |
| 2 | प्रवेश पत्र की विक्री | - | - |
| 3 | पाठ्यक्रम विवरणिका, प्रश्नपत्र आदि की विक्री | - | - |
| | कुल (घ) | 581,101.00 | 188,400.00 |
| ङ) | अन्य शैक्षणिक प्राप्तियाँ | | |
| 1 | कार्यशाला, कार्यक्रम के लिए पंजीकरण | - | - |
| 2 | पंजीकरण शुल्क | - | - |
| | कुल (ङ) | - | - |
| | कुल (क से उ तक) | 14,417,985.00 | 16,499,947.00 |



(CA. P.K. Singh)
Finance Officer

अनुसूची-10
अनुदानक्षार्थिक सहायक (प्राप्त वसूलीयोग्य अनुदान)

राशि रुपये में

| विवरण | योजना | | कुल योजना | गैर-योजना यूजीसी | चालू वर्ष | पिछला वर्ष |
|--|----------------------------------|----------------------------------|---|----------------------------------|----------------|------------------|
| | भारत सरकार | योजना यूजीसी | | | | |
| शेष पिछले पृष्ठ से जोड़कर वर्ष के दौरान प्राप्तियाँ | 462,048,714.00 851,621,000.00 | 462,048,714.00 851,621,000.00 | - | 462,048,714.00 851,621,000.00 | 851,621,000.00 | - |
| कुल | - | 1,313,669,714.00 | | 1,313,669,714.00 | | 1,313,669,714.00 |
| कमरु यूजीसी को वापस शेष कम रु पूँजीगत व्यय के लिए उपयोग (क) | | 130,172,306.00 | | 130,172,306.00 | | - |
| शेष कमरु राजस्व व्यय के लिए उपयोग (ख) | | 130,172,306.00 | | 130,172,306.00 | - | 130,172,306.00 |
| शेष अंगेष्टि (झ) | - | 340,166,591.00 | | 340,166,591.00 | | 340,166,591.00 |
| दारा प्रतिनिधित्व | | 843,330,817.00 | | 843,330,817.00 | - | 843,330,817.00 |
| बँक में शेष हाथ में नगदी निवेश अग्रमधान्य प्राप्य ट्रेजित में अनुदान कुल | | | Rs 35,180,187.00 3,700.00 856,336,699.00 16,259,303.00 17,092,000.00 924,871,889.00 77,720,426.00 3,820,646.00 843,330,817.00 | | | |



(CA. P.K. Singh)
Finance Officer

अनुसूची—11
निवेश से आय

राशि रूपये में

| विवरण | निर्धारितध्यायी निधि | | अन्य निवेश | |
|--|----------------------|------------|----------------------|----------------------|
| | चालू वर्ष | पिछला वर्ष | चालू वर्ष | पिछला वर्ष |
| 1. ब्याज क) सरकारी सुरक्षाएं ख) अन्य बंदध्रुणपत्र | - | - | 19,606,275.00 | 38,634,295.00 |
| 2. आवधिक जमा पर ब्याज | | | 51,753,821.00 | - |
| 3. आवधिक जमाधकर्मचारियों को प्रदत्त ब्याज युक्त अग्रिम पर अर्जित आय किन्तु देय नहीं। | | | | |
| 4. बचत बैंक खातों पर ब्याज | | | | |
| 5. अन्य (स्पष्ट करें) | 350,426.00 | | | 17,595.00 |
| 5. क) एसयू शोध निधि | 3,955.00 | | | 4,228.00 |
| | 354,381.00 | - | 71,360,096.00 | 38,656,118.00 |
| निर्धारितध्यायी निधि में हस्तांतरण | 354,381.00 | | | 21,823.00 |
| कुल | - | - | 71,360,096.00 | 38,634,295.00 |

अनुसूची—12
अर्जित ब्याज

राशि रूपये में

| विवरण | चालू वर्ष | पिछला वर्ष |
|--|---------------------|---------------------|
| 1.अनुसूचित बैंकों में रहे बचत खातों पर | 3,820,646.00 | 2,404,294.00 |
| 2. ऋण पर | | |
| क) कर्मचारीधर्टाफ | | |
| ख) अन्य | | |
| 3.अन्य देनदार एवं प्राप्त | | |
| शेष | 3,820,646.00 | 2,404,294.00 |

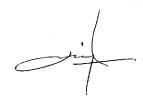

(CA. P.K. Singh)
Finance Officer

अनुसूची –13

अन्य आय

राशि रूपये में

| | विवरण | चालू वर्ष | पिछला वर्ष |
|----|---|---------------------|---------------------|
| क | भूमि एवं भवन से प्राप्त आय | - | |
| 1 | छात्रावास के कमरे का किराया | 446,524.00 | 203,682.00 |
| 2 | अनुज्ञा शुल्क | - | |
| 3 | प्रेक्षागृह / खेल मैदान / सम्मेलन केंद्र / अतिथि गृह आदि के किराए | 757,000.00 | 236,000.00 |
| 4 | प्राप्त बिजली शुल्क | - | |
| 5 | प्राप्त जल शुल्क | - | |
| | कुल (क) | 1,203,524.00 | 439,682.00 |
| ख | संस्थान के प्रकाशनों की विक्री | - | - |
| | कुल (ख) | | |
| ग | कार्यक्रम आयोजन से आय | - | - |
| 1 | वार्षिक कार्यक्रम / खेल कार्निवल से प्राप्त सकल प्राप्तियाँ कमरू वार्षिक कार्यक्रम / खेल कार्निवल पर हुए प्रत्यक्ष व्यय | - | - |
| 2 | रवागत सत्कार से सकल प्राप्तियाँ कमरू स्वागत सत्कार पर हुए प्रत्यक्ष व्यय | - | - |
| 3 | शैक्षिक भ्रमण के लिए सकल प्राप्तियाँ कम रु यात्रा पर हुए प्रत्यक्ष व्यय | - | - |
| 4 | अन्य (छात्र के अंशदान) | - | - |
| | कुल (ग) | - | - |
| घ | अन्य | | |
| 1 | सलाखकाई संस्था से प्राप्त आय | - | - |
| 2 | आरटीआई शुल्क | 670.00 | - |
| 3 | रॉयल्टी से प्राप्त आय | 710.00 | 1,800.00 |
| 4 | आवेदन पत्र (भर्ती) की विक्री | 691,350.00 | - |
| 5 | विविध प्रपत्तिया (निवादा पत्र, वास्तर पर आदि की विक्री) | 75,000.00 | 780,738.00 |
| 6 | परिसंपत्तियों की विक्री / निपटान से लाभ क) निजी संपत्तियाँ ख) निशुल्क प्राप्त परिसंपत्तियाँ | 45,754.00 | - |
| 7 | संस्थानों, कल्याणकारी निकायों और अंतर्राष्ट्रीय संस्थानों से प्राप्त दान आदि | - | - |
| 8 | अन्य (स्पष्ट करें) | - | - |
| 8. | क) विविध प्राप्तियाँ | 179,671.00 | - |
| | कुल (घ) | 993,155.00 | 782,538.00 |
| | कुल योग (क से घ तक) | 2,196,679.00 | 1,222,220.00 |


(CA. P.K. Singh)
Finance Officer

अनुसूची -14
पूर्वावधि आय

राशि रूपये में

| | विवरण | चालू वर्ष | पिछला वर्ष |
|---|----------------------|--------------|---------------|
| 1 | शैक्षणिक प्राप्तियाँ | | |
| 2 | निवेश से आय | | |
| 3 | अर्जित ब्याज | | |
| 4 | अन्य आय | | |
| | | 4,419,004.00 | |
| | कुल | 4,419,004.00 | 16,006,573.00 |



(CA. P.K. Singh)
Finance Officer

अनुसूची -15
कर्मचारियों का भुगतान एवंलाभ (रथापना व्यय)

राशि रूपये में

| विवरण | चातूर् वर्ष | | | पिछला वर्ष | |
|----------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | योजना | ग्रं- योजना | कुल | योजना | ग्रं- योजना |
| क) वेतन एवं मजदूरी | 184,869,821.00 | 184,869,821.00 | 184,869,821.00 | 145,677,212.00 | 145,677,212.00 |
| ख) भते एवं बोनस | 179,502.00 | - | 179,502.00 | - | - |
| ग) भविष्य निधि में अंशदान | 13,389,990.00 | 13,389,990.00 | 13,389,990.00 | 10,030,307.00 | 10,030,307.00 |
| घ) अन्य निधि (एनपीएस) में अंशदान | 143,000.00 | 143,000.00 | 143,000.00 | 195,326.00 | 195,326.00 |
| ड) कर्मचारी कल्याण व्यय | 28,555,447.00 | 28,555,447.00 | 28,555,447.00 | 375,768.00 | 375,768.00 |
| च) सेवानिवृत्ति एवं अंतिम लाभ | 1,680,843.00 | 1,680,843.00 | 1,680,843.00 | 770,909.00 | 770,909.00 |
| छ) एलटीसी सुविधा | 2,162,257.00 | 2,162,257.00 | 2,162,257.00 | 1,168,183.00 | 1,168,183.00 |
| ज) चिकित्सा सुविधा | 1,054,793.00 | 1,054,793.00 | 1,054,793.00 | 832,382.00 | 832,382.00 |
| झ) शिष्य शिक्षा भता | 57,500.00 | 57,500.00 | 57,500.00 | 131,450.00 | 131,450.00 |
| ञ) मानदेय | 769,123.00 | - | 769,123.00 | 3,782,423.00 | 3,782,423.00 |
| ट) अन्य (टोए / डीए) | - | - | - | - | - |
| कुल | 232,862,276.00 | 232,862,276.00 | 232,862,276.00 | 162,963,960.00 | 162,963,960.00 |



(C.A. P.K. Singh)
Finance Officer

अनुसूची -15ए
कर्मचारियों की सेवानिवृत्ति एवं आंतिम लाभ

| विवरण | | पेंशन | उपदान | अवकाश नगदीकरण | कुल |
|---|--|--------------------------------|------------------------------|--------------------------------|-----|
| 01.04.2015 के अनुसार शुरुआती शेष | | | - | - | - |
| जोड़ रु अत्य संस्थानों से प्राप्त अंशदानों के पूँजीगत मूल्य | | | - | - | - |
| कुल (क) | | | - | - | - |
| कमसूल वर्ष के दौरान किए गए भुगतान 31.03.2016 को उपलब्ध शेष | | - | - | - | - |
| वास्तविक मूल्य निर्धारण के अनुसार 31.03.2016 को प्रावधानों की आवश्यकता है क. चालू वर्ष में प्रावधान किया जाना है | | 19,524,596.00 19,524,596.00 | 9,030,851.00 9,030,851.00 | 28,555,447.00 28,555,447.00 | - |
| ख. नए पेंशन योजना में अंशदान | | - | - | - | - |
| ग. सेवानिवृत्त कर्मचारियों को निकिता प्रतिपांते | | - | - | - | - |
| घ. सेवानिवृत्त को गृहशाहर की यात्रा | | - | - | - | - |
| ड. लिंक बीमा भुगतान जमा | | - | - | - | - |
| कुल (कुलग्राह) | | 19,524,596.00 | 9,030,851.00 | 28,555,447.00 | |



(CA. P.K. Singh)
Finance Officer

**अनुसूची –16
शैक्षणिक व्यय**

| विवरण | चालू वर्ष | | पिछला वर्ष | |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | योजना | गैर योजना | योजना | गैर योजना |
| क) प्रयोगशाला व्यय | - | 1,991,564.00 | 5,243,723.00 | 5,243,723.00 |
| ख) क्षेत्र कार्यक्रमों में प्रतिभागिता सेमिनारकार्यशालाओं पर व्यय | 2,594,570.00 | 2,594,570.00 | 1,985,056.00 | 1,985,056.00 |
| ग) विजिटिंग संकायों का भुगतान | 7,348,238.00 | 7,348,238.00 | 730,580.00 | 730,580.00 |
| ड) परीक्षा | 7,632,463.00 | 7,632,463.00 | 6,678,555.00 | 6,678,555.00 |
| च) छात्र कल्याण व्यय | 198,209.00 | 198,209.00 | 4,494,438.00 | 4,494,438.00 |
| छ) प्रवेश व्यय | 3,941,825.00 | 3,941,825.00 | 486,098.00 | 486,098.00 |
| ज) दीक्षांत समारोह व्यय | 893,760.00 | 893,760.00 | 3,274,316.00 | 3,274,316.00 |
| झ) शोध पुस्तकार त्रिधि में अंशदान | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | 411,701.00 | 411,701.00 |
| ञ) छात्रवृत्तिधाधन सह योग्य छात्रवृत्ति | 576,164.00 | 576,164.00 | 1,999,839.00 | 1,999,839.00 |
| ट) सदरस्ता व्यय | 50,000.00 | 50,000.00 | 1,604,329.00 | 1,604,329.00 |
| ठ) छात्रों के शुल्क वापस | 8,800.00 | 8,800.00 | 59,000.00 | 59,000.00 |
| ड) फैलोशिप गैर-नेट | 15,605,697.00 | 15,605,697.00 | 122,100.00 | 122,100.00 |
| ढ) सदरस्ता शुल्क | 12,000.00 | 12,000.00 | 12,611,591.00 | 12,611,591.00 |
| ण) सतर्कता राशि वापस | - | - | 3,629,388.00 | 3,629,388.00 |
| त) अन्य (शैक्षणिक व्यय) | 4,688,929.00 | 4,688,929.00 | 115,108.00 | 115,108.00 |
| थ) एसरीथ्रसटीजोबीसी के लिए कोविंग योजना | - | - | - | - |
| कुल | 46,542,219.00 | 46,542,219.00 | 43,445,822.00 | 43,445,822.00 |


 (CA. P.K. Singh)
 Finance Officer

**अनुसूची-17
प्रशासनिक एवं सामान्य व्यय**

राशि रूपये में

| विवरण | चालू वर्ष | पिछला वर्ष | योजना | पैर योजना | कुल |
|--|----------------------|----------------------|---------------|-----------|----------------------|
| क) अधारभूत संरचना | 3,224,375.00 | | 2,507,474.00 | | 2,507,474.00 |
| क) विजली एवं शक्ति | 104,485.00 | | 80,285.00 | | 80,285.00 |
| छ) जल शुल्क | 9,716,010.00 | | 8,605,721.00 | | 8,605,721.00 |
| ग) बीमाक्षुरक्षा | | | | | |
| घ) किराया, दर और कर (संपत्ति कर सहित) | 42,748,226.00 | | 41,824,042.00 | | 41,824,042.00 |
| छ) संचार | | | | | |
| ड) पोस्टेज एवं लेखन सामग्री | 116,423.00 | | 95,273.00 | | 95,273.00 |
| च) टेलीफोन, फैक्स और इंटरनेट शुल्क | 1,740,814.00 | | 1,988,788.00 | | 1,988,788.00 |
| ग) अन्य | | | | | |
| छ) प्रिंटिंग एवं लेखन सामग्री ((उपभोग) | 1,366,570.00 | | 2,168,674.00 | | 2,168,674.00 |
| ज) यात्रा एवं वाहन व्यय | 132,616.00 | | 201,695.00 | | 201,695.00 |
| झ) आतिथ्य | 29,065.00 | | 83,177.00 | | 83,177.00 |
| ञ) लेखा परीक्षक के पारितोषिक | | | | | |
| ट) व्यावसायिक शुल्क | | | | | |
| ठ) विज्ञापन एवं प्रयार | 1,015,813.00 | | 275,923.00 | | 275,923.00 |
| ड) पत्रिका एवं जर्नल व्यय | 2,599,097.00 | | 904,822.00 | | 904,822.00 |
| ढ) अन्य | 108,975.00 | | 176,003.00 | | 176,003.00 |
| ढ.1) बैंक | 3,238,795.00 | | 4,574,537.00 | | 4,574,537.00 |
| ढ.2) कार्यालय व्यय | 2,233,963.00 | | 3,224,186.00 | | 3,224,186.00 |
| ढ.3) विधिक व्यय | 144,227.00 | | 519,968.00 | | 519,968.00 |
| ढ.4) चिकित्सा केंद्र व्यय | 307,942.00 | | 286,730.00 | | 286,730.00 |
| कुल | 68,827,396.00 | 67,517,298.00 | | | 67,517,298.00 |


 (CA. P.K. Singh)
 Finance Officer

**अनुसूची -18
परिवहन व्यय**

| | विवरण | वार्ता वर्ष | | पिछला वर्ष | | राशि रूपये में |
|---|---------------------------------|---------------------|-----------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | योजना | गैर-योजना | कुल | योजना | |
| 1 | वाहन (संरक्षण के स्वामित्व में) | | | | | |
| | क) चलन व्यय | 119,600.00 | - | 119,600.00 | 77,903.00 | - |
| | ख) सरमत एवं रखरखाव | 37,860.00 | - | 37,860.00 | 69,621.00 | |
| | ग) बीमा व्यय | 10,806.00 | - | 10,806.00 | 9,982.00 | |
| 2 | किराएळीज पर लिए गए वाहन | | | | | |
| | क) किराएळीज व्यय | 3,494,812.00 | - | 3,494,812.00 | 2,549,049.00 | |
| | ख) चलन व्यय | 1,842,633.00 | - | 1,842,633.00 | 2,022,908.00 | |
| 3 | वाहन (टेक्सी) के भाड़े में व्यय | 353,300.00 | - | 353,300.00 | - | |
| | कुल | 5,859,011.00 | | 5,859,011.00 | 4,729,463.00 | 4,729,463.00 |



(CA. P.K. Singh)
Finance Officer

अनुसूची –19
मरम्मत एवं रखरखाव

| | विवरण | चालू वर्ष | पिछला वर्ष |
|----|--------------------------------|---------------------|---------------------|
| | योजना | गैर-योजना | गैर-योजना |
| | कुल | योजना | कुल |
| क) | भवन | 2,108,507.00 | 2,108,507.00 |
| ख) | फर्नीचर एवं फिबरस | 42,400.00 | 42,400.00 |
| ग) | यंत्र एवं मशीनरी | 169,730.00 | 169,730.00 |
| घ) | कार्यालय उपकरण | 926,201.00 | 926,201.00 |
| ङ) | कंप्यूटर | - | - |
| च) | प्रयोगशाला एवं वैज्ञानिक उपकरण | - | - |
| छ) | श्रव्य दृश्य उपकरण | - | - |
| ज) | सफाई सामग्री और सेवाएँ | 159,956.00 | 159,956.00 |
| झ) | पुस्तक बाइंडिंग शुल्क | - | - |
| ग) | बागवानी | - | - |
| ट) | परिसंपत्ति रखरखाव | 5,100.00 | 5,100.00 |
| ठ) | अन्य (विद्युतीय उपकरण) | - | - |
| | कुल | 3,411,894.00 | 2,185,823.00 |

अनुसूची –20
वित्तीय लागत

| | विवरण | चालू वर्ष | पिछला वर्ष |
|----|--------------------|-----------------|------------------|
| | योजना | गैर-योजना | गैर-योजना |
| | कुल | योजना | कुल |
| क) | बैंक शुल्क | 3,528.00 | 3,528.00 |
| ख) | अन्य (स्पष्ट करें) | - | - |
| | कुल | 3,528.00 | 14,041.00 |

राशि रूपये में


(CA. P.K. Singh)
Finance Officer

अनुसूची -21
अन्य व्यय

| विवरण | वात् वर्ष | वात् वर्ष | पिछला वर्ष | राशि रुपये में |
|--|-----------|-----------|------------|----------------|
| | योजना | गैर-योजना | कुल | कुल |
| क) दूबी हुई और सर्वेहरु क्रष्णशंखगिम के लिए प्रावधान | | | | |
| ख) अलिखित वापस नहीं मिलनेवाले शेष | | | | |
| ग) अन्य संस्थानों, संगठनों द्वारा जानेवाले | | | | |
| अनुदानकार्यक सहायता | | | | |
| घ) अन्य (स्पष्ट करें) | | | | |
| कुल | - | - | - | - |

अनुसूची -22
पूर्वावधि व्यय

| विवरण | वात् वर्ष | वात् वर्ष | पिछला वर्ष | राशि रुपये में |
|---------------------|---------------|-----------|---------------|----------------|
| | योजना | गैर-योजना | कुल | कुल |
| 1 स्थापना व्यय | | | | |
| 2 शैक्षणिक व्यय | | | | |
| 3 प्रशासनिक व्यय | 90,906.00 | | - | 90,906.00 |
| 4 परिवहन व्यय | | | - | - |
| 5 मरम्मत एवं रखरखाव | 11,124,808.00 | | 11,124,808.00 | 11,124,808.00 |
| 6 अन्य व्यय | | | | |
| कुल | 11,215,714.00 | | 11,215,714.00 | 11,215,714.00 |
| | - | - | - | - |



(CA. P.K. Singh)
Finance Officer

31 मार्च 2016 को समाप्त वर्ष के लिए प्राप्तियाँ एवं खुगतान लेखा

राशि रूपये में

| प्राप्तियाँ | चारू वर्ष 31.03.2016 (₹) | पिछला वर्ष 31.03.2015 (₹) | खुगतान | चारू वर्ष 31.03.2016 (₹) | पिछला वर्ष 31.03.2015 (₹) |
|--|--------------------------------|---------------------------------|---|--------------------------------|---------------------------------|
| 1. शुद्धजाती शेष | 2,734.00 | - | 1.व्यय | 167,324,635.00 | |
| क) शेष नगदी | | | क) स्थापना व्यय | 41,779,237.00 | |
| ख) शेष नगदी दुपरियोजना | | | ख) शैक्षणिक व्यय | 62,239,371.00 | |
| ग) बँक में शेष | | | ग) प्रशासनिक व्यय | 5,517,167.00 | |
| प) बचत खाता | 57,177,104.00 | 10,122,722.00 | घ) परिवहन व्यय | 2,942,454.00 | |
| पप) परियोजना खाता | | | ड) मरम्मत एवं रखरखाव | 68,591.00 | |
| 2. प्राप्त अनुदान | | | च) पूर्ववधि व्यय | | |
| क) भारत सरकार से | | | 2.निधारितक्षम्याई निधि के लिए व्यय | | |
| ख) अन्य खातों (यूजीसी) से | | | 3.प्रायोजित परियोजनाओंध्योजनाओं के लिए व्यय | 12,326,010.00 | |
| पूर्णीगत व्यय के लिए अनुदान राजस्व व्यय के लिए अनुदान | 342,500,000.00 | 492,029,000.00 | 4. प्रायोजित फैलोशिप और छात्रवृत्ति के लिए व्यय | 3,099,276.00 | |
| 3. शैक्षणिक प्राप्तियाँ | 14,732,961.00 | | 5.किए गए निवेश एवं जमा | | |
| 4.निधारितक्षम्याई निधि के लिए प्राप्तियाँ | | | क) निधारितक्षम्याई निधियों में से | | |
| 5.प्रायोजित परियोजनाओंध्योजनाओं के लिए प्राप्तियाँ | 3,041,438.00 | | ख) निधियों में से | | |
| 6. प्रायोजित फैलोशिप और छात्रवृत्ति के लिए प्राप्तियाँ | | | 6.अनुसूचित बैंकों में आवधिक जमा | 635,000,000.00 | |
| शेष राशि पिछले पृष्ठ से अग्रेषित | 919,605,959.00 | - | 7.अनुदान की वापसी | - | 930,296,741.00 |
| | | | | | - |


 (CA. P.K. Singh)
 Finance Officer

31 मार्च 2016 को समाप्त वर्ष के लिए प्राप्तियाँ एवं भुगतान लेखा

राशि रूपये में

| प्राप्तियाँ | चालू वर्ष 31.03.2016 (₹) | पिछला वर्ष 31.03.2015 (₹) | भुगतान | चालू वर्ष 31.03.2016 | पिछला वर्ष 31.03.2015 |
|---|--------------------------------|---------------------------------|--------|-------------------------|--------------------------|
| शेष पिछले पृष्ठ से लिया गया... | | | | | - |
| 7. आय एवं निवेश | | | | | |
| क) निधारित निधि | | | | | |
| ख) अन्य निवेश | | | | | |
| 8. व्याज प्राप्त | 919,605,959.00 | - | | | |
| क) बैंक में जमा | 3,185,670.00 | - | | | |
| ख) ऋण एवं अधिम | | | | | |
| ग) बचत बैंक खाता | 3,820,646.00 | - | | | |
| 9. निवेश का नगदीकरण | 186,133,815.00 | | | | |
| 10. अनुमतित बैंकों में रहे आवधिक जमा का नगदीकरण | | | | | |
| 11.अन्य आय (पूर्वविधि सहित) | 3,096,116.00 | | | | |
| 12. जमा एवं अधिम | 6,241,047.00 | | | | |
| 13. सावधिक प्राप्तियाँ सहित विविध प्राप्तियाँ | - | | | | |
| 14. सतर्कता राशि जमा | | | | | |
| 15. अन्य प्राप्तियाँ | 45,160,965.00 | | | | |
| | | | | 1,167,244,218.00 | - |
| | | | | | 1,167,244,218.00 |



(CA. P.K. Singh)
Finance Officer

एनपीएस श्रेणी – I लेखा
वित्तीय वर्ष 2015–2015 के लिए प्राप्तियाँ एवं भुगतान लेखा

| प्राप्तियाँ | राशि | भुगतान | राशि |
|--|-------------------|--|-------------------|
| 01.04.2015 के अनुसार शुरुआती शेष एनपीएस श्रेणी –I खाता निजी सदस्यता विश्वविद्यालय का अंशदान | 363,122 | निवेश आहरण / परेशान 12,597,051 12,576,545 | - 25,031,872 |
| निवेश पर ग्राहक व्याज बचत खाते पर ग्राहक व्याज निवेश के नगदीकरण | - 40,111 - | 31.03.2016 के अनुसार अंतर्कृ शेष | 544,957 |
| कुल | 25,576,829 | कुल | 25,576,829 |



(CA. P.K. Singh)
Finance Officer

एनपीएस श्रेणी –I लेखा
31 मार्च 2016 के अनुसार हुलन–पत्र

राशि रूपये में

| राशि 2014-15 | देयताएँ | राशि 2015-16 | राशि 2014-15 | परिसंपत्तियाँ | राशि 2015-16 |
|-----------------|---|-----------------|-----------------|---|-----------------|
| 327,257 | एनपीएस श्रेणी –I लेखा शुरुआती शेष कमरू 3 / 2015 के लिए सदस्यता | 363,122 | - | एनपीएस श्रेणी –I लेखा 03.2016 के लिए देय सदस्यता एवं अंशदान निवेश ब्याज अर्जित किन्तु देय नहीं | - |
| 20,454,455 | जोड़क सदस्यता विवि. अंशदान | 25,173,596 | - | - | - |
| -20,454,455 | जोड़क जमा ब्याज कमरूएनपीएसडीएल को हस्तांतरित जोड़ रु सदस्यता विवि.अंशदान3 / 2016 आय के अतिरेक एवं व्यय 01.04.2015 के अनुसार शेष जोड़कवर्ष के दैरान | (25,031,872) | 40,111 | 363,122 बैंक में शेष | 544,957 |
| 35,865 | | 544,957 | 363,122 | कुल | 544,957 |
| 363,122 | कुल | | | | |

एनपीएस श्रेणी-1 लेखा
वित्तीय वर्ष 2015-16 के लिए आय एवं व्यय लेखा

राशि रूपये में

| राशि 2014-15 | व्यय | राशि 2015-16 | राशि 2014-15 | आय | राशि 2015-16 |
|--------------------------------|------------|-----------------|-----------------|---|-----------------|
| - सदरमों के खाते में ब्याज जमा | - | - | - | निवेश पर अर्जित ब्याज बचत खाते पर अर्जित ब्याज | - |
| 220 बैंकों का शुल्क | 40,111 | 40,111 | 36,085 | कमः 31.03.2015 अर्जित ब्याज | 40,111 |
| 35,865 व्यय पर आय अतिरेक | | | - | ब्याज अर्जित किन्तु देय नहीं | - |
| 36,085 | कुल | 40,111 | 36,085 | कुल | 40,111 |

अनुसूची 23रु महत्वपूर्ण लेखांकन नीतियाँ

1. खातों को ऐतिहासिक लागत कन्वेंशन के तहत जब तक अन्यथा न कहा जाए और आम तौर पर उपार्जन लेखा की विधि के अनुसार तैयार किया गया है
2. राजस्व मान्यता
- 2.1 छात्रों से फीस (शिक्षण शुल्क को छोड़कर), प्रवेश फॉर्म की बिक्री से आय, बचत बैंक खाते पर ब्याज, रॉयल्टी को नकदी आधार पर गणना की जाती है। प्रत्येक सेमेस्टर के लिए अलग से एकत्र ट्यूशन फीस नकद आधार पर गणना की जाती है।
- 2.2 गृह निर्माण, वाहनों और कंप्यूटरों की खरीद के लिए कर्मचारियों को ब्याज आधारित अग्रिम पर ब्याज को प्रतिवर्ष उपचय के आधार पर गणना की जाती है, हालांकि ब्याज की वास्तविक वसूली मूलधन की पूर्ण अदायगी के बाद शुरू होती है।
3. अचल संपत्तियाँ और मूल्यहास.
- 3.1 अचल संपत्तियों को आनुषंगिक और प्रत्यक्ष अधिग्रहण, स्थापना और कमीशनिंग से संबंधित खर्च, आवक भाड़ा, शुल्कों और करों सहित अधिग्रहण की लागत दिखाया गया है
- 3.2 उपहार & दान में संपत्ति घोषित मूल्य, जहां उपलब्ध हो, पर आंकी जाती है यदि उपलब्ध नहीं है, तो वर्तमान बाजार मूल्य पर संपत्ति की भौतिक स्थिति के संदर्भ में समायोजित कर मान आधार पर अनुमान लगाया गया है। उन्हें विश्वविद्यालय पर स्थायी संपत्ति के साथ विलय कर कैपिटल फंड में क्रेडिट किया जाता है। मूल्यहास को सभी संपत्तियों के लिए लागू दरों पर लगाया जाता है।
- 3.3 अचल संपत्तियों को लागत में संचित मूल्यहास को घटाकर मुल्यांकन किया जाता है। अचल संपत्तियों पर मूल्यहास सीधी रेखा में निम्न दरों पर किया जाता रहा –

क्र. स. मूर्त संपत्ति दर

| | | |
|----|------------------------------|------|
| 1 | भूमि | 0% |
| 2 | साइट का विकास | 0% |
| 3 | बिल्डिंग | 2% |
| 4 | सड़क और पुल | 2% |
| 5 | ट्यूबवेल और पानी की आपूर्ति | 2% |
| 6 | सीवरेज और ड्रेनेज | 2% |
| 7 | विद्युत स्थापना और लैस. | 5% |
| 8 | कार्यशाला एवं यंत्र | 5% |
| 9 | वैज्ञानिक और प्रयोगशाला लैस. | 8% |
| 10 | दफ्तर के उपकरण | 7.5% |
| 11 | श्रव्य दृश्य उपकरण | 7.5% |
| 12 | कंप्यूटर और संबंधित सामग्री | 20% |
| 13 | फर्नीचर स्थिरता और फिटिंग | 7.5% |
| 14 | खेल उपकरण | 10% |

| | | |
|---------|---|--------|
| 15 | लाइब्रेरी में किताबें एवं वैज्ञानिक पत्रिकाएं | 10% |
| क्र. स. | अमूर्त संपत्तियाँ (परिशोधन) | दर |
| 1 | ई पत्रिकाएं | 40% |
| 2 | कंप्यूटर सॉफ्टवेयर | 40% |
| 3 | पेटेंट | 9 वर्ष |

- 3.4 मूल्यहास वर्ष के दौरान परिवर्धन पर पूरे वर्ष के लिए प्रदान की जाती है.
- 3.5 जहां एक परिसंपत्ति का पूरी तरह से हास हो जाता है, यह बैलेस शीट में पुन रु 1 के एक अवशिष्ट मूल्य पर होगी और इसका आगे मूल्यहास नहीं होगा। इसके बाद प्रत्येक वर्ष मूल्यहास अलग की गणना मूल्यहास संपत्ति मद में लागु दर सी की जाती है.
- 3.6 निर्धारित निधि से बनाई गई संपत्तियों और धन प्रायोजित परियोजनाओं, जहां ऐसी संपत्ति में निहित मालिकाना हक विश्वविद्यालय के हों, को कैपिटल फंड और विश्वविद्यालय है अचल संपत्ति के साथ विलय कर दिया जाता है। मूल्यहास दरों को संबंधित दरों पर लगाया जाता है। जिन संपत्तियों को प्रायोजित परियोजना निधि से बनाए गए हैं जहां स्वामित्व प्रायोजकों का ही बनाए रखा लेकिन विश्वविद्यालय द्वारा रखा और इस्तेमाल किया जा रहा है उन्हें अलग से लेखा नोट्स दिखाया जाता है..
- 3.7 संपत्तियों, जिनमें से प्रत्येक की अलग-अलग कीमत 2,000.00 रुपये या उससे कम (लाइब्रेरी में किताबें छोड़कर) छोटे मूल्य के रूप में माना जाता है। इन संपत्तियों का 100: मूल्यहास उनके अधिग्रहण के समय में ऐसी संपत्ति के संबंध में प्रदान किया जाता है। तथापि, भौतिक लेखांकन और नियंत्रण ऐसी संपत्ति के धारकों द्वारा की जाती हैं।
4. अमूर्त संपत्तियाँ रु –
- 4.1 पेटेंट और प्रतिलिपि अधिकार, ई पत्रिकाओं और कंप्यूटर सॉफ्टवेयर को अमूर्त संपत्तियों के तहत वर्गीकृत किया है।
- .2 इलेक्ट्रॉनिक पत्रिकाओं (ई-जर्नल्स) से सीमित लाभ को ध्यान में रखते हुए इन्हें लाइब्रेरी में किताबें से अलग रखा जाता है। ई-जर्नल्स एक मूर्त रूप में नहीं हैं, लेकिन अस्थायी रूप से पूँजीकृत और ध्यान में रखते हुए खर्च और एकेडमिक और अनुसंधान स्टाफ द्वारा ज्ञान के संदर्भ में प्राप्त की अधिग्रहीत की जाती है यह मूल्यहास के रूप में 40: की एक उच्च दर पर ई-जर्नल्स के संबंध में प्रदान की जाती है जबकि 10: अवमूल्यन पुस्तकालय की पुस्तकों के संबंध में प्रदान किया जाता है।
- 4.3 सॉफ्टवेयर के अधिग्रहण पर व्यय को कंप्यूटर और परिधीय व्यय से अलग कर दिया गया है, क्योंकि इन के संबंध में अप्रचलन की अमूर्त किया जाना बहुत अधिक है। 20: के अवमूल्यन कंप्यूटर और परिधीय की तुलना में सॉफ्टवेयर पेरीफेरल्स पर 40: की उच्च दर पर की जाती है।

5. स्टॉक्सरु

31 मार्च 2016 को अंतिम स्टॉक भंडारों ए स्टेशनरी और प्रयोगशाला रसायनों की भौतिक स्थिति अनुसार है जिसका सत्यापन विभागों द्वारा किया जाता है और लागत पर मूल्यांकन किया जाता है।

6. सेवानिवृत्ति लाभ

सेवानिवृत्ति लाभ अर्थात्, नेशनल पेंशन सिस्टम को विश्वविद्यालय द्वारा अपनाया गया है जिसके तहत एक निश्चित प्रतिशत कर्मचारी के बेतन से कटौती और वही राशि विश्वविद्यालय द्वारा योगदान दिया है। खातों और निधि को विश्वविद्यालय द्वारा रखा जाता है। सेवानिवृत्ति पर देय ग्रेचुटी के लिए प्रावधान रखा गया है।

7. निर्धारित / बंदोबस्ती धन

विशिष्ट प्रयोजनों के लिए प्राप्त धनराशि को निर्धारित धनराशि के रूप में रखा गया है। प्राप्ति और व्यय नकदी आधार पर गणना की जाती है। व्यय न हुई राशि को बैंक खाते में रखा जाता है।

7.1 कार्पस ए कैपिटल फंड

विश्वविद्यालय द्वारा एक कैपिटल फंड का रखा जाता है। फंड के लिए अनुदान वर्ष के दौरान अचल संपत्तियों के उद्देश्य और 31 मार्च 2016 को के रूप में व्यय से अधिक आय का प्रयोग किया जाता है।

फंड में शेष को आगे बढ़ाया जाता है कि एक बैंक खाते में शेष राशि का प्रतिनिधित्व करती है, और फिर से बैंक और सावधि जमा पर अर्जित ब्याज के साथ जमा होता रहता है।

8. बंदोबस्ती धन

विशिष्ट प्रयोजनों के लिए प्राप्त धनराशि निर्धारित धनराशि के रूप में रखा गया है। प्राप्ति और व्यय को नकदी आधार पर गणना की जाती है। व्यय न हुई राशि को बैंक खाते में रखा जाता है।

9. सरकारी और यूजीसी अनुदान

9.1 सरकार अनुदान और यूजीसी अनुदान प्राप्ति के आधार पर लेखांकित किया जाता है। हालांकि अनुदान देने के लिए मंजूरी वित्त संबंधित वर्ष के 31 मार्च से पहले प्राप्त होती है और अनुदान वार्स्टव में अगले वित्त वर्ष में प्राप्त होता है, अनुदान उपचय के आधार पर लेखांकित किया जाता है और समान राशि को अनुदाता से वसूली—योग्य के रूप में दिखाया गया है।

9.2 सरकारी अनुदान और यूजीसी से अनुदान को पूंजीगत व्यय के लिए उपयोग की सीमा तक (उपचय के आधार पर) कैपिटल फंड के लिए स्थानांतरित किया जाता है।

9.3 राजस्व व्यय (उपचय के आधार पर) के लिए सरकार और यूजीसी अनुदान को प्राप्ति वर्ष की आय के रूप में माना जाता है।

अप्रयुक्त अनुदान (इस तरह के अनुदान के भुगतान किए अग्रिमों सहित) को आगे बढ़ाया जाता है और तुलन पत्र में दायित्व के रूप में प्रदर्शित किया जाता है।

10. निर्धारित धनराशि तथा ब्याज से उपर्जित आय

तुरंत व्यय के लिए आवश्यकता की सीमा तक, इस तरह की उपलब्ध राशि को बैंकों में निश्चित अवधि के लिए जमा किया जाता है और शेष को बचत बैंक खातों में रखा जाता है।

इस तरह के धन पर प्राप्त किया ब्याज, अर्जित और देय ब्याज और अर्जित लेकिन अदेय ब्याज को

विश्वविद्यालय की आय नहीं माना जाता.

11. प्रायोजित परियोजनाएँ

11.1 चल रही प्रायोजित परियोजनाओं के संबंध में, फंडिंग एजेंसी से प्राप्त राशि को

मद "बनतमदज स्पंइपसपजपमे 'दक च्वअपेपवदे –बनतमदज स्पंइपसपजपमे –व्जीमत स्पंइपसपजपमे –त्मबमपचजे हंपदेज वदहवपदह 'चवदेवतमक चतवरमबजे" में जमा किया जाता है। जब कभी ऐसी परियोजनाओं के लिए भुगतानध्याग्रिम दिया जाता है, या संबंधित परियोजना के आवंटन में से डेबिट किया जाता है, देनदारियां खाता डेबिट किया जाता है।

11.2 विश्वविद्यालय अनुदान आयोग द्वारा वित्त पोषित जूनियर रिसर्च फैलोशिप के लिए निर्धारित फंड के अलावा विभिन्न संगठनों द्वारा फैलोशिप और छात्रवृत्ति को प्रायोजित किया जा रहा है। इन्हें भी प्रायोजित परियोजनाओं की तरह से लेखांकित किया जाता है, सिवाय इसके कि व्यय आम तौर पर ही हैफैलोशिप और छात्रवृत्ति के वितरण, जिसमें अध्येता और विद्वानों द्वारा आकस्मिक व्यय के लिए भत्ते शामिल हो सकते हैं।

11.3 विश्वविद्यालय खुद भी पुरस्कार फैलोशिप और छात्रवृत्ति देता है जिसे शैक्षणिक व्यय के रूप में लेखांकित किया जाता है।

12. आयकर

विश्वविद्यालय की आय को आय कर की धारा 10 (23 सी) (पपपइ) के तहत आयकर से छूट दी गई है।

अनुसूची 24

लेखों पर टिप्पणियाँ

1. विश्वविद्यालय की स्थापना संसद के अधिनियम जिसे सिविकम विश्वविद्यालय अधिनियम 2006 के रूप में जाना जाता है, के द्वारा हुई और विश्वविद्यालय का मुख्यालय गंगटोक, सिविकम में है।

वित्तीय विवरण को मानव संसाधन विकास मंत्रालय, सरकार सरकार के द्वारा प्रदान की गई केंद्रीय उच्चतर शैक्षणिक संस्थानों के लिए वित्तीय विवरण की 'श्प्रारूप' के आधार पर तैयार किया गया है।

2. कर निर्धारणरू

विश्वविद्यालय को आय कर अधिनियम, 1961 की धारा 10 (23 सी) (पपपएबी) के अनुसार आय कर के भुगतान से छूट दी जाती है।

3. अचल संपत्तियाँरू

अचल संपत्तियों को आनुषंगिक और प्रत्यक्ष अधिग्रहण, स्थापना और कमीशनिंग से संबंधित खर्च, आवक भाड़ा, शुल्कों और करों सहित अधिग्रहण की लागत दिखाया गया है।

4. मूल्यहासरू

4.1 अचल संपत्तियों पर मूल्यहास निम्न दरों पर सीधी रेखा पद्धति पर की जाती हैरू –

| क्र. स. | मूर्त संपत्ति | दर |
|---------|--|--------|
| 1 | भूमि | 0: |
| 2 | साइट का विकास | 0: |
| 3 | बिल्डिंग | 2: |
| 4 | सड़क और पुल | 2: |
| 5 | ट्यूबवेल और पानी की आपूर्ति | 2: |
| 6 | सीवरेज और ड्रेनेज | 2: |
| 7 | विद्युत स्थापना और उपकरण | 5: |
| 8 | कार्यशाला एवं यंत्र | 5: |
| 9 | वैज्ञानिक और प्रयोगशाला लैस. | 8: |
| 10 | दफ्तर के उपकरण | 7.5: |
| 11 | श्रव्य दृश्य उपकरण | 7.5: |
| 12 | कंप्यूटर और पेरीफेरल्स | 20: |
| 13 | फर्नीचर स्थिरता और फिटिंग | 7.5: |
| 14 | खेल उपकरण | 10: |
| 15 | लाइब्रेरी में किताबें और वैज्ञानिक पत्रिकाएं | 10: |
| क्र. स. | अमूर्त संपत्तियाँ (परिशोधन) | दर |
| 1 | ई पत्रिकाएं | 40: |
| 2 | कंप्यूटर सॉफ्टवेयर | 40: |
| 3 | पेटेंट | 9 वर्ष |

4.4 मूल्यहास वर्ष के दौरान परिवर्धन पर पूरे वर्ष के लिए प्रदान किया जाता है.

4.5 संपत्तियों, जिनमें से प्रत्येक की अलग—अलग कीमत 2,000.00 रुपये या उससे कम (लाइब्रेरी में किताबें छोड़कर) छोटे मूल्य के रूप में माना जाता है. इन संपत्तियों का 100: मूल्यहास उनके अधिग्रहण के समय में ऐसी संपत्ति के संबंध में प्रदान किया जाता है.

5. पूंजीगत प्रतिबद्धतारू

अनुबंध की अनुमानित राशि रु. 300 लाख है जिसे पूंजीगत खाते में निष्पादित किया जाना शेष है और प्रदान नहीं की गई है (गत वर्ष की राशि रु. 616 लाख)

6. आकस्मिक देयतारू

बैलेंस शीट की तिथि पर कोई आकस्मिक देयता नहीं है.

7. परियोजना खाते रू

परियोजना खातों को वित्तीय विवरण की अनुसूची में दिखाया गया है और 31 मार्च 2015 को प्रत्येक परियोजना की शेष राशि को चालू देयता के अंतर्गत रखा गया है.

8. मौजूदा परिसंपत्तियाँ, ऋण, अग्रिम और जमारू
- 8.1 प्रबंधन की राय में, मौजूदा परिसंपत्तियों, ऋण, अग्रिम और जमा पर सामान्य रूप से एक मूल्य है जो कि प्राप्ति, कम से कम बैलेंस शीट में दिखाया कुल राशि के बराबर है।
- 8.2 भंडारों & स्थिर और प्रयोगशाला उपभोग्य का भौतिक सत्यापन 31 मार्च 2016 को किया गया और अंतिम स्टॉक के रूप में लेखांकित किया गया है। चूंकि में पिछले साल के खरीदा माल उपभोग किए रूप में लेखांकित किया गया और सत्यापन पर आय और व्यय खाते में रखा गया था और 31 मार्च 2016 को पिछली लेखा अवधि में समायोजित किया गया है।

9. यूजीसी अनुदान के व्यय न हुआ शेष रु

विश्वविद्यालय ने लेखा प्रक्रिया के रूप में मानव संसाधन विकास मंत्रालय, भारत सरकार द्वारा निर्धारित प्रक्रियाओं का पालन किया है, जिससे यूजीसी अनुदान के अव्ययित शेष को पहली बार लेखांकित किया गया है। इस खाते का शुरुआती शेष प्राप्त किया गया है क्योंकि इसे पिछले वर्षों में लेखांकित नहीं किया गया था। हालाँकि अव्ययित शेष का प्रतिनिधित्व करती है रु –

बैंक बैलेंस (यूजीसी अनुदान)

बैंकों में सावधि जमा

अग्रिम

घटा : मौजूदा देनदारियों और

घटा : वर्ष के दौरान यूजीसी अनुदान पर अर्जित किया ब्याज।

1. अनुसूचियों 1 से 24 को संलग्न किया गया है जो कि 31 मार्च 2016 को बैलेंस शीट और समाप्त हुए वर्ष के लिए आय और व्यय का एक अभिन्न हिस्सा है।
2. सिविकम सरकार ने 300 एकड़ जमीन में से 265.94 एकड़ जमीन का एक भूखंड सौंप दिया है और विश्वविद्यालय ने इस पर कब्जा ले लिया है। शेष 34.06 एकड़ जमीन के कब्जे कार्य प्रगति पर है और जल्द ही होने की उम्मीद है।
12. पुनरु समूहिकरण :

गत वर्ष के आंकड़ों को आवश्यकता के अनुसार पुनरु समूहबद्ध एवं पुनरुव्यवस्थित किया गया है।

FOREWORD

The annual accounts and balance sheet of Sikkim University for the financial year 2015-16 have been prepared in accordance with Section 33 of the Sikkim University Act 2006. These accounts have been duly audited by the Comptroller and Auditor General of India in his capacity as the statutory auditor under the Act.

It is my pleasure to submit the annual accounts of Sikkim University for the year 2015-16 together with the audit report thereon to the Ministry of Human Resource Development within the stipulated time frame. It is hoped that the Ministry will take necessary steps to cause them to be laid before both Houses of the Parliament in the forthcoming session.

Jai Hind.

Gangtok
18.11.2015

Professor TB Subba
(VICE CHANCELLOR)



नायालय महालेखाकार (लेखापरीक्षा),
लेखापरीक्षा भवन, देवराली,
सिक्किम, गान्तोक - 737 102

*Office of the Accountant General (Audit),
Lekha Pariksha Bhawan, Deorali,
Sikkim, Gangtok - 737 102*

No: Com/Sikkim University/ SAR/15-16/16-17/183
Dated: 28 October 2016

To,

The Vice Chancellor,
Sikkim University,
Tadong, Gangtok-737102.

Subject: Separate Audit Report on the Accounts of Sikkim University, Gangtok for the year ended March 2016

Sir,

I forward herewith the Separate Audit Report on the Accounts of the Sikkim University, Gangtok for the year ended 31 March 2016 for necessary action at your end.

Thanking you,

Yours faithfully,



Deputy Accountant General

Encl: As above.

**SEPARATE AUDIT REPORT ON THE ACCOUNTS OF
SIKKIM UNIVERSITY, GANGTOK
FOR THE YEAR ENDED 31 MARCH 2016**

(Vide Section 19(2) of the Comptroller and Auditor General's
(Duties, Powers and Conditions of Service) Act, 1971)

**SEPARATE AUDIT REPORT OF THE COMPTROLLER AND AUDITOR
GENERAL OF INDIA ON THE ACCOUNTS OF SIKKIM UNIVERSITY,
GANGTOK FOR THE YEAR ENDED 31 MARCH 2016**

We have audited the attached Balance Sheet of Sikkim University, Gangtok as on 31 March 2016, the Income & Expenditure Account for the year ended on that date under Section 19 (2) of the Comptroller and Auditor General's (Duties, Power & Conditions of Service) Act, 1971 read with Section 33 (1) of the Sikkim University Act, 2006. These financial statements are the responsibility of the University's Management. Our responsibility is to express an opinion on these financial statements based on our audit.

2. This Separate Audit Report contains the comments of the Comptroller and Auditor General of India (C&AG) on the accounting treatment only with regard to classification, conformity with the best accounting practices, accounting standards and disclosure norms, etc. Audit observations on financial transactions with regard to compliance with the Law, Rules and Regulations (Propriety and Regularity) and efficiency-cum-performance aspects, etc., if any, are reported through Inspection Reports/C&AG's Audit Reports separately.

3. We have conducted our audit in accordance with auditing standards generally accepted in India. These standards require that we plan and perform the audit to obtain reasonable assurance about whether the financial statements are free from material misstatements. An audit includes examining, on a test basis, evidences supporting the amounts and disclosure in the financial statements. An audit also includes assessing the accounting principles used and significant estimates made by the management, as well as evaluating the overall presentation of financial statements. We believe that our audit provides a reasonable basis for our opinion.

4. Based on our audit, we report that:

- i. We have obtained all the information and explanations, which to the best of our knowledge and belief were necessary for the purpose of our audit;
- ii. The Balance Sheet and Income and Expenditure Account/ Receipt & Payment Account dealt with by this report have been drawn up in the Format prescribed by the Ministry of Human Resource Development, Government of India vide order no 29-4/2012-IFD dated 17 April 2015.
- iii. In our opinion, proper books of accounts and other relevant records have been maintained by the Sikkim University as required under Section 33 of the Sikkim University Act 2006 in so far as it appears from our examination of such books.

iv. We further report that:

Balance Sheet

Application of Funds

Current Assets (Schedule 7)

Sundry Debtor - Others ₹ 1,00,78,813

The University has neither made available to Audit the list of Sundry Debtors amounting to ₹ 1,00,78,813 nor any balance confirmation from the debtors have been obtained. In absence of the above, Audit could not verify the correctness and recoverability of these receivables.

b. General

Internal financial control over financial reporting is a process designed to provide reasonable assurance regarding the reliability of financial reporting and the preparation of financial statements for external purposes in accordance with generally accepted accounting principles. The policies and procedures adopted by the University for ensuring the orderly and efficient conduct of its activities, including adherence to University's policies, the safeguarding of its assets, the prevention and detection of frauds and errors, the accuracy and completeness of the accounting records, and the timely preparation of reliable financial information may be termed as the Internal financial control system of the University.

The following deficiencies were noticed in the Internal financial control system of the University: -

- (a) The University did not obtain balance confirmations from the Debtors.
- (b) The old and overdue balances were not reviewed.
- (c) The internal audit did not cover all the important activities / departments of the University.
- (d) The Finance Committee of the University shall meet at least thrice every year but during 2015-16, it met only once and even the Annual Accounts for the financial year 2015-16 were passed by circulation.

c. Grant in Aid

The University has received ₹ 85.16 crore during the year as grant and previous year unspent grant was ₹ 46.21 crore. Out of total available grant of ₹ 131.37 crore, University had utilized ₹ 47.03 crore leaving an unspent grant of ₹ 84.34 crore.

d. The impact of revision of account

The accounts of the University were revised based on audit comments which resulted in increase in Current Liabilities by ₹ 2.86 crore. Consequently, the Surplus of ₹ 2.78 crore changed to Deficit of ₹ 0.08 crore.

- v. Subject to our observations in the preceding paragraphs, we report that the Balance Sheet and Income & Expenditure Accounts dealt with by this report are in agreement with the books of accounts.
- vi. In our opinion and to the best of our information and according to the explanations given to us, the said financial statements read together with the Accounting Policies and Notes on accounts, and subject to the significant matters stated above and other matters mentioned in **Annexure-I** to this Audit Report, give a true and fair view in conformity with accounting principles generally accepted in India:
 - (a) in so far as it relates to the Balance Sheet of the state of affairs of the Sikkim University as at 31 March 2016; and
 - (b) in so far as it relates to the Income & Expenditure Account of the **Deficit** for the year ended 31 March 2016.

For and on behalf of
The Comptroller and Auditor General of India

(Vanlal Chhuanga)
Accountant General (Audit),
Sikkim, Gangtok

ANNEXURE - I

1. Adequacy of Internal Audit System:

Sikkim University engaged a Chartered Accountant firm to carry out Internal Audit for the year 2015-16. The Internal Audit system was deficient to the extent that it did not cover all the important activities / departments of the University.

2. Adequacy of Internal Control System:

Internal Control System was not commensurate with the size and nature of the Organization to the extent pointed out at para 4 iv b of the Report and internal audit did not cover all the important activities of the University. Further, the process of ascertaining the reason for variation in physical verification of assets/ inventory is yet to be finalized.

3. System of Physical verification of fixed assets/ inventories

Physical verification of assets was carried out by the Management during the year 2015-16 and the University is in the process of ascertaining the reasons for variation so that the necessary effects in the books of accounts can be given.

4. Regularity in payment of statutory dues

The Management is regular in payment of statutory dues with appropriate authorities.



(Vanlal Chhuanga)
Accountant General (Audit),
Sikkim, Gangtok

BALANCE SHEET AS AT 31st MARCH 2016

| SOURCES OF FUNDS | Sch No | Current Year 31.03.2016 (Rs) | Amount in Rupees |
|--|-------------------|---|--|
| | | | Previous Year 31.03.2015 (Rs) |
| Corpus/ Capital Fund | 1 | 761,235,120.00 | 1,093,933,149.00 |
| Designated/ Earmarked/ Endowment Fund | 2 | 7,277,906.00 | 5,161,261.00 |
| Current Liabilities & Provisions | 3 | 949,606,690.00 | 33,016,091.00 |
| Total | | 1,718,119,716.00 | 1,132,110,501.00 |
| APPLICATION OF FUNDS | | | |
| Fixed Assets | | | |
| Tangible Assets | 4 | 569,434,775.00 | 573,000,234.00 |
| Intangible Assets | | 6,427,631.00 | 3,378,326.00 |
| Capital Work in Progress | | 132,515,804.00 | 70,307,928.00 |
| Investments from Earmarked / Endowment Fund | 5 | | |
| Long Term | | | |
| Short Term | | 4,171,231.00 | 3,825,000.00 |
| Investments-Others | 6 | 856,336,699.00 | 381,412,452.00 |
| Current Assets | 7 | 73,910,034.00 | 69,202,739.00 |
| Loans, Advances and Deposits | 8 | 75,323,542.00 | 30,983,822.00 |
| TOTAL | | 1,718,119,716.00 | 1,132,110,501.00 |
| Significant Accounting Policies | 23 | - | - |
| Contingent Liabilities and Notes to Accounts | 24 | | |


(C. Talukdar)
Joint Registrar

(CA. P.K. Singh)
Finance Officer

(T.B. Subba)
Vice Chancellor

**INCOME AND EXPENDITURE ACCOUNT FOR
THE YEAR ENDED 31st MARCH 2016**

| Particulars | Sch No | Amount in Rupees | |
|---|-----------|------------------------------------|-------------------------------------|
| | | Current Year 31.03.2016 (Rs) | Previous Year 31.03.2015 (Rs) |
| INCOME | | | |
| Academic Receipts | 9 | 14,417,985.00 | 16,499,947.00 |
| Grants/ Subsidies | 10 | 340,166,591.00 | 32,237,933.00 |
| Income from Investments | 11 | 71,360,096.00 | - |
| Interest Earned | 12 | 3,820,646.00 | - |
| Other Income | 13 | 2,196,679.00 | 3,226,514.00 |
| Prior Period Income | 14 | 4,419,004.00 | 16,006,573.00 |
| Depreciation Value Trfd from Fund | | | 57,096,151.00 |
| Total (A) | | 436,381,001.00 | 125,067,118.00 |
| EXPENDITURE | | | |
| Staff Payments and Benefits (Establishment Expenses) | 15 | 232,862,276.00 | 162,963,960.00 |
| Academic Expenses | 16 | 46,542,219.00 | 43,445,822.00 |
| Administrative and General Expenses | 17 | 68,827,396.00 | 67,517,298.00 |
| Transportation Expenses | 18 | 5,859,011.00 | 4,729,463.00 |
| Repairs and Maintenance | 19 | 3,411,894.00 | 2,185,823.00 |
| Finance Costs | 20 | 3,528.00 | 14,041.00 |
| Depreciation | 4 | 68,480,584.00 | 57,096,151.00 |
| Other Expenses | 21 | | - |
| Prior Period Expenses | 22 | 11,215,714.00 | - |
| Total (B) | | 437,202,622.00 | 337,952,558.00 |
| Balance being excess of Income over Expenditure (A-B) | | (821,621.00) | (212,885,440.00) |
| Transfer to/ from Designated Fund Building Fund Other (Specify) | | | |
| Balance being surplus/deficit carried over to Capital Fund | 23 | (821,621.00) | (212,885,440.00) |
| Significant Accounting Policies | | | |
| Contingent Liabilities and Notes to Accounts | 24 | | |



(C. Talukdar)
Joint Registrar



(CA. P.K. Singh)
Finance Officer



(T.B. Subba)
Vice Chancellor

**Schedule-1
CORPUS/ CAPITAL FUND**

| | Amount in Rupees | Current Year 31.03.2016 (Rs) | Previous Year 31.03.2015 (Rs) |
|---|------------------|------------------------------------|-------------------------------------|
| Balance at the beginning of the year | | | |
| Add: Contribution towards Corpus/ Capital fund | | | |
| Add: Grants from UGC, Government of India and State Government to the extent utilized for Capital Expenditure | | | |
| Add: Assets purchased out of Earmarked fund | | | |
| Add: Assets purchased out of Sponsored Projects, where ownership vests in the institutions | | | |
| Add: Assets donated/ gifts received | | | |
| Add: Other Additions | | | |
| Add: Excess of Income over Expenditure transferred from Income and Expenditure Account | | | |
| Balance at the year end | | (821,621.00) | 761,235,120.00 |
| The reconciliation statement of Capital Fund | | | |
| 1 Closing balance of General Fund for the P/Y 2014-15 | | 508621830 | |
| 2 Closing balance of Capital Fund for the P/Y 2014-15 | | 586575919 | |
| 3 Less: Closing balance of Earmarked Fund of 2014-15 included in Capital Fund | | 1264600 | |
| 4 Total of above (1)+(2)-(3) | | 1093933149 | |
| 5 Opening balance of Capital Fund as shown in schedule 1 for the year 2015-16 | | 631884435 | |
| 6 Opening balance of unutilized grant as shown in schedule 10 for the year 2015-16 | | 462048714 | |
| 7 Total of above (5)+(6) | | 1093933149 | |


 (CA. P.K. Singh)
 Finance Officer

ANNUAL ACCOUNTS वार्षिक लेखा

**Schedule-2
DESIGNATED / EARMARKED/ENDOWMENT FUND**

Amount in Rupees

| PARTICULARS | FUNDWISE BREAKUP | | | | | | | Designated Endowment | Current Year 31.03.2016 | Previous Year 31.03.2015 |
|---|------------------|---------|----------------|-----------------------|-------------------------------|----------------------|--------------------------------|---------------------------------------|----------------------------|-----------------------------|
| | Fund | Fund | Fund | Fund | Fund | Fund | Fund | | | |
| A) FUNDING SOURCES | | | | | | | | | | |
| ICSSR | ICWA | NHB | Sri Lanka tour | School, Env & Justice | Science & Engg Research Board | ICAI-Emerging issues | Governance in Higher Education | All India Conference on China Studies | SU Research Fund | ICAI |
| 846,000 | 100,000 | 118,600 | 200,000 | 374,000 | 175,000 | - | - | 243,000 | 3,767,433 | 129,228,00 |
| a) Opening Balance | | | | | 120,898 | - | 180,000 | - | | 5,161,261,00 |
| b) Additions during the year | | | | | - | | - | 243,000 | 1,000,000 | 2,092,898,00 |
| Income from investments made of the funds | | | | | - | | - | | | 5,139,438,00 |
| c) Accrued interest on Investments/ Advances | | | | | - | | - | | | 4,228,00 |
| e) Interest on Savings Bank A/c | | | | | - | | - | | | |
| f) Other Additions (Employer contribution) | | | | | - | | - | | | 17,595,00 |
| g) Other Additions (Receivables) | 94,000 | | | | | 62,500 | 20,000 | 26,039 | 1,380,939 | 46,517,00 |
| Total (A) | 940,000 | 100,000 | 118,600 | 200,000 | 374,000 | 175,000 | 183,398 | 200,000 | 269,039 | 1,583,478,00 |
| B) EXPENDITURE | | | | | | | | | | |
| i) Utilization Expenditure towards objective of funds | | | | | | | | | | - |
| ii) Capital Expenditure | | | | | | | | | | - |
| iii) Revenue Expenditure | 940,000 | - | 118,600 | 200,000 | 374,000 | - | 183,398 | 200,000 | 269,039 | - |
| Total (B) | 940,000 | - | 118,600 | 200,000 | 374,000 | - | 183,398 | 200,000 | 269,039 | - |
| Closing Balances at the year end (A-B) | - | 100,000 | - | - | 175,000 | - | - | - | 6,862,249 | 140,657,00 |
| Represented by | | | | | | | | | | |
| Cash and Bank Balances | - | 100,000 | - | - | - | 175,000 | | | 2,477,294 | 2,752,294,00 |
| Investments | | | | | | | | | 4,034,529 | 4,171,231,00 |
| Interest accrued but not due | | | | | | | | | 350,426 | 354,381,00 |
| Total | - | 100,000 | - | - | 175,000 | - | - | - | 6,862,249 | 140,657,00 |
| | | | | | | | | | | 7,277,906,00 |
| | | | | | | | | | | 5,161,261,00 |


 (CA. P.K. Singh)
 Finance Officer

**Schedule-2A
ENDOWMENT FUND**

| Amount in Rupees | | | | | | | | | | | |
|------------------|----|---|------------|---|---|--|------------|-----------------------------------|----|--|------------------|
| | | Name of the Endowment Fund | | Opening Balance Endowment Accumulated | | Additions during the year Interest | | Total Endowment Accumulated | | Closing Balance Expenditure on the object during the year | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 (3+5) | 9 (4+6) | 10 | 11 | Total (10+11) |
| A] | a) | Institute of Chartered Accountants of India (ICAI) | 125,000.00 | 4,228.00 | - | 11,429.00 | 125,000.00 | 15,657.00 | - | 125,000.00 | 15,657.00 |
| | | | 125,000.00 | 4,228.00 | - | 11,429.00 | 125,000.00 | 15,657.00 | - | 125,000.00 | 15,657.00 |

Schedule-3
CURRENT LIABILITIES AND PROVISIONS

Amount in Rupees

| | | Current Year 31.03.2016 | Previous Year 31.03.2015 |
|----------|---|----------------------------|-----------------------------|
| A | CURRENT LIABILITIES | | |
| 1 | Deposits from Staff | 1,486,571.00 | 1,364,267.00 |
| 2 | Deposits from Students | | |
| 3 | Sundry Creditors | | |
| a) | For Goods and Services | 59,110,218.00 | |
| b) | Others | | |
| 4 | Deposit-Others (including EMD, Security Deposit) | 1,130,800.00 | |
| 5 | Statutory Liabilities (GPF,TDS,WC Tax,CPF, GIS, NPS) | | |
| a) | Overdue | | |
| b) | Others | 319,844.00 | 1,148,446.00 |
| 6 | Other Current Liabilities | | |
| a) | Salaries | - | |
| b) | Receipts against Sponsored projects | 11,741,151.00 | 10,122,722.00 |
| c) | Receipts against Sponsored fellowship and scholarship | 1,212,517.00 | 404,235.00 |
| d) | Unutilised Grants | 843,330,817.00 | - |
| e) | Grants in advance | - | |
| f) | Other Funds | - | |
| g) | CPF Fund | - | |
| h) | Research & Consultancy Fund | - | |
| i) | Chief Warden Fund | - | |
| g) | Other Liabilities | 2,719,325.00 | 19,976,421.00 |
| | Total (A) | 921,051,243.00 | 33,016,091.00 |
| B | PROVISIONS | | |
| 1 | For Taxation | | |
| 2 | Gratuity | 19,524,596.00 | - |
| 3 | Superannuation Pension | | |
| 4 | Accumulated Leave Encashment | 9,030,851.00 | - |
| 5 | Trade Warranties/ Claims | - | |
| 6 | Others (Specify) | - | |
| | Total (B) | 28,555,447.00 | - |
| | Total (A+B) | 949,606,690.00 | 33,016,091.00 |


 (CA. P.K. Singh)
 Finance Officer

**Schedule-3A
SPONSORED PROJECTS**

Amount in Rupees

| 1 Sl No | 2 Name of Project | 3 Opening Balance | | 5 Receipts/ Recoveries during the year | 6 Total | 7 Expenditure during the year | 8 Closing Balance | |
|---------------|---------------------------------------|----------------------|--------|---|---------------|-------------------------------------|----------------------|------------|
| | | Debit | Credit | | | | Credit | Debit |
| A | <u>Dept of Science and Technology</u> | | | 921,673.00 | 1,220,807.00 | 1,069,621.00 | - | 151,186.00 |
| a.1 | Macuna Project NS-1 | 299,134.00 | | 220,149.00 | 6,137,943.00 | 3,893,566.00 | 2,244,377.00 | |
| a.2 | Himalayan Cryosphere | 5,917,794.00 | | 609,576.00 | 630,606.00 | 6,812.00 | 623,794.00 | |
| a.3 | Large Cardamom | 21,030.00 | | 446,984.00 | 1,113,422.00 | 1,104,301.00 | 9,121.00 | |
| a.4 | Fermented Milk | 666,438.00 | | 223,445.00 | 574,004.00 | 422,915.00 | 151,089.00 | |
| a.5 | Hot Spring of Sikkim | 350,559.00 | | 1,899,922.00 | 1,899,922.00 | 167,920.00 | 1,732,002.00 | |
| a.6 | SU/2015/DST | - | | 1,012,767.00 | 1,012,767.00 | 5,000.00 | 1,007,767.00 | |
| a.7 | SU/2015/DST | - | | 547,130.00 | 547,130.00 | 154,450.00 | 392,680.00 | |
| B | <u>Dept of Biotechnology</u> | | | - | - | - | - | - |
| b.1 | Macunna Project NS-2 | 39,340.00 | | 598,066.00 | 637,406.00 | 597,306.00 | 40,100.00 | |
| b.2 | SU-DPMs | 349,119.00 | | 10,560.00 | 359,679.00 | 342,450.00 | 17,229.00 | |
| b.3 | SU-DBT-NER-BPMC | 135,506.00 | | 678,801.00 | 814,307.00 | 435,112.00 | 379,195.00 | |
| b.4 | Marcha Diversity | 1,372,945.00 | | 40,776.00 | 1,413,721.00 | 1,329,056.00 | 84,665.00 | |
| C | <u>International Project</u> | | | - | - | - | - | - |
| c.1 | IUCN MC-01 | 316,945.00 | | 652,776.00 | 969,721.00 | 258,600.00 | 711,121.00 | |
| c.2 | POT BIO CON OT IS HYD | 94,519.00 | | 304,692.00 | 399,211.00 | 354,367.00 | 44,844.00 | |
| c.3 | GRDHFL VHCR CABI | - | | 410,104.00 | 410,104.00 | 410,104.00 | 410,104.00 | |
| c.4 | SU/2015/COCOON | | | 8,577,421.00 | 18,140,750.00 | 10,141,476.00 | 7,999,274.00 | - |
| | Balance C/f to next page.. | 9,563,329.00 | - | | | | | |


 (CA. P.K. Singh)
 Finance Officer

**Schedule-3A
SPONSORED PROJECTS**

| Sl No | Name of Project | Opening Balance | | Receipts/ Recoveries during the year | Total | Expenditure during the year | Closing Balance | | | | |
|----------|---|-----------------|-------|--|---------------|--------------------------------|-----------------|---|--|--|--|
| | | Credit | Debit | | | | | | | | |
| | | | | | | | 8 | 8 | | | |
| D | Balance b/f from previous page.. <u>University Grants Commission</u> | 9,563,329.00 | - | 8,577,421.00 | 18,140,750.00 | 10,141,476.00 | 7,999,274.00 | - | | | |
| d.1 | UGC-DAE/2012/CRS-68 | 69,867.00 | | 22 | 290,844.00 | 250,043.00 | 40,801.00 | | | | |
| d.2 | Disaster Management | 214,852.00 | | 8,614.00 | 223,466.00 | 196,793.00 | 26,673.00 | | | | |
| d.3 | UGC Maj Pro-Srr Res Con Lit NI-E | - | | | | | - | | | | |
| d.4 | SU/Startup Grant/UGC/BC/2013 | | | 573,473.00 | 573,473.00 | 200,000.00 | 373,473.00 | | | | |
| d.5 | SU/2015// UGC/STARTUP Grant | | | 614,207.00 | 614,207.00 | 146,158.00 | 468,049.00 | | | | |
| d.6 | SU/2015// UGC/START UP Grant | | | 614,694.00 | 614,694.00 | 323,882.00 | 290,812.00 | | | | |
| d.7 | SU/2015// UGC/START UP Grant | | | 614,350.00 | 614,350.00 | 351,408.00 | 262,942.00 | | | | |
| d.8 | SU/2015// UGC/START UP Grant | | | 613,590.00 | 613,590.00 | 99,835.00 | 513,755.00 | | | | |
| d.9 | SU/2015// UGC/START UP Grant | | | 601,644.00 | 601,644.00 | - | 601,644.00 | | | | |
| d.10 | UGC-Dr AS Chandel | 76,559.00 | | 2,556.00 | 79,115.00 | 79,115.00 | - | | | | |
| E | <u>Domestic Project-</u> | | | | | | | | | | |
| e.1 | Tea Board | 181,340.00 | | 203,363.00 | 384,703.00 | 38,887.00 | 345,816.00 | | | | |
| e.2 | FFC GOI RK-1 | 16,775.00 | | 1,137.00 | 17,912.00 | - | 17,912.00 | | | | |
| e.3 | ICSSR (Dr NK Project) | - | | 800,000.00 | 800,000.00 | - | 800,000.00 | | | | |
| | Total | 10,122,722.00 | - | 13,446,026.00 | 23,568,748.00 | 11,827,597.00 | 11,741,151.00 | - | | | |

**Schedule-3B
SPONSORED FELLOWSHIP AND SCHOLARSHIPS**

| No SI | Name of Sponsor | Amount in Rupees | | | |
|----------|-------------------------------------|-------------------------------------|---------------|---------------------------------|--------------|
| | | Opening Balance as on 01.04.2015 | | Transactions during the year | |
| | | Credit | Debit | Credit | Debit |
| A | University Grants Commission | 3,050,942.00 | ,5,675,000.00 | 1,530,300.00 | 1,093,758.00 |
| A.1 | Junior Research Fellowship | 1,681,826.00 | 1,061,997.00 | 239,500.00 | 859,329.00 |
| A.2 | Rajiv Gandhi National Fellowship | | | | |
| B | Ministry | | | | |
| B.1 | INSPIRE | 231,200.00 | - | 488,800.00 | 720,000.00 |
| C | Others (Specify) | | | | |
| C.1 | ICSSR Fellowship | 173,035.00 | - | 284,000.00 | 284,000.00 |
| C.2 | Stipend/Means Cum Merit Scholarship | | | 420,600.00 | 474,876.00 |
| | Total | 404,235.00 | 4,732,768.00 | 7,930,397.00 | 3,248,676.00 |
| | | | | | 1,212,517.00 |
| | | | | | 859,329.00 |

Schedule-3C**UNUTILISED GRANT FROM UGC, GOVERNMENT OF INDIA AND STATE GOVERNMENTS****Amount in Rupees**

| | Current Year 31.03.2016 | Previous Year 31.03.2015 |
|---|------------------------------------|-------------------------------------|
| A Plan Grants: Government of India | | |
| Balance B/f | | - |
| Add: Receipts during the year | | |
| Less: Refund | | |
| Less: Utilized for Revenue Expenditure | | |
| Less: Utilized for Capital Expenditure | | |
| Unutilized Carried Forward Total (A) | - | 52,708,651.00 |
| B UGC Grant: Plan | | |
| Balance B/f | 462,048,714.00 | |
| Add: Receipts during the year | 851,621,000.00 | |
| Less: Refund | | |
| Less: Utilized for Revenue Expenditure | 340,166,591.00 | |
| Less: Utilized for Capital Expenditure | 130,172,306.00 | |
| Unutilized Carried Forward Total (B) | 843,330,817.00 | |
| C UGC Grant: Non Plan | | |
| Balance B/f | | |
| Add: Receipts during the year | | |
| Less: Refund | | |
| Less: Utilized for Revenue Expenditure | | |
| Unutilized Carried Forward Total (C) | | |
| D Grants from State Govt. | | |
| Balance B/f | | |
| Add: Receipts during the year | | |
| Less: Refund | | |
| Less: Utilized for Revenue Expenditure | | |
| Unutilized Carried Forward Total (D) | | |
| Total (A+B+C+D) | 843,330,817.00 | 52,708,651.00 |



(CA. P.K. Singh)
Finance Officer

ANNUAL ACCOUNTS वार्षिक लेखा

Schedule-4
FIXED ASSETS

Amount in Rupees

| SI No | Asset Heads | Rate % | Op Balance 01.04.2015 | Additions | GROSS BLOCK | | Dep. For the year | Cl. Balance 31.03.2016 | As On 31.03.2016 | As On 31.03.2015 | NET BLOCK | |
|--------------------------------------|-------------|-----------|--------------------------|----------------------|-----------------------|--------------------------|-----------------------|---------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | | | | | 31.03.2016 | Op Balance 01.04.2015 | | | | | | |
| 1 Land | | | 150,000,000.00 | - | - | 150,000,000.00 | - | - | 150,000,000.00 | 150,000,000.00 | | |
| 2 Site Development | | 2% | | - | - | - | - | - | - | - | | |
| 3 Buildings | | 2% | | - | - | - | - | - | - | - | | |
| 4 Roads and Bridges | | 2% | | - | - | - | - | - | - | - | | |
| 5 Tubewells and Water Supply | | 2% | | - | - | - | - | - | - | - | | |
| 6 Sewerage and Drainage | | 2% | | - | - | - | - | - | - | - | | |
| 7 Electrical Installation and Equip. | | 5% | 6,355,992.00 | 693,384.00 | 7,049,376.00 | 979,253.00 | 352,469.00 | 1,331,722.00 | 5,717,654.00 | 5,376,739.00 | | |
| 8 Plant and Machinery | | 5% | 4,130,531.00 | 7,193.00 | 4,137,724.00 | 667,532.00 | 206,886.00 | 874,418.00 | 3,263,306.00 | 3,462,999.00 | | |
| 9 Scientific and Laboratory Equip. | | 8% | 336,804,348.00 | 9,453,298.00 | 346,257,646.00 | 91,616,183.00 | 27,700,612.00 | 119,316,795.00 | 226,940,851.00 | 245,188,165.00 | | |
| 10 Office Equipment | | 7.50% | 6,915,815.00 | 2,153,039.00 | 9,068,854.00 | 1,328,841.00 | 680,164.00 | 2,009,005.00 | 7,059,849.00 | 5,586,974.00 | | |
| 11 Audio Visual Equipment | | 7.50% | 5,359,721.00 | 3,163,107.00 | 8,522,828.00 | 1,567,870.00 | 639,212.00 | 2,207,082.00 | 6,315,746.00 | 3,791,851.00 | | |
| 12 Computer and Peripherals | | 20% | 43,066,492.00 | 16,188,311.00 | 59,254,803.00 | 32,444,921.00 | 11,850,961.00 | 44,295,882.00 | 14,958,921.00 | 10,621,571.00 | | |
| 13 Furniture, Fixture and Fittings | | 7.50% | 76,236,858.00 | 6,031,439.00 | 82,268,297.00 | 18,575,466.00 | 6,170,122.00 | 24,745,588.00 | 57,522,709.00 | 57,661,392.00 | | |
| 14 Vehicle | | 10% | 855,260.00 | 1,725,638.00 | 2,580,898.00 | 684,208.00 | 258,090.00 | 942,298.00 | 1,638,600.00 | 171,052.00 | | |
| 15 Lib Books & Scientific Journals | | 10% | 129,851,174.00 | 20,502,259.00 | 150,353,433.00 | 44,054,454.00 | 15,035,343.00 | 59,089,797.00 | 91,263,636.00 | 85,796,720.00 | | |
| 16 Sport Equipments | | 10% | 163,727.00 | 79,000.00 | 242,727.00 | 21,416.00 | 24,273.00 | 45,689.00 | 197,038.00 | 142,311.00 | | |
| 17 Small Value Assets | | 7.50% | 659,870.00 | - | 659,870.00 | 139,012.00 | 49,490.00 | 188,502.00 | 471,368.00 | 520,858.00 | | |
| 18 Networking Assets | | 7.50% | 7,926,729.00 | - | 7,926,729.00 | 3,247,127.00 | 594,505.00 | 3,841,632.00 | 4,085,097.00 | 4,679,602.00 | | |
| Total (A) | | | 768,326,517.00 | 59,996,668.00 | 828,323,185.00 | 195,326,283.00 | 63,562,127.00 | 258,888,410.00 | 569,454,775.00 | 573,000,234.00 | | |
| 17 Capital Work in Progress | | | 70,307,928.00 | 62,207,876.00 | 132,515,804.00 | | | | 132,515,804.00 | 70,307,928.00 | | |
| Total (B) | | | 70,307,928.00 | 62,207,876.00 | 132,515,804.00 | | | | 132,515,804.00 | 70,307,928.00 | | |
| 18 Computer Software | | 40% | 3,640,674.00 | 3,544,149.00 | 7,184,823.00 | 881,284.00 | 2,873,929.00 | 3,755,213.00 | 3,429,610.00 | 2,759,390.00 | | |
| 19 E.Journals | | 40% | 687,707.00 | 4,423,613.00 | 5,111,320.00 | 68,771.00 | 2,044,528.00 | 2,113,299.00 | 2,998,021.00 | 618,936.00 | | |
| Total (C) | | | 4,328,381.00 | 7,967,762.00 | 12,296,143.00 | 950,055.00 | 4,918,457.00 | 5,868,512.00 | 6,427,631.00 | 3,378,326.00 | | |
| | | | Total (A+B+C) | | 842,962,826.00 | 130,172,306.00 | 973,135,132.00 | 196,276,338.00 | 68,480,584.00 | 264,756,922.00 | 708,378,210.00 | 646,686,488.00 |


(CA. P.K. Singh)
Finance Officer

**Schedule-4A
PLAN**

| Sl No | Asset Heads | Rate % | GROSS BLOCK | | DEPRECIATION | | NET BLOCK As On 31.03.2015 | |
|--------------------------------------|-------------|-----------|--------------------------|-----------------------|---------------------------|--------------------------|----------------------------------|---------------------------|
| | | | Op Balance 01.04.2015 | Additions | Cl. Balance 31.03.2016 | Op Balance 01.04.2015 | Dep. For the year | Cl. Balance 31.03.2016 |
| 1 Land | | | 150,000,000.00 | | 150,000,000.00 | | | 150,000,000.00 |
| 2 Site Development | | 2% | | | | | | |
| 3 Buildings | | 2% | | | | | | |
| 4 Roads and Bridges | | 2% | | | | | | |
| 5 Tubewells and Water Supply | | 2% | | | | | | |
| 6 Sewerage and Drainage | | 2% | | | | | | |
| 7 Electrical Installation and Equip. | | 5% | 6,355,992.00 | 693,384.00 | 7,049,376.00 | 979,253.00 | 352,469.00 | 5,717,654.00 |
| 8 Plant and Machinery | | 5% | 4,130,531.00 | 7,193.00 | 4,137,724.00 | 667,532.00 | 206,886.00 | 874,418.00 |
| 9 Scientific and Laboratory Equip. | | 8% | 336,804,348.00 | 9,453,298.00 | 346,257,646.00 | 91,616,183.00 | 27,700,612.00 | 119,316,795.00 |
| 10 Office Equipment | | 7.50% | 6,915,815.00 | 2,153,039.00 | 9,068,854.00 | 1,328,841.00 | 680,164.00 | 2,009,005.00 |
| 11 Audio Visual Equipment | | 7.50% | 5,359,721.00 | 3,163,107.00 | 8,522,828.00 | 1,567,870.00 | 639,212.00 | 2,207,082.00 |
| 12 Computer and Peripherals | | 20% | 43,066,492.00 | 16,188,311.00 | 59,254,803.00 | 32,444,921.00 | 11,850,961.00 | 44,295,882.00 |
| 13 Furniture, Fixture and Fittings | | 7.50% | 76,236,858.00 | 6,031,439.00 | 82,268,297.00 | 18,575,466.00 | 6,170,122.00 | 24,745,588.00 |
| 14 Vehicle | | 10% | 855,260.00 | 1,725,638.00 | 2,580,898.00 | 684,208.00 | 258,090.00 | 942,298.00 |
| 15 Lib Books & Scientific Journals | | 10% | 129,851,174.00 | 20,502,259.00 | 150,353,433.00 | 44,054,454.00 | 15,035,343.00 | 59,089,797.00 |
| 16 Sport Equipments | | 10% | 163,727.00 | 79,000.00 | 242,727.00 | 21,416.00 | 24,273.00 | 45,689.00 |
| 17 Small Value Assets | | 7.50% | 659,870.00 | 659,870.00 | 139,012.00 | 49,490.00 | 49,490.00 | 188,502.00 |
| 18 Networking Assets | | 7.50% | 7,996,729.00 | | 7,926,729.00 | 3,247,127.00 | 594,505.00 | 3,841,632.00 |
| Total (A) | | | 768,326,517.00 | 59,996,668.00 | 828,323,185.00 | 195,326,283.00 | 63,562,127.00 | 258,888,410.00 |
| 17 Capital Work in Progress | | | 70,307,928.00 | 62,207,876.00 | 132,515,804.00 | | | |
| Total (B) | | | 70,307,928.00 | 62,207,876.00 | 132,515,804.00 | | | |
| 18 Computer Software | | 40% | 3,640,674.00 | 3,544,149.00 | 7,184,823.00 | 881,284.00 | 2,873,929.00 | 3,755,213.00 |
| 19 E. Journals | | 40% | 687,707.00 | 4,423,613.00 | 5,111,320.00 | 68,771.00 | 2,044,528.00 | 2,113,299.00 |
| 20 Patents | | | | | | | | |
| Total (C) | | | 4,328,381.00 | 7,967,762.00 | 12,296,143.00 | 950,055.00 | 4,918,457.00 | 5,868,512.00 |
| Total (A+B+C) | | | 842,962,826.00 | 130,172,306.00 | 973,135,132.00 | 196,276,338.00 | 68,480,584.00 | 264,756,922.00 |
| | | | | | | | | 708,378,210.00 |


 (CA. P.K. Singh)
 Finance Officer

ANNUAL ACCOUNTS वार्षिक लेखा

**Schedule-4B
NON PLAN**

| Sl No | Asset Heads | Rate % | GROSS BLOCK | | Op Balance 01.04.2015 | Additions | Cl. Balance 31.03.2016 | Op Balance 01.04.2015 | Dep. For the year | Cl. Balance 31.03.2016 | As On 31.03.2016 | As On 31.03.2015 | NET BLOCK |
|----------------------|-------------------------------------|--------|-----------------------|------------------------|-----------------------|-----------|------------------------|-----------------------|-------------------|------------------------|------------------|------------------|-----------|
| | | | Op Balance 01.04.2015 | Cl. Balance 31.03.2016 | | | | | | | | | |
| 1 | Land | | | | | | | | | | | | |
| 2 | Site Development | | | | | | | | | | | | |
| 3 | Buildings | | | | | | | | | | | | |
| 4 | Roads and Bridges | | | | | | | | | | | | |
| 5 | Tubewells and Water Supply | | | | | | | | | | | | |
| 6 | Sewerage and Drainage | | | | | | | | | | | | |
| 7 | Electrical Installation and Equip. | | | | | | | | | | | | |
| 8 | Plant and Machinery | | | | | | | | | | | | |
| 9 | Scientific and Laboratory Equip. | | | | | | | | | | | | |
| 10 | Office Equipment | | | | | | | | | | | | |
| 11 | Audio Visual Equipment | | | | | | | | | | | | |
| 12 | Computer and Peripherals | | | | | | | | | | | | |
| 13 | Furniture Fixture and Fittings | | | | | | | | | | | | |
| 14 | Vehicles | | | | | | | | | | | | |
| 15 | Library Books & Scientific Journals | | | | | | | | | | | | |
| 16 | Small Value Assets | | | | | | | | | | | | |
| Total (A) | | | | | | | | | | | | | |
| 17 | Capital Work in Progress | | | | | | | | | | | | |
| Total (B) | | | | | | | | | | | | | |
| 18 | Computer Software | | | | | | | | | | | | |
| 19 | E. Journals | | | | | | | | | | | | |
| 20 | Patents | | | | | | | | | | | | |
| Total (C) | | | | | | | | | | | | | |
| Total (A+B+C) | | | | | | | | | | | | | |


(CA. P.K. Singh)
Finance Officer

**Schedule-4C
INTANGIBLE ASSETS**

| GROSS BLOCK | | | | | | DEPRECIATION | | | NET BLOCK | |
|-------------|----------------------|------|---------------------|---------------------|----------------------|-------------------|---------------------|---------------------|---------------------|--|
| Sl | | Rate | Op Balance | Cl. Balance | Op Balance | Dep. For | Cl. Balance | As On | As On | |
| No | Asset Heads | % | 01.04.2015 | Additions | 31.03.2016 | 01.04.2015 | the year | 31.03.2016 | 31.03.2015 | |
| 1 | Patents & Copyrights | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 2 | Computer Software | 40% | 3,640,674.00 | 3,544,149.00 | 7,184,823.00 | 881,284.00 | 2,873,929.00 | 3,755,213.00 | 3,429,610.00 | |
| 3 | E. Journals | 40% | 687,707.00 | 4,423,613.00 | 5,111,320.00 | 68,771.00 | 2,044,528.00 | 2,113,299.00 | 2,998,021.00 | |
| | Total (A) | | 4,328,381.00 | 7,967,762.00 | 12,296,143.00 | 950,055.00 | 4,918,457.00 | 5,868,512.00 | 6,427,631.00 | |
| | | | | | | | | | 3,378,326.00 | |

**Schedule-4C (i)
PATENTS AND COPYRIGHTS**

| Sl | | Op Balance | Additions | Amortization | Net Block |
|----|---|--------------------------|-----------|--------------|------------|
| No | Particulars | 01.04.2015 | | | 31.03.2016 |
| A | Patents Granted | - | - | - | 01.04.2015 |
| 1 | Balance as on 31.03.2015 of patents obtained in | (Original value Rs.....) | | | - |
| 2 | Balance as on 31.03.2015 of patents obtained in | (Original value Rs.....) | | | - |
| 3 | Balance as on 31.03.2015 of patents obtained in | (Original value Rs.....) | | | - |
| 4 | Patents granted during the Current Year | | | | - |
| | Total (A) | | | | - |
| | | | | | - |

| Sl | | Op Balance | Additions | Amortization | Net Block |
|----|---|------------|-----------|--------------|------------|
| No | Particulars | 01.04.2015 | | | 31.03.2016 |
| B | Patents pending in respect of Patents applied for | | | | 01.04.2015 |
| 1 | Expenditure incurred during | - | - | - | - |
| 2 | Expenditure incurred during | - | - | - | - |
| 3 | Expenditure incurred during | - | - | - | - |
| | Total (A) | | | | - |
| | Grand Total (A+B) | | | | - |


 (CA. P.K. Singh)
 Finance Officer

ANNUAL ACCOUNTS वार्षिक लेखा

**Schedule-4D
OTHERS**

| Sl No | Asset Heads | GROSS BLOCK | | | DEPRECIATION | | | NET BLOCK As On 31.03.2015 |
|------------------|-------------------------------------|-------------|--------------------------|-----------|---------------------------|--------------------------|----------------------|----------------------------------|
| | | Rate % | Op Balance 01.04.2015 | Additions | Cl. Balance 31.03.2016 | Op Balance 01.04.2015 | Dep. For the year | |
| 1 | Land | | | | | | | |
| 2 | Site Development | | | | | | | |
| 3 | Buildings | | | | | | | |
| 4 | Roads and Bridges | | | | | | | |
| 5 | Tubewells and Water Supply | | | | | | | |
| 6 | Sewerage and Drainage | | | | | | | |
| 7 | Electrical Installation and Equip. | | | | | | | |
| 8 | Plant and Machinery | | | | | | | |
| 9 | Scientific and Laboratory Equip. | | | | | | | |
| 10 | Office Equipment | | | | | | | |
| 11 | Audio Visual Equipment | | | | | | | |
| 12 | Computer and Peripherals | | | | | | | |
| 13 | Furniture Fixture and Fittings | | | | | | | |
| 14 | Vehicles | | | | | | | |
| 15 | Library Books & Scientific Journals | | | | | | | |
| 16 | Small Value Assets | | | | | | | |
| Total (A) | | | | | | | | |
| 17 | Capital Work in Progress | | | | | | | |
| Total (B) | | | | | | | | |


 (CA. P.K. Singh)
 Finance Officer

Schedule-5

INVESTMENTS FROM EARMARKED ENDOWMENT FUNDS

Annexure 'A'

| | Current Year 31.03.2016 (Rs) | Amount in Rupees Previous Year 31.03.2015 (Rs) |
|---|------------------------------------|---|
| 1 In Central Government Securities | | |
| 2 In State Government Securities | | |
| 4 Other Approved Securities | | |
| 3 Shares | | |
| 4 Debenture and Bonds | | |
| 5 Term Deposit with Banks | 4,171,231.00 | 3,825,000.00 |
| 6 Others (to be Specify) | | |
| Total (A+B+C+D) | <u>4,171,231.00</u> | <u>3,825,000.00</u> |
| Schedule-5A | | |
| INVESTMENTS FROM EARMARKED ENDOWMENT FUNDS (FUND WISE) | | |
| 1 SU Research Fund | 4,034,529.00 | 3,700,000.00 |
| 2 Endowment Fund Investments-ICAI | 136,702.00 | 125,000.00 |
| Total | <u>4,171,231.00</u> | <u>3,825,000.00</u> |

Schedule-6

| INVESTMENTS-OTHERS | | |
|------------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| 1 In Central Government Securities | | |
| 2 In State Government Securities | | |
| 4 Other Approved Securities | | |
| 3 Shares | | |
| 4 Debenture and Bonds | | |
| 5 Term Deposit with Banks | 856,336,699.00 | 381,412,452.00 |
| 6 Others (to be Specify) | | |
| Total | <u>856,336,699.00</u> | <u>381,412,452.00</u> |



(CA. P.K. Singh)
Finance Officer

Schedule-7
CURRENT ASSETS

| | Current Year 31.03.2016 (Rs) | Amount in Rupees Previous Year 31.03.2015 (Rs) |
|--|---|---|
| 1 <u>Stock</u> | | |
| a) Stores and Spares | - | - |
| b) Loose Tools | - | - |
| c) Publications | - | - |
| d) Laboratory Chemicals, Consumables and glassware | 5,469,721.00 | - |
| e) Building Materials | - | - |
| f) Electrical Material | - | - |
| g) Stationery | 3,397,588.00 | - |
| h) Water supply Material | - | - |
| 2 <u>Sundry Debtor</u> | | |
| a) Debts outstanding for a period of six months | 10,078,813.00 | 1,900,179.00 |
| b) Others | | |
| 3 <u>Cash and Bank Balances</u> | | |
| a) With Scheduled Banks | | |
| - In current account | 2,150.00 | |
| - In term deposit account | - | |
| - In savings account | 54,958,062.00 | 67,299,826.00 |
| - Grant in Transit | - | - |
| b) With Non-Scheduled Banks | | |
| - In term deposit account | - | - |
| - In savings account | - | - |
| c) Cash in hand | 3,700.00 | 2,734.00 |
| 4 Post Office Savings Account | - | |
| Total | 73,910,034.00 | 69,202,739.00 |



(CA. P.K. Singh)
Finance Officer

Annexure 'A'

| | | Current Year 31.03.2016 (Rs) | Previous Year 31.03.2015 (Rs) |
|------|--|---|--|
| I) | Saving Account | | |
| 1 | Grants from UGC A/c | 35,180,187.00 | 57,127,266.00 |
| 2 | University receipts A/c | 346,579.00 | |
| 3 | Scholarship A/c | | |
| 4 | Academic Fee Receipt A/c | 5,737,852.00 | |
| 5 | Development (Plan) A/c | | |
| 6 | Combined Entrance Exams (CBT) A/c | | |
| 7 | UGC Plan fellowship A/c | | |
| 8 | Corpus Fund A/c (EMF) | | |
| 9 | Sponsored Projects Fund A/c | 10,941,151.00 | 10,122,722.00 |
| 10 | Sponsored Fellowship A/c | | |
| 11 | Endowment & Chair A/c(EMF) | | |
| 12 | UGC JRF Fellowship A/c (EMF) | | |
| 13 | HBA Fund A/c (EMF) | | |
| 14 | Conveyance A/c (EMF) | | |
| 15 | UGC Rajiv Gandhi National Fellowship A/C (EMF) | | |
| 16 | Academic Development Fund A/c (EMF) | | |
| 17 | Deposit A/c (Designated fund) | 2,752,293.00 | 49,838.00 |
| 18 | Student Fund A/c | | |
| 19 | Student Aid Fund A/c | | |
| 20 | Plan Grants for specific schemes | | |
| II) | Current Account | 2,150.00 | |
| III) | Term Deposit with Schedule Banks | 856,336,699.00 | |
| | | 911,296,911.00 | 67,299,826.00 |



(CA. P.K. Singh)
Finance Officer

**Schedule-8
LOANS, ADVANCES AND DEPOSITS**

Amount in Rupees

| | Current Year 31.03.2016 (Rs) | Previous Year 31.03.2015 (Rs) |
|---|---|--|
| 1 Advances to Employees (Non Interest Bearing) | | |
| a) Salary | 57,150.00 | |
| b) Festival | 37,390.00 | |
| c) Medical Advance | 815,293.00 | 748,131.00 |
| d) Others (Specify) | 242,520.00 | |
| 2 Long Term Advances to Employees (Interest Bearing) | | |
| a) Vehicle Loan | - | |
| b) Home Loan | - | |
| c) Others (Specify) | - | |
| 3 Advances and other amounts recoverable in cash or In kind or for vale to be received | | |
| a) On Capital Account | 94,000.00 | |
| b) To Suppliers | - | |
| c) ICSSR Seminar | - | |
| 4 Prepaid Expenses | | 77,343.00 |
| a) Insurance | - | |
| b) Other Expenses (Subscription) | - | 77,343.00 |
| 5 Deposits | | |
| a) Telephone | 2,746,520.00 | 5,484,287.00 |
| b) Lease Rent | - | |
| c) Electricity | - | |
| d) AICTE, if applicable | - | |
| f) Others (Specify) | - | |
| f.1) Security Deposits | - | |
| 6 Income Accrued | | |
| a) On investments from Earmarked/ Endowment fund | 354,381.00 | |
| b) On Investments-Others | 51,753,821.00 | 9,659,280.00 |
| c) On Loans and Advances | - | |
| d) Others (Includes income due unrealized) 7 Other-Current assets receivable from UGC | | |
| /sponsored projects | | |
| a) Debit balances in sponsored Projects | 859,329.00 | 1,681,826.00 |
| b) Debit balances in sponsored Fellowship and Scholarship | 17,092,000.00 | |
| c) Grants receivable | 1,328,288.00 | 12,828,200.00 |
| d) Other receivable from UGC | - | |
| 8 Claims Receivables | 504,755.00 | |
| Total | 75,323,542.00 | 30,983,822.00 |



(CA. P.K. Singh)
Finance Officer

Schedule-9
ACADEMIC RECEIPTS

Amount in Rupees

| | | Current Year 31.03.2016 (Rs) | Previous Year 31.03.2015 (Rs) |
|----|---|------------------------------------|-------------------------------------|
| | Fees From Students | | |
| A) | <u>Academics</u> | | |
| | 1 Tuition Fee | 7,332,409.00 | 6,504,243.00 |
| | 2 Admission Fee | 566,688.00 | 931,905.00 |
| | 3 Enrolment Fee | - | - |
| | 4 Library Admission Fee | 435,760.00 | 375,564.00 |
| | 5 Laboratory Fee | - | - |
| | 6 Art & Craft Fee | - | - |
| | 7 Registration Fee | 753,868.00 | 1,939,840.00 |
| | 8 Syllabus Fee | - | - |
| | Total (A) | 9,088,725.00 | 9,751,552.00 |
| B) | <u>Examination</u> | | |
| | 1 Admission Test Fee | - | - |
| | 2 Annual Examination Fee | 2,814,420.00 | 4,114,020.00 |
| | 3 Marksheets, Certificate Fee | 785,760.00 | 1,546,200.00 |
| | 4 Entrance Examination Fee | - | - |
| | Total (B) | 3,600,180.00 | 5,660,220.00 |
| C) | <u>Other Fees</u> | | |
| | 1 Identity Card Fee | 87,152.00 | 78,120.00 |
| | 2 Fines / Miscellaneous fees | 102,408.00 | 21,150.00 |
| | 3 Medical Fee | 261,456.00 | 232,560.00 |
| | 4 Transportation Fee | - | - |
| | 5 Hostel Fee | 579,163.00 | 487,745.00 |
| | 6 Affiliation Fees | 117,800.00 | 80,200.00 |
| | Total (C) | 1,147,979.00 | 899,775.00 |
| D) | <u>Other Fees</u> | | |
| | Sale of Publication | - | - |
| | 1 Sale of Admission Form | - | - |
| | 2 Sale of syllabus, Question paper,etc | - | - |
| | 3 Sale of prospectus including admission form | 581,101.00 | 188,400.00 |
| | Total (D) | 581,101.00 | 188,400.00 |
| E) | <u>Other Academic Receipts</u> | | |
| | 1 Registration for workshop, programmes | - | - |
| | 2 Registration fee | - | - |
| | Total (E) | - | - |
| | Total (A to E) | 14,417,985.00 | 16,499,947.00 |


 (CA. P.K. Singh)
 Finance Officer

Schedule-10
GRANTS/ SUBSIDIES (IRRECOVERABLE GRANT RECEIVED)

Amount in Rupees

| Particulars | PLAN | | Total Plan | Non Plan UGC | Current Year | Previous Year |
|--|----------------|------------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| | Govt. of India | UGC | | | | |
| Balance B/f | | 462,048,714.00 | 462,048,714.00 | | 462,048,714.00 | |
| Add: Receipts during the year | | 851,621,000.00 | - | 851,621,000.00 | 851,621,000.00 | |
| Total | - | 1,313,669,714.00 | 1,313,669,714.00 | | 1,313,669,714.00 | - |
| Less: Refund to UGC | | | | | | - |
| Balance | | | | | | |
| Less: Utilized for Capital Expenditure (A) | | 130,172,306.00 | | 130,172,306.00 | | |
| Balance | - | 130,172,306.00 | - | 130,172,306.00 | - | - |
| Less: Utilized for Revenue Expenditure (B) | | 340,166,591.00 | | 340,166,591.00 | | |
| Balance C/f (C) | - | 843,330,817.00 | - | 843,330,817.00 | - | 843,330,817.00 |
| Represented by | | | Rs | | | |
| Bank Balance | | 35,180,187.00 | | | | |
| Cash in hand | | 3,700.00 | | | | |
| Investments | | 856,336,699.00 | | | | |
| Advances/Other receivables | | 16,259,303.00 | | | | |
| Grant in Transit | | 17,092,000.00 | | | | |
| Total | | 924,871,889.00 | | | | |
| Less: Liabilities | | 77,720,426.00 | | | | |
| Less: Interest earned during the year | | 3,820,646.00 | | | | |
| | | 843,330,817.00 | | | | |

**Schedule-11
INCOME FROM INVESTMENTS**

Amount in Rupees

| Particulars | Earmarked/Endowment Fund | | Other Investments | |
|--|--------------------------|---------------|-------------------|---------------|
| | Current Year | Previous Year | Current Year | Previous Year |
| 1. Interest | | | | |
| a) Government Securities | - | | | |
| b) Other Bonds / Debentures | - | | | |
| 2. Interest on Term Deposits | | | 19,606,275.00 | 38,634,295.00 |
| 3. Income accrued but not due on Term Deposits/ interest bearing advance to employees | | | 51,753,821.00 | - |
| 4. Interest on Savings Bank Accounts | | | | |
| 5. Others (Specify) | | | | |
| 5.a) SU Research Fund | 350,426.00 | | | 17,595.00 |
| 5.b) Endowment Fund | 3,955.00 | | | 4,228.00 |
| | 354,381.00 | - | 71,360,096.00 | 38,656,118.00 |
| Transferred to Earmarked / Endowment Fund | 354,381.00 | | | 21,823.00 |
| Balance | - | - | 71,360,096.00 | 38,634,295.00 |

**Schedule-12
INTEREST EARNED**

Amount in Rupees

| Particulars | Current Year | Previous Year |
|--|---------------------|---------------------|
| 1. On Savings Account with schedule bank | 3,820,646.00 | 2,404,294.00 |
| 2. On Loans | | |
| a) Employees / Staff | | |
| b) Others | | |
| 3. Other Debtors and Other Receivables | | |
| Balance | 3,820,646.00 | 2,404,294.00 |



(CA. P.K. Singh)
Finance Officer

Schedule-13
OTHER INCOME

| | | Amount in Rupees | |
|------|--|-------------------------|----------------------|
| | Particulars | Current Year | Previous Year |
| A | Income from Land and Building | | |
| 1 | Hostel Room Rent | - | 203,682.00 |
| 2 | License Fee | 446,524.00 | 236,000.00 |
| 3 | Hire Charges of Auditorium/ playground /convention centre, Guest house etc. | 757,000.00 | - |
| 4 | Electricity Charges recovered | - | - |
| 5 | Water Charges recovered | - | - |
| | Total (A) | 1,203,524.00 | 439,682.00 |
| B | Sale of Institute's publications | - | - |
| | Total (B) | - | - |
| C | Income from Holding Events | - | - |
| 1 | Gross receipts from annual function/ sports carnival | - | - |
| | Less: direct expenditure incurred on the annual function /sports carnival | - | - |
| 2 | Gross receipts from fetes | - | - |
| | Less: Direct expenditure incurred on the fetes | - | - |
| 3 | Gross receipts for Educational Tour | - | - |
| | Less: Direct expenditure incurred on the tours | - | - |
| 4 | Others. (Students contribution) | - | - |
| | Total (C) | - | - |
| D | Others | | |
| 1 | Income from Consultancy | - | - |
| 2 | RTI Fees | 670.00 | - |
| 3 | Income from Royalty | 710.00 | 1,800.00 |
| 4 | Sale of application form (Recruitment) | 691,350.00 | - |
| 5 | Misc. Receipts (Sale of tender form, waster paper, etc) | 75,000.00 | 780,738.00 |
| 6 | Profit on sale/ disposal of Assets | - | - |
| a) | Owned Assets | 45,754.00 | - |
| b) | Assets received free of cost | - | - |
| 7 | Grants/ Donations from institutions, welfare bodies and International organizations. | - | - |
| 8 | Others (Specify) | - | - |
| 8.a) | Miscellaneous receipts | 179,671.00 | - |
| | Total (D) | 993,155.00 | 782,538.00 |
| | Grand Total (A to D) | 2,196,679.00 | 1,222,220.00 |



(CA. P.K. Singh)
Finance Officer

Schedule-14

PRIOR PERIOD INCOME

| | Particulars | Current Year | Amount in Rupees Previous Year |
|---|-------------------------|---------------------|-----------------------------------|
| 1 | Academic Receipts | | |
| 2 | Income from Investments | | |
| 3 | Interest Earned | | |
| 4 | Other Income | 4,419,004.00 | |
| | Total | 4,419,004.00 | 16,006,573.00 |



(CA. P.K. Singh)
Finance Officer

**Schedule-15
STAFF PAYMENTS AND BENEFITS (ESTABLISHMENT EXPENSES)**

Amount in
Rupees

| Particulars | CURRENT YEAR | | | PREVIOUS YEAR | | |
|-------------------------------------|-----------------------|---------------|-----------------------|-----------------------|--------------|-----------------------|
| | Plan | Non Plan | Total | Plan | Non Plan | Total |
| a) Salaries and Wages | 184,869,821.00 | 179,502.00 | 184,869,821.00 | 145,677,212.00 | - | 145,677,212.00 |
| b) Allowances and Bonus | | | | | | - |
| c) Contribution to provident fund | 13,389,990.00 | - | 13,389,990.00 | 10,030,307.00 | | 10,030,307.00 |
| d) Contribution to other fund (NPS) | 143,000.00 | 143,000.00 | 143,000.00 | 195,326.00 | 195,326.00 | 195,326.00 |
| e) Staff Welfare Expenses | 28,555,447.00 | 28,555,447.00 | 28,555,447.00 | 375,768.00 | 375,768.00 | 375,768.00 |
| f) Retirement and terminal benefits | 1,680,843.00 | 1,680,843.00 | 1,680,843.00 | 770,909.00 | 770,909.00 | 770,909.00 |
| g) LTC Facility | 2,162,257.00 | 2,162,257.00 | 2,162,257.00 | 1,168,183.00 | 1,168,183.00 | 1,168,183.00 |
| h) Medical Facility | 1,054,793.00 | 1,054,793.00 | 1,054,793.00 | 832,382.00 | 832,382.00 | 832,382.00 |
| i) Children Education Allowance | 57,500.00 | 57,500.00 | 57,500.00 | 131,450.00 | 131,450.00 | 131,450.00 |
| j) Honorarium | 769,123.00 | - | 769,123.00 | 3,782,423.00 | 3,782,423.00 | 3,782,423.00 |
| Total | 232,862,276.00 | - | 232,862,276.00 | 162,963,960.00 | - | 162,963,960.00 |

Schedule-15A
EMPLOYEES RETIREMENT AND TERMINAL BENEFITS

| Particulars | Pension | Gratuity | Leave Encashment | Total | Amount in Rupees |
|---|---------------|----------------------|---------------------|----------------------|------------------|
| Opening Balance as on 01.04.2015 | | | - | - | - |
| Add: Capitalized value of contributions received from other Organizations | | | | - | - |
| Total (A) | | | | - | - |
| Less: Payments made during the year | | | | - | - |
| Balance available as on 31.03.2016 | | | - | - | - |
| Provisions required on 31.03.2016 as per actual valuation | | | | | |
| A. Provision to be made in the current year | 19,524,596.00 | 9,030,851.00 | 9,030,851.00 | 28,555,447.00 | 28,555,447.00 |
| B Contribution to New Pension Scheme | 19,524,596.00 | 9,030,851.00 | - | - | - |
| C Medical reimbursement to retired employees | - | - | - | - | - |
| D Travel to hometown retirement | - | - | - | - | - |
| E Deposit Link Insurance payment | - | - | - | - | - |
| Total (A+B+C+D+E) | - | 19,524,596.00 | 9,030,851.00 | 28,555,447.00 | |



(CA. P.K. Singh)
Finance Officer

| Particulars | CURRENT YEAR | | | PREVIOUS YEAR | | | Amount in Rupees |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | Plan | Non Plan | Total | Plan | Non Plan | Total | |
| a) Laboratory Expenses | - | 1,991,564.00 | 1,991,564.00 | 5,243,723.00 | 1,985,056.00 | 1,985,056.00 | 5,243,723.00 |
| b) Field Work/ Participation in Conferences | 2,594,570.00 | 2,594,570.00 | 730,580.00 | 730,580.00 | 730,580.00 | 730,580.00 | 730,580.00 |
| c) Expenses on Seminars/ Workshops | 7,348,238.00 | 7,348,238.00 | 6,678,555.00 | 6,678,555.00 | 4,494,438.00 | 4,494,438.00 | 4,494,438.00 |
| d) Payment to visiting faculty | 7,632,463.00 | 7,632,463.00 | 198,209.00 | 198,209.00 | 486,098.00 | 486,098.00 | 486,098.00 |
| e) Examination | 198,209.00 | 3,941,825.00 | 3,941,825.00 | 3,274,316.00 | 3,274,316.00 | 3,274,316.00 | 3,274,316.00 |
| f) Student Welfare Expenses | 3,941,825.00 | 893,760.00 | 893,760.00 | 411,701.00 | 411,701.00 | 411,701.00 | 411,701.00 |
| g) Admission Expenses | 893,760.00 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | 1,999,839.00 | 1,999,839.00 | 1,999,839.00 | 1,999,839.00 |
| h) Convocation Expenses | 1,000,000.00 | 576,164.00 | 576,164.00 | 1,604,329.00 | 1,604,329.00 | 1,604,329.00 | 1,604,329.00 |
| i) Contribution to Research Award Fund | 576,164.00 | 50,000.00 | 50,000.00 | 59,000.00 | 59,000.00 | 59,000.00 | 59,000.00 |
| j) Stipend/ means-cum merit scholarship | 50,000.00 | 8,800.00 | 8,800.00 | 122,100.00 | 122,100.00 | 122,100.00 | 122,100.00 |
| k) Subscription Expenses | 8,800.00 | 15,605,697.00 | 15,605,697.00 | 12,611,591.00 | 12,611,591.00 | 12,611,591.00 | 12,611,591.00 |
| l) Student fees refund | 12,000.00 | - | - | 3,629,388.00 | 3,629,388.00 | 3,629,388.00 | 3,629,388.00 |
| m) Fellowship Non-NET | 12,000.00 | 4,688,929.00 | 4,688,929.00 | 4,688,929.00 | 115,108.00 | 43,445,822.00 | 43,445,822.00 |
| Total | 46,542,219.00 | 46,542,219.00 | 43,445,822.00 | 43,445,822.00 | 43,445,822.00 | 43,445,822.00 | 43,445,822.00 |


 (CA. P.K. Singh)
 Finance Officer

Schedule-17
ADMINISTRATIVE AND GENERAL EXPENSES

Amount in
Rupees

| Particulars | CURRENT YEAR | | | PREVIOUS YEAR | |
|---|----------------------|----------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | Plan | Non Plan | Total | Plan | Non Plan |
| A) Infrastructure | | | | | |
| a) Electricity and power | 3,224,375.00 | | 3,224,375.00 | 2,507,474.00 | 2,507,474.00 |
| b) Water charges | 104,485.00 | | 104,485.00 | 80,285.00 | 80,285.00 |
| c) Insurance/Security | 9,716,010.00 | | 9,716,010.00 | 8,605,721.00 | 8,605,721.00 |
| d) Rent, rates and taxes (including property tax) | 42,748,226.00 | | 42,748,226.00 | 41,824,042.00 | 41,824,042.00 |
| B) Communication | | | | | |
| e) Postage and stationery | 116,423.00 | | 116,423.00 | 95,273.00 | 95,273.00 |
| f) Telephone , fax and Internet charges | 1,740,814.00 | | 1,740,814.00 | 1,988,788.00 | 1,988,788.00 |
| C) Others | | | | | |
| g) Printing and Stationery (Consumption) | 1,366,570.00 | | 1,366,570.00 | 2,168,674.00 | 2,168,674.00 |
| h) Travelling and Conveyance Expenses | 132,616.00 | | 132,616.00 | 201,695.00 | 201,695.00 |
| i) Hospitality | 29,065.00 | | 29,065.00 | 83,177.00 | 83,177.00 |
| j) Auditors Remuneration | | | | | - |
| k) Professional Charges | 1,015,813.00 | | 1,015,813.00 | 275,923.00 | 275,923.00 |
| l) Advertisement and Publicity | 2,599,097.00 | | 2,599,097.00 | 904,822.00 | 904,822.00 |
| m) Magazine & Journal Expenses | 108,975.00 | | 108,975.00 | 176,003.00 | 176,003.00 |
| n) Others | | | | | |
| n.1) Meetings | 3,238,795.00 | | 3,238,795.00 | 4,574,537.00 | 4,574,537.00 |
| n.2) Office Expenses | 2,233,963.00 | | 2,233,963.00 | 3,224,186.00 | 3,224,186.00 |
| n.3) Legal Expenses | 144,227.00 | | 144,227.00 | 519,968.00 | 519,968.00 |
| n.4) Medical Centre Expenses | 307,942.00 | | 307,942.00 | 286,730.00 | 286,730.00 |
| Total | 68,827,396.00 | | 68,827,396.00 | 67,517,298.00 | 67,517,298.00 |

ANNUAL ACCOUNTS वार्षिक लेखा

(CA. P.K. Singh)
Finance Officer

| TRANSPORTATION EXPENSES | | | CURRENT YEAR | | | PREVIOUS YEAR | | | Amount in Rupees |
|-------------------------|----------------------------------|---------------------|--------------|---------------------|------|---------------------|-------|---------------------|------------------|
| Particulars | | Plan | Non Plan | Total | Plan | Non Plan | Total | | |
| 1 | Vehicles (Owned by Institutions) | | | | - | | | - | |
| a) | Running Expenses | 119,600.00 | | 119,600.00 | | 77,903.00 | | 77,903.00 | |
| b) | Repairs and Maintenance | 37,860.00 | | 37,860.00 | | 69,621.00 | | 69,621.00 | |
| c) | Insurance Expenses | 10,806.00 | | 10,806.00 | | 9,982.00 | | 9,982.00 | |
| 2 | Vehicles taken on rent/ lease | | | | - | | | - | |
| a) | Rent/lease expenses | 3,494,812.00 | | 3,494,812.00 | | 2,549,049.00 | | 2,549,049.00 | |
| b) | Running Expenses | 1,842,633.00 | | 1,842,633.00 | | 2,022,908.00 | | 2,022,908.00 | |
| 3 | Vehicle (taxi) hiring expenses | | | | - | | | - | |
| | | 353,300.00 | | 353,300.00 | | | | | |
| Total | | 5,859,011.00 | | 5,859,011.00 | | 4,729,463.00 | | 4,729,463.00 | |

**Schedule-19
REPAIRS AND MAINTAINENCE**

| Particulars | CURRENT YEAR | | | PREVIOUS YEAR | | | Amount in Rupees |
|---|---------------------|----------|---------------------|---------------------|----------|---------------------|------------------|
| | Plan | Non Plan | Total | Plan | Non Plan | Total | |
| a) Buildings | 2,108,507.00 | | 2,108,507.00 | 1,361,778.00 | | 1,361,778.00 | |
| b) Furniture and Fixtures | 42,400.00 | | 42,400.00 | 4,108.00 | | 4,108.00 | |
| c) Plant and Machinery | 169,730.00 | | 169,730.00 | 41,657.00 | | 41,657.00 | |
| d) Office Equipments | 926,201.00 | | 926,201.00 | 523,847.00 | | 523,847.00 | |
| e) Computers | - | | - | - | | - | |
| f) Laboratory and Scientific Equipments | - | | - | - | | - | |
| g) Audio visual equipments | - | | - | - | | - | |
| h) Cleaning materials and services | 159,956.00 | | 159,956.00 | 254,433.00 | | 254,433.00 | |
| i) Book binding charges | - | | - | - | | - | |
| j) Gardening | - | | - | - | | - | |
| k) Estate Maintenance | - | | - | - | | - | |
| l) Others (Electrical Appliances) | 5,100.00 | | 5,100.00 | - | | - | |
| Total | 3,411,894.00 | | 3,411,894.00 | 2,185,823.00 | | 2,185,823.00 | |

**Schedule-20
FINANCE COSTS**

| Particulars | CURRENT YEAR | | | PREVIOUS YEAR | | | Amount in Rupees |
|---------------------|-----------------|----------|-----------------|------------------|----------|------------------|------------------|
| | Plan | Non Plan | Total | Plan | Non Plan | Total | |
| a) Bank Charges | 3,528.00 | | 3,528.00 | 14,041.00 | | 14,041.00 | |
| b) Others (specify) | - | | - | - | | - | |
| Total | 3,528.00 | | 3,528.00 | 14,041.00 | | 14,041.00 | |


 (CA. P.K. Singh)
 Finance Officer

**Schedule-21
OTHER EXPENSES**

| Particulars | CURRENT YEAR | | | PREVIOUS YEAR | | | Amount in Rupees |
|---|--------------|----------|-------|---------------|----------|-------|------------------|
| | Plan | Non Plan | Total | Plan | Non Plan | Total | |
| a) Provision for Bad and Doubtful Debts/ Adv. | | | | | | | - |
| b) Irrecoverable balances written off. | | | | | | | - |
| c) Grants/Subsidies to other institutions organisations | | | | - | | | - |
| d) Others (specify) | | | | | | | - |
| Total | | | | | | | - |

**Schedule-22
PRIOR PERIOD EXPENSES**

| Particulars | CURRENT YEAR | | | PREVIOUS YEAR | | | Amount in Rupees |
|---------------------------|--------------|----------|-------|----------------------|----------|----------------------|------------------|
| | Plan | Non Plan | Total | Plan | Non Plan | Total | |
| 1 Establishment Expenses | | | | - | | | |
| 2 Academic Expenses | | | | 90,906.00 | | 90,906.00 | |
| 3 Administrative Expenses | | | | | | | - |
| 4 Transportation Expenses | | | | | | | - |
| 5 Repairs and Maintenance | | | | | | | - |
| 6 Other Expenses | | | | 11,124,808.00 | | 11,124,808.00 | |
| Total | | | | 11,215,714.00 | | 11,215,714.00 | - |


 (CA. P.K. Singh)
 Finance Officer

**RECEIPT AND PAYMENTS ACCOUNT FOR THE YEAR ENDED 31st
MARCH 2016**

Amount in Rupees

| RECEIPTS | Current Year 31.03.2016 (Rs) | Previous Year 31.03.2015 (Rs) | PAYMENTS | Current Year 31.03.2016 (Rs) | Previous Year 31.03.2015 (Rs) |
|--|------------------------------------|-------------------------------------|--|------------------------------------|--|
| 1. Opening Balance | | | 1. Expenses | 167,324,635.00 | |
| a) Cash Balances | 2,734.00 | - | a) Establishment Expenses | 41,779,237.00 | |
| b) Cash Balances-Project | | | b) Academic Expenses | 62,239,371.00 | |
| c) Bank Balances | | | c) Administrative Expenses | 5,517,167.00 | |
| i) Savings Accounts | 57,177,104.00 | | d) Transportation Expenses | 2,942,454.00 | |
| ii) Project Accounts | 10,122,722.00 | | e) Repair and Maintenance | 68,591.00 | |
| 2. Grants received | | | f) Prior period expenses | | |
| a) From Government of India | | | 2. Payments against earmarked/ Endowment fund | | |
| b) From Other Sources (UGC) | | | 3. Payments against sponsored projects/ Schemes | 12,326,010.00 | |
| Grants for capital expenditure | 342,500,000.00 | | 4. Payments against sponsored fellowship / Scholarships | 3,099,276.00 | |
| Grants for revenue expenditure | 492,029,000.00 | | | | |
| 3. Academic Receipts | | | 5. Investments and deposits made | | |
| | 14,732,961.00 | | a) Out of Earmarked / Endowment funds | | |
| | | | b) Out of own funds | | |
| 4. Receipts against Earmarked / Endowment fund | | | 6. Term Deposits with scheduled banks | 635,000,000.00 | |
| 5. Receipts against Sponsored projects/ Schemes | | | 7. Refund of grants | - | |
| 6. Receipt against sponsored fellowship and scholarship | | | Balance c/f to previous page.. | 930,296,741.00 | - |
| Balance c/f to previous page.. | 919,605,959.00 | - | | | |



(CA. P.K. Singh)
Finance Officer

ANNUAL ACCOUNTS वार्षिक लेखा

RECEIPT AND PAYMENTS ACCOUNT FOR THE YEAR ENDED 31st MARCH 2016

Amount in Rupees

| RECEIPTS | Current Year 31.03.2016 (Rs) | Previous Year 31.03.2015 (Rs) | PAYMENTS | Current Year 31.03.2016 (Rs) | Previous Year 31.03.2015 (Rs) |
|---|---|--|-----------------|---|--|
| Balance b/f from previous page.. | | | | | - |
| 7. Income on Investments from | | | | | |
| a) Earmarked funds | | | | | |
| b) Other Investments | | | | | |
| 8. Interest received on | | | | | |
| a) Bank Deposits | 3,185,670.00 | - | | | |
| b) Loans and Advances | | | | | |
| c) Savings bank account | 3,820,646.00 | - | | | |
| g) Sports Equipments | | | | | |
| 9. Investments encashed | | | | | |
| 10. Term deposits with scheduled banks encashed | 186,133,815.00 | - | | | |
| 11. Other Income (Including prior period) | | | | | |
| 12. Deposits and advances | | | | | |
| 13. Miscellaneous receipts including | | | | | |
| Statutory Receipts | | | | | |
| i) Current Accounts | | | | | |
| ii) Caution Money Deposit | | | | | |
| iii) Savings Accounts | | | | | |
| iv) Any other Receipts | | | | | |
| 14. Any other Receipts | 45,160,965.00 | - | | | |
| 15. Total Receipts | 1,167,244,218.00 | - | | | |
| | | | | | - |


 (CA. P.K. Singh)
 Finance Officer

**NPS TIER - I ACCOUNT
RECEIPTS AND PAYMENTS ACCOUNT FOR THE FINANCIAL YEAR 2015-2016**

| Receipts | Amount | Payments | Amount |
|----------------------------------|-------------------|--------------------------------------|-------------------|
| Opening Balance as on 01.04.2015 | 363,122 | Investments Withdrawal/Remittance | - |
| NPS Tier-I Account | 12,597,051 | | 25,031,872 |
| Own Subscription | 12,576,545 | | |
| University Contribution | | | |
| Interest received on Investment | - | | |
| Interest on saving bank a/c | 40,111 | | |
| Investment Encashed | - | | |
| TOTAL | 25,576,829 | TOTAL | 25,576,829 |

**NPS TIER-I ACCOUNT
BALANCE SHEET AS AT MARCH 31,2016**

| Amount 2014-15 | Liabilities | Amount 2015-16 | Amount 2014-15 | Assets | Amount 2015-16 |
|-------------------|---|-------------------|-------------------|---|-------------------|
| 327,257 | NPS Tier-I Account Opening Balance | 363,122 | - | NPS Tier-I Account Subscription and Contribution due for 03.2016 | - |
| - 20,454,455 | Less:Sub for 3/2015 Add:Sub+U Contribution | - | 25,173,596 | - Investment Interest Accrued but not due | - |
| - 20,454,455 | Add:Interest Credited Less:Transferred to NSDL Add:Sub+UC for 3/2016 | - | (25,031,872) | 363,122 Balance at Bank | 544,957 |
| 35,865 | Excess of Income and Expenditure Balance as on 01.04.2015 Add:During the year | 40,111 | - | TOTAL | 544,957 |
| 363,122 | TOTAL | 544,957 | 363,122 | TOTAL | 544,957 |


 (CA. P.K. Singh)
 Finance Officer

**NPS TIER-I ACCOUNT
INCOME AND EXPENDITURE ACCOUNT FOR THE FINANCIAL YEAR 2015-2016**

| Amount 2014-15 | Expenditure | Amount in Rupees | | Amount 2015-16 |
|-------------------|--|------------------|---------------|---|
| | | 2015-16 | 2014-15 | |
| - | Interest Credited to Subscribers' Accounts | - | - | 36,085 |
| 220 | Bank Charges | - | 36,085 | Interest Earned on Investment Interest earned on savings account |
| 35,865 | Excess of Income over Expenditure | 40,111 | - | - Less: Interest Accrued 31.03.2015 Interest Accrued but not due |
| 36,085 | TOTAL | 40,111 | 36,085 | TOTAL 40,111 |



(CA. P.K. Singh)
Finance Officer

SCHEDULE 23: SIGNIFICANT ACCOUNTING POLICIES

1. The accounts are prepared under Historical Cost Convention unless otherwise stated and generally on the accrual method of accounting.
2. **REVENUE RECOGNITION**
- 2.1 Fees from students (Except tuition fee), sales of admission forms, royalty and interest on savings bank account are accounted for on cash basis. Tuition fees collected separately for each semester is accounted for on cash basis.
- 2.2 Interest on interest bearing advances to staff for House Building, Purchase of vehicles and computers is accounted on accrual basis every year, though the actual recovery of interest starts after the full repayment of principle.
3. **FIXED ASSETS AND DEPRECIATION.**
- 3.1 Fixed assets are stated at cost of acquisition including inward freight, duties and taxes and incidental and direct Expenses related to acquisition, installation and commissioning.
- 3.2 Gifts / donated assets are valued at the declared value where available; if not available, the value is estimated based on the present market value adjusted with reference to the physical condition of the assets. They are set up by credit to Capital Fund and merged with the Fixed Asset on the University. Depreciation is charged as rates applicable to the respective assets.
- 3.3 Fixed Assets are valued at cost less accumulated depreciation. Depreciation on fixed assets is provided on Straight line method at the following rates:-

| Sl. No | TANGIBLE ASSETS | RATE |
|---------------|------------------------------------|-------------|
| 1 | Land | 0% |
| 2 | Site Development | 0% |
| 3 | Buildings | 2% |
| 4 | Roads and Bridges | 2% |
| 5 | Tube wells and Water supply | 2% |
| 6 | Sewerage and Drainage | 2% |
| 7 | Electrical Installation and Equip. | 5% |
| 8 | Plant and Machinery | 5% |
| 9 | Scientific and Laboratory Equip. | 8% |
| 10 | Office Equipment | 7.5% |
| 11 | Audio Visual Equipment | 7.5% |

| | | |
|----|-------------------------------------|------|
| 12 | Computer and Peripherals | 20% |
| 13 | Furniture Fixture and Fittings | 7.5% |
| 14 | Sports Equipments | 10% |
| 15 | Library Books & Scientific Journals | 10% |

| Sl. No | INTANGIBLE ASSETS (AMORTIZATION) | RATE |
|--------|----------------------------------|---------|
| 1 | E. Journals | 40% |
| 2 | Computer Software | 40% |
| 3 | Patents | 9 years |

- 3.4 Depreciation is provided for the whole year on additions during the year.
- 3.5 Where an asset is fully depreciated, it will be carried at a residual value of Re 1 in the Balance Sheet and will not be further depreciated. Thereafter depreciation is calculated on the additions of each year separately at the rate of depreciation applicable for the asset head.
- 3.6 Assets created out of Earmarked fund and funds Sponsored Projects, where the ownership of such assets vests in the University are setup by credit to Capital Fund and merged with Fixed Assets of the University. Depreciation is charged at the rates applicable to the respective rates. Assets created out of sponsored project funds where the ownership is retained by the sponsors but held and used by the University are separately disclosed in the Notes on Accounts.
- 3.7 Assets, the individual vale of each of which is Rs 2,000.00 or less (except Library Books) are treated as Small Value Assets, 100% depreciation is provided in respect of such assets at the time of their acquisition. However, physical accounting and control are continued by the holders of such assets.
4. INTANGIBLE ASSETS:-
- 4.1 Patents and copy rights, E Journals and Computer Software are grouped under Intangible Assets.
- 4.2 Electronic Journals (E-Journals) are separated from Library Books in view of the limited benefit that could be derived from the provided. E-journals are not in a tangible form, but temporarily capitalized and in view of the magnitude of expenditure and the benefit derived in terms of perpetual knowledge acquired by the Academic and Research Staff; Depreciation is provided in respect of E-journals at a higher rate of 40% as against depreciation of 10% provided in respect of Library Books.
- 4.3 Expenditure on acquisition of software has been separated from computers and

peripherals, as apart from being intangible or obsolescence in respect of these is very high. Depreciation is provided in respect of software at a higher rate of 40% as against depreciation of 20% provided in respect of Computers & Peripherals.

5. STOCKS:

The closing stock as on 31st March 2016 of stores/stationeries and laboratory chemicals is as per the physical Verification carried out by the Departments and has been valued at cost.

6. RETIREMENT BENEFITS

Retirement benefits i.e., National Pension System has been adopted by the University whereby a percentage is deducted from the salary of the staffs and the same amount is contributed by the University. The accounts and the fund are maintained by the University. Provision has been made for Gratuity payable on retirement.

7. EARMARKED/ENDOWMENT FUNDS

Funds received for specific purposes have been kept as Earmarked funds. The Receipt and Expenditure are accounted for on cash basis. The unspent balance is kept in the bank account.

7.1 CORPUS/ CAPITAL FUND

A Capital Fund is maintained by the University. The fund is made up of the value of grants utilized for the purpose of fixed assets during the year and the excess of income over expenditure as on 31st March 2016.

The balance in the fund which is carried forward is represented by the balance in a Bank account, and Fixed Deposits with the Bank and Accrued interest on Fixed Deposits.

8. ENDOWMENT FUNDS

Funds received for specific purposes have been kept as Earmarked funds. The Receipt and Expenditure are accounted for on cash basis. The unspent balance is kept in the bank account.

9 GOVERNMENT AND UGC GRANTS

9.1 Government Grants and UGC grants are accounted on realization basis. However a sanction for release of grant pertaining to the financial year is received before 31st March and the grant is actually received in next financial year, the grant is accounted

on accrual basis and an equal amount is shown as recoverable from the Grantor.

- 9.2 To the extent utilized towards capital expenditure, (on accrual basis) government grants and grants from UGC are transferred to the Capital Fund.
- 9.3 Government and UGC grants for meeting Revenue Expenditure (on accrual basis) are treated, to the extent utilized, as income of the year in which they are realized. Unutilized grants (including advances paid out of such grants) are carried forward and exhibited as liability in the Balance Sheet.

10. INVESTMENTS OF EARMARKED FUNDS AND INTEREST INCOME ACCRUED

To the extent not immediately required for expenditure, the amounts available against such funds are deposited for fixed term with Banks, leaving the balance in the Savings Bank Accounts.

Interest received, interest accrued and due and interest accrued but not due on such funds and not treated as income of the University.

11. SPONSORED PROJECTS

- 11.1 In respect of ongoing Sponsored Projects, the amounts received from funding agency are credited to the head "Current Liabilities and Provisions -Current Liabilities -Other Liabilities -Receipts against ongoing sponsored projects" As and when expenditure is incurred / advances are paid against such projects, or the concerned project is debited with allocated overhead charges, the liability account is debited.
- 11.2 In addition to the Earmarked Fund for the Junior Research Fellowships funded by University Grants Commission, Fellowships and Scholarships are also sponsored by various organizations. These are accounted in the same way as Sponsored Projects except that the expenditure generally is only on disbursement of Fellowship and Scholarships, which may include allowances for contingent expenditure by the Fellows and scholars.
- 11.3 The University itself also awards Fellowships and Scholarships, which are accounted as Academic expenses.

12. INCOME TAX

The income of the University is exempt from Income Tax under Section 10(23c) (iiiab) of tax is therefore made in the accounts.

SCHEDULE: 24**NOTES TO ACCOUNTS**

1. 'Sikkim University' was formed by way of an Act passed by Parliament titled "The Sikkim University Act 2006" having its head quarters at Gangtok, Sikkim.

The Financial Statements has been prepared based on the 'Format of Financial Statements for Central Higher Educational Institutions as has been provided by the Ministry of Human Resource Development, Government of India in 2015.

2. **TAXATION:**

The University is exempt from payment of income tax as per the provision of Section 10(23C) (iii ab) of the Income Tax Act, 1961.

3. **FIXED ASSETS:**

Fixed assets are stated at cost of acquisition including inward freight, duties and taxes and incidental and direct expenses related to acquisition, installation and commissioning.

4. **DEPRECIATION:**

- 4.1 Depreciation on fixed assets is provided on Straight line method at the following rates:

| Sl. No | TANGIBLE ASSETS | RATE |
|---------------|-------------------------------------|-------------|
| 1 | Land | 0% |
| 2 | Site Development | 0% |
| 3 | Buildings | 2% |
| 4 | Roads and Bridges | 2% |
| 5 | Tube wells and Water supply | 2% |
| 6 | Sewerage and Drainage | 2% |
| 7 | Electrical Installation and Equip. | 5% |
| 8 | Plant and Machinery | 5% |
| 9 | Scientific and Laboratory Equip. | 8% |
| 10 | Office Equipment | 7.5% |
| 11 | Audio Visual Equipment | 7.5% |
| 12 | Computer and Peripherals | 20% |
| 13 | Furniture Fixture and Fittings | 7.5% |
| 14 | Sports Equipments | 10% |
| 15 | Library Books & Scientific Journals | 10% |

| Sl. No | INTANGIBLE ASSETS (AMORTIZATION) | RATE |
|--------|----------------------------------|---------|
| 1 | E. Journals | 40% |
| 2 | Computer Software | 40% |
| 3 | Patents | 9 years |

- 4.4 Depreciation is provided for the whole year on additions during the year.
- 4.5 Assets, the individual value of each of which is Rs 2,000.00 or less (except Library Books) are treated as Small Value Assets, 100% depreciation is provided in respect of such assets at the time of their acquisition.

5. CAPITAL COMMITMENT:

Estimated amount of contracts remaining to be executed on capital account and not provided for is Rs 300 lakh (previous year Rs 616 Lakhs).

6. CONTINGENT LIABILITY:

There is no contingent liability as on the date of Balance Sheet.

7. PROJECT ACCOUNTS:

The project accounts have been shown in the schedules to the Financial Statements and the balance as on 31st March 2016 of each project is taken into consideration under current liabilities.

8. CURRENT ASSETS, LOANS, ADVANCES AND DEPOSITS:

- 8.1 In the opinion of the Management, the current assets, Loans, Advances and Deposits have a value on realisation in the ordinary course, equal at least to the aggregate amount shown in the Balance Sheet.

- 8.2 Physical verification of stores/stationery and Laboratory consumables have been carried out as on 31st March 2016 and has been accounted for as closing stock. Since in the previous year's materials purchased were accounted for as consumed and charged to the Income and Expenditure Account on verification and accounting of the closing stock as on 31st March 2016 the opening value of the stock has been derived and accounted for by way of adjustment in the prior period account.

9. UNSPENT BALANCE OF UGC GRANT:

The University has followed the accounting procedure as laid down by the Ministry of Human Resource Development Department, Government of India, whereby the Unspent Balance of UGC Grant has been accounted for the first time. The opening

balance of this account has been derived as the same was not accounted in earlier years. However the closing Unspent Balance is represented by:-

Bank Balance

(UGC Grant)

Term Deposits with Banks Advances

Less: Current Liabilities and Less:

Interest earned on UGC grants during the year.

10. Schedules I to 24 are annexed to and forms an integral part of the Balance Sheet at 31st March 2016 and the Income and Expenditure account for the year ended on that date.
11. Sikkim Govt has handed over a plot of land measuring 265.94 acres out of 300 acres and University has taken possession of it. The possession of remaining 34.06 acres of land is in progress and expected soon.
12. Regrouping: Previous years' figures have been re-grouped and re-arranged wherever necessary.