

प्राक्कथन

वित्तीय वर्ष 2017-18 के लिए सिक्किम विश्वविद्यालय के वार्षिक लेखा एवं तुलन पत्र को सिक्किम विश्वविद्यालय अधिनियम 2006 के धारा 33 के अनुसार तैयार किया गया है। भारत के नियंत्रक एवं महालेखाकार द्वारा इस अधिनियम के अधीन सांविधिक लेखा-परीक्षक के रूप में अपनी शक्ति के अनुसार इन लेखाओं का लेखा परीक्षण किया गया है।

मुझे प्रसन्नता है कि वर्ष 2017-18 के लिए सिक्किम विश्वविद्यालय की वार्षिक लेखा को विश्वविद्यालय के प्राधिकारियों के विधिवत अनुमोदन पर लेखा-परीक्षण रिपोर्ट (एसएआर) के साथ निर्धारित समय-सीमा के अंदर मानव संसाधन विकास मंत्रालय को प्रेषित किया जा रहा है। आशा है कि मंत्रालय द्वारा आगामी सत्र में संसद की दोनों सदनों में रिपोर्ट को प्रस्तुत करने के लिए आवश्यक कार्रवाई की जाएगी।

गंगटोक
30.11.2018


प्रोफेसर अविनाश खरे
(कुलपति)

50/100000
31/07/18

कार्यालय महालेखाकार (लेखापरीक्षा)

लेखा परीक्षा भवन, देवराली,

सिक्किम, गान्तोक -737102

सं. कॉम/एसयू/एसएआर/17-18/18-19/263

दिनांक : 26 अक्तूबर 2018

सेवा में,

कुलपति

सिक्किम विश्वविद्यालय

तादोंग, गंगटोक -737102

विषय : सिक्किम विश्वविद्यालय, गंगटोककी लेखाओं पर मार्च 2018 को समाप्त वर्ष की पृथक लेखा परीक्षा रिपोर्ट

महोदय,

एतद्वारा दिनांक 31 मार्च 2018 को समाप्त वर्ष के लिए सिक्किम विश्वविद्यालय की लेखाओं पर पृथक लेखा परीक्षा रिपोर्ट को आवश्यक कार्रवाई हेतु आपकी सेवा में प्रेषित किया जाता है।

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

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

कृपया इस पत्र की पावती भेजें।

भवदीय,

Prison
30/7/18

महालेखाकार

31 मार्च 2018 को समाप्त वर्ष के लिए
सिक्किम विश्वविद्यालय, गंगटोक की लेखाओं
पर पृथक लेखा परीक्षा रिपोर्ट

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

**31 मार्च 2018 को समाप्त वर्ष के लिए
सिक्किम विश्वविद्यालय, गंगटोक की लेखाओं पर भारत के
नियंत्रक एवं महालेखाकार की पृथक लेखा-परीक्षा रिपोर्ट**

हमने सिक्किम विश्वविद्यालय अधिनियम, 2006 की धारा 33(1) का अध्ययन करते हुए नियंत्रक एवं महालेखा परीक्षक (कर्तव्य, शक्ति एवं सेवा शर्तें) अधिनियम, 1971 के अंतर्गत उपबंध 19(2) के अंतर्गत सिक्किम विश्वविद्यालय, गंगटोक के 31 मार्च 2018 को समाप्त वर्ष के संलग्न तुलनपत्र की लेखा-परीक्षा की। इन वित्तीय विवरणों के लिए सिक्किम विश्वविद्यालय के प्रबंधन उत्तरदायी है। हमारा उत्तरदायित्व इन वित्तीय विवरणों पर लेखा-परीक्षा के आधार पर अभिमत देना है।

2. इस पृथक लेखा-परीक्षा रिपोर्ट में वर्गिकरण, उत्कृष्ट लेखा प्रयोग से अनुरूपता, लेखा मापदण्डों और प्रकटीकरण मानदंडों आदि के संदर्भ में लेखा उपचार पर भारत के नियंत्रक महालेखा परीक्षक (सी एंड एजी) की टिप्पणियाँ शामिल हैं। वित्तीय लेनदेन में लेखा परीक्षण विधि, नियम-विनियमों (औचित्य और नियमितता) के पालन एवं दक्षता-सह दृष्टदर्शन पक्ष आदि के संबंध में अगर कोई टिप्पणी हो, तो उसे निरीक्षण रिपोर्ट में हमारे लेखा परीक्षक की लेखा परीक्षा रिपोर्ट के माध्यम से अलग से सूचित किया जाता है।
3. हमने समान्यतरु भारत में स्वीकृत मानक लेखा-परीक्षण मापदण्डों के अनुसार लेखा परीक्षा की। इन मापदण्डों के लिए आवश्यक है कि हम इस बारे में उचित आश्वासन प्राप्त करने के लिए योजना बनाएँ और लेखा-परीक्षा करें कि क्या वित्तीय विवरण गलत बयानी से मुक्त है या नहीं। लेखा परीक्षा के अंतर्गत परीक्षण आधारित जांच, प्रमाण समर्थित राशि एवं वित्तीय विवरण के प्रकटीकरण शामिल हैं। लेखा-परीक्षा में लेखा नीतियों का प्रयोग एवं प्रबंधन के महत्वपूर्ण आकलन और साथ ही वित्तीय विवरणों पर की गई समग्र प्रस्तुतियों का मूल्यांकन भी शामिल हैं। हम आशा करते हैं कि हमारी लेखा-परीक्षा हमारे अभिमत के लिए उचित आधार प्रदान करेगी।
4. हमारी लेखा-परीक्षा के आधार पर हम सूचित करते हैं कि रु
 - I) लेखा-परीक्षा के उद्देश्य से हमारी जानकारी एवं विश्वास के अनुरूप हमने सभी जानकारीएँ एवं स्पष्टीकरण प्राप्त किया।
 - iii) इस रिपोर्ट से संबंधित तुलन-पत्र एवं आय एवं व्यय लेखा/प्राप्ति एवं भुगतान लेखाओं को मानव संसाधन विकास मंत्रालय, भारत सरकार के दिनांक 17 अप्रैल 2015 के आदेश सं 29/4/2012-आईएफडी द्वारा अनुमोदित प्रपत्र पर तैयार किया गया है।
 - iv) हमारे मतानुसार सिक्किम विश्वविद्यालय अधिनियम, 2006 की धारा 33 के अनुसार सिक्किम विश्वविद्यालय द्वारा उचित लेखा बही एवं अन्य आवश्यक अभिलेखों का रखरखाव किया गया है, जो कि ऐसे खातों के परीक्षण के दौरान पाया गया है।
 - v) हम आगे सूचित करते हैं कि रु
- क. सहायता अनुदान

विश्वविद्यालय को इस वर्ष के दौरान रु. 53.03 करोड़ रुपये अनुदान के रूप में प्राप्त हुए जो जमा होकर कुल अनुदान

राशि रु. 169.331 करोड़ रुपये हुई। जिनमें से रु. 78.592 करोड़ राशि का उपयोग किया गया और रु. 90.74 करोड़ राशि अप्रयुक्त रही।

ख. लेखाओं के संशोधन का प्रभाव

विश्वविद्यालय की लेखाओं को लेखा-परीक्षा टिप्पणियों के आधार पर संशोधित किया गया था जिसके परिणामस्वरूप अधिशेष में रु. 0.44 करोड़ की वृद्धि हुई और परिसंपत्तियों और देनदारियों में रु. 0.39 करोड़ की वृद्धि हुई है।

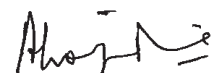
v) पूर्व की पैरा में उल्लेखित हमारे पर्यवेक्षण के अनुसार हम सूचित करते हैं कि इस रिपोर्ट से संबंधित तुलन-पत्र तथा आय एवं व्यय लेखा-बही में उल्लेखित के अनुसार अनुरूप है।

vi) हमारे मतानुसार और हमारी जानकारी तथा हमें दिये गए स्पष्टीकरणों के अनुसार लेखा-नीति एवं लेखा टिप्पणियों को अध्ययन करने पर और ऊपर उल्लेखित महत्वपूर्ण विषयों एवं इस लेखा-परीक्षा के संलग्नक-८ में उल्लेखित अन्य विषयों के संदर्भ में यह पाया गया है कि उक्त वित्तीय विवरण भारत में सामान्य तौर पर स्वीकृत लेखा-नीतियों के अनुरूप एक सही एवं उचित नजरिया प्रदान करता है।

क. जहां तक कि यह 31 मार्च 2018 तक के सिविकम विश्वविद्यालय की कार्य स्थिति के तुलन पत्र से संबंधित है।

ख. जहां तक कि यह 31 मार्च 2018 को समाप्त वर्ष के लिए घाटे की आय एवं व्यय लेखा से संबंधित है।

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



(रीना अकोइजाम)

महा लेखाकार (लेखा परीक्षा)

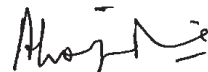
सिविकम, गंगटोक

1 शुरुआती शेष अनुदान रु. 116.30 करोड़ वर्ष के दौरान प्राप्त अनुदान रु. 53.03 करोड़ = रु. 169.33 करोड़

2 राजस्व व्यय रु. 53.95 करोड़ पूंजीगत व्यय रु. 24.64 करोड़ = रु. 78.59 करोड़

अनुलग्नक -I

1. आंतरिक लेखा-परीक्षा प्रणाली की उपयुक्तता रू विश्वविद्यालय ने आंतरिक लेखा परीक्षा अधिकारी की नियुक्ति की है। हालांकि, वर्ष 2017-18 की रिपोर्ट लेखा परीक्षा समाप्त होने के बाद प्रस्तुत किया गया था।
2. आंतरिक नियंत्रण व्यवस्था की उपयुक्तता रू आंतरिक नियंत्रण प्रणाली संस्थान के आकार एवं स्वरूप के अनुरूप थी।
3. अचल संपातियोंधसामग्रियों के प्रत्यक्ष सत्यापन की व्यवस्था रू वर्ष 2017-18 के दौरान प्रबंधन द्वारा अचल सम्पत्तियों का प्रत्यक्ष सत्यापन किया गया था। हालांकि, रिपोर्ट प्रस्तुत अभी तक प्रस्तुत नहीं की गई है।
4. सांविधिक देय के भुगतान में नियमितता रू प्रबंधन उपयुक्त प्राधिकरणों के साथ सांविधिक देयताओं का भुगतान नियमित रूप से करता है।



(रीना अकोइजाम)

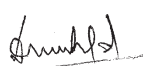
महा लेखाकार (लेखा परीक्षा)

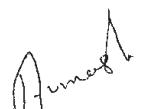
सिक्किम, गंगटोक

31 मार्च 2018 के अनुसार तुलन पत्र

राशि रुपये में

निधियों का स्रोत	सं	31.03.2018 (रु)	31.03.2017 (रु)
समग्र/पूंजीगत निधि	1	1,15,92,87,902.00	88,47,07,563.00
नामित/निर्धारित/स्थायी निधि	2	4,31,85,315.00	4,11,30,770.00
चालू देयताएँ एवं प्रावधान	3	1,18,76,44,260.00	1,33,63,83,369.00
कुल		2,39,01,17,477.00	2,26,22,21,702.00
चालू देयताएँ एवं प्रावधान			
निधियों का उपयोग	4		
अचल संपत्तियाँ मूर्त संपत्तियाँ अमूर्त परिसंपत्तियाँ		61,35,80,398.00	64,89,51,162.00
पूंजीगत कार्य प्रगति में		45,76,186.00	92,76,409.00
		25,58,08,357.00	10,63,47,026.00
निर्धारित/स्थायी निधियों से निवेश	5		
दीर्घकालीन अल्पकालीन		1,24,47,999.00	94,23,669.00
निवेश- अन्य	6	1,10,61,94,498.00	62,56,61,127.00
चालू परिसंपत्तियाँ	7	15,88,93,097.00	29,65,66,537.00
ऋण, अग्रिम और जमा	8	23,86,16,942.00	56,59,95,772.00
		2,39,01,17,477.00	2,26,22,21,702.00
महत्वपूर्ण लेखा नीतियां	23	-	-
आकस्मिक देयताएं और लेखा टिप्पणियाँ	24		


(Debasish Pal)
Finance Officer


(Avinash Khare)
Vice Chancellor

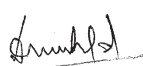
ANNUAL ACCOUNTS वार्षिक लेखा

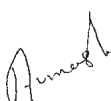
आय और व्यय लेखा

दिनांक 31 मार्च 2018 को समाप्त वर्ष के लिए

राशि रुपये में

विवरण	अनु.	चालू वर्ष	पिछला वर्ष
	सं	3 / 31 / 2018	3 / 31 / 2017
		(रु)	(रु)
आय			
शैक्षणिक प्राप्तियाँ	9	2,34,80,285.00	1,58,49,547.00
अनुदान / आर्थिक सहायता	10	54,07,83,127.00	40,80,35,603.00
निवेश से प्राप्त	11	8,23,13,127.00	4,62,58,371.00
आय अर्जित ब्याज	12	22,62,643.00	18,34,658.00
अन्य आय	13	31,57,937.00	27,45,590.00
पूर्ववधि आय	14	2,69,918.00	6,28,994.00
कुल (क)		65,22,67,037.00	47,53,52,763.00
व्यय			
कर्मचारियों का भुगतान एवं लाभ (स्थापना व्यय)	15	39,55,42,703.00	27,31,11,602.00
शैक्षणिक व्यय	16	4,92,46,476.00	5,23,13,044.00
प्रशासनिक और सामान्य व्यय	17	8,64,63,573.00	7,37,67,001.00
परिवहन व्यय	18	52,69,043.00	62,84,404.00
मरम्मत एवं रखरखाव	19	42,10,402.00	25,29,444.00
वित्तीय लागत	20	36,372.00	30,108.00
मूल्यवृद्धि	4	8,22,47,879.00	7,82,38,210.00
अन्य व्यय	21	-	-
पूर्वावधि व्यय	22	14,558.00	-
कुल (ख)		62,30,31,006.00	48,62,73,813.00
व्यय पर आय अतिरेक से बने शेष राशि (कट्टर)		2,92,36,031.00	(1,09,21,050.00)
नामित निधि से / को हस्तांतर			
भवन निधि			
अन्य (उल्लेख करें)			
पूंजीगत निधि पर अधिशेष / घाटे से बने शेष राशि		2,92,36,031.00	(1,09,21,050.00)
महत्वपूर्ण लेखा नीतियां	23		
आकस्मिक देयताएं और लेखा टिप्पणियाँ	24		

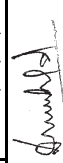

(Debasish Pal)
Finance Officer


(Avinash Khare)
Vice Chancellor

प्राप्तियाँ एवं भुगतान लेखा
दिनांक 31 मार्च 2018 को समाप्त वर्ष के लिए

राशि रुपये में

प्राप्तियाँ	चालू वर्ष 3 / 31 / 2018 (रु)	पिछला वर्ष 3 / 31 / 2017 (रु)	भुगतान	चालू वर्ष 3 / 31 / 2018 (रु)	पिछला वर्ष 3 / 31 / 2017 (रु)
1. शुरुआती शेष			1. व्यय		
क) शेष नगदी	2,066.00	3,700.00	क) स्थापना व्यय		24,26,69,480.00
ख) शेष नगदी दृपरियोजना			ख) शैक्षणिक व्यय		4,38,97,171.00
ग) बैंक में शेष			ग) प्रशासनिक व्यय		6,41,53,930.00
प) बचत खाता	22,84,03,348.00	4,40,16,911.00	घ) परिवहन व्यय		58,97,640.00
पप) परियोजना खाता	4,64,34,556.00	1,09,41,151.00	ङ) मरम्मत एवं रखरखाव		23,25,691.00
पपप) चालू खाता	-	2,150.00	च) पूर्वावधि व्यय		1,62,890.00
2. प्राप्त अनुदान			2. निर्धारित / स्थायी निधि के लिए भुगतान		
क) भारत सरकार से				7,70,348.00	2,06,288.00
b) From Other Sources (UGC)			3. प्रायोजित परियोजनाओं / योजनाओं के लिए भुगतान		
Grants for capital expenditure	5,98,05,000.00	8,90,00,000.00		6,41,91,099.00	1,58,45,614.00
Grants for revenue expenditure	35,00,92,000.00	23,78,29,000.00			
3. शैक्षणिक प्राप्तियाँ	2,38,48,285.00	1,58,49,547.00	4. प्रायोजित फैलोशिप / छात्रवृत्ति के लिए भुगतान		
4. निर्धारित / स्थायी निधि के लिए प्राप्तियाँ	38,40,570.00	3,37,11,918.00		57,23,397.00	48,06,162.00
5. प्रायोजित परियोजनाओं / योजनाओं के लिए प्राप्तियाँ	6,43,36,823.00	5,05,38,611.00	5. निवेश और जमा		
6. प्रायोजित फैलोशिप और छात्र-वृत्ति के लिए प्राप्तियाँ	73,33,117.00	74,05,200.00	क. निर्धारित / स्थायी निधियों में से	34,75,000.00	
			ख. निजी निधियों में से		
			6. अनुसूचित बैंकों में आवधि जमा	1,20,34,96,454.00	87,67,61,379.00
			7. अनुदान राशि की वापसी	-	-
शेष अगले पृष्ठ में अंग्रेषित	78,40,95,765.00	48,92,98,188.00	शेष अगले पृष्ठ में अंग्रेषित	1,65,77,04,514.00	1,25,67,26,245.00



(Debasis Pal)
Finance Officer



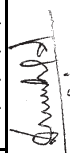
(Avinash Khare)
Vice Chancellor

प्राप्तियाँ एवं भुगतान लेखा
दिनांक 31 मार्च 2018 को समाप्त वर्ष के लिए

राशि रुपये में

प्राप्तियाँ	चालू वर्ष 3 / 31 / 2018 (रु)	पिछला वर्ष 3 / 31 / 2017 (रु)	भुगतान	चालू वर्ष 3 / 31 / 2018 (रु)	पिछला वर्ष 3 / 31 / 2017 (रु)
शेष पिछले पृष्ठ से रु	78,40,95,765.00	48,92,98,188.00	शेष पिछले पृष्ठ से अंग्रेषित है	1,65,77,04,514.00	1,25,67,26,245.00
7. निवेश पर आय	-	-	8. अचल परिसंपत्तियों और पूँजीगत कार्य प्रगति पर व्यय	2,51,58,859.00	1,21,06,121.00
क) निर्धारित निधियों से	-	-	क) अचल परिसंपत्तियों	12,00,997.00	1,18,37,897.00
ख) अन्य निवेश से	-	-	प) मूर्त परिसंपत्तियाँ	8,72,19,057.00	9,93,32,385.00
8. प्राप्त ब्याज रु	-	63,67,612.00	पप) अमूर्त परिसंपत्तियाँ	-	-
क) बैंक में जमा पर	-	-	पपप) पूँजीगत कार्य प्रगति पर	12,97,12,821.00	4,00,66,330.00
ख) ऋण एवं अग्रिम पर	22,62,643.00	18,34,658.00	9. साविधिक भुगतान सहित अन्य भुगतान	10,57,33,363.00	27,08,000.00
ग) बचत बैंक खाते पर	-	-	10. जमा और अग्रिम	-	-
9. निवेश का नगदीकरण	76,15,68,576.00	1,10,42,83,923.00	11. अन्य भुगतान (पूँजीगत निधि में हस्तांतर)	-	-
10. अनुसूचित बैंकों में साविधि जमा का नगदीकरण	44,88,583.00	27,43,143.00	12. अंतिम शेष	3,914.00	2,066.00
11. अन्य आय (पूर्ववधि आय सहित)	56,78,10,827.00	41,94,468.00	क) शेष रोकड़	-	-
12. जमा एवं अग्रिम	1,74,59,652.00	3,99,08,379.00	ख) बैंकों में शेष	-	-
13. साविधिक प्राप्तियाँ सहित विविध प्राप्तियाँ	-	-	प) चालू	-	-
14. सतर्कता जमा राशि	-	-	पप) जमा खातों में	9,43,50,188.00	22,84,03,348.00
15. अन्य प्राप्तियाँ	-	4,89,86,577.00	पपप) बचत खाता	3,66,02,333.00	4,64,34,556.00
	-	-	पपप) परियोजना खाता	-	-
कुल	2,13,76,86,046.00	1,69,76,16,948.00		2,13,76,86,046.00	1,69,76,16,948.00


 (Avinash Khare)
 Vice Chancellor


 (Debasish Pal)
 Finance Officer


(Debasish Pal)
Finance Officer

अनुसूची जो की तुलन पत्र का भाग है
अनुसूची -1
समग्रधूंजीगत निधि

राशि रुपये में			चातू वर्ष 3/31/2018 (रु)	पिछला वर्ष 3/31/2017 (रु)
जोड़:	वर्ष की शुरुआत में शेष		88,47,07,563.00	76,12,35,120.00
जोड़:	समग्र/पूंजीगत निधि के लिए अंशदान		-	-
	पूंजीगत व्यय के लिए उपयोगिता की सीमा तक			
	यूजीसी, भारत सरकार और राज्य सरकार से प्राप्त			
जोड़:	पूंजीगत अनुदान		24,51,17,318.00	13,30,54,945.00
जोड़:	निर्धारित निधि में से क्रय की गई परिसंपत्तियाँ		-	-
जोड़:	प्रायोजित परियोजनाओं, जहां स्वामित्व संस्थानों में		-	13,38,548.00
जोड़:	निहित है, में से क्रय की गई परिसंपत्तियाँ		-	-
जोड़:	दान/उपहार के रूप में प्राप्त परिसंपत्तियाँ		2,26,990.00	-
जोड़:	अन्य जोड़			
जोड़:	आय एवं व्यय खाते से व्यय पर आय अतिरेक हस्तांतरित		2,92,36,031.00	(1,09,21,050.00)
	Balance at the year end		1,15,92,87,902.00	88,47,07,563.00

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

राशि रुपये में

विवरण	निधिवार विवरण							राशि रुपये में	
	नामित निधि	स्थायी निधि	नामित निधि	नामित निधि	स्थायी निधि	स्थायी निधि	स्थायी निधि	चाबू वर्ष 3/31/2018	पिछला वर्ष 3/31/2017
	आईसीडबल्यूए	प्रो. समीरा मैटी विशिष्ट व्याख्यान	हॉट स्पॉट वाईफाई परियोजना के लिए यूजीसी अनुदान	एसयू शोध निधि	समीरा मैटी स्वर्ण पदक	सीताराम जिंदल फाउंडेशन	आईसीएआई	(रु)	(रु)
क) शुरुआती शेष	1,00,000.00	5,21,354.00	3,00,62,000.00	81,65,793.00	52,370.00	7,52,540.00	1,51,463.00	3,98,05,520.00	72,77,906.00
ख) वर्ष के दौरान जोड़		-	-	10,00,000.00	-	-	-	10,00,000.00	3,35,12,250.00
ग) निधियों के निवेश से प्राप्त आय		36,208.00		8,64,436.00	2,371.00	54,043.00	14,442.00	9,71,500.00	2,370.00
घ) निवेश/अग्रिम पर ब्याज		-		2,52,393.00			-	2,52,393.00	1,38,810.00
ङ) बचत खाते पर ब्याज				7,633.00				7,633.00	64,070.00
च) अन्य जोड़ (कर्मचारियों के अंशदान)								-	-
ज) अन्य जोड़ (प्राय)								-	-
झ) अन्य जोड़ (देय दृ. सिकिम विश्वविद्यालय)								-	1,00,000.00
ञ) अन्य जोड़ (विविध)				18,06,286.00				18,06,286.00	2,41,652.00
कुल (क)	1,00,000.00	5,57,562.00	3,00,62,000.00	1,20,96,541.00	54,741.00	8,06,583.00	1,65,905.00	4,38,43,332.00	4,13,37,058.00
ख) निधियों के उद्देश्य से उपयोगिता व्यय								-	
पाप) पूंजीगत व्यय								-	
पपप) राजस्व व्यय		57,562.00		5,89,170.00	4,741.00	2,689.00	3,855.00	6,58,017.00	2,06,288.00
कुल(ख)	-	57,562.00	-	5,89,170.00	4,741.00	2,689.00	3,855.00	6,58,017.00	2,06,288.00
वर्ष के अंत में अंतिम शेष (क-ख)	1,00,000.00	5,00,000.00	3,00,62,000.00	1,15,07,371.00	50,000.00	8,03,894.00	1,62,050.00	4,31,85,315.00	4,11,30,770.00

Represented by

नगदी एवं बैंक शेष	1,00,000.00	-	3,00,62,000.00	2,30,846.00	-	28,894.00	3,835.00	3,04,25,575.00	3,16,54,984.00
निवेश		5,00,000.00		1,09,64,784.00	50,000.00	7,75,000.00	1,58,215.00	1,24,47,999.00	94,23,669.00
व्याज अर्जित किन्तु देय नहीं		-		3,11,741.00	-	-	-	3,11,741.00	52,117.00
कुल	1,00,000.00	5,00,000.00	3,00,62,000.00	1,15,07,371.00	50,000.00	8,03,894.00	1,62,050.00	4,31,85,315.00	4,11,30,770.00

(Debasish Pal)
Finance Officer

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

राशि रुपये में

1	2	शुरुआती शेष		वर्ष के दौरान संवर्धन		कुल		वर्ष के दौरान वस्तुओं पर व्यय	अंतिम शेष		कुल
		स्थायी निधि	संचित ब्याज	स्थायी निधि	ब्याज	स्थायी निधि	7				
									8		
		3	4	5	6	(3+5)	(4+6)	9	10	11	12
क)											(10+11)
क)	भारतीय चार्टर्ड अकाउंटेंट संस्थान (आईसीएआई)	1,40,657.00	10,806.00	-	-	1,40,657.00	10,806.00	-	1,40,657.00	10,806.00	1,51,463.00
ख)	सीताराम जिंदल फाउंडेशन	7,50,000.00	54,043.00	25,000.00	149.00	7,75,000.00	54,192.00	5,229.00	7,69,771.00	54,192.00	8,23,963.00
ग)	प्रो. समीरा मैटी स्वर्ण पदक	50,000.00	2,370.00	-	2,371.00	50,000.00	4,741.00	4,741.00	50,000.00	-	50,000.00
घ)	प्रो. समीरा मैटी विशिष्ट व्याख्यान शृंखला	5,00,000.00	21,354.00	-	-	5,00,000.00	21,354.00	21,354.00	5,00,000.00	-	5,00,000.00
	कुल	14,40,657.00	88,573.00	25,000.00	2,520.00	14,65,657.00	91,093.00	31,324.00	14,60,428.00	64,998.00	15,25,426.00

(Debasish Pal)
Finance Officer

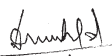
अनुसूची जो कि तुलन पत्र का भाग है

अनुसूची – 3

चालू देनदारियाँ एवं प्रावधान

राशि रुपये में

		3 / 31 / 2018 (रु)	3 / 31 / 2017 (रु)
क	चालू देनदारियाँ		
1	कर्मचारियों से जमा	-	-
2	छात्रों से जमा	14,31,850.00	11,90,846.00
3	विविध लेनदार		
क)	वस्तुओं और सेवाओं के लिए	13,00,20,844.00	6,09,94,317.00
ख)	अन्य	-	-
4	जमा-अन्य (ईएमडी, सुरक्षा जमा सहित)	64,68,890.00	26,35,768.00
5	सांविधिक देनदारियाँ (जीपीएफ, टीडीएस, सीपीएफ, जेआईएस, एनपीएस)		
क)	अतिदेय	23,14,229.00	-
ख)	अन्य	-	1,59,235.00
6	अन्य वर्तमान देनदारियाँ रु-	-	-
क)	वेतन	-	-
ख)	प्रायोजित परियोजनाओं के लिए प्राप्तियाँ	4,79,30,343.00	4,64,34,556.00
क)	प्रायोजित फेलोशिप और छात्रवृत्ति के लिए प्राप्तियाँ	47,03,767.00	38,11,555.00
घ)	अनुप्रयुक्त अनुदान	90,73,89,824.00	1,16,29,87,269.00
ड)	अग्रिम अनुदान	-	-
च)	अन्य निधियां	-	-
छ)	सीपीएफ निधि	-	-
ज)	शोध एवं परामर्श निधि मुख्य वार्डन निधि	-	-
ज)	शोध एवं परामर्श निधि मुख्य वार्डन निधि	-	-
ट)	अन्य देनदारियाँ	41,66,744.00	75,10,440.00
	कुल (क)	1,10,44,26,491.00	1,28,57,23,986.00
ख)	प्रावधान		
1	कर निर्धारण के लिए	-	-
2	उपदान	4,02,55,491.00	2,77,29,705.00
3	अधिवर्षिता पेंशन	-	-
4	संचित अवकाशों का नगदीकरण	4,29,62,278.00	2,29,29,678.00
5	व्यापार वारंटी / दावा	-	-
6	अन्य (उल्लेख करें)	-	-
	कुल (ख)	8,32,17,769.00	5,06,59,383.00
	कुल (कख)	1,18,76,44,260.00	1,33,63,83,369.00


(Debasish Pal)
Finance Officer

अनुसूची जो तुलन पत्र का भाग है
अनुसूची – 3 क
प्रायोजित परियोजनाएं

राशि रुपये में

क्र.सं.	परियोजनाओं का नाम	शुरुआती शेष		वर्ष के दौरान प्राप्तियाँ / वसूलियाँ	कुल	वर्ष के दौरान व्यय	अंतिम शेष	
		क्रेडिट	डेबिट				क्रेडिट	डेबिट
1	2	3	4	5	6	7	8	9
क	विज्ञान एवं प्रद्योगिकी							
क.1	मेकयूना परियोजना एनएस-1	2,235		83	2,318	-	2,318	
क.2	हिमालयन क्रायोस्फेयर (यूएल)	14,12,121		36,104	14,48,225	14,32,777	15,448	
क.3	बड़ी इलायची (डीपी)	2,605		97	2,702	-	2,702	
क.4	किण्वित दूध (जेपीटी)	4,59,912		6,24,762	10,84,674	8,62,529	2,22,145	
क.5	सिक्किम के हॉट स्प्रिंग (एनटी)	1,959		2,01,757	2,03,716	2,01,959	1,757	
क.6	कार्बन एसड्यूआरईजी. का आकलन (एनबी देवी)	5,47,194		8,39,046	13,86,240	9,13,768	4,72,472	
क.7	ट्रांसक्रिप्टोम प्रोफाइलिंग (एसजी)	4,18,159		5,20,925	9,39,084	5,50,941	3,88,143	
क.8	आइज रिविल थिंकिंग पैटर्न (एस. मास)	90,277		4,59,244	5,49,521	2,14,910	3,34,611	
क.9	कार्बोहाइड्रेट बेस्ड डाइवर्सिटी (बीजीआर)	27,02,214	-	4,80,872	31,83,086	28,91,664	2,91,422	
क.10	ह्यूमन ल्यूकोसाइट एंटीजेन (बीएस)	15,56,786		39,918	15,96,704	14,69,988	1,26,716	
क.11	डीएसटी (डॉ. एस. माहेश्वरी)	-		1,62,957	1,62,957	150	1,62,807	
क.12	डीएसटी डॉ. आनंद परियार	-		33,40,590	33,40,590	3,38,760	30,01,830	
क.13	डीएसटी डॉ. कर्मा डिकी मूटिया	-		15,44,679	15,44,679	9,21,992	6,22,687	
क.14	डीएसटी (डॉ. सुदर्शन तामांग) (एसएनआईसीबी)	-		34,52,461	34,52,461	29,16,393	5,36,068	
क.15	डीएसटी (डॉ. सुदर्शन तामांग) (डीबीएफक्यू)	-		27,34,337	27,34,337	26,49,877	84,460	
ख	जैव प्रद्योगिकी विभाग	-		-	-	-	-	
ख.1	मेकयूना परियोजना एनएस-2	493		18	511	-	511	
ख.2	एसयू-डीपीएमएस	2,10,424		9,086	2,19,510	83,852	1,35,658	
ख.3	एसयू-डीबीटी-एनईआर-बीपीएमसी	4,03,996		10,659	4,14,655	4,03,997	10,658	
ख.4	मर्चा डाइवर्सिटी	26,981		6,25,878	6,52,859	4,53,000	1,99,859	
ख.5	डीबीटी (जेपी तामांग)	82,897		4,80,388	5,63,285	94,935	4,68,350	
ख.6	डीबीटी (एन. सत्यनारायण)	25,96,766		52,348	26,49,114	22,55,688	3,93,426	
ख.7	डीबीटी (एन. ठाकुर)	3,72,682		4,22,685	7,95,367	5,95,700	1,99,667	
ख.8	डीबीटी डॉ. बी.जी. रॉय	36,90,000		1,04,300	37,94,300	8,25,315	29,68,985	
ख.9	डीबीटी डॉ. लक्ष्मण शर्मा -01	-		21,87,933	21,87,933	13,34,506	8,53,427	
ख.10	एसबीटी डॉ. जे.पी. तामांग (किण्वित खाद्य)	-		26,19,647	26,19,647	14,45,702	11,73,945	
	शेष अगले पृष्ठ में अग्रोपितकृ	1,45,77,701	-	2,09,50,774	3,55,28,475	2,28,58,403	1,26,70,072	-

(Debasish Pal)
Finance Officer

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

क्र.सं.	परियोजनाओं का नाम	शुरुआती शेष		वर्ष के दौरान प्राप्तियाँ / वसूलियाँ	कुल	वर्ष के दौरान व्यय	अंतिम शेष	
		क्रेडिट	डेबिट				क्रेडिट	डेबिट
		3	4	5	6	7	8	9
1	2							
ग	शेष पिछले पृष्ठ से अंतर्राष्ट्रीय परियोजना	1,45,77,701	-	2,09,50,774	3,55,28,475	2,28,58,403	1,26,70,072	-
ग.1	आईयूसीएन एमसी -01	12,377		463	12,840	-	12,840	
ग.2	जीआरडीएवफएल वीएचसीआर सीएबीआई	49,237		3,390	52,627	48,000	4,627	
ग.3	एसयू / 2015 / कोकून	2,24,535		8,630	2,33,165	1,34,577	98,588	
ग.4	आईसीएमओडी वीके -01	7,50,518		2,53,321	10,03,839	1,58,540	8,45,299	
घ	विश्वविद्यालय अनुदान आयोग							
घ.1	यूजीसी-डीएई / 2012 / सीआरएस-68	18,010		699	18,709	15,400	3,309	
घ.2	यूजीसी विमल खवास- आपदा प्रबंधन	17,777		565	18,342	2,959	15,383	
घ.3	यूजीसी वृपरि-एसटीआर आईएस सीओएन लिट एनई	-		-	-	-	-	
घ.4	एसयू / स्टार्टअप अनुदान यूजीसी / बीसी / 2013	3,96,388		14,848	4,11,236	3,96,388	14,848	
घ.5	एसयू / 2015 / यूजीसी / स्टार्टअप अनुदान	1,44,107		1,836	1,45,943	1,43,553	2,390	
घ.6	एसयू / 2015 / यूजीसी / स्टार्टअप अनुदान	1,81,345		2,649	1,83,994	1,81,501	2,493	
घ.7	एसयू / 2015 / यूजीसी / स्टार्टअप अनुदान	2,07,797		7,945	2,15,742	50,150	1,65,592	
घ.8	एसयू / 2015 / यूजीसी / स्टार्टअप अनुदान	2,74,729		6,523	2,81,252	2,29,170	52,082	
घ.9	एसयू / 2015 / यूजीसी / स्टार्टअप अनुदान	4,89,095		17,994	5,07,089	60,290	4,46,799	
घ.10	यूजीसी-डी. ए.एस. चंदेल	408		16	424	-	424	
घ.11	सीईएल वृ समर सिन्हा	87,02,325		2,96,136	89,98,461	76,92,648	13,05,813	
घ.12	ईएसएलआईटीएलएस सुजाता उपाध्याय -01	7,52,130		25,129	7,77,259	4,40,426	3,36,833	
	Total	2,67,98,479	-	2,15,90,918	4,83,89,397	3,24,12,005	1,59,77,392	-

(Debasish Pal)
Finance Officer

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

राशि रुपये में

क्र.सं.	परियोजनाओं का नाम	शुरुआती शेष		वर्ष के दौरान प्राप्तियाँ / वसूलियाँ	कुल	वर्ष के दौरान व्यय	अंतिम शेष	
		क्रेडिट	डेबिट				क्रेडिट	डेबिट
		3	4	5	6	7	8	9
1	2							
डू	शेष पिछले पृष्ठ से ...	2,67,98,479.00	-	2,15,90,918.00	4,83,89,397.00	3,24,12,005.00	1,59,77,392.00	-
डू.1	घरेलू परियोजना	3,20,870.00		12,467.00	3,33,337.00	15,196.00	3,18,141.00	
डू.2	चाय बोर्ड	18,826.00		898.00	19,724.00	-	19,724.00	
डू.3	एफएफसी जीओआई आरके-1	24,84,096.00		29,24,700.00	54,08,796.00	26,71,736.00	27,37,060.00	
डू.4	एनएमएचएस धनी आर. छेत्री -01	-		1,47,22,857.00	1,47,22,857.00	5,348.00	1,47,17,509.00	
डू.4	एनएमएचएस (डॉ. भोज कुमार आचार्य)	3,17,733.00		1,44,772.00	4,62,505.00	87,779.00	3,74,726.00	
डू.5	अन्य परियोजनाएं	1,57,25,396.00		1,99,34,528.00	3,56,59,924.00	2,54,76,723.00	1,01,83,201.00	
डू.6	एचयूसी परियोजना (एस.के.राई)	76,672.00		3,70,950.00	4,47,622.00	4,46,052.00	1,570.00	
च	आईसीएसएसआर							
च.1	आईसीएसएसआर (डॉ. एस. पंडा)	-		3,67,555.00	3,67,555.00	3,33,870.00	33,685.00	
च.2	आईसीएसएसआर एन.के. शिंगुजाम	1,77,435.00		8,12,897.00	9,90,332.00	4,35,619.00	5,54,713.00	
च.3	आईसीएसएसआर राज एसएन -01	4,00,351.00		11,594.00	4,11,945.00	3,26,471.00	85,474.00	
च.4	आईसीएसएसआर स्वाती ए. सबदेव-01	1,14,698.00		4,223.00	1,18,921.00	1,05,144.00	13,777.00	
च.5	आईसीएसएसआर (डॉ. एन.के.पासवान)	-		3,04,866.00	3,04,866.00	87,892.00	2,16,974.00	
च.6	आईसीएसएसआर (डॉ. प्रवीण के मिश्रा)	-		2,02,377.00	2,02,377.00	1,98,812.00	3,565.00	
च.7	आईसीएसएसआर (डॉ. टी. विजय कुमार)	-		4,06,343.00	4,06,343.00	3,26,472.00	79,871.00	
छ	सिक्किम सरकार							
छ.1	जीओएस (डॉ. एस.ए. सबदेव)	-		5,03,305.00	5,03,305.00	4,62,808.00	40,497.00	
छ.2	जीओएस (डॉ. अरुण के. छेत्री)	-		20,21,573.00	20,21,573.00	7,99,172.00	12,22,401.00	
छ.3	जीओएस (डॉ. कोमल सिंह)			2,50,000.00	2,50,000.00	-	2,50,000.00	
छ.4	जीओएस सेमीयर-अर्थशास्त्र विभाग	11,50,250.00		11,50,250.00	11,50,250.00	4,41,974.00	7,08,276.00	
छ.5	सेमिनार (प्रो. वी. रामा देवी)	1,75,000.00		4,95,000.00	4,95,000.00	4,53,213.00	41,787.00	
छ.6	विज्ञान एवं इंजीनियरिंग शोध बोर्ड	1,75,000.00		-	1,75,000.00	-	1,75,000.00	
छ.7	उन्नत भारत अभियान	1,75,000.00		-	1,75,000.00	-	1,75,000.00	
	कुल	4,79,34,806.00	-	6,50,81,823.00	11,30,16,629.00	6,50,86,286.00	4,79,30,343.00	-

(Debasish Pal)
Finance Officer

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

राशि रुपये में

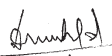
क्र.सं.	प्रायोजकों का नाम	शुरुआती शेष 01.04.2017 के अनुसार		वर्ष के दौरान लेन-देन		अंतिम शेष 31.03.2018 के अनुसार	
		क्रेडिट	डेबिट	क्रेडिट	डेबिट	क्रेडिट	डेबिट
1	2	3	4	5	6	3	4
क	विश्वविद्यालय अनुदान आयोग						
क.1	जूनियर रिसर्च फैलोशिप	6,26,750.00			-	6,26,750.00	
क.2	राजीव गांधी राष्ट्रीय फैलोशिप	-	8,59,329.00	-	-		8,59,329.00
B	Ministry (DST)						
ख.1	इंस्पायर	30,75,046.00		20,73,064.00	27,37,866.00	24,10,244.00	
ख.2	इंस्पायर्ड फैलोशिप (वेंकट आर. मुद्दासु)	-	-	3,44,500.00		3,44,500.00	
ख.3	इंस्पायर्ड फैलोशिप (सायक दास)	-	-	4,64,300.00	-	4,64,300.00	
ख.4	इंस्पायर्ड फैलोशिप (सिद्धान्त बसेल)	-	-	3,49,000.00	1,91,919.00	1,57,081.00	
ख.5	इंस्पायर्ड फैलोशिप (तनया श्रीवास्तव)	-	-	3,49,000.00	1,91,919.00	1,57,081.00	
ग	अन्य (उल्लेख करें)	-	-	-	-	-	-
ग.1	आईसीएसएसआर फैलोशिप	11,000.00	-	-	-	11,000.00	
ग.2	आईसीएसएसआर पोस्ट डॉक फैलोशिप (डॉ. ए. हन्मन)	-	-	11,49,144.00	10,93,532.00	55,612.00	
ग.3	आईसीएसएसआर फैलोशिप (दिनेश गुप्ता)	-	-	1,92,000.00	96,000.00	96,000.00	
ग.4	आईसीएसएसआर फैलोशिप (प्रज्वल छेत्री)	-	-	7,64,260.00	5,62,820.00	2,01,440.00	
ग.5	आईयूसी फैलोशिप (डॉ. अर्चना तिवारी परियोजना)	-	-	81,000.00	-	81,000.00	
ग.6	छात्रवृत्ति/साधन सह योग्यता छात्रवृत्ति	98,759.00	-	3,64,449.00	3,64,449.00	98,759.00	
	कुल	38,11,555.00	8,59,329.00	61,30,717.00	52,38,505.00	47,03,767.00	8,59,329.00

(Debasish Pal)
Finance Officer

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

राशि रुपये में

	चालू वर्ष 3 / 31 / 2018 (रु)	पिछला वर्ष 3 / 31 / 2017 (रु)
क योजना अनुदान रु भारत सरकार शेष पिछले पृष्ठ से	-	-
जोड़ रु वर्ष के दौरान प्राप्तियाँ	-	-
कमरु प्रतिदाय	-	-
कमरु राजस्व व्यय के लिए प्रयुक्त	-	-
कमरु पूंजीगत व्यय के लिए प्रयुक्त	-	-
अप्रयुक्त राशि अग्रेषित कुल (क)	-	-
ख यूजीसी अनुदान रु योजना शेष पिछले पृष्ठ से	1,16,29,87,269.00	84,33,30,817.00
जोड़ रु वर्ष के दौरान प्राप्तियाँ	53,03,03,000.00	86,07,47,000.00
कमरु प्रतिदाय	-	-
कमरु राजस्व व्यय के लिए प्रयुक्त	54,07,83,127.00	40,80,35,603.00
कमरु पूंजीगत व्यय के लिए प्रयुक्त	24,51,17,318.00	13,43,93,493.00
अप्रयुक्त राशि अग्रेषित कुल (ख)	90,73,89,824.00	1,16,16,48,721.00
ग यूजीसी अनुदान रु योजना शेष पिछले पृष्ठ से	-	-
जोड़ रु वर्ष के दौरान प्राप्तियाँ	-	-
कमरु प्रतिदाय	-	-
कमरु राजस्व व्यय के लिए प्रयुक्त	-	-
अप्रयुक्त राशि अग्रेषित कुल (ग)	-	-
घ राज्य सरकार से प्राप्त अनुदान शेष पिछले पृष्ठ से	-	-
जोड़ रु वर्ष के दौरान प्राप्तियाँ	-	-
कमरु प्रतिदाय	-	-
कमरु राजस्व व्यय के लिए प्रयुक्त	-	-
अप्रयुक्त राशि अग्रेषित कुल (घ)	-	-
कुल (कखग. घ)	90,73,89,824.00	1,16,16,48,721.00


(Debasish Pal)
Finance Officer

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

क्र. सं.	परिसंपत्तियों का मद	दर %	सकल ब्लॉक		अंतिम शेष 31.03.2018	शुरू. शेष 01.04.2017	मूल्यदास		नेट ब्लॉक	
			जोड़	कटौती			वर्ष के लिए मूल्यदास	मूल्यदास/समायोजन	के अनुसार 31.03.2018	के अनुसार 31.03.2017
1	भूमि		15,00,00,000.00	-	15,00,00,000.00	-	-	-	15,00,00,000.00	15,00,00,000.00
2	स्थल विकास		-	-	-	-	-	-	-	-
3	भवन	2%	12,90,67,523.00	-	12,90,67,523.00	25,81,350.00	25,81,350.00	-	12,39,04,823.00	12,64,86,173.00
4	सड़के एवं पुल	2%	-	-	-	-	-	-	-	-
5	ट्यूबवेल और जल आपूर्ति	2%	8,990.00	26,851.00	35,841.00	180.00	717.00	-	34,944.00	8,810.00
6	सिंचेज एवं नाले	2%	-	-	-	-	-	-	-	-
7	विद्युतीय प्रतिस्थापन एवं उपकरण	5%	83,33,642.00	10,65,070.00	93,98,712.00	17,48,404.00	4,69,936.00	-	22,18,340.00	65,85,237.90
8	यंत्र एवं मशीनरी	5%	41,37,724.00	-	41,37,724.00	10,81,304.00	2,06,886.00	-	12,88,190.00	30,56,420.00
9	वैज्ञानिक एवं प्रयोगशाला उपकरण	8%	35,06,31,007.00	49,78,100.00	35,56,09,107.00	14,73,67,276.00	2,84,48,729.00	-	17,58,16,005.00	20,32,63,731.00
10	कार्यालय उपकरण	7.50%	96,10,846.00	3,15,089.00	99,25,935.00	27,29,818.00	7,44,445.00	-	34,74,263.00	68,81,028.00
11	दुग्ध श्रम्य उपकरण	7.50%	85,95,743.00	27,75,115.00	1,13,70,858.00	28,51,763.00	8,52,814.00	-	37,04,577.00	57,43,980.00
12	कंप्यूटर एवं बाह्य सामग्रियाँ	20%	6,30,46,597.00	80,26,374.00	7,10,72,971.00	5,69,05,201.00	1,42,14,594.00	-	7,11,19,795.00	61,41,396.00
13	फर्नीचर, फिक्स् एवं फिटिंस	7.50%	8,46,58,360.00	39,35,881.00	8,85,94,241.00	3,10,94,965.00	66,44,568.00	-	3,77,39,533.00	5,35,63,395.00
14	वाहन	10%	33,11,536.00	41,95,522.00	75,07,058.00	12,73,452.00	7,50,706.00	-	20,24,158.00	20,38,084.00
15	लाइब्रेरी पुस्तकें एवं वैज्ञानिक जर्नल	10%	15,53,69,854.00	1,05,86,167.00	16,59,56,021.00	7,45,85,678.00	1,65,95,602.00	-	9,11,81,280.00	8,07,84,176.00
16	खेल उपकरण	10%	2,42,727.00	44,322.00	2,87,049.00	69,962.00	28,705.00	-	98,667.00	1,72,765.00
17	लघु मूल्य की परिसंपत्तियाँ	7.50%	7,91,626.00	3,77,030.00	11,68,656.00	2,47,874.00	87,649.00	-	3,35,523.00	5,43,752.00
18	नेटवर्किंग परिसंपत्तियाँ	7.50%	81,33,888.00	5,84,278.00	87,18,166.00	44,51,674.00	6,53,862.00	-	51,05,536.00	36,82,214.00
	कुल (क)		97,59,40,063.00	3,69,09,799.00	1,01,28,49,862.00	32,69,88,901.10	7,22,80,564.00	-	39,92,69,464.00	64,89,51,161.90
19	पूंजीगत कार्य प्रगति में		10,63,47,026.00	20,24,61,331.00	25,58,08,357.00	-	-	-	25,58,08,357.00	10,63,47,026.00
	कुल (ख)		10,63,47,026.00	20,24,61,331.00	25,58,08,357.00	-	-	-	25,58,08,357.00	10,63,47,026.00
20	कंप्यूटर सॉफ्टवेयर	40%	75,95,392.00	6,52,788.00	82,48,180.00	67,93,370.00	10,63,136.00	-	78,56,506.00	8,02,022.00
21	ई. जर्नल	40%	1,76,46,144.00	50,93,400.00	2,22,60,448.00	91,71,757.00	89,04,179.00	-	1,80,75,936.00	84,74,387.00
22	संरक्षण		-	-	-	-	-	-	-	-
	कुल (ग)		2,52,41,536.00	57,46,188.00	3,05,08,628.00	1,59,65,127.00	99,67,315.00	-	2,59,32,442.00	92,76,409.00
	कुल (कखग)		1,10,75,28,625.00	24,51,17,318.00	1,29,91,66,847.00	34,29,54,028.10	8,22,47,879.00	-	42,52,01,906.00	76,45,74,596.90

(Debasish Pal)
Finance Officer

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

राशि रुपये में

क्र. सं.	परिसंपत्तियों का मद	दर %	सकल ब्लॉक			मूल्यहास				नेट ब्लॉक		
			शुरुआती शेष 01.04.2017	जोड़	कटौती	अंतिम शेष 31.03.2018	शुरू. शेष .01.04.2017	वर्ष के लिए मूल्यहास	मूल्यहास/ समायोजन	अंतिम शेष 31.03.2018	के अनुसार 31.03.2018	के अनुसार 31.03.2017
1	भूमि		15,00,00,000.00	-		15,00,00,000.00	-	-		-	15,00,00,000.00	15,00,00,000.00
2	स्थल विकास		-			-		-		-		
3	भवन	2%	12,90,67,523.00	-		12,90,67,523.00	25,81,350.00	25,81,350.00		51,62,700.00	12,39,04,823.00	12,64,86,173.00
4	सड़के एवं पुल	2%										
5	ट्यूबवेल और जल आपूर्ति	2%	8,990.00	26,851.00		35,841.00	180.00	717.00		897.00	34,944.00	8,810.00
6	सिंचन एवं नाले	2%	-			-		-		-		-
7	विद्युतीय प्रतिस्थापन एवं उपकरण	5%	83,33,642.00	10,65,070.00		93,98,712.00	17,48,404.00	4,69,936.00		22,18,340.00	71,80,372.00	65,85,237.90
8	यंत्र एवं मशीनरी	5%	41,37,724.00			41,37,724.00	10,81,304.00	2,06,886.00		12,88,190.00	28,49,534.00	30,56,420.00
9	वैज्ञानिक एवं प्रयोगशाला उपकरण	8%	35,06,31,007.00	49,78,100.00		35,56,09,107.00	14,73,67,276.00	2,84,48,729.00		17,58,16,005.00	17,97,93,102.00	20,32,63,731.00
10	कार्यालय उपकरण	7.50%	96,10,846.00	3,15,089.00		99,25,935.00	27,29,818.00	7,44,445.00		34,74,263.00	64,51,672.00	68,81,028.00
11	दूर्य श्रम्य उपकरण	7.50%	85,95,743.00	27,75,115.00		1,13,70,858.00	28,51,763.00	8,52,814.00		37,04,577.00	76,66,281.00	57,43,980.00
12	कंप्यूटर एवं बाह्य सामग्रियाँ	20%	6,30,46,597.00	80,26,374.00		7,10,72,971.00	5,69,05,201.00	1,42,14,594.00	-	7,11,19,795.00	-46,824.00	61,41,396.00
13	फर्नीचर, फिक्स् एवं फिटिंग्स	7.50%	8,46,58,360.00	39,35,881.00		8,85,94,241.00	3,10,94,965.00	66,44,568.00		3,77,39,533.00	5,08,54,708.00	5,35,63,395.00
14	वाहन	10%	33,11,536.00	41,95,522.00		75,07,058.00	12,73,452.00	7,50,706.00		20,24,158.00	54,82,900.00	20,38,084.00
15	लाइब्रेरी पुस्तकें एवं वैज्ञानिक जर्नल	10%	15,53,69,854.00	1,05,86,167.00		16,59,56,021.00	7,45,85,678.00	1,65,95,602.00		9,11,81,280.00	7,47,74,741.00	8,07,84,176.00
16	खेल उपकरण	10%	2,42,727.00	44,322.00		2,87,049.00	69,962.00	28,705.00		98,667.00	1,88,382.00	1,72,765.00
17	लघु मूल्य की परिसंपत्तियाँ	7.50%	7,91,626.00	3,77,030.00		11,68,656.00	2,47,874.00	87,649.00		3,35,523.00	8,33,133.00	5,43,752.00
18	नेटवर्किंग परिसंपत्तियाँ	7.50%	81,33,888.00	5,84,278.00		87,18,166.00	44,51,674.00	6,53,862.00		51,05,536.00	36,12,630.00	36,82,214.00
	कुल (क)		97,59,40,063.00	3,69,09,799.00	-	1,01,28,49,862.00	32,69,88,901.10	7,22,80,564.00	-	39,92,69,464.00	61,35,80,398.00	64,89,51,161.90
19	पूँजीगत कार्य प्रगति में		10,63,47,026.00	20,24,61,331.00	5,30,00,000.00	25,58,08,357.00		-			25,58,08,357.00	10,63,47,026.00
	कुल (ख)		10,63,47,026.00	20,24,61,331.00	5,30,00,000.00	25,58,08,357.00		-			25,58,08,357.00	10,63,47,026.00
20	कंप्यूटर सॉफ्टवेयर	40%	75,95,392.00	6,52,788.00		82,48,180.00	67,93,370.00	10,63,136.00	-	78,56,506.00	3,91,674.00	8,02,022.00
21	ई. जर्नल	40%	1,76,46,144.00	50,93,400.00	4,79,096.00	2,22,60,448.00	91,71,757.00	89,04,179.00		1,80,75,936.00	41,84,512.00	84,74,387.00
22	संरक्षण							-				-
	कुल (ग)		2,52,41,536.00	57,46,188.00	4,79,096.00	3,05,08,628.00	1,59,65,127.00	99,67,315.00		2,59,32,442.00	45,76,186.00	92,76,409.00
	कुल (कखग)		1,10,75,28,625.00	24,51,17,318.00	5,34,79,096.00	1,29,91,66,847.00	34,29,54,028.10	8,22,47,879.00	-	42,52,01,906.00	87,39,64,941.00	76,45,74,596.90

(Debasish Pal)
Finance Officer

अनुसूची जो कि तुलन पत्र का भाग है
अनुसूची – 4 ख
गैर-योजना

राशि रुपये में

क्र. सं.	परिसंपत्तियों का मद	दर %	सकल ब्लॉक			मूल्यहास				नेट ब्लॉक	
			शुरुआती शेष 01.04.2017	जोड़	कटौती	अंतिम शेष 31.03.2018	शुरू. शेष 01.04.2017	वर्ष के लिए मूल्यहास	मूल्यहास/ समायोजन	अंतिम शेष 31.03.2018	के अनुसार 31.03.2018
1	भूमि										
2	स्थल विकास										
3	भवन										
4	सड़के एवं पुल										
5	ट्यूबवेल और जल आपूर्ति										
6	सिंचन एवं नाले										
7	विद्युतीय प्रतिस्थापन एवं उपकरण										
8	यंत्र एवं मशीनरी										
9	वैज्ञानिक एवं प्रयोगशाला उपकरण										
10	कार्यालय उपकरण										
11	दृश्य श्रव्य उपकरण										
12	कंप्यूटर एवं बाह्य सामग्रियाँ										
13	फर्नीचर, फिक्स्ड एवं फिटिंग्स										
14	वाहन										
15	लाइब्ररी पुस्तकें एवं वैज्ञानिक जर्नल										
16	लघु मूल्य की परिसंपत्तियाँ										
	कुल (क)										
17	पूँजीगत कार्य प्रगति में										
	कुल (ख)										
18	कंप्यूटर सॉफ्टवेयर										
19	ई. जर्नल										
20	संरक्षण										
	कुल (ग)										
	कुल (कखग)										

(Debasish Pal)
Finance Officer

अनुसूची जो कि तुलन पत्र का भाग है
अनुसूची – 4 ग
अमूर्त परिसंपत्तियाँ

राशि रुपये में

क्र. सं.	परिसंपत्तियों का मद	दर %	सकल ब्लॉक			मूल्यहास				नेट ब्लॉक		
			शुरुआती शेष 01.04.2017	जोड़	कटौती	अंतिम शेष 31.03.2018	शुरू. शेष 01.04.2017	वर्ष के लिए मूल्यहास	मूल्यहास/समायोजन	अंतिम शेष 31.03.2018	के अनुसार 31.03.2018	के अनुसार 31.03.2017
1	संरक्षण एवं सत्ताधिकार		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2	कंप्यूटर सॉफ्टवेयर	40%	75,95,392	6,52,788		82,48,180	67,93,370	10,63,136	-	78,56,506	3,91,674	8,02,022
3	ई जर्नल	40%	1,76,46,144	50,93,400	4,79,096	2,22,60,448	91,71,757	89,04,179		1,80,75,936	41,84,512	84,74,387
	कुल (क)		2,52,41,536	57,46,188	4,79,096	3,05,08,628	1,59,65,127	99,67,315	-	2,59,32,442	45,76,186	92,76,409

अनुसूची – 4 ग (i)
संरक्षण एवं सत्ताधिकार

राशि रुपये में

क्र. सं.	विवरण	शुरू. शेष 01-04-2017	जोड़	सकल	परिशोधन	नेट ब्लॉक 31-03-2018	नेट ब्लॉक 31-03-2017
A	प्रदान किया गया संरक्षण						
1	31.03.2018 के अनुसार प्राप्त संरक्षण के शेष (वास्तविक मूल्य रु.....)	-	-	-	-	-	-
2	31.03.2018 के अनुसार प्राप्त संरक्षण के शेष (वास्तविक मूल्य रु.....)	-	-	-	-	-	-
3	31.03.2018 के अनुसार प्राप्त संरक्षण के शेष (वास्तविक मूल्य रु.....)	-	-	-	-	-	-
4	बालू वर्ष के दौरान दिये गए संरक्षण	-	-	-	-	-	-
	कुल (रु)	-	-	-	-	-	-

क्र. सं.	विवरण	शुरू. शेष 01-04-2017	जोड़	सकल	परिशोधन	नेट ब्लॉक 31-03-2018	नेट ब्लॉक 31-03-2017
B	आवेदन किए गए संरक्षण के संदर्भ में लंबित संरक्षण						
1	किए गए व्यय	-	-	-	-	-	-
2	किए गए व्यय	-	-	-	-	-	-
3	किए गए व्यय	-	-	-	-	-	-
	कुल (क)	-	-	-	-	-	-
	महा जोड़ (कख)	-	-	-	-	-	-

(Debasish Pal)
Finance Officer

अनुसूची जो कि तुलन पत्र का भाग है
अनुसूची- 4 घ
अन्य

क्र. सं.	परिसंपत्तियों का मद	दर %	सकल ब्लॉक			मूल्यहास			राशि रुपये में	
			शुरुआती शेष 01.04.2017	जोड़	कटौती	अंतिम शेष 31.03.2018	शुरू. शेष 01.04.2017	वर्ष के लिए मूल्यहास	अंतिम शेष 31.03.2018	नेट ब्लॉक के अनुसार 31.03.2018 के अनुसार 31.03.2017
1	भूमि									
2	स्थल विकास									
3	भवन									
4	सड़के एवं पूल									
5	ट्यूबवेल और जल आपूर्ति									
6	सिंचा एवं नाले									
7	विद्युतीय प्रतिस्थापन एवं उपकरण									
8	यंत्र एवं मशीनरी									
9	वैज्ञानिक एवं प्रयोगशाला उपकरण									
10	कार्यालय उपकरण									
11	दृश्य श्रव्य उपकरण									
12	कंप्यूटर एवं बाह्य सामग्रियाँ									
13	फर्नीचर, फिक्चर्स एवं फिटिंग्स									
14	वाहन									
15	लाइब्ररी पुस्तकें एवं वैज्ञानिक जर्नल									
16	लघु मूल्य की परिसंपत्तियाँ									
	कुल (क)									
17	पूँजीगत कार्य प्रगति में									
	कुल (ख)									

(Debasish Pal)
Finance Officer

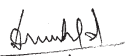
अनुसूची जो कि तुलन पत्र का भाग है

राशि रुपये में

	चालू वर्ष 31-03-2018 (रु)	पिछला वर्ष 31.03.2017 (रु)
अनुसूची:5 निर्धारित स्थायी निधि से निवेश		
1 केंद्र सरकार की सुरक्षा में	-	-
2 राज्य सरकार की सुरक्षा में	-	-
4 अन्य अनुमोदित सुरक्षाएं	-	-
3 शेयर	-	-
4 ऋणपत्र एवं बंधपत्र	-	-
5 बैंकों में आवधिक जमा	1,24,47,999.00	94,23,669.00
6 अन्य (उल्लेख करें)	-	-
कुल (क़ख़ग़घ)	1,24,47,999.00	94,23,669.00
अनुसूची : 5 क निर्धारित स्थायी निधि से (निधिवार) निवेश		
1 एसयू शोध निधि	1,09,64,784.00	79,76,061.00
2 स्थायी निधि निवेश टूआईसीएआई	1,58,215.00	1,47,608.00
3 प्रो. समीरा मैटी विशिष्ट व्याख्यान	5,00,000.00	5,00,000.00
4 प्रो. समीरा मैटी स्वर्ण पदक	50,000.00	50,000.00
5 सीता राम जिंदाल फाउंडेशन	7,75,000.00	7,50,000.00
कुल	1,24,47,999.00	94,23,669.00

अनुसूची -6

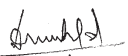
निवेश-अन्य		
1 केंद्र सरकार की सुरक्षा में	-	-
2 राज्य सरकार की सुरक्षा में	-	-
4 अन्य अनुमोदित सुरक्षाएं	-	-
3 शेयर	-	-
4 ऋणपत्र एवं बंधपत्र	-	-
5 बैंकों में आवधिक जमा	1,10,61,94,498.00	62,56,61,127.00
6 अन्य (उल्लेख करें)	-	-
कुल	1,10,61,94,498.00	62,56,61,127.00


(Debasish Pal)
Finance Officer

अनुसूची जो कि तुलन पत्र का भाग है
अनुसूची – 7
चालू परिसंपत्तियाँ

राशि रुपये में

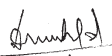
		चालू वर्ष 31-03-2018 (रु)	पिछला वर्ष 31.03.2017 (रु)
1	स्टॉक		
	क) भंडार एवं पुर्जे	-	-
	ख) फुटकर औजार	-	-
	ग) प्रकाशन	-	-
	घ) प्रयोगशाला रासायनिकी, उपभोज्य एवं ग्लासवेर	72,03,063.00	67,46,090.00
	ङ) निर्माण सामग्रियाँ	-	-
	च) वैद्युतिक सामग्रियाँ	-	-
	छ) लेखन सामग्रियाँ	44,50,451.00	44,15,479.00
	ज) जल आपूर्ति उपकरण	-	-
2	विविध ऋणदाता		
	क) छरू महीने कि अवधि के लिए बकाया ऋण	1,15,20,434.00	1,05,64,999.00
	ख) अन्य (परियोजना भुगतान के लिए)	47,62,714.00	
3	नगदी एवं बैंक में शेष		
	क) अनुसूचित बैंकों के साथ		
	चालू खाते में	-	-
	सावधि जमा खाते में	-	-
	बचत खाते में	13,09,52,521.00	27,48,37,903.00
	ट्रांसिट अनुदान	-	-
	ख) गैर-अनुसूचित बैंकों के साथ		
	सावधि जमा खाते में	-	-
	बचत खाते में	-	-
	ग) हाथ में रोकड़	3,914.00	2,066.00
4	डाकघर बचत खाता	-	-
	कुल	15,88,93,097.00	29,65,66,537.00


(Debasish Pal)
Finance Officer

अनुसूची जो कि तुलन पत्र का भाग है
अनुलग्नक -क

राशि रुपये में

		चालू वर्ष 31-03-2018 (रु)	पिछला वर्ष 31.03.2017 (रु)
I)	बचत खाता		
1	यूजीसी खाते से अनुदान	8,81,81,161.00	18,92,89,323.00
2	विश्वविद्यालय प्राप्ति खाता	7,78,016.00	4,31,490.00
3	छात्रवृत्ति खाता		
4	शैक्षणिक शुल्क प्राप्ति खाता	24,60,214.00	70,27,551.00
5	विकास (योजना) खाता		
6	संयुक्त प्रवेश परीक्षा (सीबीटी) खाता		
7	यूजीसी योजना फ़ैलोशिप खाता		
8	कॉर्पस निधि खाता (ईएमएफ)		
9	प्रायोजित परियोजना निधि खाता	3,66,02,333.00	4,64,34,556.00
10	प्रायोजित फ़ैलोशिप खाता		
11	स्थायी निधि एवं शेयर खाता (ईएमएफ)		
12	यूजीसी जेआरएफ फ़ैलोशिप खाता (ईएमएफ)		
13	एचबीए निधि खाता (ईएमएफ)		
14	वाहन खाता (ईएमएफ)		
15	यूजीसी राजीव गांधी नेशनल फ़ैलोशिप खाता (ईएमएफ)		
16	शैक्षणिक विकास निधि खाता (ईएमएफ)		
17	जमा खाता (एसयूआरएफ के लिए नामित निधि)	29,30,845.00	3,16,54,984.00
18	छात्र निधि खाता		
19	छात्र सहायता निधि खाता		
20	विशेष योजनाओं के लिए योजना अनुदान		
II)	चालू खाता	-	-
III)	अनुसूचित बैंकों में आवधिक जमा	1,10,61,94,498.00	63,50,63,442.00
		1,23,71,47,067.00	90,99,01,346.00


(Debasish Pal)
Finance Officer

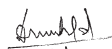
अनुसूची जो कि तुलन पत्र का भाग है

अनुसूची-8

ऋण, अग्रिम और जमा

राशि रुपये में

		चालू वर्ष 31-03-2018 (रु)	पिछला वर्ष 31.03.2017 (रु)
1	कर्मचारियों को अग्रिम (ब्याज रहित धारक)		
a)	वेतन		
b)	त्यौहार	1,09,359.00	1,18,350.00
c)	चिकित्सा अग्रिम		
d)	अन्य (उल्लेख करें)		
	घ.1) कंप्यूटर अग्रिम	1,26,270.00	-
	घ.2) एलटीसी अग्रिम	20,39,644.00	17,07,205.00
	घ.3) अग्रदाय अग्रिम	8,10,000.00	5,50,000.00
2	कर्मचारियों को दीर्घकालीन अग्रिम (ब्याजयुक्त)		
क)	वाहन ऋण	-	-
ख)	गृह ऋण	-	-
ग)	अन्य (उल्लेख करें)	-	-
3	नगदी अथवा किसी अन्य रूप में अथवा मूल्य में प्राप्त किए जानेवाले अग्रिम अथवा अन्य राशि		
क)	पूँजीगत खाते पर	4,24,00,000.00	-
ख)	आपूर्तिकर्ताओं को (एनसीसी लिमिटेड सुरक्षित अग्रिम)	1,62,76,679.00	-
ग)	आईसीएसएसआर सेमिनार (प्रवीण मिश्रा)	20,000.00	-
घ)	एसयू शोध निधि	1,00,000.00	1,00,000.00
ङ)	सीआरएच	50,000.00	50,000.00
च)	एमएकेआईएस, कोलकाता	-	99,100.00
4	पूर्वप्रदत्त व्यय		
क)	बीमा	-	-
ख)	अन्य व्यय (सदस्यता)	-	-
5	जमा		
क)	टेलीफोन	-	-
ख)	लीज किराए	-	-
ग)	बिजली	-	-
घ)	एआईसीटीई, अगर लागू हो	-	-
ङ)	अन्य (उल्लेख करें) एलसी अतिरिक्त राशि	79,00,000.00	
ङ.1)	सुरक्षा जमा	-	27,95,986.00
6	अर्जित ब्याज		
क)	निर्धारितध्व्वायी निधि से निवेश पर	3,15,576.00	51,883.00
ख)	निवेश-अन्य पर	4,68,33,046.00	2,35,27,444.00
ग)	ऋण और अग्रिम पर		
घ)	अन्य (अवास्तविक आय सहित)		
7	अन्य-यूजीसीध्वायोजित परियोजनाओं से प्राप्य वर्तमान परिसंपत्तियाँ		
क)	प्रायोजित परियोजनाओं में डेबिट शेष	-	-
ख)	प्रायोजित फ़ैलोशिप और छात्रवृत्ति में डेबिट शेष	8,59,329.00	8,59,329.00
ग)	प्राप्य अनुदान	12,04,06,000.00	53,39,18,000.00
घ)	यूजीसी से अन्य प्राप्य राशि	3,71,039.00	22,18,475.00
8	प्राप्य दावा		
	कुल	23,86,16,942.00	56,58,77,422.00


(Debasish Pal)
Finance Officer

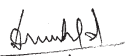
अनुसूची जो कि आय एवं व्यय का भाग है

अनुसूची -9

शैक्षणिक प्राप्तियाँ

राशि रुपये में

	चालू वर्ष 31-03-2018 (रु)	पिछला वर्ष 31.03.2017 (रु)
A) छात्रशिक्षाविदों से शुल्क		
<u>Academics</u>		
1 शिक्षण शुल्क	39,38,820.00	80,51,279.00
2 प्रवेश शुल्क	5,84,064.00	1,87,512.00
3 नामांकन शुल्क	-	-
4 पुस्तकालय प्रवेश शुल्क	4,44,960.00	1,36,210.00
5 प्रयोगशाला शुल्क	-	-
6 कला एवं शिल्प शुल्क	-	-
7 पंजीकरण शुल्क	91,488.00	5,500.00
8 पाठ्यक्रम विवरणिका शुल्क	-	-
कुल (क)	50,59,332.00	83,80,501.00
B) परीक्षा		
1 प्रवेश परीक्षा शुल्क	-	-
2 वार्षिक परीक्षा शुल्क	1,46,74,552.00	33,17,775.00
3 अंकपत्र, प्रमाणपत्र शुल्क	7,28,862.00	4,48,079.00
4 प्रवेश परीक्षा शुल्क	-	-
कुल (ख)	1,54,03,414.00	37,65,854.00
C) अन्य शुल्क		
1 पहचान पत्र शुल्क	89,092.00	27,230.00
2 जुर्मानाधिविध शुल्क	2,16,230.00	1,97,027.00
3 चिकित्सा शुल्क	2,66,976.00	81,726.00
4 परिवहन शुल्क	-	-
5 हॉस्टल शुल्क	85,314.00	2,16,002.00
6 संबद्धता शुल्क	3,72,565.00	2,29,750.00
कुल (ग)	10,30,177.00	7,51,735.00
D) प्रकाशनों की विक्री		
1 प्रवेश प्रपत्र की विक्री	-	4,89,600.00
2 सिलैबस, प्रश्नपत्र आदि की विक्री	-	-
3 पाठ्यक्रम विवरणिका सहित प्रवेश पत्र की विक्री	15,37,850.00	98,002.00
4 प्रमाणपत्र शुल्क दृ महाविद्यालय	-	6,99,826.00
5 प्रवसन प्रमाणपत्र शुल्क	1,39,000.00	1,44,300.00
कुल (घ)	16,76,850.00	14,31,728.00
E) अन्य शैक्षणिक प्राप्तियाँ		
1 कार्यशाला, कार्यक्रम के लिए पंजीकरण शुल्क	68,000.00	-
2 पंजीकरण शुल्क दृ महाविद्यालय	2,42,512.00	15,19,729.00
कुल (ङ)	3,10,512.00	15,19,729.00
	-	-
कुल (क से ङ तक)	2,34,80,285.00	1,58,49,547.00


(Debasish Pal)
Finance Officer

अनुसूची जो कि आय एवं व्यय खाते का भाग है
अनुसूची -10
अनुदान/आर्थिक सहायता (प्राप्त अनौपचारिक अनुदान)

राशि रुपये में

विवरण	योजना			कुल योजना	गैर-योजना यूजीसी	चालू वर्ष 31-03-2018 (₹)	पिछला वर्ष 31-03-2017 (₹)
	भारत सरकार	यूजीसी					
		योजना	विशेष योजना				
पिछले वर्ष से शेष अंग्रेषित जोड़ रु वर्ष के दौरान प्राप्तियाँ		1,16,29,87,269.00		1,16,29,87,269.00		1,16,29,87,269.00	84,33,30,817.00
		53,03,03,000.00	-	53,03,03,000.00	-	53,03,03,000.00	86,07,47,000.00
	-	1,69,32,90,269.00		1,69,32,90,269.00	-	1,69,32,90,269.00	1,70,40,77,817.00
कम रुयूजीसी को वापस	-	-	-	-	-	-	-
कम रु पूंजीगत व्यय के लिए उपयोग (क)		24,51,17,318.00		24,51,17,318.00		24,51,17,318.00	-
शेष	-	24,51,17,318.00	-	24,51,17,318.00	-	24,51,17,318.00	-
कम रु राजस्व व्यय के लिए उपयोग (ख)		54,07,83,127.00	-	54,07,83,127.00	-	54,07,83,127.00	40,80,35,603.00
शेष अगले वर्ष तक अंग्रेषित	-	90,73,89,824.00	-	90,73,89,824.00	-	90,73,89,824.00	1,29,60,42,214.00

(Debashish Pal)
Finance Officer

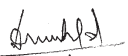
अनुसूची जो कि आय एवं व्यय खाते का भाग है
अनुसूची – 11
निवेश से आय

राशि रुपये में

विवरण	निर्धारित/स्थायी निधि		अन्य निवेश	
	चालू वर्ष 31-03-2018 (रु)	पिछला वर्ष 31-03-2017 (रु)	चालू वर्ष 31-03-2018 (रु)	पिछला वर्ष 31-03-2017 (रु)
1. विवरण				
सरकारी सुरक्षाएं	-	-	-	-
अन्य बंधपत्र/ऋणपत्र	-	-	-	-
2. सावधि जमा पर ब्याज	-	-	8,19,88,461.00	4,62,58,371.00
3. आय अर्जित किन्तु सावधि जमा कर्मचारियों को दिये गए ब्याज युक्त अग्रिम पर देय नहीं	-	-	3,24,666.00	-
4. बचत बैंक खाते पर ब्याज	-	-	-	-
अन्य (उल्लेख करें)	-	-	-	-
5.क) एसयू शोध निधि	2,52,393.00	1,04,110.00	-	-
5.ख) स्थायी निधि	1,07,064.00	34,700.00	-	-
	3,59,457.00	1,38,810.00	8,23,13,127.00	4,62,58,371.00
निर्धारित/स्थायी निधि में हस्तांतरित	3,59,457.00	1,38,810.00	-	-
शेष	-	-	8,23,13,127.00	4,62,58,371.00

अनुसूची – 12
अर्जित ब्याज

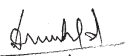
विवरण	चालू वर्ष 31-03-2018 (रु)	पिछला वर्ष 31-03-2017 (रु)
1. अनुसूचित बैंकों के बचत खाते पर	22,62,643.00	18,34,658.00
2. ऋण पर		
क) कर्मचारी ऋस्टाफ	-	-
ख) अन्य	-	-
3. अन्य देनदार और अन्य प्राप्य	-	-
शेष	22,62,643.00	18,34,658.00


(Debasish Pal)
Finance Officer

अनुसूची जो कि आय एवं व्यय खाते का भाग है
अनुसूची -13
अन्य आय

राशि रुपये में

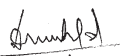
	विवरण	चालू वर्ष 31-03-2018 (रु)	पिछला वर्ष 31-03-2017 (रु)
A	भूमि एवं भवन से आय	-	-
1	छात्रावास के कमरे के किराए	4,67,904.00	3,53,139.00
2	अनुज्ञा पत्र शुल्क	6,48,976.00	5,71,047.00
3	प्रेक्ष्यागृह/प्ले ग्राउंड/सम्मेलन केंद्र, अतिथि गृह आदि से प्राप्त किराए प्राप्त	9,87,840.00	11,39,390.00
4	बिजली शुल्क	-	-
5	प्राप्त जल शुल्क	-	-
6	व्यायामशाला सदस्यता शुल्क	67,231.00	83,975.00
	कुल (क)	21,71,951.00	21,47,551.00
B	संस्थानों के प्रकाशनों की विक्री	-	-
	कुल (ख)	-	-
C	कार्यक्रमों के आयोजना से आय		
1	वार्षिक समारोहों/खेल महोत्सवों से सकल प्राप्तियाँ	-	-
	कम रु वार्षिक समारोह/खेल महोत्सव पर किए गए प्रत्यक्ष व्यय	-	-
	स्वागत-सटकारों से सकल प्राप्तियाँ	-	-
2	स्वागत-सटकारों से सकल प्राप्तियाँ	-	-
	कम रुस्वागत-सटकार पर किए गए प्रत्यक्ष व्यय	-	-
3	शैक्षिक यात्राओं से सकल प्राप्तियाँ	-	-
	कम रु यात्राओं पर किए गए प्रत्यक्ष व्यय अन्य (छात्रों का अंशदान)	-	-
	कुल (ग)	-	=
D	अन्य		
1	परामर्श से आय	-	-
2	आरटीआई शुल्क	433.00	680.00
3	रॉयल्टी से आय	-	-
4	आवेदन पत्र (भर्ती) की विक्री	6,04,200.00	14,435.00
5	विविध प्राप्तियाँ (निविदा प्रपत्र, अपशिष्ट पेपरों आदि की विक्री)	1,15,050.00	2,75,969.00
6	परिसंपत्तियों की विक्री/निपटान पर लाभ		
	निजी परिसंपत्तियाँ	-	-
	निशुल्क प्राप्त परिसंपत्तियाँ	-	-
7	संस्थानों, कल्याण निकायों और अंतर्राष्ट्रीय संगठनों से प्राप्त दान	-	-
8	अन्य (उल्लेख करें)	-	-
8.a)	विविध प्रापटिया	2,28,092.00	2,85,162.00
8.b)	भंडार की सामग्रियों की नीलामी	38,211.00	10,793.00
8.c)	अतिथि व्याख्यान के लिए पंजीकरण शुल्क	-	11,000.00
	कुल (ख)	9,85,986.00	5,98,039.00
	कुल (क से घ तक)	31,57,937.00	27,45,590.00


(Debasish Pal)
Finance Officer

अनुसूची जो आय और व्यय खाते का भाग है
 अनुसूची -14
 पूर्वावधि आय

राशि रुपये में

	विवरण	चालू वर्ष 31-03-2018 (रु)	पिछला वर्ष 31-03-2017 (रु)
1	शैक्षणिक प्राप्तियाँ	-	-
2	निवेश से आय	-	-
3	अर्जित ब्याज	-	-
4	अन्य आय	2,69,918.00	6,28,994.00
	कुल	2,69,918.00	6,28,994.00


 (Debasish Pal)
 Finance Officer

अनुसूची जो कि तुलन पत्र का भाग है
अनुसूची –15
कर्मचारियों का भुगतान एवं लाभ (स्थापना व्यय)

विवरण	चालू वर्ष 31-03-2018 (₹)			पिछला वर्ष 31-03-2017 (₹)		
	योजना	योजनेतर	कुल	योजना	योजनेतर	कुल
क) वेतन एवं मजदूरी	32,47,59,208.00		32,47,59,208.00	22,21,91,015.00		22,21,91,015.00
ख) भत्ते एवं बोनस			-	-		-
ग) भविष्य निधि में अंशदान			-	-		-
घ) अन्य निधि (एनपीएस) में अंशदान						
ङ) कर्मचारी कल्याण व्यय	2,24,16,996.00		2,24,16,996.00	1,75,54,409.00		1,75,54,409.00
च) सेवा निवृत्ति एवं अंतिम लाभ	1,56,000.00		1,56,000.00	1,56,000.00		1,56,000.00
छ) एलटीसी सुविधा	3,29,50,011.00		3,29,50,011.00	2,21,03,936.00		2,21,03,936.00
ज) चिकित्सा सुविधा	16,88,086.00		16,88,086.00	15,10,641.00		15,10,641.00
झ) शिक्षा भत्ता	42,03,506.00		42,03,506.00	27,46,515.00		27,46,515.00
ञ) मानदेय	18,85,464.00		18,85,464.00	14,38,380.00		14,38,380.00
ट) अन्य (टीएचडीए)	1,27,460.00		1,27,460.00	77,500.00		77,500.00
ठ) बाहर से नियुक्त कर्मचारियों का भुगतान	8,09,153.00		8,09,153.00	15,38,112.00		15,38,112.00
कुल	65,46,819.00		65,46,819.00	37,95,094.00		37,95,094.00
	39,55,42,703.00		39,55,42,703.00	27,31,11,602.00		27,31,11,602.00

राशि रुपये में

(Debasish Pal)
Finance Officer

अनुसूची जो कि तुलन पत्र का भाग है
अनुसूची –15क
कर्मचारियों की सेवा निवृत्ति एवं अंतिम लाभ

राशि रुपये में

	विवरण	पेंशन	उपदान	अवकाश नगदीकरण	कुल
	01.04.2017के अनुसार शुरुआती शेष	-	2,77,29,705.00	2,29,29,678.00	5,06,59,383.00
	जोड़ रु अन्य संस्थानों से प्राप्त अंशदानों के पूंजीगत मूल्य	-	-	-	-
	कुल (क)		2,77,29,705.00	2,29,29,678.00	5,06,59,383.00
	कम रु वर्ष के दौरान किए गए भुगतान		-	-	-
	31.03.2018के अनुसार उपलब्ध शेष	-	2,77,29,705.00	2,29,29,678.00	5,06,59,383.00
	31.03.2018 को वास्तविक मूल्यांकन के अनुसार आवश्यक प्रावधान	-	4,02,55,491.00	4,29,62,278.00	8,32,17,769.00
क.	चालू वर्ष में किए जानेवाले प्रावधान	-	1,25,25,786.00	2,00,32,600.00	3,25,58,386.00
ख.	नई पेंशन योजना में अंशदान	-	-	-	-
ग.	सेवानिवृत्त कर्मचारियों को चिकित्सा प्रतिपूर्ति	-	-	-	-
घ.	सेवानिवृत्ति में गृहनगर की यात्रा	-	-	-	-
ड.	जमा लिंक बीमा भुगतान	-	-	-	-
	कुल (कखगघड)	-	1,25,25,786.00	2,00,32,600.00	3,25,58,386.00


(Debashish Pal)
Finance Officer

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

विवरण	चालू वर्ष 31-03-2018 (₹)			पिछला वर्ष 31-03-2017 (₹)			राशि रुपये में
	योजना	योजनेतर	कुल	योजना	योजनेतर	कुल	
क) प्रयोगशाला व्यय	30,48,408.00		30,48,408.00	37,63,907.00		37,63,907.00	
ख) क्षेत्र कार्यसम्मेलन में प्रतिभागिता	19,09,477.00		19,09,477.00	20,05,481.00		20,05,481.00	
ग) सेमिनार/कार्यशालाओं पर व्यय	7,83,749.00		7,83,749.00	11,21,105.00		11,21,105.00	
घ) विजिटिंग संकायों का भुगतान	68,33,045.00		68,33,045.00	70,65,418.00		70,65,418.00	
ङ) परीक्षा	92,50,095.00		92,50,095.00	94,17,149.00		94,17,149.00	
च) छात्र कल्याण व्यय	6,62,664.00		6,62,664.00	2,58,435.00		2,58,435.00	
छ) प्रवेश व्यय	6,47,208.00		6,47,208.00	52,41,076.00		52,41,076.00	
ज) दीक्षांत समारोह व्यय	14,75,088.00		14,75,088.00			-	
झ) शोध पुरस्कार निधि में अंशदान	10,00,000.00		10,00,000.00	10,00,000.00		10,00,000.00	
ञ) छात्रवृत्ति/साधन-सह योग्यता छात्रवृत्ति	24,85,252.00		24,85,252.00	13,31,328.00		13,31,328.00	
ट) सदस्यता व्यय	50,000.00		50,000.00	49,000.00		49,000.00	
ठ) छात्रों के शुल्क वापस	2,67,384.00		2,67,384.00	3,16,046.00		3,16,046.00	
ड) गैर-नेट फैलोशिप	1,61,72,198.00		1,61,72,198.00	1,78,64,959.00		1,78,64,959.00	
ढ) सदस्यता शुल्क			-			-	
ण) अन्य (शैक्षणिक व्यय)	46,61,908.00		46,61,908.00	28,79,140.00		28,79,140.00	
कुल	4,92,46,476.00		4,92,46,476.00	5,23,13,044.00		5,23,13,044.00	


(Debashish Pal)
Finance Officer

अनुसूची जो कि तुलन पत्र का भाग है
 अनुसूची-17
 प्रशासनिक एवं सामान्य व्यय

विवरण	वर्ष 31-03-2018 (₹)		पिछला वर्ष 31-03-2017 (₹)		राशि रुपये में
	योजना	कुल	योजना	कुल	
	योजनेतर	योजनेतर	योजनेतर	योजनेतर	
क) बुनियादी संरचना	46,68,385.00	46,68,385.00	36,04,132.00	36,04,132.00	
क) बिजली एवं ऊर्जा	1,22,630.00	1,22,630.00	3,05,663.00	3,05,663.00	
ख) जल शुल्क	1,36,99,854.00	1,36,99,854.00	94,81,799.00	94,81,799.00	
ग) बीमाधुरक्षा	5,56,25,874.00	5,56,25,874.00	4,94,88,002.00	4,94,88,002.00	
घ) किराए, दर एवं कर (संपत्ति कर सहित)	-	-	-	-	
ख) संचार	1,09,677.00	1,09,677.00	1,10,860.00	1,10,860.00	
क) पोस्टेज एवं लेखन सामग्री	5,61,186.00	5,61,186.00	7,48,072.00	7,48,072.00	
ख) टेलीफोन, फैक्स और इंटरनेट शुल्क	-	-	-	-	
ग) अन्य	39,63,501.00	39,63,501.00	35,17,606.00	35,17,606.00	
क) मुद्रण एवं लेखन सामग्री (उपभोग्य)	35,240.00	35,240.00	6,450.00	6,450.00	
ख) यात्रा एवं वाहन व्यय	2,94,254.00	2,94,254.00	1,42,972.00	1,42,972.00	
ग) आतिथ्य	-	-	-	-	
घ) लेखा परीक्षकों के पारितोषिक	9,06,849.00	9,06,849.00	1,79,108.00	1,79,108.00	
ङ) व्यावसायिक शुल्क	4,04,167.00	4,04,167.00	25,69,748.00	25,69,748.00	
च) विज्ञापन एवं प्रचार	1,48,242.00	1,48,242.00	1,24,117.00	1,24,117.00	
छ) पत्रिका एवं शोध पत्रिका व्यय	31,18,937.00	31,18,937.00	8,79,272.00	8,79,272.00	
ज) अन्य रु—	18,01,951.00	18,01,951.00	17,62,706.00	17,62,706.00	
ज.1.) बैठकें	2,31,850.00	2,31,850.00	1,11,869.00	1,11,869.00	
ज.2.) कार्यालय व्यय	7,53,276.00	7,53,276.00	5,31,004.00	5,31,004.00	
ज.3.) कानूनी व्यय	17,700.00	17,700.00	2,03,621.00	2,03,621.00	
ज.4.) चिकित्सा केंद्र व्यय	8,64,63,573.00	8,64,63,573.00	7,37,67,001.00	7,37,67,001.00	
ज.5.) डे केयर केंद्र व्यय					
कुल					

अनुसूची जो कि तुलन पत्र का भाग है
अनुसूची –18
परिवहन व्यय

विवरण	चालू वर्ष 31-03-2018 (रु)			पिछला वर्ष 31-03-2017 (रु)			राशि रुपये में
	योजना	योजनेतर	कुल	योजना	योजनेतर	कुल	
1	वाहन (संस्थान के स्वामित्व में)			-			-
क)	परिचालन व्यय	8,08,664.00		8,08,664.00	1,55,501.00		1,55,501.00
ख)	मरम्मत एवं रखरखाव	1,13,122.00		1,13,122.00	1,38,409.00		1,38,409.00
ग)	बीमा व्यय	-		-	35,171.00		35,171.00
2	किराए/लीज पर लिए गए वाहन			-			-
क)	किराए/लीज व्यय	29,95,808.00		29,95,808.00	40,40,380.00		40,40,380.00
ख)	परिचालन व्यय	13,51,449.00		13,51,449.00	19,14,943.00		19,14,943.00
3	वाहन (टैक्सी) के किराए में व्यय	-		-			-
	कुल	52,69,043.00		52,69,043.00	62,84,404.00		62,84,404.00


(Debashish Pal)
Finance Officer

अनुसूची जो कि तुलन पत्र का भाग है
अनुसूची –19
मरम्मत एवं रखरखाव

राशि रुपये में

विवरण	चालू वर्ष 31-03-2018 (₹)			पिछला वर्ष 31-03-2017 (₹)		
	योजना	योजनेतर	कुल	योजना	योजनेतर	कुल
क) भवन	1,98,286.00		1,98,286.00	2,21,211.00		2,21,211.00
ख) फर्नीचर एवं संबन्धित सामग्रियाँ	66,650.00		66,650.00	2,22,856.00		2,22,856.00
ग) यंत्र एवं मशीनरी	1,10,021.00		1,10,021.00	1,13,475.00		1,13,475.00
घ) कार्यालय उपकरण	10,63,985.00		10,63,985.00	9,98,871.00		9,98,871.00
ङ) कंप्यूटर			-			-
च) प्रयोगशाला और वैज्ञानिक उपकरण	24,30,539.00		24,30,539.00	6,74,098.00		6,74,098.00
छ) श्रव्य दृश्य उपकरण			-			-
ज) सफाई सामग्रियाँ एवं सेवाएँ	2,00,961.00		2,00,961.00	1,74,265.00		1,74,265.00
झ) पुस्तक बाइडिंग शुल्क	-		-			-
ञ) बागवानी	-		-			-
ट) भूसंपत्ति रखरखाव	-		-			-
ठ) अन्य (विद्युतीय उपकरण)	1,39,960.00		1,39,960.00	1,24,668.00		1,24,668.00
कुल	42,10,402.00		42,10,402.00	25,29,444.00		25,29,444.00


(Debashish Pal)
Finance Officer

अनुसूची जो कि तुलन पत्र का भाग है
अनुसूची -20
वित्तीय लागत

विवरण	चालू वर्ष 31-03-2018 (₹)		पिछला वर्ष 31-03-2017 (₹)		राशि रुपये में
	योजना	योजनेतर	योजना	योजनेतर	
क) बैंक शुल्क	36,372.00		30,108.00		30,108.00
ख) अन्य (उल्लेख करें)	-		-		
कुल	36,372.00		30,108.00		30,108.00

अनुसूची -21
अन्य व्यय

विवरण	चालू वर्ष 31-03-2018 (₹)		पिछला वर्ष 31-03-2017 (₹)		कुल
	योजना	योजनेतर	योजना	योजनेतर	
क) अशोध्य और संदिग्ध ऋणग्रहिम के लिए प्रावधान					-
ख) अप्रतिलभ्य शेष भट्टे खाते में डाला गया					-
ग) अन्य संस्थानों को अनुदानआर्थिक सहायता					-
घ) अन्य (उल्लेख करें)					-
कुल			-		-


(Debashish Pal)
Finance Officer

अनुसूची जो कि तुलन पत्र का भाग है
अनुसूची -22
पूर्वावधि व्यय

विवरण	चालू वर्ष 31-03-2018 (₹)			पिछला वर्ष 31-03-2017 (₹)		
	योजना	योजनेतर	कुल	योजना	योजनेतर	कुल
1 स्थापना व्यय			-			-
2 शैक्षणिक व्यय			-			-
3 प्रशासनिक व्यय			-			-
4 परिवहन व्यय			-			-
5 मरम्मत एवं रखरखाव			-			-
6 अन्य व्यय	14,558.00		14,558.00	-		-
कुल	14,558.00		14,558.00	-		-

राशि रुपये में


(Debashish Pal)
Finance Officer

एनपीएस टायर –I लेखा
वित्तीय वर्ष 2017–18 के लिए प्राप्तियाँ एवं भुगतान लेखा

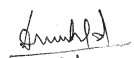
रुपये राशि में

प्राप्तियाँ	राशि	भुगतान	राशि
1. 01.04.2017 के अनुसार शुरुआती शेष	2,97,730.00	1. निवेश	-
2. एनपीएस स्तर –I लेखा		2. आहरित / प्रेषित	3,50,26,946.00
क. निजी सदस्यता	4,78,20,405.00		
ख. विश्वविद्यालय के अंशदान			
3. निवेश पर प्राप्त ब्याज			
क. बचत बैंक खाते पर ब्याज	59,661.00		
4. निवेश का नगदीकरण	-	3. 31.03.2018 को अंतिम शेष	1,31,50,850.00
कुल	4,81,77,796.00	कुल	4,81,77,796.00

एनपीएस टायर–I खाता
31 मार्च, 2018 के अनुसार तुलन पत्र

रुपये राशि में

31.03.2017 के अनुसार राशि	देनदारियाँ	31.03.2018 के अनुसार राशि	31.03.2017 के अनुसार राशि	परिसंपत्तियाँ	31.03.2018 के अनुसार राशि
	एनपीएस टायर –I लेखा				
3,63,122.00	शुरुआती शेष	2,97,730.00		एनपीएस टायर –I लेखा	
	कम : 3/2017 के लिए सदस्यता	-	-	03/2017 के लिए देय सदस्यता और अंशदान	-
			-	निवेश	-
2,51,73,596.00	जोड़ : सदस्यता+वि.वि अंशदान	4,78,20,405.00	-	ब्याज अर्जित किन्तु देय नहीं	-
	जोड़:जमा ब्याज	-			
(2,50,31,872.00)	कम:एनएसडीएल को हस्तांतरित	(3,50,26,946.00)			
	जोड़ : 3/2018 के लिए सदस्यता +वि.वि अंशदान	-		बैंक में शेष	
40,111.00	आय और व्यय का अतिरेक	59,661.00	5,44,957.00		1,31,50,850.00
5,44,957.00	कुल	1,31,50,850.00	5,44,957.00	कुल	1,31,50,850.00

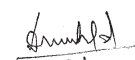


(Debasish Pal)
Finance Officer

एनपीएस टायर –I लेखा
वित्तीय वर्ष 2017–18 के लिए आय एवं व्यय लेखा

रुपये राशि में

राशि	व्यय	राशि	राशि	आय	राशि
-	सदस्यों के खाते में ब्याज राशि जमा की गई	-	-	निवेश पर अर्जित ब्याज	-
		-	40,411.00	बचत खाते पर अर्जित ब्याज	59,661.00
	बैंक शुल्क		-	कम : दिनांक 31.03.2017 को अर्जित ब्याज	-
40,111.00	व्या पर आय अतिरेक	59,661.00	-	ब्याज अर्जित किन्तु देय नहीं	-
40,111.00	कुल	59,661.00	40,411.00	कुल	59,661.00



(Debasish Pal)
Finance Officer

अनुसूची जो की वित्तीय विवरण का भाग है

अनुसूची 23

महत्वपूर्ण लेखांकन नीतियाँ

1. लेखोंको ऐतिहासिक लागत परम्परा के तहत, जब तक अन्यथा न कहा जाए और सामान्यतरु उपचयलेखा विधि के अनुसार तैयार किया जाता है।
2. राजस्व मान्यता
 - 2.1 छात्रों से शुल्क,प्रवेश प्रपत्र की बिक्री,बचत बैंक खाते पर रॉयल्टी और ब्याज की गणना नकदी आधार पर की जाती है.प्रत्येक सेमेस्टर के लिए अलग से संग्रहीत शिक्षण शुल्कों को नकदी के आधारगणना की जाती है।
 - 2.2 गृह निर्माण, वाहनों और कंप्यूटरों की खरीद के लिए कर्मचारियों को ब्याज आधारित अग्रिम पर ब्याज को प्रतिवर्ष उपचय के आधार पर गणना की जाती है, हालांकि ब्याज की वास्तविक वसूली मूलधन की पूर्ण अदायगी के बाद शुरू होती है।
3. अचल परिसंपत्तियाँ एवं मूल्यह्रास
 - 3.1 अचल संपत्तियों को अधिग्रहण, प्रतिस्थापन और कमीशनिंग से संबंधित आवक भाड़ा, शुल्कों और करोंतथा आनुषंगिक और प्रत्यक्ष व्यय सहित अधिग्रहण की लागत के रूप में दिखाया जाता है।
 - 3.2 उपहार/दान में दिये गए संपत्तियों को घोषित मूल्य, जहां उपलब्ध हो, पर आंकी जाती हैय यदि उपलब्ध नहीं है, तो संपत्ति की भौतिक स्थिति के संदर्भ में समायोजितवर्तमान बाजार मूल्यके आधार पर मूल्यों का आकलन किया जाता है। उन्हें विश्वविद्यालय पर अचलसंपत्ति के साथ विलय करते हुए पूंजीगत निधि में जमा किया जाता है। मूल्यह्रास सभी परिसंपत्तियों के लिए लागू दरों पर लगाया जाता है.
 - 3.3 अचल संपत्तियों को लागत में संचित मूल्यह्रास को घटाकर मुल्यांकन किया जाता है।अचल संपत्तियों पर मूल्यह्रास सीधी रेखा पद्धति में निम्न दरों परकी जाती हैरू –

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

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

- 3.5 मूल्यह्रास वर्ष के दौरान परिवर्धन पर पूरे वर्ष के लिए प्रदान किया जाता है।
- 3.6 वर्ष के दौरान मूल्यह्रास की गणना संपत्ति के उपलब्ध शुद्धब्लॉकतक मूल्यह्रास की मौजूदा दरपर शुरुआती सकल ब्लॉक पर की जाती है। जहां किसी परिसंपत्ति का पूरी तरह से मूल्यह्रास हो जाता है, उसे तुलन पत्र में रु 1 के एक अवशिष्ट मूल्य पर लायी जाएगी और आगे उसका और मूल्यह्रास नहीं होगा। इसके बाद प्रत्येक वर्ष अलग से संपत्ति मद के लिए लागू मूल्यह्रास दर पर मूल्यह्रास की गणना की जाती है।
- 3.7 निर्धारित निधि और धन प्रायोजित परियोजनाओं से बनाई गई सम्पत्तियों को, जहां ऐसी संपत्तियों का स्वामित्व विश्वविद्यालय में निहित हों, को पूंजीगत निधि में जमा किया जाता है और विश्वविद्यालय की अचल संपत्ति के साथ विलय कर दिया जाता है। मूल्यह्रास दरों को संबंधित दरों पर लगाया जाता है। जिन संपत्तियों को प्रायोजित परियोजना निधि से बनाए गए हैं जहां स्वामित्व प्रायोजकों को ही बनाए रखा लेकिन विश्वविद्यालय द्वारा अधिगृहीत और इस्तेमाल किया जा रहा है उन्हें अलग से लेखा टिप्पणी में दिखाया जाता है।
- 3.8 संपत्तियों, जिनमें से प्रत्येक की अलग-अलग कीमत 2,000.00 रुपये या उससे कम (पुस्तकालय की पुस्तकों को छोड़कर) लघु मूल्य के रूप में माना जाता है। इन संपत्तियों का 100: मूल्यह्रास उनके अधिग्रहण के समय में ऐसी संपत्तियों के संबंध में प्रदान किया जाता है। फिर भी, भौतिक लेखांकन और नियंत्रण ऐसी संपत्ति के धारकों द्वारा की जाती हैं।
- 3.9 परिसंपत्तियों के प्रत्यक्ष सत्यापन वर्ष 2017-18 में तीन सदस्यों से गठित एक समिति द्वारा किया गया है।

4. अमूर्त परिसंपत्तियाँ—

- 4.1 पैटेंट और स्वत्ताधिकार, ई पत्रिकाओं और कंप्यूटर सॉफ्टवेयर को अमूर्त संपत्तियों के अंतर्गत वर्गीकृत किया जाता है
- 4.2 इलेक्ट्रॉनिक पत्रिकाओं (ई-जर्नल्स) से प्राप्त सीमित लाभ को ध्यान में रखते हुए इन्हें लाइब्रेरी की किताबों से अलग रखा जाता है। ई-पत्रिका मूल रूप में नहीं हैं, बल्कि अस्थायी रूप से पूंजीकृत है और व्यय का परिमाण और शैक्षणिक और शोध कर्मियों द्वारा सतत रूप से प्राप्त किए गए ज्ञान के संदर्भ में उठाए गए लाभ को ध्यान में रखते हुए ई-जर्नल्स के संबंध में 40: की एक उच्च दर पर मूल्यह्रास प्रदान किया जाता है, जबकि पुस्तकालय की पुस्तकों के संबंध में 10: मूल्यह्रास प्रदान किया जाता है।
- 4.3 सॉफ्टवेयर के अधिग्रहण पर व्यय को कंप्यूटर और परिधीय व्यय से अलग कर दिया गया है, क्योंकि इन के संबंध में अप्रचलन की अमूर्त किया जाना बहुत अधिक है। कंप्यूटर और सहायक सामग्रियों के संबंध में 20: के अवमूल्यन की तुलना में सॉफ्टवेयर पर 40: की उच्च दर पर मूल्यह्रास प्रदान किया जाता है।

5. स्टॉकरू

भंडारों / लेखन सामग्रियों और प्रयोगशाला रसायनों के अंतिम स्टॉक दिनांक 31 मार्च 2018 को विभाग द्वारा किये गए प्रत्यक्ष सत्यापन के अनुसार है और जिसे लागत पर मूल्यांकित किया जाता है।

6. सेवानिवृत्ति लाभ

सेवानिवृत्ति लाभ अर्थात्, राष्ट्रीय पेंशन प्रणाली को विश्वविद्यालय द्वारा अपनाया गया है जिसके तहत एक निश्चित प्रतिशत कर्मचारी के वेतन सेकटौतीकी जाती है और उतनी हीराशि विश्वविद्यालय द्वारा अंशदान किया जाता है। खातों और निधियों का रखरखावको विश्वविद्यालय द्वारा किया जाता है। सेवानिवृत्ति पर देय ग्रेच्युटी के लिए प्रावधान रखा गया है।

7. निर्धारित/स्थायी निधि

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

7.1 कॉर्पस/पूँजीगत निधि

पूँजीगत निधि का प्रबंधन विश्वविद्यालय द्वारा किया जाता है। यह निधि वर्ष के दौरान चल सम्पत्तियों के लिए उपयोग किए गए अनुदान के मूल्यों और 31 मार्च 2018 को व्यय से अधिक आय से बनाई जाती है।

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

8. स्थायी निधि

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

9. सरकारी और यूजीसी अनुदान

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

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

9.3 राजस्व व्यय (उपचय के आधार पर) के लिए सरकारी और यूजीसी अनुदान को उपयोग की सीमा तक प्राप्ति वर्ष की आय के रूप में माना जाता है। अप्रयुक्त अनुदान (इस तरह के अनुदान में से भुगतान किए गए अग्रिमों सहित) को अग्रेषित किया जाता है और तुलन पत्र में देयता के रूप में प्रदर्शित किया जाता है।

10. निर्धारित धनराशियों का निवेश और ब्याज से उपार्जित आय

व्यय के लिए तत्काल आवश्यक नहीं होने तक, इस तरह की उपलब्ध राशि को बैंकों में निश्चित अवधि के लिए जमा किया जाता है और शेष को बचत बैंक खातों में रखा जाता है।

आवधिक जमा से प्राप्त ब्याज राशि और साथ ही साथ अर्जित ब्याज, जो प्राप्त नहीं है, को इस वित्तीय वर्ष के लिए ब्याज से प्राप्त आय के रूप में नहीं माना जाता है।

11 प्रायोजित परियोजनाएं

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

12 आय कर

विश्वविद्यालय की आय को आय कर की धारा 10 (23 सी) (पपपएबी) के तहत आयकर से छूट दी जाती है, इसीलीते खातों में बनाई गई है।

अनुसूची जो की वित्तीय विवरण का भाग है**अनुसूची रु 24****लेखा टिप्पणियाँ**

1. ‘सिक्किम विश्वविद्यालय’ की स्थापना “सिक्किम विश्वविद्यालय अधिनियम 2006” शीर्षक से संसद के अधिनियम द्वारा हुई और विश्वविद्यालय का मुख्यालय गंगटोक, सिक्किम में है।
वित्तीय विवरण को वर्ष 2015 में मानव संसाधन विकास मंत्रालय, भारत सरकार द्वारा प्रदान की गई “केंद्रीय उच्चतर शैक्षिक संस्थानों के लिए वित्तीय विवरण के प्रारूप” के आधार पर तैयार किया गया है।
2. कर निर्धारण रु
विश्वविद्यालय को आय कर अधिनियम, 1961 की धारा 10 (23 सी) (पपपएबी) के अनुसार आय कर के भुगतान से छूट दी जाती है।
3. अचल परिसंपत्तियाँ रु
अचल संपत्तियों को अधिग्रहण, प्रतिस्थापन और कमीशनिंग से संबंधित व्यय, आवक भाड़ा, शुल्कों और करों तथा आनुषंगिक और प्रत्यक्ष व्यय सहित अधिग्रहण की लागत के रूप में दिखाया जाता है।
4. मूल्यहास रु
4.1 अचल संपत्तियों पर मूल्यहास निम्न दरों पर सीधी रेखा पद्धति पर की जाती है रु –

क्र. सं	मूर्त परिसंपत्तियाँ	दर
1	जमीन	0%
2	स्थल विकास	0%
3	भवन	2%
4	सड़क एवं पुल	2%
5	ट्यूबवेल और जल आपूर्ति	2%
6	सिंचेज और ड्रेनेज	2%
7	विद्युतीय प्रतिस्थापन एवं उपकरण	5%
8	यंत्र एवं मशीनरी	5%
9	वैज्ञानिक एवं प्रयोगशाला उपकरण	8%
10	कार्यालय उपकरण	7.5%
11	दृश्य श्रव्य उपकरण	7.5%
12	कंप्यूटर और सहायक सामग्रियाँ	20%
13	फर्नीचर, फिकचर्स एवं फिटिंग्स	7.5%
14	खेल उपकरण	10%
15	पुस्तकालय की पुस्तकें एवं वैज्ञानिक जर्नल	10%

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

4.4 मूल्यह्रास वर्ष के दौरान परिवर्धन पर पूरे वर्ष के लिए प्रदान किया जाता है।

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

5. पूंजीगत प्रतिबद्धतारु

अनुबंध की अनुमानित राशि अधिकतम रु. 70 करोड़ है, जिसे पूंजीगत खाते में निष्पादित किया जाना शेष है और प्रदान नहीं की गई है (गत वर्ष की राशि रु.105 करोड़)।

6. परियोजना खाता रु

परियोजना खातों को वित्तीय विवरण की अनुसूची में दिखाया गया है और 31 मार्च 2018 को प्रत्येक परियोजना की शेष राशि को चालू देयताओं के अंतर्गत रखा गया है।

7. बत्तमछज पैम्पै, स्ट।छै,।क्ट।छबै।छक्क्म्टैप्पैरू

7.1 प्रबंधन की राय के अनुसार मौजूदा परिसंपत्तियों, ऋण, अग्रिम जमा राशियों का सामान्य रूप से प्राप्ति पर एक मूल्य है जो कि, कम से कम तुलन पत्र में दिखाई गई कुल राशि के बराबर है।

7.2 भंडारों / लेखन सामग्रियों और प्रयोगशाला उपभोग्य सामग्रियों का प्रत्यक्ष सत्यापन 31 मार्च 2018 को किया

गया और अंतिम स्टॉक के रूप में लेखांकित किया गया है।

- 7.3 1 से 24 तक की अनुसूचियाँ संलग्न की गई हैं जो 31 मार्च 2018 को तुलन पत्र और उसी तिथि को समाप्त हुए वर्ष के लिए आय और व्यय लेखा का एक अभिन्न हिस्सा हैं।
- 7.4 सिक्किम सरकार ने 300 एकड़ जमीन में से 265.94 एकड़ जमीन का एक भूखंड सौंप दिया है और विश्वविद्यालय ने इसे अधिकृत किया है। शेष 34.06 एकड़ जमीन के अधिग्रहण का कार्य प्रगति पर है और शीघ्र प्राप्त होने की आशा है।
- 7 पुनर्वर्गीकरण रू
- गत वर्ष के आंकड़ों को आवश्यकता के अनुसार पुनर्वर्गीकृत एवं पुनरुव्यवस्थित किया गया है।
9. अन्य रू
- 9.1 विश्वविद्यालय वाईफाई नेटवर्क के रखरखाव के लिए मेसर्स रेलटेल कार्पोरेशन ऑफ इंडिया के साथ जुलाई, 2018 में 01.01.2018 से प्रभावी एक अनुबंध अवधि के लिए अनुबंध पर हस्ताक्षर किए गए। अतः 01.01.2018 से 31.03.2018 तक की अवधि के लिए भुगतान करने की देनदारी है।
- 9.2 नए परिसर के निर्माण के लिए वास्तुकार और परियोजना प्रबंधन परामर्शदाता को किए गए सभी भुगतान परिसर विकास/पूँजीगत कार्य प्रगति में शामिल किया जाता है।

