

प्राकथन

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

जय हिंद।

गंगटोक
18-11-2015

प्रोफेसर टीबी सुब्बा
(कुलपति)



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

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

No: Com/Sikkim University/ SAR/15-16/16-17/183

Dated: 28 October 2016

कुलपति
सिक्किम विश्वविद्यालय
तादोंग गंगटोक - 737102

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

महोदय,

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

धन्यवाद.

आपका

उप महालेखाकार

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

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

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

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

(iv) हम आगे रिपोर्ट करते हैं कि:-

बैलेंस शीट

कोशों का प्रार्थना-पत्र

वर्तमान संपत्ति (अनुसूची 7)

विविध ऋणी –अन्य 1,00,78,813 रुपये

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

(b) सामान्य

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

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

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

(c) अनुदान

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

(d) लेखा के संशोधन का प्रभाव

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

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

भारत के नियंत्रक तथा महालेखापरीक्षक
के लिए तथा की ओर से

(वानलाल चुअंगा)
महालेखांकन (ऑडिट)
सिविकम, गंगटोक

अनुबंध-I

1. आंतरिक ऑडिट प्रणाली की पर्याप्तता :
सिक्किम विश्वविद्यालय ने वर्ष 2015-16 के लिए एक चार्टर्ड अकाउंटेंट फर्म की व्यवस्था की है। आंतरिक ऑडिट प्रणाली इस विस्तार को पूरा करने में अक्षम है जो सभी महत्वपूर्ण क्रियाकलापों/विश्वविद्यालय के विभागों को पूरा नहीं करसकती।
2. आंतरिक नियंत्रण प्रणाली की पर्याप्तता:
आंतरिक नियंत्रण प्रणाली रिपोर्ट के पैरा-4 iv b के विस्तृत बिंदु तक, संगठन के आकार तथा प्रकृति के अनुरूप नहीं है तथा आंतरिक ऑडिट विश्वविद्यालय के सभी महत्वपूर्ण क्रियाकलापों को कवर नहीं करता है। आगे, कारण को जांचने की प्रक्रिया संपत्तियों/वस्तुसूची के भौतिक सत्यापन को संपूर्ण किया जाना है।
3. निश्चित संपत्तियों/वस्तुसूचियों के भौतिक सत्यापन की प्रणाली
संपत्तियों के भौतिक सत्यापन का कार्य प्रबंधन द्वारा वर्ष 2015-16 के दौरान तथा विश्वविद्यालय के द्वारा विविधता के कारण को जांचने की प्रक्रिया द्वारा किया जाता है ताकि लेखा के किताबों के जरूरी प्रभाव दिए जा सकें।
4. वैधानिक बकायों के भुगतान की नियमितता
प्रबंधन वैधानिक बकायों को उपयुक्त प्राधिकारियों के साथ भुगतान करने में नियमित है।




(वानलाल चुआंगा)
महालेखाकार (ऑडिट)
सिक्किम, गंगटोक

31 मार्च 2016 के अनुसार तुलन पत्र

राशि रुपये में

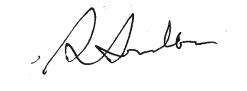
निधियों का स्रोत	अ.सू. सं	चालू वर्ष 31.03.2016	पिछला वर्ष 31.03.2015
कॉर्पोस/पूँजीगत निधि	1	761,235,120.00	1,093,933,149.00
नामित/निर्धारितस्थायी निधि	2	7,277,906.00	5,161,261.00
चालू देयताएं और प्रावधान	3	949,606,690.00	33,016,091.00
कुल निधियों का प्रयोग		1,718,119,716.00	1,132,110,501.00
अचल परिसंपत्तियाँ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



(C. Talukdar)
Joint Registrar



(CA. P.K. Singh)
Finance Officer




(T.B. Subba)
Vice Chancellor

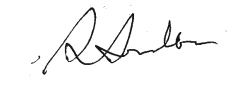
31 मार्च 2016 को समाप्त वर्ष के लिए आय एवं व्यय लेखा

राशि रुपये में

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


(C. Talukdar)
Joint Registrar



(CA. P.K. Singh)
Finance Officer


(T.B. Subba)
Vice Chancellor

अनुसूची-1 कार्पसधूपूजीगत निधि		राशि रुपये में	
		चालू वर्ष 31.03.2016	पिछला वर्ष 31.03.2015
जोड़रू	वर्ष के शुरुआत में शेष राशि	631,884,435.00	
जोड़रू	कार्पसधूपूजीगत निधि के लिए अंशदान		
जोड़रू	यूजीसी, भारत सरकार और राज्य सरकार से		
जोड़रू	पूजीगत व्यय के लिए उपयोगिता बढ़ाने के लिए प्राप्त		
जोड़रू	अनुदान	130,172,306.00	
जोड़रू	निर्धारित निधि से खरीदी गई परिसंपत्तियाँ		
जोड़रू	प्रायोजित परियोजनाओं में से खरीदी गई परिसंपत्तियाँ,		
जोड़रू	जहाँ संस्थानों में स्वामित्व निहित है		
जोड़रू	परिसंपत्तियों का दान/प्राप्त उपहार		
जोड़रू	अन्य परिवर्धन		
जोड़रू	आय और व्यय खाते से	(821,621.00)	
जोड़रू	व्यय पर आय अतिरेक हस्तांतर		
जोड़रू	वर्ष के अंत में शेष राशि	761,235,120.00	631,884,435.00

पूजीगत निधि के सामेलन विवरण

1	पिछले वर्ष 2014-15 के लिए सामान्य निधि के अंतिम शेष	508621830
2	पिछले वर्ष 2014-15 के लिए पूजीगत निधि के अंतिम शेष	586575919
3	कमरू पूजीगत निधि में शामिल वर्ष 2014-15 की निर्धारित निधि के अंतिम शेष	1264600
4	उपरोक्त (1)(2)-(3) के कुल	1093933149
5	वर्ष 2015-16 के लिए अनुसूची 1 में दिखाये गए के अनुसार पूजीगत निधि के शुरुआती शेष	631884435
6	वर्ष 2015-16 के लिए अनुसूची 10 में दिखाये गए के अनुसार अप्रयुक्त अनुदान के शुरुआती शेष	462048714
7	उपरोक्त (5)(6) के कुल	1093933149


(CA. P.K. Singh)
Finance Officer

राशि रुपये में

अनुसूची -2
नामित / निर्धारित / बंदोबस्ती निधि


विवरण	FUNDWISE BREAKUP										चालू वर्ष 31.3.2016 निधि	पिछला वर्ष 31.3.2015	
	आर्द्धशीतक	निधि	एनएचबी	निधि	श्री लंका यात्रा	निधि समर स्कूल	निधि विज्ञान एवं औद्योगिक शोध	निधि आर्द्धशीतक	निधि उच्च शिक्षा	निधि वीपी अध्ययन पर अखिल भारतीय सम्मेलन			नामित एमयू शोध
क) शुरुआती शेष	846,000	100,000	118,600	200,000	374,000	175,000	120,898	-	180,000	-	3,767,433	129,228.00	5,161,261.00
ख) वर्ष के दौरान परिवर्धन										243,000	1,000,000	7,474.00	2,092,898.00
ग) निवेश से प्राप्त आय से बनी निधि											350,426	3,955.00	5,139,438.00
घ) निवेशअधिम पर अर्जित ब्याज											46,517		4,228.00
ङ) बचत खाते पर ब्याज													17,595.00
च) अन्य जोड़ (कर्मचारियों का अंशदान)													-
छ) अन्य जोड़ (प्राय)	94,000								20,000	26,039	1,380,939		1,583,478.00
कुल (क)	940,000	100,000	118,600	200,000	374,000	175,000	183,398	200,000	269,039	6,862,249	140,657.00	9,562,943.00	
ख) निधि के उद्देश्य के लिए उपयोगिता व्यय													-
ग) पूंजीगत व्यय													-
राजस्व व्यय	940,000		118,600	200,000	374,000		183,398	200,000	269,039				2,285,037.00
कुल (ख)	940,000		118,600	200,000	374,000		183,398	200,000	269,039				2,285,037.00
वर्ष के समाप्ति में अंतिम शेष (क-ख)	-	100,000	-	-	-	175,000	-	-	-	6,862,249	140,657.00	7,277,906.00	5,161,261.00
द्वारा प्रतिनिधित्व													
नगदी एवं बैंक शेष	-	100,000	-	-	-	175,000	-	-	-	2,477,294	136,702.00	2,752,294.00	4,171,231.00
निवेश										4,034,529	3,955.00	4,171,231.00	354,381.00
अर्जित ब्याज किन्तु देय नहीं										350,426		354,381.00	
कुल	-	100,000	-	-	-	175,000	-	-	-	6,862,249	140,657.00	7,277,906.00	5,161,261.00

(CA. P.K. Singh)
Finance Officer

अनुसूची - 2 ए
स्थायी निधि

राशि रुपये में

1	2	शुरुआती शेष		वर्ष के दौरान परिवर्धन		कुल		वर्ष के दौरान वस्तुओं पर व्यय	समाप्त शेष		कुल
		स्थायी निधि	संग्रहित ब्याज	स्थायी निधि	ब्याज	स्थायी निधि	संग्रहित ब्याज		स्थायी निधि	संग्रहित ब्याज	
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
						(3+5)	(4+6)				(10+11)
	क) भारतीय चार्टर्ड एकाउंटेंट्स संस्थान (आईसीएआई)	125,000.00	4,228.00	-	11,429.00	125,000.00	15,657.00	-	125,000.00	15,657.00	140,657.00
		125,000.00	4,228.00	-	11,429.00	125,000.00	15,657.00	-	125,000.00	15,657.00	140,657.00



(CA. P.K. Singh)
Finance Officer

अनुसूची-3

चालू देयताएं एवं प्रावधान

राशि रुपये में

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




(CA. P.K. Singh)
Finance Officer

अनुसूची -3ए
प्रायोजित परियोजनाएं

राशि रुपये में

1 क्र. सं.	2 परियोजना का नाम	शुरुआती शेष		5 वर्ष के दौरान प्राप्तियाँ / वसूली	6 कुल	7 वर्ष के दौरान व्यय	समाप्त शेष	
		3 क्रेडिट	4 डेबिट				8 क्रेडिट	8 डेबिट
क	विज्ञान एवं प्रौद्योगिकी विभाग							
क.1	म्यूकुना परियोजना एनएस-1	299,134.00	-	921,673.00	1,220,807.00	1,069,621.00	151,186.00	
क.2	हिमालयन क्रायोस्केयर	5,917,794.00	-	220,149.00	6,137,943.00	3,893,566.00	2,244,377.00	
क.3	बड़े इलायची	21,030.00	-	609,576.00	630,606.00	6,812.00	623,794.00	
क.4	किण्वित दूध	666,438.00	-	446,984.00	1,113,422.00	1,104,301.00	9,121.00	
क.5	सिक्किम के हॉट स्प्रिंग	350,559.00	-	223,445.00	574,004.00	422,915.00	151,089.00	
क.6	एसयूए2015डीएसटी	-	-	1,899,922.00	1,899,922.00	1,67,920.00	1,732,002.00	
क.7	एसयूए2015डीएसटी	-	-	1,012,767.00	1,012,767.00	5,000.00	1,007,767.00	
क.8	एसयूए2015डीएसटी	-	-	547,130.00	547,130.00	154,450.00	392,680.00	
ख	जैव प्रौद्योगिकी विभाग							
ख.1	म्यूकुना परियोजना एनएस-2	39,340.00	-	598,066.00	637,406.00	597,306.00	40,100.00	
ख.2	एसयू-डीपीएमएस	349,119.00	-	10,560.00	359,679.00	342,450.00	17,229.00	
ख.3	एसयू-डीबीटी-एनईआर-बीपीएमसी	135,506.00	-	678,801.00	814,307.00	435,112.00	379,195.00	
ख.4	मरखा डाइवर्सिटी	1,372,945.00	-	40,776.00	1,413,721.00	1,329,056.00	84,665.00	
ग	अंतर्राष्ट्रीय परियोजना							
ग.1	आईयूसीएन एमसी टू 01	-	-	-	-	-	-	
ग.2	पीओटी बायो कॉन आईएस एचवाईडी	316,945.00	-	652,776.00	969,721.00	258,600.00	711,121.00	
ग.3	जीआरडीएचएफएल बीएचसीई सीएबीआई	94,519.00	-	304,692.00	399,211.00	354,367.00	44,844.00	
ग.4	एसयूए2015डीसीओसीओएन	-	-	410,104.00	410,104.00	-	410,104.00	
	शेष अगले पृष्ठ में अंगोषित है	9,563,329.00	-	8,577,421.00	18,140,750.00	10,141,476.00	7,999,274.00	-




(CA. P.K. Singh)
Finance Officer

अनुसूची -3ए
प्रायोजित परियोजनाएं

राशि रुपये में

1	2	3		5	6	7	8				
		शुरुआती शेष					वर्ष के दौरान प्राप्तियाँ/ वसूली	कुल	वर्ष के दौरान व्यय	समाप्त शेष	
		क्रोडिट	डेबिट							क्रोडिट	डेबिट
घ	पिछले पृष्ठ से शेष अत्रोषित है रु विश्वविद्यालय अनुदान आयोग यूजीसी-डीएई / 2012 / सीआरएस-68 आपदा प्रबंधन	9,563,329.00	-	8,577,421.00	18,140,750.00	10,141,476.00	7,999,274.00	-			
घ.1	यूजीसी मेज प्रो-एसटीआर कॉन लिट एन-ई	69,867.00	-	22 0,977.00	290,844.00	250,043.00	40,801.00				
घ.2	एसयू/स्टार्ट अप ग्रांट/यूजीसी/बीसी/2013	214,852.00	-	8,614.00	223,466.00	196,793.00	26,673.00				
घ.3	एसयू/2015/यूजीसी/स्टार्ट अप अनुदान	-	-	573,473.00	573,473.00	200,000.00	-	373,473.00			
घ.4	एसयू/2015/यूजीसी/स्टार्ट अप अनुदान	-	-	614,207.00	614,207.00	146,158.00	-	468,049.00			
घ.5	एसयू/2015/यूजीसी/स्टार्ट अप अनुदान	-	-	614,694.00	614,694.00	323,882.00	-	290,812.00			
घ.6	एसयू/2015/यूजीसी/स्टार्ट अप अनुदान	-	-	614,350.00	614,350.00	351,408.00	-	262,942.00			
घ.7	एसयू/2015/यूजीसी/स्टार्ट अप अनुदान	-	-	613,590.00	613,590.00	99,835.00	-	513,755.00			
घ.8	एसयू/2015/यूजीसी/स्टार्ट अप अनुदान	-	-	601,644.00	601,644.00	79,115.00	-	601,644.00			
घ.9	यूजीसी-डॉ ए.एस. चंदेल	76,559.00	-	2,556.00	79,115.00	-	-	-			
घ.10	घरेलू परियोजना	-	-	-	-	-	-	-			
ड	चाय बोर्ड	181,340.00	-	203,363.00	384,703.00	38,887.00	-	345,816.00			
ड.1	एफएफसी जीओआई आरके-1	16,775.00	-	1,137.00	17,912.00	-	-	17,912.00			
ड.2	आईसीएसएसआर (डॉ. एन के प्रोजेक्ट)	-	-	800,000.00	800,000.00	-	-	800,000.00			
ड.3		-	-	-	-	-	-	-			
	कुल	10,122,722.00	-	13,446,026.00	23,568,748.00	11,827,597.00	11,741,151.00	-			


 (CA. P.K. Singh)
 Finance Officer

अनुसूची -3 बी
प्रायोजित फ़ैलोशिप एवं छात्र वृत्ति

राशि रुपये में

1	2	3		4		5		6		3		4	
		क्रेडिट	डेबिट	शुरूआती शेष 1.4.2015 के अनुसार	डेबिट	क्रेडिट	लेन-देन वर्ष के दौरान	क्रेडिट	डेबिट	क्रेडिट	डेबिट	समाप्त शेष 31.3.2016 के अनुसार	क्रेडिट
क	प्रायोजकों का नाम												
क.1	विश्वविद्यालय अनुदान आयोग												
क.2	जूनियर रिसर्च फ़ैलोशिप		3,050,942.00				5,675,000.00		1,530,300.00				
ख	राजीव गांधी नेशनल फ़ैलोशिप		1,681,826.00				1,061,997.00		239,500.00				
ख.1	मंत्रालय												
ग	इस्पायर												
ग.1	अन्य (स्पष्ट करें)												
ग.2	आईसीएसएसआर फ़ैलोशिप												
	छात्र वृत्ति/साधन सह योग्यता छात्र वृत्ति												
	कुल	404,235.00	4,732,768.00				7,930,397.00		3,248,676.00			1,212,517.00	859,329.00



(CA. P.K. Singh)
Finance Officer

अनुसूची -3सी

यूजीसी, भारत सरकार और राज्य सरकार से प्राप्त अप्रयुक्त अनुदान

राशि रुपये में

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


(CA. P.K. Singh)
Finance Officer

अनुसूची -4
अचल परिसंपत्तियाँ

राशि रुपये


क्र. सं.	परिसंपत्ति मद :	दर %	सकल ब्लॉक		मूल्यहास			नेट ब्लॉक	
			शुरुआती शेष 01.04.2015	जोड़	समाप्त शेष 31.03.2016	शुरुआती शेष 01.04.2015	वर्ष के दौरान लिए मूल्यहास	समाप्त शेष 31.03.2016	31.03.2016 के अनुसार
1	भूमि		150,000,000.00	-	150,000,000.00	-	-	150,000,000.00	-
2	स्थल विकास	2%							
3	भवन	2%							
4	रास्ते एवं पुल	2%							
5	ट्यूबेल एवं जल आपूर्ति	2%							
6	सेवरेज और ड्रेन	2%							
7	बिद्युतीय प्रतिस्थापन एवं उपकरण	5%	6,355,992.00	693,384.00	7,049,376.00	979,253.00	352,469.00	1,331,722.00	5,717,654.00
8	यंत्र एवं मशीनरी	5%	4,130,531.00	7,193.00	4,137,724.00	667,532.00	206,886.00	874,418.00	3,263,306.00
9	वैज्ञानिक एवं प्रयोगशाला उपकरण	8%	336,804,348.00	9,453,298.00	346,257,646.00	91,616,183.00	27,700,612.00	119,316,795.00	226,940,851.00
10	कार्यालय उपकरण	7.50%	6,915,815.00	2,153,039.00	9,068,854.00	1,328,841.00	680,164.00	2,009,005.00	7,059,849.00
11	श्रव्य दृश्य उपकरण	7.50%	5,359,721.00	3,163,107.00	8,522,828.00	1,567,870.00	639,212.00	2,207,082.00	6,315,746.00
12	कंप्यूटर एवं सहायक सामग्रीयें	20%	43,066,492.00	16,188,311.00	59,254,803.00	32,444,921.00	11,850,961.00	44,295,882.00	14,958,921.00
13	फर्नीचर, फिकचर एवं फिटिंग्स	7.50%	76,236,858.00	6,031,439.00	82,268,297.00	18,575,466.00	6,170,122.00	24,745,588.00	57,522,709.00
14	वाहन	10%	855,260.00	1,725,638.00	2,580,898.00	684,208.00	258,090.00	942,298.00	1,638,600.00
15	पुस्तकालय की पुस्तकें एवं वैज्ञानिक जर्नल	10%	129,851,174.00	20,502,259.00	150,353,433.00	44,054,454.00	15,035,343.00	59,089,797.00	91,263,636.00
16	खेल उपकरण	10%	163,727.00	79,000.00	242,727.00	21,416.00	24,273.00	45,689.00	197,038.00
17	कम मूल्य की परिसंपत्तियाँ	7.50%	659,870.00	-	659,870.00	139,012.00	49,490.00	188,502.00	471,368.00
18	नेटवर्किंग परिसंपत्तियाँ	7.50%	7,926,729.00	-	7,926,729.00	3,247,127.00	594,505.00	3,841,632.00	4,085,097.00
17	कुल (₹)		768,326,517.00	59,996,668.00	828,323,185.00	195,326,283.00	63,562,127.00	258,888,410.00	569,434,775.00
	पूजोगत कार्य प्रगति पर		70,307,928.00	62,207,876.00	132,515,804.00				132,515,804.00
	कुल (₹)		70,307,928.00	62,207,876.00	132,515,804.00				132,515,804.00
18	कंप्यूटर सॉफ्टवेयर	40%	3,640,674.00	3,544,149.00	7,184,823.00	881,284.00	2,873,929.00	3,755,213.00	3,429,610.00
19	ई. जर्नल	40%	687,707.00	4,423,613.00	5,111,320.00	68,771.00	2,044,528.00	2,113,299.00	2,998,021.00
20	पेट्टर्स	-							
	कुल (₹)		4,328,381.00	7,967,762.00	12,296,143.00	950,055.00	4,918,457.00	5,868,512.00	6,427,631.00
	कुल (क.खुम)		842,962,826.00	130,172,306.00	973,135,132.00	196,276,338.00	68,480,584.00	264,756,922.00	708,378,210.00
									646,686,488.00

(CA. P.K. Singh)
Finance Officer

अनुसूची -4ए
योजना

राशि रुपये

क्र. सं.	परिसंपत्ति मद :	दर %	सकल ब्लॉक		मूल्यदास			नेट ब्लॉक		
			शुरुआती शेष 01.04.2015	जोड़	समाप्त शेष 31.03.2016	शुरुआती शेष 01.04.2015	वर्ष के दौरान लिए मूल्यदास	समाप्त शेष 31.03.2016	31.03.2016 के अनुसार	31.03.2015 के अनुसार
1	भूमि		150,000,000.00		150,000,000.00				150,000,000.00	150,000,000.00
2	स्थल विकास	2%	6,355,992.00	693,384.00	7,049,376.00	979,253.00	352,469.00	1,331,722.00	5,717,654.00	5,376,739.00
3	मवन	2%	4,130,531.00	7,193.00	4,137,724.00	667,532.00	206,886.00	874,418.00	3,263,306.00	3,462,999.00
4	रास्ते एवं पुल	2%								
5	ट्यूबल एवं जल आपूर्ति	2%								
6	सेवरेज और ड्रेन	2%								
7	विद्युतीय प्रतिस्थापन एवं उपकरण	5%	336,804,348.00	9,453,298.00	346,257,646.00	91,616,183.00	27,700,612.00	119,316,795.00	226,940,851.00	245,188,165.00
8	ग्रन्थ एवं मशीनरी	5%	6,915,815.00	2,153,039.00	9,068,854.00	1,328,841.00	680,164.00	2,009,005.00	7,059,849.00	5,586,974.00
9	वैज्ञानिक एवं प्रयोगशाला उपकरण	7.50%	5,359,721.00	3,163,107.00	8,522,828.00	1,567,870.00	639,212.00	2,207,082.00	6,315,746.00	3,791,851.00
10	कार्यालय उपकरण	7.50%	43,066,492.00	16,188,311.00	59,254,803.00	32,444,921.00	11,850,961.00	44,295,882.00	14,958,921.00	10,621,571.00
11	श्रव्य दृश्य उपकरण	20%	76,236,858.00	6,031,439.00	82,268,297.00	18,575,466.00	6,170,122.00	24,745,588.00	57,522,709.00	57,661,392.00
12	कंप्यूटर एवं सहायक सामग्रियाँ	7.50%	855,260.00	1,725,638.00	2,580,898.00	684,208.00	258,090.00	942,298.00	1,638,600.00	171,052.00
13	फर्नीचर, फिकचर एवं फिटिंग्स	10%	129,851,174.00	20,502,259.00	150,353,433.00	44,054,454.00	15,035,343.00	59,089,797.00	91,263,636.00	85,796,720.00
14	वाहन	10%	163,727.00	79,000.00	242,727.00	21,416.00	24,273.00	45,689.00	197,038.00	142,311.00
15	पुस्तकालय की पुस्तकें एवं वैज्ञानिक जर्नल	10%	659,870.00	659,870.00	1,319,740.00	139,012.00	49,490.00	188,502.00	471,368.00	520,858.00
16	खेल उपकरण	7.50%	7,926,729.00	7,926,729.00	15,853,458.00	3,247,127.00	594,505.00	3,841,632.00	4,085,097.00	4,679,602.00
17	कम मूल्य की परिसंपत्तियाँ	7.50%	768,326,517.00	59,996,668.00	828,323,185.00	195,326,283.00	63,562,127.00	258,888,410.00	569,434,775.00	573,000,234.00
18	नेटवर्किंग परिसंपत्तियाँ		70,307,928.00	62,207,876.00	132,515,804.00				132,515,804.00	70,307,928.00
19	कुल (ख)		70,307,928.00	62,207,876.00	132,515,804.00				132,515,804.00	70,307,928.00
20	क्यूटर सॉफ्टवेयर	40%	3,640,674.00	3,544,149.00	7,184,823.00	881,284.00	2,873,929.00	3,755,213.00	3,429,610.00	2,759,390.00
21	ई. जर्नल	40%	687,707.00	4,423,613.00	5,111,320.00	68,771.00	2,044,528.00	2,113,299.00	2,998,021.00	618,936.00
22	पेटर्स									
23	कुल (ग)		4,328,381.00	7,967,762.00	12,296,143.00	950,055.00	4,918,457.00	5,868,512.00	6,427,631.00	3,378,326.00
24	कुल (कखग)		842,962,826.00	130,172,306.00	973,135,132.00	196,276,338.00	68,480,584.00	264,756,922.00	708,378,210.00	646,686,488.00



(CA. P.K. Singh)
Finance Officer

अनुसूची -4बी
गैर-योजना

राशि रुपये

क्र. सं.	परिसंपत्ति मद :	सकल ब्लॉक		मूल्यह्रास		नेट ब्लॉक		
		शुरुआती शेष 01.04.2015	जोड़	समाप्त शेष 31.03.2016	शुरुआती शेष 01.04.2015	समाप्त शेष 31.03.2016	31.03.2016 के अनुसार	31.03.2015 के अनुसार
	दर %							
1	भूमि							
2	स्थल विकास							
3	भवन							
4	रास्ते एवं पुल							
5	ट्यूबवेल एवं जल आपूर्ति							
6	सेवरेज और ड्रेन विद्युतीय प्रतिस्थापन एवं उपकरण							
7	यंत्र एवं मशीनरी							
8	वैज्ञानिक एवं प्रयोगशाला उपकरण							
9	कार्यालय उपकरण							
10	श्रव्य दृश्य उपकरण							
11	कंप्यूटर एवं सहायक सामग्रीयों							
12	फर्नीचर, फिकचर एवं फिटिंग्स							
13	वाहन							
14	पुस्तकालय की पुस्तकें एवं वैज्ञानिक जर्नल							
15	खेल उपकरण							
16	कम मूल्य की परिसंपत्तियों							
17	नेटवर्किंग परिसंपत्तियों							
17	कुल (क)							
	पूजीगत कार्य प्रगति पर							
	कुल (ख)							
18	कंप्यूटर साफ्टवेयर							
19	ई. जर्नल							
20	पैटेंस							
	कुल (ग)							
	कुल (कखग)							



(CA. P.K. Singh)
Finance Officer

अनुसूची -4 सी
अमूर्त परिसंपत्तियाँ


राशि रुपये

क्र. सं.	परिसंपत्ति मद :	दर %	सकल ब्लॉक		मूल्यहास			नेट ब्लॉक		
			शुरुआती शेष 01.04.2015	जोड़	समाप्त शेष 31.03.2016	शुरुआती शेष 01.04.2015	वर्ष के दौरान लिए मूल्यहास	समाप्त शेष 31.03.2016	31.03.2016 के अनुसार	31.03.2015 के अनुसार
1	पेटेंट्स एवं प्रकाशनाधिकार	40%	-	-	-	-	-	-	-	-
2	कंप्यूटर सॉफ्टवेयर	40%	3,640,674.00	3,544,149.00	7,184,823.00	881,284.00	3,755,213.00	3,429,610.00	2,759,390.00	
3	ई. जर्नल	40%	687,707.00	4,423,613.00	5,111,320.00	68,771.00	2,113,299.00	2,998,021.00	618,936.00	
	कुल (क)		4,328,381.00	7,967,762.00	12,296,143.00	950,055.00	5,868,512.00	6,427,631.00	3,378,326.00	

अनुसूची-4 सी (i)
पेटेंट्स एवं प्रकाशनाधिकार

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


क्र. सं.	विवरण	शुरुआती शेष 01.04.2015	जोड़	परिशोधन	नेट ब्लॉक 31.03.2016	नेट ब्लॉक 01.04.2015
ख	आवेदन किए गए पेटेंट्स के संदर्भ में लंबित पेटेंट्स					
1	इस दौरान हुए व्यय	-	-	-	-	-
2	इस दौरान हुए व्यय	-	-	-	-	-
3	इस दौरान हुए व्यय	-	-	-	-	-
	कुल (क)					
	कुल योग (कख)					


(CA. P.K. Singh)
Finance Officer

अनुसूची -4डी
अन्य

राशि रुपये

क्र. सं.	परिसंपत्ति मद :	दर %	सकल ब्लॉक		मूल्यहास		नेट ब्लॉक		
			शुरुआती शेष 01.04.2015	जोड़	समाप्त शेष 31.03.2016	शुरुआती शेष 01.04.2015	वर्ष के दौरान लिए मूल्यहास	समाप्त शेष 31.03.2016	31.03.2016 के अनुसार
1	भूमि								
2	स्थल विकास								
3	भवन								
4	रास्ते एवं पुल								
5	ट्यूबेल एवं जल आपूर्ति								
6	सेवरेज और ड्रेन								
7	बिद्युतीय प्रतिस्थापन एवं उपकरण								
8	यंत्र एवं मशीनरी								
9	वैज्ञानिक एवं प्रयोगशाला उपकरण								
10	कार्यालय उपकरण								
11	श्रव्य दृश्य उपकरण								
12	कंप्यूटर एवं सहायक सामग्रीयों								
13	फर्नीचर, फिकचर एवं फिटिंग्स								
14	वाहन								
15	पुस्तकालय की पुस्तकें एवं वैज्ञानिक जर्नल								
16	खेल उपकरण								
17	कम मूल्य की परिसंपत्तियाँ								
18	नेटवर्किंग परिसंपत्तियाँ								
17	कुल (क)								
	पूर्णांगत कार्य प्रगति पर								
	कुल (ख)								



(CA. P.K. Singh)
Finance Officer

अनुसूची -5

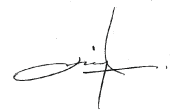
निर्धारित, स्थायी निधि से निवेश

Annexure 'A'

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

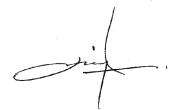
अनुसूची -6

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


(CA. P.K. Singh)
Finance Officer

अनुसूची-7
चालू परिसंपत्तियाँ

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



(CA. P.K. Singh)
Finance Officer

अनुलग्नक -क

राशि रुपये में

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



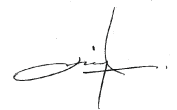
(CA. P.K. Singh)
Finance Officer

अनुसूची -8

ऋण, अग्रिम और जमा

राशि रुपये में

	चालू वर्ष 31.03.2016	पिछला वर्ष 31.03.2015
1 कर्मचारियों को अग्रिम (ब्याज रहित)		
क) वेतन		
ख) त्यौहार	57,150.00	
ग) चिकित्सा अग्रिम		
घ) अन्य (स्पष्ट करें)		
घ.1) कंप्यूटर अग्रिम	37,390.00	
घ.2) एलटीसी अग्रिम	815,293.00	748,131.00
घ.3) अग्रदाय अग्रिम	242,520.00	
2 कर्मचारियों को दीर्घकालीन अग्रिम (ब्याज सहित)		
क) वाहन ऋण -	-	
ख) गृह ऋण -	-	
ग) अन्य (स्पष्ट करें) -	-	
3 नगदी अथवा किसी अन्य रूप से वसूलीयोग्य अथवा प्राप्त किए जानेवाले मूल्य के लिए अग्रिम अथवा अन्य राशि		
क) पूंजीगत राशि पर		
ख) आपूर्तिकर्ताओं को		
ग) आईसीएसएसआर सेमिनार	94,000.00	
4 पूर्वदत्त व्यय		
क) बीमा		
ख) अन्य व्यय (सदस्यता)		77,343.00
5 जमा		
क) टेलीफोन		
ख) लीज मकान किराया		
ग) बिजली		
घ) एआईसीटीई, अगर लागू हो		
ङ) अन्य (स्पष्ट करें)		
च.1) सुरक्षा जमा	2,746,520.00	5,484,287.00
6 अर्जित आय		
क) निर्धारितध्थायी निधि से निवेश पर	354,381.00	
ख) निवेश पर दृ अन्य	51,753,821.00	9,659,280.00
ग) ऋण और अग्रिम पर		
घ) अन्य (देय अतृत्प आय सहित)		
7 अन्य दृ यूजीसीध्प्रायोजित योजनाओं से प्राप्त चालू परिसंपत्तियाँ		
क) प्रायोजित परियोजनाओं में डेबिट शेष		
ख) प्रायोजित फैलोशिप और छात्र वृत्ति में डेबिट शेष	859,329.00	1,681,826.00
ग) प्राप्य अनुदान	17,092,000.00	
घ) यूजीसी से अन्य प्राप्य	1,328,288.00	12,828,200.00
8 प्राप्य दावे		504,755.00
कुल	75,323,542.00	30,983,822.00



(CA. P.K. Singh)
Finance Officer

अनुसूची दृ 9
शैक्षणिक प्राप्तियाँ

राशि रुपये में

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

(CA. P.K. Singh)
Finance Officer


अनुसूची-10
अनुदानध्वायिक सहायक (प्राप्त वसूलीयोग्य अनुदान)

राशि रुपये में

विवरण	भारत सरकार	योजना		कुल योजना	गैर-योजना यूजीसी	चालू वर्ष	पिछला वर्ष
		योजना	यूजीसी विशेष योजना				
		योजना	यूजीसी				
शेष पिछले पृष्ठ से जोड़कर वर्ष के दौरान प्राप्तियाँ		462,048,714.00	-	462,048,714.00		462,048,714.00	
कुल		851,621,000.00	-	851,621,000.00		851,621,000.00	
कमरू यूजीसी को वापस शेष		1,313,669,714.00		1,313,669,714.00		1,313,669,714.00	-
कम रू पूंजीगत व्यय के लिए उपयोग (क)		130,172,306.00		130,172,306.00		130,172,306.00	
शेष		130,172,306.00		130,172,306.00		130,172,306.00	
कमरू राजस्व व्यय के लिए उपयोग (ख)		340,166,591.00		340,166,591.00		340,166,591.00	
शेष अंग्रेषित (सी)	-	843,330,817.00		843,330,817.00		843,330,817.00	462,048,714.00

Rs

द्वारा प्रतिनिधित	35,180,187.00
बैंक में शेष	3,700.00
हाथ में नगदी निवेश	856,336,699.00
अगिमध्वायिक प्राप्त्य	16,259,303.00
ट्रेजिज में अनुदान कुल	17,092,000.00
कुल	924,871,889.00
कमरू देयताएं	77,720,426.00
कमरू वर्ष के दौरान अर्जित ब्याज	3,820,646.00
	843,330,817.00


(CA. P.K. Singh)
Finance Officer

अनुसूची -11
निवेश से आय

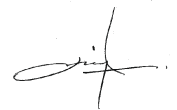
राशि रुपये में

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

अनुसूची-12
अर्जित ब्याज

राशि रुपये में

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


(CA. P.K. Singh)
Finance Officer

अनुसूची -13
अन्य आय

राशि रुपये में

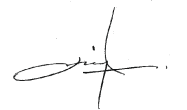
	विवरण	चालू वर्ष	पिछला वर्ष
क	भूमि एवं भवन से प्राप्त आय		
1	छात्रावास के कमरे का किराया	-	
2	अनुज्ञा शुल्क	446,524.00	203,682.00
3	प्रेक्ष्यागृह/ खेल मैदान/ सम्मेलन केंद्र/ अतिथि गृह आदि के किराए	-	
		757,000.00	236,000.00
4	प्राप्त बिजली शुल्क	-	
5	प्राप्त जल शुल्क	-	
	कुल (क)	1,203,524.00	439,682.00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


(CA. P.K. Singh)
Finance Officer

अनुसूची -14
पूर्वावधि आय

राशि रुपये में


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

(CA. P.K. Singh)
Finance Officer

अनुसूची -15
कर्मचारियों का भुगतान एवं लाभ (स्थापना व्यय)

राशि रुपये में


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


(CA. P.K. Singh)
Finance Officer

अनुसूची -15ए
कर्मचारियों की सेवानिवृत्ति एवं अंतिम लाभ

राशि रुपये में


विवरण	पेंशन	उपदान	अवकाश नगदीकरण	कुल
01.04.2015 के अनुसार शुरुआती शेष				-
जोड़ रु अन्य संस्थानों से प्राप्त अंशदानों के पूंजीगत मूल्य			-	-
कुल (क)				-
कमरू वर्ष के दौरान किए गए भुगतान				-
31.03.2016 को उपलब्ध शेष	-	-	-	-
वास्तविक मूल्य निर्धारण के अनुसार 31.03.2016 को प्रावधानों की आवश्यकता है		19,524,596.00	9,030,851.00	28,555,447.00
क. चालू वर्ष में प्रावधान किया जाना है		19,524,596.00	9,030,851.00	28,555,447.00
ख. नए पेंशन योजना में अंशदान			-	-
ग. सेवानिवृत्त कर्मचारियों को चिकित्सा प्रतिपूर्ति			-	-
घ. सेवानिवृत्त को गृहशहर की यात्रा			-	-
ङ. लिंक बीमा भुगतान जमा			-	-
कुल (कखगघ)	-	19,524,596.00	9,030,851.00	28,555,447.00


(CA. P.K. Singh)
Finance Officer

अनुसूची -16
शैक्षणिक व्यय

राशि रुपये में

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



(CA. P.K. Singh)
Finance Officer

अनुसूची-17
प्रशासनिक एवं सामान्य व्यय

राशि रुपये में


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

(CA. P.K. Singh)
Finance Officer

अनुसूची -18
परिवहन व्यय

राशि रुपये में

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


(CA. P.K. Singh)
Finance Officer

अनुसूची -19

मरम्मत एवं रखरखाव

राशि रुपये में

विवरण	चालू वर्ष		पिछला वर्ष		कुल
	योजना	गैर-योजना	योजना	गैर-योजना	
क) भवन	2,108,507.00		1,361,778.00		1,361,778.00
ख) फर्नीचर एवं फिक्चर्स	42,400.00		4,108.00		4,108.00
ग) यंत्र एवं मशीनरी	169,730.00		41,657.00		41,657.00
घ) कार्यालय उपकरण	926,201.00		523,847.00		523,847.00
ङ) कंप्यूटर			-		-
च) प्रयोगशाला एवं वैज्ञानिक उपकरण			-		-
छ) श्रव्य दृश्य उपकरण			-		-
ज) सफाई सामग्रियाँ और सेवाएँ	159,956.00		254,433.00		254,433.00
झ) पुस्तक बाइंडिंग शुल्क			-		-
ञ) बागवानी			-		-
ट) परिसरपति रखरखाव	5,100.00				
ठ) अन्य (विद्युतीय उपकरण)			5,100.00		
कुल	3,411,894.00		3,411,894.00		2,185,823.00

अनुसूची -20

वित्तीय लागत

राशि रुपये में

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



(CA. P.K. Singh)
Finance Officer


अनुसूची -21
अन्य व्यय

राशि रुपये में

विवरण	चालू वर्ष		पिछला वर्ष	
	योजना	गैर-योजना	योजना	गैर-योजना
	कुल	कुल	कुल	कुल
क) डूबी हुई और संदेहपूर्ण ऋणध्वग्रिम के लिए प्रावधान				
ख) अलिखित वापस नहीं मिलनेवाले शेष				
ग) अन्य संस्थानों, संगठनों दिए जानेवाले अनुदानधार्मिक सहायता				
घ) अन्य (स्पष्ट करें)				
कुल				

अनुसूची -22
पूर्वावधि व्यय

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



(CA. P.K. Singh)
Finance Officer

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

राशि रुपये में


प्राप्तियाँ	चालू वर्ष 31.03.2016 (₹)	पिछला वर्ष 31.03.2015 (₹)	भुगतान	चालू वर्ष 31.03.2016 (₹)	पिछला वर्ष 31.03.2015 (₹)
1. शुरुआती शेष क) शेष नगदी ख) शेष नगदी दुरियोजना ग) बैंक में शेष घ) बचत खाता पप) परियोजना खाता	2,734.00 - 57,177,104.00 10,122,722.00		1. व्यय क) स्थापना व्यय ख) शैक्षणिक व्यय ग) प्रशासनिक व्यय घ) परिवहन व्यय ङ) मरम्मत एवं रखरखाव च) पूर्वावधि व्यय 2. निर्धारितस्थायी निधि के लिए व्यय	167,324,635.00 41,779,237.00 62,239,371.00 5,517,167.00 2,942,454.00 68,591.00	
2. प्राप्त अनुदान क) भारत सरकार से ख) अन्य स्रोतों (यूजीसी) से पूँजीगत व्यय के लिए अनुदान राजस्व व्यय के लिए अनुदान	342,500,000.00 492,029,000.00		3. प्रायोजित परियोजनाओं/ध्योजनाओं के लिए व्यय 4. प्रायोजित फैलोशिप और छात्रवृत्ति के लिए व्यय	12,326,010.00 3,099,276.00	
3. शैक्षणिक प्राप्तियाँ	14,732,961.00		5. किए गए निवेश एवं जमा क) निर्धारितस्थायी निधियों में से ख) निजी निधियों में से		
4. निर्धारितस्थायी निधि के लिए प्राप्तियाँ			6. अनुसूचित बैंकों में आवधिक जमा	635,000,000.00	
5. प्रायोजित परियोजनाओं/ध्योजनाओं के लिए प्राप्तियाँ	3,041,438.00		7. अनुदान की वापसी		
6. प्रायोजित फैलोशिप और छात्रवृत्ति के लिए प्राप्तियाँ			शेष राशि पिछले पृष्ठ से अग्रोषित	930,296,741.00	-
शेष राशि पिछले पृष्ठ से अग्रोषित	919,605,959.00	-			

(CA. P.K. Singh)
Finance Officer

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

राशि रुपये में


प्राप्तियाँ	चालू वर्ष 31.03.2016 (₹)	पिछला वर्ष 31.03.2015 (₹)	भुगतान	चालू वर्ष 31.03.2016	पिछला वर्ष 31.03.2015
शेष पिछले पृष्ठ से लिया गया...	919,605,959.00	-	शेष पिछले पृष्ठ से लिया गया ...	930,296,741.00	-
7. आय एवं निवेश	-	-	8. अचल सम्पत्तियों और प्रक्रियाधीन पूंजीगत कार्यों पर व्यय	8,554,060.00	
क) निर्धारित निधि			क) अचल सम्पत्तियाँ	54,436,188.00	
ख) अन्य निवेश			ख) प्रक्रियाधीन पूंजीगत कार्य	15,595,640.00	
8. ब्याज प्राप्त	3,185,670.00		ग) कंप्यूटर एवं सहायक सामग्रियाँ	1,927,239.00	
क) बैंक में जमा			घ) कार्यालय उपकरण	20,117,544.00	
ख) ऋण एवं अग्रिम	3,820,646.00		ङ) पुस्तकालय की पुस्तकें	9,453,298.00	
ग) बचत बैंक खाता			च) विज्ञान उपकरण	1,906,811.00	
9. निवेश का नगदीकरण	186,133,815.00		छ) खेल उपकरण प	55,243,950.00	
10. अनुसूचित बैंकों में रहे आवधिक जमा का नगदीकरण			ज) अन्य अचल सम्पत्तियाँ	14,748,835.00	
11. अन्य आय (पूर्वावधि सहित)	3,096,116.00		9. सांविधिक भुगतान सहित अन्य भुगतान		
12. जमा एवं अग्रिम	6,241,047.00		10. जमा एवं अग्रिम		
13. सांविधिक प्राप्तियाँ सहित विविध प्राप्तियाँ			11. अन्य भुगतान (पूंजीगत निधि में हस्तांतरित)		
14. सतर्कता राशि जमा			12. समाप्त शेष राशि	3,700.00	
15. अन्य प्राप्तियाँ	45,160,965.00		क) शेष नगदी	2,150.00	
			ख) बैंक में शेष	44,016,911.00	
			i) चालू खाता	10,941,151.00	
			ii) जमा खाते में		
			iii) बचत खाता		
			iv) परियोजना खाता		
			v) ट्रांजिट में अनुदान		
	1,167,244,218.00	-		1,167,244,218.00	-


 (CA. P.K. Singh)
 Finance Officer

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

राशि रुपये में


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


(CA. P.K. Singh)
Finance Officer

एनपीएस श्रेणी -८ लेखा
31 मार्च 2016 के अनुसार तुलन-पत्र

राशि रुपये में


राशि 2014-15	देयताएँ	राशि 2015-16	राशि 2014-15	परिसंपत्तियाँ	राशि 2015-16
327,257	एनपीएस श्रेणी -I लेखा शुरुआती शेष	363,122	-	एनपीएस श्रेणी -८ लेखा 03.2016 के लिए देय सदस्यता एवं अंशदान	-
-	कमरू 3 / 2015 के लिए सदस्यता	-	-	निवेश	-
20,454,455	जोड़रू सदस्यता. वि.वि. अंशदान	25,173,596	-	ब्याज अर्जित किन्तु देय नहीं	-
-	जोड़रू जमा ब्याज	-	-		
-20,454,455	कमरूएनएससीएल को हस्तांतरित	(25,031,872)	363,122	बैंक में शेष	544,957
-	जोड़रू रु सदस्यता. वि.वि.अंशदान3 / 2016	-			
35,865	आय के अतिरिक्त एवं व्यय	40,111			
	01.04.2015 के अनुसार शेष				
	जोड़रूवर्ष के दौरान				
363,122	कुल	544,957	363,122	कुल	544,957


(CA. P.K. Singh)
Finance Officer

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

राशि रुपये में

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


 (CA. P.K. Singh)
 Finance Officer

अनुसूची 23रु महत्वपूर्ण लेखांकन नीतियाँ

1. खातों को ऐतिहासिक लागत कन्वेंशन के तहत जब तक अन्यथा न कहा जाए और आम तौर पर उपार्जन लेखा की विधि के अनुसार तैयार किया गया है
2. राजस्व मान्यता
- 2.1 छात्रों से फीस (शिक्षण शुल्क को छोड़कर), प्रवेश फॉर्म की बिक्री से आय, बचत बैंक खाते पर ब्याज, रॉयल्टी को नकदी आधार पर गणना की जाती है. प्रत्येक सेमेस्टर के लिए अलग से एकत्र ट्यूशन फीस नकद आधार पर गणना की जाती है.
- 2.2 गृह निर्माण, वाहनों और कंप्यूटरों की खरीद के लिए कर्मचारियों को ब्याज आधारित अग्रिम पर ब्याज को प्रतिवर्ष उपचय के आधार पर गणना की जाती है, हालांकि ब्याज की वास्तविक वसूली मूलधन की पूर्ण अदायगी के बाद शुरू होती है.
3. अचल संपत्तियाँ और मूल्यह्रास.
- 3.1 अचल संपत्तियों को आनुषंगिक और प्रत्यक्ष अधिग्रहण, स्थापना और कमीशनिंग से संबंधित खर्च, आवक भाड़ा, शुल्कों और करों सहित अधिग्रहण की लागत दिखाया गया है
- 3.2 उपहार ६ दान में संपत्ति घोषित मूल्य, जहां उपलब्ध हो, पर आंकी जाती हैय यदि उपलब्ध नहीं है, तो वर्तमान बाजार मूल्य पर संपत्ति की भौतिक स्थिति के संदर्भ में समायोजित कर मान आधार पर अनुमान लगाया गया है. उन्हें विश्वविद्यालय पर स्थायी संपत्ति के साथ विलय कर कैपिटल फंड में क्रेडिट किया जाता है. मूल्यह्रास को सभी संपत्तियों के लिए लागू दरों पर लगाया जाता है.
- 3.3 अचल संपत्तियों को लागत में संचित मूल्यह्रास को घटाकर मुल्यांकन किया जाता है. अचल संपत्तियों पर मूल्यह्रास सीधी रेखा में निम्न दरों पर किया जाता रू –

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

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

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

5. स्टॉक्सरू

31 मार्च 2016 को अंतिम स्टॉक भंडारों ६ स्टेशनरी और प्रयोगशाला रसायनों की भौतिक स्थिति अनुसार है जिसका सत्यापन विभागों द्वारा किया जाता है और लागत पर मूल्यांकन किया जाता है.

6. सेवानिवृत्ति लाभ

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

7. निर्धारित / बंदोबस्ती धन

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

7.1 कार्पस & कैपिटल फंड

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

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

8. बंदोबस्ती धन

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

9. सरकारी और यूजीसी अनुदान

9.1 सरकार अनुदान और यूजीसी अनुदान प्राप्ति के आधार पर लेखांकित किया जाता है। हालांकि अनुदान देने के लिए मंजूरी वित्त संबंधित वर्ष के 31 मार्च से पहले प्राप्त होती है और अनुदान 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) कैपिटल फंड के लिए स्थानांतरित किया जाता है।

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

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

10. निर्धारित धनराशि तथा ब्याज से उपार्जित आय

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

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

विश्वविद्यालय की आय नहीं माना जाता.

11. प्रायोजित परियोजनाएँ

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

मद "बनततमदज स्पंडपसपजपमे दक च्त्वअपेपवदे –बनततमदज स्पंडपसपजपमे –व्जीमत स्पंडपसपजपमे –त्मबमपचजे हंपदेज वदहवपदह चवदेवतमक चतवरमबजे" में जमा किया जाता हैं. जब कभी ऐसी परियोजनाओं के लिए भुगतान अग्रिम दिया जाता है, या संबंधित परियोजना के आवंटन में से डेबिट किया जाता है, देनदारियां खाता डेबिट किया जाता है.

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

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

12. आयकर

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

अनुसूचीरू 24

लेखों पर टिप्पणियाँ

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

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

2. कर निर्धारणरू

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

3. अचल संपत्तियाँरू

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

4. मूल्यह्रासरू

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

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

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

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

5. पूंजीगत प्रतिबद्धतारू

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

6. आकस्मिक देयतारू

बैलेंस शीट की तिथि पर कोई आकस्मिक देयता नहीं है.

7. परियोजना खाते रू

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

8. मौजूदा परिसंपत्तियाँ, ऋण, अग्रिम और जमा
- 8.1 प्रबंधन की राय में, मौजूदा परिसंपत्तियों, ऋण, अग्रिम और जमा पर सामान्य रूप से एक मूल्य है जो कि प्राप्ति, कम से कम बैलेंस शीट में दिखाया कुल राशि के बराबर है।
- 8.2 भंडारों ६ स्थिर और प्रयोगशाला उपभोग्य का भौतिक सत्यापन 31 मार्च 2016 को किया गया और अंतिम स्टॉक के रूप में लेखांकित किया गया है। चूंकि में पिछले साल के खरीदा माल उपभोग किए रूप में लेखांकित किया गया और सत्यापन पर आय और व्यय खाते में रखा गया था और 31 मार्च 2016 को पिछली लेखा अवधि में समायोजित किया गया है।

9. यूजीसी अनुदान के व्यय न हुआ शेष रु

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

बैंक बैलेंस (यूजीसी अनुदान)

बैंकों में सावधि जमा

अग्रिम

घटा : मौजूदा देनदारियों और

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

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

FOREWORD

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

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

Jai Hind.

Gangtok
18.11.2015

Professor TB Subba
(VICE CHANCELLOR)



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

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

No: Com/Sikkim University/ SAR/15-16/16-17/183

Dated: 28 October 2016

To,

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

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

Sir,

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

Thanking you,

Yours faithfully,


Deputy Accountant General

End: As above.

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

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

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

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

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

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

4. Based on our audit, we report that:

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

iv. We further report that:

Balance Sheet

Application of Funds

Current Assets (Schedule 7)

Sundry Debtor - Others ₹ 1,00,78,813

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

b. General

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

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

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

c. Grant in Aid

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

d. The impact of revision of account

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

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

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



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

ANNEXURE – I

1. Adequacy of Internal Audit System:

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

2. Adequacy of Internal Control System:

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

3. System of Physical verification of fixed assets/ inventories

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

4. Regularity in payment of statutory dues


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

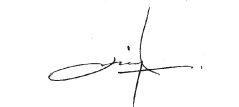


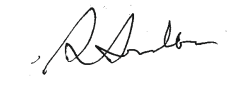
(Vanlal Chhuanga)
Accountant General (Audit),
Sikkim, Gangtok

BALANCE SHEET AS AT 31st MARCH 2016

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


(C. Talukdar)
Joint Registrar



(CA. P.K. Singh)
Finance Officer


(T.B. Subba)
Vice Chancellor

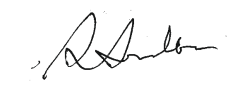
**INCOME AND EXPENDITURE ACCOUNT FOR
THE YEAR ENDED 31st MARCH 2016**

Amount in Rupees

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


(C. Talukdar)
Joint Registrar


(CA. P.K. Singh)
Finance Officer


(T.B. Subba)
Vice Chancellor


Schedule-1

CORPUS/ CAPITAL FUND

		Amount in Rupees	
		Current Year 31.03.2016 (Rs)	Previous Year 31.03.2015 (Rs)
Add:	Balance at the beginning of the year		
Add:	Contribution towards Corpus/ Capital fund	631,884,435.00	
Add:	Grants from UGC, Government of India and State Government to the extent utilized for Capital Expenditure	130,172,306.00	
Add:	Assets purchased out of Earmarked fund		
Add:	Assets purchased out of Sponsored Projects, where ownership vests in the institutions		
Add:	Assets donated/ gifts received		
Add:	Other Additions		
Add:	Excess of Income over Expenditure transferred from Income and Expenditure Account	(821,621.00)	
	Balance at the year end	761,235,120.00	631,884,435.00

The reconciliation statement of Capital Fund

1	Closing balance of General Fund for the P/Y 2014 -15	508621830
2	Closing balance of Capital Fund for the P/Y 2014 -15	586575919
3	Less: Closing balance of Earmarked Fund of 2014 -15 included in Capital Fund	1264600
4	Total of above (1)+(2)-(3)	1093933149
5	Opening balance of Capital Fund as shown in schedule 1 for the year 2015-16	631884435
6	Opening balance of unutilized grant as shown in schedule 10 for the year 2015-16	462048714
7	Total of above (5)+(6)	1093933149


(CA. P.K. Singh)
Finance Officer

Schedule-2
DESIGNATED / EARMARKED/ENDOWMENT FUND

Amount in Rupees

PARTICULARS	FUNDWISE BREAKUP										Current Year 31.03.2016	Previous Year 31.03.2015				
	Fund ICSSR	Fund ICWA NHB	Fund Sri Lanka tour	Fund Summer School, Env & Justice	Fund Science & Engg Research Board	Fund ICAI- Emerging issues	Fund E- Governance in Higher Education	Fund All India Conference on China Studies	Designated SU Research Fund	Endowment ICAI			Funds			
A)																
a) Opening Balance	846,000	100,000	118,600	200,000	374,000	175,000	-	-	120,898	180,000	243,000	3,767,433	129,228.00	5,161,261.00	2,028,500.00	
b) Additions during the year												1,000,000		2,092,898.00	5,139,438.00	
c) Income from Investments made of the funds												316,934	7,474.00	324,408.00	4,228.00	
d) Accrued interest on Investments/ Advances												350,426	3,955.00	354,381.00	17,595.00	
e) Interest on Savings Bank A/c												46,517		46,517.00	-	
f) Other Additions (Employer contribution)															-	
g) Other Additions (Receivables)	94,000											62,500	20,000	1,583,478.00		
Total (A)	940,000	100,000	118,600	200,000	374,000	175,000			183,398	200,000	269,039	6,862,249	140,657.00	9,562,943.00	7,189,761.00	
B)																
Utilization, Expenditure towards objective of funds																
i) Capital Expenditure	940,000				374,000				183,398	200,000	269,039				2,285,037.00	2,028,500.00
ii) Revenue Expenditure																
Total (B)	940,000		118,600	200,000	374,000				183,398	200,000	269,039			2,285,037.00	2,028,500.00	
Closing Balances at the year end (A-B)		100,000				175,000						6,862,249	140,657.00	7,277,906.00	5,161,261.00	
Represented by																
Cash and Bank Balances															2,752,294.00	
Investments		100,000				175,000						2,477,294	136,702.00	4,171,231.00		
Interest accrued but not due												350,426	3,955.00	354,381.00		
Total		100,000				175,000						6,862,249	140,657.00	7,277,906.00	5,161,261.00	




(CA. P.K. Singh)
Finance Officer

Schedule-2A
ENDOWMENT FUND

Amount in Rupees

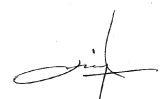
Name of the Endowment Fund	Opening Balance		Additions during the year		Total		Expenditure on the object during the year		Closing Balance		Total
	Endowment	Accumulated Interest	Endowment	Interest	Endowment	Accumulated Interest	the object during the year	Interest	Endowment	Accumulated Interest	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
			Interest			(3+5)	(4+6)				(10+11)
a)	Institute of Chartered Accountants of India (ICAI)	125,000.00	4,228.00	-	11,429.00	125,000.00	15,657.00	-	125,000.00	15,657.00	140,657.00
		125,000.00	4,228.00	-	11,429.00	125,000.00	15,657.00	-	125,000.00	15,657.00	140,657.00


(CA. P.K. Singh)
Finance Officer

Schedule-3
CURRENT LIABILITIES AND PROVISIONS

Amount in Rupees


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


(CA. P.K. Singh)
Finance Officer

Schedule-3A
SPONSORED PROJECTS

Amount in Rupees

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




(CA. P.K. Singh)
Finance Officer

Schedule-3A
SPONSORED PROJECTS

Amount in Rupees

1	2	3		4		5	6	7	8	
		Credit	Debit	Credit	Debit				Closing Balance	Debit
SI	Name of Project	Opening Balance		Receivables/ Recoveries during the year		Total	Expenditure during the year	Closing Balance		
No		Credit	Debit					Credit	Debit	
D	Balance b/ f from previous page..	9,563,329.00	-			18,140,750.00	10,141,476.00	7,999,274.00	-	
d.1	<u>University Grants Commission</u>									
d.2	UGC-DAE/2012/CRS-68	69,867.00		22	0,977.00	290,844.00	250,043.00	40,801.00		
d.3	Disaster Management	214,852.00			8,614.00	223,466.00	196,793.00	26,673.00		
d.4	UGC Maj Pro-Str Res Con Lit N-E	-				-	-	-		
d.5	SU/Startup Grant/UGC/BC/2013				573,473.00	573,473.00	200,000.00	373,473.00		
d.6	SU/2015//UGC/STARTUP Grant				614,207.00	614,207.00	146,158.00	468,049.00		
d.7	SU/2015/UGC/STARTUP Grant				614,694.00	614,694.00	323,882.00	290,812.00		
d.8	SU/2015/UGC/STARTUP Grant				614,350.00	614,350.00	351,408.00	262,942.00		
d.9	SU/2015/UGC/STARTUP Grant				613,590.00	613,590.00	99,835.00	513,755.00		
d.10	UGG-Dr AS Chandel	76,559.00			601,644.00	601,644.00	-	601,644.00		
E	<u>Domestic Project-</u>									
e.1	Tea Board	181,340.00			203,363.00	384,703.00	38,887.00	345,816.00		
e.2	FFC GOI RK-1	16,775.00			1,137.00	17,912.00	-	17,912.00		
e.3	ICSSR (Dr NK Project)	-			800,000.00	800,000.00	-	800,000.00		
	Total	10,122,722.00	-		13,446,026.00	23,568,748.00	11,827,597.00	11,741,151.00	-	




(CA. P.K. Singh)
Finance Officer

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

Amount in Rupees

1 Sl No	2 Name of Sponsor	3		4		5		6		3		4	
		Opening Balance as on 01.04.2015		Transactions during the year		Closing Balance as on 31.03.2016		Debit		Credit		Debit	
		Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit
A	University Grants Commission												
A.1	Junior Research Fellowship		3,050,942.00	5,675,000.00	1,530,300.00			1,093,758.00					859,329.00
A.2	Rajiv Gandhi National Fellowship		1,681,826.00	1,061,997.00	239,500.00								
B	Ministry												
B.1	INSPIRE	231,200.00	-	488,800.00	720,000.00								
C	Others (Specify)												
C.1	ICSSR Fellowship			284,000.00	284,000.00								
C.2	Stipend/Means Cum Merit Scholarship	173,035.00	-	420,600.00	474,876.00			118,759.00					
	Total	404,235.00	4,732,768.00	7,930,397.00	3,248,676.00			1,212,517.00					859,329.00

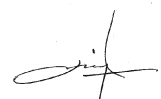

 (CA. P.K. Singh)
 Finance Officer

Schedule-3C

UNUTILISED GRANT FROM UGC, GOVERNMENT OF INDIA AND STATE GOVERNMENTS

Amount in Rupees


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


 (CA. P.K. Singh)
 Finance Officer

Amount in Rupees

Schedule-4
FIXED ASSETS

Sl No	Asset Heads	Rate %	GROSS BLOCK			DEPRECIATION			NET BLOCK	
			Op Balance 01.04.2015	Additions	Cl. Balance 31.03.2016	Op Balance 01.04.2015	Dep. For the year	Cl. Balance 31.03.2016	As On 31.03.2016	As On 31.03.2015
1	Land		150,000,000.00	-	150,000,000.00	-	-	-	150,000,000.00	150,000,000.00
2	Site Development									
3	Buildings	2%								
4	Roads and Bridges	2%								
5	Tubewells and Water Supply	2%								
6	Sewerage and Drainage	2%								
7	Electrical Installation and Equip.	5%	6,355,992.00	693,384.00	7,049,376.00	979,253.00	352,469.00	1,331,722.00	5,717,654.00	5,376,739.00
8	Plant and Machinery	5%	4,130,531.00	7,193.00	4,137,724.00	667,532.00	206,886.00	874,418.00	3,263,306.00	3,462,999.00
9	Scientific and Laboratory Equip.	8%	336,804,348.00	9,453,298.00	346,257,646.00	91,616,183.00	27,700,612.00	119,316,795.00	226,940,851.00	245,188,165.00
10	Office Equipment	7.50%	6,915,815.00	2,153,039.00	9,068,854.00	1,328,841.00	680,164.00	2,009,005.00	7,059,849.00	5,586,974.00
11	Audio Visual Equipment	7.50%	5,359,721.00	3,163,107.00	8,522,828.00	1,567,870.00	639,212.00	2,207,082.00	6,315,746.00	3,791,851.00
12	Computer and Peripherals	20%	43,066,492.00	16,188,311.00	59,254,803.00	32,444,921.00	11,850,961.00	44,295,882.00	14,958,921.00	10,621,571.00
13	Furniture, Fixture and Fittings	7.50%	76,236,858.00	6,031,439.00	82,268,297.00	18,575,466.00	6,170,122.00	24,745,588.00	57,522,709.00	57,661,392.00
14	Vehicle	10%	855,260.00	1,725,638.00	2,580,898.00	684,208.00	258,090.00	942,298.00	1,638,600.00	171,052.00
15	Lib Books & Scientific Journals	10%	129,851,174.00	20,502,259.00	150,353,433.00	44,054,454.00	15,035,343.00	59,089,797.00	91,263,636.00	85,796,720.00
16	Sport Equipments	10%	163,727.00	79,000.00	242,727.00	21,416.00	24,273.00	45,689.00	197,038.00	142,311.00
17	Small Value Assets	7.50%	659,870.00	-	659,870.00	139,012.00	49,490.00	188,502.00	471,368.00	520,858.00
18	Networking Assets	7.50%	7,926,729.00	-	7,926,729.00	3,247,127.00	594,505.00	3,841,632.00	4,085,097.00	4,679,602.00
	Total (A)		768,326,517.00	59,996,668.00	828,323,185.00	195,326,283.00	63,562,127.00	258,888,410.00	569,434,775.00	573,000,234.00
17	Capital Work in Progress		70,307,928.00	62,207,876.00	132,515,804.00				132,515,804.00	70,307,928.00
	Total (B)		70,307,928.00	62,207,876.00	132,515,804.00				132,515,804.00	70,307,928.00
18	Computer Software	40%	3,640,674.00	3,544,149.00	7,184,823.00	881,284.00	2,875,929.00	3,755,213.00	3,429,610.00	2,759,390.00
19	E. Journals	40%	687,707.00	4,423,613.00	5,111,320.00	68,771.00	2,044,528.00	2,113,299.00	2,998,021.00	618,936.00
20	Patents	-								
	Total (C)		4,328,381.00	7,967,762.00	12,296,143.00	950,055.00	4,918,457.00	5,868,512.00	6,427,631.00	3,378,326.00
	Total (A+B+C)		842,962,826.00	130,172,306.00	973,135,132.00	196,276,338.00	68,480,584.00	264,756,922.00	708,378,210.00	646,686,488.00



(CA. P.K. Singh)
Finance Officer

Schedule-4A
PLAN


Sl No	Asset Heads	Rate %	GROSS BLOCK			DEPRECIATION			NET BLOCK	
			Op Balance 01.04.2015	Additions	Cl. Balance 31.03.2016	Op Balance 01.04.2015	Dep. For the year	Cl. Balance 31.03.2016	As On 31.03.2016	As On 31.03.2015
1	Land		150,000,000.00		150,000,000.00				150,000,000.00	150,000,000.00
2	Site Development		6,355,992.00	693,384.00	7,049,376.00	979,253.00	352,469.00	1,331,722.00	5,717,654.00	5,376,739.00
3	Buildings	2%	4,130,531.00	7,193.00	4,137,724.00	667,532.00	206,886.00	874,418.00	3,263,306.00	3,462,999.00
4	Roads and Bridges	2%								
5	Tubewells and Water Supply	2%								
6	Sewerage and Drainage	2%								
7	Electrical Installation and Equip.	5%	336,804,348.00	9,453,298.00	346,257,646.00	91,616,183.00	27,700,612.00	119,316,795.00	226,940,851.00	245,188,165.00
8	Plant and Machinery	5%	6,915,815.00	2,153,039.00	9,068,854.00	1,328,841.00	680,164.00	2,009,005.00	7,059,849.00	5,586,974.00
9	Scientific and Laboratory Equip.	7.50%	5,359,721.00	3,163,107.00	8,522,828.00	1,567,870.00	639,212.00	2,207,082.00	6,315,746.00	3,791,851.00
10	Office Equipment	20%	43,066,492.00	16,188,311.00	59,254,803.00	32,444,921.00	11,850,961.00	44,295,882.00	14,958,921.00	10,621,571.00
11	Audio Visual Equipment	7.50%	76,236,858.00	6,031,439.00	82,268,297.00	18,575,466.00	6,170,122.00	24,745,588.00	57,522,709.00	57,661,392.00
12	Computer and Peripherals	10%	855,260.00	1,725,638.00	2,580,898.00	684,208.00	258,090.00	942,298.00	1,638,600.00	171,052.00
13	Furniture, Fixture and Fittings	10%	129,851,174.00	20,502,259.00	150,353,433.00	44,054,454.00	15,035,343.00	59,089,797.00	91,263,636.00	85,796,720.00
14	Vehicle	10%	163,727.00	79,000.00	242,727.00	21,416.00	24,273.00	45,689.00	197,038.00	142,311.00
15	Lib Books & Scientific Journals	10%	659,870.00		659,870.00	139,012.00	49,490.00	188,502.00	471,368.00	520,858.00
16	Sport Equipments	7.50%	7,926,729.00		7,926,729.00	3,247,127.00	594,505.00	3,841,632.00	4,085,097.00	4,679,602.00
17	Small Value Assets	7.50%								
18	Networking Assets		768,326,517.00	59,996,668.00	828,323,185.00	195,326,283.00	63,562,127.00	258,888,410.00	569,434,775.00	573,000,234.00
17	Capital Work in Progress		70,307,928.00	62,207,876.00	132,515,804.00				132,515,804.00	70,307,928.00
	Total (B)		70,307,928.00	62,207,876.00	132,515,804.00				132,515,804.00	70,307,928.00
18	Computer Software	40%	3,640,674.00	3,544,149.00	7,184,823.00	881,284.00	2,873,929.00	3,755,213.00	3,429,610.00	2,759,390.00
19	E. Journals	40%	687,707.00	4,423,613.00	5,111,320.00	68,771.00	2,044,528.00	2,113,299.00	2,998,021.00	618,936.00
20	Patents									
	Total (C)		4,328,381.00	7,967,622.00	12,296,003.00	950,055.00	4,918,457.00	5,868,512.00	6,427,631.00	3,378,326.00
	Total (A+B+C)		842,962,826.00	130,172,306.00	973,135,132.00	196,276,338.00	68,480,584.00	264,756,922.00	708,378,210.00	646,686,488.00



(CA. P.K. Singh)
Finance Officer

Schedule-4B
NON PLAN

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




(CA. P.K. Singh)
Finance Officer

Schedule-4C INTANGIBLE ASSETS		Amount in Rupees										
Sl	No	Asset Heads	Rate %	GROSS BLOCK			DEPRECIATION			NET BLOCK		
				Op Balance 01.04.2015	Cl. Balance 31.03.2016	Op Balance 01.04.2015	Dep. For the year	Cl. Balance 31.03.2016	As On 31.03.2016	As On 31.03.2015		
	1	Patents & Copyrights		-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2	Computer Software	40%	3,640,674.00	7,184,823.00	881,284.00	2,873,929.00	3,755,213.00	3,429,610.00	2,759,390.00		
	3	E. Journals	40%	687,707.00	5,111,320.00	68,771.00	2,044,528.00	2,113,299.00	2,998,021.00	618,936.00		
		Total (A)		4,328,381.00	12,296,143.00	950,055.00	4,918,457.00	5,868,512.00	6,427,631.00	3,378,326.00		


Schedule-4C (i)
PATENTS AND COPYRIGHTS

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


(CA. P.K. Singh)
Finance Officer

Schedule-4D
OTHERS

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



(CA. P.K. Singh)
Finance Officer

Schedule-5

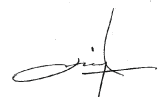
INVESTMENTS FROM EARMARKED ENDOWMENT FUNDS

Annexure 'A'

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

Schedule-6

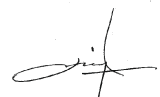
INVESTMENTS-OTHERS		
1 In Central Government Securities		
2 In State Government Securities		
4 Other Approved Securities		
3 Shares		
4 Debenture and Bonds		
5 Term Deposit with Banks	856,336,699.00	381,412,452.00
6 Others (to be Specify)		
Total	856,336,699.00	381,412,452.00


 (CA. P.K. Singh)
 Finance Officer

Schedule-7

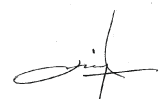
CURRENT ASSETS

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


 (CA. P.K. Singh)
 Finance Officer

Annexure 'A'

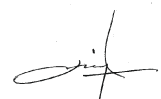
		Current Year 31.03.2016 (Rs)	Previous Year 31.03.2015 (Rs)
I)	Saving Account		
1	Grants from UGC A/c	35,180,187.00	57,127,266.00
2	University receipts A/c	346,579.00	
3	Scholarship A/c		
4	Academic Fee Receipt A/c	5,737,852.00	
5	Development (Plan) A/c		
6	Combined Entrance Exams (CBT) A/c		
7	UGC Plan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


 (CA. P.K. Singh)
 Finance Officer

Schedule-8
LOANS, ADVANCES AND DEPOSITS

Amount in Rupees

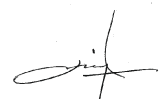
	Current Year 31.03.2016 (Rs)	Previous Year 31.03.2015 (Rs)
1 <u>Advances to Employees (Non Interest Bearing)</u>		
a) Salary		
b) Festival	57,150.00	
c) Medical Advance		
d) Others (Specify)		
d.1) Computer Advance	37,390.00	
d.2) LTC Advance	815,293.00	748,131.00
d.3) Imprest Advance	242,520.00	
2 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


(CA. P.K. Singh)
Finance Officer

Schedule-9
ACADEMIC RECEIPTS

Amount in Rupees

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


(CA. P.K. Singh)
Finance Officer


Schedule-10
GRANTS/ SUBSIDIES (IRRECOVERABLE GRANT RECEIVED)

Amount in Rupees

Particulars	Govt. of India	PLAN		Total Plan	Non Plan UGC	Current Year	Previous Year
		UGC					
		Plan	Specific Schemes				
Balance B/f		462,048,714.00		462,048,714.00		462,048,714.00	
Add: Receipts during the year		851,621,000.00	-	851,621,000.00		851,621,000.00	
Total		1,313,669,714.00		1,313,669,714.00		1,313,669,714.00	-
Less: Refund to UGC							
Balance							
Less: Utilized for Capital Expenditure (A)		130,172,306.00		130,172,306.00		130,172,306.00	
Balance		130,172,306.00		130,172,306.00		130,172,306.00	
Less: Utilized for Revenue Expenditure (B)		340,166,591.00		340,166,591.00		340,166,591.00	
Balance C/f (C)	-	843,330,817.00		843,330,817.00		843,330,817.00	462,048,714.00

Rs

Bank Balance	35,180,187.00
Cash in hand	3,700.00
Investments	856,336,699.00
Advances/Other receivables	16,259,303.00
Grant in Transit	17,092,000.00
Total	924,871,889.00
Less: Liabilities	77,720,426.00
Less: Interest earned during the year	3,820,646.00
	843,330,817.00


(CA. P.K. Singh)
Finance Officer

Schedule-11
INCOME FROM INVESTMENTS

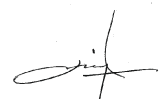
Amount in Rupees

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

Schedule-12
INTEREST EARNED

Amount in Rupees

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

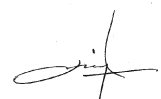

(CA. P.K. Singh)
Finance Officer

Schedule-13

OTHER INCOME

Amount in Rupees

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

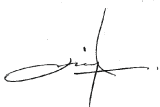

 (CA. P.K. Singh)
 Finance Officer

Schedule-14

PRIOR PERIOD INCOME

Amount in Rupees

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


 (CA. P.K. Singh)
 Finance Officer

Schedule-15
STAFF PAYMENTS AND BENEFITS (ESTABLISHMENT EXPENSES)

Amount in
Rupees

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




(CA. P.K. Singh)
Finance Officer

Schedule-15A
EMPLOYEES RETIREMENT AND TERMINAL BENEFITS


Amount in Rupees

Particulars	Pension	Gratuity	Leave Encashment	Total
Opening Balance as on 01.04.2015			-	-
Add: Capitalized value of contributions received from other Organizations			-	-
Total (A)				-
Less: Payments made during the year				
Balance available as on 31.03.2016	-	-	-	-
Provisions required on 31.03.2016 as per actual valuation		19,524,596.00	9,030,851.00	28,555,447.00
A. Provision to be made in the current year		19,524,596.00	9,030,851.00	28,555,447.00
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)	-	19,524,596.00	9,030,851.00	28,555,447.00


(CA. P.K. Singh)
Finance Officer

Schedule-16
ACADEMIC EXPENSES

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


(CA. P.K. Singh)
Finance Officer

Schedule-17
ADMINISTRATIVE AND GENERAL EXPENSESAmount in
Rupees


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



(CA. P.K. Singh)
Finance Officer

Schedule-18
TRANSPORTATION EXPENSES

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



(CA. P.K. Singh)
Finance Officer

Schedule-19
REPAIRS AND MAINTAINENCE

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

Schedule-20
FINANCE COSTS

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


(CA. P.K. Singh)
Finance Officer


Schedule-21
OTHER EXPENSES

Amount in Rupees

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

Schedule-22
PRIOR PERIOD EXPENSES


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


(CA. P.K. Singh)
Finance Officer

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

Amount in Rupees

RECEIPTS	Current Year 31.03.2016 (Rs)	Previous Year 31.03.2015 (Rs)	PAYMENTS	Current Year 31.03.2016 (Rs)	Previous Year 31.03.2015 (Rs)
1. Opening Balance			1. Expenses		
a) Cash Balances	2,734.00		a) Establishment Expenses	167,324,635.00	
b) Cash Balances-Project	-		b) Academic Expenses	41,779,237.00	
c) Bank Balances			c) Administrative Expenses	62,239,371.00	
i) Savings Accounts	57,177,104.00		d) Transportation Expenses	5,517,167.00	
ii) Project Accounts	10,122,722.00		e) Repair and Maintenance	2,942,454.00	
			f) Prior period expenses	68,591.00	
2. Grants received			2. Payments against earmarked/ Endowment fund		
a) From Government of India			3. Payments against sponsored projects/ Schemes	12,326,010.00	
b) From Other Sources (UGC)	342,500,000.00		4. Payments against sponsored fellowship / Scholarships	3,099,276.00	
Grants for capital expenditure	492,029,000.00		5. Investments and deposits made		
Grants for revenue expenditure			a) Out of Earmarked / Endowment funds		
			b) Out of own funds		
3. Academic Receipts	14,732,961.00		6. Term Deposits with scheduled banks	635,000,000.00	
4. Receipts against Earmarked / Endowment fund			7. Refund of grants	-	
5. Receipts against Sponsored projects/ Schemes	3,041,438.00		Balance c/f to previous page..	930,296,741.00	-
6. Receipt against sponsored fellowship and scholarship					
Balance c/f to previous page..	919,605,959.00	-			



(CA. P.K. Singh)
Finance Officer

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


Amount in Rupees

RECEIPTS	Current Year 31.03.2016 (Rs)	Previous Year 31.03.2015 (Rs)	PAYMENTS	Current Year 31.03.2016 (Rs)	Previous Year 31.03.2015 (Rs)
Balance b/f from previous page..	919,605,959.00	-	Balance b/f from previous page..	930,296,741.00	-
7. Income on Investments from			8. Expenditure on Fixed Assets and		
a) Earmarked funds	-		Capital work in progress		
b) Other Investments			a) Fixed Assets	8,554,060.00	
8. Interest received on			b) Capital work in progress	54,436,188.00	
a) Bank Deposits	3,185,670.00		c) Computer and peripherals	15,595,640.00	
b) Loans and Advances	-		d) Office Equipments	1,927,239.00	
c) Savings bank account	3,820,646.00		e) Library Books	20,117,544.00	
g) Sports Equipments	-		f) Science Equipments	9,453,298.00	
9. Investments encashed	186,133,815.00		h) Other Fixed Assets	1,906,811.00	
10. Term deposits with scheduled banks			9. Other payments inc. Statutory	55,243,950.00	
encashed			payments		
11. Other Income (Including prior period)	3,096,116.00		10. Deposits and advances	14,748,835.00	
12. Deposits and advances	6,241,047.00		11. Other Payments (trf. to CP Fund)		
13. Miscellaneous receipts including			12. Closing Balance		
Statutory Receipts			a) Cash Balances	3,700.00	
i) Current Accounts			b) Bank Balances	2,150.00	
ii) Savings Accounts			ii) in Deposit Accounts		
iii) Any other Receipts			iv) Project a/c	44,016,911.00	
14. Caution Money Deposit	45,160,965.00		iv) Grant in Transit	10,941,151.00	
15. Any other Receipts					
	1,167,244,218.00	-		1,167,244,218.00	-


 (CA. P.K. Singh)
 Finance Officer


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

Receipts	Amount	Payments	Amount	Amount in Rupees
Opening Balance as on 01.04.2015	363,122	Investments	-	-
NPS Tier-I Account		Withdrawal/Remittance	25,031,872	25,031,872
Own Subscription	12,597,051			
University Contribution	12,576,545	Closing Balance as on 31.03.2016	544,957	544,957
Interest received on Investment	-			
Interest on saving bank a/c	40,111			
Investment Encashed	-			
TOTAL	25,576,829	TOTAL	25,576,829	25,576,829


 (CA. P.K. Singh)
Finance Officer


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

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


 (CA. P.K. Singh)
Finance Officer

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

Amount 2014-15	Expenditure	Amount in Rupees		
		Amount 2015-16	Amount 2014-15	Income Amount 2015-16
-	Interest Credited to Subscribers' Accounts	-	-	-
220	Bank Charges	-	36,085	40,111
35,865	Excess of Income over Expenditure	40,111	-	-
36,085	TOTAL	40,111	36,085	40,111


 (CA. P.K. Singh)
 Finance Officer

SCHEDULE 23: SIGNIFICANT ACCOUNTING POLICIES

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

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

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

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

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

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

5. STOCKS:

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

6. RETIREMENT BENEFITS

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

7. EARMARKED/ENDOWMENT FUNDS

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

7.1 CORPUS/ CAPITAL FUND

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

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

8. ENDOWMENT FUNDS

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

9 GOVERNMENT AND UGC GRANTS

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

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

9.2 To the extent utilized towards capital expenditure, (on accrual basis) government grants and grants from UGC are transferred to the Capital Fund.

9.3 Government and UGC grants for meeting Revenue Expenditure (on accrual basis) are treated, to the extent utilized, as income of the year in which they are realized. Unutilized grants (including advances paid out of such grants) are carried forward and exhibited as liability in the Balance Sheet.

10. INVESTMENTS OF EARMARKED FUNDS AND INTEREST INCOME ACCRUED

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

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

11. SPONSORED PROJECTS

11.1 In respect of ongoing Sponsored Projects, the amounts received from funding agency are credited to the head "Current Liabilities and Provisions -Current Liabilities -Other Liabilities -Receipts against ongoing sponsored projects" As and when expenditure is incurred /advances are paid against such projects, or the concerned project is debited with allocated overhead charges, the liability account is debited.

11.2 In addition to the Earmarked Fund for the Junior Research Fellowships funded by University Grants Commission, Fellowships and Scholarships are also sponsored by various organizations. These are accounted in the same way as Sponsored Projects except that the expenditure generally is only on disbursement of Fellowship and Scholarships, which may include allowances for contingent expenditure by the Fellows and scholars.

11.3 The University itself also awards Fellowships and Scholarships, which are accounted as Academic expenses.

12. INCOME TAX

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

SCHEDULE: 24

NOTES TO ACCOUNTS

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

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

2. TAXATION:

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

3. FIXED ASSETS:

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

4. DEPRECIATION:

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

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

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

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

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

5. CAPITAL COMMITMENT:

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

6. CONTINGENT LIABILITY:

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

7. PROJECT ACCOUNTS:

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

8. CURRENT ASSETS, LOANS, ADVANCES AND DEPOSITS:

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

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

9. UNSPENT BALANCE OF UGC GRANT:

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

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

Bank Balance

(UGC Grant)

Term Deposits with Banks Advances

Less: Current Liabilities and Less:

Interest earned on UGC grants during the year.

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