वार्षिक लेखा
ANNUAL ACCOUNTS
2012-2013



BABASAHEB
BHIMRAO
AMBEDKAR
UNIVERSITY
LUCKNOW
प्रज्ञा शील करुणा
ESTABLISHED 1996

BABASAHEB BHIMRAO AMBEDKAR UNIVERSITY
(A Central University)
LUCKNOW

BABASAHEB BHIMRAO AMBEDKAR UNIVERSITY

(A CENTRAL UNIVERSITY)

VIDYA VIHAR, RAEBARELI ROAD, LUCKNOW

BABASAHEB
B H I M R A O
AMBEDKAR
UNIVERSITY

LUCKNOW

प्रज्ञा शील करुणा

ESTABLISHED 1996

ANNUAL ACCOUNTS FOR THE YEAR 2012 -2013

INDEX

S. No.	Particulars	Page No.
1	Balance Sheet	1
2	Income & Expenditure Account	2
	Schedules forming Part of Balance Sheet as at 31.03.2013	
3	Schedule 1 - Capital Fund	4
4	Schedule 2 - Earmarked / Endowment Funds	5
5	Schedule 3 - Current Liabilities and Provisions	6-7
6	Schedule 4 - Fixed Assets	8-10
7	Schedule 5 - Current Assets, Loans & Advances	11-13
	Schedules forming Part of Income & Expenditure Account for the year ended 31st March, 2013	
8	Schedule 6 - Grants / Subsidies (Irrevocable Grants and Subsidies received)	15
9	Schedule 7- Academic Receipts	16
10	Schedule 8 - Income from Investments	17
11	Schedule 9 - Other Income	18
12	Schedule 10 - Establishment Expenses	19
13	Schedule 11 - Academic Expenses	20
14	Schedule 12 - Administrative Expenses	21-22
15	Schedule 13 - Repairs & Maintenance	23
	Schedules forming Part of the Accounts for the year ended 31st March, 2013	
16	Receipts and Payments Account	25
	Accounts of Provident Funds and New Pension Scheme	
17	Balance Sheet - Provident Fund Account	27
18	Income & Expenditure Account – Provident Fund	28
19	Receipts & Payments Account - Provident Fund	29
20	Balance Sheet - New Pension Scheme	30
21	Income & Expenditure Account - New Pension Scheme	31
22	Receipts & Payments Account - New Pension Scheme	32
23	Note on Accounts	33
24.	Audit Certificate	34-36

Introduction

The Annual Accounts of the Babasaheb Bhimrao Ambedkar University, Lucknow for the year 2012-2013 have been prepared on the Revised format of Financial statements for the Central autonomous bodies (Non-Profit organisations and similar institutions) supplied by the Ministry of Human Resource Development.

The Annual accounts consists of

1) Statement of Receipts and Payments,
2) Income and Expenditure account and
3) Balance Sheet

(*The Schedules to the above financial statements have also been appended to these annual accounts.*)

The Balance sheet has been prepared with a view to exhibit the actual position of assets and liability as on 31.03.2013.

BABA SAHEB BHIMRAO AMBEDKAR UNIVERSITY, LUCKNOW
BALANCE SHEET AS AT MARCH 31, 2013

(Amount - Rs.)

Capital / Corpus Fund and Liabilities			
Liabilities	**Schedule**	**Current Year**	**Previous Year**
Capital Fund	1	1,878,102,253.00	1,472,633,109.00
Corpus Fund			
Earmarked / Endowment Funds	2	115,923,731.00	84,429,695.00
Current Liabilities & Provisions	3	82,247,168.00	83,201,754.00
Total		**2,076,273,152.00**	**1,640,264,558.00**
Assets			
Fixed Assets (Net Block)	4	1,051,737,702.00	858,291,564.00
Investments			
Current Assets, Loans & Advances	5	1,024,535,450.00	781,972,994.00
Total		**2,076,273,152.00**	**1,640,264,558.00**

BABA SAHEB BHIMRAO AMBEDKAR UNIVERSITY, LUCKNOW
INCOME AND EXPENDITURE ACCOUNT FOR THE YEAR ENDED 31 MARCH 2013

(Amount - Rs.)

	Schedule		Current Year	Previous Year
A. Income				
Grants in Aid / Subsidies	6		621,665,866.00	717,510,000.00
Academic Receipts	7		7,527,052.00	16,870,646.00
Income from Investments	8		17,197,725.00	7,259,886.00
Other Income	9		3,591,608.00	2,791,317.00
Total (A)			**649,982,251.00**	**744,431,849.00**
B. Expenditure				
Establishment Expenses	10		157,937,354.00	133,200,387.00
Academic Expenses	11		22,577,458.00	9,509,197.00
Administrative Expenses	12		22,187,559.00	42,329,422.00
Repairs and Maintenance	13		13,462,577.00	1,581,215.00
Depreciation	4		28,348,160.00	20,809,276.00
Total (B)			**244,513,108.00**	**207,429,497.00**
Balance being surplus / (Deficit) carried to Capital Fund (A-B)			405,469,144.00	537,002,352.00

Schedules forming Part of Balance Sheet as at 31.03.2013

BABA SAHEB BHIMRAO AMBEDKAR UNIVERSITY, LUCKNOW

Schedule 1 - Capital Fund

(Amount - Rs.)

Particulars		Current Year`	Previous Year
	Balance at the beginning of the year	147,26,33,109.00	99,87,31,725.00
Add:	Grants from UGC, Govt. of India, and State Govt. utilized for capital expenditure		
Add:	Assets Purchased out of Corpus Fund & Earmarked Funds		
Add:	Assets Donated/Gifts Received		
Add:	Assets Purchased out of Sponsored Project Funds		
Add:	Surplus transferred from the Income and Expenditure A/c	405,469,143.97.00	53,70,02,352.00
Total		187,81,02,253.00	153,57,34,076.00
(Deduct)	Adjustments Previous Years		631,00,967.00
(Deduct)	Deficit transferred from the Income & expenditure account		
Balance at the year end		**1,87,81,02,253.00**	**147,26,33,109.00**

BABASAHEB BHIMRAO AMBEDKAR UNIVERSITY
ANNUAL ACCOUNTS - 2012 - 2013

Schedule 2: Earmarked/Endowment Funds

Particulars	SC/ST Scholarship	HBA Fund	Dr. Abha Misra	EMF	RGNF	RCA	Dr.Ram Chandra-DBT	SAP Sociology	ASC	J R BOYS Hostel	Computer Centre	CSSEIP	Dr.Manish Kumar	JR Girls Hostel	Dr Anand Praksh-DBT	Dr Naveen Arora	Dr Anannd Praksh-UGC	JRF Fellowship	ICSSR(Prof Narendra Kumar)	Media Centre	Dr.Narendra Kumar-DES	Pension Fund	Startup Grant	Prof Narendra Kumar-UGC MRP	Dr. Anand Prakash DST	Totals
A.																										
a) Opening balance	11,97,590	11,53,134	8,35,286	1,02,49,636	2,15,08,862	1,06,01,807	27,23,316	18,81,798	2,25,386	1,29,84,008	10,58,895	1,48,438	96,198	13,796,551	54,27,640	5,41,100										8,44,29,695
b) Additions during the year				86,89,265	73,60,672	4,55,89,000	3,88,000			21,57,762		9,17,200	294,400			2,33,681	30,04,000	1,35,24,000	21,50,000	90,00,000	4,25,800	80,00,000	43,20,000	4,63,600	10,00,000	6,16,38,937
c) Income from investments made of the finds																										
d) Accrued interest on investments made of the funds																										
e) Accrued Interest on Advances																										
f) Interest on Savings Bank a/c/FDR A/c	43,304	2,09,303	24,830	13,00,678	8,39,853	6,57,338	65,555	60,694	9,103	2,99,034	53,787	10,257	2,929	319,200	1,74,273	16,314	78,255	1,42,586	38,745	48,284	607	42,959	5,351	2,463	28,634	30,75,306
g) Other additions	66,410	11,280	10,000	-		637,562	25,000					18,241	1,541		37,910	30,319										7,25,252
Total (A)	13,07,304	13,73,717	8,70,116	2,02,39,629	2,97,09,387	5,74,85,707	32,01,871	19,42,492	2,34,489	1,54,40,804	11,12,682	10,94,136	3,95,068	1,41,15,751	56,39,823	8,21,414	30,82,255	1,36,66,586	21,88,745	90,48,284	4,26,407	80,42,959	43,25,351	4,66,063	10,28,634	14,98,69,190
B. Utilization/ Expenditure towards objectives of funds																										
i) Revenue expenditure	2,94,290		3,39,154	,43,05,062	,80,96,130	33,42,128	5,32,373	8,05,871			1,02,643	2,70,728	54,013		10,18,652	2,98,648	2,13,955	62,77,663	8,06,227	42,422	2,000		14,90,255	41,536	1,31,871	2,84,65,621
ii) Capital Expenditure			2,91,028			1,40,78,572	,,23,00,000			1,43,57,887				12,977,266	42,80,206	3,20,099	22,97,263		92,850				72,200		6,04,400	5,16,71,771
ii) Investment/FDR		1,99,596		9,98,955																						11,98,551
Total (B)	2,94,290	1,99,596	6,30,182	53,04,017	80,96,130	174,20,700	28,32,373	8,05,871	,,	143,57,887	1,02,643	2,70,728	54,013	129,77,266	52,98,858	6,18,747	25,11,218	62,77,663	8,99,077	42,422	2,000		15,62,455	41,536	7,36,271	8,13,35,943
Closing balance at the year end (a - b)	10,13,014	11,74,121	2,39,934	1,49,35,612	2,16,13,257	4,00,65,007	3,69,498	11,36,621	2,34,489	10,82,917	10,10,039	8,23,408	3,41,055	11,38,485	3,40,965	2,02,667	5,71,037	73,88,923	12,89,668	90,05,862	4,24,407	80,42,959	27,62,896	4,24,527	2,92,363	11,59,23,731
Represented by																										
Cash And Bank Balance	10,13,014	2,74,121	2,39,934	104,35,612	2,16,13,257	4,00,65,007	3,69,498	11,36,621	2,34,489	10,82,917	10,10,039	8,23,408	341,055	1,138,485	3,40,965	2,02,667	5,71,037	73,88,923	12,89,668	90,05,862	4,24,407	80,42,959	27,62,896	4,24,527	2,92,363	11,05,23,731
Investments		9,00,000		4,500,000																						54,00,000
Interest accrued but not due on Investments																										
Interest accrued but not due on Advances																										
Recoverable amount out of March Salary																										
Current Year	10,13,014	11,74,121	2,39,934	1,49,35,612	2,16,13,257	4,00,65,007	3,69,498	11,36,621	2,34,489	10,82,917	10,10,039	8,23,408	3,41,055	11,38,485	3,40,965	2,02,667	5,71,037	73,88,923	12,89,668	,90,05,862	,4,24,407	,80,42,959	,27,62,896	4,24,527	2,92,363	11,59,23,731
Previous Year	11,97,590	11,53,134	8,35,286	1,02,49,636	2,15,08,862	1,06,01,807	27,23,316	18,81,798	2,25,386	1,29,84,008	10,58,895	1,48,438	96,198	1,37,96,551	54,27,640	5,41,100										8,44,29,695

Schedule 3-Current Liabilities and Provisions

A. CURRENT LIABILITIES		**2011-12**	CY	**2012-13**
SC/ST CELL		7,400.00		7,400.00
Leave Salary Pension Contribution-N-Plan		48,307.00		48,307.00
EMD		1,388,960.00		1,388,960.00
GIS/GSLIS		7,310.00	145,403.00	152,713.00
Withheld Amount - Plan		200,000.00	4,968,296.00	5,168,296.00
Liabilities for GPF		17,380,383.00		17,380,383.00
Liabilities for CPF		2,987,041.00		2,987,041.00
PF Liability		28,348,263.00		26,876,679.00
NPS liability		3,627,800.19		6,749,060.19
Medical Advance		21,275.00		21,275.00
Amount payable to State Government		2,305,065.00		2,305,065.00
Security Deposits		687,646.00		687,646.00
Caution Money Deposits		475,305.00		475,305.00
Prorata Pension		311,388.00		311,388.00
CEA Recovery - Non Plan		208,000.00		208,000.00
Maintenance Allowance		5,400.00		5,400.00
Recoveries from Salaries/Advance to Staff		1,433,258.00	182,778.00	1,616,036.00
LIC		45,732.00	(23,732.00)	22,000.00
Sundry Receipts(Liability)			2,430,000.00	2,430,000.00
TOTAL (A)		**59,488,533.19**	**7,702,745.00**	**68,840,954.19**
B. PROVISIONS				-
For TDS		15,875.00		15,875.00
Retirement gratuity (Non Plan)		27,122.00	(27,122.00)	-
Central faculties USIC Payable Plan		16,290.00		16,290.00
Salary payable Plan		5,506,376.00	(5,506,376.00)	-
Other Furniture & Vehicle Payable - Plan		431,025.00		431,025.00
Equipment Purchase Payable(Plan)		266,946.00	(266,946.00)	-
Central Facility USIC payable(Plan)		-		
Other(Furniture & Vehicle-Plan) Payable		-		
Extension for Rearing house Building-Payable-Plan		-		
Remittances to Other Institutions		-		
Construction of legal studies building-payable-Plan		4,223,988.00	(4,223,988.00)	
UGC RESEARCH FELLOWSHIP-PLAN Payable		457,377.00	(457,377.00)	
Unassigned Grant-Travel payable-plan		5,000.00	(5,000.00)	

Coaching for net for Sc/St-payable-Plan		41,400.00	(41,400.00)	
Extension Of Rearing House Building Payable Plan		2,637,498.00	(2,637,498.00)	
Remittance Other Intuitions		79,263.00		79,263.00
TOTAL		**13,708,160.00**		**542,453.00**
Pay Academic		(31,64,472.00)	33,71,358.00	33,71,358.00
Pay V C Office		278,328.00	268,787.00	268,787.00
Pay Non Academic Staff		2,338,988.00	2,264,915.00	2,264,915.00
Wages		100,005.00	115,100.00	115,100.00
Arrear of DA		690,723.00		
Medical Expenses		121,644.00	24,000.00	24,000.00
Pension		73,179.00		
Family Pension		29,736.00		
House-keeping		1,391,047.00	8,157.00	8,157.00
DEM		6,905.00		-
Maintenance of Building		159,847.00		
Electricity Expenses		348,814.00		
Maintenance of Computers		11,350.00		
Telephone expenses		6,675.00		
Reimbursement of Tuition Fee/CEA		339,957.00		
Publication -Prospectus		110,971.00		
Printing & Stationery		12,800.00		
Security Expenses-Campus		617,696.00		
Expenditure on University Website		72,577.00		
Equipment Dr. Aanand Prakash		-	62,782.00	62,782.00
TOTAL (B)		**23,713,219.00**	**62,782.00**	**6,115,099.00**
TOTAL (A + B)		**83,201,752.19**	**7,765,527.00**	**75,498,506.19**
			90,967,279.19	
Provisions-XII Plan				
Pay -Teaching			4,811,450.00	4,811,450.00
Pay -Non Teaching			145,434.00	145,434.00
Pay -CSSEIP Teaching			251,455.00	251,455.00
Pay -CSSEIP Non Teaching			121,463.00	121,463.00
Payment to House Keeping			702,418.00	702,418.00
Electricity Exp			716,441.00	716,441.00
TOTAL (c)			**6,748,661.00**	**6,748,661.00**
TOTAL (A + B+C)		**83,201,752.19**	**14,514,188.00**	**82,247,167.19**

SCHEDULE 4- FIXED ASSETS

S. No.		DESCRIPTION	GROSS BLOCK					Deduction		DEPRECIATION			NET BLOCK	
			Rate of Depreciation (%)	Cost/ Valuation as at beginning of the year	Additions during the year				Cost/ Valuation at the year end	As at the beginning of the year	Additions during the year	Total up to year end	As at the Current Year ended 31.03.2013	As at the Previous Year ended 31.3.2012
					Before 30.09.2012	After 30.09.2012	TOTAL							
A. Fixed Assets														
	1. LAND													
	a)	Freehold												
	b)	Leasehold	-	146,553,297.00			-		146,553,297.00				146,553,297.00	146,553,297.00
	2. BUILDINGS		-				-		-					
	a)	On Freehold		-			-		-					-
	b)	On Leasehold Land		-			-		-					-
	i. Building & Architectural Work		5.00	13,900,517.14			-		13,900,517.14	8,155,062.87	695,025.86	8,850,088.73	13,205,491.28	13,900,517.14
	ii. Administrative Block		5.00	37,381,321.31		-			37,381,321.31	5,533,911.62	1,869,066.07	7,402,977.69	35,512,255.24	37,381,321.31
	iii. Girls Hostel		5.00	39,126,452.72		1,459,863.00	1,459,863.00		40,586,315.72	10,989,024.29	1,992,819.21	12,981,843.50	38,593,496.51	39,126,452.72
	iv. Boundary Wall		5.00	1,085,765.73			-		1,085,765.73	168,419.27	54,288.29	222,707.56	1,031,477.44	1,085,765.73
	v. Site/Campus Development		5.00	13,682,561.03	1,599,187.00		1,599,187.00		15,281,748.03	7,432,213.98	684,128.05	8,116,342.03	14,597,619.98	13,682,561.03
	vi. Consultation fee to NBCC for Master Plan		5.00	1,434,410.23			-		1,434,410.23	841,529.22	71,720.51	913,249.73	1,362,689.72	1,434,410.23
	vii. Consultation fees to UPRNN		5.00	330,628.66			-		330,628.66	193,971.34	16,531.43	210,502.77	314,097.23	330,628.66
	viii. Construction of SAS Building, Guest House		5.00	12,122,221.93			-		12,122,221.93	5,801,939.07	606,111.10	6,408,050.17	11,516,110.83	12,122,221.93
	ix. Furnishing of VC Block		5.00	53,252.42			-		53,252.42	31,241.58	2,662.62	33,904.20	50,589.80	53,252.42
	x. Infrastructure for Hostel/Guest House		5.00	1,075,625.35			-		1,075,625.35	256,425.65	53,781.27	310,206.92	1,021,844.08	1,075,625.35
	xi. Furnishing of Council Hall		5.00	1,431,534.18			-		1,431,534.18	426,602.82	71,576.71	498,179.53	1,359,957.47	1,431,534.18
	xii. Boys Hostel 2 no 272 capacity each		5.00	43,220,677.50	1,40,00,000.00	79,338,000.00	93,338,000.00		136,558,677.50	3,441,322.50	4,144,483.88	7,585,806.38	132,414,193.63	43,220,677.50
	xiii. Central Library-WIP		-	45,886,852.50		26570915	26,570,915.00	-	72,457,767.50	4,113,147.50	-	4,113,147.50	72,457,767.50	45,886,852.50
	3. LAB EQUIPMENT -USIC		15.00	24,490,139.14			-		24,490,139.14	2,421,586.87	367,352.09	2,788,938.96	24,122,787.05	24,490,139.14
	4. VEHICLES		15.00	7,463,594.04	921,266.00		921,266.00		8,384,860.04	3,231,753.74	373,179.70	3,604,933.44	8,011,680.34	7,463,594.04
	5. FURNITURES & FIXTURES		10.00	1,839,271.17		2,251,432.00	2,251,432.00		4,090,703.17	752,194.83	296,498.72	1,048,693.55	3,794,204.45	1,839,271.17
	6. OFFICE EQUIPMENTS		15.00	1,264,812.24			-		1,264,812.24	4,709,107.76	189,721.84	4,898,829.60	1,075,090.40	1,264,812.24
	7. Overhead Tank 1000 kl/tube well		5.00	-		43,518,860.00	43,518,860.00		43,518,860.00			-	43,518,860.00	
	8. ELECTRIC INSTALLATIONS (ELECTRIC SUBSTATION)		10.00	1,785,665.82			-		1,785,665.82	7,771,796.18	178,566.58	7,950,362.76	1,607,099.24	1,785,665.82
	9 BOOK & JOURNALS		25.00	5,790,835.48	6,061,444.00	7,788,021.00	13,849,465.00		19,640,300.48	12,868,938.52	3,936,572.50	16,805,511.02	15,703,727.99	5,790,835.48

	10. TUBEWELLS & WATER SUPPLY	15.00	187,464.73			-		187,464.73	1,147,835.97	28,119.71	1,175,955.68	159,345.02	187,464.73
	11. COMPUTERISATION OF OFFICE	10.00	10,710,240.54		-	-		10,710,240.54	5,553,172.46	1,071,024.05	6,624,196.51	9,639,216.49	10,710,240.54
	12. FURNITURE & OTHER CAPITAL ITEMS	10.00	7,577,504.48			-		7,577,504.48	6,845,024.52	757,750.45	7,602,774.97	6,819,754.03	7,577,504.48
	13. EPABX	15.00	51,222.33			-		51,222.33	313,626.67	7,683.35	321,310.02	43,538.98	51,222.33
	14. EQUIPMENTS	15.00	13,473,656.85	5,245,823.00	13,968,801.70	19,214,624.70		32,688,281.55	22,050,385.11	4,903,242.23	26,953,627.34	27,785,039.32	13,473,656.85
	15. Construction of Building of Bioscience/Biotechnology phase-I	5.00	-	58,165,581.00		58,165,581.00		58,165,581.00		2,908,279.05	2,908,279.05	55,257,301.95	
	16. LIBRARY EQUIPMENTS	10.00	108,579.81			-		108,579.81	157,926.19	10,857.98	168,784.17	97,721.83	108,579.81
	17. DEPARMENT EQUIPMENTS	10.00	11,997,995.10			-		11,997,995.10	1,367,904.90	1,199,799.51	2,567,704.41	10,798,195.59	11,997,995.10
	18. Construction Virtual Class Room	15.00	552,959.85			-		552,959.85	150,327.75	82,943.98	233,271.73	470,015.87	552,959.85
	19. Furnishing of Building of SES	5.00	3,306,042.75			-		3,306,042.75	256,251.25	165,302.14	421,553.39	3,140,740.61	3,306,042.75
	20. Shifting of Statute of Dr Ambedkar	5.00			15,129,730.00	15,129,730.00		15,129,730.00		378,243.25	378,243.25	14,751,486.75	-
	21. Construction of Building of Legal Studies School	5.00			26,861,732.00	26,861,732.00		26,861,732.00	-	671,543.30	671,543.30	26,190,188.70	-
	22. Extension of Rearing House	5.00			3,504,385.00	3,504,385.00		3,504,385.00	-	87,609.63	87,609.63	3,416,775.38	-
	23. Construction of Health centre	5.00			18,867,000.00	18,867,000.00		18,867,000.00	-	471,675.00	471,675.00	18,395,325.00	-
	TOTAL (A)		**447,885,102.03**	**85,993,301.00**	**239,258,739.70**	**325,252,040.70**	-	**773,137,142.73**	**116,982,644.43**	**28,348,160.03**	**145,330,804.46**	**744,788,982.70**	**447,885,102.03**

B. Capital Work in Progress

Construction Activities Payment to CPWD as an Advance as deposit work											
1. Construction of External Services Road Drainage/footpath etc	43,063,962.00	16,359,571.00	14,459,208.00	30,818,779.00		73,882,741.00				73,882,741.00	43,063,962.00
2. Construction Virtual Class Room	83,687.00			-		83,687.00				83,687.00	83,687.00
3. Overhead Tank 1000 kl/tube well	31,803,758.00	4,390,135.00	7,324,967.00	11,715,102.00	43,518,860.00	-				-	31,803,758.00
4. Shifting of Statute of Dr Ambedkar	6,579,757.00	4,962,990.00	3,586,983.00	8,549,973.00	15,129,730.00	-				-	6,579,757.00
5. Girls Hostel	210,000.00	1,249,863.00		1,249,863.00	1,459,863.00	-				-	210,000.00
6. Construction of Building of Bio science/Biotechnology phase-I	56,667,000.00	1,498,581.00		1,498,581.00	58,165,581.00	-				-	56,667,000.00
7. Construction of Building of legal studies school	15,912,800.00	10,661,595.00	4,511,325.00	15,172,920.00	31,085,720.00	-				-	15,912,800.00
8. Extension of Rearing House	3,703,660.00	2,438,223.00		2,438,223.00	6,141,883.00	-				-	3,703,660.00
9. Construction/Creation of Central Facility	1,267,661.00			-		1,267,661.00				1,267,661.00	1,267,661.00
10. Construction of Central Library	94,493,908.00			-		94,493,908.00				94,493,908.00	94,493,908.00
11. Construction of Auditorium of 1200capacity	67,763,269.00	23,728,442.00	45,729,011.00	69,457,453.00		137,220,722.00				137,220,722.00	67,763,269.00
12. Construction of Health centre	9,519,000.00	4,269,000.00	5,079,000.00	9,348,000.00	18,867,000.00	-				-	9,519,000.00
13. Construction of SBBT BUILDING	-			-		-				-	
14. Construction of Boys Hostel	79,338,000.00			-	79,338,000.00	-				-	79,338,000.00
TOTAL (B)	**410,406,462.00**	**69,558,400.00**	**80,690,494.00**	**150,248,894.00**	-	**306,948,719.00**	-			**306,948,719.00**	**410,406,462.00**
TOTAL (A + B)	**858,291,564.09**	**155,551,701.00**	**319,949,233.70**	**475,500,934.70**	-	**1,080,085,861.73**	**116,982,644.43**	**28,348,160.03**	**145,330,804.46**	**1,051,737,701.70**	**858,291,564.03**

Schedule 5: Current Assets, Loans & Advances

		Particulars	Current Year	Previous Year
A	**Current Assets:**			
1	Inventories - Stationery, Cleaning Material, Building Material, Electrical Material, Lab Chemicals & Spares and Water Supply Material			
2	Cash and Bank Balances:			
	a	Cash in hand	51,191.00	58,679.00
	b	Bank Balances with scheduled banks		
		- in saving accounts(Annexure-A)	781,789,653.66	542,910,641.36
		- in current accounts		
		- in Deposit account		
		Total A	**781,840,844.66**	**542,969,320.36**

Schedule 5: Current Assets, Loans & Advances

	2011-12	CY	2012-13
(B) Advances & Other amounts recoverable in cash or in kind or for value to be received :			
On Capital Account	209,714,083.00		209,714,083.00
Prepayments			
Others	420,000.00		420,000.00
Claims Receivable : Deposits in High Court	408,801.00		408,801.00
10% Payment by State Govt. for Add. Land	10,000,000.00		10,000,000.00
Development Grant(XITH PLAN)-PLAN	1,030,220.00		1,030,220.00
Vehicle Advance	2,923,813.00	553,667.00	2,370,146.00
Festival Advance	100,350.00	18,750.00	81,600.00
Advance to UP JAL NIGAM(PLAN)	500,000.00		500,000.00
Advance to UPRNN(PLAN)	500,000.00		500,000.00
Advance to Staff		1,957,257.00	1,957,257.00
TA Advance	38,676.00	8,026.00	46,702.00
LTC Advance	1,812,300.00	1,986,076.00	3,798,376.00
Cycle Advance	593,484.00		593,484.00
Trade Tax	6,722.00		6,722.00
NPS	9,814,310.19		9,814,310.19
GPF Advance recovery	2,600.00	-	2,600.00
Medical Advance	-	-	-
House Building Advance-plan/non plan	63,841.00	-	63,841.00
Maintenance of Building(Plan)	11,280.00		11,280.00
Computer Advance	1,020,783.00	311,990.00	1,332,773.00
Deposit in RLC (Non Plan)	42,410.00		42,410.00
TOTAL (B)	**239,003,673.19**	**3,690,932.00**	**242,694,605.19**

BABASAHEB BHIMRAO AMBEDKAR UNIVERSITY
ANNUAL ACCOUNTS - 2012 - 2013

		Annexure-A
BANK ACCOUNT NAME		**Amount in Rs**
Savings Bank Account	**2012-2013**	**2011-12**
Canara Bank Non Plan A/c 60	42,154,658.64	21,686,635.64
Canara Bank Dr. A. Prakash DST (2922)	292,363.00	5,427,640.00
Canara Bank (Dr. Abha Mishra DBT Project) 2783	239,934.00	835,286.00
Canara Bank (A/c No. 779) Plan	403,017,906.57	435,218,247.57
Canara Bank (Ambedkar Study Centre 2167)	234,489.00	225,386.00
Canara Bank Babu Jag Boys (2599)	1,082,917.00	12,984,008.00
Canara Bank Babu Jag Girls (2733)	1,138,485.00	13,796,551.00
Canara Bank Computer Centre (2622)	1,010,039.00	1,058,895.00
Canara Bank CSSEIP (2641)	823,408.00	148,438.00
Canara Bank Debt Deposit (A/C 0190)	2,376,678.93	3,848,262.93
Canara Bank Dr. A.P. DBT Project (2767)	340,965.00	-
Canara Bank Dr. A.P. UGC MRP (2921)	571,037.00	-
Canara Bank Dr. N.K. Arora UGC MRP 2840	202,667.00	541,100.00
Canara Bank EMF (191)	10,435,612.03	5,749,686.03
Canara Bank (HBA Revolving Fund 0279)	274,121.00	253,134.00
Canara Bank ICSSR Prof . Narender Kumar (3086)	1,289,668.00	-
Canara Bank JRF (2904)	7,388,923.00	-
Canara Bank Manish Kr. Verma UGC MRP 2642	341,055.00	96,198.00
Canara Bank (Media Center) 4045	9,005,862.00	-
Canara Bank NPS (555)	6,249,060.19	3,127,800.19
Canara Bank Pension Fund A/c No. 4047	8,042,959.00	-
Canara Bank Plan XII Plan (3895)	217,467,618.30	-
Canara Bank Prof. Narender Kr, Pol Sc UGC MRP 4064	424,407.00	-
Canara Bank Prof Ram Chandra (2817)	369,498.00	2,723,316.00
Canara Bank RCA (2086)	40,065,007.00	10,601,807.00
Canara Bank RGNF (2600)	21,613,257.00	21,508,862.00
Canara Bank (SAP Sociology 2841)	1,136,621.00	1,881,798.00
Canara Bank SC/ST Scholarship (0081)	1,013,014.00	1,197,590.00
Canara Bank Startup Grant (Ac No. 4063)	2,762,896.00	-
Canara Bank UGC MRP Dr. Narendra Kumar DES (4046)	424,527.00	-
Grand Total	**78,17,89,653.66**	**542,910,641.36**

Schedules forming Part of Income & Expenditure Account for the year ended 31st March 2013

BABASAHEB BHIMRAO AMBEDKAR UNIVERSITY
ANNUAL ACCOUNTS - 2012 - 2013

Schedule-6 Grants/Subsidies

Amount in Rs.

Particulars	Plan			Total Plan	Non Plan	Current year	Previous Year
	Govt. of India	UGC					
		Plan	XII Plan		UGC	Total	Total
Balance B/F							
Add: Receipts During the year		170,873,732.00	308,750,000.00	479,623,732.00	142,042,134.00	621,665,866.00	717,510,000.00
Total				479,623,732.00	142,042,134.00	621,665,866.00	717,510,000.00
Less: Refund to UGC					-	-	
Balance				479,623,732.00	142,042,134.00	621,665,866.00	717,510,000.00
Less: Utilized for Capital Expenditure (A)						-	
Balance				479,623,732.00	142,042,134.00	621,665,866.00	717,510,000.00
Less: Utilized for Revenue Expenditure (B)						-	
Balance C/F (C)				**479,623,732.00**	**142,042,134.00**	**621,665,866.00**	**717,510,000.00**

Schedule 7 : Academic Receipts

Amount in Rs.

Particulars	Current year	Previous year
A. Fees from Students		
a) Academic	4,050,884.00	5,659,096.00
1. Admission fees		
2. Enrolment fees		
i. Tuition fees		
ii. Library fees		
iii. Others		
b) Examination		
1. Annual examination fees		
2. Marks sheet fees		
3. Others-Registration Fees, Overhead Charges		
c) Other fees	3,476,168.00	11,211,550.00
1. Medical fees		
2. Convocation Fees		
3. Other Miscellaneous fees		
d) Hostel fees		
B) Sale of Admission forms / Prospectus		
C) Sale of Question Papers		
Total	**7,527,052.00**	**16,870,646.00**

Schedule 8 : Income from Investments

Amount in Rs.

	Earmarked / Endowment Funds		Plan / Non-Plan	
Particulars	**Current year**	**Previous year**	**Current year**	**Previous year**
1. Interest				
a. On Government Securities				
b. On Debentures & Bonds				
2. On Term Deposits with scheduled Banks				
3. On Advances (HBA & MCA) (Accrued)			45,126.00	29,577.00
4. On savings Accounts with scheduled banks	3,075,306.00	3,989,554.00	17,152,599.00	7,230,309.00
Total		**3,989,554.00**	**17,197,725.00**	**7,259,886.00**
Transferred to respective Earmarked / Endowment Fund				
Balance	**Nil**	**Nil**		
will appear as Income in the Income & Expenditure Account				

Schedule 9 - Other Income

(Amount - Rs.)

	Particulars	Current Year	Previous Year
1)	License Fee from quarters	388,693.00	-
2)	Rent from Guest House	13,500.00	-
3)	Rent from shops, Accommodation-Post office, Bank etc.	-	
4)	Leave Salary and Pension Contribution	569,556.00	-
5)	Income from Sponsored Schemes / Consultancy Projects	-	
6)	Charges for use of Transport	-	
7)	Water & Electricity charges	1,907,333.00	-
8)	Books & Journal	6,718.00	-
9)	CGHS Recoveries	-	
10)	Miscellaneous income (Sale Proceeds of unserviceable stores/ empties, waste paper, Tender papers, Fines and Penalties, other miscellaneous income)	705,808.00	2,791,317.00
Total		**3,591,608.00**	**2,791,317.00**

Schedule 10 - Establishment Expenses

(Amount - Rs.)

	Particulars	Current Year				Previous Year		
		XII Plan	Plan	Non Plan	Total	Plan	Non Plan	Total
a	Salaries, Wages and Allowances	37,761,265.00	25,473,163.00	76,240,908.00	139,475,336.00	45,999,523.00	74,332,011.00	120,331,534.00
b	Contribution to Provident Fund		146,890.00	249,200.00	396,090.00	23,684.00	472,376.00	496,060.00
c	Contribution to Other Funds (N P S)	1,878,903.00	1,797,020.00	7,308,727.00	10,984,650.00	3,494,469.00	1,169,599.00	4,664,068.00
d	Bonus			264,400.00	264,400.00		24,668.00	24,668.00
e	Leave Travel Concession				-			-
f	Medical Reimbursement			1,655,112.00	1,655,112.00		1,380,507.00	1,380,507.00
g	Contribution to CGHS				-			-
h	Tuition Fee Reimbursement			1,478,869.00	1,478,869.00		1,692,418.00	1,692,418.00
i	Staff Welfare Expenses				-			-
j	Employees' Retirement and Terminal Benefits (Pension, Gratuity, Leave Encashment)			2,907,113.00	2,907,113.00		2,245,913.00	2,245,913.00
k	Fees & Honorarium	55,000.00	221,000.00	2,000.00	278,000.00	1,818,460.00	2,400.00	1,820,860.00
l	Leave Salary and Pension Contribution			158,713.00	158,713.00		221,590.00	221,590.00
m	Others-Family Pension			339,071.00	339,071.00		322,769.00	322,769.00
	Gross Total	**39,695,168.00**	**27,638,073.00**	**90,604,113.00**	**157,937,354.00**	**51,336,136.00**	**81,864,251.00**	**133,200,387.00**

Schedule 11 - Academic Expenses

	Particulars	Current Year				Previous Year		
		XII Plan	Plan	Non Plan	Total	Plan	Non Plan	Total
1	Laboratory Running Expenses	4,437,078.00		406,015.00	4,843,093.00		339,698.00	339,698.00
2	Fieldwork / Participation in Conferences		30,281.00		30,281.00	143,538.00		143,538.00
3	Teaching Aids		34,497.00		34,497.00	862,836.00		862,836.00
4	Seminars / Workshops	1,318,731.00		937,478.00	2,256,209.00		375,496.00	375,496.00
5	NKN virtual classroom			20,315.00	20,315.00		9,408.00	9,408.00
6	Research Activities	6,370,421.00	1,787,849.00		8,158,270.00	2,161,476.00		2,161,476.00
7	Examination Expenses			2,653,595.00	2,653,595.00		3,050,656.00	3,050,656.00
8	Student Welfare Expenses		1,453,210.00	14,700.00	1,467,910.00	-	-	-
9	Scholarship/Stipend to Students		931,732.00		931,732.00	885,160.00		885,160.00
10	Journals & Publications			816,829.00	816,829.00		203,163.00	203,163.00
11	Educational tours			40,943.00	40,943.00		26,396.00	26,396.00
12	Library exps			43,032.00	43,032.00		20,921.00	20,921.00
13	Academic Activities (Various deptt)			1,198,946.00	1,198,946.00		941,093.00	941,093.00
14	Sports Activities		68,405.00	13,401.00	81,806.00	475,820.00	13,536.00	489,356.00
	Gross Total	**12,126,230.00**	**4,305,974.00**	**6,145,254.00**	**22,577,458.00**	**4,528,830.00**	**4,980,367.00**	**9,509,197.00**

Schedule 12 - Administrative Expenses

Particulars			Current Year				Previous Year		
			XII Plan	Plan	Non Plan	Total	Plan	Non Plan	Total
A		**Infrastructure**							
	I)	Proctor office			4,949.00	4,949.00		-	-
	II)	Electricity Expenses	2,212,578.00		7,712,847.00	9,925,425.00		4,077,003.00	4,077,003.00
	III)	Placement exps			11,685.00	11,685.00		32,628.00	32,628.00
	IV)	Security Expenses		117,143.00	1,772,445.00	1,889,588.00	11,257.00	3,699,353.00	3,710,610.00
	V)	Vehicle Running Expenses	184,946.00		687,796.00	872,742.00		851,353.00	851,353.00
	VI)	Insurance			71,573.00	71,573.00		74,424.00	74,424.00
	VII)	I & GB-misc			10,775.00	10,775.00		7,849.00	7,849.00
B		**Communication**				-			-
	I)	Postage & Telegram			79,154.00	79,154.00		100,328.00	100,328.00
	II)	Telephones & Fax	12,411.00		591,741.00	604,152.00		689,115.00	689,115.00
	III)	Internet Connectivity Charges			45,787.00	45,787.00		-	-
C		**Training/ W.S of staff**			33,708.00	33,708.00		4,500.00	4,500.00
D		**DSW office**			15,553.00	15,553.00		-	-
E		**Advertisement and Publicity**	23,447.00		1,754,085.00	1,777,532.00		2,270,509.00	2,270,509.00
F		**Legal Expenses**			783,642.00	783,642.00		408,091.00	408,091.00
G		**Others**				-	10,741,540.00	13,643,966.00	24,385,506.00
	I)	Printing and stationery (consumption)	170,422.00		295,413.00	465,835.00		364,035.00	364,035.00
	II)	Newspapers & periodicals			28,645.00	28,645.00		26,969.00	26,969.00
	III)	Travel & Conveyance	45,312.00	3,300.00	593,852.00	642,464.00	138,093.00	316,132.00	454,225.00
	IV)	Secret & Confidential work			112,275.00	112,275.00		62,783.00	62,783.00
	V)	Consultancy Fees			323,981.00	323,981.00		286,756.00	286,756.00
	VI)	Bank charges			4,712.00	4,712.00		3,409.00	3,409.00
	VII)	Meeting expenses			2,685,023.00	2,685,023.00		1,401,391.00	1,401,391.00
	VIII)	Membership Fees			148,692.00	148,692.00		139,790.00	139,790.00
	IX)	NSDL fees			32,730.00	32,730.00		-	-
	X)	Dissertation work			71,159.00	71,159.00		73,225.00	73,225.00
	XI)	Local Conveyance			670.00	670.00		3,928.00	3,928.00

	XII)	USIC			180,094.00	180,094.00		55,794.00	55,794.00
	XIII)	Liveries			11,937.00	11,937.00		-	-
	XIV)	Office contingency			643,476.00	643,476.00		727,208.00	727,208.00
	XV)	Exps on visit of VIP guests			86,234.00	86,234.00		30,477.00	30,477.00
	XVI)	Other miscellaneous administrative expense	60,126.00	2,168.00	408,945.00	471,239.00	-	2,061,896.00	2,061,896.00
	XVII)	VAT Paid			120,615.00	120,615.00		6,716.00	6,716.00
	XVIII)	Income Tax			31,513.00	31,513.00		18,904.00	18,904.00
Gross Total			**2,709,242.00**	**122,611.00**	**19,355,706.00**	**22,187,559.00**	**10,890,890.00**	**31,438,532.00**	**42,329,422.00**

Schedule 13 - Repairs & Maintenance

(Amount - Rs.)

Particulars	Current Year				Previous Year		
	XII Plan	Plan	Non Plan	Total	Plan	Non Plan	Total
a) House Keeping	702,418.00		8,848,171.00	9,550,589.00		41,939.00	41,939.00
b) Gardening			152,827.00	152,827.00		23,985.00	23,985.00
c) Maintenance of Buildings			779,925.00	779,925.00		439,632.00	439,632.00
d) Maintenance of Deptt/Campus	105,154.00		708,976.00	814,130.00		322,671.00	322,671.00
e) Maintenance of Office Equipment			451,551.00	451,551.00		229,953.00	229,953.00
f) Maintenance of Computers			294,823.00	294,823.00		235,544.00	235,544.00
g) Maintenance of Vehicles				-			-
h) Maintenance of Furniture & Fixtures				-			-
i) Maintenance of Lab Equipments				-			-
j) Guest House charges	15,000.00		105,560.00	120,560.00		178,614.00	178,614.00
k) Miscellaneous(Girls Hostel)		107,125.00	49,195.00	156,320.00	-	28,206.00	28,206.00
l) Miscellaneous(Boys Hostel)			69,617.00	69,617.00		80,671.00	80,671.00
m) Sanitation			1,072,235.00	1,072,235.00		811,062.00	811,062.00
Gross Total	**822,572.00**	**107,125.00**	**12,532,880.00**	**13,462,577.00**	-	**1,581,215.00**	**1,581,215.00**

SCHEDULES FORMING PART OF THE ACCOUNTS FOR THE YEAR ENDED 31st MARCH 2013

BABASAHEB BHIMRAO AMBEDKAR UNIVERSITY, LUCKNOW
RECEIPTS AND PAYMENTS FOR
THE YEAR ENDED 31ST MARCH, 2013

RECEIPTS	2012-13	PAYMENTS	2012-13
Opening Balances			
a) Cash in hand	58,679.00	**I)Expenditure:**	
b) Bank Balances	542,910,641.36	a) Establishment	95,799,794.00
		b)Administrative	128,301,497.00
		c) Purchase of Fixed Assets/CWIP	187,769,777.00
		d) Purchase of Fixed Assets XII Plan	41,369,897.70
Grant Received	667,603,719.00	e) Payment against Earmarked/ Endowment Funds	80,137,392.00
		f) Exp To Other Accounts	9,778,575.00
Academic Receipts	7,527,052.00	g) FDR	1,198,551.00
Receipts Against EMF	61,638,937.00		
Interest Received	22,040,116.00		
Withheld Amount	5,562,121.00		
		II. Closing Balances	
other Receipts	16,425,063.00	a) Cash in hand	51,191.00
		b) Bank Balances	781,789,653.66
Sundry Receipts(Liability)	2,430,000.00		
Total	**1,326,196,328.36**	**Total**	**1,326,196,328.36**

Accounts of Provident Funds and New Pension Scheme

BABASAHEB BHIMRAO AMBEDKAR UNIVERSITY, LUCKNOW
PROVIDENT FUND ACCOUNT
BALANCE SHEET AS AT MARCH 31, 2013

Previous Year	Liability		Current Year	Previous Year	Assets	Current Year
	GPF				Investment/FDR	32,127,394.00
	Opening Balance	28,348,263.00			Int. accrued as on 31/03/….	
	Less: Sub. for March ….				Sub. Due for March ,…	
		28,348,263.00			GPF	
	Add: Subscription	6,908,842.00			CPF	
	Add: Interest Credited				UC	
	Add: Sub for March …..				NPS-II	
	Less: Advance/withdrawal	2,427,094.00	32,830,011.00		**Cash in Hand**	
	CPF				Canara Bank A/c No-0190	2,376,679.00
	Opening Balance				Branch- II	
	Less: Sub. for March ……					
	Add: Subscription	92,427.00				
	Add: Interest Credited					
	Add: Sub for March ……					
	Less: Advance/withdrawal	2,157,407.00	(2,064,980.00)			
	University Contribution					
	Opening Balance					
	Less: Contribution for March …..					
	Add: Contribution during the year	333,180.00				
	Add: Interest Credited					
	Add: Contribution for March ….					
	Less: Advance/withdrawal		333,180.00			
	NPS Tier-II Account					
	Opening Balance					
	Less: Subscription for March ….					
	Add: Subscription					
	Add: Interest Credited					
	Add: Subscription for March ….					
	Less: Refund					
	Earnest Money/Security Deposit		100,466.00			
	Interest Reserve					
	Opening Balance					
	Add: Excess of Income over Exp.		3,305,396.00			
	Total		**34,504,073.00**			**34,504,073.00**

BABASAHEB BHIMRAO AMBEDKAR UNIVERSITY, LUCKNOW
PROVIDENT FUND ACCOUNT
INCOME AND EXPENDITURE ACCOUNT FOR
THE YEAR ENDED 31/03/2013

Previous Year	Expenditure	Current Year	Previous Year	Income	Current Year
	Interest Credited to:			Interest earned	3,303,076.00
	GPF Account			Add: Interest accrued	
	CPF Account			but not due on 03/….	
	University Contribution				
				Less Interest accrued as on March …	
	Bank Charges	224.00		Misc Income	2,544.00
	Excess of Income over Expenditure	3,305,396.00		Excess of Expenditure over Income	-
	Total	**3,305,620.00**		**Total**	**3,305,620.00**

BABASAHEB BHIMRAO AMBEDKAR UNIVERSITY, LUCKNOW
PROVIDENT FUND ACCOUNT
RECEIPTS AND PAYMENTS ACCOUNTS FOR THE FINANCIAL YEAR 2013

Receipts		Amount	Payments		Amount
Opening Balance as on 1/4/2012			GPF Advance	268,350.00	
Canara Bank A/c No-0190	3,848,263.00		GPF Withdrawal	2,793,378.00	
FDR	24,500,000.00	28,348,263.00	CPF Adv./Withdrawal	2,157,407.00	
			University Contribution Withdrawal		5,219,135.00
GPF Subscription	6,908,842.00				
CPF Subscription	92,427.00		Investment during the year		7,627,394.00
University Contribution -CPF	333,180.00	7,334,449.00			
			Bank Charges		224.00
Earnest Money/Security Deposit		100,466.00			
GPF/CPF Advance Recovery		634,634.00	**Closing Balance:-**		
Interest Received -SB A/C	175,682.00		Canara Bank A/c No-0190	2,376,679.00	
Interest Received -FDR A/C	3,127,394.00	3,303,076.00	FDR	24,500,000.00	26,876,679.00
Misc Income		2,544.00			
Investment Encashed					
	Total	**39,723,432.00**		**Total**	**39,723,432.00**

BABASAHEB BHIMRAO AMBEDKAR UNIVERSITY, LUCKNOW
NPS ACCOUNT
BALANCE SHEET AS AT MARCH 31, 2013

Previous Year	Liabilities		Current Year	Previous Year	Assets	Current Year
	Opening Balance	3,627,800.19			Investments/FDR	500,000.00
	Less: Sub. For 3/….		3,627,800.19		Balance at Bank	6,249,060.19
					Subscription due for 3/…..	
	Add: Sub+UC	2,945,587.00			Own Contribution	
	Add: Interest Credited		2,945,587.00		University Contribution	
					Interest Accrued but not due	
	Less: Refund					
	Add: Sub+UC 3/….					
	Excess of Income over Expenditure		175,673.00			
	Total		**6,749,060.19**	**-**	**Total**	**6,749,060.19**

BABASAHEB BHIMRAO AMBEDKAR UNIVERSITY, LUCKNOW
NPS ACCOUNT
INCOME AND EXPENDITURE ACCOUNT FOR THE YEAR ENDED 31/3/2013

Previous Year	Expenditure	Current Year	Previous Year	Income	Current Year
	Interest Credited to Subscribers Accounts			Interest Earned on Investment	176,093.00
	Bank Charges	420.00			
	Excess of Income over Expenditure	175,673.00		Add: Interest Accrued 31/03/….	
				Less: Interest Accrued 31/03/….	
	Total	**176,093.00**	**-**	**Total**	**176,093.00**

BABASAHEB BHIMRAO AMBEDKAR UNIVERSITY, LUCKNOW
NPS ACCOUNT
RECEIPT AND PAYMENTS ACCOUNT FOR THE FINANCIAL YEAR 2012-13

Receipt		Amount	Payments		Amount
Opening Balance as on 1/04/2012	3,127,800.19				
OP FDR	500,000.00	3,627,800.19	**Investment**		
NPS Tier-I Account					
Own Subscription	1,471,888.00				
University Contribution	1,473,699.00	2,945,587.00			
Interest Received			Bank Charges		420.00
Int. on SB A/c & FD		176,093.00	Closing Balance as on 31.03.2013	6,249,060.19	
Investment Encashed			FDR	500,000.00	6,749,060.19
Total		**6,749,480.19**	**Total**		**6,749,480.19**

Note on Accounts

NOTES OF THE BALANCE SHEET AND INCOME & EXPENDITURE ACCOUNT ALONG WITH RECEIPTS & PAYMENT ACCOUNT FORMING PART OF THE ACCOUNTS FOR THE YEAR ENDED 31ST MARCH, 2013

1. Figures of the previous year have been regrouped to make them comparable with that of the current year.
2. All fixed Assets are shown at cost less depreciation except Fixed Assets purchased under Earmarked Fund. No Depreciation has been charged on such Fixed Assets.
3. Depreciation on fixed assets has been provided as per WDV method at the rates prescribed as per Income Tax Act, 1961 read with Income Tax Rules, 1962.
4. All Capital work in progress accounts have been shown under the Current Assets head of the Balance Sheet. The Observations/Suggestions/Rectification in respect of the Annual Accounts of Previous Years on the basis of the Audit.
5. Certificates of the AG Office, Allahabad on such Annual Accounts have been duly considered with while framing the Annual Accounts of Financial Year 2011-12 and such figures have been regrouped wherever necessary.

Separate Audit Report of the Comptroller & Auditor General of India on the Accounts of Babasaheb Bhimrao Ambedkar University, Lucknow, for the year ended 31 March 2013

We have audited the attached Balance Sheet of Babasaheb Bhimrao Ambedkar University, Lucknow as at 31 March 2013, Income & Expenditure Account and Receipts & Payments Account for the year ended on that date under Section 19(2) of the Comptroller & Auditor General's (Duties, Powers & Conditions of Service) Act, 1971 read with Section 30 of the Babasaheb Bhimrao Ambedkar University's Act, 1994. These financial statements are the responsibility of the 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 & regulations (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 statements, an audit also includes assessing the accounting principles used and significant estimates made by management, as well as evaluating the overall presentation of financial statements. We believe that our audit provides a reasonable basis for our opinion.

4. Based on our audit, we report that:

   i. We have obtained all the information and explanations, which to the best of our knowledge and belief were necessary for the purpose of our audit;

   ii. In our opinion, proper books of accounts and other relevant records have been maintained by the Babasaheb Bhimrao Ambedkar University, Lucknow as required under Section 30 of the Babasaheb Bhimrao Ambedkar University Act, 1994 in so far as it appears from our examination of such books.

   iii. We further report that:

(A) Balance Sheet

(A.1) The University charged depreciation at lower rates on various fixed assets contrary to the rates prescribed in Income Tax Act, 1961. This resulted in overstatement of fixed assets and understatement of expenditure in the Income and Expenditure account by an amount of ₹134.30 lakh. The details are as follows:

(₹ in lakh)

Sl. No.	Particular	Rate of depreciation as per I.T. Act (in %)	Depreciation charged (in %)	Understatement of depreciation	Overstatement of fixed asset
01	Building & Architectural work	10	5	6.95	6.95
02	Administrative Block	10	5	18.69	18.69
03	Books &Journals	60	25	55.11	55.11
04	Computers	60	10	53.55	53.55
	Total			134.30	134.30

(A.2) An amount of ₹ 151.00 lakh has been incurred and capitalised against the work of the development of Memorial Park of Dr. B.R. Ambedkar (Shifting of Statue of Dr. Ambedkar) without completion certificate, resulting in overstatement of fixed assets and understatement of Capital-work-in progress by ₹ 151.00 lakh. Depreciation of ₹ 3.78 lakh has also been charged on work-in-progress resulting in overstatement of depreciation account and understatement of work-in-progress as well as expenditure by the same amount.

(B) General

(B.1) The University did not disclose significant accounting policies for preparation of annual accounts.

(B.2) The Annual Accounts have been signed by the Finance Officer, whereas as per statue No 19(7) of the Baba Saheb Bhimrao Ambedkar University Lucknow, the Annual Accounts and the financial estimates

of the University should be prepared by the Finance Officer and shall be laid before the Finance Committee for Consideration and thereafter submitted to the Board of management for approval.

(C) Grants-in-aid

The University is mainly funded by Grants-in-aid from the U.G.C. During the financial year 2012-13 the University received ₹ 7832.26 lakh (XI Plan ₹ 1936.92 lakh + XII Plan ₹ 3093.24 lakh + Non Plan ₹1559.53 lakh + others (EMF) ₹1242.57 lakh). The University is having opening balance of grant-in-aid of ₹5429.62 lakh (XI Plan ₹ 4352.18 lakh + Non Plan ₹ 217.45 lakh + others (EMF) ₹ 859.99 lakh). Out of total available fund of ₹ 13261.88 lakh, the University incurred an expenditure of ₹5443.47 lakh (XI Plan ₹ 2258.91 lakh + XII Plan ₹ 918.50 lakh + Non Plan ₹1354.91 lakh + others (EMF) ₹ 911.15 lakh) leaving a closing balance of ₹ 7818.41 lakh (XI Plan ₹ 4030.19 lakh + XII Plan ₹ 2174.74 lakh + Non Plan ₹ 422.07 lakh + others (EMF) ₹1191.41 lakh).

(D) Management letter: Deficiencies which have not been included in the Audit Report have been brought to the notice of the through a management letter issued separately for remedial/corrective action.

iv. 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.

v. In our opinion and to the best of our information and according to the explanations given to us, the said financial statements read together with the Accounting Policies and Notes on Accounts, and subject to the significant matters stated above and other matters mentioned in Annexure 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 Baba saheb Bhimrao Ambedkar University, Lucknow, as at 31st March 2013; and

b. In so far as it relates to Income & Expenditure Account of the surplus for the year ended on that date.

For and on behalf of the C&AG of India

Place: Lucknow

Date:

Principal Director of Audit (Central)

Annexure

1. Adequacy of Internal audit system

The University has not established in Internal Audit wing. Besides, no Internal Audit Manual has been prepared.

2. Adequacy of Internal Control System

The internal control mechanism in the University reflected deficiencies such as non-formulation of investment policy as per the norms prescribed by the Government, non-maintenance of fixed assets register and non-segregation of duties.

3. System of Physical Verification of fixed Assets

No Physical verification of fixed asset has been made by the University since 2011-12.

4. System of Physical Verification of Inventory.

The University has not carried physical verification of inventories since 2011-12.

5. Regularity in Payment of Statutory Dues

Statutory dues have been paid regularly except Trade Tax of `0.06 lakh.

Deputy Director of Audit (Central)

बाबासाहेब भीमराव अम्बेडकर विश्वविद्यालय

(केन्द्रीय विश्वविद्यालय)

विद्या विहार, रायबरेली रोड

लखनऊ

BABASAHEB
BHIMRAO
AMBEDKAR
UNIVERSITY

LUCKNOW

प्रज्ञा शील करुणा

ESTABLISHED 1996

वार्षिक लेखा

वर्ष : 2012-2013

अनुक्रमणिका

क्र. सं.	विवरण	पृष्ठ संख्या
1	तुलन पत्र	1
2	आय एवं व्यय लेखा	2
	31 मार्च, 2013 को तुलन पत्र का भाग बनी अनुसूचियां	
3	अनुसूची.1 – पूंजी निधि	4
4	अनुसूची.2 – चिन्हित/वृत्ति निधि	5–6
5	अनुसूची. 3– वर्तमान देयता एवं प्रावधान	7–8
6	अनुसूची.4 – स्थायी परिसम्पत्तियां	9–11
7	अनुसूची. 5– वर्तमान परिसम्पत्तियां, .ऋण एवं अग्रिम	12–14
	31 मार्च, 2013 को समाप्त वर्ष हेतु आय एवं व्यय लेखा का भाग बनी अनुसूचियां	
8	अनुसूची 6– निधि/अनुदान (अप्रतिसंहरणीय निधियां एवं प्राप्त अनुदान)	16
9	अनुसूची 7– शैक्षणिक प्राप्तियां	17
10	अनुसूची 8– निवेशों से आय	18
11	अनुसूची 9– अन्य आय	19
12	अनुसूची 10– स्थापना व्यय	20
13	अनुसूची 11–शैक्षणिक व्यय	21
14	अनुसूची 12 – प्रशासनिक व्यय	22–23
15	अनुसूची 13– मरम्मत एवं अनुरक्षण	24
	31 मार्च, 2013 को समाप्त वर्ष के लेखा का भाग बनी अनुसूचियां	
16	प्राप्तियां एवं भुगतान लेखा	26
	भविष्य निधि एवं नई पेन्शन योजना लेखा	
17	तुलन पत्र – भविष्य निधि लेखा	28
18	आय एवं व्यय लेखा – भविष्य निधि	29
19	प्राप्तियां एवं भुगतान लेखा – भविष्यनिधि	30
20	तुलन पत्र – नई पेंशन योजना	31
21	आय एवं व्यय लेखा – नई पेंशन योजना	32
22	प्राप्तियां एवं भुगतान लेखा – नई पेंशन योजना	33
23	लेखा–टिप्पणी	34
24	लेखा–परीक्षा प्रमाण–पत्र	35–37

बाबासाहेब भीमराव अम्बेडकर विश्वविद्यालय, लखनऊ

तुलन पत्र - 31 मार्च, 2013

			धनराशि रुपये में
पूंजी/संग्रह निधि एवं देयतायें			
देयतायें	**अनुसूची**	**वर्तमान वर्ष**	**पिछला वर्ष**
पूंजीगत निधि	1	1,878,102,253.00	1,472,633,109.00
संग्रह निधि			
चिन्हित/वृत्ति निधियां	2	115,923,731.00	84,429,695.00
वर्तमान देयता एवं प्रावधान	3	82,247,168.00	83,201,754.00
योग		**2,076,273,152.00**	**1,640,264,558.00**
परिसम्पत्तियां			
स्थायी परिसम्पत्तियां (शुद्ध ब्लॉक)	4	1,051,737,702.00	858,291,564.00
निवेश			
वर्तमान परिसम्पत्तियां, ऋण एवं अग्रिम	5	1,024,535,450.00	781,972,994.00
योग		**2,076,273,152.00**	**1,640,264,558.00**

वित्तीय विवरण
बाबासाहेब भीमराव अम्बेडकर विश्वविद्यालय, लखनऊ
31 मार्च, 2013 को समाप्त वर्ष हेतु प्राप्ति एवं भुगतान अनुसूची

			धनराशि रुपये में	
	अनुसूची		वर्तमान वर्ष	पिछला वर्ष
क. आय				
सहायता एवं वृत्ति अनुदान	6		621,665,866.00	717,510,000.00
शैक्षणिक प्राप्तियां	7		7,527,052.00	16,870,646.00
निवेशों से आय	8		7,197,725.00	7,259,886.00
अन्य आय	9		3,591,608.00	2,791,317.00
योग (क)			**649,982,251.00**	**744,431,849.00**
ख. व्यय				
स्थापना व्यय	10		157,937,354.00	133,200,387.00
शैक्षणिक व्यय	11		22,577,458.00	9,509,197.00
प्रशासनिक व्यय	12		22,187,559.00	42,329,422.00
मरम्मत एवं अनुरक्षण	13		13,462,577.00	1,581,215.00
मूल्यह्रास	4		28,348,160.00	20,809,276.00
योग (ख)			**244,513,108.00**	**207,429,497.00**
शेष आवश्यकता से अधिक होने से /(घाटा) पूंजी निधि में ले जाया गया (क–ख)			405,469,144.00	537,002,352.00

31 मार्च, 2013 के तुलन पत्र का भाग बनी अनुसूचियां

31.3.2013 को तुलन पत्र का भाग बनी अनुसूचियां
बाबासाहेब भीमराव अम्बेडकर विश्वविद्यालय, लखनऊ

	अनुसूची 1– पूंजी निधि			
				धनराशि रुपये में
	विवरण		वर्तमान वर्ष	पिछला वर्ष
		वर्ष के प्रारंभ में शेष	147,26,33,109.00	99,87,31,725.00
	जोड़े :	पुंजीगत व्यय के उपयोग हेतु वि. अनु. आयोग, भारत सरकार और राज्य सरकार से प्राप्त अनुदान		
	जोड़े :	संग्रह निधि और चिन्हित निधियों से क्रय की गई परिसम्पत्तियां		
	जोड़े :	दान /उपहार स्वरूप प्राप्त परिसम्पत्तियां		
	जोड़े :	प्रायोजित परियोजना निधियों में से क्रमय की गई परिसम्पत्तियां		
	जोड़े :	आय एवं व्यय लेखा से सरप्लस स्थानांतरित	405,469,143.97.00	53,70,02,352.00
	योग		187,81,02,253.00	153,57,34,076.00
	(घटायें)	पिछला वर्ष से स्थानांतरित		631,00,967.00
	(घटायें)	आय एवं व्यय लेखा से घाटा स्थानांतरित		
	वर्ष के अंत में शेष		**1,87,81,02,253.00**	**147,26,33,109.00**

अनुसूची 2 : चिन्हित/वृत्ति निधियां

विवरण	अजा / अजजा छात्र वृत्ति	गृह निर्माण अग्रिम निधि	डा. आशा मिश्रा	ईएम निधि	आरजी एनएफ	उ.को. अकादमी	डा. राम चन्द. जैव प्रौद्यो गिकी विभाग	एसए पी समाजशा स्त्र	एएससी	जे. आर. पुरुष छात्रा वास	कम्प्यू टर केन्द्र	सीएसएसई आईपी	डा. मनीष कुमार	जेआर. महिला छात्रा वास	डा. आनंद प्रकाश, जैव प्रौद्यो गिकी विभाग	डॉ. नवीन अरोड़ा	डा. आनंद प्रकाश, यूजीसी	ज्आरएफ फेलोशिप	आईसीएसए सआर (प्रो. नरेन्द्र कुमार)	मीडिया केन्द्र	डा. नरेन्द्र कुमार, पर्यावरण विज्ञान विभाग	पेंशन निधि	स्टार्ट–अप अनुदान	प्रो. नरेन्द्र कुमार यूजीसी एम्आर पी	डा. आनंद प्रकाश, जैव प्रौ. वि.	योग
क -																										
क) अथ शेष	11,97,593	11,53,134	8,35,286	1,02,49,686	2,15,08,862	1,06,01,807	27,23,316	18,81,798	2,25,386	1,29,84,008	10,58,895	1,48,438	96,198	13,796,551	54,27,640	5,41,100										8,44,29,695
ख) वर्ष में जुडा				86,89,265	73,60,672	4,55,89,000	3,88,000			21,57,762		9,17,200	294,400			2,33,681	30,04,000	1,35,24,000	21,50,000	90,00,000	4,25,800	80,00,000	43,20,000	4,63,600	10,00,000	6,16,38,937
ग) निधि निवेश से आय																										
घ) निधि निवेश से प्रोद्भूत ब्याज																										
ड) अग्रिम से प्रोद्भूत ब्याज																										
च) बैंक बचत खाता एफडीआर पर ब्याज	43,304	2,09,303	24,830	13,00,678	8,39,853	6,57,338	65,555	60,694	9,103	2,99,034	53,787	10,257	2,929	319,200	1,74, 273	16,314	78,255	1,42,586	38,745	48,284	607	42,959	5,351	2,463	28,634	30,75,306
छ) अन्य जोड़	66,410	11,280	10,000	-		637,562	25,000					18,241	1,541		37,910	30,319										7,25,252
योग (क)	**13,07,304**	**13,73,717**	**8,70,116**	**2,02,39,629**	**2,97,09,387**	**5,74,85,707**	**32,01,871**	**19,42,492**	**2,34,489**	**1,54,40,804**	**11,12,682**	**10,94,136**	**3,95,068**	**1,41,15,751**	**56,39,823**	**8,21,414**	**30,82,255**	**1,36,66,586**	**21,88,745**	**90,48,284**	**4,26,407**	**80,42,959**	**43,25,351**	**4,66,063**	**10,28,634**	**14,98,69,190**
ख. निधियों के उद्देश्यों में उनका उपयोग/व्यय																										
1) राजस्व व्यय	2,94,290		3,39,154	,43,05,062	,80,96,130	33,42,128	5,32,373	8,05,871			1,02,643	2,70,728	54,013		10,18,652	2,98,648	2,13,955	62,77,663	8,06,227	42,422	2,000		14,90,255	41,536	1,31,871	2,84,65,621
2) पूंजीगत व्यय			2,91,028			1,40,78,572	23,00,000			1,43, 57,887				12,977,266	42,80,206	3,20,099	22,97,263		92,850				72,200		6,04,400	5,16,71,771
2) निवेश/ एफडीआर		1,99,596		9,98,955																						11,98,551
योग (ख)	**2,94,290**	**1,99,596**	**6,30,182**	**53,04,017**	**80,96,130**	**174,20,700**	**28,32,373**	**8,05,871**		**143,57,887**	**1,02,643**	**2,70,728**	**54,013**	**129,77,266**	**52,98,858**	**6,18,747**	**25,11,218**	**62,77,663**	**8,99,077**	**42,422**	**2,000**		**15,62,455**	**41,536**	**7,36,271**	**8,13,35,943**

वर्ष के अंत में इति शेष (क–ख)	**10,13,014**	**11,74,121**	**2,39,934**	**1,49,35,612**	**2,16,13,257**	**4,00,65,007**	**3,69,498**	**11,36,621**	**2,34,489**	**10,82,917**	**10,10,039**	**8,23,408**	**3,41,055**	**11,38,485**	**3,40,965**	**2,02,667**	**5,71,037**	**73,88,923**	**12,89,668**	**90,05,862**	**4,24,407**	**80,42,959**	**27,62,896**	**4,24,527**	**2,92,363**	**11,59,23,731**
प्रतिनिधित्व																										
नकद एवं बैंक शेष	10,13,014	2,74,121	2,39,934	104,35,612	2,16,13,257	4,00,65,007	3,69,498	11,36,621	2,34,489	10,82,917	10,10,039	8,23,408	341,055	1,138,485	3,40,965	2,02,667	5,71,037	73,88,923	12,89,668	90,05,862	4,24,407	80,42,959	27,62,896	4,24,527	2,92,363	11,05,23,731
निवेश		9,00,000		4,500,000																						54,00,000
निवेश पर प्रोद्भूत ब्याज परन्तु देय नहीं																										
अग्रिम पर प्रोद्भूत ब्याज परन्तु देय नहीं																										
मार्च के वेतन से वसूली जाने वाली राशि																										
वर्तमान वर्ष	10,13,014	11,74,121	2,39,934	1,49,35,612	2,16,13,257	4,00,65,007	3,69,498	11,36,621	2,34,489	10,82,917	10,10,039	8,23,408	3,41,055	11,38,485	3,40,965	2,02,667	5,71,037	73,88,923	12,89,668	,90,05,862	,4,24,407	,80,42,959	,27,62,896	4,24,527	2,92,363	11,59,23,731
पूर्व वर्ष	11,97,590	11,53,134	8,35,286	1,02,49,686	2,15,08,862	1,06,01,807	27,23,316	18,81,798	2,25,386	1,29,84,008	10,58,895	1,48,438	96,198	1,37,96,551	54,27,640	5,41,100										8,44,29,695

अनुसूची 3 : वर्तमान देनदारियां एवं प्राविधान				
क. वर्तमान देनदारियां		**2011-12**	**वर्तमान वर्ष**	**2012-13**
अनुसूचित जाति/जनजाति प्रकोष्ठ		7,400.00		7,400.00
छुट्टी वेतन पेंशन अंशदान–गैर योजना		48,307.00		48,307.00
बयाना राशि जमा		1,388,960.00		1,388,960.00
समूह बीमा योजना/जीएसएलआईएस		7,310.00	145,403.00	152,713.00
रोकी गई धनराशि–योजनागत		200,000.00	4,968,296.00	5,168,296.00
सामान्य भविष्यनिधि की देनदारी		17,380,383.00		17,380,383.00
अंशदायी भविष्यनिधि की देनदारी		2,987,041.00		2,987,041.00
भविष्य निधि देनदारी		28,348,263.00		26,876,679.00
नई पेंशन योजना देनदारी		3,627,800.19		6,749,060.19
चिकित्सा अग्रिम		21,275.00		21,275.00
राज्य सरकार को देय धनराशि		2,305,065.00		2,305,065.00
जमानत जमा		687,646.00		687,646.00
अवधान राशि जमा		475,305.00		475,305.00
प्रोरोटा पेंशन		311,388.00		311,388.00
सीईए–वसूली–गैर योजना		208,000.00		208,000.00
अनुरक्षण भत्ता		5,400.00		5,400.00
कर्मचारियों के वेतन/अग्रिम से वसूली		1,433,258.00	182,778.00	1,616,036.00
भारतीय जीवन बीमा निगम		45,732.00	(23,732.00)	22,000.00
विविध पावतियां (देनदारी)			2,430,000.00	2,430,000.00
योग (क)		**59,488,533.19**	**7,702,745.00**	**68,840,954.19**
ख. प्राविधान				-
स्रोत पर कर कटौती हेतु		15,875.00		15,875.00
सेवानिवृत्ति ग्रेच्युटी (गैर योजना)		27,122.00	(27,122.00)	-
केन्द्रीय संकायों यूएसआईसी देय योजना		16,290.00		16,290.00
वेतन देय योजना		5,506,376.00	(5,506,376.00)	-
अन्य फर्नीचर एवं वाहन देय– योजना		431,025.00		431,025.00
उपस्कर क्रय देय (योजना)		266,946.00	(266,946.00)	-
केन्द्रीय सुविधा यूएसआईसी देय (योजना)		-		
अन्य (फर्नीचर एवं वाहन–योजना) देय		-		
पालन–प्रोषण गृह भवन विस्तार –देय–योजना		-		
अन्य संस्थानों को भेजी गई धनराशि		-		

विधि अध्ययन भवन का निर्माण–देय – योजना		4,223,988.00	(4,223,988.00)	
यूजीसी अध्येतावृत्ति–योजना, देय		457,377.00	(457,377.00)	
अनिर्दिष्ट अनुदान–यात्रा देय–योजना		5,000.00	(5,000.00)	
अनुसूचित जाति/जनजाति को नेट की कोचिंग–देय– योजना		41,400.00	(41,400.00)	
पालन–प्रोषण गृह भवन विस्तार –देय–योजना		2,637,498.00	(2,637,498.00)	
अन्य संस्थाओं को प्रेषण		79,263.00		79,263.00
योग		**13,708,160.00**		**542,453.00**
वेतन शैक्षिक		(3,164,472.00)	3,371,358.00	3,371,358.00
कुलपति कार्यालय वेतन		278,328.00	268,787.00	268,787.00
वेतन गैर–शिक्षक कर्मचारी		2,338,988.00	2,264,915.00	2,264,915.00
वेतन		100,005.00	115,100.00	115,100.00
मंहगाई भत्ते का बकाया		690,723.00		
चिकित्सा व्यय		121,644.00	24,000.00	24,000.00
पेंशन		73,179.00		
परिवार पेंशन		29,736.00		
ळाउस–कीपिंग		1,391,047.00	8,157.00	8,157.00
डीएईएम		6,905.00		-
भवन अनुरक्षण		159,847.00		
विद्युत व्यय		348,814.00		
कंम्प्यूटर अनुरक्षण		11,350.00		
टेलीफोन व्यय		6,675.00		
शिक्षण शुल्क/सीईए की वापसी		339,957.00		
प्रकाशन–प्रोस्पेक्टस		110,971.00		
प्रिंटिंग एवं स्टेशनरी		12,800.00		
सुरक्षा व्यय–परिसर		617,696.00		
विश्वविद्यालय वेबसाइट पर व्यय		72,577.00		
उपस्कार डॉ. आनन्द प्रकाश		-	62,782.00	62,782.00
योग (ख)		**23,713,219.00**	**62,782.00**	**6,115,099.00**
योग (क व ख)		**83,201,752.19**	**7,765,527.00**	**75,498,506.19**
			90,967,279.19	
प्राविधान –बारहवीं योजना				
वेतन– शिक्षण			4,811,450.00	4,811,450.00
वेतन– गैर–शिक्षण			145,434.00	145,434.00
वेतन– सीएसएसईआईपी शिक्षण			251,455.00	251,455.00
वेतन– सीएसएसईआईपी गैर–शिक्षण			121,463.00	121,463.00
हाउस–कीपिंग भुगतान			702,418.00	702,418.00
विद्युत व्यय			716,441.00	716,441.00
योग (ग)			**6,748,661.00**	**6,748,661.00**
योग (क, ख एवं ग)		**83,201,752.19**	**14,514,188.00**	**82,247,167.19**

अनुसूची 4 : स्थायी परिसम्पत्तियां

क्र.सं.		विवरण	कुल ब्लॉक						मूल्यह्रास			शुद्ध ब्लॉक	
			मूल्यह्रास की दर (%)	वर्ष के प्रारंभ में लागत/ मूल्यांकन	वर्ष के दौरान जुड़ा		घाटा	वर्ष की समाप्ति में लागत/ मूल्यांकन	वर्ष के प्रारंभ में	वर्ष के दौरान जुड़ी	वर्ष के अंत तक योग	31.03.2013 को समाप्त चालू वर्ष के दिन की स्थिति	31.03.2012 को समाप्त पूर्व वर्ष के दिन की स्थिति
					30.09.2012 से पहले	30.09.2012 के बाद	योग						
क. स्थायी परिसम्पत्तियां													
1.	भूमि												
	क)	फ्री होल्ड											
	ख)	लीज होल्ड	-	146,553,297.00			-	146,553,297.00				146,553,297.00	146,553,297.00
2.	भवन			-			-	-					
	क)	फ्री होल्ड पर		-			-	-					-
	ख)	लीज होल्ड पर		-			-	-					-
	1. भवन एवं वास्तुविदीय कार्य		5.00	13,900,517.14			-	13,900,517.14	8,155,062.87	695,025.86	8,850,088.73	13,205,491.28	13,900,517.14
	2. प्रशासनिक ब्लाक		5.00	37,381,321.31			-	37,381,321.31	5,533,911.62	1,869,066.07	7,402,977.69	35,512,255.24	37,381,321.31
	3. महिला छात्रावास		5.00	39,126,452.72		1,459,863.00	1,459,863.00	40,586,315.72	10,989,024.29	1,992,819.21	12,981,843.50	38,593,496.51	39,126,452.72
	4. बाउन्ड्रीवाल		5.00	1,085,765.73			-	1,085,765.73	168,419.27	54,288.29	222,707.56	1,031,477.44	1,085,765.73
	5. साइट /परिसर विकास		5.00	13,682,561.03	1,599,187.00		1,599,187.00	15,281,748.03	7,432,213.98	684,128.05	8,116,342.03	14,597,619.98	13,682,561.03
	6. मास्टर प्लान हेतु एनबीसीसी का परामर्श शुल्क		5.00	1,434,410.23			-	1,434,410.23	841,529.22	71,720.51	913,249.73	1,362,689.72	1,434,410.23
	7. उ. प्र. रा. नि. नि. को परामर्श शुल्क		5.00	330,628.66			-	330,628.66	193,971.34	16,531.43	210,502.77	314,097.23	330,628.66
	8.अम्बेडकर अध्ययन विद्यापीठ भवन एवं अतिथि गृह का निर्माण		5.00	12,122,221.93			-	12,122,221.93	5,801,939.07	606,111.10	6,408,050.17	11,516,110.83	12,122,221.93
	9. कुलपति ब्लाक की साजसज्जा		5.00	53,252.42			-	53,252.42	31,241.58	2,662.62	33,904.20	50,589.80	53,252.42
	10. छात्रावास /अतिथि गृह हेतु अवसरचना सुविधाये।		5.00	1,075,625.35			-	1,075,625.35	256,425.65	53,781.27	310,206.92	1,021,844.08	1,075,625.35
	11. परिषद हॉल की साजसज्जा		5.00	1,431,534.18			-	1,431,534.18	426,602.82	71,576.71	498,179.53	1,359,957.47	1,431,534.18
	12. प्रत्येक 272 की क्षमता वाले दो पुरुष छात्रावास		5.00	43,220,677.50	14,000,000.00	79,338,000.00	93,338,000.00	136,558,677.50	3,441,322.50	4,144,483.88	7,585,806.38	132,414,193.63	43,220,677.50

13. प्रयोगशाला उपस्कर–यूएसआईसी	15.00	24,490,139.14			-		24,490,139.14	2,421,586.87	367,352.09	2,788,938.96	24,122,787.05	24,490,139.14
14. वाहन	15.00	7,463,594.04	921,266.00		921,266.00		8,384,860.04	3,231,753.74	373,179.70	3,604,933.44	8,011,680.34	7,463,594.04
15. फर्नीचर एवं फिक्सर्स	10.00	1,839,271.17		2,251,432.00	2,251,432.00		4,090,703.17	752,194.83	296,498.72	1,048,693.55	3,794,204.45	1,839,271.17
16. कार्यालय उपस्कर	15.00	1,264,812.24			-		1,264,812.24	4,709,107.76	189,721.84	4,898,829.60	1,075,090.40	1,264,812.24
17. ओवर हेड टैंक 1000 किली/नलकूप	5.00	-		43,518,860.00	43,518,860.00		43,518,860.00			-	43,518,860.00	
18. विद्युत संस्थापन (विद्युत सबस्टेशन)	10.00	1,785,665.82			-		1,785,665.82	7,771,796.18	178,566.58	7,950,362.76	1,607,099.24	1,785,665.82
19. पुस्तक एवं पत्रिकायें	25.00	5,790,835.48	6,061,444.00	7,788,021.00	13,849,465.00		19,640,300.48	12,868,938.52	3,936,572.50	16,805,511.02	15,703,727.99	5,790,835.48
20. नलकूप एवं जलापूर्ति	15.00	187,464.73			-		187,464.73	1,147,835.97	28,119.71	1,175,955.68	159,345.02	187,464.73
21. कार्यालय कम्प्यूटरीकरण	10.00	10,710,240.54		-	-		10,710,240.54	5,553,172.46	1,071,024.05	6,624,196.51	9,639,216.49	10,710,240.54
22. फर्नीचर एवं अन्य पूंजी मद	10.00	7,577,504.48			-		7,577,504.48	6,845,024.52	757,750.45	7,602,774.97	6,819,754.03	7,577,504.48
23. ईपीएबीएक्स	15.00	51,222.33			-		51,222.33	313,626.67	7,683.35	321,310.02	43,538.98	51,222.33
24. उपस्कर	15.00	13,473,656.85	5,245,823.00	13,968,801.70	19,214,624.70		32,688,281.55	22,050,385.11	4,903,242.23	26,953,627.34	27,785,039.32	13,473,656.85
25. जैवविज्ञान/प्रौद्योगिकी भवन चरण–I का निर्माण	5.00	-	58,165,581.00		58,165,581.00		58,165,581.00		2,908,279.05	2,908,279.05	55,257,301.95	
26. पुस्तकालय उपस्कर	10.00	108,579.81			-		108,579.81	157,926.19	10,857.98	168,784.17	97,721.83	108,579.81
27. विभागीय उपस्कर	10.00	11,997,995.10			-		11,997,995.10	1,367,904.90	1,199,799.51	2,567,704.41	10,798,195.59	11,997,995.10
28. वर्चुअल क्लास रूम का निर्माण	15.00	552,959.85					552,959.85	150,327.75	82,943.98	233,271.73	470,015.87	552,959.85
29. पर्यावरण विज्ञान विद्यापीठ भवन की साजसज्जा	5.00	3,306,042.75			-		3,306,042.75	256,251.25	165,302.14	421,553.39	3,140,740.61	3,306,042.75
30. डा. अम्बेडकर की प्रतिमा की शिफ्टिंग	5.00			15,129,730.00	15,129,730.00		15,129,730.00		378,243.25	378,243.25	14,751,486.75	
31. विधि अध्ययन विद्यापीठ भवन का निर्माण	5.00			26,861,732.00	26,861,732.00		26,861,732.00	-	671,543.30	671,543.30	26,190,188.70	
32. पोषण गृह का विस्तार	5.00			3,504,385.00	3,504,385.00		3,504,385.00	-	87,609.63	87,609.63	3,416,775.38	
33. स्वास्थ्य केन्द्र का निर्माण	5.00			18,867,000.00	18,867,000.00		18,867,000.00	-	471,675.00	471,675.00	18,395,325.00	
योग (क)		447,885,102.03	85,993,301.00	239,258,739.70	325,252,040.70	-	773,137,142.73	116,982,644.43	28,348,160.03	145,330,804.46	744,788,982.70	447,885,102.03

ख. चालू पूंजी कार्य											
जमा कार्य के रूप में निर्माण क्रियाकलापों के लिए के. लो. निर्माण विभाग को भुगतान											
1. बाह्य सेवाओं, सड़क, जलनिकाली/फुटपाथ का निर्माण	43,063,962.00	16,359,571.00	14,459,208.00	30,818,779.00		73,882,741.00				73,882,741.00	43,063,962.00
2. वर्चुअल क्लास रूम का निर्माण	83,687.00			-		83,687.00				83,687.00	83,687.00
3. ओवर हेड टैंक 1000 किली/नलकूप	31,803,758.00	4,390,135.00	7,324,967.00	11,715,102.00	43,518,860.00	-				-	31,803,758.00
4. डा. अम्बेडकर की प्रतिमा की शिफ्टिंग	6,579,757.00	4,962,990.00	3,586,983.00	8,549,973.00	15,129,730.00	-				-	6,579,757.00
5. महिला छात्रावास	210,000.00	1,249,863.00		1,249,863.00	1,459,863.00	-				-	210,000.00
6. जैव विज्ञान/जैव प्रौद्योगिकी भवन चरण –I का निर्माण	56,667,000.00	1,498,581.00		1,498,581.00	58,165,581.00	-				-	56,667,000.00
7. विधि अध्ययन विद्यापीठ भवन का निर्माण	15,912,800.00	10,661,595.00	4,511,325.00	15,172,920.00	31,085,720.00	-				-	15,912,800.00
8. पोषण गृह का विस्तार	3,703,660.00	2,438,223.00		2,438,223.00	6,141,883.00	-				-	3,703,660.00
9. केन्द्रीय सुविधा का निर्माण / सृजन	1,267,661.00			-		1,267,661.00				1,267,661.00	1,267,661.00
10. केन्द्रीय पुस्तकालय का निर्माण	94,493,908.00			-		94,493,908.00				94,493,908.00	94,493,908.00
11. 1200 क्षमता वाले प्रेक्षागृह का निर्माण	67,763,269.00	23,728,442.00	45,729,011.00	69,457,453.00		137,220,722.00				137,220,722.00	67,763,269.00
12. स्वास्थ्य केन्द्र का निर्माण	9,519,000.00	4,269,000.00	5,079,000.00	9,348,000.00	18,867,000.00	-				-	9,519,000.00
13. जैव विज्ञान एवं प्रौद्योगिकी भवन का निर्माण	-			-		-				-	
14. पुरुष छात्रावास का निर्माण	79,338,000.00			-	79,338,000.00	-				-	79,338,000.00
योग (ख)	410,406,462.00	69,558,400.00	80,690,494.00	150,248,894.00	-	306,948,719.00	-			306,948,719.00	410,406,462.00
योग (क–ख)	858,291,564.09	155,551,701.00	319,949,233.70	475,500,934.70	-	1,080,085,861.73	116,982,644.43	28,348,160.03	145,330,804.46	1,051,737,701.70	858,291,564.03

अनुसूची 5 : वर्तमान परिसम्पत्तियां, ऋण एवं अग्रिम				
		विवरण	वर्तमान वर्ष	पूर्व वर्ष
क		वर्तमान परिसम्पत्तियां :		
1		इन्वेन्टरीज– स्टेशनरी, सफाई सामग्री, भवन सामग्री, विद्युत सामग्री, प्रयोगशाला रसायन एवं स्पेयर्स, तथा जलापूर्ति सामग्री l		
2		रोकड़ एवं बैंक जमा शेष और :		
	क.	रोकड़ शेष	51,191.00	58,679.00
	ख.	अनुसूचित बैंकों के पास बैंक जमा शेष		
		- बचत खातों में (परिशिष्ट –क)	781,789,653.66	542,910,641.36
		- चालू खातों में		
		- जमा खातों में		
		योग (क)	**781,840,844.66**	**542,969,320.36**

अनुसूची 5 : वर्तमान परिसम्पत्तियां, ऋण एवं अग्रिम				
		2011-12	**वर्तमान वर्ष**	**2012-13**
नकद अथवा अथवा वस्तु अथवा उसका मूल्य में वसूली योग्य अग्रिम एवं अन्य धनराशियां				
पूंजी लेखा पर		209,714,083.00		209,714,083.00
पूर्व भुगतान				
अन्य		420,000.00		420,000.00
प्राप्य दावे : उच्च न्यायालय में जमा		408,801.00		408,801.00
अतिरिक्त भूमि हेतु राज्य सरकार द्वारा 10 प्रतिशत भुगतान		10,000,000.00		10,000,000.00
विकास अनुदान (12वीं योजना) – योजनागत		1,030,220.00		1,030,220.00
वाहन अग्रिम		2,923,813.00	553,667.00	2,370,146.00
त्योहार अग्रिम		100,350.00	18,750.00	81,600.00
उप्र. जल निगम को अग्रिम (योजना)		500,000.00		500,000.00
उप्र. रा. नि. निगम को अग्रिम (योजना)		500,000.00		500,000.00
कर्मचारियों को अग्रिम			1,957,257.00	1,957,257.00
यात्रा भत्ता अग्रिम		38,676.00	8,026.00	46,702.00
छुट्टी वेतन रियायत अग्रिम		1,812,300.00	1,986,076.00	3,798,376.00
साइकल अग्रिम		593,484.00		593,484.00
व्यापार कर		6,722.00		6,722.00
नई पेंशन योजना		9,814,310.19		9,814,310.19
सामान्य भविष्यनिधि अग्रिम वसूली		2,600.00	-	2,600.00
चिकित्सा अग्रिम		-	-	-
भवन निर्माण अग्रिम–योजना/गैर योजना		63,841.00	-	63,841.00
भवन अनुरक्षण (योजना)		11,280.00		11,280.00
कम्प्यूटर अग्रिम		1,020,783.00	311,990.00	1,332,773.00
आरएलसी में जमा (गैर योजना)		42,410.00		42,410.00
योग (ख)		**239,003,673.19**	**3,690,932.00**	**242,694,605.19**

		परिशिष्ट–क
बैंक खाता नाम		**धनराशि रुपये में**
बचत बैंक खाता	**2012-2013**	**2011-12**
कैनरा बैंक, गैर योजना खाता 60.	42,154,658.64	21,686,635.64
कैनरा बैंक डॉ आनंद प्रकाश, डीएसटी (2922)	292,363.00	5,427,640.00
कैनरा बैंक (डॉ. आभा मिश्रा, जैवप्रौद्योगिकीविभाग परियोजना) 2783	239,934.00	835,286.00
कैनरा बैंक (खाता नं. 779) योजना	403,017,906.57	435,218,247.57
कैनरा बैंक (अंबेडकर अध्ययन केन्द्र 2167)	234,489.00	225,386.00
कैनरा बैंक बाबू जग पुरुष (2599)	1,082,917.00	12,984,008.00
कैनरा बैंक बाबू जग महिला (2733)	1,138,485.00	13,796,551.00
कैनरा बैंक, कम्प्यूटर केन्द्र (2622)	1,010,039.00	1,058,895.00
कैनरा बैंक, सीएसएसईआईपी (2641)	823,408.00	148,438.00
कैनरा बैंक, डेट डिपाजिट (खाता सं. 0190)	2,376,678.93	3,848,262.93
कैनरा बैंक, डॉ. ए.पी. डीबीटी परियोजना (2767)	340,965.00	-
कैनरा बैंक डॉ. ए. पी. यूजीसी एमआरपी (2921)	571,037.00	-
कैनरा बैंक,डॉ. एन. के. अरोड़ा यूजीसी एमआरपी 2840.	202,667.00	541,100.00
कैनरा बैंक, ईएमएफ (191)	10,435,612.03	5,749,686.03
कैनरा बैंक, (एचबीए रिवाल्विंग फंड 0279)	274,121.00	253,134.00
कैनरा बैंक,आईसीएसएसआर प्रो. नरेन्द्र कुमार (3086)	1,289,668.00	-
कैनरा बैंक, जेआरएफ (2904).	7,388,923.00	-
कैनरा बैंक, मनीष कुमार वर्मा, यूजीसी एमआरपी 2642.	341,055.00	96,198.00
कैनरा बैंक, (मीडिया सेन्टर) 4045.	9,005,862.00	-
कैनरा बैंक, नई पेंशन योजना (555).	6,249,060.19	3,127,800.19
कैनरा बैंक, पेंशन निधि खाता नं. 4047.	8,042,959.00	-
कैनरा बैंक, 12 वी योजना (3895).	217,467,618.30	-
कैनरा बैंक, प्रो. नरेन्द्र कुमार, राजनीति विज्ञान यूजीसी एमआरपी 4064.	424,407.00	-
कैनरा बैंक, प्रो. राम चन्द्र (2817)	369,498.00	2,723,316.00
कैनरा बैंक, आरसीए (2086)	40,065,007.00	10,601,807.00
कैनरा बैंक, आरजीएनएफ (2600)	21,613,257.00	21,508,862.00
कैनरा बैंक (एसएपी समाजशास्त्र 2841)	1,136,621.00	1,881,798.00
कैनरा बैंक, एससी/एसटी छात्रवृत्ति (0081)	1,013,014.00	1,197,590.00
कैनरा बैंक, स्टार्ट अप अनुदान (खाता नं. 4063)	2,762,896.00	-
कैनरा बैंक, यूजीसी एमआरपी डॉ. नरेन्द्र कुमार, डीईएस(4046)	424,527.00	-
कुल योग	**78,17,89,653.66**	**542,910,641.36**

31 मार्च, 2013 को समाप्त वर्ष हेतु आय एवं
व्यय लेखा का भाग बनी अनुसूचियां

31 मार्च, 2013 को समाप्त वर्ष के आय एवं व्यय लेखा का भाग बनने वाली अनुसूचियां

(धनराशि रुपये में)

अनुसूची 6 : अनुदान/सहायता							
विवरण	योजना			योग योजना	गैर योजना	वर्तमान वर्ष	पूर्व वर्ष
	भारत सरकार	यूजीसी					
		योजना	12वीं योजना		यूजीसी	योग	योग
शेष अग्रेनीत							
जोड़े : वर्ष की प्राप्तियां		170,873,732.00	308,750,000.00	479,623,732.00	142,042,134.00	621,665,866.00	717,510,000.00
योग				**479,623,732.00**	**142,042,134.00**	**621,665,866.00**	**717,510,000.00**
घटायें : यूजीसी को वापसी					-	-	
शेष				**479,623,732.00**	**142,042,134.00**	**621,665,866.00**	**717,510,000.00**
घटायें : पूंजी व्यय (क) हेतु प्रयोग						-	
शेष				**479,623,732.00**	**142,042,134.00**	**621,665,866.00**	**717,510,000.00**
घटायें : राजस्व व्यय (ख) हेतु प्रयोग						-	
शेष अग्रेनीत (ग)				**479,623,732.00**	**142,042,134.00**	**621,665,866.00**	**717,510,000.00**

अनुसूची 7 : शैक्षिक प्राप्तियां		
		धनराशि रुपये में
विवरण	**वर्तमान वर्ष**	**पूर्व वर्ष पूर्व वर्ष**
अ. विद्यार्थियों से शुल्क		
क) शैक्षिक	4,050,884.00	5,659,096.00
1. प्रवेश शुल्क		
2. पंजीकरण शुल्क		
अ. शिक्षण शुल्क		
ब. पुस्तकालय शुल्क		
स. अन्य		
ख) परीक्षा		
अ. वार्षिक परीक्षा शुल्क		
ब. अंक पत्र शुल्क		
स. अन्य –पंजीकरण शुल्क, ओवरहेड प्रभार		
ग) अन्य शुल्क	3,476,168.00	11,211,550.00
अ. चिकित्सा शुल्क		
ब. दीक्षांत शुल्क		
स. अन्य विविध शुल्क		
घ) छात्रावास शुल्क		
ब) प्रवेश फार्म/प्रोस्पेक्टस की बिक्री		
स) प्रश्न पत्रों की बिक्री		
योग	**7,527,052.00**	**16,870,646.00**

अनुसूची 8 : आय एवं निवेश				
			धनराशि रुपये में	
	चिन्हित /वृत्ति निधियां		योजना / गैर योजना	
विवरण	वर्तमान वर्ष	पूर्व वर्ष	वर्तमान वर्ष	पूर्व वर्ष
1. ब्याज				
क. सरकारी सिक्योरिटीज				
ख. ऋण पत्र एवं बंध पत्र				
2. अनुसूचित बैंकों में सावधि जमा				
3. एचबीए एवं एमसीए प्रोद्भूत			45,126.00	29,577.00
4. अनुसूचित बैंकों के बचत खातों में	3,075,306.00	3,989,554.00	17,152,599.00	7,230,309.00
योग		**3,989,554.00**	**17,197,725.00**	**7,259,886.00**
संबंधित चिन्हित/वृत्ति निधि को स्थानांतरित				
अवशेष	कुछ नहीं	कुछ नहीं		
आय एवं व्यय लेखा में आय के रूप में होगी।				

अनुसूची 9 : अन्य आय

धनराशि रुपये में

	विवरण	वर्तमान वर्ष	पूर्व वर्ष
1)	क्वार्टरों से लाइसेन्स शुल्क	388,693.00	-
2)	अतिथि गृह से किराया	13,500.00	-
3)	दुकान, आवास, डाक घर, बैंक इत्यादि से किराया .	-	
4)	छुट्टी वेतन और पेंशन अंशदान	569,556.00	-
5)	प्रायोजित योजनाओं/परामर्श परियोजनाओं से आय	-	
6)	परिवहन के प्रयोग हेतु प्रभार	-	
7)	जल एवं विद्युत प्रभार	1,907,333.00	-
8)	पुस्तक एवं पत्रिकायें	6,718.00	-
9)	के.स.स्वा. यो. से वसूली	-	
10)	विविध आय (अप्रयोज्य भंडार/रद्दी कागज, निविदा प्रपत्र, दण्ड एवं दंड प्रभार, अन्य विविध आय)	705,808.00	2,791,317.00
	योग	**3,591,608.00**	**2,791,317.00**

अनुसूची 10 : स्थापना व्यय

(धनराशि रुपये में)

	विवरण	वर्तमान वर्ष				पूर्व वर्ष		
		12वीं योजना	योजना	गैर योजना	योग	योजना	गैर योजना	योग
क.	वेतन, मजदूरी एवं भत्ते	37,761,265.00	25,473,163.00	76,240,908.00	**139,475,336.00**	45,999,523.00	74,332,011.00	**120,331,534.00**
ख.	भविष्यनिधि अंशदान		146,890.00	249,200.00	**396,090.00**	23,684.00	472,376.00	**496,060.00**
ग.	अन्य निधियों को अंशदान (नई पेंशन योजना)	1,878,903.00	1,797,020.00	7,308,727.00	**10,984,650.00**	3,494,469.00	1,169,599.00	**4,664,068.00**
घ.	बोनस			264,400.00	**264,400.00**		24,668.00	**24,668.00**
ड.	छुट्टी यात्रा रियायत				-			-
च.	चिकित्सा व्यय वापसी			1,655,112.00	**1,655,112.00**		1,380,507.00	**1,380,507.00**
छ	के. स. स्वा. योजना अंशदान				-			-
ज	शिक्षण शुल्क वापसी			1,478,869.00	**1,478,869.00**		1,692,418.00	**1,692,418.00**
झ	कर्मचारी कल्याण व्यय				-			-
ट.	कर्मचारी सेवानिवृत्ति एवं टर्मिनल लाभ (पेंशन, ग्रेच्युटी, छुट्टी नकदीकरण)			2,907,113.00	**2,907,113.00**		2,245,913.00	**2,245,913.00**
ठ.	शुल्क एवं मानदेय	55,000.00	221,000.00	2,000.00	**278,000.00**	1,818,460.00	2,400.00	**1,820,860.00**
ड.	अछुट्टी वेतन एवं पेंशन अंशदान			158,713.00	**158,713.00**		221,590.00	**221,590.00**
ढ.	अन्य–परिवार पेंशन			339,071.00	**339,071.00**		322,769.00	**322,769.00**
	कुल योग	**39,695,168.00**	**27,638,073.00**	**90,604,113.00**	**157,937,354.00**	**51,336,136.00**	**81,864,251.00**	**133,200,387.00**

अनुसूची 11 : शैक्षणिक व्यय

(धनराशि रुपये में)

	विवरण	वर्तमान वर्ष				पूर्व वर्ष		
		12वीं योजना	योजना	गैर योजना	योग	योजना	गैर योजना	योग
1	प्रयोगशाला संचालन व्यय	4,437,078.00		406,015.00	**4,843,093.00**		339,698.00	**339,698.00**
2	क्षेत्र कार्य / सम्मेलनों में भागीदारी		30,281.00		**30,281.00**	143,538.00		**143,538.00**
3	शिक्षण सहायता		34,497.00		**34,497.00**	862,836.00		**862,836.00**
4	सेमीनार / कार्यशाला	1,318,731.00		937,478.00	**2,256,209.00**		375,496.00	**375,496.00**
5	नलेज नेटवर्क वर्चुवल क्लासरूम			20,315.00	**20,315.00**		9,408.00	**9,408.00**
6	शोध कियाकलाप	6,370,421.00	1,787,849.00		**8,158,270.00**	2,161,476.00		**2,161,476.00**
7	परीक्षा व्यय			2,653,595.00	**2,653,595.00**		3,050,656.00	**3,050,656.00**
8	विद्यार्थी कल्याण व्यय		1,453,210.00	14,700.00	**1,467,910.00**	-	-	-
9	विद्यार्थियों को छात्रवृत्ति स्टाइपेन्ड		931,732.00		**931,732.00**	885,160.00		**885,160.00**
10	पत्रिकायें एवं प्रकाशन			816,829.00	**816,829.00**		203,163.00	**203,163.00**
11	शैक्षिक दौरा			40,943.00	**40,943.00**		26,396.00	**26,396.00**
12	पुस्तकालय व्यय			43,032.00	**43,032.00**		20,921.00	**20,921.00**
13	शैक्षिक कियाकलाप (विभिन्न विभाग)			1,198,946.00	**1,198,946.00**		941,093.00	**941,093.00**
14	खेलकूद कियाकलाप		68,405.00	13,401.00	**81,806.00**	475,820.00	13,536.00	**489,356.00**
	कुल योग	**12,126,230.00**	**4,305,974.00**	**6,145,254.00**	**22,577,458.00**	**4,528,830.00**	**4,980,367.00**	**9,509,197.00**

अनुसूची 12 : प्रशासनिक व्यय

(धनराशि रुपये में)

विवरण			12वीं योजना	वर्तमान वर्ष			पूर्व वर्ष		
				योजना	गैर योजना	योग	योजना	गैर योजना	योग
क.		**अवसंरचना**							
	1.	प्राक्टर कार्यालय			4,949.00	4,949.00		-	-
	2.	विद्युत प्रभार व्यय	2,212,578.00		7,712,847.00	9,925,425.00		4,077,003.00	4,077,003.00
	3.	प्लेसमेन्ट व्यय			11,685.00	11,685.00		32,628.00	32,628.00
	4.	सुरक्षा व्यय		117,143.00	1,772,445.00	1,889,588.00	11,257.00	3,699,353.00	3,710,610.00
	4.	वाहन चालन व्यय	184,946.00		687,796.00	872,742.00		851,353.00	851,353.00
	6.	बीमा			71,573.00	71,573.00		74,424.00	74,424.00
	7.	सूचना एवं मार्गनिर्देश ब्यूरो विविध			10,775.00	10,775.00		7,849.00	7,849.00
ख.		**संचार**				-			-
	1.	डाक एवं तार व्यय			79,154.00	79,154.00		100,328.00	100,328.00
	2.	टेलीफोन एवं फैक्स	12,411.00		591,741.00	604,152.00		689,115.00	689,115.00
	3.	इन्टरनेट कनेक्टिविटी प्रभार			45,787.00	45,787.00		-	-
ग		कर्मचारी प्रशिक्षण एवं कार्यशाला			33,708.00	33,708.00		4,500.00	4,500.00
घ		डीएसडब्ल्यू कार्यालय			15,553.00	15,553.00		-	-
ड.		विज्ञापन एवं प्रसार	23,447.00		1,754,085.00	1,777,532.00		2,270,509.00	2,270,509.00
च		विधिक व्यय			783,642.00	783,642.00		408,091.00	408,091.00
छ		**अन्य**				-	10,741,540.00	13,643,966.00	24,385,506.00
	1.	छपाई एवं स्टेशनरी (खपत)	170,422.00		295,413.00	465,835.00		364,035.00	364,035.00
	2.	समाचार पत्र एवं पत्रिकायें			28,645.00	28,645.00		26,969.00	26,969.00

	3.	यात्रा एवं वाहन व्यय	45,312.00	3,300.00	593,852.00	642,464.00	138,093.00	316,132.00	454,225.00
	4.	गुप्त एवं गोपनीय कार्य			112,275.00	112,275.00		62,783.00	62,783.00
	4.	परामर्श शुल्क			323,981.00	323,981.00		286,756.00	286,756.00
	6.	बैंक प्रभारत			4,712.00	4,712.00		3,409.00	3,409.00
	7.	बैठक व्यय			2,685,023.00	2,685,023.00		1,401,391.00	1,401,391.00
	8.	सदस्यता शुल्क			148,692.00	148,692.00		139,790.00	139,790.00
	9.	एनएसडीएल शुल्क			32,730.00	32,730.00		-	-
	10	डिस्सर्टेशन कार्य			71,159.00	71,159.00		73,225.00	73,225.00
	11	स्थानीय वाहन व्यय			670.00	670.00		3,928.00	3,928.00
	12	यूएसआईसी			180,094.00	180,094.00		55,794.00	55,794.00
	13	लिवरीज			11,937.00	11,937.00		-	-
	14	कार्यालय आकस्मिक व्यय			643,476.00	643,476.00		727,208.00	727,208.00
	15	वीआईपी अतिथियों का दौरा व्यय			86,234.00	86,234.00		30,477.00	30,477.00
	16	अन्य विविध प्रशासनिक व्यय	60,126.00	2,168.00	408,945.00	471,239.00	-	2,061,896.00	2,061,896.00
	17	चुकता वैट			120,615.00	120,615.00		6,716.00	6,716.00
	18	आय कर			31,513.00	31,513.00		18,904.00	18,904.00
		कुल योग	**2,709,242.00**	**122,611.00**	**19,355,706.00**	**22,187,559.00**	**10,890,890.00**	**31,438,532.00**	**42,329,422.00**

अनुसूची 13 : मरम्मत एवं अनुरक्षण

विवरण	वर्तमान वर्ष				पूर्व वर्ष		
	12वीं योजना	योजना	गैर–योजना	योग	योजना	गैर–योजना	योग
अ) हाउसकीपिंग	702,418.00		8,848,171.00	9,550,589.00		41,939.00	41,939.00
ब) बागबानी			152,827.00	152,827.00		23,985.00	23,985.00
स) भवन अनुरक्षण			779,925.00	779,925.00		439,632.00	439,632.00
द) विभाग / परिसर अनुरक्षण	105,154.00		708,976.00	814,130.00		322,671.00	322,671.00
ध) कार्यालय उपस्कर अनुरक्षण			451,551.00	451,551.00		229,953.00	229,953.00
न) कम्प्यूटर अनुरक्षण			294,823.00	294,823.00		235,544.00	235,544.00
य) वाहन अनुरक्षण				-			-
र) फर्नीचर एवं फिक्सर अनुरक्षण				-			-
ल) प्रयोगशाला उपस्कर अनुरक्षण				-			-
व) अतिथि गृह प्रभार	15,000.00		105,560.00	120,560.00		178,614.00	178,614.00
श) विविध (महिला छात्रावास)		107,125.00	49,195.00	156,320.00	-	28,206.00	28,206.00
ष) विविध (पुरुष छात्रावास)			69,617.00	69,617.00		80,671.00	80,671.00
स) सफाई			1,072,235.00	1,072,235.00		811,062.00	811,062.00
कुल योग	**822,572.00**	**107,125.00**	**12,532,880.00**	**13,462,577.00**	**-**	**1,581,215.00**	**1,581,215.00**

31 मार्च, 2013 को समाप्त वर्ष के लेखा का भाग बनी अनुसूचियां

31 मार्च, 2013 को समाप्त वर्ष के लेखा का भाग बनी अनुसूचियां
बाबासाहेब भीमराव अम्बेडकर विश्वविद्यालय, लखनऊ
31 मार्च, 2013 को समाप्त वर्ष की प्राप्तियां एवं भुगतान विवरण

प्राप्तियां प्राप्तियां	2012–13	भुगतान	2012–13
अथ शेष			
अ) रोकड नकद	58,679.00	**1.) व्यय :**	
ब) बैंक में जमा शेष	542,910,641.36	अ) स्थापना	95,799,794.00
		ब) प्रशासनिक	128,301,497.00
		स) स्थायी परिसम्पत्तियों का क्रय/ सीडब्ल्यूआईपी	187,769,777.00
		द) स्थायी परिसम्पत्तियों का क्रय– 12वीं योजना	41,369,897.70
प्राप्त अनुदान	667,603,719.00	ध) चिन्हित/वृत्ति निधियों के सापेक्ष भुगतान	80,137,392.00
		न) अन्य लेखों से व्यय	9,778,575.00
शैक्षिक प्राप्तियां	7,527,052.00	प) सावधि जमा रसीद	1,198,551.00
ईएमएफ के सापेक्ष प्राप्तियां	61,638,937.00		
प्राप्त ब्याज	22,040,116.00		
रोकी गई धनराशि	5,562,121.00		
		2. इति शेष	
अन्य प्राप्तियां	16,425,063.00	अ) नकद रोकड़	51,191.00
		ब) बैंक जमा शेष	781,789,653.66
विविध प्राप्तियां (देनदारी)	2,430,000.00		
योग	**1,326,196,328.36**	**योग**	**1,326,196,328.36**

भविष्य निधि एवं नई पेंशन योजना लेखा

बाबासाहेब भीमराव अम्बेडकर विश्वविद्यालय, लखनऊ
भविष्य निधि लेखा भविष्य निधि लेखा
31 मार्च, 2013 का तुलन-पत्र

पूर्व वर्ष	देनदारियां		वर्तमान वर्ष	पूर्व वर्ष	सम्पत्तियाँ	वर्तमान वर्ष
	सामान्य भविष्यनिधि				निवेश/एफडीआर	32,127,394.00
	अथ शेष	28,348,263.00			31.03..... को प्रोद्भुत ब्याज	
	घटायें : मार्च हेतु				मार्च हेतु देय	
		28,348,263.00			सामान्य भविष्यनिधि	
	जोड़ें : अंशदान	6,908,842.00			अंशदाई भविष्यनिधि	
	जोड़ें : जमा ब्याज				विश्वविद्यालय अंशदान	
	जोड़ें : मार्च हेतु				**नई पेंशन योजना–।।**	
	घटायें : अग्रिम /निकासी	2,427,094.00	32,830,011.00		**नकद रोकड़**	
	अंशदायी भविष्यनिधि				कैनरा बैंक खाता नं. 190	2,376,679.00
	अथ शेष				ब्रान्च–।।	
	घटायें : मार्च हेतु . . .					
	जोड़ें : अंशदान	92,427.00				
	जोड़ें : जमा ब्याज					
	जोड़ें : मार्च हेतु					
	घटायें : अग्रिम /निकासी	2,157,407.00	(2,064,980.00)			
	विश्वविद्यालय अंशदान					
	अथ शेष					
	घटायें : मार्च ..... का अंशदान					
	जोड़ें : वर्ष का अंशदान	333,180.00				
	जोड़ें : जमा ब्याज					
	जोड़े : मार्च ..... का अंशदान					
	घटायें : अग्रिम/निकासी		333,180.00			
	नई पेंशन योजना–टियर–2 लेखा					
	अथ शेष					
	घटायें : मार्च ..... का अंशदान					
	जोड़ें : अंशदान					
	जोड़ें : जमा ब्याज					
	जोड़ें : मार्च हेतु					
	घटा : वापसी					
	बयाना राशि /जमानत जमा		100,466.00			
	ब्याज आरक्षित					
	अथ शेष अथ शेष					
	जोड़ें : व्यय के सापेक्ष अधिक आय		3,305,396.00			
	योग		**34,504,073.00**			**34,504,073.00**

बाबासाहेब भीमराव अम्बेडकर विश्वविद्यालय, लखनऊ
भविष्य निधि लेखा
31.03.2013 को समाप्त वर्ष का आय एवं व्यय लेखा

पूर्व वर्ष	व्यय	वर्तमान वर्ष	पूर्व वर्ष	आय	वर्तमान वर्ष
	ब्याज जमा :			अर्जित ब्याज	3,303,076.00
	सामान्य भविष्यनिधि लेखा			**जोड़े** : प्रोद्भूत ब्याज	
	अंशदायी भविष्यनिधि लेखा			परन्तु 03.. .. .. . को बकाया नहीं।	
	विश्वविद्यालय अंशदान				
				मार्च, . . .को प्रोद्भूत कम ब्याज	
	बैंक प्रभार	224.00		विविध आय	2,544.00
	ब्यय के सापेक्ष अतिरिक्य आय	3,305,396.00		आय के सापेक्ष अतिरिक्त व्यय	-
	योग	**3,305,620.00**		**योग**	**3,305,620.00**

बाबासाहेब भीमराव अम्बेडकर विश्वविद्यालय, लखनऊ
भविष्य निधि लेखा
वित्तीय वर्ष 2013 हेतु प्राप्तियां एवं भुगतान लेखा

प्राप्तियां		धनराशि	भुगतान		धनराशि
1/4/2012 को अथ शेष			सामान्य भविष्यनिधि अग्रिम	268,350.00	
कैनरा बैंक खाता नं. 0190	3,848,263.00		सामान्य भविष्यनिधि निकासी	2,793,378.00	
सावधि जमा रसीद	24,500,000.00	28,348,263.00	अंशदायी भविष्यनिधि अग्रिम/निकासी	2,157,407.00	
			विश्वविद्यालय अंशदान निकासी 1		5,219,135.00
सामान्य भविष्यनिधि अंशदान	6,908,842.00				
अंशदायी भ.नि.अंशदान	92,427.00		वर्ष के दौरान निवेश		7,627,394.00
विश्वविद्यालय अंशदान'–अंशदायी भविष्यनिधि	333,180.00	7,334,449.00			
			बैंक प्रभार		224.00
बयाना राशि/सुरक्षा जमा		100,466.00			
सा.भ.नि./अंशदायी भ. नि. अग्रिम वसूली		634,634.00	**इति शेष :–**		
प्राप्त ब्याज–बचत खाता	175,682.00		कैनरा बैंक खाता नं. 0190	2,376,679.00	
प्राप्त ब्याज–सावधि जमा खाता	3,127,394.00	3,303,076.00	सावधि जमा रसीद	24,500,000.00	26,876,679.00
विविध आय		2,544.00			
निवेश नकदीकरण					
	योग	**39,723,432.00**		**योग**	**39,723,432.00**

बाबासाहेब भीमराव अम्बेडकर विश्वविद्यालय, लखनऊ
नई पेंशन योजना लेखा
तुलन पत्र - 31 मार्च, 2013

पूर्व वर्ष	देनदारियां		वर्तमान वर्ष	पूर्व वर्ष	परिसम्पत्तियां		वर्तमान वर्ष
	अथ शेष	3,627,800.19			निवेश/सावधि जमा रसीद		500,000.00
	घटायें : अंशदान मार्च		3,627,800.19		बैंक में जमा शेष		6,249,060.19
					3/.. . . हेतु देय अंशदान		
	जोड़ें : अंशदान + विश्वविद्यालय अंशदान	2,945,587.00			स्वयं का अंशदान		
	जोड़ें : जमा किया गया ब्याज		2,945,587.00		विश्वविद्यालय अंशदान		
					प्रोद्भूत ब्याज परन्तु देय नहीं		
	घटायें : वापसी						
	जोड़ें : अंशदान + विश्वविद्यालय अंशदान मार्च						
	व्यय के सापेक्ष अधिक आय		175,673.00				
	योग		**6,749,060.19**	**-**	**योग**		**6,749,060.19**

बाबासाहेब भीमराव अम्बेडकर विश्वविद्यालय, लखनऊ
नई पेंशन योजना लेखा
31-3-2013 को समाप्त वर्ष का आय एवं व्यय लेखा

पूर्व वर्ष	व्यय	वर्तमान वर्ष	पूर्व वर्ष	आय		वर्तमान वर्ष
	अंशदाताओं के खाते में जमा किया गया ब्याज			निवेश से अर्जित आय		176,093.00
	बैंक प्रभार	420.00				
	व्यय के सापेक्ष अधिक आय	175,673.00		**जोड़े** : प्रोद्भूत ब्याज 31.03....		
				घटायें : प्रोद्भूत ब्याज 31.03....		
	योग	**176,093.00**	**-**	**योग**		**176,093.00**

बाबासाहेब भीमराव अम्बेडकर विश्वविद्यालय, लखनऊ
नई पेंशन योजना लेखा
वित्तीय वर्ष 2012-13 का पावती एवं भुगतान लेखा

पावती		धनराशि	भुगतान		धनराशि
अथ शेष 01–04–2012	3,127,800.19				
ओपी सावधि जमा रसीद	500,000.00	3,627,800.19	**निवेश**		
अनई पेंशन योजना टियर–1 लेखा					
स्वयं अंशदान	1,471,888.00				
विश्वविद्यालय अंशदान	1,473,699.00	2,945,587.00			
प्राप्त ब्याज			बैंक प्रभार		420.00
बचत बैंक खाता एवं सावधि जमा पर ब्याज		176,093.00	31–03–2013 को इति शेष	6,249,060.19	
निवेश नकदीकरण			सावधि जमा रसीद	500,000.00	6,749,060.19
योग		**6,749,480.19**	**योग**		**6,749,480.19**

लेखा पर टिप्पणी

दिनांक 31 मार्च, 2013 को समाप्त वर्ष के लेखा खातों का भाग बने प्राप्ति एवं भुगतान लेखा के साथ-साथ तुलन-पत्र और आय एवं व्यय खातों पर टिप्पणी

1. तुलना करने के उद्देश्य से पिछले वर्ष के अंकों को वर्तमान वर्ष के साथ पुनः समूहीकृत किया गया है।
2. चिन्हित निधि से खरीदी गई स्थायी परिसम्पत्तियाँ, जिनके लिए कोई मूल्यह्रास प्रभारित नहीं किया गया है, के अलावा सभी स्थायी परिसम्पत्तियों की लागत उनका मूल्यह्रास कम करके ही दर्शायी गई है।
3. स्थायी परिसम्पत्तियों का मूल्यह्रास की गणना आय कर अधिनियम, 1961 के साथ आय कर नियम 1962 के अनुसार निर्धारित दरों पर डब्ल्यू. डी. बी. पद्धति से किया गया है।
4. सभी पूंजीगत चालू कार्य के लेखे तुलन-पत्र के वर्तमान परिसम्पत्ति शीर्ष के अंतर्गत दर्शाये गये हैं।
5. वित्तीय वर्ष 2011-12 का वार्षिक लेखा बनाते समय लेखों पर महालेखाकार कार्यालय, इलाहाबाद के पूर्व के वर्षों के वार्षिक लेखों के संबंध में लेखा परीक्षा प्रमाण पत्रों के आधार पर किये गये प्रेक्षण/सुझाव/समाशोधन का सम्यक् ध्यान रखा गया है तथा यथावश्यक अंकों को पुनः समूहबद्ध किया गया है।

बाबा साहेब भीमराव अम्बेडकर विश्वविद्यालय, लखनऊ का 31 मार्च, 2013 को समाप्त वर्ष के लेखा पर भारत के नियंत्रण एवं महालेखा परीक्षक का पृथक लेखा-परीक्षा प्रतिवेदन

हमने नियंत्रक एवं महालेखा परीक्षक (कर्त्तव्य, अधिकार एवं सेवा की शर्तें) अधिनियम, 1971 के नियम 19(2) के साथ ही पठित बाबा साहेब भीमराव अम्बेडकर विश्वविद्यालय अधिनियम, 1994 के नियम 30 के अंतर्गत बाबा साहेब भीमराव अम्बेडकर विश्वविद्यालय, लखनऊ का दिनांक 31 मार्च, 2013 को समाप्त वर्ष के संलग्न तुलन-पत्र और आय एवं व्यय लेखा तथा प्राप्ति एवं भुगतान लेखा की लेखा-परीक्षा किया है। इन वित्तीय विवरणों का उत्तरदायित्व विश्वविद्यालय प्रबंधतंत्र का है। हमारा जिम्मेदारी, अपनी लेखा परीक्षा के आधार पर, इन वित्तीय विवरणों पर, अपनी राय व्यक्त करने तक ही है।

2. इस पृथक लेखा-परीक्षा प्रतिवेदन में वर्गीकरण, इष्टतम लेखाकरण पद्धतियों के साथ अनुरूपता, लेखाकरण मानकों और प्रकटीकरण शर्तों इत्यादि के संबंध में भारत के नियंत्रक एवं महा लेखा परीक्षक सी.ए.जी.) की टिप्पणियों को रखा गया है। कानून, नियम एवं विनियमों (प्रोप्राइटी एण्ड रेगुलरिटी) एवं दक्षता-व-निष्पादन पहलुओं इत्यादि, यदि कोई हैं, के अनुपालन के संबंध में वित्तीय लेन-देनों पर लेखा-परीक्षा प्रेक्षणों को अलग से निरीक्षण प्रतिवेदनों/नियंत्रक एवं महा लेखा परीक्षक प्रतिवेदनों के माध्यम से प्रतिवेदित किया गया है।

3. हमने अपनी लेखा-परीक्षा, भारत में, सामान्यतः स्वीकार्य लेखा परीक्षा मानकों के अनुसार किया है। इन मानकों में यह अपेक्षित है कि हमें अपनी लेखा परीक्षा की योजना इस प्रकार बनानी तथा निष्पादित करनी चाहिए जिससे इस बात का समुचित आश्वासन मिल जाये कि वित्तीय विवरणों में कोई बड़ा असत्य विवरण प्रस्तुत न हो सके। किसी लेखा परीक्षा में परीक्षण के आधार पर जांच करना, धनराशियों के समर्थन में साक्ष्यों तथा वित्तीय विवरणों का प्रकटीकरण शामिल रहता है। इसके साथ ही, लेखा परीक्षा में प्रयोग किए गए लेखाकरण सिद्धांतों का आंकलन करने और प्रबंधतंत्र द्वारा बनाये गये महत्वपूर्ण प्राक्कलनों के साथ ही साथ वित्तीय विवरणों के समग्र प्रस्तुतीकरण का मूल्यांकन करना भी शामिल रहता है। हमें विश्वास है कि हमने अपनी लेखा परीक्षा इस प्रकार की है, जो हमें अपना विचार व्यक्त करने का समुचित आधार प्रदान करती है।

4. अपनी लेखा परीक्षा के आधार पर हम निम्नलिखित प्रतिवेदन करते हैं :-

   अ. हमारे समग्र ज्ञान एवं विश्वास के अनुसार, लेखा परीक्षा करने के उद्देश्य हेतु आवश्यक सभी सूचना एवं स्पष्टीकरण हमने प्राप्त किये हैं।

   ब. जहां तक लेखा पुस्तकों की हमारी जांच से प्रतीत होता है, हमारे विचार से बाबा साहेब भीमराव अम्बेडकर विश्वविद्यालय अधिनियम, 1994 के नियम 30 के अंतर्गत यथा वांछित, बाबा साहेब भीमराव अम्बेडकर विश्वविद्यालय, लखनऊ द्वारा लेखा बही और अन्य संबंधित अभिलेखों को समुचित तरीके से बनाया गया है।

   द. इसके अलावा हम प्रतिवेदित करते हैं कि :

क. तुलन-पत्र :

   क. 1 आय कर अधिनियम, 1961 में निर्धारित की गई दरों के विपरीत विश्वविद्यालय ने विभिन्न स्थायी परिसम्पत्तियों का मूल्यह्रास कम दरों पर प्रभारित किया है। इसके फलस्वरूप, आय एवं व्यय लेखा में ₹ 134.30 लाख की धनराशि को स्थायी परिसम्पत्ति में अधिक तथा व्यय कालम में कम दर्शाया गया है। इसका विवरण निम्नानुसार है :-

(अंक लाख में)

क्रसं	विवरण	आयकर अधिनियम के अनुसार मूल्यह्रास की दर (प्रतिशत में)	प्रभारित मूल्यह्रास (प्रतिशत में)	मूल्यह्रास कम दर्शाना	स्थायी परिसम्पत्ति का अधिक दर्शाना
01	भवन एवं वास्तुविदीय कार्य	10	5	6.95	6.95
02	प्रशासनिक ब्लॉक	10	5	18.69	18.69
03	पुस्तक एवं पत्रिकायें	60	25	55.11	55.11
04	कंप्यूटर	60	10	53.55	53.55
	योग			**134.30**	**134.30**

क. 2 सहायता निधि

डा. बी. आर. अम्बेडकर के स्मारक पार्क के विकास (डा. अम्बेडकर की मूर्ति को शिफ्ट करना) के कार्य के प्रति ₹ 151.00 लाख की धनराशि व्यय करके कार्य समापन प्रमाणपत्र के बिना ही पूंजीकरण किया गया है, इसके कारण ₹ 151.00 लाख की धनराशि को स्थायी परिसम्पत्तियों में अधिक और पूंजीगत चालू कार्य में कम दर्शाया गया है। चालू कार्य में भी ₹ 3.78 लाख का मूल्यह्रास प्रभारित किया गया है। इसके फलस्वरूप इतनी ही धनराशि मूल्यह्रास लेखा में आधिक्य और चालू कार्य में कम दर्षाई गई है।

ख. सामान्य

ख. 1 वार्षिक लेखा तैयार करने हेतु विश्वविद्यालय ने महत्वपूर्ण लेखाकरण नीतियां प्रकट नहीं की हैं।

ख. 2 वार्षिक लेखा पर वित्त अधिकारी ने हस्ताक्षर किये हैं, जबकि बाबा साहेब भीमराव अम्बेडकर विश्वविद्यालय, लखनऊ की उपविधि सं. 19(7) के अनुसार विश्वविद्यालय का वार्षिक लेखा और वित्तीय प्राक्कलन वित्त अधिकारी द्वारा तैयार किया जाना चाहिए तथा उसे विचारार्थ वित्त समिति के समक्ष प्रस्तुत किया जाना चाहिए और तत्पश्चात अनुमोदन हेतु प्रबंध परिषद को प्रस्तुत किया जाना चाहिए।

ग. सहायता-अनुदान

विश्वविद्यालय का वित्त पोषण मुख्यतः विश्वविद्यालय अनुदान आयोग से प्राप्त सहायता-अनुदान से होता है। वित्तीय वर्ष 2012-13 के दौरान विश्वविद्यालय को ₹ 7832.26 लाख का अनुदान प्राप्त हुआ। इसमें ग्यारहवीं योजना का ₹ 1936.92 लाख, बारहवीं योजना का ₹ 3093.24 लाख, गैर योजना का ₹ 1559.53 लाख और अन्य (ईएमएफ) का ₹ 1242.57 लाख शामिल है। विश्वविद्यालय के पास सहायता-अनुदान का प्रारंभिक शेष ₹ 5429.62 लाख है, जिसमें ग्यारहवीं योजना का ₹ 4352.18 लाख, गैर-योजना का ₹ 217.45 लाख एवं अन्य (ईएमएफ) का ₹ 859.99 लाख का प्रारंभिक शेष शामिल है। कुल उपलब्ध निधि ₹ 13261.88 लाख में से विश्वविद्यालय द्वारा ₹ 5443.47 लाख का व्यय किया गया (इसमें ग्यारहवी योजना ₹ 2258.91 लाख, बारहवी योजना ₹ 918.50 लाख गैर योजना ₹ 1354.91 लाख एवं अन्य (ईएमएफ) ₹ 911.15 लाख शामिल हैं।) और अंतिम शेष ₹ 7818.41 लाख बचा रहा जिसमें ग्यारहवीं योजना के ₹ 4030.19 लाख, बारहवीं योजना का ₹ 2174.74 लाख, गैर-योजना का ₹ 422.07 लाख तथा अन्य(ईएमएफ) के ₹ 1191.41 लाख शामिल हैं।

घ. प्रबंधन को पत्र : वे कमियां जो लेखा परीक्षा प्रतिवेदन मेंश्शामिल नहीं की गई हैं, को उपचारी/सुधारात्मक कार्रवाई हेतु अलग से प्रबंधतंत्र को जारी किये गये पत्र के माध्यम से नोटिस में लाया जा चुका है।

4. पूर्व पैराग्राफों में हमारे प्रेक्षण की शर्त पर हम यह प्रतिवेदन करते हैं कि इस रिपोर्ट से संबंधित तुलन-पत्र, आय एवं व्यय लेखा तथा प्राप्ति एवं भुगतान लेखा, लेखा-पुस्तकों के अनुरूप हैं।

5. हमारी राय में और सर्वोत्तम सूचना तक और हमें दिये गये स्पष्टीकरणों के अनुसार, उक्त वित्तीय विवरण, लेखाकरण नीतियों एवं लेखों पर टिप्पणियों के साथ तथा उपर्युक्त महत्वपूर्ण मामलों तथा इस लेखा परीक्षा प्रतिवेदन के परिशिष्ट में वर्णित अन्य मामलों की शर्त पर, सही और निष्पक्ष दृष्टिकोण प्रदान करते हैं तथा भारत में स्वीकृत सामान्य लेखाकरण सिद्धांतों के अनुरूप हैं :

क. जहां तक बाबा साहेब भीमराव अम्बेडकर विश्वविद्यालय के दिनांक 31 मार्च, 2013 के मामलों की स्थिति, इसके तुलन-पत्र संबंध है, और

ख. जहां तक उस तिथि को समाप्त वर्ष हेतु आधिक्य के आय एवं व्यय लेखा का संबंध है।

भारत के नियंत्रक एवं महा लेखा परीक्षक के वास्ते और उनकी ओर से

KP

स्थान : लखनऊ।

दिनांकः

प्रमुख लेखा परीक्षा निदेशक (मध्य)

परिशिष्ट

1. आंतरिक लेखा परीक्षा प्रणाली की पर्याप्तता

विश्वविद्यालय में कोई आंतरिक लेखा परीक्षा स्कंध स्थापित नहीं किया गया है। इसके अतिरिक्त कोई लेखा परीक्षा मैनुअल भी नहीं बनाया गया है।

2. आंतरिक नियंत्रण प्रणाली की पर्याप्तता

विश्वविद्यालय की आंतरिक नियंत्रण क्रियाविधि ने सरकार द्वारा निर्धारित शर्तों के अनुसार निवेश नीति न बनाया जाना, स्थायी परिसम्पत्ति पंजिका का न बनाया जाना, तथा उत्तरदायित्वों के पृथक्करण न किये जाने जैसी कमियों को प्रदर्शित किया है।

3. स्थायी परिसम्पत्तियों की भौतिक सत्यापन प्रणाली

वर्ष 2011-12 से विश्वविद्यालय द्वारा परिसम्पत्तियों का भौतिक सत्यापन नहीं किया गया है।

4. इन्वेन्टरी की भौतिक सत्यापन प्रणाली

वर्ष 2011-12 से विश्वविद्यालय द्वारा इन्वेन्टरी का भौतिक सत्यापन नहीं किया गया है।

5. वैधानिक देयों के भुगतान में नियमितता

0.06 लाख के व्यापार कर के अलावा सभी वैधानिक देयों का भुगतान नियमित रूप से किया गया है।

उप निदेशक लेखा परीक्षा (मध्य)







BABASAHEB BHIMRAO AMBEDKAR UNIVERSITY

(A Central University)

LUCKNOW

army printing press
www.armyprintingpress.com
Lucknow (0522) 6565333