

जवाहरलाल नेहरू विश्वविद्यालय



वार्षिक लेखा
2015-16

क्र.सं.	विवरण	पृष्ठ सं.
1	तुलन पत्र	1
2	आय एवं व्यय लेखा	2
31 मार्च, 2016 की स्थिति के अनुसार तुलन पत्र की अनुसूचियाँ		
3	अनुसूची 1- पूँजीगत निधि	3
4	अनुसूची 2- समग्र निधि	4
5	अनुसूची 3- डेजिग्रेट / उद्दिष्ट / अक्षय निधि	5
6	अनुसूची 3 क - अक्षय निधि	6-7
6	अनुसूची 4- वर्तमान देयताएं एवं उपबंध	8
7	अनुसूची 4.6 (ख) - प्रायोजित परियोजनाओं के निमित्त आवतियां	9
8	अनुसूची 4.6 (ग) - प्रायोजित अध्येतावृत्तियों के निमित्त आवतियां	10
7	अनुसूची 4.6 (घ, ङ)- यूजीसी तथा भारत सरकार से प्राप्त अप्रयुक्त अनुदान	11
8	अनुसूची 5- स्थायी परिसंपत्ति	12
9	अनुसूची 5क- स्थायी परिसंपत्ति (योजनागत)	13
10	अनुसूची 5ख- स्थायी परिसंपत्ति (योजनेत्तर)	14
11	अनुसूची 5ग- अमूर्त परिसंपत्ति	15
12	अनुसूची 5घ- पेटेंट एवं कॉपीराइट	16
13	अनुसूची 5ङ- स्थायी परिसंपत्ति (अन्य)	17
14	अनुसूची 6- समग्र निधि एवं उद्दिष्ट / अक्षय निधि से किए गए निवेश	18
15	अनुसूची 7- वर्तमान परिसंपत्तियां	19
16	संलग्नक 7क	20
17	अनुसूची 8- ऋण, अग्रिम एवं जमा राशि	21
31 मार्च, 2016 को समाप्त हुए वर्ष के लिए आय और व्यय लेखा की अनुसूचियाँ		
18	अनुसूची 9- शैक्षिक आवतियाँ	22
19	अनुसूची 10- अनुदान / सहायिकी (प्राप्त की गई अविकल्पी अनुदान)	23
20	अनुसूची 11- निवेश से आय	24
21	अनुसूची 12- अर्जित ब्याज	25
22	अनुसूची 13- अन्य आय	26
23	अनुसूची 14- पूर्वावधि आय	27
24	अनुसूची 15- स्थापना खर्च	28
25	अनुसूची 15क- कर्मचारी सेवानिवृत्ति एवं सेवांत हितलाभ	29
26	अनुसूची 16- शैक्षिक खर्च	30
27	अनुसूची 17- प्रशासनिक खर्च एवं सामान्य खर्च	31

28	अनुसूची 18- यातायात खर्च	32
29	अनुसूची 19- मरम्मत एवं रखरखाव खर्च	33
30	अनुसूची 20- वित्त लागत	34
31	अनुसूची 21- अन्य खर्च	35
32	अनुसूची 22- पूर्वावधि खर्च	36
31 मार्च, 2016 को समाप्त हुए वर्ष के लेखाओं की अनुसूचियाँ		
33	अनुसूची 23- महत्वपूर्ण लेखांकन नीतियाँ	37-43
34	अनुसूची-24 आकस्मिक देयताएं एवं लेखाओं के नोट	44-47
प्राप्ति एवं भुगतान लेखा		
35	31 मार्च, 2016 को समाप्त अवधि / वर्ष का प्राप्ति एवं भुगतान लेखा	48
जीपीएफ / सीपीएफ एवं एनपीएस लेखा		
36	31 मार्च, 2016 की स्थिति के अनुसार भविष्य निधि लेखा-तुलनपत्र	49
37	31 मार्च, 2016 को समाप्त हुए वर्ष का भविष्यनिधि लेखा-आय एवं व्यय लेखा	50
38	वित्त वर्ष 2015-16 का भविष्य निधि लेखा- प्राप्ति एवं भुगतान लेखा	51
39	31 मार्च, 2016 की स्थिति के अनुसार एनपीएस टियर-1 - लेखा तुलनपत्र	52
40	वित्त वर्ष 2015-16 का एनपीएस टियर-1 - आय एवं व्यय लेखा	53
41	वित्त वर्ष 2015-16 का एनपीएस टियर-1 - प्राप्ति एवं भुगतान लेखा	54
लेखाओं की लेखापरीक्षा		
42	लेखा की प्रथक लेखापरीक्षा प्रतिवेदन	55-57
43	विश्वविद्यालय की टिप्पणी सहित अलग लेखापरीक्षा रिपोर्ट का अनुलग्नक	58-59

जवाहरलाल नेहरु विश्वविद्यालय

31 मार्च, 2016 की स्थिति के अनुसार तुलनपत्र

देयताएं	अनुसूची	राशि (रुपए में)	
		वर्तमान वर्ष	पिछला वर्ष
पूँजीगत निधि			
समग्र निधि	2	30,77,46,918	27,12,76,553
डेजिग्रेटिड / उद्दिष्ट / अक्षय निधि	3	1,10,23,73,520	1,03,81,88,315
वर्तमान देयताएं एवं प्रावधान	4	10,99,14,63,787	9,55,58,78,076
कुल		12,40,15,84,225	10,86,53,42,944
परिसंपत्ति			
स्थायी परिसंपत्ति (नेट ब्लॉक)	5	3,43,68,42,674	3,39,85,89,188
मूर्त परिसंपत्ति		2,18,48,25,237	
अमूर्त परिसंपत्ति		73,43,276	
चालू पूँजीगत कार्य		1,24,46,74,161	
उद्दिष्ट / अक्षय निधि से किए गए निवेश	6	1,23,30,93,903	1,14,40,80,955
दीर्घावधि		10,84,51,000	
लघु अवधि		1,12,46,42,903	
वर्तमान परिसंपत्ति	7	2,99,76,90,558	2,68,64,94,758
ऋण, अग्रिम एवं जमा राशि	8	29,58,09,569	41,73,16,115
पूँजीगत निधि	1	4,43,81,47,521	3,21,88,61,928
कुल		12,40,15,84,225	10,86,53,42,944

महत्वपूर्ण लेखांकन नीतियाँ
आकस्मिक देयताएं एवं लेखा नोट

23

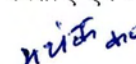

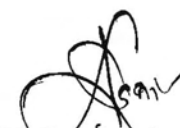
24

मयंक 20
मयंक कश्यप
अनुभाग अधिकारी(लेखा)

शंकर धर
शंकरधर
संयुक्त कुलसचिव (वित्त)

राकेश
राकेश कुमार वर्मा, आइए एंड एएस
वित्त अधिकारी

जवाहरलाल नेहरू विश्वविद्यालय
31 मार्च, 2016 को समाप्त हुए वर्ष का आय एवं व्यय लेखा

	अनुसूची	वर्तमान वर्ष	पिछला वर्ष
राशि (रु. में)			
क. आय			
शैक्षिक आवतियां	9	7,08,11,848	7,22,74,749
सहायक अनुदान राशि / सहायिकियां	10	3,19,17,45,398	2,96,09,77,633
निवेश से प्राप्त आय	11	10,43,13,713	7,97,65,548
अर्जित ब्याज	12	1,51,66,355	2,61,24,891
अन्य आय	13	8,87,07,192	8,10,95,153
पूर्वावधि आय	14	5,11,032	3,18,835
कुल (क)		3,47,12,55,538	3,22,05,56,808
ख. व्यय			
स्थापना खर्च	15	3,52,49,21,759	2,89,37,63,969
शैक्षिक खर्च	16	34,67,44,780	37,34,73,951
प्रशासनिक एवं आम खर्च	17	67,57,44,048	64,85,54,256
यातायात खर्च	18	17,11,387	21,90,551
मरम्मत एवं रखरखाव	19	8,56,05,497	5,79,68,279
वित्त लागत	20	11,27,385	17,27,163
अन्य खर्च	21	1,24,98,457	67,41,634
पूर्वावधि खर्च	22	8,07,62,899	13,64,00,057
मूल्यहास	5	19,49,22,228	18,15,82,443
कुल (ख)		4,92,40,38,440	4,30,24,02,303
खर्च से आय के अधिक होने के कारण शेष (क-ख)		-1,45,27,82,902	-1,08,18,45,495
अधिशेष / (कमी होने के कारण पूंजीगत निधि में अग्रणीत शेष		-1,45,27,82,902	-1,08,18,45,495
महत्वपूर्ण लेखाकन नीतियाँ	23		
आकस्मिक देयताएं एवं लेखा नोट	24		
 मयंक कश्यप अनुभाग अधिकारी(लेखा)	 शंकरधर संयुक्त कुलसचिव (वित्त)	 राकेश कुमार वर्मा, आइ ए एंड ए एस वित्त अधिकारी	

31-03-2016 की स्थिति के अनुसार तुलनपत्र की अनुसूचियां

अनुसूची 1- पूंजीगत निधि

		राशि (रु. में)	
विवरण		वर्तमान वर्ष 2015-16	पिछला वर्ष 2014-15
जमा	वर्ष के प्रारंभ में शेष राशि यूजीसी, भारत सरकार एवं राज्य सरकार से पूंजीगत व्यय हेतु अप्रयुक्त अन्दान राशि	-3,21,88,61,928 22,90,23,863	-2,39,31,85,497 25,26,75,156
जमा	समग्र निधि एवं उद्दिष्ट निधि से खरीदी गई परिसंपत्ति	5,77,689	3,82,680
जमा	प्रायोजित प्रोजेक्ट फंड से खरीदी गई परिसंपत्ति	14,40,952	13,19,592
जमा	दान दी गई परिसंपत्ति / प्राप्त उपहार	24,54,805	17,91,635
जमा	अन्य जमा राशियां		
जमा	खर्च से आय की अधिकता के कारण आय एवं व्यय लेखा से अंतरित		
कुल		-2,98,53,64,619	-2,13,70,16,433
(कटौती)	आय एवं व्यय लेखा से अंतरित घाटा	-1,45,27,82,902	-1,08,18,45,495
वर्ष के अंत में शेष राशि		-4,43,81,47,521	-3,21,88,61,928

12/05/20
अनुभाग अधिकारी(लेखा)

शंकर धर
संयुक्त कुलसचिव (वित्त)

[Signature]
वित्त अधिकारी

अनुसूची 2- समग्र निधि

विवरण		वर्तमान वर्ष 2015-16	पिछला वर्ष 2014-15
जमा	वर्ष के प्रारंभ में शेष राशि	27,12,76,553	24,46,99,197
जमा	पहचान शुल्क एवं प्रभार	2,16,94,659	83,96,045
जमा	परामर्श शुल्क का विश्वविद्यालय का हिस्सा	1,16,743	2,66,900
जमा	ब्याज एवं निवेश से प्राप्त ब्याज	2,29,61,554	2,14,52,715
जमा	बचत बैंक खाते पर ब्याज	6,01,261	11,65,875
कुल		31,66,50,770	27,59,80,732
घटा	राजस्व खर्च	86,99,003	44,72,719
घटा	पूंजीगत खर्च	2,04,849	2,31,460
कुल		89,03,852	47,04,179
वर्ष के अंत में शेष राशि		30,77,46,918	27,12,76,553

प्रतिनिधित्वकर्ता		
बैंक में जमा राशि	2,24,89,282	1,04,13,881
निवेश- भारतीय रिजर्व बैंक / भारत सरकार बॉण्ड	2,92,00,000	2,92,00,000
निवेश टीडीआरएस	24,29,51,244	21,91,43,638
प्रोदभूत ब्याज	1,31,06,392	1,25,19,034
कुल	30,77,46,918	27,12,76,553

M. K. Singh
अनुभाग अधिकारी(लेखा)

शंकर प्र
संयुक्त कुलसचिव(वित्त)

Shankar
वित्त अधिकारी

विवरण	निधिवार ब्यौरा										कुल	
	शैक्षिक विकास निधि	गृह निर्माण अग्रिम निधि	निष्पन्न फाउंडेशन निधि	यूजीसी जेआरएफ निधि	सवारी निधि	एग्जिम बैंक पुस्तकालय निधि	सेंटर ऑफ एप्लाइड ह्युमन जेनेटिक्स निधि	राजीव गांधी राष्ट्रीय अध्येतावृत्ति निधि	अक्षय निधि	वर्तमान वर्ष	पिछला वर्ष	
क.												
क) आदि शेष	17,05,85,555	19,13,76,186	7,81,08,073	2,17,09,370	4,93,45,781	8,67,750	71,829	29,04,68,458	23,56,55,314	1,03,81,88,315	93,56,48,411	
ख) वर्ष के दौरान जमा राशि	-	22,95,138	32,08,315	24,45,24,624	19,93,596	-	-	4,22,198	1,20,44,608	26,44,88,479	24,47,08,712	
ग) निधियों के निवेश से प्राप्त आय	79,82,625	91,74,882	22,96,177	-	10,60,186	14,665	-	69,42,403	2,69,57,723	5,44,28,661	4,69,19,246	
घ) निवेश / अग्रिम राशि से प्राप्त ब्याज	63,50,966	47,73,937	11,76,410	-	9,95,663	-	-	1,54,19,761	1,698,612	3,04,15,349	2,97,07,896	
ड) वचत बैंक खाते से ब्याज	3,28,331	8,15,315	1,91,898	8,10,466	6,06,055	80	2,902	4,41,849	4,52,633	36,49,529	76,58,293	
कुल (क)	18,52,47,477	20,84,35,458	8,49,80,873	26,70,44,460	5,40,01,281	8,82,495	74,731	31,36,94,669	27,68,08,890	1,39,11,70,334	1,26,46,42,558	
ख. निधियों के उद्देश्य के प्रति उपयोग / खर्च												
1) पूंजीगत खर्च	34,606	-	-	-	-	2,48,003	-	-	90,231	3,72,840	1,51,220	
2) राजस्व खर्च	3,51,67,545	17,27,000	17,83,099	22,26,69,763	22,01,000	2,25,876	-	1,48,79,724	97,69,966	28,84,23,973	22,63,03,024	
कुल (ख)	3,52,02,151	17,27,000	17,83,099	22,26,69,763	22,01,000	4,73,879	,	1,48,79,724	98,60,197	28,87,96,813	22,64,54,244	
वर्ष के अंत में अंत शेष (क - ख)	15,00,45,326	20,67,08,458	8,31,97,774	4,43,74,697	5,18,00,281	4,08,616	74,731	29,88,14,945	26,69,48,693	1,10,23,73,520	1,03,81,88,315	
प्रतिनिधित्वकर्ता												
रोकड़ एवं बैंक शेष	5,92,974	2,12,07,461	51,59,429	4,43,74,697	1,19,29,759	1,448	74,731	115,03,326	8,51,080	9,56,94,903	9,43,77,839	
निवेश	14,30,00,000	17,25,00,000	7,68,61,936	-	3,25,00,000	4,07,168	-	27,18,31,204	26,38,42,351	96,09,42,658	89,57,37,317	
प्राप्त ब्याज परंतु अशोधय	63,50,966	1,30,00,997	11,76,410	-	73,70,522	-	-	1,54,19,761	1,698,612	4,50,17,268	4,73,54,469	
निधि में से अग्रिम राशि / प्राप्य राशि	1,01,386	-	-	-	-	-	-	60,654	5,56,650	7,18,690	7,18,690	
वर्तमान वर्ष (2015-16)	15,00,45,326	20,67,08,458	8,31,97,774	4,43,74,697	5,18,00,281	4,08,616	74,731	29,88,14,945	26,69,48,693	1,10,23,73,520	1,03,81,88,315	

अनुभाग अधिकारी(लेखा)

संयुक्त कुलसचिव(वित्त)

वित्त अधिकारी

अनुसूची 3 क-अक्षय एवं चेयर्स

क्र.सं.	अक्षय (एंडोमेंट) का नाम	आदिशेष		वर्ष के दौरान परिवर्धन		कुल		9. वर्ष के दौरान औबजेक्ट पर	अंत शेष		कुल (10+11)
		3. एंडोमेंट/चेयर	4. संचित ब्याज	5. एंडोमेंट/चेयर	6. ब्याज	7. एंडोमेंट	8. संचित ब्याज		10. एंडोमेंट	11. संचित ब्याज	
1	ए.एन. भट्ट एंडोमेंट फंड	93,830	15,678	-	17,234	93,830	32,912	5,000	93,830	27,912	1,21,742
2	ए. रमेश राव एंडोमेंट	10,00,000	1,69,532	-	93,083	10,00,000	2,62,615	30,000	10,00,000	2,32,615	12,32,615
3	अंबेडकर चेयर	-	-1,33,553	12,21,108	-	12,21,108	-1,33,553	16,21,895	12,21,108	-17,55,448	-5,34,340
4	एनुअल लेक्चर-जेएन फॉरिन फॉलिसी	45,000	1,25,743	-	3,949	45,000	1,29,692	-	45,000	1,29,692	1,74,692
5	अम्पादुरै प्रोफेसरशिप इन इंटरनेशनल स्टडीज	28,00,000	43,43,376	-	2,34,467	28,00,000	45,77,843	-	28,00,000	45,77,843	73,77,843
6	ऑट्रेलियन हाइ कमीशन	4,00,000	3,26,402	-	40,575	4,00,000	3,66,977	-	4,00,000	3,66,977	7,66,977
7	भगत सिंह चेयर	2,50,00,000	70,27,055	-	22,08,264	2,50,00,000	92,35,319	7,73,870	2,50,00,000	84,61,449	3,34,61,449
8	भारत सेवा श्रम संघ	6,00,000	5,78,434	-	54,248	6,00,000	6,32,682	-	6,00,000	6,32,682	12,32,682
9	बिंदु अग्रवाल-अर्पिता मिश्र अवाई	50,000	48,671	-	4,654	50,000	53,325	-	50,000	53,325	1,03,325
10	सेंटर फॉर एल एंड जी फोर्ड फाउंडेशन	1,90,35,546	1,07,96,645	-	16,25,844	1,90,35,546	1,24,22,489	32,69,175	1,90,35,546	91,53,314	2,81,88,860
11	चेयर फॉर ट्राइबल स्टुडेंट्स	-	25,00,000	-	-	-	25,00,000	-	-	25,00,000	25,00,000
12	चेयर इन क्लासिकल ग्रीक स्टडीज	62,00,000	45,80,480	17,23,500	5,77,117	79,23,500	51,57,597	8,76,557	79,23,500	42,81,040	1,22,04,540
13	कमोडोर एच.एल. परवाना एंडोमेंट	10,00,000	3,54,183	-	80,000	10,00,000	4,34,183	-	10,00,000	4,34,183	14,34,183
14	डी.एस. गर्दीजी एंडोमेंट फंड/सेंटर फॉर एसएस	16,00,000	6,02,962	-	1,47,331	16,00,000	7,50,293	89,515	16,00,000	6,60,778	22,60,778
15	देवेन्द्र कुमार मेमोरियल गोल्ड मेडल	10,000	6,015	-	904	10,000	6,919	-	10,000	6,919	16,919
16	दिवाकर मेमोरियल अवाई एंडोमेंट	2,00,000	18,617	-	17,550	2,00,000	36,167	-	2,00,000	36,167	2,36,167
17	डॉ. जयश्री राय एंडोमेंट	5,00,000	66,628	-	46,542	5,00,000	1,13,170	35,000	5,00,000	78,170	5,78,170
18	डॉ. रफेल इलजू-वीटा फर्नांडिस	11,37,677	1,89,423	-	1,33,182	11,37,677	3,22,605	95,000	11,37,677	2,27,605	13,65,282
19	डॉ. एस.डी. शर्मा गोल्ड मेडल	15,000	9,602	-	1,316	15,000	10,918	-	15,000	10,918	25,918
20	डॉ. श्रीविद्या स्कॉलरशिप अवाई	20,000	21,621	-	1,755	20,000	23,376	-	20,000	23,376	43,376
21	एंडोमेंट ऑफ लेट जे.पी. टंडन	2,00,000	1,32,357	-	18,617	2,00,000	1,50,974	-	2,00,000	1,50,974	3,50,974
22	एंडोमेंट ऑफ प्रो. महले, सीएफएस, एसएलएल एंड सीएस	10,000	7,869	-	931	10,000	8,800	-	10,000	8,800	18,800
23	जी. पार्थसारथी एंडोमेंट फंड फॉर सपोर्टिंग एससी/एसटी स्टुडेंट्स	13,79,041	20,68,759	-	1,34,430	13,79,041	22,03,189	-	13,79,041	22,03,189	35,82,230
24	जी.एस. सिधल एंडोमेंट	2,00,000	97,384	-	20,288	2,00,000	1,17,672	4,484	2,00,000	1,13,188	3,13,188
25	गवर्नमेंट ऑफ बहरीन-एस्टेबलिशमेंट ऑफ चेयर	20,00,000	20,15,147	-	1,74,957	20,00,000	21,90,104	-	20,00,000	21,90,104	41,90,104
26	एच.सी. पांडे मेडल	50,000	19,881	-	4,387	50,000	24,268	12,375	50,000	11,893	61,893
27	इंडो रामा फेलोशिप फंड	100,000	89,476	-	9,299	100,000	98,775	-	100,000	98,775	1,98,775
28	आइपीआर चेयर एंडोमेंट - एमएचआरडी	-	12,10,545	-	-	-	12,10,545	2,20,725	-	9,89,820	9,89,820
29	जे.एस. खुराना एंडोमेंट	5,00,000	2,73,266	-	50,719	5,00,000	3,23,985	18,150	5,00,000	3,05,835	8,05,835
30	जवाहरलाल नेहरू प्रोफेसर चेयर/इनवायर्नमेंटल	35,00,000	-17,42,564	-	3,02,972	35,00,000	-14,39,592	-12,65,878	35,00,000	-1,73,714	33,26,286
31	जीन मनिट चेयर लेक्चर/सेमिनार एंडोमेंट	-	3,97,280	-	-	-	3,97,280	-1,834	-	3,99,114	3,99,114
32	ज्वाइंट प्लान्ट कमीटी-जीओआइ	19,00,000	8,42,161	-	1,70,317	19,00,000	10,12,478	-	19,00,000	10,12,478	29,12,478
33	कन्नड लेक्चर चेयर	-	-	86,00,000	7,915	86,00,000	7,915	9,74,748	86,00,000	-9,66,833	76,33,167
34	कनुप्रिया भारद्वाज अवाई	20,000	13,953	-	1,755	20,000	15,708	-	20,000	15,708	35,708
35	क्रोरियन फाउंडेशन	65,71,000	42,55,361	-	5,32,935	65,71,000	47,88,296	-	65,71,000	47,88,296	1,13,59,296
36	लेट आदित्य सी. सेंटर फॉर स्पेशल स्टडीज	13,149	831	-	3,774	13,149	4,605	-	13,149	4,605	17,754
37	लेट जूही प्रसाद अवाई	22,292	160.08	-	-	22,292	160.08	2,000	22,292	-1,840	20,452

क्र.सं.	अध्याय (एंडोमेंट) का नाम	आदिशेष		वर्ष के दौरान परिवर्धन		कुल		9. वर्ष के दौरान ऑब्जेक्ट पर	अंत शेष		कुल (10+11)
		3. एंडोमेंट/चेयर	4. संचित ब्याज	5. एंडोमेंट/चेयर	6. ब्याज	7. एंडोमेंट	8. संचित ब्याज		10. एंडोमेंट	11. संचित ब्याज	
38	प्लानिंग कमीशन फॉर क्रिएशन ऑफ चेयर	1,35,00,000	17,59,734	-	11,34,123	1,35,00,000	28,93,857	4,02,189	1,35,00,000	24,91,668	1,59,91,668
39	मराठी चेयर एंडोमेंट	1,50,00,000	56,02,242	-	13,96,250	1,50,00,000	69,98,492	-	1,50,00,000	69,98,492	2,19,98,492
40	एम.जे.के. सायराज मेमोरियल मेमोरियल फंड	1,59,920	1,99,048	-	14,459	1,59,920	2,13,507	-	1,59,920	2,13,507	3,73,427
41	निर्माण फाउंडेशन	-	-	-	34,757	-	34,757	-	-	34,757	34,757
42	नुरुल हमन - इंडोमेंट ई एंड आरएफ स्कॉलरशिप	7,50,000	4,29,787	-	66,542	7,50,000	4,96,329	-	7,50,000	4,96,329	12,46,329
43	प्रफुल्ल कुमार पौनी इंडोमेंट	5,00,000	2,43,205	-	43,874	5,00,000	2,87,079	57,742	5,00,000	2,29,337	7,29,337
44	प्रो. अप्पादुरै एंड लक्ष्मी अप्पादुरै ट्रस्ट	1,36,888	1,26,718	-	12,209	1,36,888	1,38,927	-	1,36,888	1,38,927	2,75,815
45	प्रो. दलीप सिंह अवाई	25,000	27,012	-	2,194	25,000	29,206	-	25,000	29,206	54,206
46	प्रो. जी.के. चड्ढा एंडोमेंट	-	-	5,00,000	-	5,00,000	-	-	5,00,000	0	5,00,000
47	प्रो. लेट उर्मिला फड़निस एंडोमेंट	10,000	6,191	-	904	10,000	7,095	-	10,000	7,095	17,095
48	प्रो. मारकंडे गोल्ड मेडल	10,000	9,070	-	931	10,000	10,001	-	10,000	10,001	20,001
49	प्रो. पी.एन. श्रीवास्तव एंडोमेंट	11,98,655	1,49,225	-	1,10,914	11,98,655	2,60,139	43,536	11,98,655	2,16,603	14,15,258
50	प्रो. टी.के. अमिन एंडोमेंट	100,000	24,876	-	8,775	100,000	33,651	-	100,000	33,651	1,33,651
51	रेलवे बोर्ड (अशोक गृहा)	78,50,000	12,37,476	-	6,77,983	78,50,000	19,15,459	1,03,465	78,50,000	18,11,994	96,61,994
52	राजीव गांधी चेयर	1,15,00,000	51,85,242	-	9,94,115	1,15,00,000	61,79,357	-	1,15,00,000	61,79,357	1,76,79,357
53	रमन पौनी एंडोमेंट	6,11,628	1,22,117	-	54,362	6,11,628	1,76,479	-	6,11,628	1,76,479	7,88,107
54	आरबीआइ एंडोमेंट चेयर	4,13,50,000	20,57,865	-	34,18,405	4,13,50,000	54,76,270	24,09,558	4,13,50,000	30,66,712	4,44,16,712
55	सज्जद जहीर एंड राजिर सज्जद अवाई	1,00,000	10,180	-	9,041	100,000	19,221	9,600	100,000	9,621	1,09,621
56	सरोजिनी नाथडू मेमोरियल फंड	30,608	89,588	-	4,167	30,608	93,755	-	30,608	93,755	1,24,363
57	शीला जूटिंग-फेलोशिप सेंटर फॉर एसएस	25,000	7,609	-	2,327	25,000	9,936	-	25,000	9,936	34,936
58	शिशिर गुप्ता मेमोरियल फंड	14,040	26,807	-	3,836	14,040	30,643	-	14,040	30,643	44,683
59	श्रीमती कैलाश हंस भल्ला एंडोमेंट	5,00,000	20,212	-	50,719	5,00,000	70,931	40,175	5,00,000	30,756	5,30,756
60	श्री राम मेमोरियल प्राइस फंड	9,946	25,224	-	1,899	9,946	27,123	-	9,946	27,123	37,069
61	सुलक्षणा देवी महाजन मेमोरियल प्राइस फंड	6,100	22,311	-	538	6,100	22,849	-	6,100	22,849	28,949
62	टैगोर सोसायटी/मैडम किम बांग शिक एंडोमेंट	5,00,000	1,98,375	-	46,542	5,00,000	2,44,917	30,000	5,00,000	2,14,917	7,14,917
63	तमिल डेवलपमेंट चेयर	50,00,000	13,65,691	-	4,15,367	50,00,000	17,81,058	-	50,00,000	17,81,058	67,81,058
64	तैदुलकर ट्रस्ट	84,641	1,96,704	-	7,530	84,641	2,04,234	-	84,641	2,04,234	2,88,875
65	विमला सारन मेमोरियल कॉर्पस फंड	30,000	8,464	-	2,712	30,000	11,176	3,150	30,000	8,026	38,026
66	ऑटो स्वीप इन्वेस्टमेंट	-	-	-	94,87,192	-	94,87,192	-	-	94,87,192	94,87,192
67	इंस्ट्रुमेंट ऑन ओवरहेड इन्वेस्टमेंट	-	-	-	39,32,357	-	39,32,357	-	-	39,32,357	39,32,357
68	इंस्ट्रुमेंट ऑन सेविंग्स बैंक एकाउंट	-	-	-	4,52,633	-	4,52,633	-	-	4,52,633	4,52,633
	कुल	17,51,74,961	6,04,80,353	1,20,44,608	2,91,08,968	18,72,19,569	8,95,89,321	98,60,197	18,72,19,569	7,97,29,124	26,69,48,693

अनुभाग अधिकारी(लेखा)

संयुक्त कुलसचिव(वित्त)

वित्त अधिकारी

क. वर्तमान देयताएं	वर्तमान वर्ष 2015-16	पिछला वर्ष 2014-15
1 स्टाफ की ओर से जमा राशि	17,91,578	23,69,982
2 छात्रों की ओर से जमा राशि	35,44,420	34,27,752
3 विविध देनदार		
क) माल (सामान) हेतु	1,09,40,512	32,12,651
4 जमा राशि - अन्य (बयाना धनराशि, सुरक्षा प्रतिभूति सहित)		
क) बयाना धनराशि	27,78,693	40,91,243
ख) सुरक्षा प्रतिभूति	92,69,066	74,93,109
ग) अन्य जमा राशि	2,80,81,828	2,46,12,181
5 वैधानिक देयताएं (जीआइएस, जीपीएफ, एनपीएस, सीपीएफ, टीडीएस, संविदा कार्य कर)		
क) अतिदेय		
ख) अन्य	59,33,091	3,49,18,638
6 अन्य वर्तमान देयताएं		
क) वेतन	13,31,75,491	9,34,91,520
ख) प्रायोजित परियोजनाओं के निमित्त आवतियां	52,83,45,087	51,72,10,633
ग) प्रायोजित अध्येतावृत्ति एवं छात्रवृत्तियों के निमित्त आवतियां	28,83,73,163	26,39,60,647
घ) अप्रयुक्त अनदान राशि	95,97,88,552	1,07,23,27,573
ङ) अग्रिम अनदान राशि	8,91,73,000	-
च) अन्य देयताएं	5,81,40,874	6,42,48,171
7 अग्रिम स्वरूप प्राप्त आय	52,93,519	42,26,127
कुल (क)	2,12,46,28,873	2,09,55,90,226
ख) प्रावधान	Current Year 2015-16	Previous Year 2014-15
1. अधिवार्षिता / पेंशन	7,85,92,17,843	6,41,96,28,056
2. उपदान (ग्रेच्युटी)	50,23,97,650	55,96,91,362
3. छुट्टी नकदीकरण	50,52,19,421	48,09,68,432
कुल (ख)	8,86,68,34,914	7,46,02,87,850
कुल (क+ख)	10,99,14,63,787	9,55,58,78,076

अनुभाग अधिकारी(लेखा)

संयुक्त कुलसचिव(वित्त)

वित्त अधिकारी

अनुसूची 4.6 (ख) प्रायोजित परियोजनाओं के निमित्त आवतियां

लेखा शीर्ष	01.04.2015 को आदि शेष	वर्ष 2015-16 के दौरान लेन-देन		31.03.2016 को अंत शेष
		Dr	Cr	
क यूजीसी प्रायोजित परियोजनाएं	16,34,713	1,03,00,745	2,38,44,362	1,51,78,330
ख. भारत सरकार प्रायोजित परियोजनाएं	21,26,95,051	23,62,35,353	16,85,95,126	14,50,54,824
डीबीटी प्रायोजित परियोजनाएं	11,09,21,268	13,31,72,140	9,50,75,658	7,28,24,786
डीएसटी प्रायोजित परियोजनाएं	10,17,78,313	10,18,63,387	7,22,03,666	7,21,18,592
पर्यावरण एवं वन मंत्रालय प्रायोजित परियोजनाएं	-4,530	11,99,826	13,15,802	1,11,446
ग. विदेशी निकाय प्रायोजित परियोजनाएं	1,17,86,467	1,93,20,391	2,10,47,875	1,35,13,951
घ. अन्य निकाय प्रायोजित परियोजनाएं	3,92,11,946	11,77,09,342	10,90,28,064	3,05,30,668
साएसआईआर प्रायोजित परियोजनाएं	2,35,825	62,96,705	86,54,236	25,93,356
डीआरडीओ प्रायोजित परियोजनाएं	2,94,575	2,55,524		39,051
आईसीएमआर प्रायोजित परियोजनाएं	1,25,23,685	3,19,73,796	2,43,45,902	48,95,791
आईसीएसएसआर प्रायोजित परियोजनाएं	82,34,868	1,46,94,980	1,53,77,700	89,17,588
डेटी प्रायोजित परियोजनाएं	2,74,08,665	3,19,34,446	47,60,036	2,34,255
अन्य निकाय - अन्य परियोजनाएं	-94,85,672	3,25,53,891	5,58,90,190	1,38,50,627
ड. डीएसटी पर्स फेस-2	8,01,476	5,80,00,858	8,13,73,381	2,41,73,999
च. डीएसटी परंपरागत ज्ञान पद्धति	-	1,68,37,096	4,53,84,212	2,85,47,116
छ. शैक्षिक नेटवर्क पर ग्लोबल पहल	-	21,73,849	89,78,400	68,04,551
ज. प्रायोजित सेमिनार/कार्यशाला	-	4,69,000	7,19,834	2,50,834
विविध आर एंड डी प्रोजेक्ट	-	-	31,78,237	31,78,237
एसपी- कॉमन प्रभार	2,31,87,127	2,43,87,844	12,00,717	
वर्षों में संचित ब्याज	22,78,93,853	-	3,32,18,724	26,11,12,577
कुल	51,72,10,633	48,54,34,478	49,65,68,932	52,83,45,087

मिथिल म०

अनुभाग अधिकारी(लेखा)

संयुक्त

संयुक्त कुलसचिव(वित्त)

वित्त अधिकारी

अनुसूची 4.6 (ग) -प्रायोजित अध्येतावृत्तियों के निमित्त रसीद

लेखा-शीर्ष (परियोजनाओं/अध्येतावृत्तियों तथा छात्रवृत्तियों का एजेंसीवार नाम)	01-04-2015 को आदि शेष	2015-16 के दौरान लेन-देन		31-03-2016 को अंत शेष
		Dr	Cr	
यूजीसी प्रायोजित अध्येतावृत्ति	12,28,828	4,29,85,347	4,48,91,966	31,35,447
भारत सरकार प्रायोजित अध्येतावृत्ति	30,08,605	2,37,35,597	2,56,70,682	49,43,690
अन्य निकाय प्रायोजित अध्येतावृत्ति	88,29,723	10,22,49,780	11,21,97,172	1,87,77,115
सामान्य प्रभार	4,26,37,843	13,91,410	78,48,825	4,90,95,258
वर्षों में संचित ब्याज	20,82,55,648		41,66,005	21,24,21,653
कुल	26,39,60,647	17,03,62,134	19,47,74,650	28,83,73,163

मि. अ. अ.
अनुभाग अधिकारी(लेखा)

शंकर प्रसाद
संयुक्त कुलसचिव(वित्त)

अ. अ.
वित्त अधिकारी

अनुसूची 4.6 (घ, ड.) यूजीसी / भारत सरकार से प्राप्त अप्रयुक्त अनुदान राशि

	राशि (रु.) में	
	वर्तमान वर्ष 2015-16	पिछला वर्ष 2014-15
क यूजनागत अनुदान राशि: भारत सरकार		
शेष राशि अग्रणीत	8,42,87,777	8,68,52,553
जमा: वर्ष के दौरान आवृतियां	34,12,500	34,59,000
कुल (क)	8,77,00,277	9,03,11,553
घटा: लौटाई गई धनराशि		
घटा: राजस्व व्यय के लिए प्रयुक्त	48,83,960	47,71,251
घटा: पूंजीगत व्यय के लिए प्रयुक्त	14,57,854	12,52,525
कुल (ख)	63,41,814	60,23,776
अग्रणीत अप्रयुक्त कुल (क-ख)	8,13,58,463	8,42,87,777
ख. यूजीसी अनुदान राशि: योजनागत		
शेष राशि अग्रणीत	98,80,39,796	53,71,05,917
वर्ष के दौरान आवृतियां	60,70,02,894	1,28,54,22,854
कुल (ग)	1,59,50,42,690	1,82,25,28,771
घटा: लौटाई गई धनराशि	11,79,154	6,84,962
घटा: राजस्व व्यय के लिए प्रयुक्त	50,75,60,671	60,61,50,772
घटा: पूंजीगत व्यय के लिए प्रयुक्त	20,78,72,776	22,76,53,241
कुल (घ)	71,66,12,601	83,44,88,975
अग्रणीत अप्रयुक्त कुल (ग-घ)	87,84,30,089	98,80,39,796
ग. यूजीसी अनुदान राशि योजनेतर		
शेष राशि अग्रणीत	-	28,78,04,000
क. वर्ष के दौरान आवृतियां	2,78,81,67,000	2,08,60,21,000
कुल (ङ)	2,78,81,67,000	2,37,38,25,000
घटा: राजस्व व्यय के लिए प्रयुक्त	2,67,93,00,767	2,35,00,55,610
घटा: पूंजीगत व्यय के लिए प्रयुक्त	1,96,93,233	2,37,69,390
कुल (च)	2,69,89,94,000	2,37,38,25,000
अग्रणीत अप्रयुक्त कुल (ङ-च)	8,91,73,000	-
सर्वयोग (क+ख+ग) →	1,04,89,61,552	1,07,23,27,573

→ नोट :-

- अप्रयुक्त अनुदान राशि में पूंजीगत लेखा अग्रिम राशि शामिल है
- अप्रयुक्त अनुदान राशि में वर्ष के दौरान अग्रिम स्वरूप प्राप्त रु.8,91,73,000 की अनुदान राशि शामिल है
- अप्रयुक्त अनुदान राशि से तात्पर्य बैंक शेष राशि, बैंक में जमा लघु अवधि जमा राशि तथा पूंजीगत लेखा अग्रिम राशि के साथ परिसंपत्ति से है

मिथिल

अनुभाग अधिकारी(लेखा)

शंकर शर्मा

संयुक्त कुलसचिव(वित्त)

[Signature]

वित्त अधिकारी

अनुसूची 5- स्थायी परिसंपत्ति

राशि (रु.) में

क्र.सं.	परिसंपत्ति शीर्ष	ग्रोस ब्लॉक				वर्ष 2015-16 का अवमूल्यन				नेट ब्लॉक	
		01-04-2015 को आदि शेष	जमा राशि	कटौतियां	अंत शेष	अव. आदि शेष	वर्ष का अवमूल्यन	कटौतियां / समायोजन	कुल अवमूल्यन	31.03.2016	31.03.2015
1	भूमि	21,08,53,672	-	-	21,08,53,672	-	-	-	-	21,08,53,672	21,08,53,672
2	साइट विकास	7,09,13,789	13,60,311	-	7,22,74,100	-	-	-	-	7,22,74,100	7,09,13,789
3	भवन	1,43,89,39,923	13,23,32,370	-	157,12,72,293	23,93,23,927	3,14,25,446	-	27,07,49,373	1,30,05,22,920	1,19,96,15,996
4	सड़क एवं पुल	2,03,52,091	21,99,450	-	2,25,51,541	21,42,882	4,51,031	-	25,93,913	1,99,57,628	1,82,09,209
5	कुएं एवं जलापूर्ति	3,87,08,886	17,67,912	-	4,04,76,798	83,55,044	8,09,536	-	91,64,580	3,13,12,218	3,03,53,842
6	मल व्यवस्था एवं जल निकास	24,16,129	-	-	24,16,129	12,27,762	48,323	-	12,76,085	11,40,044	11,88,367
7	बिजली के उपकरणों का संस्थापन	16,00,27,145	1,23,30,844	9,53,641	17,14,04,348	9,10,99,049	85,70,217	5,36,154	9,91,33,113	7,22,71,235	6,89,28,095
8	संयंत्र एवं मशीनरी	2,25,99,920	68,76,023	-	2,94,75,943	104,60,384	14,73,797	-	119,34,181	1,75,41,762	121,39,536
9	वैज्ञानिक एवं लैब उपकरण	92,95,94,919	1,97,23,701	-	94,93,18,620	63,90,11,271	7,59,45,490	-	71,49,56,761	23,43,61,859	29,05,83,648
10	कार्यालयी उपकरण	3,34,54,022	9,21,377	12,18,572	3,31,56,827	3,01,28,026	24,86,762	11,13,431	3,15,01,357	16,55,470	33,25,996
11	ऑडियो-विजुअल उपकरण	5,81,96,235	59,42,696	1,86,764	6,39,52,167	4,35,28,628	47,96,413	1,86,762	4,81,38,279	1,58,13,888	1,46,67,607
12	कंप्यूटर एवं उसके उपकरण	37,09,93,200	3,66,10,508	173,97,576	39,02,06,132	31,98,29,488	2,93,65,627	1,72,79,892	33,19,15,130	5,82,91,002	5,11,63,805
13	फर्नीचर, जुड़नार एवं फिटिंग	18,01,03,196	163,40,902	15,98,680	19,48,45,418	12,72,58,898	1,46,13,406	14,44,703	14,04,27,601	5,44,17,816	5,28,44,298
14	वाहन	76,95,884	457,171	1,225	81,51,830	73,34,116	1,44,167	1,224	74,77,059	6,74,771	3,61,768
15	पुस्तकालय की पुस्तकें एवं वैज्ञानिक पत्रिकाएं	59,92,19,875	1,56,12,714	-	61,48,32,589	50,01,46,705	2,09,49,127	-	52,10,95,739	9,37,36,850	9,90,73,263
16	कम कीमत की परिसंपत्ति	58,39,440	11,19,765	-	69,59,205	58,39,440	11,19,765	-	69,59,205	-	-
17	अन्य	7,63,63,000	-	-	7,63,63,000	7,63,62,999	-	-	7,63,62,999	1	1
कुल (क)		4,22,62,71,325	25,35,95,744	2,13,56,458	4,45,85,10,611	2,10,20,48,621	19,21,99,106	2,05,62,166	2,27,36,85,375	2,18,48,25,237	2,12,42,22,891
18	चालू पूंजीगत कार्य (ख)	1,26,68,58,519	2,03,48,607	4,25,32,965	1,24,46,74,161	-	-	-	-	1,24,46,74,161	1,26,68,58,519

क्र.सं.	अमूर्त परिसंपत्ति	01-04-2015 को आदि शेष	जमा राशि	कटौतियां	अंत शेष	ऋणमुक्ति आदि शेष	वर्ष के दौरान ऋणमुक्ति	कटौतियां/समायोजन	कुल ऋणमुक्ति/समायोजन	31.03.2016	31.03.2015
19	सॉफ्टवेयर	4,86,74,524	11,89,460	-	4,98,63,984	4,82,71,627	9,42,943	-	4,92,14,570	6,49,414	4,02,897
20	ई-पत्रिकाएं	3,66,56,117	8,96,463	-	3,75,52,580	3,44,48,718	17,80,178	-	3,62,28,896	13,23,684	22,07,399
21	पेटेंट	59,65,584	7,05,567	-	66,71,151	10,68,103	2,32,870	-	13,00,973	53,70,178	48,97,481
कुल (ग)		9,12,96,225	27,91,490	-	9,40,87,715	8,37,88,447	29,55,992	-	8,67,44,439	73,43,276	75,07,778

सर्वयोग (क+ख+ग)		5,58,44,26,070	27,67,35,841	6,38,89,423	5,79,72,72,488	2,18,58,37,068	19,51,55,098	2,05,62,166	2,36,04,29,814	3,43,68,42,674	3,39,85,89,188
-----------------	--	----------------	--------------	-------------	----------------	----------------	--------------	-------------	----------------	----------------	----------------

नोट:- पूंजीगत कार्य शीर्ष के सामने ग्रोस ब्लॉक के अंतर्गत 'कटौतियां' कॉलम में दर्शाए गए आंकड़े वर्ष के दौरान चालू कार्य से परिसंपत्ति में अंतरित आंकड़ों को दर्शाते हैं परिसंपत्ति 01 से 14 के सामने ग्रोस ब्लॉक के अंतर्गत वर्ष के दौरान 'जमा राशि' कॉलम में दर्शाए गए आंकड़े वर्ष के दौरान और अधिक अर्जित की गई राशि के साथ-साथ उक्त वर्ष के दौरान चालू कार्य से अंतरित आंकड़ों को दर्शाते हैं। पेटेंट्स की ण मुक्ति शैक्षिक खर्च का अंग है। अतः वर्ष के दौरान इस पर मूल्यहास नहीं होता है।

अनुभाग अधिकारी (लेखा)

संयुक्त कुलसचिव (वित्त)

वित्त अधिकारी

अनुसूचा 5क- स्थाया पारसपात (याजनागत)

राशि (रु.) में

क्र.सं.	परिसंपत्ति शीर्ष	ग्रोस ब्लॉक				वर्ष 2015-16 का अवमूल्यन				नेट ब्लॉक	
		01-04-2015 को आदि शेष	जमा राशि	कटौतियां	अंत शेष	अव. आदि शेष	वर्ष का अवमूल्यन	कटौतियां / समायोजन	कुल अवमूल्यन	31.03.2016	31.03.2015
1	भूमि	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2	साइट विकास	1,56,11,841	13,60,311	-	1,69,72,152	-	-	-	-	1,69,72,152	1,56,11,841
3	भवन	1,06,32,35,641	13,23,32,370	-	1,19,55,68,011	7,70,40,246	2,39,11,360	-	10,09,51,606	1,09,46,16,405	98,61,95,395
4	सड़क एवं पुल	-	21,99,450	-	2,199,450	-	43,989	-	43,989	2,155,461	-
5	कुएं एवं जलापूर्ति	2,47,04,576	16,10,095	-	2,63,14,671	37,93,604	5,26,293	-	43,19,897	2,19,94,774	2,09,10,972
6	मल व्यवस्था एवं जल निकास	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7	विजली के उपकरणों का संस्थापन	5,34,40,487	91,77,852	-	6,26,18,339	1,49,41,865	31,30,917	-	1,80,72,782	4,45,45,557	3,84,98,622
8	संयंत्र एवं मशीनरी	151,66,144	65,40,893	-	2,17,07,037	30,96,065	10,85,352	-	41,81,417	1,75,25,620	120,70,079
9	वैज्ञानिक एवं लेब उपकरण	69,42,24,598	1,92,32,656	-	71,34,57,254	31,75,27,963	5,70,76,580	-	37,46,04,543	33,88,52,711	37,66,96,635
10	कार्यालयी उपकरण	1,13,03,774	3,60,002	-	1,16,63,776	42,51,182	8,74,783	-	51,25,965	65,37,811	70,52,592
11	ऑडियो-विजुअल उपकरण	3,98,42,422	50,83,459	-	4,49,25,881	1,50,03,475	33,69,441	-	1,83,72,916	2,65,52,965	2,48,38,947
12	कंप्यूटर एवं उसके उपकरण	23,17,57,351	3,33,54,978	-	26,51,12,329	21,97,75,750	186,52,596	-	23,84,28,346	2,66,83,983	119,81,601
13	फर्नीचर, जुड़नार एवं फिटिंग	9,32,42,164	1,38,35,227	-	10,70,77,391	4,27,53,529	80,30,804	-	5,07,84,333	5,62,93,058	5,04,88,635
14	वाहन	19,53,271	-	-	19,53,271	17,19,549	1,95,327	-	19,14,876	.38,395	2,33,722
15	पुस्तकालय की पुस्तकें एवं वैज्ञानिक पत्रिकाएं	19,61,14,297	35,90,767	-	19,97,05,064	11,43,28,372	1,99,70,506	-	13,42,98,878	6,54,06,186	8,17,85,925
16	कम कीमत की परिसंपत्ति	34,36,613	8,42,999	-	42,79,612	34,36,613	8,42,999	-	42,79,612	-	-
17	अन्य	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
कुल (क)		2,44,40,33,179	22,95,21,059	-	2,67,35,54,238	81,76,68,211	13,77,10,948	-	95,53,79,159	1,71,81,75,079	1,62,63,64,968
18	चालू पूंजीगत कार्य (ख)	1,02,02,87,528	2,03,48,607	4,25,32,965	99,81,03,170	-	-	-	-	99,81,03,170	1,02,02,87,528

क्र.सं.	अमूर्त परिसंपत्ति	01-04-2015 को आदि शेष	जमा राशि	कटौतियां	अंत शेष	ऋणमुक्ति आदि शेष	वर्ष के दौरान ऋणमुक्ति	कटौतियां/ समायोजन	कुल ऋणमुक्ति/ समायोजन	31.03.2016	31.03.2015
19	सॉफ्टवेयर	4,06,99,860	10,97,466	-	4,17,97,326	4,04,66,405	6,72,440	-	4,11,38,845	6,58,481	2,33,455
20	ई-पत्रिकाएं	3,06,67,410	8,96,463	-	3,15,63,873	3,06,67,409	3,58,585	-	3,10,25,994	5,37,879	1
21	पेटेंट	59,57,584	7,05,567	-	66,63,151	10,68,103	2,32,870	-	13,00,973	53,62,178	48,89,481
कुल (ग)		7,73,24,854	26,99,496	-	8,00,24,350	7,22,01,917	12,63,896	-	7,34,65,813	65,58,537	51,22,937

सर्वयोग (क+ख+ग)		3,54,16,45,561	25,25,69,162	4,25,32,965	3,75,16,81,758	88,98,70,128	13,89,74,844	-	1,02,88,44,972	2,72,28,36,786	2,65,17,75,433
-----------------	--	----------------	--------------	-------------	----------------	--------------	--------------	---	----------------	----------------	----------------

अनुभाग अधिकारी(लेखा)

संयुक्त कुलसचिव(वित्त)

वित्त अधिकारी

क्र.सं.	परिसंपत्ति शीर्ष	ग्रोस ब्लॉक				वर्ष 2015-16 का अवमूल्यन				नेट ब्लॉक	
		01-04-15 को आदि शेष	जमा राशि	कटौतियां	अंत शेष	अव. आदि शेष	वर्ष का अवमूल्यन	कटौतियां / समायोजन	कुल अवमूल्यन	31.03.2016	31.03.2015
1	भूमि	18,64,00,000	-	-	18,64,00,000	-	-	-	-	18,64,00,000	18,64,00,000
2	साइट विकास	14,34,798	-	-	14,34,798	-	-	-	-	14,34,798	14,34,798
3	भवन	8,46,134	-	-	8,46,134	112,513	16,923	-	1,29,436	7,16,698	7,33,621
4	सड़क एवं पुल	50,000	-	-	50,000	1,000	1,000	-	2,000	48,000	49,000
5	कुएं एवं जलापूर्ति	53,17,482	1,57,817	-	54,75,299	7,01,432	1,09,506	-	8,10,938	46,64,361	46,16,050
6	मल व्यवस्था एवं जल निकास	95,409	-	-	95,409	20,990	1,908	-	22,898	72,511	74,419
7	विजली के उपकरणों का संस्थापन	4,51,18,113	31,52,992	-	4,82,71,105	1,82,37,114	24,13,555	-	2,06,50,670	2,76,20,435	2,68,80,999
8	संयंत्र एवं मशीनरी	34,99,872	3,35,130	-	38,35,002	13,27,687	1,91,750	-	15,19,437	23,15,565	21,72,185
9	वैज्ञानिक एवं लैब उपकरण	7,51,02,491	4,91,045	-	7,55,93,536	5,52,24,443	60,47,483	-	6,12,71,926	1,43,21,610	1,98,78,048
10	कार्यालयी उपकरण	111,80,948	5,61,375	-	1,17,42,323	57,81,388	8,80,674	-	66,62,062	50,80,261	53,99,560
11	ऑडियो-विजुअल उपकरण	52,45,138	8,59,237	-	61,04,375	24,86,662	4,57,828	-	29,44,490	31,59,885	27,58,476
12	कंप्यूटर एवं उसके उपकरण	3,92,82,259	29,22,088	-	4,22,04,347	3,79,77,383	18,89,292	-	3,98,66,675	23,37,671	13,04,875
13	फर्नीचर, जुड़नार एवं फिटिंग	4,21,88,997	25,05,675	-	4,46,94,672	2,30,06,813	33,52,100	-	2,63,58,914	1,83,35,758	1,91,82,183
14	वाहन	17,95,692	4,57,171	-	22,52,863	14,82,833	2,25,286	-	17,08,119	5,44,744	3,12,859
15	पुस्तकालय की पुस्तकें एवं वैज्ञानिक पत्रिका	11,00,94,917	78,81,943	-	11,79,76,860	7,39,67,919	1,17,97,686	-	8,57,65,605	3,22,11,255	3,61,26,997
16	कम कीमत की परिसंपत्ति	23,88,171	2,76,766	-	26,64,937	23,88,170	2,76,766	-	26,64,936	1	1
17	अन्य	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
कुल (क)		53,00,40,420	1,96,01,239	-	54,96,41,659	22,27,16,348	2,76,61,758	-	25,03,78,106	29,92,63,553	30,73,24,072
18	चालू पूंजीगत कार्य (ख)	8,02,65,388	-	-	8,02,65,388	-	-	-	-	8,02,65,388	8,02,65,388

क्र.सं.	अमूर्त परिसंपत्ति	01-04-15 को आदि शेष	जमा राशि	कटौतियां	अंत शेष	ऋणमुक्ति आदि शेष	वर्ष के दौरान ऋणमुक्ति	कटौतियां/समायोजन	कुल ऋणमुक्ति/समायोजन	अनुभाग अधिकारी(लेख)	31.03.2016	31.03.2015
19	सॉफ्टवेयर	77,74,970	91,994	-	78,66,964	77,54,611	57,156	-	78,11,767	55,197	20,359	
20	ई-पत्रिकाएं	59,88,707	-	-	59,88,707	56,21,841	3,66,865	-	59,88,706	1	3,66,866	
21	पेटेंट	8,000	-	-	8,000	-	-	-	-	8,000	8,000	
	कुल (ग)	1,37,71,677	91,994	-	1,38,63,671	1,33,76,452	4,24,021	-	1,38,00,473	63,198	3,95,225	

सर्वयोग (क+ख+ग)		62,40,77,485	1,96,93,233	-	64,37,70,718	23,60,92,800	2,80,85,779	-	26,41,78,579	37,95,92,139	38,79,84,685
-----------------	--	--------------	-------------	---	--------------	--------------	-------------	---	--------------	--------------	--------------

मिर्क ओ
अनुभाग अधिकारी(लेखा)

शंकर शर्मा
संयुक्त कुलसचिव(वित्त)

विश्व
वित्त अधिकारी

अनुसूची 5ग- अमूर्त परिसंपत्ति

राशि (रु.) में

क्र.सं.	परिसंपत्ति शीर्ष	ग्रोस ब्लॉक				वर्ष 2015-16 का अवमूल्यन				नेट ब्लॉक	
		01-04-15 को आदि शेष	जमा राशि	कटौतियां	अंत शेष	अव. आदि शेष	वर्ष का अवमूल्यन	कटौतियां / समायोजन	कुल अवमूल्यन	31.03.2016	31.03.2015
1	पेटेंट	59,65,584	7,05,567	-	66,71,151	10,68,103	2,32,870	-	13,00,973	53,70,178	48,97,481
2	कंप्यूटर सॉफ्टवेयर	4,86,74,524	11,89,460	-	4,98,63,984	4,82,71,627	9,42,943	-	4,92,14,570	6,49,414	4,02,897
3	ई-पत्रिकाएं	3,66,56,117	8,96,463	-	3,75,52,580	3,44,48,717	17,80,178	-	3,62,28,895	13,23,685	22,07,400
	कुल	9,12,96,225	27,91,490	-	9,40,87,715	8,37,88,447	29,55,992	-	8,67,44,439	73,43,276	75,07,778

M. K. Singh
अनुभाग अधिकारी(लेखा)

शंकर धर
संयुक्त कुलसचिव(वित्त)

[Signature]
वित्त अधिकारी

अनुसूची 5घ- पेटेंट एवं कॉपीराइट

राशि (रु.) में

विवरण	आदि शेष	जमा राशि	समग्र	ऋण मुक्ति	नेट ब्लॉक 2015-16	नेट ब्लॉक 2014-15
क. दिए गए पेटेंट						
1 वर्ष 2008-09 में प्राप्त पेटेंटों का दिनांक: 31-03-2015 को शेष (मूल कीमत -34,050 रु.)	7,568	-	7,568	3,783	3,785	7,568
2 वर्ष 2010-11 में प्राप्त पेटेंटों का दिनांक: 31-03-2015 को शेष (मूल कीमत 8,73,549 रु.)	3,88,244	-	3,88,244	97,061	2,91,183	3,88,244
3 वर्ष 2012-13 में प्राप्त पेटेंटों का दिनांक: 31-03-2015 को शेष (मूल कीमत 10,07,965 रु.)	6,71,977	-	6,71,977	1,11,996	5,59,981	6,71,977
4 वर्ष 2013-14 में प्राप्त पेटेंटों का दिनांक: 31-03-2015 को शेष (मूल कीमत 1,80,268 रु.)	1,40,208	-	1,40,208	20,030	1,20,178	1,40,208
Total	12,07,997	-	12,07,997	2,32,870	9,75,127	12,07,997

विवरण	आदि शेष	जमा राशि	समग्र	पेटेंट प्रदान/अस्वीकृत	नेट ब्लॉक 2015-16	नेट ब्लॉक 2014-15
ख. लंबित पेटेंट						
1 लंबित निर्णय की वजह से आवेदन किए गए पेटेंटों के संबंध में वर्ष 2009-10 से 2011-12 के दौरान किया गया व्यय	17,49,576	-	17,49,576	-	17,49,576	17,49,576
2 लंबित निर्णय की वजह से आवेदन किए गए पेटेंटों के संबंध में वर्ष 2012-13 के दौरान किया गया व्यय	6,41,090	-	6,41,090	-	6,41,090	6,41,090
3 लंबित निर्णय की वजह से आवेदन किए गए पेटेंटों के संबंध में वर्ष 2013-14 के दौरान किया गया व्यय	5,46,938	-	5,46,938	-	5,46,938	5,46,938
4 लंबित निर्णय की वजह से आवेदन किए गए पेटेंटों के संबंध में वर्ष 2014-15 के दौरान किया गया व्यय	7,51,880	-	7,51,880	-	7,51,880	7,51,880
5 लंबित निर्णय की वजह से आवेदन किए गए पेटेंटों के संबंध में वर्ष 2015-16 के दौरान किया गया व्यय		7,05,567	7,05,567	-	7,05,567	-
कुल	36,89,484	7,05,567	43,95,051	-	43,95,051	36,89,484

ग. सर्वयोग (क+ख)	48,97,481	7,05,567	56,03,048	2,32,870	53,70,178	48,97,481
------------------	-----------	----------	-----------	----------	-----------	-----------

Mitani
अनुभाग अधिकारी(लेखा)

शंकर धर
संयुक्त कुलसचिव(वित्त)

Genl
वित्त अधिकारी

अनुसूची 5ड- स्थायी परिसंपत्ति (अन्य)

राशि (रु.) में

क्र.सं.	परिसंपत्ति	ग्रोस ब्लॉक				वर्ष 2015-16 का अवमूल्यन				नेट ब्लॉक	
		01-04-15 को आदि शेष	जमा राशि	कटौतियां	अंत शेष	अव. आदि शेष	वर्ष का अवमूल्यन	कटौतियां / समायोजन	कुल कटौती	31.03.2016	31.03.2015
1	भूमि	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2	साइट विकास	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3	भवन	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4	सड़क एवं पुल	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5	कुएं एवं जलापूर्ति	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6	मल व्यवस्था एवं जल निकास	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7	विजली के उपकरणों का संस्थापन	53,016	-	-	53,016	13,004	2,651	-	15,655	37,361	40,012
8	संयंत्र एवं मशीनरी	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9	वैज्ञानिक एवं लैब उपकरण	53,13,223	-	-	53,13,223	18,38,068	4,25,058	-	22,63,126	30,50,097	34,75,155
10	कार्यालयी उपकरण	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
11	ऑडियो-विजुअल उपकरण	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
12	कंप्यूटर एवं उसके उपकरण	29,49,966	3,33,442	-	32,83,408	17,11,787	6,56,682	-	23,68,468	9,14,940	12,38,179
	सॉफ्टवेयर	1,99,694	-	-	1,99,694	1,99,693	-	-	1,99,693	1	1
13	फर्नीचर, जुड़नार एवं फिटिंग	6,46,842	-	-	6,46,842	1,77,680	48,513	-	2,26,193	4,20,649	4,69,162
14	वाहन	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
15	पुस्तकालय की पुस्तकें एवं वैज्ञानिक पत्रिकाएं	1,45,91,758	41,40,004	-	1,87,31,762	41,68,946	18,73,176	-	60,42,122	1,26,89,640	104,22,812
	ई-पत्रिकाएं	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
16	कम कीमत की परिसंपत्ति	14,656	-	-	14,656	14,655	-	-	14,655	1	1
17	अन्य	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
कुल:		2,37,69,155	44,73,446	-	2,82,42,601	81,23,833	30,06,080	-	1,11,29,913	1,71,12,688	1,56,45,322
18	चालू पूंजीगत कार्य	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
सर्वयोग (01-18)		2,37,69,155	44,73,446	-	2,82,42,601	81,23,833	30,06,080	-	1,11,29,913	1,71,12,688	1,56,45,322

नोट: वर्ष के दौरान जमा राशि में निम्न जमा राशियां शामिल हैं

दिए गए उपहार	24,54,805
शैक्षिक विकास निधि	34,606
एग्जिम बैंक पुस्तकालय	248,003
कॉर्पस	2,04,849
अक्षय निधि	90,231
प्रायोजित परियोजना	14,40,952
कुल	44,73,446

अनुभाग अधिकारी(लेखा)

संयुक्त कुलसचिव(वित्त)

वित्त अधिकारी

अनुसूची 6 समग्र निधि एवं उद्दिष्ट / अक्षय निधि से किए गए निवेश

निवेश	वर्तमान वर्ष 2015-16	पिछला वर्ष 2014-15
1 सरकारी प्रतिभूतियां		
2 अन्य अनुमोदित प्रतिभूतियां		
3 डिबेंचर एवं बॉड	10,84,51,000	9,82,45,300
4 अन्य बैंक एफडीआर	1,12,46,42,903	1,04,58,35,655
कुल	1,23,30,93,903	1,14,40,80,955

उद्दिष्ट / अक्षय निधि (निधिवार)

निधि	वर्तमान वर्ष	पिछला वर्ष
1 समग्र निधि निवेश	27,21,51,244	24,83,43,638
2 शैक्षिक विकास निधि निवेश	14,30,00,000	16,30,00,000
3 गृह निर्माण अग्रिम निधि निवेश	17,25,00,000	14,25,00,000
4 एग्जिम बैंक पुस्तकालय निधि	4,07,168	8,66,568
5 निप्पन फाउंडेशन निधि निवेश	7,68,61,936	7,20,83,935
6 राजीव गांधी राष्ट्रीय अध्येतावृत्ति निधि निवेश	27,18,31,204	26,51,34,853
7 अक्षय निधि निवेश	26,38,42,351	23,21,51,961
8 वाहन निवेश	3,25,00,000	2,00,00,000
कुल	1,23,30,93,903	1,14,40,80,955

Mink do
अनुभाग अधिकारी(लेखा)

शंकर चर
संयुक्त कुलसचिव(वित्त)

govt
वित्त अधिकारी

अनुसूची-7 वर्तमान परिसंपत्ति

विवरण	वर्तमान वर्ष 2015-16	पिछला वर्ष 2014-15
1 स्टॉक:		
क) लैब रसायन एवं उपभोज्य वस्तुएं	7,34,109	19,16,803
ख) निर्माण सामग्री	10,48,824	12,13,904
ग) साफ-सफाई सामग्री	3,22,161	3,27,314
घ) विद्युत सामग्री	12,19,875	13,72,286
ङ) वर्दी एवं यूनिफॉर्म	15,914	31,916
च) दवा भंडार	11,24,946	20,21,865
छ) लेखन सामग्री	7,69,909	6,57,743
2 विविध लेनदार		
क) छह नहीने से अधिक अवधि तक बकाया ऋण	51,473	50,433
ख) अन्य	-	-
3 रोकड़ शेष		
क) रोकड़ उद्दिष्ट निधि, प्रायोजित अध्येतावृत्ति	-	-
ख) रोकड़ रखरखाव, रोकड़ छात्रवृत्ति लेखा	-	-
ग) अग्रदाय रखरखाव	2,46,075	2,03,575
घ) अग्रदाय योजना	3,000	3,000
ङ) ऑन हैंड डाकखर्च	2,16,007	2,56,158
4 अधिसूचित बैंकों में बैंक शेष		
क) बचत खाते में	79,15,42,491	
ख) चालू खाते में	16,495	
ग) जमा खाते में (सावधि जमा सहित)	2,20,03,79,279	
कुल (क)	2,99,76,90,558	2,68,64,94,758

अनुभाग अधिकारी(लेखा)

संयुक्त कुलसचिव(वित्त)

वित्त अधिकारी

2015-16

I. बैंक खाते		
समग्र निधि खाता		2,24,89,282
1	समग्र बैंक खाता	2,24,89,282
डिपॉजिट फंड खाता		67,69,667
2	डिपॉजिट खाता	61,77,455
3	छात्र सहायता निधि खाता	1,22,354
4	छात्र खाता	4,69,859
विकास योजना निधि खाता		11,65,67,059
5	सम्मिलित प्रवेश परीक्षा सीबीटी खाता	1,15,62,376
6	विकास योजना खाता	9,14,00,538
7	अवसंरचना विकास निधि खाता	1,33,93,584
8	यूजीसी योजना अध्येतावृत्ति योजना खाता	2,10,562
उद्दिष्ट निधि खाता		9,56,94,903
9	शैक्षिक विकास निधि खाता	5,92,974
10	सीएएचजी निधि खाता	74,730
11	वाहन निधि खाता	1,19,29,759
12	एग्जिम पुस्तकालय निधि खाता	1,448
13	गृह-निर्माण अग्रिम निधि खाता	2,12,07,461
14	निप्पन फाउंडेशन निधि खाता	51,59,429
15	अक्षय एवं पीठ खाता	8,51,080
16	यूजीसी जेआरएफ अध्येतावृत्ति खाता	4,43,74,697
17	यूजीसी राजीव गांधी राष्ट्रीय अध्येतावृत्ति खाता	1,15,03,326
ईएमएफ खाता		28,48,80,743
18	डीबीटी प्रायोजित परियोजना खाता	91,73,415
19	डीएसटी परंपरागत ज्ञान पद्धति खाता	2,85,47,116
20	ज्ञान प्रोग्राम खाता	1,551
21	सेमिनार खाता	2,50,834
22	पर्स खाता	2,30,01,999
23	प्रायोजित अध्येतावृत्ति खाता	1,94,73,316
24	प्रायोजित अध्येतावृत्ति (भारतीय) खाता	6,65,61,235
25	प्रायोजित परियोजना खाता	13,78,71,277
रखरखाव निधि खाता		26,51,57,332
26	गोमती अतिथि गृह खाता	10,196
27	सेवानिवृत्ति निधि खाता	14,637
28	छात्रवृत्ति खाता	7,76,419
29	यूजीसी रखरखाव खाता	8,91,73,000
30	विश्वविद्यालय आय खाता	17,51,66,585
31	पेंशन निधि चालू खाता	16,495
कुल		79,15,58,986
II. अधिसूचित बैंकों में सावधि जमा		2,20,03,79,279
कुल		2,99,19,38,265

अनुभाग अधिकारी (लेखा)

संयुक्त कुलसचिव (वित्त)

वित्त अधिकारी

विवरण	वर्तमान वर्ष 2015-16	पिछला वर्ष 2014-15
ऋण एवं अग्रिम		
1 कर्मचारियों को अग्रिम (ब्याज मुक्त)		
ल्योहार	14,31,061	13,41,061
छुट्टी यात्रा रियायत	59,95,104	30,43,395
2 अग्रिम एवं नकद स्वरूप अथवा बदले में अथवा प्राप्त होने वाली कीमत के बदले में वसूली योग्य अन्य राशियां		
उपकरण आपूर्तिकर्ताओं को अग्रिम	4,88,28,071	5,03,43,150
पूँजीगत लेखा अग्रिम-सिविल कार्य	3,28,40,277	14,17,41,131
ईएमएफ अग्रिम	1,01,386	1,01,386
अन्य	5,06,00,123	7,03,00,875
3 पूर्व में भुगतान किए गए व्यय		
बीमा	28,901	5,524
अन्य खर्च	6,72,212	32,95,844
4 अर्जित आय बट नॉट ड्यू		
-निम्न से निवेश		
उद्दिष्ट / अक्षय निधि	2,46,45,749	2,25,83,146
डिपॉजिट खाता	10,08,106	5,58,299
समग्र निधि	1,31,06,392	1,25,19,034
प्रायोजित परियोजना / प्रायोजित अध्येतावृत्ति	1,26,70,711	1,54,27,440
रखरखाव खाता	1,56,87,922	1,32,17,833
योजनागत खाता से किए गए सावधि जमा	3,68,06,374	3,35,66,995
कर्मचारियों को देय ब्याज सहित अग्रिम	2,12,28,260	2,56,28,064
5 अन्य - वर्तमान परिसंपत्ति - प्राप्य		
यूजीसी / भारत सरकार से प्राप्य	60,77,646	8,17,646
आयकर से प्राप्य	34,75,719	17,49,231
एनपीएस टियर-1 से प्राप्य	8,98,368	8,59,948
6 दुकानों एवं प्राप्त होने वाली रॉयल्टी से आय	1,97,07,187	2,02,16,111
कुल	29,58,09,569	41,73,16,115

नोट: 1. चूंकि परिक्रामी निधि स्टाफ को गृह-निर्माण, कंप्यूटर एवं वाहन अग्रिम लेने के लिए सृजित की गई है। उक्त अग्रिम राशियां उद्दिष्ट / अक्षय निधि के अंग के रूप में दर्शाई जाएंगी। इन ब्याज सहित अग्रिमों के निमित्त शेष राशि अनुसूची में दर्शाई नहीं जाएंगी।

2. यूजीसी/भारत सरकार द्वारा प्राप्ति योग्य राशि में 52,60,000 रु. की अनुदान राशि शामिल है जिसके लिए मंजूरी वित्त वर्ष 2015-16 में प्राप्त हुई परंतु राशि वित्त वर्ष 2016-17 में प्राप्त हुई।


अनुभाग अधिकारी(लेखा)


संयुक्त कुलसचिव(वित्त)

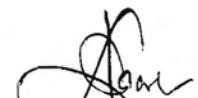
वित्त अधिकारी

31 मार्च, 2016 को समाप्त वर्ष के आय एवं व्यय खाता की
अनुसूचियां

विवरण	राशि (रु. में)	
	वर्तमान वर्ष 2015-16	पिछला वर्ष 2014-15
छात्रों से प्राप्त शुल्क		
क) शैक्षिक		
1. प्रवेश शुल्क	-	-
2. नामांकन शुल्क	-	-
3. शिक्षण शुल्क	1,52,42,755	1,85,41,289
4. पुस्तकालय शुल्क	32,700	34,900
5. अन्य	-	-
6. प्रयोगशाला शुल्क	-	-
ख) परीक्षा शुल्क		
1. वार्षिक परीक्षा शुल्क	62,65,630	31,57,500
2. अंकतालिका, प्रमाणपत्र शुल्क	47,930	42,115
3. अन्य - पंजीकरण शुल्क - ओवर हैड प्रभार	-	-
4. प्रवेश परीक्षा शुल्क	-	-
ग) अन्य शुल्क		
1. पहचानपत्र शुल्क	-	-
2. चिकित्सा शुल्क	30,198	29,603
3. अन्य विविध शुल्क	14,21,098	17,51,507
4. छात्रावास शुल्क	10,39,538	8,07,960
5. यातायात शुल्क	-	-
घ) प्रकाशन बिक्री		
1. प्रवेश फॉर्मों की बिक्री	4,60,63,639	4,65,37,813
2. प्रश्नपत्रों और पाठ्यक्रम की बिक्री	-	-
3. प्रवेश फॉर्म सहित प्रॉसपेक्टस की बिक्री	-	-
ड) अन्य शैक्षिक आवतियां		
1. कार्यशाला, कार्यक्रमों के लिए पंजीकरण शुल्क	1,08,160	8,88,062
2. पंजीकरण शुल्क (अकादमिक स्टाफ कॉलेज)	5,60,200	2,74,000
3. पेटेंट प्रयोक्ता शुल्क - आवतियां	-	2,10,000
कुल	7,08,11,848	7,22,74,749


अनुभाग अधिकारी(लेखा)


संयुक्त कुलसचिव(वित्त)


वित्त अधिकारी

अनुसूची 10 अनुदान / सहायिकी (प्राप्त की गई अविकल्पी अनुदान)

विवरण	योजनागत			कुल योजनागत	योजनेत्तर यूजीसी	वर्तमान वर्ष कुल	पिछला वर्ष कुल
	भारत सरकार	यूजीसी					
		योजनागत	आईडीएफ/ यूपीई-2				
अग्रणीत शेष	8,42,87,777	66,30,60,959	32,49,78,837	1,07,23,27,573	-	1,07,23,27,573	91,17,62,470
जमा: वर्ष के दौरान आवतियां	34,12,500	60,70,02,894	-	61,04,15,394	2,78,81,67,000	3,39,85,82,394	3,37,49,02,854
कुल	8,77,00,277	1,27,00,63,853	32,49,78,837	1,68,27,42,967	2,78,81,67,000	4,47,09,09,967	4,28,66,65,324
घटा: यूजीसी को लौटाई गई राशि	-	11,79,154	-	11,79,154	-	11,79,154	6.84,962
शेष	8,77,00,277	1,26,88,84,699	32,49,78,837	1,68,15,63,813	2,78,81,67,000	4,46,97,30,813	4,28,59,80,362
घटा: पूंजीगत खर्च के लिए व्यय (क)	14,57,854	16,39,22,907	4,39,49,869	20,93,30,630	1,96,93,233	22,90,23,863	25,26,75,156
शेष	8,62,42,423	1,10,49,61,792	28,10,28,968	1,47,22,33,183	2,76,84,73,767	4,24,07,06,950	4,03,33,05,206
घटा: राजस्व खर्च के लिए व्यय (ख)	48,83,960	45,48,06,312	5,27,54,359	51,24,44,631	2,67,93,00,767	3,19,17,45,398	2,96,09,77,633
अग्रणीत शेष (ग)	8,13,58,463	65,01,55,480	22,82,74,609	95,97,88,552	8,91,73,000	1,04,89,61,552	1,07,23,27,573

क. -वर्ष के दौरान पूंजीगत निधि में जमा राशि तथा स्थायी परिसंपत्ति में जमा राशि के रूप में दर्शाया गया है।

ख. -आय एवं व्यय खाता में आय के रूप में दर्शाया गया है।

ग. -1) तुलनपत्र में वर्तमान देयताएं के अंतर्गत दर्शाया गया है तथा अगले वर्ष यह आदि शेष बन जाएगा।

ग. -2) असेट साइड में बैंक शेष, निवेश एवं अग्रिम से तात्पर्य है।

घ. -वर्ष के दौरान यूजीसी योजनागत अनुदान राशि की आआवतियों में 52,60,000 रु. की अनुदान राशि शामिल है जिसके लिए मंजूरी वित्त वर्ष 2015-16 में प्राप्त हुई परंतु राशि वित्त वर्ष 2016-17 में प्राप्त हुई।

ड. -8,91,73,000 रु. की योजनेत्तर अप्रयुक्त अनुदान राशि में वित्त वर्ष 2015-16 के दौरान प्राप्त वित्त वर्ष 2016-1 की अग्रिम अनुदान शामिल है।

नोट: उपर्युक्त खर्च के अलावा तुलनपत्र में अमूर्त परिसंपत्ति के रूप में दर्शयानुसार पेटेंट्स के लिए वर्ष 2015-16 के दौरान योजनागत अनुदान में से 7,05,567 रु. की राशि का बहन किया गया है।

अनुभाग अधिकारी(लेखा)

संयुक्त कुलसचिव(वित्त)

वित्त अधिकारी

अनुसूची 11 : निवेश से आय

राशि (रु. में)

विवरण	उद्दिष्ट / अक्षय निधि		योजनागत / योजनेत्तर	
	वर्तमान वर्ष	पिछला वर्ष	वर्तमान वर्ष	पिछला वर्ष
	2015-16	2014-15	2015-16	2014-15
1. ब्याज क. सरकारी प्रतिभूतियों पर ख. डिबेंचर एवं बॉड पर	23,80,626	28,53,303		
2. सावधि जमा राशि पर ब्याज / ब्याजधारक पेशगियां	10,54,24,938	9,52,26,554	10,43,13,713	7,97,65,548
3. अधिसूचित बैंकों में बचत खातों पर	42,50,790	88,24,168	-	-
कुल	11,20,56,354	10,69,04,025	10,43,13,713	7,97,65,548
समग्र निधि एवं संबंधित उद्दिष्ट / अक्षय निधि में अंतरित	11,20,56,354	10,69,04,025		
शेष	शून्य	शून्य		

नोट:

गृह-निर्माण अग्रिम निधि से सावधि जमा, वाहन अग्रिम निधि तथा कंप्यूटर अग्रिम निधि एवं कर्मचारियों को देय ब्याजधारक अग्रिम राशियों पर अर्जित अशोधय ब्याज को यहां (मद सं. 2) में तब शामिल किया जाएगा जहां ऐसी अग्रिम राशियों के लिए परिक्रामी निधि (ईएमएफ) बनाए गए हैं।

अनुभाग अधिकारी(लेखा)

संयुक्त कुलसचिव(वित्त)

वित्त अधिकारी

अनुसूची 12 : अर्जित ब्याज

विवरण	राशि (रु. में)	
	वर्तमान वर्ष 2015-16	पिछला वर्ष 2014-15
1. अधिसूचित बैंकों में बचत खातों पर	1,51,66,355	2,61,24,891
2. ऋण पर क. कर्मचारी / स्टाफ ख. अन्य		
3. लेनदारों एवं अन्य प्राप्य स्रोतों पर.		
कुल	1,51,66,355	2,61,24,891

महेश्वर
अनुभाग अधिकारी(लेखा)

शंकर धर
संयुक्त कुलसचिव(वित्त)

Shank
वित्त अधिकारी

अनुसूची 13 - अन्य आय

विवरण	राशि (रु. में)	
	वर्तमान वर्ष 2015-16	पिछला वर्ष 2014-15
क. भूमि एवं भवनों से आय		
1. क्वार्टरों से लाइसेंस फीस	85,88,863	77,50,628
2. विद्युत प्रभार	3,67,59,450	2,98,80,415
3. जल प्रभार	44,24,423	45,86,700
4. संरक्षण प्रभार	2,74,933	2,79,612
5. अतिथि गृह का किराया	73,22,858	65,19,864
6. दुकानों, मकानों - डाकघर बैंक आदि से किराया	88,77,290	93,85,932
ख. संस्थान के प्रकाशनों की बिक्री		
ग. अन्य		
1. आरटीआइ शुल्क	14,664	13,461
2. यातायात प्रयोग प्रभार	27,300	33,600
3. रॉयल्टी से आय	64,121	20,63,755
4. बिक्री / परिसंपत्ति के निपटान पर अधिशेष	-	20,48,073
5. सीजीएचएस वसूली	75,48,609	73,67,206
6. विविध आय (निविदा फॉर्म, रद्दी कागज आदि की बिक्री)	1,81,000	1,79,000
7. विविध आय (सेवा के अयोग्य भंडार सामग्री / एम्पटीज, प्रॉस्पेक्टस की बिक्री प्रक्रिया, जर्माना एवं शास्तियां एवं अन्य विविध आय)	1,46,23,680	1,09,86,906
कुल	8,87,07,192	8,10,95,153

मिशन 210
अनुभाग अधिकारी(लेखा)

शंकर धर
संयुक्त कुलसचिव(वित्त)

[Signature]
वित्त अधिकारी

अनुसूची 14 - पूर्वावधि आय

विवरण	राशि (रु. में)	
	वर्तमान वर्ष 2015-16	पिछला वर्ष 2014-15
1 पूर्वावधि आय (शैक्षिक आवतियां)	5,11,032	3,18,835
2 निवेश से आय		
3 अर्जित ब्याज		
4 अन्य आय		
कुल	5,11,032	3,18,835

M. J. K. 2010
अनुभाग अधिकारी(लेखा)

शंकर धर
संयुक्त कुलसचिव(वित्त)

[Signature]
वित्त अधिकारी

अनुसूची 15 -स्थापना खर्च

राशि (रु. में)

विवरण	वर्तमान वर्ष 2015-16			पिछला वर्ष 2014-15		
	योजनागत	योजनेत्तर	कुल	योजनागत	योजनेत्तर	कुल
क वेतन, वेजिज एवं भत्ते	1,14,69,638	1,44,58,77,126	1,45,73,46,764	3,77,90,161	1,31,90,77,658	1,35,68,67,819
ख भविष्यनिधि अंशदान	-	48,06,119	48,06,119	-	49,40,288	49,40,288
ग बोनस	25,905	36,73,762	36,99,667	10,362	36,74,305	36,84,667
घ छुट्टी यात्रा रियायत	-	2,79,74,142	2,79,74,142	-	1,80,56,451	1,80,56,451
ङ चिकित्सा प्रतिपूर्ति	-	3,31,77,080	3,31,77,080	-	2,43,31,886	2,43,31,886
च शिक्षण शुल्क प्रतिपूर्ति	-	1,05,01,147	1,05,01,147	-	1,01,13,374	1,01,13,374
कु स्टाफ कल्याण खर्च	-	2,19,51,953	2,19,51,953	-	2,24,71,015	2,24,71,015
ज कर्मचारियों के सेवानिवृत्ति एवं सेवांत हितलाभ (पेंशन, उपदान, छुट्टी)	19,11,101	1,94,64,25,970	1,94,83,37,071	14,85,567	1,43,11,89,398	1,43,26,74,965
झ शुल्क और मानदेय	3,46,932	1,44,08,254	1,47,55,186	10,200	2,05,89,656	2,05,99,856
ट छुट्टी वेतन एवं पेंशन अंशदान	-	23,72,630	23,72,630	-	23,648	23,648
कुल योग	1,37,53,576	3,51,11,68,183	3,52,49,21,759	3,92,96,290	2,85,44,67,679	2,89,37,63,969

मधुसूदन
अनुभाग अधिकारी(लेखा)

शंकर धर
संयुक्त कुलसचिव(वित्त)

मधुसूदन
वित्त अधिकारी

अनुसूची 15 क- कर्मचारी सेवानिवृत्ति एवं सेवांत हितलाभ

	पेंशन	उपदान	छुट्टी नकदीकरण	राशि (रु.) में कुल
आदि शेष	6,41,96,28,056	55,96,91,362	48,09,68,432	7,46,02,87,850
जमा: अन्य संगठनों से प्राप्त अंशदानों की पूंजीकृत कीमत	96,98,891	27,61,368	11,45,795	1,36,06,054
कुल (क)	6,42,93,26,947	56,24,52,730	48,21,14,227	7,47,38,93,904
घटा: वर्ष 2015 -16 के दौरान वास्तविक भुगतान (ख)	39,03,19,511	6,23,61,513	5,07,38,880	50,34,19,904
31-03-2016 को उपलब्ध शेष (ग) = (क-ख)	6,03,90,07,436	50,00,91,217	43,13,75,347	6,97,04,74,000
बीमांकन अनुमान के अनुसार 31-03-16 को अपेक्षित प्रावधान (घ)	7,85,92,17,843	50,23,97,650	50,52,19,421	8,86,68,34,914
क. 2015-16 में किए जाने वाले प्रावधान (घ-ग)	1,82,02,10,407	23,06,433	7,38,44,074	1,89,63,60,914
ख. नई पेंशन योजना अंशदान				3,67,40,870
ग. सेवानिवृत्त कर्मचारियों को चिकित्सा प्रतिपूर्ति				1,17,41,595
घ. सेवानिवृत्ति पर गृह नगर दौरा				15,82,591
कुल क+ख+ग+घ				1,94,64,25,970

नोट: कुल राशि में योजनागत अनुदान राशि में से किए गए भुगतान भी शामिल हैं।

अधिकारी
अनुभाग अधिकारी(लेखा)

शंकर धर
संयुक्त कुलसचिव(वित्त)

अधिकारी
वित्त अधिकारी

अनुसूची 16 -शैक्षिक खर्च

राशि (रु. में)

विवरण	वर्तमान वर्ष 2015-16			पिछला वर्ष 2014-15		
	योजनागत	योजनेत्तर	कुल	योजनागत	योजनेत्तर	कुल
1 प्रयोगशाला संचालन खर्च	2,72,83,418	43,65,545	3,16,48,963	1,78,36,539	43,88,570	2,22,25,109
2 क्षेत्र कार्य / सम्मेलनों में प्रतिभागिता	71,79,112	36,25,225	108,04,337	52,35,941	37,40,660	89,76,601
3 शिक्षण सहायक सामग्री	98,725	9,16,616	10,15,341	1,720	7,72,835	7,74,555
4 संगोष्ठी / कार्यशाला	1,74,35,208	4,55,737	1,78,90,945	1,06,89,250	8,89,793	1,15,79,043
5 अतिथि शिक्षक भुगतान	17,84,809	8,57,612	26,42,421	12,14,246	1,34,258	13,48,504
6 शोध गतिविधियां	60,50,500	1,56,000	62,06,500	47,95,555	1,66,907	49,62,462
7 परीक्षा खर्च	27,11,746	4,12,56,607	4,39,68,353	31,67,584	3,64,62,492	3,96,30,076
8 छात्र कल्याण खर्च	41,94,953	3,36,56,772	3,78,51,725	35,13,458	3,01,33,343	3,36,46,801
9 छात्रों को छात्रवृत्ति / स्टाइपेंड	13,18,22,649	2,61,89,006	15,80,11,655	12,58,81,808	3,00,80,910	15,59,62,718
10 पत्रिका एवं प्रकाशन	2,59,64,229	89,96,719	3,49,60,948	8,82,64,344	9,53,976	8,92,18,320
11 विविध शैक्षिक खर्च	5,51,481	11,92,111	17,43,592	39,96,634	11,53,128	51,49,762
कुल योग	22,50,76,830	12,16,67,950	34,67,44,780	26,45,97,079	10,88,76,872	37,34,73,951

अनुभाग अधिकारी(लेखा)

शंकरि धर
संयुक्त कुलसचिव(वित्त)

वित्त अधिकारी

अनुसूची 17 - प्रशासनिक खर्च एवं आम खर्च

Amount in Rs.

विवरण	वर्तमान वर्ष 2015-16			पिछला वर्ष 2014-15		
	योजनागत	योजनेत्तर	कल	योजनागत	योजनेत्तर	कल
क अवसंरचना			-			
1 किराया, उपकर एवं कर	-	9,73,21,788	9,73,21,788	-	9,78,86,800	9,78,86,800
2 विद्युत खर्च	8,67,01,033	11,26,70,630	19,93,71,663	5,62,60,858	16,24,28,933	21,86,89,791
3 जल खर्च	5,20,66,098	5,95,19,671	11,15,85,769	8,81,51,417	2,04,25,257	10,85,76,674
4 सुरक्षा खर्च	-	8,33,13,217	8,33,13,217	-	7,22,66,781	7,22,66,781
5 जेनरेटर संचालन खर्च	20,15,104	9,32,268	29,47,372	83,913	22,30,733	23,14,646
6 ई-गवर्नेंस	1,99,33,338	-	1,99,33,338	-	-	-
ख संचार						
1 डाकखर्च एवं तार	33,147	9,96,977	10,30,124	6,774	12,92,817	12,99,591
2 टेलीफोन एवं फैक्स	56,327	43,84,542	44,40,869	1,36,028	53,73,681	55,09,709
3 इंटरनेट कनेक्टिविटी प्रभार	11,67,703	1,23,404	12,91,107	13,96,591	19,75,872	33,72,463
ग अन्य						
1 प्रिंटिंग एवं लेखन सामग्री (उपभोग)	41,07,235	56,53,702	97,60,937	20,85,518	65,81,052	86,66,570
2 समाचारपत्र एवं पत्रिकाएं	39,595	4,62,934	5,02,529	15,02,177	2,47,647	17,49,824
3 सत्कार खर्च	6,16,953	24,55,582	30,72,535	1,83,531	26,71,699	28,55,230
4 उम्मीदवारों को यात्रा भत्ता	-	2,31,709	2,31,709	-	2,57,166	2,57,166
5 श्रम प्रभार, दैनिक मजदूरी एवं ठेका श्रम	67,99,963	11,36,58,425	12,04,58,388	27,000	11,01,90,195	11,02,17,195
6 स्थानीय सवारी	1,15,605	7,26,117	8,41,722	1,68,557	8,43,943	10,12,500
7 संरक्षण खर्च	30,000	77,49,314	77,79,314	23,000	44,05,083	44,28,083
8 वर्दी	-	20,24,562	20,24,562	-	23,64,289	23,64,289
9 फोटोकॉपी प्रभार	5,02,344	6,47,240	11,49,584	78,925	7,04,090	7,83,015
10 शैक्षिक संस्थानों को दिए गए अभिदान	5,200	3,38,580	3,43,780	5,000	4,57,749	4,62,749
11 सलाहकार समितियों के सदस्यों को यात्रा भत्ता	1,98,119	56,70,295	58,68,414	2,30,407	40,07,346	42,37,753
12 विज्ञापन एवं प्रचार	-	19,64,819	19,64,819	1,99,328	10,11,657	12,10,985
13 कानूनी खर्च	-	5,10,508	5,10,508	-	3,92,442	3,92,442
कुल योग	17,43,87,764	50,13,56,284	67,57,44,048	15,05,39,024	49,80,15,232	64,85,54,256

अनुभाग अधिकारी(लेखा)

संयुक्त कुलसचिव(वित्त)

वित्त अधिकारी

अनुसूची 18 - यातायात खर्च

राशि (रु. में)

विवरण	वर्तमान वर्ष 2015-16			पिछला वर्ष 2014-15		
	योजनागत	योजनेत्तर	कुल	योजनागत	योजनेत्तर	कुल
1 वाहन(संस्था के स्वामित्वाधीन)						
क) संचालन खर्च	-	6,51,721	6,51,721	-	10,16,105	10,16,105
ख. मरम्मत एवं रखरखाव	-	4,57,581	4,57,581	80,000	4,74,165	5,54,165
ग. बीमा खर्च	-	88,726	88,726	-	59,023	59,023
2 किराए/लीज पर लिए गए वाहन	-	-	-	-	-	-
क) किराया/लीज खर्च	-	-	-	-	-	-
3 वाहन (टैक्सी) के किराया खर्च	-	5,13,359	5,13,359	-	5,61,258	5,61,258
कुल	-	17,11,387	17,11,387	80,000	21,10,551	21,90,551

Prin no
अनुभाग अधिकारी(लेखा)

शंकर धर
संयुक्त कुलसचिव(वित्त)

Gar
वित्त अधिकारी

अनुसूची 19 - मरम्मत एवं रखरखाव खर्च

राशि (रु. में)

विवरण	वर्तमान वर्ष 2015-16			पिछला वर्ष 2014-15		
	योजनागत	योजनेत्तर	कुल	योजना	योजनेत्तर	कुल
क) साफ-सफाई सामग्री एवं सेवाएं	1,85,702	22,32,032	24,17,734	50,101	16,75,350	17,25,451
ख) बागबानी	2,97,566	8,16,045	11,13,611	15,156	6,75,420	6,90,576
ग. भवनों का रखरखाव	2,32,69,425	58,01,546	2,90,70,971	40,67,148	44,02,267	84,69,415
घ. संपदा का रखरखाव	1,42,18,156	77,21,844	2,19,40,000	73,36,998	78,46,279	1,51,83,277
ङ. कार्यालयी उपकरणों का रखरखाव	73,07,649	67,26,533	1,40,34,182	39,01,853	57,54,834	96,56,687
च. कंप्यूटरों का रखरखाव	20,17,823	42,81,147	62,98,970	10,59,810	33,25,264	43,85,074
छ. फर्नीचर एवं जुड़नार का रखरखाव	2,44,842	7,41,919	9,86,761	34,481	4,91,175	5,25,656
ज. लैब उपकरणों का रखरखाव	88,04,683	8,20,500	96,25,183	1,71,10,712	94,016	1,72,04,728
झ. जिल्दसाजी प्रभार	55,103	62,982	1,18,085	-	1,27,415	1,27,415
कुल योग	5,64,00,949	2,92,04,548	8,56,05,497	3,35,76,259	2,43,92,020	5,79,68,279

M. J. J. J.
अनुभाग अधिकारी(लेखा)

शंकर धर
संयुक्त कुलसचिव(वित्त)

(Signature)
वित्त अधिकारी

अनुसूची 20 - वित्त लागत

राशि (रु.) में

विवरण	वर्तमान वर्ष 2015-16			पिछला वर्ष 2014-15		
	योजनागत	योजनेत्तर	कुल	योजनागत	योजनेत्तर	कुल
क) बैंक प्रभार	-	11,27,385	11,27,385	-	17,27,163	17,27,163
ख) अन्य (उल्लेख करें)	-	-	-	-	-	-
कुल	-	11,27,385	11,27,385	-	17,27,163	17,27,163

12/11/16
अनुभाग अधिकारी(लेखा)

शंकर धर
संयुक्त कुलसचिव(वित्त)

[Signature]
वित्त अधिकारी

अनुसूची 21 - अन्य खर्च

राशि (रु.) में

विवरण	वर्तमान वर्ष 2015-16			पिछला वर्ष 2014-15		
	योजनागत	योजनेत्तर	कुल	योजनागत	योजनेत्तर	कुल
क) बैड एवं संदेहास्पद ऋणों / अग्रिमों के लिए प्रावधान	-	-	-	-	-	-
ख) लावसूल शेष बढ़े खाते किया गया	-	-	-	-	-	-
ग) अन्य संस्थाओं / संगठनों को दी गई अनुदान राशियां / सहायिकियां	-	-	-	-	-	-
घ) अन्य (उल्लेख करें)	-	-	-	-	-	-
1. परिसंपत्ति की बिक्री / निपटान पर हुआ नुकसान	-	1,34,575	1,34,575	-	4,33,095	4,33,095
2. अन्य विविध प्रशासनिक खर्च	77,46,233	46,17,649	1,23,63,882	6,78,668	56,29,871	63,08,539
कुल	77,46,233	47,52,224	1,24,98,457	6,78,668	60,62,966	67,41,634

मिशन
अनुभाग अधिकारी(लेखा)

शंकर धर
संयुक्त कुलसचिव(वित्त)

अध्यापक
वित्त अधिकारी

अनुसूची 22- पूर्वावधि खर्च

राशि (रु.) में

विवरण	वर्तमान वर्ष 2015-16			पिछला वर्ष 2014-15		
	योजनागत	योजनेत्तर	कुल	योजनागत	योजनेत्तर	कुल
1. स्थापना खर्च	3,93,277	36,88,724	40,82,001	7,84,484	8,33,506	16,17,990
2. शैक्षिक खर्च	34,58,080	13,81,842	48,39,922	1,02,52,049	14,75,573	1,17,27,622
3. प्रशासनिक खर्च	3,02,15,364	3,91,47,901	6,93,63,265	11,05,46,003	1,11,81,872	12,17,27,875
4. यातायात खर्च	-	14,898	14,898	-	-	-
5. मरम्मत एवं रखरखाव खर्च	13,27,004	11,35,809	24,62,813	5,72,167	7,54,403	13,26,570
कुल	3,53,93,725	4,53,69,174	8,07,62,899	12,21,54,703	1,42,45,354	13,64,00,057

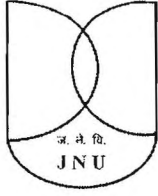
M. S. Rao

अनुभाग अधिकारी(लेखा)

शंकरधर
संयुक्त कुलसचिव(वित्त)

[Signature]
वित्त अधिकारी

31 मार्च, 2016 को समाप्त वर्ष के लेखाओं के भाग की अनुसूचियां



जवाहरलाल नेहरू विश्वविद्यालय

अनुसूची: 23

महत्वपूर्ण लेखाकरण नीतियाँ

1. लेखे तैयार करने का आधार

ये लेखे, जब तक अन्यथा कुछ कहा न जाए, परंपरागत लागत परिपाटी (हिस्टॉरिकल कॉस्ट कनवेंशन) के अंतर्गत और सामान्यतः लेखाकरण की प्रोद्भूत पद्धति के आधार पर तैयार किए जाते हैं।

2. राजस्व पहचान

2.1 छात्रों से प्राप्त फीस, (ट्यूशन फीस को छोड़कर) प्रवेश फार्मों की बिक्री, राॅयलिटी और बचत बैंक खाता पर ब्याज को नकद आधार पर लेखाबद्ध किया जाता है। प्रत्येक सेमेस्टर में अलग से एकत्र की गई ट्यूशन फीस को प्रोद्भूत आधार पर लेखाबद्ध किया जाता है।

2.2 भूमि, भवन और अन्य सम्पत्ति पर आय तथा निवेशों (अक्षय निधियों को छोड़कर) पर ब्याज को प्रोद्भूत आधार पर लेखाबद्ध किया जाता है। अधिकतर व्यक्तिगत अक्षय निधियों के लिए निवेश कम होता है तथा इसके अलावा, प्रोद्भूत ब्याज के साथ आय को दर्शाने पर उस सही राशि का पता नहीं चलता जो निधि विशेष के अन्तर्गत उन उद्देश्यों पर खर्च करने हेतु वास्तविक रूप में उपलब्ध है।

2.3 स्टाफ सदस्यों को गृह निर्माण, वाहन तथा कंप्यूटर खरीदने के लिए ब्याज पर दी जाने वाली अग्रिमों पर ब्याज अग्रिम पर ब्याज को प्रत्येक वर्ष प्रोद्भूत आधार पर लेखाबद्ध किया जाता है। यद्यपि ब्याज की वास्तविक वसूली मूलधन के पूर्ण भुगतान के बाद शुरू की जाती है।

3. स्थायी परिसम्पत्ति और मूल्यहास

3.1 स्थायी परिसम्पत्ति को आवक-भाड़ा, शुल्क और कर तथा अधिग्रहण, संस्थापन तथा चालू होने से संबंधित प्रासंगिक व प्रत्यक्ष खर्च शामिल करके अधिग्रहण की लागत पर निर्धारित की जाती है।

3.2 उपहार/दान स्वरूप प्राप्त परिसम्पत्ति का मूल्यन, घोषित मूल्य, जहां कहीं उपलब्ध हो, पर किया जाता है; यदि यह मूल्य उपलब्ध न हो तो परिसम्पत्ति के मूल्य का अनुमान वर्तमान बाजार मूल्य और उसकी वास्तविक दशा के आधार पर लगाया जाता है। इन परिसम्पत्तियों को पूंजीगत निधि में क्रेडिट करते हुए विश्वविद्यालय की स्थायी परिसम्पत्तियों में मिला दिया जाता है। संबंधित परिसम्पत्तियों पर लागू दरों से मूल्यहास प्रभारित किया जाता है।

- 3.3 उपहार स्वरूप प्राप्त पुस्तकों का मूल्य उन पर अंकित विक्रय-मूल्य के आधार पर किया जाता है। जहां मूल्य अंकित नहीं है, वहाँ आकलन के आधार पर मूल्य का निर्धारण किया जाता है।
- 3.4 स्थायी परिसम्पत्ति का मूल्य, उनकी लागत में से संचित मूल्यह्रास घटाकर किया जाता है। स्थायी परिसम्पत्ति पर मूल्यह्रास की स्टेड लाइन पद्धति के आधार पर निम्नलिखित दरों पर उपलब्ध कराया जाता है:

मूर्त परिसंपत्ति

1.	भूमि	0%
2.	स्थल विकास	0%
3.	भवन	2%
4.	सड़क और पुल	2%
5.	नलकूप और जलापूर्ति	2%
6.	सीवर और जल निकासी	2%
7.	विद्युत संस्थापन तथा उपकरण	5%
8.	संयंत्र और मशीनरी	5%
9.	वैज्ञानिक और प्रयोगशाला उपकरण	8%
10.	कार्यालय उपकरण	7.5%
11.	दृश्य-श्रव्य उपकरण	7.5%
12.	कंप्यूटर और पेरिफरल्स	20%
13.	फर्नीचर, जुड़नार और फिटिंग्स	7.5%
14.	वाहन	10%
15.	पुस्तकालय पुस्तकें और वैज्ञानिक पत्रिकाएं	10%

अमूर्त परिसंपत्ति (ऋण-मुक्ति)

1.	ई-पत्रिकाएं	40%
2.	कंप्यूटर सॉफ्टवेयर	40%
3.	पेटेंट और कॉपीराइट	9 वर्ष

- 3.5 वर्ष के दौरान हुए परिवर्धनों पर पूरे वर्ष के लिए मूल्यह्रास उपलब्ध कराया जाता है।
- 3.6 जहां किसी परिसम्पत्ति का पूर्ण मूल्यह्रास हो जाता है तो उस परिसम्पत्ति को तुलन-पत्र में रू 1 के अवशिष्ट मूल्य पर लाया जाता है और इस पर आगे मूल्यह्रास नहीं होगा। इसके बाद, मूल्यह्रास की गणना उस परिसम्पत्ति के शीर्ष पर लागू मूल्यह्रास की दर से प्रत्येक वर्ष के परिवर्धनों पर प्रथक रूप से की जाती है।

- 3.7 उद्दिष्ट निधि और प्रायोजित परियोजनाओं की निधि में से सृजित की गई परिसम्पत्ति, जहां इन परिसम्पत्तियों का स्वामित्व विश्वविद्यालय के पास है, को पूंजी निधि में क्रेडिट करते हुए विश्वविद्यालय की स्थायी परिसम्पत्ति में विलय कर दिया जाता है। सम्बन्धित परिसम्पत्ति पर लागू दर से मूल्यहास प्रभारित किया जाता है। प्रायोजित परियोजना निधियों में से सृजित की गई उन परिसम्पत्ति, जिनका स्वामित्व प्रायोजक के पास है, परन्तु परिसम्पत्तियाँ विश्वविद्यालय द्वारा धारित हैं और वह इनका उपयोग करता है, का विवरण लेखा नोट में अलग से किया जाता है।
- 3.8 ऐसी परिसम्पत्ति जिनका प्रत्येक का पृथक मूल्य रु. 2000 या इससे कम (पुस्तकालय की पुस्तकों को छोड़कर) है, इनको 1.4..2010 से लघु मूल्य की परिसम्पत्तियाँ माना जाता है। इस प्रकार की परिसम्पत्तियों के अर्जन के समय इन पर 100 प्रतिशत मूल्यहास उपलब्ध कराया जाता है। तथापि, इस प्रकार की परिसम्पत्तियों का प्रत्यक्ष लेखाकरण और नियंत्रण धारक द्वारा जारी रहता है।

4. अमूर्त परिसंपत्ति

- 4.1 पेटेंट: पेटेंट प्राप्त करने के लिए समय-समय पर किया गया खर्च (आवेदन शुल्क, विधिक खर्च आदि) अस्थायी रूप से पूंजीकृत किया जाता है और इसे तुलनपत्र में अलग शीर्ष के रूप में दर्शाया जाता है। यदि पेटेंट के लिए आवेदन रद्द हो जाता है तो जिस वर्ष में आवेदन-पत्र रद्द हुआ है उसमें पेटेंट विशेष पर खर्च किए गए संचयी व्यय को आय-व्यय खाते में बट्टे खाते डाल दिया जाता है। पेटेंट के लिए खर्च को संरक्षणशील आधार पर 9 वर्ष की अवधि में बट्टे खाते कर दिया जाता है।
- 4.2 इलेक्ट्रॉनिक पत्रिकाओं (ई-पत्रिकाएं): को ऑनलाइन एक्सेस से प्राप्त सीमित लाभों के ध्यानार्थ पुस्तकालय की पुस्तकों से अलग किया गया है। यद्यपि, ई-पत्रिकाओं का कोई मूर्त आकार नहीं होता, अतः इनका अस्थायी रूप से पूंजीकरण इस पर हुए खर्च और शैक्षिक एवं शोध स्टाफ द्वारा अर्जित निरन्तर ज्ञान के संदर्भ में प्राप्त लाभों को ध्यान में रखते हुए किया जाता है। पुस्तकालय की पुस्तकों के सम्बन्ध में उपलब्ध 10% मूल्यहास की तुलना में ई-पत्रिकाओं के सम्बन्ध में 40% मूल्यहास की उच्चतर दर उपलब्ध कराई जाती है।
- 4.3 कंप्यूटर सॉफ्टवेयर: सॉफ्टवेयर खरीदने करने के लिए खर्च को कंप्यूटरों और पेरिफरल्स से अलग किया गया है, क्योंकि ये अमूर्त रूप में होने के अतिरिक्त जल्दी ही अप्रचलित हो जाते हैं। कंप्यूटर और पेरिफरल्स के लिए मूल्यहास की 20% दर की तुलना में सॉफ्टवेयर के लिए मूल्यहास की दर 40% होती है।

5. स्टॉक:

रसायनों, ग्लासवेयर, प्रकाशन सामग्री और अन्य स्टोर की खरीद पर खर्च राशि को राजस्व खर्च के रूप में लेखाबद्ध किया जाता है। इसके अतिरिक्त, 31 मार्च को संस्थानों और विभागों से प्राप्त सूचनाओं के आधार पर तदनुसारी राजस्व खर्च को कम करते हुए वस्तु सूची के रूप में अंतिम स्टॉक की कीमत निर्धारित की जाती है।

6. सेवानिवृत्ति हितलाभ

सेवानिवृत्ति हितलाभ अर्थात् पेंशन, उपदान और छुट्टी-नकदीकरण, बीमांकिक मूल्यन के आधार पर उपलब्ध कराए जाते हैं। जिस कर्मचारी का विश्वविद्यालय में आमेलन हो जाता है उस कर्मचारी के पूर्व नियोक्ता से प्राप्त पेंशन और उपदान के पूंजीकृत मूल्य को सम्बन्धित प्रावधान

खातों में क्रेडिट कर दिया जाता है। प्रतिनियुक्ति पर जेएनयू कर्मचारियों के पेंशन अंशदान को भी पेंशन खाता के लिए प्रावधान में क्रेडिट कर दिया जाता है।

अन्य सेवानिवृत्ति हितलाभ जैसे - जमा से जुड़ी बीमा योजना, नई पेंशन योजना अंशदान, सेवानिवृत्त कर्मचारियों को चिकित्सा प्रतिपूर्ति और सेवानिवृत्ति के समय गृह नगर के लिए यात्रा का लेखा-जोखा प्रोद्भूत आधार (वर्ष की समाप्ति पर वास्तविक भुगतान व बकाया बिल) पर रखा जाता है।

7. निवेश

- 7.1 दीर्घ अवधि के निवेश उनकी लागत अथवा अंकित मूल्य, जो भी कम हों, पर किए जाते हैं। तथापि, तुलनपत्रों की तिथि के अनुसार उनके मूल्य में हुई स्थायी कमी को दर्शाया जाता है।
- 7.2 लघु अवधि के निवेश उनकी लागत अथवा बाजार मूल्य (यदि दर बताई गई हो), जो भी कम हों, पर किए जाते हैं।
- 7.3 बचत बैंक खाते आँटो स्वीप फेसिलिटी वाले खाते हैं। इनमें समयावधि के अनुसार ब्याज लगता रहता है जिसके लिए समय-समय पर धनराशि आँटो स्वीप हो जाती है। ऐसे बचत बैंक खातों से ब्याज की आय को रिसीट आधार पर लेखाबद्ध किया जाता है।

8. उद्दिष्ट/अक्षय निधि

निम्नलिखित दीर्घकालिक निधियों को विशिष्ट प्रयोजनों के लिए उद्दिष्ट किया जाता है। प्रत्येक निधि का अलग बैंक खाता होता है। जिन खातों में अत्याधिक शेष होते हैं उन्हें सरकारी प्रतिभूतियों, डिबेंचर और बांड तथा बैंक में सावधिक जमा के रूप में निवेश कर दिया जाता है। निवेश/अग्रिमों (गृह निर्माण और वाहन) से प्रोद्भूत आधार पर प्राप्त आय और बचत बैंक खातों पर ब्याज की राशि को सम्बन्धित निधियों में क्रेडिट कर दिया जाता है। खर्च एवं अग्रिमों (गृह निर्माण और वाहन अग्रिम निधियों के मामले में) को निधि में डेबिट कर दिया जाता है। उद्दिष्ट निधियों में से सृजित परिसम्पत्ति (जैसे एक्जिम बैंक पुस्तकालय - भवन और पुस्तकें) को पूंजीगत निधि में समान राशि को क्रेडिट करते हुए विश्वविद्यालय की परिसम्पत्ति में मिला दिया जाता है। संबंधित निधियों में शेष को अग्नेनीत कर दिया जाता है और परिसम्पत्ति के कॉलम में बैंक में शेष, निवेश और प्रोद्भूत ब्याज (वर्तमान परिसम्पत्ति) के द्वारा दर्शाया जाता है।

- 8.1 समग्र निधि की शुरुआत वर्ष 1996-97 में हुई थी। विश्वविद्यालय अनुदान आयोग से समान अंशदान, महाविद्यालयों और अन्य शैक्षिक संस्थानों से प्राप्त मान्यता/सम्बद्धता शुल्क, परामर्श शुल्क में विश्वविद्यालय का हिस्सा और शोध परियोजनाओं से अंशदान को समग्र निधि का परिवर्धन माना जाता है।

निधि के निवेश से प्राप्त आय को निधि में जोड़ दिया जाता है। विश्वविद्यालय अनुदान आयोग और विश्वविद्यालय की कार्य परिपद द्वारा समय-समय पर जारी मार्गदर्शी नियमों के आधार पर समग्र निधि का उपयोग राजस्व और पूंजीगत खर्च के लिए किया जाता है। समग्र निधि में से सृजित परिसम्पत्ति का पूंजीगत निधि में समान राशि को क्रेडिट करते हुए विश्वविद्यालय की परिसम्पत्ति में विलय कर दिया जाता है। समग्र निधि में से अग्नेनीत किए गए शेष को अलग बैंक खाते में शेष, भारतीय रिज़र्व बैंक के बॉन्ड्स में निवेश और बैंक में आवधिक जमा तथा निवेश (वर्तमान परिसम्पत्ति) पर प्रोद्भूत ब्याज के द्वारा दर्शाया जाता है।

- 8.2 **शैक्षिक विकास निधि:** इस निधि की शुरुआत 1 फरवरी 2006 को हुई थी। इसका उपयोग समय-समय पर कार्य परिषद् द्वारा निर्धारित कुछ नवप्रवर्तनकारी (इनोवेटिव) कार्यक्रमों, शोध कार्यों और अन्य विकासात्मक गतिविधियों के निर्वाह के लिए किया जाता है।
- 8.3 **गृह निर्माण अग्रिम निधि**
यह निधि गृह निर्माण के लिए अधिकारियों और स्टाफ सदस्यों को ब्याज पर दिए जाने वाले अग्रिमों के लिए परिक्रामी निधि है।
- 8.4 **निष्पन्न फाउंडेशन निधि**
निष्पन्न फाउंडेशन द्वारा उपलब्ध करवाई गई दस लाख यूएस डालर की निधि दो भाग में थी। 250,000 यूएस डॉलर के प्रथम भाग का निवेश भारतीय स्टेट बैंक, बहरेन में किया गया और अर्जित ब्याज को उस भाग में जोड़कर पुनः निवेश किया गया। 750,000 यूएस डॉलर के दूसरे भाग का भी निवेश भारतीय स्टेट बैंक बहरेन में किया गया परन्तु उस पर अर्जित ब्याज को भारतीय स्टेट बैंक, जेएनयू शाखा में निधि (सामाजिक विज्ञान तथा मानविकी विषयों में अध्ययन करने वाले बकाया छात्रों को अध्येतावृत्तियों) का मदों पर खर्च का वहन करने हेतु तिमाही आधार पर अंतरित किया गया। 23 सितंबर 2013 को दोनों भाग इकट्ठे किए गए तथा एक अंश एसबीआई, जेएनयू शाखा (एफसीआरए खाता) में अंतरित किया गया और दूसरे अंश को बहरेन रखा गया और आधार पर निवेश किया गया। एसबीआई जेएनयू को अंतरित अंश को भारतीय स्टेट बैंक के साथ तीन मियादी जमा में परिवर्तित किया गया है। इस निधि की मद पर हुए खर्च का वहन बैंक द्वारा इस निधि के बचत बैंक खाता में क्रेडिट किए जा रहे मियादी जमा के तिमाही ब्याज से किया जाता है।
- 8.5 **यूजीसी - जेआरएफ निधि**
यह निधि कनिष्ठ/वरिष्ठ शोधार्थियों को अध्येतावृत्ति प्रदान करने के उद्देश्य से विश्वविद्यालय अनुदान आयोग द्वारा उपलब्ध करायी जाती है।
- 8.6 **वाहन निधि**
यह निधि कार, दुपहिया वाहन और कंप्यूटर की खरीद के लिए अधिकारियों और स्टाफ सदस्यों को ब्याज पर दिए जाने वाले अग्रिम भुगतान हेतु परिक्रामी निधि है।
- 8.7 **एग्जिम बैंक पुस्तकालय निधि**
यह निधि एग्जिम बैंक द्वारा इसके नाम पर पुस्तकालय का निर्माण करने और पुस्तकालय के लिए पुस्तकों और वैज्ञानिक पत्रिकाओं की खरीद के लिए उपलब्ध करायी गई है।
- 8.8 **अनुप्रयुक्त मानव आनुवंशिकी केंद्र निधि**
यह निधि मानव जिनोमिक्स और सम्बद्ध क्षेत्रों में महत्वपूर्ण शोध कार्यक्रम चलाने और राष्ट्रीय स्तर पर संबंध व भागीदारी स्थापित करने के लिए विश्वविद्यालय अनुदान आयोग द्वारा उपलब्ध कराई जाती है।
- 8.9 **राजीव गाँधी राष्ट्रीय अध्येतावृत्ति निधि**
यह निधि विश्वविद्यालय अनुदान आयोग द्वारा विश्वविद्यालय के अनुसूचित जाति/जन-जाति के छात्रों को अध्येतावृत्ति प्रदान करने के लिए उपलब्ध करायी जाती है।
- 8.10 **अक्षय निधियाँ**

अक्षय निधि ऐसी निधियाँ हैं जो दाताओं द्वारा निर्धारित शर्तों के आधार पर चेयर स्थापित करने, मैडल, पुरस्कार और छात्रवृत्तियाँ प्रदान करने के लिए विभिन्न व्यक्तिगत दाताओं, न्यासों और अन्य संगठनों से प्राप्त होती हैं। प्रत्येक अक्षय निधि का अपना-अलग से निवेश होता है, सभी अक्षय निधियों के लिए एक ही बचत बैंक खाता होता है, क्योंकि इनके अनिवेशित शेष नगण्य होते हैं। पदक, पुरस्कार और छात्रवृत्तियों पर हुए खर्च का वहन निवेश पर अर्जित ब्याज से ही किया जा सकता है। तथापि, पीठों (चेयर्स) पर हुए खर्च का वहन निधि (अर्जित ब्याज और उसे वापस निधि में जोड़ने सहित) से किया जाता है।

प्रत्येक अक्षय निधि के निवेश से प्राप्त आय को निधि में जोड़ दिया जाता है। बचत बैंक खाता पर प्राप्त ब्याज को सभी अक्षय निधियों में वर्ष के अन्त में प्रत्येक निधि के अन्त शेष के अनुपात के अनुसार बाँट दिया जाता है। पीठ (चेयर), पदक और पुरस्कारों पर खर्च राशि को सम्बन्धित अक्षय निधियों में डेबिट कर दिया जाता है और शेष को अग्रणीत कर दिया जाता है। शेष को आर.बी.आई. बाँड और आवधिक जमा में निवेश और सभी अक्षय के लिए समान बचत बैंक खाता में कुल शेष के द्वारा दर्शाया जाता है।

9. सरकार और विश्वविद्यालय अनुदान आयोग से प्राप्त अनुदान राशि

- 9.1 सरकारी अनुदानों और विश्वविद्यालय अनुदान आयोग के अनुदानों को नकदीकरण के आधार पर लेखाबद्ध किया जाता है। फिर भी, जहाँ किसी वित्तीय वर्ष से संबंधित अनुदान को जारी करने के लिए मंजूरी 31 मार्च से पहले प्राप्त होती है और अनुदान वास्तव में अगले वित्तीय वर्ष में प्राप्त होता है तो इस अनुदान को प्रोद्भूत आधार पर लेखाबद्ध किया जाता है तथा इसके समान राशि अनुदानकर्ता से वसूली योग्य के रूप में दर्शायी जाती है।
- 9.2 पूंजीगत खर्चों के लिए उपयोग की गई सरकारी अनुदान राशि (प्रोद्भूत आधार पर) और विश्वविद्यालय अनुदान आयोग की अनुदान राशि को पूंजीगत निधि में अंतरित कर दिया जाता है।
- 9.3 राजस्व खर्च वहन के लिए सरकार और विश्वविद्यालय अनुदान आयोग की अनुदान राशि (प्रोद्भूत आधार पर), किए गए उपयोग की सीमा तक, को उस वर्ष की आय के रूप में माना जाता है, जिस वर्ष में अनुदान का नकदीकरण हुआ है।
- 9.4 अप्रयुक्त अनुदानों (इन अनुदानों में से दिए गए अग्रिमों सहित) को अग्रणीत कर दिया जाता है और तुलन पत्र में देयता के रूप में दर्शाया जाता है।

10. उद्दिष्ट/निधियों का निवेश और इन निवेशों पर ब्याज के रूप में प्राप्त आय

इन निधियों में उपलब्ध राशि, जो खर्च के लिए तुरन्त अपेक्षित नहीं है, को अनुमोदित प्रतिभूतियों और बाँड या बैंक में आवधिक जमा के रूप में निवेश किया जाता है, इसमें बचत बैंक खाता के शेष को छोड़ दिया जाता है।

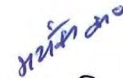
इन निवेशों पर प्राप्त ब्याज, प्रोद्भूत एवं देय ब्याज तथा प्रोद्भूत एवं अदेय ब्याज को सम्बन्धित निधियों में जोड़ दिया जाता है और उसे विश्वविद्यालय की आय के रूप में नहीं माना जाता है।


11. प्रायोजित परियोजनाएं

- 11.1 चालू प्रायोजित परियोजनाओं के सम्बन्ध में प्रायोजकों से प्राप्त राशि को "वर्तमान देयताएं एवं प्रावधान - वर्तमान देयताएं - अन्य देयताएं - चालू प्रायोजित परियोजनाओं के लिए प्राप्तियां" शीर्ष में क्रेडिट कर दिया जाता है। जब कभी इन परियोजनाओं की राशि में से खर्च किया जाता है/अग्रिम का भुगतान किया जाता है या सम्बन्धित परियोजना खाते को निर्धारित ऊपरी शीर्ष प्रभार के साथ डेबिट किया जाता है तो देयता खाता को डेबिट कर दिया जाता है।
- 11.2 कनिष्ठ शोध अध्येतावृत्तियों के लिए विश्वविद्यालय अनुदान आयोग द्वारा वित्तपोषित उद्दिष्ट निधि के अतिरिक्त विभिन्न संगठनों द्वारा भी अध्येतावृत्तियां और छात्रवृत्तियां प्रायोजित की जाती हैं। ऐसे खर्च जो सामान्यतः अध्येतावृत्ति और छात्रवृत्ति के संवितरण पर होते हैं, जिनमें शोधार्थी और छात्र द्वारा आकस्मिक खर्च शामिल है, को छोड़ कर इनका लेखा भी प्रायोजित परियोजना की तरह ही रखा जाता है।
- 11.3 विश्वविद्यालय स्वयं भी अध्येतावृत्तियां और छात्रवृत्तियां प्रदान करता है, जिन्हें विश्वविद्यालय के शैक्षिक खर्च के रूप में लेखाबद्ध किया जाता है।

12. आय कर

आय कर अधिनियम की धारा 10(23 सी) के अन्तर्गत विश्वविद्यालय की आय को आयकर से छूट प्राप्त है। अतः लेखाओं में कर के लिए कोई प्रावधान नहीं किया जाता है।


अनुभाग अधिकारी (लेखा)


संयुक्त कुलसचिव (वित्त)


वित्त अधिकारी

आकस्मिक देयताएं और लेखा नोट

1. आकस्मिक देयताएं

- 1.1 31.3.2016 की स्थिति के अनुसार जवाहरलाल नेहरू विश्वविद्यालय के पूर्व/वर्तमान कर्मचारियों, किराएदारों, ठेकेदारों द्वारा जेएनयू के विरुद्ध दर्ज किए गए 74 मुकदमों (पिछले वर्ष 67) और ठेकेदारों के साथ माध्यस्थम मामले निर्णय के लिए लम्बित हैं। कर्मचारियों द्वारा दर्ज किए गए मुकदमे स्थापना - अर्थात् पदोन्नति, वेतनवृद्धि, वेतनमान, निलम्बन आदि से संबंधित थे। इन दावों की राशि का पता लगाना संभव नहीं है। ठेकेदारों द्वारा किए गए मुकदमों और माध्यस्थम मामलों के दावे की राशि रु. 40.51 लाख (पिछले वर्ष 20.04 लाख रुपए) है।
- 1.2 जेएनयू की ओर से बैंक द्वारा साख-पत्र खोला गया और 31.03.16 को बकाया राशि रु. 03.12 लाख थी (पिछले वर्ष में यह राशि रु. 37.25 लाख थी)।

2. पूंजीगत प्रतिबद्धताएं

- 31.03.2016 की स्थिति के अनुसार पूंजीगत खाते पर निष्पादन हेतु शेष ठेकों की लागत और जिनके लिए कोई प्रावधान नहीं किए गए (अग्रिमों की निवल) की राशि रु. 64.14 करोड़ है। (पिछले वर्ष में यह राशि रु. 79.85 करोड़ थी)

3. स्थायी परिसम्पत्ति

- 3.1 वर्ष 2015-2016 में अनुसूची 5 की स्थायी परिसम्पत्ति में हुए परिवर्धन में योजनागत निधियों रु. 20,93,30,630/-, योजनेतर निधियाँ (रु. 1,96,93,233/-) शैक्षिक विकास निधि (34,606/-), एक्जिम बैंक पुस्तकालय निधि (रु. 2,48,003/-), समग्र निधि (2,04,849/- रु.), अक्षय निधि (90,231/- रु.) प्रायोजित परियोजनाएं (रु. 14,40,952/-) और विश्वविद्यालय को उपहार स्वरूप प्राप्त पुस्तकालय-पुस्तकें और अन्य परिसंपत्ति रु. 24,54,805/- रु. से खरीदी गई परिसम्पत्तियाँ शामिल हैं। ये परिसम्पत्ति पूंजीगत निधि में क्रेडिट करके स्थापित की गई हैं।
- 3.2 31.3.2004 की स्थिति के अनुसार तुलन पत्र और पूर्व वर्षों के तुलन पत्रों में योजनागत निधियों में से सृजित स्थायी परिसम्पत्ति और योजनेतर निधियों से सृजित स्थायी परिसम्पत्तियों को अलग-अलग नहीं दर्शाया गया था। वर्ष 2004-2005 के दौरान योजनागत, योजनेतर निधियों तथा अन्य निधियों से हुए परिवर्धनों और उन परिवर्धनों पर मूल्यहास को स्थायी परिसम्पत्ति की मुख्य अनुसूची (अनुसूची-5) की उप अनुसूची 5ए और 5बी और 5सी में अलग-अलग दर्शाया गया है।

- 3.3 अनुसूची 5 में दर्शायी गई स्थायी परिसम्पत्तियों में वे परिसम्पत्ति शामिल नहीं हैं जिनकी खरीद प्रायोजित परियोजना निधियों में से की गई है, और जो विश्वविद्यालय के धारित हैं तथा इसके द्वारा प्रयोग की जा रही हैं, क्योंकि परियोजना संविदाओं में शामिल अनुबंधों के अनुसार परियोजना निधियों में से खरीदी गई सभी परिसम्पत्ति प्रायोजकों की संपत्ति रहेंगी।

ऐसी परिसम्पत्ति का विवरण इस प्रकार है:

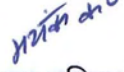
परिसम्पत्ति	01.04.2015 को वास्तविक लागत	वर्ष के दौरान परिवर्धन रु.	कुल रु.	मूल्यहास आदि शेष	वर्ष के लिए नोशनल मूल्यहास	कुल मूल्यहास	31.03.16 को कुल बुक मूल्य रु.
प्रयोगशाला उपस्कर	56,84,28,377	9,63,33,273	66,47,61,650	15,93,47,732	1,27,47,819	17,20,95,551	49,26,66,099
कंप्यूटर	78,43,792	2,32,673	80,76,465	32,56,000	6,51,200	39,07,200	41,69,265
विद्युत व अन्य उपकरण	18,80,506	12,13,944	30,94,450	1,26,755	9,507	1,36,262	29,58,188

4. **पेटेंट:** वर्ष 2011-12 के दौरान पहली बार पेटेंट पर खर्च के संबंध में पहली बार लेखाकरण नीति तैयार की गई है। वर्ष 2008-2009 और 2010-2011 के दौरान मंजूर हुए पेटेंट पर खर्च की गई राशि और 31.03.2011 के अनुसार लंबित पेटेंट के आवेदनों पर खर्च को वर्ष 2011-2012 के लेखाओं में पूंजीगत निधि में क्रेडिट करते हुए स्थापित किया गया। वर्ष 2012-13, 2013-14, 2014-15 और 2015-16 में खर्च की गई राशि को सीधे शीर्ष में डेबिट कर दिया गया है। पेटेंट्स पर ऋणमुक्ति को शैक्षिक खर्च के अंग के रूप में सृजित किया गया है। वर्ष के दौरान पेटेंट्स पर ऋणमुक्ति जो रु. 2,32,870 की राशि का है, यह शैक्षिक खर्च का अंग है न कि आय एवं व्यय लेखा का मूल्यहास है।
5. **अनुदान:** वर्ष 2014-15 में विश्वविद्यालय अनुदान आयोग द्वारा आधारभूत संरचना तैयार करने और आवर्ती खर्च, अन्य पिछड़ा वर्ग की सीटों में हुई वृद्धि संबंधी आवश्यकता को पूरा करने के लिए रु. 60 करोड़ की योजनागत अनुदान मंजूर की गई थी। वर्ष 2014-15 में 30 करोड़ रुपये की राशि मुक्त (रिलीज) की गई तथा इसे अनुसूची में लेखाबद्ध किया गया है और योजनागत अनुदान के अंतर्गत दर्शाया गया है। वर्ष के दौरान यूजीसी योजनागत अनुदान की रसीदों में 52,60,000 रुपये की अनुदान राशि शामिल है जिसके लिए मंजूरी वित्त वर्ष 2015-16 में प्राप्त हुई परन्तु राशि वित्त वर्ष 2016-17 में प्राप्त हुई। योजनेत्तर अप्रयुक्त अनुदान राशि 8,91,73,000 में वित्त वर्ष 2016-17 की अग्रिम राशि शामिल है जो वित्त वर्ष 2015-16 में प्राप्त हुई


6. जमा देयताएं - वित्त वर्ष 2012-13 से पूर्व अदावी जमा राशि के रूप में रुपये 5,67,685 की बयाना राशि तथा प्रतिभूति (जमा राशि) के रूप में बकाया राशि राजस्व लेखा में अंतरित कर दी गई तथा इसे वर्ष 2014-15 में इसे विविध आय के रूप में लेखाबद्ध किया गया है। वर्ष 2015-16 में रु. 7,88,575 की राशि इसी प्रकार राजस्व खाते में अंतरित की गई।
7. निष्पन्न फाउंडेशन निधि - वर्ष 2013-14 में इस निधि के लिए लेखाकरण नीति में परिवर्तन किया गया था। 23.09.2013 तक समग्र निधि बहरीन में निवेश की गई। 2,50,000 यू.एस. डॉलर के प्रथम भाग का अलग से निवेश किया गया तथा अर्जित ब्याज को जोड़कर पुनः निवेश किया गया। 7,50,000 यू.एस. डॉलर के दूसरे भाग का भी निवेश किया गया परन्तु ब्याज प्रत्येक तिमाही में भारतीय स्टेट बैंक के जेएनयू के खाते में अंतरित किया गया इसे छात्रों को अध्येतावृत्ति के खर्च के लिए प्रयोग किया गया। 24.09.2013 को 3,00,000 यूएस डॉलर भारतीय स्टेट बैंक में जेएनयू के खाते में अंतरित किए गए (रु. 1,86,94,500/- के समकक्ष) तथा 8,12,476.29 यूएस डॉलर (समग्र यूएस डॉलर 7,00,000 \$ यूएस डॉलर 1,12,476.79 ब्याज) भारतीय स्टेट बैंक बहरीन में मियादी जमा रखा गया। वर्ष 2013-14 में बचत खाता शेष में से रु. 13,05,500/- की बचत खाता राशि के साथ रु. 1,86,94,500/- की राशि को 70 लाख, 70 लाख और 60 लाख की 3 मियादी जमा में परिवर्तित कर दिया गया। ऐसी जमा राशि पर तिमाही ब्याज को अध्येतावृत्तियों के संवितरण हेतु भारतीय स्टेट बैंक द्वारा इस निधि के बचत बैंक खाता में क्रेडिट किया जाएगा।
8. सेवानिवृत्ति लाभ - वर्ष 2012-13 के दौरान विश्वविद्यालय अनुदान आयोग के दिशानिर्देशों के अनुसार योजनागत पदों के लिए अदा किए गए सेवानिवृत्ति लाभ और स्थापना खर्च को केवल योजनागत अनुदानों में ही डेबिट किया गया है।
9. वर्तमान परिसम्पत्ति, ऋण और अग्रिम
प्रबन्धन के मतानुसार वर्तमान परिसम्पत्ति, ऋण और अग्रिमों का सामान्यतः नकदीकरण करने पर जो मूल्य होता है वह कम से कम तुलन-पत्र में दर्शाए गए कुल मूल्य के बराबर होता है।
10. बचत बैंक खाता, चालू खाता (पेंशन) और बैंक में मियादी जमा खातों में शेष राशि के विवरण संलग्न 'ए' में दिए गए हैं।
11. पिछले वर्षों के आंकड़ों का यथावश्यक पुनः वर्गीकरण किया गया है।
12. अंतिम खातों में आंकड़ों को निकटतम रूप में पूर्णांकित (राउंड ऑफ) किया गया है।
13. अनुसूची 1 से 21 इसके साथ संलग्न हैं और यह 31 मार्च 2016 के तुलनपत्र और उस तिथि को समाप्त हुए वर्ष के आय व व्यय लेखा के एक अभिन्न अंग हैं।
14. चूँकि भविष्य निधि खाता और नई पेंशन योजना खाता का स्वामित्व इन निधियों के सदस्यों के पास होता है, न कि विश्वविद्यालय के पास। अतः इन खातों को वर्ष 2004-2005 से विश्वविद्यालय के खातों से अलग किया गया है। तथापि, प्राप्ति और अदायगी खाता, आय और व्यय खाता (प्रोद्भूत

आधार पर) और भविष्य निधि खाता के तुलन पत्र के साथ-साथ वर्ष 2015-16 के लिए नई पेंशन योजना के तुलन पत्र का विश्वविद्यालय के लेखाओं के साथ संलग्न किया गया है। पीआरए नम्बर आबंटित 789 कर्मचारियों के संबंध में नई पेंशन योजना निधि का एक बड़ा हिस्सा (रु. 19.99 करोड़) 31 मार्च 2016 तक नेशनल सिक्योरिटीज डिपोजिटरी लिमिटेड (एनएसडीएल)-सेंट्रल रिकार्ड कीपिंग एजेंसी (सीआरए) को हस्तांतरित कर दिया गया है। विश्वविद्यालय के पास नई पेंशन योजना के अंतर्गत उपलब्ध लगभग 20 कर्मचारियों से संबंधित शेष राशि को इन्हें एक बार एजेंसी द्वारा पीआरए नम्बर आबंटित होते ही अंतरित कर दी जाएगी।

15. विश्वविद्यालय ने मानव संसाधन विकास मंत्रालय (एमएचआरडी) के दिनांक 17 अप्रैल, 2015 के पत्र सं. 29-4/2012-आईएफडी की सिफारिश के आधार पर वित्त वर्ष 2014-15 से वित्तीय रिपोर्टिंग के लिए संशोधित लेखा प्रपत्र को अंगीकृत कर लिया है।


अनुभाग अधिकारी (लेखा)


संयुक्त कुलसचिव (वित्त)


वित्त अधिकारी

जवाहरलाल नेहरू विश्वविद्यालय
31 मार्च, 2016 को समाप्त वर्ष का आवृत्ति एवं भुगतान लेखा

आवृत्तियां	वर्तमान वर्ष	पिछला वर्ष	भुगतान	वर्तमान वर्ष	पिछला वर्ष
I. आदि शेष			I. व्यय:		
क) हस्त रोकड़	4,62,733	3,77,865	क) स्थापना	67,67,15,030	67,91,32,736
ख) बैंक शेष			ख) प्रशासनिक	62,52,66,209	62,21,05,240
- चालू खातों में	3,13,33,273	2,74,40,920	ग) शैक्षिक	29,70,91,989	33,39,22,872
- बचत खातों में	68,78,10,012	85,60,68,838	घ) परिवहन खर्च	13,81,069	15,56,996
- डिपॉजिट खातों में			ङ) मरम्मत एवं रखरखाव	7,56,74,081	3,75,10,695
II. प्राप्त की गई अनुदान राशि	3,39,33,22,394	3,37,49,02,854	च) पूर्वावधि खर्च	7,73,07,098	12,38,40,095
क) योजनागत - भारत सरकार			II. समग्र निधि	1,03,63,058	72,18,805
ख) योजनागत - यूजीसी			III. उद्दिष्ट / अक्षय निधि के निमित्त भुगतान	29,45,81,595	22,99,96,826
ग) योजनेतर - यजीसी			IV. प्रायोजित परियोजनाओं / योजनाओं के निमित्त भुगतान	50,82,08,397	36,92,60,553
III. शैक्षिक आवृत्तियां	7,18,79,240	7,34,90,319	V. प्रायोजित अध्येतावृत्तियों / छात्रवृत्तियों के निमित्त भुगतान	17,06,06,643	14,53,78,521
IV. पूंजीगत / समग्र निधि	4,60,97,459	3,28,97,341	V. निवेश	51,96,93,573	37,02,50,240
V. उद्दिष्ट / अक्षय निधि के निमित्त आवृत्तियां	35,63,26,000	32,20,33,536	क) उद्दिष्ट / अक्षय निधि में से		
VI. प्रायोजित परियोजनाओं / योजनाओं के निमित्त आवृत्तियां	52,19,42,465	41,53,45,485	ख) स्वयं की निधियों में से (निवेश - अन्य)		
VII. प्रायोजित अध्येतावृत्तियों / छात्रवृत्तियों के निमित्त आवृत्तियां	19,49,85,222	18,58,63,509	VI. अधिसूचित बैंकों में सावधि जमा	1,39,89,51,917	1,46,01,60,219
VIII. निवेश से आय	9,61,73,962	6,35,46,862	VII. स्थायी परिसंपत्ति एवं निम्न पूंजीगत कार्यों पर व्यय		
क) उद्दिष्ट / अक्षय निधि			क) स्थायी परिसंपत्ति	9,35,70,170	5,77,13,259
ख) अन्य निवेश			ख) पूंजीगत चालू कार्य	20,64,788	20,92,738
IX. प्राप्त ब्याज	1,51,66,355	2,61,24,891	VIII. वैधानिक भुगतान सहित अन्य भुगतान	6,10,31,528	1,67,90,741
क) बैंक जमा राशि			IX. लौटाई गई अनुदान राशि	11,79,154	6,84,962
ख) बचत बैंक खाते			X. जमा राशि एवं अग्रिम	24,95,15,242	44,60,14,297
X. निवेश	43,56,07,232	21,76,32,191	XI. अन्य भुगतान		
XI. अधिसूचित बैंकों में सावधि जमा	1,15,78,69,115	1,04,89,34,507	क) वेतन संबंधी भुगतान	1,39,72,85,081	1,21,68,98,802
XII. अन्य आय	5,76,95,543	5,41,38,621	XII. अंत शेष		
XIII. जमा राशि एवं अग्रिम	14,76,63,726	11,49,24,232	क) हस्त रोकड़	4,65,083	4,62,733
XIV. वैधानिक आवृत्तियों सहित विविध आवृत्तियां	2,39,53,793	1,13,44,382	ख) बैंक शेष		
XV. अन्य आवृत्तियां (वर्तमान परिसंपत्ति (प्राप्ति योग्य))	1,40,33,115	1,50,68,265	चालू खातों में	16,495	3,13,33,273
			बचत खातों में	79,13,53,439	68,78,10,012
कुल	7,25,23,21,639	6,84,01,34,615	कुल	7,25,23,21,639	6,84,01,34,615

मार्क दो
अनुभाग आंधिकारी(लेखा)

संयुक्त कुलसांचेव(वेत्त)

48

त्रित्त आंधिकारी

भविष्य निधि खाता

31 मार्च, 2016 की स्थिति के अनुसार तुलनपत्र

राशि 31.-03-2015	देयता	राशि 31.-03-2016	राशि 31.-03-2015	परिसंपत्ति	राशि 31.-03-2016
98,77,27,168	<u>सामान्य भविष्य निधि</u> आदि शेष 98,77,27,168 घटा: मार्च, 15 का अभिदान 1,25,54,288 97,51,72,880 जमा: वर्ष भर का अभिदान 16,48,71,808 जमा: मार्च, 16 का अभिदान 1,23,34,366 जमा: जमा किया गया ब्याज 8,10,34,404 घटा: अग्रिम / निकासी 22,01,35,306	1,01,32,78,152	1,20,62,02,837	निवेश	1,22,86,64,481
17,30,84,246	<u>अंशदायी भविष्य निधि</u> आदि शेष 17,30,84,246 घटा: मार्च, 15 का अभिदान 15,43,900 17,15,40,346 जमा: वर्ष भर का अभिदान 2,09,33,112 जमा: मार्च, 16 का अभिदान 16,04,923 जमा: जमा किया गया ब्याज 1,41,56,862 घटा: अग्रिम / निकासी 3,43,17,992		17,39,17,251	3,31,56,481	31-03-16 को प्रोद्भूत व्याज घटा: मार्च, 16 को देय अभिदान सामान्य भविष्य निधि 1,23,34,366 अंशदायी भविष्य निधि 16,04,923 विश्वविद्यालय का अंशदान 3,83,120
	9,17,18,881	<u>विश्वविद्यालय का अंशदान</u> आदि शेष 9,17,18,881 घटा: मार्च, 14 का अभिदान 3,89,764 9,13,29,117 जमा: वर्ष भर का अभिदान 51,36,749 जमा: मार्च, 15 का अभिदान 3,83,120 जमा: जमा किया गया ब्याज 85,80,497 घटा: अग्रिम / निकासी 1,14,06,165		9,40,23,318	1,44,87,952
4,71,20,543	<u>आरक्षित ब्याज</u> आदि शेष 4,71,20,543 जमा: खर्च से आय की अधिकता 1,02.64,789	5,73,85,332	4,55,84,883		
1,29,96,50,838	कुल	1,33,86,04,053	1,29,96,50,838		5,73,03,003
					95.63.018
					1,33,86,04,053

अनुभाग अधिकारी(लेखा)

संयुक्त कुलसचिव(वित्त)

वित्त अधिकारी

भविष्य निधि खाता
31 मार्च, 2016 को समाप्त वर्ष का आय एवं व्यय खाता

राशि 31 मार्च, 2015	व्यय	राशि 31 मार्च, 2016	राशि 31 मार्च, 2015	आय	राशि 31 मार्च, 2016
-	बैंक प्रभार	1,249	9,85,35,663	निवेश पर अर्जित ब्याज	11,86,61,825
			3,31,56,481	जमा: मार्च 16 को अर्जित ब्याज	28,429,443
	निम्न में जमा ब्याज:			जमा: ब्याज पर वसूला गया कर रिफंड	
7,71,07,462	सामान्य भावेष्य निधि खाता	8,10,34,404		प्राप्त किया जाना है	1,03,014
1,35,72,372	अंशदायी भावेष्य निधि खाता	1,41,56,862			14,71,94,282
77,12,592	विश्वविद्यालय का अंशदान	85,80,497	2,81,69,058	घटा: मार्च 15 का अर्जित ब्याज	331,56,481
51,30,660	व्यय से आय को अधिकता	1,02,64,789			
10,35,23,086	कुल	11,40,37,801	10,35,23,086	कुल	11,40,37,801

मथुरा
अनुभाग अधिकारी(लेखा)

शक्ति चंद्र
संयुक्त कुलसचिव(वित्त)

अशोक
ब्रिग्स अधिकारी

भविष्य निधि खाता
वित्त वर्ष 2015-16 का आवती एवं भुगतान खाता

आवती	राशि	भुगतान	राशि
01-04-2015 को आदि शेष		जीपीएफ अग्रिम / निकासी	22,01,35,306
एसबीआई, जेएनयू शाखा-1	1,47,83,483	सीपीएफ आग्रिम / निकासी	3,43,17,992
एसबीआई, जेएनयू शाखा-2	5,26,701	बैंक प्रभार	1,249
आईसीआईसीआई बैंक	3,02,74,699	विश्वविद्यालय अंशदान निकासी	1,14,06,165
		वर्ष के दौरान निवेश	8,48,61,644
		ऑटोस्वीप निवेश	5,73,03,003
जीपीएफ आंभेदान	16,48,71,808	अंत शेष:-	
सीपीएफ आंभेदान	2,09,33,112	एसबीआई, जेएनयू शाखा-1	84,94,071
विश्वविद्यालय का अंशदान	51,36,749	एसबीआई, जेएनयू शाखा-2	5,47,980
निवेश नकदीकरण		आईसीआईसीआई बैंक	5,20,967
प्राप्त ब्याज			95,63,018
कुल	41,75,88,377	कुल	41,75,88,377

मि.के.के.
अनुभाग अधिकारी(लेखा)

शंकर धर
संयुक्त कुलसचिव(वित्त)

G.M.
वित्त अधिकारी

एनपीएस टियर-1 खाता
31 मार्च, 2016 की स्थिति के अनुसार तुलनपत्र

राशि 31 मार्च, 2015	देयताएं	राशि 31 मार्च, 2016	राशि 31 मार्च, 2015	परिसंपत्ति	राशि 31 मार्च, 2016
1,85,07,279	एनपीएस टियर-1 खाता आदि शेष घटा: मार्च, 2015 का अभिदान 1,85,07,279 2,65,846 1,82,41,433 जमा: अभिदान+वि.वि. अंशदान 35,97,242 जमा: अर्जित ब्याज - 2,18,38,675 घटा: एनएसडीएल को अंतरित - 2,18,38,675 जमा: अभिदान+वि.वि. अंशदान 3/16 3,01,016	2,21,39,691	2,65,846 2,26,50,000 47,047	एनपीएस टियर-1 खाता 3/16 का देय अभिदान निवेश अर्जित परंतु अशोध्य ब्याज पर स्रोत पर ब्याज की कटौती बैंक में शेष राशि	3,01,016 2,76,00,000 31,048 - 7,33,390
8,59,948	31-03-2016 को रखरखाव खाते के लिए देय राशि वर्ष के दौरान प्राप्त अधिक अंशदान घटा: अधिक अंशदान वापसी 23,378 व्यय से आय की अधिकता	8,74,990			
35,95,666	01-04-2015 को शेष राशि जमा: वर्ष के दौरान 35,95,666 20,55,107	56,50,773			
2,29,62,893	कुल	2,86,65,454	2,29,62,893	कुल	2,86,65,454

अनुभाग अधिकारी(लेखा)

संयुक्त कुलसचिव(वित्त)

वित्त अधिकारी

एनपीएस टियर-1 खाता
वित्त वर्ष 2015-16 का आय एवं व्यय लेखा

राशि 31 मार्च, 2015	व्यय	राशि 31 मार्च, 2016	राशि 31 मार्च, 2015	आय	राशि 31 मार्च, 2016
-	अभिदान लेखा में जमा किया गया ब्याज	-	8,86,803	अर्जित ब्याज	20,55,279
225	बैंक प्रभार	172		घटा: 31-03-15 को प्रोद्भूत ब्याज	-
8,86,578	व्यय से आय की अधिकता	20,55,107			2,055,279
8,86,803	कुल	20,55,279	8,86,803	कुल	20,55,279

महेश्वर
अनुभाग अधिकारी(लेखा)

शंकर धर
संयुक्त कुलसचिव(वित्त)

शंकर
वित्त अधिकारी

एनपीएस टियर-1 खाता
वित्त वर्ष 2015-16 का आवृत्ति एवं भुगतान लेखा

आवृत्ति	राशि	भुगतान	राशि
01-04-2015 को आदि शेष	47,047	निवेश	49,50,000
एनपीएस टियर-1 खाता		बैंक प्रभार	172
स्वयं का अंशदान	17,98,621	10 % की दर से स्रोत पर कर कटौती	31,048
विश्वविद्यालय का अंशदान	17,98,621	रखरखाव खाता में अधिक अंशदान अंतरण	23,378
		31-03-2016 को अंत शेष	7,33,390
निवेश से प्राप्त ब्याज	20,55,279		
वर्ष के दौरान प्राप्त अधिक अंशदान	38,420		
कुल	57,37,988	कुल	57,37,988

हस्ताक्षर
अनुभाग अधिकारी(लेखा)

शंकर थर
संयुक्त कुलसचिव(वित्त)

हस्ताक्षर
वित्त अधिकारी

प्रस्तुत प्रतिवेदन मूल रूप से अँग्रेजी में लिखित लेखापरीक्षा प्रतिवेदन का हिन्दी अनुवाद है | यदि इसमें कोई विसंगति परिलक्षित होती है तो अँग्रेजी में लिखित प्रतिवेदन मान्य होगा |

लेखाओं की लेखापरीक्षा

31 मार्च, 2016 को समाप्त हुए वर्ष के लिए जवाहरलाल नेहरू विश्वविद्यालय के लेखाओं की भारत के नियंत्रक एवं महालेखापरीक्षक की पृथक लेखापरीक्षा रिपोर्ट

जवाहरलाल नेहरू विश्वविद्यालय अधिनियम, 1966 की धारा 20(1) के साथ पठित नियंत्रक एवं महालेखापरीक्षक (कार्य, शक्तियां व सेवा शर्तें) अधिनियम, 1971 की धारा 19(2) के अंतर्गत 31 मार्च 2016 की स्थिति के अनुसार जवाहरलाल नेहरू विश्वविद्यालय के तुलन-पत्र एवं उक्त तिथि को समाप्त हुए वर्ष के आय-व्यय लेखा तथा प्राप्त एवं भुगतान लेखा की लेखापरीक्षा की गई है। इन वित्तीय विवरणों का उत्तरदायित्व जवाहरलाल नेहरू विश्वविद्यालय प्रबंधन का है। हमारा दायित्व इन वित्तीय विवरणों पर लेखापरीक्षा के आधार पर अपनी राय व्यक्त करना है।

2. इस पृथक लेखापरीक्षा रिपोर्ट में बेहतरीन लेखाकरण पद्धतियों, लेखाकरण मानकों तथा प्रकटन नियम आदि के वर्गीकरण, अनुरूपता के संबंध में लेखाकरण उपचार पर भारत के नियंत्रक एवं महालेखापरीक्षक (कैंग) की टिप्पणियां दी गई हैं। कानून, नियम तथा विनियम (औचित्य एवं नियमितता) तथा दक्षता एवं निष्पादन आदि पक्ष, यदि कोई हो, के अनुपालन संबंधी वित्तीय लेन-देन पर लेखापरीक्षा अभ्युक्तियों पृथक रूप से निरीक्षण रिपोर्ट/नियंत्रक एवं महालेखापरीक्षक रिपोर्ट के माध्यम से सूचित की जाती हैं।

3. यह लेखापरीक्षा भारत में सामान्यतः स्वीकृत लेखापरीक्षा मानकों के अनुसार की गई है। इन मानकों में यह अपेक्षित है कि लेखापरीक्षा इस युक्तियुक्त आश्वासन कि वित्तीय विवरण आर्थिक गलतबयानी से मुक्त है, पाने के लिए योजनागत तरीके से निष्पादित की जाए। लेखापरीक्षा परख आधार पर जांच, राशियों के समर्थन में प्रमाण तथा वित्तीय विवरणों में प्रकटन आदि द्वारा की जाती है। लेखापरीक्षा में प्रयोग किए गए लेखाकरण सिद्धांतों के मूल्यांकन तथा प्रबंधन द्वारा किए गए महत्वपूर्ण प्राक्कलन और वित्तीय विवरणों की समग्र प्रस्तुति का मूल्यांकन भी शामिल होते हैं। इस लेखापरीक्षा में हमारे विचार अभिव्यक्ति का युक्तियुक्त आधार है।

4. इस लेखापरीक्षा के आधार पर सूचित किया जाता है कि :

(i) लेखापरीक्षा के प्रयोजनार्थ हमारी जानकारी एवं विश्वास के अनुसार आवश्यक सभी सूचनाएं तथा स्पष्टीकरण, प्राप्त कर लिए गए हैं।

(ii) इस रिपोर्ट द्वारा व्यवहृत तुलन-पत्र, आय तथा व्यय लेखा और प्राप्त एवं भुगतान लेखा आदि को मानव संसाधन विकास मंत्रालय भारत सरकार द्वारा निर्धारित प्रपत्र में तैयार कर लिया गया है।

(iii) हमारे विचार से जवाहरलाल नेहरू विश्वविद्यालय ने उचित लेखा-पुस्तिकाओं तथा अन्य संगत अभिलेख का रखरखाव किया हुआ है जो इस रिपोर्ट में समाहित प्रेक्षणों के शर्ताधीन ऐसी पुस्तकों की जांच से प्रतीत होता है।

(iv) यह और सूचित किया जाता है कि :

क. सहायक अनुदान राशि

वर्ष 2015-16 के दौरान विश्वविद्यालय को रु. 339.86 करोड़ (योजनागत : रु. 61.04 करोड़ तथा योजनेत्तर : रु. 278.82 करोड़) की अनुदान प्राप्त हुई तथा विश्वविद्यालय के पास रु. 107.23 करोड़ (योजनागत) का अथशेष था। वर्ष के दौरान प्राप्त रु. 339.86 करोड़ की सहायक अनुदान राशि में से रु. 65.49 करोड़ (योजनागत : रु. 0.24 करोड़ तथा योजनेत्तर : रु. 65.25 करोड़) मार्च, 2016 में प्राप्त हुई।

विश्वविद्यालय ने वर्ष के दौरान रु. 342.08 करोड़ (योजनागत : रु. 72.18 करोड़ और योजनेत्तर रु. 269.90 करोड़) का उपयोग किया तथा वर्ष के दौरान रु. 11.79 करोड़ की योजनागत अनुदान राशि लौटाई गई जिससे 104.90 करोड़ रुपए की राशि का अंत शेष रहा (योजनागत : 95.98 करोड़ रु. तथा योजनेत्तर 8.92 करोड़ रु.)।

रु. 319.17 करोड़ (योजनागत 51.24 करोड़ रु. तथा योजनेत्तर 267.93 करोड़ रु.) के राजस्व खर्च में सेवानिवृत्ति हितलाभों के लिए 189.64 करोड़ रु. का प्रावधान तथा वर्ष की स्थायी परिसंपत्ति पर 19.49 करोड़ रु. के मूल्यहास शामिल हैं जिसके लिए कोई वास्तविक रोकड़ खर्च नहीं है।

ख. प्रबंधन पत्र : जिन कमियों को लेखापरीक्षा रिपोर्ट में शामिल नहीं किया गया है, उन्हें उपचारी/सुधारक कार्रवाई हेतु अलग से जारी किए गए प्रबंधन पत्र के माध्यम से जेएनयू के कुलपति के ध्यान में लाया गया है :

(v) पिछले पैराओं में लेखापरीक्षा अभ्युक्तियों के अधीन सूचित किया जाता है कि इस रिपोर्ट द्वारा व्यवहृत तुलन-पत्र, आय तथा व्यय लेखा और प्राप्ति एवं भुगतान लेखा आदि लेखा-पुस्तिकाओं से मेल खाते हैं।

(vi) हमारे विचार से लेखाकरण नीतियों एवं लेखा नोट के साथ पठित उक्त वित्तीय विवरण हमारी जानकारी तथा हमें दिए गए स्पष्टीकरण के अनुसार तथा उपर्युक्त महत्वपूर्ण मामलों और इस लेखापरीक्षा रिपोर्ट के साथ अनुलग्नक में उल्लेखित अन्य मामलों के अधीन, भारत में सामान्यतः स्वीकृत लेखाकरण सिद्धांतों के अनुरूप सही एवं उचित प्रतीत होते हैं।

क. जहां तक 31 मार्च, 2016 की स्थिति के अनुसार जवाहरलाल नेहरू विश्वविद्यालय के कामकाज की स्थिति पर तुलन-पत्र का सवाल है, ये उससे मेल खाते हैं; तथा

ख. जहां तक उक्त तिथि को समाप्त हुए वर्ष के लिए आय एवं व्यय लेखा के घाटे का सवाल है, ये उससे मेल खाते हैं।

कृते भारत के नियंत्रक एवं महालेखापरीक्षक

६०

स्थान : नई दिल्ली
दिनांक : 07.11.2016

लेखापरीक्षा महानिदेशक
केन्द्रीय व्यय

लेखापरीक्षा रिपोर्ट का अनुलग्नक

1. आन्तरिक लेखापरीक्षा तंत्र की पर्याप्तता
 - विश्वविद्यालय में आन्तरिक लेखापरीक्षा विभाग है।
 - वर्ष 2015-16 के दौरान 34 यूनिटों की योजना बनाकर लेखापरीक्षा की गई।
 - अनुवर्ती कार्रवाई पर्याप्त नहीं रही क्योंकि 31.03.2016 की स्थिति के अनुसार आन्तरिक लेखापरीक्षा के 311 लेखापरीक्षा पैरा बकाया थे।
2. आन्तरिक नियंत्रण तंत्र की पर्याप्तता
 - बैंक समाधान विवरण की शेष राशि पर अनुवर्ती कार्रवाई की जाने की आवश्यकता है।
 - बाहरी लेखापरीक्षा आपत्तियों पर प्रबंधन का जवाब प्रभावशाली नहीं रहा है क्योंकि 31.03.2016 की स्थिति के अनुसार 53 पैरा बकाया थे।
3. स्थायी परिसंपत्ति का प्रत्यक्ष सत्यापन तंत्र
 - स्थायी परिसंपत्ति का प्रत्यक्ष सत्यापन वर्ष 2015-16 में किया गया है तथा कोई सारवान कमी नहीं पाई गई।
4. वस्तु-सूची का प्रत्यक्ष सत्यापन तंत्र
 - लेखन सामग्री तथा अन्य उपभोज्य वस्तुओं का प्रत्यक्ष सत्यापन 2015-16 में किया गया है तथा कोई सारवान कमी नहीं पाई गई।
5. वैधानिक देय राशि के भुगतान में नियमितता
 - लेखाओं के अनुसार 31.03.2016 को छह माह से अधिक की कोई वैधानिक देय-राशि बकाया नहीं थी।

विश्वविद्यालय की टिप्पणियों सहित अलग लेखापरीक्षा रिपोर्ट का अनुलग्नक

1. आन्तरिक लेखापरीक्षा तंत्र की पर्याप्तता

- विश्वविद्यालय में आन्तरिक लेखापरीक्षा विभाग है।
- वर्ष 2015-16 के दौरान 34 यूनिटों की योजना बनाकर लेखापरीक्षा की गई।
- अनुवर्ती कार्रवाई पर्याप्त नहीं रही क्योंकि 31.03.2016 की स्थिति के अनुसार आन्तरिक लेखापरीक्षा के 311 लेखापरीक्षा पैरा बकाया थे।

विश्वविद्यालय की टिप्पणियां

पिछले वर्षों से संबंधित आन्तरिक लेखापरीक्षा रिपोर्ट के संबंध में 526 बकाया पैराओं में से वित्त वर्ष 2015-16 के दौरान अनुवर्ती कार्रवाई के परिणाम स्वरूप 215 पैराओं का निपटान किया गया। यह कार्य जवाहरलाल नेहरू विश्वविद्यालय की 34 (चौत्तीस) यूनिट की नियमित लेखापरीक्षा के अलावा था।

2. आन्तरिक नियंत्रण तंत्र की पर्याप्तता

- बैंक समाधान विवरण की शेष राशि पर अनुवर्ती कार्रवाई की जाने की आवश्यकता है।
- बाहरी लेखापरीक्षा आपत्तियों पर प्रबंधन का जवाब प्रभावशाली नहीं रहा है क्योंकि 31.03.2016 की स्थिति के अनुसार 53 पैरा बकाया थे।

विश्वविद्यालय की टिप्पणियां

बकाया शेष राशि के समाधान के लिए सभी संभव प्रयास किए गए हैं। बकाया शेष राशियों में से कुछ बहुत पुरानी अवधियों के हैं जब भारतीय स्टेट बैंक का कंप्यूटरीकरण नहीं हुआ था। भारतीय स्टेट बैंक के प्रबंधन से संपर्क किया गया है तथा मामले का समाधान करने के प्रयास जारी हैं। जवाहरलाल नेहरू विश्वविद्यालय द्वारा कठोर प्रयास करने के परिणामस्वरूप बकाया अंतर में काफी कटौती हुई है तथा कई मामलों में आंकड़ा शून्य तक पहुंच गया है।

वर्ष 2013-14 की निरीक्षण रिपोर्ट के अनुसार 53 लेखापरीक्षा पैरा लंबित थे जिनमें से 10 पैरों का निपटान किया गया तथा 10 फरवरी 2016 से 23 मार्च 2016 की अवधि के दौरान वर्ष 2014-15 की लेखापरीक्षा कर रही लेखापरीक्षा पार्टी द्वारा 19 नए पैरा जोड़े गए। लंबित पैरों का निपटान करने के लिए कार्रवाई की जा रही है।

3. स्थायी परिसंपत्ति का प्रत्यक्ष सत्यापन तंत्र

- स्थायी परिसंपत्ति का प्रत्यक्ष सत्यापन वर्ष 2015-16 में किया गया है तथा कोई सारवान कमी नहीं पाई गई।

विश्वविद्यालय की टिप्पणियां

कोई टिप्पणी नहीं।

4. वस्तु-सूची का प्रत्यक्ष सत्यापन तंत्र

- लेखन सामग्री तथा अन्य उपभोज्य वस्तुओं का प्रत्यक्ष सत्यापन 2015-16 में किया गया है तथा कोई सारवान कमी नहीं पाई गई।

विश्वविद्यालय की टिप्पणियां

कोई टिप्पणी नहीं ।

5. वैधानिक देय राशि के भुगतान में नियमितता

- लेखाओं के अनुसार 31.03.2016 को छह माह से अधिक की कोई वैधानिक देय-राशि बकाया नहीं थी।

विश्वविद्यालय की टिप्पणियां

कोई टिप्पणी नहीं।

शंकर शर्मा

संयुक्त कुलसचिव (वित्त)