

# लेखा एवं तुलन-पत्र

वर्ष 2015 - 2016

**ACCOUNTS AND BALANCE SHEET**

**YEAR 2015- 2016**



**केंद्रीय हिंदी शिक्षण मंडल, आगरा**

**KENDRIYA HINDI SHIKSHAN MANDAL, AGRA**

## विषय सूची

1. तुलन-पत्र
2. आय एवं व्यय लेखा
3. उपर्युक्त वित्तीय विवरण से संबंधित परिशिष्ट
4. प्राप्ति एवं भुगतान लेखा
5. परिशिष्ट से संबंधित संलग्नक
6. सा.भ.नि./अंश. भ.नि./नई पेंशन योजना : तुलन-पत्र - संलग्नक
7. सा.भ.नि./अंश. भ.नि./नई पेंशन योजना : आय-व्यय लेखा- संलग्नक
8. लेखा परीक्षा रिपोर्ट

# केंद्रीय हिंदी शिक्षण मंडल, आगरा

स्थिति विवरण 31 मार्च, 2016

(राशि रु०)

निधियों का स्रोत	अनुसूची	चालू वर्ष	पूर्व वर्ष
कार्पस (संग्रह निधि)/पूँजीगत कोष	1	102437884.23	
नामित/ चिह्नित एवं अक्षय निधि	2	92729966.84	
चालू दायित्व एवं प्रावधान	3	7171472.65	
<b>योग :</b>		<b>202339323.72</b>	
निधियों का अनुप्रयोग	अनुसूची	चालू वर्ष	पूर्व वर्ष
स्थायी संपत्ति			
वास्तविक संपत्ति	4	90391556.36	
अवास्तविक संपत्ति		0.00	
कार्यशील पूँजी		90405615.00	
चिह्नित/ अक्षय निधि निवेश	5		
दीर्घकालिक		20000.00	
लघुकालिक		0.00	
विनियोजन - अन्य	6	0.00	
चालू संपत्ति	7	18334136.11	
ऋण, अग्रिम और जमा	8	3188016.25	
<b>योग :</b>	—	<b>202339323.72</b>	
महत्वपूर्ण लेखा नीतियाँ	23		
समाश्रित दायित्व तथा लेखा टिप्पणियाँ	24		

(प्रो० नन्द किशोर पाण्डेय)

सचिव

**केंद्रीय हिंदी शिक्षण मंडल, आगरा**  
**स्थिति विवरण 31 मार्च, 2016**

राशि रुपये में

विवरण	अनुसूची	चालू वर्ष	पूर्व वर्ष
<b>आय</b>			
शैक्षणिक आय	9	3608060.00	
अनुदान/ अनुवृत्ति	10	309064000.00	
निवेश से आय	11	0.00	
अर्जित ब्याज	12	2855589.00	
अन्य आय	13	3019299.09	
पूर्व अवधि आय	14	5306569.00	
<b>योग(अ) :</b>		<b>323853517.09</b>	
<b>व्यय</b>			
कर्मचारियों के भुगतान एवं लाभ (स्थापना व्यय)	15	195692288.00	
शैक्षणिक व्यय	16	43039791.00	
प्रशासनिक एवं सामान्य व्यय	17	29560551.00	
परिवहन व्यय	18	1079320.00	
मरम्मत एवं रखरखाव	19	25932955.00	
वित्त लागत	20	6161.60	
मूल्य - ह्रास	4	0.00	
अन्य खर्च	21	0.00	
पूर्व अवधि व्यय	22	13270.00	
<b>योग(ब) :</b>	—	<b>295324336.60</b>	
व्यय पर आय से शेष अधिक ( अ - ब )		28529180.49	
पूँजी कोष को हस्तांतरण		3014279.00	
चिह्नित कोष को हस्तांतरण		51792561.00	
अन्य ( उल्लेख करें )			
शेष अधिक / कमी पूँजी खाते में ले जाना		<b>26277659.51</b>	
महत्वपूर्ण लेखांकन नीतियाँ	23	—	—
समाश्रित दायित्व तथा लेखा टिप्पणियाँ	24	—	—

## अनुसूची-1 कोष / पूँजी निधि

राशि रुपये में

विवरण		चालू वर्ष	पूर्व वर्ष
जोड़ें :	वर्ष के आरंभ में शेष	140390104.28	
जोड़ें :	कोष / पूँजी कोष में योगदान	0.00	
जोड़ें :	यूजीसी, भारत सरकार और राज्य सरकार की ओर से अनुदान	2944300.00	
जोड़ें :	पूँजीगत व्यय के लिए उपयोग	0.00	
जोड़ें :	चिह्नित कोष घटा ह्रास ( योजना ) से संपत्ति खरीदी		
जोड़ें :	प्रायोजित परियोजनाओं से क्रय की गई संपत्ति जिस पर संस्था का स्वामित्व हो	0.00	
जोड़ें :	परिसंपत्ति दान / उपहार प्राप्त	69979.00	
जोड़ें :	अन्य परिवर्धन	0.00	
<b>योग</b>		<b>143404383.28</b>	
( घटाया )	वर्ष में ह्रास	14492849.00	
( घटाया )	पूर्व में पूँजीकृत संपत्ति से वापसी	195990.54	
( घटाया )	आय एवं व्यय खाते से स्थान्तरित कमी	26277659.51	
<b>वर्ष के अंत में शेष</b>		<b>102437884.23</b>	

(प्रो० नन्द किशोर पाण्डेय)  
सचिव

अनुसूची-2 नामित / चिह्नित एवं अक्षय निधि

राशि रुपये में

विवरण	निधिवार विभाजन				योग	
	कोष अअअ	कोष बबब	कोष ससस	अक्षय निधि	चालू वर्ष	पूर्व वर्ष
<b>अ.</b>						
(अ) प्रारंभिक शेष	41357608.39			39198.00	41396806.39	
(ब) वर्ष में परिवर्धन	51792561.00			0.00	51792561.00	
(स) कोष से निवेश पर प्राप्त आय						
(द) निवेश/ अग्रिम पर अर्जित ब्याज						
(इ) बैंक के बचत खाते में ब्याज						
(फ) अन्य ( प्रकृति विनिदृष्टि करें)						
<b>योग(अ)</b>	<b>93150169.39</b>			<b>39198.00</b>	<b>93189367.39</b>	
<b>ब.</b>						
निधियों के उद्देश्यों की दिशा में उपयोगिता/ व्यय						
(i) पूँजीगत व्यय	0.00			0.00	0.00	
(ii) राजस्व व्यय	459400.55			0.00	459400.55	
<b>योग(ब)</b>	<b>459400.55</b>			<b>0.00</b>	<b>459400.55</b>	
<b>वर्ष के अंत में शेष(अ-ब)</b>	<b>92690768.84</b>			<b>39198.00</b>	<b>92729966.84</b>	
द्वारा प्रतिनिधित्व						
नकद एवं बैंक शेष	0.00			39198.00	39198.00	
पूँजीगत संपत्तियों में निवेश	90405615.00			0.00	90405615.00	
प्रकाशन का रहतिया	2285153.84				2285153.84	
उपचित किन्तु अप्राप्य ब्याज	0.00			0.00	0.00	
<b>योग</b>	<b>92690768.84</b>			<b>39198.00</b>	<b>92729966.84</b>	

## अनुसूची-2 (अ) अक्षय निधि

राशि रुपये में

क्र.सं.	अक्षय निधि का नाम	प्रारंभिक शेष		वर्ष के दौरान परिवर्धन		योग		उद्देश्य पर व्यय	अंतिम शेष		योग (10+11)
		3	4	5	6	7	8		9	10	
1	डॉ. द न शर्मा पुरस्कार	20000.00	19198.00	-	-	-	-	-	20000.00	19198.00	39198.00
	<b>योग</b>	<b>20000.00</b>	<b>19198.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-</b>	<b>20000.00</b>	<b>19198.00</b>	<b>39198.00</b>

(प्रो० नन्द किशोर पाण्डेय)  
सचिव

## अनुसूची-3 वर्तमान दायित्व एवं प्रावधान

राशि रुपये में

	चालू वर्ष	पूर्व वर्ष
<b>अ. चालू दायित्व</b>		
1. स्टाफ से जमा	866697.10	
2. छात्रों से जमा	0.00	
3. विविध लेनदान		
(अ) माल और सेवाओं के लिए	0.00	
(ब) अन्य		
4. अन्य जमा (बयाना राशि, सुरक्षा निधि) / संचय एवं अधिशेष	306325.00	
5. वैधानिक दायित्व (जीपीएफ, टीडीएस, वेट टैक्स, सीपीएफ, जीआईएस, एनपीएस)		
(अ) पूर्वदेय	1230.00	
(ब) अन्य		
6. अन्य चालू दायित्व		
(अ) वेतन	1866797.00	
(ब) प्रायोजित परियोजनाओं से प्राप्तियाँ	326522.55	
(स) प्रायोजित अध्येतावृत्ति और छात्रवृत्ति से प्राप्तियाँ	-	
(द) अप्रयुक्त अनुदान		
(इ) अग्रिम अनुदान		
(एफ) अन्य कोष	3803901.00	
(ज) अन्य दायित्व		
<b>योग(अ)</b>	<b>7171472.65</b>	
<b>ब. प्रावधान</b>		
1. कराधान हेतु	0.00	
2. उपदान	0.00	
3. सेवानिवृत्ति पेंशन	0.00	
4. संचित अवकाश नगदीकरण	0.00	
5. व्यापार वारंटियाँ / दावे	0.00	
6. अन्य (निर्दिष्ट करें)	0.00	
<b>योग(अ+ब)</b>	<b>7171472.65</b>	



### अनुसूची-3 (क) - प्रायोजित परियोजनाएँ

राशि रुपये में

प्रारंभिक शेष							अंतिम शेष	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
क्र.सं.	परियोजना का नाम	जमा	नामे	वर्ष में प्राप्तियाँ/ वसूलियाँ	योग	वर्ष के दौरान व्यय	जमा	नामे
1.	यूजीसी	326522.55	-	-	-	-	326522.55	
	योग	326522.55	-	-	-	-	326522.55	

1. प्रत्येक एजेंसी के योग के साथ एजेंसीवार परियोजनाओं को सूचीबद्ध किया जा सकता है।
2. तुलन-पत्र (अनुसूची 3) की देयताओं की मद को स्तंभ 8 में (जमा) कुल योग दर्शाया गया है।
3. तुलन-पत्र की परिसंपत्ति की तरफ सूची 8 के प्राप्य में ऋण, अग्रिम एवं जमा स्तंभ 9 (नामे) में दर्शाया गया है।

### अनुसूची-3 (ब) - प्रायोजित अध्येतावृत्ति और छात्रवृत्ति

राशि रुपये में

क्र.सं.	प्रायोजक का नाम	01.4.2015 का प्रारंभिक शेष		वर्ष के दौरान लेन-देन		31.03.2016 को अंतिम शेष	
		3	4	5	6	7	8
		जमा	नामे	जमा	नामे	जमा	नामे
1	विश्वविद्यालय अनुदान आयोग	-	-	-	-	-	-
2	मंत्रालय	-	-	-	-	-	-
3	अन्य (पृथक निर्दिष्ट करें)	-	-	-	-	-	-
	योग	-	-	-	-	-	-

(प्रो० नन्द किशोर पाण्डेय)

सचिव

अनुसूची-3 (ग) - यूजीसी, भारत सरकार एवं राज्य सरकार से अप्रयुक्त अनुदान

राशि रुपये में

	चालू वर्ष	पूर्व वर्ष
अ. योजना अनुदान : भारत सरकार शेष राशि आगे लायी गयी जोड़ें : वर्ष के दौरान प्राप्तियाँ	- -	- -
<b>योग (अ)</b>	-	-
घटायें : वापस किया गया घटायें : राजस्व व्यय के लिए प्रयुक्त घटायें : पूँजीगत व्यय के लिए प्रयुक्त	- - -	- - -
<b>योग (ब)</b>	-	-
<b>अप्रयुक्त आगे ले जाया गया (अ-ब)</b>	-	-
ब. यूजीसी अनुदान : योजना शेष राशि आगे लायी गयी वर्ष के दौरान प्राप्तियाँ	-	-
<b>योग (स)</b>	-	-
घटायें : वापस किया गया घटायें : राजस्व व्यय के लिए प्रयुक्त घटायें : पूँजीगत व्यय के लिए प्रयुक्त	- - -	- - -
<b>योग (द)</b>	-	-
<b>अप्रयुक्त आगे ले जाया गया (स-द)</b>		

अनुसूची-3 (ग) - यूजीसी, भारत सरकार एवं राज्य सरकार से अप्रयुक्त अनुदान

राशि रुपये में

	चालू वर्ष	पूर्व वर्ष
स. गैर योजना यूजीसी अनुदान शेष राशि आगे लायी गयी वर्ष के दौरान प्राप्तियाँ	- -	- -
योग(इ)	-	-
घटायें : वापस किया गया घटायें : राजस्व व्यय के लिए प्रयुक्त घटायें : पूँजीगत व्यय के लिए प्रयुक्त	- - -	- - -
योग(फ)	-	-
अप्रयुक्त आगे ले जाया गया (इ-फ)	-	-
द. राज्य सरकार से अनुदान शेष राशि आगे लायी गयी वर्ष के दौरान प्राप्तियाँ	-	-
योग(छ)	-	---
घटायें : राजस्व व्यय के लिए प्रयुक्त घटायें : पूँजीगत व्यय के लिए प्रयुक्त	- -	- -
योग(ज)	-	-
अप्रयुक्त आगे ले जाया गया (छ-ज)		
महायोग(अ+ ब+स+द)		

(प्रो० नन्द किशोर पाण्डेय)  
सचिव

अनुसूची-4 -स्थायी परिसंपत्ति

राशि रुपये में

सकल ब्लॉक						वर्ष के लिए मूल्य हास 2016				नेट ब्लॉक	
क्र.स.	संपत्ति मद	प्रारंभिक शेष 01.04.2015	परिवर्धन	कटौती	अंतिम शेष	मूल्य हास का प्रारंभिक शेष	वर्ष के लिए मूल्य हास	कटौती/ समायोजन	कुल मूल्य हास	31.03.15	31.03.16
1	भूमि	2278694.90	0.00	0.00	2278694.90	-	0.00	-	0.00	2278694.90	2278694.90
2	स्थल विकास	0.00	0.00	0.00	0.00	-	0.00	-	0.00	0.00	0.00
3	इमारतें	79780713.00	0.00	188000.00	79592713.00	-	7978071.00	-	7978071.00	79780713.00	71614642.00
4	सड़क और पुल	0.00	0.00	0.00	0.00	-	0.00	-	0.00	0.00	0.00
5	ट्यूबवेल एवं जल आपूर्ति	0.00	0.00	0.00	0.00	-	0.00	-	0.00	0.00	0.00
6	सीवरज एवं ड्रेनेज	0.00	0.00	0.00	0.00	-	0.00	-	0.00	0.00	0.00
7	विद्युत स्थापना और उपकरण	0.00	0.00	0.00	0.00	-	0.00	-	0.00	0.00	0.00
8	संयंत्र और मशीनरी	199603.00	0.00	0.00	199603.00	-	29940.00	-	29940.00	199603.00	169663.00
9	वैज्ञानिक और प्रयोगशाला उपकरण	0.00	0.00	0.00	0.00	-	0.00	-	0.00	0.00	0.00
10	कार्यालय उपकरण	1406457.00	4800.00	0.00	1411257.00	-	210968.00	-	210968.00	1406457.00	1200289.00
11	ऑडियो विजुअल उपकरण	1974133.00	211814.00	0.00	2185947.00	-	296120.00	-	296120.00	1974133.00	1889827.00
12	कंप्यूटर और सहायक उपकरण	3924658.00	815961.00	0.00	4740619.00	-	2354795.00	-	2354795.00	3924658.00	2385824.00
13	फर्नीचर, फिक्सचर्स और फिटिंग्स	5763972.00	1176389.00	0.00	6940361.00	-	576397.00	-	576397.00	5763972.00	6363964.00
14	वाहन	1620328.00	0.00	7990.54	1612337.46	-	243049.00	-	243049.00	1620328.00	1369288.46
15	पुस्तकालय किताब और वैज्ञानिक जर्नल	4524167.00	488259.00	0.00	5012426.00	-	2714500.00	-	2714500.00	4524167.00	2297926.00
16	लघु संपत्ति	593391.00	317056.00	0.00	910447.00	-	89009.00	-	89009.00	593391.00	821438.00
	<b>योग (अ)</b>	<b>102066116.90</b>	<b>3014279.00</b>	<b>195990.54</b>	<b>104884405.36</b>	<b>-</b>	<b>14492849.00</b>	<b>-</b>	<b>14492849.00</b>	<b>102066116.90</b>	<b>90391556.36</b>
17	कार्यशील पूँजी (ब)	40405615.00	50000000.00	-	90405615.00	-	0.00	-	0.00	40405615.00	90405615.00
<b>क्र.स.</b>	<b>अमूर्त संपत्ति</b>	<b>प्रारंभिक शेष 01.04.2015</b>	<b>परिवर्धन</b>	<b>कटौती</b>	<b>अंतिम शेष</b>	<b>मूल्य हास का प्रारंभिक शेष</b>	<b>वर्ष के लिए मूल्य हास</b>	<b>कटौती/ समायोजन</b>	<b>कुल मूल्य हास</b>	<b>31.03.15</b>	<b>31.03.16</b>
18	कंप्यूटर सॉफ्टवेयर	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
19	ई-जर्नल्स	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20	पेटेंट	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	<b>योग (स)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	<b>कुल योग (अ+ब+स)</b>	<b>142471731.90</b>	<b>53014279.00</b>	<b>195990.54</b>	<b>195290020.36</b>	<b>-</b>	<b>14492849.00</b>	<b>-</b>	<b>14492849.00</b>	<b>142471731.90</b>	<b>180797171.36</b>

(प्रो० नन्द किशोर पाण्डेय)

सचिव

अनुसूची-4 ए योजना

राशि रुपये में

सकल ब्लॉक						वर्ष के लिए मूल्यहास 2016				नेट ब्लॉक	
क्र.स.	संपत्ति मद	प्रारंभिक शेष 01.04.2015	परिवर्धन	कटौती	अंतिम शेष	मूल्य हास का प्रारंभिक शेष	वर्ष के लिए मूल्य हास	कटौती/ समायोजन	कुल मूल्य हास	31.03.15	31.03.16
1	भूमि	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	स्थल विकास	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	इमारतें	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	सड़क और पुल	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	ट्यूबवेल एवं जल आपूर्ति	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6	सीवेरज एवं ड्रेनेज	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7	विद्युत स्थापना और उपकरण	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8	संयंत्र और मशीनरी	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9	वैज्ञानिक और प्रयोगशाला उपकरण	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
10	कार्यालय उपकरण	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
11	ऑडियो विजुअल उपकरण	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
12	कंप्यूटर और सहायक उपकरण	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
13	फर्नीचर, फिक्सचर्स और फिटिंग्स	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
14	वाहन	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
15	पुस्तकालय किताब और वैज्ञानिक जर्नल	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
16	लघु संपत्ति	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	<b>योग (अ)</b>										
17	कार्यशील पूँजी (ब)	40405615.00	50000000.00	-	90405615.00	-	0.00	-	0.00	40405615.00	90405615.00
क्र.स.	अमूर्त संपत्ति	प्रारंभिक शेष 01.04.2015	परिवर्धन	कटौती	अंतिम शेष	मूल्य हास का प्रारंभिक शेष	वर्ष के लिए मूल्य हास	कटौती/ समायोजन	कुल मूल्य हास	31.03.15	31.03.16
18	कंप्यूटर सॉफ्टवेयर	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
19	ई-जर्नल्स	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20	पेटेंट	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	<b>योग (स)</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	<b>कुल योग (अ+ब+स)</b>	<b>40405615.00</b>	<b>50000000.00</b>	<b>-</b>	<b>90405615.00</b>	<b>-</b>	<b>0.00</b>	<b>-</b>	<b>0.00</b>	<b>40405615.00</b>	<b>90405615.00</b>

(प्रो० नन्द किशोर पाण्डेय)

सचिव

अनुसूची-4 ब गैर योजना

राशि रुपये में

सकल ब्लॉक						वर्ष के लिए मूल्य हास 2016				नेट ब्लॉक	
क्र.स.	संपत्ति मद	प्रारंभिक शेष 01.04.2015	परिवर्धन	कटौती	अंतिम शेष	मूल्य हास का प्रारंभिक शेष	वर्ष के लिए मूल्य हास	कटौती/ समायोजन	कुल मूल्य हास	31.03.15	31.03.16
1	भूमि	2278694.90	0.00	0.00	2278694.90	-	0.00	-	0.00	2278694.90	2278694.90
2	स्थल विकास	0.00	0.00	0.00	0.00	-	0.00	-	0.00	0.00	0.00
3	इमारतें	79780713.00	0.00	188000.00	79592713.00	-	7978071.00	-	7978071.00	79780713.00	71614642.00
4	सड़क और पुल	0.00	0.00	0.00	0.00	-	0.00	-	0.00	0.00	0.00
5	ट्यूबवेल एवं जल आपूर्ति	0.00	0.00	0.00	0.00	-	0.00	-	0.00	0.00	0.00
6	सीवेरज एवं ड्रेनेज	0.00	0.00	0.00	0.00	-	0.00	-	0.00	0.00	0.00
7	विद्युत स्थापना और उपकरण	0.00	0.00	0.00	0.00	-	0.00	-	0.00	0.00	0.00
8	संयंत्र और मशीनरी	199603.00	0.00	0.00	199603.00	-	29940.00	-	29940.00	199603.00	169663.00
9	वैज्ञानिक और प्रयोगशाला उपकरण	0.00	0.00	0.00	0.00	-	0.00	-	0.00	0.00	0.00
10	कार्यालय उपकरण	1406457.00	4800.00	0.00	1411257.00	-	210968.00	-	210968.00	1406457.00	1200289.00
11	ऑडियो विजुअल उपकरण	1974133.00	211814.00	0.00	2185947.00	-	296120.00	-	296120.00	1974133.00	1889827.00
12	कंप्यूटर और सहायक उपकरण	3924658.00	815961.00	0.00	4740619.00	-	2354795.00	-	2354795.00	3924658.00	2385824.00
13	फर्नीचर, फिक्सचर्स और फिटिंग्स	5763972.00	1176389.00	0.00	6940361.00	-	576397.00	-	576397.00	5763972.00	6363964.00
14	वाहन	1620328.00	0.00	7990.54	1612337.46	-	243049.00	-	243049.00	1620328.00	1369288.46
15	पुस्तकालय किताब और वैज्ञानिक जर्नल	4524167.00	488259.00	0.00	5012426.00	-	2714500.00	-	2714500.00	4524167.00	2297926.00
16	लघु संपत्ति	593391.00	317056.00	0.00	910447.00	-	89009.00	-	89009.00	593391.00	821438.00
	<b>योग (अ)</b>	<b>102066116.90</b>	<b>3014279.00</b>	<b>195990.54</b>	<b>104884405.36</b>	<b>-</b>	<b>14492849.00</b>	<b>-</b>	<b>14492849.00</b>	<b>102066116.90</b>	<b>90391556.36</b>
17	कार्यशील पूँजी (ब)	0.00	0.00	0.00	0.00	-	0.00	-	0.00	0.00	0.00
<b>क्र.स.</b>	<b>अमूर्त संपत्ति</b>	<b>प्रारंभिक शेष 01.04.2015</b>	<b>परिवर्धन</b>	<b>कटौती</b>	<b>अंतिम शेष</b>	<b>मूल्य हास का प्रारंभिक शेष</b>	<b>वर्ष के लिए मूल्य हास</b>	<b>कटौती/ समायोजन</b>	<b>कुल मूल्य हास</b>	<b>31.03.15</b>	<b>31.03.16</b>
18	कंप्यूटर सॉफ्टवेयर	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
19	ई-जर्नल्स	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20	पेटेंट	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	<b>योग (स)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	<b>कुल योग (अ+ब+स)</b>	<b>102066116.90</b>	<b>3014279.00</b>	<b>195990.54</b>	<b>104884405.36</b>	<b>-</b>	<b>14492849.00</b>	<b>-</b>	<b>14492849.00</b>	<b>102066116.90</b>	<b>90391556.36</b>

(प्रो० नन्द किशोर पाण्डेय)

सचिव

**अनुसूची-4 स अमूर्त संपत्ति**

राशि रुपये में

क्र.स.	अमूर्त संपत्ति	सकल ब्लाक			मूल्य ह्रास ब्लाक				नेट ब्लाक	
		प्रारंभिक शेष	परिवर्धन	अंतिम शेष	मूल्य ह्रास/परिशोध का प्रारंभिक शेष	मूल्य ह्रास /परिशोध वर्ष में	कटौतियाँ/समायोजन	कुल मूल्य ह्रास/परिशोधन	31.03.16	31.03.15
1	कंप्यूटर सॉफ्टवेयर	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2	ई-जर्नल्स	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3	पेटेंट	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**अनुसूची-4 स (ई) पेटेंट एवं कॉपीराइट**

विवरण	प्रारंभिक शेष	परिवर्धन	सकल	परिशोधन	नेट ब्लाक	नेट ब्लाक
					2013-14	2012-13
<b>अ. पेटेंट प्रदान</b>						
1. 31.03.2014 को पेटेंट के रूप में शेष राशि वर्ष 2008-09 में प्राप्त (वास्तविक राशि रूपए...../-)	-	-	-	-	-	-
2. 31.03.2014 को पेटेंट के रूप में शेष राशि वर्ष 2010-11 में प्राप्त (वास्तविक राशि रूपए...../-)	-	-	-	-	-	-
3. 31.03.2014 को पेटेंट के रूप में शेष राशि 2012-13 में प्राप्त (वास्तविक राशि रूपए...../-)	-	-	-	-	-	-
4. चालू वित्त वर्ष में पेटेंट प्रदान	-	-	-	-	-	-
<b>योग</b>	-	-	-	-	-	-

विवरण	प्रारंभिक शेष	परिवर्धन	सकल	पेटेंट प्राप्त/अस्वीकृत	नेट ब्लाक	नेट ब्लाक
					2013-14	2012-13
<b>ब. पेटेंट से संबंधित लंबित आवेदन</b>						
1. 2009-10 से 2011-12 तक हुए व्यय	-	-	-	-	-	-
2. 2012-13 में किए गए व्यय	-	-	-	-	-	-
3. 2013-14 में किए गए व्यय	-	-	-	-	-	-
<b>योग</b>	-	-	-	-	-	-

नोट : भाग 'अ' में स्वीकृत पेटेंट का योग वर्ष के दौरान स्वीकृत पेटेंट आंकड़े होंगे, जो कि भाग 'ब' (पेटेंट स्वीकृत / अस्वीकृत) से अंतरित किए गए हैं। आय एवं व्यय लेखा में वर्ष के दौरान अस्वीकृत अनुदान राशि को बट्टे खाते में डाला गया है।

अनुसूची-4 द अन्य

राशि रुपये में

सकल ब्लॉक						वर्ष के लिए मूल्य हास, 2016				नेट ब्लॉक	
क्र.स.	संपत्ति मद	प्रारंभिक शेष 01.04.2015	परिवर्धन	कटौती	अंतिम शेष	मूल्य हास का प्रारंभिक शेष	वर्ष के लिए मूल्य हास	कटौती/ समायोजन	कुल मूल्य हास	31.03.15	31.03.16
1	भूमि	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2	स्थल विकास	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3	इमारतें	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4	सड़क और पुल	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5	ट्यूबवेल एवं जल आपूर्ति	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6	सीवरज एवं ड्रेनेज	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7	विद्युत स्थापना और उपकरण	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8	संयंत्र और मशीनरी	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9	वैज्ञानिक और प्रयोगशाला उपकरण	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10	कार्यालय उपकरण	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
11	ऑडियो विजुअल उपकरण	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
12	कंप्यूटर और सहायक उपकरण	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
13	फर्नीचर, फिक्सचर्स और फिटिंग्स	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
14	वाहन	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
15	पुस्तकालय किताब और वैज्ञानिक जर्नल	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
16	लघु संपत्ति	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	<b>योग (अ)</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
17	कार्यशील पूँजी (ब)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	<b>सकल योग</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

नोट : वर्ष के दौरान हुई वृद्धि में उपहार से प्राप्त वृद्धि सम्मिलित  
उपहार  
चिह्नित निधि  
प्रायोजित परियोजना के  
स्वयं के फण्ड

कुल

(प्रो० नन्द किशोर पाण्डेय)  
सचिव



**अनुसूची-5 चिह्नित / स्थाई निधि से निवेश**

राशि रुपये में

	चालू वर्ष	पूर्व वर्ष
1. केंद्र सरकार की प्रतिभूतियों में	0.00	0.00
2. राज्य सरकार की प्रतिभूतियों में	0.00	0.00
3. अन्य अनुमोदित प्रतिभूतियाँ	0.00	0.00
4. शेयर्स	0.00	0.00
5. ऋण पत्र एवं प्रतिज्ञा पत्र	0.00	0.00
6. सावधि जमा	20000.00	20000.00
7. अन्य (निर्दिष्ट करें)	0.00	0.00
<b>योग</b>	<b>20000.00</b>	<b>20000.00</b>

**अनुसूची-5 अ चिह्नित / स्थाई निधि से निवेश (निधि अनुसार)**

राशि रुपये में

क्र.सं.	निधियाँ	चालू वर्ष	पूर्व वर्ष
1.	डॉ द न शर्मा पुरस्कार	20000.00	20000.00
2.			
3.			
4.			
5.	स्थायी निधि निवेश		
	<b>योग</b>	<b>20000.00</b>	<b>20000.00</b>

नोट : इस उप अनुसूची का योग अनुसूची 5 के योग के बराबर होगा।

**अनुसूची-6 निवेश - अन्य**

राशि रुपये में

	चालू वर्ष	पूर्व वर्ष
1. केंद्र सरकार की प्रतिभूतियों में	—	—
2. राज्य सरकार की प्रतिभूतियों में	—	—
3. अन्य अनुमोदित प्रतिभूतियाँ	—	—
4. शेयर्स	—	—
5. ऋण पत्र एवं प्रतिज्ञा पत्र	—	—
6. सावधि जमा	—	—
7. अन्य (निर्दिष्ट करें)	—	—
<b>योग</b>	<b>—</b>	<b>—</b>

## अनुसूची-7 चालू संपत्तियाँ

राशि रुपये में

	चालू वर्ष	पूर्व वर्ष
<b>1. रहतिया :</b> (a) भण्डार और पुर्जे (b) खुले उपकरण (c) प्रकाशन (d) प्रयोगशाला रसायन, उपभोग और कांच के बने पदार्थ (d) भवन सामग्री (f) विद्युत सामग्री (g) स्टेशनरी (h) जलप्रदाय सामग्री	2285153.84	
<b>2. विविध देनदार :</b> (a) छह माह से अधिक कुल अवधि के लिए बकाया ऋण (b) अन्य		
<b>3. नकद एवं बैंक शेष :</b> (a) अनुसूचित बैंकों के साथ - चालू खाते में - सावधि जमा खाते में - बचत खाते में	15646856.60	
(a) गैर-अनुसूचित बैंकों के साथ - सावधि जमाखाते में - बचत खाते में		
(b) नकद हाथ में	401125.67	
<b>4. डाकघर - बचत खाता</b>	1000.00	
<b>योग</b>	<b>18334136.11</b>	

(प्रो० नन्द किशोर पाण्डेय)

सचिव

## अनुसूची-अ

राशि रुपये में

	राशि रुपये में
<b>I. बचत खाते :</b>	
1. विश्वविद्यालय अनुदान आयोग से प्राप्त अनुदान	0.00
2. विश्वविद्यालय प्राप्तियाँ	0.00
3. छात्रवृत्ति	0.00
4. एकेडेमिक शुल्क प्राप्तियाँ	0.00
5. विकास ( योजना )	0.00
6. संयुक्त प्रवेश परीक्षा ( सीबीटी )	0.00
7. यूजीसी योजना फ़ेलोशिप	0.00
8. कार्पस फण्ड ( ईएमएफ )	0.00
9. प्रायोजित परियोजना निधि	0.00
10. प्रायोजित फ़ेलोशिप	0.00
11. स्थायी निधि ( ईएमएफ )	0.00
12. यूजीसी जे आर एफ फ़ेलोशिप ( ईएमएफ )	0.00
13. गृह भवन अग्रिम ( ईएमएफ )	0.00
14. यात्रा व्यय ( ईएमएफ )	0.00
15. यूजीसी राजीव गांधी राष्ट्रीय फ़ेलोशिप ( ईएमएफ )	0.00
16. एकेडेमिक विकास निधि ( ईएमएफ )	0.00
17. कोष	15647856.60
18. छात्र कोष	0.00
19. छात्र सहायता कोष	0.00
20. विशिष्ट योजनाओं के लिए योजना अनुदान	0.00
<b>II. चालू खाता</b>	0.00
<b>III. अनुसूचित बैंकों के लिए सावधि जमा</b>	0.00
<b>योग</b>	<b>15647856.60</b>

(प्रो० नन्द किशोर पाण्डेय)  
सचिव

## अनुसूची-8 ऋण, अग्रिम एवं सावधि जमा

राशि रुपये में

	चालू वर्ष	पूर्व वर्ष
1. कर्मचारियों को अग्रिम (ब्याज रहित) (अ) वेतन (ब) त्योहार (स) चिकित्सा अग्रिम (द) अन्य (निर्दिष्ट करें) अनुसूची 2 के अनुसार	130830.00	148080.00
2. कर्मचारियों को दीर्घकालीन अग्रिम : (ब्याज रहित) (अ) वाहन अग्रिम (ब) मकान अग्रिम (स) अन्य (निर्दिष्ट करें) / कंप्यूटर अग्रिम	1106300.00 979980.00 933700.00	1310550.00 1214380.00 1180400.00
3. अग्रिम जो कि नकद या वस्तु के रूप में वसूल किये जा सकते हैं अथवा अन्य रूप में वसूल किये जा सकते हैं (अ) पूँजी खातों पर (ब) आपूर्तिकर्ता को (स) अन्य		
4. पूर्वदत्त खर्चे (अ) बीमा (ब) अन्य खर्चे	395.00 26711.25	220.00 26711.25
5. जमा (अ) दूरभाष (ब) पट्टे का किराया (स) बिजली (द) एआईसीटीई, यदि लागू हो (इ) अन्य (निर्दिष्ट करें), गैस एजेंसी, गोल्डन पेट्रोलियम के पास जमा	500.00 9600.00	500.00 9600.00
6. उपार्जित आय: (अ) प्रथक रक्षित / स्थायी निधि से निवेश (ब) निवेश - अन्य/ सावधि जमा (स) ऋण एवं अग्रिम पर (द) अन्य अग्रिम ( अप्राप्त आय भी सम्मिलित है)		
7. अन्य-यूजीसी एवं प्रायोजित परियोजनाओं से प्राप्त चालू संपत्तियाँ (अ) प्रायोजित परियोजनाओं से ऋण शेष (ब) प्रायोजित फ़ेलोशिप उप छात्रवृत्ति से ऋण शेष (स) प्राप्य अनुदान (द) यूजीसी से अन्य प्राप्तियाँ		
8. प्राप्य दावे		
<b>योग</b>	<b>3188016.25</b>	<b>3890441.25</b>

## अनुसूची-9 शैक्षणिक प्राप्तियाँ

राशि रुपये में

	चालू वर्ष	पूर्व वर्ष
<b>छात्रों से शुल्क</b>		
<b>(अ) शैक्षणिक</b>		
1. शिक्षा शुल्क	1764500.00	
2. प्रवेश शुल्क	423503.00	
3. नामांकन शुल्क	61500.00	
4. पुस्तकालय प्रवेश शुल्क	0.00	
5. गवेषणा शुल्क	84450.00	
6. सांस्कृतिक शुल्क	327094.00	
7. पंजीकरण शुल्क	152463.00	
8. पाठ्यक्रम शुल्क	0.00	
<b>योग(अ)</b>	<b>2813510.00</b>	
<b>(ब) परीक्षा</b>		
1. प्रवेश परीक्षा शुल्क	0.00	
2. वार्षिक परीक्षा शुल्क	794550.00	
3. अंकसूची, प्रमाण-पत्र शुल्क	0.00	
4. प्रवेश परीक्षा शुल्क	0.00	
<b>योग(ब)</b>	<b>794550.00</b>	
<b>(स) अन्य शुल्क</b>		
1. पहचान पत्र शुल्क	0.00	
2. विविध शुल्क	0.00	
3. चिकित्सा शुल्क	0.00	
4. परिवहन शुल्क	0.00	
5. छात्रावास शुल्क	0.00	
<b>योग(स)</b>	<b>0.00</b>	
<b>(द) प्रकाशनों की बिक्री</b>		
1. प्रवेश प्रपत्रों की बिक्री	0.00	
2. पाठ्यक्रम और प्रश्न-पत्रों की बिक्री आदि	0.00	
3. विवरणिका की बिक्री ( प्रवेश प्रपत्र सहित)	0.00	
<b>योग(द)</b>	<b>0.00</b>	

## अनुसूची-9 शैक्षणिक प्राप्तियाँ

राशि रुपये में

	चालू वर्ष	पूर्व वर्ष
(इ) अन्य शैक्षणिक प्राप्तियाँ	0.00	
1. कार्यशालाओं, कार्यक्रमों का पंजीयन शुल्क	0.00	
2. पंजीकरण शुल्क (शैक्षणिक स्टाफ कॉलेज)	0.00	
<b>योग (इ)</b>	<b>0.00</b>	
<b>सकल योग (अ+ब+स+द+इ)</b>	<b>3608060.00</b>	

नोट— यदि प्रवेश शुल्क, चंदा आदि महत्वपूर्ण हैं एवं पूँजीगत प्राप्तियाँ हैं, ऐसी राशियाँ पूँजीगत निधि के लिए मान्य होंगी अन्यथा ऐसे शुल्क इस सूची में औचित्य से सम्मिलित किए जाएँगे।

## अनुसूची-10 अनुदान / सब्सिडी (अपरिवर्तनीय अनुदान प्राप्त)

राशि रुपये में

विवरण	भारत सरकार	योजना		कुल योजना	गैर योजना	चालू वर्ष कुल	पूर्व वर्ष कुल
		यूजीसी					
		योजना	विशिष्ट योजना				
शेष लाया गया	0.00			0.00	0.00	0.00	
जोड़ें : वर्ष के दौरान प्राप्तियाँ	90000000.00			90000000.00	219064000.00	309064000.00	
<b>योग</b>	<b>90000000.00</b>			<b>90000000.00</b>	<b>219064000.00</b>	<b>309064000.00</b>	
घटाएँ : यूजीसी को वापस							
शेष	90000000.00			90000000.00	219064000.00	309064000.00	
घटाएँ : पूँजीगत व्यय के लिए उपयोग (अ)	50000000.00			50000000.00	4806840.00	54806840.00	
शेष	40000000.00			40000000.00	214257160.00	254257160.00	
घटाएँ : राजस्व व्यय के लिए उपयोग (ब)	40000000.00			40000000.00	214257160.00	254257160.00	
शेष आगे ले जाया गया (स)	0.00			0.00	0.00	0.00	

(प्रो० नन्द किशोर पाण्डेय)

सचिव

## अनुसूची-11 निवेश से आय

राशि रुपये में

विवरण	चिह्नित / अक्षय निधि		अन्य निवेश	
	चालू वर्ष	पूर्व वर्ष	चालू वर्ष	पूर्व वर्ष
1. ब्याज				
(अ) सरकारी प्रतिभूतियों पर	0.00	0.00	0.00	0.00
(ब) अन्य प्रतिज्ञापत्र / ऋणपत्र	0.00	0.00	0.00	0.00
2. सावधि जमा पर ब्याज	0.00	0.00	0.00	0.00
3. सावधि / कर्मचारियों पर अग्रिम पर ब्याज जो कि अर्जित हुआ देय नहीं	0.00	0.00	0.00	0.00
4. बचत बैंक खातों पर ब्याज	0.00	0.00	0.00	0.00
5. अन्य (निर्दिष्ट करें)	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>योग</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
चिह्नित/ अक्षय निधि में स्थान्तरित				
<b>शेष</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

## अनुसूची-12 प्राप्त ब्याज

राशि रुपये में

विवरण	चालू वर्ष	पूर्व वर्ष
1. अनुसूचित बैंकों के साथ बचत खाता	2490315.00	
2. ऋण पर		
(अ) कर्मचारी / स्टाफ		
(ब) अन्य	365274.00	
3. देनदार और अन्य प्राप्य		
<b>योग</b>	<b>2855589.00</b>	

(प्रो० नन्द किशोर पाण्डेय)

सचिव

## अनुसूची-13 अन्य आय

राशि रुपये में

	चालू वर्ष	पूर्व वर्ष
<b>अ. भूमि एवं भवन से आय</b>		
1. छात्रावास किराया		
2. लाइसेंस शुल्क	122504.00	
3. सभागार/ खेल का मैदान / कन्वेंशन सेंटर आदि का किराया		
4. विद्युत शुल्क की वसूली	168188.00	
5. जल शुल्क की वसूली		
<b>योग</b>	<b>290692.00</b>	
<b>ब. संस्थान के प्रकाशन से बिक्री</b>	<b>459400.55</b>	
<b>स. कार्यक्रम आयोजित करने से आये</b>		
1. वार्षिक उत्सव / खेलकूद मेले से प्राप्त सकल आय घटाएँ : वार्षिक उत्सव / खेलकूद मेले में हुए प्रत्यक्ष व्यय		
2. उत्सव से प्राप्त सकल प्राप्तियाँ घटाएँ : उत्सव पर प्रत्यक्ष व्यय		
3. शैक्षणिक यात्रा से सकल प्राप्तियाँ घटाएँ : यात्रा में हुए प्रत्यक्ष व्यय		
4. अन्य ( अलग से निर्दिष्ट करें)		
<b>योग</b>		
<b>द. अन्य</b>		
1. वेदविधा/ परामर्श से प्राप्त आय		
2. आरटीआई शुल्क		
3. रॉयल्टी से होने वाली आय		
4. आवेदन फॉर्म की बिक्री ( भर्ती)		
5. विविध प्राप्तियाँ ( निविदा प्रपत्र की बिक्री, रद्दी की बिक्री आदि)		
6. संपत्तियों की बिक्री / निराकरण पर लाभ (अ) स्वामित्व वाली संपत्ति	195990.54	
(ब) लागत से मुक्त प्राप्त संपत्तियाँ	69979.00	
7. संस्थानों, कल्याण निकायों और अंतरराष्ट्रीय संगठनों से अनुदान / दान		
8. अन्य ( निर्दिष्ट करें)	2003237.00	
<b>योग</b>	<b>2269206.54</b>	
<b>सकल योग ( अ+ब+स+द)</b>	<b>3019299.09</b>	



अनुसूची-14 पूर्व अवधि की आय

राशि रुपये में

विवरण	चालू वर्ष	पूर्व वर्ष
1. शैक्षणिक प्राप्तियाँ	0.00	
2. निवेश से आय	0.00	
3. अर्जित ब्याज	5306569.00	
4. अन्य आय	0.00	
<b>योग</b>	<b>5306569.00</b>	

अनुसूची-15 स्टाफ भुगतान और लाभ (स्थापना व्यय)

राशि रुपये में

विवरण	चालू वर्ष			पूर्व वर्ष		
	योजना	गैर योजना	योग	योजना	गैर योजना	योग
(अ) वेतन एवं मजदूरी	0.00	48114787.00	48114787.00			
(ब) भत्ते एवं बोनस	0.00	72062393.00	72062393.00			
(स) भविष्य निधि में अंशदान / इपीएफ	0.00	0.00	0.00			
(द) अन्य निधि में अंशदान (निर्दिष्ट करें)	0.00	1389207.00	1389207.00			
(इ) कर्मचारी कल्याण खर्च	0.00	149218.00	149218.00			
(एफ) सेवानिवृत्ति एवं सेवांत लाभ	0.00	52618401.00	52618401.00			
(जी) यात्रा रियायत सुविधा	0.00	676061.00	676061.00			
(एच) चिकित्सा सुविधा	3050000.00	859090.00	3909090.00			
(आई) बाल शिक्षा भत्ता	0.00	0.00	0.00			
(जे) मानदेय	0.00	0.00	0.00			
(के) अन्य (निर्दिष्ट करें)	14716000.00	2057131.00	16773131.00			
<b>योग</b>	<b>17766000.00</b>	<b>177926288.00</b>	<b>195692288.00</b>			

(प्रो० नन्द किशोर पाण्डेय)  
सचिव

## अनुसूची-15 अ कर्मचारी सेवानिवृत्ति और सेवांत लाभ

राशि रुपये में

विवरण	पेंशन	ग्रेच्युटी	अवकाश नगदीकरण	योग
01.04.2015 को प्रारंभिक शेष जोड़ें : अन्य संगठनों से प्राप्त पूँजीगत योगदान				
<b>योग(अ)</b>				
घटायें : वर्ष के दौरान वास्तविक भुगतान ( ब ) शेष दिनांक 31.03.2016 स ( अ-ब ) बीमांकित मूल्यांकन के अनुसार आवश्यक प्रावधान दिनांक 31.03.2016 ( द ) अ. चालू वित्त वर्ष में प्रावधान जो कि तैयार करना है ( द - स ) ब. नई पेंशन योजना में योगदान स. सेवानिवृत्त कर्मचारियों को चिकित्सा प्रतिपूर्ति द. सेवानिवृत्ति पर निवास स्थान के लिए यात्रा इ. जमा लिंकड बीमा भुगतान				
<b>योग(अ+ब+स+द+इ)</b>				<b>52618401.00</b>

**नोट :** 1. इस उप अनुसूची का योग ( अ+ब+स+द+इ ) सेवानिवृत्ति और सेवांत लाभ अनुसूची 15 का होगा ।

2. ब, स, द और इ का लेखांकन उपचय आधार पर होगा और ऐसे व्यय सम्मिलित हैं जो दिनांक 31.03.16 को देय हो गए थे परंतु भुगतान नहीं किया गया ।

(प्रो० नन्द किशोर पाण्डेय)

सचिव

## अनुसूची-16 शैक्षणिक व्यय

राशि रुपये में

विवरण	चालू वर्ष			पूर्व वर्ष		
	योजना	गैर योजना	योग	योजना	गैर योजना	योग
(अ) प्रयोगशाला व्यय	0.00	26126.00	26126.00			
(ब) सम्मेलनों में भागीदारी एवं क्षेत्र का काम	0.00	0.00	0.00			
(स) सेमिनार/ कार्यशालाएँ/ सम्मेलन पर व्यय	5400000.00	7313.00	5407313.00			
(द) अतिथि शिक्षक एवं नित्याग्निहोत्री को भुगतान	3000.00	0.00	3000.00			
(इ) परीक्षा	0.00	561446.00	561446.00			
(एफ) बाल कल्याण व्यय	15355288.00	2068674.00	17423962.00			
(जी) प्रवेश व्यय			0.00			
(एच) दीक्षांत व्यय	168720.00	153572.00	322292.00			
(आई) प्रकाशन	668246.00	172894.00	841140.00			
(जे) पारितोषिक/साधन-सह-योग्यता छात्रवृत्ति	3950305.00	4000000.00	7950305.00			
(के) सदस्यता व्यय/ पत्राचार पाठ्यक्रम	0.00	0.00	0.00			
अन्य (निर्दिष्ट करें)	1946318.00	8557889.00	10504207.00			
<b>योग</b>	<b>27491877.00</b>	<b>15547914.00</b>	<b>43039791.00</b>			

## अनुसूची-17 प्रशासनिक एवं सामान्य व्यय

राशि रुपये में

विवरण	चालू वर्ष			पूर्व वर्ष		
	योजना	गैर योजना	योग	योजना	गैर योजना	योग
<b>अ. आधारभूत संरचना</b>						
(अ) विद्युत / जल प्रभार	6978000.00	2502758.00	9480758.00			
(ब) जल कर	0.00	576327.00	576327.00			
(स) बीमा	0.00	0.00	0.00			
(द) किराया, दर और कर (संपत्ति कर सहित)	0.00	2530261.00	2530261.00			
<b>ब. संचार</b>			0.00			
(इ) डाक एवं स्टेशनरी	343697.00	0.00	343697.00			
(एफ) टेलीफोन, फैंक्स और इन्टरनेट व्यय	2026000.00	183147.00	2209147.00			

<b>स. अन्य</b>						
(जी) स्टेशनरी एवं छपाई (खपत)	1389000.00	199222.00	1588222.00			
(एच) यात्रा एवं वाहन व्यय	7640900.00	607130.00	8248030.00			
(आई) अतिथि सत्कार	613813.00	84000.00	697813.00			
(जे) अंकेक्षकों का मानदेय	0.00	885555.00	885555.00			
(के) प्रोफेशनल व्यय			0.00			
(एल) विज्ञापन और प्रचार	86819.00	900000.00	986819.00			
(एम) पत्रिका और जर्नल			0.00			
(एन) अन्य (निर्दिष्ट करें)	1606000.00	407922.00	2013922.00			
<b>योग</b>	<b>20684229.00</b>	<b>8876322.00</b>	<b>29560551.00</b>			

### अनुसूची-18 परिवहन व्यय

राशि रुपये में

विवरण	चालू वर्ष			पूर्व वर्ष		
	योजना	गैर योजना	योग	योजना	गैर योजना	योग
1. वाहन (संस्था के स्वामित्व)						
(अ) चालू खर्च	45569.00	773000.00	818569.00			
(ब) मरम्मत एवं रखरखाव	0.00	0.00	0.00			
(स) बीमा व्यय	0.00	0.00	0.00			
2. किराया/ लीज पर लिया गया वाहन						
(अ) किराया/ लीज खर्च	260751.00	0.00	260751.00			
3. वाहन (टैक्सी) हायरिंग खर्च	0.00	0.00	0.00			
<b>योग</b>	<b>306320.00</b>	<b>773000.00</b>	<b>1079320.00</b>			

(प्रो० नन्द किशोर पाण्डेय)  
सचिव

## अनुसूची-19 मरम्मत एवं रखरखाव

राशि रुपये में

विवरण	चालू वर्ष			पूर्व वर्ष		
	योजना	गैर योजना	योग	योजना	गैर योजना	योग
(अ) भवन	13790226.00	10000000.00	23790226.00			
(ब) फर्नीचर एवं फिक्सचर्स	904000.00	451199.00	1355199.00			
(स) संयंत्र एवं मशीनरी	0.00	759205.00	759205.00			
(द) कार्यालय संयंत्र	0.00	0.00	0.00			
(इ) कंप्यूटर	0.00	0.00	0.00			
(एफ) प्रयोगशाला और वैज्ञानिक उपकरण	0.00	0.00	0.00			
(जी) श्रव्य दृश्य उपकरण	0.00	0.00	0.00			
(एच) सफाई सामग्री और सेवाएँ	0.00	0.00	0.00			
(आई) बुक बाइंडिंग खर्च	0.00	0.00	0.00			
(जे) बागवानी	0.00	28325.00	28325.00			
(के) संपत्ति रखरखाव	0.00	0.00	0.00			
(एल) अन्य (निर्दिष्ट करें)	0.00	0.00	0.00			
<b>योग</b>	<b>14694226.00</b>	<b>11238729.00</b>	<b>25932955.00</b>			

## अनुसूची-20 वित्तीय लागत

राशि रुपये में

विवरण	चालू वर्ष			पूर्व वर्ष		
	योजना	गैर योजना	योग	योजना	गैर योजना	योग
(अ) बैंक खर्च	0.00	6161.60	6161.60			
(ब) अन्य (निर्दिष्ट करें)	0.00	0.00	0.00			
<b>योग</b>	<b>0.00</b>	<b>6161.60</b>	<b>6161.60</b>			

## अनुसूची-21 अन्य खर्च

राशि रुपये में

विवरण	चालू वर्ष			पूर्व वर्ष		
	योजना	गैर योजना	योग	योजना	गैर योजना	योग
(अ) डूबत और संदिग्ध ऋणों / अग्रिम के लिए प्रावधान	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(ब) अप्रतिलभ्य शेष खाते में डाला गया	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(स) अन्य संस्थानों / संगठनों को अनुदान / सब्सिडी	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(द) अन्य (निर्दिष्ट करें)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>योग</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

## अनुसूची-22 पूर्व अवधि व्यय

राशि रुपये में

विवरण	चालू वर्ष			पूर्व वर्ष		
	योजना	गैर योजना	योग	योजना	गैर योजना	योग
1. पूर्व अवधि व्यय	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. स्थापना व्यय	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. शैक्षणिक व्यय	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. प्रशासनिक व्यय	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5. मरम्मत और रखरखाव	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6. अन्य खर्च	0.00	13270.00	13270.00	0.00	0.00	0.00
<b>योग</b>	<b>0.00</b>	<b>13270.00</b>	<b>13270.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

## केंद्रीय हिंदी शिक्षण मंडल, आगरा

प्राप्ति और भुगतान खाता 31 मार्च, 2016 को समाप्त अवधि के लिए

राशि रुपये में					
प्राप्ति	चालू वर्ष	पूर्व वर्ष	भुगतान	चालू वर्ष	पूर्व वर्ष
I. प्रारंभिक शेष (अ) नकद शेष (ब) बैंक शेष i. चालू खातों में ii. जमा खातों में iii. बचत खातों में iv. डाक घर बचत खातों में	396852.12       40881444.66 1000.00		I. खर्च (अ) स्थापना व्यय (ब) शैक्षणिक व्यय (स) प्रशासनिक व्यय (द) परिवहन व्यय (इ) मरम्मत एवं रखरखाव (एफ) पूर्व अवधि व्यय	195692288.00 43039791.00 29560551.00 1079320.00 25932955.00 13270.00	
II. प्राप्त अनुदान (अ) भारत सरकार से (ब) राज्य सरकार से (स) अन्य स्रोतों से (विवरण) (पूँजी एवं राजस्व व्यय के लिए अनुदान यदि हो तो अलग से दशाएँ)	309064000.00		II. चिह्नित एवं अक्षय निधि के लिए भुगतान		
III. शैक्षणिक प्राप्तियाँ	3608060.00		III. प्रायोजित परियोजनाओं / योजनाओं के लिए भुगतान		
IV. चिह्नित एवं अक्षय निधि से प्राप्तियाँ			IV. प्रायोजित फ़ेलोशिप और छात्रवृत्ति के लिए भुगतान		
V. प्रायोजित परियोजनाओं / योजनाओं से प्राप्तियाँ			V. निवेश एवं जमा (अ) चिह्नित / अक्षय निधि से (ब) स्वयं की निधि से (अन्य - निवेश)		
VI. प्रायोजित फ़ेलोशिप और छात्रवृत्ति से प्राप्तियाँ			VI. अनुसूचित बैंकों में सावधि जमा		
VII. निवेश से प्राप्तियाँ (अ) चिह्नित / अक्षय निधि (ब) अन्य निवेश			VII. अचल संपत्ति और प्रगतिगत कार्य पूँजी पर व्यय (अ) अचल संपत्ति (ब) प्रगतिगत कार्य पूँजी	2944300.00 50000000.00	

## केंद्रीय हिंदी शिक्षण मंडल, आगरा

प्राप्ति और भुगतान खाता 31 मार्च, 2016 को समाप्त अवधि के लिए

राशि रुपये में

प्राप्ति	चालू वर्ष	पूर्व वर्ष	भुगतान	चालू वर्ष	पूर्व वर्ष
VIII. ब्याज प्राप्त (अ) बैंक जमा (ब) ऋण एवं अग्रिम (स) बैंक बचत खाते	365274.00 7796884.00		VIII. अन्य भुगतान वैधानिक भुगतान सहित		
IX. निवेश नगदीकरण			IX. अनुदान की वापसी		
X. अनुसूचित बैंक से सावधि जमा का नगदीकरण			X. जमा एवं अग्रिम	1238375.00	
XI. अन्य आय (पूर्व अवधि आय सहित)	2293929.00		XI. अन्य भुगतान	2380917.60	
XII. जमा एवं अग्रिम कर्मचारियों से अग्रिम वसूली	1940975.00		XII. अंतिम शेष (अ) रोकड़ शेष (ब) बैंक शेष i. चालू खातों में ii. बचत खातों में iii. डाक घर बचत खातों में	401125.67  15646856.60 1000.00	
XIII. विविध प्राप्तियाँ, वैधानिक प्राप्तियाँ सहित	927190.00				
XIV. कोई अन्य प्राप्तियाँ - प्रकाशन की बिक्री	655391.09				
<b>योग</b>	<b>367930999.87</b>		<b>योग</b>	<b>367930999.87</b>	

(प्रो० नन्द किशोर पाण्डेय)  
सचिव



**भविष्य निधि खाता**  
**तुलन-पत्र 31 मार्च, 2016**

राशि रुपये में

राशि	दायित्व	राशि	राशि	संपत्ति	राशि
	<b>सामान्य भविष्य निधि</b> प्रारंभिक शेष घटाया : मार्च, 2015 का अंशदान  जोड़ा : वर्ष के दौरान अंशदान जोड़ा : मार्च, 2016 का अंशदान जोड़ा : ब्याज जमा घटाया : अग्रिम / निकासी अंतिम शेष	79284181.45 -  27629763.00 -  20271524.00 <b>86642420.45</b>		<b>नियोजन</b> 31/03/15 को अर्जित ब्याज मार्च, 2015 को अंशदान देय जी.पी.एफ. सी.पी.एफ. सी. पी.एफ. में देय यूसी एन.पी.एस.II  नियोजन पर ब्याज पर टैक्स रिफंड आयकर विभाग से प्राप्य	
	<b>अंशदायी भविष्य निधि</b> प्रारंभिक शेष घटाया: मार्च, 2015 का अंशदान जोड़ा : वर्ष के दौरान अंशदान जोड़ा : मार्च, 2016 का अंशदान जोड़ा : ब्याज जमा जोड़ा : रिफंड डॉ० मीरा सरीन घटाया : अग्रिम / निकासी अंतिम शेष	8295306.21  1173216.00 0.00 0.00 7263380.00 5242742.00 <b>11489160.21</b>		नगद बैंक में एस बी आई स्पेशल डिपाजिट स्कीम ( जी.पी.एफ. ) केनरा बैंक के.डी.आर. ( जी.पी.एफ. ) बचत खाता जी.पी.एफ. (i) केनरा बैंक (ii) सेंट्रल बैंक ऑफ़ इंडिया जी.पी.एफ. (i) केनरा बैंक (ii) सेंट्रल बैंक ऑफ़ इंडिया एन.पी.एस. (i) केनरा बैंक डाकघर बचत खाता	35329566.00 74675699.00  869544.09 247085.00 1876222.46 463863.00 530560.00 1657.97
	अंशदायी भविष्य निधि ( मण्डल योगदान ) प्रारंभिक शेष घटाया : मार्च, 2015 का अंशदान जोड़ा : वर्ष के दौरान अंशदान जोड़ा : मार्च, 2016 का अंशदान जोड़ा : ब्याज जमा घटाया : अग्रिम / निकासी अंतिम शेष	4836682.00  737591.00  1677442.00 <b>3896831.00</b>			

राशि	दायित्व	राशि	राशि	संपत्ति	राशि
	<b>एन.पी.एस. टियर खाता</b> प्रारंभिक शेष घटाया : मार्च, 2015 का अंशदान  जोड़ा : वर्ष के दौरान अंशदान जोड़ा : मार्च, 2016 का अंशदान जोड़ा : ब्याज जमा घटाया : अग्रिम / निकासी अंतिम शेष	134501.00 -  11626.00 -  145260.00 <b>867.00</b>			
	<b>एन.पी.एस. टियर खाता (मण्डल)</b> प्रारंभिक शेष घटाया: मार्च, 2015 का अंशदान जोड़ा : वर्ष के दौरान अंशदान जोड़ा : मार्च, 2016 का अंशदान जोड़ा : ब्याज जमा घटाया : अग्रिम / निकासी अंतिम शेष	128775.00   11133.00   139095.00 <b>813.00</b>			
	<b>ब्याज रिजर्व</b> प्रारंभिक शेष जोड़ा : आय का व्यय पर अधिक घटाया : कमी (व्यय का आय पर अधिक) अंतिम शेष	6680177.86   246587.00 <b>6433590.86</b>			
	<b>मण्डल खाता</b> प्रारंभिक शेष जोड़ा : प्राप्त राशि घटाया : अग्रिम/ निकासी अंतिम शेष	5391420.00 3139095.00 3000000.00 <b>5530515.00</b>			
	<b>योग</b>	<b>113994197.52</b>			<b>113994197.52</b>

## भविष्य निधि खाता

आय एवं व्यय खाता 31 मार्च, 2016 को समाप्त अवधि के लिए

राशि रुपये में

राशि	व्यय	राशि	राशि	आय	राशि
31 मार्च, 15	ब्याज जमा : जी.पी.एफ. खाता सी.पी.एफ. खाता मण्डल अंशदान (सी.पी.एफ.) एन.पी.एस-II खाता आय का व्यय पर अधिक	31 मार्च, 16  8059477.00	31 मार्च, 15	नियोजन पर अर्जित ब्याज जोड़ा : 31.03.2015 को अर्जित ब्याज जोड़ा : ब्याज पर कर कटौती का प्राप्य रिफंड घटाया : मार्च, 2014 को अर्जित ब्याज व्यय का आय पर अधिक	31 मार्च, 16  7812890.00  246587.00
	योग	8059477.00		योग	8059477.00

नोट : जी.पी.एफ., सी.पी.एफ., मण्डल अंशदान (सी.पी.एफ.) तथा एन.पी.सी.-II खातों के ब्याज को सम्मिलित कर दिखाया गया है।

(प्रो० नन्द किशोर पाण्डेय)

सचिव

**भविष्य निधि खाता**  
प्राप्ति और भुगतान खाता 31 मार्च, 2016 को समाप्त अवधि के लिए

		राशि रुपये में	
प्राप्तियाँ	राशि	भुगतान	राशि
प्रारंभिक शेष 01.04.2015 को		सामान्य भविष्य निधि अग्रिम/ निकासी	20271524.00
जी.पी.एफ. (i) केनरा बैंक	9397718.09	अंशदायी भविष्य निधि अग्रिम/ निकासी	5242742.00
(ii) सेंट्रल बैंक ऑफ़ इंडिया	9100093.00	एन.पी. एस. टियर	284355.00
सी.पी.एफ. (i) केनरा बैंक	1776961.46	मण्डल अंश निकासी	1677442.00
(ii) सेंट्रल बैंक ऑफ़ इंडिया	1041289.00	खातों का ब्याज भुगतान	8059477.00
एन.पी.एस. (i) केनरा बैंक	331040.00	मण्डल खाता	3000000.00
(ii) सेंट्रल बैंक ऑफ़ इंडिया	322040.00	वर्ष के दौरान नियोजन	69476038.00
डाकघर बचत खाता	1657.97		
जी.पी.एफ. अंशदान	27629763.00	अंतिम शेष:	
सी.पी.एफ. अंशदान	1173216.00	जी.पी.एफ. (i) केनरा बैंक	869544.09
सी.पी.एफ. मण्डल अंशदान	748724.00	(ii) सेंट्रल बैंक ऑफ़ इंडिया	247085.00
एन.पी.एस-I खाता	11626.00	सी.पी.एफ. (i) केनरा बैंक	1876222.46
नियोजन भुनाया	42251017.00	(ii) सेंट्रल बैंक ऑफ़ इंडिया	463863.00
प्राप्त ब्याज	7812890.00	एन.पी.एस. (i) केनरा बैंक	530560.00
मण्डल खाता	3139095.00	डाकघर बचत खाता	1657.97
रिफंड डॉ० मीरा सरीन द्वारा	7263380.00		
<b>योग</b>	<b>112000510.52</b>	<b>योग</b>	<b>112000510.52</b>

(प्रो० नन्द किशोर पाण्डेय)  
सचिव

# केंद्रीय हिंदी शिक्षण मंडल, आगरा

## महत्वपूर्ण लेखांकन नीतियाँ

अनुसूची-23

### सामान्य :

यह वित्तीय विवरण तीन भागों में मुख्यतया तैयार किया गया है— 1. प्राप्ति एवं भुगतान लेखे, 2. आय एवं व्यय लेखे एवं 3. तुलन-पत्र। भविष्य निधि के वार्षिक लेखे / वित्तीय विवरण पृथक रूप से तैयार किये गये हैं जो मंडल के समेकित तुलन-पत्र का भाग नहीं हैं।

मंडल के वार्षिक लेखे मानव संसाधन विकास मंत्रालय द्वारा प्राप्त केंद्रीय स्वायत्त शासी संस्थाओं हेतु ( गैर लाभकारी संगठन) सांकेतिक परिशोधित प्रारूप “स्वायत्त शासी संस्था हेतु वार्षिक लेखे” के अनुसार तैयार किए गए हैं।

### महत्वपूर्ण लेखांकन नीतियाँ

मंडल के वार्षिक लेखे तैयार करते समय निम्नांकित महत्वपूर्ण लेखांकन नीतियाँ अपनाई गई हैं—

#### 1. वार्षिक लेखे तैयार करने का आधार

वार्षिक लेखे सर्वमान्य/ सर्वसम्मत मूल्य के आधार पर रोकड़ पद्धति के अनुसार तैयार किए गए हैं।

#### 2. राजस्व अभिज्ञान

2.1 मण्डल पूर्णतया मानव संसाधन विकास मंत्रालय, भारत सरकार द्वारा वित्त पोषित है। भारत सरकार द्वारा अनुदान प्रमुखतया दो मुख्य मदों अर्थात् योजना (प्लान) एवं गैर योजना (नॉन - प्लान) के अंतर्गत प्रति वित्तीय वर्ष निर्गत किया जाता है। भारत सरकार से प्राप्त सहायता अनुदान का लेखांकन उसी वित्तीय वर्ष में किया जाता है, जिस वर्ष वह मानव संसाधन विकास मंत्रालय, भारत सरकार द्वारा स्वीकृत होता है।

2.2 छात्रों से प्राप्त शुल्क, आवेदन-पत्रों की बिक्री से प्राप्त राशि तथा बचत खातों पर ब्याज का लेखांकन रोकड़ पद्धति के अनुसार किया गया है।

2.3 भूमि, भवन एवं अन्य संपत्ति तथा निक्षेप से प्राप्त ब्याज आदि आय का लेखांकन रोकड़ पद्धति के अनुसार किया गया है।

2.4 कर्मचारियों को देय ब्याज अर्जित अग्रिम जैसे गृह निर्माण अग्रिम, वाहन एवं कंप्यूटर खरीद हेतु देय अग्रिम आदि से प्राप्त ब्याज राशि का लेखांकन रोकड़ पद्धति के अनुसार किया गया है।

#### 3. अचल परिसंपत्ति एवं ह्रास

3.1 अचल संपत्ति को क्रय मूल्य, ढुलाई व्यय, शुल्क एवं कर तथा अधिग्रहण, संस्थापन एवं चालू करने संबंधी प्रासंगिक एवं प्रत्यक्ष व्यय को सम्मिलित कर दर्शाया गया है।

- 3.2 दान एवं उपहार स्वरूप प्राप्त संपत्ति का मूल्यांकन घोषित मूल्यानुसार यदि घोषित नहीं है तो, बाजार में सर्वमान्य अनुमानित मूल्य संपत्ति की भौतिक स्थितिनुसार किया गया है। इन्हें पूँजीगत निधि में समायोजित कर मंडल की स्थायी संपत्ति में विलय किया गया है। ह्रास दर का निर्धारण संबंधित संपत्ति के अनुसार किया गया है।
- 3.3 दान एवं उपहार स्वरूप प्राप्त पुस्तकालय की पुस्तकों का मूल्यांकन पुस्तकों पर मुद्रित बिक्री मूल्य पर किया गया है।
- 3.4 अचल संपत्ति का मूल्यांकन ह्रास घटा कर किया गया है। संपत्ति की वास्तविक उपयोग प्रारंभ करने की तिथि उपलब्ध न होने के कारण ए०एस०-6 के अनुसार “सीधी रेखांकन पद्धति” को लागू करना संभव नहीं है। अतः संपत्ति पर ह्रास मूल्य पद्धति के अनुसार निम्न वर्णित दरों पर किया गया है—

**मूर्त संपत्ति:**

1.	भवन	10%
2.	संयंत्र एवं मशीनरी	15%
3.	कार्यालय उपकरण	15%
4.	दृश्य - श्रव्य उपकरण	15%
5.	कंप्यूटर एवं सहायक उपकरण	60%
6.	फर्नीचर, फिक्सचर्स और फिटिंग्स	10%
7.	वाहन	15%
8.	पुस्तकालय की पुस्तकें एवं वैज्ञानिक जर्नल्स	60%
9.	लघु संपत्ति	15%

- 3.5 संपत्ति जिनका मूल्य रुपये 2000/- या इससे कम है (पुस्तकालय की पुस्तकों को छोड़कर) को लघु संपत्ति माना गया है।

**4. रहतिया**

प्रकाशनों के क्रय हेतु किए गए व्यय का लेखांकन “राजस्व हेतु किए गए व्यय” के रूप में किया गया है, 31 मार्च के रहतिये में शेष को छोड़कर जिन्हें वास्तु सूची के अंतर्गत मानकर मूल्यांकन किया गया है।

**5. सेवानिवृत्ति लाभ**

सेवानिवृत्ति पर देय लाभ जैसे - पेंशन, ग्रेच्युटी, अवकाश, नगदीकरण दिया जाता है यह लाभ बीमांकित मूल्यांकन आधारित है।

**6. निवेश**

निवेश को वास्तविक मूल्य या बाजार मूल्य (जो भी कम हो) पर दर्शाया गया है।

**7. कार्पस / पूँजीगत निधि**

कार्पस/ पूँजीगत निधि का निर्माण वर्ष के दौरान क्रय / अधिग्रहित अचल संपत्ति सीमा तक ही किया गया है।

**8. आयकर**

आयकर अधिनियम, 1961 की धारा (10सी) (ए बी) के अंतर्गत दिए गए प्रावधानों के अनुसार मंडल को आयकर से छूट प्राप्त है। अतः आयकर हेतु कोई प्रावधान नहीं किया गया है।

**विशेष नोट— यह अनुसूची मूल रूप से अंग्रेजी में लिखित अनुसूची का हिंदी अनुवाद है यदि इसमें कोई विसंगति परिलक्षित होती है तो अंग्रेजी में लिखित अनुसूची मान्य माना जाए।**

# केंद्रीय हिंदी शिक्षण मंडल, आगरा

## आकस्मिक दायित्व एवं लेखाओं पर टिप्पणियाँ

अनुसूची-24

### 1. आकस्मिक दायित्व :

- 1.1 दिनांक 31.03.2016 को मंडल के विरुद्ध न्यायालय में प्रस्तुत याचिकाएँ भूतपूर्व/ वर्तमान कर्मचारी, किरायेदार, ठेकेदार एवं ठेकेदारों से विवाचन/ माध्यस्थम विवाद निर्णय की प्रतीक्षा में लंबित है। कर्मचारियों द्वारा दायर याचिकाएँ स्थापना व्यय से संबंधित हैं— जैसे—वेतन वृद्धि, वेतनमान, निलंबन, सेवा समाप्ति आदि से संबंधित दावा की गई राशि अभी निश्चित नहीं है। ठेकेदारों द्वारा दायर याचिका एवं विवेचना/माध्यस्थम से दावा की गई राशि रु. 0.00 (गत वर्ष रु. 0.00) है।
- 1.2 दिनांक 31.03.2016 को बैंक द्वारा मंडल की ओर से स्थापित/ बनाई गई एवं लंबित साख पत्र की राशि रु. शून्य (गत वर्ष की राशि रु. शून्य) है।
- 1.3 बिक्री कर से संबंधित विवादित मांग राशि रु. शून्य (गत वर्ष की राशि रु. शून्य) है।

### 2. पूँजीगत वचनबद्धता:

दिनांक 31.03.2016 को पूँजीगत लेखा अंतर्गत निष्पादन हेतु शेष अनुबंधों का मूल्य उपलब्ध नहीं (कुल अग्रिमों) रकम रु. शून्य (गत वर्ष की राशि रु. शून्य) है।

### 3. अचल परिसंपत्ति :

- 3.1 वर्ष के दौरान अनुसूची-4 में जोड़ी गई अचल परिसंपत्ति का क्रय योजना निधि (रु. 5,00,00,000.00), गैर योजना निधि (रु. 30,14,279.00) से तथा मंडल पुस्तकालय को दान एवं उपहार स्वरूप प्राप्त पुस्तकों का मूल्य रु. 69,979.00 जोड़ा है। इन परिसंपत्तियों को संबंधित पूँजी / चिह्नित निधियों में जोड़ा गया है।
- 3.2 दिनांक 31.03.2015 को समाप्त वर्ष के तुलन-पत्र तथा विगत वर्षों के तुलन-पत्र में योजना निधि तथा गैर-योजना निधि से बनाई गई परिसंपत्तियों को पृथक-पृथक रूप से नहीं दर्शाया गया है। दिनांक 01.04.2015 से योजना निधि तथा गैर-योजना निधि एवं अन्य निधि से बनाई गई/ जोड़ी गई परिसंपत्ति तथा इनका ह्रास पृथक रूप से अनुसूची 4 की उप अनुसूची अ, ब, स, एवं द में दर्शाया गया है।
- 3.3 अनुसूची-4 के अंतर्गत समाहित अचल संपत्ति में परियोजनाओं के प्रायोजकों से प्राप्त निधि से क्रय की गई संपत्ति जोड़ी नहीं है, इस संपत्ति को मंडल उपयोगार्थ अपने पास रखता है। परियोजना के लिए प्रायोजकों से किए अनुबंध के अनुसार प्रायोजकों से प्राप्त निधि द्वारा क्रय की गई संपत्ति का पूर्ण मालिकाना अधिकार प्रायोजकों का होने के कारण यह प्रायोजकों की संपत्ति रहती है।

### 4. निक्षेप/ जमा दायित्व :

बयाना/ अग्रिम धन राशि एवं सुरक्षा स्वरूप जमा राशि की बकाया देयता रु. शून्य है, जिसके भुगतान हेतु मांग / दावा नहीं है। वित्तीय वर्ष 2015 से पूर्व की रकम / राशि को राजस्व कहते के अंतर्गत वर्ष के फुटकर आय मद में लिया गया है।



5. **चल परिसंपत्ति, ऋण, अग्रिम एवं जमा :**

मंडल के अनुसार चल परिसंपत्ति, ऋण एवं अग्रिमों का मूल्य, सामान्य व्यवहार में वसूली के अनुसार कम से कम समान कुल राशि को तुलन-पत्र में दर्शाया गया है।

6. बैंकों के बचत खाता, चालू खाता तथा निक्षेप खातों में जमा राशि तथा बैंक का सविस्तार विवरण संलग्नक “ अ ” को चालू परिसंपत्ति की अनुसूची में दर्शाया गया है।

7. विगत वर्षों के आंकड़ों को पुनः वर्गीकृत नहीं किया जा सकता क्योंकि विगत वर्षों के तुलन-पत्रों को पुराने प्रारूप के अनुसार तैयार किया गया है।

8. दिनांक 31.03.2016 को समाप्त वित्तीय वर्ष का तुलन-पत्र तथा आय एवं व्यय लेखों के साथ संलग्न अनुसूची 1 से 24 तुलन-पत्र एवं आय व्यय लेखों का अविभाज्य भाग ही है।

भविष्य निधि खातों तथा नई पेंशन स्कीम खातों का स्वामित्व अन्य निधियों के सदस्यों का है मंडल का नहीं। अतः मंडल के लेखों से इसे पृथक रखा गया है। भविष्य निधि एवं नई पेंशन स्कीम के प्राप्ति एवं भुगतान लेखे, आय व्यय लेखे (रोकड़ पद्धति के आधार पर) एवं तुलन-पत्र को इस वर्ष के मंडल के खातों से जोड़ा गया है।

**विशेष नोट— यह अनुसूची मूल रूप से अंग्रेजी में लिखित अनुसूची का हिंदी अनुवाद है। यदि इसमें कोई विसंगति परिलक्षित होती है तो अंग्रेजी में लिखित अनुसूची मान्य माना जाये।**

(प्रो० नन्द किशोर पाण्डेय)  
सचिव

## केंद्रीय हिंदी शिक्षण मंडल, आगरा के 31 मार्च, 2016 को समाप्त वर्ष के लेखों पर भारत के नियंत्रक- महालेखा-परीक्षक की पृथक लेखा परीक्षा रिपोर्ट

1. हमने केंद्रीय हिंदी शिक्षण मंडल, आगरा (जिसका आगे मंडल का नाम उल्लेख किया जाना है) के 31 मार्च, 2016 के संलग्न तुलन-पत्र और उस तारीख को समाप्त वर्ष के आय-व्यय लेखे/ प्राप्ति एवं भुगतान लेखे की लेखा परीक्षा-नियंत्रक-महालेखा परीक्षक (कर्तव्य, शक्तियाँ एवं सेवा की शर्तें) अधिनियम, 1971 की धारा 20 (1) के अंतर्गत संपादित की हैं। वर्ष 2018-19 तक की अवधि के लिए लेखा परीक्षा का कार्य सौंपा गया है। इन वित्तीय विवरणों की जिम्मेदारी मंडल के प्रबंधक वर्ग की है। हमारी जिम्मेदारी अपने द्वारा किए गए लेखा परीक्षा के आधार पर इन वित्तीय विवरणों के संबंध में अपनी राय व्यक्त करना है।

2. इस पृथक लेखा परीक्षा रिपोर्ट में वर्गीकरण के साथ सर्वोत्तम लेखांकन परिपाटियों, मानदंडों और प्रकटन मापदंडों आदि के अनुरूप लेखांकन प्रक्रिया के संबंध में भारत के नियंत्रक महालेखा परीक्षक (सी.ए.जी.) की टिप्पणियाँ दी गई हैं। विधि, नियम और विनियम (स्वत्व और नियमितता) तथा दक्षता एवं कार्य-निष्पादन पहलुओं आदि, यदि कोई हो, के अनुपालन के संबंध में वित्तीय लेन-देन से संबंधित लेखा परीक्षा टिप्पणियाँ, निरीक्षण रिपोर्ट/ नियंत्रक-महालेखा परीक्षक की लेखा परीक्षा रिपोर्ट के माध्यम से अलग से सूचित की जाती है।

3. हमने अपनी लेखा परीक्षा भारत में स्वीकृत सामान्य लेखा परीक्षा मानदंडों के अनुसार की है। इन मानदंडों में अपेक्षा की गई है कि हम लेखा परीक्षा की ऐसी योजनाएँ बनाएँ और ऐसी लेखा परीक्षा करें ताकि हम इस बारे में उचित रूप से आश्वस्त हो सकें कि वित्तीय विवरणों में कोई महत्वपूर्ण गलतबयानी की गई है अथवा नहीं। इस लेखा परीक्षा में परीक्षा आधारित, साक्ष्यों से पुष्ट, वित्तीय विवरणों में रकम और प्रकटन की परीक्षा शामिल है। लेखा परीक्षा में प्रबंधक वर्ग द्वारा प्रयुक्त लेखांकन के सिद्धांतों और महत्वपूर्ण अनुमानों तथा वित्तीय विवरणों के समग्र प्रस्तुतीकरण का मूल्यांकन भी शामिल है। हमारा विश्वास है कि हमारे द्वारा की गई लेखा परीक्षा में हमारी राय का उचित आधार दिया गया है।

4. हमारे द्वारा की गई लेखा परीक्षा के आधार पर हम यह रिपोर्ट देते हैं कि—

- (i) हमने वे सभी सूचनाएँ और जानकारियाँ प्राप्त की हैं जो हमारे द्वारा लेखा परीक्षा करने के प्रयोजन के लिए हमारी सर्वोत्तम जानकारी और विश्वास के अनुसार आवश्यक थीं।
- (ii) इस रिपोर्ट में जिस तुलन-पत्र और आय-व्यय लेखे व प्राप्ति एवं भुगतान लेखे के संबंध में लेखा परीक्षा की गई है, वे मानव संसाधन विकास मंत्रालय, भारत सरकार द्वारा अनुमोदित प्रारूप (फार्मेट) के अनुसार तैयार किए गए हैं।
- (iii) हमारी राय में केंद्रीय हिंदी शिक्षण मंडल, आगरा के नियम 20 के अधीन यथा अपेक्षित उचित लेखा बहियों को तथा अन्य संबद्ध अभिलेखों को केंद्रीय हिंदी शिक्षण मंडल, आगरा द्वारा अनुरक्षित रखा गया है। यह हमें इन बहियों की हमारे द्वारा जाँच किए जाने पर पता चला है।
- (iv) हम आगे यह भी रिपोर्ट देते हैं कि :

### (A) तुलन-पत्र

#### अचल परिसंपत्तियाँ (मूल्य ह्रास अनुसूची-4)

मानव संसाधन विकास मंत्रालय द्वारा अनुमोदित प्रारूप में निर्धारित SLM के स्थान पर WDV विधि पर मूल्य ह्रास की गणना मंडल द्वारा की गई है। मूल्य ह्रास की गणना प्रारूप के अनुसार निर्धारित दरों पर नहीं की गई है।

**(B) सामान्य**

**(B-1)** मंडल द्वारा वार्षिक खातों को उपचय (Accrual) के आधार पर तैयार नहीं किया गया है जो मानव संसाधन विकास मंत्रालय द्वारा निर्धारित प्रारूप के प्रतिकूल है।

**(B-2)** मंडल के वार्षिक खातों में पिछले वर्ष के आंकड़े शामिल नहीं किए गए हैं।

**(B-3)** मंडल द्वारा छुट्टी नकदीकरण, ग्रेच्युटी, पेंशन आदि का प्रावधान बीमांकिक आधार (actuarial basis) पर लेखा मानक-15 के अनुसार नहीं किया गया है।

**(C) अनुदान सहायता**

**(C-1)** पृ.ले.रि. (SAR) के अनुसार वर्ष 2014-15 के गैर-योजना अनुदान के अंतिम शेष की राशि ₹ 155.55 लाख है, जबकि यह अंतिम शेष वर्ष 2015-16 के गैर योजना अनुदान के प्रारंभिक शेष में नहीं लिया गया है। इस अंतर का मिलान किया जाना है।

**(C-2)** मंडल मुख्यतः मानव संसाधन विकास मंत्रालय, भारत सरकार द्वारा अनुदान (Grant-in-aid) के रूप में मंडल द्वारा वित्त पोषित है। 31.92 करोड़ प्राप्त (योजना ₹ 9.00 करोड़ गैर-योजना ₹ 21.90 + अन्य ₹ 1.02 करोड़) वर्ष 2015-16 के दौरान प्राप्त किया है। प्रारंभिक शेष ₹ 4.07 करोड़ (योजना), इस प्रकार कुल प्राप्ति ₹ 35.99 करोड़ (योजना ₹ 13.07 करोड़ + गैर-योजना ₹ 22.92 करोड़) जिसमें से मंडल ने ₹ 35.19 करोड़ (योजना ₹ 13.07 करोड़ + गैर-योजना ₹ 22.11 करोड़) व्यय किये हैं तथा 31 मार्च, 2016 को अंतिम शेष ₹ 0.81 लाख (गैर-योजना 0.81 लाख) छोड़ा गया है।

(v) पूर्ववर्ती अनुच्छेद में हमारे द्वारा की गई टिप्पणियों के अधीन रहते हुए हम यह रिपोर्ट करते हैं कि इस रिपोर्ट में जिस तुलन-पत्र तथा आय-व्यय लेखे एवं प्राप्ति एवं भुगतान लेखों की परीक्षा की गई है, वह लेखा बहियों के अनुरूप है।

(vi) हमारी राय में तथा सर्वोत्तम सूचना और हमें दिए गए स्पष्टीकरण के अनुसार लेखांकन नीतियों और लेखा टिप्पणियों और ऊपर बताए गए महत्वपूर्ण मामलों के अधीन रहते हुए और इस लेखा रिपोर्ट के अनुबंध में दिए गए अन्य मामलों के साथ पठित उपर्युक्त वित्तीय विवरण भारत में सामान्यतः स्वीकृत लेखांकन सिद्धांतों के अनुरूप निम्नलिखित के संबंध में एक सत्य और निष्पक्ष तस्वीर प्रस्तुत करता है:—

(a.) जहाँ तक इसका संबंध केंद्रीय हिंदी शिक्षण मंडल, आगरा के 31 मार्च, 2016 के कार्य की स्थिति के तुलन-पत्र से है और

(b.) जहाँ तक इसका संबंध उस तारीख को समाप्त वर्ष के आय-व्यय लेखों से है।

कृते

भारत के नियंत्रक एवं महालेखाकार की ओर से

स्थान : लखनऊ

दिनांक : 25.01.2017

ह०

प्रधान निदेशक अंकेक्षण (केंद्रीय)

## अनुलग्नक

### 1. आंतरिक लेखा परीक्षा की व्यवस्था पर्याप्तता:

यद्यपि मंडल के पास आंतरिक अंकेक्षण शाखा है किन्तु यह निष्क्रिय है क्योंकि इसके कार्मिक अन्य कार्यों में जोड़े गये हैं। फलस्वरूप मंडल के आंतरिक लेखा परीक्षा का कार्य पिछले कुछ समय से नहीं किया गया है। इसलिए मंडल में आंतरिक लेखा परीक्षा व्यवस्था अपर्याप्त है।

### 2. आंतरिक नियंत्रण व्यवस्था की पर्याप्तता:

आंतरिक नियंत्रण व्यवस्था में निम्नलिखित कमियों को दर्शाया गया था—

- (i) जीएफआर-40 के अंतर्गत निर्धारित प्रारूप में केंद्रीकृत संपत्ति रजिस्टर का रख-रखाव नहीं किया जाना।
- (ii) व्यय नियंत्रण रजिस्टर का रख-रखाव नहीं किया जाना।
- (iii) अनुबंध रजिस्टर का रख-रखाव नहीं किया जाना।
- (iv) जीएफआर-39 के अनुसार अनुदान सहायता रजिस्टर का रख-रखाव नहीं किया जाना।
- (v) Incumbency रजिस्टर का रख-रखाव नहीं किया जाना।
- (vi) रिटर्न के कैलेंडर का रख-रखाव नहीं किया जाना।
- (vii) कुल ₹ 8.93 करोड़ के निश्चित अवधि वाले चैकों को निरस्त नहीं किया जाना।
- (viii) एजेंसियों को विभिन्न कार्यों को संपन्न करने के लिए भुगतान की गई अग्रिम राशि 9.30 करोड़ का समायोजन नहीं होना।
- (ix) ₹ 1.06 लाख के लाइसेंस फीस का वसूली नहीं होना।
- (x) आंतरिक लेखा परीक्षा का सक्रिय नहीं होना।
- (xi) परिसंपत्तियों तथा वस्तुसूची का भौतिक सत्यापन नियमित रूप से नहीं किया गया।

### 3. परिसंपत्तियों के भौतिक सत्यापन की व्यवस्था:

वर्ष 2015-16 के द्वारा परिसंपत्तियों का भौतिक सत्यापन नहीं किया गया। अंतिम भौतिक सत्यापन 2012-13 में किया गया था।

### 4. वस्तु सूची के भौतिक सत्यापन की व्यवस्था :

वर्ष 2015-16 में वस्तु सूची का भौतिक सत्यापन नहीं किया गया। अंतिम भौतिक सत्यापन वर्ष 2012-13 में किया गया था।

### 5. वैधानिक देयता के भुगतान की नियमितता:

मंडल नियमित रूप से वैधानिक देयताओं का भुगतान कर रहा है और 31 मार्च, 2016 तक कोई भी वैधानिक देयता का बकाया लंबित नहीं है।

ह० उप निदेशक लेखापरीक्षक

(केंद्रीय व्यय)

नोट— प्रस्तुत प्रतिवेदन मूलरूप से अंग्रेजी में लिखित पृथक लेखापरीक्षा प्रतिवेदन का हिंदी अनुवाद है। यदि इसमें कोई विसंगति परिलक्षित होती है तो अंग्रेजी में लिखित प्रतिवेदन मान्य होगा।

# **ACCOUNTS AND BALANCE SHEET**

**YEAR 2015- 2016**



**KENDRIYA HINDI SHIKSHAN MANDAL, AGRA**

# CONTENTS

1. Balance Sheet
2. Income & Expenditure Account
3. Schedule No. 01 to 25 to the above Financial Statements
4. Statements of Receipts and Payments Account
5. Annexure No. I to IV of the schedules
6. GPF / CPF / NPS Balance Sheet
7. GPF / CPF / NPS Receipts and Payments Account
8. Audit Report

**KENDRIYA HINDI SHIKSHAN MANDAL, AGRA**  
**Balance Sheet as on 31 March, 2016**

Amount in Rupees

SOURCES OF FUNDS	Schedule	Current Year	Previous Year
CORPUS/CAPITAL FUND	1	102437884.23	
DESIGNATED/EARMARKED/ENDOWMENT FUNDS	2	92729966.84	
CURRENT LIABILITIES & PROVISIONS	3	7171472.65	
<b>Total</b>		<b>202339323.72</b>	
APPLICATION OF FUNDS	Schedule	Current Year	Previous Year
FIXED ASSETS	4		
Tangible Assets		90391556.36	
Intangible Assets		0.00	
Capital Works-In-Progress		90405615.00	
INVESTMENTS FROM EARMARKED/ENDOWMENT FUNDS	5		
Long Term		20000.00	
Short Term		0.00	
INVESTMENT- OTHERS	6	0.00	
CURRENT ASSETS	7	18334136.11	
LOANS, ADVANCES & DEPOSITS	8	3188016.25	
<b>Total</b>		<b>202339323.72</b>	
SIGNIFICANT ACCOUNTING POLICIES	23		
CONTINGENT LIABILITIES AND NOTES TO ACCOUNTS	24		

**(Prof. Nand Kishore Pandey)**  
Secretary

# KENDRIYA HINDI SHIKSHAN MANDAL, AGRA

## Income and Expenditure Account for the Year Ended 31 March, 2016

Amount in Rupees

Particulars	Schedule	Current Year	Previous Year
<b><u>INCOME</u></b>			
Academic Receipts	9	3608060.00	
Grants/ Subsidies	10	309064000.00	
Income from investments	11	0.00	
Interest earned	12	2855589.00	
Other Income	13	3019299.09	
Prior Period Income	14	5306569.00	
<b>Total (A)</b>		<b>323853517.09</b>	
<b><u>EXPENDITURE</u></b>			
Staff Payments & Benefits (Establishment expenses)	15	195692288.00	
'Academic Expenses	16	43039791.00	
Administrative and General Expenses	17	29560551.00	
Transportation Expenses	18	1079320.00	
Repairs & Maintenance	19	25932955.00	
Finance costs	20	6161-60	
Depreciation	4	0.00	
Other Expenses	21	0.00	
Prior Period Expenses	22	13270.00	
<b>Total (B)</b>		<b>295324336.60</b>	
Balance being excess of Income over Expenditure (A-B)		28529180.49	
Transfer to Capital Fund		3014279.00	
Transfer to Earmarked Fund		51792561.00	
Others (specify)			
<b>Balance Being Surplus/(Deficit) Carried to Capital Fund</b>		<b>26277659.51</b>	
Significant Accounting Policies	23		
Contingent Liabilities and Notes to Accounts	24		



## Schedule - 1 Corpus / Capital Fund

Amount in Rupees

Particulars		Current Year	Previous Year
	Balance at the beginning of the year	140390104.28	
Add :	Contributions towards Corpus/Capital Fund	0.00	
Add :	Grants from UGC, Government of India and State Government to the extent utilized for capital expenditure	2944300.00	
Add :	Assets Purchased out Earmarked Funds	0.00	
Add :	Assets Purchased out of Sponsored Projects, where ownership vests in the institution	0.00	
Add :	Assets Donated / Gifts Received	69979.00	
Add :	Other Additions	0.00	
Add :	Excess of Income over expenditure trasferred from the Income & Expenditure Account	0.00	
<b>Total</b>		<b>143404383.28</b>	
(Deduct)	Depreciation during the year	14492849.00	
(Deduct)	Amount refunded capitalized earlier	195990.54	
(Deduct)	Deficit transferred from the Income & expenditure Account	26277659.51	
<b>Balance at the year end</b>		<b>102437884.23</b>	

(Prof. Nand Kishore Pandey)  
Secretary

## Schedule - 2 Designated / Earmarked / Endowment Funds

Amount in Rupees

Particulars	Fund wise Breakup				Total	
	Fund AAA	Fund BBB	Fund CCC	Endowment Funds	Current Year	Previous Year
<b>A.</b>						
(a) Opening balance	41357608.39			39198.00	41396806.39	
(b) Additions during the year	51792561.00			0.00	51792561.00	
(c) Income from investments made of the funds						
(d) Accrued Interest on investments/Advances						
(e) Interest on Savings Bank a/c						
(f) Other additions (Specify nature)						
<b>Total (A)</b>	<b>93150169.39</b>			<b>39198.00</b>	<b>93189367.39</b>	
<b>B.</b>						
Utilisation/Expenditure towards objectives of funds						
(i) Capital Utilisation/Expenditure	0.00			0.00	0.00	
(ii) Revenue Utilisation/Expenditure	459400.55			0.00	459400.55	
<b>Total (B)</b>	<b>459400.55</b>			<b>0.00</b>	<b>459400.55</b>	
<b>Closing balance at the end (A-B)</b>	<b>92690768.84</b>			<b>39198.00</b>	<b>92729966.84</b>	
Represented by						
Cash and Bank Balances	0.00			39198.00	39198.00	
Investments in Capital Assets (Capital WIP)	90405615.00			0.00	90405615.00	
Stock of Publications	2285153.84				2285153.84	
Interest accrued but not due	0.00			0.00	0.00	
<b>Total</b>	<b>92690768.84</b>			<b>39198.00</b>	<b>92729966.84</b>	

(Prof. Nand Kishore Pandey)  
Secretary

## Schedule - 2 A Endowment Funds

Amount in Rupees

Sr. No	Name of the Endowment	Opening Balance		Additions during the Year		Total		Expenditure on the object during the Year	Closing Balance		Total (10+11)
		3	4	5	6	7	8		9	10	
		Endowment	Accumulated Interest	Endowment	Interest	Endowment (3+5)	Accumulated Interest (4+6)		Endowment	Accumulated Interest	
1	Dr. D.N. Sharma Award	20000.00	19198.00	-	-	-	-	-	20000.00	19198.00	39198.00
	<b>Total</b>	<b>20000.00</b>	<b>19198.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-</b>	<b>20000.00</b>	<b>19198.00</b>	<b>39198.00</b>

(Prof. Nand Kishore Pandey)  
Secretary

## Schedule - 3 Current Liabilities & Provisions

Amount in Rupees

	Current Year	Previous Year
<b>A. Current Liabilities</b>		
1. Deposits from staff	866697.10	
2. Deposits from students	0.00	
3. Sundry Creditors		
(a) For Goods & Services	0.00	
(b) Others		
4. Deposit-Others (including EMD, Security Deposit)	306325.00	
5. Statutory Liabilities (GPF, TDS, WC TAX, CPF, GIS, NPS):		
(a) Overdue	1230.00	
(b) Others		
6. Other Current Liabilities		
(a) Salaries	1866797.00	
(b) Receipts against sponsored projects	326522.55	
(c) Receipts against sponsored fellowships & scholarships	–	
(d) Unutilised Grants		
(e) Grants in advance		
(f) Other funds	3803901.00	
(g) Other liabilities		
<b>Total (A)</b>	<b>7171472.65</b>	
<b>B. Provisions</b>		
1. For Taxation	0.00	
2. Gratuity	0.00	
3. Superannuation Pension	0.00	
4. Accumulated Leave Encashment	0.00	
5. Trade Warranties / Claims	0.00	
6. Others (Specify)	0.00	
<b>Total (A+B)</b>	<b>7171472.65</b>	

### Schedule - 3 (a) Sponsored Projects

Amount in Rupees

Opening Balance							Closing Balance	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Sr.No.	Name of the Project	Credit	Debit	Receipts/Recoveries during the year	Total	Expenditure During the year	Credit	Debit
1.	UGC	326522.55	-	-	-	-	326522.55	
	<b>Total</b>	<b>326522.55</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>326522.55</b>	

1. The Projects may be listed agency- wise, with sub-totals for each agency.
2. The Total of Col. 8 (Credit) will appear under the above head on the liabilities side of the Balance Sheet (Schedule - 3).
3. The Total of Col. 9 (Debit) will appear as Receivables in Schedule 8, Loans, Advances and Deposits, on the Assets side of the Balance Sheet.

### Schedule - 3 (b) Sponsored Fellowships and Scholarships

Amount in Rupees

Sl.No.	Name of Sponsor	Opening Balance		Transactions		Closing Balance As on	
		As On 01.04.15		During the year		31.03.16	
1	2	3	4	5	6	7	8
		CR.	DR.	CR.	DR.	CR.	DR.
1	University Grants Commission	-	-	-	-	-	-
2	Ministry .....	-	-	-	-	-	-
3	Others (Specify individually)	-	-	-	-	-	-
	<b>Total</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

(Prof. Nand Kishore Pandey)  
Secretary

## Schedule - 3 (c) Unutilized Grants From UGC, Government of India and State Government

Amount in Rupees

	Current Year	Previous Year
<b>A. Plan grants : Government of India</b>		
Balance B/F	-	-
Add : Receipts during the year	-	-
<b>Total (a)</b>	-	-
Less Refunds	-	-
Less : Utilized for Revenue Expenditure	-	-
Less : Utilized for Capital Expenditure	-	-
<b>Total (b)</b>	-	-
<b>Unutilized carried forward (a-b)</b>	-	-
<b>B. UGC grants : Plan</b>		
Balance B/F	-	-
Receipts during the year	-	-
<b>Total (c)</b>	-	-
Less Regunds	-	-
Less : Utilized for Revenue Expenditure	-	-
Less : Utilized for Capital Expenditure	-	-
<b>Total (d)</b>	-	-
Untilized carried forward (c-d)	-	-

Amount in Rupees

	Current Year	Previous Year
<b>C. UGC grants : Non Plan</b>		
Balance B/F	-	-
Receipts during the year	-	-
<b>Total (e)</b>	-	-
Less Refunds	-	-
Less : Utilized for Revenue Expenditure	-	-
Less : Utilized for Capital Expenditure	-	-
<b>Total (f)</b>	-	-
<b>Unutilized carried forward (e-f)</b>	-	-
<b>D. Grants from State Government</b>		
Balance B/F	-	-
Add : Receipts during the year	-	-
<b>Total (g)</b>	-	-
Less : Utilized for Revenue Expenditure	-	-
Less : Utilized for Capital Expenditure	-	-
<b>Total (h)</b>	-	-
Utilized carried forward (g-h)	-	-
<b>Grand Total (A+B+C+D)</b>	-	-

**(Prof. Nand Kishore Pandey)**  
Secretary

## Schedule - 4 Fixed Assets

Amount in Rupees

S.No.	Assets Heads	Gross Block				Depreciation for the Year 2016				Net Block	
		Op. Balance 01-04-2015	Additions	Deductions	CI Balance	Dep. Opening Balance	Depreciation for the Year	Deductions/ Adjustment	Total Depreciation	31-03-15	31-03-16
1	Land	2278694.90	0.00	0.00	2278694.90	-	0.00	-	0.00	2278694.90	2278694.90
2	Site Development	0.00	0.00	0.00	0.00	-	0.00	-	0.00	0.00	0.00
3	Buildings	79780713.00	0.00	188000.00	79592713.00	-	7978071.00	-	7978071.00	79780713.00	71614642.00
4	Roads & Bridges	0.00	0.00	0.00	0.00	-	0.00	-	0.00	0.00	0.00
5	Tubewell & Water Supply	0.00	0.00	0.00	0.00	-	0.00	-	0.00	0.00	0.00
6	Sewerage & Drainage	0.00	0.00	0.00	0.00	-	0.00	-	0.00	0.00	0.00
7	Electrical Installation and equipment	0.00	0.00	0.00	0.00	-	0.00	-	0.00	0.00	0.00
8	Plant & Machinery	199603.00	0.00	0.00	199603.00	-	29940.00	-	29940.00	199603.00	169663.00
9	Scientific & Laboratory Equipment	0.00	0.00	0.00	0.00	-	0.00	-	0.00	0.00	0.00
10	Office Equipment	1406457.00	4800.00	0.00	1411257.00	-	210968.00	-	210968.00	1406457.00	1200289.00
11	Audio Visual Equipment	1974133.00	211814.00	0.00	2185947.00	-	296120.00	-	296120.00	1974133.00	1889827.00
12	Computers & Peripherals	3924658.00	815961.00	0.00	4740619.00	-	2354795.00	-	2354795.00	3924658.00	2385824.00
13	Furniture, Fixtures & Fittings	5763972.00	1176389.00	0.00	6940361.00	-	576397.00	-	576397.00	5763972.00	6363964.00
14	Vehicles	1620328.00	0.00	7990.54	1612337.46	-	243049.00	-	243049.00	1620328.00	1369288.46
15	Lib. Books & Scientific Journals	4524167.00	488259.00	0.00	5012426.00	-	2714500.00	-	2714500.00	4524167.00	2297926.00
16	Small Value Assets	593391.00	317056.00	0.00	910447.00	-	89009.00	-	89009.00	593391.00	821438.00
	<b>Total</b>	<b>102066116.90</b>	<b>3014279.00</b>	<b>195990.54</b>	<b>104884405.36</b>	<b>-</b>	<b>14492849.00</b>	<b>-</b>	<b>14492849.00</b>	<b>102066116.90</b>	<b>90391556.36</b>
17	Capital Work In Progress (B)	40405615.00	50000000.00	-	90405615.00	-	0.00	-	0.00	40405615.00	90405615.00
<b>S.No</b>	<b>Intangible Assets</b>	<b>Op Balance 01-04-2015</b>	<b>Additions</b>	<b>Deductions</b>	<b>CI Balance</b>	<b>Dep Opening Balance</b>	<b>Amortization for the Year</b>	<b>Deductions/ Adjustment</b>	<b>Total Amortization/ Adjustment</b>	<b>31-03-15</b>	<b>31-03-16</b>
18	Computer Software	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
19	E-Journals	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20	Patents	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	<b>Total (C)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	<b>Grand Total (A+B+C)</b>	<b>142471731.90</b>	<b>53014279.00</b>	<b>195990.54</b>	<b>195290020.36</b>	<b>-</b>	<b>14492849.00</b>	<b>-</b>	<b>14492849.00</b>	<b>142471731.90</b>	<b>180797171.36</b>

(Prof. Nand Kishore Pandey)  
Secretary



## Schedule - 4 A Plan

Amount in Rupees

S.No.	Assets Heads	Gross Block				Depreciation for the Year 2016				Net Block	
		Op. Balance 01-04-2015	Additions	Deductions	CI Balance	Dep. Opening Balance	Depreciation for the Year	Deductions/ Adjustment	Total Depreciation	31-03-15	31-03-16
1	Land	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	Site Development	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	Buildings	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	Roads & Bridges	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	Tubewel & Water Supply	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6	Sewerage & Drainage	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7	Electrical Installation and equipment	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8	Plant & Machinery	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9	Scientific & Laboratory Equipment	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
10	Office Equipment	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
11	Audio Visual Equipment	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
12	Computers & Peripherals	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
13	Furniture, Fixtures & Fittings	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
14	Vehicles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
15	Lib. Books & Scientific Journals	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
16	Small Value Assets	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	<b>Total</b>										
17	Capital Work In Progress (B)	40405615.00	50000000.00	-	90405615-00	-	0.00	-	0.00	40405615.00	90405615.00
S.No	Intangible Assets	Op Balance 01-04-2015	Additions	Deductions	CI Balance	Dep Opening Balance	Amortization for the Year	Deductions/ Adjustment	Total Amortization/ Adjustments	31-03-15	31-03-16
18	Computer Software	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
19	E-Journals	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20	Patents	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	<b>Total (C)</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	<b>Grand Total (A+B+C)</b>	<b>40405615.00</b>	<b>50000000.00</b>	<b>-</b>	<b>90405615-00</b>	<b>-</b>	<b>0.00</b>	<b>-</b>	<b>0.00</b>	<b>40405615.00</b>	<b>90405615.00</b>

(Prof. Nand Kishore Pandey)  
Secretary

## Schedule - 4 B Non-Plan

Amount in Rupees

S.No.	Assets Heads	Gross Block				Depreciation for the Year 2016				Net Block	
		Op. Balance 01-04-2015	Additions	Deductions	CI Balance	Dep Opening Balance	Depreciation for the Year	Deductions/ Adjustment	Total Depreciation	31-03-15	31-03-16
1	Land	2278694.90	0.00	0.00	2278694.90	-	0.00	-	0.00	2278694.90	2278694.90
2	Site Development	0.00	0.00	0.00	0.00	-	0.00	-	0.00	0.00	0.00
3	Buildings	79780713.00	0.00	188000.00	79592713.00	-	7978071.00	-	7978071.00	79780713.00	71614642.00
4	Roads & Bridges	0.00	0.00	0.00	0.00	-	0.00	-	0.00	0.00	0.00
5	Tubewel & Water Supply	0.00	0.00	0.00	0.00	-	0.00	-	0.00	0.00	0.00
6	Sewerage & Drainage	0.00	0.00	0.00	0.00	-	0.00	-	0.00	0.00	0.00
7	Electrical Installation and Equipment	0.00	0.00	0.00	0.00	-	0.00	-	0.00	0.00	0.00
8	Plant & Machinery	199603.00	0.00	0.00	199603.00	-	29940.00	-	29940.00	199603.00	169663.00
9	Scientific & Laboratory Equipment	0.00	0.00	0.00	0.00	-	0.00	-	0.00	0.00	0.00
10	Office Equipment	1406457.00	4800.00	0.00	1411257.00	-	210968.00	-	210968.00	1406457.00	1200289.00
11	Audio Visual Equipment	1974133.00	211814.00	0.00	2185947.00	-	296120.00	-	296120.00	1974133.00	1889827.00
12	Computers & Peripherals	3924658.00	815961.00	0.00	4740619.00	-	2354795.00	-	2354795.00	3924658.00	2385824.00
13	Furniture, Fixtures & Fittings	5763972.00	1176389.00	0.00	6940361.00	-	576397.00	-	576397.00	5763972.00	6363964.00
14	Vehicles	1620328.00	0.00	7990.54	1612337.46	-	243049.00	-	243049.00	1620328.00	1369288.46
15	Lib. Books & Scientific Journals	4524167.00	488259.00	0.00	5012426.00	-	2714500.00	-	2714500.00	4524167.00	2297926.00
16	Small Value Assets	593391.00	317056.00	0.00	910447.00	-	89009.00	-	89009.00	593391.00	821438.00
	<b>Total</b>	<b>102066116.90</b>	<b>3014279.00</b>	<b>195990.54</b>	<b>104884405.36</b>	<b>-</b>	<b>14492849.00</b>	<b>-</b>	<b>14492849.00</b>	<b>102066116.90</b>	<b>90391556.36</b>
17	Capital Work In Progress (B)	0.00	0.00	0.00	0.00	-	0.00	-	0.00	0.00	0.00
S.No	Intangible Assets	Op Balance 01-04-2015	Additions	Deductions	CI Balance	Dep Opening Balance	Amortization for the Year	Deductions/ Adjustment	Total Amortization/ Adjustments	31-03-15	31-03-16
18	Computer Software	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
19	E-Journals	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20	Patents	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	<b>Total (C)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	<b>Grand Total (A+B+C)</b>	<b>102066116.90</b>	<b>3014279.00</b>	<b>195990.54</b>	<b>104884405.36</b>	<b>-</b>	<b>14492849.00</b>	<b>-</b>	<b>14492849.00</b>	<b>102066116.90</b>	<b>90391556.36</b>

(Prof. Nand Kishore Pandey)  
Secretary

## Schedule - 4C-Intangible Assets

Amount in Rupees

S.No.	Asset Heads	Gross Block			Depreciation Block			Total Depreciation/Amortization	Net Block	
		Op. Balance	Additions	CI Balance	Depreciation/Amortizations Opening Balance	Depreciation/Amortization for the Year	Deductions/Adjustment		31-03-16	31-03-15
1	Parents & Copyrights	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2	Computer Software	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3	E- Journals	-	-	-	-	-	-	-	-	-

## Schedule - 4(C)(i) Patents and Copyrights

Amount in Rupees

Particulars		Op. Balance	Addition	Gross	Amortization	Net Block 2013-14	Net Block 2012-13
<b>A. Patents Granted</b>							
1.	Balance as on 31.03.14 of Patents obtained in 2008-09 (Original Value - Rs...../-)	-	-	-	-	-	-
2.	Balance as on 31.03.14 of Patents obtained in 2010-11 (Original Value - Rs...../-)	-	-	-	-	-	-
3.	Balance as on 31.03.14 of Patents obtained in 2012-13 (Original Value - Rs...../-)	-	-	-	-	-	-
4.	Patents granted during the Current Year	-	-	-	-	-	-
<b>Total</b>		-	-	-	-	-	-

Particulars		Op. Balance	Addition	Gross	Patents Granted/Rejected	Net Block 2013-14	Net Block 2012-13
<b>B. Patents Pending in respect of Patents applied for</b>							
1.	Expenditure incurred during 2009-10 to 2011-12	-	-	-	-	-	-
2.	Expenditure incurred during 2012-13	-	-	-	-	-	-
3.	Expenditure incurred during 2013-14	-	-	-	-	-	-
<b>Total</b>		-	-	-	-	-	-
<b>C. Grand Total (A+B)</b>		-	-	-	-	-	-

**Note :** The addition in Part A (patents granted), will be the figure of patents granted during the year, transferred from Part B (column-Patents granted / rejected). The amount grants rejected during the year is written off in the Income and Expenditure Account.

## Schedule - 4 D Others

Amount in Rupees

S.No.	Assets Heads	Gross Block				Depreciation for the Year 2016				Net Block	
		Op. Balance 01-04-2015	Additions	Deductions	CI Balance	Dep Opening Balance	Depreciation for the Year	Deductions/ Adjustment	Total Depreciation	31-03-15	31-03-16
1	Land	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2	Site Development	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3	Buildings	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4	Roads & Bridges	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5	Tubewel & Water Supply	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6	Sewerage & Drainage	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7	Electrical Installation and equipment	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8	Plant & Machinery	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9	Scientific & Laboratory Equipment	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10	Office Equipment	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
11	Audio Visual Equipment	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
12	Computers & Peripherals	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
13	Furniture, Fixtures & Fittings	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
14	Vehicles	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
15	Lib. Books & Scientific Journals	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
16	Small Value Assets	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	<b>Total</b>										
17	Capital Work In Progress (B)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	<b>Grand Total</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**Note :** The additions during the year include additions from :

Gifted

Earmarked Funds

Sponsored Projects

Own Funds

**Total**

(Prof. Nand Kishore Pandey)  
Secretary

**Schedule - 5 Investments from Earmarked / Endowment Funds**

Amount in Rupees

		Current Year	Previous Year
1	In Central Government Securities	0.00	0.00
2	In State Government Securities	0.00	0.00
3	Other Approved Securites	0.00	0.00
4	Shares	0.00	0.00
5	Debentures and Bonds	0.00	0.00
6	Term Deposits with Banks	20000.00	20000.00
7	Others (to be specified)	0.00	0.00
	<b>Total</b>	<b>20000.00</b>	<b>20000.00</b>

**Schedule - 5 (A) Investments From Earmarked/Endowment Funds (Funds Wise)**

Amount in Rupees

Sl.No	Funds	Current Year	Previous Year
1	Dr. D N Sharma Award - FDR	20000.00	20000.00
2			
3			
4			
5	Endowment Fund Investments		
	<b>Total</b>	<b>20000.00</b>	<b>20000.00</b>

Note : The Total in this sub schedule will agree with the total in Schedule- 5

**Schedule - 6 Investments - Others**

Amount in Rupees

		Current Year	Previous Year
1	In Central Government Securities	-	-
2	In State Government Securities	-	-
3	Other Approved Securites	-	-
4	Shares	-	-
5	Debentures and Bonds	-	-
6	Term Deposits with Banks	-	-
7	Others (to be specified)	-	-
	<b>Total</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

## Schedule - 7 Current Assets

Amount in Rupees

	Current Year	Previous Year
<b>1. Stock</b>		
(a) Stores and Spares		
(b) Losse Tools		
(c) Publications		
(d) Laboratory Chemicals, Consumables and Glass Ware	2285153.84	
(d) Building Material		
(f) Electrical Material		
(g) Stationery		
(h) Water Supply Material		
<b>2. Sundry Debtors :</b>		
(a) Debts Outstanding for a period exceeding six months		
(b) Others		
<b>3. Cash and Bank Balances</b>		
(a) With Scheduled Banks :		
- In Current Accounts		
- In term deposit Accounts		
- In Savings Accounts	15646856.60	
(b) With Non- Scheuled Banks :		
- In term deposit Accounts		
- In Saving Accounts		
(b) Cash in hand	401125.67	
<b>4. Post Office - Savings Accounts</b>	1000.00	
<b>Total</b>	<b>18334136.11</b>	

## Annexue-A

Amount in Rupees

		Amount in Rupees
<b>I. Savings Bank Accounts</b>		
1	Grants from UGC A/c	0.00
2	University Receipt A/c	0.00
3	Suholarship A/c	0.00
4	Academic Fee Receipt A/c	0.00
5	Development (Plan) A/c	0.00
6	Combined Entrance Exams (CBT) A/c	0.00
7	UGC Plan Fellowship A/c	0.00
8	Corpus Fund A/c (EMF)	0.00
9	Sponsored Projects Fund A/c	0.00
10	Sponsored Fellowship A/c	0.00
11	Endowment & Chair A/c (EMF)	0.00
12	UGC JRF Fellowship A/c (EMF)	0.00
13	HBA Fund A/c (EMF)	0.00
14	Conveyance A/c (EMF)	0.00
15	UGC Rajiv Gandhi National Fellowship A/c (EMF)	0.00
16	Academic Development Fund A/c (EMF)	0.00
17	Deposit A/c	15647856.60
18	Student Fund A/c	0.00
19	Student Aid Fund A/c	0.00
20	Plan Grants for specific schemes	0.00
<b>II. Current Account</b>		0.00
<b>III. Term Deposits with Schedule Banks</b>		0.00
<b>Total</b>		<b>15647856.60</b>

(Prof. Nand Kishore Pandey)  
Secretary

## Schedule - 8 Loans, Advances & Deposits

Amount in Rupees

	Current Year	Previous Year
<b>1 Advances to employees : (Non-interest bearing)</b> (a) Salary (b) Festival (c) Medical Advance (d) Others (to be specified)	130830.00	
<b>2 Long Term Advances to employees : (Interest bearing)</b> (a) Vehicle loan (b) Home loan (c) Others (to be specified)	1106300.00 979980.00 933700.00	
<b>3 Advances and other amounts recoverable in cash or in kind or for value to be received :</b> (a) On capital Account (b) to Suppliers (c) Others		
<b>4 Prepaid Expenses</b> (a) Insurance (b) Other expenses	395.00 26711.25	
<b>5 Deposits</b> (a) Telephone (b) Lease Rent (c) Electricity (d) AICTE, if applicable (e) Others - LPG Security	500.00 9600.00	
<b>6 Income Accrued :</b> (a) On Investments from earmarked / Endowment Funds (b) On Investments - others (c) On Loans & Advances (d) Others (to be specified)		
<b>7 Other - Current assets receivable from UGC/sponsored projects</b> (a) Debit balances in Sponsored Projects (b) Debit balances in Sponsored Fellowships & Scholarships (c) Grants Receivable (d) Others receivables from UGC		
<b>8 Claims Receivable</b>		
<b>Total</b>	<b>3188016.25</b>	



## Schedule - 9 Academic Receipts

Amount in Rupees

	Current Year	Previous Year
<b>Fees From Students</b>		
<b>(A) Academic</b>		
1 Tuition fee	1764500.00	
2 Admission fee	423503.00	
3 Stationary fee	61500.00	
4 Library Admission fee	0.00	
5 Gaveshana fee	84450.00	
6 Cultural fee	327094.00	
7 Registration / Application fee	152463.00	
8 Syllabus fee	0.00	
<b>Total (A)</b>	<b>2813510.00</b>	
<b>(B) Examinations</b>		
1 Admission test fee	0.00	
2 Annual Examination fee	794550.00	
3 Marksheet, certificate fee	0.00	
4 Entrance examination fee	0.00	
<b>Total (B)</b>	<b>794550.00</b>	
<b>(C) Other Fees</b>		
1 Identity card fee	0.00	
2 fine/ Miscellaneous fee	0.00	
3 Medical fee	0.00	
4 Transportation fee	0.00	
5 Hostel fee	0.00	
<b>Total (C)</b>	<b>0.00</b>	
<b>(D) Sale of Publications</b>		
1 Sale of Admission forms	0.00	
2 Sale of syllabus and Question Paper, etc.	0.00	
3 Sale of prospectus including admission forms	0.00	
<b>Total (D)</b>	<b>0.00</b>	

## Schedule - 9 Academic Receipts

Amount in Rupees

	Current Year	Previous Year
<b>(E) Other Academic Receipts</b>	0.00	
1 Registration fee for workshops, programmes	0.00	
2 Registration fees (Academic Staff College)	0.00	
<b>Total (E)</b>	<b>0.00</b>	
<b>Grand Total (A+B+C+D+E)</b>	<b>3608060.00</b>	

**Note :** In case fees like entrance fee, subscriptions etc. are material and are in the nature of capital receipts, such amount should be recognized to the Capital Fund. Otherwise such fees will be appropriately incorporated in this schedule.

## Schedule - 10 Grants / Subsidies (Irrevocable Grants Received)

Amount in Rupees

Particulars	Govt. of India	Plan		Total Plan	Non Plan	Current Year Total	Previous Year Total
		UGC					
		Plan	Specific Schemes				
Balance B/F	0.00			0.00	0.00	0.00	
Add : Receipts during the year	90000000.00			90000000.00	219064000.00	309064000.00	
<b>Total</b>	<b>90000000.00</b>			<b>90000000.00</b>	<b>219064000.00</b>	<b>309064000.00</b>	
Less : Refund to UGC							
Balance	90000000.00			90000000.00	219064000.00	309064000.00	
Less : Utilised for Capital expenditure (A)	50000000.00			50000000.00	4806840.00	54806840.00	
Balance	40000000.00			40000000.00	214257160.00	254257160.00	
Less : Utilized for Revenue Expenditure (B)	40000000.00			40000000.00	214257160.00	254257160.00	
Balance C/F (C)	0.00			0.00	0.00	0.00	

**(Prof. Nand Kishore Pandey)**  
Secretary

## Schedule -11 Income from Investments

Amount in Rupees

Particulars	Earmarked/Endowment Funds		Other Investments	
	Current Year	Previous Year	Current Year	Previous Year
1. Interest				
(a) On Government Securities	0.00	0.00	0.00	0.00
(b) Other Bonds / Debentures	0.00	0.00	0.00	0.00
2. Interest on Term Deposits	0.00	0.00	0.00	0.00
3. Income accrued but not due on Term Deposits / Interest bearing Advance to employees	0.00	0.00	0.00	0.00
4. Interest on savings Bank Accounts	0.00	0.00	0.00	0.00
5. Others (Specify)	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Transferred to Earmarked / Endowment Funds</b>				
<b>Balance</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>		

## Schedule - 12 Interest Earned

Amount in Rupees

Particulars	Current Year	Previous Year
1. On Savings Accounts with scheduled banks	2490315.00	
2. On Loans		
(a) Employees/ Staff		
(b) Others	365274.00	
3. On Debtors and Others Receivables		
<b>Total</b>	<b>2855589.00</b>	

(Prof. Nand Kishore Pandey)  
Secretary

## Schedule - 13 Other Income

Amount in Rupees

	Current Year	Previous Year
<b>A. Income from Land &amp; Buildings</b>		
1. Hostel Room Rent		
2. License fee	122504.00	
3. Hire Charges of Auditorium / Play ground / Convention Centre etc.		
4. Electricity charges recovered	168188.00	
5. Water charges recovered		
<b>Total</b>	<b>290692.00</b>	
<b>B. Sale of Institute's publications</b>	<b>459400.55</b>	
<b>C. Income form holding events</b>		
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 from education tours		
Less : Direct expenditure incurred on the tours		
4. Others (to be specified and seperetly disclosed)		
<b>Total</b>		
<b>D. Others</b>		
1. Income from consultancy		
2. RTI fees		
3. Income from Royalty		
4. Sale of application from (recruitment)		
5. Misc. receipts (Sale of tender from, waste paper etc.)		
6. Profit on sale / disposal os Assets		
(a) Owned assets	195990.54	
(b) Assets received from of cost	69979.00	
7. Grants / Donations from Institutions, welfare Bodies and International Organisations		
8. Others (specify)	2003237.00	
<b>Total</b>	<b>2269206.54</b>	
<b>Grand Total (A+B+C+D)</b>	<b>3019299.09</b>	

## Schedule - 14 Prior Period Income

Amount in Rupees

	Particulars	Current Year	Previous Year
1	Academic Receipts	0.00	
2	Income from Investments	0.00	
3	Interest Earned	5306569.00	
4	Other Income	0.00	
	<b>Total</b>	<b>5306569.00</b>	

## Schedule - 15 Staff Payments & Benefits (Establishment Expenses)

Amount in Rupees

	Current Year			Previous Year		
	Plan	Non Plan	Total	Plan	Non Plan	Total
(a) Salaries and Wages	0.00	48114787.00	48114787.00			
(b) Allowances and Bonus	0.00	72062393.00	72062393.00			
(c) Contribution to Provident Fund	0.00	0.00	0.00			
(d) Contribution to Other Fund (CPF/NPS)	0.00	1389207.00	1389207.00			
(e) Staff Welfare Expenses	0.00	149218.00	149218.00			
(f) Retirement and Terminal Benefits	0.00	52618401.00	52618401.00			
(g) LTC facility	0.00	676061.00	676061.00			
(h) Medical facility	3050000.00	859090.00	3909090.00			
(i) Children Education Allowance	0.00	0.00	0.00			
(j) Honarium	0.00	0.00	0.00			
(k) Others (specify)	14716000.00	2057131.00	16773131.00			
<b>Total</b>	<b>17766000.00</b>	<b>177926288.00</b>	<b>195692288.00</b>			

(Prof. Nand Kishore Pandey)  
Secretary

## Schedule - 15 A Employees Retirement and Terminal Benefits

Amount in Rupees

	Pension	Gratuity	Leave Encashment	Total
Opening Balance as on 01.04.2015 Addition : Capitalized value of Contributions Received from other Organisations				
<b>Total (a)</b>				<b>52618401.00</b>
Less : Actual Payment during the year (b) Balance Available on 31.03.16 c (a-b)  Provision required on 31.03.16 as per Actuarial Valuation (d) A. Provision to be made in the current year (d-c) B. Contribution to New Pension Scheme C. Medical Reimbursement to Retired Employees D. Travel to Hometown on Retirement E. Deposit Linked Insurance Payment				
<b>Total (A+B+C+D+E)</b>				<b>52618401.00</b>

**Note :**

1. The total (A+B+C+D+E) in this sub schedule will be the figure against Retirement and Terminal Benefits in Schedule- 15.
2. Items B,C,D, & E will be accounted on accrual basis and will include bills preferred but outstanding for payment on 31/3.

**(Prof. Nand Kishore Pandey)**  
Secretary

## Schedule - 16 Academic Expenses

Amount in Rupees

	Current Year			Previous Year		
	Plan	Non Plan	Total	Plan	Non Plan	Total
(a) Laboratory expenses	0.00	26126.00	26126.00			
(b) Field work / Participation in Conferences	0.00	0.00	0.00			
(c) Expenses on Seminars / Workshops	5400000.00	7313.00	5407313.00			
(d) Payment to visiting faculty	3000.00	0.00	3000.00			
(e) Examination	0.00	561446.00	561446.00			
(f) Student Welfare expenses	15355288.00	2068674.00	17423962.00			
(g) Admission expenses			0.00			
(h) Convocation expenses	168720.00	153572.00	322292.00			
(i) Publications	668246.00	172894.00	841140.00			
(j) Stipends / means - cum-merit scholarship	3950305.00	4000000.00	7950305.00			
(k) Subscription Expenses	0.00	0.00	0.00			
(l) Others (specify)	1946318.00	8557889.00	10504207.00			
<b>Total</b>	<b>27491877.00</b>	<b>15547914.00</b>	<b>43039791.00</b>			

## Schedule - 17 Administrative and General Expenses

Amount in Rupees

	Current Year			Previous Year		
	Plan	Non Plan	Total	Plan	Non Plan	Total
<b>A. Infrastructure</b>						
(a) Electricity and power	6978000.00	2502758.00	9480758.00			
(b) Water charges	0.00	576327.00	576327.00			
(c) Insurance	0.00	0.00	0.00			
(d) Rent, Rates and Taxes (including property tax)	0.00	2530261.00	2530261.00			
<b>B. Communication</b>			0.00			
(e) Postage and Stationary	343697.00	0.00	343697.00			
(f) Telephone, Fax and internet Charges	2026000.00	183147.00	2209147.00			

<b>C. Others</b>						
(g) Printing and Stationary (Consumption)	1389000.00	199222.00	1588222.00			
(h) Travelling and Conveyance Expenses	7640900.00	607130.00	8248030.00			
(i) Hospitality	613813.00	84000.00	697813.00			
(j) Auditors Remuneration	0.00	885555.00	885555.00			
(k) Professional Charges			0.00			
(l) Advertisement and Publicity	86819.00	900000.00	986819.00			
(m) Magazines & Journals			0.00			
(n) Others (specify)	1606000.00	407922.00	2013922.00			
<b>Total</b>	<b>20684229.00</b>	<b>8876322.00</b>	<b>29560551.00</b>			

## Schedule - 18 Transportation Expenses

Amount in Rupees

Particulars	Current Year			Previous Year		
	Plan	Non Plan	Total	Plan	Non Plan	Total
<b>1. Vehicles (owned by institution)</b>						
(a) Running expenses	45569.00	773000.00	818569.00			
(b) Repairs & maintenance	0.00	0.00	0.00			
(c) Insurance expenses	0.00	0.00	0.00			
<b>2. Vehicles taken on rent / lease</b>						
(a) Rent / lease expenses	260751.00	0.00	260751.00			
<b>3. Vehicle (Taxi) hiring expenses</b>	0.00	0.00	0.00			
<b>Total</b>	<b>306320.00</b>	<b>773000.00</b>	<b>1079320.00</b>			

(Prof. Nand Kishore Pandey)  
Secretary



## Schedule - 19 Repairs & Maintenance

Amount in Rupees

Particulars	Current Year			Previous Year		
	Plan	Non Plan	Total	Plan	Non Plan	Total
(a) Buildings	13790226.00	10000000.00	23790226.00			
(b) Furniture & Fixtures	904000.00	451199.00	1355199.00			
(c) Plant & Machinery	0.00	759205.00	759205.00			
(d) Office Equipment	0.00	0.00	0.00			
(e) Computers	0.00	0.00	0.00			
(f) Laboratory & Scientific equipment	0.00	0.00	0.00			
(g) Audio Visual equipment	0.00	0.00	0.00			
(h) Cleaning Material & Services	0.00	0.00	0.00			
(i) Book binding charges	0.00	0.00	0.00			
(j) Grandening	0.00	28325.00	28325.00			
(k) Estate Maintenance	0.00	0.00	0.00			
(l) Others (Specify)	0.00	0.00	0.00			
<b>Total</b>	<b>14694226.00</b>	<b>11238729.00</b>	<b>25932955.00</b>			

## Schedule - 20 Finance Costs

Amount in Rupees

Particulars	Current Year			Previous Year		
	Plan	Non Plan	Total	Plan	Non Plan	Total
(a) Bank charges	0.00	6161.60	6161.60			
(b) Others (Specify)	0.00	0.00	0.00			
<b>Total</b>	<b>0.00</b>	<b>6161.60</b>	<b>6161.60</b>			

## Schedule - 21 Other Expenses

Amount in Rupees

Particulars	Current Year			Previous Year		
	Plan	Non Plan	Total	Plan	Non Plan	Total
(a) Provision for Bad and Doubtful Debts / Advances	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(b) Irrecoverable Balance Written - off	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(c) Grants/ Subsidies to other Institutions/Organizations	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(d) Others	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

## Schedule - 22 Prior Period Expenses

Amount in Rupees

Particulars	Current Year			Previous Year		
	Plan	Non Plan	Total	Plan	Non Plan	Total
1. Establishment expenses	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. Academic expenses	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. Administrative expenses	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. Transportation expenses	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5. Repairs & Maintenance	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6. Other expenses - Bank Charges	0.00	13270.00	13270.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total</b>	<b>0.00</b>	<b>13270.00</b>	<b>13270.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

(Prof. Nand Kishore Pandey)  
Secretary

**KENDRIYA HINDI SHIKSHAN MANDAL, AGRA**  
**Receipts and Payments Account for the Year Ended 31 March, 2016**

Amount in Rupees

Receipts	Current Year	Previous Year	Payments	Current Year	Previous Year
<b>I. Opening Balances</b> (a) Cash Balance (b) Bank Balance i. In Current Accounts ii. In Deposit Accounts iii. Saving Accounts iv. Post Office Saving a/c	396852.12     40881444.66 1000.00		<b>I. Expenses</b> (a) Establishment Expenses (b) Academic Expenses (c) Administrative Expenses (d) Transportation Expenses (e) Repairs & Maintenance (f) Prior period expenses	195692288.00 43039791.00 29560551.00 1079320.00 25932955.00 13270.00	
<b>II. Grants Received</b> (a) From Government of India (b) From State Government (c) From other sources (details) (Grants for capital & revenue exp. To be shown separately if available)	309064000.00		<b>II. Payments against Earmarked/ Endowment Funds</b>		
III. Academic Receipts	3608060.00		III. Payments against Sponsored Projects / schemes		
IV. Receipts against Earmarked/Endowment Funds			IV. Payments against Sponsored Fellowships / Scholarships		
V. Receipts against Sponsored Projects/Schemes			V. Investments and Deposits made (a) Out of Earmarked / Endowment Funds (b) Out of Own fund (Investments - Others)		
VI. Receipts against sponsored Fellowships and Scholarships			VI. Term Deposits with Scheduled Bank		
VII. Income on Investments from (a) Earmarked/Endowment funds (b) Other investments			VII. Expenditure on Fixed Assets and Capital Works - in-Progress (a) Fixed Assets (b) Capital Works-in-Progress	2944300.00 5000000.00	

**KENDRIYA HINDI SHIKSHAN MANDAL, AGRA**  
**Receipts and Payments Account for the Year Ended 31 March, 2016**

Amount in Rupees

Receipts	Current Year	Previous Year	Payments	Current Year	Previous Year
VIII. Interest received on (a) Bank Deposits (b) Loans and Advances (c) Savings Bank Accounts	365274.00 7796884.00		VIII. Other Payments including statutory payments		
IX. Investments encashed			IX. Refunds of Grants		
X. Term Deposits with Scheduled Banks encashed			X. Deposits and Advance	1238375.00	
XI. Other Income (Including Prior Period Income)	2293929.00		XI. Other Payments	2380917.60	
XII. Deposits and Advances Recovery of advance from Staff	1940975.00		XII. Closing balances (a) Cash in Hand (b) Bank Balances i. In Current Accounts ii. In Saving Accounts iii. Deposit Accounts	401125.67 15646856.60 1000.00	
XIII. Miscellaneous Receipts including Statutory Receipts	927190.00				
XIV. Any Other Receipts - Sale of Publications	655391.09				
<b>Total</b>	<b>367930999.87</b>		<b>Total</b>	<b>367930999-87</b>	

**(Prof. Nand Kishore Pandey)**  
Secretary

## Provident Fund Account Balance Sheet as at March, 2016

Amount in Rupees

Amount	Liabilities	Amount	Amount	Assets	Amount
	<b><u>GPF</u></b> Opening Balance Less : Subscription for March, 2015  Add: Subscriptions in the year Add: Sub for March, 2016 Add : Interest Credited Less: Advance / withdrawal Closing Balance	79284181.45 -  27629763.00 -  20271524.00 <b>86642420.45</b>		<b><u>Investment</u></b> Int. accrued as on 31.03.15 Subscription Due for March, 2015 GPF CPF UC due to CPF NPS-11  Tax recovered from interest on Investments Pending refund from Income Tax Department	
	<b><u>CPF</u></b> Opening Balance Less : Sub. for March, 2014 Add: Subscriptions in the year Add: Sub for March, 2015 Add: Interest Credited Add: Refund Dr. Meera Sarin Less: Advance / withdrawal Closing Balance	8295306.21  1173216.00 0.00 0.00 7263380.00 5242742.00 11489160.21		Cash at Bank SBI Special Deposits scheme (GPF) Canara Bank KDR (GPF) Saving A/c GPF (i) Canara Bank (ii) Central Bank of India CPF (i) Canara Bank (ii) Central Bank of India NPS (i) Canara Bank Post Office Saving Bank	35329566.00 74675699.00  869544.09 247085.00 1876222.46 463863.00 530560.00 1657.97
	<b><u>Employer Contribution (CPF)</u></b> Opening Balance Less : Sub. for March, 2015 Add: Subscriptions in the year Add: Sub for March, 2016 Add: Interest Credited Less : Advance/withdrawal <b>Closing Balance</b>	4836682.00  737591.00  1677442.00 <b>3896831.00</b>			

Amount in Rupees

Amount	Liabilities	Amount	Amount	Assets	Amount
	<u><b>NPS Tier I Account</b></u> Opening Balance Less: Sub. for March, 2015 Add : Subscription in the year Add: Sub for March, 2016 Add: Interest Credited Less: Advance / withdrawal <b>Closing Balance</b>	134501.00 - 11626.00 - 145260.00 <b>867.00</b>			
	<u><b>NPS Tier I Account Employer</b></u> Opening Balance Less : Sub. for March, 2015 Add : Subscriptions in the year Add : Sub for March, 2016 Add : Interest Credited Less : Advance / withdrawal <b>Closing Balance</b>	128775.00  11133.00  139095.00 <b>813.00</b>			
	<u><b>Interst Reserve</b></u> Opening Balance Add : Excess of Income over Exp. Less : Deficit (Excess of Exp. Over Income) <b>Closing Balance</b>	6680177.86  246587.00 <b>6433590.86</b>			
	<u><b>Mandal Account</b></u> Opening Balance Add: Amount Recd. Less : Advance / withdrawal <b>Closing Balance</b>	5391420.00 3139095.00 3000000.00 <b>5530515.00</b>			
	<b>Total</b>	<b>113994197.52</b>			<b>113994197-52</b>

(Prof. Nand Kishore Pandey)  
Secretary

## Provident Fund Account

### Income and Expenditure Account for the Year Ended 31.03.2016

Amount in Rupees

Amount 31 Mar, 15	Expenditure	Amount 31 Mar, 16	Amount 31 Mar, 15	Income	Amount 31 Mar, 16
	Interest Credited To: GPF Account CPF Account University Contribution (CPF) NPS Tier-11 Account Excess of Income over Expenditure	8059477.00		Interest earned on Investment Add: Interest accrued on 03/15 Add : Tax recovered on interest. Refund to be Obtained Less Interest accrued for March, 14 Excess of Expenditure over Income	7812890.00     246587.00
	<b>Total</b>	<b>8059477.00</b>		<b>Total</b>	<b>8059477.00</b>

**Note :** Interest credited from GPF, CPF, Employer CPF and NPS combined.

**(Prof. Nand Kishore Pandey)**  
Secretary

**Provident Fund Account**  
**Receipts and Payments Account for the Year Ended 31 March, 2016**

Amount in Rupees

Receipts	Amount	Payments	Amount
Opening Balance as on 01.04.2015		GPF Adv./Withdrawal	20271524.00
GPF (i) Canara Bank	9397718.09	CPF Adv./Withdrawal	5242742.00
(ii) Central Bank of India	9100093.00	NPS Tier-I	284355.00
CPF (i) Canara Bank	1776961.46	Mandal Contribution Withdrawal	1677442.00
(ii) Central Bank of India	1041289.00	Interest on Accounts paid	8059477.00
NPS (i) Canara Bank	331040.00	Mandal Account	3000000.00
(ii) Central Bank of India	322040.00	Investment during the year	69476038.00
Post Office Saving Bank	1657.97		
GPF Subscription	27629763.00	Closing Balance :	
CPF Subscription	1173216.00	GPF (i) Canara Bank	869544.09
CPF Mandal Contribution	748724.00	(ii) Central Bank of India	247085.00
NPS Tier-I Account	11626.00	GPF (i) Canara Bank	1876222.46
Investment Encashed	42251017.00	(ii) Central Bank of India	463863.00
Interest Received	7812890.00	NPS (i) Central Bank of India	530560.00
Mandal Account	3139095.00	Post Office Saving Bank	1657.97
Refund from Dr. Meera Sarin	7263380.00		
<b>Total</b>	<b>112000510.52</b>	<b>Total</b>	<b>112000510.52</b>

**(Prof. Nand Kishore Pandey)**  
Secretary



# KENDRIYA HINDI SHIKSHAN MANDAL, AGRA

## Significant Accounting Policies

**SCHEDULE -23**

### **General**

The Financial Statements are prepared in three parts i.e.(i) Receipts and Payments Account, (ii) Income and Expenditure Account and (iii) Balance Sheet. The financial statement of Provident Fund have been prepared separately which do not form part of the consolidated Balance Sheet of the Mandal.

The Annual Accounts of the Mandal are prepared on revised “Form of Financial Statements for the Central Autonomous bodies (Non-Profit Organization) which is suggested by the Ministry of Human Resource Development.

### **Significant Accounting Policies**

The Significant Accounting Policies adopted in the preparation of Annual Accounts of the Mandal are as follows:

#### **1. Basis of Preparation of Accounts**

The accounts are prepared under the Historical Cost Convention unless otherwise stated and generally on the cash method of accounting.

#### **2. Revenue Recognition**

- 2.1 The Mandal is fully funded by the Ministry of Human Resource & Development (MHRD), Government of India. The Government releases Grant under two major heads i.e PLAN and NON-PLAN to the Mandal in every financial year. The Grant in Aid from Govt. of India is accounted for in the same financial year in which it is sanctioned by the MHRD, Govt. of India.
- 2.2 Fees from Students, Sale of Admission Forms and Interest on Savings Bank accounts are accounted on cash basis.
- 2.3 Income from Land, Buildings and other Property and Interest on Investments are accounted on cash basis.
- 2.4 Interest on Interest bearing Advances to Staff for House Building, Purchase of Vehicles and Computers are accounted on cash basis.

#### **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 Gifted/Donated assets are valued at the declared value wherever available, if not available; the value is estimated based on the present market value adjusted with reference to the physical condition of the asset. They are set up by crediting the Capital fund and merged with the Fixed Assets of the Mandal. Depreciation is charged at the rates applicable to the respective assets.
- 3.3 Books received as gifts are valued at the selling price printed on the books.
- 3.4 Fixed Assets are valued at cost less depreciation. Since the date when asset put in use is not available hence Straight Line Method cannot be applied as per AS - 6, therefore the depreciation on Fixed Assets is provided on WDV method at the rates given below:

**Tangible Assets :**

1.	Building	10%
2.	Plant & Machinery	15%
3.	Office Equipment	15%
4.	Audio visual Equipment	15%
5.	Computer & Peripherals	60%
6.	Furniture, Fixtures & Fittings	10%
7.	Vehicles	15%
8.	Lib. Books Scientific Journals	60%
9.	Small Value Assets	15%

3.5 Assets, the individual value of each of which is ₹ 2000/- or less (except Library Books) are treated as small value assets.

**4. Stocks**

Expenditure on purchase of publications is accounted as revenue expenditure, except that the value of closing stocks held on 31st march is set up as inventories. They are valued at cost.

**5. Retirement Benefits**

Retirements benefits e.g. Pension, Gratuity and Leave Encasement are provided on the basis of actuarial valuation.

**6. Investments**

Investments are valued at cost or market (whichever is lower).

**7. Corpus/ Capital Fund**

Corpus/ Capital Fund is created to extent of Fixed Asset capitalized during the year.

**8. Income Tax**

The Mandal is exempt from Income as per the provision of section 10 (23C) (iii) (ab) of the Income Tax Act. 1961. Therefore no provision for Income Tax is made.

**(Prof. Nand Kishore Pandey)**  
Secretary

# KENDRIYA HINDI SHIKSHAN MANDAL, AGRA

## Contingent Liabilities and Notes on Account

### SCHEDULE -24

#### 1. Contingent Liabilities :

- 1.1 As on 31.03.16 Court Cases filed against the Mandal, by former/present employees, tenants and contractors and Arbitration cases with contractors were pending for decision. The suits filed by employees were establishment-related viz promotion, increments, pay scales, termination etc. The quantum of the claims is not ascertainable. The Claim in the suits and arbitration cases by contractors amount to Rs. 0.00 (Previous Year Rs. 0.00).
- 1.2 Letters of credit established by the Bank on behalf of the Mandal and outstanding on 31.03.16 Rs. Nil. ( Previous Year Rs. Nil).
- 1.3 Disputed demands in respect of Sales Tax Rs. 0.00 (Previous Year Rs. 0.00)

#### 2. Capital Commitments :

The value of contracts remaining to be executed on capital Account and not provided for (Net of Advances) amounted to Rs. Nil as on 31.03.16 (Previous year Rs. Nil).

#### 3. Fixed Assets :

- 3.1 Additions in the year to Fixed Assets in Schedule 4 include Assets purchased out of Plan Funds (Rs. 50000000.00), Non-Plan Funds (Rs. 3014279.00) and Library Books of the value Rs. 69979.00 gifted to the Mandal. The Assets have been set up by credit to the respective Capital/ Earmarked Fund.
- 3.2 In the Balance Sheet as on 31.03.15 and the Balance sheets of earlier years, Fixed assets out of Plan funds and Fixed Assets created out of Non Plan Fund were not exhibited distinctly. The additions during the years from 01.04.15 from Plan Fund, Non Plan funds and other Funds and the depreciation on those additions have been exhibited distinctly in the Sub Schedule A,B,C, and D to the main Schedule of the Fixed assets (Schedule 4).
- 3.3 Fixed Assets as set out in Schedule 4 do not include assets purchased out of Funds of sponsored projects, held and used by the Mandal, as project contracts include stipulations that all such assets purchased out of projects funds will remain Property of the sponsors.

#### 4. Deposit Liabilities :

The amount outstanding as Earnest Money and Security of Rs. Nil towards unclaimed deposits, prior to the Financial Year 2015 was transferred to the Revenue Account and accounted as Miscellaneous Income for the year 2016.

**5. Current Assets, Loans, Advances and Deposits :**

In the opinion of the Mandal, the Current assets, Loans and Advances have a value on realization in the ordinary course of business, equal at least to the aggregate amount shown in the Balance Sheet.

6. The details of balances in saving bank Accounts, Current Accounts and Fixed Deposit Accounts and Banks are enclosed as attachment A to the Schedule of current assets.
7. Previous Year's figures have not been regrouped, since the Balance Sheet prepared in Old Format.
8. Schedule 1 to 24 are annexed to and form an integral part of balance Sheet as at 31st March, 2016 and the Income and Expenditure account for the year ended on that date.
9. As the Provident Fund accounts and the New Pension Scheme accounts are owned by the members of those funds and not by the Mandal, these accounts were separated from the Mandal's Accounts. A Receipts & Payments Account, an Income & Expenditure Account (On Cash basis) and a Balance sheet of the Provident fund Accounts as well as the New Pension Scheme for the year have been attached to the Mandal's Account.

# Separate Audit Report of the Comptroller & Auditor General of India on the accounts of Kendriya Hindi Shikshan Mandal, Agra for the year ended on 31 March, 2016

1. We have audited the attached Balance Sheet of the Kendriya Hindi Shikshan Mandal, Agra (Mandal) as at 31 March, 2016, the Income & Expenditure Account and Receipts & Payments Account for the year ended on that date under Section 20 (1) of the Comptroller & Auditor General's (Duties, Powers & Conditions of Service) Act, 1971. The audit has been entrusted for the period up to the year 2018-19. These financial statements are the responsibility of the Mandal'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 & Auditor General of India (CAG) on the accounting treatment only with regard to classification, conformity with the best accounting practices, accounting standards and disclosure norms etc. Audit observation on financial transactions with regard to compliance with the Law, Rules & Regulation (Propriety and Regularity) and efficiency-cum-performance aspects, etc., if any, are reported through Inspection Reports/CAG's Audit Reports separately.

3. We have conducted our audit in accordance with auditing standards generally accepted in India. The 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 statement. An audit also includes assessing the accounting principles used and significant estimates made by management, as well as evaluating the overall presentation of financial statement.

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, Income & Expenditure Account and Receipts & Payments Account dealt with by this report have been drawn in the format of financial statement for Central Higher Educational Institutions approved by the MHRD, Government of India.
- (iii) In our opinion, proper books of accounts and other relevant records have been maintained by the Kendriya Hindi Shikshan Mandal, Agra as required under Rule 20 of the Rules of Kendriya Hindi Shikshan Mandal, Agra in so far as it appears from our examination of such books.

(iv) We further report that:

**(A) Balance Sheet**

**Fixed Asset (Depreciation Schedule-4)**

Mandal has calculated depreciation on WDV method as against SLM prescribed in format approved by MHRD. The depreciation was also not charged at the rates prescribed in the format.

**(B) General**

**(B.1)** Mandal had not prepared its annual accounts on accrual basis in contravention of the format of account prescribed by MHRD.

**(B.2)** The annual accounts of Mandal did not contain corresponding figures of previous year.

**(B.3)** The Mandal had not made provision for leave encashment, gratuity, pension etc. On actuarial basis as required by Accounting Standards 15.

**(C) Grants-in-Aid**

- (C.1) As per SAR for the year 2014-2015 the closing balance of Non-Plan grant was ₹ (-) 155.55 lakh whereas this closing balance does not figure in the opening balance of Non-Plan grant in the account for the year 2015-16. The difference needs to be reconciled.
- (C.2) Mandal is mainly funded by grants-in-aid from the Ministry of Human Resource Development, Government of India and received 31.92 crore (Plan ₹ 9.00 crore + Non-Plan ₹ 21.90 crore + others 1.02 crore) during the year 2015-16. Taking opening balance of ₹ 4.07 crore (Plan ₹ 4.07 crore) the total fund available worked out to ₹ 35.99 crore (Plan 13.07 crore + Non-Plan ₹ 22.92 crore), out of which the Mandal utilised ₹ 35.19 crore (Plan ₹ 13.07 crore + Non-Plan ₹ 22.11 crore) leaving a closing balance of ₹ 0.81 lakh (Non-Plan ₹ 0.81 lakh) as on 31 March, 2016
- (v) Subject to our observations in the preceding paragraphs, we report that the Balance Sheet, Income & Expenditure Account and Receipts & Payments Account dealt with by this report are in agreement with the Books of accounts.
- (vi) In our opinion and to the best of our information and according to the explanation given to us, the said financial statements read together with the Accounting Policies and Notes on Accounts, and subject to the significant matters stated above and other matters mentioned in Annexure 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 Kendriya Hindi Shikshan Mandal, Agra as at 31 March, 2016; and
- (b) In so far as it relates to the Income and Expenditure Account of the 'deficit' for the year ended on that date.

**For and on behalf of the C&AG of India**

**Place: Lucknow**

**Date : 25.01.2017**

**Sd.  
Principal Director of Audit (Central)**

# Annexure

## 1. Adequacy of Internal Audit System

Although Mandal has an Internal Audit wing, but it is non-functional as its staff had been deployed for some other work. As such Internal audit of Mandal had not been carried out for quite some time. Therefore, internal audit system in Mandal is inadequate.

## 2. Adequacy of Internal Control System

Internal Control system in Mandal was characterised by the following deficiencies :

- (i) Non-maintenance of Centralised Assets Register in prescribed format GFR-40.
- (ii) Non-maintenance of Expenditure Control Register.
- (iii) Non-maintenance of Register of Contracts.
- (iv) Non-maintenance of Grant-in-aid Register as per GFR-39.
- (v) Non-maintenance of Incumbency Register.
- (vi) Non-maintenance of calendar of Return.
- (vii) Non-cancellation of time barred cheques amounting to ₹ 8.93 crore.
- (viii) Non-adjustment of advances paid to agencies executing various works amounting to ₹ 9.30 crore.
- (ix) Non-recovery of license fee amounting to ₹ 1.06 lakh.
- (x) Non-functional of Internal Audit wing.
- (xi) Physical verification of fixed assets and inventories was not done regularly.

## 3. System of Physical Verification of Fixed Assets

Physical verification of fixed assets was not carried out by the Mandal during the year 2015-16. It was last conducted in 2012-13.

## 4. System of Physical Verification of Inventory

Physical verification of inventory was not carried out during the year 2015-16. It was last conducted in 2012-13.

## 5. Regularity in Payment of Statutory dues

Mandal is regular in payment of statutory dues and nothing is pending against it as on 31 March, 2016.

**Sd.**  
**Dy. Director of Audit (CE)**