

Annual Accounts 2016-17

वार्षिक लेखा

२०१६-१७



SIKKIM UNIVERSITY
सिक्किम विश्वविद्यालय

प्राक्षयन

वित्तीय वर्ष 2016–17 के लिए सिक्किम विश्वविद्यालय का वार्षिक लेखा एवं तुलन पत्र सिक्किम 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 प्रसन्नता है कि वर्ष 2016–17 के लिए सिक्किम विश्वविद्यालय की 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 कार्यवाई की जाएगी।

जय हिंद।

गंगटोक
12.12.2017



प्रोफेसर डॉ. ज्योति प्रकाश तामांग
(कार्यवाहक कुलपति)

कार्यालय महालेखाकार (लेखापरीक्षा)
लेखा परीक्षा भवन, देवराली,
सिक्किम, गान्तोक –737102

सं. कॉम/एसयू/एसएआर/16–17/17–18/125
दिनांक : 8 दिसंबर 2017

सेवा में,

कुलपति
सिक्किम विश्वविद्यालय
तादोंग, गंगटोक –737102

**विषय : सिक्किम विश्वविद्यालय, गंगटोक की लेखाओं पर मार्च 2017 को समाप्त वर्ष की पृथक
लेखा परीक्षा रिपोर्ट**

महोदय,

एतदद्वारा दिनांक 31 मार्च 2017 को समाप्त वर्ष के लिए सिक्किम विश्वविद्यालय की लेखाओं पर पृथक लेखा परीक्षा रिपोर्ट को आवश्यक कार्रवाई हेतु आपकी सेवा में प्रेषित किया जाता है।

लेखा परीक्षित लेखाओं और पृथक लेखा परीक्षा रिपोर्ट को विश्वविद्यालय द्वारा संसद के दोनों सदनों में प्रस्तुत करने से पहले विधिवत रूप से स्वीकार करना और अपनाना चाहिए।

इसके अलावा, इस कार्यालय को लेखा परीक्षित लेखाओंध्यूथक लेखा परीक्षा रिपोर्ट को प्रस्तुत करने की तिथि सूचित करें। अनुमोदित वार्षिक रिपोर्ट की हिन्दी और अंग्रेजी प्रत्येक की पाँच-पाँच प्रतियां भारत के नियंत्रक तथा महा लेखाकार को अग्रेषित करने हेतु इस कार्यालय को भेजें।

कृपया इस पत्र की पावती भेजें।

आपका,

Abog —
३०५२०१८
महालेखाकार

**31 मार्च 2017 को समाप्त वर्ष के लिए सिविकम विश्वविद्यालय,
गंगटोक की लेखाओं पर पृथक लेखा परीक्षा रिपोर्ट**

(सिविकम विश्वविद्यालय अधिनियम, 2006 की धारा 33(1) और (4) द्वारा)

**31 मार्च 2017 को समाप्त वर्ष के लिए सिक्विक्सम विश्वविद्यालय,
गंगटोक की लेखाओं पर भारत के नियंत्रक एवं महालेखाकार
की पृथक लेखा—परीक्षा रिपोर्ट**

हमने सिक्विक्सम विश्वविद्यालय अधिनियम, 2006 की धारा 33(1) का अध्ययन करते हुए नियंत्रक एवं महालेखा परीक्षक (कर्तव्य, शक्ति एवं सेवा शर्तें) अधिनियम, 1971 के अंतर्गत उपबंध 19(2) के अंतर्गत सिक्विक्सम विश्वविद्यालय, गंगटोक के 31 मार्च 2017 को समाप्त वर्ष के संलग्न तुलनपत्र की लेखा—परीक्षा की। इन वित्तीय विवरणों के लिए सिक्विक्सम विश्वविद्यालय के प्रबंधन उत्तरदायी है। हमारा उत्तरदायित्व इन वित्तीय विवरणों पर लेखा—परीक्षा के आधार पर अभिमत देना है।

2. इस पृथक लेखा—परीक्षा रिपोर्ट में वर्गीकरण, उत्कृष्ट लेखा प्रयोग से अनुरूपता, लेखा मापदण्डों और प्रकटीकरण मानदण्डों आदि के संदर्भ में लेखा उपचार पर भारत के नियंत्रक महालेखा परीक्षक (सी एंड एजी) की टिप्पणियाँ शामिल हैं। वित्तीय लेनदेन में लेखा परीक्षण विधि, नियम—विनियमों (औचित्य और नियमितता) के पालन एवं दक्षता—सह दृप्रदर्शन पक्ष आदि के संबंध में अगर कोई टिप्पणी हो, तो उसे निरीक्षण रिपोर्टधम्हा लेखा परीक्षक की लेखा परीक्षा रिपोर्ट के माध्यम से अलग से सूचित किया जाता है।

3. हमने समान्यतरू भारत में स्वीकृत मानक लेखा—परीक्षण मापदण्डों के अनुसार लेखा परीक्षा की। इन मापदण्डों के लिए आवश्यक है कि हम इस बारे में उचित आश्वासन प्राप्त करने के लिए योजना बनाएँ और लेखा—परीक्षा करें कि क्या वित्तीय विवरण गलत बयानी से मुक्त है या नहीं। लेखा परीक्षा के अंतर्गत परीक्षण आधारित जांच, प्रमाण समर्थित राशि एवं वित्तीय विवरण के प्रकटीकरण शामिल है। लेखा—परीक्षा में लेखा नीतियों का प्रयोग एवं प्रबंधन के महत्वपूर्ण आकलन और साथ थी वित्तीय विवरणों पर की गई समग्र प्रस्तुतियों का मूल्यांकन भी शामिल हैं। हम आशा करते हैं कि हमारी लेखा—परीक्षा हमारे अभिमत के लिए उचित आधार प्रदान करेगी।

4. हमारी लेखा—परीक्षा के आधार पर हम सूचित करते हैं कि रु

- लेखा—परीक्षा के उद्देश्य से हमारी जानकारी एवं विश्वास के अनुरूप हमने सभी जानकारियाँ एवं स्पष्टीकरण प्राप्त किया।
- इस रिपोर्ट से संबंधित तुलन—पत्र एवं आय एवं व्यय लेखाधारित एवं भुगतान लेखाओं को मानव संसाधन विकास मंत्रालय, भारत सरकार के दिनांक 14 अप्रैल 2015 के आदेश सं 29 / 4 / 2012—आईएफडी द्वारा अनुमोदित प्रपत्र पर तैयार किया गया है।
- हमारे मतानुसार सिक्विक्सम विश्वविद्यालय अधिनियम, 2006 की धारा 33 के अनुसार सिक्विक्सम विश्वविद्यालय द्वारा उचित लेखा बही एवं अन्य आवश्यक अभिलेखों का रखरखाव किया गया है, जो कि ऐसे खातों के परीक्षण के दौरान पाया गया है।
- हम आगे रिपोर्ट करते हैं कि रु
- सहायता अनुदान

विश्वविद्यालय को इस वर्ष के दौरान रु. 86.07 करोड़ के अनुदान प्राप्त हुए और पिछले वर्ष की अव्ययित अनुदान राशि रु. 84.33 करोड़ थी। कुल उपलब्ध अनुदान राशि रु. 170.40 करोड़ में से विश्वविद्यालय ने रु. 54.1 करोड़ राशि का उपयोग किया और रु. 116.30 करोड़ राशि अप्रयुक्त रहीं।

ख. लेखाओं के संशोधन का प्रभाव

विश्वविद्यालय की लेखाओं को लेखा-परीक्षा टिप्पणियों के आधार पर संशोधित किया गया था जिसके परिणामस्वरूप वर्तमान देनदारियाँ और व्यय में रु. 0.15 करोड़ की वृद्धि हुई है। परिणामस्वरूप अवमूल्यन रु. 0.94 करोड़ से रु. 1.09 करोड़ तक वृद्धि हुई है।

- v. पूर्व की पैरा में उल्लेखित हमारे पर्यवेक्षण के अनुसार हम सूचित करते हैं कि इस रिपोर्ट से संबंधित तुलन-पत्र तथा आय एवं व्यय लेखा-बही के अनुरूप है।
- vi. हमारे मतानुसार और हमारी जानकारी तथा हमें दिये गए स्पष्टीकरणों के अनुसार लेखा-नीति एवं लेखा टिप्पणियों को अध्ययन करने पर और ऊपर उल्लेखित महत्वपूर्ण विषयों एवं इस लेखा-परीक्षा के संलग्नक-ए में उल्लेखित अन्य विषयों के संदर्भ में यह पाया गया है कि उक्त वित्तीय विवरण भारत में सामान्य तौर पर स्वीकृत लेखा-नीतियों के अनुरूप एक सही एवं उचित नजरिया प्रदान करता है।
- क. जहां तक कि यह 31 मार्च 2017 तक के सिविकम विश्वविद्यालय की कार्य स्थिति के तुलन पत्र से, संबंधित है।
- ख. जहां तक कि यह 31 मार्च 2017 को समाप्त वर्ष के लिए घाटे की आय एवं व्यय लेखा से संबंधित है।

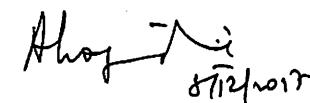
भारत के नियंत्रक और महा लेखा परीक्षक
के लिए और उनकी ओर से

(रीना अकोइजाम)

महा लेखाकार (लेखा परीक्षा)
सिविकम, गंगटोक

अनुलग्नक - I

1. आंतरिक लेखा-परीक्षा प्रणाली की उपयुक्तता रु संस्थान की आंतरिक लेखा परीक्षा करने के लिए सौंपे गए चार्टर्ड अकाउंटेंट द्वारा संस्था के वर्ष 2016-17 के लेखाओं को भी तैयार किया गया।
2. आंतरिक नियंत्रण व्यवस्था की उपयुक्तता रु आंतरिक नियंत्रण प्रणाली निम्नलिखित कारणों से संस्थान के आकार एवं स्वरूप के अनुरूप नहीं थी रु
 - (प) वित्तीय निहितार्थ से जुड़े मदों पर कार्यकारी परिषद द्वारा विचार करने से पहले वित्त समिति द्वारा जांचधिकार की जाने की आवश्यकता है। विश्वविद्यालय के शिक्षण और गैर-शिक्षण कर्मचारियों को दी जानेवाली रेंटल सबसिडीध्सहायता के भुगतान के संबंध में वित्त समिति की जांच लंबित है।
 - (पप) वित्त समिति को वर्ष में कम से कम तीन बार बैठक करनी चाहिए। वर्ष 2016-17 के दौरान वित्त समिति की केवल दो बार बैठक हुई।
3. अचल संपादियोंधसामग्रियों के प्रत्यक्ष सत्यापन की व्यवस्था रु वर्ष 2016-17 के दौरान प्रबंधन द्वारा अचल सम्पत्तियों का प्रत्यक्ष सत्यापन किया गया है। जबकि रिपोर्ट तैयार नहीं हुई है। वर्ष 2015-16 की रिपोर्ट के संबंध में विश्वविद्यालय ने विविधता के कारणों को सुनिश्चित नहीं किया गया है और इसीलिए लेखा-बही में आवश्यक प्रभाव नहीं किया गया है।
4. सांविधिक देय के भुगतान में नियमितता रु प्रबंधन उपयुक्त प्राधिकरणों के साथ सांविधिक देयताओं का भुगतान नियमित रूप से करता है।



(रीना अकोइजाम)
महा लेखाकार (लेखा परीक्षा)
सिक्किम, गंगटोक

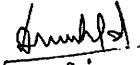
ANNUAL ACCOUNTS वार्षिक लेखा

31 मार्च 2017 के अनुसार तुलन पत्र

रूपये राशि में

निधियों का स्रोत	क्र.सं.	चालू वर्ष 31.03.2017	पिछला वर्ष 31.03.2016
कॉर्पस / पूँजीगत निधि	1	88,47,07,563.00	76,12,35,120.00
नामित / निर्धारित / स्थायी निधि	2	4,11,30,770.00	72,77,906.00
वर्तमान देयताएं एवं प्रावधान	3	133,63,83,369.00	94,96,06,690.00
कुल		226,22,21,702.00	171,81,19,716.00
	4		
निधियों का प्रयोग			
अचल परिसंपत्तियाँ		64,89,51,162.00	56,94,34,775.00
मूर्त परिसंपत्तियाँ		92,76,409.00	64,27,631.00
अमूर्त परिसंपत्तियाँ		10,63,47,026.00	13,25,15,804.00
	5		
पूँजीगत कार्य प्रगति पर			
निर्धारित / स्थायी निधि से निवेश			
दीर्घकालीन		94,23,669.00	41,71,231.00
अल्पकालीन			
	6	62,56,61,127.00	85,63,36,699.00
निवेश दृ अन्य			
	7	29,65,66,537.00	7,39,10,034.00
वर्तमान परिसंपत्तियाँ			
	8	56,59,95,772.00	7,53,23,542.00
ऋण, अग्रिम और जमा			
		226,22,21,702.00	171,81,19,716.00
	23	-	-
महत्वपूर्ण लेखा नीतियाँ			
आकस्मिक देयताएं और लेखा टिप्पणियाँ			


(C. Talukdar)
Joint Registrar


(Debasish Pal)
Finance Officer

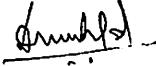

Professor Dr. Jyoti Prakash Tamang
(Officiating Vice-Chancellor)

31 मार्च 2017 को समाप्त वर्ष के लिए
आय एवं व्यय लेखा

रुपये राशि में

विवरण	क्र.सं.	चालू वर्ष 31.03.2017	पिछला वर्ष 31.03.2016
आय			
शैक्षणिक प्राप्तियाँ	9	1,58,49,547.00	1,44,17,985.00
अनुदान/आर्थिक सहायता	10	40,80,35,603.00	34,01,66,591.00
निवेश से प्राप्त आय	11	4,62,58,371.00	7,13,60,096.00
अर्जित ब्याज	12	18,34,658.00	38,20,646.00
अन्य आय	13	27,45,590.00	21,96,679.00
पूर्ववधि आय	14	6,28,994.00	44,19,004.00
कुल (क)		47,53,52,763.00	43,63,81,001.00
व्यय			
कर्मचारियों का भुगतान एवं लाभ (स्थापना व्यय)	15	27,31,11,602.00	23,28,62,276.00
शैक्षणिक व्यय	16	5,23,13,044.00	4,65,42,219.00
प्रशासनिक एवं सामान्य व्यय	17	7,37,67,001.00	6,88,27,396.00
यातायात व्यय	18	62,84,404.00	58,59,011.00
मरम्मत एवं रखरखाव	19	25,29,444.00	34,11,894.00
वित्त लागत	20	30,108.00	3,528.00
मूल्यहास	4	7,82,38,210.00	6,84,80,584.00
अन्य व्यय	21	-	
पूर्ववधि व्यय	22	-	1,12,15,714.00
कुल(ख)		48,62,73,813.00	43,72,02,622.00
व्यय पर आय अतिरेक से बने शेष राशि (क-ख)		(1,09,21,050.00)	(8,21,621.00)
नामित निधि तकधेर हस्तांतर			
भवन निधि			
अन्य (उल्लेख करें)			
पूंजीगत निधि पर अधिशेष/घाटे से बने शेष राशि		(1,09,21,050.00)	(8,21,621.00)
महत्वपूर्ण लेखा नीतियाँ	23		
आकस्मिक देयताएं एवं लेखा नीतियाँ			


(C. Talukdar)
Joint Registrar


(Debasish Pal)
Finance Officer


Professor Dr. Jyoti Prakash Tamang
(Officiating Vice-Chancellor)

31 मार्च 2017 को समाप्त वर्ष के लिए
प्राप्ति एवं भुगतान लेखा

रुपये राशि में

प्राप्तियाँ	चालू वर्ष 31.03.2017	पिछला वर्ष 31.03.2016	भुगतान	चालू वर्ष 31.03.2017	पिछला वर्ष 31.03.2016
1. शुरुआती शेष क) नकदी शेष ख) नकदी शेष— परियोजना ग) बैंक में शेष घ) बचत खाते परियोजना खाते पप) चालू खाते	3,700.00	2,734.00	1. व्यय क) स्थापना व्यय ख) शैक्षणिक व्यय ग) प्रशासनिक व्यय घ) यातायात व्यय ड) मरम्मत एवं रखरखाव च) पूर्वावधि व्यय	24,26,69,480.00 4,38,97,171.00 6,41,53,930.00 58,97,640.00 23,25,691.00 1,62,890.00	16,73,24,635.00 4,17,79,237.00 6,22,39,371.00 55,17,167.00 29,42,454.00 68,591.00
2. प्राप्त अनुदान क) भारत सरकार से ख) अन्य स्रोतों (यूजीसी) से पूंजीगत व्यय के लिए अनुदान राजस्व व्यय के लिए अनुदान	8,90,00,000.00 23,78,29,000.00	34,25,00,000.00 49,20,29,000.00	2. निर्धारित / स्थायी निधि के लिए भुगतान	2,06,288.00	
3. शैक्षणिक प्राप्तियाँ	1,58,49,547.00	1,47,32,961.00	3. प्रायोजित परियोजनाओं/योजनाओं के लिए भुगतान	1,58,45,614.00	1,23,26,010.00
4. निर्धारित / स्थायी निधि के लिए प्राप्तियाँ	3,37,11,918.00		4. प्रायोजित फैलोशिप और छात्र वृत्ति के लिए भुगतान	48,06,162.00	30,99,276.00
5.प्रायोजित परियोजनाओं/योजनाओं के लिए प्राप्तियाँ	5,05,38,611.00	30,41,438.00	5. निवेश और जमा किया गया है क) निर्धारित / स्थायी निधियों में से ख) निजी निधियों में से		
6.प्रायोजित फैलोशिप और छात्रवृत्ति के लिए प्राप्तियाँ	74,05,200.00		6. अनुसूचित बैंकों में आवधिक जमा 7. अनुदानों को वापस	87,67,61,379.00	63,50,00,000.00
शेष अगले पृष्ठ में अग्रेषित	48,92,98,188.00	41,96,05,959.00	शेष अगले पृष्ठ में अग्रेषित	125,67,26,245.00	93,02,96,741.00

(Debasish Pal)(Debasish Pal)
Finance Officer

**31 मार्च 2017 को समाप्त वर्ष के लिए
प्राप्तियाँ एवं भुगतान लेखा**

रुपये राशि में

प्राप्तियाँ	चालू वर्ष 31.03.2017	पिछला वर्ष 31.03.2016	भुगतान	चालू वर्ष 31.03.2017	पिछला वर्ष 31.03.2016
शेष पिछले पृष्ठ से :	48,92,98,188.00	91,96,05,959.00	शेष पिछले पृष्ठ से अग्रेषित है :	125,67,26,245.00	93,02,96,741.00
7. निवेश पर आय से क) निर्धारित निधियाँ ख) अन्य निवेश	-	-	8. अचल परिसंपत्तियों और पूँजीगत कार्य प्रगति पर व्यय क) अचल परिसंपत्तियाँ i) मूर्त परिसंपत्तियाँ ii) अमूर्त परिसंपत्तियाँ iii) पूँजीगत कार्य प्रगति में	1,21,06,121.00 1,18,37,897.00 9,93,32,385.00	5,75,54,592.00
8. व्याज प्राप्त क) बैंक में जमा पर ख) ऋण एवं अग्रिम पर	63,67,612.00	31,85,670.00	9. सांविधिक भुगतान सहित अन्य भुगतान	4,00,66,330.00	5,52,43,950.00
ग) बचत बैंक खाते पर	18,34,658.00	38,20,646.00	10. जमा एवं अग्रिम राशि	27,08,000.00	1,47,48,835.00
9. निवेश का नगदीकरण		18,61,33,815.00	11. अन्य भुगतान (पूँजीगत निधि में हस्तांतर)		
10. अनुसूचित बैंकों में सावधि जमा का नगदीकरण	1,10,42,83,923.00		12. अंतिम शेष		
11.अन्य आय (पूर्वावधि सहित)	27,43,143.00	30,96,116.00	क) शेष रोकड़ ख) बैंक शेष	2,066.00	3,700.00
12. जमा एवं अग्रिम राशि	41,94,468.00	62,41,047.00	i) चालू खाता ii) जमा खातों में iii) बचत खाते iv) परियोजना खाता		2,150.00
13. सांविधिक प्राप्तियाँ सहित विविध प्राप्तियाँ	3,99,08,379.00	-		22,84,03,348.00 4,64,34,556.00	4,40,16,911.00 1,09,41,151.00
14. सतर्कता जमा धन	-				
15. किसी अन्य प्राप्तियाँ	4,89,86,577.00	4,51,60,965.00			
	169,76,16,948.00	116,72,44,218.00		169,76,16,948.00	116,72,44,218.00

(Signature)(Debasish Pal)
Finance Officer

ANNUAL ACCOUNTS वार्षिक लेखा

अनुसूची जो कि तुलन पत्र का भाग है
 अनुसूची 1
 कॉर्पस / पूंजीगत निधि रुपये में राशि

रुपये राशि में

		चालू वर्ष 31.03.2017	पिछला वर्ष 31.03.2016
जोड़:	वर्ष की शुरूआत में शेष	76,12,35,120.00	63,18,84,435.00
जोड़:	कॉर्पस / पूंजीगत निधि के लिए अंशदान		
जोड़:	पूंजीगत व्यय के लिए उपयोगिता की सीमा तक यूजीसी, भारत सरकार और राज्य सरकार से प्राप्त पूंजीगत अनुदान	13,30,54,945.00	120,172,306.00
जोड़:	निर्धारित निधि में से क्रय की गई परिसंपत्तियाँ		
जोड़:	प्रायोजित परियोजनाओं, जहां स्वामित्व संस्थानों में निहित है, में से क्रय की गई परिसंपत्तियाँ	13,38,548.00	
जोड़:	दान / उपहार के रूप में परिसंपत्तियाँ		
जोड़:	आय एवं व्यय खाते से		
जोड़:	व्यय पर आय अतिरेक हस्तांतरित	-1,09,21,050.00	-8,21,621.00
	वर्ष के अंत में शेष	88,47,07,563.00	76,12,35,120.00

(Debasish Pal)
Finance Officer

अनुसूची जो कि तुलन पत्र का भाग है
 अनुसूची -2
 नामित/निर्धारित/स्थायी निधि

रूपये राशि में

	विवरण	नामित निधि आईसीडब्ल्यूए	स्थायी निधि प्रो. समीरा मैटी विशिष्ट व्याख्यान	नामित निधि सेमिनार अर्थशास्त्र विभाग सिविकम सरकार	नामित निधि विज्ञान एवं अभियांत्रिक शोध बोर्ड	नामित निधि हॉट स्पॉट वाईफाइ परियोजना के पूँजीसी अनुदान	नामित निधि एसयू शोध निधि	स्थायी निधि प्रो. समीरा मैटी स्वर्ण पदक	स्थायी निधि सीताराम जिंदल फाउंडेशन	स्थायी निधि आईसीएआई	31.03.2017 निधियाँ	31.03.2016 (₹)
क)	शुरुआती शेष वर्ष के दौरान संवर्धन	1,00,000			1,75,000		3,00,62,000	68,62,249 10,00,000	50,000 2,370	7,50,000	1,40,657.00	72,77,906.00 3,35,12,250.00
ख)	निधियों के निवेश से प्राप्त आय		5,00,000									51,61,261.00 20,92,898.90
ग)	निवेश/अर्जित व्याज			11,50,250								2,370.00
घ)	व्याज आते पर व्याज											3,24,408.00
ङ)	व्याज आते व्याज अन्य जोड़ (कर्मवारियों के अंशदान)		21,354					1,04,110 64,070		2,540	10,806.00	1,38,810.00 64,070.00
ज)	अन्य जोड़ (प्राप्त)											46,517.00
झ)	अन्य जोड़ (देय- सिविकम विश्वविद्यालय)							1,00,000				15,83,478.00
ঝ)	अन्य जोड़ (विविध)							2,41,652				1,00,000.00 2,41,652.00
कुल (क)		1,00,000	5,21,354	11,50,250	1,75,000	3,00,62,000	83,72,081	52,370	7,52,540	1,51,463.00	4,13,37,058.00	95,62,943.00
খ)	i) निधियों के उद्देश्य से उपयोगिता व्यय ii) पूँजीगत व्यय iii) राजस्व व्यय							2,06,288				- - - 2,06,288.00 22,85,037.00
कुल (খ)		-	-	-	-	-	2,06,288	-	-	-	2,06,288.00 22,85,037.00	
वर्ष के अंत में अंतिम शेष (क-খ)		1,00,000	5,21,354	11,50,250	1,75,000	3,00,62,000	81,65,793	52,370	7,52,540	1,51,463.00	4,11,30,770.00	72,77,906.00

द्वारा प्रतिनिधित्व

नकदी एवं बैंक शेष व्याज अर्जित किन्तु देय नहीं	1,00,000 5,00,000 21,354	5,00,000 21,354	11,50,250	1,75,000	3,00,62,000	1,67,734 79,76,061 21,998					3,16,54,984.00 94,23,669.00 52,117.00	27,52,294.00 41,71,231.00 3,54,381.00
कुल	1,00,000	5,21,354	11,50,250	1,75,000	3,00,62,000	81,65,793	52,370	7,52,540	1,51,463.00	4,11,30,770.00	1,45,55,812.00	

(Debasish Pal)
Finance Officer

अनुसूची जो कि तुलन पत्र का भाग है
**अनुसूची -2 क
स्थायी निधि**

रुपये राशि में

1	2	शुरुआती शेष		वर्ष के दौरान संवर्धन		कुल		वर्ष के दौरान वस्तुओं पर व्यय	अंतिम शेष		कुल		
		स्थायी	संचित व्याज	स्थायी निधि	व्याज	स्थायी निधि	संचित व्याज		स्थायी निधि	संचित व्याज			
		3	4	5	6	7	8	(3+5)	(4+6)	9	10	11	12
													(10+11)
क)	भारतीय चार्टर्ड अकाउंटेंट संस्थान (आईसीएआई)	1,40,657.00	4,228.00	-	6,578.00	1,40,657.00	10,806.00	-	1,40,657.00	10,806.00	1,51,463.00		
ख)	सीताराम जिंदल फार्मेसी	-	-	7,50,000.00	2,540.00	7,50,000.00	2,540.00	-	7,50,000.00	2,540.00	7,52,540.00		
ग)	प्रो. समीरा मैटी स्वर्ण पदक	-	-	50,000.00	2,370.00	50,000.00	2,370.00	-	50,000.00	2,370.00	52,370.00		
घ)	प्रो. समीरा मैटी विशिष्ट व्याख्यान शृंखला	-	-	5,00,000.00	21,354.00	5,00,000.00	21,354.00	-	5,00,000.00	21,354.00	5,21,354.00		
		1,40,657.00	4,228.00	13,00,000.00	32,842.00	14,40,657.00	37,070.00	-	14,40,657.00	37,070.00	14,77,727.00		

(Debasish Pal)(Debasish Pal)
Finance Officer

अनुसूची जो कि तुलन पत्र का भाग है

अनुसूची –3

वर्तमान देनदारियाँ एवं प्रावधान

रुपये राशि में

		वालू वर्ष 31.03.2017	पिछला वर्ष 31.03.2016
क.	वर्तमान देनदारियाँ		
1	कर्मचारियों से जमा	11,90,846.00	14,86,571.00
2	छात्रों से जमा		
3	विधिवत् लेनदार		
क)	वस्तुओं एवं सेवाओं के लिए	6,09,94,317.00	5,91,10,218.00
ख)	अन्य		
4	जमा—अन्य (ईएमडी, सुरक्षा जमा सहित)	26,35,768.00	11,30,800.00
5	सांविधिक देनदारियाँ (जीपीएफ, टीडीएस, सीपीएफ, जीआईएस, एनपीएस)		
क)	अतिदेय		
ख)	अन्य		
6	अन्य वर्तमान देनदारियाँ		
क)	वेतन		
ख)	प्रायोजित परियोजनाओं के लिए प्राप्तियाँ	4,64,34,556.00	1,17,41,151.00
ग)	प्रायोजित फैलोशिप और छात्रवृत्ति के लिए प्राप्तियाँ	38,11,555.00	12,12,517.00
घ)	अनुप्रयुक्त अनुदान	1,16,29,87,269.00	84,33,30,817.00
ङ)	अग्रिम अनुदान		
च)	अन्य निधियाँ		
छ)	सीपीएफ निधि		
ज)	शोध एवं परामर्श निधि		
झ)	मुख्य वार्डन निधि		
अ)	अन्य देनदारियाँ	75,10,440.00	27,19,325.00
	कुल (क)	128,57,23,986.00	92,10,51,243.00
ख)	प्रावधान		
1	कर निर्धारण के लिए		
2	उपदान	2,77,29,705.00	1,95,24,596.00
3	अधिवर्षिता पेशन		
4	संचित अवकाशों का नगदीकरण	2,29,29,678.00	90,30,851.00
5	व्यापार वारंटीधावा		
6	अन्य (उल्लेख करें)		
	कुल (ख)	5,06,59,383.00	2,85,55,447.00
	कुल (क+ख)	133,63,83,369.00	94,96,06,690.00

(Debasish Pal)

(Debasish Pal)
Finance Officer

अनुसूची जो कि तुलन पत्र का भाग है
**अनुसूची -3 क
प्रायोजित परियोजनाएं**

रुपये राशि में

1	2	शुरुआती शेष		वर्ष के दौरान/ प्राप्तियाँ/वसूलियाँ	कुल	वर्ष के दौरान व्यय	शुरुआती शेष	
		3	4				8	8
		क्रेडिट	डेबिट				क्रेडिट	डेबिट
क	<u>विज्ञान और प्रौद्योगिकी विभाग</u>				-	-	-	-
क.1	मेक्यूना परियोजना एनएस-1	1,51,186.00		11,619.00	1,62,805.00	1,60,570.00	2,235.00	
क.2	हिमालयन क्रायोस्फेर (यूएल)	22,44,377.00		1,31,984.00	23,76,361.00	9,64,240.00	14,12,121.00	
क.3	लार्ज कार्डमोम (डीपी)	6,23,794.00		15,213.00	6,39,007.00	6,36,402.00	2,605.00	
क.4	किण्वित दूध (जेपीटी)	9,121.00		10,84,967.00	10,94,088.00	6,34,176.00	4,59,912.00	
क.5	सिविकम के हॉट स्प्रिंग (एनटी)	1,51,089.00		4,630.00	1,55,719.00	1,53,760.00	1,959.00	
क.6	कार्बन एसईक्यूआरईडी का आकलन (एनबी देवी)	17,32,002.00		61,790.00	17,93,792.00	12,46,598.00	5,47,194.00	
क.7	ट्रांसक्रिप्टम प्रोफाइलिंग (एसजी)	10,07,767.00		34,347.00	10,42,114.00	6,23,955.00	4,18,159.00	
क.8	आइज रिविल थिकिंग पैटर्न (एस. मास)	3,92,680.00		98,742.00	4,91,422.00	4,01,145.00	90,277.00	
क.9	कार्बोहाइड्रेट बेर्स्ड डाइवर्सिटी (बीजीआर)			27,84,000.00	27,84,000.00	81,786.00	27,02,214.00	
क.10	ह्यूमन ल्यूकोसाइट एंटीजेन (बीएस)			16,23,829.00	16,23,829.00	67,043.00	15,56,786.00	
क.11	कार्बोहाइड्रेट बेर्स्ड डाइवर्सिटी (बीजीआर)							
ख	<u>जैव प्रौद्योगिकी विभाग</u>			-	-	-	-	-
ख.1	मेक्यूना परियोजना एनएस-2	40,100.00		8,105.00	48,205.00	47,712.00	493.00	
ख.2	एसयू दृ डीपीएमएस	17,229.00		3,84,996.00	4,02,225.00	1,91,801.00	2,10,424.00	
ख.3	एसयू-डीबीटी-एनईआर-बीपीएमसी	3,79,195.00		24,916.00	4,04,111.00	115.00	4,03,996.00	
ख.4	मार्चा दैवारिसीटी	84,665.00		6,06,846.00	6,91,511.00	6,64,530.00	26,981.00	
ख.5	डीबीटी (जेपी तामांग)			20,39,913.00	20,39,913.00	19,57,016.00	82,897.00	
ख.6	डीबीटी (एन. सत्यनारायण)			26,19,000.00	26,19,000.00	22,234.00	25,96,766.00	
ख.7	डीबीटी (एन. ठाकुर) (बीजीआर)			7,70,882.00	7,70,882.00	3,98,200.00	3,72,682.00	
ख.8				37,30,000.00	37,30,000.00	40,000.00	36,90,000.00	
	शेष अगले पृष्ठ में अग्रेषित..	68,33,205.00	-	1,60,35,779.00	2,28,68,984.00	82,91,283.00	1,45,77,701.00	-

(Signature)(Debasish Pal)
Finance Officer

अनुसूची जो कि तुलन पत्र का भाग है
**अनुसूची -3 क
प्रायोजित परियोजनाएं**

रुपये राशि में

क्र. सं	परियोजना का नाम	शुरुआती शेष		वर्ष के दौरान प्राप्तियाँ/वसूलियाँ	कुल	वर्ष के दौरान व्यय	अंतिम शेष	
		3	4				8	8
		क्रेडिट	डेबिट				क्रेडिट	डेबिट
ग	शेष पिछले पृष्ठ ३ .. <u>अंतर्राष्ट्रीय परियोजना</u>	68,33,205.00	-	1,60,35,779.00	2,28,68,984.00	82,91,283.00	1,45,77,701.00	-
ग.1	आईयूसीएन एमसी-01	7,11,121.00		41,198.00	7,52,319.00	7,39,942.00	12,377.00	
ग.2	पीओटी वीआईओ सीओएन ओटी आईएस एचवाईडी जीआरडीएचएफएल वीएचसीआर सीएवीआइ		44,844.00	1,70,286.00	2,15,130.00	1,65,893.00	49,237.00	
ग.4	एसयू/2015/सीओसीओआएन आईसीएमओडी वीके-01	4,10,104.00		13,020.00	4,23,124.00	1,98,589.00	2,24,535.00	
				14,03,631.00	14,03,631.00	6,53,113.00	7,50,518.00	
घ.	<u>विश्वविद्यालय अनुदान आयोग</u>							
घ.1	यूजीसी-डीएई/2012/सीआरएस-68	40,801.00		1,97,772.00	2,38,573.00	2,20,563.00	18,010.00	
घ.2	यूजीसी विमल खवास दृ आपदा प्रबंधन	26,673.00		1,665.00	28,338.00	10,561.00	17,777.00	
घ.3	यूजीसी वृ परि-एसटीआर आरईएस लिट एन-ई							
घ.4	एसयू/स्टार्टअप अनुदान/यूजीसी/बीसी/2013	3,73,473.00		22,915.00	3,96,388.00		3,96,388.00	
घ.5	एसयू/2015/यूजीसी/स्टार्टअप अनुदान	4,68,049.00		61,963.00	5,30,012.00	3,85,905.00	1,44,107.00	
घ.6	एसयू/2015/यूजीसी/स्टार्टअप अनुदान	2,90,812.00		13,467.00	3,04,279.00	1,22,934.00	1,81,345.00	
घ.7	एसयू/2015/यूजीसी/स्टार्टअप अनुदान	2,62,942.00		12,197.00	2,75,139.00	67,342.00	2,07,797.00	
घ.8	एसयू/2015/यूजीसी/स्टार्टअप अनुदान	5,13,755.00		17,731.00	5,31,486.00	2,56,757.00	2,74,729.00	
घ.9	एसयू/2015/यूजीसी/स्टार्टअप अनुदान	6,01,644.00		23,369.00	6,25,013.00	1,35,918.00	4,89,095.00	
घ.10	यूजीसी दृड़ॉ. ए एस चंदेल			408.00	408.00		408.00	
घ.11	सीईएल दृ समर सिन्हा			93,82,739.00	93,82,739.00	6,80,414.00	87,02,325.00	
घ.12	ईएसएलआईटीआईएलएस सुजाता उपाध्याय -01			11,07,603.00	11,07,603.00	3,55,473.00	7,52,130.00	
	कुल	1,05,77,831.00	-	2,85,05,335.00	3,90,83,166.00	1,22,84,687.00	2,67,98,479.00	-

(Debasish Pal)
Finance Officer

अनुसूची जो कि तुलन पत्र का भाग है

अनुसूची -3 क

प्रायोजित परियोजनाएं

रुपये राशि में

1 क्र. सं	2 परियोजना का नाम	शुरुआती शेष		वर्ष के दौरान प्राप्तियाँ/वसूलियाँ	कुल	वर्ष के दौरान व्यय	अंतिम शेष	
		3 क्रेडिट	4 डेबिट				8 क्रेडिट	8 डेबिट
		शेष पिछले पृष्ठ से 3..	1,05,77,831.00		-		2,67,98,479.00	-
ड	<u>घरेलू परियोजना</u>							
ड.1	चाय बोर्ड			22,183.00	3,67,999.00	47,129.00	3,20,870.00	
ड.2	एफएफसी सीओआई आरके-1	3,45,816.00		914.00	18,826.00			18,826.00
ड.3	एनएमएचएस धनी आर. छेत्री-01	17,912.00		38,95,182.00	38,95,182.00	14,11,086.00	24,84,096.00	
ड.4	एनएसएस प्रकोष्ठ			7,60,483.00	7,60,483.00	4,42,750.00	3,17,733.00	
ड.5	अन्य परियोजनाएं			1,57,25,396.00	1,57,25,396.00		1,57,25,396.00	
ड.6	एचयूसी परियोजना (एस.के.राई) <u>आईसीएसएसआर</u> आईसीएसएसआर (डॉ. एन के परियोजना) आईसीएसएसआर एन.के. थिंगुजाम आईसीएसएसआर राजेश राज एस.एन. आईसीएसएसआर स्वाति ए. सचदेवा-01	8,00,000.00		1,73,344.00	1,73,344.00	96,672.00	76,672.00	
					8,00,000.00	8,00,000.00		
				8,20,729.00	8,20,729.00	6,43,294.00	1,77,435.00	
				4,00,351.00	4,00,351.00		4,00,351.00	
				2,34,694.00	2,34,694.00	1,19,996.00	1,14,698.00	
	कुल	1,17,41,559.00	-	5,05,38,611.00	6,22,80,170.00	1,58,45,614.00	4,64,34,556.00	-

(Debasish Pal)
Finance Officer

अनुसूची जो कि तुलन पत्र का भाग है
 अनुसूची -3 ख
 प्रायोजित फैलोशिप एवं छात्रवृत्ति

रुपये राशि में

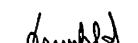
क्र. सं.	प्रायोजकों का नाम	शुरुआती शेष		वर्ष के दौरान		अंतिम शेष	
		01.04.2016 के अनुसार		लेन-देन		31.03.2017 के अनुसार	
		क्रेडिट	डेबिट	क्रेडिट	क्रेडिट	डेबिट	क्रेडिट
क	विश्वविद्यालय अनुदान आयोग						
क.1	जूनियर रिसर्च फैलोशिप	10,93,758.00	8,59,329.00	-	4,67,008.00	6,26,750.00	8,59,329.00
क.2	राजीव गांधी राष्ट्रीय फैलोशिप			-	-	-	-
ख	मंत्रालय						
ख.1	इंस्पायर			57,00,000.00	26,24,954.00	30,75,046.00	-
ग	अन्य (उल्लेख करें)						
ग.1	आईसीएसएसआर फैलोशिप			2,07,000.00	1,96,000.00	11,000.00	
ग.2	छात्रवृत्ति / साधन सह योग्यता छात्रवृत्ति	1,18,759.00	-	14,98,200.00	15,18,200.00	98,759.00	
	कुल	12,12,517.00	8,59,329.00	74,05,200.00	48,06,162.00	38,11,555.00	8,59,329.00

ANNUAL ACCOUNTS वार्षिक लेखा

अनुसूची जो कि तुलन पत्र का भाग है
 अनुसूची -3 ग
 यूजीसी, भारत सरकार और राज्य सरकार से प्राप्त अप्रयुक्त अनुदान

रूपये राशि में

	चालू वर्ष 31.03.2017	पिछला वर्ष 31.03.2016
क योजना अनुदान रु भारत सरकार शेष अग्रेषित		
जोड़ : वर्ष के दौरान प्राप्तियाँ कम : वापस कम : राजस्व व्यय के लिए उपयोग कम : पूंजीगत व्यय के लिए उपयोग		
अप्रयुक्त अग्रेषित राशि कुल (क)	-	-
ख यूजीसी अनुदान : योजना शेष अग्रेषित जोड़ : वर्ष के दौरान प्राप्तियाँ		
कम : वापस कम : राजस्व व्यय के लिए उपयोग कम : पूंजीगत व्यय के लिए उपयोग	40,80,35,603.00 13,30,54,945.00	34,01,66,591.00 79,67,762.00
अप्रयुक्त अग्रेषित राशि कुल (ख)	116,29,87,269.00	96,55,35,361.00
ग यूजीसी अनुदान : गैर-योजना शेष अग्रेषित जोड़ : वर्ष के दौरान प्राप्तियाँ		
कम : वापस कम : राजस्व व्यय के लिए उपयोग		
अप्रयुक्त अग्रेषित राशि कुल (ग)		
घ राज्य सरकार से अनुदान शेष अग्रेषित जोड़ : वर्ष के दौरान प्राप्तियाँ		
कम : वापस कम : राजस्व व्यय के लिए उपयोग		
अप्रयुक्त अग्रेषित राशि कुल (घ)		
कुल (क+ख+ग+घ)	116,29,87,269.00	96,55,35,361.00



(Debasish Pal)
Finance Officer

अनुसूची जो कि तुलन पत्र का भाग है
अनुसूची -4
अचल परिसंपत्तियाँ

क्र. सं	परिसंपत्तियाँ मद	दर %	सकल ब्लॉक				मूल्यांकन				रूपये राशि में	
			शुरुआती रोप 01.04.2016	जोड़	कटौती	शुरुआती रोप 31.03.2017	विलयरिंग रोप 01.04.2016	वर्ष के दौरान मूल्यांकन	कटौती/समायोजन	कियरिंग रोप 31.03.2017	नेट ब्लॉक	के अनुसार 31.03.2017
1	भूमि		15,00,00,000.00	-		15,00,00,000.00	-	-	-	-	15,00,00,000.00	15,00,00,000.00
2	परिसर विकास			-			-	-	-	-		
3	मवन	2%										
4	सड़क एवं पुल	2%		12,90,67,523.00		12,90,67,523.00		25,81,350.00		25,81,350.00	12,64,86,173.00	
5	ट्यूबवेल एवं जल आपूर्ति	2%		8,990.00		8,990.00		180.00		180.00	8,810.00	
6	सीधेज एवं ड्रेनेज	2%		-		-	-	-	-	-	-	
7	विद्युतीय प्रतिस्थापन एवं उपकरण	5%	70,49,376.00	12,84,266.00		83,33,642.00	13,31,722.00	4,16,682		17,48,404.10	65,85,238	57,17,654.00
8	यंत्र एवं मशीनरी	5%	41,37,724.00	-		41,37,724.00	8,74,418.00	2,06,886.00		10,81,304.00	30,56,420.00	32,63,306.00
9	वैज्ञानिक एवं प्रयोगशाला उपकरण	8% 7.50	34,62,57,646.00	43,73,361.00		35,06,31,007.00	11,93,16,795.00	2,80,50,481.00		14,73,67,276.00	20,32,63,731.00	22,69,40,851.00
10	कार्यालय उपकरण	% 7.50	90,68,854.00	5,41,992.00		96,10,846.00	20,09,005.00	7,20,813.00		27,29,818.00	68,81,028.00	70,59,849.00
11	दृश्य श्रव्य उपकरण	% 7.50	85,22,828.00	72,915.00		85,95,743.00	22,07,082.00	6,44,681.00		28,51,763.00	57,43,980.00	63,15,746.00
12	कंप्यूटर एवं साधायक सामग्रियाँ	20% 7.50	5,92,54,803.00	37,91,794.00		6,30,46,597.00	4,42,95,382.00	1,26,09,319.00		5,69,05,201.00	61,41,396.00	1,49,58,921.00
13	फर्नीचर, फिक्चर्स एवं फिटिंग्स	% %	8,22,68,297.00	23,90,063.00		8,46,58,360.00	2,47,45,588.00	63,49,377.00		3,10,94,965.00	5,35,63,395.00	5,75,22,709.00
14	वाहन	10%	25,80,898.00	7,30,638.00		33,11,536.00	9,42,298.00	3,31,154.00		12,73,452.00	20,38,084.00	16,38,600.00
15	पुस्तकालय पुस्तकें एवं वैज्ञानिक जर्नल	10%	15,03,53,433.00	50,16,421.00		15,53,69,854.00	5,90,48,693.00	1,55,36,985.00		7,45,85,678.00	8,07,84,176.00	9,12,63,636.00
16	खेल उपकरण	10% 7.50	2,42,727.00	-		2,42,727.00	45,689.00	24,273.00		69,962.00	1,72,765.00	1,97,038.00
17	लघु मूल्य की परिसंपत्तियाँ	% 7.50	6,59,870.00	1,31,756.00		7,91,626.00	1,88,502.00	59,372.00		2,47,874.00	5,43,752.00	4,71,368.00
18	नेटवर्किंग परिसंपत्तियाँ	% %	79,26,729.00	2,07,159.00		81,33,888.00	38,41,632.00	6,10,042.00		44,51,674.00	36,82,214.00	40,85,097.00
	कुल (क)		82,83,23,185.00	14,76,16,878.00	-	97,59,40,063.00	25,88,47,306.00	6,81,41,595	-	32,69,88,901.10	64,89,51,162.00	56,94,34,775.00
17	पूँजीगत कार्य प्रगति में		13,25,15,804.00	2,61,68,778.00		10,63,47,026.00					10,63,47,026.00	13,25,15,804.00
	कुल (ख)		13,25,15,804.00	-2,61,68,778.00		10,63,47,026.00					10,63,47,026.00	13,25,15,804.00
18	कंप्यूटर सॉफ्टवेर	40%	71,84,823.00	4,10,569.00		75,95,392.00	37,55,213.00	30,38,157.00		67,93,370.00	8,02,022.00	34,29,610.00
19	ई. जर्नल	40%	51,11,320.00	1,25,34,824.00		1,76,46,144.00	21,13,299.00	70,58,458.00		91,71,757.00	84,74,387.00	29,98,021.00
	कुल (ग)		1,22,96,143.00	1,29,45,393.00		2,52,41,536.00	58,68,512.00	1,00,96,615.00		1,59,65,127.00	92,76,409.00	64,27,631.00
	कुल (क+ख+ग)		97,31,35,132.00	13,43,93,493.00	-	110,75,28,625.00	26,47,15,818.00	7,82,38,210.00	-	34,29,54,028.10	76,45,74,597	70,83,78,210.00

(Debasish Pal)

Finance Officer

अनुसूची जो कि तुलन पत्र का भाग है
 अनुसूची दृ 4 क
 योजना

रुपये राशि में

क्र. सं	परिसंपत्तियाँ मद	दर %	सकल ब्लॉक				मूल्यशास्त्र				नेट ब्लॉक	
			शुरुआती शेष 01.04.2016	जोड़	कटौती	शुरुआती शेष 31.03.2017	विलयित शेष 01.04.2016	वर्ष के दोरान मूल्यशास्त्र	कनौती/समायोजन	क्रियरिंग शेष 31.03.2017	के अनुसार 31.03.2017	के अनुसार 31.03.2016
1	भूमि		15,00,00,000.00			15,00,00,000.00		-	-	-	15,00,00,000.00	15,00,00,000.00
2	परिसर विकास		-			-	-	-	-	-	-	-
3	भवन	2%	-			-	-	-	-	-	-	-
4	सड़क एवं पूल	2%	-			-	-	-	-	-	-	-
5	ट्रॉयवेल एवं जल आपूर्ति	2%	-	8,990.00		8,990.00		180.00		180.00	8,810.00	-
6	सीवेज एवं ड्रेनेज	2%	-			-	-	-	-	-	-	-
7	विद्युतीय प्रतिस्थापन एवं उपकरण	5%	70,49,376.00	12,84,266.00		83,33,642.00	13,31,722.00	4,16,682.00		17,48,404.00	65,85,238.00	57,17,654.00
8	यंत्र एवं मशीनरी	5%	41,37,724.00			41,37,724.00	8,74,418.00	2,06,886.00		10,81,304.00	30,56,420.00	32,63,306.00
9	वैज्ञानिक एवं प्रयोगशाला उपकरण	8% 7.50	34,62,57,646.00	43,73,361.00		35,06,31,007.00	11,93,16,795.00	2,80,50,481.00		14,73,67,276.00	20,32,63,731.00	22,69,40,851.00
10	कार्यालय उपकरण	% 7.50	90,68,854.00	5,41,992.00		96,10,846.00	20,09,005.00	7,20,813.00		27,29,818.00	68,81,028.00	70,59,849.00
11	दृश्य श्रव्य उपकरण	%	85,22,828.00	72,915.00		85,95,743.00	22,07,082.00	6,44,681.00		28,51,763.00	57,43,980.00	63,15,746.00
12	कंप्यूटर एवं सहायक सामग्रीयाँ	20% 7.50	5,92,54,803.00	37,91,794.00		6,30,46,597.00	4,42,95,882.00	1,26,09,319.00		5,69,05,201.00	61,41,396.00	1,49,58,921.00
13	फर्मीचर, फिक्चर्स एवं फिटिंग्स	%	8,22,68,297.00	23,90,063.00		8,46,58,360.00	2,47,45,588.00	63,49,377.00		3,10,94,965.00	5,35,63,395.00	5,75,22,709.00
14	वाहन	10%	25,80,898.00	7,30,638.00		33,11,536.00	9,42,298.00	3,31,154.00		12,73,452.00	20,38,084.00	16,38,600.00
15	पुस्तकालय पुस्तकें एवं वैज्ञानिक जर्नल	10%	15,03,53,433.00	14,13,563.00		15,17,66,996.00	5,90,48,693.00	1,51,76,700.00		7,42,25,393.00	7,75,41,603.00	9,12,63,636.00
16	खेल उपकरण	10% 7.50	2,42,727.00	-		2,42,727.00	45,689.00	24,273.00		69,962.00	1,72,765.00	1,97,038.00
17	लघु मूल्य की परिसंपत्तियाँ	% 7.50	6,59,870.00	1,31,756.00		7,91,626.00	1,88,502.00	59,372.00		2,47,874.00	5,43,752.00	4,71,368.00
18	नेटवर्किंग परिसंपत्तियाँ	% 7.50	79,26,729.00	2,07,159.00		81,33,888.00	38,41,632.00	6,10,042.00		44,51,674.00	36,82,214.00	40,85,097.00
	कुल (क)		82,83,23,185.00	1,49,46,497.00	-	84,32,69,682.00	25,88,47,306.00	6,51,99,960.00	-	32,40,47,266.00	51,92,22,416.00	56,94,34,775.00

(Signature)(Debasish Pal)
Finance Officer

क्र. सं	परिसंपत्तियों भद्र	दर %	सकल ब्लॉक				मूल्यहास				नेट ब्लॉक	
			शुरुआती शेष 01.04.2016	जोड़	कटौती	शुरुआती शेष 31.03.2017	विलयरिंग शेष 01.04.2016	वर्ष के दौरान मूल्यहास	कटौती/ समायोजन	क्रियरिंग शेष 31.03.2017	के अनुसार 31.03.2017	के अनुसार 31.03.2016
17	पूँजीगत कार्य प्रगति में		13,25,15,804.00	9,93,32,385.00		23,18,48,189.00					23,18,48,189.00	13,25,15,804.00
	कुल (ख)		13,25,15,804.00	9,93,32,385.00		23,18,48,189.00					23,18,48,189.00	13,25,15,804.00
18	कंप्यूटर सॉफ्टवेर	40%	71,84,823.00	4,10,569.00		75,95,392.00	37,55,213.00	30,38,157.00		67,93,370.00	8,02,022.00	34,29,610.00
19	ई. जर्नल		51,11,320.00	1,61,37,682.00		2,12,49,002.00	21,13,299.00	84,99,601.00		1,06,12,900.00	1,06,36,102.00	29,98,021.00
20	पेटेंट											
	कुल (ग)		1,22,96,143.00	1,65,48,251.00		2,88,44,394.00	58,68,512.00	1,15,37,758.00		1,74,06,270.00	1,14,38,124.00	64,27,631.00
	कुल (क+ख+ग)		97,31,35,132.00	13,08,27,133.00	-	110,39,62,265.00	26,47,15,818.00	7,67,37,718.00	-	34,14,53,536.00	76,25,08,729.00	70,83,78,210.00

टिप्पणी : परियोजना निधि से खरीदे गए परिसंपत्तियों के मूल्य सहित वैज्ञानिक एवं प्रयोगशाला उपकरणों तथा कंप्यूटर और सहायक सामग्रियों में शामिल है :

अनुसूची जो की तुलन पत्र का भाग है
अनुसूची -4 ख
योजनेतर

रूपये राशि में

क्र. सं	परिसंपत्तियों नम	दर %	सकल स्टॉक			भूत्यापास			नेट स्टॉक	
			शुरुआती शेष 01.04.2016	जोड़	कटौती	किलयरिंग शेष 31.03.2017	शुरुआती शेष 01.04.2016	वर्ष के दौरान मूल्यांकन	कटौती/ समायोजन	किलरिंग शेष 31.03.2017
1	भूमि									
2	परिसर विकास									
3	भवन									
4	सड़क एवं पूल									
5	टचूबेल एवं जल आपूर्ति									
6	सीवेज एवं इंजेज									
7	विद्युतीय प्रतिस्थापन एवं उपकरण									
8	यंत्र एवं यशीनी									
9	वैज्ञानिक एवं प्रयोगशाला उपकरण									
10	कार्यालय उपकरण									
11	दृश्य श्रव्य उपकरण									
12	कंप्यूटर एवं सहायक सामग्रियाँ									
13	फर्नीचर, फिकचर्स एवं फिटिंग्स									
14	वाहन									
15	पुस्तकालय पुस्तकों एवं वैज्ञानिक जर्नल									
16	लघु मूल्य की परिसंपत्तियाँ									
	कुल (क)									
17	पूंजीगत कार्य प्रगति में									
	कुल (ख)									
18	कंप्यूटर सॉफ्टवेर									
19	ई. जर्नल									
20	पेटेंट									
	कुल (ग)									
	कुल (क+ख+ग)									

(Debasish Pal)(Debasish Pal)
Finance Officer

रूपये राशि में

अनुसूची जो कि तुलन पत्र का भाग है

अनुसूची -4 ग

अमूर्त परिसंपत्तियाँ

क्र. सं	परिसंपत्तियाँ मद	दर %	शुरुआती शेष 01.04.2016	सकल खालीक			शुरुआती शेष 01.04.2016	वर्ष के दौरान मूल्यांक	कटौती/ समायोजन	क्रियरिंग शेष 31.03.2017	मूल्यांक	
				जोड़	कटौती	विलयरिंग शेष 31.03.2017					31.03.2017 के अनुसार	31.03.2016 के अनुसार
1	पेटेट एवं कॉपीराइट			-	-	-	-	-	-	-	-	-
2	कंप्यूटर सॉफ्टवेर	40%	71,84,823.00	4,10,569.00		75,95,392.00	37,55,213.00	30,38,157.00		67,93,370.00	8,02,022.00	34,29,610.00
3	ई. जर्नल	40%	51,11,320.00	1,61,37,682.00		2,12,49,002.00	21,13,299.00	84,99,601.00		1,06,12,900.00	1,06,36,102.00	29,98,021.00
	कुल (क)		1,22,96,143.00	1,65,48,251.00	-	2,88,44,394.00	58,68,512.00	1,15,37,758.00	-	1,74,06,270.00	1,14,38,124.00	64,27,631.00

(Debasish Pal)
Finance Officer

अनुसूची दृ 4 जी (i)
पेटेंट एवं कॉपीराइट

रुपये राशि में

क्र. सं	विवरण	शुरुआती शेष 01.04.2016	जोड़	सकल	परिशोधन	नेट ब्लॉक 31.03.2017	नेट ब्लॉक 31.03.2016
क	मंजूर पैटेंट	-	-	-	-	-	-
1	31.03.2015 के अनुसार प्राप्त पैटेंट के शेष (मूल मूल्य रु.....)	-	-	-	-	-	-
2	31.03.2015 के अनुसार प्राप्त पैटेंट के शेष (मूल मूल्य रु.....)	-	-	-	-	-	-
3	31.03.2015 के अनुसार प्राप्त पैटेंट के शेष (मूल मूल्य रु.....)	-	-	-	-	-	-
4	वर्तमान वर्ष के दौरान मंजूर पैटेंट	-	-	-	-	-	-
	कुल (क)	-	-	-	-	-	-

क्र. सं	विवरण	शुरुआती शेष 01.04.2016	जोड़	सकल	परिशोधन	नेट ब्लॉक 31.03.2017	नेट ब्लॉक 31.03.2016
ख	आवेदन किए गए पैटेंट के संबंध में लंबित पैटेंट	-	-	-	-	-	-
1	इस दौरान किए गए व्यय	-	-	-	-	-	-
2	इस दौरान किए गए व्यय	-	-	-	-	-	-
3	इस दौरान किए गए व्यय	-	-	-	-	-	-
	कुल (क)	-	-	-	-	-	-
	महा जोड़ (क+ख+ग)	-	-	-	-	-	-

अनुसूची जो कि तुलन पत्र का भाग है

अनुसूची -4 घ

अन्य

रूपये राशि में

क्र. सं	परिसंपत्तियाँ मद	दर %	सकल ब्लॉक			मूल्यहास			नेट ब्लॉक		
			शुरुआती शेष 01.04.2016	जोड़	कटौती	विलयरिंग शेष 31.03.2017	शुरुआती शेष 01.04.2016	वर्ष के दौरान मूल्यहास	कटौती / समायोजन	क्रियरिंग शेष 31.03.2017	31.03.2017 के अनुसार
1	भूमि										
2	परिसर विकास										
3	भवन										
4	पथ एवं पुल										
5	ट्यूबल और जल आपूर्ति										
6	सीवेज एवं इंजेनेज										
7	विद्युतीय प्रतिस्थापन एवं उपकरण										
8	यंत्र एवं मशीनरी										
9	वैज्ञानिक एवं प्रयोगशाला उपकरण										
10	कार्यालय उपकरण										
11	दृश्य श्रव्य उपकरण										
12	कंप्यूटर एवं बाह्य सामग्रियाँ										
13	फर्नीचर, फिकचर्स एवं फिटिंग्स										
14	वाहन										
15	पुस्तकालय की पुस्तकें एवं वैज्ञानिक जर्नल										
16	लघु मूल्य परिसंपत्तियाँ										
	कुल (क)										
17	पूँजीगत कार्य प्रमात्रि में										
	कुल (ख)										

(Debasish Pal)

Finance Officer

ANNUAL ACCOUNTS वार्षिक लेखा

अनुसूची जो कि तुलन पत्र का भाग है

रूपये राशि में

		चालू वर्ष 31.03.2017	पिछला वर्ष 31.03.2016
	अनुसूची -5 निर्धारित स्थायी निधि से निवेश		
1	केंद्रीय सरकार की सुरक्षा में		
2	राज्य सरकार की सुरक्षा में		
4	अन्य अनुमोदित सुरक्षाएं		
3	शेयर		
4	ऋणपत्र एवं बंधपत्र		
5	बैंकों में आवधिक जमा	94,23,669.00	41,71,231.00
6	अन्य (उल्लेख करें)		
	कुल (क+ख+ग+घ)	94,23,669.00	41,71,231.00
	अनुसूची -5 क निर्धारित स्थायी निधि (निधि वार) से निवेश		
1	एसयू शोध निधि	79,76,061.00	40,34,529.00
2	स्थायी निधि निवेश —आईसीएआई	1,47,608.00	1,36,702.00
3	प्रो. समीरा मैटी विशिष्ट व्याख्यान	5,00,000.00	
4	प्रो. समीरा मैटी स्वर्ण पदक	50,000.00	
5	सीता राम जिंदल फाउंडेशन	7,50,000.00	
	कुल	94,23,669.00	41,71,231.00

अनुसूची -6

	निवेश-अन्य		
1	केंद्रीय सरकार की सुरक्षा में		
2	राज्य सरकार की सुरक्षा में		
4	अन्य अनुमोदित सुरक्षाएं		
3	शेयर		
4	ऋणपत्र एवं बंधपत्र		
5	बैंकों में सावधि जमा	62,56,61,127.00	85,63,36,699.00
6	अन्य (उल्लेख करें)		
	कुल	62,56,61,127.00	85,63,36,699.00

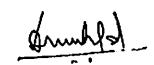
Debasish Pal

(Debasish Pal)
Finance Officer

अनुसूची जो कि तुलन पत्र का भाग है
 अनुसूची -7
 वर्तमान परिसंपत्तियाँ

रुपये राशि में

		चालू वर्ष 31.03.2017	पिछला वर्ष 31.03.2016
1	<u>स्वाँक</u> क) भंडार एवं पुज ख) फुटकर औजार ग) प्रकाशन घ) प्रयोगशाला रासायनिकी, उपभोज्य एवं रलासवेर ङ) निर्माण सामग्रियाँ च) वैद्युतिक समग्रियाँ छ) लेखन सामग्रियाँ ज) जल आपूर्ति उपकरण	- - - 67,46,090.00 - - 44,15,479.00 -	- - - 54,69,721.00 - - 33,97,588.00
2	<u>विविध ऋणदाता</u> क) छरू महीने की अवधि के लिए बकाया ऋण ख) अन्य	- 1,05,64,999.00	- 1,00,78,813.00
3	<u>नकदी एवं बैंक में शेष</u> क) अनुसूचित बैंकों के साथ — चालू खाते में — सावधि जमा खाते में — बचत खाते में — ट्रांसिट में अनुदान ख) गैर-अनुसूचित बैंकों के साथ — सावधि जमा खाते में — बचत खाते में ग) हाथ में नकदी	- 2,150.00 - 27,48,37,903.00 - - - 2,066.00 -	- 5,49,58,062.00 - - - - 3,700.00
4	डाकघर बचत खाता	-	-
	कुल	29,65,66,537.00	7,39,10,034.00


 (Debasish Pal)
 Finance Officer

ANNUAL ACCOUNTS वार्षिक लेखा

अनुसूची जो कि तुलन पत्र का भाग है
अनुलग्नक - क

रुपये राशि में

		चालू वर्ष 31.03.2017	पिछला वर्ष 31.03.2016
I)	बचत खाता		
1	यूजीसी खाते से अनुदान	18,92,89,323.00	3,51,80,187.00
2	विश्वविद्यालय प्राप्ति खाता	4,31,490.00	3,46,579.00
3	छात्रवृत्ति खाता		
4	शैक्षणिक शुल्क प्राप्ति खाता	70,27,551.00	57,37,852.00
5	विकास (योजना) खाता		
6	संयुक्त प्रवेश परीक्षा (सीबीटी) खाता		
7	यूजीसी योजना फैलोशिप खाता		
8	कॉर्पस निधि खाता (ईएमएफ)		
9	प्रायोजित परियोजना निधि खाता	4,64,34,556.00	1,09,41,151.00
10	प्रायोजित फैलोशिप खाता		
11	स्थायी निधि एवं चेयर खाता (ईएमएफ)		
12	यूजीसी जेआरएफ फैलोशिप खाता (ईएमएफ)		
13	एचबीए निधि खाता (ईएमएफ)		
14	वाहन खाता (ईएमएफ)		
15	यूजीसी राजीव गांधी राष्ट्रीय फैलोशिप खाता (ईएमएफ)		
16	शैक्षणिक विकास निधि खाता (ईएमएफ)		
17	जमा खाता (नामित निधि)	3,16,54,984.00	27,52,293.00
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 सावधि जमा	63,50,63,442.00	85,63,36,699.00
		90,99,01,346.00	91,12,96,911.00

(Debasish Pal)
Finance Officer

ANNUAL ACCOUNTS वार्षिक लेखा

जनुसूची जो कि तुलन पत्र का भाग है
 अनुसूची -8
 ऋण, अग्रिम और जमा

रुपये राशि में

		चालू वर्ष 31.03.2017	पिछला वर्ष 31.03.2016
1	<u>कर्मचारियों को अग्रिम (व्याज रहित धारक)</u>		
क)	वेतन		
ख)	त्योहार		
ग)	चिकित्सा अग्रिम		
घ)	अन्य (उल्लेख करें)		
घ.1)	कांयूटर अग्रिम		37,390.00
घ.2)	एलटीसी अग्रिम	17,07,205.00	8,15,293.00
घ.3)	अग्रदाय अग्रिम	5,50,000.00	2,42,520.00
2	<u>कर्मचारियों को दीर्घ कालीन अग्रिम (व्याज युक्त)</u>		
क)	वाहन ऋण		
ख)	गृह ऋण		
ग)	अन्य (उल्लेख करें)		
3	<u>नकदी में अथवा किसी अन्य रूप में अथवा मूल्य में प्राप्त किए जानेवाले पुनर्प्राप्य अग्रिम अथवा अन्य राशि</u>		
क)	पूँजीगत खाते पर		
ख)	आपूर्तिकर्ताओं को		
ग)	आईसीएसएसआर सेमिनार		
घ)	एसयू शोध निधि		
ड)	सीआरएच		
च)	एमएकेएआईएएस, कोलकाता		
4	<u>पूर्व प्रदत्त व्यय</u>		
क)	बीमा		
ख)	अन्य व्यय (सदस्यता)		
5	<u>जमा</u>		
क)	टेलीफोन		
ख)	लीज किराए		
ग)	बिजली		
घ)	एआईसीटीई, अगर प्रयुक्त हो		
घ.)	अन्य (उल्लेख करें)		
ड.	1) सुरक्षा जमा		
6	<u>अर्जित आय</u>	27,95,986.00	27,46,520.00
क)	निर्धारित/स्थायी निधि से निवेश पर	51,883.00	3,54,381.00
ख)	निवेश दृ अन्य पर	2,35,27,444.00	5,17,53,821.00
ग)	ऋण और अग्रिम पर		
घ)	अन्य (अवास्तविक आय सहित)		
7	<u>अन्य दृ यूजीसी/प्रायोजित परियोजनाओं से प्राप्त वर्तमान परिसंपत्तियाँ</u>		
क)	प्रायोजित परियोजनाओं में डेबिट शेष	8,59,329.00	8,59,329.00
ख)	प्रायोजित फैलोशिप और छात्रवृत्ति में डेबिट शेष	53,39,18,000.00	1,70,92,000.00
ग)	प्राप्त अनुदान	22,18,475.00	13,28,288.00
8	<u>प्राप्त दाव</u>		
	कुल	56,59,95,772.00	7,53,23,542.00

(Debasish Pal)
 (Debasish Pal)
 Finance Officer

ANNUAL ACCOUNTS वार्षिक लेखा

आय एवं व्यय खाते के अनुसूची भाग अनुसूची —9 शैक्षणिक प्राप्तियाँ

रुपये राशि में

			वालू वर्ष 31.03.2017	पिछला वर्ष 31.03.2016
<u>क)</u>	<u>छात्रों से प्राप्त शुल्क</u> <u>शैक्षणिक</u>			
	1	शिक्षण शुल्क	80,51,279.00	73,32,409.00
	2	प्रवेश शुल्क	1,87,512.00	5,66,688.00
	3	नामांकन शुल्क	-	-
	4	पुस्तकालय प्रवेश शुल्क	1,36,210.00	4,35,760.00
	5	प्रयोगशाला शुल्क	-	-
	6	कला एवं शिल्प शुल्क	5,500.00	7,53,868.00
	7	पंजीकरण शुल्क	-	-
	8	पाठ्यक्रम विवरणिका शुल्क	-	-
		कुल (क)	83,80,501.00	90,88,725.00
<u>ख)</u>	<u>परीक्षा</u>			
	1	दाखिला परीक्षा शुल्क	-	-
	2	वार्षिक परीक्षा शुल्क	33,17,775.00	28,14,420.00
	3	अंकपत्र, प्रमाणपत्र शुल्क	4,48,079.00	7,85,760.00
	4	प्रवेश परीक्षा शुल्क	-	-
		कुल (ख)	37,65,854.00	36,00,180.00
<u>ग)</u>	<u>अन्य शुल्क</u>			
	1	पहचान पत्र शुल्क	27,230.00	87,152.00
	2	जुर्माना / विविध शुल्क	1,97,027.00	1,02,408.00
	3	चिकित्सा शुल्क	81,726.00	2,61,456.00
	4	यातायात शुल्क	-	-
	5	छात्रावास शुल्क	2,16,002.00	5,79,163.00
	6	संबद्धता शुल्क	2,29,750.00	1,17,800.00
		कुल (ग)	7,51,735.00	11,47,979.00
<u>घ)</u>	<u>प्रकाशनों की विक्री</u>			
	1	प्रवेश पत्रों की विक्री	4,89,600.00	-
	2	सिलैबस, प्रश्न पत्र आदि की विक्री	-	-
	3	प्रवेश पत्र सहित पाठ्यक्रम विवरणिका की विक्री form	98,002.00	5,81,101.00
	4	प्रमाणपत्र शुल्क दृ महाविद्यालय	6,99,826.00	-
	5	प्रवास प्रमाणपत्र शुल्क	1,44,300.00	-
		कुल (घ)	14,31,728.00	5,81,101.00
<u>ङ)</u>	<u>अन्य शैक्षणिक प्राप्तियाँ</u>			
	1	कार्यशाला, कार्यक्रम के लिए पंजीकरण शुल्क	-	-
	2	पंजीकरण शुल्क – महाविद्यालय	15,19,729.00	-
		कुल (ङ)	15,19,729.00	-
		कुल (क – ङ)	1,58,49,547.00	1,44,17,985.00

(Debasish Pal)

(Debasish Pal)
Finance Officer

आय एवं व्यय खाते के अनुसूची भाग

अनुसूची -10

अनुदान / आर्थिक सहायता (प्राप्त अनौपचारिक अनुदान)

रुपये राशि में

विवरण	योजना		कुल योजना	गैर-योजना यूजीसी	चालू वर्ष	पिछला वर्ष
	भारत सरकार	यूजीसी				
		योजना	विशेष योजना			
शेष पिछले पृष्ठ से जोड़ : वर्ष के दौरान प्राप्तियाँ		84,33,30,817.00 86,07,47,000.00	-	84,33,30,817.00 86,07,47,000.00	-	84,33,30,817.00 86,07,47,000.00
कुल	-	170,40,77,817.00		170,40,77,817.00	-	170,40,77,817.00
कम : यूजीसी को वापस शेष कम: पूंजीगत व्यय के लिए उपयोग (क)		13,30,54,945.00		13,30,54,945.00		13,30,54,945.00
शेष	-	13,30,54,945.00	-	13,30,54,945.00	-	13,30,54,945.00
कम : राजस्व व्यय के लिए उपयोग (ख)		40,80,35,603.00	-	40,80,35,603.00	-	40,80,35,603.00
शेष अग्रेषित (ग)	-	116,29,87,269.00	-	116,29,87,269.00	-	116,29,87,269.00
						84,33,30,817.00

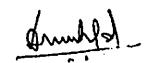
(Debasish Pal)
Finance Officer

ANNUAL ACCOUNTS वार्षिक लेखा

आय एवं व्यय खाते के अनुसूची भाग
अनुसूची -11
आय से निवेश

रुपये राशि में

विवरण	निर्धारीय/स्थायी निधि		अन्य निवेश	
	चालू वर्ष	पिछला वर्ष	चालू वर्ष	पिछला वर्ष
1. ब्याज क) सरकारी सुरक्षाएं ख) अन्य बंधपत्र/ऋणपत्र	-	-		
2. सावधि जमा पर ब्याज			4,62,58,371.00	1,96,06,275.00
3. आय अर्जित किन्तु सावधि जमा/ कर्मचारियों को दिये गए ब्याज युक्त अग्रिम पर देय नहीं				5,17,53,821.00
4. बचत खाते पर ब्याज				
5. अन्य (उल्लेख करें)				
5. क) एसयू शोध निधि	1,04,110.00	3,50,426.00		
5. ख) स्थायी निधि	34,700.00	3,955.00		
	1,38,810.00	3,54,381.00	4,62,58,371.00	7,13,60,096.00
निर्धारित/स्थायी निधि में हस्तांतरित	1,38,810.00	3,54,381.00		-
शेष	-	-	4,62,58,371.00	7,13,60,096.00


 (Debasish Pal)
 Finance Officer

ANNUAL ACCOUNTS वार्षिक लेखा

**अनुसूची -12
अर्जित ब्याज**

रुपये राशि में

विवरण	चालू वर्ष	पिछला वर्ष
1. अनुसूचित बैंकों के बचत खाते पर	18,34,658.00	38,20,646.00
2. ऋणों पर		
क) कर्मचारी / स्टाफ		
ख) अन्य		
3. अन्य देनदार एवं अन्य प्राप्त		
शेष	18,34,658.00	38,20,646.00

(Debasish Pal)
(Debasish Pal)
Finance Officer

ANNUAL ACCOUNTS वार्षिक लेखा

आय एवं व्यय खाते के अनुसूची भाग
अनुसूची -13
अन्य आय

रुपये राशि में

	विवरण	चालू वर्ष	पिछला वर्ष
क	छात्रावास के कमरे के किराए		
1	अनुज्ञा पत्र शुल्क	3,53,139.00	-
2	प्रेक्षागृह/प्लै ग्राउंड, सम्मेलन केंद्र, अतिथि गृह आदि	5,71,047.00	4,46,524.00
3	से प्राप्त किराए	11,39,390.00	7,57,000.00
4	प्राप्त बिजली शुल्क		-
5	प्राप्त जल शुल्क		-
6	व्यायामशाला सदस्यता शुल्क	83,975.00	
	कुल (क)	21,47,551.00	12,03,524.00
ख	संस्थाओं के प्रकाशनों की विक्री		
	कुल (ख)	-	-
ग	कार्यक्रमों के आयोजन से आय		-
1	वार्षिक समारोहों/खेल महोत्सवों से सकल प्राप्तियाँ		-
	कम : वरहिक समारोह/खेल महोत्सव पर किए गए प्रत्यक्ष व्यय		-
2	स्वागत सत्कारों से सकल प्राप्तियाँ		-
	कम:स्वागत सत्कार पर किए गए प्रत्यक्ष व्यय		-
3	शैक्षिक यात्राओं से सकल प्राप्तियाँ		-
	कम : यात्राओं पर किए गए प्रत्यक्ष व्यय		-
4	अन्य (छात्रों का अंशदान)		-
	कुल (ग)	-	-
घ	अन्य		
1	कंसल्टेंसी से आय		-
2	आरटीआई शुल्क	680.00	670.00
3	रॉयल्टी से आय		710.00
4	आवेदन पत्र (भर्ती) की विक्री	14,435.00	6,91,350.00
5	विविध प्राप्तियाँ (निविदा प्रपत्र, अपशिष्ट पेपरों, आदि की विक्री)	2,75,969.00	75,000.00
6	परिसंपत्तियों की विक्री/निपटान पर लाभ		-
	क) निजी परिसंपत्तियाँ		45,754.00
	ख) निशुल्क प्राप्त परिसंपत्तियाँ		-
7	संस्थानों, कल्याण निकायों और अंतर्राष्ट्रीय संगठनों से प्राप्त दान		-
8	अन्य (उल्लेख करें)		-
8.क)	विविध प्राप्तियाँ	2,85,162.00	1,79,671.00
8.ख)	भंडार की समग्रियों की नीलामी	10,793.00	
8.ग)	अतिथि व्याख्याता के लिए पंजीकरण शुल्क	11,000.00	
	कुल (घ)	5,98,039.00	9,93,155.00
	महाजोड़ (क से घ)	27,45,590.00	21,96,679.00

(Debasish Pal)

(Debasish Pal)
Finance Officer

ANNUAL ACCOUNTS वार्षिक लेखा

आय एवं व्यय खाते के अनुसूची भाग

अनुसूची -14

पूर्वावधि आय

रुपये राशि में

	विवरण	चालू वर्ष	पिछला वर्ष
1	शैक्षणिक प्राप्तियाँ		
2	निवेश से आय		
3	अर्जित ब्याज		
4	अन्य आय	6,28,994.00	44,19,004.00
	कुल	6,28,994.00	44,19,004.00

(Debasish Pal)
(Debasish Pal)
Finance Officer

अनुसूची जो कि तुलन पत्र का भाग है

अनुसूची -15

कर्मचारी भुगतान एवं लाभ (स्थापना व्यय)

रूपये राशि में

विवरण	चालू वर्ष			पिछला वर्ष		
	योजना	योजनेतर	कुल	योजना	योजनेतर	कुल
क) वेतन एवं मजदूरी	22,59,86,109.00		22,59,86,109.00	18,48,69,821.00		18,48,69,821.00
ख) भत्ते एवं बोनस			-	1,79,502.00		1,79,502.00
ग) भविष्य निधि में अंशदान	1,75,54,409.00		1,75,54,409.00	-		-
घ) अन्य निधि (एनपीएस) में अंशदान			-	1,33,89,990.00		1,33,89,990.00
ङ) कर्मचारी कल्याण व्यय	1,56,000.00		1,56,000.00	1,43,000.00		1,43,000.00
च) सेवा निवृत्ति एवं अंतिम लाभ	2,21,03,936.00		2,21,03,936.00	2,85,55,447.00		2,85,55,447.00
छ) एलटीसी सुविधा	15,10,641.00		15,10,641.00	16,80,843.00		16,80,843.00
ज) चिकित्सा सुविधा	27,46,515.00		27,46,515.00	21,62,257.00		21,62,257.00
झ) शिशु शिक्षा भत्ता	14,38,380.00		14,38,380.00	10,54,793.00		10,54,793.00
ञ) मानवेय	77,500.00		77,500.00	57,500.00		57,500.00
ट) अन्य (टीए/डीए)	15,38,112.00		15,38,112.00	7,69,123.00		7,69,123.00
कुल	27,31,11,602.00		27,31,11,602.00	23,28,62,276.00		23,28,62,276.00

(Debasish Pal)
Finance Officer

अनुसूची जो कि तुलन पत्र का भाग है

अनुसूची -15 क

कर्मचारियों की सेवा निवृत्ति तथा अंतिम लाभ

रुपये राशि में

विवरण	पेशन	उपदान	अवकाश नगदीकरण	कुल
01.04.2016 के अनुसार शुरुआती शेष जोड़ : अन्य संस्थानों से प्राप्त अंशदानों के पूंजीगत मूल्य		1,95,24,596.00	90,30,851.00	2,85,55,447.00
कुल (क) कम: इस वर्ष के दौरान किए गए भुगतान		1,95,24,596.00	90,30,851.00	2,85,55,447.00
31.03.2017 को उपलब्ध शेष वास्तविक मूल्य निर्धारण के अनुसार 31.03.2017 को आवश्यक प्रावधान	-	1,95,24,596.00 2,77,29,705.00	90,30,851.00 2,29,29,678.00	2,85,55,447.00 5,06,59,383.00
क चालू वर्ष में किए गए प्रावधान		82,05,109.00	1,38,98,827.00	2,21,03,936.00
ख नए पेशन योजना में अंशदान		-	-	-
ग सेवा निवृत्त कर्मचारियों को चिकित्सा प्रतिपूर्ति		-	-	-
घ सेवानिवृत्ति में गृहनगर की यात्रा		-	-	-
ड संपर्क बीमा भुगतान जमा		-	-	-
कुल (क+ख+ग+घ)	-	82,05,109.00	1,38,98,827.00	2,21,03,936.00

(Debasish Pal)
(Debasish Pal)
Finance Officer

अनुसूची जो कि तुलन पत्र का भाग है
अनुसूची 16
शैक्षणिक व्यय

रुपये राशि में

विवरण	चालू वर्ष			पिछला वर्ष		
	योजना	योजनेतर	कुल	योजना	योजनेतर	कुल
क) प्रयोगशाला व्यय	37,63,907.00		37,63,907.00	-		-
ख) क्षेत्र कार्य/सम्मेलन में प्रतिभागिता	20,05,481.00		20,05,481.00	19,91,564.00		19,91,564.00
ग) सेमिनार/कार्यशालाओं में व्यय	11,21,105.00		11,21,105.00	25,94,570.00		25,94,570.00
घ) विजिटिंग संकायों का भुगतान	70,65,418.00		70,65,418.00	73,48,238.00		73,48,238.00
ड) परीक्षा	94,17,149.00		94,17,149.00	76,32,463.00		76,32,463.00
च) छात्र कल्याण व्यय	2,58,435.00		2,58,435.00	1,98,209.00		1,98,209.00
छ) प्रवेश व्यय	52,41,076.00		52,41,076.00	39,41,825.00		39,41,825.00
ज) दीक्षांत समारोह व्यय			-	8,93,760.00		8,93,760.00
झ) शोध पुरस्कार निधि में अंशदान	10,00,000.00		10,00,000.00	10,00,000.00		10,00,000.00
झ) छात्रवृत्ति/साधन सह योग्यता छात्रवृत्ति	13,31,328.00		13,31,328.00	5,76,164.00		5,76,164.00
ट) सदस्यता व्यय	49,000.00		49,000.00	50,000.00		50,000.00
ठ) छात्रों के शुल्क वापस	3,16,046.00		3,16,046.00	8,800.00		8,800.00
ड) फैलोशिप गैर-नेट	1,78,64,959.00		1,78,64,959.00	1,56,05,697.00		1,56,05,697.00
ढ) सदस्यता शुल्क			-	12,000.00		12,000.00
ण) अन्य (शैक्षणिक व्यय)	28,79,140.00		28,79,140.00	46,88,929.00		46,88,929.00
कुल	5,23,13,044.00		5,23,13,044.00	4,65,42,219.00		4,65,42,219.00

(Debasish Pal)(Debasish Pal)
Finance Officer

अनुसूची जो कि तुलन पत्र का भाग है

अनुसूची -17

प्रशासनिक एवं सामान्य व्यय

रूपये राशि में

विवरण	चालू वर्ष			पिछला वर्ष		
	योजना	योजनेतर	कुल	योजना	योजनेतर	कुल
क) बुनियादी संरचना			36,04,132.00	32,24,375.00		32,24,375.00
क) बिजली एवं शक्ति	36,04,132.00		3,05,663.00	1,04,485.00		1,04,485.00
ख) जल शुल्क	3,05,663.00		94,81,799.00	97,16,010.00		97,16,010.00
ग) बीमा / सुरक्षा	94,81,799.00		4,94,88,002.00	4,27,48,226.00		4,27,48,226.00
घ) किराए, दर एवं कर (संपत्ति कर सहित)	4,94,88,002.00		-	-		-
ख) संचार						-
ड) पोस्टेज एवं लेखन सामग्री	1,10,860.00		1,10,860.00	1,16,423.00		1,16,423.00
च) टेलीफोन, फैक्स और इंटरनेट शुल्क	7,48,072.00		7,48,072.00	17,40,814.00		17,40,814.00
ग) अन्य			-	-		-
छ) मुद्रण एवं लेखन सामग्री (उपभोग)	35,17,606.00		35,17,606.00	13,66,570.00		13,66,570.00
ज) यात्रा एवं वाहन व्यय	6,450.00		6,450.00	1,32,616.00		1,32,616.00
झ) आतिथ्य	1,42,972.00		1,42,972.00	29,065.00		29,065.00
झ) लेखा परीक्षकों के परितोषिक			-	-		-
ट) व्यावसायिक शुल्क	1,79,108.00		1,79,108.00	10,15,813.00		10,15,813.00
ठ) विज्ञापन एवं प्रचार	25,69,748.00		25,69,748.00	25,99,097.00		25,99,097.00
ड) पत्रिका एवं शोध पत्रिका व्यय	1,24,117.00		1,24,117.00	1,08,975.00		1,08,975.00
ढ) अन्य			-	-		-
ढ. 1) बैठक	8,79,272.00		8,79,272.00	32,38,795.00		32,38,795.00
ढ. 2) अन्य व्यय	17,62,706.00		17,62,706.00	22,33,963.00		22,33,963.00
ढ. 3) कानूनी व्यय	1,11,869.00		1,11,869.00	1,44,227.00		1,44,227.00
ढ. 4) चिकित्सा केंद्र व्यय	5,31,004.00		5,31,004.00	3,07,942.00		3,07,942.00
ढ.5) दे केयर केंद्र व्यय	2,03,621.00		2,03,621.00			
कुल	7,37,67,001.00		7,37,67,001.00	6,88,27,396.00		6,88,27,396.00

(Debasish Pal)
Finance Officer

अनुसूची जो कि तुलन पत्र का भाग है

अनुसूची -18

यातायात व्यय

रुपये राशि में

विवरण	चालू वर्ष			पिछला वर्ष		
	योजना	योजनेतर	कुल	योजना	योजनेतर	कुल
1 वाहन (संस्थान के स्वामित्व में)						
क) परिचालन व्यय	1,55,501.00		1,55,501.00	1,19,600.00		1,19,600.00
ख) मरम्मत एवं रखरखाव	1,38,409.00		1,38,409.00	37,860.00		37,860.00
ग) बीमा व्यय	35,171.00		35,171.00	10,806.00		10,806.00
2 किराए/लीज पर लिए गए वाहन						
क) किराए/लीज व्यय	40,40,380.00		40,40,380.00	34,94,812.00		34,94,812.00
ख) परिचालन व्यय	19,14,943.00		19,14,943.00	18,42,633.00		18,42,633.00
3 वाहन (टेक्सी) के किराए में व्यय				3,53,300.00		3,53,300.00
कुल	62,84,404.00		62,84,404.00	58,59,011.00		58,59,011.00

अनुसूची जो कि तुलन पत्र का भाग है

अनुसूची -19

मरम्मत एवं रखरखाव

रुपये राशि में

विवरण	चालू वर्ष			पिछला वर्ष		
	योजना	योजनेतर	कुल	योजना	योजनेतर	कुल
क) भवन	2,21,211.00		2,21,211.00	21,08,507.00		21,08,507.00
ख) फर्नीचर एवं फिक्चर्स	2,22,856.00		2,22,856.00	42,400.00		42,400.00
ग) यंत्र एवं मशीनरी	1,13,475.00		1,13,475.00	1,69,730.00		1,69,730.00
घ) अन्य उपकरण	9,98,871.00		9,98,871.00	9,26,201.00		9,26,201.00
ड) कंप्यूटर			-			-
च) प्रयोगशाला एवं वैज्ञानिक उपकरण	6,74,098.00		6,74,098.00			-
ज) दृश्य श्रव्य उपकरण			-			-
झ) सफाई सामग्रियाँ एवं सेवाएँ	1,74,265.00		1,74,265.00	1,59,956.00		1,59,956.00
ञ) पुस्तक बाइंडिंग शुल्क			-			-
ट) बागबानी			-			-
ठ) भूसंपत्ति रखरखाव			-			-
ड) अन्य (विद्युतीय उपकरण)	1,24,668.00		1,24,668.00	5,100.00		5,100.00
कुल	25,29,444.00		25,29,444.00	34,11,894.00		34,11,894.00

(Debasish Pal)
Finance Officer

अनुसूची -20

वित्त लागत

रुपये राशि में

विवरण	चालू वर्ष			पिछला वर्ष		
	योजना	योजनेतर	कुल	योजना	योजनेतर	कुल
क) बैंक शुल्क ख) अन्य (उल्लेख करें)	30,108.00	-	30,108.00	3,528.00	-	3,528.00
कुल	30,108.00	-	30,108.00	3,528.00	-	3,528.00

अनुसूची जो कि तुलन पत्र का भाग है

अनुसूची -21

अन्य व्यय

रुपये राशि में

विवरण	चालू वर्ष			पिछला वर्ष		
	योजना	योजनेतर	कुल	योजना	योजनेतर	कुल
क) अशोध्य और संदिग्ध ऋण/अग्रिम के लिए प्रावधान ख) अप्रतिलिप्य शेष भट्टे खाते में डाला गया ग) अन्य संस्थानों को अनुदान/आर्थिक सहायता घ) अन्य (उल्लेख करें)	-	-	-	-	-	-
कुल	-	-	-	-	-	-

(Debasish Pal)(Debasish Pal)
Finance Officer

अनुसूची -22
पूर्वावधि व्यय

रुपये राशि में

विवरण	चालू वर्ष			पिछला वर्ष		
	योजना	योजनेतर	कुल	योजना	योजनेतर	कुल
1 स्थापना व्यय			-			-
2 शैक्षणिक व्यय			-			-
3 प्रशासनिक व्यय			-	90,906.00		90,906.00
4 यातायात व्यय			-			-
5 मरम्मत एवं रखरखाव			-	1,11,24,808.00		1,11,24,808.00
6 अन्य व्यय	-		-			-
कुल	-		-	1,12,15,714.00		1,12,15,714.00

ANNUAL ACCOUNTS वार्षिक लेखा

नई पेंशन योजना स्तर -I खाता वित्तीय वर्ष 2016-17 के लिए प्राप्ति एवं भुगतान खाता

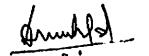
रुपये राशि में

प्राप्तियाँ	राशि	भुगतान	राशि
01.04.2016 को शुरुआती शेष	5,44,957.00	निवेश	-
एनपीएस स्तर -I खाता		निकासी / प्रेषण	3,25,75,898.00
निजी सदस्यता	3,23,06,366.00		
विश्वविद्यालय के अंशदान			
		31.03.2017 को अंतिम शेष	2,97,730.00
निवेश पर प्राप्त ब्याज			
बचत बैंक खाते से प्राप्त ब्याज	22,305.00		
निवेश के नकदीकरण	-		
कुल	3,28,73,628.00	कुल	28,73,628.00

एनपीएस स्तर-I खाता मार्च 31, 2017 के अनुसार तुलन पत्र

रुपये राशि में

राशि 2015-16	देनदारियाँ	राशि 2016-17	राशि 2015-16	परिसंपत्तियाँ	राशि 2016-17
	एनपीएस स्तर -I खाता				
3,63,122.00	शुरुआती शेष	5,44,957.00		एनपीएस स्तर -I खाता	
	कम : 3/2017 के लिए सदस्यता	-		03.2017 के लिए सदस्यता एवं अंशदान	-
2,51,73,596.00	जोड़ : सदस्यता, वि. अंशदान	3,23,06,366.00		निवेश	-
	जोड़ : जमा ब्याज	-		ब्याज अर्जित किन्तु देय नहीं	-
-2,50,31,872.00	कम : एनएसडीएल में हस्तांतरित	(3,25,75,898.00)			
	जोड़ : 3/2017 को सदस्यता, वि. अंश				
40,111.00	आय अतिरेक और व्यय	22,305.00	5,44,957.00	बैंक में शेष	2,97,730.00
	जोड़ : वर्ष के दौरान				
5,44,957.00	कुल	2,97,730.00	5,44,957.00	कुल	2,97,730.00


(Debasish Pal)
Finance Officer

ANNUAL ACCOUNTS वार्षिक लेखा

**नई पेंशन योजना स्तर -I खाता
वित्तीय वराश 2016-17 के लिए आय एवं व्यय खाता**

रूपये राशि में

राशि 2015-16	व्यय	राशि 2016-17	राशि 2015-16	आय	राशि 2016-17
	उपभोक्ता खातों में ब्याज जमा	-	-	निवेश पर अर्जित ब्याज	-
	बैंक शुल्क	-	40,411.00	बचत खाते पर अर्जित ब्याज	22,305.00
			-	कम : 31.03.2017 को अर्जित ब्याज	-
40,111.00	ब्या पर आय अतिरेक	22,305.00	-	ब्याज अर्जित किन्तु देय नहीं	-
40,111.00	कुल	22,305.00	40,411.00	कुल	22,305.00

Debasish Pal

(Debasish Pal)
Finance Officer

सिविकम विश्वविद्यालय

अनुसूची जो की वित्तीय विवरण का भाग है

अनुसूची 23

महत्वपूर्ण लेखांकन नीतियाँ

1. लेखों को ऐतिहासिक लागत परम्परा के तहत, जब तक अन्यथा न कहा जाए और सामान्यतरू उपचय लेखा विधि के अनुसार तैयार किया गया है।
2. राजस्व मान्यता
- 2.1 छात्रों से शुल्क, प्रवेश प्रपत्र की बिक्री, बचत बैंक खाते पर रॉयलटी और ब्याज की गणना नकदी आधार पर की जाती है। प्रत्येक सेमेस्टर के लिए अलग से संग्रहीत शिक्षण शुल्कों को नकदी के आधार 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 परिसंपत्तियाँ एवं मूल्यव्यास
- 3.1 अचल संपत्तियों को अधिग्रहण, प्रतिस्थापन और कमीशनिंग से संबंधित आवक भाड़ा, शुल्कों और करों तथा आनुषंगिक और प्रत्यक्ष व्यय सहित अधिग्रहण की लागत के रूप में दिखाया जाता है।
- 3.2 उपहारधान में दिये गए संपत्तियों को घोषित मूल्य, जहां उपलब्ध हो, पर आंकी जाती है यदि उपलब्ध नहीं है, तो संपत्ति की भौतिक स्थिति के संदर्भ में समायोजित वर्तमान बाजार मूल्य के आधार पर मूल्यों का आकलन किया जाता है। उन्हें विश्वविद्यालय पर अचल संपत्ति के साथ विलय करते हुए पूंजीगत निधि में जमा किया जाता है। मूल्यव्यास सभी परिसंपत्तियों के लिए लागू दरों पर लगाया जाता है।
- 3.3 अचल संपत्तियों को लागत में संचित मूल्यव्यास को घटाकर मुल्यांकन किया जाता है। अचल संपत्तियों पर मूल्यव्यास सीधी रेखा पद्धति में निम्न दरों पर की जाती है रु –

क्र. सं	मूर्त परिसंपत्तियाँ	दर
1	जमीन	0%
2	स्थल विकास	0%
3	भवन	2%
4	पथ एवं पुल	2:
5	ट्यूबेल और जल आपूर्ति	2%
6	सीवेज एवं ड्रेनेज	2%
7	विद्युतीय प्रतिस्थापन एवं उपकरण	5%
8	यंत्र एवं मशीनरी	5%
9	वैज्ञानिक एवं प्रयोगशाला उपकरण	8%

10	कार्यालय उपकरण	7.5%
11	दृश्य श्रव्य उपकरण	7.5%
12	कंप्यूटर एवं सहायक सामग्रियाँ	20%
13	फर्नीचर, फिक्चर्स एवं फिटिंग्स	7.5%
14	खेल उपकरण	10%
15	पुस्तकालय की पुस्तकें, एवं वैज्ञानिक जर्नल	10%

क्र.सं	अमूर्त परिसंपत्तियाँ (ऋण परिशोधन)	दर
1	ई. जर्नल	40%
2	कंप्यूटर सॉफ्टवेर	40%
3	पैटंट	9 वर्ष

- 3.4 मूल्यव्यापास वर्ष के दौरान परिवर्धन पर पूरे वर्ष के लिए प्रदान किया जाता है।
- 3.5 जहां किसी परिसंपत्ति का पूरी तरह से मूल्यव्यापास हो जाता है, उसे तुलन पत्र में रु 1 के एक अवशिष्ट मूल्य पर लायी जाएगी और आगे उसका और मूल्यव्यापास नहीं होगा। इसके बाद प्रत्येक वर्ष संपत्ति मद के लिए लागू मूल्यव्यापास दर पर मूल्यव्यापास की गणना की जाती है।
- 3.6 निर्धारित निधि और धन प्रायोजित परियोजनाओं से बनाई गई संपत्तियाँ, जहां ऐसी संपत्तियों में का स्वामित्व विश्वविद्यालय में निहित हों, को पूंजीगत निधि और विश्वविद्यालय की अचल संपत्ति के साथ विलय कर दिया जाता है। मूल्यव्यापास 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 टिप्पणी में दिखाया जाता है।
- 3.7 संपत्तियों, जिनमें से प्रत्येक की अलग—अलग कीमत 2,000.00 रुपये या उससे कम (पुस्तकालय की पुस्तकों को छोड़कर) छोटे मूल्य के रूप में माना जाता है। इन संपत्तियों का 100: मूल्यव्यापास उनके अधिग्रहण के समय में ऐसी संपत्तियों के संबंध में प्रदान किया जाता है। फिर भी, भौतिक लेखांकन और नियंत्रण ऐसी संपत्ति के धारकों द्वारा की जाती हैं।
- 3.8 परिसंपत्तियों के प्रत्यक्ष सत्यापन वर्ष 2015–16 में तीन सदस्यों से गठित एक समिति द्वारा किया गया है। दिनांक 26 जुलाई 2016 की अपनी रिपोर्ट में समिति द्वारा 153 मदों में शामिल 8 परिसंपत्ति वर्ग के संदर्भ में विविधताएँ पायी गई हैं। विविधताओं को वर्ष 2016–17 के लिए लखांकित नहीं किया गया है।
4. अमूर्त परिसंपत्तियाँ रु—
- 4.1 पैटंट और स्वताधिकार, ई पत्रिकाओं और कंप्यूटर सॉफ्टवेयर को अमूर्त संपत्तियों के अंतर्गत वर्गीकृत किया जाता है।
- 4.2 इलेक्ट्रॉनिक पत्रिकाओं (ई—जर्नल्स) से प्राप्त सीमित लाभ को ध्यान में रखते हुए इन्हें लाइब्रेरी में किताबें से अलग रखा जाता है। ई—जर्नल्स मूर्त रूप में नहीं हैं, बल्कि अस्थायी रूप से पूंजीकृत है और व्यय का परिमाण और शैक्षणिक और शोध कर्मियों द्वारा सतत रूप से प्राप्त किए गए ज्ञान के संदर्भ में उठाए गए लाभ को ध्यान में

ANNUAL ACCOUNTS वार्षिक लेखा

रखते हुए ई-जर्नल्स के संबंध में 40: की एक उच्च दर पर मूल्यवास प्रदान किया जाता है, जबकि पुस्तकालय की पुस्तकों के संबंध में 10: मूल्यवास 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। कंप्यूटर और सहायक सामग्रियों के संबंध में 20: के अवमूल्यन की तुलना में सॉफ्टवेयर पर 40: की उच्च दर पर मूल्यवास प्रदान किया जाता है।

5. स्टॉकरू

31 मार्च 2017 को अंतिम स्टॉक भंडारों ध्लेखन सामग्रियों और प्रयोगशाला रसायनों की भौतिक सत्यापन के अनुसार है जिसका सत्यापन विभागों द्वारा किया जाता है और लागत पर मूल्यांकन किया जाता है।

6. सेवानिवृत्ति लाभ

सेवानिवृत्ति लाभ अर्थात्, राष्ट्रीय पेंशन प्रणाली को विश्वविद्यालय द्वारा अपनाया गया है जिसके तहत एक निश्चित प्रतिशत कर्मचारी के वेतन से कटौती की जाती है और उतनी ही राशि विश्वविद्यालय द्वारा योगदान दिया है। खातों और निधियों का रखरखाव को विश्वविद्यालय द्वारा किया जाता है। सेवानिवृत्ति पर देय ग्रेच्युटी के लिए प्रावधान रखा गया है।

7. निर्धारितधर्थायी निधि

विशिष्ट प्रयोजन से प्राप्त धन राशि को निर्धारित निधि के रूप में रखा गया है। प्राप्ति और व्यय नकदी आधार पर गणना की जाती है। अव्ययित राशि को बैंक खाते में रखा जाता है।

7.1 कॉर्पसधूंजीगत निधि

पूंजीगत निधि का प्रबंधन विश्वविद्यालय द्वारा किया जाता है। यह निधि अचल सम्पत्तियों के लिए उपयोग किए गए अनुदान के मूल्यों और 31 मार्च 2017 को व्यय से अधिक आय से बनाई जाती है।

निधि में शेष को अग्रेषित किया जाता है, जिसे एक पृथक बैंक खाते में शेष राशि और बैंक में निर्धारित जमा और फिक्स्ड जमा पर अर्जित ब्याज के रूप में दर्शाया जाता है।

8. स्थायी निधि

विशिष्ट प्रयोजन से प्राप्त धन राशि को निर्धारित निधि के रूप में रखा गया है। प्राप्ति और व्यय नकदी आधार पर गणना की जाती है। अव्ययित राशि को बैंक खाते में रखा जाता है।

9. सरकारी और यूजीसी अनुदान

- 9.1 सरकारी अनुदान और यूजीसी अनुदान प्राप्ति के आधार पर लेखांकित किया जाता है। हालांकि, अनुदान देने के लिए मंजूरी वित्तीय वर्ष के 31 मार्च से पहले प्राप्त होती है और अनुदान वास्तव 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) पूंजीगत निधि के लिए स्थानांतरित किया जाता है।
- 9.3 राजस्व व्यय (उपचय के आधार पर) के लिए सरकारी और यूजीसी अनुदान को उपयोग की सीमा तक 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 देगता के रूप में प्रदर्शित किया जाता है।

10 निर्धारित धनराशियों का निवेश और ब्याज से संपार्जित आय

व्यय के लिए तत्काल आवश्यक नहीं होने 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 किए गए ब्याज, अर्जित ब्याज और देय ब्याज और अर्जित लेकिन अदेय ब्याज को विश्वविद्यालय की आय नहीं माना जाता है।

11 प्रायोजित परियोजनाएं

- 11.1 चल रही प्रायोजित परियोजनाओं के संबंध में, फंडिंग एजेंसी से प्राप्त राशि को "वर्तमान देनदारियाँ एवं प्रावधान दृ चालू देनदारियाँ दृ अन्य देनदारियाँ दृ चल रही प्रायोजित परियोजनाओं के लिए प्राप्त" मद में जमा किया जाता है। जब कभी ऐसी परियोजनाओं के लिए भुगतानधअग्रिम दिया जाता है, या संबन्धित परियोजना आवंटित उपरिव्यय के साथ डेबिट किया जाता है, देनदारियां खाता डेबिट किया जाता है।
- 11.2 विश्वविद्यालय अनुदान आयोग द्वारा वित्त पोषित जूनियर रिसर्च फैलोशिप के लिए निर्धारित निधि के अलावा विभिन्न संगठनों द्वारा भी फैलोशिप और छात्रवृत्ति को प्रायोजित किया जा रहा है। इन्हें भी प्रायोजित परियोजनाओं की तरह से लेखांकित किया जाता है, सिवाय इसके कि व्यय सामान्यतरू ही फैलोशिप और छात्रवृत्ति के वितरण पर किया जाता है, जिसमें अध्येता और विद्वानों द्वारा आकस्मिक व्यय के लिए भत्ते शामिल हो सकते हैं।
- 11.3 विश्वविद्यालय स्वयं भी फैलोशिप और छात्रवृत्ति प्रदान करता है, जिसे शैक्षणिक व्यय के रूप में लेखांकित किया जाता है।

12 आय कर

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

सिकिकम विश्वविद्यालय

अनुसूची जो की वित्तीय विवरण का भाग है

अनुसूची रु 24

लेखा टिप्पणियाँ

- ‘सिकिकम विश्वविद्यालय’ की स्थापना “सिकिकम विश्वविद्यालय अधिनियम 2006” शीर्षक से संसद के अधिनियम द्वारा हुई और विश्वविद्यालय का मुख्यालय गंगटोक, सिकिकम में है।

वित्तीय विवरण को वर्ष 2015 में मानव संसाधन विकास मंत्रालय, भारत सरकार द्वारा प्रदान की गई “केंद्रीय उच्चतर शैक्षिक संस्थानों के लिए वित्तीय विवरण के प्रारूप” के आधार पर तैयार किया गया है।

- कर निर्धारण :

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

- अचल परिसंपत्तियाँ :

अचल संपत्तियों को अधिग्रहण, प्रतिस्थापन और कमीशनिंग से संबंधित व्यय, आवक भाड़ा, शुल्कों और करों तथा आनुबंधिक और प्रत्यक्ष व्यय सहित अधिग्रहण की लागत के रूप में दिखागा जाता है।

4. मूल्यव्यापार

- अचल संपत्तियों पर मूल्यव्यापार निम्न दरों पर सीधी रेखा पद्धति पर की जाती है –

क्र. सं	मूर्त परिसंपत्तियाँ	दर
1	जमीन	0%
2	स्थल विकास	0%
3	भवन	2%
4	पथ एवं पुल	2:
5	ट्यूबेल और जल आपूर्ति	2%
6	सीवेज एवं झेनेज	2%
7	विद्युतीय प्रतिस्थापन एवं उपकरण	5%
8	यंत्र एवं मशीनरी	5%
9	वैज्ञानिक एवं प्रयोगशाला उपकरण	8%
10	कार्यालय उपकरण	7.5%
11	दृश्य श्रब्य उपकरण	7.5%
12	कंप्यूटर एवं सहायक सामग्रियाँ	20%
13	फर्नीचर, फिक्चर्स एवं फिटिंग्स	7.5%
14	खेल उपकरण	10%

15 पुस्तकालय की पुस्तकें, एवं वैज्ञानिक जर्नल 10%

क्र.सं	अमूर्त परिसंपत्तियाँ (ऋण परिशोधन)	दर
1	ई. जर्नल	40%
2	कंप्यूटर सॉफ्टवेर	40%
3	पैटंट	9 वर्ष

4.4 मूल्यव्यापास 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: मूल्यव्यापास उनके अधिग्रहण के समय में ऐसी संपत्ति के संबंध में प्रदान किया जाता है।

5. पूंजीगत प्रतिबद्धता :

अनुबंध की अनुमानित राशि अधिकतम रु. 105 करोड़ है, जिसे पूंजीगत खाते में निष्पादित किया जाना शेष है और प्रदान नहीं की गई है (गत वर्ष की राशि रु. 300 लाख)।

6. आकस्मिक देयताएं रु

खान, खनिज और भूविज्ञान विभाग, सिविकम सरकार ने भी सिविकम विश्वविद्यालय को यांगयाग के परिसर स्थल में भू-प्रद्योगिकी और भू-भौतिक परीक्षण करने के लिए जनवरी 2016 में रु. 22,79,500/- राशि का बिल प्रस्तुत किया था, जिसके लिए सिविकम विश्वविद्यालय ने केवल रु. 19,31,800/- की राशि स्वीकृत किया है। रु. 3,47,700/- की अंतर राशि को खान, खनिज और भूविज्ञान विभाग, सिविकम सरकार द्वारा दस्तावेजों को प्रस्तुत किए जाने पर देय है।

7. परियोजना खाता रु

परियोजना खातों को वित्तीय विवरण की अनुसूची में दिखाया गया है और 31 मार्च 2017 को प्रत्येक परियोजना की शेष राशि को चालू देयताओं के अंतर्गत रखा गया है।

8. मौजूदा परिसंपत्तियाँ, ऋण, अग्रिम और जमा रु

- 8.1 प्रबंधन की राय के अनुसार मौजूदा परिसंपत्तियों, ऋण, अग्रिम जमा राशियों का सामान्य रूप से प्राप्ति पर एक मूल्य है जो कि, कम से कम तुलन पत्र में दिखाई गई कुल राशि के बराबर है।**
- 8.2 भंडारों ए लेखन सामग्रियों और प्रयोगशाला उपभोग्य सामग्रियों का प्रत्यक्ष सत्यापन 31 मार्च 2017 को किया गया और अंतिम स्टॉक के रूप में लेखांकित किया गया है।**
- 9. 1 से 24 तक की अनुसूचियाँ संलग्न की गई हैं जो 31 मार्च 2016 को तुलन पत्र और उसी तिथि को समाप्त हुए वर्ष के लिए आय और व्यय लेखा का एक अभिन्न हिस्सा है।**

ANNUAL ACCOUNTS वार्षिक लेखा

10. सिक्किम सरकार ने 300 एकड़ जमीन में से 265.94 एकड़ जमीन का एक भूखंड सौंप दिया है और विश्वविद्यालय ने इसे अधिकृत किया है। शेष 34.06 एकड़ जमीन के अधिग्रहण का कार्य प्रगति पर है।
11. सिक्किम उच्च न्यायालय ने दिनांक 10 नवंबर 2016 को अपने निर्णय में सीबीआई को विश्वविद्यालय के कार्यों पर लगे आरोपों और अनियमितताओं की जांच करने तथा चार सप्ताह के अंदर एक प्रारम्भिक रिपोर्ट प्रस्तुत करने हेतु निर्देश दिया है।
12. वर्ष 2016–17 के दौरान सिक्किम विश्वविद्यालय द्वारा विविध देनदारों में शेष राशि का समाधान करने के लिए एक चार्टर्ड अकाउंटेंट फर्म को नियुक्त किया गया है। दिनांक 31.03.2017 तक फार्म की रिपोर्ट लंबित थी। विश्वविद्यालय समाधान के मार्ग पर है।
13. पूनर्वर्गीकरण रूप से गत वर्ष के आंकड़ों को आवश्यकता के अनुसार पुनर्वर्गीकृत एवं पुनरुत्थान किया गया है।

FOREWORD

The Annual Accounts and Balance sheet of Sikkim University for the financial year 2016-17 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 2016-17 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.

**Gangtok
12.12.2017**

**Professor Dr. Jyoti Prakash Tamang
(Officiating Vice-Chancellor)**



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

*Office of the Accountant General (Audit),
Lekha Pariksha Bhawan, Deorali,
Sikkim, Gangtok - 737 102*
No: Comm/SU/SAR/16-17/17-18/125
Dated: 8 December 2017

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 2017

Sir,

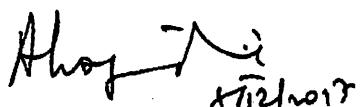
This is to forward herewith the Separate Audit Report on the Accounts of the Sikkim University, Gangtok for the year ended 31 March 2017 for necessary action at your end.

The audited accounts and the Separate Audit Report should be duly considered and adopted by the University before the same are placed in both houses of Parliament

Further, the date of laying of the audited accounts/ Separate Audit Report may be intimated to this office. Five copies each of Hindi and English version of the approved annual report may be furnished to this office for onward transmission ton the C&AG of India.

The receipt of this letter may kindly be acknowledged.

Yours faithfully,


8/12/2017
Accountant General

ANNUAL ACCOUNTS वार्षिक लेखा

**SEPARATE AUDIT REPORT ON THE ACCOUNTS OF
SIKKIM UNIVERSITY, GANGTOK
FOR THE YEAR ENDED 31 MARCH 2017**

(Vide Section 33(1) and (4) of the Sikkim University Act, 2006)

**SEPARATE AUDIT REPORT OF THE COMPTROLLER AND AUDITOR
GENERAL OF INDIA ON THE ACCOUNTS OF THE SIKKIM UNIVERSITY,
GANGTOK FOR THE YEAR ENDED 31 MARCH 2017**

We have audited the attached Balance Sheet of the Sikkim University, Gangtok as on 31 March 2017, the Income & Expenditure Account for the year ended on that date under Section 19 (2) of the Comptroller and Auditor General's (Duties, Powers and 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 and 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:

ANNUAL ACCOUNTS वार्षिक लेखा

a. Grant in Aid

The University has received ₹ 86.07 crore during the year as Grant and previous year unspent grant was ₹ 84.33 crore. Out of the total available grant of ₹ 170.40 crore, University had utilized ₹ 54.1 crore leaving an unspent grant of ₹ 116.30 crore.

b. The impact of revision of account

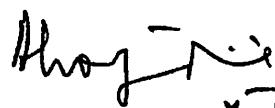
The accounts of the University were revised based on audit comments which resulted in increase in current liabilities and Expenditure by ₹ 0.15 crore each. Consequently, the Deficit of ₹ 0.94 crore increased to ₹ 1.09 crore.

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 explanation 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 2017; and
- (b) in so far as it relates to the Income & Expenditure Account of the Deficit for the year ended 31 March 2017.

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


(Rina Akojam) 8/12/2012
Accountant General (Audit),
Sikkim, Gangtok

ANNEXURE – I

1. Adequacy of Internal Audit System:

The Chartered Accountant firm assigned to carry out Internal Audit also carried out the preparation of the accounts of the institute for the year 2016-17.

2. Adequacy of Internal Control System:

Internal Control System was not commensurate with the size and nature of the Organization due to the following:

- (i) Items involving financial implications need to be examined / considered by the Finance Committee before they are considered by the Executive Council. In respect of the payment of rental subsidy/support to the University teaching and non-teaching staff examination by Finance Committee is pending; and
- (ii) Finance Committee should meet at least thrice in a year. During the year 2016-17, the Finance Committee met only two times.

3. System of Physical verification of fixed assets/inventories

Physical verification of assets was carried out by the Management during the year 2016-17. The report is, however, not prepared. In respect of the 2015-16 report, the University has not ascertained the reason for variation and hence the necessary effects in the books of accounts had not been made.

4. Regularity in payment of statutory dues

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



(Rina Akojam) 8/12/2017
**Accountant General (Audit),
Sikkim, Gangtok**

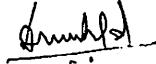
ANNUAL ACCOUNTS वार्षिक लेखा

BALANCE SHEET AS AT 31st MARCH 2017

Amount in Rupees

SOURCES OF FUNDS	Sch No	Current Year 31.03.2017	Previous Year 31.03.2016
Corpus/ Capital Fund	1	88,47,07,563.00	76,12,35,120.00
Designated/ Earmarked/ Endowment Fund	2	4,11,30,770.00	72,77,906.00
Current Liabilities & Provisions	3	133,63,83,369.00	94,96,06,690.00
Total		226,22,21,702.00	171,81,19,716.00
APPLICATION OF FUNDS			
Fixed Assets	4		
Tangible Assets		64,89,51,162.00	56,94,34,775.00
Intangible Assets		92,76,409.00	64,27,631.00
Capital Work in Progress		10,63,47,026.00	13,25,15,804.00
Investments from Earmarked / Endowment Fund	5		
Long Term			
Short Term		94,23,669.00	41,71,231.00
Investments-Others	6	62,56,61,127.00	85,63,36,699.00
Current Assets	7	29,65,66,537.00	7,39,10,034.00
Loans, Advances and Deposits	8	56,59,95,772.00	7,53,23,542.00
		226,22,21,702.00	171,81,19,716.00
Significant Accounting Policies	23	-	-
Contingent Liabilities and Notes to Accounts	24		

(C. Talukdar)
Joint Registrar


(Debasish Pal)
Finance Officer


Professor Dr. Jyoti Prakash Tamang
(Officiating Vice-Chancellor)

ANNUAL ACCOUNTS वार्षिक लेखा

**INCOME AND EXPENDITURE ACCOUNT
FOR THE YEAR ENDED 31st MARCH 2017**

Particulars	Sch No	Amount in Rupees	
		Current Year 31.03.2017	Previous Year 31.03.2016
INCOME			
Academic Receipts	9	1,58,49,547.00	1,44,17,985.00
Grants/ Subsidies	10	40,80,35,603.00	34,01,66,591.00
Income from Investments	11	4,62,58,371.00	7,13,60,096.00
Interest Earned	12	18,34,658.00	38,20,646.00
Other Income	13	27,45,590.00	21,96,679.00
Prior Period Income	14	6,28,994.00	44,19,004.00
Total (A)		47,53,52,763.00	43,63,81,001.00
EXPENDITURE			
Staff Payments and Benefits (Establishment Expenses)	15	27,31,11,602.00	23,28,62,276.00
Academic Expenses	16	5,23,13,044.00	4,65,42,219.00
Administrative and General Expenses	17	7,37,67,001.00	6,88,27,396.00
Transportation Expenses	18	62,84,404.00	58,59,011.00
Repairs and Maintenance	19	25,29,444.00	34,11,894.00
Finance Costs	20	30,108.00	3,528.00
Depreciation	4	7,82,38,210.00	6,84,80,584.00
Other Expenses	21	-	
Prior Period Expenses	22	-	1,12,15,714.00
Total (B)		48,62,73,813.00	43,72,02,622.00
Balance being excess of Income over Expenditure (A-B)		(1,09,21,050.00)	(8,21,621.00)
Transfer to/ from Designated Fund			
Building Fund			
Other (Specify)			
Balance being surplus/deficit carried over to Capital Fund		(1,09,21,050.00)	(8,21,621.00)
Significant Accounting Policies	23		
Contingent Liabilities and Notes to Accounts	24		

(C. Talukdar)
Joint Registrar

(Debasish Pal)
Finance Officer

Professor Dr. Jyoti Prakash Tamang
(Officiating Vice-Chancellor)

**RECEIPT AND PAYMENTS ACCOUNT
FOR THE YEAR ENDED 31st MARCH 2017**

Amount in Rupees

RECEIPTS	Current Year 31.03.2017	Previous Year 31.03.2016	PAYMENTS	Current Year 31.03.2017	Previous Year 31.03.2016
1. Opening Balance			1. Expenses		
a) Cash Balances	3,700.00	2,734.00	a) Establishment Expenses	24,26,69,480.00	16,73,24,635.00
b) Cash Balances-Project		-	b) Academic Expenses	4,38,97,171.00	4,17,79,237.00
c) Bank Balances			c) Administrative Expenses	6,41,53,930.00	6,22,39,371.00
i) Savings Accounts	4,40,16,911.00	5,71,77,104.00	d) Transportation Expenses	58,97,640.00	55,17,167.00
ii) Project Accounts	1,09,41,151.00	1,01,22,722.00	e) Repairs and Maintenance	23,25,691.00	29,42,454.00
iii) Current Accounts	2,150.00		f) Prior period expenses	1,62,890.00	68,591.00
2. Grants received			2. Payments against earmarked/ Endowment fund	2,06,288.00	
a) From Government of India			3. Payments against sponsored projects/ Schemes	1,58,45,614.00	1,23,26,010.00
b) From Other Sources (UGC)			4. Payments against sponsored fellowship/ Scholarships	48,06,162.00	30,99,276.00
Grants for capital expenditure	8,90,00,000.00	34,25,00,000.00	5. Investments and deposits made		
Grants for revenue expenditure	23,78,29,000.00	49,20,29,000.00	a) Out of Earmarked / Endowment funds		
3. Academic Receipts	1,58,49,547.00	1,47,32,961.00	b) Out of own funds		
4. Receipts against Earmarked / Endowment fund	3,37,11,918.00		6. Term Deposits with scheduled banks	87,67,61,379.00	63,50,00,000.00
5. Receipts against Sponsored projects/ Schemes	5,05,38,611.00	30,41,438.00	7. Refund of grants	-	-
6. Receipt against sponsored fellowship and scholarship	74,05,200.00				
Balance c/f to previous page..	48,92,98,188.00	91,96,05,959.00	Balance c/f to previous page..	125,67,26,245.00	93,02,96,741.00

(dmbal)(Debasish Pal)
Finance Officer

**RECEIPT AND PAYMENTS ACCOUNT
FOR THE YEAR ENDED 31st MARCH 2017**

RECEIPTS	Current Year 31.03.2017	Previous Year 31.03.2016	PAYMENTS	Current Year 31.03.2017	Amount in Rupees Previous Year 31.03.2016
Balance b/f from previous page..	48,92,98,188.00	91,96,05,959.00	Balance b/f from previous page..	125,67,26,245.00	93,02,96,741.00
7. Income on Investments from a) Earmarked funds b) Other Investments	-	-	8. Expenditure on Fixed Assets and Capital work in progress a) Fixed Assets i) Tangible Assets ii) inangible Assets iii) Capital Work in progress	1,21,06,121.00 1,18,37,897.00 9,93,32,385.00	5,75,54,592.00 5,44,36,188.00
8. Interest received on a) Bank Deposits b) Loans and Advances c) Savings bank account	63,67,612.00 18,34,658.00	31,85,670.00 38,20,646.00	9. Other payments inc. Statutory payments	4,00,66,330.00	5,52,43,950.00
9. Investments encashed	-	18,61,33,815.00	10. Deposits and advances	27,08,000.00	1,47,48,835.00
10. Term deposits with scheduled banks encashed	110,42,83,923.00	-	11. Other Payments (trf. to CP Fund)	-	
11. Other Income (Including prior period)	27,43,143.00	30,96,116.00	12. Closing Balance a) Cash Balances b) Bank Balances i) Current Accounts ii) in Deposit Accounts iii) Savings Accounts iv) Project a/c	2,066.00 - 22,84,03,348.00 4,64,34,556.00	3,700.00 2,150.00 4,40,16,911.00 1,09,41,151.00
12. Deposits and advances	41,94,468.00	62,41,047.00			
13. Miscellaneous receipts including Statutory Receipts	3,99,08,379.00	-			
14. Caution Money Deposit	-				
15. Any other Receipts	4,89,86,577.00	4,51,60,965.00			
	169,76,16,948.00	116,72,44,218.00		169,76,16,948.00	116,72,44,218.00

ANNUAL ACCOUNTS वार्षिक लेखा

SCHEDULES FORMING PART OF BALANCE SHEET

Schedule-1

CORPUS/ CAPITAL FUND

Amount in Rupees

		Current Year 31.03.2017	Previous Year 31.03.2016
Add:	Balance at the begining of the year	76,12,35,120.00	63,18,84,435.00
Add:	Contribution towards Corpus/ Capital fund		
Add:	Grants from UGC, Government of India and State Government to the extent utilized for Capital Expenditure	13,30,54,945.00	<i>13,01,72,306.00</i>
Add:	Assets purchased out of Earmarked fund		
Add:	Assets purchased out of Sponsored Projects, where ownership vests in the institutions	13,38,548.00	
Add:	Assets donated/ gifts received		
Add:	Other Additions		
Add:	Excess of Income over Expenditure transferred from Income and Expenditure Account	-1,09,21,050.00	-8,21,621.00
	Balance at the year end	88,47,07,563.00	<i>76,12,35,120.00</i>

(Debasish Pal)
(Debasish Pal)
Finance Officer

SCHEDULES FORMING PART OF BALANCE SHEET
Schedule-2
DESIGNATED / EARMARKED / ENDOWMENT FUND

Amount in Rupees

	PARTICULARS	FUNDWISE BREAKUP									Current Year	Previous Year
		Designated Fund ICWA	Endowment Fund Prof.Sameer a Maiti Distinguish Lecture	Designated Fund Seminar-Economics Dept. GOS	Designated Fund Science & Engg Research Board	Designated Fund UGC grant for Hot Spot Wi-Fi Project	Designated Fund SU Research Fund	Endowment Fund Prof.Sameer a Maiti Gold Medal	Endowment Fund Sitaram Jindal Foundation	Endowment Fund ICAI	31.03.2017 Funds	31.03.2016 (Rs)
A)	a) Opening Balance	1,00,000			1,75,000		68,62,249 10,00,000	50,000 2,370	7,50,000	1,40,657.00	72,77,906.00 3,35,12,250.00	51,61,261.00 20,92,898.00
b)	Additions during the year		5,00,000				1,04,110 64,070				2,370.00	3,24,408.00
c)	Income from Investments made of the funds			11,50,250								
d)	Accrued interest on Investments/ Advances		21,354									3,54,381.00
e)	Interest on Savings Bank A/c											64,070.00
f)	Other Additions (Employer contribution)											46,517.00
g)	Other Additions (Receivables)											
h)	Other Additions (Payable -Sikkim University)											15,83,478.00
i)	Other Additions (Miscellaneous)											
	Total (A)	1,00,000	5,21,354	11,50,250	1,75,000	3,00,62,000	83,72,081	52,370	7,52,540	1,51,463.00	4,13,37,058.00	95,62,943.00
B)	i) Utilization. Expenditure towards objective of funds											-
ii)	Capital Expenditure						2,06,288					2,06,288.00
iii)	Revenue Expenditure											22,85,037.00
	Total (B)	-	-	-	-	-	2,06,288	-	-	-	2,06,288.00	22,85,037.00
	Closing Balances at the year end (A-B)	1,00,000	5,21,354	11,50,250	1,75,000	3,00,62,000	81,65,793	52,370	7,52,540	1,51,463.00	4,11,30,770.00	72,77,906.00

Represented by

Cash and Bank Balances	1,00,000	5,00,000	11,50,250	1,75,000	3,00,62,000	1,67,734				3,16,54,984.00	27,52,294.00
Investments Interest accrued but not due		21,354				79,76,061	50,000	7,50,000	1,47,608.00	94,23,669.00	41,71,231.00
Total	1,00,000	5,21,354	11,50,250	1,75,000	3,00,62,000	81,65,793	52,370	7,52,540	1,51,463.00	4,11,30,770.00	1,45,55,812.00

(Debasish Pal)(Debasish Pal)
Finance Officer

SCHEDULES FORMING PART OF BALANCE SHEET

Schedule-2A

ENDOWMENT FUND

Amount in Rupees

1	Name of the Endowment Fund 2	Opening Balance		Additions during the year		Total		Expenditure on the object during the year 9	Closing Balance		Total 12
		Endowment 3	Accumulated Interest 4	Endowment 5	Interest 6	Endowment 7	Accumulated Interest 8		Endowment 10	Accumulated Interest 11	
						(3+5)	(4+6)				(10+11)
A)											
a)	Institute of Chartered Accountants of India (ICAI)	1,40,657.00	4,228.00	-	6,578.00	1,40,657.00	10,806.00	-	1,40,657.00	10,806.00	1,51,463.00
b)	Sitaram Jindal Foundation	-		7,50,000.00	2,540.00	7,50,000.00	2,540.00	-	7,50,000.00	2,540.00	7,52,540.00
c)	Prof. Sameera Maiti Gold Medal	-		50,000.00	2,370.00	50,000.00	2,370.00	-	50,000.00	2,370.00	52,370.00
d)	Prof. Sameera Maiti Distinguished Lecture Series	-		5,00,000.00	21,354.00	5,00,000.00	21,354.00	-	5,00,000.00	21,354.00	5,21,354.00
		1,40,657.00	4,228.00	13,00,000.00	32,842.00	14,40,657.00	37,070.00	-	14,40,657.00	37,070.00	14,77,727.00

(Debasish Pal)
Finance Officer

ANNUAL ACCOUNTS वार्षिक लेखा

SCHEDULES FORMING PART OF BALANCE SHEET

Schedule-3

CURRENT LIABILITIES AND PROVISIONS

Amount in Rupees

		Current Year 31.03.2017	Previous Year 31.03.2016
A	CURRENT LIABILITIES		
1	Deposits from Staff	11,90,846.00	14,86,571.00
2	Deposits from Students	6,09,94,317.00	5,91,10,218.00
3	Sundry Creditors	26,35,768.00	11,30,800.00
a)	For Goods and Services	1,59,235.00	3,19,844.00
b)	Others	4,64,34,556.00	1,17,41,151.00
c)	Receipts against Sponsored fellowship and scholarship	38,11,555.00	12,12,517.00
d)	Unutilised Grants	116,29,87,269.00	84,33,30,817.00
e)	Grants in advance	-	-
f)	Other Funds	-	-
g)	CPF Fund	-	-
h)	Research & Consultancy Fund	-	-
i)	Chief Warden Fund	-	-
g)	Other Liabilities	75,10,440.00	27,19,325.00
	Total (A)	128,57,23,986.00	92,10,51,243.00
B)	PROVISIONS		
1	For Taxation	2,77,29,705.00	1,95,24,596.00
2	Gratuity	2,29,29,678.00	90,30,851.00
3	Superannuation Pension	-	-
4	Accumulated Leave Encashment	-	-
5	Trade Warranties/ Claims	-	-
6	Others (Specify)	-	-
	Total (B)	5,06,59,383.00	2,85,55,447.00
	Total (A+B)	133,63,83,369.00	94,96,06,690.00

(Debasish Pal)
Finance Officer

SCHEDULES FORMING PART OF BALANCE SHEET
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	
		3 Credit	4 Debit				8 Credit	8 Debit
A	<u>Dept.of Science and Technology</u>			-	-	-	-	-
a.1	Macuna Project NS-1	1,51,186.00		11,619.00	1,62,805.00	1,60,570.00	2,235.00	
a.2	Himalayan Cryosphere (UL)	22,44,377.00		1,31,984.00	23,76,361.00	9,64,240.00	14,12,121.00	
a.3	Large Cardamom (DP)	6,23,794.00		15,213.00	6,39,007.00	6,36,402.00	2,605.00	
a.4	Fermented Milk (JPT)	9,121.00		10,84,967.00	10,94,088.00	6,34,176.00	4,59,912.00	
a.5	Hot Spring of Sikkim (NT)	1,51,089.00		4,630.00	1,55,719.00	1,53,760.00	1,959.00	
a.6	Assessment of Carbon seqreg.(NB Devi)	17,32,002.00		61,790.00	17,93,792.00	12,46,598.00	5,47,194.00	
a.7	Transcriptome Profiling (SG)	10,07,767.00		34,347.00	10,42,114.00	6,23,955.00	4,18,159.00	
a.8	Eyes reveal Thinking Pattern (S.Mas)	3,92,680.00		98,742.00	4,91,422.00	4,01,145.00	90,277.00	
a.9	Carbohydrate Based Diversity (BGR)	-		27,84,000.00	27,84,000.00	81,786.00	27,02,214.00	
a.10	Human Leukoctye antigen (BS)			16,23,829.00	16,23,829.00	67,043.00	15,56,786.00	
a.11	Carbohydrate Based Diversity (BGR)							
B	<u>Dept.of BioTechnology</u>			-	-	-	-	-
b.1	Macunna Project NS-2	40,100.00		8,105.00	48,205.00	47,712.00	493.00	
b.2	SU-DPMS	17,229.00		3,84,996.00	4,02,225.00	1,91,801.00	2,10,424.00	
b.3	SU-DBT-NER-BPMC	3,79,195.00		24,916.00	4,04,111.00	115.00	4,03,996.00	
b.4	Marcha Diversity	84,665.00		6,06,846.00	6,91,511.00	6,64,530.00	26,981.00	
b.5	DBT (JP Tamang)	-		20,39,913.00	20,39,913.00	19,57,016.00	82,897.00	
b.6	DBT (N.Satnarayan)			26,19,000.00	26,19,000.00	22,234.00	25,96,766.00	
b.7	DBT (N.Thakur) (BGR)			7,70,882.00	7,70,882.00	3,98,200.00	3,72,682.00	
b.8				37,30,000.00	37,30,000.00	40,000.00	36,90,000.00	
	Balance C/f to next page..	68,33,205.00	-	1,60,35,779.00	2,28,68,984.00	82,91,283.00	1,45,77,701.00	-

(dmbt)(Debasish Pal)
Finance Officer

GANGTOK
SCHEDULES FORMING PART OF BALANCE SHEET
Schedule-3A
SPONSORED PROJECTS

								Amount in Rupees	
Sl No	Name of Project	Opening Balance		Receipts/ Recoveries during the year	Total	Expenditure during the year	Closing Balance		
		3	4				8	8	
		Credit	Debit				Credit	Debit	
	Balance b/f from previous page..	68,33,205.00	-	1,60,35,779.00	2,28,68,984.00	82,91,283.00	1,45,77,701.00	-	
C	<u>International Project</u>	-		-	-	-	-	-	
c.1	IUCN MC-01	7,11,121.00		41,198.00	7,52,319.00	7,39,942.00	12,377.00		
c.2	POT BIO CON OT IS HYD	-		-	-	-	-	-	
	GRDHFL VHCR CAB	44,844.00		1,70,286.00	2,15,130.00	1,65,893.00	49,237.00		
c.4	SU/2015/COCOON	4,10,104.00		13,020.00	4,23,124.00	1,98,589.00	2,24,535.00		
	ICIMOD VK-01			14,03,631.00	14,03,631.00	6,53,113.00	7,50,518.00		
D	<u>University Grants Commission</u>								
d.1	UGC-DAE/2012/CRS-68	40,801.00		1,97,772.00	2,38,573.00	2,20,563.00	18,010.00		
d.2	UGC Vimal Khawas -Disaster Management	26,673.00		1,665.00	28,338.00	10,561.00	17,777.00		
d.3	UGC Maj Pro-Str Res Con Lit N-E	-		-	-	-	-	-	
d.4	SU/StartupGrant/UGC/BC/2013	3,73,473.00		22,915.00	3,96,388.00	-	3,96,388.00		
d.5	SU/2015//UGC/STARTUPGrant	4,68,049.00		61,963.00	5,30,012.00	3,85,905.00	1,44,107.00		
d.6	SU/2015/UGC/START UP Grant	2,90,812.00		13,467.00	3,04,279.00	1,22,934.00	1,81,345.00		
d.7	SU/2015/UGC/START UP Grant	2,62,942.00		12,197.00	2,75,139.00	67,342.00	2,07,797.00		
d.8	SU/2015/UGC/START UP Grant	5,13,755.00		17,731.00	5,31,486.00	2,56,757.00	2,74,729.00		
d.9	SU/2015/UGC/START UP Grant	6,01,644.00		23,369.00	6,25,013.00	1,35,918.00	4,89,095.00		
d.10	UGG-Dr AS Chandel	408.00		-	408.00	-	408.00		
d.11	CEL-Samar Sinha			93,82,739.00	93,82,739.00	6,80,414.00	87,02,325.00		
d.12	ESLITLS SUJATA UPADHYAY-01			11,07,603.00	11,07,603.00	3,55,473.00	7,52,130.00		
	Total	1,05,77,831.00	-	2,85,05,335.00	3,90,83,166.00	1,22,84,687.00	2,67,98,479.00	-	

(Debasish Pal)
 Finance Officer

SCHEDULES FORMING PART OF BALANCE SHEET

Schedule-3A

SPONSORED PROJECTS

								Amount in Rupees	
Sl No	Name of Project	Opening Balance		Receipts/ Recoveries during the year	Total	Expenditure during the year	Closing Balance		
		3	4				8	8	
		Credit	Debit				Credit	Debit	
	Balance b/f from previous page..	1,05,77,831.00	-	2,85,05,335.00	3,90,83,166.00	1,22,84,687.00	2,67,98,479.00	-	
E	<u>Domestic Project</u>	-	-	-	-	-	-	-	
e.1	Tea Board	3,45,816.00		22,183.00	3,67,999.00	47,129.00	3,20,870.00		
e.2	FFC GOI RK-1	17,912.00		914.00	18,826.00		18,826.00		
e.3	NMHS DHANI R.CHETTRI-01			38,95,182.00	38,95,182.00	14,11,086.00	24,84,096.00		
e.4	NSS Cell			7,60,483.00	7,60,483.00	4,42,750.00	3,17,733.00		
e.5	Other Projects			1,57,25,396.00	1,57,25,396.00		1,57,25,396.00		
e.6	HUC Project (S.K.Rai)			1,73,344.00	1,73,344.00	96,672.00	76,672.00		
	<u>ICSSR</u>								
	ICSSR (Dr NK Project)	8,00,000.00			8,00,000.00	8,00,000.00	-		
	ICSSR N.K.THINGUJAM			8,20,729.00	8,20,729.00	6,43,294.00	1,77,435.00		
	ICSSR Rajesh Raj.SN-01			4,00,351.00	4,00,351.00		4,00,351.00		
	ICSSR SWATI A.SACHDEVA-01			2,34,694.00	2,34,694.00	1,19,996.00	1,14,698.00		
	Total	1,17,41,559.00	-	5,05,38,611.00	6,22,80,170.00	1,58,45,614.00	4,64,34,556.00	-	

(Debasish Pal)
Finance Officer

SCHEDULES FORMING PART OF BALANCE SHEET

Schedule-3B

SPONSORED FELLOWSHIP AND SCHOLARSHIPS

Amount in Rupees

1	2	3	4	5	6	3	4
Sl	Name of Sponsor	Opening Balance as on 01.04.2016		Transactions during the year		Closing Balance as on 31.03.2017	
No	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit		
A	<u>University Grants Commission</u>						
A.1	Junior Research Fellowship	10,93,758.00			4,67,008.00	6,26,750.00	
A.2	Rajiv Gandhi National Fellowship						8,59,329.00
B	<u>Ministry</u>						
B.1	INSPIRE						
C	<u>Others (Specify)</u>						
C.1	ICSSR Fellowship				2,07,000.00	1,96,000.00	11,000.00
C.2	Sipend/Means Cum Merit Scholarship	1,18,759.00			14,98,200.00	15,18,200.00	98,759.00
	Total	12,12,517.00	8,59,329.00	74,05,200.00	48,06,162.00	38,11,555.00	8,59,329.00

ANNUAL ACCOUNTS वार्षिक लेखा

SCHEDULES FORMING PART OF BALANCE SHEET

Schedule-3C

UNUTILISED GRANT FROM UGC, GOVERNMENT OF INDIA AND STATE GOVERNMENTS

Amount in Rupees

	Current Year 31.03.2017	Previous Year 31.03.2016
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 ForwardTotal (A)	-	-
B UGC Grant: Plan		
Balance B/f	84,33,30,817.00	46,20,48,714.00
Add: Receipts during the year	86,07,47,000.00	85,16,21,000.00
Less: Refund		
Less: Utilized for Revenue Expenditure	40,80,35,603.00	34,01,66,591.00
Less: Utilized for Capital Expenditure	13,30,54,945.00	79,67,762.00
Unutilized Carried ForwardTotal (B)	116,29,87,269.00	96,55,35,361.00
C UGC Grant: Non Plan		
Balance B/f		
Add: Receipts during the year		
Less: Refund		
Less: Utilized for Revenue Expenditure		
Unutilized Carried ForwardTotal (C)	-	-
D Grants from State Govt.		
Balance B/f		
Add: Receipts during the year		
Less: Refund		
Less: Utilized for Revenue Expenditure		
Unutilized Carried ForwardTotal (D)	-	-
Total (A+B+C+D)	116,29,87,269.00	96,55,35,361.00

(Signature)

(Debasish Pal)
Finance Officer

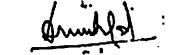
SCHEDULES FORMING PART OF BALANCE SHEET

Schedule-4

FIXED ASSETS

Amount in Rupees

Sl No	Asset Heads	Rate %	GROSS BLOCK			DEPRECIATION				NET BLOCK	
			Op Balance 01.04.2016	Additions	Deductions	Op Balance 01.04.2016	Dep. For the year	Deductions/Adjustments	Cl. Balance 31.03.2017	As On 31.03.2017	As On 31.03.2016
1	Land		15,00,00,000.00	-	-	15,00,00,000.00	-	-	-	15,00,00,000.00	15,00,00,000.00
2	Site Development		-	-	-	-	-	-	-	-	-
3	Buildings	2%	-	12,90,67,523.00	-	12,90,67,523.00	-	25,81,350.00	-	25,81,350.00	12,64,86,173.00
4	Roads and Bridges	2%	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5	Tubewells and Water Supply	2%	-	8,990.00	-	8,990.00	-	180.00	-	180.00	8,810.00
6	Sewerage and Drainage Electrical Installation and Equip.	2%	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7	Plant and Machinery Scientific and Laboratory Equip.	5%	70,49,376.00	12,84,266.00	-	83,33,642.00	13,31,722.00	4,16,682	-	17,48,404.10	65,85,238
8	Office Equipment	5%	41,37,724.00	-	-	41,37,724.00	8,74,418.00	2,06,886.00	-	10,81,304.00	30,56,420.00
9	Audio Visual	7.50%	90,68,854.00	5,41,992.00	-	96,10,846.00	20,09,005.00	7,20,813.00	-	27,29,818.00	68,81,028.00
10	Equipment	7.50%	85,22,828.00	72,915.00	-	85,95,743.00	22,07,082.00	6,44,681.00	-	28,51,763.00	57,43,980.00
11	Computer and Peripherals	20% 7.50%	5,92,54,803.00	37,91,794.00	-	6,30,46,597.00	4,42,95,882.00	1,26,09,319.00	-	5,69,05,201.00	61,41,396.00
12	Furniture, Fixture and Fittings	%	8,22,68,297.00	23,90,063.00	-	8,46,58,360.00	2,47,45,588.00	63,49,377.00	-	3,10,94,965.00	5,35,63,395.00
13	Vehicle	10%	25,80,898.00	7,30,638.00	-	33,11,536.00	9,42,298.00	3,31,154.00	-	12,73,452.00	20,38,084.00
14	Lib Books & Scientific Journals	10%	15,03,53,433.00	50,16,421.00	-	15,53,69,854.00	5,90,48,693.00	1,55,36,985.00	-	7,45,85,678.00	8,07,84,176.00
15	Sport Equipments	10% 7.50%	2,42,727.00	-	-	2,42,727.00	45,689.00	24,273.00	-	69,962.00	1,72,765.00
16	Small Value Assets	% 7.50%	6,59,870.00	1,31,756.00	-	7,91,626.00	1,88,502.00	59,372.00	-	2,47,874.00	5,43,752.00
17	Networking Assets	% 7.50%	79,26,729.00	2,07,159.00	-	81,33,888.00	38,41,632.00	6,10,042.00	-	44,51,674.00	36,82,214.00
	Total (A)		82,83,23,185.00	14,76,16,878.00	-	97,59,40,063.00	25,88,47,306.00	6,81,41,595	-	32,69,88,901.10	64,89,51,162.00
17	Capital Work in Progress		13,25,15,804.00	2,61,68,778.00	-	10,63,47,026.00	-	-	-	10,63,47,026.00	13,25,15,804.00
	Total (B)		13,25,15,804.00	-2,61,68,778.00	-	10,63,47,026.00	-	-	-	10,63,47,026.00	13,25,15,804.00
18	Computer Software	40%	71,84,823.00	4,10,569.00	-	75,95,392.00	37,55,213.00	30,38,157.00	-	67,93,370.00	8,02,022.00
19	E. Journals	40%	51,11,320.00	1,25,34,824.00	-	1,76,46,144.00	21,13,299.00	70,58,458.00	-	91,71,757.00	84,74,387.00
20	Patents		-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Total (C)		1,22,96,143.00	1,29,45,393.00	-	2,52,41,536.00	58,68,512.00	1,00,96,615.00	-	1,59,65,127.00	92,76,409.00
	Total (A+B+C)		97,31,35,132.00	13,43,93,493.00	-	110,75,28,625.00	26,47,15,818.00	7,82,38,210.00	-	34,29,54,028.10	76,45,74,597
											70,83,76,210.00


 (Debasish Pal)
 Finance Officer

SCHEDULES FORMING PART OF BALANCE SHEET

Schedule-4A
PLAN

Amount in Rupees

Sl No	Asset Heads	Rate %	GROSS BLOCK			DEPRECIATION			NET BLOCK			
			Op Balance 01.04.2016	Additions	Deductions	Cl. Balance 31.03.2017	Op Balance 01.04.2016	Dep. For the year	Deductions/Adjustments	Cl. Balance 31.03.2017	As On 31.03.2017	As On 31.03.2016
1	Land		15,00,00,000.00			15,00,00,000.00		-		-	15,00,00,000.00	15,00,00,000.00
2	Site Development		-			-		-		-	-	-
3	Buildings	2%	-			-		-		-	-	-
4	Roads and Bridges	2%	-			-		-		-	-	-
5	Tubewells and Water Supply	2%	-	8,990.00		8,990.00		180.00		180.00	8,810.00	-
6	Sewerage and Drainage	2%	-			-		-		-	-	-
7	Electrical Installation and Equip.	5%	70,49,376.00	12,84,266.00		83,33,642.00	13,31,722.00	4,16,682.00		17,48,404.00	65,85,238.00	57,17,654.00
8	Plant and Machinery	5%	41,37,724.00			41,37,724.00	8,74,418.00	2,06,886.00		10,81,304.00	30,56,420.00	32,63,306.00
9	Scientific and Laboratory Equip.	8% 7.50	34,62,57,646.00	43,73,361.00		35,06,31,007.00	11,93,16,795.00	2,80,50,481.00		14,73,67,276.00	20,32,63,731.00	22,69,40,851.00
10	Office Equipment	%	90,68,854.00	5,41,992.00		96,10,846.00	20,09,005.00	7,20,813.00		27,29,818.00	68,81,028.00	70,59,849.00
11	Audio Visual Equipment	7.50%	85,22,828.00	72,915.00		85,95,743.00	22,07,082.00	6,44,681.00		28,51,763.00	57,43,980.00	63,15,746.00
12	Computer and Peripherals	20% 7.50%	5,92,54,803.00	37,91,794.00		6,30,46,597.00	4,42,95,882.00	1,26,09,319.00		5,69,05,201.00	61,41,396.00	1,49,58,921.00
13	Furniture, Fixture and Fittings		8,22,68,297.00	23,90,063.00		8,46,58,360.00	2,47,45,588.00	63,49,377.00		3,10,94,965.00	5,35,63,395.00	5,75,22,709.00
14	Vehicle	10%	25,80,898.00	7,30,638.00		33,11,536.00	9,42,298.00	3,31,154.00		12,73,452.00	20,38,084.00	16,38,600.00
15	Lib Books & Scientific Journals	10%	15,03,53,433.00	14,13,563.00		15,17,66,996.00	5,90,48,693.00	1,51,76,700.00		7,42,25,393.00	7,75,41,603.00	9,12,63,636.00
16	Sport Equipments	10% 7.50%	2,42,727.00	-		2,42,727.00	45,689.00	24,273.00		69,962.00	1,72,765.00	1,97,038.00
17	Small Value Assets	% 7.50%	6,59,870.00	1,31,756.00		7,91,626.00	1,88,502.00	59,372.00		2,47,874.00	5,43,752.00	4,71,368.00
18	Networking Assets	%	79,26,729.00	2,07,159.00		81,33,888.00	38,41,632.00	6,10,042.00		44,51,674.00	36,82,214.00	40,85,097.00
	Total (A)		82,83,23,185.00	1,49,46,497.00	-	84,32,69,682.00	25,88,47,306.00	6,51,99,960.00	-	32,40,47,266.00	51,92,22,416.00	56,94,34,775.00

Sl No	Asset Heads	Rate %	GROSS BLOCK			DEPRECIATION				NET BLOCK	
			Op Balance 01.04.2016	Additions	Deductions	Cl. Balance 31.03.2017	Op Balance 01.04.2016	Dep. For the year	Deductions/Adjustments	Cl. Balance 31.03.2017	As On 31.03.2017
17	Capital Work in Progress		13,25,15,804.00	9,93,32,385.00		23,18,48,189.00				23,18,48,189.00	13,25,15,804.00
	Total (B)		13,25,15,804.00	9,93,32,385.00		23,18,48,189.00				23,18,48,189.00	13,25,15,804.00
18	Computer Software	40%	71,84,823.00	4,10,569.00		75,95,392.00	37,55,213.00	30,38,157.00		67,93,370.00	8,02,022.00
19	E. Journals	40%	51,11,320.00	1,61,37,682.00		2,12,49,002.00	21,13,299.00	84,99,601.00		1,06,12,900.00	1,06,36,102.00
20	Patents			-							29,98,021.00
	Total (C)		1,22,96,143.00	1,65,48,251.00		2,88,44,394.00	58,68,512.00	1,15,37,758.00		1,74,06,270.00	1,14,38,124.00
	Total (A+B+C)		97,31,35,132.00	13,08,27,133.00	-	110,39,62,265.00	26,47,15,818.00	7,67,37,718.00	-	34,14,53,536.00	76,25,08,729.00
											70,83,78,210.00

Note: Additions to Scientific and laboratory equipment and computer and peripherals include value of assets purchased from the project fund.

(Debasish Pal)
Finance Officer

SCHEDULES FORMING PART OF BALANCE SHEET

Schedule-4B

NON PLAN

Amount in Rupees

Sl No	Asset Heads	Rate %	GROSS BLOCK			DEPRECIATION				NET BLOCK	
			Op Balance 01.04.2016	Additio ns	Deducti ons	Cl. Balance 31.03.2017	Op Balance 01.04.2016	Dep. For the year	Deductions/ Adjustments	Cl. Balance 31.03.2017	As On 31.03.2017
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)										

(Debasish Pal)
Finance Officer

SCHEDULES FORMING PART OF BALANCE SHEET

Schedule-4C

INTANGIBLE ASSETS

Amount in Rupees

Sl No	Asset Heads	Rate%	GROSS BLOCK			DEPRECIATION				NET BLOCK	
			Op Balance 01.04.2016	Additions	Deductions	Op Balance 01.04.2016	Dep. For the year	Deductions/ Adjustments	Cl. Balance 31.03.2017	As On 31.03.2017	As On 31.03.2016
1	Patents & Copyrights		-	-	-	-	-	-	-	-	-
2	Computer Software	40%	71,84,823.00	4,10,569.00	-	75,95,392.00	37,55,213.00	30,38,157.00	-	67,93,370.00	8,02,022.00
3	E. Journals	40%	51,11,320.00	1,61,37,682.00	-	2,12,49,002.00	21,13,299.00	84,99,601.00	-	1,06,12,900.00	1,06,36,102.00
	Total (A)		1,22,96,143.00	1,65,48,251.00	-	2,88,44,394.00	58,68,512.00	1,15,37,758.00	-	1,74,06,270.00	1,14,38,124.00
											64,27,631.00

(Debasish Pal)
Finance Officer

Schedule-4C (i)
PATENTS AND COPYRIGHTS

Amount in Rupees

Sl No	Particulars	Op Balance 01.04.2016	Additions	Gross	Amortization	Net Block 31.03.2017	Net Block 31.03.2016
A	Patents Granted	-	-	-	-	-	-
1	Balance as on 31.03.2015 of patents obtained in Rs.....	(Original value	-	-	-	-	-
2	Balance as on 31.03.2015 of patents obtained in Rs.....	(Original value	-	-	-	-	-
3	Balance as on 31.03.2015 of patents obtained in Rs.....	(Original value	-	-	-	-	-
4	Patents granted during the Current Year	-	-	-	-	-	-
	Total (A)	-	-	-	-	-	-

Sl No	Particulars	Op Balance 01.04.2016	Additions	Gross	Amortization	Net Block 31.03.2017	Net Block 31.03.2016
B	Patents pending in respect of Patents applied for	-	-	-	-	-	-
1	Expenditure incurred during	-	-	-	-	-	-
2	Expenditure incurred during	-	-	-	-	-	-
3	Expenditure incurred during	-	-	-	-	-	-
	Total (A)	-	-	-	-	-	-
	Grand Total (A+B)	-	-	-	-	-	-

(Debasish Pal)
 Finance Officer

SCHEDULES FORMING PART OF BALANCE SHEET

Schedule-4D
OTHERS

Amount in Rupees

Sl No	Asset Heads	Rate %	GROSS BLOCK			DEPRECIATION				NET BLOCK	
			Op Balance 01.04.2016	Additions	Deductions	Cl. Balance 31.03.2017	Op Balance 01.04.2016	Dep. For the year	Deductions/ Adjustments	Cl. Balance 31.03.2017	As On 31.03.2017
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)											

(Debasish Pal)(Debasish Pal)
Finance Officer

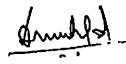
SCHEDULES FORMING PART OF BALANCE SHEET

Amount in Rupees

		Current Year 31.03.2017	Previous Year 31.03.2016
Schedule-5 INVESTMENTS FROM EARMARKED ENDOWMENT FUNDS			
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	94,23,669.00	41,71,231.00	
6 Others (to be Specify)			
Total (A+B+C+D)	94,23,669.00	41,71,231.00	
Schedule-5A INVESTMENTS FROM EARMARKED ENDOWMENT FUNDS (FUND WISE)			
1 SU Research Fund	79,76,061.00	40,34,529.00	
2 Endowment Fund Investments-ICAI	1,47,608.00	1,36,702.00	
3 Prof. Sameera Maiti Distinguish Lecture	5,00,000.00		
4 Prof. Sameera Maiti Gold Medal	50,000.00		
5 Sita Ramjindal Foundation	7,50,000.00		
Total	94,23,669.00	41,71,231.00	

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	62,56,61,127.00	85,63,36,699.00	
6 Others (to be Specify)			
Total	62,56,61,127.00	85,63,36,699.00	


 (Debasish Pal)
 Finance Officer

SCHEDULES FORMING PART OF BALANCE SHEET**Schedule-7****CURRENT ASSETS**

Amount in Rupees

		Current Year 31.03.2017	Previous Year 31.03.2016
1	<u>Stock</u>		
a)	Stores and Spares	-	-
b)	Loose Tools	-	-
c)	Publications	-	-
d)	Laboratory Chemicals, Comumables and glassware	67,46,090.00	54,69,721.00
e)	Building Materials	-	-
f)	Electrical Material	-	-
g)	Stationery	44,15,479.00	33,97,588.00
h)	Water supply Material	-	-
2	<u>Sundry Debtor</u>		
a)	Debts outstanding for a period of six months		
b)	Others	1,05,64,999.00	1,00,78,813.00
3	<u>Cash and Bank Balances</u>		
a)	With Scheduled Banks		
	- In current account	-	2,150.00
	- In term deposit account	-	-
	- In savings account	27,48,37,903.00	5,49,58,062.00
	- Grant in Transit	-	-
b)	With Non-Scheduled Banks		
	- In term deposit account	-	-
	- In savings account	-	-
c)	Cash in hand	2,066.00	3,700.00
4	Post Office Savings Account		
	Total	29,65,66,537.00	7,39,10,034.00

(Anubhav)

(Debasish Pal)
Finance Officer

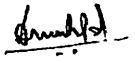
ANNUAL ACCOUNTS वार्षिक लेखा

SCHEDULES FORMING PART OF BALANCE SHEET

Annexure-A

Amount in Rupees

		Current Year 31.03.2017	Previous Year 31.03.2016
I)	Saving Account		
1	Grants from UGC A/c	18,92,89,323.00	3,51,80,187.00
2	University receipts A/c	4,31,490.00	3,46,579.00
3	Scholarship A/c		
4	Academic Fee Receipt A/c	70,27,551.00	57,37,852.00
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	4,64,34,556.00	1,09,41,151.00
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)		
	UGC Rajiv Gandhi National Fellowship A/C (EMF)		
15	Academic Development Fund A/c (EMF)		
16	Deposit A/c (Designated fund)	3,16,54,984.00	27,52,293.00
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	63,50,63,442.00	85,63,36,699.00
		90,99,01,346.00	91,12,96,911.00


 (Debasish Pal)
 Finance Officer

ANNUAL ACCOUNTS वार्षिक लेखा

SCHEDULES FORMING PART OF BALANCE SHEET

Schedule-8

LOANS, ADVANCES AND DEPOSITS

Amount in Rupees

		Current Year 31.03.2017	Previous Year 31.03.2016
1	<u>Advances to Employees (Non Interest Bearing)</u>		
a)	Salary	1,18,350.00	57,150.00
b)	Festival	-	-
c)	Medical Advance	-	37,390.00
d)	Others (Specify)	17,07,205.00	8,15,293.00
	d.1) Computer Advance	5,50,000.00	2,42,520.00
2	<u>Long Term Advances to Employees (Interest Bearing)</u>		
a)	Vehicle Loan	-	-
b)	Home Loan	-	-
c)	Others (Specify)	-	-
3	<u>Advances and other amounts recoverable in cash or In kind or for vale to be received</u>		
a)	On Capital Account	1,00,000.00	94,000.00
b)	To Suppliers	50,000.00	-
c)	ICSSR Seminar	99,100.00	-
d)	SU Research Fund	-	-
e)	CRH	-	-
f)	MAKAIAS, Kolkata	-	-
4	<u>Prepaid Expenses</u>		
a)	Insurance	27,95,986.00	27,46,520.00
b)	Other Expenses (Subscription)	51,883.00	3,54,381.00
5	<u>Deposits</u>		
a)	Telephone	2,35,27,444.00	5,17,53,821.00
b)	Lease Rent
c)	Electricity	-	-
d)	AICTE, if applicable	-	-
f)	Others (Specify)	-	-
f.1)	Security Deposits	-	-
6	<u>Income Accrued</u>		
a)	On investments from Earmarked/ Endowment fund	8,59,329.00	8,59,329.00
b)	On Investments-Others	53,39,18,000.00	1,70,92,000.00
c)	On Loans and Advances	22,18,475.00	13,28,288.00
d)	Others (Includes income due unrealized)	-	-
7	<u>Other-Current assets receivable from UGC /sponsored projects</u>		
a)	Debit balances in sponsored Projects	-	-
b)	Debit balances in sponsored Fellowship and Scholarship	-	-
c)	Grants receivable	-	-
d)	Other receivable from UGC	-	-
8	Claims Receivables		
	Total	56,59,95,772.00	7,53,23,542.00

ANNUAL ACCOUNTS वार्षिक लेखा

SCHEDULES FORMING PART OF INCOME AND EXPENDITURE ACCOUNT

Schedule-9

ACADEMIC RECEIPTS

Amount in Rupees

		Current Year 31.03.2017	Previous Year 31.03.2016
A)	Fees From Students		
	Academics		
1	Tuition Fee	80,51,279.00	73,32,409.00
2	Admission Fee	1,87,512.00	5,66,688.00
3	Enrolment Fee	-	
4	Library Admission Fee	1,36,210.00	4,35,760.00
5	Laboratory Fee	-	
6	Art & Craft Fee	-	
7	Registration Fee	5,500.00	7,53,868.00
8	Syllabous Fee	-	
	Total (A)	83,80,501.00	90,88,725.00
B)	Examination		
1	Admission Test Fee	33,17,775.00	-
2	Annual Examination Fee	4,48,079.00	28,14,420.00
3	Marksheet, Certificate Fee	-	7,85,760.00
4	Entrance Examination Fee	-	
	Total (B)	37,65,854.00	36,00,180.00
C)	Other Fees		
1	Identity Card Fee	27,230.00	87,152.00
2	Fines/ Miscellaneous fees	1,97,027.00	1,02,408.00
3	Medical Fee	81,726.00	2,61,456.00
4	Transportation Fee	-	
5	Hostel Fee	2,16,002.00	5,79,163.00
6	Affiliation Fees	2,29,750.00	1,17,800.00
	Total (C)	7,51,735.00	11,47,979.00
D)	Sale of Publication		
1	Sale of Admission Form	4,89,600.00	-
2	Sale of syllabous, Question paper,etc	-	-
3	Sale of prospectus including admission form	98,002.00	5,81,101.00
4	Certificate fees -Colleges	6,99,826.00	
5	Migration Certificate fee	1,44,300.00	
	Total (D)	14,31,728.00	5,81,101.00
E)	Other Academic Receipts		
1	Registration for workshop, programmes	-	-
2	Registration fee-Colleges	15,19,729.00	-
	Total (E)	15,19,729.00	-
	Total (A to E)	1,58,49,547.00	1,44,17,985.00

(Debasish Pal)

(Debasish Pal)
Finance Officer

SCHEDULES FORMING PART OF INCOME AND EXPENDITURE ACCOUNT

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				
		Plan				
Balance B/f		84,33,30,817.00		84,33,30,817.00		46,20,48,714.00
Add: Receipts during the year		86,07,47,000.00	-	86,07,47,000.00	-	85,16,21,000.00
Total	-	170,40,77,817.00		170,40,77,817.00	-	131,36,69,714.00
Less: Refund to UGC						-
Balance						
Less: Utilized for Capital Expenditure (A)		13,30,54,945.00		13,30,54,945.00		13,01,72,306.00
Balance	-	13,30,54,945.00	-	13,30,54,945.00	-	13,01,72,306.00
Less: Utilized for Revenue Expenditure (B)		40,80,35,603.00	-	40,80,35,603.00	-	34,01,66,591.00
Balance C/f (C)	-	116,29,87,269.00	-	116,29,87,269.00	-	84,33,30,817.00

(Debasish Pal)
Finance Officer

ANNUAL ACCOUNTS वार्षिक लेखा

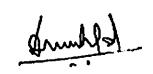
SCHEDULES FORMING PART OF INCOME AND EXPENDITURE ACCOUNT

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			4,62,58,371.00	1,96,06,275.00
3. Income accrued but not due on Term Deposits/ interest bearing advance to employees				5,17,53,821.00
4. Interest on Savings Bank Accounts	-			
5. Others (Specify)				
5.a) SU Research Fund	1,04,110.00	3,50,426.00		
5.b) Endowment Fund	34,700.00	3,955.00		
	1,38,810.00	3,54,381.00	4,62,58,371.00	7,13,60,096.00
Transferred to Earmarked / Endowment Fund	1,38,810.00	3,54,381.00		-
Balance	-	-	4,62,58,371.00	7,13,60,096.00


 (Debasish Pal)
 Finance Officer

Schedule-12
INTEREST EARNED

Amount in Rupees

Particulars	Current Year	Previous Year
1. On Savings Account with schedule bank	18,34,658.00	38,20,646.00
2. On Loans	-	-
a) Employees / Staff	-	-
b) Others	-	-
3. Other Debtors and Other Receivables	-	-
Balance	18,34,658.00	38,20,646.00

(Debasish Pal)

(Debasish Pal)
 Finance Officer

ANNUAL ACCOUNTS वार्षिक लेखा

SCHEDULES FORMING PART OF INCOME AND EXPENDITURE ACCOUNT

Schedule-13

OTHER INCOME

Amount in Rupees

	Particulars	Current Year	Previous Year
A	Income from Land and Building		
1	Hostel Room Rent	3,53,139.00	-
2	License Fee	5,71,047.00	4,46,524.00
3	Hire Charges of Auditorium/ playground /convention centre, Guest house etc.	11,39,390.00	7,57,000.00
4	Electricity Charges recovered		-
5	Water Charges recovered		-
6	Gym membership Fee	83,975.00	
	Total (A)	21,47,551.00	12,03,524.00
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	680.00	670.00
3	Income from Royalty		710.00
4	Sale of application form (Recruitment)	14,435.00	6,91,350.00
5	Misc. Receipts (Sale of tender form, waster paper, etc)	2,75,969.00	75,000.00
6	Profit on sale/ disposal of Assets		45,754.00
a)	Owned Assets		
b)	Assets received free of cost		-
7	Grants/ Donations from institutions, welfare bodies and International organizations.		-
8	Others (Specify)		
8.a)	Miscellaneous receipts	2,85,162.00	1,79,671.00
8.b)	Auction of Store items	10,793.00	
8.c)	Registration fee for Guest Lecturer	11,000.00	
	Total (D)	5,98,039.00	9,93,155.00
	Grand Total (A to D)	27,45,590.00	21,96,679.00

(Signature)

(Debasish Pal)
Finance Officer

ANNUAL ACCOUNTS वार्षिक लेखा

SCHEDULES FORMING PART OF INCOME AND EXPENDITURE ACCOUNT

Schedule-14

PRIOR PERIOD INCOME

		Amount in Rupees	
	Particulars	Current Year	Previous Year
1	Academic Receipts		
2	Income from Investments		
3	Interest Earned		
4	Other Income	6,28,994.00	44,19,004.00
	Total	6,28,994.00	44,19,004.00

SCHEDULES FORMING PART OF BALANCE SHEET

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	22,59,86,109.00		22,59,86,109.00	18,48,69,821.00		18,48,69,821.00
b) Allowances and Bonus			-	1,79,502.00		1,79,502.00
c) Contribution to provident fund	1,75,54,409.00		1,75,54,409.00	-		
d) Contribution to other fund (N P S)			-	1,33,89,990.00		1,33,89,990.00
e) Staff Welfare Expenses	1,56,000.00		1,56,000.00	1,43,000.00		1,43,000.00
f) Retirement and terminal benefits	2,21,03,936.00		2,21,03,936.00	2,85,55,447.00		2,85,55,447.00
g) LTC Facility	15,10,641.00		15,10,641.00	16,80,843.00		16,80,843.00
h) Medical Facility	27,46,515.00		27,46,515.00	21,62,257.00		21,62,257.00
i) Children Education Allowance	14,38,380.00		14,38,380.00	10,54,793.00		10,54,793.00
j) Honoarium	77,500.00		77,500.00	57,500.00		57,500.00
k) Others (TA/DA)	15,38,112.00		15,38,112.00	7,69,123.00		7,69,123.00
Total	27,31,11,602.00		27,31,11,602.00	23,28,62,276.00		23,28,62,276.00

(Debasish Pal)
Finance Officer

SCHEDULES FORMING PART OF BALANCE SHEET

Schedule-15A**EMPLOYEES RETIREMENT AND TERMINAL BENEFITS**

Amount in Rupees

Particulars	Pension	Gratuity	Leave Eacashment	Total
Opening Balance as on 01.04.2016		1,95,24,596.00	90,30,851.00	2,85,55,447.00
Add: Capitalized value of contributions received from other Organizations				-
Total (A)		1,95,24,596.00	90,30,851.00	2,85,55,447.00
Less: Payments made during the year		-	-	-
Balance available as on 31.03.2017		1,95,24,596.00	90,30,851.00	2,85,55,447.00
Provisions required on 31.03.2017 as per actual valuation		2,77,29,705.00	2,29,29,678.00	5,06,59,383.00
A. Provision to be made in the current year		82,05,109.00	1,38,98,827.00	2,21,03,936.00
B Contribution to New Pension Scheme				-
C Medical reimbursement to retired employees				-
D Travel to hometown retirement				-
E Deposit Link Insurance payment				-
Total (A+B+C+D+E)	-	82,05,109.00	1,38,98,827.00	2,21,03,936.00

SCHEDULES FORMING PART OF BALANCE SHEET

Schedule-16

ACADEMIC EXPENSES

Amount in Rupees

Particulars	CURRENT YEAR			PREVIOUS YEAR		
	Plan	Non Plan	Total	Plan	Non Plan	Total
a) Laboratory Expenses	37,63,907.00		37,63,907.00			
b) Field Work/ Participation in Conferences	20,05,481.00		20,05,481.00	19,91,564.00		19,91,564.00
c) Expenses on Seminars/ Workshops	11,21,105.00		11,21,105.00	25,94,570.00		25,94,570.00
d) Payment to visiting faculty	70,65,418.00		70,65,418.00	73,48,238.00		73,48,238.00
e) Examination	94,17,149.00		94,17,149.00	76,32,463.00		76,32,463.00
f) Student Welfare Expenses	2,58,435.00		2,58,435.00	1,98,209.00		1,98,209.00
g) Admission Expenses	52,41,076.00		52,41,076.00	39,41,825.00		39,41,825.00
h) Convocation Expenses				8,93,760.00		8,93,760.00
i) Contribution to Research Award Fund	10,00,000.00		10,00,000.00	10,00,000.00		10,00,000.00
j) Stipend/means-cum merit scholarship	13,31,328.00		13,31,328.00	5,76,164.00		5,76,164.00
k) Subscription Expenses	49,000.00		49,000.00	50,000.00		50,000.00
l) Student fees refund	3,16,046.00		3,16,046.00	8,800.00		8,800.00
m) Fellowship Non-NET	1,78,64,959.00		1,78,64,959.00	1,56,05,697.00		1,56,05,697.00
n) Membership Fees				12,000.00		12,000.00
p) Others (Academic Expenses)	28,79,140.00		28,79,140.00	46,88,929.00		46,88,929.00
Total	5,23,13,044.00		5,23,13,044.00	4,65,42,219.00		4,65,42,219.00

(Debasish Pal)
Finance Officer

SCHEDULES FORMING PART OF BALANCE SHEET
Schedule-17
ADMINISTRATIVE AND GENERAL EXPENSES

Particulars	CURRENT YEAR			PREVIOUS YEAR			Amount in Rupees
	Plan	Non Plan	Total	Plan	Non Plan	Total	
A) Infrastructure							
a) Electricity and power	36,04,132.00		36,04,132.00	32,24,375.00			32,24,375.00
b) Water charges	3,05,663.00		3,05,663.00	1,04,485.00			1,04,485.00
c) Insurance/Security	94,81,799.00		94,81,799.00	97,16,010.00			97,16,010.00
d) Rent, rates and taxes (including property tax)	4,94,88,002.00		4,94,88,002.00	4,27,48,226.00			4,27,48,226.00
B) Communication							
e) Postage and stationery	1,10,860.00		1,10,860.00	1,16,423.00			1,16,423.00
f) Telephone , fax and Internet charges	7,48,072.00		7,48,072.00	17,40,814.00			17,40,814.00
C) Others							
g) Printing and Stationery (Consumption)	35,17,606.00		35,17,606.00	13,66,570.00			13,66,570.00
h) Travelling and Conveyance Expenses	6,450.00		6,450.00	1,32,616.00			1,32,616.00
i) Hospitality	1,42,972.00		1,42,972.00	29,065.00			29,065.00
j) Auditors Remuneration							
k) Profesional Charges	1,79,108.00		1,79,108.00	10,15,813.00			10,15,813.00
l) Advertisement and Publicity	25,69,748.00		25,69,748.00	25,99,097.00			25,99,097.00
m) Magazine & Journal Expenses	1,24,117.00		1,24,117.00	1,08,975.00			1,08,975.00
n) Others							
n.1) Meetings	8,79,272.00		8,79,272.00	32,38,795.00			32,38,795.00
n.2) Office Expenses	17,62,706.00		17,62,706.00	22,33,963.00			22,33,963.00
n.3) Legal Expenses	1,11,869.00		1,11,869.00	1,44,227.00			1,44,227.00
n.4) Medical Centre Expenses	5,31,004.00		5,31,004.00	3,07,942.00			3,07,942.00
n.5) Day care Centre Expenses	2,03,621.00		2,03,621.00				
Total	7,37,67,001.00		7,37,67,001.00	6,88,27,396.00			6,88,27,396.00

(Debasish Pal)
 Finance Officer

SCHEDULES FORMING PART OF BALANCE SHEET

**Schedule-18
TRANSPORTATION EXPENSES**

Amount in Rupees

Particulars	CURRENT YEAR			PREVIOUS YEAR		
	Plan	Non Plan	Total	Plan	Non Plan	Total
1 Vehicles (Owned by Institutions)			-			-
a) Running Expenses	1,55,501.00		1,55,501.00	1,19,600.00		1,19,600.00
b) Repairs and Maintenance	1,38,409.00		1,38,409.00	37,860.00		37,860.00
c) Insurance Expenses	35,171.00		35,171.00	10,806.00		10,806.00
2 Vehicles taken on rent/ lease			-			-
a) Rent/lease expenses	40,40,380.00		40,40,380.00	34,94,812.00		34,94,812.00
b) Running Expenses	19,14,943.00		19,14,943.00	18,42,633.00		18,42,633.00
3 Vehicle (taxi) hiring expenses			-	3,53,300.00		3,53,300.00
Total	62,84,404.00		62,84,404.00	58,59,011.00		58,59,011.00

(Debasish Pal)(Debasish Pal)
Finance Officer

SCHEDULES FORMING PART OF BALANCE SHEET

Schedule-19

REPAIRS AND MAINTAINENCE

Amount in Rupees

Particulars	CURRENT YEAR			PREVIOUS YEAR		
	Plan	Non Plan	Total	Plan	Non Plan	Total
a) Buildings	2,21,211.00		2,21,211.00	21,08,507.00		21,08,507.00
b) Furniture and Fixtures	2,22,856.00		2,22,856.00	42,400.00		42,400.00
c) Plant and Machinery	1,13,475.00		1,13,475.00	1,69,730.00		1,69,730.00
d) Office Equipments	9,98,871.00		9,98,871.00	9,26,201.00		9,26,201.00
e) Computers			-			-
f) Laboratory and Scientific Equipments	6,74,098.00		6,74,098.00			-
g) Audio visual equipments			-			-
h) Cleaning materials and services	1,74,265.00		1,74,265.00	1,59,956.00		1,59,956.00
i) Book binding charges			-			-
j) Gardening			-			-
k) Estate Maintainence			-			-
l) Others (Electrical Appliances)	1,24,668.00		1,24,668.00	5,100.00		5,100.00
Total	25,29,444.00		25,29,444.00	34,11,894.00		34,11,894.00

(Debasish Pal)(Debasish Pal)
Finance Officer

Schedule-20
FINANCE COSTS

Amount in Rupees

Particulars	CURRENT YEAR			PREVIOUS YEAR		
	Plan	Non Plan	Total	Plan	Non Plan	Total
a) Bank Charges	30,108.00		30,108.00	3,528.00		3,528.00
b) Others (specify)						
Total	30,108.00		30,108.00	3,528.00		3,528.00

SCHEDULES FORMING PART OF BALANCE SHEET

Schedule-21
OTHER EXPENSES

Amount in Rupees

Particulars	CURRENT YEAR			PREVIOUS YEAR		
	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						-

(Debasish Pal)
Finance Officer

Schedule-22
PRIOR PERIOD EXPENSES

Amount in Rupees

Particulars	CURRENT YEAR			PREVIOUS YEAR		
	Plan	Non Plan	Total	Plan	Non Plan	Total
1 Establishment Expenses	-	-	-	90,906.00	-	-
2 Academic Expenses	-	-	-	-	-	90,906.00
3 Administrative Expenses	-	-	-	-	-	-
4 Transportation Expenses	-	-	-	-	-	-
5 Repairs and Maintainence	-	-	-	1,11,24,808.00	-	-
6 Other Expenses	-	-	-	-	-	1,11,24,808.00
Total	-	-	-	1,12,15,714.00	-	1,12,15,714.00

(Signature)(Debasish Pal)
Finance Officer

ANNUAL ACCOUNTS वार्षिक लेखा

**NPS TIER-I ACCOUNT
RECEIPTS AND PAYMENTS ACCOUNT FOR THE FINANCIAL YEAR 2016-17**

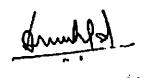
Amount in Rupees

Receipts	Amount	Payments	Amount
Opening Balance as on 01.04.2016	5,44,957.00	Investments	-
NPS Tier-I Account		Withdrawal/Remittance	3,25,75,898.00
Own Subscription	3,23,06,366.00		
University Contribution			
		Closing Balance as on 31.03.2017	2,97,730.00
Interest received on Investment			
Interest on saving bank a/c	22,305.00		
Investment Encashed	-		
TOTAL	3,28,73,628.00	TOTAL	28,73,628.00

**NPS TIER-I ACCOUNT
BALANCE SHEET AS AT MARCH 31,2017**

Amount in Rupees

Amount 2015-16	Liabilities	Amount 2016-17	Amount 2015-16	Assets	Amount 2016-17
	NPS Tier-I Account				
3,63,122.00	Opening Balance	5,44,957.00		NPS Tier-I Account	
	Less:Sub for 3/2017	-	-	Subscription and Contribution due for 03.2017	-
2,51,73,596.00	Add:Sub+U Contribution	3,23,06,366.00		Investment	-
				Interest Accured but not due	-
	Add:Interest Credited	-			
-2,50,31,872.00	Less:Transferred to NSDL	(3,25,75,898.00)			
	Add:Sub+UC for 3/2017	-			
40,111.00	Excess of Income and Expenditure	22,305.00	5,44,957.00	Balance at Bank	2,97,730.00
	Add:During the year				
5,44,957.00	TOTAL	2,97,730.00	5,44,957.00	TOTAL	2,97,730.00


 (Debasish Pal)
 Finance Officer

ANNUAL ACCOUNTS वार्षिक लेखा

**NPS TIER-I ACCOUNT
INCOME AND EXPENDITURE ACCOUNT FOR THE FINANCIAL YEAR 2016-17**

Amount in Rupees					
Amount 2015-16	Expenditure	Amount 2016-17	Amount 2015-16	Income	Amount 2016-17
-	Interest Credited to Subscribers' Accounts	-	-	Interest Earned on Investment	-
			40,411.00	Interest earned on savings account	22,305.00
	Bank Charges			Less: Interest Accrued 31.03.2017	-
40,111.00	Excess of Income over Expenditure	22,305.00	-	Interest Accrued but not due	-
40,111.00	TOTAL	22,305.00	40,411.00	TOTAL	22,305.00

(Debasish Pal)
**(Debasish Pal)
Finance Officer**

SIKKIM UNIVERSITY

SCHEDULES FORMING PART OF FINANCIAL STATEMENTS**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, 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 assets 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 Universities are setup by credit to Capital Fund and merged with Fixed Assets of the University's. 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.
- 3.8 The Physical verification of assets was carried out by a committee consisting of three members in 2015-16. The committee observed in its report dated 26 July 2016, variations in respect of eight asset categories involving 153 items. The variation have not been accounted for in 2016-17.

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 2017 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 is 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 2017.

The balance in the fund which is carried forward is represented by the balance in a separate 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 sponsored 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.

SIKKIM UNIVERSITY

SCHEDULES FORMING PART OF FINANCIAL STATEMENTS

SCHEDULE: 24

NOTES TO ACCOUNTS

1. Sikkim University¹ was established by an Act of Parliament titled "The Sikkim University Act 2006" having its headquarters 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 Department, Government of India in 2015.

2. **TAXATION:**

The University is exempt from payment of income tax as per the provision of Section 10(23C)(iiiab) 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%

ANNUAL ACCOUNTS वार्षिक लेखा

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

- 4.3 Depreciation is provided for the whole year on additions during the year.
- 4.4 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.

5. CAPITAL COMMITMENT:

Estimated amount of contracts remaining to be executed on capital account and not provided for is more than Rs 105 Crores (previous year Rs 300 Lakhs).

6. CONTINGENT LIABILITY:

The Department of Mines, Minerals and Geology, Government of Sikkim also submitted the final bill amounting Rs. 22,79,500/- to Sikkim University in January 2016 for carrying out Geo technical and Geo physical investigations at campus site yangang against which Sikkim University admitted only Rs. 19,31,800/-. The difference amounting of Rs. 3,47,700/- is due subject to production of documents from the Department of Mines, Minerals and Geology, Government of Sikkim.

7. PROJECT ACCOUNTS:

The project accounts have been shown in the schedules to the Financial Statements and the balance as on 31st March 2017 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.

ANNUAL ACCOUNTS वार्षिक लेखा

- 8.2 Physical verification of stores/stationery and Laboratory consumables have been carried out as on 31st March 2017 and has been accounted for as closing stock.
9. Schedules I to 24 are annexed to and forms an integral part of the Balance Sheet at 31st March 2017 and the Income and Expenditure account for the year ended on that date.
10. 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 process.
11. The High Court of Sikkim in its judgement dated 10 November 2016 has instructed CBI to examine the allegations and irregularities in functioning of the University and submit a preliminary report within four weeks.
12. During the year 2016-17, a Chartered Accountant firm has been employed by Sikkim University to reconcile the balances in Sundry Debtors. The report of the firm was pending as on 31.03.2017. The University is in the process of reconciliation.
13. Regrouping:

Previous year's figures have been re-grouped and re-arranged wherever necessary.



SIKKIM UNIVERSITY

**6th Mile, Samdur, Tadong
Gangtok 737 102, Sikkim, India**

www.cus.ac.in