वार्षिक लेखा प्रतिवेदन
ANNUAL ACCOUNTS REPORT

2018-2019



BABASAHEB BHIMRAO AMBEDKAR UNIVERSITY
LUCKNOW
ESTABLISHED 1996

बाबासाहेब भीमराव अम्बेडकर विश्वविद्यालय
BABASAHEB BHIMRAO AMBEDKAR UNIVERSITY
(A Central University)

VIDYA VIHAR, RAEBARELI ROAD
LUCKNOW

BABASAHEB BHIMRAO AMBEDKAR UNIVERSITY

(A Central University)

Vidya Vihar, Raebareli Road
LUCKNOW

BABASAHEB
BHIMRAO
AMBEDKAR
UNIVERSITY

LUCKNOW

प्रज्ञा शील करुणा

ESTABLISHED 1996

ANNUAL ACCOUNTS FOR THE YEAR
2018-19

INDEX

S. No	Particulars	Page No.
1	Balance Sheet	1
2	Income & Expenditure Account	2
	Schedules forming Part of Balance Sheet as at 31.03.2019	
3	Schedule 1 - Capital Fund	5
4	Schedule 2 - Earmarked / Endowment Funds	6-8
5	Schedule 3 - Current Liabilities and Provisions	9-10
6	Schedule 4 - Fixed Assets	11-13
7	Schedule 5 - Current Assets, Loans & Advances	14-17
	Schedules forming Part of Income & Expenditure Account for the year ended 31st March, 2019	
8	Schedule 6 - Grants / Subsidies (Irrevocable Grants and Subsidies received)	20
9	Schedule 7- Academic Receipts	21-22
10	Schedule 8 - Income from Investments	23
11	Schedule 9 - Other Income	24-25
12	Schedule 9 A - Prior Period Income	26
13	Schedule 10 - Establishment Expenses	27
14	Schedule 11 - Academic Expenses	28
15	Schedule 12 - Administrative Expenses	29-30
16	Schedule 12 A - Transportation Expenses	31
17	Schedule 13 - Repairs & Maintenance	32
18	Schedule 13 A - Finance Cost	33
19	Schedule 15 - Prior Period Expenses	33
	Schedules forming Part of the Accounts for the year ended 31st March, 2019	
20	Receipts and Payments Account	36-37
	Accounts of Provident Funds and New Pension Scheme	
21	Balance Sheet - OBC Hostel	40

22	Income & Expenditure Account - OBC Hostel	41
23	Receipts & Payments Account - OBC Hostel	42
24	Balance Sheet - Rent	43
25	Income & Expenditure Account - Rent	44
26	Receipts & Payments Account - Rent	45
27	Balance Sheet - Provident Fund Account	46
28	Income & Expenditure Account - Provident Fund Account	47
29	Receipts & Payments Account - Provident Fund	48
30	Balance Sheet - New Pension Scheme	49
31	Income & Expenditure Account - New Pension Scheme	50
32	Receipts & Payments Account - New Pension Scheme	51
33	Balance Sheet - Prepaid	52
34	Income & Expenditure Account - Prepaid	53
35	Receipts & Payments Account - Prepaid	54
36	Balance Sheet - Amethi Centre	55
37	Income & Expenditure Account - Amethi Centre	56-57
38	Receipts & Payments Account - Amethi Centre	58-59
39	Balance Sheet - New Courses	60
44	Income & Expenditure Account - New Courses	61-62
45	Receipts & Payments Account - New Courses	63-64
46	Note on Accounts	65-68
47	Separate Audit Report	69-71

BABASAHEB BHIMRAO AMBEDKAR UNIVERSITY, LUCKNOW

BALANCE SHEET AS AT MARCH 31, 2019

Liabilities	**Schedule**	**Current Year**	**Previous Year**
Corpus/Capital Fund	1	2,56,91,43,458	2,35,85,12,784
Earmarked / Endowment Funds	2	2,21,37,266	6,69,51,946
Current Liabilities & Provisions	3	53,85,39,581	49,87,06,906
Previous year Adjustment			18,20,32,196
Total		**3,12,98,20,305**	**3,10,62,03,832**
Assets			
Fixed Assets (Net Block)			
Tangible Assets	4	1,86,87,86,623	1,92,70,48,898
Intangible Assets	4	5,14,809	6,53,771
Capital Work-in-Progress	4	54,38,17,308	48,75,57,054
Fixed Assets (Previous year adjustment)	4		(71,83,096)
Investments From Earmarked/ Endowment Funds	4A		
Long Term			
Short Term			
Investments-Others	4B		
Current Assets	5	39,97,00,075	38,08,35,937
Loans , Advances & Deposits	5A	31,70,01,490	31,72,91,268
			-
Total		**3,12,98,20,305**	**3,10,62,03,832**

Significant Accounting Policies	16
Contingent liabilities & Notes to Accounts	17

BABASAHEB BHIMRAO AMBEDKAR UNIVERSITY, LUCKNOW

INCOME AND EXPENDITURE ACCOUNT FOR THE YEAR ENDED 31 MARCH 2019

	Schedule		Current Year	Previous Year
A. Income				
Grants in aid / Subsidies	6		73,15,28,446	63,08,92,417
Academic Receipts	7		17,10,27,354	12,79,31,498
Income from Investments	8		1,30,55,702	1,47,49,396
Interest Earned	8A		-	-
Other Income	9		53,36,037	1,01,14,956
Prior Period Income	9A			-
Total (A)			**92,09,47,539**	**78,36,88,267**
B. Expenditure				
Staff Payments & Benefits (Establishment expenses)	10		45,21,90,602	40,83,34,022
Academic Expenses	11		6,57,20,553	4,03,81,489
Administrative & General Expenses	12		12,95,43,349	16,01,93,766
Transportation Expenses	12A		11,24,777	21,33,141
Repairs and Maintenance	13		19,04,58,211	15,47,28,016
Finance Cost	13A		40,38,357	77,810
Depreciation	4		5,64,53,709	6,12,10,846
Other Expenses	14			
Prior Period Expenses	15		2,600	
Total (B)			**89,95,32,158**	**82,70,59,089**
Balance being surplus / (Deficit) carried to Capital Fund (A-B)			2,14,15,381	(4,33,70,823)

Significant Accounting Policies 16
Contingent liabilities & Notes to Accounts 17

Schedules forming Part of Balance Sheet as at 31.03.2019

BABASAHEB BHIMRAO AMBEDKAR UNIVERSITY, LUCKNOW

Schedule 1 – Corpus/Capital Fund

Amount in Rs.

Particulars		Current Year	Previous Year
	Balance at the beginning of the year	2,35,85,12,784	2,40,01,79,271
Add:	Grants from UGC, Govt. of India, and State Govt. utilized for capital expenditure		
Add:	Pension Fund - Transfer From EMF - Opening Balance		13,40,196
Add:	Assets Purchased out of Corpus Fund & Earmarked Funds		-
Add:	Adjustments Previous Years	18,92,15,292	3,64,140
Add:	Assets Purchased out of Sponsored Project Funds		
Add:	Surplus transferred from the Income and Expenditure A/c	2,14,15,381	(4,33,70,823)
Total		2,56,91,43,458	2,35,85,12,784
(Deduct)	Adjustments Previous Years		
(Deduct)	Deficit transferred from the Income & Expenditure Account		
Balance at the year end		**2,56,91,43,458**	**2,35,85,12,784**

Schedule 2: Earmarked/Endowment Funds

Particulars	SC/ST/OBC Scholarship	HBA Fund	Dr. Abha Misra	EMF	RCA	SAP Sociology	ASC	DST CPR
A.								
a) Opening balance	12,65,246	69,011	-	4,90,19,573	34,03,589	139	2,85,392	32,14,666
b) Opening balance(Prev Yr. Adjustment)					-			
b) Additions during the year			-	4,21,24,250	-			-
c) Income from investments made of the funds								
d) Accrued Interest on investments made of the funds								
e) Accrued Interest on Advances								
f) Interest on Savings Bank a/c/FDR A/c	47,983	2,073	-	54,04,944	90,671	4	10,121	83,790
g) Other additions		-	-		43,823			-
Total (A)	13,13,229	71,084	-	9,65,48,767	35,38,083	143	2,95,513	32,98,456
B. Utilisation/Expenditure towards objectives of funds								
i) Revenue Expenditure	-		-	8,07,51,878	16,57,761	-		25,10,375
ii) Capital Expenditure			-	-				
iii) Investment/FDR		-		37,96,000	-			
iv) Adjustments (A/c trf from EMF)								
v) Adjustments (A/c trf to Sch 1)					-			
Total (B)	-	-	-	8,45,47,878	16,57,761	-	-	25,10,375
Closing balance at the year end (a - b)	13,13,229	71,084	-	1,20,00,889	18,80,322	143	2,95,513	7,88,081
Capital Expenditure trf to Fixed Assets								
Represented by								
Cash And Bank Balance	13,13,229	71,084	-	1,20,00,889	18,80,322	143	2,95,513	7,88,081
Investments/FDR					-			
Interest accrued but not due on Investments								
Interest accrued but not due on Advances								
Recoverable amount out of March Salary								
Current Year	13,13,229	71,084	-	1,20,00,889	18,80,322	143	2,95,513	7,88,081
Previous Year	12,65,246	69,011	-	4,90,19,573	34,03,589	139	2,85,392	32,14,666

Contd.....

Schedule 2: Earmarked/Endowment Funds

Particulars	CSSEIP	Dr Naveen Arora	ICSSR(Prof Narendra Kumar)	Media Centre	Dr.Narendra Kumar-DES	Startup Grant	ICICI Bank
A.							
a) Opening Balance	6,35,449	45,065	12,68,432	13,14,046	5,851	15,09,695	47,69,246
b) Opening balance(Prev Yr. Adjustment)							
b) Additions during the year	76,500	-	-	-	-	-	-
c) Income from investments made of the funds							
d) Accrued Interest on investments made of the funds							
e) Accrued Interest on Advances							
f) Interest on Savings Bank a/c/FDR A/c	21,866	1,599	44,981	46,598	208	53,537	1,76,502
g) Other additions	-	-		46,000	-	-	-
Total (A)	7,33,815	46,664	13,13,413	14,06,644	6,059	15,63,232	49,45,748
B. Utilisation/Expenditure towards objectives of funds							
i) Revenue Expenditure	2,03,451	-	30	46,000	-	-	41,09,496
ii) Capital Expenditure		-	-			-	
ii) Investment/FDR							
iii) Adjustments (A/c trf from EMF)							
IV) Adjustments (A/c trf to Sch 1)							
Total (B)	2,03,451	-	30	46,000	-	-	41,09,496
Closing balance at the year end (a - b)	5,30,364	46,664	13,13,383	13,60,644	6,059	15,63,232	8,36,252
Capital Expenditure trf to Fixed Assets				-			
Represented by							
Cash And Bank Balance	5,30,364	46,664	13,13,383	13,60,644	6,059	15,63,232	8,36,252
Investments/FDR							
Interest accrued but not due on Investments							
Interest accrued but not due on Advances							
Recoverable amount out of March Salary							
Current Year	5,30,364	46,664	13,13,383	13,60,644	6,059	15,63,232	8,36,252
Previous Year	6,35,449	45,065	12,68,432	13,14,046	5,851	15,09,695	47,69,246

Contd.....

Schedule 2: Earmarked/Endowment Funds

Particulars	Dr. Gaurav Kaithwas	Corpus Fund	Totals
A.			
a) Opening Balance	1,44,563	1,983	6,69,51,946
b) Opening balance(Prev Yr. Adjustment)	-		-
b) Additions during the year	5,75,898	-	4,27,76,648
c) Income from investments made of the funds			-
d) Accrued Interest on investments made of the funds			-
e) Accrued Interest on Advances			-
f) Interest on Savings Bank a/c/FDR A/c	4,820	30,829	60,20,526
g) Other additions	-		89,823
			-
Total (A)	7,25,281	32,812	11,58,38,943
			-
B. Utilisation/Expenditure towards objectives of funds			-
i) Revenue expenditure	6,26,686	-	8,99,05,677
ii) Capital Expenditure			-
ii) Investment/FDR		-	37,96,000
iii) Adjustments (A/c trf from EMF)			-
IV) Adjustments (A/c trf to Sch 1)	-		-
Total (B)	6,26,686	-	9,37,01,677
			-
Closing balance at the year end (a - b)	98,595	32,812	2,21,37,266
Capital Expenditure trf to Fixed Assets			-
Represented by			-
Cash And Bank Balance	98,595	32,812	2,21,37,266
Investments/FDR			-
Interest accrued but not due on Investments			-
Interest accrued but not due on Advances			-
Recoverable amount out of March Salary			-
Current Year	98,595	32,812	2,21,37,266
Previous Year	1,44,563	1,983	6,69,51,946

Schedule 3- CURRENT LIABILITIES AND PROVISIONS

A. CURRENT LIABILITIES	As on 31-03-2019	Addition	As on 31/03/2018
EMD	34,71,414	(9,15,478)	43,86,892
GIS/GSLIS	2,21,369	(11,000)	2,32,369
Withheld Amount	1,06,37,626	(73,839)	1,07,11,465
Liabilities for GPF	1,74,29,444		1,74,29,444
Liabilities for CPF	69,14,495	39,27,454	29,87,041
PF Liability	2,49,90,675		2,63,39,122
NPS liability	95,60,840		88,31,711
Medical Advance	2,76,207		2,76,207
Amount payable to State Government	23,05,065		23,05,065
Security Deposits	16,30,729	(1,63,968)	17,94,697
Caution Money Deposits	2,305	(4,73,000)	4,75,305
Fund Transfer	12,66,05,056		12,66,05,056
CEA Recovery - Non Plan	7,871		7,871
Maintenance Allowance	74,000	24,000	50,000
LIC	28,272		28,272
Retention Amount	(3,10,160)		(3,10,160)
Penalty	(83,10,450)		(83,10,450)
Donation	68,568		68,568
Service Tax	2,31,296		2,31,296
Labour Cess	-	(26,201)	26,201
Fund Trf Non Plan to Prepaid	-		
TOTAL (A)	**19,58,34,622**		**19,41,65,972**
B. PROVISIONS			
For TDS	-		-
Central Facility USIC payable(Plan)	-		-
Other(Furniture & Vehicle -Plan) Payable	-		-
Remittance Other Intuitions	-		-
GST	(60,593)	(60,593)	-
TOTAL	**(60,593)**		**-**

15. Provisions-Non Plan

Pay V C Office	2,65,112		2,65,112
Pay None Academic Staff (Finance & Registrar Office)	44,44,026		
Pay - CSSEIP Teaching	2,40,662		
Pay - CSSEIP Non Teaching	1,78,054		
Pension	1,49,515	(2,45,227)	
Family Pension	97,533	(1,20,230)	
HRA Recovery	3,90,127		3,90,127
Gratuity(as per Actuarial Valuation)	6,09,91,948	81,28,434	5,28,63,514
Pension (as Per Actuarial Valuation)	25,95,72,274	3,04,61,641	22,91,10,633
Pay Academic	1,36,32,101		1,36,32,101
Others	77,541		77,541
Pay Statutory Officers	4,72,232		4,72,232
TOTAL (B)	**34,05,11,125**		**30,22,86,507**
TOTAL (A + B)	**53,62,85,154**		**49,64,52,479**
Provisions-XII Plan			
Pay - Teaching	12,16,953		12,16,953
Pay - Non Teaching	7,04,480		7,04,480
Pay - CSSEIP Teaching	1,68,880		1,68,880
Pay - CSSEIP Non Teaching	1,64,114		1,64,114
TOTAL (C)	**22,54,427**		**22,54,427**
TOTAL (A + B+C)	**53,85,39,581**		**49,87,06,906**

SCHEDULE 4 - FIXED ASSETS

S. No.	DESCRIPTION		GROSS BLOCK					DEPRECIATION				NET BLOCK	
			Rate of Depreciation (%)	Cost/Valuation as at beginning of the year		Deduction / trf WIP	Cost/Valuation at the year end	As at the beginning of the year	Additions during the year	Deducations during the year	Total up to year end	As at the Current Year ended 31.03.2019	As at the Previous Year ended 31.3.2018
					Additions								-
A. Fixed Assets													
	1. LAND												
	a)	Freehold											
	b)	Lessehold	-	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. Buidling & Architectural Work		2.00	9,245,581.75	-		9,245,581.75	12,809,998.27	184,911.64		12,994,909.91	9,060,670.12	9,245,581.75
	ii. Administrative Block		2.00	24,863,252.09	-		24,863,252.09	18,051,980.85	497,265.04		18,549,245.89	24,365,987.05	24,863,252.09
	iii. Girls Hostel		2.00	79,933,965.62			79,933,965.62	29,214,096.37	1,598,679.31		30,812,775.68	78,335,286.31	79,933,965.62
	iv. Boundary Wall		2.00	849,342.20			849,342.20	404,842.80	16,986.84		421,829.64	832,355.36	849,342.20
	v. Site/Campus Development		2.00	54,393,993.46	6,446,573.00		60,840,566.46	14,220,146.54	1,216,811.33		15,436,957.87	59,623,755.13	54,393,993.46
	vi. Consultation fee to NBCC for Master Plan		2.00	1,122,069.99			1,122,069.99	1,153,869.46	22,441.40		1,176,310.86	1,099,628.59	1,122,069.99
	vii. Consultation fees to UPRNN		2.00	258,634.87			258,634.87	265,965.13	5,172.70		271,137.83	253,462.17	258,634.87
	viii. Construction of SAS Building, Guest House		2.00	9,482,629.96			9,482,629.96	8,441,531.04	189,652.60		8,631,183.64	9,292,977.36	9,482,629.96
	ix. Furnishing of VC Block		2.00	41,656.80			41,656.80	42,837.20	833.14		43,670.34	40,823.66	41,656.80
	x. Infrastrcture for Hostel/Guest House		2.00	841,409.88			841,409.88	490,641.12	16,828.20		507,469.32	824,581.68	841,409.88
	xi. Furnishing of Council Hall		7.50	1,422,255.17			1,422,255.17	848,301.84	106,669.14		954,970.98	1,315,586.03	1,422,255.17
	xii. Boys Hostel 2 no 272 capacity each		2.00	194,146,342.86			194,146,342.86	35,183,835.14	3,882,926.86		39,066,762.00	190,263,416.00	194,146,342.86
	xiii. Central Library		2.00	245,094,266.95	-		245,094,266.95	30,757,675.88	4,901,885.34		35,659,561.22	240,192,381.61	245,094,266.95
	3. LAB EQUIPMENT -USIC		8.00	14,530,388.28			14,530,388.28	9,124,760.73	1,162,431.06		10,287,191.79	13,367,957.22	14,530,388.28
	4. VEHICLES		10.00	5,333,517.86			5,333,517.86	6,984,450.92	533,351.79		7,517,802.71	4,800,166.07	5,333,517.86
	5. FURNITURES & FIXTURES		7.50	70,098,048.08	1,171,211.00		71,269,259.08	22,351,393.92	5,345,194.43		27,696,588.35	65,924,064.65	70,098,048.08
	6. OFFICE EQUIPMENTS		7.50	564,917.76			564,917.76	5,409,002.24	42,368.83		5,451,371.07	522,548.93	564,917.76
	7. Oherhead Tank 1000 kl/tubelwell		2.00	38,713,094.06			38,713,094.06	4,805,765.95	774,261.88		5,580,027.83	37,938,832.18	38,713,094.06
	8. ELECTRIC INSTALLATIONS (ELECTRIC SUBSTATIC)		5.00	20,214,615.34			20,214,615.34	11,753,312.41	1,010,730.77		12,764,043.18	19,203,884.57	20,214,615.34
	9 BOOK & JOURNALS		10.00	17,027,832.15	9,385,933.00		26,413,765.15	59,578,509.85	2,641,376.52		62,219,886.37	23,772,388.64	17,027,832.15
	10. TUBEWELLS & WATER SUPPLY		2.00	93,982.59			93,982.59	1,241,318.11	1,879.65		1,243,197.76	92,102.94	93,982.59
	11. COMPUTERISATION OF OFFICE		20.00	1,840,649.60	-		1,840,649.60	25,393,478.40	368,129.92		25,761,608.32	1,472,519.68	1,840,649.60
	12. FURNITURE & OTHER CAPITAL ITEMS		7.50	4,253,825.84			4,253,825.84	10,168,703.16	319,036.94		10,487,740.10	3,934,788.90	4,253,825.84
	13. EPABX		7.50	22,878.02			22,878.02	341,970.98	1,715.85		343,686.83	21,162.17	22,878.02
	14. EQUIPMENTS Office		7.50	102,205,633.91	10,177,532.00		112,383,165.91	74,900,034.09	8,428,737.44		83,328,771.53	103,954,428.47	102,205,633.91
	15. Construction of Examination Hall		2.00	27,862,213.38	-		27,862,213.38	1,148,837.62	557,244.27		1,706,081.89	27,304,969.11	27,862,213.38
	16. LIBRARY EQUIPMENTS		7.50	30,734,413.40			30,734,413.40	20,728,723.32	2,305,081.01		23,033,804.33	28,429,332.40	30,734,413.40
	17. DEPARMENT EQUIPMENTS		7.50	6,007,793.78			6,007,793.78	6,818,196.22	450,584.53		7,268,780.75	5,557,209.25	6,007,793.78
	18. Construction Virtual Class Room		2.00	326,577.07			326,577.07	460,397.53	6,531.54		466,929.07	320,045.53	326,577.07
	19. Furnishing of Building of SES		7.50	820,974.27			820,974.27	2,741,319.73	61,573.07		2,802,892.80	759,401.20	820,974.27
	20.Construction Of Moot Court		2.00	9,740,492.05			9,740,492.05	401,627.95	194,809.84		596,437.79	9,545,682.21	9,740,492.05
	21. Construction of Shop		2.00	12,180,581.29			12,180,581.29	502,239.71	243,611.63		745,851.34	11,936,969.66	12,180,581.29
	22. Extension of Rearing House		2.00	2,699,577.07			2,699,577.07	673,428.94	53,991.54		727,420.48	2,645,585.53	2,699,577.07
	23.. Construction of Auditorium of 1200 capacity		2.00	253,559,143.33			253,559,143.33	31,047,522.67	5,071,182.87		36,118,705.54	248,487,960.46	253,559,143.33
	24..Construction of Health Centre		2.00	20,274,490.38			20,274,490.38	2,516,834.63	405,489.81		2,922,324.44	19,869,000.57	20,274,490.38
	25. Construction of External Services Road Drainage/footpath etc		2.00	110,933,364.35			110,933,364.35	13,771,045.65	2,218,667.29		15,989,712.94	108,714,697.06	110,933,364.35
	26. Construction of Building of Bio science/Biotechnology phase-I		2.00	55,575,068.23	-		55,575,068.23	2,291,516.77	1,111,501.36		3,403,018.13	54,463,566.87	55,575,068.23
	27.Shifting of Statute of Dr.Ambedkar		2.00	14,142,962.69			14,142,962.69	1,755,679.06	282,859.25		2,038,538.31	13,860,103.44	14,142,962.69

	28. Construction of Building of legal studies school		2.00	21,413,762.30			21,413,762.30	2,922,415.80	428,275.25		3,350,691.05	20,985,487.05	21,413,762.30
	29. Construction/Creation of Central Facility		2.00	7,206,927.94	-		7,206,927.94	674,550.06	144,138.56		818,688.62	7,062,789.38	7,206,927.94
	30.Construction of SBBT Phase II		2.00	141,639,217.68	2,098,228.00		143,737,445.68	5,840,184.32	2,874,748.91		8,714,933.23	140,862,696.77	141,639,217.68
	31.Construction of Academic Block SBBT		2.00	48,975,259.94	-		48,975,259.94	2,019,388.06	979,505.20		2,998,893.26	47,995,754.74	48,975,259.94
	32.Construction of Multi Purpose Hall		2.00	1,351,429.74			1,351,429.74	55,723.26	27,028.59		82,751.85	1,324,401.15	1,351,429.74
	33. Construction of Student Activity Centre		2.00	32,242,000.00		32,242,000.00	-	658,000.00	-	658,000.00	-	-	32,242,000.00
							-	-	-		-	-	
	New Courses			-			-	-	-		-	-	
	BOOKS & JOURNALS		10	1,274,044.06			1,274,044.06	1,561,862.84	127,404.41		1,689,267.25	1,146,639.65	1,274,044.06
	EQUIPMENTS Office		7.50	8,706,488.83			8,706,488.83	2,189,711.87	652,986.66		2,842,698.53	8,053,502.17	8,706,488.83
	COMPUTERISATION OF OFFICE		20	2,050,039.04			2,050,039.04	9,150,984.96	410,007.81		9,560,992.77	1,640,031.23	2,050,039.04
	FURNITURES & FIXTURES		7.50	3,016,542.90			3,016,542.90	973,761.30	226,240.72		1,200,002.02	2,790,302.18	3,016,542.90
	EMF			-			-		-		-	-	
	EQUIPMENTS RCA / Dr.Kaithwas		8	2,276,021.31			2,276,021.31	759,024.79	182,081.70		941,106.49	2,093,939.61	2,276,021.31
	FURNITURES & FIXTURES RCA		7.50	2,063,129.46			2,063,129.46	541,905.84	154,734.71		696,640.55	1,908,394.75	2,063,129.46
	Construction of Building RCA		2	4,877,586.21			4,877,586.21	677,503.64	97,551.72		775,055.36	4,780,034.49	4,877,586.21
	BOOK & JOURNALS RCA		10	408,053.05			408,053.05	105,858.15	40,805.31		146,663.46	367,247.75	408,053.05
	EQUIPMENTS Dr Anand Prakash		8	802,061.34	-		802,061.34	145,553.66	64,164.91		209,718.57	737,896.43	802,061.34
	EQUIPMENTS ICSSR(Narendra Kr)		8	120,893.85	-		120,893.85	21,939.15	9,671.51		31,610.66	111,222.34	120,893.85
	EQUIPMENTS Media Centre		8	6,094,080.00	-		6,094,080.00	1,105,920.00	487,526.40		1,593,446.40	5,606,553.60	6,094,080.00
	EDUCATION			-			-		-		-	-	
	BOOK & JOURNALS		10	591,917.54			591,917.54	2,331,188.86	59,191.75		2,390,380.61	532,725.79	591,917.54
	COMPUTERISATION OF OFFICE		20	372,288.00			372,288.00	1,954,362.00	74,457.60		2,028,819.60	297,830.40	372,288.00
	FURNITURES & FIXTURES		7.50	2,411,342.91			2,411,342.91	1,033,117.09	180,850.72		1,213,967.81	2,230,492.19	2,411,342.91
				-			-		-		-	-	
	GUEST HOUSE FUND			-			-		-		-	-	
	FURNITURES & FIXTURES		7.50	197,906.06			197,906.06	71,943.94	14,842.95		86,786.89	183,063.11	197,906.06
				-			-		-		-	-	
	AMETHI CENTRE			-			-		-		-	-	
	BOOKS & JOURNALS		10	5,824,267.74			5,824,267.74	1,366,186.26	582,426.77		1,948,613.03	5,241,840.97	5,824,267.74
	COMPUTERISATION OF OFFICE		20	35,616.00			35,616.00	20,034.00	7,123.20		27,157.20	28,492.80	35,616.00
	FURNITURES & FIXTURES		7.50	1,929,794.60			1,929,794.60	325,626.41	144,734.60		470,361.01	1,785,060.01	1,929,794.60
	Equipment/ Office		7.50	28,263,112.74	-		28,263,112.74	2,476,841.26	2,119,733.46		4,596,574.72	26,143,379.28	28,263,112.74
	Construction of Building/ Class Room		2	14,899,381.65	-		14,899,381.65	447,874.35	297,987.63		745,861.98	14,601,394.02	14,899,381.65
	Vehicle		10.00	-	1,468,750.00		1,468,750.00		146,875.00		146,875.00	1,321,875.00	
	TOTAL (A)			**1,927,048,898.27**	**30,748,227.00**	**32,242,000.00**	**1,925,555,125.27**	**508,227,254.07**	**56,768,502.66**	**658,000.00**	**564,337,756.73**	**1,868,786,622.61**	**1,927,048,898.27**
B. Capital Work in Progress					-								
(a) Construction Activities Payment to CPWD as an Advance as deposit work					-								
1. Construction of External Services Road Drainage/footpath etc				8,056,180.00			8,056,180.00					8,056,180.00	8,056,180.00
2. Construction of Student Activity Centre				-	50,700,254.00		50,700,254.00					50,700,254.00	-
3. Construction of Moot Court				-	-	-	-					-	-
4. Construction of Examination Hall				-	-	-	-					-	-
5.. Construction of Girls Hostel				77,814,597.00	-		77,814,597.00					77,814,597.00	77,814,597.00
6. Construction of Boys OBC Hostel				-	3,280,000.00		3,280,000.00					3,280,000.00	-
7.Construction of Girls OBC Hostel				-	3,280,000.00		3,280,000.00					3,280,000.00	-
8. Construction of Academic Block SBBT				-	-	-	-					-	-
9.Construction of Building Bio Science				-	-	-	-					-	-
10.Construction of Ambedkar Bhawan				389,294,446.00	-		389,294,446.00					389,294,446.00	389,294,446.00
11.Exp on Wi- Fi				11,391,831.00			11,391,831.00					11,391,831.00	11,391,831.00

12.Construction of Multy Purpose Hall			-		-	-					-	-
13.Gomti Gallery			1,000,000.00		1,000,000.00	-					-	1,000,000.00
	TOTAL (B)		**487,557,054.00**	**57,260,254.00**	**-**	**543,817,308.00**	**-**	**-**	**-**	**-**	**543,817,308.00**	**487,557,054.00**
C.Intangible Assets												
Computer Software		40.00	653,771.04	204,244.00		**858,015.04**	**1,452,758.56**	**343,206.02**		**1,795,964.58**	**514,809.02**	**653,771.04**
	TOTAL (C)		**653,771.04**	**204,244.00**	**-**	**858,015.04**	**1,452,758.56**	**343,206.02**	**-**	**1,795,964.58**	**514,809.02**	**653,771.04**
	TOTAL (A + B+C)		**2,415,259,723.31**	**88,212,725.00**	**32,242,000.00**	**2,470,230,448.31**	**509,680,012.63**	**57,111,708.68**	**658,000.00**	**566,133,721.31**	**2,413,118,739.63**	**2,415,259,723.31**

Schedule 5: Current Assets

		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	-	41,039.00
	b	Bank Balances with scheduled banks		
		- in saving accounts(Annexure-A)	36,70,12,074.98	36,73,94,897.76
		- in current accounts		
		- in Deposit account	3,26,88,000.00	1,34,00,000.00
3		Sundry Debtors		
		Total A	**39,97,00,074.98**	**38,08,35,936.76**

Schedule 5A: Loans & Advances & Deposits

	As on 31-03-2019	Addition	As on 31/03/2018
Advance to employees (Non Interest Bearing)			
a. Salary	5,25,060.01	(8,91,070.99)	14,16,131.00
b. Festival	-	(10,436.00)	10,436.00
c. Medical Advance	3,02,500.00	(73,800.00)	3,76,300.00
d. Others	30,67,810.00	-	30,67,810.00
e.LTC Advance	66,97,514.00	8,50,198.00	58,47,316.00
f. TA Advance	1,74,336.00	15,160.00	1,59,176.00
Long Term Advance to employees (Interest Bearing)	-		-
a. Vehicles	3,40,628.00	(4,07,130.00)	7,47,758.00
b. Cycle	5,88,984.00		5,88,984.00
c. Home Loan	63,466.00		63,466.00
d. Others	-		-
e. Computer Advance	7,24,300.00	2,29,901.00	4,94,399.00
Advances & Others Amounts recoverable in cash or in kind or for value to be recd :	-		-
a. On capital account	20,97,14,083.00		20,97,14,083.00
b. 10% Payment by State Govt for Addl Land	1,00,00,000.00		1,00,00,000.00
c. Others	4,20,000.00		4,20,000.00
d. Development Grant(XI th Plan)-PLAN	10,30,220.00		10,30,220.00
e. Deposit in RLC(Non Plan)	42,410.00		42,410.00
Prepaid Expenses	-		-
a. Insurance	-		-
b. Other Expenses	-		-
Deposits	-		-
a. Telephone	-		-
b. Lease Rent	-		-
c. Electricity	1,29,01,378.00		1,29,01,378.00
d. Others	-		-
Income Accrued	-		-
a. On investments - earmarked fund	-		-
b. on investment - Others	-		-
c. On loan & Advances	-		-
d. Others (Incurred income due unrealized)	-		-
Others Currents Assets Receivable from UGC / Sponsored Projects	-		-
a. Debit Bal in Sponsored Projects	-		-
b. Debit bal in sponsored Fellowship	-		-

c. Grant Receivables	-		-
d. Others Receivable from UGC	-		-
Claims Receivables	-		-
Deposit in High Court	4,08,801.00		4,08,801.00
NPS	-		-
GPF Advance Recovery	-	(2,600.00)	2,600.00
Maintenance of Building(Plan)	-		-
TOTAL (B)	**24,70,01,490.01**		**24,72,91,268.00**
Fund Transfer - Pension Fund to Recurring	-		
Fund Transfer	7,00,00,000.00		7,00,00,000.00
GRAND TOTAL	**31,70,01,490.01**		**31,72,91,268.00**

Schedule 5: Current Assets

Annexure-A

BANK ACCOUNT NAME

	Savings Bank Account	**2018-19**	**2017-18**
1	Canara Bank Non Plan A/c 60	98,49,112.90	1,85,39,379.78
2	Canara Bank (A/c No. 779) Plan	90,55,306.57	74,72,779.57
3	Canara Bank (Ambedkar Study Centre 2167)	2,95,513.00	2,85,392.00
4	Canara Bank CSSEIP (2641)	5,30,364.00	6,35,449.00
5	Canara Bank Debt Deposit (A/C 0190)	4,90,675.00	18,39,122.00
6	Canara Bank Dr. N.K. Arora UGC MRP 2840	46,664.00	45,065.00
7	Canara Bank EMF (191)	1,20,00,889.16	4,90,19,573.28
8	Canara Bank (HBA Revolving Fund 0279)	71,084.00	69,011.00
9	Canara Bank ICSSR Prof Narendra Kumar (3086)	13,13,383.00	12,68,432.00
10	Canara Bank (Media Centre) 4045	13,60,644.00	13,14,046.00
11	Canara Bank NPS (555)	95,60,840.19	88,31,711.19
12	Canara Bank Pension Fund A/c No. 4047	32,42,267.00	72,34,836.00
13	Canara Bank Plan XII Plan (3895)	4,64,14,899.45	6,58,43,968.00
14	ICICI BANK	8,36,251.75	47,69,245.75
15	Canara Bank RCA (2086)	18,80,322.00	34,03,589.00
16	Canara Bank (SAP Sociology 2841)	143.00	139.00
17	Canara Bank Sc/ST Scholarship (0081)	13,13,229.00	12,65,246.00
18	Canara Bank Startup Grant (Ac No. 4063)	15,63,232.00	15,09,695.00
19	Canara Bank UGC MRP Dr. Narendra Kumar DES (4046)	6,059.00	5,851.00
20	Dr. Gaurav Kaithwas (5292)	98,595.00	1,44,563.00
21	Finance Officer, BBAU Lko (New Courses) (5295)	5,81,376.00	13,85,625.00
22	Canara Bank-Amethi (9271)	6,01,771.19	8,807.00
23	DST CPR 6298	7,88,081.00	32,14,666.00
24	State Bank of India -AMETHI	2,37,880.69	8,12,577.69
25	Canara Bank-Prepaid Card (13848)	3,17,305.58	1,76,417.00
26	Guest House A/c	1,99,11,077.50	1,56,63,022.50
27	Canara Bank Capital (13906)	13,42,61,542.00	10,92,29,474.00
28	Canara Bank Salary (13907)	7,40,357.00	6,34,05,232.00
29	Canara Bank Corpus Fund 13974	32,812.00	1,983.00
30	Recurring 13905	10,30,93,064.00	-
31	OBC Hostel (14481)	56,26,702.00	
32	Rent (14493)	8,90,632.00	
	Grand Total	**36,70,12,074.98**	**36,73,94,897.76**

Schedules forming Part of Income & Expenditure Account for the year ended 31st March 2019

Schedule-6 Grants / Subsidies

Amount in Rs.

Particulars	Plan				Total Plan	Non Plan	Current year	Previous Year
	UGC						2018-19	2017-18
	OBC Hostel	Pension Fund	Plan	XII Plan		UGC	Total	Total
Balance B/F								
Add: Receipts During the year	270,00,000.00	39,90,000.00	10,91,446.00		3,20,81,446.00	64,39,47,000.00	67,60,28,446.00	60,64,92,417.00
Add : Fund Trf XII PLAN								5,00,00,000.00
Add: Fund Trf - Np A/c OP Bal						75,14,888.00	75,14,888.00	
Add : Fund Trf - Pension A/c OP Bal						33,22,337.00	33,22,337.00	
Add : Fund Trf EMF						55,00,000.00	55,00,000.00	
Add : Trf New Course to Salary						1,40,00,000.00	1,40,00,000.00	
Add: Trf Non Plan to Capital A/c						5,00,00,000.00	5,00,00,000.00	
Add : Prepaid card						10,00,000.00	10,00,000.00	2,50,00,000.00
Add: Trf from capital to Non Plan						2,75,00,000.00	2,75,00,000.00	
Total	**2,70,00,000.00**	**39,90,000.00**	**10,91,446.00**		**3,20,81,446.00**	**75,27,84,225.00**	**78,48,65,671.00**	**68,14,92,417.00**
Less: Refund to UGC								
Balance	**2,70,00,000.00**	**39,90,000.00**	**10,91,446.00**		**3,20,81,446.00**	**75,27,84,225.00**	**78,48,65,671.00**	**68,14,92,417.00**
Less: Utilised for Capital Expenditure (A)								
(Fund Transfer Recurring A/c)						2,75,00,000.00	2,75,00,000.00	
(Fund Transfer Recurring)		33,22,337			33,22,337.00	75,14,888.00	1,08,37,225.00	
(Fund Transfer JRF)								
fund trf GIA Project								
Fund Trf GIA GPAT Fellowship								
Fund Transfer Prepaid card A/c						10,00,000.00	10,00,000.00	6,00,000.00
Fund Transfer to Amethi Centre A/c								
Fund Transfer Salary Account (13907)						1,40,00,000.00	1,40,00,000.00	5,00,00,000.00
Balance		**33,22,337.00**	**-**	**-**	**33,22,337.00**	**5,00,14,888.00**	**5,33,37,225.00**	**5,06,00,000.00**
Less: Utilised for Revenue Expenditure (B)								
Balance C/F (C)	**2,70,00,000.00**	**6,67,663.00**	**10,91,446.00**	**-**	**2,87,59,109.00**	**70,27,69,337.00**	**73,15,28,446.00**	**63,08,92,417.00**

Schedule 7 : Academic Receipts

Amount in Rs.

Particulars	Current year 2018-19	Previous year 2017-18
A. Fees from Students		
a) Academic		
1.Tution fee	14,63,55,589	11,05,93,547
2. Admission fees	1,85,00,000	1,05,16,500
3. Enrolment fees		
4. Library Admission Fee		2,19,962
5. Laboratory fee		
6. Art & Craft		
7. Registration fee	6,51,078	4,75,834
8. Syllabus fee		
Total (A)	**16,55,06,667**	**12,18,05,843**
b) Examination		
1. Admission test fee		
2. Annual examination fees		
3. Marks sheet fees		
4. Entrance examination fee	3,53,300	6,24,209
Total (B)	**3,53,300**	**6,24,209**
c) Other fees		
1. Identity card fee		
2. Fine/ Miscellaneous fees	1,000	12,200
3. Medical fees		
4. Transportation fee		
5. Hostel fees	9,18,332	14,19,700
6. Hostel fee Others	42,48,055	40,69,546
Total (C)	**51,67,387**	**55,01,446**

(d) Sale of Publications		
1. Sale of admission forms		
2. Sale of syllabus and Question paper etc.		
3. Sale of prospectus including admission forms		
Total (D)	**-**	**-**
(e) Other Academic Receipts		
1. Registration fee for workshops, programmes		
2. Registration fee (Academic Staff College)		
Total (E)	**-**	**-**
Total [A+B+C+D+E]	**17,10,27,354**	**12,79,31,498**

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			42,89,984	20,48,748
3. On Advances /Other Interest			1,09,810	3,84,165
4. On savings Accounts with scheduled banks	60,20,526.00	26,20,730	86,55,908	1,23,16,483
Total	**60,20,526**	**26,20,730**	**1,30,55,702**	**1,47,49,396**
Transferred to respective Earmarked / Endowment Fund				
Balance				

will appear as Income in the Income & Expenditure Account

Schedule 9 – Other Income

Amount in Rs.

	Particulars	Current Year	Previous Year
	A. Income from Land & Building		
1	Rent from Guest House/ Non Plan	7,69,631.00	
2	Licence Fee from quarters	4,85,145.00	3,67,519
3	Charges for use of Transport		
4	Water & Electricity charges	9,76,092.00	15,31,756
5	Rent from Guest House/ Others	7,92,206.00	11,00,412
6	Income from Sponsored Schemes / Consultancy Projects		
7	Recoveries	7,193.00	34,415
8	Miscellaneous income (Sale Proceeds of unserviceable stores/ empties, waste paper, Tender papers, Fines and, other miscellaneous income)	90,022.00	4,29,269
	Total	**31,20,289**	**34,63,371**
	B. Sale of Institute's Publication		
	C. Income from holding events		
1	Gross Receipts from annual function / sports carnival		
	Less : Direct expenditure incurred on the annual function sport carnival		
2	Gross Receipts from fetes		
	Less : Direct expenditure incurred on the fetes		
3	Gross Receipts for education tours		
	Less : Direct Expenditure incurred on the tours		
4	Other (to be specified and separately disclosed)		
	Total	-	-
	D. Others		
1	Income from Consultancy		
2	RTI fees	2,400.00	2,710
3	Income from Royalty		
4	Sale of application form (recruitment)		
5	Misc receipts = Penalty	43,000.00	1,27,390
6	Donation/ Gift of Books	2,26,185.00	
	a. Owned assets		

	b. Assets received free of cost		
7	Grants/ Donations from Institutions, Welfare bodies and International organization		
8	Other (specify)	19,44,163.00	65,21,485
	Total	**22,15,748.00**	**66,51,585.00**
	Gross Total [A+B+C+D]	**53,36,037.00**	**1,01,14,956.00**

Schedule 9A – PRIOR PERIOD INCOME

Amount in Rs.

	Particulars	Current Year	Previous Year			
1	Books & journal					
2	For TDS					
3	Central Facility USIC payable (Plan)					
4	Other (Furniture & Vehicle -Plan) Payable					
	Total		**-**			

Schedule 10 – Establishment Expenses

Amount in Rs.

Particulars		Current Year											Previous Year								
		XII Plan	Plan	Salary	Recurring	Non Plan	Education	New Course	Prepaid Card	Amethi Centre	Pension Fund	Total	XII Plan	Plan	Non Plan	Education	New Course	Prepaid Card	Amethi Centre	Pension Fund	Total
a	Salaries, Wages and Allowances			34,04,30,780	18,20,123	21,18,271						34,43,69,174	-		32,56,02,594.00						32,56,02,594
b	Contribution to Provident Fund/CPF				1,90,509	1,31,220					-	3,21,729			2,78,652.00					40,89,154.00	43,67,806
c	Contribution to Other Funds (N P S)			1,84,27,744								1,84,27,744			1,61,19,831.00						1,61,19,831
d	Bonus											-			6,89,224.00						6,89,224
e	Leave Travel Concession			62,00,951		4,50,230						66,51,181			29,71,047.00						29,71,047
f	Medical Reimbursement			25,63,899		39,984						26,03,883			46,09,663						46,09,663
g	Leave encashment			21,37,564	(49,635)	1,14,097					-	22,02,026			8,82,812					15,49,736	24,32,548
h	Tuition Fee Reimbursement			26,36,004								26,36,004			29,69,147						29,69,147
i	Staff Welfare Expenses											-							2,84,409		2,84,409
j	Employees' Retirement and Terminal Benefits (Pension, Gratuity, Leave Encashment)			66,20,575	27,62,339	3,81,88,406					60,55,482	5,36,26,802			2,35,15,539					49,26,106	2,84,41,645
k	Fees & Honorarium - Guest Faculty				8,86,196	4,81,468	-	1,67,67,352		1,75,000		1,83,10,016	89,01,300.00		9,23,874	10,80,000	37,95,098		36,23,382		1,83,23,654
l	Leave Salary and Pension Contribution											-	-								-
m	Others-Family Pension				7,07,457						23,15,866	30,23,323			-					15,22,454	15,22,454
n.	D.A.Arrear Wages				18,720							18,720									-
Gross Total		-	-	**37,90,17,517.00**	**63,35,709.00**	**4,15,23,676.00**	-	**1,67,67,352.00**	-	**1,75,000.00**	**83,71,348.00**	**45,21,90,602.00**	**89,01,300.00**	-	**37,85,62,382.60**	**10,80,000.00**	**37,95,098.00**	-	**39,07,791.00**	**1,20,87,450.00**	**40,83,34,021.60**

Schedule 11 – Academic Expenses

Amount in Rs.

	Particulars	Current Year											Previous Year								
		XII Plan	Plan	Salary	Recurring	Non Plan	Education	New Course	Prepaid Card	Amethi Centre	Pension Fund	Total	XII Plan	Plan	Non Plan	Education	New Course	Prepaid Card	Amethi Centre	Pension Fund	Total
1	Laboratory Running Expenses				6,36,382	2,21,959		2,49,129				11,07,470			23,64,535						23,64,535
2	Fieldwork / Participation in Conferences											-									-
3	Student Counselling Centre/ MPCD				45,000	60,000						1,05,000			1,57,720						1,57,720
4	Seminars / Workshops				4,75,513	23,76,463						28,51,976			35,49,136				6,04,609		41,53,745
5	Exp New course				26,81,949							26,81,949					2,44,609				2,44,609
6	Online Quiz/ Essay					12,00,000						12,00,000			99,908						99,908
7	Examination/Entrance Test				75,19,387	59,40,143		2,08,404				1,36,67,934			89,24,082						89,24,082
8	Student Welfare Expenses				2,500							2,500									-
9	Exp on Ambedkar Chair				1,97,333	1,92,000						3,89,333									-
10	Journals & Publications				1,40,070	3,23,888						4,63,958									-
11	Educational tours				36,761	60,181		2,29,508				3,26,450			91,853						91,853
12	Library exps				29,020	1,57,176			14,215			2,00,411			38,064			17,120			55,184
13	Academic Activities (Various Deptt)				8,38,115	3,59,427			3,80,448			15,77,990			7,64,933			2,33,324			9,98,257
14	Sports Activities				2,52,042	3,11,167			29,913			5,93,122			4,32,487			28,198	79,790		5,40,475
15	UGC research Fellowship				1,24,06,252	84,28,254						2,08,34,506			2,17,05,193						2,17,05,193
16	NSS				57,965							57,965			52,500						52,500
17	Amethi Expenses				99,20,698	91,36,405						1,90,57,103			8,99,656						8,99,656
18	Unassigned Grant				6,02,886							6,02,886									
19	Establishment of Museum											-			93,772						93,772
Gross Total		-	-	-	**3,58,41,873.00**	**2,87,67,063.00**	-	**6,87,041.00**	**4,24,576.00**	-	-	**6,57,20,553.00**	-	-	**3,91,73,838.80**	-	**2,44,609.00**	**2,78,642.00**	**6,84,399.00**	-	**4,03,81,488.80**

Schedule 12 – Administrative Expenses

Particulars			Current Year 2018-19										Previous Year 2017-18							
			XII Plan	Plan	Salary	Recurring	Non Plan	Education	New Course	Prepaid Card	Amethi Centre	Total	XII Plan	Plan	Salary	Recurring	XII Plan	Education	New Course	Prepaid Card
A		**Infrastructure**										–								
	I)	Proctor Office										–								
	II)	Electricity Expenses				1,36,35,556	2,03,56,367				2,03,124	**3,41,95,047**			3,42,32,875		4,49,039		18,62,693	3,65,4,607
	III)	Placement Exps				25,443	8,99,697					**9,25,140**			48,00,742				1,51,806	49,52,548
	IV)	Security Expenses				3,09,96,492	1,08,27,124		66,82,759			**4,85,06,375**			4,70,56,722				62,22,136	5,32,78,858
	V)	Vehicle Running Expenses					–					–							7,700	7,700
	VI)	Insurance					–					–							–	–
	VII)	I & GB-misc				2,886	5,599					**8,485**			8,033					8,033
B		**Communication**										–								–
	I)	Postage & Telegram				1,05,939	67,258					**1,73,197**			1,36,942					1,36,942
	II)	Telephones & Fax				2,05,511	1,47,052					**3,52,563**			5,80,196					5,80,196
	III)	Internet Connectivity Charges				65,41,920	17,84,160					**83,26,080**			23,78,880				1,60,310	25,39,190
C		**Training/ W.S of Staff**				1,36,059	**80,882**					**2,16,941**			39,766					39,766
D		**DSW Office**					**1,997**					**1,997**			–					–
E		**Advertisement and Publicity**				**2,46,885**	**13,75349**					**16,22,234**			79,61,407				–	79,61,407
F		**Legal Expenses**				**19,03,500**	**1,71,49,475**		**1,29,750**			**1,91,82,725**			1,69,29047					1,69,29,047
G		**Others**																		
	I)	Printing and Stationery (Consumption)				**7,99,774**	**13,36,012**					**21,35,786**	**33,250.00**		**35,14,769**				**3,65,700**	**39,13,719**
	II)	Newspapers & Periodicals				**37,041**	**17,489**					**54,530**			**2,03,002**				**2,060**	**2,05,062**
	III)	Travel & Conveyance				**4,80,458**	**6,90,216**					**11,70,674**	–		**15,06,555**		**15,512**		–	**15,22,067**
	IV)	Secret & Confidential Work										–								–
	V)	Consultancy Fees				**2,85,127**	**94,400**					**3,79,527**			**3,21,238**					**3,21,238**
	VI)	Bank Charges										–								–
	VII)	Meeting Expenses				**11,94,795**	**9,50,235**		**27,820**			**21,72,850**	**22,629.00**		**1,20,40,071**				–	**1,20,62,700**

	VIII)																			
	IX)	NSDL Fees				13,995	13,540					27,535			26,831					26,831
	X)	Dissertation work				42,700	57,657					1,00,357			1,36,084					1,36,084
	XI)	Local Conveyance				10,622						10,622			25,761					25,761
	XII)	USIC					43,242			6,609		49,851			2,90,397			8,248		2,98,645
	XIII)	SAUFEST Expenses										–			–					–
	XIV)	Office contingency				1,96,588	3,32,017		80,503	1,36,735	9,970	7,55,813			6,09,608			89,883	3,70,004	10,69 ,495
	XV)	Exps on Enquiry Committee				1,11,200						1,11,200			–					–
	XVI)	Other miscellaneous administrative expense				3,63,277	6,21,549		32,503	9,974		10,27,303	51,793.00	1,51,642	39,94,614	6,23,011	1,20,18,023		7,14,655	1,75,53,738
	XVII)	Alumni Relation										–			80,132					80,132
		Trade Tax					1,22,290					1,22,290								
		UIET							79,14,227			79,14,227								
	Gross Total		–	–	–	5,73,35,768.00	5,69,73,607.00		1,48,67,562.00	1,53,318.00	2,13,094.00	12,95,43,349.00	1,07,672.00	1,51,642.00	13,68,73,672.00	6,23,011.00	1,24,82,574.00	98,131.00	98,57,064.00	16,01,93,766.00

Schedule 12A – TRANSPORTATION EXPENSES

Particulars		Current Year						Previous Year			
		XII Plan	Plan	Salary	Recurring	Non Plan	Total	XII Plan	Plan	Non Plan	Total
1	Maintenance of Vehicles				5,72,058	5,04,816	10,76,874			20,12,899	20,12,899
2	Vehicle Running Expenses						-				-
3	Insurance				47,054	849	47,903			1,20,242	1,20,242
							-				-
		-	**-**	**-**	**6,19,112**	**5,05,665**	**11,24,777**	**-**	**-**	**21,33,141**	**21,33,141**

Schedule 13 – Repairs & Maintenance

Amount in Rs.

Particulars	Current Year 2018 -19										Previous Year							
	XII Plan	Hostel	Salary	Recurring	Non Plan	Education	New Course	Prepaid Card	Amethi Centre	Total	XII Plan	Hostel	Non Plan	Education	New Course	Prepaid Card	Amethi Centre	Total
																		-
a) House keeping				5,24,35,660	2,21,15,002		85,56,349			**8,31,07,011**			8,78,82,544		1,17,17,024		81,50,403	10,77,49,971
b) Gardening/Animal house	6,47,851			1,55,691	6,22,250			31,129		**14,56,921**			12,47,887			47,883	14,896	13,10,666
c) Maintenance of Buildings				8,30,058	3,56,813					**11,86,871**			27,42,632				4,98,847	32,41,479
d) Maintenance of Deptt/Campus				22,11,844	10,87,282			97,893		**33,97,019**			94,84,069			28,214	4,91,281	1,00,03,564
e) Maintenance of Office Equipment				31,14,230	3,72,669					**34,86,899**			57,90,986			85,097	10,13,492	68,89,575
f) Maintenance of Computers				63,830	43,334					**1,07,164**			1,29,998					1,29,998
h) Maintenance of Furniture & Fixtures										-								-
i) Maintenance of Web Site										-			1,70,964					1,70,964
j) Guest house charges				2,10,108	5,06,419					**7,16,527**								-
k) Miscellaneous (Girls Hostel)	15,14,939			70,800	20,000			47,010		**16,52,749**			92,226					92,226
l) Miscellaneous(Boys Hostel)				72,635				16,997		**89,632**			1,25,596			11,860	1,00,738	2,38,194
m)Sanitation				1,49,19,312	68,35,253					**2,17,54,565**			2,25,64,743				23,36,636	2,49,01,379
n) Repair & Maintenance of Staff Car.										-								-
o)Property and Water Tax				7,31,99,795						**7,31,99,795**								-
p) Expenses On Girls Hostel										-								-
q) Improvement of Education										-								-
r) Maintenance Allowance										-								-
s) Other Deduction										-								-
t) Exp on DG Set				**3,03,058**						**3,03,058**								-
										-								-
Gross Total	**21,62,790.00**	**-**	**-**	**14,75,87,021.00**	**3,19,59,022.00**	**-**	**85,56,349.00**	**1,93,029.00**	**-**	**19,04,58,211.00**	**-**	**-**	**13,02,31,645.00**	**-**	**1,17,17,024.00**	**1,73,054.00**	**1,26,06,293.00**	**15,47,28,016.00**

Schedule 13A Finance Cost

Particulars			Current Year													Previous Year							
			XII Plan	Plan	Recurring	Non Plan	Capital	Salary	New Course	Prepaid Card	Amethi Centre	Pension Fund	OBC Hostel	Rent	Total	XII Plan	Plan	Non Plan	Educ -ation	New Course	Prep aid Card	Amethi Centre	Total
A																							
	1	Bank Charges	6	60	4,855	34,040	352	2,188	96,454	4,558	1,904	284	331	325	1,45,357	846.00	36	38,860	-	21,508	3,147	13,413	77,810
	2	Interest Refund					11,69,000	27,24,000							38,93,000								
	3														-								
			6	**60**	**4,855**	**34,040**	**11,69,352**	**27,26,188**	**96,454**	**4,558**	**1,904**	**284**	**331**	**325**	**40,38,357**	**846**	**36**	**38,860**	**-**	**21,508**	**3,147**	**13,413**	**77,810**

Schedule 15 – PRIOR PERIOD EXPENSES

Amount in Rs.

	Particulars	Current Year	Previous Year
1	GPF ADV RECOVERY	2,600.00	-
2			-
3			-
4			
	Total	**2,600.00**	**-**

Schedules Forming Part of The Accounts for The Year Ended 31st March 2019

BABASAHEB BHIMRAO AMBEDKAR UNIVERSITY, LUCKNOW

RECEIPTS AND PAYMENTS FOR THE YEAR ENDED 31 ST MARCH, 2019

RECEIPTS	Current Year 2019	PREVIOUS YEAR	PAYMENTS	Current Year 2019	PREVIOUS YEAR
I. Opening Balances			**I. Expenses**		
a) Cash in hand	41,039.00	60,099.00	a) Establishment	4,51,98,747.88	10,07,10,454.80
b) Bank Balances			b) Academic Expenses	6,57,20,553.00	4,03,81,488.80
i. In Current Accounts			c) Administrative/ Others	3,31,89,692.00	4,39,07,994.00
ii. In Deposit Accounts			d) Transportation Expenses	11,24,777.00	21,33,141.00
iii. Savings account	36,73,94,897.76	63,50,21,420.28	e)Repair & Maintenance	19,04,58,211.00	15,47,28,016.00
			f) Prior period expenses	2,600.00	
II. Grant Received			II. Payments against Earmarked / Endowment fund	9,37,01,677.37	5,24,46,188.50
a) From Government of India	73,15,28,446.00	63,08,92,417.00	(EMF)		
b) From State Government					
c) from Other sources					
(Grants for capital & revenue exp/ to be shown separately if available)					
III. Academic Receipts	6,57,20,553.00	12,79,31,497.50	III. Expenses against Sponsored Project s /Schemes		
IV. Receipts against Earmarked / Endowment Funds(EMF)	4,28,66,471.00	7,77,35,802.00	IV. Expenses against sponsored Fellowship and Scholarship		
V. Receipts against Sponsored Projects/Schemes			V. Investments and Deposits Made		
			a) Out of Earmarked / Endowments funds		
			b) Out of own funds (Investments - Others)		
VI. Receipts against sponsored Fellowship and Scholarship			VI. Term Deposits with Scheduled Bank	4,04,19,750.00	42,47,527.00
VII. Income on Investments from			VII. Expenditure of Fixed Assets and capital Works-in Progress		
a) Earmarked / Endowment funds			a) Fixed Assets	3,07,48,227.00	12,81,72,788.00
			b) Intangible assets	2,04,244.00	1,36,500.00
b) Other investments			c) Capital Works -in- Progress	5,72,60,254.00	5,18,200.00
VIII. Interest Received on			VIII. Other payments (Including Fund Trf)	27,42,34,863.50	62,82,51,349.20
a) Bank Deposit					
b) Loan & Advance					
c) Saving Bank/FDR Accounts	1,90,76,228.00	1,73,70,126.00			
IX. Investment encashed			IX. Refund of Grants		

X. Term Deposits with Scheduled Banks encashed	-	1,50,00,000.00	X. Deposit & Advance		
XI. Other Income (Including Prior period Income)			XI. Others payments		
XII. Deposits & Advance			XII. Closing Balance		
			a) Cash in Hand	-	41,039.00
			b) Bank Balance		
			In current accounts		
			In Saving accounts	39,97,00,074.98	36,73,94,897.76
			In Deposit accounts		
XIII. Miscellaneous Receipts including Statutory Receipts					
XIV. Any Other Receipts (Including Fund Trf)	53,36,037.00	1,90,58,222.28			
Total	**1,23,19,63,671.76**	**1,52,30,69,584.06**	**Total**	**1,23,19,63,671.76**	**1,52,30,69,584.06**

Accounts of Provident Funds and New Pension Scheme

BABA SAHEB BHIMRAO AMBEDKAR UNIVERSITY,LUCKNOW
OBC HOSTEL
Balance Sheet as at March 31, 2019

Liabilities	Current	Previous	Assets	Current	Previous
	Year	Year		Year	Year
FUND			FDR	1,50,00,000.00	
Opening Balance	-	-			
Surplus	2,71,86,702.00	-			
	2,71,86,702.00	-			
			Construction of OBC Boys Hostel	32,80,000.00	
Security Deposit			Construction of OBC Girls Hostel	32,80,000.00	
GST					
Adv To Staff					
			Balance at Bank	56,26,702.00	
Total	**2,71,86,702.00**	**-**	**Total**	**2,71,86,702.00**	**-**

BABA SAHEB BHIMRAO AMBEDKAR UNIVERSITY, LUCKNOW
OBC HOSTEL
Income and Expenditure Account for the Year Ended 31/3/2019

Expenditure	Current Year	Previous Year	Income	Current Year	Previous Year
			Interest Earned on SB A/C	1,87,033.00	
Bank Charges	331.00		Interest on FDR		
			Grant in Aid	2,70,00,000.00	
	-		Misc Income		
Excess of Income over Expenditure	2,71,86,702.00		Deficit		-
Total	**2,71,87,033.00**	**-**	**Total**	**2,71,87,033.00**	**-**

BABASAHEB BHIMRAO AMBEDKAR UNIVERSITY, LUCKNOW

OBC HOSTEL

RECEIPTS AND PAYMENTS FOR THE YEAR ENDED 31ST MARCH, 2019

RECEIPTS	2018-19	2017-18	PAYMENTS	2018-19	2017-18
I. Opening Balances					
a) Cash in hand			FDR	1,50,00,000.00	
b) Canara Bank 14481	-				
			Advance To Staff		
IV. Grant Received					
Grant In Aid	2,70,00,000.00		Bank Charges	331.00	
Interest recd	1,87,033.00		Construction of OBC Girls Hostel	32,80,000.00	
Interest on FDR			Construction of OBC Boys Hostel	32,80,000.00	
			VIII. Closing Balances		
			a) Canara Bank 14481	56,26,702.00	
Total	**2,71,87,033.00**	-	**Total**	**2,71,87,033.00**	-

BABA SAHEB BHIMRAO AMBEDKAR UNIVERSITY, LUCKNOW

RENT

Balance Sheet as at March 31, 2019

Liabilities	Current	Previous	Assets	Current	Previous
	Year	Year		Year	Year
FUND			Adv To Staff		
Opening Balance	-	-			
Surplus	7,96,044.00	-			
	7,96,044.00	-			
			GST on Rent		
Security Deposit	70,000.00				
GST	36,900.00				
Less : GST Paid	12,312.00				
	24,588.00				
			Balance at Bank	8,90,632.00	
Total	**8,90,632.00**	**-**	**Total**	**8,90,632.00**	**-**

BABASAHEB BHIMRAO AMBEDKAR UNIVERSITY, LUCKNOW
RENT
Income and Expenditure Account for the Year Ended 31/3/2019

Expenditure	Current Year	Previous Year	Income	Current Year	Previous Year
			Interest Earned on SB A/C	4,163.00	
Bank Charges	325.00				
GST on Rent					
			Misc Income	7,92,206.00	
			FDR		
Excess of Income over Expenditure	7,96,044.00		Deficit		-
Total	**7,96,369.00**	**-**	**Total**	**7,96,369.00**	**-**

BABASAHEB BHIMRAO AMBEDKAR UNIVERSITY, LUCKNOW

RENT
RECEIPTS AND PAYMENTS FOR THE YEAR ENDED 31 ST MARCH, 2019

RECEIPTS	2018-19	2017-18	PAYMENTS	2018-19	2017-18
I. Opening Balances					
a) Cash in hand					
b) Bank Balances			GST on Rent	12,312.00	
Canara Bank Rent 14493		-			
			Misc Expenses		
II. Grant Received			Bank Charges	325.00	
a) From University Grants Commission			**I. Closing Balances**		
			Canara Bank Rent 14493	8,90,632.00	-
(ii) Grant					
III. Interest Received					
Canara Bank Rent 14493	4,163.00				
GST	36,900.00				
Misc Income Rent	7,92,206.00				
Security Deposit	70,000.00				
Total	**9,03,269.00**	**-**	**Total**	**9,03,269.00**	**-**

BABA SAHEB BHIMRAO AMBEDKAR UNIVERSITY, LUCKNOW

PROVIDENT FUND ACCOUNT

Balance Sheet as at March 31, 2019

Liability	Current Year		Previous Year		Assets	Current Year	Previous Year
GPF					Investment/FDR	6,52,69,526.00	6,16,58,000.00
Opening Balance	5,59,12,769.00		5,00,50,028.00		Int. accrued as on 31/03/15		
Less: Sub. for March ….							
	5,59,12,769.00		5,00,50,028.00		Less Encashed	7,36,10,000.00	
Add: Subscription	0		1,14,42,623.00		Previous year Adjustment	83,40,474.00	
Less: Advance/withdrawal	(76,59,110.00)	4,82,53,659.00	(55,79,882.00)	5,59,12,769.00	Less Transfer to Interest Reserve		
CPF	-	-	-	-			
Opening Balance	(14,81,088.00)		22,87,212.00		Addition	9,09,45,750.00	36,11,526.00
Less: Sub. for March ……						9,09,45,750.00	6,52,69,526.00
Add: Subscription	1,32,11,626.00		1,61,700.00				
Add: Interest Credited					EMD	67,484.00	
Add: Sub for March ……							
Less: Advance/withdrawal	39,27,454.00	78,03,084.00	39,30,000.00	(14,81,088.00)	Tax recovered from interest on		
University Contribution	-	-	-	-	Investments pending refund		
Opening Balance		3,33,180.00		3,33,180.00	from income Tax Department		
Less: Contribution for March …..							
Add: Contribution during the year					**Cash in Hand**		
Add: Interest Credited					Canara Bank A/c No-0190	4,90,675.00	18,39,122.00
Add: Contribution for March ….						-	
Less: Advance/withdrawal							
NPS Tier-II Account	-	-	-	-			
Opening Balance							
Less : Sub for March…….							
Add: Subscription in the year							
Add : Sub for March …….							
Add : Interest Credited							
Less : Advance / Withdrawal							
Earnest Money/Security Deposit	**4,69,424.00**		**5,12,854.00**				
Less: Repaid	-	**4,69,424.00**	**43,430.00**	**4,69,424.00**			
Interest Reserve	-	-	-	-			
Opening Balance	1,18,74,363.00		1,01,20,354.00				
Add: Excess of Income over Exp.	2,27,70,199.00	3,46,44,562.00	17,54,009.00	1,18,74,363.00			
Less Interest Received							
Total		**9,15,03,909.00**		**6,71,08,648.00**		**9,15,03,909.00**	**6,71,08,648.00**

BABA SAHEB BHIMRAO AMBEDKAR UNIVERSITY, LUCKNOW

PROVIDENT FUND ACCOUNT

Income and Expenditure Account for the Year End ed 31/03/2019

Expenditure	Current Year	Previous Year	Income	Current Year	Previous Year
Previous year Adjustment			Interest earned	46,089.00	18,431.00
GPF Account			Interest Accrued on FDR	1,43,84,795.00	17,36,206.00
CPF Account			Previous year Income	83,40,474.00	
University Contribution					
NPS Tier -II Account					
EMD					
Bank Charges	1,159.00	628.00	Misc Income		
Excess of Income over Expenditure	2,27,70,199.00	17,54,009.00	Excess of Expenditure over Income		
Total	**2,27,71,358.00**	**17,54,637.00**	**Total**	**2,27,71,358.00**	**17,54,637.00**

BABA SAHEB BHIMRAO AMBEDKAR UNIVERSITY, LUCKNOW

PROVIDENT FUND ACCOUNT

Receipts and Payments Accounts for the Year Ended 31/013/2019

Receipts	Current Year		Previous Year		Payments	Current Year		Previous Year	
Opening Balance					GPF Advance	2,85,000.00		4,05,000.00	
Canara Bank A/c No-0190	18,39,122		16,45,628		GPF Withdrawal	73,74,110.00		55,96,341.00	
FDR		18,39,122	2,45,00,000	2,61,45,628	CPF Adv./Withdrawal	39,27,454.00		39,30,000.00	
					University Contribution Withdrawal		1,15,86,564.00		99,31,341
GPF Subscription				1,14,42,623	EMD		67,484.00		
CPF Subscription		1,32,11,626		1,61,700	Investment during the year (FDR)		1,73,35,750.00		36,11,526.00
University Contribution - CPF					FDR (Previous year Adjustment)		83,40,474.00		2,45,00,000.00
FDR (Previous year Adjustment)		83,40,474			Bank Charges		1,159.00		628.00
Earnest Money/Security Deposit					Earnest Money/Security Deposit				43,430.00
GPF/CPF Advance Recovery				4,21,459	**Closing Balance:-**				
Interest Received -SB A/C		46,089		18,431	Canara Bank A/c No-0190	4,90,675.00			18,39,122.00
Interest Received -FDR A/C		1,43,84,795		17,36,206			4,90,675.00		
Misc Income									
Investment Encashed									
Total		**3,78,22,106**		**3,99,26,047**	**Total**		**3,78,22,106.00**		**3,99,26,047**

BABA SAHEB BHIMRAO AMBEDKAR UNIVERSITY, LUCKNOW

NPS Account

Balance Sheet as at March 31, 2019

Liabilities	Current Year	Previous Year	Assets	Current Year	Previous Year
NPS Tier -I Account			**NPS Tier -I Account**		
Opening Balance	88,31,711.19	60,53,382.19	Subscription and Contribution		
			for 3/15		
Add: Sub+UC	3,16,327.00	25,04,776.00	Investments/FDR		
Less: Contribution paid			Balance at Bank	95,60,840.19	88,31,711.19
	91,48,038.19	85,58,158.19			
Excess of Income over Expenditure	4,12,802.00	2,73,553.00			
Total	**95,60,840.19**	**88,31,711.19**	**Total**	**95,60,840.19**	**88,31,711.19**

BABA SAHEB BHIMRAO AMBEDKAR UNIVERSITY, LUCKNOW

NPS Account

Income and Expenditure Account for the Year Ended 31/3/2019

Expenditure	Current Year	Previous Year	Income	Current Year	Previous Year
Previous yr adjustment			Interest Earned on Investment		
Bank Charges	851.00	845.00			
Excess of Income over Expenditure	4,12,802.00	2,73,553.00	Add: Interest Accrued 31/03/….	4,13,653.00	2,74,398.00
			Less: Interest Accrued 31/03/….		
Total	**4,13,653.00**	**2,74,398.00**	**Total**	**4,13,653.00**	**2,74,398.00**

BABA SAHEB BHIMRAO AMBEDKAR UNIVERSITY, LUCKNOW

NPS Account

Receipt and Payments Account for the Financial Year 2018 -19

Receipt	Current Year		Previous Year		Payments	Current Year	Previous Year
Opening Balance	88,31,711.19		60,53,382.19				
OP FDR		88,31,711.19		60,53,382.19	**Investment**		
NPS Account					NPS University Contribution		
Own Subscription	1,03,458		12,42,388.00		NPS Employee Contribution		
University Contribution	2,12,869	3,16,327	12,62,388.00	25,04,776.00	Previous yr adjustment		
Interest Received					Bank Charges	851.00	845.00
Int. on SB A/c & FD		4,13,653	2,74,398.00	2,74,398.00	Closing Balance	95,60,840.19	88,31,711.19
Total		**95,61,691**		**88,32,556**	**Total**	**95,61,691**	**88,32,556**

BABA SAHEB BHIMRAO AMBEDKAR UNIVERSITY, LUCKNOW

PREPAID

Balance Sheet as at March 31, 2019

Liabilities	Current Year	Previous Year	Assets	Current Year	Previous Year
FUND					
Opening Balance	(5,62,377.00)	(15,095.00)	Advance to Staff	6,58,012.00	5,71,206.00
			Investments/FDR		
Add: Surplus(Deficit)	(7,72,305.42)	(5,47,282.00)			
	(13,34,682.42)	(5,62,377.00)			
			Balance at Bank	3,17,305.58	1,76,417.00
Transfer -Non Plan A/c	23,10,000.00	13,10,000.00			
Total	**9,75,317.58**	**7,47,623.00**	**Total**	**9,75,317.58**	**7,47,623.00**

BABA SAHEB BHIMRAO AMBEDKAR UNIVERSITY, LUCKNOW

PREPAID

Income and Expenditure Account for the Y ear Ended 31/3/2019

Expenditure	Current Year	Previous Year	Income	Current Year	Previous Year
			Interest Earned on SB A/C	3,176.00	5,692.00
Bank Charges	4,558.42	3,147.00	Interest on FDR		
Contingency	1,36,735.00	89,883.00	Academic Activities		
Academic Activities Education	3,80,448.00	2,33,324.00	Grant In aid		
Botanical Garden	31,129.00				
Exps - Girls Hostel	47,010.00				
Exps-Boys Hostel	16,997.00	11,860.00	Income From Fee		
Exp-DG Set		85,097.00	Advance to Staff		
Library Exps	14,215.00	17,120.00	FDR		
USIC	6,609.00	8,248.00			
Horticulture Activities		47,883.00			
Sports Activities	29,913.00	28,198.00			
Maintenance of Campus	17,945.00				
Maintenance of Campus-Electrical	79,948.00	28,214.00			
RCP	9,974.00				
Excess of Income over Expenditure			Deficit	7,72,305.42	5,47,282.00
Total	**7,75,481.42**	**5,52,974.00**	**Total**	**7,75,481.42**	**5,52,974.00**

BABA SAHEB BHIMRAO AMBEDKAR UNIVERSITY, LUCKNOW

PREPAID

Receipts and Payments Accounts for the Financial Year Ended 31/03/2019

Receipts	Current Year	Previous Year	Payments	Current Year	Previous Year
Opening Balance			FDR		
Canara Bank A/c No-13848	1,76,417.00	2,87,897	Adv To Staff	66,806.00	1,64,198.00
			Academic Activities Education	3,80,448.00	2,33,324.00
			Ashish Rastogi Dr	10,000.00	
			Botanical Garden	31,129.00	
			Exps - Girls Hostel	47,010.00	
			Contingency	1,36,735.00	89,883.00
Grant Recd :			Exps-Boys Hostel	16,997.00	11,860.00
Grant Plan A/c			Exp-DG Set		85,097.00
Grant in Aid			Library Exps	14,215.00	17,120.00
			USIC	6,609.00	8,248.00
Interest Recd :			Horticulture Activities		47,883.00
Interest Received -SB A/C	3,176	5,692	Sports Activities	29,913.00	28,198.00
Transfer - Non Plan A/c	10,00,000	6,00,000	Maintenance of Campus-Electrical	79,948.00	28,214.00
			Maintenance of Campus	17,945.00	
			RCP	9,974.00	
			Rakesh Kumar Shukla PS	10,000.00	
			Bank Charges	4,558.42	3,147.00
			Closing Balance:-	-	-
			Canara Bank A/c No-13848	3,17,305.58	1,76,417.00
Total	**11,79,593**	**8,93,589**	**Total**	**11,79,593**	**8,93,589**

BABA SAHEB BHIMRAO AMBEDKAR UNIVERSITY, LUCKNOW

AMETHI CENTRE

Balance Sheet as at March 31, 2019

Liabilities	Current	Previous	Assets	Current	Previous
	Year	Year		Year	Year
FUND			Construction Of SBBT Building		
Opening Balance	(4,47,91,822.31)	(1,90,82,470.31)	Books & Journals	71,90,454.00	71,90,454.00
			Construction of Building	1,53,47,256.00	1,53,47,256.00
Add: Surplus(Deficit)	2,22,494.20	(2,57,09,352.00)	Equipment	3,07,39,954.00	3,07,39,954.00
	(4,45,69,328.11)	(4,47,91,822.31)	Furniture	22,55,421.00	22,55,421.00
			Exp on Wi-Fi Facility	7,87,516.00	7,87,516.00
			Computers	55,650.00	55,650.00
			Guest Faculty	1,75,000.00	
			Trf to Non Plan	2,50,00,000.00	2,50,00,000.00
			Neetu Singh	50,000.00	50,000.00
Adv To Staff	14,39,522.99		Adv To Staff	16,67,201.00	16,67,201.00
Withhold Amount	5,74,709.00	5,74,709.00	Purchase of Vehicle	14,68,750.00	
Security deposit	1,31,950.00	1,31,950.00	**Balance at Bank**		
Transfer to New Course	2,50,00,000.00	2,50,00,000.00	Canara Bank A/c No-	6,01,771.19	8,807.00
Transfer to XII Plan	10,00,00,000.00	10,00,00,000.00	State Bank of India	2,37,880.69	8,12,577.69
Trf SBI A methi centre	30,00,000.00	30,00,000.00			
Total	**8,55,76,853.88**	**8,39,14,836.69**	**Total**	**8,55,76,853.88**	**8,39,14,836.69**

BABA SAHEB BHIMRAO AMBEDKAR UNIVERSITY, LUCKNOW

AMETHI CENTRE

Income and Expenditure Account for the Year Ended 31/3/2019

Expenditure	Current Year	Previous Year	Income	Current Year	Previous Year
News Paper		2,060.00	Interest Received -SB A/C	10,673.00	13,54,620.00
Horticulture Activities		14,896.00			
Advertisement		-			
Purchase of Chemical		-	Misc Income	100.00	-
Maintenance of Building		4,98,847.00	Income From Fee	4,26,719.00	-
Ceremony & Function		75,911.00	Misc Income (Exam)		-
Guest Faculty		36,23,382.00			
Contingency	9,970.00	3,70,004.00	Water Charges		4,988.00
Electricity Expenses	2,03,124.00	18,62,693.00			
Conference		5,28,698.00	Deficit		2,57,09,352.00
Exp on DC set		10,13,492.00			
Exp on Transit Hostel		1,00,738.00			
Maintenance of Campus		4,91,281.00			
Campus Development		-			
Wi-Fi facility		1,60,310.00			
Insurance		-			
Maintenance and Repairs of Staff Car		7,700.00			
Medical expenses		2,84,409.00			
Meeting of Others Committee		-			
Other Exam exp		-			
Payment Of Housekeeping		81,50,403.00			
Printing & Stationary		3,65,700.00			
Sanitation Exp		23,36,636.00			
Security Exp		62,22,136.00			
Travelling exp		-			

Bank Charges	1,903.80	13,413.00			
Recruitment Exps		1,51,806.00			
Fee refund		3,000.00			
Sports Activity		79,790.00			
Income from fee		7,11,655.00			
Excess of Income over Expenditure	2,22,494.20				
Total	**4,37,492.00**	**2,70,68,960.00**	**Total**	**4,37,492.00**	**2,70,68,960.00**

BABA SAHEB BHIMRAO AMBEDKAR UNIVERSITY, LUCKNOW

AMETHI CENTRE

Receipts and Payments Accounts for the Financial Year ended 31/03/2019

Receipts	Current Year	Previous Year	Payments	Current Year	Previous Year
Opening Balance			Conference & Seminar		5,28,698.00
Canara Bank A/c No-	8,807.00	8,30,67,547.00	Adv To Staff		
State Bank of India	8,12,577.69	15,34,970.69	Advertisement		
			Books & Journals		
Grant Recd :	-	-	Campus Development		
Grant Plan A/c			Ceremony & Function		75,911.00
Grant in Aid			Construction of Building/ Class Room		81,56,989.00
			Contingency	9,970.00	3,70,004.00
Interest Recd :	-	-	Electricity Expenses	2,03,124.00	18,62,693.00
Interest Received -SB A/C	10,673.00	13,54,620.00	Equipment		2,84,24,485.00
Transfer - New Course			Exp on DG set		10,13,492.00
Transfer - XII Plan			Exp on Transit Hostel		1,00,738.00
Misc Income	100.00		Exp on Wi-Fi Facility		1,60,310.00
Income From Fee	4,26,719.00		Furniture		
Misc Income (Exam)			Guest Faculty	1,75,000.00	36,23,382.00
Security deposit		70,924.00	Insurance		
Water Charges		4,988.00	Maintenance of Building		4,98,847.00
Withhold Amount		3,20,128.00	Maintenance of Campus		4,91,281.00
Advance to Staff	14,39,522.99	1,18,641.00	Maintenance and Repairs of Staff Car		7,700.00
Transfer SBI Amethi Centre		30,00,000.00	Medical expenses		2,84,409.00
			Horticulture Expenses		14,896.00
			News Paper & Magazine		2,060.00
			Purchase of Vehicle	14,68,750.00	
			Neetu Singh		
			Other Exam exp		
			Payment Of Housekeeping		81,50,403.00
			Printing & Stationary		3,65,700.00
			Recruitment		1,51,806.00
			Refund Fee		3,000.00
			Sports Activities		79,790.00
			Income From Fee		7,11,655.00

			Transfer To Non Plan		2,50,00,000.00
			Purchase of chemical		
			Purchase of computer		
			Sanitation Exp		23,36,636.00
			Security Exp		62,22,136.00
			Travelling exp		
			Bank Charges	1,903.80	13,413.00
			Closing Balance:-	-	-
			Canara Bank A/c No-	6,01,771.19	8,807.00
			State Bank of India	2,37,880.69	8,12,577.69
Total	**26,98,399.68**	**8,94,71,818.69**	**Total**	**26,98,399.68**	**8,94,71,818.69**

BABA SAHEB BHIMRAO AMBEDKAR UNIVERSITY, LUCKNOW

NEW COURSES

Balance Sheet as at March 31, 2019

Liabilities	Current	Previous	Assets	Current	Previous
	Year	Year		Year	Year
FUND			Adv To Staff	2,13,813.00	1,46,463.00
Opening Balance	14,93,69,986.00	14,26,92,610.00	Extension of SBBT Building	1,00,00,000.00	1,00,00,000.00
Surplus	1,75,99,796.00	66,77,376.00	Equipment	64,31,880.00	64,31,880.00
	16,69,69,782.00	14,93,69,986.00	Furniture	7,36,976.00	7,36,976.00
			Transfer To Non Plan A/c	10,00,00,000.00	10,00,00,000.00
Security Deposit	32,913.00	32,913.00	Guest Faculty M Tech	2,52,75,000.00	2,50,00,000.00
Transfer From EMF	2,95,056.00	2,95,056.00	Guest Faculty Amethi	52,17,000.00	50,00,000.00
Adv To Staff	2,989.00	2,989.00	Furniture UIET	14,53,216.00	10,00,000.00
			Guest Faculty Community College	50,000.00	
			Transfer to Salary A/c	1,40,00,000.00	
			Guest Faculty B.Voc.	1,44,000.00	
			Guest Faculty CPGLS	83,000.00	
			Guest Faculty Cyber Security	3,17,280.00	
			Guest Faculty DHR	8,37,000.00	
			Guest Faculty DLISC	1,59,000.00	
			Guest Faculty Education	1,00,000.00	
			Security Deposit	21,039.00	
			Guest Faculty HD & FS	2,57,000.00	
			Guest Faculty Hindi	78,994.00	
			Guest Faculty IT	1,50,000.00	
			Guest Faculty Law	5,92,000.00	
			Guest Faculty MCA & Eve	2,75,000.00	
			Guest Faculty M Phil Eco	8,000.00	
			Guest Faculty Pharma	1,37,666.00	
			Guest Faculty Sociology	1,81,500.00	
					-
			Balance at Bank	5,81,376.00	13,85,625.00
Total	**16,73,00,740.00**	**14,97,00,944.00**	**Total**	**16,73,00,740.00**	**14,97,00,944.00**

BABA SAHEB BHIMRAO AMBEDKAR UNIVERSITY, LUCKNOW

NEW COURSES

Income and Expenditure Account for the Year Ended 31/3/2019

Expenditure	Current Year	Previous Year	Income	Current Year	Previous Year
Electricity Exps		4,49,039.00	Interest Earned	2,97,092.00	19,80,503.00
Contingency	80,503.00		Income From fee	5,39,59,277.00	3,29,57,686.00
Equipment			Misc Income Registration		
M-Phil DLISC			Water Charges	2,529.00	
Furniture			Misc Income		
Guest Faculty		37,61,048.00	Misc Income Interest		
Brain Science	4,25,000.00	2,33,000.00			
Purchase Of Chemical	2,49,129.00				
New Course Exps		2,44,609.00			
Books & Journal					
Payment to house keeping	85,56,349.00				
B-Voc Lab Equipment					
TA to Exam Moderator	2,08,404.00	15,512.00			
Remuneration	6,83,625.00	34,050.00			
Meeting Expenses	27,820.00				
Bank Charges	96,454.00	21,508.00			
Atomic & Mol. Physics					
Basic Science	6,30,500.00	3,72,000.00			
BBA LLB & LLM	34,79,000.00	14,66,000.00			
DHR	73,000.00				
Legal Exp	1,29,750.00				
Furniture Geology	2,47,400.00				
Energy & Environment		1,24,000.00			
Equipment					
Financial Economics					
Food Microbiology & Toxicology	4,46,000.00	2,72,059.00			
Food Sc. & Technology	2,09,000.00	1,91,000.00			
Forensic Sc. & Criminology	6,06,000.00	3,54,000.00			
Geology	14,47,000.00	27,32,615.00			
LLM	96,000.00	77,989.00			
Property & Water Taxes		1,17,17,024.00			

Sanitation	20,44,387.00				
Industrial Microbiology	6,19,000.00	7,26,000.00			
Life Science	2,18,000.00	1,17,000.00			
Security Expenses	66,82,759.00				
Study Tour Geology	2,29,508.00				
M. Phil Economics					
M. Phil Statistics					
M. Tech Computer Sc.	3,75,000.00				
Nuclear Medicine	2,04,000.00				
Misc Expenses	32,503.00				
Polymer Chemistry	1,50,000.00	1,93,000.00			
Public Administration	9,52,000.00	4,45,800.00			
Maintenance UIET	1,01,930.00				
UIET	73,59,081.00	47,13,560.00			
SURPLUS	1,75,99,796.00	66,77,376.00			
Total	**5,42,58,898.00**	**3,49,38,189.00**	**Total**	**5,42,58,898.00**	**3,49,38,189.00**

BABA SAHEB BHIMRAO AMBEDKAR UNIVERSITY, LUCKNOW

NEW COURSES

Receipts and Payments Accounts for the Financial Year ended 31/03/2019

Receipts	Current Year	Previous Year	Payments	Current Year		Previous Year	
Opening Balance			Adv To Staff	67,350.00			
Canara Bank A/c No-5295	13,85,625.00	5,47,05,260.00	Electricity Exps			4,49,039.00	
			Contingency	80,503.00			
			Equipment				
Grant Recd :			M-Phil DLISC				
Grant Plan A/c			Furniture				
Grant in Aid			Guest Faculty			37,61,048.00	
			Legal Exp	1,29,750.00			
			Guest Faculty Community College	50,000.00			
Interest Recd :			Guest Faculty M Tech	2,75,000.00			
Interest Received -SB A/C	2,97,092.00	19,80,503.00	Guest Faculty Amethi	2,17,000.00			
Interest Received -FDR A/C			Brain Science	4,25,000.00		2,33,000.00	
			Purchase Of Chemical	2,49,129.00			
Income From Fee	5,39,59,277.00	3,29,57,686.00	New Course Exps			2,44,609.00	
Misc Income Registration			Furniture Geology	2,47,400.00			
Advance to staff		2,989.00	Payment to house keeping	85,56,349.00			
Security Deposit			Furniture UIET	4,53,216.00			
Transfer From EMF			TA to Exam Moderator	2,08,404.00		15,512.00	
Water Charges	2,529.00		Remuneration	6,83,625.00		34,050.00	
Misc Income			Meeting Expenses	27,820.00			
Misc Income Interest			Transfer To Non Plan A/c			6,00,00,000.00	
			Bank Charges	96,454.00		21,508.00	
			Transfer to Salary A/c	1,40,00,000.00			
			Basic Science	6,30,500.00		3,72,000.00	
			BBA LLB & LLM	34,79,000.00		14,66,000.00	
			DHR	73,000.00			
			Guest Faculty B. Voc.	1,44,000.00			
			Guest Faculty CPGLS	83,000.00			

			Guest Faculty Cyber Security	3,17,280.00			
			Energy & Environment			1,24,000.00	
			Guest Faculty DHR	8,37,000.00			
			Guest Faculty DLISC	1,59,000.00			
			Food Microbiology & Tox icology	4,46,000.00		2,72,059.00	
			Food Sc. & Technology	2,09,000.00		1,91,000.00	
			Forensic Sc. & Criminology	6,06,000.00		3,54,000.00	
			Geology	14,47,000.00		27,32,615.00	
			LLM	96,000.00		77,989.00	
			Sanitation	20,44,387.00			
			Guest Faculty Education	1,00,000.00			
			Industrial Microbiology	6,19,000.00		7,26,000.00	
			Life Science	2,18,000.00		1,17,000.00	
			Security Deposit	21,039.00			
			Security Expenses	66,82,759.00			
			Study Tour Geology	2,29,508.00			
			Guest Faculty HD & FS	2,57,000.00			
			M. Tech Computer Sc.	3,75,000.00			
			Guest Faculty Hindi	78,994.00			
			Guest Faculty IT	1,50,000.00			
			Nuclear Medicine	2,04,000.00			
			Guest Faculty Law	5,92,000.00			
			Polymer Chemistry	1,50,000.00		1,93,000.00	
			Public Administration	9,52,000.00		4,45,800.00	
			Guest Faculty MCA & Eve	2,75,000.00			
			UIET	73,59,081.00		47,13,560.00	
			Guest Faculty M Phil Eco	8,000.00			
			Misc Expenses	32,503.00			
			Guest Faculty Pharma	1,37,666.00			
			Property & Water Tax			1,17,17,024.00	8,82,60,813.00
			Guest Faculty Sociology	1,81,500.00			
			Maintenance UIET				
			Closing Balance:-				
			Canara Bank A/c No-5295		5,81,376.00		13,85,625.00
Total	**5,56,44,523.00**	**8,96,46,438.00**	**Total**		**5,56,44,523.00**		**8,96,46,438.00**

SIGNIFICANT ACCOUNTING POLICIES AND NOTE ON ACCOUNTS

NOTES ON THE BALANCE SHEET AND INCOME & EXPENDITURE ACCOUNT ALONG WITH RECEIPTS & PAYMENTS ACCOUNT FORMING PART OF THE ACCOUNTS FOR THE YEAR ENDED 31ST MARCH, 2019

SCHEDULE : 23:
SIGNIFICANT ACCOUNTING POLICIES

1. BASIS FOR PREPARATION OF ACCOUNTS

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

2. REVENUE RECONGNTION

i. Fees from Students (except Tuition Fees), Sale of Admission Forms, Royalty and Interest on Saving Bank account are accounted on cash basis.
ii. Income from Land, Building and Other Property and Interest on Investment (except of Endowment Funds) are accounted on accrual basis.
iii. Investment against most individual Endowment Funds are small and moreover, presenting the income with inclusion of accrued interest would also not reflect correctly the amount actually available for expenditure on the objects of the respective funds.
iv. Interest on interest bearing advances to staff for House Building, Purchase of vehicles and Computers is accounted on accrual basis every year, though the actual recovery of interest starts after the full repayment of the Principal.

3. FIXED ASSETS AND DEPRECIATING

i. Fixed assets are stated at cost of acquisition including inward freight, duties and taxes and incidental and direct expenses related to acquisition, installation and commissioning.
ii. Gifted/ Donated assets are valued at the declared value where available; if not available the value is estimated based on the present market value and the physical condition of the asset. They are set-up by credit to Capital Fund and merged with the fixed assets of the University. Depreciation is charged at the rates applicable to the respective assets.
iii. Expenditure on acquisition of software has been separated from computers and peripherals, as apart from being intangible assets, the rate of obsolescence in respect of these in very high. Depreciation is provided in respect of software at a higher rate of 40%.
iv. Depreciation is provided for the whole year on additions during the year.
v. Where an asset is fully depreciated, it will be carried at a residual value of Re.1 in the Balance Sheet and will not be further depreciated. Thereafter, depreciation is calculated on the additions of each year separately at the rate of depreciation applicable for that asset head.
vi. All fixed Assets are Valued at cost less accumulated depreciation. No Depreciation has been charged on Lease hold land.
vii. Depreciation on fixed assets is provided on Straight line method at the rate provided by the Ministry / UGC.

4. STOCKS : expenditure on purchase of chemicals, glassware, publication and other stores is accounted as revenue expenditure, except that the value of closing stocks held on 31st March is set up as inventories by reducing the corresponding Revenue Expenditure on the basis of information obtained from Schools and Departments.

5. RETIREMENT BENEFITS

Retirement benefits i.e, pension, gratuity and leave encashment are provided on the basis of actuarial valuation Capitalized Value of pension and gratuity received from previous employers of the University employees, who have been absorbed in the University, are credited to the respective Provision Accounts. Pension contribution received in respect of BBAU employees on deputation is also credited to the Provision for Pension Account.

6. INVESTMENT

i. Long term investments are carried at their cost or face value whichever is lower.
ii. Short Term investment is carried at their cost or market value (if quoted) whichever is lower.

7. CORPUS FUND was established in 1996-97. Matching contribution from University Grants Commission, University's share of Consultancy fees and contribution from Research Projects are treated as additions to Corpus fund.

Income from investment of the fund is added to the fund. The Corpus Fund is utilized for both Revenue and Capital expenditure based on the guidelines by the University Grants Commission and the Executive Council of the University from time to time. The assets created out of the Corpus Fund are merged with the assets of the University by crediting an equal amount to the Capital Fund. The balance in the Corpus Fund which is carried forward is represented by the balance in a Separate Bank Account, Investment in Fixed Deposits with the Bank and Accrued interest on investment (Current Assets).

8. The following long terms funds are earmarked for specific purposes. Each of the funds has a separate bank account. Those with large balances also have investment in Term Deposits with Bank. The income from investment / advances (House Building & Conveyance) on accrued basis and interest on savings Bank Account are credited to the respective Funds. The expenditure and advances (in the case of House Building & Conveyance Advance Funds) are debited to the fund. The assets created out of Earmarked Funds are merged with the assets of the University by crediting an equal amount to the Capital Fund. The balance in the respective funds is carried forward and is represented on the assets side by the balance at Bank, Investment and accrued interest (Current Assets)

The income from investment of each Endowment fund is added to the fund. The interest on Saving Bank A/c is allocated to respective Endowment funds on cash basis. The balance is represented by Investment in FDR and balance in the saving bank Account of respective Endowment Fund.

9. GOVERNMENT AND UGC GRANTS

i. Government Grants and UGC grants are accounted on realization basis. However, where a sanction for release of grant pertaining to the financial year is received before 31st March and the grant is actually received in the next financial year, the grant is accounted on accrual basis and an equal amount is shown as recoverable from the Grantor.

ii. To the extent utilized towards capital expenditure, (on accrual basis) Government Grants and Grants from UGC are transferred to the Capital Fund.
iii. Government and UGC grants for meeting Revenue Expenditure (on accrual basis) are treated, to the extent utilized, as income of the year in which they are realized.
iv. Utilized Grants (including advances paid out of such Grants) are carried forward and exhibited as a liability in the Balance Sheet.

10. INVESTMENT OF EARMARKED FUNDS AND INTEREST INCOME ACCRUED ON SUCH INVESTMENT :

To the extent not immediately required for expenditure, the amount available against such funds is invested for fixed term with different Nationalized Banks, leaving the balance in Saving Bank Accounts.
Interest received, interest accrued and due and interest accrued but not due on such investments are added to the respective funds and not treated as income of the University.

11. SPONSORED PROJECTS

i. In respect of ongoing Sponsored Projects, the amounts received from sponsors are credited to the head “Current Liabilities and Provision – Current Liabilities – Other Liabilities – Receipt against ongoing sponsored projects.” As and when expenditure is incurred / advances are paid against such projects, or the concerned i. project account is debited with allocated overhead charges, the liability account is debited.

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

iii. The University itself awards Fellowship and Scholarships, which are accounted as academic expenses of the University.

12. INCOME TAX

The income of the University is exempt from income Tax under section 10(23c) of the Income tax Act. No. provision for tax is therefore made in the accounts. University has got refund of Rs.2.59 lakhs from Income Tax Department vide Income tax refund advice no. CP17005393399 dated 13.04.2019 due to wrong TDS deduction by Bank on investment of FDR(s).

SCHEDULE: 24:
CONTINGENT LIABILITIES AND NOTES ON ACCOUNTS

1. Notes

i. Figures of the previous year have been regrouped to make them comparable with that of the current year.

ii. The Rectification in respect of the Annual Accounts of Previous Year has been made on the basis of the CAG Audit Observations/Suggestions.

iii. Certificates of the AG Office, Allahabad on such Annual Accounts have been duly considered with, while, preparing the Annual Accounts of Financial Year 2017-18 and such figures have been regrouped, wherever necessary.

2. Contingent Liabilities

i. As on 31-03-2019, 43 suits filed against BBAU, by former/ present employees of BBAU, tenants and contractors and three arbitration cases with a contractor, were pending for decisions. The suits filed by employees were establishment related viz promotions, increment, pay scales, termination etc. The quantum of the claims is not ascertainable.

ii. Letters of credit opened by the bank on behalf of BBAU and outstanding on 31-03-2019 Rs. NIL (Previous year Rs. 2,43,74,394/-)

3. CAPITAL COMMITMENTS

The Value of contracts remaining to be executed on Capital Account and not provided is yet to be ascertained as on 31-03-2019. (Previous year Rs. 57.21 Crores)

4. FIXED ASSETS:

i. Additions in 2016-17 to Fixed assets in Schedule 4(others) include Assets (Rs.52.24 crore) purchase out of the XII Plan Fund, Assets (Rs.0.82 crore) purchase out of the New Course Fund, Assets (Rs. 2.62 crore) purchase out of Corpus Fund, Assets Purchase out of funds of sponsored projects where the ownership vests in the University, (Rs.0.41crore) and Library Books and other assets of the value of Rs. NIL gifted to the University. The Assets have been set up by credit to Capital Fund except that met from University's Funds.

ii. In the balance sheet as on 31-03-2019 and the balance sheet of earlier years, Fixed Assets created out of plan funds and Fixed Assets created out of plan funds were not exhibited distinctly. The additions during the year from 2016-17, from plan, non plan funds and other funds, and the depreciation on those additions respectively have been exhibited distinctly in the main schedule of Fixed Assets (Schedule 4).

iii. Previous year adjustment amounting to Rs.71,83,096/- has been transferred to Corpus/Capital Fund.

5. GRANTS :

i. Receipts of Plan Grants of Rs. 28.00 crore during the year include an amount of Rs.5.00 crore, sanctioned before 31st March 2019, but the money was received in FY 2019-18. This amount has been accounted on accrual basis. (Accounting Policy 9.1).

ii. Plan Grant to the extent of Rs.Nil Crore were sanctioned by UGC in 2016-17 to create Infrastructure and incur recurring expenditure, to meet the requirement of

increase in the number of seats for Other Backward Castes (OBC). The capital expenditure (Rs. Nil Crore) is to be incurred during 3 years from 2012-13 and the recurring expenditure (Rs. Nil Crore) in 5 year from 2012-13. Out of this a sum of Rs.NIL Crore was released during the year 2015-16. This grant has been accounted separately and distinctly under the head Infrastructure Development Fund in Schedule (Grants / Subsidies).

iii. The opening balance of Non Plan Grants of Rs.6.47 crore represents closing balance of Non Plan Grant as on 31.03.2016 carried forward to Financial Year 2016-17. This has been accounted on accrual basis (Accounting Policy 9.1) and has been carried forward as unutilized grants.

6. DEPOSIT LIABILITIES :

i. The Amount outstanding as Earnest Money Deposit & Security Deposits was reconciled with subsidiary ledgers. The amount of Rs. Nil crores towards unclaimed deposits, prior to the financial Year 2016-17 was transferred to Revenue Accounts and accounted as Miscellaneous Income for the year 2016-17.

ii. OTHER LIABILITIES:

Previous year adjustment amounting to Rs.18,20,32,196/- has been transferred to Corpus/Capital Fund.

7. CURRENT ASSETS, LOAN AND ADVANCES

In the opinion of the Management, the current assets, loan and advances have a value on realization in the ordinary course, equal at least to the aggregate amount shown in the balance Sheet.

8. The details of balance in Saving bank Account, Current Account (Pension) and Fixed deposits Account with bank are enclosed as attachment 'A'.
9. Previous year's figures have been regrouped wherever necessary.
10. Figures in the Final accounts have been rounded off to the nearest rupee.
11. Schedules 1 to 21 are annexed to and form as integral part of the balance Sheet at 31st March 2019 and the Income Expenditure account for the year ended on that date.
12. As the Provident Fund Accounts and the New Pension Scheme Account are owned by the members of those funds and not by the University, these accounts were separated from the University's Accounts from 2012-13 onwards. However, a Receipts & Payments Accounts, an Income & Expenditure Account (on accrual basis) and a balance sheet of the Provident Fund Accounts as well as the New Pension Scheme for the year 2016-17 have been attached, to the University's Accounts A large portion of the New pension Scheme funds (Rs.2.52 crores) in respect of 150 employees who have been allotted PRAN numbers has been transferred up to 31-3-2019 to National Securities Depository Limited (NSDL) – Central record keeping Agency (CRA) . The balance held in New Pension scheme in the University in respect of about 15 members will be transferred in 2018-19 since the PRAN numbers are not allotted by the agency/ not provided by the employee to the University.

SEPARATE AUDIT REPORT OF THE COMPTROLLER AND AUDITOR GENERAL OF INDIA ON THE ACCOUNTS OF THE BABASAHEB BHIMRAO AMBEDKAR UNIVERSITY, LUCKNOW FOR THE YEAR ENDED 31 MARCH 2019

1. We have audited the attached Balance Sheet of the Babasaheb Bhimrao Ambedkar University, Lucknow (University) as at 31 March 2019, the Income and Expenditure Account and Receipts and Payments Account for the year ended on that date under Section 19(2) of the Comptroller and Auditor General's (Duties, Powers and Conditions of Service) Act, 1971 read with Section 30(1) of the Babasaheb Bhimrao Ambedkar Unversity Act, 1994. These financial statements are the responsibility of the University's management. Our responsibility is to express an opinion on these financial statements based on our audit.

2. This Separate Audit Report contains the comments of the Comptroller and Auditor General of India (CAG) on the accounting treatment only with regard to classification, conformity with the best accounting practices, accounting standards and disclosure norms, etc. Audit observations on financial transactions with regard to compliance with the Law, Rules & Regulation (Propriety and Regularity) and efficiency-cum-performance aspects, etc., if any, are 1 t, ported 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. The Balance Sheet, Income and Expenditure Account and Receipts and Payments Account and Schedules to the Balance Sheet dealt with by this report have been drawn up in the format of Financial Statement for Central Higher Educational Institution (Format) of MHRD.

iii. 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(1) of the Babasaheb Bhimrao Ambedkar University Act, 1994 in so far as it appears from our examination of such books.

iv. We further report that:

(A) Balance Sheet

Earmarked/Endowment Fund (Schedule-2) ₹2.21 crore

The above includes ₹1.35 crorel of 'Sponsored Projects' and ₹0.13 crore of 'Sponsored Scholarship & Fellowship' which should have been depicted in 'Current Liability' as required in the Format issued by MHRD in 2015. This resulted in overstatement of 'Earmarked/Endowment Fund' by ₹1.48 crore and understatement of the 'Current Liability by the same amount.

(B) Income and Expenditure Account

Repair & Maintenance (Sheducle -13) ₹19.05 lakh

The above includes expenditure of ₹72.32 crore incurred for 'Property and Water Tax' which should have been shown as 'Administrative Expense'. This resulted in overstatement of 'Repair & Maintenance' by **₹7.32** crore and understatement of the 'Administrative Expense' by the same amount.

(C) General

(C.1) The University made a provision of ₹1.36 crore for 'Pay Academic' in the year 2016-17. The salary has now been paid from the regular grants but the aforesaid provision still exists in the Accounts. The University needs to adjust the above provision.

(C.2) The University has charged depreciation on Written Down Value method by taking 'Net Block' of 'Fixed Assets' of previous year as the Opening Balance of the current year. This is in contravention of the Format of MHRD. The University needs to recalculate the Depreciation on Straight Line Method and incorporate it suitably.

(C.3) The University has not prepared Schedule-3(C)-Unutilised grants.

(D) Grants-in-aid

The University received ₹76.88 crore as Grant-in-aid during the financial year 2018-19. The University generated internal receipts of ₹29.90 crore. After taking the opening balance of ₹35.17 crore, the total available funds worked out to ₹141.96 crore. Out of which the University utilised a sum of ₹107.25 crore leaving a balance of ₹34.71 crore.

---

[1]EMF ₹120.01 lakh, Dr. Naveen Arora ₹0.47 lakh, ICSSR Prof. Narendra Kumar ₹13.13 lakh DES Dr. Narendra Kumar ₹0.06 lakh and Dr. Guarav Kaithwas ₹0.99 lakh.

(E) Management Letter

Deficiency which has not been induded in the Audit Report has been brought to the notice of the institute through a management letter issued separately for remedial / corrective action.

v. Subject to our observation in proceeding paragraphs we report that the Balance Sheet, Income and Expenditure with the books of accounts.

vi. In our opinion and to the best of our information and according to the explanations given to us, the said financial statements read together with the Accounting Policies and Notes to 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 related to the Balance Sheet, of the state of affairs of the University as at 31 March, 2019 and

(b) In so far it relates to income and expenditure Account of the 'Surplus' for the year ended on that date.

Place : Lucknow

Date: 19.02.2020

For and on behalf of the C&AG of India

Principal Director of Audit (Central)

ANNEXURE

1. Adequacy of Internal Audit System :

Inadequacy of the Internal Audit system is characterised by the following :

- Only limited checks on financial transactions are being carried out.
- The Internal audit manual has not been prepared.

2. Adequacy of Internal Control System :

Internal Control System of the University is characterised by non-adjustment of advances of ₹20.97 crore given to construction agencies and ₹1.00 crore to State Government for additional Land.

3. System of Physical Verification of Fixed Asset:

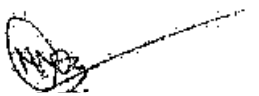
Physical verification of fixed assets has not been carried out by the University in 2018-19.

4. System of Physical Verification of Inventories :

Physical verification of inventory has not been carried out by the University in 2018-19.

5. Regularity in Payment of Statutory Dues:

The University is regular in payment of the current statutory dues. However, an amount of ₹ 25.64 lakh pertaining to the statutory dues related to State Government (₹23.05 lakh), LIC 0.28 lakh) and Service Tax (₹ 2.31 lakh) are still outstanding for the last four accounting years.



Deputy Director (CE)

बाबासाहेब भीमराव अम्बेडकर विश्वविद्यालय, लखनऊ

(केन्द्रीय विश्वविद्यालय)

विद्या विहार, रायबरेली रोड,

लखनऊ

BABASAHEB
BHIMRAO
AMBEDKAR
UNIVERSITY

LUCKNOW

प्रज्ञा शील करुणा

ESTABLISHED 1996

वार्षिक लेखा – **2018-19**

अनुक्रमणिका

क्रम सं.	विवरण	पृष्ठ संख्या
1	तुलन पत्र	1
2	आय एवं व्यय लेखा	2
	31.03.2019 को तुलना पत्र का भाग बनी अनुसूचियां	
3	अनुसूची 1– पूंजी निधि	5
4	अनुसूची 2– चिन्हित /वृत्ति निधि	6–8
5	अनुसूची 3– वर्तमान देनदारी एवं प्रावधान	9–10
6	अनुसूची 4– स्थायी परिसम्पत्तियां	11–13
7	अनुसूची 5–वर्तमान परिसम्पत्तियां, ऋण एवं अग्रिम	14–17
	31 मार्च, 2019 को समाप्त वर्ष हेतु आय एवं व्यय लेखा की अनुसूचियां	
8	अनुसूची 6– निधि /अनुदान (अप्रतिसंहरणीय अनुदान एवं प्राप्त आर्थिक सहायता)	20
9	अनुसूची 7– शैक्षणिक प्राप्तियां	21–22
10	अनुसूची 8– निवेशों से आय	23
11	अनुसूची 9– अन्य आय	24–25
12	अनुसूची 9ए – अवधि पूर्व आय	26
13	अनुसूची 10–स्थापना व्यय	27
14	अनुसूची 11–शैक्षणिक व्यय	28
15	अनुसूची 12–प्रशासनिक व्यय	29–30
16	अनुसूची 12 ए–परिवहन व्यय	31
17	अनुसूची 13–मरम्मत एवं अनुरक्षण	32
18	अनुसूची 13ए–वित्तीय लागत	33
19	अनुसूची 15–अवधि पूर्व व्यय	33
	31 मार्च 2019 को समाप्त वर्ष के लेखा का अनुसूची निर्माण भाग	
20	प्राप्तियां एवं भुगतान लेखा	36–37
	भविष्य निधि लेखा व नई पेंशन स्कीम	
21	तुलन–पत्र– ओबीसी छात्रावास	40

22	आय एवं व्यय का लेखा–ओबीसी छात्रावास	41
23	प्राप्तियां एवं भुगतान लेखा–ओबीसी छात्रावास	42
24	तुलन–पत्र–किराया	43
25	आय एवं व्यय लेखा–किराया	44
26	प्राप्तियां एवं भुगतान लेखा–किराया	45
27	तुलन–पत्र– भविष्य निधि लेखा	46
28	आय एवं व्यय लेखा - भविष्य निधि लेखा	47
29	प्राप्तियां एवं भुगतान लेखा - भविष्य निधि	48
30	तुलन–पत्र- नई पेंशन योजना	49
31	आय एवं व्यय लेखा - नई पेंशन योजना	50
32	प्राप्तियां एवं भुगतान लेखा - नई पेंशन योजना	51
33	तुलन–पत्र–प्रीपेड	52
34	आय एवं व्यय लेखा–प्रीपेड	53
35	प्राप्ति एवं भुगतान लेखा–प्रीपेड	54
36	तुलन–पत्र–अमेठी सेंटर	55
37	आय एवं व्यय लेखा-अमेठी सेंटर	56
38	प्राप्तियां एवं भुगतान लेखा–अमेठी सेंटर	57–58
39	तुलन–पत्र- नवीन पाठयक्रम	59
44	आय एवं व्यय लेखा - नवीन पाठयक्रम	60–61
45	प्राप्तियां एवं भुगतान लेखा – नवीन पाठयक्रम	62–63
46	लेखा पर टिप्पणी	64–67
47	पृथक लेखा परीक्षा प्रतिवेदन	68–71

बाबासाहेब भीमराव अम्बेडकर विश्वविद्यालय, लखनऊ

तुलन पत्र – 31 मार्च, 2019

देनदारियां	अनुसूची	वर्तमान वर्ष	पिछला वर्ष
कोष/पूंजीगत निधि	1	2,56,91,43,458	2,35,85,12,784
चिन्हित/वृत्ति निधि	2	2,21,37,266	6,69,51,946
वर्तमान देनदारी एवं प्रावधान	3	53,85,39,581	49,87,06,906
पूर्व वर्ष समायोजन			18,20,32,196
योग		**3,12,98,20,305**	**3,10,62,03,832**
परिसंपत्तियां			
स्थायी परिसंपत्तियां (शुद्ध ब्लॉक)			
मूर्त सम्पत्ति	4	1,86,87,86,623	1,92,70,48,898
अमूर्त सम्पत्ति	4	5,14,809	6,53,771
क्रियाशील पूंजी	4	54,38,17,308	48,75,57,054
स्थायी परिसंपत्तियां (पिछले वर्ष से समायोजित)	4		(71,83,096)
चिन्हित /वृत्ति निधि से निवेश	4A		
दीर्घ अवधि			
लघु अवधि			
अन्य निवेश	4B		
वर्तमान परिसम्पत्ति	5	39,97,00,075	38,08,35,937
जमा, ऋण एवं अग्रिम	5A	31,70,01,490	31,72,91,268
			-
योग		**3,12,98,20,305**	**3,10,62,03,832**

महत्वपूर्ण लेखा नीतियां 16

आकस्मिक देयताएं और लेखों पर नोट्स 17

बाबासाहेब भीमराव अम्बेडकर विश्वविद्यालय, लखनऊ

31 मार्च 2019 को समाप्त वर्ष हेतु आय एवं व्यय लेखा

	अनुसूची	वर्तमान वर्ष	पिछला वर्ष
क. आय			
सहायता / वृत्ति अनुदान	6	73,15,28,446	63,08,92,417
शैक्षणिक प्राप्तियां	7	17,10,27,354	12,79,31,498
निवेशों से आय	8	1,30,55,702	1,47,49,396
अर्जित ब्याज	8A	-	-
अन्य आय	9	53,36,037	1,01,14,956
अवधि पूर्व आय	9A		-
योग (क)		**92,09,47,539**	**78,36,88,267**
ख. व्यय			
कर्मचारी वेतन एवं लाभ (स्थापना व्यय)	10	45,21,90,602	40,83,34,022
शैक्षणिक व्यय	11	6,57,20,553	4,03,81,489
प्रशासनिक व्यय एवं सामान्य व्यय	12	12,95,43,349	16,01,93,766
परिवहन व्यय	12A	11,24,777	21,33,141
मरम्मत एवं अनुरक्षणी	13	19,04,58,211	15,47,28,016
वित्तीय लागत	13A	40,38,357	77,810
मूल्यह्रास	4	5,64,53,709	6,12,10,846
अन्य व्यय	14		
पूर्व अवधि व्यय	15	2,600	
योग (ख)		**89,95,32,158**	**82,70,59,089**
सरप्लस शेष /(घाटा) पूंजी निधि में ले जाया गया (क–ख)		2,14,15,381	(4,33,70,823)

महत्वपूर्ण लेखा नीतियां 16

आकस्मिक देयताएं और लेखों पर नोट्स 17

31.03.2019 तक के तुलन पत्र का अनुसूची निर्माण भाग

बाबासाहेब भीमराव अम्बेडकर विश्वविद्यालय, लखनऊ

अनुसूची 1: पूंजी/संग्रह निधि

धनराशि रूपये में.

	विवरण	वर्तमान वर्ष	पिछला वर्ष
	वर्ष के प्रारंभ में शेष	2,35,85,12,784	2,40,01,79,271
जोड़े :	पूंजीगत व्यय के उपयोग हेतु वि.अनु. आयोग, भारत सरकार और राज्य सरकार से प्राप्त अनुदान		
जोड़े :	पेंशन निधि – इफमएफ से स्थानांतरित- अथ भोश		13,40,196
जोड़े :	समग्र निधि और चिन्हित निधियों से क्रय की गई परिसम्पत्तियां		-
जोड़े :	पिछले वर्ष से समायोजित	18,92,15,292	3,64,140
जोड़े :	प्रायोजित परियोजना निधियों से क्रय की गई परिसम्पत्तियां		
जोड़े :	आय एवं व्यय लेखा से स्थानांतरित सरप्लस	2,14,15,381	(4,33,70,823)
	योग	2,56,91,43,458	235,85,12,784
(घटायें)	पिछले वर्ष से समायोजित		
(घटायें)	आय एवं व्यय लेखा से स्थानांतरित घाटा		
	वर्ष के अंत में शेष	**2,56,91,43,458**	**2,35,85,12,784**

अनुसूची 2 –चिन्हित /वृत्ति निधियॉ

विवरण	अ.जा. /अजजा/पि. छात्रवृत्ति	गृह निर्माण अग्रिम निधि	डॉ. आभा मिश्रा	ईएमएफ निधि	आरसीए	एसएपी समाजशास्त्र	एएससी	डीएसटी सीपीआर
क.								
अ) (अथ शेष)	12,65,246	69,011	-	4,90,19,573	34,03,589	139	2,85,392	32,14,666
ब) (अथ शेष, पिछले वर्ष से समायोजित)					-			
ब) वर्तमान वर्ष में जोड़े			-	4,21,24,250	-			-
स) निधि निवेश से प्रोद्भूत ब्याज								
द) निधि निवेश से प्रोद्भूत ब्याज								
ई) अग्रिम से प्रोद्भूत ब्याज								
फ) बैंक बचत खाते एफडीआर से ब्याज	47,983	2,073	-	54,04,944	90,671	4	10,121	83,790
जी) अन्य जोड़		-	-		43,823			-
योग (क)	13,13,229	71,084	-	9,65,48,767	35,38,083	143	2,95,513	32,98,456
ख. निधियों के उद्देश्यों में उनका उपयोग/व्यय								
1) राजस्व व्यय	-		-	8,07,51,878	16,57,761	-		25,10,375
2) पूंजीगत व्यय			-	-				
3) निवेश/एफडीआर		-		37,96,000	-			
iv) समायोजित (इएमएफ से स्थानांतरित)								
v) समायोजित (अनुसूची 1 को स्थानांतरित)					-			
योग (ब)	-	-	-	8,45,47,878	16,57,761	-	-	25,10,375
वर्ष के अन्त में इति शेष (क–ख)	13,13,229	71,084	-	1,20,00,889	18,80,322	143	2,95,513	7,88,081
स्थायी परिसम्पत्तियों में स्थानान्तरित पूंजीगत व्यय								
प्रतिनिधित्व								
नकद एवं बैंक बैलेंस	13,13,229	71,084	-	1,20,00,889	18,80,322	143	2,95,513	7,88,081
निवेश/एफडीआर					-			
निवेश पर प्रोद्भूत ब्याज परन्तु देय नही								
अग्रिम पर प्रोद्भूत ब्याज परन्तु देय नही								
मार्च के वेतन से वसूली जाने वाली राशि								
वर्तमान वर्ष	13,13,229	71,084	-	1,20,00,889	18,80,322	143	2,95,513	7,88,081
पूर्व वर्ष	12,65,246	69,011	-	4,90,19,573	34,03,589	139	2,85,392	32,14,666

अनुसूची 2–चिन्हित /वृत्ति निधियॉ

विवरण	सी.एस.आई.ई.पी.	डॉ नवीन अरोड़ा	आईसीएसएसआर (प्रो. नरेन्द्र कुमार)	मीडिया सेंटर	डॉ नरेन्द्र कुमार.डीइएस	स्टार्ट अप ग्रांट	आई.सी.आई. सी.आई. बैंक
क.							
अ) (अथ शेष)	6,35,449	45,065	12,68,432	13,14,046	5,851	15,09,695	47,69,246
ब) (इति शेष) (पूर्व वर्ष से समायोजित)							
ब) (वर्ष में जुड़ा)	76,500	-	-	-	-	-	-
स) (निधि निवेश से आय)							
द) (निधि निवेश से प्रोद्भूत ब्याज)							
ई) (अग्रिम से प्रोद्भूत ब्याज)							
फ) बैंक बचत खाते एफडीआर से ब्याज	21,866	1,599	44,981	46,598	208	53,537	1,76,502
ज) अन्य जोड़	-	-		46,000	-	-	-
योग (क)	7,33,815	46,664	13,13,413	14,06,644	6,059	15,63,232	49,45,748
ख. निधियों के उद्देश्यों में उनका उपयोग/व्यय							
1) राजस्व व्यय	2,03,451	-	30	46,000	-	-	41,09,496
2) पूंजीगत व्यय		-	-			-	
3) निवेश/एफडीआर							
iii) समायोजित (इएमएफ से स्थानांतरित)							
iv) समायोजित (अनुसूची को स्थानांतरित)							
योग (ब)	2,03,451	-	30	46,000	-	-	41,09,496
वर्ष के अन्त में इति शेष (क–ख)	5,30,364	46,664	13,13,383	13,60,644	6,059	15,63,232	8,36,252
स्थायी परिसम्पत्तियों में स्थानान्तरित पूंजीगत व्यय				-			

प्रतिनिधित्व

नकद एवं बैंक बैलेंस	5,30,364	46,664	13,13,383	13,60,644	6,059	15,63,232	8,36,252
निवेश/एफडीआर							
निवेश पर प्रोद्भूत ब्याज परन्तु देय नही							
अग्रिम पर प्रोद्भूत ब्याज परन्तु देय नही							
मार्च के वेतन से वसूली जाने वाली राशि							
वर्तमान वर्ष	5,30,364	46,664	13,13,383	13,60,644	6,059	15,63,232	8,36,252
पूर्व वर्ष	6,35,449	45,065	12,68,432	13,14,046	5,851	15,09,695	47,69,246

अनुसूची 2 –चिन्हित /वृत्ति निधियॉ

विवरण	डॉ गौरव कैथवास	कॉर्पस फंड 13974	योग
क.			
अ) (अथ शेष)	1,44,563	1,983	6,69,51,946
ब) (इति शेष (पूर्व वर्ष से समायोजित)	-		-
ब) वर्ष में जुड़ा	5,75,898	-	4,27,76,648
स) निधि निवेश से आय			-
द) निधि निवेश से प्रोद्भूत ब्याज			-
ई) अग्रिम से प्रोद्भूत ब्याज			-
फ) बैंक बचत खाते एफडीआर से ब्याज	4,820	30,829	60,20,526
ज) अन्य जोड़े	-		89,823
			-
योग (क)	7,25,281	32,812	11,58,38,943
			-
ख. निधियों के उद्देश्यों में उनका उपयोग/व्यय			-
1) राजस्व व्यय	6,26,686	-	8,99,05,677
2) पूंजीगत व्यय			-
ii) निवेश/एफडीआर		-	37,96,000
iii) समायोजित (इएमएफ से स्थानांतरित)			-
iv) समायोजित (अनुसूची को स्थानांतरित)	-		-
योग (ख)	6,26,686	-	9,37,01,677
			-
वर्ष के अन्त में इति शेष (क–ख)	98,595	32,812	2,21,37,266
स्थायी परिसम्पत्तियों में स्थानान्तरित पंजीगत व्यय			-
प्रतिनिधित्व			-
नकद एवं बैंक बैलेंस	98,595	32,812	2,21,37,266
निवेश/एफडीआर			-
निवेश पर प्रोद्भूत ब्याज परन्तु देय नही			-
अग्रिम पर प्रोद्भूत ब्याज परन्तु देय नही			-
मार्च के वेतन से वसूली जाने वाली राशि			-
वर्तमान वर्ष	98,595	32,812	2,21,37,266
पूर्व वर्ष	1,44,563	1,983	6,69,51,946

अनुसूची 3: वर्तमान देनदारियां एवं प्रावधान

क. वर्तमान देनदारियां	**31/03/2019 को**	**जोड़े**	**31/03/2018 को**
ईएमडी	34,71,414	(9,15,478)	43,86,892
जीआईएस / जीएसएलआईएस	2,21,369	(11,000)	2,32,369
रोकी गई धनराशि	1,06,37,626	(73,839)	1,07,11,465
सामान्य भविष्य निधि की देनदारी	1,74,29,444		1,74,29,444
अंशदायी भविष्य निधि की देनदारी	69,14,495	39,27,454	29,87,041
पीएफ हेतु देनदारी	2,49,90,675		2,63,39,122
नई पेंशन योजना देनदारी	95,60,840		88,31,711
चिकित्सा अग्रिम	2,76,207		2,76,207
राज्य सरकार को देय धनराशि	23,05,065		23,05,065
जमानत जमा	16,30,729	(1,63,968)	17,94,697
अवधान राशि जमा	2,305	(4,73,000)	4,75,305
निधि हस्तानांत्रण	12,66,05,056		12,66,05,056
सीईए– वसूली–गैर योजना	7,871		7,871
अनुरक्षण भत्ता	74,000	24,000	50,000
भारतीय जीवन बीमा निगम	28,272		28,272
प्रतिधारण राशि	(3,10,160)		(3,10,160)
दंड	(83,10,450)		(83,10,450)
दान	68,568		68,568
सेवा कर	2,31,296		2,31,296
लेबर सेस	-	(26,201)	26,201
गैर योजना से प्रिपेड में निधि हस्तानांतत्रण	-		
योग (क)	**19,58,34,622**		**19,41,65,972**
ख. प्रावधान			
टीडीएस हेतु	-		-
केन्द्रीय सुविधा यूसिक देय (योजना)	-		-
अन्य (फर्नीचर एवं वाहन) देय	-		-
अन्य संस्थानों को प्रेषण	-		-
जी.एस.टी.	(60,593)	(60,593)	-
योग	**(60,593)**		**-**

15. प्रावधान गैर योजना

कुलपति कार्यालय वेतन	2,65,112		2,65,112
वेतन गैर–शैक्षणिक कर्मचारी (वित्त एवं कुलसचिव कार्यालय)	44,44,026		
वेतन–सीएसएसईआईपी शिक्षण	2,40,662		
वेतन–सीएसएसईआईपी गैर–शिक्षण	1,78,054		
पेंशन	1,49,515		
परिवार पेंशन	97,533		
एच आर ए वसूली	3,90,127		3,90,127
उपदान	6,09,91,948	81,28,434	5,28,63,514
पेंशन (एक्टूअरियल वैल्यूएशन के अनुसार)	25,95,72,274	3,04,61,641	22,91,10,633
वेतन–शिक्षण	1,36,32,101		1,36,32,101
अन्य	77,541		77,541
सांविधिक अधिकारियों को वेतन	4,72,232		4,72,232
योग (ख)	**34,05,11,125**		**30,22,86,507**
योग (क+ख)	**53,62,85,154**		**49,64,52,479**
प्रावधान–XII योजना			
वेतन–शिक्षण	12,16,953		12,16,953
वेतन–गैर शिक्षण	7,04,480		7,04,480
वेतन–सीएसएसईआईपी शिक्षण	1,68,880		1,68,880
वेतन–सीएसएसईआईपी गैर–शिक्षण	1,64,114		1,64,114
योग (ग)	**22,54,427**		**22,54,427**
योग (क+ख +ग)	**53,85,39,581**		**49,87,06,906**

अनुसूची 4– स्थायी परिसम्पत्तियां

क्रम सं.	विवरण		विवरण					मूल्य ह्रास				कुल ब्लॉक	
			मूल्य ह्रास की दर % में	वर्ष के प्रारम्भ में लागत/मूल्यांकन		कटौती/टीआरएफ डबलू आईपी	वर्ष के अन्त में लागत / मूल्यांकन	वर्ष के प्रारम्भ में	वर्ष के दौरान जुड़ी	वर्ष के दौरान कटौती	वर्ष के अंत तक योग	31.03.2019 को समाप्त चालू वर्ष की स्थिति	31.03.2018 को समाप्त पूर्व वर्ष की स्थिति
					जोड़े								
क. स्थायी परिसम्पत्तियां													
	1. भूमि												
	अ)	फ्री होल्ड											
	ब)	लीज होल्ड	-	146,553,297.00	-		146,553,297.00					146,553,297.00	146,553,297.00
	2. भवन			-	-		-						
	अ)	फ्री होल्ड पर कटौती/टीआरएफ डब्ल्यू आईपी		-	-		-						-
	ब)	लीज होल्ड पर		-	-		-						-
	i. भवन एवं वस्तुविद्या कार्य		2.00	9,245,581.75	-		9,245,581.75	12,809,998.27	184,911.64		12,994,909.91	9,060,670.12	9,245,581.75
	ii. प्रशासनिक कार्य		2.00	24,863,252.09	-		24,863,252.09	18,051,980.85	497,265.04		18,549,245.89	24,365,987.05	24,863,252.09
	iii. महिला छात्रावास		2.00	79,933,965.62			79,933,965.62	29,214,096.37	1,598,679.31		30,812,775.68	78,335,286.31	79,933,965.62
	iv. बाउन्ड्री वॉल		2.00	849,342.20			849,342.20	404,842.80	16,986.84		421,829.64	832,355.36	849,342.20
	v. साइट/परिसर विकास		2.00	54,393,993.46	**6,446,573.00**		60,840,566.46	14,220,146.54	1,216,811.33		15,436,957.87	59,623,755.13	54,393,993.46
	vi. मास्टर प्लान हेतु, नबीसीसी का परामर्श शुल्क		2.00	1,122,069.99			1,122,069.99	1,153,869.46	22,441.40		1,176,310.86	1,099,628.59	1,122,069.99
	vii. उ.प्र.रा.नि.नि. को परामर्श शुल्क		2.00	258,634.87			258,634.87	265,965.13	5,172.70		271,137.83	253,462.17	258,634.87
	viii. अम्बेडकर अध्ययन विद्यापीठ एवं अतिथि गृह भवन का निर्माण		2.00	9,482,629.96			9,482,629.96	8,441,531.04	189,652.60		8,631,183.64	9,292,977.36	9,482,629.96
	ix. कुलपति ब्लॉक की साज–सज्जा		2.00	41,656.80			41,656.80	42,837.20	833.14		43,670.34	40,823.66	41,656.80
	x. छात्रावास/अतिथि गृह हेतु अवसंरचना सुविधायें।		2.00	841,409.88			841,409.88	490,641.12	16,828.20		507,469.32	824,581.68	841,409.88
	xi. परिषद हॉल की साज–सज्जा		7.50	1,422,255.17			1,422,255.17	848,301.84	106,669.14		954,970.98	1,315,586.03	1,422,255.17
	xii. प्रत्येक 272 की क्षमता वाले दो पुरूष छात्रावास		2.00	194,146,342.86			194,146,342.86	35,183,835.14	3,882,926.86		39,066,762.00	190,263,416.00	194,146,342.86
	xiii. केन्द्रीय पुस्तकालय		2.00	245,094,266.95	-		245,094,266.95	30,757,675.88	4,901,885.34		35,659,561.22	240,192,381.61	245,094,266.95
	3. प्रयोगशाला उपकरण यूसआईसी		8.00	14,530,388.28			14,530,388.28	9,124,760.73	1,162,431.06		10,287,191.79	13,367,957.22	14,530,388.28
	4. वाहन		10.00	5,333,517.86			5,333,517.86	6,984,450.92	533,351.79		7,517,802.71	4,800,166.07	5,333,517.86
	5. फर्नीचर व फिक्चर्स		7.50	70,098,048.08	**1,171,211.00**		71,269,259.08	22,351,393.92	5,345,194.43		27,696,588.35	65,924,064.65	70,098,048.08
	6. कार्यालय उपकरण		7.50	564,917.76			564,917.76	5,409,002.24	42,368.83		5,451,371.07	522,548.93	564,917.76
	7. ओवर हेड टैंक 1000 कि ली/नलकूप		2.00	38,713,094.06			38,713,094.06	4,805,765.95	774,261.88		5,580,027.83	37,938,832.18	38,713,094.06
	8. विद्युत संस्थापन (सब स्टेशन)		5.00	20,214,615.34			20,214,615.34	11,753,312.41	1,010,730.77		12,764,043.18	19,203,884.57	20,214,615.34
	9 पुस्तक एवं पत्रिकायें		10.00	17,027,832.15	**9,385,933.00**		26,413,765.15	59,578,509.85	2,641,376.52		62,219,886.37	23,772,388.64	17,027,832.15
	10. नलकूप एवं जलापूर्ति		2.00	93,982.59			93,982.59	1,241,318.11	1,879.65		1,243,197.76	92,102.94	93,982.59
	11. कार्यालय कम्प्यूटरीकरण		20.00	1,840,649.60	-		1,840,649.60	25,393,478.40	368,129.92		25,761,608.32	1,472,519.68	1,840,649.60
	12. फर्नीचर, व अन्य पूंजी मद		7.50	4,253,825.84			4,253,825.84	10,168,703.16	319,036.94		10,487,740.10	3,934,788.90	4,253,825.84
	13. ईपीबी, बीक्स		7.50	22,878.02			22,878.02	341,970.98	1,715.85		343,686.83	21,162.17	22,878.02
	14. उपकरण कार्यालय		7.50	102,205,633.91	**10,177,532.00**		112,383,165.91	74,900,034.09	8,428,737.44		83,328,771.53	103,954,428.47	102,205,633.91
	15 (i)		2.00	27,862,213.38	-		27,862,213.38	1,148,837.62	557,244.27		1,706,081.89	27,304,969.11	27,862,213.38
	16. पुस्तकालय उपकरण		7.50	30,734,413.40			30,734,413.40	20,728,723.32	2,305,081.01		23,033,804.33	28,429,332.40	30,734,413.40
	17. विभागीय उपकरण		7.50	6,007,793.78			6,007,793.78	6,818,196.22	450,584.53		7,268,780.75	5,557,209.25	6,007,793.78
	18. वर्चुअल क्लास रूम का निर्माण		2.00	326,577.07			326,577.07	460,397.53	6,531.54		466,929.07	320,045.53	326,577.07
	19. पर्यावरण विज्ञान विद्यापीठ भवन की साज सज्जा		7.50	820,974.27			820,974.27	2,741,319.73	61,573.07		2,802,892.80	759,401.20	820,974.27
	20. मूट कोर्ट का निर्माण		2.00	9,740,492.05			9,740,492.05	401,627.95	194,809.84		596,437.79	9,545,682.21	9,740,492.05
	21. दुकान का निर्माण		2.00	12,180,581.29			12,180,581.29	502,239.71	243,611.63		745,851.34	11,936,969.66	12,180,581.29
	22. रेपयरिंग हाउस का विस्तार		2.00	2,699,577.07			2,699,577.07	673,428.94	53,991.54		727,420.48	2,645,585.53	2,699,577.07
	23.. 1200 क्षमता वाले प्रेक्षागृह का निर्माण		2.00	253,559,143.33			253,559,143.33	31,047,522.67	5,071,182.87		36,118,705.54	248,487,960.46	253,559,143.33
	24. स्वास्थ्य केन्द्र का निर्माण		2.00	20,274,490.38			20,274,490.38	2,516,834.63	405,489.81		2,922,324.44	19,869,000.57	20,274,490.38
	25. बाह्य सर्विस रोड, ड्रेनेज/फुटपाथ आदि का निर्माण		2.00	110,933,364.35			110,933,364.35	13,771,045.65	2,218,667.29		15,989,712.94	108,714,697.06	110,933,364.35
	26. जैव विज्ञान ,वं जैव प्रौद्योगिकी भवन चरण–1 का निर्माण		2.00	55,575,068.23	-		55,575,068.23	2,291,516.77	1,111,501.36		3,403,018.13	54,463,566.87	55,575,068.23

	27. डॉ– अम्बेडकर की प्रतिमा का स्थानांतरण		2.00	14,142,962.69			14,142,962.69	1,755,679.06	282,859.25		2,038,538.31	13,860,103.44	14,142,962.69
	28. विधि अध्ययन विद्यापीठ भवन का निर्माण		2.00	21,413,762.30			21,413,762.30	2,922,415.80	428,275.25		3,350,691.05	20,985,487.05	21,413,762.30
	29. केन्द्रीय सुविधा का निर्माण		2.00	7,206,927.94	-		7,206,927.94	674,550.06	144,138.56		818,688.62	7,062,789.38	7,206,927.94
	30. जैव विज्ञान/जैव प्रौद्योगिकी का निमाण–चरण–2		2.00	141,639,217.68	2,098,228.00		143,737,445.68	5,840,184.32	2,874,748.91		8,714,933.23	140,862,696.77	141,639,217.68
	31. जैव विज्ञान/जैव प्रौद्योगिकी के शैक्षणिक ब्लॉक का निमाण		2.00	48,975,259.94	-		48,975,259.94	2,019,388.06	979,505.20		2,998,893.26	47,995,754.74	48,975,259.94
	32 बहुप्रयोजनार्थ हॉल का निर्माण		2.00	1,351,429.74			1,351,429.74	55,723.26	27,028.59		82,751.85	1,324,401.15	1,351,429.74
	33. छात्रागतिविधि केन्द्र का निर्माण		2.00	32,242,000.00		32,242,000.00	-	658,000.00	-	658,000.00	-	-	32,242,000.00
							-	-	-		-	-	
	नवीन पाठ्यक्रम			-			-	-	-		-	-	
	पुस्तक एवं जर्नल		10	1,274,044.06			1,274,044.06	1,561,862.84	127,404.41		1,689,267.25	1,146,639.65	1,274,044.06
	उपकरण कार्यालय		7.50	8,706,488.83			8,706,488.83	2,189,711.87	652,986.66		2,842,698.53	8,053,502.17	8,706,488.83
	कार्यालय का कम्प्यूटरीकरण		20	2,050,039.04			2,050,039.04	9,150,984.96	410,007.81		9,560,992.77	1,640,031.23	2,050,039.04
	फर्नीचर आदि		7.50	3,016,542.90			3,016,542.90	973,761.30	226,240.72		1,200,002.02	2,790,302.18	3,016,542.90
	ई.एम.फ.			-			-		-		-	-	
	उपकरण आरसी, हेतु / डॉ कैथवास		8	2,276,021.31			2,276,021.31	759,024.79	182,081.70		941,106.49	2,093,939.61	2,276,021.31
	आरसी, हेतु फर्नीचर आदि		7.50	2,063,129.46			2,063,129.46	541,905.84	154,734.71		696,640.55	1,908,394.75	2,063,129.46
	आरसी, भवन का निर्माण		2	4,877,586.21			4,877,586.21	677,503.64	97,551.72		775,055.36	4,780,034.49	4,877,586.21
	आरसी, हेतु पुस्तके ,व जर्नल		10	408,053.05			408,053.05	105,858.15	40,805.31		146,663.46	367,247.75	408,053.05
	उपकरण डॉ – आनन्द प्रकाश		8	802,061.34	-		802,061.34	145,553.66	64,164.91		209,718.57	737,896.43	802,061.34
	उपकरण आईसी, स, सआर (नरेन्द्र कुमार)		8	120,893.85	-		120,893.85	21,939.15	9,671.51		31,610.66	111,222.34	120,893.85
	उपकरण मीडिया सेन्टर		8	6,094,080.00	-		6,094,080.00	1,105,920.00	487,526.40		1,593,446.40	5,606,553.60	6,094,080.00
	शिक्षा			-			-		-		-	-	
	पुस्तक व जर्नल		10	591,917.54			591,917.54	2,331,188.86	59,191.75		2,390,380.61	532,725.79	591,917.54
	कार्यालय का कम्प्यूटरीकरण		20	372,288.00			372,288.00	1,954,362.00	74,457.60		2,028,819.60	297,830.40	372,288.00
	फर्नीचर आदि		7.50	2,411,342.91			2,411,342.91	1,033,117.09	180,850.72		1,213,967.81	2,230,492.19	2,411,342.91
				-			-		-		-	-	
	अतिथि गृह हेतु निधि			-			-		-		-	-	
	फर्नीचर आदि		7.50	197,906.06			197,906.06	71,943.94	14,842.95		86,786.89	183,063.11	197,906.06
				-			-		-		-	-	
	अमेठी सेन्टर			-			-		-		-	-	
	पुस्तक व जर्नल		10	5,824,267.74			5,824,267.74	1,366,186.26	582,426.77		1,948,613.03	5,241,840.97	5,824,267.74
	कार्यालय का कम्प्यूटरीकरण		20	35,616.00			35,616.00	20,034.00	7,123.20		27,157.20	28,492.80	35,616.00
	फर्नीचर आदि		7.50	1,929,794.60			1,929,794.60	325,626.41	144,734.60		470,361.01	1,785,060.01	1,929,794.60
	कार्यालय उपकरण		7.50	28,263,112.74	-		28,263,112.74	2,476,841.26	2,119,733.46		4,596,574.72	26,143,379.28	28,263,112.74
	अध्ययन का व भवन निर्माण		2	14,899,381.65	-		14,899,381.65	447,874.35	297,987.63		745,861.98	14,601,394.02	14,899,381.65
	वाहन		10.00	-	1,468,750.00		1,468,750.00		146,875.00		146,875.00	1,321,875.00	
	योग (अ)			**1,927,048,898.27**	**30,748,227.00**	**32,242,000.00**	**1,925,555,125.27**	**508,227,254.07**	**56,768,502.66**	**658,000.00**	**564,337,756.73**	**1,868,786,622.61**	**1,927,048,898.27**
ख. चालू पूंजी कार्य													
अ) निर्माण क्रिया कलापों के लिए, के.लो.निर्माण विभाग को अग्रिम जमा कार्य के रूप में भुगतान													
1. वाह्य सेवाओं, सड़क, जल निकाली/फुटपाथ का निर्माण				8,056,180.00			8,056,180.00					8,056,180.00	8,056,180.00
2. छात्र गतिविधि केन्द्र का निर्माण				-	50,700,254.00		50,700,254.00					50,700,254.00	-
3. मूट कोर्ट का निर्माण				-	-	-	-					-	-
4. परीक्षा हॉल का निर्माण				-	-	-	-					-	-
5. महिला छात्रावास का निर्माण				77,814,597.00	-		77,814,597.00					77,814,597.00	77,814,597.00
6. पुरूष छात्रावास का निर्माण, ओबीसी				-	3,280,000.00		3,280,000.00					3,280,000.00	-
7. महिला छात्रावास का निर्माण, ओबीसी				-	3,280,000.00		3,280,000.00					3,280,000.00	-
8. जैव विज्ञान/जैव प्रौद्योगिकी के शैक्षणिक ब्लॉक का निर्माण				-	-	-	-					-	-
9. जैव विज्ञान भवन का निर्माण				-	-	-	-					-	-
10. अम्बेडकर भवन का निर्माण				389,294,446.00	-		389,294,446.00					389,294,446.00	389,294,446.00
11. वाई–फाई का व्यय				11,391,831.00			11,391,831.00					11,391,831.00	11,391,831.00

12. बहुप्रयोजनार्थ हॉल का निर्माण				-		-	-					-	-
13. गोमती गैलरी				1,000,000.00		1,000,000.00	-					-	1,000,000.00
		कुल योग (बी)		**487,557,054.00**	**57,260,254.00**	-	**543,817,308.00**	-	-	-	-	**543,817,308.00**	**487,557,054.00**
स. अप्रत्यक्ष सम्पत्ति													
			40.00	653,771.04	204,244.00		**858,015.04**	**1,452,758.56**	**343,206.02**		**1,795,964.58**	**514,809.02**	**653,771.04**
	कंम्प्यूटर सॉफ्टवेयर	कुल योग (सी)		**653,771.04**	**204,244.00**	-	**858,015.04**	**1,452,758.56**	**343,206.02**	-	**1,795,964.58**	**514,809.02**	**653,771.04**
		कुल योग (अ+ब+स)		**2,415,259,723.31**	**88,212,725.00**	**32,242,000.00**	**2,470,230,448.31**	**509,680,012.63**	**57,111,708.68**	**658,000.00**	**566,133,721.31**	**2,413,118,739.63**	**2,415,259,723.31**

अनुसूची 5 : वर्तमान परिसम्पत्तियां

		विवरण	वर्तमान वर्ष	पूर्व वर्ष
अ	**वर्तमान परिसम्पत्तियां :**			
1	इन्वेन्टरीज–स्टेशनरी, सफाई सामग्री, भवन सामग्री, विद्युत सामग्री, प्रयोगशाला रसायन एवं स्पेयर्स, तथा जलापूर्ति सामग्री			
2	**रोकड़ एव बैंक जमा शेष :**			
	अ.	रोकड़ शेष	-	41,039.00
	ब.	अनुसूचित बैंको के पास बैंक जमा शेष		
		- बचत खातों में (परिशिष्ट–क)	36,70,12,074.98	36,73,94,897.76
		- चालू खातों में		
		- जमा खातों में	3,26,88,000.00	1,34,00,000.00
3		विविध देनदारियाँ		
		योग अ	**39,97,00,074.98**	**38,08,35,936.76**

अनुसूची 5ए : ऋण एवं अग्रिम एवं जमा

	31-3-2019 को	जोड़े	31-3-2018 को
कर्मचारियों को अग्रिम (ब्याज रहित)			
1. वेतन	5,25,060.01	(8,91,070.99)	14,16,131.00
2. त्यौहार	-	(10,436.00)	10,436.00
3. चिकित्सा अग्रिम	3,02,500.00	(73,800.00)	3,76,300.00
4. अन्य	30,67,810.00	-	30,67,810.00
5. एल.टी.सी. अग्रिम	66,97,514.00	8,50,198.00	58,47,316.00
6. यात्रा भत्ता अग्रिम	1,74,336.00	15,160.00	1,59,176.00
कर्मचारियों को दीर्घ अवधि ऋण (ब्याज सहित)	-		-
1. वाहन	3,40,628.00	(4,07,130.00)	7,47,758.00
2. साईकिल	5,88,984.00		5,88,984.00
3. गृह ऋण	63,466.00		63,466.00
4. अन्य	-		-
5. कम्प्यूटर अग्रिम	7,24,300.00	2,29,901.00	4,94,399.00
नकद वसूली योग्य अग्रिम एवं अन्य राशि वस्तु या मूलतः प्राप्त :	-		-
अ. पूंजीगत राशि	20,97,14,083.00		20,97,14,083.00
ब. अतिरिक्त भूमि हेतु 10% राज्य सरकार द्वारा	1,00,00,000.00		1,00,00,000.00
स. अन्य	4,20,000.00		4,20,000.00
अ. विकास निधि (XI योजना) योजना	10,30,220.00		10,30,220.00
ब. आरएलसी में जमा (गैरयोजना)	42,410.00		42,410.00
पूर्व भुगतान व्यय	-		-
अ. बीमा	-		-
ब. अन्य बीमा	-		-
जमा	-		-
अ. टेलीफोन	-		-
ब. लीज किराया	-		-
स. बिजली	1,29,01,378.00		1,29,01,378.00
द. अन्य	-		-
अर्जित आय	-		-
अ.. निवेश पर – चिन्हित निधि	-		-
ब. निवेश पर – अन्य	-		-
स. ऋण एवं अग्रिम पर	-		-
द. अन्य	-		-

contd....

यूजीसी / प्रायोजित परियोजनाओं से वसूली योग्य अन्य परिसम्मपत्तियाँ	-		-
अ. प्रायोजित परियोजनाओं में डेबिट शेष	-		-
ब. प्रायोजित फेलोशिप में डेबिट शेष	-		-
स. वसूली योग्य अनुदान	-		-
द. यूजीसी से अन्य वसूली	-		-
प्राप्त दावा	-		-
अ. उच्च न्यायालय में जमा	4,08,801.00		4,08,801.00
ब. नई पेंशन योजना	-		-
स. स.सा.भ नि अग्रिम वसूली	-	(2,600.00)	2,600.00
द. भवन की मरम्मत (योजना)	-		-
योग (ब)	**24,70,01,490.01**		**24,72,91,268.00**
पेंशन निधि रिकरिंग – निधि स्थानांतरण	-		
निधि स्थानांतरण	7,00,00,000.00		7,00,00,000.00
कुल योग	**31,70,01,490.01**		**31,72,91,268.00**

अनुसूची 5: वर्तमान परिसम्पत्तियां

बैंक खाता नाम **संलग्नक– (क)**

	बचत बैंक खाता	2018-19	2017-18
1	केनरा बैंक गैर योजना खाता–60	98,49,112.90	1,85,39,379.78
2	केनरा बैंक खाता संख्या–(779) योजना	90,55,306.57	74,72,779.57
3	केनरा बैंक (अम्बेडकर स्टडी सेंटर 2167)	2,95,513.00	2,85,392.00
4	केनरा बैंक सीएसएसइआईपी (2641)	5,30,364.00	6,35,449.00
5	केनरा बैंक ऋण जमा (खाता सं. 0190)	4,90,675.00	18,39,122.00
6	केनरा बैंक डॉ. एन.के. अरोड़ा यूजीसी एमआरपी 2840	46,664.00	45,065.00
7	केनरा बैंक इएमएफ (191)	1,20,00,889.16	4,90,19,573.28
8	केनरा बैंक (एचबीए रिवॉल्विंग फंड 0279)	71,084.00	69,011.00
9	केनरा बैंक आईसीएसएसआर प्रो नरेंद्र कुमार (3086)	13,13,383.00	12,68,432.00
10	केनरा बैंक (मीडिया सेंटर) 4045	13,60,644.00	13,14,046.00
11	केनरा बैंक एनपीएस (555)	95,60,840.19	88,31,711.19
12	केनरा बैंक पेंशन फंड खाता सं. 4047	32,42,267.00	72,34,836.00
13	केनरा बैंक योजना बारहवीं योजना (3895)	4,64,14,899.45	6,58,43,968.00
14	आईसीआईसीआई बैंक	8,36,251.75	47,69,245.75
15	केनरा बैंक आरसीए (2086)	18,80,322.00	34,03,589.00
16	केनरा बैंक (एसएपी समाजशास्त्र 2841)	143.00	139.00
17	केनरा बैंक एससी / एसटी छात्रवृत्ति (0081)	13,13,229.00	12,65,246.00
18	केनरा बैंक स्टार्टअप ग्रांट (खाता सं. 4063)	15,63,232.00	15,09,695.00
19	केनरा बैंक यूजीसी एमआरपी डॉ. नरेंद्र कुमार डीइएस (4046)	6,059.00	5,851.00
20	डॉ. गौरव कैथवास (5292)	98,595.00	1,44,563.00
21	वित्त अधिकारी, बीबीएयू लखनऊ (नए पाठ्यक्रम) (5295)	5,81,376.00	13,85,625.00
22	केनरा बैंक–अमेठी (9271)	6,01,771.19	8,807.00
23	डीएसटी सीपीआर 6298	7,88,081.00	32,14,666.00
24	भारतीय स्टेट बैंक अमेठी	2,37,880.69	8,12,577.69
25	केनरा बैंक–प्रीपेड कार्ड (13848)	3,17,305.58	1,76,417.00
26	गेस्ट हाउस खाता सं.	1,99,11,077.50	1,56,63,022.50
27	केनरा बैंक कैपिटल (13906)	13,42,61,542.00	10,92,29,474.00
28	केनरा बैंक वेतन (13907)	7,40,357.00	6,34,05,232.00
29	केनरा बैंक कॉर्पस फंड 13974	32,812.00	1,983.00
30	13905 आवर्ती	10,30,93,064.00	-
31	ओबीसी हॉस्टल (14481)	56,26,702.00	
32	किराया (14493)	8,90,632.00	
	कुल योग	**36,70,12,074.98**	**36,73,94,897.76**

31 मार्च 2019 को समाप्त वर्ष के आय एवं व्यय लेखा का अनुसूची निर्माण भाग

अनुसूची–6 अनुदान/आर्थिक सहायता

धनराशि रूपये में

विवरण	योजना				कुल योजना	गैर योजना	वर्तमान वर्ष	योग
	यूजीसी						2018-19	2017-18
	ओबीसी छात्रावास	पेंशन निधि	योजना	XII योजना		यूजीसी	योग	योग
शेष अग्रेनीत								
जोड़ेः वर्ष की प्राप्तियां	270,00,000.00	39,90,000.00	10,91,446.00		3,20,81,446.00	64,39,47,000.00	67,60,28,446.00	60,64,92,417.00
जोड़े : 12 वीं योजना में निधि स्थानान्तरण								5,00,00,000.00
जोड़े : एन पी खाता ओपी शेष से निधि स्थानान्तरण						75,14,888.00	75,14,888.00	
जोड़े : पेंशन खाता ओपी से निधि स्थानान्तरण निधि स्थानान्तरण						33,22,337.00	33,22,337.00	
जोड़े : ईएमएफ निधि स्थानान्तरण						55,00,000.00	55,00,000.00	
जोड़े : नवीन कोर्स सेलरी के खाते में निधि का स्थानान्तरण						1,40,00,000.00	1,40,00,000.00	
जोड़े : पूंजी को गैर योजना के खाते में निधि का स्थानान्तरण						5,00,00,000.00	5,00,00,000.00	
जोड़े : प्रीपेड कार्ड						10,00,000.00	10,00,000.00	2,50,00,000.00
जोड़े : गौर योजना के खाते से पूंजी में निधि का स्थानान्तरण						2,75,00,000.00	2,75,00,000.00	
	2,70,00,000.00	**39,90,000.00**	**10,91,446.00**		**3,20,81,446.00**	**75,27,84,225.00**	**78,48,65,671.00**	**68,14,92,417.00**
घटायें : यूजीसी की वापसी								
शेष	**2,70,00,000.00**	**39,90,000.00**	**10,91,446.00**		**3,20,81,446.00**	**75,27,84,225.00**	**78,48,65,671.00**	**68,14,92,417.00**
घटायेंः पूंजी व्यय (क) हेतु प्रयोग								
(रिकरिंग खाते में निधि का) स्थानान्तरण)						2,75,00,000.00	2,75,00,000.00	
(रिकरिंग निधि का) स्थानान्तरण)		33,22,337.00			33,22,337.00	75,14,888.00	1,08,37,225.00	
(जेआरएफ निधि स्थानान्तरण)								
जीआईए परियोजना निधि स्थानान्तरण								
जीआईए जीपीएटी फैलोशिप निधि स्थानान्तरण								
प्रीपेड कार्ड खाता निधि स्थानान्तरण						10,00,000.00	10,00,000.00	6,00,000.00
अमेठी सेन्टर के खाते में निधि का स्थानान्तरण								
सेलरी के खाते में निधि का स्थानान्तरण (13907)						1,40,00,000.00	1,40,00,000.00	5,00,00,000.00
शेष		**33,22,337.00**	**-**	**-**	**33,22,337.00**	**5,00,14,888.00**	**5,33,37,225.00**	**5,06,00,000.00**
घटायें : राजस्व व्यय (ख) हेतु प्रयोग								
शेष अग्रेनीत (स)	**2,70,00,000.00**	**6,67,663.00**	**10,91,446.00**	**-**	**2,87,59,109.00**	**70,27,69,337.00**	**73,15,28,446.00**	**63,08,92,417.00**

अनुसूची–7: **शैक्षिक प्राप्तियां**

धनराशि रूपये में

विवरण	वर्तमान वर्ष 2018-19	पूर्व वर्ष 2017-18
क. विद्यार्थियों से शुल्क		
अ) शैक्षिक		
1. ट्यूशन शुल्क	14,63,55,589	11,05,93,547
2. प्रवेश शुल्क	1,85,00,000	1,05,16,500
3. पंजीकरण शुल्क		
4. पुस्तकालय प्रवेश शुल्क		2,19,962
5. प्रयोगशाला शुल्क		
6. कला एवं हस्तशिल्प		
7. पंजीकरण शुल्क	6,51,078	4,75,834
8. सिलेबस शुल्क		
योग (अ)	**16,55,06,667**	**12,18,05,843**
ब) परीक्षा		
1. प्रवेश शुल्क		
2. वार्षिक परीक्षा शुल्क		
3. अंक पत्र शुल्क		
4. प्रवेश परीक्षा शुल्क	3,53,300	6,24,209
योग (ब)	**3,53,300**	**6,24,209**
स) अन्य शुल्क		
1. परिचय पत्र शुल्क		
2. जुर्माना/विविध शुल्क	1,000	12,200
3. चिकित्सा शुल्क		
4. परिवहन शुल्क		
5. छात्रावास शुल्क	9,18,332	14,19,700
6. छात्रावास शुल्क अन्य	42,48,055	40,69,546
योग (स)	**51,67,387**	**55,01,446**
प्रकाशनों की बिक्री		

प्रकाशनों की बिक्री		
1. प्रवेश फार्म की बिक्री		
2. सिलेबस/प्रश्न पत्रों की बिक्री		
3. प्रवेश फार्म सहित विवरणिका की बिक्री		
योग (द)	**-**	**-**
अन्य शैक्षणिक प्राप्तियॉ		
1. कार्यशाला एवं कार्यक्रम हेतु पंजीकरण शुल्क		
2. पंजीकरण शुल्क (एकेडमिक स्टाफ कालेज)		
योग (ई)	**-**	**-**
योग (अ+ब+स+द+ई)	**17,10,27,354**	**12,79,31,498**

अनुसूची 8 : निवेश से आय

धनराशि रूपये में

	चिन्हित/वृत्ति निधियां		योजना/गैर योजना	
विवरण	वर्तमान वर्ष	पूर्व वर्ष	विवरण	वर्तमान वर्ष
1. ब्याज				
अ. सरकारी प्रतिभूतियों पर				
ब. ऋण पत्र एवं बंध पत्र पर				
2. अनुसूचित बैंको में सावधि जमा पर			42,89,984	20,48,748
3. अन्य ब्याज दर/**अग्रिम पर**			1,09,810	3,84,165
4. अनुसूचित बैंको के बचत खातों में	60,20,526	26,20,730	86,55,908	1,23,16,483
योग	**60,20,526**	**26,20,730**	**1,30,55,702**	**1,47,49,396**
संबंधित चिन्हित/वृत्ति निधि को स्थानांतरित				
अवशेष				

आय एवं व्यय लेखा में आय के रूप में द्रष्टिगोचर होगा।

अनुसूची 9–अन्य आय

धनराशि रूपये में

	विवरण	वर्तमान वर्ष	पूर्व वर्ष
	अ. आय से भवन एवं भूमि		
1	अतिथि गृह से किराया	7,69,631.00	
2	आवास से लाइसेन्स शुल्क	4,85,145.00	3,67,519
3	परिवहन के प्रयोग हेतु प्रभार		
4	जल एवं विद्युत प्रभार	9,76,092.00	15,31,756
5	अतिथि गृह/अन्य से किराया	7,92,206.00	11,00,412
6	प्रायोजित योजनाओं/परामर्श परियोजनाओं से आय		
7	वसूली	7,193.00	34,415
8	विविध आय (अप्रयोज्य भंडार/रद्दी कागज, निविदा पपत्र, दण्ड एवं अन्य विविध आय)	90,022.00	4,29,269
	योग	**31,20,289.00**	**34,63,371**
	ब) संस्थान के प्रकाशनों की बिक्री		
	स) कार्यक्रमों के आयोजन से आय		
1	वार्षिक समारोह व खेल प्रतियोगिता से प्राप्त सकल आय		
	घटाएं : वर्षिक समारोह व खेल प्रतियोगिता आयोजन पर हुआ व्यय		
2	सकल : मेला आयोजन से प्राप्तियां		
	घटाएं : मेला आयोजन पर हुआ व्यय		
3	सकल : शैक्षणिक टूर से प्राप्त आय		
	घटाएं : शैक्षणिक टूर पर व्यय		
4	अन्य (अलग से वर्णित एवं घोषित करें)		
	Total	**योग**	**-**
	द–अन्य		
1	**परामर्श से आय**		
2	**आरटीआई शुल्क**	2,400.00	2,710
3	**रॉयल्टी से आय**		

4	भर्ती आवेदन फार्म की बिक्री से आय		
5	विविध प्राप्तियॉ	43,000.00	1,27,390
6	पुस्तकों के दान अनुदान से लाभ	2,26,185.00	
	अ) स्वयं की परिसमपत्ति		
	ब) निःशुल्क प्राप्त परिसमपत्ति		
7	**संस्थानों, कल्या्ण संगठनों एवं अंतर्राष्ट्रीय संगठनों से प्राप्त अनुदान दान**		
8	**अन्य) स्पष्ट करें**	19,44,163.00	65,21,485
	योग	**22,15,748.00**	**66,51,585.00**
	सकल योग (अ+ब+स+द)	**53,36,037.00**	**1,01,14,956.00**

अनुसूची 9A–पूर्व अवधि आय अनुसूची 9A-पूर्व अवधि आय

धनराशि रूपये में

	विवरण	वर्तमान वर्ष	पूर्व वर्ष			
1	पुस्तक एवं जर्नल					
2	टीडीएस हेतु					
3	केन्द्रीय सुविधा युसिक देय (योजना)					
4	अन्य (फर्नीचर एवं वाहन योजना)					
	योग		-			

अनुसूची 10– स्थापना व्यय

धनराशि रूपये में

विवरण		वर्तमान वर्ष										पूर्व वर्ष								
		योजनागत	सेलरी	रिकरिंग	गैरयोजनागत	शिक्षा	नवीन पाठ्यक्रम	प्रीपेड का	अमेंठी केन्द्र	पेंशन निधि	योग	12वीं जनागत	योजनागत	गैर योजनागत	शिक्षा	नवीन पाठ्यक्रम में	प्रीपेड कार्ड	अमेंठी केन्द्र	पेंशन निधि	योग
1	वेतन, मजदूरी एवं भत्ते		34,04,30,780	18,20,123	21,18,271						34,43,69,174			32,56,02,594.00						32,56,02,594.00
2	भविष्यनिधि/ सीपीएफ में अंशदान			1,90,509	1,31,220						3,21,729			2,78,652.00					40,89,154.00	43,67,806.00
3	अन्य निधियों को अंशदान (नई– पेंशन योजना)		1,84,27,744								1,84,27,744			1,61,19,831.00						1,61,19,831.00
4	बोनस										–			6,89,224.00						6,89,224.00
5	छुट्टी यात्रा रियायत (एलटीसी)		62,00,951		4,50,230						66,51,181			29,71,047.00						29,71,047.00
6	चिकित्सा व्यय प्रतिपूर्ति		25,63,899		39,984						26,03,883			46,09,663						46,09,663
7	छुट्टी शुल्क प्रतिपूर्ति		21,37,564	(49,635)	1,14,097						22,02,026			8,82,812					15,49,736	24,32,548
8	ट्यूशन शुल्क प्रतिपूर्ति		26,36,004								26,36,004			29,69,147						29,69,147
9	कर्मचारी कल्याण व्यय										–							2,84,409		2,84,409
10	कर्मचारी सेवानिवृत्ति एवं सेवानिवृत्ति लाभ (पेंशन ग्रेच्युटी, छुट्टी नकदीकरण)		66,20,575	27,62,339	3,81,88,406					60,55,482	5,36,26,802			2,35,15,539					49,26,106	2,84,41,645
11	शुल्क एवं मानदेय			8,86,196	4,81,468	–	1,67,67,352		1,75,000		1,83,10,016	89,01,300.00		9,23,874	10,80,000	37,95,098		36,23,382		1,83,23,654
12	छुट्टी वेतन एवं पेंशन अंशदान										–	–								–
13	अन्य परिवार पेंशन			7,07,457						23,15,866	30,23,323			–					15,22,454	15,22,454
14	डीएएरियर्स			18,720							18,720									
कुल योग		–	37,90,17,517.00	63,35,709.00	4,15,23,676.00	–	1,67,67,352.00	–	1,75,000.00	83,71,348.00	45,21,90,602.00	89,01,300.00	–	37,85,62,382.60	10,80,000.00	37,95,098.00	–	39,07,792.00	1,20,87,450.00	40,83,34,021.60

अनुसूची 11– शैक्षणिक व्यय

धनराशि रूपये में

विवरण		वर्तमान वर्ष										पूर्व वर्ष								
		योजनागत	सेलरी	रिकरिंग	गैरयोजनागत	शिक्षा	नवीन पाठ्यक्रम	प्रीपेड का	अमेंठी केन्द्र	पेंशन निधि	योग	12वीं जनागत	योजनागत	गैर योजनागत	शिक्षा	नवीन पाठ्यक्रम में	प्रीपेड कार्ड	अमेंठी केन्द्र	पेंशन निधि	योग
1	प्रयोगशाला संचालन व्यय			6,36,382	2,21,959		2,49,129				11,07,470			23,64,535						23,64,535
2	क्षेत्रकार्य / सम्मेलनों में भागीदारी										–									–
3	छात्र परामर्श केन्द्र /एमपीसीडी			45,000	60,000						1,05,000			1,57,720						1,57,720
4	सेमिनार/कार्यशाला			4,75,513	23,76,463						28,51,976			35,49,136				6,04,609		41,53,745
5	नवीन पाठ्यक्रम पर व्यय			26,81,949							26,81,949					2,44,609				2,44,609
6	ऑनलाइन क्वीज				12,00,000						12,00,000			99,908						99,908
7	परीक्षा/प्रवेश परीक्षा			75,19,387	59,40,143		2,08,404				1,36,67,934			89,24,082						89,24,082
8	विद्यार्थी कल्याण व्यय			2,500							2,500									–
9	अम्बेडकर चेयर पर व्यय			1,97,333	1,92,000						3,89,333									–
10	पत्रिकायें प्रकाशन			1,40,070	3,23,888						4,63,958									–
11	शैक्षिणिक दौरा			36,761	60,181		2,29,508				3,26,450			91,853						91,853
12	पुस्तकालय व्यय			29,020	1,57,176			14,215			2,00,411			38,064			17,120			55,184
13	शैक्षिक क्रियाकलाप (विभिन्न प्रकार)			8,38,115	3,59,427			3,80,448			15,77,990			7,64,933			2,33,324			9,98,257
14	खेल–कूद क्रियाकलाप			2,52,042	3,11,167			29,913			5,93,122			4,32,487			28,198	79,790		5,40,475
15	यूजीसी शोध फेलोशिप			1,24,06,252	84,28,254						2,08,34,506			2,17,05,193						2,17,05,193
16	एनएसएस			57,965							57,965			52,500						52,500
17	अमेठी सेन्टर			99,20,698	91,36,405						1,90,57,103			8,99,656						8,99,656
18	अप्रकाशित अनुदान			6,02,886							6,02,886									
19	म्यूजियम की स्थापना										–			93,772						93,772
कुल योग		-	-	3,58,41,873.00	2,87,67,06.300	-	6,87,041.00	4,24,576.00	-	-	6,57,20,553.00	-	-	3,91,73,838.80	-	2,44,609.00	2,78,642.00	6,84,399.00	-	4,03,81,488.80

अनुसूची 12– प्रशासनिक व्यय

विवरण			वर्तमान वर्ष 2018–19										पूर्व वर्ष 2017–18							
			योजना	योजनागत	सेलरी	रिकरिंग	गैर योजनागत	शिक्षा	नवीन पाठ्यक्रम	प्रीपेड कार्ड	अमेंठी केन्द्र	योग	12वीं योजना	योजनागत	सेलरी	रिंकरिंग	गैर योजनागत	शिक्षा	नवीन पाठ्यक्रम	प्रीपेड कार्ड
A		**अवसंरचना**										–								
	I)	कुलानुशासक कार्यालय										–								
	II)	विद्युत व्यय				1,36,35,556	2,03,56,367				2,03,124	**3,41,95,047**			3,42,32,875		4,49,039		18,62,693	3,65,4,607
	III)	प्लेसमेंन्ट व्यय				25,443	8,99,697					**9,25,140**			48,00,742				1,51,806	49,52,548
	IV)	सुरक्षा व्यय				3,09,96,492	1,08,27,124		66,82,759			**4,85,06,375**			4,70,56,722				62,22,136	5,32,78,858
	V)	वाहन चालन व्यय					–					–							7,700	7,700
	VI)	बीमा					–					–							–	–
	VII)	सूचना एवं मार्गनिर्देश ब्यूरो विविध				2,886	5,599					**8,485**			8,033					8,033
B		**संचार**										–								–
	I)	डाक एवं तार व्यय				1,05,939	67,258					**1,73,197**			1,36,942					1,36,942
	II)	टेलीफोन एवं फैक्स				2,05,511	1,47,052					**3,52,563**			5,80,196					5,80,196
	III)	इंटरनेट प्रभार				65,41,920	17,84,160					**83,26,080**			23,78,880				1,60,310	25,39,190
C		**कर्मचारी प्रशिक्षण एवं कार्यशाला**				1,36,059	**80,882**					**2,16,941**			39,766					39,766
D		**डीएसडब्लू कार्यालय**					**1,997**					**1,997**			–					–
E		**विज्ञापन एवं प्रचार**				**2,46,885**	**13,75349**					**16,22,234**			79,61,407				–	79,61,407
F		**विधिक व्यय**				**19,03,500**	**1,71,49,475**		**1,29,750**			**1,91,82,725**			1,69,29047					1,69,29,047
G		**अन्य**																		
	I)	प्रिटिंग एवं स्टेशनरी (उपभोग हेतु)				**7,99,774**	**13,36,012**					**21,35,786**	**33,250.00**		**35,14,769**				**3,65,700**	**39,13,719**
	II)	समाचार पत्र एवं पत्रिकायें				**37,041**	**17,489**					**54,530**			**2,03,002**				**2,060**	**2,05,062**
	III)	यात्रा एवं वाहन व्यय				**4,80,458**	**6,90,216**					**11,70,674**	–		**15,06,555**		**15,512**		–	**15,22,067**
	IV)	गुप्त एवं गोपनीय कार्य										–								–
	V)	परामर्श शुल्क				**2,85,127**	**94,400**					**3,79,527**			**3,21,238**					**3,21,238**
	VI)	बैंक प्रभार										–								–
	VII)	बैठक प्रभार				**11,94,795**	**9,50,235**		**27,820**			**21,72,850**	**22,629.00**		**1,20,40,071**				–	**1,20,62,700**

	VIII)																		
	IX)	एनएसडीएल शुल्क				13,995	13,540					27,535			26,831				26,831
	X)	डिसर्टेशन कार्य				42,700	57,657					1,00,357			1,36,084				1,36,084
	XI)	स्थानीय वाहन व्यय				10,622						10,622			25,761				25,761
	XII)	यूएसआईसी					43,242			6,609		49,851			2,90,397			8,248		2,98,645
	XIII)	सॉफेस्ट व्यय										–			–					–
	XIV)	कार्यालय आकस्मिक व्यय				1,96,588	3,32,017		80,503	1,36,735	9,970	7,55,813			6,09,608			89,883	3,70,004	10,69 ,495
	XV)	जांच समिति का दौरा व्यय				1,11,200						1,11,200			–					–
	XVI)	अन्य विविध, प्रशासनिक व्यय				3,63,277	6,21,549		32,503	9,974		10,27,303	51,793.00	1,51,642	39,94,614	6,23,011	1,20,18,023		7,14,655	1,75,53,738
	XVII)	पूर्व छात्र संबंध										–			80,132					80,132
		व्यापार कर					1,22,290					1,22,290								
		यूआईईटी							79,14,227			79,14,227								
	सम्पूर्ण योग		–	–	–	5,73,35,768.00	5,69,73,607.00		1,48,67,562.00	1,53,318.00	2,13,094.00	12,95,43,349.00	1,07,672.00	1,51,642.00	13,68,73,672.00	6,23,011.00	1,24,82,574.00	98,131.00	98,57,14,655.00	16,01,93,766.00

अनुसूची 12A– परिवहन व्यय

विवरण	वर्तमान वर्ष						पूर्व वर्ष			
	बारहवीं योजना	योजना	सेलरी	रिकरिंग	गैर योजना	योग	बारहवीं योजना	योजना	गैर योजना	योग
1 वाहनों का मरम्मत				5,72,058	5,04,816	10,76,874			20,12,899	20,12,899
2 वाहन परिचालन व्यय						-				-
3 बीमा				47,054	849	47,903			1,20,242	1,20,242
						-				-
	-	-	-	**6,19,112**	**5,05,665**	**11,24,777**	-	-	**21,33,141**	**21,33,141**

अनुसूची 13– मरम्मत एवं अनुरक्षण

धनराशि रूपये में

विवरण	वर्तमान वर्ष 2018-19										पूर्व वर्ष							
	12वीं योजना	छात्रावास	सेलरी	रिकरिंग	गैर योजना	शिक्षा	नवीन पाठ्य क्रम	प्रीपेड कार्ड	अमेठी सेन्टर	योग	12वीं योजना	छात्रावास	गैर योजना	शिक्षा	नवीन पाठय क्रम	प्रीपेड कार्ड	अमेठी सेन्टर	योग
																		–
1) गृह सज्जा				5,24,35,660	2, 21,15,002		85,56,349			8,31,07,011			8,78,82,544		1,17,17,024		81,50,403	10,77,49,971
2) बागवानी एवं पशु गृह	6,47,851			1,55,691	6,22,250			31,129		14,56,921			12,47,887			47,883	14,896	13,10,666
3) भवन अनुरक्षण				8,30,058	3,56,813					11,86,871			27,42,632				4,98,847	32,41,479
4) विभाग / परिसर अनुरक्षण				22,11,844	10,87,282			97,893		33,97,019			94,84,069			28,214	4,91,281	1,00,03,564
5) कार्यालय उपकरण अनुरक्षण				31,14,230	3,72,669					34,86,899			57,90,986			85,097	10,13,492	68,89,575
6) कम्प्यूटर अनुरक्षण				63,830	43,334					1,07,164			1,29,998					1,29,998
7) फर्नीचर एवं फिक्सर अनुरक्षण										–								–
8) वेबसाइट का अनुरक्षण										–			1,70,964					1,70,964
9) अतिथि गृह प्रभार				2,10,108	5,06,419					7,16,527								–
10) विविध (महिला छात्रावास)	15,14,939			70,800	20,000			47,010		16,52,749			92,226					92,226
11) विविध (पुरूष छात्रावास)				72,635				16,997		89,632			1,25,596			11,860	1,00,738	2,38,194
12) सफाई				1,49,19,312	68,35,253					2,17,54,565			2,25,64,743				23,36,636	24901379
13) स्टाप कार की मरम्मत आदि				–						–								–
14) पानी एवं सम्पत्ति कर				7,31,99,795						7,31,99,795								–
15) महिला छात्रावास पर व्यय										–								–
16) शिक्षा में सुधार										–								–
17) मरम्मत भत्ता										–								–
18) अन्य कटौती										–								–
19) डीजी सेट पर व्यय				3,03,058						3,03,058								–
कुल योग	**21,62,790.00**	**–**	**–**	**14,75,87,021.00**	**3,19,59.022.00**	**–**	**85,56.349.00**	**1,93,029.00**	**–**	19,04,58,211.00	**–**	**–**	13,02,31,645.00	**–**	1,17,17,024.00	1,73,05,4.00	1,26,06,293.00	15,47,28,016.00

अनुसूची 13ए वित्तीय लागत

		वर्तमान वर्ष													पूर्व वर्ष								
	विवरण	योजना	योजना	रिकरिंग	गैर योजना	पूंजी	सेलरी	दीन पाठ्यक्रम	फ्रीपेड	अमेठी कंन्द्र	पेंशन निधि	ओबीसी छात्रावास	किराया	योग	12वीं योजना	योजना	गैर योजना	शिक्षा	नवीन पाठ्यक्रम	फ्रीपेड	अमेठी कंन्द्रम	योग
1	बैंक चार्ज	6	60	4,855	34,040	352	2188	96,454	4,558	1,904	284	331	325	1,45,357	846.00	36	38,860	-	21,508	3,147	13,413	77,810
2	ब्याज वापसी					11,69,000	27,24,000							38,93,000								
3														-								
		6	**60**	**4,855**	**34,040**	**11,69,352**	**27,26,188**	**96,454**	**4,558**	**1,904**	**284**	**331**	**325**	**40,38,357**	**846.00**	**36**	**38,860**	-	**21,508**	**3,147**	**13,413**	**77,810**

अनुसूची 15 पूर्व अवधि व्यय

धनराशि रू

	विवरण	वर्तमान वर्ष	पूर्व वर्ष
1	अग्रिम हेतु जीपीएफ रिकवरी	2,600.00	-
2			-
3			-
4			
	योग	**2,600.00**	-

31 मार्च 2019 को समाप्त वर्ष के लेखा का अनुसूची निर्माण भाग

बाबासाहेब भीमराव अम्बेडकर विश्वविद्यालय, लखनऊ

वित्तीय वर्ष 2019 हेतु प्राप्तियां एवं भुगतान लेखा

प्राप्तियां	वर्तमान वर्ष 2019	पूर्व वर्ष	भुगतान	वर्तमान वर्ष 2019	पूर्व वर्ष
1. अथ शेष			**1. व्यय**		
a) रोकड़	41,039.00	60,099.00	क) स्थापना	4,51,98,747.88	10,07,10,454.80
b) बैंक शेष			ख) शैक्षणिक व्यय	6,57,20,553.00	4,03,81,488.80
i. चालू खातों में			ग) प्रशासनिक / अन्य	3,31,89,692.00	4,39,07,994.00
ii. जमा खातों में			ड) परिवहन व्यय	11,24,777.00	21,33,141.00
iii. बचत खाता	36,73,94,897.76	63,50,21,420.28	च) मरम्मत और रखरखाव	19,04,58,211.00	15,47,28,016.00
			छ) पूर्व अवधि के व्यय	2,600.00	
			2. चिंहित/बंदोबस्ती निधि के सापेक्ष भुगतान	9,37,01,677.37	5,24,46,188.50
			(ईएमएफ)		
2. प्राप्त अनुदान					
अ) भारत सरकार से	73,15,28,446.00	63,08,92,417.00			
ब) राज्य सरकार से					
स) अन्य स्रोतों से					
(यदि उपलब्ध हो तो पूंजी और राजस्व व्यय के					
लिए अनुदान अलग से दिखाया जाना चाहिए)					
3. शैक्षणिक प्राप्तियां	6,57,20,553.00	12,79,31,497.50	3. प्रायोजित परियोजनाओं / योजनाओं के सापेक्ष व्यय		
4. चिंहित बंदोबस्ती निधि (इएमएफ) के सापेक्ष रसीदें	4,28,66,471.00	7,77,35,802.00	4. प्रायोजित फैलोशिप और छात्रवृत्ति के सापेक्ष व्यय		
5. प्रायोजित परियोजनाओं / योजनाओं के सापेक्ष रसीदें			5. निवेश और जमा		
			अ) चिंहित बंदोबस्ती निधि के अलावा		
			ब) स्वयं की निधि के अलावा (निवेश–अन्यक)		
6. प्रायोजित फैलोशिप और छात्रवृत्ति के सापेक्ष रसीदें			6. अनुसूचित बैंक में टर्म जमा	4,04,19,750.00	42,47,527.00

7. निवेश पर आय			7. स्थायी परिसम्पत्ति और पूंजी, कार्य प्रगति पर		
अ) चिंहित / बंदोबस्ती राशि			अ) स्थायी परिसम्पत्ति	3,07,48,227.00	12,81,72,788.00
ब) अन्य निवेश			ब) अमूर्त संपत्ति	2,04,244.00	1,36,500.00
8. को प्राप्त ब्याज			स) पूंजी, कार्य प्रगति पर	5,72,60,254.00	5,18,200.00
अ) बैंक जमा			8. अन्य भुगतान (स्थानांत्रित निधि सहित)	27,42,34,863.50	62,82,51,349.20
ब) ऋण और अग्रिम			9. अनुदानों की रिफंड		
स) बचत बैंक / एफडीआर खाते	1,90,76,228.00	1,73,70,126.00	10. जमा और अग्रिम		
9. इनकैश इन्वेस्टमेंट			11. अन्य भुगतान		
10. अनुसूचित बैंकों में सावधि जमा		1,50,00,000.00	12. इति बकाया		
11. अन्य आय (पूर्व अवधि की आय सहित)			अ) रोकड़	-	41,039.00
12. जमा और अग्रिम			ब) बैंक शेष		
13. वैधानिक प्राप्तियों सहित विविध रसीदें			चालू खातों में		
14. कोई अन्य रसीदें (स्थानांत्रित निधि सहित)	53,36,037.00	1,90,58,222.28	बचत खातों में	39,97,00,074.98	36,73,94,897.76
			जमा खातों में		
योग	**1,23,19,63,671.76**	**1,52,30,69,584.06**	**योग**	**1,23,19,63,671.76**	**1,52,30,69,584.06**

भविष्य निधि लेखा व नई पेंशन स्कीम

बाबासाहेब भीमराव अम्बेडकर विश्वविद्यालय, लखनऊ

ओबीसी छात्रावास

31 मार्च, 2019 का तुलनत्र

देयताएं	वर्तमान वर्ष	पूर्व वर्ष	परिसम्पत्तियां	वर्तमान वर्ष	पूर्व वर्ष
निधि			एफडीआर	1,50,00,000.00	
अथ शेष	-	-			
अधिशेष	2,71,86,702.00	-			
	2,71,86,702.00	-			
			ओबीसी पुरूष छात्रावास का निर्माण	32,80,000.00	
सुरक्षा जमा राशि			ओबीसी महिला छात्रावास का निर्माण	32,80,000.00	
जीएसटी					
स्टाफ के लिए अग्रिम					
			बैंक में शेष	56,26,702.00	
योग	**2,71,86,702.00**	**-**	**योग**	**2,71,86,702.00**	**-**

बाबासाहेब भीमराव अम्बेडकर विश्वविद्यालय, लखनऊ

ओबीसी छात्रावास

31.03.2019 को समाप्त वर्ष का आय एवं व्यय लेखा

देनदारियां	वर्तमान वर्ष	पूर्व वर्ष	परिसम्पत्तियां	वर्तमान वर्ष	पूर्व वर्ष
			बचत खाता पर अर्जित ब्याज	1,87,033.00	
बैंक प्रभार	331.00		एफडीआर पर ब्याज		
आकस्मिकता					
			सहायता अनुदान	2,70,00,000.00	
किराया पर जीएसटी	-		विविध आय		
व्यय के सापेक्ष अधिक आय	2,71,86,702.00		घाटा		-
योग	**2,71,87,033.00**	**-**	**योग**	**2,71,87,033.00**	**-**

बाबासाहेब भीमराव अम्बेडकर विश्वविद्यालय, लखनऊ

ओबीसी छात्रावास

31 मार्च, 2019 को समाप्त वर्ष हेतु प्राप्तियां एवं भुगतान लेखा

प्राप्तियां	2018-19	2017-18	भुगतान	2018-19	2017-18
I. अथ शेष					
a) रोकड़			एफडीआर	1,50,00,000.00	
b) केनरा बैंक 14481	-		स्टाफ के लिए अग्रिम		
4. प्राप्त अनुदान					
सहायता अनुदान प्राप्त ब्याज	2,70,00,000.00		बैंक प्रभार	331.00	
	1,87,033.00		ओबीसी महिला छात्रावास का निर्माण	32,80,000.00	
एफडीआर पर ब्याज			ओबीसी पुरूष छात्रावास का निर्माण	32,80,000.00	
			8. इति शेष		
			अ) केनरा बैंक 14481	56,26,702.00	
योग	**2,71,87,033.00**	**-**	**योग**	**2,71,87,033.00**	**-**

बाबासाहेब भीमराव अम्बेडकर विश्वविद्यालय, लखनऊ

किराया

तुलनपत्र– 31 मार्च, 2019

देनदारियां	वर्तमान वर्ष	पूर्व वर्ष	परिसम्पत्तियां	वर्तमान वर्ष	पूर्व वर्ष
निधि			स्टॉफ को अग्रिम		
अथ शेष	-	-			
अधिशेष	7,96,044.00	-	उपस्कर		
	7,96,044.00	-	फर्नाचर		
			रेंट पर जीएसटी		
सुरक्षा जमा	70,000.00				
जीएसटी	36,900.00				
घटाएं : प्रदत्त जीएसटी	12,312.00				
	24,588.00				
			बैंक में शेष	8,90,632.00	
योग	**8,90,632.00**	**-**	**योग**	**8,90,632.00**	**-**

बाबासाहेब भीमराव अम्बेडकर विश्वविद्यालय, लखनऊ

किराया

31–03–2019 को समाप्त वर्ष का आय एवं व्यय लेखा

व्यय	वर्तमान वर्ष	पूर्व वर्ष	आय	वर्तमान वर्ष	पूर्व वर्ष
			बचत खाता पर अर्जित ब्याज	4,163.00	
बैंक प्रभार	325.00		एफडीआर पर ब्याज		
रैंट पर जीएसटी					
			सहायता अनुदान		
			विविध आय	7,92,206.00	
			एफडीआर		
व्यय के सापेक्ष अधिक आय	7,96,044.00		घाटा		-
योग	**7,96,369.00**	**-**	**योग**	**7,96,369.00**	**-**

बाबासाहेब भीमराव अम्बेडकर विश्वविद्यालय, लखनऊ

किराया

31–03–2019 को समाप्तवित्तीय वर्ष का प्राप्तियाँ एवं भुगतान लेखा

प्राप्तियाँ	2018-19	2017-18	भुगतान	2018-19	2017-18
I. अथ शेष					
a) रोकड़					
b) बैंक शेष			रेंट पर जीएसटी	12,312.00	
केनरा बैंक रेंट 14493		-			
2. प्राप्त अनुदान					
क) विश्वविद्यालय अनुदान आयोग से			विविध आय		
(i) गैर–योजना अनुदान			बैंक प्रभार	325.00	
(ii) अनुदान			**I. इति शेष**		
(iii) इएमएफ अनुदान			केनरा बैंक का किराया 14493	8,90,632.00	
3. इएमएफ अनुदान					
केनरा बैंक का किराया 14493	4,163.00				
जीएसटी	36,900.00				
विविध आय किराए पर	7,92,206.00				
सुरक्षा जमा राशि	70,000.00				
योग	**9,03,269.00**	**-**	**योग**	**9,03,269.00**	**-**

बाबासाहेब भीमराव अम्बेडकर विश्वविद्यालय, लखनऊ

भविष्य निधि लेखा

तुलनपत्र 31/03/2019

देनदारियां	वर्तमान वर्ष		पूर्व वर्ष		परिसंपत्तियां	वर्तमान वर्ष		पूर्व वर्ष	
जीपीएफ					निवेश/एफडीआर				
अथ शेष					31/03/15 को अर्जित ब्याज	6,52,69,526.00		6,16,58,000.00	
घटाएं : मार्च के लिए।	5,59,12,769.00		5,00,50,028.00						
					नकदी को घटाएं	7,36,10,000.00			
	5,59,12,769.00		5,00,50,028.00		पिछला वर्ष समायोजन	83,40,474.00			
जोड़ें : अंशदान	0		1,14,42,623.00		आरक्षित ब्याज में कम स्थानांतरण				
घटाएं : अग्रिम/निकासी	(76,59,110.00)	4,82,53,659.00	(55,79,882.00)	5,59,12,769.00					
सीपीएफ	-	-	-	-	**जोड़े :**	9,09,45,750.00		36,11,526.00	
अथ शेष	(14,81,088.00)		22,87,212.00			9,09,45,750.00		6,52,69,526.00	
घटाएं : मार्च के लिए...									
जोड़ें : अंशदान	1,32,11,626.00		1,61,700.00		ईएमडी	67,484.00			
जोड़ें : ब्याज क्रेडिट किया गया									
जोड़ें : मार्च के लिए...					ब्याज से वसूला गया टैक्स				
घटाएं : अग्रिम / निकासी	39,27,454.00	78,03,084.00	39,30,000.00	(14,81,088.00)	लंबित निवेश धनवापसी				
विश्वविद्यालय का योगदान	-	-	-	-	आयकर विभाग से				
अथ शेष									
घटाएं : मार्च के लिए योगदान...		3,33,180.00		3,33,180.00					
जोड़ें : वर्ष के दौरान योगदान					**नकदी**				
जोड़ें : ब्याज क्रेडिट किया गया					केनरा बैंक खाता सं.–0190	4,90,675.00		18,39,122.00	
जोड़ें : मार्च के लिए योगदान....						-			
घटाएं : अग्रिम निकासी									
एनपीएस टियर–II खाता									
अथ शेष									
घटाएं : मार्च के लिए....									
जोड़ें : वर्ष में अंशदान									
जोड़ें : मार्च के लिए....									
जोड़ें : ब्याज क्रेडिट किया गया									
घटाएं : अग्रिम / निकासी									
बयाना धनराशि / सुरक्षा जमा	**4,69,424.00**		5,12,854.00						
घटाएं : रीपेड	-	4,69,424.00	43,430.00	4,69,424.00					
आरक्षित ब्याज	-	-	-	-					
अथ शेष	1,18,74,363.00		1,01,20,354.00						
जोड़ें : आय के सापेक्ष अधिक व्यय	2,27,70,199.00	3,46,44,562.00	17,54,009.00	1,18,74,363.00					
घटाएं – प्राप्त ब्याज									
योग		**9,15,03,909.00**		**6,71,08,648.00**		**9,15,03,909.00**		**6,71,08,648.00**	

बाबासाहेब भीमराव अम्बेडकर विश्वविद्यालय, लखनऊ

भविष्य निधि लेखा

31–03–2019 को समाप्त वर्ष का आय एवं व्यय लेखा

व्यय	वर्तमान वर्ष	पूर्व वर्ष	आय	वर्तमान वर्ष	पूर्व वर्ष
पिछला वर्ष समायोजन			अर्जित ब्याज	46,089.00	18,431.00
जीपीएफ खाता			एफडीआर पर प्रोद्भूत ब्याज	1,43,84,795.00	17,36,206.00
सीपीएफ खाता			पिछले वर्ष की आय	83,40,474.00	
विश्वविद्यालय का योगदान					
एनपीएस टियर–II खाता					
ईएमडी					
बैंक प्रभार	1,159.00	628.00	विविध आय		
व्यय से अधिक आय	2,27,70,199.00	17,54,009.00	आय से अधिक व्यय		
योग	**2,27,71,358.00**	**17,54,637.00**	**योग**	**2,27,71,358.00**	**17,54,637.00**

बाबासाहेब भीमराव अम्बेडकर विश्वविद्यालय, लखनऊ

भविष्य निधि लेखा

31–03–2019 को समाप्त वित्तीय वर्ष हेतु प्राप्ति एवं भुगतान लेखा

प्राप्तियां	वर्तमान वर्ष		पूर्व वर्ष		भुगतान	वर्तमान वर्ष		पूर्व वर्ष		
अथ शेष					जीपीएफ अग्रिम	2,85,000.00			4,05,000.00	
केनरा बैंक खाता संख्या नं 0190	18,39,122				जीपीएफ निकासी	73,74,110.00			55,96,341.00	
एफडीआर		18,39,122	16,45,628		सीपीएफ अग्रिम / निकासी	39,27,454.00			39,30,000.00	
			2,45,00,000	2,61,45,628	विश्वविद्यालय का योगदान की वापसी		1,15,86,564.00			99,31,341
					ईएमडी		67,484.00			
जीपीएफ अंशदान				1,14,42,623	वर्ष के दौरान निवेश (एफडीआर)		1,73,35,750.00			36,11,526.00
					एफडीआर (पिछला वर्ष समायोजन)		83,40,474.00			2,45,00,000.00
					बैंक प्रभार		1,159.00			628.00
सीपीएफ अंशदान		1,32,11,626		1,61,700	अर्जित धन / सुरक्षा जमा					43,430.00
					इति शेष					
विश्वविद्यालय योगदान–सीपीएफ					केनरा बैंक खाता सं–0190	4,90,675.00				18,39,122.00
एफडीआर (पिछला वर्ष समायोजन)		83,40,474								
अर्जित धन / सुरक्षा जमा										
जीपीएफ / सीपीएफ अग्रिम रिकवरी				4,21,459						
बचत खाता से प्राप्त ब्याज		46,089		18,431						
एफडीआर खाता से प्राप्त ब्याज		1,43,84,795		17,36,206			4,90,675.00			
विविध आय										
निवेश को इनकैश करना										
योग		**3,78,22,106**		**3,99,26,047**	**योग**		**3,78,22,106.00**			**3,99,26,047**

बाबासाहेब भीमराव अम्बेडकर विश्वविद्यालय, लखनऊ

एनपीएस खाता

तुलन पत्र 31–03–2019 तक

देनदारियां	वर्तमान वर्ष	पूर्व वर्ष	परिसंपत्तियां	वर्तमान वर्ष	पूर्व वर्ष
एनपीएस टायर–I खाता			**एनपीएस टायर–I खाता**		
अथ शेष	88,31,711.19	60,53,382.19	अंशदान एवं योगदान		
			3/15 हेतु		
जोड़े : अंशदान+यूसी	3,16,327.00	25,04,776.00	निवेश/एफडीआर		
घटाएं : प्रदत्त व्यय योगदान			बैंक में शेष	95,60,840.19	88,31,711.19
	91,48,038.19	85,58,158.19			
व्यय से अधिक आय	4,12,802.00	2,73,553.00			
योग	**95,60,840.19**	**88,31,711.19**	**योग**	**95,60,840.19**	**88,31,711.19**

बाबासाहेब भीमराव अम्बेडकर विश्वविद्यालय, लखनऊ

एनपीएस खाता

31/03/2019 को समाप्त वर्ष का आय एवं व्यय लेखा

व्यय	वर्तमान वर्ष	पूर्व वर्ष	आय	वर्तमान वर्ष	पूर्व वर्ष
पिछले वर्ष का समायोजन			निवेश पर अर्जित ब्याज		
बैंक प्रभार	851.00	845.00			
व्यय से अधिक आय	4,12,802.00	2,73,553.00	जोड़े : प्रोदभूत ब्याज 31/03/	4,13,653.00	2,74,398.00
			घटाएं : प्रोदभूत ब्याज 31/03/		
योग	**4,13,653.00**	**2,74,398.00**	**योग**	**4,13,653.00**	**2,74,398.00**

बाबासाहेब भीमराव अम्बेडकर विश्वविद्यालय, लखनऊ

एनपीएस खाता

31/03/2019 को समाप्त वित्तीय वर्ष हेतु प्राप्ति एवं भुगतान लेखा

प्राप्तियां	वर्तमान वर्ष		पूर्व वर्ष		भुगतान	वर्तमान वर्ष	पूर्व वर्ष
अथ शेष	88,31,711.19		60,53,382.19				
एफडीआर पर		88,31,711.19			निवेश		
एनपीएस खाता				60,53,382.19	एनपीएस विश्वविद्यालय का योगदान		
स्वयं का अंशदान	1,03,458		12,42,388.00		एनपीएस कर्मचारी योगदान		
विश्वविद्यालय का योगदान	2,12,869	3,16,327	12,62,388.00	25,04,776.00	पिछले वर्ष का समायोजन		
अर्जित ब्याज					बैंक प्रभार	851.00	845.00
बचत खाता/एफडी पर ब्याज		4,13,653	2,74,398.00	2,74,398.00	इति शेष	95,60,840.19	88,31,711.19
योग		**95,61,691**		**88,32,556 .00**	**योग**	**95,61,691.19**	**88,32,556.19**

बाबासाहेब भीमराव अम्बेडकर विश्वविद्यालय, लखनऊ

प्रीपेड

तुलन पत्र 31–03–2019 तक

देनदारियां	वर्तमान वर्ष	पूर्व वर्ष	परिसंपत्तियां	वर्तमान वर्ष	पूर्व वर्ष
निधि					
अथ शेष	(5,62,377.00)	(15,095.00)	स्टाफ को अग्रिम	6,58,012.00	5,71,206.00
			निवेश / एफडीआर		
जोड़े : अधिशेष (घाटा)	(7,72,305.42)	(5,47,282.00)			
	(13,34,682.42)	(5,62,377.00)			
			बैंक में अवशेष	3,17,305.58	1,76,417.00
गैर योजनागत खातों में स्थानांत्रण	23,10,000.00	13,10,000.00			
योग	**9,75,317.58**	**7,47,623.00**	**योग**	**9,75,317.58**	**7,47,623.00**

बाबासाहेब भीमराव अम्बेडकर विश्वविद्यालय, लखनऊ

प्रीपेड

31/03/2019 को समाप्त वर्ष का आय एवं व्यय लेखा

व्यय	वर्तमान वर्ष	पूर्व वर्ष	आय	वर्तमान	पूर्व
बैंक प्रभार	4,558.42	3,147.00	बचत खातो पर अर्जित ब्याज	3,176.00	5,692.00
आकस्मिकता	1,36,735.00	89,883.00	एफडीआर पर ब्याज		
शिक्षा में अकादमिक गतिविधियां	3,80,448.00	2,33,324.00	शिक्षा में अकादमिक गतिविधियां		
बोटेनिकल गार्डेन	31,129.00		सहायक अनुदान		
महिला छात्रावास पर व्यय	47,010.00				
पुरूष छात्रावास पर व्यय	16,997.00	11,860.00			
डीजी सेट पर व्यय		85,097.00	शुल्क से आय		
पुस्तकालय पर व्यय	14,215.00	17,120.00			
यूसिक	6,609.00	8,248.00	स्टाफ को अग्रिम		
बागवानी गतिविधियां		47,883.00	एफडीआर		
खेल–कूद गतिविधियां	29,913.00	28,198.00			
परिसर का अनुरक्षण	17,945.00				
परिसर का विद्युत अनुरक्षण	79,948.00	28,214.00			
आरसीपी	9,974.00				
व्यय के सापेक्ष अधिक आय					
			घाटा	7,72,305.42	5,47,282.00
योग	**7,75,481.42**	**5,52,974.00**	**योग**	**7,75,481.42**	**5,52,974.00**

बाबासाहेब भीमराव अम्बेडकर विश्वविद्यालय, लखनऊ

प्रीपेड

31/03/2019 को समाप्त वित्तीय वर्ष हेतु प्राप्ति एवं भुगतान लेखा

प्राप्तियां	वर्तमान वर्ष	पूर्व वर्ष	भुगतान	वर्तमान वर्ष	पूर्व वर्ष
अथ शेष			एफडीआर		
केनरा बैंक खता संख्या–13848	1,76,417.00	2,87,897	स्टाफ के लिए अग्रिम	66,806.00	1,64,198.00
			शैक्षणिक गतिविधियाँ शिक्षा	3,80,448.00	2,33,324.00
			आशीष रस्तोगी डॉ	10,000.00	
			बोटैनिकल गार्डन	31,129.00	
			महिला छात्रावास पर व्यय	47,010.00	
			आकस्मिकता	1,36,735.00	89,883.00
प्राप्त अनुदानः			पुरूष छात्रावास पर व्यय	16,997.00	11,860.00
योजना अनुदान खाता			डीजी सेट पर व्यय		85,097.00
सहायक अनुदान					
			लाइब्रेरी पर व्यय	14,215.00	17,120.00
			यूसिक	6,609.00	8,248.00
			बागवानी गतिविधियाँ		47,883.00
प्राप्त ब्याज :			खेलकूद गतिविधियां	29,913.00	28,198.00
प्राप्त ब्याज– बचत खाता	3,176	5,692	परिसर का विद्युत अनुरक्षण	79,948.00	28,214.00
गैर योजनागत खातों में स्थानांत्रण			परिसर का रखरखाव	17,945.00	
	10,00,000	6,00,000	आरसीपी	9,974.00	
			राकेश कुमार शुक्ल पीएस	10,000.00	
			बैंक प्रभार	4,558.42	3,147.00
			इति शेष :		
			केनरा बैंक खता संख्या –13848	3,17,305.58	1,76,417.00
योग	**11,79,593**	**8,93,589**	**योग**	**11,79,593**	**8,93,589**

बाबासाहेब भीमराव अम्बेडकर विश्वविद्यालय, लखनऊ

अमेठी सेन्टर

तुलन पत्र 31–03–2019 तक

देनदारियां	वर्तमान वर्ष	पूर्व वर्ष	परिसंपत्तियां	वर्तमान वर्ष	पूर्व वर्ष
निधि			एसबीबीटी भवन का निर्माण		
अथ शेष	(4,47,91,822.31)	(1,90,82,470.31)	पुस्तक एवं जर्नल	71,90,454.00	71,90,454.00
			भवन का निर्माण	1,53,47,256.00	1,53,47,256.00
जोड़े : अधिशेष (घाटा)	2,22,494.20	(2,57,09,352.00)	उपकरण	3,07,39,954.00	3,07,39,954.00
	(4,45,69,328.11)	(4,47,91,822.31)	फर्नीचर	22,55,421.00	22,55,421.00
			वाई– फाई सुविधा पर व्यय	7,87,516.00	7,87,516.00
			कम्प्यूटर	55,650.00	55,650.00
			अतिथि संकाय	1,75,000.00	
			गैर योजना को स्थानांतरण	2,50,00,000.00	2,50,00,000.00
			नीतू सिंह	50,000.00	50,000.00
			स्टाफ को अग्रिम	16,67,201.00	16,67,201.00
			वाहन का क्रय	14,68,750.00	
स्टॉफ को अग्रिम	14,39,522.99		**बैंक में अवशेष**		
रोकी गई राशि	5,74,709.00	5,74,709.00	केनरा बैंक खता संख्या –	6,01,771.19	8,807.00
प्रतिभूति जमा	1,31,950.00	1,31,950.00	भारतीय स्टेट बैंक –	2,37,880.69	8,12,577.69
नवीन पाठ्यक्रम को स्थानांतरण	2,50,00,000.00	2,50,00,000.00			
12 वीं योजना को स्थानांतरण	10,00,00,000.00	10,00,00,000.00			
भारतीय स्टेट बैंक : अमेठी को					
स्थानांतरण	30,00,000.00	30,00,000.00			
योग	**8,55,76,853.88**	**8,39,14,836.69**	**योग**	**8,55,76,853.88**	**8,39,14,836.69**

बाबासाहेब भीमराव अम्बेडकर विश्वविद्यालय, लखनऊ

अमेठी सेन्टर

31/03/2019 को समाप्त वर्ष का आय एवं व्यय लेखा

व्यय	वर्तमान वर्ष	पूर्व वर्ष	आय	वर्तमान वर्ष	पूर्व वर्ष
समाचार पत्र		2,060.00	बचत खाता पर अर्जित व्याज	10,673.00	13,54,620.00
बागवानी गतिविधियां		14,896.00			
विज्ञापन		-			
केमिकल का क्रय		-	विविध आय	100.00	-
भवन की मरम्मत		4,98,847.00			-
समारोह एवं कार्यक्रम		75,911.00	शुल्क से आय	4,26,719.00	
अतिथि संकाय		36,23,382.00	विविध आय परीक्षा		-
		3,70,004.00			
आकसिम्कता	9,970.00	18,62,693.00	जल प्रभार		4,988.00
विद्युत व्यय	2,03,124.00				
सम्मेलन		5,28,698.00	**घाटा**		2,57,09,352.00
डीसी सेट पर व्यय		10,13,492.00			
ट्राजिट छात्रावास पर व्यय		1,00,738.00			
परिसर की मरम्मत		4,91,281.00			
परिसर विकास		-			
वाई–फाई सुविधा		1,60,310.00			
बीमा		-			
स्टाफ कार का रखरखाव व मरम्मत		7,700.00			
चिकित्सा व्यय		2,84,409.00			
केमेटी की बैठक		-			
अन्य परीक्षा व्यय		-			
गृह सज्जा को भुगतान		81,50,403.00			
प्रिंटिंग एवं स्टेशनरी		3,65,700.00			
परिसर की मरम्मत		23,36,636.00			
सुरक्षा व्यय		62,22,136.00			
यात्रा व्यय		-			
बैंक प्रभार	1,903.80	13,413.00			
भर्ती व्यय		1,51,806.00			
शुल्क वापसी		3,000.00			
खेल· कूद गतिविधियां		79,790.00			
शुल्क से आय	2,22,494.20	7,11,655.00			
व्यय के सापेक्ष अधिक आय					
योग	**4,37,492.00**	**2,70,68,960.00**	**योग**	**4,37,492.00**	**2,70,68,960.00**

बाबासाहेब भीमराव अम्बेडकर विश्वविद्यालय, लखनऊ

अमेठी सेन्टर

31/03/2019 को समाप्त वित्तीय वर्ष हेतु प्राप्ति एवं भुगतान लेखा

प्राप्तियां	वर्तमान वर्ष	पूर्व वर्ष	भुगतान	वर्तमान वर्ष	पूर्व वर्ष
अथ शेष			सम्मेलन/सेमिनार		5,28,698.00
केनरा बैंक खता संख्या–	8,807.00	8,30,67,547.00	स्टाफ को अग्रिम		
स्टेट बैंक ऑफ इंडिया	8,12,577.69	15,34,970.69	विज्ञापन		
			पुस्तकें एवं जर्नल		
प्राप्त अनुदानः			परिसर का विकास		
योजना अनुदान खाता			समारोह		75,911.00
सहायक अनुदान			अध्ययन कक्ष / भवन का निर्माण		81,56,989.00
			आकसिम्कता	9,970.00	3,70,004.00
प्राप्त ब्याजः			विद्युत व्यय	2,03,124.00	18,62,693.00
प्राप्त ब्याज– बचत खाता	10,673.00	13,54,620.00	उपकरण		2,84,24,485.00
स्थानांतरण – नवीन पाठ्यक्रम			जेनरेटर पर व्यय		10,13,492.00
स्थानांतरण बारहवीं योजना			ट्रांजिट हास्टल व्यय		1,00,738.00
विविध आय	100.00		वाई फाई पर व्यय		1,60,310.00
शुल्क से आय	4,26,719.00		फर्नीचर		
विविध आय परीक्षा			अतिथि संकाय	1,75,000.00	36,23,382.00
प्रतिभूति जमा		70,924.00	बीमा		
पानी प्रभार		4,988.00	भवन मरम्मात		4,98,847.00
रोकी गई राशि		3,20,128.00	परिसर का रखरखाव		4,91,281.00
कर्मचारी को अग्रिम	14,39,522.99	1,18,641.00	स्टाफ कार का रखरखाव व मरम्मत		7,700.00
स्थानांतरण स्टेट बैंक ऑफ इंडिया अमेठी सेन्टर		30,00,000.00	चिकित्सा व्यय		2,84,409.00
			बागवानी व्यय		14,896.00
			समाचार पत्र एवं मैगजीन		2,060.00
			वाहन का क्रय	14,68,750.00	
			नीतू सिंह		
			परीक्षा व्यय		
			गृह सज्जा को भुगतान		81,50,403.00
			प्रिटिंग एवं स्टेशनरी		3,65,700.00
			भर्ती		1,51,806.00
			शुल्क वापसी		3,000.00
			खेल–कूद गतिविधियां		79,790.00

			शुल्क से आय		7,11,655.00
			गैर योजना खाता को स्थानांतरण		2,50,00,000.00
			केमिकल का क्रय		
			कम्प्यूटर की खरीद		
			सेनिटेशन व्यय		23,36,636.00
			सुरक्षा व्यय		62,22,136.00
			यात्रा व्यय		
			बैंक प्रभार	1,903.80	13,413.00
			इति शेष :–		
			केनरा बैंक खाता संख्या	6,01,771.19	8,807.00
			स्टेट बैंक ऑफ इंडिया	2,37,880.69	8,12,577.69
योग	**26,98,399.68**	**8,94,71,818.69**	**योग**	**26,98,399.68**	**8,94,71,818.69**

बाबासाहेब भीमराव अम्बेडकर विश्वविद्यालय, लखनऊ

नवीन पाठ्यक्रम

तुलन पत्र 31–03–2019 तक

देनदारियां	वर्तमान वर्ष	पूर्व वर्ष	परिसंपत्तियां	वर्तमान वर्ष	पूर्व वर्ष
निधि			कर्मचारी को अग्रिम	2,13,813.00	1,46,463.00
अथ शेष	14,93,69,986.00	14,26,92,610.00	एसबीबीटी भवन का विस्तार	1,00,00,000.00	1,00,00,000.00
अधिशेष	1,75,99,796.00	66,77,376.00	उपकरण	64,31,880.00	64,31,880.00
	16,69,69,782.00	14,93,69,986.00	फर्नीचर	7,36,976.00	7,36,976.00
			गैर योजना खाता को स्थानांतरण	10,00,00,000.00	10,00,00,000.00
प्रतिभूति जमा	32,913.00	32,913.00	अतिथि संकाय एम टेक	2,52,75,000.00	2,50,00,000.00
ईएमएफ से स्थानांतरित	2,95,056.00	2,95,056.00	अतिथि संकाय अमेठी	52,17,000.00	50,00,000.00
			फर्नीचर यूआईईटी	14,53,216.00	10,00,000.00
कर्मचारी को अग्रिम	2,989.00	2,989.00	अतिथि संकाय कम्युनिटी कॉलेज	50,000.00	
			वेतन खाते में स्थानांतरण	1,40,00,000.00	
			अतिथि संकाय बी.वोक	1,44,000.00	
			अतिथि संकाय सीपीजीएलएस	83,000.00	
			अतिथि संकाय साइबर सुरक्षा	3,17,280.00	
			अतिथि संकाय डी.एच.आर.	8,37,000.00	
			अतिथि संकाय डी.एच.आर.	1,59,000.00	
			अतिथि संकाय शिक्षा	1,00,000.00	
			सुरक्षा जमा राशि	21,039.00	
			अतिथि संकाय एचडी और एफएस	2,57,000.00	
			अतिथि संकाय हिंदी	78,994.00	
			अतिथि संकाय आई.टी.	1,50,000.00	
			अतिथि संकाय विधि	5,92,000.00	
			अतिथि संकाय एमसीए और ईव	2,75,000.00	
			अतिथि संकाय एम फिल इको	8,000.00	
			अतिथि संकाय एमफार्मा	1,37,666.00	
			अतिथि संकाय समाजशास्त्र	1,81,500.00	-
			बैंक में शेष धनराशि	5,81,376.00	13,85,625.00
योग	**16,73,00,740.00**	**14,97,00,944.00**	**योग**	**16,73,00,740.00**	**14,97,00,944.00**

बाबासाहेब भीमराव अम्बेडकर विश्वविद्यालय, लखनऊ

नवीन पाठ्यक्रम

31/03/2019 को समाप्त वर्ष का आय एवं व्यय लेखा

व्यय	वर्तमान वर्ष	पूर्व वर्ष	आय	वर्तमान वर्ष	पूर्व वर्ष
विद्युत व्यय		4,49,039.00	अर्जित ब्याज	2,97,092.00	19,80,503.00
आकस्मिकता	80,503.00		शुल्क से आय	5,39,59,277.00	3,29,57,686.00
उपकरण			पंजीकरण से विविध आय		
एम फिल डीएलआईएससी			पानी प्रभार	2,529.00	
फर्नीचर			विविध आय		
			ब्याधज से विविध आय		
अतिथि संकाय		37,61,048.00			
ब्रेन साइंस	4,25,000.00	2,33,000.00			
केमिकल का क्रय	2,49,129.00				
नवीन पाठ्यक्रम व्यय		2,44,609.00			
पुस्तक एवं जर्नल					
गह सज्जा को भुगतान	85,56,349.00				
बी वॉक प्रयोगशाला उपकरण					
परीक्षक को यात्रा भत्ता	2,08,404.00	15,512.00			
पारिश्रमिक	6,83,625.00	34,050.00			
सीईटी प्रशिक्षण कार्यक्रम	27,820.00				
बैंक प्रभार	96,454.00	21,508.00			
एटामिक एवं मॉल भौतिकी	6,30,500.00	3,72,000.00			
बेसिक साइंस	34,79,000.00	14,66,000.00			
एबीबीए एलएलबी एवं एलएलएम					
डीएचआर	73,000.00				
कानूनी विस्तार	1,29,750.00				
फर्नीचर भूविज्ञान	2,47,400.00				
ऊर्जा और पर्यावरण उपकरण		1,24,000.00			
वित्तीय अर्थशास्त्र	4,46,000.00	2,72,059.00			
खाद्य सूक्ष्म जैव विज्ञान एवं विश्वविज्ञान	2,09,000.00	1,91,000.00			
खाद्य विज्ञान एवं तकनीकी	6,06,000.00	3,54,000.00			
फोरंसिंक विज्ञान एवं क्रिमिनोलॉजी	14,47,000.00	27,32,615.00			
जियोलॉजी	96,000.00	77,989.00			
एलएलएम		1,17,17,024.00			
सफाई	20,44,387.00				

औद्योगिक सूक्ष्म जैवविज्ञान	6,19,000.00	7,26,000.00			
लाइफ साइंस	2,18,000.00	1,17,000.00			
सुरक्षा व्यय	66,82,759.00				
स्टडी टूर जियोलॉजी	2,29,508.00				
एम. फिल इकोनॉमिक्स					
एम. फिल सांख्यिकी					
एम. टेक कम्प्यूटर एस.सी.	3,75,000.00				
नाभिकीय औषधि	2,04,000.00				
विविध खर्च	32,503.00				
पॉलिमर रसायन	1,50,000.00	1,93,000.00			
सार्वजनिक प्रशासन	9,52,000.00	4,45,800.00			
यूआईईटी रखरखाव	1,01,930.00				
यूआईईटी	73,59,081.00	47,13,560.00			
अधिशेष	1,75,99,796.00	66,77,376.00			
योग	**5,42,58,898.00**	**3,49,38,189.00**	**योग**	**5,42,58,898.00**	**3,49,38,189.00**

बाबासाहेब भीमराव अम्बेडकर विश्वविद्यालय, लखनऊ

नवीन पाठ्यक्रम

31/03/2019 को समाप्त वित्तीय वर्ष हेतु प्राप्तियां एवं भुगतान लेखा

प्राप्तियां	वर्तमान वर्ष	पूर्व वर्ष	भुगतान	वर्तमान वर्ष		पूर्व वर्ष	
अथ शेष			कर्मचारी को अग्रिम	67,350.00			
केनरा बैंक खता संख्या–5295	13,85,625.00	5,47,05,260.00	विद्युत व्यय			4,49,039.00	
			आकस्मिकता	80,503.00			
			उपकरण				
प्राप्त अनुदान :			एम फिल डीएलएसआइसी				
योजना अनुदान खाता			फर्नीचर				
सहायक अनुदान			अतिथि संकाय			37,61,048.00	
			कानूनी विस्तार	1,29,750.00			
			अतिथि संकाय कम्युनिटी कॉलेज	50,000.00			
			अतिथि संकाय एम टेक	2,75,000.00			
प्राप्त ब्याज :			अमेठी अतिथि संकाय	2,17,000.00			
प्राप्त ब्याज– बचत खाता	2,97,092.00	19,80,503.00	मस्तिष्क विज्ञान	4,25,000.00		2,33,000.00	
प्राप्त ब्याज– सावधि जमा खाता			केमिकल का क्रय	2,49,129.00			
शुल्क से आय	5,39,59,277.00	3,29,57,686.00	नवीन पाठ्यक्रम व्यय			2,44,609.00	
पंजीकरण से आय			फर्नीचर भूविज्ञान	2,47,400.00			
कर्मचारी को अग्रिम		2,989.00	गृह सज्जाा को भुगतान	85,56,349.00			
प्रतिभूति जमाा			फर्नीचर यूआईईटी	4,53,216.00			
ईएमएफ से स्थानांतरित			परीक्षक को यात्रा भत्तार	2,08,404.00		15,512.00	
पानी प्रभार	2,529.00		पारिश्रमिक	6,83,625.00		34,050.00	
विविध आय			बैठक का खर्च	27,820.00			
विविध ब्याज आय			गैर योजना खाता को स्थानांतरण			6,00,00,000.00	
			बैंक प्रभार	96,454.00		21,508.00	
			वेतन का खाते में स्थानांतरण	1,40,00,000.00			
			बेसिक साइंस	6,30,500.00		3,72,000.00	
			बीबीए एलएलबी और एलएलएम	34,79,000.00		14,66,000.00	
			डीएचआर	73,000.00			
			अतिथि संकाय बी वोक	1,44,000.00			
			अतिथि संकाय सीपीजीएलएस	83,000.00			
			अतिथि संकाय साइबर सुरक्षा	3,17,280.00			

			ऊर्जा और पर्यावरण			1,24,000.00	
			अतिथि संकाय डीएचआर	8,37,000.00			
			अतिथि संकाय डीएलआईएससी	1,59,000.00			
			खाद्य माइक्रोबायोलॉजी और विष विज्ञान	4,46,000.00		2,72,059.00	
			खादय विज्ञान और प्रौद्योगिकी	2,09,000.00		1,91,000.00	
			फोरेंसिक साइंस एंड क्रिमिनोलॉजी	6,06,000.00		3,54,000.00	
			भूगर्भशास्त्र	14,47,000.00		27,32,615.00	
			एलएलएम	96,000.00		77,989.00	
			स्वच्छता	20,44,387.00			
			अतिथि संकाय शिक्षा	1,00,000.00			
			औद्योगिक माइक्रोबायोलॉजी	6,19,000.00		7,26,000.00	
			जीवन विज्ञान	2,18,000.00		1,17,000.00	
			सुरक्षा जमा राशि	21,039.00			
			सुरक्षा व्यय	66,82,759.00			
			स्टडी टूर जियोलॉजी	2,29,508.00			
			अतिथि संकाय एचडी और एफएस	2,57,000.00			
			एम. टेक कम्प्यूटर एस.सी.	3,75,000.00			
			अतिथि संकाय हिंदी	78,994.00			
			अतिथि संकाय आई.टी.	1,50,000.00			
			नाभिकीय औषधि	2,04,000.00			
			अतिथि संकाय विधि	5,92,000.00			
			पॉलिमर रसायन	1,50,000.00		1,93,000.00	
			सार्वजनिक प्रशासन	9,52,000.00		4,45,800.00	
			अतिथि संकाय एमसीए और ईव	2,75,000.00			
			यूआईईटी	73,59,081.00		47,13,560.00	
			अतिथि संकाय एम फिल इको	8,000.00			
			विविध खर्च	32,503.00			
			अतिथि संकाय एम फार्मा	1,37,666.00			
			संपत्ति और जल कर			1,17,17,024.00	8,82,60,813.00
			अतिथि संकाय समाजशास्त्र	1,81,500.00			
			रखरखाव यूआईईटी				
			इति शेषः				
			केनरा बैंक खाता संख्या–5295		5,81,376.00		13,85,625.00
योग	**5,56,44,523.00**	**8,96,46,438.00**	**योग**			**5,56,44,523.00**	**8,96,46,438.00**

संगत लेखा नीति एवं लेखा पर टिप्पणी

प्राप्ति एवं भुगतान लेखा के साथ तुलन पत्र एवं आय और व्यय लेखा पर टिप्पणी को 31 मार्च, 2019 समाप्त वर्ष के लिए लेखा का भाग बनाया गया है ।

अनुसूची : 23ः

महत्वपूर्ण लेखांकन नीतियाँ

1. लेखा को तैयार करने का आधार

लेखा को ऐतिहासिक लागत कन्वेंशन के तहत तैयार किया गया है जब तक कि अन्यथा कहा न गया हो सामान्यंतया लेखा की उपचय (एक्रूअल) पद्धति पर तैयार किया गया है।

2. राजस्व प्राप्ति

i. छात्रों से प्राप्त फीस से (ट्यूशन फीस को छोड़कर), एडमिशन फार्म की बिक्री, रॉयल्टी और बचत बैंक खातों पर ब्याज को नकदी के आधार पर लिया गया है।
ii. भवन व अन्य संपत्ति तथा निवेश पर प्राप्तस ब्याज (बंदोबस्ती फंड के अलावा) से होने वाली आय को उपार्जन आधार पर लिया गया है।
iii. व्यक्तिगत बंदोबस्ती फंड में निवेश ज्या दातर छोटे हैं और अर्जित ब्याज के साथ आय को प्रस्तुात करते हैं जिससे संबंधित निधि में व्य य के लिए वास्तशविक राशि उपलब्ध नहीं होती है।
iv. कर्मचारियों को भवन निर्माण,वाहन व कम्प्यूटर खरीद के लिए दी जाने वाली ब्याजयुक्त अग्रिम पर ब्याज उपार्जन आधार पर ली जाती है, हालांकि ब्याज की वास्तविक वसूली मूल की पूरी अदायगी के बाद शुरू होता है।

3. अचल संपत्तियॉ और मूल्यह्रास

i. अचल संपत्तियों का मूल्यांकन आवक भाड़ा, अधिभार व करों तथा अधिग्रहण, स्थापना और कमीशनिंग से संबंधित आनुषंगिक और प्रत्यक्ष खर्च सहित अधिग्रहण की लागत से किया गया है।
ii. उपहार व दान की संपत्ति घोषित मूल्य पर ऑकी जाती है, जहॉ उपलब्ध है उपलब्ध न होने की स्थिति में वर्तमान बाजार मूल्य और संपत्ति का भौतिक स्थिति के आधार पर अनुमान लगाया जाता है। उसे क्रेडिट से कैपिटल फंड में सेट–अप कर विश्वविद्यालय की अचल संपत्ति के साथ विलय कर दिया गया है। मूल्यह्रास दर संबंधित परिसंपत्तियों के लिए यूजीसी / एमएचआरडी की लागू दर पर लगाया गया है।
iii. सॉफ्टवेयर के खरीद पर व्यय को अमूर्त आस्तियों के रूप में कंप्यूटर और परिधीय से अलग कर दिया गया है, इनके संबंध में अप्रचलन की दर बहुत ही उच्च है। सॉफ्टवेयर के संबंध में मूल्यह्रास 40% की दर से है।
iv. मूल्यह्रास वर्ष के दौरान हुए परिवर्धन पर पूरे वर्ष के लिए लगाई जाती है।
v. जहॉ परिसंपत्ति का पूरी तरह से मूल्यह्रास हो गया है, इसे तुलन पत्र में रु.1 के अवशिष्ट मूल्य पर दर्ज किया जाएगा और आगे इसका मूल्यह्रास नहीं किया जाएगा। इसके बाद, संपत्ति के मद के लिए लागू मूल्यह्रास दर से मूल्यह्रास की गणना प्रत्येक वर्ष के परिवर्धन पर अलग से की जाती है।
vi. सभी अचल संपत्तियों का मूल्यांयकन संचित मूल्यह्रास को घटा कर किया जाता है। लीज होल्ड भूमि पर कोई मूल्यह्रास नही लगाया गया है।
vii. अचल संपत्तियों पर मूल्यह्रास मंत्रालय यूजीसी द्वारा प्रदान की गई दर से सीधे लाइन पद्धति पर की जाती है।

4. स्टॉक्स :

रसायन, कांच के बने पदार्थ, प्रकाशन और अन्य सामानों की खरीद पर व्यय राजस्व व्यय के रूप में मानी जाती है। सिवाय इसके कि विद्यापीठ और विभागों से प्राप्त सूचना के आधार पर 31 मार्च 2019 को उपलब्धत स्टॉ क्सू को संगत राजस्वप व्यनय में से घटाकर इसे इनवंट्री के रूप में स्थापित किया गया है।

5. सेवानिवृत्ति लाभ :

सेवानिवृत्ति लाभ यथा पेंशन, ग्रेच्युटी और छुट्टी नकदीकरण बीमांकिक मूल्यांकन के आधार पर प्रदान की जाती हैं। विश्वविद्यालय में सामेलित दूसरे विभाग के कर्मचारी को उनके पूर्व के नियोक्तात से प्राप्तं पेंशन और उपदान का पूंजीकृत मूल्य संबंधित प्रावधान खातों में जमा किया जाता है। प्रतिनियुक्ति पर गए बीबीएयू कर्मचारियों का प्राप्त पेंशन अंशदान भी पेंशन खाते में जमा किया जाता है।

6. निवेश

i. लंबी अवधि के निवेश उनकी लागत या अंकित मूल्य, जो भी कम हो पर किये जाते हैं।
ii. छोटी अवधि के निवेश लागत या बाजार मूल्य (यदि उद्धृत) जो भी कम हो पर किया जाता है।

7. कॉरपस निधि

को 1996–97 में स्थापित किया गया था। विश्वविद्यालय अनुदान आयोग से कॉलेजों और अन्य शैक्षणिक संस्थानों से प्राप्त मान्यता ध संबद्धता शुल्क से समभाग योगदान, कंसल्टेंसी फीस के रूप में विश्वविद्यालय के शेयर और अनुसंधान परियोजनाओं से प्राप्तल योगदान को कॉर्पस फंड के अतिरिक्त के रूप में माना जाता है।

फंड के निवेश से होने वाली आय को फंड में जोड़ा जाता है। कॉर्पस फंड को समय–समय पर विश्वविद्यालय अनुदान आयोग और विश्वविद्यालय के प्रबंधन के बोर्ड द्वारा प्राप्ते दिशा–निर्देशों के आधार पर राजस्व और पूंजीगत व्यय दोनों के लिए उपयोग किया जाता है। कैपिटल फंड में समान राशि जमा करके कॉर्पस फंड द्वारा बनाई गई परिसंपत्तियों को विश्वविद्यालय की संपत्ति के साथ विलय कर दिया जाता है। कॉर्पस फंड का इतिशेष, जो कि अथशेष है को एक अलग बैंक खाते में शेष राशि, सावधि जमा और निवेश पर अर्जित ब्याज (वर्तमान आस्तियों) के रूप में दर्शाया जाता है।

8. लंबी अवधि के निम्नलिखित निधियों को विशिष्ट प्रयोजनों के लिए निर्धारित किया गया है। प्रत्येक निधियों का अपना एक अलग बैंक खाता है। बड़ी शेष राशि वाली निधियों को बैंको में सावधि जमा में निवेशित कर दिया जाता है । निवेश / अग्रिमों (भवन एवं वाहन) से होने वाली आय उपार्जित आधार पर और बैंक के बचत खाते पर प्राप्तज ब्याज आय संबंधित कोष में जमा कर दी जाती है। व्यय और अग्रिम (भवन एवं वाहन अग्रिम फंड के मामले में) कोष से डेबिट कर देते हैं। चिन्हित धनराशि से अर्जित परिसंपत्तियों के बराबर की धनराशि कैपिटल फंड में जमा कर इसे विश्वविद्यालय की संपत्ति के साथ विलय कर देते हैं। संबंधित फंड में इति शेष को अग्रेसित करते हुए बैंक में शेष, निवेश और अर्जित ब्याज (वर्तमान आस्तियों) के द्वारा इसे संपत्ति पक्ष में दर्शाया गया है।

प्रत्येक बंदोबस्ती निधि में निवेश से अर्जित आय को फंड में जोड़ा जाता है। बचत बैंक खाता पर अर्जित ब्याज नकदी आधार पर संबंधित बंदोबस्ती निधि को आवंटित किया गया है। । शेष को एफडीआर में निवेश और संबंधित बंदोबस्ती निधि के बचत बैंक खाते में शेष राशि के रूप में दर्शाया जाता है।

9. सरकारी और यूजीसी अनुदान

i. सरकारी अनुदान और यूजीसी अनुदान का प्राप्ति के आधार पर हिसाब रखा जाता है । हालांकि, जहां वित्त वर्ष से संबंधित अनुदान जारी करने की मंजूरी 31 मार्च से पहले प्राप्त होती है और अनुदान वास्तव में अगले वित्त वर्ष में प्राप्त होता है, अनुदान उपचय आधार क समान राशि को अनुदाता से वसूली के रूप में दिखाया गया है।
ii. पूंजीगत व्यय, (उपचय आधार पर) के रूप में किए गए उपयोग को सरकारी अनुदान और यूजीसी अनुदान को कैपिटल फंड से स्थानांतरित किया जाता है।
iii. राजस्व व्यय (उपचय आधार पर) के लिए सरकार और यूजीसी से प्राप्तं अनुदान को उस वर्ष में आय के रूप में उपयोग किया जाता है जिसमें वह खर्च किया जाता है।
iv. उपयोग किये अनुदान (इस तरह के अनुदान से किए गए अग्रिम भुगतान सहित) को अग्रेषित कर तुलन पत्र में एक देनदारी के रूप में प्रदर्शित करते हैं।

10. चिन्हित निधि का निवेश तथा इस तरह के निवेश पर प्रोद्भूत ब्याज :

तुरंत व्यय के लिए आवश्यक नहीं निधि को एफडीआर के रूप में बैंकों में निवेश करते हैं और शेष धनराशि को बचत बैंक खातों में छोड़ देते हैं।

इस तरह के निवेश पर प्राप्त ब्याज, अर्जित ब्याज और देयता तथा अर्जित ब्याज परंतु देनदारी नही को संबंधित निधि में जोड़ देते हैं और इसे विश्वविद्यालय की आय के रूप में नहीं माना जाता है।

11. प्रायोजित परियोजनाएं :

i. चल रहे प्रायोजित परियोजनाओं के संबंध में प्रायोजकों से प्राप्त राशि वर्तमान देनदारियों और प्रावधान वर्तमान देयता–अन्य देयता–प्राप्ति'' मद में चालू प्रायोजित परियोजना के तहत जमा कर देते हैं। और जब ऐसी परियोजनाओं के लिए व्ययध्अग्रिम का भुगतान करते हैं तो संबंधित परियोजना खाते से आवंटित मद प्रभारों से डेबिट किया जाता है और देनदारी खाता को डेबिट कर दिया जाता है।

ii. जूनियर रिसर्च फैलोशिप के लिए विश्वविद्यालय अनुदान आयोग द्वारा वित्त पोषित फैलोशिप और छात्रवृत्ति हेतु निर्धारित फंड के अलावा इसे विभिन्न संगठनों द्वारा भी प्रायोजित किया जाता है। इसे भी प्रायोजित परियोजना की तरह ही लेखाकृत किया गया है सिवाय इसके कि आमतौर पर इसमें व्यय फैलोशिप और छात्रवृत्ति हे जिसमें शोधार्थियों और विद्वानों के आकस्मिक व्यय व भत्ते शामिल हो सकते हैं।

iii. विश्वविद्यालय द्वारा स्वलयं फैलोशिप और छात्रवृत्ति प्रदान की जाती है, जिसे विश्वविद्यालय के शैक्षणिक खर्च के रूप में लेखाकृत किया गया है।

12. आयकर

आयकर अधिनियम की धारा 10 (23 सी) के हत विश्वविद्यालय की आय को आयकर से छूट प्राप्त है। इसलिए लेखा में आयकर के लिए कोई प्रावधान नही किया गया है। F17 के निवेश पर बैंक द्वारा गलत टीडीएस कटौती के कारण CP17005393399 दिनांक 13.04.2019 के तहत विश्वविद्यालय को आयकर विभाग से 25.5 लाख रुपये का रिफंड मिला है।

अनुसूची : 24

आकस्मिक देनदारियॉ और लेखा पर नोट

1– नोट्स

i. पिछले वर्ष के आंकड़ों को चालू वर्ष के साथ तुलना करने के लिए, पुनर्गठित किया गया है।

ii. पिछले वर्ष की वार्षिक लेखा में सुधार सीएजी ऑडिट की टिप्पणियों / सुझावों के आधार पर किया गया है।

iii. वित्तीय वर्ष 2017–18 का वार्षिक लेखा तैयार करने में एजी कार्यालय, इलाहाबाद के प्रमाण पत्र का विधिवत संज्ञान लिया गया है और आश्याकतानुसार इस तरह के आंकड़ों को पुनर्गठित किया गया है।

2– आकस्मिक देनदारियाँ

1. 31–03–2019, तक बीबीएयू के पूर्व/वर्तमान कर्मचारियों, किरायेदारों और ठेकेदारों द्वारा बीबीएयू के खिलाफ दाखिल वाद 43 फैसले के लिए लंबित है। कर्मचारियों द्वारा दायर वाद स्थापना से संबंधित यथा प्रोन्नति, वेतन वृद्धि, वेतनमान, सेवा समाप्ति आदि से संबंधित है। दावों की मात्रा को निर्धारित नहीं किया जा सकता है।
2. 31–03–2019, तक बीबीएयू की ओर से बैंक द्वारा लेटर ऑफ क्रेडिट शून्य खोला गया है। (पिछले वर्ष 2,43,74,394/–) ।

3– पूंजीगत प्रतिबद्धताएं

पूंजीगत खाते पर क्रियान्वित करने के लिए शेष ठेके का मूल्यी और प्रदान नहीं किया गये (कुल अग्रिम) की राशि 31–31–03–2019, तक उपलब्ध नहीं है (पिछले वर्ष 57.21 करोड़ रुपये)।

4. अचल संपत्तियॉ :

i. 2016–17 में जुड़ी अचल संपत्तियों में अनुसूची 4 (अन्य में दर्ज अचल संपत्तियों में बारहवीं योजना कोष से खरीदी गई आस्ति (Rs. 52.24.करोड़ रुपये), नवीन

पाठयक्रम निधि से खरीदी गई आस्ति (Rs. 0.82 और कॉर्पस निधि से परिसम्पत्तियों के क्रय के सापेक्ष प्रायोजित परियोजनाओं हेतु 0.41 करोड़ और पुस्तैकालय को उपहार में प्राप्त पुस्तबक एवं आस्ति सहित प्राप्तत अन्य. उपहार रुपये शून्य रहे । क्रेडिट टू कैपिटल फंड द्वारा स्थापित आस्ति सिवाय इसके कि इसे विश्वविद्यालय के फंड स्था पित किया गया हो।

ii. 31–03–2019 के तुलन पत्र में और पिछले वर्षों के तुलन पत्र में, योजना निधि से निर्मित अचल संपत्ति और गैर योजना निधि से निर्मित अचल संपत्ति को स्पतष्टस तौर पर प्रदर्शित नहीं किया जा रहा था। वर्ष 2016–17 के दौरान की खरीद को योजना, गैर योजना फंड और अन्य फंडों, निर्मित और उसपर मूल्यह्रास को अचल संपत्ति (अनुसूची 4) के मुख्य अनुसूची में स्पाष्टह तौर पर प्रदर्शित किया गया है।

iii. पिछले वर्ष की समायोजन राशि रु. 7,83,096 ६– को कॉर्पस ६ कैपिटल फंड में स्थानांतरित किया गया है।

5. अनुदान :

1. वर्ष के दौरान 28.00 करोड़ रुपये रुपये की योजना अनुदान की पावती में 5.00 करोड़ की राशि शामिल है, जो 31 मार्च 2019 से पहले स्वीकृत हुई लेकिन वित्तीय वर्ष 2019–18 में धनराशि प्राप्त हुई। इसे (लेखांकन नीति 9.1) के अनुसार उपचय आधार पर लेखाकृत किया गया है।
2. (अन्य पिछड़ी जातियों (ओबीसी के लिए सीटों की संख्या में वृद्धि की आवश्यकता को पूरा करने के लिए बुनियादी ढांचा तैयार करने और आवर्ती व्यय उठाने के लिए वर्ष 2018 –19 में विश्वविद्यालय अनुदान आयोग द्वारा शून्नि करोड़ रुपए के अनुदान मंजूर किए गए थे। 2012–13 से पूंजीगत व्यय के रूप में 3 वर्ष में रु. शून्य करोड़ रुपए) और 2012–13 से आवर्ती व्यय के रूप में 5 वर्ष में (रु शून्य करोड़ रुपए) खर्च हुए हैं जो 2015–16 में रिलीज हुआ। इस अनुदान को अनुसूची (अनुदान / सब्सिडी) के अवसंरचना विकास निधि मद में अलग से और स्पिष्ट तौर पर लेखाकृत किया गया है।
3. रू. 6.47 करोड रुपए का गैर योजना अनुदान का अथशेष 31.03.2016 के इतिशेष को दर्शाता है और वित्तीय वर्ष 2016–17 में अग्रेसित किया गया। इसे (लेखांकन नीति 9.1) के अनुसार उपचय आधार पर लेखाकृत किया गया है और अप्रयुक्त अनुदान के रूप में अग्रेसिव किया गया है।

6. जमा देयता :

वयाना जमा और सुरक्षा जमा के रूप में बकाया राशि को सब्सीडियरी लेजर के समायोजित किया गया था। बिना दावे की शून्य रुपये की जमा राशि, वित्तीय वर्ष 2016–17 से पूर्व राजस्व खातों में स्थानांतरित की गई थी और वर्ष 2016–17 के लिए विविध आय के रूप में माना गया।

ii. अन्य देनदारियां :

पिछले वर्ष का समायोजन रू. 8,20,32,196 / – तक की राशि को कॉर्पस / कैपिटल फंड में स्थानांतरित किया गया है।

7. वर्तमान परिसंपत्तियाँ, ऋण और अग्रिम

प्रबंधन की राय में, सामान्यता वर्तमान परिसंपत्तियों, ऋण और अग्रिम का मूल्य रियलाइजेशन पर ही है, अतः कुल राशि के बराबर की राशि तुलन पत्र में दर्शायी गई है।

8. बैंक में बचत खाते में, चालू खाता (पेंशन) और फिक्स्ड डिपॉजिट में शेष राशि का ब्यौरा अनुलग्नक 'ए' के रूप में संलग्न है।
9. पिछले साल के आंकड़े को आवश्यकतानुसार पुनर्गठित किया गया है।
10. अंतिम लेखा में आंकड़ों को निकटतम रुपया में पूर्णाकित किया गया है।
11. संलग्न अनुसूची 1 से 21 को 31 मार्च, 2019 को तुलन पत्र एवं उस तिथि को समाप्त वर्ष के लिए आय व व्यय लेखा का अभिन्न अंग बनाया गया है।

बाबासाहेब भीमराव अम्बेडकर विश्वविद्यालय, लखनऊ का 31 मार्च 2019 को समाप्त वर्ष के लेखा पर भारत के नियंत्रण एवं महालेखा परीक्षक का पृथक लेखा परीक्षा प्रतिवेदन

1. हमने नियंत्रक एवं महालेखा परीक्षक (कर्तव्य, अधिकार एवं सेवा की शर्तें) अधिनियम, 1971 के नियम 19(2) के साथ पठित बाबासाहेब भीमराव अम्बेडकर विश्वविद्यालय अधिनियम, 1994 के नियम 30 के अर्न्तगत बाबासाहेब भीमराव अम्बेडकर विश्वविद्यालय, लखनऊ का दिनांक 31 मार्च 2019 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। हमारी 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 ह्मार्तों इत्यादि के संबंध में भारत के नियंत्रक एवं महालेखा परीक्षक (सी.ए.जी.) की टिप्पणियों को रखा गया है। कानून, नियम एवं विनियमों (प्रोपाइटी एण्ड रेगुलरिटी) एवं दक्षता-सह-निश्पादन पहलुओं इत्यादि, यदि कोई है, 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 मे यह अपेक्षित है कि हमें अपनी लेखा परीक्षा की योजना इस प्रकार बनानी तथा निश्पादित करनी चाहिए जिससे इस बात का समुचित आँवासन 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 ह्मामिल 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 विंवास 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।
   - i हमारी जानकारी एवं विश्वास के अनुसार, लेखा परीक्षा करने के उद्देश्य हेतु आवश्यक सभी सूचना एवं स्पष्टीकरण सिवाय उनके जिनका उल्लेख इस रिपोर्ट में है, हमने प्राप्त कर लिये हैं।
   - ii इस रिपोर्ट का तुलन-पत्र, आय एवं व्यय खाता और प्राप्तियॉ एवं भुगतान लेखों तथा तुलन पत्र की अनुसूची को मानव संसाधन विकास मंत्रालय द्वारा केन्द्रीय उच्च शिक्षा संस्थानों के लिए अनुमोदित प्रारूप में तैयार किया गया है।
   - iii जहॉ तक लेखा पुस्तकों की हमारी जॉच से प्रतीत होता है, हमारे विचार से बाबासाहेब भीमराव अम्बेडकर विश्वविद्यालय अधिनियम, 1994 के नियम 30;1द्ध के अंतगर्त यथा वांछित, विश्वविद्यालय द्वारा लेखा बही और अन्य संबंधित अभिलेखों को समुचित तरीके से बनाया गया है।

iv इसके अलावा हम प्रतिवेदित करते हैं कि :

(अ) तुलन पत्र

(अ.1) चिन्हित /वृत्ति निधि (अनुसूची-2) रू. 2.21 करोड़

विश्वविद्यालय ने (प्रायोजित परियोजना) में 1.35 करोड़ रूपये एवं प्रायोजित छात्रवृत्ति एवं फैलोशिप में 0.13 करोड़ रूपये ह्यामिल किए । जिसे मानव संसाधन विकास मंत्रालय द्वारा 2015 में अनुमोदित प्रारूप में वर्तमान देनदारी के तहत दँाया गया है। इसके परिणामतः चिन्हित /वृत्ति निधि में 1.48 करोड़ रू. अधिक का आकलन किया गया। परिणामस्वरूप वर्तमान देनदारी में इसी राशि का कम का आकलन किया गया।

(ब) आय एवं व्यय लेखा-

मरम्मत एवं अनुरक्षण (अनुसूची-13) 19.05 करोड़

विश्वविद्यालय ने सम्पत्ति एवं जल कर पर 7.32 करोड़ रूपये के व्यय को प्रशासनिक व्यय के तहत दर्शाया है परिणामस्व—प, मरम्मत एवं अनुरक्षण में 7.32 करोड़ का अधिकाँश और प्रशासनिक व्यय में इसी राशि का कम का आकलन किया गया।

(सी) सामान्य

(सी-1) विश्वविद्यालय ने वर्श 2016-17 में शैक्षणिक वेतन के लिए 1.36 करोड़ का प्रावधान किया। अब नियमित अनुदान से वेतन का भुगतान किया गया है लेकिन उपर्युक्त प्रावधान अभी भी लेखा में मौजूद है। विश्वविद्यालय को उपरोक्त प्रावधान को समायोजित करने की आवश्यकता है।

(सी-2) विश्वविद्यालय ने मानव संसाधन विकास मंत्रालय के लेखा प्रपत्र में निर्धारित सीधी रेखा पद्धति के स्थान पर चालू वर्ष के शुरूआती शेष के रूप में पिछले वर्ष की अचल संपत्तियों का शुद्ध ब्ल२क लेकर रिटेन डाउन वैल्यू मैथड पर मूल्यह्रास आरोपित किया है। यह मानव संसाधन विकास मंत्रालय द्वारा जारी लेखा प्रपत्र का उल्लंघन है। विश्वविद्यालय को सीधी रेखा पद्धति पर मूल्यह्रास को पुनर्गठित करने और इसे उपयुक्त रूप से शामिल करने की आवश्यकता है।

सी-3) विश्वविद्यालय ने अनुसूची 3(स)- अप्रयुक्त अनुदान को तैयार नहीं किया है।

(द) सहायता अनुदान-

विश्वविद्यालय ने वित्तीय वर्श 2018-19 के दौरान 76.88 करोड़ का सहायता अनुदान प्राप्त किया। विश्वविद्यालय ने 29.90 करोड़ की आंतरिक रसीदें तैयार करें। विश्वविद्यालय के पास सहायता अनुदान का प्रारम्भिक शेष रू. 35.17 करोड़ मिलाकर उपलब्ध कुल निधि 141.96 करोड़ दर्शायी गयी है। जिसमें से विश्वविद्यालय ने 107.25 करोड़ की धनराशि का उपयोग किया और अधिशेष 34.71 करोड़ रूपये बचा है ।

(ई) प्रबंधन पत्र- कमियॉ जिसे ऑडिट रिपोर्ट में शामिल नहीं किया गया है, उसे उपचारात्मक/ सुधारात्मक कार्रवाई के लिए अलग से जारी एक प्रबंधन पत्र के माध्यम से संस्थान के संज्ञान में लाया गया है।

(5) पूर्व के पैराग्राफों में हमारे आंकलन के आधार 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 है।

(6) हमारी राय में, सर्वोत्तम सूचना और हमें दिये गये स्पश्टीकरण के अनुसार, लेखाकरण नीतियों एवं नोट्स ऑन एकाउन्ट्स के साथ पठित तथा उपर्युक्त दिए गए संगत मामलों व इस लेखा परीक्षा प्रतिवेदन के परिशिष्ट में वर्णित अन्य मामलों के आधार पर, उक्त वित्तीय विवरण सही और निश्पक्ष दृश्टिकोण प्रदान करते हैं तथा भारत में स्वीकृत सामान्य लेखाकरण सिद्धांतों के अनुरूप है :

(क) जहॉ तक विश्वविद्यालय के दिनांक 31 मार्च, 2019 के मामलों की स्थिति, इसके तुलन-पत्र का संबंध है, और

(ब) जहां तक उस तिथि को समाप्त वर्ष हेतु सरप्लस आय एवं व्यय लेखा का संबंध है।

भारत के नियंत्रक एवं महालेखा परीक्षक
के वास्ते और उनकी ओर से



स्थान : लखनऊ **प्रधान लेखा परीक्षक निदेशक (मध्य)**

दिनांक :

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

संलग्नक :

(1) आंतरिक लेखा प्रणाली की पर्याप्तता

आंतरिक लेखापरीक्षा प्रणाली की अपर्याप्तता निम्नलिखित प्रकार है-

- केवल वित्तीय लेनदेन की सीमित जांच ही की जा रही है।
- आंतरिक ऑडिट मैनुअल तैयार नहीं किया गया है।

(2) आंतरिक नियंत्रण प्रणाली की पर्याप्तता।

- निर्माण एजेंसियों को दिए गए 20.97 करोड़ रूपये एवं राज्य सरकार को दिए गए अतिरिक्त भूमि हेतु 1.00 करोड़ रूपये के अग्रिम का समायोजन न होना जो विश्वविद्यालय की आंतरिक नियंत्रण प्रणाली को परिलक्षित करता है।

(3) अचल संपत्तियों के भौतिक सत्यापन की व्यवस्था-

विश्वविद्यालय द्वारा वर्ष 2018-19 के दौरान अचल संपत्तियों का भौतिक सत्यापन नहीं किया गया।

(4) वस्तु सूची (इनवेन्टरी) के भौतिक सत्यापन की व्यवस्था-

वर्ष 2018-19 के दौरान इन्वेन्टरी का भौतिक सत्यापन नहीं किया गया।

(5) सांविधिक देय राशि के भुगतान में नियमितता-

सांविधिक देय राशि नियमित रूप से जमा की जा रही हैं। हालाँकि, राज्य सरकार से संबंधित वैधानिक देयताओं से संबंधित रू. 25.64 लाख की धनराशि (रू. 23.05 लाख), एलआईसी रू. 0. 28 लाख और सेवा कर रू. 2.31 लाख अभी भी पिछले 4 वित्तीय वर्षो से बकाया है।

उप निदेशक लेखा परीक्षा (मध्य)



बाबासाहेब भीमराव अम्बेडकर विश्वविद्यालय

BABASAHEB BHIMRAO AMBEDKAR UNIVERSITY

(A Central University)

VIDYA VIHAR, RAEBARELI ROAD
LUCKNOW