वार्षिक लेखा ANNUAL ACCOUNTS 2019-2020

वार्षिक लेखा प्रतिवेदन
ANNUAL ACCOUNTS REPORT

2019-2020



BABASAHEB BHIMRAO AMBEDKAR UNIVERSITY
LUCKNOW
प्रज्ञा शील करुणा
ESTABLISHED 1996

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

Vidya Vihar, Raebareli Road
LUCKNOW

बाबासाहेब भीमराव अम्बेडकर विश्वविद्यालय, लखनऊ

(केन्द्रीय विश्वविद्यालय)

विद्या विहार, रायबरेली रोड,

लखनऊ

BABASAHEB
BHIMRAO
AMBEDKAR
UNIVERSITY

LUCKNOW

प्रज्ञा शील करुणा

ESTABLISHED 1996

वार्षिक लेखा – 2019-20

अनुक्रमणिका

क्रम सं.	विवरण	पृष्ठ संख्या
1	तुलन पत्र	1
2	आय एवं व्यय लेखा	2
	31.03.2020 को तुलन पत्र का भाग बनी अनुसूचियां	
3	अनुसूची 1– पूंजी/समग्र निधि	5
4	अनुसूची 2– चिन्हित /वृत्ति निधि	6
5	अनुसूची 3– वर्तमान देनदारी एवं प्रावधान	8
6	अनुसूची 3 (ए)– प्रायोजित परियोजनाएं	11
7	अनुसूची 3 (ब)– प्रायोजित फैलोशिप और छात्रवृत्ति	12
8	अनुसूची 3 (स)–यूजीसी, भारत सरकार और राज्य सरकार से अप्रयुक्त अनुदान	13
9	अनुसूची 4 – स्थायी परिसम्पत्तियां	15–18
10	अनुसूची 4–क योजना	19
11	अनुसूची 4–ब गैर योजना	20
12	अनुसूची 4–स अमूर्त संपत्ति	21
13	अनुसूची 4 स (ई) अमूर्त संपत्ति	22
14	अनुसूची 4 – स्थायी परिसम्पत्तियां	23
15	अनुसूची 5 – समग्र निधि और चिन्हित/वृत्ति निधि से निवेश	24
16	अनुसूची 6 – निवेश अन्य	25
17	अनुसूची 7 – निवेश अन्य	26
18	अनुसूची 8 – ऋण एवं अग्रिम जमा	29
19	अनुसूची 9– शैक्षणिक प्राप्तियां	31
20	अनुसूची 10 – निवेश से आय	33
	31 मार्च, 2020 को समाप्त वर्ष के आय और व्यय लेखा का भाग बनी अनुसूचियां	

21	अनुसूची 10 – अनुदान/आर्थिक सहायता (प्राप्त अपरिवर्तनीय अनुदान)	37
22	अनुसूची 11 – रॉयल्टी, प्रकाशन, आदि से आय	38
23	अनुसूची 12 – अर्जित ब्याज	39
24	अनुसूची 13 – अन्य आय	40
25	अनुसूची 14 – पूर्व अवधि आय	42
26	अनुसूची 15 – कर्मचारी भुगतान और लाभ (स्थापना व्यय)	43
27	अनुसूची 15 अ – कर्मचारी सेवानिवृत्ति और टर्मिनल लाभ	44
28	अनुसूची 16 – शैक्षणिक व्यय	45
29	अनुसूची 17 – प्रशासनिक व्यय	46
30	अनुसूची 18 – परिवहन व्यय	47
31	अनुसूची 19 – मरम्मत एवं अनुरक्षण	48
32	अनुसूची 20 – वित्तीय लागत	49
33	अनुसूची 21 – अन्य व्यय	50
34	अनुसूची 22 – पूर्व अवधि व्यय	51
	31 मार्च, 2020 को समाप्त वर्ष के लेखा का भाग बनी अनुसूचियां	**52–53**
35	भविष्य निधि लेखा–तुलन–पत्र	54
36	भविष्य निधि लेखा 31/03/2020 को समाप्त वर्ष का आय एवं व्यय लेखा	56
37	भविष्य निधि लेखा 31/03/2020 को समाप्त वित्तीय वर्ष हेतु प्राप्त एवं भुगतान लेखा	57
38	एनपीएस टियर–I खाता तुलन पत्र 31/03/2020 तक	58
39	एनपीएस टियर–I खाता 31/03/2020 को समाप्त वर्ष का आय एवं व्यय लेखा	59
40	एनपीएस टियर–I खाता 31/03/2020 को समाप्त वित्तीय वर्ष हेतु प्राप्ति एवं भुगतान लेखा	60
41	संगत लेखा नीति एवं लेखा पर टिप्पणी	61–65
42	पृथक लेखा परीक्षा प्रतिवेदन	66–69

बाबासाहेब भीमराव अम्बेडकर विश्वविद्यालय, लखनऊ

तुलन पत्र – 31 मार्च, 2020

			धनराशि रूपये में
निधियों का स्रोत	अनुसूची	वर्तमान वर्ष	पिछला वर्ष
कोष/ पूंजीगत निधि	1	2,50,54,38,057.84	2,56,91,43,458.00
चिन्हित /वृत्ति निधि	2	3,16,34,122.47	2,21,37,266.00
वर्तमान देनदारी एवं प्रावधान	3	62,87,77,191.00	53,85,39,581.00
पूर्व वर्ष समायोजन			
योग		3,16,58,49,371.31	3,12,98,20,305.00
निधियों का प्रयोग			
स्थायी परिसंपत्तियां			
मूर्त सम्पत्ति	4 **D**	1,84,07,90,900.16	1,86,87,86,623.00
अमूर्त सम्पत्ति	4 **D**	3,08,885.41	5,14,809.00
क्रियाशील पूंजी	4 **D**	56,90,92,792.00	54,38,17,308.00
स्थायी परिसंपत्तियां (पिछले वर्ष से समायोजित)			
चिन्हित /वृत्ति निधि से निवेश	5		
दीर्घ अवधि			
लघु अवधि			
अन्य– निवेश	6		
वर्तमान परिसम्पत्ति	7	43,72,79,102.73	39,97,00,075.00
जमा, ऋण एवं अग्रिम	8	31,83,77,691.01	31,70,01,490.00
योग		**3,16,58,49,371.31**	**3,12,98,20,305.00**
महत्वपूर्ण लेखा नीतियां			
आकस्मिक देयताएं और लेखों पर नोट्स			

बाबासाहेब भीमराव अम्बेडकर विश्वविद्यालय, लखनऊ

31 मार्च 2020 को समाप्त वर्ष हेतु आय एवं व्यय लेखा

			धनराशि रूपये में
विवरण	अनुसूची	वर्तमान वर्ष	पिछला वर्ष
क. आय			
शैक्षणिक प्राप्तियां	9	16,46,20,133.74	17,10,27,354.00
सहायता / वृत्ति अनुदान	10	69,58,42,164.00	73,15,28,446.00
निवेशों से आय	11	9,67,536.00	1,30,55,702.00
अर्जित ब्याज	12	80,87,028.00	
अन्य आय	13	60,49,445.00	53,36,037.00
अवधि पूर्व आय	14		
योग (क)		**87.55.66.306.74**	**92,09,47,539.00**
ख. व्यय			
कर्मचारी वेतन एवं लाभ (स्थापान व्यय)	15	63,65,14,364.00	45,21,90,602.00
शैक्षणिक व्यय	16	8,59,51,168.00	6,57,20,553.00
प्रशासनिक व्यय एवं सामान्य व्यय	17	14,71,74,547,67	12,95,43,349.00
परिवहन व्यय	18	5,22,742.00	11,24,777.00
मरम्मत एवं अनुरक्षणीय	19	1,20,19,196.00	19,04,58,211.00
वित्तीय लागत	20	2,59,717.17	40,38,357.00
मूल्यह्रास	4D	5,69,25,136.06	5,64,53,709.00
अन्य व्यय	21		
पूर्व अवधि व्यय	22		2,600.00
योग (ख)		**93,93,66,870.90**	**89,95,32,158.00**
व्यय से अधिक आय से शेष (अ–ब)			
निर्दिष्ट निधि में / से स्थानांतरित			
भवन निधि			
अन्य (निर्दिष्ट करें)			
सरप्लस शेष / (घाटा) पूंजी निधि में ले जाया गया		**(6,38,00,563.16)**	**2,14,15,381.00**
महत्वपूर्ण लेखा नीतियां	23		
आकस्मिक देयताएं और लेखों पर नोट्स	24		

31.03.2020 तक के तुलन पत्र का अनुसूची निर्माण भाग

अनुसूची 1: पूंजी / समग्र निधि

विवरण		वर्तमान वर्ष	पिछला वर्ष
	वर्ष के प्रारंभ में शेष	2,56,91,43,458.00	2,35,85,12,784.00
जोड़ें:	समग्र / पूंजीगत निधि के लिए योगदान		
जोड़ें:	पूंजीगत व्यय के उपयोग हेतु वि.अनु. आयोग, भारत सरकार और राज्य सरकार से प्राप्त अनुदान		
जोड़ें:	चिन्हित निधियों से क्रय की गई परिसम्पत्तियां		
जोड़ें:	प्रायोजित परियोजना निधियों से क्रय की गई परिसम्पत्तियां, जहां स्वामित्व संस्था में निहित हो		
जोड़ें:	पिछले वर्ष से समायोजित		18,92,15,292.00
जोड़ें:	अन्य जोड़ (प्राप्त पुस्तकें)	95,163.00	
जोड़ें:	आय और व्यय लेख से स्थानांतरित व्यय से अधिक आय	(6,38,00,563.16)	2,14,15,381.00
	योग	**2,50,54,38,057.84**	**2,56,91,43,457.00**
(घटायें)	आय एवं व्यय लेखा से स्थानांतरित घाटा		
	वर्ष के अंत में शेष	**2,50,54,38,057.84**	**2,56,91,43,457.00**

अनुसूची 2 –चिन्हित /वृत्ति निधियॉ				
विवरण	निधि ए ए ए	निधि बी बी बी	निधि सी सी सी	वर्तमान वर्ष
ए.				
अ) अथ शेष	1,63,47,267.16	60,27,879.69		2,23,75,146.85
ब) वर्तमान वर्ष में जोड़े	4,53,07,309.50	1,11,31,725.00		5,64,39,034.50
ग) निधि निवेश से आय	–	4,05,731.00		4,05,731.00
द) अग्रिम से प्रोद्भूत ब्याज	–	–		–
ई) बैंक बचत खाते /एफडीआर से ब्याज	13,74,957.00	4,20,660.00		17,95,617.00
फ) अन्य जोड़	14,346.00	–		14,346.00
ज) आर डी सोनकर पुरस्कार	–	25,000.00		25,000.00
योग (क)	**6,30,43,879.66**	**1,80,10,995.69**		**8,10,54,875.35**
	–	–		–
ख. निधियों के उद्देश्यों में उनका उपयोग/व्यय .	–	–		–
1) राजस्व व्यय	3,10,89,360.00	1,01,76,965.88		4,12,66,325.88
2) पूंजीगत व्यय	69,00,427.00	–		69,00,427.00
3) निवेश/एफडीआर	5,50,000.00	4,04,000.00		9,54,000.00
4) कर्मचारियों को अग्रिम	3,00,000.00	–		3,00,000.00
योग (ब)	**3,88,39,787.00**	**1,05,80,965.88**		**4,94,20,752.88**
				–
वर्ष के अन्त में इति शेष (क–ख)	2,42,04,092.66	74,30,029.81		3,16,34,122.47
				–
प्रतिनिधित्व				–
नकद एवं बैंक बैलेंस	2,42,04,092.66	74,30,029.81		3,16,34,122.47
निवेश				–
प्रोद्भूत ब्याज परन्तु देय नही				–
योग				**3,16,34,122.47**

अनुसूची–2 ए

वृत्ति निधियॉ

		_		_	_	_		_	_	_	
1 क्रम संख्या	2. वृत्ति का नाम	अथ शेष		वर्तमान वर्ष में जोड़े		योग		9. वर्ष के दौरान वस्तु पर व्यय	इति शेष		योग (10+11)
		3. वृत्ति	4. प्रोद्भूत व्याज	5. वृत्ति	6. I ब्याज	7. वृत्ति	8. प्रोद्भूत ब्याज		10. वृत्ति	11. ब्याज	
1	समग्र निधि	32,812		25,000	1,163	57,812	1,163	57,812	1,163	58,975	

अनुसूची 3 : वर्तमान देनदारियां एवं प्रावधान

क. वर्तमान देनदारियां	**31.03.2020**	**जोड़े**	**31.03.2019**
1. कर्मचारियों से जमा	–		
2. छात्रों से जमा	2,305.00		2,305.00
3. विविध लेनदार	–		
(क) वस्तु ओर सेवाओं के लिए	–		
(ब) अन्य	–		
4. जम अन्य (ईएमडी, जमानत जमा सहित)	52,32,708.00	1,30,565.00	51,02,143.00
5. वैधानिक देनदारियां (जी आई, एम, जीपीएफ, टीडीएम, कार्य अनुबंध कर, आदि)	–		
अतिदेय	1,97,414.00	(23,955.00)	2,21,369.00
जीपीएफ	1,74,29,444.00		1,74,29,444.00
सीपीएफ	69,14,495.00		69,14,495.00
पीएफ हेतु देनदारी	2,49,90,675.00		2,49,90,675.00
पनपीएस हेतु देनदारी	95,60,840.00		95,60,840.00
अन्य	–		
6. अन्य वर्तमान देनदारियां	–		
वेतन	–		
प्रायोजित परियोजनाओं की रसीदें	–		

	प्रायोजित फैलोशिप और छात्रवृत्ति की रसीदें	–		
	अप्रयुक्त अनुदान	–		
	चिकित्सा अग्रिम	2,76,207.00		2,76,207.00
	राज्य सरकार को देय राशि	23,05,065.00		23,05,065.00
	निधि हस्तानांत्रण	12,66,05,056.00		12,66,05,056.00
	सीईए– वसूली–गैर योजना	7,871.00		7,871.00
	अनुरक्षण भत्ता	74,000.00		74,000.00
	भारतीय जीवन बीमा निगम	28,272.00		28,272.00
	प्रतिधारण राशि	(3,10,160.00)		(3,10,160.00)
	दंड	(83,10,450.00)		(83,10,450.00)
	दान	68,568.00		68,568.00
	सेवा कर	2,31,296.00		2,31,296.00
	अग्रिम अनुदान	–		
	जमानत जमा	–		
	अन्य देनदारियां	1,31,21,211.00	24,83,585.00	1,06,37,626.00
		–		
	योग (क))	**19,84,24,817.00**	**25,90,195.00**	**19,58,34,622.00**
		–		
	ख. प्रावधान	–		**Current Year**
	जीएसटी	(97,493.00)	(36,900.00)	(60,593.00)

	पेंशन	33,10,35,298.00	7,13,13,509.00	25,97,21789.00
	उपदान	7,32,22,559.00	1,22,30,611.00	6,09,91,948.00
	सेवानिवृत्ति / पेंशन	–		
	वेतन शिक्षण	1,36,32,101.00		1,36,32,101.00
	परिवार पेंशन	2,26,143.00	1,28,610.00	97,533.00
	बोनस / एचआर ए वसूली	5,94,639.00	2,04,512.00	3,90,127.00
	वेतन वीसी कार्यालय	3,65,070.00	99,958.00	2,65,112.00
	वेतन वित्त और कुलसचिव कार्यालय और मीडिया केंद्र	51,40,547.00	6,96,521.00	44,44,026.00
	वेतन सांविधिक अधिकारी	6,87,097.00	2,14,865.00	4,72,232.00
	वेतन–सीएसएसईआईपी गैर–शिक्षण	3,21,108.00	(21,060.00)	3,42,168.00
	वेतन– गैर–शिक्षण	7,04,480.00		7,04,480.00
	वेतन–शिक्षण	36,74,126.00	24,57,173.00	12,16,953.00
	वेतन–सीएसएसईआईपी शिक्षण	4,74,158.00	64,616.00	4,09,542.00
	अन्य	3,72,541.00	2,95,000.00	77,541.00
		–	–	–
	योग (ख)	**43,03,52,374.00**	**8,76,47,415.00**	**34,27,04,959.00**
	.	–	–	
	योग (क+ख)	**62,87,77,191.00**	**9,02,37,610.00**	**53,85,39,581.00**
	नोट : अप्रयुक्त अनुदानों में अगले वर्ष के लिए अग्रिम रूप से प्राप्त अनुदान शामिल होंगे।			

अनुसूची–3 (ए): प्रायोजित परियोजनाएं

1. क्रम संख्या	2. परियोजना का नाम	अथ शेष		5. वर्ष के दौरान प्राप्तियां/वसूली	6. योग	7. वर्ष के दौरान व्यय	इति शेष	
		3. क्रेडिट	4. डेबिट				8. क्रेडिट	9. डेबिट
	योग							

नोट्सः

1. परियोजनाओं को प्रत्येक एजेंसी के लिए उप–योग के साथ एजेंसी–वार सूचीबद्ध किया जा सकता है।
2. तुलन पत्र के देयता पक्ष पर उपरोक्त मद के अंतर्गत कुल कॉलम 8 (क्रेडिट) दर्शाया गया है। (अनुसूची 3)
3. कॉलम 9 (डेबिट) का कुल योग प्राप्य के रूप में और तुलन पत्र के परिसंपत्ति पक्ष पर ''वर्तमान संपत्ति, ऋण और अग्रिम – बी. ऋण और अग्रिम'' के तरह दर्शाया गया है।

अनुसूची 3 (ब): प्रायोजित फैलोशिप और छात्रवृत्ति

1. क्रम संख्या	2. परियोजना का नाम	01.04.2019 को अथ		वर्ष के दौरान लेनदेन		31.03.2020 को इति शेष	
		3. क्रेडिट	4. डेबिट	5. क्रेडिट	6. डेबिट	7. क्रेडिट	8. डेबिट
1	विश्वविद्यालय अनुदान आयोग						
2	मंत्रालय						
3	अन्य (व्यक्तिगत रूप से निर्दिष्ट करें)						
	योग						

नोट :

1. तुलना पत्र के देयता पक्ष पर उपरोक्त मद के अंतर्गत कुल कॉलम 7 (क्रेडिट) दर्शाया गया है। (अनुसूची 3)
3. कॉलम 8 (डेबिट) का कुल योग प्राप्य के रूप में और तुलन पत्र के परिसंपत्ति पक्ष पर ''वर्तमान संपत्ति, ऋण और अग्रिम – बी, ऋण और अग्रिम'' के तरह दर्शाया गया है।

अनुसूची 3 (स): यूजीसी, भारत सरकार और राज्य सरकार से अप्रयुक्त अनुदान

धनराशि रूपये में,

	वर्तमान वर्ष	पिछला वर्ष
अ – योजना अनुदानः भारत सरकार		
बैलेंस बी/एफ		
जोड़ें: वर्ष के दौरान प्राप्तियां		
योग (क)		
घटाएं धनवापसी		
घटाएं: राजस्व व्यय के लिए उपयोग किया गया		
घटाएं: पूंजीगत व्यय के लिए उपयोग किया गया		
योग (ब)		
अप्रयुक्त अग्रेषित किया गया (क – ख)		
ब यूजीसी अनुदानः योजना		
वर्ष के दौरान प्राप्तियां		
योग (स)		
घटाएं धनवापसी		
घटाएं: राजस्व व्यय के लिए उपयोग किया गया		
घटाएं: पूंजीगत व्यय के लिए उपयोग किया गया		
योग (द)		

स. यूजीसी अनुदानः गैर योजना		
बैलेंस बी/एफ		
वर्ष के दौरान प्राप्तियां		
योग (इ)		
घटाएं : धनवापसी		
घटाएंः राजस्व व्यय के लिए उपयोग किया गया		
घटाएंः पूंजीगत के लिए उपयोग किया गया।		
योग (फ)		
अप्रयुक्त अग्रेषित किया गया योग (ई–फ)		
द. राज्य सरकार से अनुदान		
बैलंस बी/एफ		
जोड़ें : वर्ष के दौरान प्राप्तियां		
योग (जी)	–	–
घटाएंः राजस्व व्यय के लिए उपयोग किया गया		
घटाएंः पूंजीगत के लिए उपयोग किया गया।		
योग (एच)	–	–
अप्रयुक्त अग्रेषित किया गया योग (जी–एच)	–	–
कुल योग (अब स द)		”” ””

नोटः

1. अप्रयुक्त अनुदानों में पूंजी खाते पर अग्रिम शामिल हैं।
2. अप्रयुक्त अनुदानों में अगले वर्ष के लिए अग्रिम रूप से प्राप्त अनुदान शामिल हैं।
3. अप्रयुक्त अनुदानों को बैंक शेष, बैंकों के साथ अल्पावधि जमा और पूंजी खाते पर अग्रिम को परिसंपत्ति पक्ष में दर्शाया गया है।

अनुसूची 4 – स्थायी परिसम्पत्तियां

	विवरण	कुल ब्लॉक					मूल्यह्रास				शुद्ध ब्लॉक	
		मूल्य ह्रास की दर (%)	वर्ष के प्रारंभ में लागत/मूल्यांकन	जोड़	कटौती/टीआरएफ डब्ल्यू आई पी	वर्ष के अंत तक लागत/मूल्यांकन	वर्ष के प्रारंभ में	वर्ष के दौरान जुड़ी	वर्ष के अन्त के दौरान घटी	वर्ष के अंत तक योग	31.03.2020 को समाप्त चालू वर्ष के दिन की स्थिति	31.03.2019 को समाप्त पूर्व वर्ष के दिन की स्थिति
क.	स्थायी परिसम्पत्तियां											
	1. भूमि											
	फ्री होल्ड											
	अ)											
	ब) लीज होल्ड	–	14,65,53,297.00	–		14,65,53,297.00					14,65,53,297.00	14,65,53,297.00
	2. भवन											
	फ्री होल्ड पर											
	अ)											
	ब) लीज होल्ड पर											
	i. भवन एवं वस्तुविद्या कार्य	2.00	90,60,670.12	–		90,60,670.12	1,29,94,909.91	1,81,213.40		1,31,76,123.31	88,79,456.71	90,60,670.12
	ii. प्रशासनिक कार्य	2.00	2,43,65,987.05			2,43,65,987.05	1,85,49,245.89	4,87,319.74		1,90,36,565.63	2,38,78,667.31	2,43,65,987.05
	iii. महिला छात्रावास	2.00	7,83,35,286.31			7,83,35,286.31	3,08,12,775.68	15,66,705.73		3,23,79,481.41	7,67,68,580.58	7,83,35,286.31
	iv. बाउन्ड्री वॉल	2.00	8,32,355.36			8,32,355.36	4,21,829.64	16,647.11		4,38,476.75	8,15,708.25	8,32,355.36
	v. साइट/परिसर विकास	2.00	5,96,23,755.13	42,85,583.00		6,39,09,338.13	1,54,36,957.87	12,78,186.76		1,67,15,144.63	6,26,31,151.37	5,96,23,755.13
	vi. मास्टर प्लान हेतु , नबीसीसी का परामर्श शुल्क	2.00	10,99,628.59			10,99,628.59	11,76,310.86	21,992.57		11,98,303.43	10,77,636.02	10,99,628.59
	vii. उ.प्र.रा.नि.नि. को परामर्श शुल्क	2.00	2,53,462.17			2,53,462.17	2,71,137.83	5,069.24		2,76,207.07	2,48,392.93	2,53,462.17
	viii. अम्बेडकर अध्ययन विद्यापीठ एवं अतिथि गृह भवन का निर्माण	2.00	92,92,977.36			92,92,977.36	86,31,183.64	1,85,859.55		88,17,043.19	91,07,117.81	92,92,977.36
	ix. कुलपति ब्लॉक की साज–सज्जा	2.00	40,823.66			40,823.66	43,670.34	816.47		44,486.81	40,007.19	40,823.66
	x. छात्रावास/अतिथि गृह हेतु अवसंरचना सुविधायें	2.00	8,24,581.68			8,24,581.68	5,07,469.32	16,491.63		5,23,960.95	8,08,090.05	8,24,581.68
	xi.. परिशद हॉल की साज–सज्जा	7.50	13,15,586.03			13,15,586.03	9,54,970.98	98,668.95		10,53,639.93	12,16,917.08	13,15,586.03
	xii. प्रत्येक 272 की क्षमता वाले दो पुरूष छात्रावास	2.00	19,02,63,416.00			19,02,63,416.00	3,90,66,762.00	38,05,268.32		4,28,72,030.32	18,64,58,147.68	19,02,63,416.00
	xiii. केन्द्रीय पुस्तकालय	2.00	24,01,92,381.61		–	24,01,92,381.61	3,56,59,561.22	48,03,847.63		4,04,63,408.85	23,53,88,533.98	24,01,92,381.61
	3. प्रयोगशाला उपकरण–यू.सआईसी	8.00	1,33,67,957.22	85,79,626.00		2,19,47,583.22	1,02,87,191.79	17,55,806.66		1,20,42,998.45	2,01,91,776.56	1,33,67,957.22
	4. वाहन	10.00	48,00,166.07			48,00,166.07	75,17,802.71	4,80,016.61		79,97,819.31	43,20,149.47	48,00,166.07
	5. फर्नीचर एवं फिक्चर्स	7.50	6,59,24,064.65			6,59,24,064.65	2,76,96,588.35	49,44,304.85		3,26,40,893.20	6,09,79,759.80	6,59,24,064.65
	6. कार्यालय उपकरण	7.50	5,22,548.93			5,22,548.93	54,51,371.07	39,191.17		54,90,562.24	4,83,357.76	5,22,548.93
	7. ओवर हेड टैंक 1000 कि ली/नलकूप	2.00	3,79,38,832.18			3,79,38,832.18	55,80,027.83	7,58,776.64		63,38,804.47	3,71,80,055.54	3,79,38,832.18

	8. विद्युत संस्थापन (सब स्टेशन)	5.00	1,92,03,884.57			1,92,03,884.57	1,27,64,043.18	9,60,194.23		1,37,24,237.41	1,82,43,690.34	1,92,03,884.57
	9. पुस्तक एवं पत्रिकायें	10.00	2,37,72,388.64	56,27,346.00		2,93,99,734.64	6,22,19,886.37	29,39,973.46		6,51,59,859.83	2,64,59,761.17	2,37,72,388.64
	10. नलकूप एवं जलापूर्ति	2.00	92,102.94			92,102.94	12,43,197.76	1,842.06		12,45,039.82	90,260.88	92,102.94
	11. कार्यालय कम्प्यूटरीकरण	20.00	14,72,519.68	59,55,291.00		74,27,810.68	2,57,61,608.32	14,85,562.14		2,72,47,170.46	59,42,248.54	14,72,519.68
	12. फर्नीचर एवं अन्य पूंजी मद	7.50	39,34,788.90	19,66,185.00		59,00,973.90	1,04,87,740.10	4,42,573.04		1,09,30,313.14	54,58,400.86	39,34,788.90
	13. ईपीबी,बी,क्स	7.50	21,162.17			21,162.17	3,43,686.83	1,587.16		3,45,273.99	19,575.01	21,162.17
	14. उपकरण	7.50	10,39,54,428.47	13,60,367.00		10,53,14,795.47	8,33,28,771.53	78,98,609.66		9,12,27,381.19	9,74,16,185.81	10,39,54,428.47
	15. परीक्षा हॉल का निर्माण	2.00	2,73,04,969.11		–	2,73,04,969.11	17,06,081.89	5,46,099.38		22,52,181.27	2,67,58,869.73	2,73,04,969.11
	16. पुस्तकालय उपकरण	7.50	2,84,29,332.40	24,985.00		2,84,54,317.40	2,30,33,804.33	21,34,073.80		2,51,67,878.13	2,63,20,243.59	2,84,29,332.40
	17. विभागीय उपकरण	7.50	55,57,209.25	7,72,607.00		63,29,816.25	72,68,780.75	4,74,736.22		77,43,516.97	58,55,080.03	55,57,209.25
	18.. वर्चुअल क्लास रूम का निर्माण	2.00	3,20,045.53			3,20,045.53	4,66,929.07	6,400.91		4,73,329.98	3,13,644.62	3,20,045.53
	19. पर्यावरण विज्ञान विद्यापीठ भवन की साज सज्जा	7.50	7,59,401.20			7,59,401.20	28,02,892.80	56,955.09		28,59,847.89	7,02,446.11	7,59,401.20
	20. मूट कोर्ट का निर्माण	2.00	95,45,682.21			95,45,682.21	5,96,437.79	1,90,913.64		7,87,351.44	93,54,768.56	95,45,682.21
	21. दुकानों का निर्माण	2.00	1,19,36,969.66			1,19,36,969.66	7,45,851.34	2,38,739.39		9,84,590.73	1,16,98,230.27	1,19,36,969.66
	22. रेयरिंग हाउस का विस्तार	2.00	26,45,585.53			26,45,585.53	7,27,420.48	52,911.71		7,80,332.19	25,92,673.82	26,45,585.53
	23. 1200 क्षमता वाले प्रेक्षागृह का निर्माण	2.00	24,84,87,960.46			24,84,87,960.46	3,61,18,705.54	49,69,759.21		4,10,88,464.75	24,35,18,201.25	24,84,87,960.46
	24. स्वास्थ्य केन्द्र का निर्माण	2.00	1,98,69,000.57			1,98,69,000.57	29,22,324.44	3,97,380.01		33,19,704.45	1,94,71,620.56	1,98,69,000.57
	25. बाह्य सर्विस रोड, ड्रेनेज/फुटपाथ आदि का निर्माण	2.00	10,87,14,697.06			10,87,14,697.06	1,59,89,712.94	21,74,293.94		1,81,64,006.88	10,65,40,403.12	10,87,14,697.06
	26. जैव विज्ञान एवं जैव प्रौद्योगिकी भवन चरण–1 का निर्माण	2.00	5,44,63,566.87	–		5,44,63,566.87	34,03,018.13	10,89,271.34		44,92,289.47	5,33,74,295.53	5,44,63,566.87
	27. डॉ. अम्बेडकर की प्रतिमा का स्थानांतरण	2.00	1,38,60,103.44			1,38,60,103.44	20,38,538.31	2,77,202.07		23,15,740.38	1,35,82,901.37	1,38,60,103.44
	28. विधि अध्ययन विद्यापीठ भवन का निर्माण	2.00	2,09,85,487.05			2,09,85,487.05	33,50,691.05	4,19,709.74		37,70,400.79	2,05,65,777.31	2,09,85,487.05
	29. केन्द्रीय सुविधा का निर्माण	2.00	70,62,789.38	–		70,62,789.38	8,18,688.62	1,41,255.79		9,59,944.41	69,21,533.59	70,62,789.38
	30. जैव विज्ञान /जैव प्रौद्योगिकी का निर्माण चरण–2	2.00	14,08,62,696.77			14,08,62,696.77	87,14,933.23	28,17,253.94		1,15,32,187.17	13,80,45,442.83	14,08,62,696.77
	31. शैक्षणिक ब्लॉक एसबीबीटी का निर्माण	2.00	4,79,95,754.74	–		4,79,95,754.74	29,98,893.26	9,59,915.09		39,58,808.35	4,70,35,839.65	4,79,95,754.74
	32. बहुउद्देश्यी हॉल का निर्माण	2.00	13,24,401.15			13,24,401.15	82,751.85	26,488.02		1,09,239.88	12,97,913.12	13,24,401.15
	नए पाठ्यक्रम											

	पुस्तकें और पत्रिकाएं	10.00	11,46,639.65			11,46,639.65	16,89,267.25	1,14,663.97		18,03,931.21	10,31,975.69	11,46,639.65
	उपकरण कार्यालय	7.50	80,53,502.17			80,53,502.17	28,42,698.53	6,04,012.66		34,46,711.19	74,49,489.51	80,53,502.17
	कार्यालय का कम्प्यूटरीकरण	20.00	16,40,031.23			16,40,031.23	95,60,992.77	3,28,006.25		98,88,999.01	13,12,024.99	16,40,031.23
	फर्नीचर आदि	7.50	27,90,302.18			27,90,302.18	12,00,002.02	2,09,272.66		14,09,274.68	25,81,029.52	27,90,302.18
	ईएमएफ	–	–			–	–	–		–	–	–
	उपकरण आरसीए/डॉ. कैथवास	8.00	20,93,939.61			20,93,939.61	9,41,106.49	1,67,515.17		11,08,621.66	19,26,424.44	20,93,939.61
	फर्नीचर और फिक्स्चर आरसीए	7.50	19,08,394.75			19,08,394.75	6,96,640.55	1,43,129.61		8,39,770.16	17,65,265.14	19,08,394.75
	आरसी, भवन का निर्माण	2.00	47,80,034.49			47,80,034.49	7,75,055.36	95,600.69		8,70,656.05	46,84,433.80	47,80,034.49
	आरसी, हेतु पुस्तके एवं जर्नल	10.00	3,67,247.75			3,67,247.75	1,46,663.46	36,724.77		1,83,388.23	3,30,522.97	3,67,247.75
	उपकरण डॉ. आनन्द प्रकाश	8.00	7,37,896.43			7,37,896.43	2,09,718.57	59,031.71		2,68,750.28	6,78,864.72	7,37,896.43
	उपकरण आईसी,स,सआर (नरेन्द्र कुमार)	8.00	1,11,222.34	–		1,11,222.34	31,610.66	8,897.79		40,508.45	1,02,324.55	1,11,222.34
	उपकरण मीडिया सेन्टर	8.00	56,06,553.60	–		56,06,553.60	15,93,446.40	4,48,524.29		20,41,970.69	51,58,029.31	56,06,553.60
	शिक्षा											
	पुस्तकें और पत्रिकाएं	10.00	5,32,725.79			5,32,725.79	23,90,380.61	53,272.58		24,43,653.19	4,79,453.21	5,32,725.79
	कार्यालय का कम्प्यूटरीकरण	20.00	2,97,830.40			2,97,830.40	20,28,819.60	59,566.08		20,88,385.68	2,38,264.32	2,97,830.40
	फर्नीचर आदि	7.50	22,30,492.19			22,30,492.19	12,13,967.81	1,67,286.91		13,81,254.72	20,63,205.28	22,30,492.19
	अतिथिगृह हेतु निधि											
	फर्नीचर आदि	7.50	1,83,063.11			1,83,063.11	86,786.89	13,729.73		1,00,516.63	1,69,333.37	1,83,063.11
	अमेठी सेन्टर											
	पुस्तकें और पत्रिकाएं	10.00	52,41,840.97			52,41,840.97	19,48,613.03	5,24,184.10		24,72,797.13	47,17,656.87	52,41,840.97
	कार्यालय का कम्प्यूटरीकरण	20.00	28,492.80			28,492.80	27,157.20	5,698.56		32,855.76	22,794.24	28,492.80
	फर्नीचर आदि	7.50	17,85,060.01			17,85,060.01	4,70,361.01	1,33,879.50		6,04,240.51	16,51,180.50	17,85,060.01
	उपकरण/कार्यालय	7.50	2,61,43,379.28	1,51,500.00		2,62,94,879.28	45,96,574.72	19,72,115.95		65,68,690.66	2,43,22,763.34	2,61,43,379.28
	भवन/कक्षा का निर्माण	2.00	1,46,01,394.02	–		1,46,01,394.02	7,45,861.98	2,92,027.88		10,37,889.86	1,43,09,366.14	1,46,01,394.02
	वाहन	10.00	13,21,875.00			13,21,875.00	1,46,875.00	1,32,187.50		2,79,062.50	11,89,687.50	13,21,875.00
	योग (क)		1,86,87,86,622.61	2,87,23,490.00	–	1,89,75,10,112.61	56,43,37,756.73	5,67,19,212.45	–	62,10,56,969.18	1,84,07,90,900.16	1,86,87,86,622.61

ख.	चालू पूंजी कार्य										
	(अ) निर्माण क्रिया कलापों के लि, के.लो.निर्माण विभाग को अग्रिम जमा कार्य के रूप में भुगतान										
	1. वाह्य सेवाओं, सड़क, जल निकाली / फुटपाथ का निर्माण	80,56,180 .00			80,56,180.00					80,56,180.00	80,56,180.00
	2. छात्र गतिविधि केंद्र का निर्माण	5,07,00,254.00	91,68,746.00		5,98,69,000.00					5,98,69,000.00	5,07,00,254.00
	3. मूट कोर्ट का निर्माण										
	4. परीक्षा हाल का निर्माण										
	5. महिला छात्रावास का निर्माण	7,78,14,597.00	76,53,333.00		8,54,67,930.00					8,54,67,930.00	7,78,14,597.00
	6. पुरुष ओबीसी छात्रावास का निर्माण	32,80,000.00	76,53,405.00		1,09,33,405.00					1,09,33,405.00	32,80,000.00
	7. महिला छात्रावास का निर्माण	32,80,000.00	–		32,80,000.00					32,80,000.00	32,80,000.00
	8. शैक्षणिक ब्लॉक एसबीबीटी का निर्माण										
	9. बी0 वोक तालाब का निर्माण	–	8,00,000.00		8,00,000.00					8,00,000.00	
	10. अम्बेडकर भवन का निर्माण	38,92,94,446.00	–		38,92,94,446.00					38,92,94,446.00	38,92,94,446.00
	11. वाई फाई का व्यय	1,13,91,831.00			1,13,91,831.00					1,13,91,831.00	1,13,91,831.00
	12. बहुप्रयोजनार्थ हॉल का निर्माण										
	13. गोमती गैलरी										
	कुल योग (ब)	54,38,17,308.00	2,52,75,484.00	–	56,90,92,792.00	–	–			56,90,92,792.00	54,38,17,308.00
	स. अप्रत्यक्ष सम्पत्ति										
	कम्प्यूटर सॉफ्टवेयर 40.00	5,14,809.02	–	–	5,14,809.02	17,95,964.58	2,05,923.61	–	20,01,888.19	3,08,885.41	5,14,809.02
	कुल योग (स)	5,14,809.02	–	–	5,14,809.02	17,95,964.58	2,05,923.61	–	20,01,888.19	3,08,885.41	5,14,809.02
	योग (अ+ब+स)	2,41,31,18,739.63	5,39,98,974.00	–	2,46,71,17,713.63	56,61,33,721.31	5,69,25,136.06	–	62,30,58,857.37	2,41,01,92,577.57	2,41,31,18,739.63

अनुसूची 4 – क योजना

धनराशि रूपये में,

क्रम सं0	परिसंपत्तियाँ मद	कुल ब्लॉक				मूल्याह्रास				शुद्ध ब्लॉक	
		अथ शेष	जोड़े	घटाना	इति शेष	अथ शेष मूल्यह्रास	वर्ष के लिए मूल्यह्रास	कटौती/समायोजन	कुल मूल्यह्रास	31.03.....	31.03.....
1.	भूमि										
2.	साइट का विकास										
3.	भवन										
4.	सड़कें और पुल										
5.	नलकूप और जल आपूर्ति										
6.	सीवरेज और ड्रेनेज										
7.	विद्युत स्थापना और उपकरण										
8.	प्लान्ट व यंत्र										
9.	वैज्ञानिक और प्रयोगशाला उपकरण										
10.	दफ्तर के उपकरण										
11.	श्रव्य दृश्य उपकरण										
12.	कम्प्यूटर और सहायक उपकरण										
13.	फर्नीचर, फिक्स्चर और फिटिंग										
14.	वाहन										
15.	लिब, पुस्तकें और वैज्ञानिक परित्रकाएं										
16.	छोटे मूल्य की संपत्ति										
	योग (अ)										
17.	पूंजीगत कार्य प्रगति पर है (बी)										
	योग (ब)										
क्रम सं0	**अमूर्त संपत्ति**	**अथ शेष**	**जोड़े**	**घटाना**	**इति शेष**	**अथ शेष मूल्यह्रास**	**वर्ष के लिए मूल्यह्रास**	**कटौती/समायोजन**	**कुल मूल्यह्रास**	**31.03.....**	**31.03.....**
18.	**कम्प्यूटर सॉफ्टवेयर**										
19.	**ई–पत्रिका**										
20.	**पेटेंट**										
	योग (सी)										
	कुल योग (अ + ब + स)										

अनुसूची 4 ब – गैर योजना

मूल्य (रूपये)

क्रम	परिसंपत्तियाँ मद	कुल ब्लॉक				मूल्याह्रास				शुद्ध ब्लॉक	
सं0		अथ शेष	जोड़े	घटाना	इति शेष	अथ शेष मूल्यह्रास	वर्ष के लिए मूल्यह्रास	कटौती/समायोजन	कुल मूल्यह्रास	31.03.....	31.03.....
1.	भूमि										
2.	साइट का विकास										
3.	भवन										
4.	सड़कें और पुल										
5.	नलकूप और जल आपूर्ति										
6.	सीवरेज और ड्रेनेज										
7.	विद्युत स्थापना और उपकरण										
8.	प्लान्ट व यंत्र										
9.	वैज्ञानिक और प्रयोगशाला उपकरण										
10.	दफ्तर के उपकरण										
11.	श्रव्य दृश्य उपकरण										
12.	कम्प्यूटर और सहायक उपकरण										
13.	फर्नीचर, फिक्स्चर और फिटिंग										
14.	वाहन										
15.	पुस्तकालय, पुस्तकें और वैज्ञानिक परित्रकाएं										
16.	छोटे मूल्य की संपत्ति										
	योग (अ)										
17.	पूंजीगत कार्य प्रगति पर है (ब)										
	योग (ब)										
क्रम सं0	**अमूर्त संपत्ति**	**अथ शेष**	**जोड़े**	**घटाना**	**इति शेष**	**अथ शेष मूल्यह्रास**	**वर्ष के लिए मूल्यह्रास**	**कटौती/समायोजन**	**कुल मूल्यह्रास**	**31.03.....**	**31.03.....**
18.	**कम्प्यूटर सॉफ्टवेयर**										
19.	**ई–पत्रिका**										
20.	**पेटेंट**										
	योग (स)										
	कुल योग (अ + ब + स)										

अनुसूची 4 स – अमूर्त संपत्ति

धनराशि रूपये में,

क्रम सं0	परिसंपत्तियाँ मद	कुल ब्लॉक				मूल्याह्रास				शुद्ध ब्लॉक	
		अथ शेष	जोड़े	घटाना	इति शेष	अथ शेष मूल्यह्रास	वर्ष के लिए मूल्यह्रास	कटौती/समायोजन	कुल मूल्यह्रास	31.03.....	31.03.....
1	कम्प्यूटर सॉफ्टवेयर										
2.	ई–पत्रिका										
3.	पेटेंट										

अनु 4 स (ई) – अमूर्त योजना

धनराशि रूपये में,

विवरण	अथ शेष	जोड़े	कुल	परिशोधन	शुद्ध ब्लॉक 31.03.....	शुद्ध ब्लॉक 31.03.....
ए. स्वीकृत पेटेंट						
1. 2008 –09 में प्राप्त पेटेंटों की 31.03.2014 की स्थिति के अनुसार शेष (मूल मूल्य रू0 में)						
2. 2010–11 में प्राप्त पेटेंट की 31.03.2014 को शेष (मूल मूल्य रू0 में)						
3. 2012–13 में प्राप्त पेटेंटों की 31.03.2014 को शेष (मूल मूल्य रू0 में)						
4. चालू वर्ष के दौरान दिए गए पेटेंट						
योग						

विवरण	अथ शेष	जोड़े	कुल	परिशोधन	शुद्ध ब्लॉक 31.03.....	शुद्ध ब्लॉक 31.03.....
ख आवेदन किए गए पेटेंट में से लंबित पेटेंट						
1. 2009 –10 से 2011–12 के दौरान किया गया व्यय						
2. 2012–13 के दौरान किया गया व्यय						
3. 2012–14 के दौरान किया गया व्यय						
योग						

कुल योग (अ + ब)						

नोट : भाग ए (पेटेंस प्राप्त) में जोड़, वर्ष के दौरान दिए गए पेटेंट का आंकड़ा होगा, जो भाग ब से स्थानांतरित किया गया है (स्तंभ–पेटेंट दिए गए/अस्वीकार) वर्ष के दौरान अस्वीकृत अनुदान की राशि को आय एवं व्यय खाते में दर्शाया गया है।

अनुसूची 4 – स्थायी परिसम्पत्तियां

धनराशि रूपये में,

क्रम सं.	परिसंपत्तियाँ मद	कुल ब्लॉक				मूल्याह्रास				शुद्ध ब्लॉक	
		अथ शेष	जोड़े	घटाना	इति शेष	अथ शेष मूल्यह्रास	वर्ष के लिए मूल्यह्रास	कटौती/समायोजन	कुल मूल्यह्रास	31.03.....	31.03.....
1.	भूमि										
2.	साइट का विकास										
3.	भवन										
4.	सड़कें और पुल										
5.	नलकूप और जल आपूर्ति										
6.	सीवरेज और ड्रेनेज										
7.	विद्युत स्थापना और उपकरण										
8.	प्लान्ट व यंत्र										
9.	वैज्ञानिक और प्रयोगशाला उपकरण										
10.	दफ्तर के उपकरण										
11.	श्रव्य दृश्य उपकरण										
12.	कम्प्यूटर और सहायक उपकरण										
13.	फर्नीचर, फिक्स्चर और फिटिंग										
14.	वाहन										
15.	लिब, पुस्तकें और वैज्ञानिक परित्रकाएं										
16.	छोटे मूल्य की संपत्ति										
	योग (अ)										
17.	पूंजीगत कार्य प्रगति पर है (ब)										
	योग (ब)										
क्रम सं0	**अमूर्त संपत्ति**	**अथ शेष**	**जोड़े**	**घटाना**	**इति शेष**	**अथ शेष मूल्यह्रास**	**वर्ष के लिए मूल्यह्रास**	**कटौती/समायोजन**	**कुल मूल्यह्रास**	**31.03.....**	**31.03.....**
18.	कम्प्यूटर सॉफ्टवेयर										
19.	ई–पत्रिका										
20.	पेटेंट										
	योग (स)										
	कुल योग (अ + ब + स)										

नोटः–

1. चालू पूंजीगत कार्य मद के सापेक्ष सकल ब्लॉक के अन्तर्गत कॉलम ''कटौती'' में आंकड़ा वर्ष के दौरान प्रगति में कार्य से परिसंपत्तियों में स्थानांतरण का प्रतिनिधित्व करता है
2. परिसंपत्ति 1 से 14 के लिए सकल ब्लॉक के तहत वर्ष के दौरान कॉलम ''जोड़'' के आंकड़ों में वर्ष के दौरान चालू कार्य से स्थानांतरण, साथ ही वर्ष के दौरान आगे के अधिग्रहण शामिल हैं।

अनुसूची 5 – समग्र निधि और चिन्हित/वृत्ति निधि से निवेश

धनराशि रूपये में

	निवेश	वर्तमान वर्ष	पूर्व वर्ष
1.	केन्द्र सरकार की प्रतिभूतियों में		
2.	राज्य सरकार की प्रतिभूतियों में		
3.	अन्य स्वीकृत प्रतिभूतियां		
4.	शेयर		
5.	डिबेंचर और बांड		
6.	बैंकों के साथ सावधि जमा		
7.	अन्य (निर्दिष्ट करें)		
	योग		

अनुसूची 5 : (ए) समग्र निधि और चिन्हित/वृत्ति निधि से निवेश (निधि वार)

	निधि	वर्तमान वर्ष	पूर्ण वर्ष
1.	वृत्ति निरधि निवेश		
	योग		

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

अनुसूची 6 : निवेश–अन्य

धनराशि रूपये में

निवेश		वर्तमान वर्ष	पूर्व वर्ष
1.	केन्द्र सरकार की प्रतिभूतियों में		
2.	राज्य सरकार की प्रतिभूतियों में		
3.	अन्य स्वीकृत प्रतिभूतियां		
4.	शेयर		
5.	डिबेंचर और बांड		
6.	अन्य (निर्दिष्ट करें)		
	योग		

अनुसूची 7 – निवेश–अन्य

धनराशि रूपये में धनराशि रूपये में.

	विवरण	वर्तमान वर्ष	पूर्व वर्ष
1.	स्टॉकः		
अ.	स्टोर और स्पेयर		
ब.	अव्यवस्थित उपकरण		
स.	प्रकाशन		
ङ	प्रयोगशाला रसायन, उपभोज्य और कांच के बर्तन		
इ.	निर्माण सामग्री		
फ.	विद्युत सामग्री		
ज.	लेखन–सामग्री		
ह.	जल आपूर्ति सामग्री		
2.	विविध देनदार		
अ.	छह महीने से अधिक की अवधि के लिए बकाया ऋण		
ब.	अन्य		
3.	नकद और बैंक शेष		
अ.	अनुसूचित बैंकों के साथः		
	चालू खातों में	33,66,399.96	
	सावधि जमा खातों में	1,98,92,000.00	3,26,88,000.00
	बचत खातों में	41,40,20,702.77	36,70,12,075.98
ब.	गैर–अनुसूचित बैंकों के साथः		
	सावधि जमा खातों में		
	बचत खातों में		
4.	डाकघर–बचत खाते		
	योग अ	43,72,79,102.73	39,97,00,074.98

नोटः अनुलग्रक ए बैंक खातों का विवरण दर्शाता है।

अनुलग्नक–ए

			धनराशि रूपये में
I बचत बैंक खाता		**2019–20**	**2018–19**
1	केनरा बैंक गैर योजना खाता–60	2,20,78,569.90	98,49,112.90
2	केनरा बैंक खाता संख्या–(779) योजना	2,88,13,788.57	90,55,306.57
3	केनरा बैंक (अम्बेडकर स्टडी सेंटर 2167)	3,05,765.00	2,95,513.00
4	केनरा बैंक सीएसएसइआईपी (2641)	3,01,170.00	5,30,364.00
5	केनरा बैंक ऋण जमा (खाता संख्या 0190)	4,90,675.00	4,90,675.00
6	केनरा बैंक डॉ.एन.के. अरोड़ा यूजीसी एमआरपी 2840	48,282.00	46,664.00
7	केनरा बैंक इएमएफ (191)	76,35,527.66	1,20,00,889.16
8	केनरा बैंक (एचबीए रिवॉल्लिंग फंड (0279)	75,383.00	71,084.00
9	केनरा बैंक आईसीएमसआर प्रो नरेंद्र कुमार (3086)	7,37,269.00	13,13,383.00
10	केनरा बैंक (मीडिया सेंटर) 4045	14,07,853.00	13,60,644.00
11	केनरा बैंक एनपीएस (555)	95,60,840.19	95,60,840.19
12	केनरा बैंक पेंशन फंड खाता सं0 4047	41,38,804.00	32,42,267.00
13	केनरा बैंक योजना बारहवीं योजना (3895)	3,97,30,031.45	4,64,14,899.45
14	आईसीआईसीआई बैंक	4,06,634.50	8,36,251.75
15	केनरा बैंक आरसीए (2086)	17,85,339.00	18,80,322.00
16	केनरा बैंक (एससपी समाजशास्त्र 2841)	147.00	143.00
17	केनरा बैंक एससी/एसटी छात्रवृत्ति (0081)	13,61,841.00	13,13,229.00
18	केनरा बैंक स्टार्ट ग्रांट (खाता सं0 4063)	16,17,469.00	15,63,232.00
19	केनरा बैंक यूजीसी एमआरपी डॉ0 नरेंद्र कुमार डीइएस (4046)	6,270.00	6,059.00
20	डॉ0 गौरव कैथवास (5292)	1,02,221.00	98,595.00
21	वित्त अधिकारी, बीबीएयू लखनऊ (नए पाठयक्रम) (5295)	1,87,57,730.00	5,81,376.00
22	केनरा बैंक–अमेटी (9271)	69,267.71	6,01,771.19

23	डीएसटी सीपीआर 6298	5,94,038.00	7,88,081.00
24	भारतीय स्टेट बैंक–अमेंठी	2,37,880.69	2,37,880.69
25	केनरा बैंक–प्रीपेड कार्ड (13848)	1,57,212.80	3,17,305.58
26	गेस्ट हाउस खाता सं0	.1,99,11,077.50	1,99,11,077.50
27	केनरा बैंक कैपिटल (13906)	17,17,20,711.80	13,42,61,542.00
28	केनरा बैंक वेतन (13907)	6,56,75,122.00	7,40,357.00
29	केनरा बैंक कॉर्पस फंक 13974	58,975.00	32,812.00
30	13905 आवर्ती	14,91,657.00	10,30,93,064.00
31	ओबोसी हॉस्टल (14481)	11,13,091.00	56,26,702.00
32	किराया (14493)	4,68,213.00	8,90,632.00
33	केनरा बैंक 15155 खाता/सी	7,73,157.00	–
34	केनरा बैक 14808	14,19,842.00	–
35	केनरा बैंक 14578	10,82,908.00	–
36	केनरा बैंक 14818	98,85,939.00	–
		41,40,20,702.77	**36,70,12,074.98**
II	चालू खाता		
37	भारतीय स्टेट बैंक	13,38,308.15	–
38	एसबीआई अमेठी सेंटर	20,28,091.81	–
		33,66,399.96	
III	**अनुसूचित बैंकों के साथ सावधि जमा**	1,98,92,000.00	3,26,88,000.00
	योग	**43,72,79,102.73**	**39,97,00,074.98**

अनुसूची 8 : ऋण एवं अग्रिम एवं जमा

धनराशि रूपये में

		विवरण	31.03.2020		31.03.2019
	1	कर्मचारियों को अग्रिम (ब्याज रहित)			
		1 वेतन	5,25,061.01		5,25,061.01
		2 त्योहार			
		3 चिकित्सा अग्रिम	4,63,603.00	1,61,103.00	3,02,500.00
		4 अन्य	36,60,757.00	5,92,947.00	30,67,810.00
		5 यात्रा भत्ता अग्रिम	1,68,105.00	(6,231.00)	1,74,336.00
		6 एलटीसी अग्रिम	72,63,023.00	5,65,509.00	66,97,514.00
	2	कर्मचारियों को दीर्घ अवधि ऋण (ब्याज सहित)			
		1 वाहन	91,028.00	(2,49,600.00)	3,40,628.00
		2 गृह ऋण	63,466.00		63,466.00
		3 साईकिल	3,89,354.00	(1,99,630.00)	5,88,984.00
		4 कम्प्यूटर अग्रिम	6,13,424.00	(1,10,876.00)	7,24,300.00
	3	नकद वसूली योग्य अग्रिम एवं अन्य राशि वस्तु या मूल्य प्राप्त :			
		अ पूंजीगत राशि पर	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	7,10,000.00	2,90,000.00	4,20,000.00
		द आरएलसी में जमा	3,42,410.00	3,00,000.00	42,410.00
		इ विकास निधि (XI योजना)– योजना	10,30,220.00	–	10,30,220.00
	4	पूर्व भुगतान व्यय		–	–
		अ बीमा		–	–
		ब अन्य व्यय		–	–
				–	–
	5.	जमा		–	–

		अ टेलीफोन		–	–
		ब लीज किराया		–	–
		स बिजली	1,29,01,378.00	–	1,29,01,378.00
		द एआईसीटीई, यदि लागू हो .		–	–
		इ. अन्य		–	–
		फ. उच्च न्यायालय में जमा	4,08,801.00	–	4,08,801.00
	6.	**अर्जित आय**		–	–
		अ. निवेश पर – चिन्हित/वृत्ति निधि		–	–
		ब. निवेश पर – अन्य		–	–
		स. ऋण एवं अग्रिम पर		–	–
		द. अन्य (टीडीएस)	32,978.00	–	32,978.00
	7.	**यूजीसी/प्रायोजित परियोजनाओं से वसूली योग्य अन्य परिसम्पत्तियां**		–	–
		अ. प्रायोजित परियोजनाओं में डेबिट शेष		–	–
		ब. प्रायोजित फेलोशिप/छात्रवृति में डेबिट शेष		–	–
		स. वसूली योग्य अनुदान		–	–
		द. यूजीसी से अन्य वसूली	7,00,00,000.00	–	7,00,00,000.00
		फ. निधि स्थानांतरण	–	–	–
	8	**प्राप्त दावा**			
		कुल योग	**31,83,77,691**	**13,43,222**	**31,70,34,469**

अनुसूची – 9 : शैक्षिक प्राप्तियां

धनराशि रूपये में

विवरण	वर्तमान वर्ष					पूर्व वर्ष
	आवर्ती खाता	नया पाठ्यक्रम	एसबीआई	गैर योजना	योग	
					–	
क. विद्यार्थियों से शुल्क					–	
अ) शैक्षिक					–	
1. ट्यूशन शुल्क	7,10,00,000.00	7,31,99,314.59	13,38,308.15	76,57,893.00	**15,31,95,515.74**	14,63,55,589.00
2. प्रवेश शुल्क	1,00,00,000.00				**1,00,00,000.00**	1,85,00,000.00
3. पंजीकरण शुल्क					–	
4. पुस्तकालय प्रवेश शुल्क				91,641.00	**91,641.00**	
5. प्रयोगशाला शुल्क					–	
6. कला एवं हस्तशिल्प					–	
7. पंजीकरण शुल्क	84,489.00			1,46,049.00	**2,30,538.00**	6,51,078.00
8. सिलेबस शुल्क					–	
योग (अ)	**8,10,84,489.00**	**7,31,99,314.59**	**13,38,308.15**	**78,95,583.00**	**16,35,17,694.74**	**16,55,06,667.00**
ब) परीक्षा						
1. प्रवेश शुल्क					–	.
2. वार्षिक परीक्षा शुल्क				3,81,900.00	3,81,900.00	
3. अंक पत्र एवं प्रमाणपत्र शुल्क					–	
4. प्रवेश परीक्षा शुल्क					–	3,53,300.00
योग (ब)	–	–		**3,81,900.00**	**3,81,900.00**	**3,53,300.00**
स) अन्य शुल्क					–	
1. परिचय पत्र शुल्क					–	1,000.00

2. जुर्माना/विविध शुल्क	5,27,379.00			1,93,160.00	7,20,539.00	
3. चिकित्सा शुल्क					–	
4. परिवहन शुल्क					–	
5. छात्रावास शुल्क अन्य					–	42,48,055.00
6. छात्रावास शुल्क					–	9,18,332.00
योग (स)	**5,27,379.00**	**–**	**–**	**1,93,160.00**	**7,20,539.00**	**51,67,387.00**
प्रकाशनों की बिक्री					–	
1 प्रवेश फार्म की बिक्री						
2. सिलेबस/प्रश्न पत्रों की बिक्री						
3. प्रवेश फार्म सहित विवरण की बिक्री						
योग (द)						
					–	
अन्य शैक्षणिक प्राप्तियॉ					–	
1. कार्याशाला एवं कार्यक्रम हेतु पंजीकरण शुल्क					–	
2. पंजीकरण शुल्क (केडमिक स्टाफ कालेज)					–	
योग (ई)						
योग (अ +ब+स+द+ई)	**8,16,11,868.00**	**7,31,99,314.59**	**13,38,308.15**	**84,70,643.00**	**16,46,20,133.74**	**34,20,54,708.00**

नोटः–

यदि शुल्क जैसे प्रवेश शुल्क, सदस्यता आदि भौतिक हैं और पूंजीगत प्राप्तियों की प्रकृति में है, जो ऐसी राशि को पूंजी निधि में सम्मिलित करना चाहिए। अन्यथा इस तरह के शुल्क को इस अनूसूची में उचित रूप से शामिल किया जाएगा।

अनुसूची – 10 : निवेश से आय

धनराशि रूपये में

	चिन्हित/वृत्ति निधियां		अन्य निवेश			
विवरण	वर्तमान वर्ष	पूर्व वर्ष	वर्तमान वर्ष			पूर्व वर्ष
			योजना खाता	पूंजी	योग	
					–	
1. ब्याज					–	
अ. सरकारी प्रतिभूतियों पर					–	
ब. ऋण पत्र एवं बंध पत्र पर					–	
					–	
2. अनुसूचित बैंकों में सावधि जमा पर			8,61,402.00	1,06,134.00	9,67,536.00	
					–	
3. अर्जित आय किन्तु सावधि जमा/ब्याज वाले अग्रिमों पर कर्मचारियों को देय नहीं					–	
					–	
4. अनुसूचित बैंकों के बचत खातों में					–	
					–	
5. अन्य (निर्दिष्ट करें)					–	
					–	
					–	
योग			**8,61,402.00**	**1,06,134.00**	**9,67,536.00**	
संबंधित चिहिन्त/वृत्ति निधि को स्थानांतरित						
अवशेष	शून्य	शून्य				

नोट : ब्याज अर्जित लेकिन एचबीए निधि, परिवहन अग्रिम विधि और कंम्प्यूटर अग्रिम निधि से सावधि जमा पर बकाया नहीं है और कर्मचारियों के ब्याज वाले अग्रिमों को यहां (मद 3) शमिल किया जाएगा, केवल जहां ऐसे अग्रिमों के लिए परिक्रामी निधि (ईएमएफ) स्थापित की गई हो।

31 मार्च 2020 को समाप्त वर्ष के आय और व्यय लेखा का भाग बनी अनुसूचियां

अनुसूची–10 अनुदान/आर्थिक सहायता (प्राप्त अपिरवर्तनीय अनुदान)

विवरण	योजना				योग योजना	गैर योजना	वर्तमान वर्ष
	भारत सरकार	यूजीसी				यूजीसी	योग
		विशिष्ट योजनाएं					
		जीपीएटी फैलोशिप	पेंशन फंड	छात्रवास.....		आवर्ती + पूंजी + वेतन	
शेष अग्रेनीत					–	–	–
जोड़ेः वर्ष की प्राप्तियां		54,39,500.00			54,39,500.00	67,37,13,000.00	67,91,52,500.00
जोड़ेः ब्याज एसबी/एफडी			8,96,537.00	7,93,127.00	16,89,664.00	–	16,89,664.00
जोड़ेंःएफडी परिपक्व				1,50,00,000.00	1,50,00,000.00	–	1,50,00,000.00
योग		**54,39,500.00**	**8,96,537.00**	**1,57,93,127.00**	**2,21,29,164.00**	**67,37,13,000.00**	**69,58,42,164.00**
					–	–	–
घटायेंः यूजीसी की वापसी					–	–	–
					–	–	–
शेष	–	**54,39,500.00**	**8,96,537.00**	**1,57,93,127.00**	**2,21,29,164.00**	**67,37,13,000.00**	**69,58,42,164.00**
					–	–	–
घटायेंः पूंजी व्यय (क) हेतु प्रयोग					–	–	–
घटायेंः					–	–	–
शेष	–	**54,39,500.00**	**8,96,537.00**	**1,57,93,127.00**	**2,21,29,164.00**	**67,37,13,000.00**	**69,58,42,164.00**
					–	–	–
घटायेंः राजस्व व्यय (ख) हेतु प्रयोग					–	–	–
घटायेंः					–	–	–
शेष अग्रेनीत (स)	–	**54,39,500.00**	**8,96,537.00**	**1,57,93,127.00**	**2,21,29,164.00**	**67,37,13,0.0.00**	**69,58,42,164.00**

नोटः–

ए– वर्ष के दौरान पूंजीगत निधि के साथ–साथ अचल संपत्तियों में वृद्धि के रूप में है।

बी– आर्य और व्यय खाते में आय के रूप में है।

सी। – (1) तुलन पत्र में वर्तमान देनदारियां के तरह दिखाई देता है और अगले साल अथशेष बन जाएगा।

अनुसूची 11: रॉयल्टी, प्रकाशन, आदि से आय

धनराशि रूपये में

विवरण	चालू वर्ष	पिछला वर्ष
1. रायॅल्टी से आय		
2. प्रकाशनों की बिक्री से आय		
3. अन्य (निर्दिष्ट करें)		
योग		

अनुसूची 12 : अर्जित ब्याज

धनराशि रूपये में

विवरण	अमेठी	XII योजना	XI योजना	आवर्ती	किराया	पूंजी	वेतन	नया	गैर योजना पाठ्यक्रम	प्रीपेड	चालू वर्ष	पिछला वर्ष
1. अनूसूचित बैंकों के बचत खातों पर	9,116.00	19,70,954.00	11,01,152.00	10,61,796.00	38,061.00	39,95,685.00	12,27,570.00	5,61,213.00	6,67,143.00	3,338.00	1,06,36,028.00	86,55,905
ब्याज वापसी				(25,49,000.00)							(25,49,000.00)	
2. ऋण पर												
ए. कर्मचारी/स्टाफ़												
ब. अन्य												
3. देनदारों और अन्य प्राप्तियों पर												
योग	9,116.00	19,70,954.00	11,01,152.00	(14,87,204.00)	38,061.00	39,95,685.00	12,27,570.00	5,61,213.00	6,67,143.00	3,338.00	80,87,028.00	86,55,905

नोटः

1. अनुसूची 11 (प्रथम भाग) और अनुसूची 2 में वर्णित मद 1 के सापेक्ष चिन्हित/वृत्ति निधि के बैंक खातों के संबंध में राशि।
2. मद 2 (ए) केवल तभी लागू होता है जब ऐसे अग्रिमों के लिए परिक्रामी निधि का गठन नहीं किया गया हो।

अनुसूची 13– अन्य आय

विविध आय में शामिल भौतिक राशियों की मदों को अलग से दर्शाया जाना चाहिए।							
स.	विवरण					वर्तमान वर्ष	पूर्व वर्ष
		योजना खाता	आवर्ती	गैर योजना	किराया खाता		
ए.	भूमि और भवनों से आय					–	
1	छात्रावास से किराया			6,85,500.00	योग	6,85,500.00	15,61,837.00
2	लाइसेंस शुल्क			6,56,636.00		6,56,636.00	4,85,145.00
3	सभागार/खेल का मैदान/सम्मेलन केंद्र, आदि से किराया			1,91,600.00	10,61,780.00	12,53,380.00	
4	बिजली शुल्क			11,84,023.00		11,84,023.00	9,76,092.00
5	मर्ज योजना यूजीसी रिसर्च फेलोशिप	6,91,926.00				6,91,926.00	
6	जल शुल्क प्रभार		21,462.00	17,781.00		39,243.00	
	योग	6,91,926.00	21,462.00	27,35,540.00	10,61,780.00	45,10,708.00	83,29,490.00
	ब) संस्थान के प्रकाशनों की बिक्री				.		
	स) कार्यक्रमों के आयोजन से आय					–	
1	वार्षिक समारोह व खेल प्रतियोगिता से प्राप्त सकल आय घटाए : वर्षिक समारोह व खेल प्रतियोगिता आयोजन पर हुआ व्यय					–	
2	सकलः मेला आयोजन से प्राप्तियां					–	
	घटाएंः मेला आयोजन पर हुआ व्यय					–	
3	सकलः शैक्षणिक दूर से प्राप्त आय					–	
	घटाएंः शैक्षणिक दूर पर व्यय					–	
4	अन्य (अलग से वर्णित एवं घोषित करें)					–	
	योग	–	–	–	–	–	–

	द. अन्य			3,37,342.00		3,37,342.00	7,193.00
1	परामर्श से आय					–	2,400.00
2	आरटीआई शुल्क			490.00		490.00	
3	रॉयल्टी से आय						
4	भर्ती आवेदन फार्म की बिक्री से आय						
5	विविध प्राप्तियाँ		22,794.00			22,794.00	90,022.00
6	पुस्तकों का दान/अनुदान से लाभ						
	अ (स्वयं की परिसम्पत्ति						
	ब (निशुल्कः प्राप्त परिसम्पत्ति						
7	संस्थानों, कल्याण संगठनों एवं अंतर्राष्ट्रीय संगठनों						
	से प्राप्त अनुदान/दान						
8	अन्य) स्पष्ट करें			11,78,111.00		11,78,111.00	
	योग	–	22,794.00	15,15,943.00	–	15,38,737.00	99,615.00
					–		
सकल योग (अ+ब+स+द+ई)			44,256.00	42,51,483.00	10,61,780.00	60,49,445.00	84,29,105.00

अनुसूची 14–पूर्व अवधि आय

धनराशि रूपये में

	विवरण	वर्तमान वर्ष	पूर्व वर्ष
1.	शैक्षणिक प्राप्तियां		
2.	निवेश से आय		
3.	अर्जित ब्याज		
4.	अन्य आय		
	योग	–	–

अनुसूची 15–कर्मचारी भुगतान और लाभ (स्थापना व्यय)

धनराशि रूपये में

	विवरण	वर्तमान वर्ष						पूर्व वर्ष
		आवर्ती	गैर योजना	सेलरी	नवीन पाठयक्रम	अमेंठी केन्द्र	योग	योग
1	वेतन और मजदूरी	44,02,270.00		41,37,03,479.00			41,81,05,749.00	34,43,69,174.00
2	हाउसकीपिंग अमेठी को भुगतान	72,86,391.00			5,18,060.00		78,04,451.00	
3	नकदीकरण छोड़े			7,37,841.00			7,37,841.00	22,02,026.00
4	हाउसकीपिंग का भुगतान	7,31,26,210.00			82,50,960.00		8,13,77,170.00	8,31,07,011.00
5	बकाया मजदूरी	86,477.00					86,477.00	18,720.00
6	भत्ते और बोनस	15,93,911.00		1,42,995.00			17,36,906.00	
7	भविष्य निधि में योगदान	3,03,192.00					3,03,192.00	3,21,729.00
8	अन्य निधियों में योगदान (निर्दिष्ट करें)						–	1,84,27,744.00
9	कर्मचारी कल्याण व्यय						–	–
10	सेवानिवृत्ति और अंतिम लाभ	11,17,08,023.00	38,498.00	19,30,265.00			11,36,76,786.00	5,36,26,802.00
11	एलटीसी सुविधा			23,23,315.00			23,23,315.00	66,51,181.00
12	स्वास्थ्य सुविधा	4,84,816.00		44,25,612.00			49,10,428.00	26,03,883.00
13	स्टाफ प्रशिक्षण पर व्यय	35,236.00					35,236.00	
14	ट्यूशन शुल्क प्रतिपूर्ति / सीईए			48,29,813.00			48,29,813.00	26,36,004.00
15	मानदेय	3,20,000.00				2,67,000.00	5,87,000.00	–
16	अन्य (निर्दिष्ट करें)						–	–
	कुल योग	**19,93,46,526.00**	**38,498.00**	**42,80,93,320.00**	**87,69,020.00**	**2,67,000.00**	**63,65,14,364.00**	**51,39,64,274.00**

अनुसूची 15 अ – कर्मचारी सेवा निवृत्ति और टर्मिनल लाभ

धनराशि रूपये में

अ–	ग्रेच्युटी	पेंशन	अवकाश नकदीकरण	योग
को अथशेष	6,09,91,948.00	25,95,72,274.00		32,05,64,222.00
जोड़ें : सेवानिवृत्ति लाभों के लिए अन्य संगठनों से प्राप्त अंशदान का पूंजीकृत मूल्य				–
योग (अ)	**6,09,91,948.00**	**25,95,72,274.00**	–	**32,05,64,222.00**
घटाएं : वर्ष के दौरान वास्तविक भुगतान (ब)	11,11,761.00	68,87,268.00		79,99,029.00
31.03 को उपलब्ध शेष राशि..... स = (अ–ब)	5,98,80,187.00	25,26,85,006.00	–	31,25,65,193.00
वर्तमान सेवा लागत	25,69,539.00	24,99,120.00		50,68,659.00
ब्याज लागत	45,32,705.00	1,99,83,865.00		
बीमांकिक हानि	62,40,128.00	5,57,17,792.00		
चालू वर्ष में किए जाने वाले प्रावधान (द)	1,33,42,372.00	7,82,00,777.00	–	9,15,43,149.00
31.03.2020 को अंतिम शेष (अ + द)	7,32,22,559.00	33,08,85,783.00		40,41,08,342.00
ख. नई पेंशन योजना में अंशदान				
ग. सेवानिवृत्त कर्मचारियों को चिकित्सा प्रतिपूर्ति				
डी. सेवानिवृत्ति पर गृहनगर की यात्रा				
ई. जमा बीमा भुगतान				
कुल (अ+ब+स+द+ई)	**7,32,22,559.00**	**33,08,85,783.00**		**40,41,08,342.00**

नोटः

1. इस उप अनुसूची में कुल (ए+बी+सी+डी+ई) अनुसूची 15 में सेवानिवृत्ति और टर्मिनल लाभों के आंकड़ा होंगे।

2. मद बी, सी, डी और ई का हिसाब उपचय के आधार पर किया जाएगा और इसमें 31.03.2020 को भुगतान के लिए चयनित बकाया बिल शामिल होंगे।

अनुसूची 16 – शैक्षणिक व्यय

धनराशि रूपये में

विवरण		वर्तमान वर्ष					पूर्व वर्ष
	प्रीपेड	सेलरी	नवीन पाठयक्रम	आवर्ती	गैर योजना	योग	योग
1 प्रयोगशाला व्यय			2,76,981.00	6,03,798.00		8,80,779.00	11,07,470.00
2 फील्डवर्क / सम्मेलनों में भागीदारी					4,90,263.00	4,90,263.00	–
3 शिक्षण के लिए पारिश्रमिक						–	
4 संगोष्ठियों / कार्यशालाओं पर व्यय				8,36,243.00		8,36,243.00	28,51,976.00
5 विजिटिंग फैकल्टी को भुगतान			3,74,40,441.00	44,698.00		3,74,85,139.00	1,83,10,016.00
6 परीक्षा खर्च			15,84,905.00	22,08,358.00	2,82,500.00	40,75,763.00	1,36,67,934.00
7 प्रवेश परीक्षा				57,06,009.00		57,06,009.00	
8 व्यक्तित्व विकास				23,460.00		23,460.00	
9 छात्र कल्याण व्यय				1,71,974.00		1,71,974.00	1,07,500.00
10 प्रवेश व्यय							–
11 विभिन्न विभाग में शैक्षणिक गतिविधियां	5,15,291.00			9,57,588.00	11,692.00	14,84,571.00	15,77,990.00
12 दीक्षांत समारोह में व्यय				24,69,500.00		24,69,500.00	–
13 प्रकाशन	22,427.00			1,10,560.00		1,32,987.00	4,63,958.00
15 पुस्तकालय व्यय				1,32,806.00		1,32,806.00	2,00,411.00
16 वजीफा / साधन–सह–योग्यता छात्रवृत्ति						–	–
17 खेलकूद गतिविधियां	39,810.00					39,810.00	5,93,122.00
18 सदस्यता व्यय				2,86,453.00		2,86,453.00	–
19 शैक्षणिक भ्रमण				3,57,543.00		3,57,543.00	3,26,450.00
20 यूजीसी फैलोशिप				2,72,82,790.00		2,72,82,790.00	2,08,34,506.00
21 अम्बेडकर चेयर पर खर्च							3,89,333.00
22 एनएसएस							57,965.00
23 डीजर्टेशन कार्य			5,520.00	1,08,535.00		1,14,055.00	1,00,357.00
24 डीएसडब्ल्यू				5,000.00		5,000.00	
25 नैक पर खर्च				29,500.00		29,500.00	
26 एम. फिल फैलोशिप				10,08,198.00		10,08,198.00	
27 अप्रकाशित अनुदान				14,30,671.00	11,969.00	14,42,640.00	6,02,886.00
28 अन्य परिवार पेंशन							30,23,323.00
29 कर्मचारियों को प्रशिक्षण							2,16,941.00
30 अमेठी खर्चे				14,45,685.00		14,45,685.00	1,90,57,103.00
31 अन्य (आर डी सोनकर पुरस्कार)					50,000.00	50,000.00	–
कुल योग	5,77,528.00	–	3,93,07,847.00	4,52,19,369.00	8,46,424.00	8,59,51,168.00	8,34,89,241.00

अनुसूची 17 – प्रशासनिक व्यय

धनराशि रूपये में

विवरण				वर्तमान वर्ष								पूर्व वर्ष
			प्रीपेड	गैर योजनागत	आवर्ती	नवीन पाठयक्रम	पूंजी	वेतन	किराया खाता	अमेंठी	योग	योग
अ		अवसंरचना									–	
											–	–
	a	विद्युत व्यय			3,52,54,469.00					2,72,611.00	3,55,27,080.00	3,41,95,047.00
	b	जल प्रभार										
	c	किराया, दरें और कर (संपत्ति कर सहित)			1,61,07,000.00				12,096.00		1,61,19,096.00	7,33,22,085.00
ब		संचार										
	a	डाक और स्टेशनरी			1,95,463.00						1,95,463.00	1,73,197.00
	b	टेलीफोन, फैक्स और इंटरनेट शुल्क			44,08,523.00						44,08,523.00	86,78,643.00
स		अन्य										
	a	प्रिंटिंग और स्टेशनरी (खपत)			25,09,119.00						25,09,119.00	21,90,316.00
	b	यात्रा और वाहन व्यय				5,05,306.00					5,05,306.00	11,81,296.00
	c	सत्कार										
	d	लेखा परीक्षकों के पारिश्रमिक										
	e	व्यावसायिक शुल्क			2,67,971.00						2,67,971.00	
	f	विज्ञापन और प्रचार			28,63,704.00						28,63,704.00	16,22,234.00
	g	बैठक व्यय			27,36,480.00	65,880.00					28,02,360.00	21,72,850.00
	h	समाचार पत्र एवं पत्रिकायें										
	i	कार्यालय आकस्मिकता	1,55,714.00		4,63,598.00	1,51,500.00				18,681.00	7,89,493.00	7,55,813.00
	j	विविध व्यय	33,383.67		1,69,759.00					7,000.00	2,10,142.67	10,37,785.00
	k	एनसीसी/एनएसएस	9,556.00		22,440.00						31,996.00	
	l	सुरक्षा खचे अमेंठी				6,51,592.00					6,51,592.00	
	m	प्लेसमेंट व्यय										9,25,140.00
	n	यूएसआईसी										49,851.00
	o	जांच समिति पर व्यय										1,11,200.00
	p	यूआईईटी										79,14,227.00
	q	सुरक्षा व्यय			5,11,93,493.00	36,19,172.00					5,48,12,665.00	4,85,06,375.00
	r	स्वच्छता व्यय		2,36,350.00	2,07,58,773.00	22,45,384.00					2,32,40,507.00	2,17,54,565.00
	s	सदस्यता एआईयू/आईआईसी/अन्य			1,06,580.00						1,06,580.00	
	t	विधिक व्यय			6,84,085.00						6,84,085.00	1,95,89,787.00
	u	आवर्ती में स्थानांतरण										
	v	मीडिया सेंटर में स्थानांतरण		14,28,865.00							14,28,865.00	
	w	वी.सी. विवेकाधीन कोष			20,000.00						20,000.00	
	x	आयकर किराया (टीडीएस) बी/एस. का हिस्सा										
		कुल योग	**1,98,653.67**	**16,65,215.00**	**13,77,61,457.00**	**72,38,834.00**	**–**	**–**	**12,096.00**	**2,98,292.00**	**14,71,74,547.67**	**22,41,80,411.00**

अनुसूची 18 – परिवहन व्यय

धनराशि रूपये में

विवरण	वर्तमान वर्ष			पूर्व वर्ष
	रिकरिंग	गैर योजना	योग	योग
1. वाहन (संस्था के स्वामित्व वाले)			–	
अ. वाहन परिचालन व्यय	4,23,761.00		4,23,761.00	5,72,058.00
ब. मरम्मत एवं रखरखाव			–	–
स. बीमा व्यय	98,981.00		98,981.00	47,054.00
			–	–
2. किराए/पट्टे पर लिया गया वाहन			–	–
अ. किराया/पट्टा व्यय			–	–
			–	–
3. वाहन (टैक्सी) किराए पर लेने का खर्च			–	–
कुल योग	**5,22,742.00**	**–**	**5,22,742.00**	**6,19,112.00**

अनुसूची 19 – मरम्मत एवं अनुरक्षण

धनराशि रूपये में

विवरण	वर्तमान वर्ष					पूर्व वर्ष
	प्रीपेड	रिकरिंग	पूंजी	गैर योजना	योग	योग
					–	
1. भवन		18,83,056.00		10,000.00	18,93,056.00	1,86,871.00
2. फर्नीचर एवं फिक्सर अनुरक्षण		27,63,274.00			27,63,274.00	–
3. स्टाफ कार की मरम्मत और रखरखाव		10,88,162.00		49,339.00	11,37,501.00	–
4. दफ्तर के उपकरण		25,44,177.00			25,44,177.00	34,86,899.00
5. कंप्यूटर (रखरखाव)	19,402.00	4,18,709.00			4,38,111.00	1,07,164.00
6. प्रयोगशाला और वैज्ञानिक उपकरण					–	
7. श्रव्य दृश्य उपकरण					–	–
8. सफाई सामग्री और सेवाएं					–	–
9. बुक बाइंडिंग शुल्क					–	–
10. बागवानी	1,47,417.00	90,215.00			2,37,632.00	14,56,921.00
11. अतिथि गृह पर खर्च		7,11,597.00			7,11,597.00	7,16,527.00
12. संपदा रखरखाव					–	
13. पुरुष छात्रावास का रखरखाव	34,774.00	3,61,471.00			3,96,245.00	89,632.00
14. महिला छात्रावास का रखरखाव	33,045.00	15,232.00			48,277.00	16,52,749.00
15. सॉफ्टवेयर का ओ.ए.एम.सी		4,17,395.00			4,17,395.00	
16. डीजी सेट पर खर्च	66,500.00	88,716.00			1,55,216.00	3,03,058.00
17. रखरखाव डीएसी / डीएपी / डीएएस / डीबीटी / डीसीएस / डीईएम / डीईएस / डीएलआईएससी / डीएमसीजे / डीआरएम / ईडीयू. / एचडी / इतिहास		2,24,787.00			2,24,787.00	
18. परिसर / परिसर विद्युत का रखरखाव।	60,699.00	9,91,229.00			10,51,928.00	33,97,019.00
कुल योग	**3,61,837.00**	**1,15,98,020.00**		**59,339.00**	**1,20,19,196.00**	**1,23,96,840.00**

अनुसूची 20 – वित्तीय लागत

धनराशि रूपये में

विवरण		वर्तमान वर्ष									पूर्व वर्ष
	प्रीपेड	11वीं योजना	किराया खाता	रिकरिंग	नवीन पाठयक्रम	पूंजी	सेलरी	गैर योजना	अमेठी केन्द्र	योग	योग
1. बैंक चार्ज	6326.49	72.00	286.00	3,122.00	10,599.00	8,977.20	1,133.00	2,27,345.00	1,856.48	2,59,717.17	1,45,357.00
2. अन्य (निर्दिष्ट करें)											
योग	6326.49	72.00	286.00	3,122.00	10,599.00	8,977.20	1,133.00	2,27,345.00	1,856.48	2,59,717.17	1,45,357.00

नोटः

यदि राशि मेटीरियल नहीं है, तो शीर्ष बैंक प्रभारों को हटाया जा सकता है और इन्हें अनुसूची 17 में प्रशासनिक व्यय के रूप में शामिल किया जा सकता है।

अनुसूची 21 – अन्य व्यय

धनराशि रूपये में

विवरण	वर्तमान वर्ष			पूर्व वर्ष		
	योजना	गैर योजना	योग	योजना	गैर योजना	योग
ए. खराब और संदिग्ध ऋणों/अग्रिमों के लिए प्रावधान	–	–	–	–	–	–
ब. अप्रतिलभ्य शेष बट्टे खाते में डालना	–	–	–	–	–	–
स. अन्य संस्थानों/संगठनों को अनुदान/सब्सिडी	–	–	–	–	–	–
द. अन्य (निर्दिष्ट करें)	–	–	–	–	–	–
	–	–	–	–	–	–
योग	–	–	–	–	–	–

नोट :

अन्य व्ययों को राइट–ऑफ, प्रावधान, विविध व्यय, निवेश की बिक्री पर हानि, अचल संपत्तियों की हानि और अचल संपत्तियों की बिक्री पर हानि आदि के रूप में वर्गीकृत किया जाएगा और तदनुसार उद्घाटित किया जाएगा।

अनुसूची 22 – पूर्व अवधि व्यय

धनराशि रूपये में

विवरण	वर्तमान वर्ष			पूर्व वर्ष		
	योजना	गैर योजना	योग	योजना	गैर योजना	योग
1. स्थापना व्यय	–	–	–	–	–	–
2. शैक्षणिक व्यय	–	–	–	–	–	–
3. प्रशासनिक व्यय	–	–	–	–	–	–
4. परिवहन व्यय						
4. मरम्मत और रखरखाव व्यय	–	–	–	–	–	–
5. अन्य व्यय	–	–	–	–	–	–
योग	–	–	–	–	–	–

बाबासाहेब भीमराव अम्बेडकर विश्वविद्यालय, लखनऊ
31 मार्च 2020 को समाप्त वर्ष हेतु प्राप्तियां एवं भुगतान लेखा

प्राप्तियां		वर्तमान वर्ष	पूर्व वर्ष	भुगतान		वर्तमान वर्ष	पूर्व वर्ष
I.	1. अथ शेष			**I.**	1. व्यय		
	a) रोकड़		41,039.00		क) स्थापना	63,65,14,364.00	4,51,98,747.88
	b) बैंक शेष				ख) प्रशासनिक व्यय	14,71,74,547.67	3,31,89,692.00
	i चालू खातों में				ग) शैक्षणिक व्यय	8,59,51,168.00	6,57,20,553.00
	ii बचत खातों में	39,97,00,074.98	36,73,94,897.76		ड़) परिवहन व्यय	5,22,742.00	11,24,777.00
	iii जमा खाता				च) मरम्मत और रखरखाव	1,22,78,913.17	19,04,58,211.00
II.	2. प्राप्त अनुदान				छ) पूर्व अवधि के व्यय		2,600.00
	अ) भारत सरकार से	80,03,71,648.00	73,15,28,446.00	**I.**	चिंहित / बंदोबस्ती निधि के सापेक्ष भुगतान	4,81,66,752.88	9,37,01,677.37
	ब) राज्य सरकार से			**II.**	प्रायोजित परियोजनाओं / योजनाओं के सापेक्ष भुगतान		
	स) अन्य स्रोतों से			**III a.**	प्रायोजित फैलोशिप और छात्रवृत्ति के सापेक्ष व्यय		
	(यदि उपलब्ध हो तो पूंजी और राजस्व व्याय के लिए अनुदान अलग से दिखाया जाना चाहिए)				अ) चिंहित / बंदोबस्ती निधि के अलावा		
					ब) स्वहयं की निधि के अलावा (निवेश– अन्य)		
III.	3. शैक्षणिक प्राप्तियां	16,46,20,133.74	6,57,20,553.00		अनुसूचित बैंक में टर्म जमा	1,27,96,000.00	4,04,19,750.00
IV.	4. चिंहित / बंदोबस्ती निधि (इएमएफ) के सापेक्ष रसीदें	5,64,96,846.50	4,28,66,471.00				
V.	5. प्रायोजित परियोजनाओं / योजनाओं के सापेक्ष रसीदें			**V.**	स्थायी परिसम्पत्ति और पूंजी, कार्य प्रगति पर व्यय		
VI.	6. प्रायोजित फैलोशिप और छात्रवृत्ति के सापेक्ष रसीदें			अ)	स्थायी परिसम्पत्ति	2,87,23,490.00	3,07,48,227.00
VII.	7. निवेश पर आय			ब)	पूंजी, कार्य प्रगति पर	2,52,75,484.00	5,72,60,254.00
	अ) चिंहित / बंदोबस्ती राशि				स) अमूर्त संपत्ति		2,04,244.00
	ब) अन्य निवेश			**VII.**	अन्य भुगतान (स्थानांत्रित निधि सहित)	55,41,668.77	27,42,34,863.00
VIII.	8. को प्राप्ति ब्याज			**VIII.**	अनुदानों की रिफंड		

	अ) बैंक जमा			**IX.**	जमा और अग्रिम		
	ब) ऋण और अग्रिम				अन्य भुगतान		
	स) बचत बैंक / एफडीआर खाते	1,29,86,085.00	1,90,76,228.00				
IX.	9. इनकैश इन्वेस्टमेंट						
X.	10. अनुसूचित बैंकों में सावधि जमा			**XI.**	इति बकाया		
XI.	11. अन्य आय (पूर्व अवधि की आय सहित)				अ) रोकड़	–	
XII.	12. जमा और अग्रिम				ब) बैंक शेष		
XIII.	विविध सांविधिक प्राप्तियों सहित प्राप्तियां				चालू खातों में	33,66,399.96	
XIV.	अन्य प्राप्तियां	60,49,445.00	53,36,036.00		बचत खातों में	41,40,20,702.77	39,97,00,074.98
					जमा खातों में	1,98,92,000.00	
योग		**1,44,02,24,233.22**	**1,23,19,63,670.76**	**योग**		**1,44,02,24,233.22**	**1,23,19,63,671.23**

भविष्य निधि लेखा
31/03/2020 को तुलनपत्र

देनदारियां		वर्तमान वर्ष	पूर्व वर्ष	परिसंपत्तियां		वर्तमान वर्ष	पूर्व वर्ष
जीपीएफ				निवेश	9,09,45,750		6,52,69,526.00
अथ शेष	4,82,53,659		5,59,12,769	31/03/20 को अर्जित ब्याज			
घटाएं: मार्च के लिए 2020।				मार्च 2020 को देय			
	4,82,53,659		5,59,12,769	नकदी को घटाएं	1,84,95,750		7,36,10,000.00
जोड़ें: अंशदान	1,55,23,841			जोड़ें: परिवर्धन	1,74,75,000		9,09,45,750.00
जोड़ें: ब्याज क्रेडिट किया गया				पिछला वर्ष समायोजन			83,40,474.00
जोड़ें: मार्च 2020 के लिए							
घटाएं: अग्रिम/ निकासी	1,79,47,881		76,59,110			8,99,25,000	9,09,45,750.00
इति शेष		4,58,29,619	4,82,53,659	ईएमडी		1,06,984	67,484.00
				निवेश ब्याज से वसूला गया टैक्स आयकर विभाग से लंबित निवेश धन वापसी			
सीपीएफ							
अथ शेष	78,03,084		(14,81,088)				
घटाएं: मार्च के लिए योगदान ...							
जोड़ें: अंशदान			1,32,11,626	नकदी			
जोड़ें: ब्याज क्रेडिट किया गया				केनरा बैंक खाता सं. –0190	4,58,963		
जोड़ें: मार्च 2020 के लिए				केनरा बैंक खाता सं. –555		4,58,963	4,90,675.00
घटाएं: अग्रिम/ निकासी			39,27,454				
इति शेष		78,03,084	78,03,084				
विश्वविद्यालय का योगदान							
अथ शेष							

घटाएं: मार्च के लिए योगदान ...							
जोड़ें: अंशदान							
जोड़ें: ब्याज क्रेडिट किया गया							
जोड़ें: मार्च 2020 के लिए							
घटाएं: अग्रिम / निकासी							
इति शेष		3,33,180	3,33,180				
एनपीएस टियर– II खाता							
अथ शेष							
घटाएं: मार्च के लिए योगदान ...							
जोड़ें: अंशदान							
जोड़ें: ब्याज क्रेडिट किया गया							
जोड़ें: मार्च 2020 के लिए							
घटाएं: अग्रिम / निकासी							
इति शेष							
बयाना धनराशि / सुरक्षा जमा		4,69,424	4,69,424				
आरक्षित ब्याज							
अथ शेष	3,46,44,562		1,18,74,363				
जोड़ें: आय के सापेक्ष अधिक व्यय।	14,11,078		2,27,70,199				
इति शेष		3,60,55,640	3,46,44,562				
योग		**9,04,90,947**	**9,15,03,909**	**योग**		**9,04,90,947**	**9,15,03,909.00**

भविष्य निधि लेखा
31–03–2020 को समाप्त वर्ष का आय एवं व्यय लेखा

व्यय	वर्तमान वर्ष	पूर्व वर्ष	आय	वर्तमान वर्ष	पूर्व वर्ष
ब्याज क्रेडिट किया गयाः			निवेश पर अर्जित ब्याज	13,90,188.00	1,43,84,795.00
जीपीएफ खाता			जोड़ें: 31.03.2020 को अर्जित ब्याज	–	
सीपीएफ खाता			जोड़ें: ब्याज पर वसूल किया गया कर – प्राप्त धनवापसी		
विश्वविद्यालय का योगदान					
एनपीएस टियर –II खाता			मार्च को अर्जित कम ब्याज	–	
बैंक प्रभार	202.00	1,159.00	अर्जित ब्याज	21,092.00	46,089.00
व्यय से अधिक आय	14,11,078.00	2,27,70,199.00	पिछले वर्ष की आय		83,40,474.00
			आय से अधिक व्यय	–	
योग	**14,11,280.00**	**2,27,71,358.00**	**योग**	**14,11,280.00**	**2,27,71,358.00**

भविष्य निधि लेखा

31–03–2020 को समाप्त वित्तीय वर्ष हेतु प्राप्ति एवं भुगतान लेखा

प्राप्तियां		वर्तमान वर्ष	पूर्व वर्ष	भुगतान		वर्तमान वर्ष	पूर्व वर्ष
01.04.2019 को अथ शेष				जीपीएफ अग्रिम	7,95,000.00		2,85,000.00
केनरा बैंक खाता सं.–0190	4,90,675.00		18,39,122.00	जीपीएफ निकासी	1,71,52,881.00		73,74,110.00
		4,90,675.00		विश्वविद्यालय का योगदान की वापसी		1,79,47,881.00	
				सीपीएफ अग्रिम / निकासी			39,27,454.00
जीपीएफ अंशदान		1,50,63,143.00					
जीपीएफ अग्रिम वसूली		4,60,698.00		एफडीआर (पिछला वर्ष समायोजन)			83,40,474.00
सीपीएफ अंशदान			1,32,11,626.00	वर्ष के दौरान निवेश		1,74,75,000.00	1,73,35,750.00
विश्वविद्यालय योगदान –सीपीएफ				अर्जित धन / सुरक्षा जमा		39,500.00	67,484.00
एनपीएस टियर– II खाता				बैंक प्रभार		202.00	1,159.00
निवेश को इनकैश करना		1,84,95,750.00		इति शेष			
बचत खाता से प्राप्त ब्याज		21,092.00	46,089.00	केनरा बैंक खाता सं.–0190	4,58,963.00		
एफडीआर खाता से प्राप्त ब्याज		13,90,188.00	1,43,84,795.00			4,58,963.00	4,90,675.00
एफडीआर (पिछला वर्ष समायोजन)			83,40,474.00				
योग		**3,59,21,546.00**	**3,78,22,106.00**	**योग**		**3,59,21,546.00**	**3,78,22,106.00**

एनपीएस टियर– I खाता

तुलन पत्र 31–03–2020 तक

देनदारियां		वर्तमान वर्ष	पूर्व वर्ष	भुगतान		वर्तमान वर्ष	पूर्व वर्ष
अथ शेष	95,60,840.19		88,31,711.19				
घटाएँः 3/03/2020 के लिए							
				अंशदान एवं योगदान 3/....हेतु.	2,01,25,038.00		
जोड़ेः अंशदान + यूसी	3,94,79,203.00		3,16,327.00	स्वयं का योगदान	2,01,25,038.00	4,02,50,076.00	
जोड़ेंः क्रेडिट ब्याज							
				निवेश			
घटाएँः एनएसडीएल को हस्तांतरित				अर्जित ब्याज लेकिन देय नहीं			
				बैंक में शेष		91,02,603.90	95,60,840.19
जोड़े : अंशदान + यूसी							
व्यय से अधिक आय	3,12,636.71	4,93,52,679.90	4,12,802.00				
शेष							
जोड़ेंः वर्ष के दौरान							
योग		**4,93,52,679.90**	**95,60,840.19**	**योग**		**4,93,52,679.90**	**95,60,840.19**

एनपीएस टियर–I खाता

31/03/2020 को समाप्त वर्ष का आय एवं व्यय लेखा

व्यय	वर्तमान वर्ष	पूर्व वर्ष	आय	वर्तमान वर्ष	पूर्व वर्ष
अभिदाताओं के खातों में जमा किया गया ब्याज			निवेश पर अर्जित ब्याज		
बैंक प्रभार	519.29	851.00			
व्यय से अधिक आय	3,12,636.71	4,12,802.00	जोड़ेः 31/03/20.....को प्रोदभूत ब्याज लेकिन देय नहीं		
			घटाएंः प्रोदभूत ब्याज 31/03/20.....		
			अर्जित ब्याज	3,13,156.00	4,13,653.00
योग	**3,13,156.00**	**4,13,653.00**	**योग**	**3,13,156.00**	**4,13,653.00**

एनपीएस टियर–I खाता

31/03/2020 को समाप्त वित्तीय वर्ष हेतु प्राप्ति एवं भुगतान लेखा

प्राप्तियां		धनराशि	पूर्व वर्ष	भुगतान	धनराशि	पूर्व वर्ष
2019 को अथ शेष	95,60,840.19		88,31,711.19			
एनपीएस टियर– I खाता				निवेश		
स्वयं का अंशदान	1,97,39,601.50		1,03,458.00	एनएसडीएल से निकासी/वापसी	4,02,50,076.00	
विश्वविद्यालय का योगदान	1,97,39,601.50	4,90,40,043.19	2,12,869.00			
निवेश पर प्राप्त ब्याज				बैंक प्रभार	519.29	851.00
				31.03.2020 को इति शेष	91,02,603.90	95,60,840.19
बचत खाता पर ब्याज		3,13,156.00	4,13,653.00			
निवेश नकदीकरण						
योग		**4,93,53,199.19**	**95,61,691.19**	**योग**	**4,93,53,199.19**	**95,61,691.19**

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, 2020 समाप्त वर्ष के लिए लेखा का भाग बनाया गया है।

अनुसूचीः 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 सामान्यीतया लेखा की उपचय (एक्रूअल) पद्धति पर तैयार किया गया है।

2. राजस्व प्राप्ति

i. छात्रों से प्राप्तर 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 प्रस्तुयत करते हैं जिससे संबंधित निधि में व्यय के लिए वास्तविक राशि उपलब्ध नहीं होती है।

iv. कर्मचारियों को भवन निर्माण, वाहन व कम्प्यूटर खरीद के लिए दी जाने वाली ब्याजयुक्तो 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 संपत्तियाँ और मूल्यह्रास

i. अचल संपत्तियों का मूल्याकिन 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/दान की संपत्ति घोषित मूल्य पर ऑकी जाती है, जहाँ 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. जहाँ 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 घटाकर 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. स्टॉक्सः

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 को उपलब्ध स्टॉक्सू को संगत राजस्वर व्यय 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 प्राप्ता पेंशन और उपदान का पूंजींत 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 / संबद्धता शुल्क से समभाग योगदान, कंसल्टेंसी फीस के रूप में विश्वविद्यालय के शेयर और अनुसंधान परियोजनाओं से प्राप्त् 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। क र्पस फंड को समय–समय पर विश्वविद्यालय अनुदान आयोग और विश्वविद्यालय के प्रबंधन के बोर्ड द्वारा प्राप्त दिशा–निर्देशों के आधार पर राजस्व और पूंजीगत व्यय दोनों के लिए उपयोग किया जाता है। कैपिटल फंड में समान राशि जमा करके क र्पस फंड द्वारा बनाई गई परिसंपत्तियों को विश्वविद्यालय की संपत्ति के साथ विलय कर दिया जाता है। क र्पस 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। प्रत्येएक 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 प्राप्तई 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 प्राप्त 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 ब्याजः

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 व्यय/ अग्रिम 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 है जिसमें शोधार्थियों और विद्वानों के आकस्मिक व्यय व भत्ते शामिल हो सकते हैं ।

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

12. आयकर

आयकर अधिनियम की धारा 10 (23 सी) के तहत विश्वविद्यालय की आय को आयकर से छूट प्राप्त है। इसलिए लेखा में आयकर के लिए कोई प्रावधान नही किया गया है।

अनुसूची : 24

1. आकस्मिक देनदारिय और लेखा पर नोट

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 2018–19 का वार्षिक लेखा तैयार करने में एजी कार्यालय, इलाहाबाद के प्रमाण पत्र का विधिवत संज्ञान लिया गया है और आवश्यकतानुसार इस तरह के आंकड़ों को पुनर्गठित किया गया है।

2. आकस्मिक देनदारियां

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. 31–03–2020, तक बीबीएयू की ओर से बैंक द्वारा 98.58 लाख का लेटर ऑफ क्रेडिट खोला गया।

3. पूंजीगत प्रतिबद्धताएं

31–3–2020 तक पूँजीगत निधि पर करार के मूल्य को क्रियान्वित किया जाना शेष है।

4. अचल संपत्तियां:

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 क र्पस निधि से परिसम्पत्तियों के क्रय के सापेक्ष (2.62 करोड़), प्रायोजित परियोजनाओं हेतु 0.41 करोड़ और पुस्तकालय को उपहार में प्राप्त पुस्तक एवं आस्ति सहित प्राप्त अन्य उपहार रुपये शून्य रहे। क्रेडिट टू कैपिटल फंड द्वारा स्थापित आस्ति सिवाय इसके कि इसे विश्वविद्यालय के फंड स्थापित किया गया हो।

ii. 31–03–2020 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 स्पष्ट) तौर पर प्रदर्शित नहीं किया जा रहा था। वर्ष 2019–20 के दौरान की खरीद को योजना, गैर योजना फंड और अन्य फंडों, निर्मित और उस पर मूल्यह्रास को अचल संपत्ति (अनुसूची) 4 के मुख्य अनुसूची में स्पष्ट तौर पर प्रदर्शित किया गया है।

iii. पिछले वर्ष की समायोजन राशि रु शून्य को कॉर्पस/कैपिटल फंड में स्थानांतरित किया गया है।

5. अनुदान:

i. 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 स्वींत हुई लेकिन वित्तीय वर्ष 2019–18 में धनराशि प्राप्त हुई। इसे (लेखांकन नीति 9.1) के अनुसार उपचय आधार पर लेखाकृत किया गया है।

ii. (अन्य पिछड़ी जातियों (ओबीसी के लिए सीटों की संख्या में वृद्धि की आवश्यकता को पूरा करने के लिए बुनियादी ढांचा तैयार करने और आवतएँ व्यय उठाने के लिए वर्ष 2016–17 में विश्वविद्यालय अनुदान आयोग द्वारा शून्यु 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 आवतएँ 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 स्पष्ट तौर पर लेखाकृत किया गया है।

iii. रु. 6.47 करोड़ रुपए का गैर योजना अनुदान का अथशेष, 31.03.2016 के इतिशेष का दर्शाता है और वित्तिय वर्ष – 2016–17 में अग्रेसित किया गया। इसे (लेखांकन नीति 9.1) के अनुसार उपचय आधार पर लेखोंत किया गया है और अप्रयुक्त अनुदान के रूप में अग्रेसित किया गया है।

6. जमा देनदारीः

बयाना जमा और सुरक्षा जमा के रूप में बकाया राशि को सब्सीडियरी लेजर के समायोजित किय 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 देनदारियांः

पिछले वर्ष का समायोजन रु. 18,20,32,196/– तक की राशि को क पस/कैपिटल फंड में स्थानांतरित किया गया है।

7. वर्तमान परिसंपत्तियाँ, ऋण और अग्रिम

प्रबंधन की राय में, सामान्यतया 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 अनुलग्नवक 'ए' के रूप में संलग्न है।

9. पिछले साल के आंकड़े को आवश्यकतानुसार पुनर्गठित किया गया है।

10. अंतिम लेखा में आंकड़ों को निकटतम रुपए में पूर्णांकित किया गया है।

11. संलग्न अनुसूची 1 से 21 को 31 मार्च, 2020 को तुलन पत्र एवं उस तिथि को समाप्त वर्ष के लिए आय व व्यय लेखा का अभिन्न अंग बनाया गया है।

12. भविष्य निधि लेखा और नई पेंशन योजना के खाता का स्वामित्व उन निधियों के सदस्यों के पास है न कि विश्वविद्यालय के पास है, इन खातों को वर्ष 2012–13 से विश्वविद्यालय के खातों से अलग कर दिया गया था। यद्यपि, वर्ष 2016–17 के लिए प्राप्ति एवं भुगतान लेखा, आय एवं व्यय खाता उपचय के आधार पर और भविष्य निधि खातों और नई पेंशन योजना की एक बैलेंस शीट संलग्न है। 150 कर्मचारियों के नई पेंशन योजना का अंशदान, जिन्हें प्रान नंबर आवंटित कर दिया गया है से संबंधित नई पेंशन योजना निधि का एक बड़ा हिस्सा) रू. 2.52 करोड़ रुपये (केंद्रीय रिकॉर्ड कीपिंग एजेंसी, नेशनल सिक्योरिटीज डिपॉजिटरी लिमिटेड (एनएसडीएल को 31–3–2019 तक स्थानांतरित कर दिया गया है। विश्वविद्यालय के नई पेंशन योजना निधि में रखे शेष को 10 सदस्यों को एजेंसी द्वारा प्रान नंबर आवंटित करने के पश्चात् 2019–20 में स्थानांतरित कर दिया जाएगा।

बाबासाहेब भीमराव अम्बेडकर विश्वविद्यालय, लखनऊ का 31 मार्च, 2020 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 ार्तें) अधिनियम, 1971 के नियम 19(2) के साथ पठित बाबासाहेब भीमराव अम्बेडकर विश्वविद्यालय अधिनियम, 1994 के नियम 30 (1) के अर्न्तगत बाबासाहेब भीमराव अम्बेडकर विश्वविद्यालय, लखनऊ का दिनांक 31 मार्च 2020 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, इश्टतम लेखाकरण पद्धतियों के साथ अनुरूपता, लेखाकरण मानकों और प्रकटीकरण शर्तों 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–निष्पादन 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 आश्वासन मिल जाये कि वित्तीय विवरणों में कोई बड़ा असत्य विवरण प्रस्तुत न हो सके। किसी लेखा परीक्षा में परीक्षण के आधार पर जांच करना, धनराशियों के समर्थन में साक्ष्यों तथा वित्तीय विवरणों का प्रकटीकरण शामिल रहता है। इसके साथ ही, लेखा परीक्षा में प्रयोग किए गए लेखाकरण सिद्धांतों का आंकलन करने और प्रबंधतंत्र द्वारा बनाये गये महत्वपूर्ण प्राक्कलनों के साथ ही साथ वित्तीय विवरणों के समग्र प्रस्तुतीकरण का मूल्यांकन करना भी शामिल रहता है। हमें विश्वास है कि हमने अपनी लेखा परीक्षा इस प्रकार की है, जो हमें अपना विचार व्यक्त करने का समुचित आधार प्रदान करती है।

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

   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(1) 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) आय एवं व्यय लेखा–

शैक्षणिक प्राप्तियां– (अनुसूची–9)

उपरोक्त में गैर–योजना लेखा, अमेठी लेखा और जेआरएफ लेखा से संबंधित 7.00 करोड़ की शैक्षणिक प्राप्तियां शामिल नहीं हैं, जिन्हें ऋण, अग्रिम और जमा में शामिल किया गया है। इसके परिणामस्वरूप 'शैक्षणिक प्राप्तियों' को 7.00 करोड़ कम का आकलन किया गया और 'ऋण, अग्रिम और जमा' को उतना ही अधिक का आकलन किया गया।

(ब) सामान्य–

(ब–1)'अनुसूची –8 ऋण, अग्रिम और जमा' में नकद या वस्तु के रूप में 'पूंजीगत लेखा' शीर्ष पर प्राप्त वसूली योग्य राशि शामिल है।

विश्वविद्यालय को आकड़ो के सही मिलान और इसे तुलन–पत्र में उपयुक्त रूप से पुनः सम्मिलित करने के लिए उचित कार्रवाई करने की आवश्यकता है।

(ब.2) अनुसूची–4 अचल संपत्तियों के अनुसार, 8 निर्माण कार्य को प्रगति में दर्शाया गया जबकि विश्वविद्यालय की वित्तीय और भौतिक प्रगति रिपोर्ट के अनुसार, केवल 3 निर्माण कार्य चल रहे थे। इसे सही ढंग से मिलान एवं पुनः सम्मिलित करने की आवश्यकता है।

(ब.3) लीजहोल्ड भूमि के लेखांकन उपचार को लेखांकन नीतियों की अनुसूची–23 में शामिल नहीं किया गया है।

(ब.4) विश्वविद्यालय ने अपनी वर्तमान देनदारियों और प्रावधानों में विश्वविद्यालय के छात्रावास के छात्रों से प्राप्त कॉशन मनी को शामिल नहीं किया। विश्वविद्यालय को छात्रों से प्राप्त और भुगतान की गई राशि का मिलान करना चाहिए और इसे लेखा में उपयुक्त रूप से पुनः सम्मिलित करना चाहिए।

(ब.5) विश्वविद्यालय द्वारा प्रस्तुत 'अनुदान प्रमाण पत्र' में सहायता अनुदान की स्थिति वार्षिक लेखों की अनुसूची–10 के अनुरूप नहीं है।

(ब.5) विश्वविद्यालय ने अनुसूची 2 (स) – अप्रयुक्त अनुदान तैयार नहीं किया है।

(स) सहायता अनुदान–

विश्वविद्यालय ने वित्तीय वर्ष 2019–20 के दौरान 73.56 करोड़ का सहायता अनुदान प्राप्त किया और विश्वविद्यालय ने 29.95 करोड़ की विविध/आंतरिक आय अर्जित की। विश्वविद्यालय के पास सहायता अनुदान का प्रारम्भिक शेष रू. 34.71 करोड़ मिलाकर उपलब्ध कुल निधि 138.22 करोड़ दर्शायी गयी है। जिसमें से विश्वविद्यालय ने 98.55 करोड़ की धनराशि का उपयोग किया और 31 मार्च, 2020 को इति अधिशेष 39.67 करोड़ रूपये बचा है।

(द) प्रबंधन पत्र– कमी 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।

(v) 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।

(vi) हमारी राय में, सर्वोत्तम सूचना और हमें दिये गये स्पष्टीकरण 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 निष्पक्ष दृष्टिकोण प्रदान करते हैं तथा भारत में स्वीकृत सामान्य लेखाकरण सिद्धांतों के अनुरूप हैः

(अ) जहाँ तक बाबासाहेब भीमराव अम्बेडकर विश्वविद्यालय, लखनऊ के दिनांक 31 मार्च, 2020 के मामलों की स्थिति, इसके तुलन–पत्र का संबंध है, और

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

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

दिनांकः 16.08.2021

प्रधान लेखा परीक्षक निदेशक (मध्य)

स्थानः लखनऊ

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–
विश्वविद्यालय का वर्ष 2019–20 के दौरान की आंतरिक लेखापरीक्षा आयोजित नही की गयी।

(2) आंतरिक नियंत्रण प्रणाली की पर्याप्तता–
विश्वविद्यालय की आंतरिक नियंत्रण प्रणाली निम्नलिखित कमियों को दर्शाती है:

(1) स्वीकृत पदों के सापेक्ष रिक्त पदों को न भरना (स्वींत 425 (239+186) पदों के सापेक्ष केवल शिक्षण के 162 पद तथा गैर–शैक्षणिक कर्मचारियों के 129 पद भरे गए)।

(2) विश्वविद्यालय में केन्द्रीयकृत संपत्ति रजिस्टर, देयता रजिस्टर, भूमि और भवन रजिस्टर का रखरखाव नहीं किया गया है।

(3) अचल संपत्तियों के भौतिक सत्यापन की व्यवस्था–
विश्वविद्यालय द्वारा वर्ष 2019–20 के दौरान अचल संपत्तियों का भौतिक सत्यापन नहीं किया गया।

(4) वस्तु सूची (इनवेन्टरी) के भौतिक सत्यापन की व्यवस्था–
वर्ष 2019–20 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।

निदेशक (सीई)

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 2019-20

INDEX

S. No	Particulars	Page No.
1	Balance Sheet	1
2	Income & Expenditure Account	2
	Schedules forming Part of Balance Sheet as at 31.03.2020	
3	Schedule 1 - Capital Fund/Corpus Fund	5
4	Schedule 2 - Earmarked / Endowment Funds	6
5	Schedule 2A - Endowment Funds	7
6	Schedule 3 - Current Liabilities and Provisions	8–9
7	Schedule: 3(a) - Sponsored Projects	10
8	Schedule: 3(b) - Sponsored Fellowships and Scholarships	11
9	Schedule 3(c) - Unutilised grants from UGC, Government of India and State Government	12–13
10	Schedule 4 - Fixed Assets	14–16
11	Schedule 4 A - Plan	17
12	Schedule 4 B - Non Schedule 4A Plan	18
13	Schedule 4 C - Intangible Assets	19
14	Schedule 4 C (I) - Intangible Assets	20
15	Schedule 4 - Fixed Assets	21
16	Schedule 5 - Investments from Corpus Fund and Earmarked / Endowment Funds	22
17	Schedule 6 - Investments - Others	23
18	Schedule 7 - Current Assets	24
19	Schedule 8 - Loans, Advances & Deposits	27
20	Schedule 9 - Academic Receipts	29
21	Schedule 10 - Income from Investments	31

	Schedules forming Part of Income & Expenditure Account for the year ended 31st March, 2020	
22	Schedule-10 - Grants/Subsidies (Irrevocable grants received)	35
23	Schedule 11 - Income from Royalty, Publications, etc	36
24	Schedule 12 - Interest Earned	37
25	Schedule 13 - Other Income	38
26	Schedule 14 - Prior Period Income	40
27	Schedule 15 - Staff Payments & Benefits (Establishment Expenses)	41
28	Schedule 15 A - Employees Retirement & Terminal Benefits	42
29	Schedule 16 - Academic Expenses	43
30	Schedule 17 - Administrative Expenses	44
31	Schedule 18 - Transportation Expenses	45
32	Schedule 19 - Repairs & Maintenance	46
33	Schedule 20 - Finance Costs	47
34	Schedule 21 - Other Expenses	48
35	Schedule 22 - Prior Period Expenses	49
36	Receipts & Payments Accounts for the Year Ended 31st March 2020	50-51
37	Provident Fund Account	52-53
38	Provident Fund Account - Income & Expenditure Account for the Year Ended 31/03/2020	54
39	Receipts & Payments Accounts for the Financial Year 31/03/2020	55
40	Balance Sheet - New Pension Scheme	56
41	Income & Expenditure Account - New Pension Scheme	57
42	Receipts & Payments Account - New Pension Scheme	58
43	Significant Accounting Policies and Note on Accounts	59-62
44	Separate Audit Report	63-65

BABASAHEB BHIMRAO AMBEDKAR UNIVERSITY, LUCKNOW

BALANCE SHEET AS AT MARCH 31, 2020

			Amount in Rs.
SOURCES OF FUND	**Schedule**	**Current Year**	**Previous Year**
Capital Fund/Corpus Fund	1	2,50,54,38,057.84	2,56,91,43,458.00
Designated/Earmarked / Endowment Funds	2	3,16,34,122.47	2,21,37,266.00
Current Liabilities & Provisions	3	62,87,77,191.00	53,85,39,581.00
Previous Year Adjustment			
Total		**3,16,58,49,371.31**	**3,12,98,20,305.00**
APPLICATION OF FUNDS			
FIXED ASSETS			
Tangible Assets	4D	1,84,07,90,900.16	1,86,87,86,623.00
Intangible Assets	4D	3,08,885.41	5,14,809.00
Capital Work in Progress	4D	56,90,92,792.00	54,38,17,308.00
Fixed Assets(Previous Year Adjustment)			
INVESTMENTS FROM EARMARKED/ENDOWMENT FUNDS	5		
Long Term			
Short Term			
INVESTMENTS -OTHERS	6		
CURRENT ASSETS	7	43,72,79,102.73	39,97,00,075.00
LOANS, ADVANCES & DEPOSITS	8	31,83,77,691.01	31,70,01,490.00
Total		**3,16,58,49,371.31**	**3,12,98,20,305.00**
Significant Accounting Policies	23		
Contingent liabilities & Notes to Accounts	24	-	

BABASAHEB BHIMRAO AMBEDKAR UNIVERSITY, LUCKNOW

INCOME AND EXPENDITURE ACCOUNT FOR THE YEAR ENDED 31 MARCH 2020

			Amount in Rs.
Particulars	**Schedule**	**Current Year**	**Previous Year**
A. Income			
Academic receipts	9	16,46,20,133.74	17,10,27,354.00
Grants in aid / subsidies	10	69,58,42,164.00	73,15,28,446.00
Income from Investments	11	9,67,536.00	1,30,55,702.00
Interest earned	12	80,87,028.00	
Other Income	13	60,49,445.00	53,36,037.00
Prior Period Income	14		
Total (A)		**87,55,66,306.74**	**92,09,47,539.00**
B. Expenditure			
Staff Payments & Benefits(Establishment Expenses)	15	63,65,14,364.00	45,21,90,602.00
Academic expenses	16	8,59,51,168.00	6,57,20,553.00
Administrative and General Expenses	17	14,71,74,547.67	12,95,43,349.00
Transportation Expenses	18	5,22,742.00	11,24,777.00
Repairs and Maintenance	19	1,20,19,196.00	19,04,58,211.00
Finance Costs	20	2,59,717.17	40,38,357.00
Depreciation	4D	5,69,25,136.06	5,64,53,709.00
Other Expenses	21		
Prior Period expenditure	22		2,600.00
Total (B)		**93,93,66,870.90**	**89,95,32,158.00**
Balance being excess of Income over Expenditure (A-B)			
Transfer to/ from Designated Fund			
Building Fund			
Others (Specify)			
Balance being surplus / (Deficit) carried to Capital Fund		(6,38,00,563.16)	2,14,15,381.00
Significant Accounting Policies	23		
Contingent liabilities & Notes to Accounts	24		

Schedules forming Part of Balance Sheet as at 31.03.2020

Schedule 1 – Capital Fund/Corpus Fund

Particulars		Current Year	Previous Year
	Balance at the beginning of the year	2,56,91,43,458.00	2,35,85,12,784.00
Add:	Contributions towards Corpus/Capital Fund		
Add:	Grants from UGC, Govt. of India, and State Govt. to the extent utilized for capital expenditure		
Add:	Assets Purchased out of Earmarked Funds		
Add:	Assets Purchased out of Sponsored Projects, where ownership vests in the institution		
Add:	Adjustments Previous Years		18,92,15,292.00
Add:	Other Additions(books received)	95,163.00	
Add:	Excess of Income over expenditure transferred from the Income and Expenditure A/c	(6,38,00,563.16)	2,14,15,381.00
	Total	**2,50,54,38,057.84**	**2,56,91,43,457.00**
(Deduct)	Deficit transferred from the Income & expenditure account		
	Balance at the year end	**2,50,54,38,057.84**	**2,56,91,43,457.00**

Schedule 2: Earmarked/Endowment Funds

Particulars	Fund AAA	Fund BBB	Fund CCC	Current Year
A.				
a) Opening balance	1,63,47,267.16	60,27,879.69		2,23,75,146.85
b) Additions during the year	4,53,07,309.50	1,11,31,725.00		5,64,39,034.50
c) Income from investments made of the funds	-	4,05,731.00		4,05,731.00
d) Accrued Interest on Advances	-	-		-
e) Interest on Savings Bank a/c/FDR's	13,74,957.00	4,20,660.00		17,95,617.00
f) Other Additions	14,346.00	-		14,346.00
g) RD Sonkar Award	-	25,000.00		25,000.00
Total (A)	**6,30,43,879.66**	**1,80,10,995.69**		**8,10,54,875.35**
	-	-		-
B. Utilisation/Expenditure towards objectives of funds	-	-		-
i) Revenue expenditure	3,10,89,360.00	1,01,76,965.88		4,12,66,325.88
ii) Capital Expenditure	69,00,427.00	-		69,00,427.00
iii) Investment FDR	5,50,000.00	4,04,000.00		9,54,000.00
iv) Advance to staff	3,00,000.00	-		3,00,000.00
Total (B)	**3,88,39,787.00**	**1,05,80,965.88**		**4,94,20,752.88**
				-
Closing balance at the year end (a - b)	**2,42,04,092.66**	**74,30,029.81**		**3,16,34,122.47**
				-
Represented by				-
Cash And Bank Balance	2,42,04,092.66	74,30,029.81		3,16,34,122.47
Investments				-
Interest accrued but not due				-
Total				**3,16,34,122.47**

Schedule 2A

ENDOWMENT FUNDS – – – – – – – – –

1. Sr. No.	2. Name of the Endowment	Opening Balance		Additions during the Year		Total		9. Expenditure on the object during the year	Closing Balance		Total (10+11)
		3. Endowment	4. Accumulated Interest	5. Endowment	6. Interest	7. Endowment	8. Accumulated Interest		10. Endowment	11. Accumulated Interest	
1	Corpus Fund	32,812		25,000	1,163	57,812	1,163		57,812	1,163	58,975

Schedule 3- Current Liabilities and Provisions

A. Current Liabilities		31.03.2020	Additions	31.03.2019
1.	**Deposits from staff**	-		
2.	**Deposits from students**	2,305.00		2,305.00
3.	**Sundry Creditors**	-		
	a) For Goods & Services	-		
	b) Others	-		
4.	**Deposits-Others (including EMD, Security Deposit)**	52,32,708.00	1,30,565.00	51,02,143.00
5.	**Statutory liabilities (GIS, GPF, TDS, Work contract Tax, etc.)**	-		
	Overdue	1,97,414.00	(23,955.00)	2,21,369.00
	GPF	1,74,29,444.00		1,74,29,444.00
	CPF	69,14,495.00		69,14,495.00
	PF Liability	2,49,90,675.00		2,49,90,675.00
	NPS Liability	95,60,840.00		95,60,840.00
	Others	-		
6.	**Other current liabilities**	-		
	Salary	-		
	Receipts against sponsored projects	-		
	Receipts against Sponsored Fellowship & Scholarships	-		
	Unutilised Grants	-		
	Medical Advance	2,76,207.00		2,76,207.00
	Amount Payable to State Government	23,05,065.00		23,05,065.00
	Fund Transfer	12,66,05,056.00		12,66,05,056.00
	CEA Recovery-Non Plan	7,871.00		7,871.00
	Maintenance Allowance	74,000.00		74,000.00
	LIC 28,272.00		28,272.00	
	Retention Money	(3,10,160.00)		(3,10,160.00)
	Penalty	(83,10,450.00)		(83,10,450.00)
	Donation	68,568.00		68,568.00
	Service Tax	2,31,296.00		2,31,296.00

	Grants in Advance	-		
	Other Funds	-		
	Withheld Amount	1,31,21,211.00	24,83,585.00	1,06,37,626.00
	Other Liabilities	-		
	Total (A)	**19,84,24,817.00**	**25,90,195.00**	**19,58,34,622.00**
		-		
B.	**Provisions**	**-**		**Current Year**
	GST	(97,493.00)	(36,900.00)	(60,593.00)
	Pension	33,10,35,298.00	7,13,13,509.00	25,97,21,789.00
	Gratuity	7,32,22,559.00	1,22,30,611.00	6,09,91,948.00
	Superannuation/Pension	-		
	Pay Academic	1,36,32,101.00		1,36,32,101.00
	Trade Warranties/ Claims	-		
	Family Pension	2,26,143.00	1,28,610.00	97,533.00
	Bonus/ HRA Recovery	5,94,639.00	2,04,512.00	3,90,127.00
	Pay V.C Office	3,65,070.00	99,958.00	2,65,112.00
	Pay Finance & Registrar Office & Media Centre	51,40,547.00	6,96,521.00	44,44,026.00
	Pay Statutory Officers	6,87,097.00	2,14,865.00	4,72,232.00
	Pay- CSSEIP Non Teaching	3,21,108.00	(21,060.00)	3,42,168.00
	Pay Non Teaching	7,04,480.00		7,04,480.00
	Pay Teaching	36,74,126.00	24,57,173.00	12,16,953.00
	Pay- CSSEIP Teaching	4,74,158.00	64,616.00	4,09,542.00
	Others	3,72,541.00	2,95,000.00	77,541.00
		-		
	Total (B)	**43,03,52,374.00**	**8,76,47,415.00**	**34,27,04,959.00**
		-		
	Total (A + B)	**62,87,77,191.00**	**9,02,37,610.00**	**53,85,39,581.00**
	Note: Unutilized grants will include grants received in advance for next year.			

Schedule: 3(a): Sponsored Projects

1. Sr. No.	2. Name of the Project	Opening Balance		5. Receipts / Recoveries during the Year	6. Total	7. Expenditure during the Year	Closing Balance	
		3. Credit	4. Debit				8. Credit	9. Debit
	Total							

Notes:

1. **The Projects may be listed agency wise, with sub-totals for each agency.**
2. **The total of Col 8 (Cr) will appear under the above head on the liabilities side of the Balance Sheet. (Schedule 3)**
3. **The total of Col 9 (Dr) will appear as Receivables and under "Current Assets, Loans & Advances - B. Loans & Advances" on the Assets side of the Balance Sheet.**

Schedule: 3(b): Sponsored Fellowships and Scholarships

1. Sr. No.	2. Name of Sponsor	Opening Balance as on 01.04.2019		Transaction during the year.		Closing Balance as on 31.03.20	
		3. Credit	4. Debit	5. Credit	6. Debit	7. Credit	8. Debit
1	University Grants Commission						
2	Ministry						
3	Others (Specify Individually)						
	Total						

Notes:

1. **The total of Col 7 (Cr) will appear under the above head on the liabilities side of the Balance Sheet. (Schedule 3)**
3. **The total of Col 8 (Dr) will appear as Receivables and under "Current Assets, Loans & Advances - B. Loans & Advances" on the Assets side of the Balance Sheet.**

Schedule 3(c): Unutilised grants from UGC, Government of India and State Government

Amount in Rs.

	Current Year	Previous Year
A Plan grants: Govt. of India		
Balance B/F		
Add: Receipts during the year		
Total (a)		
Less: Refunds		
Less: Utilized for Revenue expenditure		
Less: utilized for capital expenditure		
Total (b)		
Unutilized carried forward Total (a-b)		
B UGC grants: Plan		
Balance B/F		
Receipts during the year		
Total (c)		
Less: Refunds		
Less: Utilized for Revenue expenditure		
Less: utilized for capital expenditure		
Total (d)		
C UGC grants: Non Plan		
Balance B/F		
Receipts during the year		
Total (e)		

	Less: Refunds		
	Less: Utilized for Revenue expenditure		
	Less: utilized for capital expenditure		
	Total (f)		
	Unutilised carried forward * Total (e-f)		
D	Grants from State Govt		
	Balance B/F		
	Add: Receipts during the year		
	Total (g)	-	-
	Less: utilized for Revenue expenditure		
	Less: utilized for Capital expenditure		
	Total (h)	-	-
	Unutilized carried forward Total (g-h)	-	-
	*** Grand Total (A+B+C+D)**	,,,	,,,

Notes:-

1. **Unutilized grants include advances on Capital Account.**
2. **Unutilized grants include grants received in advance for the next year.**
3. **Unutilized grants are represented on the asset side by Bank Balances, Short term Deposits with Banks and Advances on Capital Account.**

SCHEDULE 4- FIXED ASSETS

S.No	DESCRIPTION	GROSS BLOCK					DEPRECIATION				NET BLOCK	
		Rate of Depreciation	Cost/ Valuation as at beginning of the year	Additions	Deduction / trf W1 P	Cost/ Valuation as at the year end	As at the begining of the year	Additions during the year	Deductions during the year	Total up to year end	As at the Current Year ended 31.3.2020	As at the Previous Year ended 31.3.2019
A.	Fixed Assets											
	1. LAND											
	a) Freehold											
	b) Lease hold	-	14,65,53,297.00	-		14,65,53,297.00					14,65,53,297.00	14,65,53,297.00
	2. BUILDINGS											
	a) On Freehold											
	b) On Leasehold Land											
	i. Building & Architectural Work	2.00	90,60,670.12	-		90,60,670.12	1,29,94,909.91	1,81,213.40		1,31,76,123.31	88,79,456.71	90,60,670.12
	ii. Administrative Block	2.00	2,43,65,987.05			2,43,65,987.05	1,85,49,245.89	4,87,319.74		1,90,36,565.63	2,38,78,667.31	2,43,65,987.05
	iii. Girls Hostel	2.00	7,83,35,286.31			7,83,35,286.31	3,08,12,775.68	15,66,705.73		3,23,79,481.41	7,67,68,580.58	7,83,35,286.31
	iv. Boundary Wall	2.00	8,32,355.36			8,32,355.36	4,21,829.64	16,647.11		4,38,476.75	8,15,708.25	8,32,355.36
	v. Site/Campus Development	2.00	5,96,23,755.13	42,85,583.00		6,39,09,338.13	1,54,36,957.87	12,78,186.76		1,67,15,144.63	6,26,31,151.37	5,96,23,755.13
	vi. Consultation fee to NBCC for Master Plan	2.00	10,99,628.59			10,99,628.59	11,76,310.86	21,992.57		11,98,303.43	10,77,636.02	10,99,628.59
	vii. Consultation fees to UPRNN	2.00	2,53,462.17			2,53,462.17	2,71,137.83	5,069.24		2,76,207.07	2,48,392.93	2,53,462.17
	viii. Construction of SAS Building, Guest House	2.00	92,92,977.36			92,92,977.36	86,31,183.64	1,85,859.55		88,17,043.19	91,07,117.81	92,92,977.36
	ix. Furnishing of VC Block	2.00	40,823.66			40,823.66	43,670.34	816.47		44,486.81	40,007.19	40,823.66
	x. Infrastructure for Hostel/ Guest House	2.00	8,24,581.68			8,24,581.68	5,07,469.32	16,491.63		5,23,960.95	8,08,090.05	8,24,581.68
	xi. Furnishing of Council Hall	7.50	13,15,586.03			13,15,586.03	9,54,970.98	98,668.95		10,53,639.93	12,16,917.08	13,15,586.03
	xii. Boys Hostel 2 no 272 capacity each	2.00	19,02,63,416.00			19,02,63,416.00	3,90,66,762.00	38,05,268.32		4,28,72,030.32	18,64,58,147.68	19,02,63,416.00
	xiii. Central Library	2.00	24,01,92,381.61	-		24,01,92,381.61	3,56,59,561.22	48,03,847.63		4,04,63,408.85	23,53,88,533.98	24,01,92,381.61
	3. Lab Equipment -USIC	8.00	1,33,67,957.22	85,79,626.00		2,19,47,583.22	1,02,87,191.79	17,55,806.66		1,20,42,998.45	2,01,91,776.56	1,33,67,957.22
	4. Vehicles	10.00	48,00,166.07			48,00,166.07	75,17,802.71	4,80,016.61		79,97,819.31	43,20,149.47	48,00,166.07
	5. Furniture & Fixtures	7.50	6,59,24,064.65			6,59,24,064.65	2,76,96,588.35	49,44,304.85		3,26,40,893.20	6,09,79,759.80	6,59,24,064.65
	6. Office Equipments	7.50	5,22,548.93			5,22,548.93	54,51,371.07	39,191.17		54,90,562.24	4,83,357.76	5,22,548.93
	7. Overhead Tank 1000 kl /tube well	2.00	3,79,38,832.18			3,79,38,832.18	55,80,027.83	7,58,776.64		63,38,804.47	3,71,80,055.54	3,79,38,832.18
	8. Electric Installations (Electric Substation)	5.00	1,92,03,884.57			1,92,03,884.57	1,27,64,043.18	9,60,194.23		1,37,24,237.41	1,82,43,690.34	1,92,03,884.57
	9. Book & Journals	10.00	2,37,72,388.64	56,27,346.00		2,93,99,734.64	6,22,19,886.37	29,39,973.46		6,51,59,859.83	2,64,59,761.17	2,37,72,388.64
	10. Tube well & Water Supply	2.00	92,102.94			92,102.94	12,43,197.76	1,842.06		12,45,039.82	90,260.88	92,102.94
	11. Computerisation of Office	20.00	14,72,519.68	59,55,291.00		74,27,810.68	2,57,61,608.32	14,85,562.14		2,72,47,170.46	59,42,248.54	14,72,519.68
	12. Furniture & Other Capital Items	7.50	39,34,788.90	19,66,185.00		59,00,973.90	1,04,87,740.10	4,42,573.04		1,09,30,313.14	54,58,400.86	39,34,788.90
	13. EPABX	7.50	21,162.17			21,162.17	3,43,686.83	1,587.16		3,45,273.99	19,575.01	21,162.17

	14. Equipments Office	7.50	10,39,54,428.47	13,60,367.00		10,53,14,795.47	8,33,28,771.53	78,98,609.66		9,12,27,381.19	9,74,16,185.81	10,39,54,428.47
	15. Construction of Examination Hall	2.00	2,73,04,969.11	-		2,73,04,969.11	17,06,081.89	5,46,099.38		22,52,181.27	2,67,58,869.73	2,73,04,969.11
	16. Library Equipments	7.50	2,84,29,332.40	24,985.00		2,84,54,317.40	2,30,33,804.33	21,34,073.80		2,51,67,878.13	2,63,20,243.59	2,84,29,332.40
	17. Department Equipments	7.50	55,57,209.25	7,72,607.00		63,29,816.25	72,68,780.75	4,74,736.22		77,43,516.97	58,55,080.03	55,57,209.25
	18. Construction Virtual Class Room	2.00	3,20,045.53			3,20,045.53	4,66,929.07	6,400.91		4,73,329.98	3,13,644.62	3,20,045.53
	19. Furnishing of Building of SES	7.50	7,59,401.20			7,59,401.20	28,02,892.80	56,955.09		28,59,847.89	7,02,446.11	7,59,401.20
	20. Construction of Moot Court	2.00	95,45,682.21			95,45,682.21	5,96,437.79	1,90,913.64		7,87,351.44	93,54,768.56	95,45,682.21
	21. Construction of Shop	2.00	1,19,36,969.66			1,19,36,969.66	7,45,851.34	2,38,739.39		9,84,590.73	1,16,98,230.27	1,19,36,969.66
	22. Extension of Rearing House	2.00	26,45,585.53			26,45,585.53	7,27,420.48	52,911.71		7,80,332.19	25,92,673.82	26,45,585.53
	23. Construction of Auditorium of 1200 capacity	2.00	24,84,87,960.46			24,84,87,960.46	3,61,18,705.54	49,69,759.21		4,10,88,464.75	24,35,18,201.25	24,84,87,960.46
	24. Construction of Health Centre	2.00	1,98,69,000.57			1,98,69,000.57	29,22,324.44	3,97,380.01		33,19,704.45	1,94,71,620.56	1,98,69,000.57
	25. Construction of External Services Road Drainage/ footpath etc	2.00	10,87,14,697.06			10,87,14,697.06	1,59,89,712.94	21,74,293.94		1,81,64,006.88	10,65,40,403.12	10,87,14,697.06
	26. Construction of Building of Bio Science/ Biotechnology phase-I	2.00	5,44,63,566.87	-		5,44,63,566.87	34,03,018.13	10,89,271.34		44,92,289.47	5,33,74,295.53	5,44,63,566.87
	27. Shifting of Statute of Dr. Ambedkar	2.00	1,38,60,103.44			1,38,60,103.44	20,38,538.31	2,77,202.07		23,15,740.38	1,35,82,901.37	1,38,60,103.44
	28. Construction of Building of Legal Studies School	2.00	2,09,85,487.05			2,09,85,487.05	33,50,691.05	4,19,709.74		37,70,400.79	2,05,65,777.31	2,09,85,487.05
	29. Construction/Creation of Central Facility	2.00	70,62,789.38	-		70,62,789.38	8,18,688.62	1,41,255.79		9,59,944.41	69,21,533.59	70,62,789.38
	30. Construction of SBBT Phase II	2.00	14,08,62,696.77			14,08,62,696.77	87,14,933.23	28,17,253.94		1,15,32,187.17	13,80,45,442.83	14,08,62,696.77
	31. Construction of Academic Block SBBT	2.00	4,79,95,754.74	-		4,79,95,754.74	29,98,893.26	9,59,915.09		39,58,808.35	4,70,35,839.65	4,79,95,754.74
	32. Construction of Multi Purpose Hall	2.00	13,24,401.15			13,24,401.15	82,751.85	26,488.02		1,09,239.88	12,97,913.12	13,24,401.15
	New Courses											
	Books & Journals	10.00	11,46,639.65			11,46,639.65	16,89,267.25	1,14,663.97		18,03,931.21	10,31,975.69	11,46,639.65
	Equipments Office	7.50	80,53,502.17			80,53,502.17	28,42,698.53	6,04,012.66		34,46,711.19	74,49,489.51	80,53,502.17
	Computerisation of Office	20.00	16,40,031.23			16,40,031.23	95,60,992.77	3,28,006.25		98,88,999.01	13,12,024.99	16,40,031.23
	Furniture & Fixtures	7.50	27,90,302.18			27,90,302.18	12,00,002.02	2,09,272.66		14,09,274.68	25,81,029.52	27,90,302.18
	EMF		-			-	-	-		-	-	-
	Equipments RCA / Dr. Kaithwas	8.00	20,93,939.61			20,93,939.61	9,41,106.49	1,67,515.17		11,08,621.66	19,26,424.44	20,93,939.61
	Furniture & Fixtures RCA	7.50	19,08,394.75			19,08,394.75	6,96,640.55	1,43,129.61		8,39,770.16	17,65,265.14	19,08,394.75
	Construction of Building RCA	2.00	47,80,034.49			47,80,034.49	7,75,055.36	95,600.69		8,70,656.05	46,84,433.80	47,80,034.49
	Book & Journals RCA	10.00	3,67,247.75			3,67,247.75	1,46,663.46	36,724.77		1,83,388.23	3,30,522.97	3,67,247.75
	Equipments Dr Anand Prakash	8.00	7,37,896.43			7,37,896.43	2,09,718.57	59,031.71		2,68,750.28	6,78,864.72	7,37,896.43
	Equipments ICSSR (Narendra Kr)	8.00	1,11,222.34	-		1,11,222.34	31,610.66	8,897.79		40,508.45	1,02,324.55	1,11,222.34
	Equipments Media Centre	8.00	56,06,553.60	-		56,06,553.60	15,93,446.40	4,48,524.29		20,41,970.69	51,58,029.31	56,06,553.60
	EDUCATION											
	Book & Journals	10.00	5,32,725.79			5,32,725.79	23,90,380.61	53,272.58		24,43,653.19	4,79,453.21	5,32,725.79
	Computerisation of Office	20.00	2,97,830.40			2,97,830.40	20,28,819.60	59,566.08		20,88,385.68	2,38,264.32	2,97,830.40
	Furniture & Fixtures	7.50	22,30,492.19			22,30,492.19	12,13,967.81	1,67,286.91		13,81,254.72	20,63,205.28	22,30,492.19

	GUEST HOUSE FUND		-			-	-	-		-	-	-
	Furniture & Fixtures	7.50	1,83,063.11			1,83,063.11	86,786.89	13,729.73		1,00,516.63	1,69,333.37	1,83,063.11
	AMETHI CENTRE											
	Books & Journals	10.00	52,41,840.97			52,41,840.97	19,48,613.03	5,24,184.10		24,72,797.13	47,17,656.87	52,41,840.97
	Computerisation of Office	20.00	28,492.80			28,492.80	27,157.20	5,698.56		32,855.76	22,794.24	28,492.80
	Furniture & Fixtures	7.50	17,85,060.01			17,85,060.01	4,70,361.01	1,33,879.50		6,04,240.51	16,51,180.50	17,85,060.01
	Equipment/ Office	7.50	2,61,43,379.28	1,51,500.00		2,62,94,879.28	45,96,574.72	19,72,115.95		65,68,690.66	2,43,22,763.34	2,61,43,379.28
	Construction of Building/ Class Room	2.00	1,46,01,394.02	-		1,46,01,394.02	7,45,861.98	2,92,027.88		10,37,889.86	1,43,09,366.14	1,46,01,394.02
	Vehicle	10.00	13,21,875.00			13,21,875.00	1,46,875.00	1,32,187.50		2,79,062.50	11,89,687.50	13,21,875.00
	TOTAL (A)		1,86,87,86,622.61	2,87,23,490.00	-	1,89,75,10,112.61	56,43,37,756.73	5,67,19,212.45	-	62,10,56,969.18	1,84,07,90,900.16	1,86,87,86,622.61

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		80,56,180.00			80,56,180.00					80,56,180.00	80,56,180.00
	2. Construction of Student Activity Centre		5,07,00,254.00	91,68,746.00		5,98,69,000.00					5,98,69,000.00	5,07,00,254.00
	3. Construction of Moot Court											
	4. Construction of Examination Hall											
	5. Construction of Girls Hostel		7,78,14,597.00	76,53,333.00		8,54,67,930.00					8,54,67,930.00	7,78,14,597.00
	6. Construction of Boys OBC Hostel		32,80,000.00	76,53,405.00		1,09,33,405.00					1,09,33,405.00	32,80,000.00
	7. Construction of Girls OBC Hostel		32,80,000.00	-		32,80,000.00					32,80,000.00	32,80,000.00
	8. Construction of Academic Block SBBT											
	9. Construction of B. VOC POND		-	8,00,000.00		8,00,000.00					8,00,000.00	
	10. Construction of Ambedkar Bhawan		38,92,94,446.00	-		38,92,94,446.00					38,92,94,446.00	38,92,94,446.00
	11. Exp on Wi- Fi		1,13,91,831.00			1,13,91,831.00					1,13,91,831.00	1,13,91,831.00
	12. Construction of Multi Purpose Hall											
	13. Gomti Gallery											
	TOTAL (B)		54,38,17,308.00	2,52,75,484.00	-	56,90,92,792.00	-	-	-	-	56,90,92,792.00	54,38,17,308.00
C.	Intangible Assets											
	Computer Software	40.00	5,14,809.02	-		5,14,809.02	17,95,964.58	2,05,923.61		20,01,888.19	3,08,885.41	5,14,809.02
	TOTAL (C)		5,14,809.02	-	-	5,14,809.02	17,95,964.58	2,05,923.61	-	20,01,888.19	3,08,885.41	5,14,809.02
	TOTAL (A+B+C)		2,41,31,18,739.63	5,39,98,974.00	-	2,46,71,17,713.63	56,61,33,721.31	5,69,25,136.06	-	62,30,58,857.37	2,41,01,92,577.57	2,41,31,18,739.63

SCHEDULE 4 A PLAN

Amount in Rs

S.No	Asset Heads	Gross Block				Depreciation Block				Net Block	
		Op Balance	Additions	Deductions	Cl Balance	Dep Opening Balance	Depreciation for the Year	Deductions / Adjustment	Total Depreciation	31.03……	31.03…..
1	Land										
2	Site Development										
3	Buildings										
4	Roads & Bridges										
5	Tube wells & Water Supply										
6	Sewerage & Drainage										
7	Electrical Installation and equipment										
8	Plant & Machinery										
9	Scientific & Laboratory Equipment										
10	Office Equipment										
11	Audio Visual Equipment										
12	Computers & Peripherals										
13	Furniture, Fixtures & Fittings										
14	Vehicles										
15	Lib. Books & Scientific Journals										
16	Small Value Assets										
	Total (A)										
17	Capital Work in Progress (B)										
	Total (B)										
S.No	**Intangible Assets**	**Op Balance**	**Additions**	**Deductions**	**Cl Balance**	**Dep Opening Balance**	**Depreciation for the Year**	**Deductions / Adjustment**	**Total Depreciation**	**31.03……**	**31.03…..**
18	Computer Software										
19	E-Journals										
20	Patents										
	Total (C)										
	Grand Total (A+B+C)										

SCHEDULE 4 B NON SCHEDULE 4 A PLAN

Amount in Rs

S.No	Asset Heads	Gross Block				Depreciation Block				Net Block	
		Op Balance	Additions	Deductions	Cl Balance	Dep Opening Balance	Depreciation for the Year	Deductions / Adjustment	Total Depreciation	31.03……	31.03…..
1	Land										
2	Site Development										
3	Buildings										
4	Roads & Bridges										
5	Tube wells & Water Supply										
6	Sewerage & Drainage										
7	Electrical Installation and equipment										
8	Plant & Machinery										
9	Scientific & Laboratory Equipment										
10	Office Equipment										
11	Audio Visual Equipment										
12	Computers & Peripherals										
13	Furniture, Fixtures & Fittings										
14	Vehicles										
15	Lib. Books & Scientific Journals										
16	Small Value Assets										
	Total (A)										
17	Capital Work in Progress (B)										
	Total (B)										
S.No	**Intangible Assets**	**Op Balance**	**Additions**	**Deductions**	**Cl Balance**	**Dep Opening Balance**	**Depreciation for the Year**	**Deductions / Adjustment**	**Total Depreciation**	**31.03……**	**31.03…..**
18	Computer Software										
19	E-Journals										
20	Patents										
	Total (C)										
	Grand Total (A+B+C)										

SCHEDULE 4 C INTANGIBLE ASSETS

Amount in Rs

S.No	Asset Heads	Gross Block				Depreciation Block				Net Block	
		Op Balance	Additions	Deductions	Cl Balance	Dep Opening Balance	Depreciation for the Year	Deductions / Adjustment	Total Depreciation	31.03……	31.03…..
1	Computer Software										
2	E-Journals										
3	Patents										

SCHEDULE 4 C(I)- INTANGIBLE ASSETS

Amount in Rs

Particulars	Op Balance	Additions	Gross	Amortization	Net Block 31.03	Net Block 31.03
A. Patents Granted						
1. Balance as on 31.03.2014 of Patents obtained in 2008-09 (Original Value Rs.)						
2. Balance as on 31.03.2014 of Patents obtained in 2010-11 (Original Value Rs.)						
3. Balance as on 31.03.2014 of Patents obtained in 2012-13 (Original Value Rs.)						
4. Patents granted during the Current Year						
Total						

Particulars	Op Balance	Additions	Gross	Amortization	Net Block 31.03	Net Block 31.03
B. Patents Pending in respect of Patents applied for						
1. Expenditure incurred during 2009-10 to 2011-12						
1. Expenditure incurred during 2012-13						
1. Expenditure incurred during 2013-14						
Total						

Grand Total (A+B)						

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

SCHEDULE 4 FIXED ASSETS

Amount in Rs

S.No	Asset Heads	Gross Block				Depreciation Block				Net Block	
		Op Balance	Additions	Deductions	Cl Balance	Dep Opening Balance	Depreciation for the Year	Deductions / Adjustment	Total Depreciation	31.03 ……..	31.03 ……..
1	Land										
2	Site Development										
3	Buildings										
4	Roads & Bridges										
5	Tube wells & Water Supply										
6	Sewerage & Drainage										
7	Electrical Installation and equipment										
8	Plant & Machinery										
9	Scientific & Laboratory Equipment										
10	Office Equipment										
11	Audio Visual Equipment										
12	Computers & Peripherals										
13	Furniture, Fixtures & Fittings										
14	Vehicles										
15	Lib. Books & Scientific Journals										
16	Small Value Assets										
	Total (A)										
17	Capital Work in Progress (B)										
	Total (B)										
S.No	**Intangible Assets**	**Op Balance**	**Additions**	**Deductions**	**Cl Balance**	**Dep Opening Balance**	**Depreciation for the Year**	**Deductions / Adjustment**	**Total Depreciation**	**31.03 ……..**	**31.03 ……..**
18	Computer Software										
19	E-Journals										
20	Patents										
	Total (C)										
	Grand Total (A+B+C)										

Note:-
1. **The figure in column "Deductions" under Gross Block against the head Capital Work in Progress represents the transfer from Work in Progress to Assets during the year**
2. **The figures in column "Additions during the year under Gross Block against Assets 1 to 14 include transfer from Work in Progress during the year, as well as further acquisitions during the year.**

Schedule 5: Investments from Corpus Fund and Earmarked / Endowment Funds

Amount in Rupees

	Investments	Current Year	Previous Year
1	In Central Government Securities		
2	In State Government Securities		
3	Other approved Securities		
4	Shares		
5	Debentures and Bonds		
6	Term Deposits with Banks		
7	Others (to be specified)		
	Total		
Schedule 5 (A): Investments from Earmarked/Endowment Funds (FUND WISE)			
	Funds	**Current Year**	**Previous Year**
1	Endowment Fund Investments		
	Total		

Note: The total in this sub schedule will agree with the total in schedule 5.

Schedule 6 : INVESTMENTS -OTHERS

Amount in Rupees

	Investments	Current Year	Previous Year
1	In Central Government Securities		
2	In State Government Securities		
3	Other approved Securities		
4	Shares		
5	Debentures and Bonds		
7	Others (to be specified)		
	Total		

Schedule 7 : Current Assets

Amount in Rupees

Particulars	Current Year	Previous Year
1. Stock:		
a. Stores and Spares		
b. Loose Tools		
c. Publications		
d. Laboratory Chemicals, Consumables and Glass ware		
e. Building Material		
f. Electrical Material		
g. Stationery		
h. Water supply material		
2. Sundry Debtors		
a. Debts Outstanding for a period exceeding six months		
b. Others		
3. Cash and Bank Balances		
a. With Scheduled Banks:		
In Current Accounts	33,66,399.96	-
In Term deposit Accounts	1,98,92,000.00	3,26,88,000.00
In Saving Accounts	41,40,20,702.77	36,70,12,074.98
b. With Non-Scheduled Banks:		
In Term deposit Accounts		
In Saving Accounts		
4. Post Office -Savings Accounts		
Total A	**43,72,79,102.73**	**39,97,00,074.98**

Note: Annexure A shows the details of Bank Accounts

Annexure-A

			Amount in Rs
I. Savings Bank Accounts		**2019-20**	**2018-19**
1	Canara Bank Non Plan A/c 60	2,20,78,569.90	98,49,112.90
2	Canara Bank (A/c No. 779) Plan	2,88,13,788.57	90,55,306.57
3	Canara Bank (Ambedkar Study Centre 2167)	3,05,765.00	2,95,513.00
4	Canara Bank CSSEIP (2641)	3,01,170.00	5,30,364.00
5	Canara Bank Debt Deposit (A/C 0190)	4,90,675.00	4,90,675.00
6	Canara Bank Dr. N.K. Arora UGC MRP 2840	48,282.00	46,664.00
7	Canara Bank EMF (191)	76,35,527.66	1,20,00,889.16
8	Canara Bank (HBA Revolving Fund 0279)	75,383.00	71,084.00
9	Canara Bank ICSSR Prof Narendra Kumar (3086)	7,37,269.00	13,13,383.00
10	Canara Bank (Media Centre) 4045	14,07,853.00	13,60,644.00
11	Canara Bank NPS (555)	95,60,840.19	95,60,840.19
12	Canara Bank Pension Fund A/c No. 4047	41,38,804.00	32,42,267.00
13	Canara Bank Plan XII Plan (3895)	3,97,30,031.45	4,64,14,899.45
14	ICICI BANK	4,06,634.50	8,36,251.75
15	Canara Bank RCA (2086)	17,85,339.00	18,80,322.00
16	Canara Bank (Sap Sociology 2841)	147.00	143.00
17	Canara Bank SC/ST Scholarship (0081)	13,61,841.00	13,13,229.00
18	Canara Bank Startup Grant (Ac No. 4063)	16,17,469.00	15,63,232.00
19	Canara Bank UGC MRP Dr. Narendra Kumar DES (4046)	6,270.00	6,059.00
20	Dr. Gaurav Kaithwas (5292)	1,02,221.00	98,595.00
21	Finance Officer, BBAU Lko (New Courses) (5295)	1,87,57,730.00	5,81,376.00
22	Canara Bank-Amethi(9271)	69,267.71	6,01,771.19
23	DST CPR 6298	5,94,038.00	7,88,081.00
24	State Bank Of India -AMETHI	2,37,880.69	2,37,880.69
25	Canara Bank-Prepaid Card (13848)	1,57,212.80	3,17,305.58

26	Guest House A/c	1,99,11,077.50	1,99,11,077.50
27	Canara Bank Capital (13906)	17,17,20,711.80	13,42,61,542.00
28	Canara Bank Salary (13907)	6,56,75,122.00	7,40,357.00
29	Canara Bank Corpus Fund 13974	58,975.00	32,812.00
30	Recurring 13905	14,91,657.00	10,30,93,064.00
31	OBC Hostel (14481)	11,13,091.00	56,26,702.00
32	Rent (14493)	4,68,213.00	8,90,632.00
33	Canara Bank 15155 A/c	7,73,157.00	-
34	Canara Bank 14808	14,19,842.00	-
35	Canara Bank 14578	10,82,908.00	-
36	Canara Bank 14818	98,85,939.00	-
		41,40,20,702.77	**36,70,12,074.98**
II. Current Account			
37	SBI	13,38,308.15	-
38	SBI Amethi Centre	20,28,091.81	**-**
		33,66,399.96	
III. Term Deposits with Scheduled Banks		1,98,92,000.00	3,26,88,000.00
Total		**43,72,79,102.73**	**39,97,00,074.98**

SCHEDULE 8- LOANS, ADVANCES & DEPOSITS

Amount in Rs

		Particulars	31.03.2020		31.03.2019
	1	**Advances To Employees (Non-Interest Bearing)**			
		a. Salary	5,25,061.01		5,25,061.01
		b. Festival			-
		c. Medical Advance	4,63,603.00	1,61,103.00	3,02,500.00
		d. Other University Expenses	36,60,757.00	5,92,947.00	30,67,810.00
		e. TA Advance	1,68,105.00	(6,231.00)	1,74,336.00
		f. LTC Advance	72,63,023.00	5,65,509.00	66,97,514.00
	2	**Long term Advances to employees (Interest Bearing)**			
		a. Vehicle Loan	91,028.00	(2,49,600.00)	3,40,628.00
		b. Home Loan	63,466.00		63,466.00
		c. Cycle	3,89,354.00	(1,99,630.00)	5,88,984.00
		d. Computer Advance	6,13,424.00	(1,10,876.00)	7,24,300.00
	3	**Advances and Other amounts recoverable in cash or in kind or for value to be received**			
		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	7,10,000.00	2,90,000.00	4,20,000.00
		d. Deposit in RLC	3,42,410.00	3,00,000.00	42,410.00
		e. Development Grant (XI th Plan)-PLAN	10,30,220.00		10,30,220.00
	4	**Prepaid Expenses**		-	-
		a. Insurance		-	-
		b. Other Expenses		-	-
			-	-	
	5	**Deposits**		-	-
		a. Telephone		-	-
		b. Lease Rent		-	-
		c. Electricity	1,29,01,378.00	-	1,29,01,378.00

		d. AICTE, if applicable		-	-
		e. Others (to be specified)		-	-
		f. Deposit in High Court	4,08,801.00	-	4,08,801.00
	6	**Income Accrued**		-	-
		a. On Investments from Earmarked/Endowment Funds		-	-
		b. On Investments Others		-	-
		c. On Loans and Advances		-	-
		d. Others (TDS)	32,978.00	-	32,978.00
			-	-	
	7	Other- Current assets receivable from UGC/Sponsored projects		-	-
		a. Debit balances in sponsored projects		-	-
		b. Debit balances in sponsored fellowships & scholarships		-	-
		c. Grants Receivable		-	-
		d. Other receivables from UGC		-	-
		f. Fund Transfer	7,00,00,000.00	-	7,00,00,000.00
	8	Claims Receivable	-	-	-
		Total	**31,83,77,691**	**13,43,222**	**31,70,34,469**

Schedule 9 - Academic Receipts

Amount in Rs

Particulars	Current year					Previous year
	Recurring A/c	New Course	SBI	Non Plan	Total	
			-			
A. Fees from Students					**-**	
a) Academic					**-**	
1. Tuition Fee	7,10,00,000.00	7,31,99,314.59	13,38,308.15	76,57,893.00	**15,31,95,515.74**	14,63,55,589.00
2. Admission fees	1,00,00,000.00				**1,00,00,000.00**	1,85,00,000.00
3. Enrolment fees					**-**	
4. Library Admission Fee				91,641.00	**91,641.00**	
5. Laboratory Fee					**-**	
6. Art & Craft Fee					**-**	
7. Registration Fee	84,489.00			1,46,049.00	**2,30,538.00**	6,51,078.00
8. Syllabus Fee					**-**	
Total (A)	**8,10,84,489.00**	**7,31,99,314.59**	**13,38,308.15**	**78,95,583.00**	**16,35,17,694.74**	**16,55,06,667.00**
B) Examination						
1. Admission Test Fee					-	
2. Annual examination fees				3,81,900.00	3,81,900.00	
3. Marks sheet, certificate fee					-	
4. Entrance examination fee					-	3,53,300.00
Total (B)	-	-		**3,81,900.00**	**3,81,900.00**	**3,53,300.00**
C) Other fees						
1. Identity Card Fee					-	1,000.00
2. Fine/ Miscellaneous Fee	5,27,379.00			1,93,160.00	7,20,539.00	

3. Medical fees					-	
4. Transportation Fee					-	
5. Hostel Fees other					-	42,48,055.00
6. Hostel Fee					-	9,18,332.00
Total C	**5,27,379.00**	-	-	**1,93,160.00**	**7,20,539.00**	**51,67,387.00**
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						
			-			
Other Academic Receipts					-	
1. Registration fee for workshops, programmes					-	
2. Registration fees (Academic Staff College)					-	
Total E						
GRAND TOTAL (A+B+C+D+E)	**8,16,11,868.00**	**7,31,99,314.59**	**13,38,308.15**	**84,70,643.00**	**16,46,20,133.74**	**34,20,54,708.00**

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

Schedule 10 : Income from Investments

Amount in Rs.

	Earmarked/Endowment Funds		Other Investments			
Particulars	**Current year**	**Previous year**	**Current year**			**Previous year**
			Plan A/c	**Capital**	**Total**	
					-	
1. Interest					-	
a. On Government Securities					-	
b. On Debentures & Bonds					-	
					-	
2. Interest on Term Deposits			8,61,402.00	1,06,134.00	9,67,536.00	
			-			
3. Income accrued but not due on Term Deposits/ Interest bearing advances to employees					-	
			-			
4. On savings Accounts with scheduled banks					-	
			-			
5. Others (Specify)					-	
			-			
Total			**8,61,402.00**	**1,06,134.00**	**9,67,536.00**	
Transferred to respective Earmarked/ Endowment Fund						
Balance	**Nil**	**Nil**				

Note: Interest accrued but not due on Term Deposits from HBA fund, conveyance advance fund and Computer Advance fund and on interest bearing advances to employees will be included here(item 3), only where revolving funds (EMF) for such advances have been set up.

Schedules forming Part of Income & Expenditure Account for the year ended 31st March 2020

Schedule-10 Grants/Subsidies (Irrevocable grants received)

Particulars	Plan				Total Plan	Non Plan	Current year
	Govt. of India	UGC Specific Schemes				UGC	Total
		GPAT Fellowship	Pension Fund	OBC Hostel		Recurring + Capital + Salary	
Balance B/F					-	-	-
					-		
Add: Receipts During the year		54,39,500.00			54,39,500.00	67,37,13,000.00	67,91,52,500.00
Add: Interest SB/FDR			8,96,537.00	7,93,127.00	16,89,664.00	-	16,89,664.00
Add: FD Mature				1,50,00,000.00	1,50,00,000.00	-	1,50,00,000.00
Total		**54,39,500.00**	**8,96,537.00**	**1,57,93,127.00**	**2,21,29,164.00**	**67,37,13,000.00**	**69,58,42,164.00**
				-	-	-	
Less: Refund to UGC					-	-	-
				-	-	-	
Balance	**-**	**54,39,500.00**	**8,96,537.00**	**1,57,93,127.00**	**2,21,29,164.00**	**67,37,13,000.00**	**69,58,42,164.00**
				-	-	-	
Less: Utilised for Capital Expenditure (A)						-	-
				-	-	-	
Balance	**-**	**54,39,500.00**	**8,96,537.00**	**1,57,93,127.00**	**2,21,29,164.00**	**67,37,13,000.00**	**69,58,42,164.00**
				-	-	-	
Less: Utilised for Revenue Expenditure (B)					-	-	-
Less:					-	-	-
Balance C/F (C)	**-**	**54,39,500.00**	**8,96,537.00**	**1,57,93,127.00**	**2,21,29,164.00**	**67,37,13,000.00**	**69,58,42,164.00**
					-		

A. - Appears as addition to capital Fund as well as additions to Fixed Assets during the year.

B. - Appears as income in the Income & Expenditure Account

C. - (I) Appears under Current Liabilities in the Balance Sheet and will become the opening balance next year

(II) Represented by Bank balances, Investments and Advances on the assets side.

Schedule 11 : Income from Royalty, Publications, etc

Amount in Rs.

Particulars	Current year	Previous year
1. Income from Royalty		
2. Income from sale of Publications		
3. Others (specify)		
Total		

Schedule 12 : Interest Earned

Amount in Rs.

Particulars	Amethi	XII Plan	XI Plan	Recurring	Rent	Capital	Salary	New Course	Non Plan	Prepaid	Current year	Previous year
1. On savings Accounts with scheduled banks	9,116.00	19,70,954.00	11,01,152.00	10,61,796.00	38,061.00	39,95,685.00	12,27,570.00	5,61,213.00	6,67,143.00	3,338.00	1,06,36,028.00	86,55,905
Interest Refund				**(25,49,000.00)**							(25,49,000.00)	
2. On Loans												
a. Employees/ Staff												
b. Others												
3. On Debtors and other Receivables												
Total	**9,116.00**	**19,70,954.00**	**11,01,152.00**	**(14,87,204.00)**	**38,061.00**	**39,95,685.00**	**12,27,570.00**	**5,61,213.00**	**6,67,143.00**	**3,338.00**	**80,87,028.00**	**86,55,905**

Note:

1. **The amount against item 1, in respect of Bank Accounts of Earmarked/Endowment Funds in dealt with in Schedule 11 (First Part) and Schedule 2.**
2. **Item 2(a) is applicable only if Revolving funds have not been constituted for such advances**

Schedule 13 – Other Income

Items of material amounts included in Miscellaneous Income should be separately disclosed.							
C.	**Particulars**					**Current Year**	**Previous Year**
		Plan A/c.	**Recurring**	**Non Plan**	**Rent A/c**	**Total**	
A.	**Income from Land & Buildings**					-	
1	Hostel Room Rent			6,85,500.00		6,85,500.00	15,61,837.00
2	License Fee			6,56,636.00		6,56,636.00	4,85,145.00
3	Hire Charges of Auditorium/ Play ground/ Convention Centre, etc			1,91,600.00	10,61,780.00	12,53,380.00	
4	Electricity charges recovered			11,84,023.00		11,84,023.00	9,76,092.00
5	Merged Scheme UGC Research Fellowship	6,91,926.00				6,91,926.00	
6	Water charges recovered		21,462.00	17,781.00		39,243.00	
	Total	**6,91,926.00**	**21,462.00**	**27,35,540.00**	**10,61,780.00**	**45,10,708.00**	**83,29,490.00**
B	**Sale of Institute's publications**					-	
C.	**Income from holding events**					-	
1	Gross Receipts from annual function/ sports carnival					-	
	Less: Direct expenditure incurred on the annual function/sports carnival					-	
2	Gross Receipts from fetes					-	
	Less: Direct expenditure incurred on the fetes					-	
3	Gross Receipts for educational tours					-	
	Less: Direct expenditure incurred on the tours					-	
4	Others (to be specified and separately disclosed)					-	
	Total	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**

D.	Others			3,37,342.00		3,37,342.00	7,193.00
1	Income from consultancy					-	2,400.00
2	RTI Fees			490.00		490.00	
3	Income from Royalty						
4	Sale of application form (recruitment)						
5	Misc. receipts (Sale of tender form, waste paper, etc)		22,794.00			22,794.00	90,022.00
6	Profit on Sale/ Disposal of Assets						
	a) Owned Assets						
	b) Assets received free of cost						
7	Grants/Donations from Institutions, Welfare Bodies and International Organisations						
8	Others (Overhead)			11,78,111.00		11,78,111.00	
	Total	**-**	**22,794.00**	**15,15,943.00**	**-**	**15,38,737.00**	**99,615.00**
						-	
	Total(A+B+C+D)	**6,91,926.00**	**44,256.00**	**42,51,483.00**	**10,61,780.00**	**60,49,445.00**	**84,29,105.00**

Schedule 14 – Prior Period Income

Amount in Rs.

Particulars	Current Year	Previous Year
1. Academic Receipts		
2. Income from Investments		
3. Interest Earned		
4. Other Income		
Total	-	-

Schedule 15 – STAFF PAYMENTS & BENEFITS (ESTABLISHMENT EXPENSES)

Amount in Rs.

Particulars		Current Year						Previous Year
		Recurring	Non Plan	Salary	New Course	Amethi	Total	Total
a	Salaries and Wages	44,02,270.00		41,37,03,479.00			41,81,05,749.00	34,43,69,174.00
b	Payment to Housekeeping Amethi	72,86,391.00			5,18,060.00		78,04,451.00	
c	Leave Encashment			7,37,841.00			7,37,841.00	22,02,026.00
d	Payment to Housekeeping	7,31,26,210.00			82,50,960.00		8,13,77,170.00	8,31,07,011.00
e	Arrear Wages	86,477.00					86,477.00	18,720.00
f	Allowances and Bonus	15,93,911.00		1,42,995.00			17,36,906.00	
g	Contribution to Provident Fund	3,03,192.00					3,03,192.00	3,21,729.00
h	Contribution to Other Funds (Specify)						-	1,84,27,744.00
i	Staff Welfare Expenses						-	-
j	Retirement and Terminal Benefits	11,17,08,023.00	38,498.00	19,30,265.00			11,36,76,786.00	5,36,26,802.00
k	LTC Facility			23,23,315.00			23,23,315.00	66,51,181.00
L	Medical Facility	4,84,816.00		44,25,612.00			49,10,428.00	26,03,883.00
m	Exp on Staff Training	35,236.00					35,236.00	
n	Tuition Fee Reimbursement/CEA			48,29,813.00			48,29,813.00	26,36,004.00
o	Honorarium	3,20,000.00				2,67,000.00	5,87,000.00	-
q	Others (Specify)						-	-
	Gross Total	**19,93,46,526.00**	**38,498.00**	**42,80,93,320.00**	**87,69,020.00**	**2,67,000.00**	**63,65,14,364.00**	**51,39,64,274.00**

Schedule 15 A – Employees Retirement & Terminal Benefits

Amount in Rs.

A.	Gratuity	Pension	Leave Encashment	Total
Opening Balance as on	6,09,91,948.00	25,95,72,274.00		**32,05,64,222.00**
Addition : Capitalized value of Contribution Received from other Organizations towards Retirement benefits				**-**
Total (A)	**6,09,91,948.00**	**25,95,72,274.00**	**-**	**32,05,64,222.00**
Less : Actual Payment during the Year (B)	11,11,761.00	68,87,268.00		**79,99,029.00**
Balance Available on 31.03……C= (A-B)	5,98,80,187.00	25,26,85,006.00	-	**31,25,65,193.00**
Current Service Cost	25,69,539.00	24,99,120.00		**50,68,659.00**
Interest Cost	45,32,705.00	1,99,83,865.00		
Actuarian Loss	62,40,128.00	5,57,17,792.00		
Provision to be made in the current year (D)	1,33,42,372.00	7,82,00,777.00	-	**9,15,43,149.00**
Closing Balance as on 31.03.2020(A+D)	7,32,22,559.00	33,08,85,783.00		**40,41,08,342.00**
B. Contribution to New Pension Scheme				
C. Medical Reimbursement to Retired Employees				
D. Travel to Hometown on Retirement				
E. Deposit Linked Insurance Payment				
Total (A+B+C+D+E)	**7,32,22,559.00**	**33,08,85,783.00**		**40,41,08,342.00**

Note:

1. The total (A+B+C+D+E) in this sub schedule will be the figure against Retirement and Terminal Benefits in Schedule 15.

2. Items B,C,D & E will be accounted on accrual basis and will include bills preferred but outstanding for payment on 31.03.2020.

Schedule 16 – Academic Expenses

Amount in Rs.

Particulars		Current Year						Previous Year
	Prepaid	Salary	New Course	Recurring	Non Plan	Total	Total
1	Laboratory Expenses			2,76,981.00	6,03,798.00		**8,80,779.00**	**11,07,470.00**
2	Fieldwork / Participation in Conferences					4,90,263.00	**4,90,263.00**	-
3	Remuneration to Teaching						-	
4	Expenses on Seminars / Workshops				8,36,243.00		**8,36,243.00**	**28,51,976.00**
5	Payment to Visiting Faculty			3,74,40,441.00	44,698.00		**3,74,85,139.00**	**1,83,10,016.00**
6	Examination Expenses			15,84,905.00	22,08,358.00	2,82,500.00	**40,75,763.00**	**1,36,67,934.00**
7	Entrance Test				57,06,009.00		**57,06,009.00**	
8	Personality Development				23,460.00		**23,460.00**	
9	Student Welfare Expenses				1,71,974.00		**1,71,974.00**	**1,07,500.00**
10	Admission Expenses						-	
11	Academic Activities Various Departments	5,15,291.00			9,57,588.00	11,692.00	**14,84,571.00**	**15,77,990.00**
12	Convocation Expenses				24,69,500.00		**24,69,500.00**	-
13	Publications	22,427.00			1,10,560.00		**1,32,987.00**	**4,63,958.00**
15	Library Expenses				1,32,806.00		**1,32,806.00**	**2,00,411.00**
16	Stipend/ means-cum-merit Scholarship.						-	-
17	Sports Activities	39,810.00					**39,810.00**	**5,93,122.00**
18	Subscription Expenses				2,86,453.00		**2,86,453.00**	-
19	Study Tour				3,57,543.00		**3,57,543.00**	**3,26,450.00**
20	UGC Fellowship				2,72,82,790.00		**2,72,82,790.00**	**2,08,34,506.00**
21	Expense on Ambedkar Chair							**3,89,333.00**
22	NSS							**57,965.00**
23	Dissertation Work			5,520.00	1,08,535.00		**1,14,055.00**	**1,00,357.00**
24	DSW				5,000.00		**5,000.00**	
25	Expense on NAAC				29,500.00		**29,500.00**	
26	M. Phil Fellowship				10,08,198.00		**10,08,198.00**	
27	Unassigned Grant				14,30,671.00	11,969.00	**14,42,640.00**	**6,02,886.00**
28	Others Family Pension							**30,23,323.00**
29	Training to Staff							**2,16,941.00**
30	Amethi Expenses				14,45,685.00		**14,45,685.00**	**1,90,57,103.00**
31	Others (R D Sonkar Award)					50,000.00	**50,000.00**	**-**
	Gross Total	**5,77,528.00**	-	**3,93,07,847.00**	**4,52,19,369.00**	**8,46,424.00**	**8,59,51,168.00**	**8,34,89,241.00**

Schedule 17 – Administrative Expenses

Amount in Rs.

Particulars				Current Year								Previous Year
			Prepaid	Non Plan	Recurring	New Course	Capital	Salary	Rent A/c	Amethi	Total	Total
A		**Infrastructure**									**-**	
											-	**-**
	a	Electricity and power			3,52,54,469.00					2,72,611.00	**3,55,27,080.00**	**3,41,95,047.00**
	b	Water Charges										
	c	Rent, Rates and Taxes (including property tax)			1,61,07,000.00				12,096.00		**1,61,19,096.00**	**7,33,22,085.00**
B		**Communication**										
	a	Postage & Stationery			1,95,463.00						**1,95,463.00**	**1,73,197.00**
	b	Telephones, Fax and Internet Charges			44,08,523.00						**44,08,523.00**	**86,78,643.00**
C		**Others**										
	a	Printing and stationery (consumption)			25,09,119.00						**25,09,119.00**	**21,90,316.00**
	b	Travel & Conveyance Expenses				5,05,306.00					**5,05,306.00**	**11,81,296.00**
	c	Hospitality										
	d	Auditor's remuneration										
	e	Professional Charges			2,67,971.00						**2,67,971.00**	
	f	Advertisement and Publicity			28,63,704.00						**28,63,704.00**	**16,22,234.00**
	g	Meeting Expenses			27,36,480.00	65,880.00					**28,02,360.00**	**21,72,850.00**
	h	Magazines & Journals										
	i	Office Contingency	1,55,714.00		4,63,598.00	1,51,500.00				18,681.00	**7,89,493.00**	**7,55,813.00**
	j	Miscellaneous Expenses	33,383.67		1,69,759.00					7,000.00	**2,10,142.67**	**10,37,785.00**
	k	NCC/NSS	9,556.00		22,440.00						**31,996.00**	
	l	Security Expenses Amethi				6,51,592.00					**6,51,592.00**	
	m	Placement Expenses										**9,25,140.00**
	n	USIC										**49,851.00**
	o	Exp on Enquiry Committee										**1,11,200.00**
	p	UIET										**79,14,227.00**
	q	Security Expenses			5,11,93,493.00	36,19,172.00					**5,48,12,665.00**	**4,85,06,375.00**
	r	Sanitation Expenses		2,36,350.00	2,07,58,773.00	22,45,384.00					**2,32,40,507.00**	**2,17,54,565.00**
	s	Membership AIU/IIC/OTHER			1,06,580.00						**1,06,580.00**	
	t	Legal Expenses			6,84,085.00						**6,84,085.00**	**1,95,89,787.00**
	u	Transfer to recurring										
	v	Transfer to Media Centre		14,28,865.00							**14,28,865.00**	
	w	V.C Discretionary Fund			20,000.00						**20,000.00**	
	x	Income Tax Rent (TDS) Make part of B/S										
Gross Total			**1,98,653.67**	**16,65,215.00**	**13,77,61,457.00**	**72,38,834.00**	**-**	**-**	**12,096.00**	**2,98,292.00**	**14,71,74,547.67**	**22,41,80,411.00**

Schedule 18 – TRANSPORTATION EXPENSES

Amount in Rs.

Particulars	Current Year			Previous Year
	Recurring	Non Plan	Total	Total
1. Vehicles (owned by institution)			-	
a. Running Expenses	**4,23,761.00**		**4,23,761.00**	**5,72,058.00**
b. Repair & Maintenance			-	-
c. Insurance Expenses	**98,981.00**		**98,981.00**	**47,054.00**
		-	-	
2. Vehicle taken on rent/lease			-	-
a. Rent/Lease Expenses			-	-
		-	-	
3. Vehicle (Taxi) hiring Expenses			-	-
Gross Total	**5,22,742.00**	-	**5,22,742.00**	**6,19,112.00**

Schedule 19 – Repairs & Maintenance

Amount in Rs.

Particulars						Previous Year
	Prepaid	Recurring	Capital	Non Plan	Total	Total
					-	
a. Building		18,83,056.00		10,000.00	**18,93,056.00**	**1,86,871.00**
b. Furniture & Fixtures		27,63,274.00			**27,63,274.00**	**-**
c. Repair & Maintenance of Staff Car		10,88,162.00		49,339.00	**11,37,501.00**	**-**
d. Office Equipment		25,44,177.00			**25,44,177.00**	**34,86,899.00**
e. Computers (Maintenance)	19,402.00	4,18,709.00			**4,38,111.00**	**1,07,164.00**
f. Laboratory & Scientific Equipment					**-**	
g. Audio Visual Equipment					**-**	**-**
h. Cleaning Material & Services					**-**	**-**
i. Book Binding Charges					**-**	**-**
j. Gardening	1,47,417.00	90,215.00			**2,37,632.00**	**14,56,921.00**
k. Expenses on Guest House		7,11,597.00			**7,11,597.00**	**7,16,527.00**
l. Estate Maintenance					**-**	
m. Maintenance Boys Hostel	34,774.00	3,61,471.00			**3,96,245.00**	**89,632.00**
n. Maintenance Girls Hostel	33,045.00	15,232.00			**48,277.00**	**16,52,749.00**
o. AMC Of Software		4,17,395.00			**4,17,395.00**	
p. Expense on DG Set	66,500.00	88,716.00			**1,55,216.00**	**3,03,058.00**
q. Maint.DAC/DAP/DAS/DBT/DCS/DEM/DES/ DLISC/DMCJ/DRM/EDU./HD/HISTORY		2,24,787.00			**2,24,787.00**	
r. Maintenance of Campus/Cam. Electrical	60,699.00	9,91,229.00			**10,51,928.00**	**33,97,019.00**
Gross Total	**3,61,837.00**	**1,15,98,020.00**		**59,339.00**	**1,20,19,196.00**	**1,23,96,840.00**

Schedule 20 – FINANCE COSTS

Amount in Rs.

Particulars		Current Year									Previous Year
	Prepaid	Plan XI	Rent A/c	Recurring	New Course	Capital	Salary	Non Plan	Amethi	Total	Total
a. Bank Charges	6326.49	72.00	286.00	3,122.00	10,599.00	8,977.20	1,133.00	2,27,345.00	1,856.48	2,59,717.17	1,45,357.00
b. Others (Specify)											
Total	**6326.49**	**72.00**	**286.00**	**3,122.00**	**10,599.00**	**8,977.20**	**1,133.00**	**2,27,345.00**	**1,856.48**	**2,59,717.17**	**1,45,357.00**

Note:
If the amount is not material, the head Bank charges could be omitted and these could be accounted as Administrative Expenses in Schedule 17.

Schedule 21 – OTHER EXPENSES

Amount in Rs.

Particulars	Current Year			Previous Year		
	Plan	Non Plan	Total	Plan	Non Plan	Total
a. Provision for Bad and Doubtful Debts / Advances	-	-	-	-	-	-
b. Irrecoverable Balances Written- Off	-	-	-	-	-	-
c. Grants / Subsidies to other institutions/organisations	-	-	-	-	-	-
d. Others (Specify)	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
Total	-	-	-	-	-	-

Note:

Other Expenses shall be classified as writes-off, provisions, miscellaneous expenses, loss on sale of investments, loss of fixed assets and loss on sale of fixed assets etc and disclosed accordingly.

Schedule 22 – Prior Period Expenses

Amount in Rs.

Particulars	Current Year			Previous Year		
	Plan	**Non Plan**	**Total**	**Plan**	**Non Plan**	**Total**
1. Establishment Expenses	-	-	-	-	-	-
2. Academic Expenses	-	-	-	-	-	-
3. Administrative Expenses	-	-	-	-	-	-
4. Transportation Expenses						
4. Repair & maintenance Expenses	-	-	-	-	-	-
5. Other Expenses	-	-	-	-	-	-
Total	-	-	-	-	-	-

BABASAHEB BHIMRAO AMBEDKAR UNIVERSITY, LUCKNOW
RECEIPTS AND PAYMENTS ACCOUNT FOR THE YEAR ENDED 31ST MARCH 2020

Amount in Rupees

Receipts		Current Year	Previous Year	Payments		Current Year	Previous Year
I.	**Opening Balances**			**I.**	**Expenditures:**		
a)	Cash in hand		41,039.00	a)	Establishment Expenses	63,65,14,364.00	4,51,98,747.88
b)	Bank Balances			b)	Administrative Expenses	14,71,74,547.67	3,31,89,692.00
	- in Current Accounts			c)	Academic Expenses	8,59,51,168.00	6,57,20,553.00
	- in Savings Accounts	39,97,00,074.98	36,73,94,897.76	d)	Transportation Expenses	5,22,742.00	11,24,777.00
	- in Deposit Accounts			e)	Repairs and Maintenance	1,22,78,913.17	19,04,58,211.00
II.	**Grants Received**			f)	Prior Period Expenses		2,600.00
	a. From Government of India	80,03,71,648.00	73,15,28,446.00	**II**	**Payments against Earmarked / Endowment Funds**	4,81,66,752.88	9,37,01,677.37
	b. From State Government			**III.**	**Payments against Sponsored Projects/ Schemes**		
	c. From Other sources (details)			**III a.**	**Payments against Sponsored Fellowships / Scholarships**		
	(Grants for capital & revenue exp/to be shown separately if available)				a. Out of Earmarked/ Endowment Funds		
					b. Out of own funds (Investments-Others)		
III	**Academic Receipts**	16,46,20,133.74	6,57,20,553.00		**Term Deposits with Scheduled Banks**	1,27,96,000.00	4,04,19,750.00
IV	**Receipts against Earmarked/ Endowment Funds/ Endowments Funds**	5,64,96,846.50	4,28,66,471.00				
V	**Receipts against Sponsored Projects/Schemes**			**V**	**Expenditure on Fixed Assets & Capital work-in progress**		

VI	**Receipts against Sponsored Fellowships and Scholarships Fellowships/Scholarships**			a)	Fixed Assets	2,87,23,490.00	3,07,48,227.00
VII	**Income on Investments from**			b)	Capital Work-in-progress	2,52,75,484.00	5,72,60,254.00
	a. Earmarked/Endowment funds			**c)**	Intangible Assets		2,04,244.00
	b. Other Investments			**VII.**	**Other Payments (including fund TRF)**	55,41,668.77	27,42,34,863.00
VIII.	**Interest Received on**			**VIII.**	**Refunds of Grants**		
	a. Bank Deposits			**IX.**	**Deposits & Advances**		
	b. Loan and Advances				**Other Payments**		
	c. Savings Bank Accounts/FDR	1,29,86,085.00	1,90,76,228.00				
IX.	**Investments Encashed**						
X	**Term Deposits with Scheduled Banks encashed**			**XI.**	**Closing Balances**		
XI	**Other Income (including Prior Period Income)**			a)	Cash in hand		-
XII	**Deposits and Advances**			b)	Bank Balances		
XIII.	**Misc. Receipts including Statutory Receipts**				- in Current Accounts	33,66,399.96	
XIV.	**Any Other Receipts**	60,49,445.00	53,36,036.00		in Savings Accounts	41,40,20,702.77	39,97,00,074.98
					in Deposit Accounts	1,98,92,000.00	
Total		**1,44,02,24,233.22**	**1,23,19,63,670.76**		**Total**	**1,44,02,24,233.22**	**1,23,19,63,671.23**

PROVIDENT FUND ACCOUNT

Balance Sheet as at March 31, 2020

Liability		Current Year	Previous Year	Assets		Current Year	Previous Year
GPF				Investment	9,09,45,750		6,52,69,526.00
Opening Balance	4,82,53,659		5,59,12,769	Int. accrued as on 31.03.2020			
Less: Sub. for March 2020				Sub. Due for March 2020			
	4,82,53,659		5,59,12,769	Less: Encashed	1,84,95,750		7,36,10,000.00
Add: Subscription in the year	1,55,23,841			Add: Additions	1,74,75,000		9,09,45,750.00
Add: Interest Credited				Previous Year Adjustment			83,40,474.00
Add: Sub for March 2020							
Less: Advance/withdrawal	1,79,47,881		76,59,110			8,99,25,000	9,09,45,750.00
Closing Balance		4,58,29,619	4,82,53,659	EMD		1,06,984	67,484.00
CPF				Tax recovered from interest on Investments Pending refund from Income Tax Department			
Opening Balance	78,03,084		(14,81,088)				
Less: Sub. for March ……							
Add: Subscription in the year			1,32,11,626	**Cash in Hand**			
Add: Interest Credited				Canara Bank A/c 190	4,58,963		
Add: Sub for March 2020				Canara Bank A/c 555		4,58,963	4,90,675.00
Less: Advance/withdrawal			39,27,454				
Closing Balance		78,03,084	78,03,084				
University Contribution							
Opening Balance							
Less: Contribution for March 2020							

Add: Contribution during the year							
Add: Interest Credited							
Add: Contribution for March 2020							
Less: Advance/withdrawal							
Closing Balance		3,33,180	3,33,180				
NPS Tier-II Account							
Opening Balance							
Less: Subscription for March 2020							
Add: Subscription							
Add: Interest Credited							
Add: Subscription for March ….							
Less: Refund							
Closing Balance							
Earnest Money/Security Deposit		4,69,424	4,69,424				
Interest Reserve							
Opening Balance	3,46,44,562		1,18,74,363				
Add: Excess of Income over Exp.	14,11,078		2,27,70,199				
Closing Balance		3,60,55,640	3,46,44,562				
Total		**9,04,90,947**	**9,15,03,909**	**Total**		**9,04,90,947**	**9,15,03,909.00**

PROVIDENT FUND ACCOUNT

Income and Expenditure Account for the Year Ended 31/03/2020

Expenditure	Current Year	Previous Year	Income	Current Year	Previous Year
Interest Credited to:			Interest earned on Investment	13,90,188.00	1,43,84,795.00
GPF Account			Add: Interest accrued on 31.03.2020	-	
CPF Account			Add: Tax recovered on interest - Refund to be Obtained		
University Contribution (CPF)					
NPS Tier-II Account			Less Interest accrued as on March	-	
Bank Charges	202.00	1,159.00	Interest earned	21,092.00	46,089.00
Excess of Income over Expenditure	14,11,078.00	2,27,70,199.00	Previous Year Income		83,40,474.00
			Excess of Expenditure over Income	-	
Total	**14,11,280.00**	**2,27,71,358.00**	**Total**	**14,11,280.00**	**2,27,71,358.00**

PROVIDENT FUND ACCOUNT

Receipts and Payments Accounts for the Financial Year 31.03.2020

Receipts		Current Year	Previous Year	Payments		Current Year	Previous Year
Opening Balance as on 01.04.2019				GPF Advance	7,95,000.00		2,85,000.00
Canara Bank A/c 190	4,90,675.00		18,39,122.00	GPF Withdrawal	1,71,52,881.00		73,74,110.00
		4,90,675.00		University Contribution Withdrawal GPF		1,79,47,881.00	
				CPF Adv./Withdrawal			39,27,454.00
GPF Subscription		1,50,63,143.00					
GPF ADV Recovery		4,60,698.00		FDR (Previous Year Adjustment)			83,40,474.00
CPF Subscription			1,32,11,626.00	Investment during the year		1,74,75,000.00	1,73,35,750.00
CPF University Contribution				Earnest Money Deposit		39,500.00	67,484.00
NPS Tier-II Account				Bank Charges		202.00	1,159.00
Investment Encashed		1,84,95,750.00		**Closing Balance:-**			
Interest Received (SB)		21,092.00	46,089.00	Canara Bank A/c 190	4,58,963.00		
Interest Received (FDR)		13,90,188.00	1,43,84,795.00			4,58,963.00	4,90,675.00
FDR (Previous Year Adjustment)			83,40,474.00				
Total	**3,59,21,546.00**	**3,78,22,106.00**	**Total**		**3,59,21,546.00**	**3,78,22,106.00**	

NPS Tier - I Account

Balance Sheet as at March 31, 2020

Liabilities		Current Year	Previous Year	Assets		Current Year	Previous Year
Opening Balance	95,60,840.19		88,31,711.19				
Less: Sub. For 3/03/2020							
				Subscription and contribution due for 3/…..	2,01,25,038.00		
Add: Sub+UC	3,94,79,203.00		3,16,327.00	Own Contribution	2,01,25,038.00	4,02,50,076.00	
Add: Interest Credited							
				Investment			
Less: Transferred to NSDL				Interest Accrued but not due			
				Balance at Bank		91,02,603.90	95,60,840.19
Add: Sub+UC for			-				
Excess of Income over Expenditure	3,12,636.71	4,93,52,679.90	4,12,802.00				
Balance as on							
Add: During the year							
Total	**4,93,52,679.90**	**95,60,840.19**	**Total**		**4,93,52,679.90**	**95,60,840.19**	

NPS Tier - I Account

Income and Expenditure Account for the Year Ended 31/3/2020

Expenditure	Current Year	Previous Year	Income	Current Year	Previous Year
Interest Credited to Subscribers Accounts			Interest Earned on Investment		
Bank Charges	519.29	851.00			
Excess of Income over Expenditure	3,12,636.71	4,12,802.00	Add: Interest Accrued but not due 31.03.2020		
			Less: Interest Accrued 31/03/2020		
			Interest Earned	3,13,156.00	4,13,653.00
Total	**3,13,156.00**	**4,13,653.00**	**Total**	**3,13,156.00**	**4,13,653.00**

NPS Tier - I Account

Receipt and Payments Account for the Financial Year 2019-20

Receipt		Amount	Previous Year	Payments	Amount	Previous Year
Opening Balance as on 1/04/2019	95,60,840.19		88,31,711.19			
NPS Tier-I Account				**Investment**		
Own Subscription	1,97,39,601.50		1,03,458.00	Withdrawals/Refund to NSDL	4,02,50,076.00	
University Contribution	1,97,39,601.50	4,90,40,043.19	2,12,869.00			
Interest Received on Investment				Bank Charges	519.29	851.00
				Closing Balance as on 31.03.2020	91,02,603.90	95,60,840.19
Int. on SB A/c		3,13,156.00	4,13,653.00			
Investment Encashed						
Total		**4,93,53,199.19**	**95,61,691.19**	**Total**	**4,93,53,199.19**	**95,61,691.19**

SIGNIFICANT ACCOUNTING POLICIES AND NOTE ON ACCOUNTS

NOTES ON THE BALANCE SHEET AND INCOME & EXPENDITURE ACCOUNT ALONGWITH RECEIPTS & PAYMENTS ACCOUNT FORMING PART OF THE ACCOUNTS FOR THE YEAR ENDED 31ST MARCH, 2020

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 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.

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 2018-19 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 31-03-2020 Rs. 98.58 Lakhs

3. CAPITAL COMMITMENTS

The Value of contracts remaining to be executed on Capital Account and not provided is yet to be ascertained as on 31-03-2020.

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 31-03-2020 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 2019-20, 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.NIL 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 2020 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 10 members will be transferred in 2019-20 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, 2020

We have audited the attached Balance Sheet of the Babasaheb Bhimrao Ambedkar University, Lucknow (University) as at 31 March, 2020, the lncome 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 University Act, 1994. These financial statements are the responsibility of University 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 and Regulations (Propriety and Regularity) and efficiency-cum-performance aspects, etc., if any, are reported through Inspection Reports/CAG's Audit Reports separately.

(3) We have conducted our audit in accordance with the auditing standards generally accepted in India. These standards require that we plan and perform the audit to obtain reasonable assurance about whether the financial statements are free from material misstatements. An audit includes examining, on a test basis, evidences supporting the amounts and disclosure in the financial statements. An audit also includes assessing the accounting principles used and significant estimates made by 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, lncome and Expenditure Account and Receipts and Payments Account dealt with by this report have been drawn up in the format approved by the Ministry of Human Resource Development, Government of India.

(iii) ln 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 University Act, 1994, in so far as it appears from our examination of such books.

(iv) We further report that:

(A) lncome and Expenditure Account

Academic Receipts (Schedule-9)

The above does not include Academic Receipts of ₹ 7.00 crore pertaining to Non Plan A/c, Amethi A/c and JRF A/c which have been included in Loans, Advances & Deposits. This resulted in understatement of 'Academic Receipts' by ₹ 7.00 crore and overstatement of 'Loans, Advances & Deposits' by the same amount.

(B) General

(B.1) 'Schedule-8 Loans, Advances & Deposits' includes amounts recoverable in cash or in kind or for value to be received on the head "Capital Account".

The University needs to take appropriate action for reconciliation and reincorporate it suitably in the Balance Sheet.

(B.2) As per Schedule-4 Fixed Assets, 8 construction works were shown in Works-in-Progress whereas as per status of Financial and Physical progress report of the University, only 3 construction works were ongoing. This needs to be reconciled and incorporated correctly.

(B.3) The accounting treatment of leasehold land has not been included in the Schedule-23 of Accounting Policies.

(B.4) The University did not include the caution money received from University hostel students in its Current Liabilities & provisions. The University needs to reconcile the amount received and paid to the students and incorporate it suitably in the account.

(B.5) The position of Grants-in-aid in 'Grant Certificate' submitted by the University is not in consonance with the Schedule-10 of Annual Accounts.

(B.6) The University has not prepared schedule 3(C) - Unutilized Grant.

(C) Grants-in-aid

The University received Grants-in-aid of ₹ 73.56 crore and Misc./internal income of ₹ 29.95 crore during the year 2019-20. After taking opening balance of ₹ 34.71 crore, the total funds available worked out to ₹ 138.22 crore out of which the University utilized ₹ 98.55 crore leaving a closing balance of ₹ 39.67 crore as unutilized as on 31 March, 2020.

(D) Management Letter

Deficiency which has not been included 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 observations in the preceding paragraphs, we report that the balance sheet, Income and expenditure Account and Receipts and payments account dealt with by this report are in agreement with the books of accounts.

(vi) In our opinion and to the best of our information and according to the explanations given to us, the said financial statements read together with the Accounting Polices and Notes on Accounts and subject to the significant matters stated above and other matters mentioned in Annexure to this Audit Report give a true and fair view in conformity with accounting principles generally accepted in India;

a. In so far as it relates to the Balance sheet, of the state of affairs of the Babasaheb Bhimrao Ambedkar University, Lucknow as at 31 March, 2020 and

b. In so far as it relates to income and Expenditure Account of the 'deficit' for the year ended on that date.

For and on behalf of the C&AG of India

Date : 16.8.2021

Place : Lucknow

Director General of Audit (Central)

ANNEXURE

1. **Adequacy of Internal Audit System**
   The Internal Audit of the University has not been conducted for the year 2019-20

2. **Adequacy of Internal Control System**
   Internal Control System of the University reflects following deficiencies:
   - Non-fulfillment of the vacancies against sanctioned strength [only 162 posts of teaching and 129 posts of non-teaching staff were filled up against 425 (239+186) sanctioned posts].
   - Centralized assets register, Liability register, Land and building register has not been maintained in the University.

3. **System of Physical Verification of Fixed Assets**
   Physical verification of the Fixed Assets has not been conducted for the year 2019-20.

4. **System of Physical verification of Inventory**
   Physical verification of the Inventory has not been conducted for the year 2019-20.

5. **Regularity in Payment of statuary dues**
   The University is regular in payment of statutory dues.



Director (CE)



बाबासाहेब भीमराव अम्बेडकर विश्वविद्यालय

BABASAHEB BHIMRAO AMBEDKAR UNIVERSITY

(A Central University)

Vidya Vihar, Raebareli Road

LUCKNOW