

काशी हिन्दू
विश्वविद्यालय



BANARAS HINDU
UNIVERSITY

लेखा एवं लेखा परीक्षा प्रतिवेदन
ACCOUNT AND AUDIT REPORT

2017-18



www.bhu.ac.in

काशी हिन्दू
विश्वविद्यालय



BANARAS HINDU
UNIVERSITY

लेखा एवं लेखा परीक्षा प्रतिवेदन

२०१७-२०१८

काशी हिन्दू विश्वविद्यालय
वाराणसी



संस्थापक

काशी हिन्दू विश्वविद्यालय

महामना पण्डित मदन मोहन मालवीय

२५.१२.१८६१ – १२.११.१९४६

(पौष कृष्ण अष्टमी, वि. सं. १९१८ – मार्गशीर्ष कृष्ण पंचमी, वि. सं. २००३)

The Founder

of the

BANARAS HINDU UNIVERSITY

Mahamana Pandit Madan Mohan Malaviya

25.12.1861 – 12.11.1946

(Paush Krishna Ashtami, V.S. 1918 – Margashirsha Krishna Panchami, V.S. 2003)

न त्वहं कामये राज्यं न स्वर्गं नाऽपुनर्भवम् ।

कामये दुःखतप्तानां प्राणिनामार्तिनाशनम् ॥

“I do not covet kingdom, neither heaven, nor Nirvana

The only desire I have is to serve Disconsolate.”

– Mahamana Malaviya

कुलगीत

मधुर मनोहर अतीव सुन्दर,
यह सर्वविद्या की राजधानी।

यह तीनों लोकों से न्यारी काशी।
सुजान धर्म और सत्यराशी॥
बसी है गंगा के रम्य तट पर,
यह सर्वविद्या की राजधानी। मधुर-॥

नये नहीं है यह ईट पत्थर।
है विश्वकर्मा का कार्य सुन्दर॥
रचे हैं विद्या के भव्य मन्दिर,
यह सृष्टि की राजधानी। मधुर-॥

यहाँ की है यह पवित्र शिक्षा।
कि सत्य पहले फिर आत्म-रक्षा॥
बिके हरिश्चन्द्र थे यहीं पर,
यह सत्य शिक्षा की राजधानी। मधुर-॥

यह वेद ईश्वर की सत्यबानी।
बने जिन्हें पढ़ के ब्रह्मज्ञानी।
थे व्यास जी ने रचे यहीं पर,
यह ब्रह्मविद्या की राजधानी। मधुर-॥

वह मुक्तिपद को दिलाने वाले।
सुधर्म पथ पर चलाने वाले॥
यही फले फूले बुद्ध शंकर,
यह राज ऋषियों की राजधानी। मधुर-॥

सुरम्य धारायें वरुणा अस्सी।
नहाए जिनमें कबीर, तुलसी॥
भला हो कविता का क्यों न आकर,
यह वाग् विद्या की राजधानी। मधुर-॥

विविध कला अर्थशास्त्र गायन।
गणित खनिज औषधि रसायन॥
प्रतिचि-प्राची का मेल सुन्दर,
यह विश्वविद्या की राजधानी। मधुर-॥

यह मालवी की है देश भक्ति।
यह उनका साहस यह उनकी शक्ति॥
प्रकट हुई है नवीन होकर,
यह कर्मवीरों की राजधानी। मधुर-॥

मधुर मनोहर अतीव सुन्दर,
यह सर्वविद्या की राजधानी।

Kul-Geet (English Translation)

So sweet, serene, infinitely beautiful
This is the presiding centre of all learning.

Radiant Kashi, wonder of the three worlds
Treasure-Chest of Jnana, Dharma and Satya
Nestling on Ganga's bank, centre for all disciplines.
(So sweet, serene, infinitely beautifully----)

No Recent work of brick and stone
Primordial design of divinity alone
Mansions of Vidya, centre for all creation.
(So sweet, serene, infinitely beautifully----)

Clear here is the doctrine pure
Truth first, then only one's self
Home of Harishchandra, Truth's testing ground.
(So sweet, serene, infinitely beautifully----)

The Voice of God in Vedic record
Constant Inspiration for soul-accord
Work-shop of Veda Vyasa, centre for Brahma Vidya.
(So sweet, serene, infinitely beautifully----)

Find here the steps to freedom
Tread here the path of Dharma
Flaming trail Buddha's and Shankara's centre for philosopher-kings.
(So sweet, serene, infinitely beautifully- -)

Life-Giving waters of Varuna and Assi
Sustenance of Kabir and Tulsi
Fountainhead of eloquent speech and poetry.
(So sweet, serene, infinitely beautifully----)

Music, Economics, other arts so many
Maths, Mining, Medicine and Chemistry
Fraternal forum of East and West, university in truest sense.
(So sweet, serene, infinitely beautifully----)

Patriotism of Malaviyajji
His intrepidity and energy
All in youthful manifestation,
centre for men of action

So sweet, serene, infinitely beautiful
This is the presiding centre of all learning.



Dr. SHANTI SWARUP BHATNAGAR
Eminent Scientist
who composed the BHU Kulgeet

प्रो. राकेश भटनागर
कुलपति

Prof. Rakesh Bhatnagar, Ph.D
FNA, FASc, FNASc
Vice-Chancellor



काशी हिन्दू विश्वविद्यालय
Banaras Hindu University
(Established by Parliament by Notification No. 225 of 1916)
VARANASI-221 005 (INDIA)
Phones : 91-542-2368938, 2368339
Fax : 91-542-2369100, 2369951
E-mail : vc@bhu.ac.in
Website: www.bhu.ac.in



दिनांक : 16.10.2018

प्राक्कथन

वित्तीय वर्ष 2017-18 का वार्षिक लेखा एवं अंकेक्षण प्रतिवेदन प्रस्तुत करते हुए मुझे अपार हर्ष की अनुभूति हो रही है। आबजेक्ट हेड 31, 35 एवं 36 के अन्तर्गत सामान्य विकास एवं विभिन्न वर्गों यथा “महिलाओं”, “अनुसूचित जाति”, “अनुसूचित जनजाति” एवं “अलग तरह से सक्षम व्यक्तियों” के कल्याण तथा नवप्रवर्तन हेतु विश्वविद्यालय को पर्याप्त अनुदान प्राप्त हुए। विश्वविद्यालय अनुदान आयोग द्वारा निर्धारित प्रारूप पर इस वर्ष एक निश्चित समय सीमा के अन्तर्गत सटीक लेखा प्रतिवेदनों को तैयार करना एक चुनौतीपूर्ण कार्य रहा है। मुझे यह कहते हुए हर्ष हो रहा है कि विश्वविद्यालय द्वारा पञ्चम बार प्रोद्भवन आधार पर दोहरी लेखा प्रणाली के अनुसार वार्षिक लेखा उचित एवं संतोषजनक ढंग से तैयार किया गया। इस वर्ष विश्वविद्यालय अनुदान आयोग द्वारा केन्द्रीय उच्च शिक्षा संस्थाओं के वित्तीय विवरण के लिए निर्धारित प्रारूप के आधार पर विश्वविद्यालय का लेखा तैयार किया गया है। प्रधान महालेखाकार (लेखा परीक्षा), उत्तर प्रदेश, इलाहाबाद द्वारा इसका लेखा परीक्षण किया गया है।

लेखा विवरण की विस्तृत एवं विश्वविद्यालय के वृहद् स्वरूप के बावजूद लेखा विवरण को एक निश्चित समय सीमा के अन्दर प्रस्तुत करने हेतु वित्त अधिकारी, काशी हिन्दू विश्वविद्यालय एवं उनके सहकर्मियों का अथक प्रयास प्रशंसनीय है। मुझे आशा है कि यह प्रतिवेदन भारत सरकार के नियंत्रक एवं महालेखा परीक्षक एवं संसद का अपेक्षित अनुमोदन प्राप्त करेगा।

राभ

(राकेश भटनागर)

काशी हिन्दू
विश्वविद्यालय



BANARAS HINDU
UNIVERSITY

AN INSTITUTION OF NATIONAL IMPORTANCE ESTABLISHED BY AN ACT OF PARLIAMENT

A C C O U N T S
AND
A U D I T R E P O R T
FOR THE YEAR ENDING

31st March, 2018

लेखा एवं लेखा परीक्षा प्रतिवेदन
वर्ष 31 मार्च, 2018



BHU

capital of knowledge

काशी हिन्दू विश्वविद्यालय - वार्षिक लेखे २०१७ -१८
विषय-सूची

क्र. सं.	विवरण	पृष्ठ संख्या
1	तुलन-पत्र	1
2	आय एवं व्यय खाता	2
	३१ मार्च २०१८ को तैयार तुलन-पत्र की सारिणियों का भाग	3
3	सारिणी १ - प्रारम्भिक / पूँजी निधि	4
4	स: सारिणी १ इ (अ) - प्रारक्षित एवं अधिशेष	5-7
5	सारिणी २ - निर्दिष्ट / इयरमार्कड / धर्मादा निधि	8
6	सारिणी ३ - चालू दायित्व एवं प्रारक्षण	8
7	स: सारिणी ३ (अ) - प्रायोजित परियोजना	9
8	स: सारिणी ३ (ब) - प्रायोजित शांघवृत्ति एवं छात्रवृत्ति	9
9	स: सारिणी ३ (स) - यू.जी.सी., भारत सरकार एवं राज्य सरकार के अनुपयुक्त अनुदान	10-11
10	स: सारिणी ३ (द) - बैंक में जमा शेष	12
11	स: सारिणी ३ (इ) - प्रारक्षण	12
12	सारिणी ४ - स्थायी सम्पत्तियाँ	13
13	स: सारिणी ४ (अ) - स्थायी सम्पत्तियाँ (योजनागत)	14
14	स: सारिणी ४ (ब) - स्थायी सम्पत्तियाँ (विशिष्ट निधि)	15
15	स: सारिणी ४ (स) - स्थायी सम्पत्तियाँ (नैर योजनागत)	16
16	स: सारिणी ४ (द) - स्थायी सम्पत्तियाँ (अन्य)	17
17	सारिणी ५ - इयरमार्कड / धर्मादा निधि से विनियोजन	18
18	सारिणी ६ - विनियोजन अन्य	19
19	सारिणी ७ - चालू सम्पत्ति	20
20	स: सारिणी ७ (अ) - चालू सम्पत्ति	21
21	सारिणी ८ - ऋण, अग्रिम एवं जमा	22 - 23
22	स: सारिणी ८ (अ) - ऋण, अग्रिम एवं जमा	24
	३१ मार्च २०१८ को समाप्त वर्ष के आय एवं व्यय खाते की सारिणियों का भाग	25
23	सारिणी ९ - शैक्षणिक प्राप्तियाँ	26-27
24	सारिणी १० - अनुदान / आर्थिक सहायता	28
25	सारिणी ११ - विनियोजन से आय	29
26	सारिणी १२ - अर्जित ब्याज	29
27	सारिणी १३ - अन्य आय	30-31
28	सारिणी १४ - पूर्व अवधि आय	31
29	सारिणी १५ - वैतनिक व्यय	32
30	सारिणी १६ - शैक्षणिक व्यय	32
31	सारिणी १७ - प्रशासनिक एवं सामान्य व्यय	33
32	सारिणी १८ - परिवहन व्यय	34
33	सारिणी १९ - मरम्मत एवं अनुरक्षण	34
34	सारिणी २० - वित्तीय लागत	35
35	सारिणी २१ - अन्य व्यय	35
36	सारिणी २२ - पूर्व अवधि व्यय	35
	३१ मार्च २०१८ को समाप्त वर्ष के लेखे की सारिणियों का भाग	36
37	सारिणी २३ - महत्वपूर्ण लेखा पद्धति	37-43
38	सारिणी २४ - आकास्मिक देयताएँ एवं लेखा टिप्पणी	44-45
	३१ मार्च २०१८ को समाप्त वर्ष के प्राप्तियाँ एवं भुगतान लेखे	46
39	प्राप्तियाँ एवं भुगतान लेखे	47-49
	भविष्य निधि एवं नवीन पेंशन योजना के लेखे	50
40	तुलन-पत्र - भविष्य निधि खाता	51
41	आय एवं व्यय खाता - भविष्य निधि खाता	52
42	प्राप्तियाँ एवं भुगतान लेखे - भविष्य निधि खाता	53
43	तुलन-पत्र - नवीन पेंशन योजना	54
44	आय एवं व्यय खाता - नवीन पेंशन योजना	55
45	प्राप्तियाँ एवं भुगतान लेखे - नवीन पेंशन योजना	56

	निधिवार आय एवं व्यय लेखे	
46	आय एवं व्यय खाता - राजस्व खाता	57
47	सारिणी आर-६ - शैक्षणिक प्राप्तियाँ	58
48	सारिणी आर-१० - अनुदान / आर्थिक सहायता	59
49	सारिणी आर-११ - विनियोजन से आय	60
50	सारिणी आर-१२ - अर्जित ब्याज	60
51	सारिणी आर-१३ - अन्य आय	61
52	सारिणी आर-१४ - पूर्व अवधि आय	61-62
53	सारिणी आर-१५ - वैतनिक व्यय	62
54	सारिणी आर-१६ - शैक्षणिक व्यय	63
55	सारिणी आर-१७ - प्रशासनिक एवं सामान्य व्यय	63
56	सारिणी आर-१८ - परिवहन व्यय	64
57	सारिणी आर-१९ - मरम्मत एवं अनुरक्षण	65
58	सारिणी आर-२० - वित्तीय लागत	65
59	सारिणी आर-२१ - अन्य व्यय	66
60	सारिणी आर-२२ - पूर्व अवधि व्यय	66
61	आय एवं व्यय खाता - विकास खाता	67
62	सारिणी डी-६ - शैक्षणिक प्राप्तियाँ	67
63	सारिणी डी-१० - अनुदान / आर्थिक सहायता	68
64	सारिणी डी-११ - विनियोजन से आय	68
65	सारिणी डी-१२ - अर्जित ब्याज	69
66	सारिणी डी-१३ - अन्य आय	69
67	सारिणी डी-१४ - पूर्व अवधि आय	70
68	सारिणी डी-१५ - वैतनिक व्यय	70-71
69	सारिणी डी-१६ - शैक्षणिक व्यय	71
70	सारिणी डी-१७ - प्रशासनिक एवं सामान्य व्यय	72
71	सारिणी डी-१८ - परिवहन व्यय	72
72	सारिणी डी-१९ - मरम्मत एवं अनुरक्षण	73
73	सारिणी डी-२० - वित्तीय लागत	74
74	सारिणी डी-२१ - अन्य व्यय	74
75	सारिणी डी-२२ - पूर्व अवधि व्यय	75
76	आय एवं व्यय खाता - विशिष्ट निधि खाता	75
77	सारिणी एस-६ - शैक्षणिक प्राप्तियाँ	76
78	सारिणी एस-१० - अनुदान / आर्थिक सहायता	77
79	सारिणी एस-११ - विनियोजन से आय	78
80	सारिणी एस-१२ - अर्जित ब्याज	78
81	सारिणी एस-१३ - अन्य आय	79
82	सारिणी एस-१४ - पूर्व अवधि आय	79-80
83	सारिणी एस-१५ - वैतनिक व्यय	80
84	सारिणी एस-१६ - शैक्षणिक व्यय	81
85	सारिणी एस-१७ - प्रशासनिक एवं सामान्य व्यय	81
86	सारिणी एस-१८ - परिवहन व्यय	82
87	सारिणी एस-१९ - मरम्मत एवं अनुरक्षण	83
88	सारिणी एस-२० - वित्तीय लागत	83
89	सारिणी एस-२१ - अन्य व्यय	84
90	सारिणी एस-२२ - पूर्व अवधि व्यय	84
	निधिवार प्राप्तियाँ एवं भुगतान लेखे	85
91	प्राप्तियाँ एवं भुगतान लेखे - राजस्व खाता	86-88
92	प्राप्तियाँ एवं भुगतान लेखे - विकास खाता	89-91
93	प्राप्तियाँ एवं भुगतान लेखे - विशिष्ट निधि खाता	92-94
94	प्राप्तियाँ एवं भुगतान लेखे - परियोजना खाता	95-97
95	प्राप्तियाँ एवं भुगतान लेखे - वैज्ञानिक शोध हेतु का.हि.वि.वि. को दान खाता	98-100
96	काशी हिन्दू विश्वविद्यालय का लेखा परीक्षा प्रतिवेदन एवं लेखा परीक्षा प्रमाण-पत्र	101-

काशी हिन्दू विश्वविद्यालय
तुलन-पत्र ३१ मार्च २०१८

(रकम रूप में)

देयताएँ	सारिणी	चालू वर्ष	पिछला वर्ष
प्रारम्भिक / पूँजी एवं देयताएँ			
प्रारम्भिक / पूँजी निधि	1	25,45,26,21,452.84	22,77,90,87,207.35
इयरमाकर्ड एवं धर्मादा निधि	2	5,15,32,43,930.91	4,11,69,24,876.39
चालू दायित्व एवं प्रारक्षण	3	6,06,23,75,963.85	5,43,77,67,146.49
योग		36,66,82,41,347.60	32,33,37,79,230.23
सम्पतियाँ			
स्थायी सम्पत्ति	4	18,66,90,05,496.49	17,37,69,43,521.49
इयरमाकर्ड / धर्मादा निधि से विनियोजित	5	6,37,41,03,447.34	6,04,59,66,267.34
विनियोजन - अन्य	6	0.00	0.00
चालू सम्पत्ति	7	7,70,77,36,378.43	5,30,09,23,825.45
ऋण, अग्रिम एवं जमा	8	3,91,73,96,025.34	3,60,99,45,615.95
योग		36,66,82,41,347.60	32,33,37,79,230.23
महत्वपूर्ण लेखा पद्धति	23		
आकस्मिक देयताएँ एवं लेखा टिप्पणी	24		

दिनांक 31.05.2018
स्थान: वाराणसी

ह०/-
अनुभाग अधिकारी

ह०/-
सहायक कुलसचिव (लेखा)

ह०/-
संयुक्त कुलसचिव (लेखा)

ह०/-
वित्ताधिकारी, का.हि.वि.वि.

काशी हिन्दू विश्वविद्यालय
३१ मार्च २०१८ को समाप्त वर्ष के आय एवं व्यय लेखा

(रकम रूपए में)

आय	सारिणी	चालू वर्ष	पिछला वर्ष
शैक्षणिक प्राप्तियाँ	9	54,49,08,662.40	52,97,13,945.96
अनुदान / आर्थिक सहायता	10	10,81,63,91,360.00	8,09,24,47,639.00
विनियोजन से आय	11	84,03,61,027.08	87,25,54,150.83
अर्जित ब्याज	12	0.00	939.00
अन्य आय	13	99,65,67,629.83	1,07,77,81,070.65
पूर्व अवधि आय	14	0.00	0.00
योग (अ)		13,19,82,28,679.31	10,57,24,97,745.44
व्यय			
वैतनिक व्यय	15	8,62,04,53,297.00	7,68,75,36,237.00
शैक्षणिक व्यय	16	64,56,13,354.00	71,86,51,710.50
प्रशासनिक एवं सामान्य व्यय	17	1,33,14,91,370.50	1,38,07,45,044.18
परिवहन व्यय	18	75,45,496.00	89,37,480.00
मरम्मत एवं अनुरक्षण	19	12,19,28,113.00	10,88,92,479.00
वित्तीय लागत	20	4,538.05	-
हास (वर्ष समाप्ति पर शुद्ध योग - सारिणी ४ के समानार्थ)	4	82,09,12,373.00	76,56,40,480.00
अन्य व्यय	21	4,76,35,569.00	2,42,70,755.00
पूर्व अवधि व्यय	22	-	-
योग (ब)		11,59,55,84,110.55	10,69,46,74,185.68
व्यय पर आय का आधिक्य शेष (अ-ब)		1,60,26,44,568.76	(12,21,76,440.24)
आधिक्य/कमी शेष को प्रारम्भिक/पूँजी निधि में हस्तान्तरित किया गया।		56,70,25,514.24	(91,73,29,951.83)
आधिक्य/कमी शेष को इयरमाकर्ड/धर्मादा निधि में हस्तान्तरित किया गया		1,03,56,19,054.52	79,51,53,511.59
महत्त्वपूर्व लेखा पद्धति	23		
आकस्मिक देयताएँ एवं लेखा टिप्पणी	24		

दिनांक **31.05.2018**

स्थान: वाराणसी

ह०/-

अनुभाग अधिकारी

ह०/-

सहायक कुलसचिव (लेखा)

ह०/-

संयुक्त कुलसचिव (लेखा)

ह०/-

वित्ताधिकारी, का.हि.वि.वि.

तुलन-पत्र की सारिणियों का भाग

काशी हिन्दू विश्वविद्यालय

३१ मार्च २०१८ को तैयार तुलन-पत्र की सारिणियों का भाग

(रकम रूपए में)

विवरण	चालू वर्ष	पिछला वर्ष
सारिणी १ - प्रारम्भिक / पूँजी निधि		
अ. स्थायी प्रारक्षित	51,18,339.71	51,18,339.71
ब. विशेष उद्देश्यों हेतु दानराशियाँ (रू १०,०००/- से अधिक)	35,84,204.09	35,84,204.09
स. बी.एच.यू. पूँजी निधि	3,57,34,81,424.00	3,57,34,81,424.00
द. पूँजी प्रारक्षित (विस्तृत विवरण सः सारिणी सं० १३ (अ) के आधार पर) प्रारम्भिक शेष	20,78,16,70,512.54	18,06,58,53,683.40
जोड़ : चालू वर्ष में जोड़	2,16,00,25,769.22	2,80,36,79,211.14
	22,94,16,96,281.76	20,86,95,32,894.54
घटाया: चालू वर्ष में घटाया	5,35,17,037.97	३,78,62,382.00
अंत शेष (द)	22,88,81,79,243.79	20,78,16,70,512.54
इ. आय/ व्यय खातों का शेष प्रारम्भिक शेष	(1,58,47,67,272.99)	74,92,64,315.84
जोड़ : चालू वर्ष में जोड़	56,70,25,514.24	(91,73,29,951.83)
	(1,01,77,41,758.75)	(16,80,65,635.99)
घटाया: चालू वर्ष में घटाया	0.00	1,41,67,01,637.00
अंत शेष (इ)	(1,01,77,41,758.75)	(1,58,47,67,272.99)
समाप्त वर्ष के लिये शेष (अ+ब+स+द+इ)	25,45,26,21,452.84	22,77,90,87,207.35

काशी हिन्दू विश्वविद्यालय

३१ मार्च २०१८ को तैयार तुलन-पत्र की सारिणियों का भाग

(रकम रूप में)

विवरण	प्रारम्भिक शेष	जोड़ा	घटाया	अन्त शेष
स: सारिणी १ इ (अ) - प्रारक्षित एवं अधिशेष				
अ. राजस्व खाता				
भारत सरकार/विश्वविद्यालय अनुदान आयोग द्वारा अनुदान	1,79,56,63,335.02	58,52,81,403.00	1,77,58,678.00	2,36,31,86,060.02
ब. विशिष्ट निधि				
दानराशियाँ एवं अन्य निधियाँ				
विशिष्ट निधि पूँजी				
a) निर्माण - भवन	81,75,61,621.81	8,53,68,936.00	0.00	90,29,30,557.81
b) उपकरण, पुस्तक एवं फर्नीचर	69,87,25,828.23	9,99,29,028.00	55,35,611.36	79,31,19,244.87
दान राशियाँ एवं अन्य निधियाँ				
१- पीठों हेतु दान	6,54,06,287.00	5,00,00,000.00	7,00,000.00	11,47,06,287.00
२- विशेष उद्देश्यों हेतु धर्मादा के लिए दान	23,23,338.54	-	-	23,23,338.54
३- छात्रवृत्ति, पुरस्कार एवं पदकों हेतु धर्मादा के लिए दान अन्य उद्देश्यों सहित रु १०,०००.०० से कम का दान सामान्य उद्देश्यों हेतु दान	24,74,42,750.43	1,87,31,384.22	2,31,89,519.61	24,29,84,615.04
४- अन्य निधियाँ	7,52,54,561.53	7,369.00	8,296.00	7,52,53,634.53
आनीत शेष...	3,70,23,77,722.56	83,93,18,120.22	4,71,92,104.97	4,49,45,03,737.81

काशी हिन्दू विश्वविद्यालय

३१ मार्च २०१८ को तैयार तुलन-पत्र की सारिणियों का भाग

(रकम रूप में)

विवरण	प्रारम्भिक शेष	जोड़ा	घटाया	अन्त शेष
पिछला जोड़...	3,70,23,77,722.56	83,93,18,120.22	4,71,92,104.97	4,49,45,03,737.81
5- पूँजीकृत निधियाँ				
a) शोधन निधि	59,16,818.26	-	-	59,16,818.26
b) मरम्मत निधि	80,61,105.04	-	-	80,61,105.04
c) विद्यार्थी संकलन निधि	9,08,98,679.82	-	-	9,08,98,679.82
d) मदन मोहन मालवीय निधि	25,86,203.00	-	-	25,86,203.00
e) व्याख्यान निधि	8,13,052.00	-	-	8,13,052.00
f) प्रकाशन निधि	38,90,743.00	-	-	38,90,743.00
g) विभागीय निधि	3,82,40,852.75	1,01,000.00	-	3,83,41,852.75
h) प्रकीर्ण निधि	73,98,430.00	-	-	73,98,430.00
i) दानराशियाँ	1,36,12,426.31	-	-	1,36,12,426.31
j) विशिष्ट निधियों में अवशेषों पर	58,52,515.54	-	-	58,52,515.54
k) प्रवेश परीक्षा	8,26,64,232.66	-	-	8,26,64,232.66
l) मूल्य ह्रास निधि	3,21,05,119.12	-	-	3,21,05,119.12
m) जमा निधियाँ	1,11,86,135.00	-	-	1,11,86,135.00
n) छात्रवृत्तियाँ निधि	2,46,95,767.00	-	-	2,46,95,767.00
o) प्रोजेक्ट ओवर हेड	29,48,472.46	-	-	29,48,472.46
p) संघ निधियाँ	13,03,515.00	-	-	13,03,515.00
q) जमा एवं चारण	10,14,52,082.75	-	-	10,14,52,082.75
r) अतिरिक्त निधियाँ	1,49,274.00	-	-	1,49,274.00
s) अनुदान	30,586.34	-	-	30,586.34
आनीत शेष...	4,13,61,83,732.61	83,94,19,120.22	4,71,92,104.97	4,92,84,10,747.86

काशी हिन्दू विश्वविद्यालय

३१ मार्च २०१८ को तैयार तुलन-पत्र की सारिणियों का भाग

(रकम रूप में)

विवरण	प्रारम्भिक शेष	जोड़ा	घटाया	अन्त शेष
पिछला जोड़ ...	4,13,61,83,732.61	83,94,19,120.22	4,71,92,104.97	4,92,84,10,747.86
6- शासकीय अनुदान				
a. भारत सरकार/विश्वविद्यालय अनुदान आयोग के अनावर्ती अनुदान				
i) विशेष उद्देश्यों हेतु	2,69,04,129.15			2,69,04,129.15
b. राज्य सरकार द्वारा अनुदान	39,08,226.16			39,08,226.16
C. विकास निधि:				
भारत सरकार/विश्वविद्यालय अनुदान आयोग द्वारा अनावर्ती अनुदान	14,11,12,52,510.62	49,75,52,087.00	45,89,919.00	14,60,42,14,678.62
D. वैज्ञानिकी शोध हेतु का.हि.वि.वि. को प्राप्त दानराशियाँ:				
पूँजी निधि एवं ब्याज	2,63,06,142.00	4,07,175.00	17,35,014.00	2,49,78,303.00
E. हास निधि - प्रारम्भिक शेष (01.04.2013 को)				
विशिष्ट निधि खाता	(6,30,30,388.72)	0.00	0.00	(6,30,30,388.72)
राजस्व खाता	(33,12,33,527.57)	0.00	0.00	(33,12,33,527.57)
विकास खाता	(1,68,73,83,999.60)	0.00	0.00	(1,68,73,83,999.60)
वैज्ञानिकी शोध हेतु का.हि.वि.वि. को प्राप्त दानराशि	(35,44,966.11)	0.00	0.00	(35,44,966.11)
F. हास निधि - (वित्तीय वर्ष 2013-14 से)				
विशिष्ट निधि खाता	18,81,94,407.72	5,28,00,755.00	0.00	24,09,95,162.72
राजस्व खाता	77,61,49,408.57	17,07,91,978.00	0.00	94,69,41,386.57
विकास खाता	3,58,88,29,056.60	59,73,19,640.00	0.00	4,18,61,48,696.60
वैज्ञानिकी शोध हेतु का.हि.वि.वि. को प्राप्त दानराशि	91,35,781.11	17,35,014.00	0.00	1,08,70,795.11
योग	20,78,16,70,512.54	2,16,00,25,769.22	5,35,17,037.97	22,88,81,79,243.79

काशी हिन्दू विश्वविद्यालय

३१ मार्च २०१८ को तैयार तुलन-पत्र की सारिणियों का भाग

(रकम रूपए में)

विवरण	चालू वर्ष	पिछला वर्ष
सारिणी २ - निर्दिष्ट / इयरमार्कड / धर्मादा निधियाँ		
प्रारम्भिक शेष	4,11,69,24,876.39	3,23,92,71,000.80
जोड़: आय एवं व्यय खाते के आधार पर विशिष्ट निधि खाते के आधिक्य / कमी	1,03,56,19,054.52	79,51,53,511.59
जोड़: समायोजन	7,00,000.00	8,25,00,364.00
अंत शेष	5,15,32,43,930.91	4,11,69,24,876.39
सारिणी ३ - चालू दायित्व एवं प्रारक्षण		
A चालू दायित्व		
1 कर्मचारी से जमा	-	-
2 विद्यार्थियों से जमा	-	-
3 विविध लेनदार	-	-
a माल एवं सेवाओं के लिये	-	-
b अन्य	-	-
4 जमा - अन्य		
a प्रतिभूति जमा	91,47,342.32	47,76,652.32
b यू.डब्ल्यू.डी. जमा	2,88,94,780.30	2,16,27,335.30
5 शासकीय दायित्व		
a अधिक बकाया	-	-
b अन्य	-	-
6 अन्य चालू दायित्व		
a अन्य जमा	94,29,86,347.22	79,15,37,752.63
b बैंकों में जमा शेष (स: सारिणी ३ (द) के आधार पर)	10,000.39	10,000.39
c अन्तर निधि हस्तान्तरण	18,59,16,062.87	5,08,28,751.29
d प्रायोजित परियोजना से प्राप्तियाँ	1,14,12,10,863.12	1,16,23,49,025.93
e प्रायोजित शोधवृत्ति एवं छात्रवृत्ति से प्राप्तियाँ	1,86,25,85,684.74	1,75,75,17,861.74
f अनुपयुक्त अनुदान	1,31,52,35,835.89	1,09,84,98,105.89
B प्रारक्षण (स: सारिणी ३ (इ) के आधार पर)	57,63,89,047.00	55,06,21,661.00
योग	6,06,23,75,963.85	5,43,77,67,146.49

काशी हिन्दू विश्वविद्यालय

३१ मार्च २०१८ को तैयार तुलन-पत्र की सारिणियों का भाग

स: सारिणी ३ (अ) - प्रायोजित परियोजना

(रकम रूप में)

१. क्र. सं.	२. परियोजना का नाम	प्रारम्भिक शेष		५. चालू वर्ष में प्राप्ति / वसूली	६. चालू वर्ष में भुगतान	अंत शेष	
		३. जमा	४. नाम			७. जमा	८. नाम
1	विविध	26,48,98,933.32	13,83,68,984.51	13,56,87,217.78	14,44,92,894.00	25,59,73,152.10	13,85,48,879.51
2	परियोजना	89,74,50,092.61	62,98,15,186.42	23,82,12,455.76	25,06,52,244.35	88,52,37,711.02	63,00,42,593.42
	कुल योग	1,16,23,49,025.93	76,81,84,170.93	37,38,99,673.54	39,51,45,138.35	1,14,12,10,863.12	76,85,91,472.93

स: सारिणी ३ (ब) - प्रायोजित शोधवृत्ति एवं छात्रवृत्ति

(रकम रूप में)

१. क्र. सं.	२. परियोजना का नाम	प्रारम्भिक शेष		५. चालू वर्ष में प्राप्ति / वसूली	६. चालू वर्ष में भुगतान	अंत शेष	
		३. जमा	४. नाम			७. जमा	८. नाम
1	छात्रवृत्ति	1,75,75,17,861.74	1,98,43,96,713.00	10,71,90,959.00	8,39,12,234.00	1,86,25,85,684.74	2,06,61,85,811.00
	कुल योग	1,75,75,17,861.74	1,98,43,96,713.00	10,71,90,959.00	8,39,12,234.00	1,86,25,85,684.74	2,06,61,85,811.00

काशी हिन्दू विश्वविद्यालय

३१ मार्च २०१८ को तैयार तुलन-पत्र की सारिणियों का भाग

पृष्ठ संख्या

आयुक्त निदेश-२०१८-१८/२०१८-२०१८

(रकम रूप में)

विवरण	चालू वर्ष	पिछला वर्ष
स: सारिणी ३ (स) - यू.जी.सी., भारत सरकार एवं राज्य सरकार के अनुपयुक्त अनुदान		
A योजना अनुदान : भारत सरकार		
प्रारम्भिक शेष		
जोड़: वर्ष में प्राप्तियाँ	-	-
योग (अ):	-	-
घटाया: वापसी	-	-
घटाया: राजस्व खर्च हेतु उपयोग की गयी राशि	-	-
घटाया: पूँजीगत खर्च हेतु उपयोग की गयी राशि	-	-
योग (ब):	-	-
अनुपयुक्त अनुदान का आनीत शेष (अ-ब)	-	-
B योजना अनुदान: यू.जी.सी. (विकास निधि)		
प्रारम्भिक शेष	1,09,84,98,105.89	44,15,24,267.89
जोड़: वर्ष में प्राप्तियाँ	1,13,78,09,486.00	1,05,25,93,037.00
जोड़: समायोजन	(20,18,15,010.00)	1,35,15,42,821.00
योग (स):	2,03,44,92,581.89	2,84,56,60,125.89
घटाया: वापसी	4,23,80,738.00	45,78,892.00
घटाया: राजस्व खर्च हेतु उपयोग की गयी राशि	17,93,23,921.00	37,14,23,737.00
घटाया: पूँजीगत खर्च हेतु उपयोग की गयी राशि	49,75,52,087.00	1,37,11,59,391.00
योग (द):	71,92,56,746.00	1,74,71,62,020.00
अनुपयुक्त अनुदान का आनीत शेष (स-द)	1,31,52,35,835.89	1,09,84,98,105.89

काशी हिन्दू विश्वविद्यालय

३१ मार्च २०१८ को तैयार तुलन-पत्र की सारिणियों का भाग

प्रशासकीय विभाग

एन.ए. विभाग, काशी हिन्दू विश्वविद्यालय

(रकम रूप में)

विवरण	चालू वर्ष	पिछला वर्ष
स: सारिणी ३ (स) - यू.जी.सी., भारत सरकार एवं राज्य सरकार के अनुपयुक्त अनुदान		
C गैर योजना अनुदान: यू.जी.सी. (राजस्व निधि) प्रारम्भिक शेष		
जोड़: वर्ष में प्राप्तियाँ	11,22,23,48,842.00	7,82,76,77,000.00
घटाया: वापसी		
घटाया: राजस्व खर्च हेतु उपयोग की गयी राशि	10,63,70,67,439.00	7,72,10,23,902.00
घटाया: पूँजीगत खर्च हेतु उपयोग की गयी राशि	58,52,81,403.00	10,66,53,098.00
योग (इ):	11,22,23,48,842.00	7,82,76,77,000.00
अनुपयुक्त अनुदान का आनीत शेष (इ-फ)		
D राज्य सरकार के अनुदान प्रारम्भिक शेष		
जोड़: वर्ष में प्राप्तियाँ		
घटाया: वापसी		
घटाया: राजस्व खर्च हेतु उपयोग की गयी राशि		
घटाया: पूँजीगत खर्च हेतु उपयोग की गयी राशि		
योग (ज):		
अनुपयुक्त अनुदान का आनीत शेष (ज-च)		
कूल योग (A+B+C+D):	1,31,52,35,835.89	1,09,84,98,105.89

टिप्पणी:

- अनुपयुक्त अनुदान में अग्रिम शामिल हैं
- अनुपयुक्त अनुदान सम्पत्ति पक्ष में बैंक शेष, बैंकों में अल्पकालीन जमा एवं अग्रिम के रूप में प्रदर्शित हैं।

काशी हिन्दू विश्वविद्यालय

३१ मार्च २०१८ को तैयार तुलन-पत्र की सारिणियों का भाग

(रकम रूप में)

विवरण	राजस्व खाता	विशिष्ट निधि खाता	विकास खाता	परियोजना खाता	भविष्य निधि खाता	योग
सः सारिणी ३ (द): बैंक में जमा शेष						
चालू खाता						
कनारा बैंक	5,000.00	-	-	-	-	5,000.00
बैंक आफ बड़ौदा, का.हि.वि.वि.	5,000.00	-	-	-	-	5,000.00
भारतीय स्टेट बैंक, का. हि.वि.वि.	0.39	-	-	-	-	0.39
योग	10,000.39	-	-	-	-	10,000.39
सः सारिणी ३ (इ): प्रारक्षण						
देय वेतन	57,01,98,283.00	-	47,44,331.00	11,46,433.00	-	57,63,89,047.00
योग	57,01,98,283.00	-	47,44,331.00	11,46,433.00	-	57,63,89,047.00

काशी हिन्दू विश्वविद्यालय

३१ मार्च २०१८ को तैयार तुलन पत्र की सारिणियों का भाग

सारिणी 4 : स्थायी सम्पत्ति

क्र. सं.	सम्पत्ति विवरण	दर (%)	संचयन खाता			वर्ष हेतु ह्रास 2017-18				(रकम रुप में)		
			प्रारम्भिक लेख 01-04-2017	बोझा	घटाया	अन्त लेख	ह्रास प्रारम्भिक लेख	वर्ष में ह्रास	घटाया	कुल ह्रास	31-03-2018	31-03-2017
1	भूमि	0.00%	14,25,796.28	-	-	14,25,796.28	-	-	-	-	14,25,796.28	14,25,796.28
2	निर्माण माला व विकास	0.00%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3	भवन पुनरालन (21-02-2014 तक)	2.00%	4,58,61,94,731.01	-	-	4,58,61,94,731.01	78,86,69,182.00	9,17,23,694.00	-	88,03,90,076.00	3,70,06,04,605.01	3,79,75,28,549.01
4	भवन	2.00%	3,88,63,62,963.00	1,33,86,49,809.00	-	5,22,57,12,771.90	17,35,34,294.00	8,92,65,508.00	-	25,27,40,230.00	4,97,19,72,541.00	3,71,25,28,969.00
5	सड़क एवं पुल	2.00%	11,31,97,711.90	15,92,78,909.00	-	27,24,76,620.00	791,122.00	26,38,522.00	-	34,19,644.00	28,90,06,976.00	11,24,17,589.00
6	नलकूप एवं जल उपपूर्ति	2.00%	46,87,158.00	-	-	46,87,158.00	2,19,104.00	53,743.00	-	3,11,847.00	43,75,300.00	44,69,052.00
7	घस एवं जल निस्काशन	2.00%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8	विद्युतीय संसाधन एवं उपकरण	5.00%	6,51,82,886.00	3,62,60,976.00	-	10,34,43,864.00	26,69,949.00	39,29,297.00	-	67,98,665.00	3,66,44,809.00	62,313,036.00
9	घस एवं संघस	3.00%	68,01,79,815.90	5,90,46,642.00	-	73,92,26,457.00	9,25,21,279.00	3,51,05,448.00	-	12,76,26,721.00	81,15,06,738.00	58,76,58,542.00
10	विमानन एवं प्रयोगशाला उपकरण	8.00%	1,00,19,08,300.80	28,54,52,917.00	-	1,28,18,01,217.00	13,25,00,777.00	6,82,82,203.00	-	22,87,82,980.00	1,07,10,18,297.00	88,94,07,020.00
11	वहनोपकरण उपकरण-तुलना (31-03-2013 तक)	7.50%	5,63,06,07,395.20	-	2,56,88,863.00	5,66,49,77,222.20	3,29,52,96,215.00	42,03,73,291.00	-	3,62,96,68,504.00	1,97,93,06,718.20	2,42,53,71,872.20
12	कार्यालय उपकरण-तुलना	7.50%	6,73,25,996.00	1,58,87,798.00	-	8,72,13,490.00	1,02,14,801.00	55,20,820.00	-	1,57,35,621.00	7,14,77,872.00	3,71,10,897.00
13	अन्य द्रव्य उपकरण	7.50%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
14	संगणक एवं परिधि	20.00%	14,85,20,803.00	1,58,80,748.00	-	16,42,01,351.00	6,80,46,440.00	3,04,32,305.00	-	9,84,78,745.00	6,57,22,556.00	8,04,74,183.00
15	कर्मचारी, फिक्स्ड एवं फ्लैटिंग	7.50%	25,15,69,098.00	4,15,97,085.00	-	24,31,68,183.00	2,54,66,082.00	1,62,47,731.00	-	4,17,13,813.00	20,14,52,375.00	17,61,03,016.00
16	वाहन	10.00%	1,02,77,887.00	21,01,563.00	-	1,23,78,250.00	11,05,247.00	10,27,768.00	-	21,33,015.00	1,32,45,235.00	91,72,448.00
17	संचालन पुस्तकें एवं वैधानिक पत्रिका	10.00%	14,21,38,966.00	2,27,79,228.00	-	18,49,18,182.00	2,58,40,582.00	1,46,23,714.00	-	4,04,64,296.00	12,44,53,688.00	11,62,66,374.00
18	वस्तुधन	0.00%	1,08,12,820.00	5,98,025.00	-	1,12,11,845.00	-	-	-	-	1,12,11,845.00	1,08,12,820.00
19	वैध उपकरण	7.50%	-	47,188.00	-	47,188.00	-	698.00	-	698.00	48,480.00	-
योग(अ)			16,54,99,52,065.49	1,98,88,19,944.00	2,56,89,863.00	18,51,30,82,146.49	4,52,70,58,765.00	79,02,06,330.00	-	5,31,72,65,095.00	13,19,58,17,051.49	12,02,28,93,300.49
19	भूजगत कार्य वृद्धि (ब)	0.00%	75,41,85,874.00	4,70,07,103.00	74,90,63,850.00	5,21,29,127.00	-	-	-	-	5,21,29,127.00	75,41,85,874.00
क. सं.	अपूर्व सम्पत्ति		प्रारम्भिक लेख 01-04-2017	बोझा	घटाया	अन्त लेख	ह्रास प्रारम्भिक लेख	वर्ष में वृद्धि/घटाया	घटाया	कुल परिवर्धन/समाप्तो जन	31-03-2018	31-03-2017
20	संगणक सफ्टवेयर	40.00%	1,696,877.00	11,85,596.00	-	28,42,473.00	1,387,558.00	9,78,503.00	-	23,76,152.00	4,66,321.00	269,318.00
21	ई- पत्रिका	40.00%	7,11,48,705.00	3,88,53,045.00	-	10,05,51,750.00	3,33,71,526.00	3,14,82,464.00	-	6,48,33,990.00	3,91,7,792.00	3,77,77,179.00
22	रेट	11.11%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
योग (क)			7,28,05,582.00	3,89,88,641.00	-	10,37,94,223.00	3,47,69,085.00	3,24,41,057.00	-	6,72,10,142.00	3,63,84,811.00	38,036,487.00
कुल योग (अ+ब+क)			17,37,69,43,521.49	2,06,68,15,688.00	77,47,53,713.00	18,66,90,05,496.49	4,56,18,27,850.00	82,26,47,387.00	-	5,38,44,75,237.00	13,28,45,30,259.49	12,81,51,15,671.49

काशी हिन्दू विश्वविद्यालय

३१ मार्च २०१८ को तैयार तुलन पत्र की सारिणियों का भाग

सह सारिणी 4 (अ) : स्थायी सम्पत्ति-विकास खाता

(रुपय में)

क्र. सं.	सम्पत्ति विवरण	दर%	सकल व्यय			वर्ष हेतु ह्रास 2017-18				शुद्ध व्यय		
			प्रारम्भिक शेष 01-04-2017	जोड़ा	घटाया	अन्त शेष	ह्रास प्रारम्भिक शेष	वर्ष में ह्रास	घटाया	कुल ह्रास	31-03-2018	31-03-2017
1	भूमि	0.00%	339,600.00	-	-	339,600.00	-	-	-	-	339,600.00	339,600.00
2	विकल्प स्वतः का विकास	0.00%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3	स्वतः पूंजी 31-03-2013 तक	2.00%	4,10,27,73,619.88	-	-	4,10,27,73,619.88	71,30,01,076.98	8,20,55,472.00	-	79,50,56,551.98	3,30,77,17,989.72	3,30,97,72,541.72
4	भवन	2.00%	3,35,99,77,736.00	93,25,31,164.00	-	4,29,25,08,900.00	15,19,63,070.00	6,85,93,547.00	-	22,04,53,617.00	4,06,91,55,285.00	3,20,51,14,669.00
5	सड़क एवं पुल	2.00%	10,46,40,407.00	3,72,37,452.00	-	14,18,77,859.00	5,84,726.00	23,87,387.00	-	29,72,071.00	13,89,85,648.00	10,40,55,641.00
6	सड़क एवं पुल उपभोग	2.00%	44,38,219.00	-	-	44,38,219.00	2,09,621.00	88,764.00	-	2,98,385.00	41,39,834.00	42,28,599.00
7	सड़क एवं पुल निम्नवर्ग	2.00%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8	विकल्पिक सम्पत्ति एवं उपकरण	5.00%	3,73,47,599.00	1,54,01,679.00	-	5,27,49,278.00	11,47,371.00	21,78,575.00	-	33,25,946.00	4,94,23,532.00	3,82,06,238.00
9	घर एवं संवाहक	5.00%	39,80,36,175.00	81,55,389.00	-	40,61,91,564.00	8,57,34,458.00	3,81,16,051.00	-	11,38,50,509.00	49,12,75,055.00	31,22,26,717.00
10	व्यवसाय उपकरण	8.00%	53,49,58,828.00	18,21,74,053.00	-	71,71,30,881.00	5,51,67,810.00	4,82,28,182.00	-	10,43,95,992.00	61,27,34,889.00	47,57,89,019.00
11	संयोजित उपकरण-यूटिलिटी (31-03-2013 तक)	7.50%	4,44,07,49,017.34	-	45,89,919.00	4,89,97,409.34	2,51,74,77,819.44	33,27,11,932.00	-	2,85,01,89,751.44	1,58,58,60,347.30	1,92,32,71,198.30
12	व्यवसाय उपकरण-यूटिलिटी	7.50%	2,86,29,412.00	1,07,04,648.00	-	3,93,34,060.00	39,68,635.00	25,51,265.00	-	64,96,500.00	3,28,25,930.00	2,46,02,517.00
13	स्वतः पूंजी उपकरण	7.50%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
14	संगणक एवं परिधि	20.00%	9,88,10,996.00	45,60,559.00	-	10,34,00,157.00	4,82,96,392.00	2,00,94,198.00	-	6,83,90,590.00	3,50,09,576.00	5,05,23,206.00
15	कर्मचारियों के भवन एवं परिवहन	7.50%	6,25,79,883.00	48,43,368.00	-	6,74,23,251.00	81,57,194.00	48,53,201.00	-	1,30,10,395.00	5,44,12,854.00	5,44,22,789.00
16	वहन	10.00%	11,48,752.00	-	-	11,48,752.00	1,28,409.00	1,14,575.00	-	2,43,084.00	9,03,668.00	10,18,343.00
17	व्यवसाय पूंजी एवं विकल्पिक विकास	10.00%	1,37,31,292.00	9,33,719.00	-	1,46,65,011.00	11,51,227.00	14,13,378.00	-	23,64,605.00	1,21,00,496.00	1,25,80,365.00
18	पुस्तकें	0.00%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
19	विकल्पिक उपकरण	7.50%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
योग (अ)			13,38,51,60,240.62	1,19,77,51,252.00	45,89,919.00	14,57,83,21,573.62	3,58,69,46,010.60	59,63,63,518.00	4,18,33,09,528.60	10,39,50,12,045.00	9,79,82,14,230.00	
19	भूजगत कार्य वृद्धि (ब)	0.00%	72,44,47,393.00	1,84,04,457.00	71,97,34,438.00	2,31,17,412.00	-	-	-	-	2,31,17,412.00	72,44,47,393.00
क. सं.	अभूत सम्पत्ति		प्रारम्भिक शेष 01-04-2017	जोड़ा	घटाया	अन्त शेष	ह्रास प्रारम्भिक शेष	वर्ष में परिशोधन	घटाया	कुल परिशोधन/समाप्तोपजन	31-03-2018	31-03-2017
20	संगणक साफ्टवेयर	40.00%	16,24,877.00	11,30,816.00	-	27,55,693.00	13,82,690.00	9,55,674.00	-	23,38,364.00	4,17,329.00	2,42,187.00
21	ई-पत्रिका	40.00%	20,000.00	-	-	20,000.00	19,552.00	448.00	-	20,000.00	-	448.00
22	वेबसाइट	11.11%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
योग (स)			16,44,877.00	11,30,816.00	-	27,75,693.00	14,02,242.00	9,56,122.00	-	23,58,364.00	4,17,329.00	2,42,635.00
कुल योग (अ+ब+स)			14,11,12,52,510.62	1,21,72,86,525.00	72,43,24,357.00	14,60,42,14,678.62	3,58,83,48,252.60	59,73,19,640.00	4,18,56,67,892.60	10,41,85,46,786.00	10,52,29,04,258.00	

काशी हिन्दू विश्वविद्यालय

३१ मार्च २०१८ को तैयार तुलन पत्र की सारिणियों का भाग

सह सारिणी 4 (ब) : स्थायी सम्पत्ति-विशिष्ट निधि खाता

(रकम रूप में)

क्र. सं.	सम्पत्ति विवरण	दर%	सकल ब्याक				वर्ष हेतु ह्रास 2017-18				शुद्ध ब्याक		
			प्रारम्भिक शेष 01-04-2017	जोड़ा	घटाया	अन्त शेष	ह्रास प्रारम्भिक शेष	वर्ष में ह्रास	घटाया	कुल ह्रास	31-03-2018	31-03-2017	
1	भूमि	0.00%	10,86,156.28	-	-	10,86,156.28	-	-	-	-	-	10,86,156.28	10,86,156.28
2	निर्माण स्थल का विकास	0.00%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3	भवन पुरातन (31-03-2013 तक)	2.00%	45,05,25,448.13	-	-	45,05,25,448.13	7,05,16,273.28	90,10,509.00	-	7,95,26,782.28	37,09,98,665.87	38,00,09,174.87	
4	भवन	2.00%	52,86,88,867.00	14,70,03,624.00	-	67,56,92,491.00	2,16,53,205.00	1,11,93,712.00	-	3,28,46,917.00	64,28,45,574.00	50,70,35,662.00	
5	सड़क एवं पुल	2.00%	85,15,544.00	85,19,651.00	-	1,70,35,195.00	1,95,396.00	2,39,956.00	-	4,35,352.00	1,65,99,843.00	83,20,148.00	
6	बलकूप एवं जल आपूर्ति	2.00%	1,92,012.00	-	-	1,92,012.00	6,866.00	3,840.00	-	10,706.00	1,81,306.00	185,146.00	
7	बल एवं जल निस्तारण	2.00%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
8	विद्युतीय संस्थापन एवं उपकरण	5.00%	2,20,40,675.00	1,82,95,206.00	-	4,03,35,881.00	13,36,853.00	14,03,889.00	-	27,40,742.00	3,75,95,139.00	2,07,03,822.00	
9	वन एवं संयंत्र	5.00%	1,97,91,808.00	1,59,28,010.00	-	3,57,19,818.00	15,73,939.00	12,25,390.00	-	27,99,329.00	3,29,20,489.00	18,217,869.00	
10	वैज्ञानिक एवं प्रयोगशाला उपकरण	8.00%	15,46,60,020.00	4,85,33,768.00	-	20,31,93,788.00	1,82,60,460.00	1,33,49,662.00	-	3,16,10,122.00	17,15,83,666.00	13,63,99,560.00	
11	कार्यालय उपकरण-पुरातन (31-03-2013तक)	7.50%	10,66,57,412.62	33,41,266.00	-	10,33,16,146.62	6,31,26,562.46	77,48,711.00	-	7,08,75,273.46	3,24,40,873.16	4,35,30,850.16	
12	कार्यालय उपकरण-नूतन	7.50%	1,01,83,502.00	16,21,333.00	-	1,18,04,835.00	9,63,173.00	7,97,533.00	-	17,60,706.00	1,00,44,129.00	92,20,329.00	
13	श्रव्य दृश्य उपकरण	7.50%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
14	संगणक एवं परिधि	20.00%	1,09,17,340.00	11,52,298.00	-	1,20,69,638.00	34,51,367.00	22,86,572.00	-	57,37,939.00	63,31,699.00	74,65,973.00	
15	कृन्नीचर, फिक्चर एवं फिटिंग	7.50%	5,63,44,570.00	1,33,68,745.00	-	6,97,13,315.00	61,75,705.00	47,63,292.00	-	1,09,38,997.00	5,87,74,318.00	5,01,68,865.00	
16	वाहन	10.00%	60,70,112.00	-	-	60,70,112.00	7,17,328.00	6,07,011.00	-	13,24,339.00	47,45,773.00	53,52,784.00	
17	ग्रन्थालय पुस्तकें एवं वैज्ञानिक पत्रिका	10.00%	11,40,259.00	6,49,893.00	-	17,90,152.00	2,02,411.00	1,47,876.00	-	3,50,287.00	14,39,865.00	9,37,848.00	
18	पशुधन	0.00%	1,04,12,000.00	5,00,000.00	-	1,09,12,000.00	-	-	-	-	1,09,12,000.00	1,04,12,000.00	
19	खेल उपकरण	7.50%	-	47,188.00	-	47,188.00	-	698.00	-	698.00	46,490.00	-	
योग (अ)			1,28,17,25,706.00	25,56,19,716.00	33,41,266.00	1,63,95,04,176.03	18,81,79,538.72	5,27,78,651.00	-	24,09,58,189.72	1,39,85,45,986.31	1,19,90,46,187.31	
19	पूँजीगत कार्य वृद्धि (ब)	0.00%	2,97,38,481.00	70,09,853.00	2,93,29,412.00	74,18,922.00	-	-	-	-	74,18,922.00	2,97,38,481.00	
क्र. सं.	अमूर्त सम्पत्ति		प्रारम्भिक शेष 01-04-2017	जोड़ा	घटाया	अन्त शेष	ह्रास प्रारम्भिक शेष	वर्ष में परिशोधन	घटाया	कुल परिशोधन/समायोजन	31-03-2018	31-03-2017	
20	संगणक सॉफ्टवेयर	40.00%	32,000.00	30,000.00	-	62,000.00	14,869.00	22,104.00	-	36,973.00	25,027.00	17,131.00	
21	ई- पत्रिका	40.00%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
22	वेबेट	11.11%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
योग (स)			32,000.00	30,000.00	-	62,000.00	14,869.00	22,104.00	-	36,973.00	25,027.00	17,131.00	
कुल योग (अ+ब+स)			1,41,69,96,207.03	26,26,59,569.00	3,26,70,678.00	1,64,89,85,098.03	18,81,94,407.72	5,28,00,755.00	-	24,09,95,162.72	1,40,59,89,935.31	1,22,88,01,799.31	

काशी हिन्दू विश्वविद्यालय

३१ मार्च २०१८ को तैयार तुलन पत्र की सारिणियों का भाग

सह सारिणी 4 (स): स्थायी सम्पत्ति-राजस्व खाता

क्र. सं.	सम्पत्ति विवरण	दर%	सकल मूल्य				वर्ष हेतु ह्रास 2017-18				दुन्द भाग	
			प्रारम्भिक शेष 01-04-2017	जोड़ा	घटाया	अन्त शेष	ह्रास प्रारम्भिक शेष	वर्ष में ह्रास	घटाया	कुल ह्रास	31-03-2018	31-03-2017
1	भूमि	0.00%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2	निर्माण स्वतन्त्र भवन	0.00%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3	भवन पुनराग 31-03-2013 तक	2.00%	3,38,95,660.00	-	-	3,28,96,660.00	51,48,630.98	8,57,913.00	-	58,96,743.98	2,70,88,919.42	2,77,48,832.42
4	भवन	2.00%	3,96,358.00	26,01,55,020.00	-	25,05,11,378.00	16,019.00	4,21,677.00	-	4,38,896.00	26,00,71,882.00	3,78,339.90
5	संगणक एवं पुन	2.00%	41,760.80	11,35,21,806.00	-	11,35,63,566.00	-	12,279.00	-	12,279.00	11,35,01,287.00	41,760.80
6	संगणक एवं जल उपकरण	2.00%	58,625.00	-	-	58,625.00	1,617.00	1,139.00	-	2,756.00	54,169.00	55,308.80
7	संगणक एवं जल उपकरण	2.00%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8	विद्युत् संचालन एवं उपकरण	5.00%	57,84,412.80	45,63,823.00	-	1,03,96,305.00	3,85,424.00	34,67,43.00	-	7,32,167.80	96,26,138.00	54,88,888.00
9	संगणक एवं उपकरण	5.00%	6,33,57,832.80	3,38,63,243.00	-	9,63,21,075.00	51,52,876.00	37,64,007.00	-	89,16,883.00	8,74,04,192.00	5,72,94,856.80
10	वैज्ञानिक एवं प्रयोगशाला उपकरण	8.00%	30,21,39,298.00	5,75,95,953.00	-	35,97,35,171.00	8,66,25,507.00	2,48,60,502.00	-	8,14,86,009.00	27,82,50,162.00	24,55,13,689.00
11	कार्यालय उपकरण-पुनराग (31-03-2013तक)	7.50%	1,07,13,78,563.84	-	1,77,58,878.00	1,05,36,19,865.84	81,80,02,049.96	7,94,21,491.00	-	69,70,23,540.96	35,05,96,344.00	45,33,76,513.85
12	कार्यालय उपकरण-नया	7.50%	2,85,12,784.80	74,71,816.00	-	3,59,84,600.00	53,84,750.00	21,87,023.00	-	74,76,815.00	2,85,07,185.00	2,32,27,991.00
13	संगणक उपकरण	7.50%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
14	संगणक एवं परिशिष्ट	20.00%	3,67,83,625.70	98,47,881.00	-	4,87,31,506.00	1,62,98,681.00	80,51,584.00	-	2,43,50,275.00	2,43,81,281.00	2,24,84,884.00
15	पर्यावरण, निस्कारण एवं परिशिष्ट	7.50%	8,26,46,545.00	2,33,84,974.00	-	10,60,29,519.00	1,11,33,183.00	80,31,238.00	-	1,77,64,421.00	8,62,05,098.00	7,15,11,362.00
16	वाहन	10.00%	30,60,823.00	21,00,963.00	-	51,61,786.00	2,58,519.00	3,96,882.00	-	5,65,392.00	45,96,794.00	28,01,313.00
17	संशोधन पुस्तकें एवं वैज्ञानिक उपकरण	10.00%	12,72,88,405.00	2,11,84,814.00	-	14,84,83,219.00	2,44,88,944.00	1,30,62,480.00	-	3,75,48,404.00	11,09,13,815.00	10,27,81,481.00
18	संगणक	0.80%	200,820.00	-	-	200,820.00	-	-	-	-	200,820.00	200,820.00
19	कुल उपकरण	7.50%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

योग (अ)	1,755,531,761.84	533860785.00	17758678.00	2271633868.84	742,797,434.57	139329147.00	882126581.57	1389507287.27	1,012,734,327.27
---------	------------------	--------------	-------------	---------------	----------------	--------------	--------------	---------------	------------------

19	पूँजीगत कार्य वृद्धि(ब)	0.00%	-	2,15,92,793.00	-	2,15,92,793.00	-	-	-	2,15,92,793.00	-
----	-------------------------	-------	---	----------------	---	----------------	---	---	---	----------------	---

क्र. सं.	अमूर्त सम्पत्ति	दर%	प्रारम्भिक शेष 01-04-2017	जोड़ा	घटाया	अन्त शेष	ह्रास प्रारम्भिक शेष	वर्ष में परिशोधन	घटाया	कुल परिशोधन/समायोजन	31-03-2018	31-03-2017
20	संगणक साफ्टवेयर	40.00%	-	24,780.00	-	24,780.00	-	815.00	-	815.00	23,965.00	-
21	पत्रिका	40.00%	7,11,28,705.00	2,98,03,045.00	-	10,09,31,750.00	3,33,51,974.00	3,14,62,016.00	-	6,48,13,990.00	36,11,760.00	3,77,76,731.00
22	वेबसाइट	11.11%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
योग (स)			7,11,28,705.00	2,98,27,825.00	-	10,09,56,530.00	3,33,51,974.00	3,14,62,831.00	-	6,48,14,805.00	3,61,41,725.00	3,77,76,731.00

कुल योग (अ+ब+स)	1,82,66,60,466.84	58,52,81,403.00	1,77,58,678.00	2,39,41,83,191.84	77,61,49,408.57	17,07,91,978.00	94,69,41,386.57	1,44,72,41,805.27	1,05,05,11,058.27
-----------------	-------------------	-----------------	----------------	-------------------	-----------------	-----------------	-----------------	-------------------	-------------------

काशी हिन्दू विश्वविद्यालय

३१ मार्च २०१८ को तैयार तुलन पत्र की सारिणियों का भाग

सह सारिणी 4 (द): स्थायी सम्पत्ति-वैज्ञानिक शोध हेतु प्राप्त अनुदान खाता

(रुपय में)

क्र. सं.	सम्पत्ति विवरण	दर%	सकल ब्लाक				वर्ष हेतु ह्रास 2017-18				शुद्ध ब्लाक	
			प्रारम्भिक शेष 01-04-2017	जोड़ा	घटाया	अन्त शेष	ह्रास प्रारम्भिक शेष	वर्ष में ह्रास	घटाया	कुल ह्रास	31-03-2018	31-03-2017
1	भूमि	0.00%										
2	निर्माण स्थल का विकास	0.00%										
3	भवन पुरातन (31-03-2013 तक)	2.00%										
4	भवन	2.00%										
5	भडक एवं पुल	2.00%										
6	नलकूप एवं जल आपूर्ति	2.00%										
7	बल एवं जल निस्तारण	2.00%										
8	विद्युतीय संस्थापन एवं उपकरण	5.00%										
9	यंत्र एवं सयंत्र	5.00%										
10	वैज्ञानिक एवं प्रयोगशाला उपकरण	8.00%	1,01,52,246.00	15,88,191.00		1,17,40,437.00	24,47,000.00	8,43,857.00		32,90,857.00	84,49,580.00	77,05,246.00
11	कार्यालय उपकरण-पुरातन (31-03-2013 तक)	7.50%	1,18,82,091.00			1,18,82,091.00	66,88,781.11	8,91,157.00		75,79,938.11	43,02,152.89	51,93,309.89
12	कार्यालय उपकरण-नूतन	7.50%										
13	श्रव्य दृश्य उपकरण	7.50%										
14	संगणक एवं परिधि	20.00%										
15	फर्नीचर, फिक्चर एवं फिटिंग	7.50%										
16	वाहन	10.00%										
17	ग्रन्थालय पुस्तकें एवं वैज्ञानिक पत्रिका	10.00%										
18	अशुद्ध	0.00%										
19	खेल उपकरण	7.50%										

योग (अ)			2,20,34,337.00	15,88,191.00		2,36,22,528.00	91,35,781.11	17,35,014.00		1,08,70,795.11	1,27,51,732.89	1,28,98,555.89
----------------	--	--	----------------	--------------	--	----------------	--------------	--------------	--	----------------	----------------	----------------

19	पूँजीगत कार्य वृद्धि (ब)	0.00%										
----	--------------------------	-------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

क्र. सं.	अमूर्त सम्पत्ति		प्रारम्भिक शेष 01-04-2017	जोड़ा	घटाया	अन्त शेष	ह्रास प्रारम्भिक शेष	वर्ष में परिशोधन	घटाया	कुल परिशोधन/ समायोजन	31-03-2018	31-03-2017
20	संगणक सामग्रिय	40.00%										
21	ई- पत्रिका	40.00%										
22	पेटेंट	11.11%										
योग (स)												

कुल योग (अ+ब+स)			2,20,34,337.00	15,88,191.00		2,36,22,528.00	91,35,781.11	17,35,014.00		1,08,70,795.11	1,27,51,732.89	1,28,98,555.89
------------------------	--	--	----------------	--------------	--	----------------	--------------	--------------	--	----------------	----------------	----------------

काशी हिन्दू विश्वविद्यालय

३१ मार्च २०१८ को तैयार तुलन-पत्र की सारिणियों का भाग

(रकम रूपए में)

विवरण	चालू वर्ष	पिछला वर्ष
सारिणी ५ - इयरमार्कड/धर्मादा निधि से विनियोजन		
1 शासकीय प्रतिभूतियों में	10,00,00,000.00	10,00,00,000.00
2 राज्य सरकार की प्रतिभूतियों में	1,44,46,72,457.14	1,15,08,72,457.14
3 अन्य स्वीकृत प्रतिभूतियाँ	15,00,00,000.00	9,00,00,000.00
4 शेयर	90,179.49	90,179.49
5 ऋण - पत्र एवं बॉण्ड्स	1,72,06,21,000.00	1,18,08,70,000.00
6 बैंकों के साथ सावधि जमा	2,95,78,63,276.00	3,52,32,76,096.00
7 अन्य (विवरण विस्तृत हो)	8,56,534.71	8,57,534.71
योग:	6,37,41,03,447.34	6,04,59,66,267.34

विवरण	चालू वर्ष	पिछला वर्ष
सारिणी ५ (अ) - इयरमार्कड/धर्मादा निधि से विनियोजन (निधि वार)		
1 राजस्व निधि	75,77,076.80	1,20,22,896.80
2 विशिष्ट निधि	6,11,65,26,370.54	5,78,28,43,370.54
3 विकास निधि	25,00,00,000.00	25,00,00,000.00
4 परियोजना निधि	-	11,00,000.00
5 वैज्ञानिकी शोध हेतु का.हि.वि.वि. को प्राप्त दानराशियाँ	-	-
योग:	6,37,41,03,447.34	6,04,59,66,267.34

काशी हिन्दू विश्वविद्यालय

३१ मार्च २०१८ को तैयार तुलन-पत्र की सारिणियों का भाग

विवरण	(रकम रूप में)	
	चालू वर्ष	पिछला वर्ष
सारिणी ६ - विनियोजन अन्य		
1 शासकीय प्रतिभूतियों में	-	-
2 राज्य सरकार की प्रतिभूतियों में	-	-
3 अन्य स्वीकृत प्रतिभूतियाँ	-	-
4 शेयर	-	-
5 ऋण - पत्र एवं बॉण्ड्स	-	-
6 बैंकों के साथ सावधि जमा	-	-
7 अन्य (विवरण विस्तृत हो)	-	-
योग:		

विवरण	चालू वर्ष	पिछला वर्ष
सारिणी ६ (अ) - विनियोजन अन्य (निधि वार)		
1 भविष्य निधि	-	-
2 नवीन पेंशन योजना	-	-
योग:		

काशी हिन्दू विश्वविद्यालय

३१ मार्च २०१८ को तैयार तुलन-पत्र की सारिणियों का भाग

(रकम रूप में)

विवरण	चालू वर्ष	पिछला वर्ष
सारिणी ७: चालू सम्पत्ति		
1. गोदाम		
a) गोदाम एवं अतिरिक्त		
b) खुली औजारें		
c) प्रकाशन	-	-
d) प्रयोगशाला रासायनिक, उपभोज्य एवं काँच के उपकरण	-	-
e) भवन सामग्री	78,89,728.22	1,03,81,225.63
f) विद्युत सामग्री	1,46,24,569.00	1,21,20,249.00
g) स्टेशनरी	-	-
h) जल आपूर्ति सामग्री	12,26,688.00	11,29,257.00
2. विविध देनदार		
a) छः माह से अधिक के ऋण बकाया		
b) अन्य	-	-
3. नगद एवं बैंक शेष		
a) नामांकित बैंकों के साथ		
- नगद हाथ में (विस्तृत विवरण सः सारिणी ७ (अ) १ के आधार पर)	1,31,857.95	1,31,857.95
- चालू खाते में (विस्तृत विवरण सः सारिणी ७ (अ) २ के आधार पर)	3,46,81,95,637.57	(93,05,78,891.07)
- बचत खाते में (विस्तृत विवरण सः सारिणी ७ (अ) ३ के आधार पर)	1,07,74,696.49	1,22,20,314.88
- सावधि जमा खाते में (विस्तृत विवरण सः सारिणी ७ (अ) ४ के आधार पर)	4,20,48,11,731.24	6,19,54,38,342.10
b) गैर नामांकित बैंकों के साथ		
- चालू खाते में	-	-
- बचत खाते में	-	-
4 डाक कार्यालय - बचत खाता (विस्तृत विवरण सः सारिणी ७ (अ) ५ के आधार पर)	81,469.96	81,469.96
	7,70,77,36,378.43	5,30,09,23,825.45

काशी हिन्दू विश्वविद्यालय

३१ मार्च २०१८ को तैयार तुलन-पत्र की सारिणियों का भाग

(रकम रूप में)

विवरण	राजस्व खाता	विशिष्ट निधि खाता	विकास खाता	परियोजना खाता	वैज्ञानिकी शोध हेतु प्राप्त अनुदान	योग	भविष्य निधि खाता	नवीन पेंशन योजना
सः सारिणी ७ (अ) चालू सम्पत्ति								
चालू खाते में बैंक शेष								
सी.एच. स्कूल बोर्ड		177.94				177.94		
विभागीय की तैयारी		1,31,680.01				1,31,680.01		
योग ७ (अ)१		1,31,857.95				1,31,857.95		
चालू खाते में बैंक शेष								
भारतीय स्टेट बैंक	2,72,63,40,815.10	1,41,82,92,451.64	(10,53,73,944.21)	21,12,74,040.01		4,25,05,33,362.54		
कनारा बैंक	5,000.00					5,000.00		
बैंक आफ बड़ौदा		(98,40,73,162.48)		(22,63,33,511.10)		(1,21,04,06,673.58)		
एच.डी.एफ.सी. बैंक	21,96,08,474.00	13,81,54,748.50		7,00,67,120.00		42,78,30,342.50		
पं. मदन मोहन मालवीय मेमोरियल निधि		1,33,236.62				1,33,236.62		
स्टेट बैंक पीठ		54,684.33				54,684.33		
भारतीय स्टेट बैंक के साथ चालू खाता			2,000.00			2,000.00		
सी.एच. स्कूल बोर्ड चालू खाता		43,685.16				43,685.16		
योग ७ (अ)२	2,94,59,54,289.10	57,26,05,643.77	(10,53,71,944.21)	5,50,07,648.91		3,46,81,95,637.57		
बचत खाते में बैंक शेष								
भारतीय स्टेट बैंक का.हि.वि.वि.	1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,04,35,119.00	1,04,39,119.00		
कनारा बैंक	1,221.00					1,221.00		
आई.डी.बी.आई. बैंक		5,75,451.49				5,75,451.49		
बैंक आफ बड़ौदा	1,000.00	1,000.00		1,000.00		3,000.00		
पंजाब नेशनल बैंक		(2,44,095.00)				(2,44,095.00)		
योग ७ (अ)३	3,221.00	3,33,356.49	1,000.00	2,000.00	1,04,35,119.00	1,07,74,696.49		
अल्पकालीन जमा खाते में बैंक शेष								
बंधन बैंक		14,00,00,000.00				14,00,00,000.00		
सिटी यूनिफन बैंक		20,00,00,000.00				20,00,00,000.00		
इंडसइंड बैंक		41,00,00,000.00	20,00,00,000.00			61,00,00,000.00		
आई सी आई सी. आई. बैंक		4,00,00,000.00				4,00,00,000.00		
जम्मू एंड कश्मीर बैंक								
ओरियण्टल बैंक आफ कामर्स		60,00,00,000.00	87,00,00,000.00			1,47,00,00,000.00		
पंजाब एण्ड सिंध बैंक								
पंजाब नेशनल बैंक		30,00,00,000.00				30,00,00,000.00		
इण्डियन बैंक			5,00,00,000.00	5,00,00,000.00		10,00,00,000.00		
भारतीय स्टेट बैंक		10,00,00,000.00	12,00,00,000.00	91,00,000.00		22,91,00,000.00		
यस बैंक		25,00,00,000.00				25,00,00,000.00		
भारतीय स्टेट बैंक-फ्लैक्सी फिक्स जमा	6,06,76,081.19	15,87,38,727.12	3,35,58,350.93	37,88,572.00		25,67,61,731.24		
बैंक आफ बड़ौदा-फ्लैक्सी फिक्स जमा	21,14,00,000.00	28,52,50,000.00		11,23,00,000.00		60,89,50,000.00		
योग ७ (अ)४	27,20,76,081.19	2,48,39,88,727.12	1,27,35,58,350.93	17,51,88,572.00		4,20,48,11,731.24		
सी.एच. स्कूल बोर्ड के डाक कार्यालय में बचत खाता								
डाक कार्यालय खाता		14,195.10				14,195.10		
डाक कार्यालय खाता में शिबकों के भविष्य निधि से		67,274.86				67,274.86		
योग ७ (अ)५		81,469.96				81,469.96		

काशी हिन्दू विश्वविद्यालय

३१ मार्च २०१८ को तैयार तुलन-पत्र की सारिणियों का भाग

(रकम रूप में)

विवरण	चालू वर्ष	पिछला वर्ष
सारिणी ८ - ऋण, अग्रिम एवं जमा		
१. कर्मचारी को अग्रिम (बिना ब्याज रहित)		
a) वेतन	-	-
b) त्योहार	83,54,241.84	83,54,241.84
c) चिकित्सा अग्रिम	-	-
d) अन्य (विस्तृत विवरण के आधार पर)	1,37,89,726.04	4,83,87,547.04
२. कर्मचारी को दीर्घ कालीन अग्रिम (ब्याज रहित)		
a) वाहन ऋण	-	-
b) गृह ऋण	-	-
c) अन्य (विस्तृत विवरण के आधार पर)	-	-
३. नगद एवं वस्तु के रूप में अग्रिम एवं वसूली योग्य धनराशि या जो मूल्य प्राप्त हुआ है:		
a) पूँजीगत खाता पर	-	-
b) आपूर्तिकर्ता	36,38,85,982.00	19,94,10,417.00
c) अन्य को	11,69,68,819.00	10,98,59,213.00
४. प्रदत्त व्यय		
a) बीमा	-	-
b) अन्य व्यय	-	-
आनीत शेष.....	50,29,98,768.88	36,60,11,418.88

काशी हिन्दू विश्वविद्यालय

३१ मार्च २०१८ को तैयार तुलन-पत्र की सारिणियों का भाग

(रकम रूप में)

विवरण	चालू वर्ष	पिछला वर्ष
पिछला जोड़.....	50,29,98,768.88	36,60,11,418.88
५. जमा		
a) टेलीफोन	-	-
b) पट्टा किराया	-	-
c) विद्युत	-	-
d) ए.आई.सी.टी.ई., यदि लागू हो	-	-
e) अन्य (विस्तृत विवरण के आधार पर)	5,22,36,087.84	4,95,09,299.84
६. अर्जित आय		
a) इयरमाकर्स/धर्मादा निधियों के विनियोजन पर	52,73,83,884.69	44,18,44,013.30
b) अन्य विनियोजन पर	-	-
c) ऋण एवं अग्रिम पर	-	-
d) अन्य (बिना वसूली योग्य आय सहित)	-	-
७. अन्य- चालू सम्पत्ति, यू.जी.सी. / प्रायोजित परियोजना से प्राप्य		
a) प्रायोजित परियोजना में डेबिट शेष	76,85,91,472.93	76,81,84,170.93
b) - प्रायोजित शोधवृत्ति एवं छात्रवृत्ति में डेबिट शेष	2,06,61,85,811.00	1,98,43,96,713.00
c) प्राप्य अनुदान	-	-
d) अन्य प्राप्य	-	-
८. प्राप्य दावा		
योग	3,91,73,96,025.34	3,60,99,45,615.95

काशी हिन्दू विश्वविद्यालय

३१ मार्च २०१८ को तैयार तुलन-पत्र की सारिणियों का भाग

(रकम रुपए में)

विवरण	राजस्व खाता	विशिष्ट निधि खाता	विकास खाता	परियोजना खाता	वैज्ञानिकी शोध हेतु प्राप्त धनराशि	योग	भविष्य निधि खाता	श्रीवैद्य योजना खाता
स: सारिणी ८ (अ) - ऋण, अग्रिम एवं जमा								
१. कर्मचारी को अग्रिम (बिना ब्याज रहित)								
a. वेतन	-	-	-	-	-	-	-	-
b. खोला								
कर्मचारी को खोला ऋण	-	83,54,241.84	-	-	-	83,54,241.84	-	-
c. विशिष्ट अग्रिम	-	-	-	-	-	-	-	-
d. अन्य								
अग्रिम		19,06,032.84				19,06,032.84		
कर्मचारी व अन्य को बाढ़ ऋण		1,00,239.49				1,00,239.49		
कर्मचारी के पुनरीक्षण वेतन के कारण तदर्थ भुगतान		19,097.71				19,097.71		-
कर्मचारी को अग्रिम	41,15,746.00	5,93,879.00	15,31,643.00	55,21,088.00	-	1,17,62,356.00	-	-
योग						1,37,89,726.04		
२. नगद एवं वस्तु के रूप में अग्रिम एवं वसूली योग्य धनराशि या जो प्राप्त हुआ है:								
a) पूँजीगत खाता पर								
अग्रिम		-	-	-	-	-	-	-
b) आपूर्तिकता								
अग्रिम (आपूर्तिकता)	35,00,401.00	58,59,443.00	34,82,63,939.00	52,62,199.00	-	36,38,85,982.00	-	-
c) अन्य को								
अग्रिम (विभागीय)	7,12,82,648.00	1,47,85,904.00	1,52,30,752.00	1,56,69,515.00	-	11,69,68,819.00	-	-
५. जमा								
e) अन्य (विस्तृत विवरण के आधार पर)								
प्रतिभूति जमा	-	27,140.00	-	-	-	27,140.00	-	-
प्रतिभूति प्रदान खाता	-	4,63,59,500.84	-	-	-	4,63,59,500.84	-	-
अवधान अन्य ऋण	-	32,490.00	-	-	-	32,490.00	-	-
अन्तर निधि अन्तरण	9,09,256.00	-	-	-	-	9,09,256.00	-	-
स्रोतों पर कर की कटौती	9,65,178.00	14,87,691.00	22,35,865.00	2,18,967.00	-	49,07,701.00	-	-
योग						5,22,36,087.84		
६. अर्जित आय								
a) ईयरमाकर्स/धर्मादा निधियों के विनियोजन पर	56,373.58	52,73,27,511.11				52,73,83,884.69		
b) अन्य विनियोजन पर								
c) ऋण एवं अग्रिम पर								

आय एवं व्यय खाते की सारिणियों का भाग

काशी हिन्दू विश्वविद्यालय

३१ मार्च २०१८ को समाप्त वर्ष के आय एवं व्यय खाते की सारिणियों का भाग

(रकम रूपए में)

विवरण	चालू वर्ष	पिछला वर्ष
सारिणी ६ - शैक्षणिक प्राप्तियाँ		
छात्रों से शुल्क		
A शैक्षिक		
1 शिक्षण शुल्क	1,61,43,905.00	1,45,40,080.00
2 प्रवेश शुल्क	14,55,18,595.50	11,16,10,194.60
3 पंजीयन शुल्क	5,04,750.00	6,33,590.00
4 पुस्तकालय प्रवेश शुल्क	26,28,410.00	32,07,930.00
5 प्रयोगशाला शुल्क	60,64,680.00	57,94,095.00
6 कला एवं क्राफ्ट शुल्क		-
7 पंजीकृत शुल्क	3,49,431.00	4,84,350.00
8 पाठयक्रम शुल्क		
योग (अ)	17,12,09,771.50	13,62,70,239.60
B परीक्षा		
1 प्रवेशाधिकार शुल्क		
2 वार्षिक परीक्षा शुल्क	54,20,122.00	53,49,294.00
3 अंक प्रमाण पत्र शुल्क	71,53,855.00	12,73,269.00
4 प्रवेश परीक्षा शुल्क	21,03,34,291.00	35,29,36,598.86
योग (ब)	22,29,08,268.00	35,95,59,161.86
C अन्य शुल्क		
1 पहचान पत्र शुल्क	5,05,594.00	8,152.00
2 अर्थ दण्ड / विविध शुल्क	8,73,25,114.00	3,05,26,271.50
3 चिकित्सा शुल्क	96,44,225.00	5,07,299.00
4 परिवहन शुल्क	75,54,948.00	
5 छात्रावास शुल्क	4,52,44,438.90	22,45,820.00
योग (स)	15,02,74,319.90	3,32,87,542.50
निरन्तर....		

काशी हिन्दू विश्वविद्यालय

३१ मार्च २०१८ को समाप्त वर्ष के आय एवं व्यय खाते की सारिणियों का भाग

(रकम रूप में)

विवरण	चालू वर्ष	पिछला वर्ष
सारिणी ६ - शैक्षणिक प्राप्तियाँ		
-		
D प्रकाशन का विक्रय		
1 प्रवेश फार्म का विक्रय	756.00	202.00
2 पाठ्यक्रम एवं प्रश्नपत्र आदि का विक्रय		
3 प्रवेश फार्म सहित विवरण पुस्तिका का विक्रय		5,96,800.00
योग (द)	756.00	5,97,002.00
E अन्य शैक्षणिक प्राप्तियाँ		
1 वर्कशाप, संगोष्ठी हेतु रजिस्ट्रेशन शुल्क	5,15,547.00	
2 रजिस्ट्रेशन शुल्क (शिक्षण कर्मचारी कालेज)		
योग (इ)	5,15,547.00	
कुल योग (अ+ब+स+द+इ)	54,49,08,662.40	52,97,13,945.96

काशी हिन्दू विश्वविद्यालय

३१ मार्च २०१८ को समाप्त वर्ष के आय एवं व्यय खाते की सारिणियों का भाग

(रकम रूपए में)

विवरण		चालू वर्ष	पिछला वर्ष
सारिणी १० - अनुदान / आर्थिक सहायता (अपरिवर्तनीय अनुदान प्राप्ति)			
	प्रारम्भिक शेष	1,09,84,98,105.89	44,15,24,267.89
जोड़:	वर्ष में प्राप्तियाँ	12,36,01,58,328.00	8,88,02,70,037.00
जोड़:	समायोजन	(20,18,15,010.00)	1,35,15,42,821.00
	योग	13,25,68,41,423.89	10,67,33,37,125.89
घटाया:	यू.जी.सी. को वापसी	4,23,80,738.00	45,78,892.00
	शेष	13,21,44,60,685.89	10,66,87,58,233.89
घटाया:	पूँजीगत खर्च हेतु उपयोग की गयी राशि (अ)	1,08,28,33,490.00	1,47,78,12,489.00
	शेष	12,13,16,27,195.89	9,19,09,45,744.89
घटाया:	राजस्व खर्च हेतु उपयोग की गयी राशि (ब)	10,81,63,91,360.00	8,09,24,47,639.00
	अनुदान का आनीत शेष (स)	1,31,52,35,835.89	1,09,84,98,105.89
<p>अ - वर्ष के स्थायी सम्पत्ति एवं पूँजी निधि में वृद्धि कर दिखाया गया है।</p> <p>ब- आय एवं व्यय खाते में वर्ष के आय में दिखाया गया है।</p> <p>स- (१) तुलन-पत्र के दायित्व पक्ष में, चल दायित्व दिखाया गया है, जो अगले वर्ष प्रारम्भिक शेष में दिखेगा।</p> <p>(२) तुलन-पत्र के सम्पत्ति पक्ष में बैंक शेष, विनियोजन एवं सम्पत्ति में दिखाया गया है।</p>			

काशी हिन्दू विश्वविद्यालय

३१ मार्च २०१८ को समाप्त वर्ष के आय एवं व्यय खाते की सारिणियों का भाग

(रकम रूप में)

विवरण	चालू वर्ष	पिछला वर्ष
सारिणी ११ - विनियोजन से आय		
1 ब्याज		
a. शासकीय प्रतिभूति पर	-	-
b. अन्य बाण्ड्स/ऋण पत्र	-	-
2 सावधि जमा पर ब्याज	58,07,65,070.17	54,21,28,533.91
3 अर्जित आय जो सावधि जमा / कर्मचारी के अग्रिम पर ब्याज प्राप्त नहीं है।	25,28,08,414.91	32,31,46,126.92
4 बचत खातों पर ब्याज	-	-
5 अन्य (जो निर्दिष्ट हो)	67,87,542.00	72,79,490.00
योग	84,03,61,027.08	87,25,54,150.83
आय एवं व्यय खाते को हस्तान्तरित	84,03,61,027.08	87,25,54,150.83
इयरमावर्ड / धर्मादा को हस्तान्तरित	-	-
शेष	-	-

काशी हिन्दू विश्वविद्यालय

३१ मार्च २०१८ को समाप्त वर्ष के आय एवं व्यय खाते की सारिणियों का भाग

(रकम रूप में)

विवरण	चालू वर्ष	पिछला वर्ष
सारिणी १२ - अर्जित ब्याज		
1 नामांकित बैंकों के साथ बचत खातों पर	-	939.00
2 ऋण पर		
a. कर्मचारी / स्टाफ	-	-
b. अन्य	-	-
3 देनदार एवं प्रायः पर	-	-
योग	-	939.00
आय एवं व्यय खाते को हस्तान्तरित	-	939.00
इयरमावर्ड / धर्मादा निधि को हस्तान्तरित	-	-
शेष	-	-

काशी हिन्दू विश्वविद्यालय

३१ मार्च २०१८ को समाप्त वर्ष के आय एवं व्यय खाते की सारिणियों का भाग

(रकम रूप में)

विवरण	चालू वर्ष	पिछला वर्ष
सारिणी १३ - अन्य आय		
A भूमि एवं भवन से आय		
1 छात्रावास कमरे का किराया	27,05,693.40	2,86,000.00
2 लाइसेन्स शुल्क	1,03,59,138.00	90,07,323.00
3 प्रेक्षागृह/क्रीड़ा मैदान/संगोष्ठी केन्द्र इत्यादि का किराया	39,67,375.00	19,86,468.80
4 बिजली व्यय की वसूली	3,01,19,051.00	2,81,97,096.00
5 जल व्यय की वसूली	14,02,650.00	15,62,428.00
योग (अ)	4,85,53,907.40	4,10,39,315.80
B संस्था के प्रकाशन का विक्रय	39,64,140.00	34,82,864.00
योग (ब)	39,64,140.00	34,82,864.00
C विषय परिणाम से होने वाली आय		
1 वार्षिक उत्सव/खेल उत्सव से कुल प्राप्तियाँ	-	-
घटाया: वार्षिक उत्सव/खेल उत्सव पर किये गये प्रत्यक्ष खर्च	-	-
2 मेले से कुल प्राप्तियाँ	-	-
घटाया: मेले पर किये गये प्रत्यक्ष खर्च	-	-
3 शैक्षणिक भ्रमण से कुल प्राप्तियाँ	-	-
घटाया: शैक्षणिक भ्रमण पर किये गये प्रत्यक्ष खर्च	-	-
4 अन्य (जो निर्दिष्ट हो एवं अलग अलग दिखाया गया हो)	-	-
योग (स)	-	-
निरन्तर....		

काशी हिन्दू विश्वविद्यालय

३१ मार्च २०१८ को समाप्त वर्ष के आय एवं व्यय खाते की सारिणियों का भाग

(रकम रूपए में)

विवरण	चालू वर्ष	पिछला वर्ष
सारिणी १३ - अन्य आय		
D अन्य		
1 परामर्श से आय	12,600.00	4,45,000.00
2 आर. टी. आई. शुल्क	38,817.00	22,627.00
3 रायलटी आय	-	-
4 आवेदन फार्म का विक्रय (भर्ती)	-	-
5 विविध प्राप्ति (टेंडर फार्म का विक्रय, रद्दी कागज आदि का विक्रय)	1,22,195.00	2,04,562.00
6 सम्पत्ति के निपटारे / विक्रय से लाभ		
a. स्वयं की सम्पत्ति	-	-
b. बिना लागत के प्राप्त सम्पत्ति	-	-
7 संस्था, कल्याण संस्था एवं अन्तरराष्ट्रीय संगठन से प्राप्त अनुदान/ दानराशियाँ	13,53,905.00	11,00,713.00
8 अन्य (जो निर्दिष्ट हों)	94,25,22,065.43	1,03,14,85,988.85
योग (द)	94,40,49,582.43	1,03,32,58,890.85
कुल योग (अ+ब+स+द)	99,65,67,629.83	1,07,77,81,070.65

काशी हिन्दू विश्वविद्यालय

३१ मार्च २०१८ को समाप्त वर्ष के आय एवं व्यय खाते की सारिणियों का भाग

(रकम रूपए में)

विवरण	चालू वर्ष	पिछला वर्ष
सारिणी १४ - पूर्व अवधि आय		
1 शैक्षणिक प्राप्तियाँ	-	-
2 विनियोजन से आय	-	-
3 अर्जित ब्याज	-	-
4 अन्य आय	-	-
योग	-	-

काशी हिन्दू विश्वविद्यालय

३१ मार्च २०१८ को समाप्त वर्ष के आय एवं व्यय खाते की सारिणियों का भाग

(रकम रूप में)

विवरण	चालू वर्ष	पिछला वर्ष
सारिणी १५ - वैतनिक व्यय		
1 वेतन एवं मजदूरी	5,94,49,72,443.00	5,22,65,61,092.50
2 भत्ता एवं बोनस	2,66,29,016.00	5,85,66,928.00
3 भविष्य निधि अंशदान	2,42,64,545.00	41,24,636.00
4 अन्य निधियों में अंशदान	17,80,82,161.00	13,86,61,326.00
5 कर्मचारी कल्याण व्यय		
6 सेवानिवृत्तिक एवं अन्य लाभ	2,12,98,26,695.00	2,06,97,94,954.50
7 एल. टी. सी. सुविधा	1,78,03,410.00	1,57,00,267.00
8 चिकित्सा सुविधा	11,61,85,436.00	9,98,50,004.00
9 बाल शिक्षा भत्ता	3,98,19,098.00	3,99,35,449.00
10 मानदेय	6,75,492.00	7,50,347.00
11 अन्य (जो निर्दिष्ट हो)	14,21,95,001.00	3,35,91,233.00
योग	8,62,04,53,297.00	7,68,75,36,237.00

(रकम रूप में)

विवरण	चालू वर्ष	पिछला वर्ष
सारिणी १६ - शैक्षणिक व्यय		
1 प्रयोगशाला व्यय	1,27,05,894.00	1,44,24,967.00
2 क्षेत्रीय कार्य / संगोष्ठी में भाग	3,14,94,560.00	2,85,31,826.00
3 सेमिनार / वर्कशाप पर व्यय	55,42,646.00	42,72,200.00
4 आगन्तुक को भुगतान	17,84,119.00	15,89,161.00
5 परीक्षा	14,63,61,884.00	11,99,11,130.00
6 छात्र कल्याण व्यय	26,29,24,463.00	25,02,00,470.50
7 प्रवेश व्यय	1,47,634.00	
8 दीक्षान्त समारोह पर व्यय	87,26,641.00	1,05,71,690.00
9 प्रकाशन	57,18,163.00	96,56,892.00
10 स्टाइपेण्ड / मेरिट छात्रवृत्ति	1,96,50,950.00	11,11,16,799.00
11 चंदा व्यय	24,07,415.00	13,80,496.00
12 अन्य (जो निर्दिष्ट हो)	14,81,48,985.00	16,69,96,079.00
योग	64,56,13,354.00	71,83,51,710.50

काशी हिन्दू विश्वविद्यालय

३१ मार्च २०१८ को समाप्त वर्ष के आय एवं व्यय खाते की सारिणियों का भाग

(रकम रूप में)

विवरण	चालू वर्ष	पिछला वर्ष
सारिणी १७ - प्रशासनिक एवं सामान्य व्यय		
A आधारिक संरचना		
विजली एवं शक्ति	56,33,19,715.00	45,74,64,946.00
जल व्यय	88,79,761.00	63,91,490.00
वीमा	1,83,381.00	2,14,155.00
किराया, दर एवं कर (समपत्ति कर सहित)	34,98,242.00	1,60,150.00
B संदेश		
डाक एवं स्टेशनरी	9,65,774.00	20,83,404.00
टेलीफोन, फ़ैक्स एवं इण्टरनेट व्यय	1,68,56,978.00	1,60,11,970.00
C अन्य		
मुद्रण एवं स्टेशनरी	94,90,541.00	69,40,880.00
यात्रा एवं परिवहन व्यय	1,57,90,221.00	1,80,10,559.00
सत्कार	5,47,046.00	5,49,396.00
अंकेशक का पारितोषिक		
पेशेवर शुल्क	2,21,20,861.00	1,93,04,369.00
विज्ञापन एवं प्रचार	1,86,79,920.00	1,57,88,460.00
दैनिक एवं पत्रिका	1,08,379.00	1,68,871.00
अन्य (जो निर्दिष्ट हो)	67,10,50,551.50	83,76,56,394.18
योग	1,33,14,91,370.50	1,38,07,45,044.18

काशी हिन्दू विश्वविद्यालय

३१ मार्च २०१८ को समाप्त वर्ष के आय एवं व्यय खाते की सारिणियों का भाग

(रकम रूप में)

विवरण	चालू वर्ष	पिछला वर्ष
सारिणी १८ - परिवहन व्यय		
1 वाहन (संस्था के अपने) परिचालन व्यय	25,87,465.00	32,77,868.00
मरम्मत एवं रखरखाव	21,65,099.00	23,23,658.00
बीमा व्यय	38,726.00	1,36,374.00
2 किराया / पट्टे पर लिये गये वाहन किराया / पट्टे पर व्यय		
3 वाहन (टैक्सी) किराया व्यय	27,54,206.00	31,99,580.00
योग	75,45,496.00	89,37,480.00
सारिणी १९ - मरम्मत एवं अनुरक्षण		
1 भवन	3,18,26,683.00	3,00,16,794.00
2 फर्नीचर एवं फिक्चर	2,84,263.00	82,692.00
3 संयंत्र एवं उपकरण	2,99,28,630.00	2,25,91,336.00
4 कार्यालय उपकरण	65,05,096.00	42,87,150.00
5 संगणक	48,68,433.00	1,31,59,436.00
6 प्रयोगशाला एवं वैज्ञानिक उपकरण	33,75,149.00	61,84,417.00
7 श्रव्य दृश्य उपकरण	1,89,279.00	2,47,383.00
8 सफाई सामग्री एवं सेवाएँ	4,25,66,783.00	2,97,53,506.00
9 पुस्तक बंधन व्यय	2,63,442.00	2,58,233.00
10 बागवानी व्यय	11,03,923.00	11,15,730.00
11 राजस्व रखरखाव		
12 अन्य (जो निर्दिष्ट हों)	10,16,432.00	11,95,802.00
योग	12,19,28,113.00	10,88,92,479.00

काशी हिन्दू विश्वविद्यालय

३१ मार्च २०१८ को समाप्त वर्ष के आय एवं व्यय खाते की सारिणियों का भाग

(रकम रूपए में)

विवरण	चालू वर्ष	पिछला वर्ष
सारिणी २० - वित्तीय लागत		
1 बैंक व्यय	4,538.05	-
2 अन्य (जो निर्दिष्ट हो)	-	-
योग	4,538.05	-
सारिणी २१ - अन्य व्यय		
1 अशुद्ध एवं अशोद्ध ऋण / अग्रिम हेतु प्रारक्षण	-	-
2 समाप्त किया गया गैर वसूलीयोग्य शेष	-	-
3 अन्य संस्था एवं संगठन को अनुदान / आर्थिक सहायता	3,67,87,861.00	58,20,000.00
4 अन्य (जो निर्दिष्ट हो)	1,08,47,708.00	1,84,50,755.00
योग	4,76,35,569.00	2,42,70,755.00
सारिणी २२ - पूर्व अवधि व्यय		
1 वैतनिक व्यय	-	-
2 शैक्षणिक व्यय	-	-
3 प्रशासनिक व्यय	-	-
4 परिवहन व्यय	-	-
5 मरम्मत एवं रखरखाव	-	-
6 अन्य व्यय	-	-
योग	-	-

लेखों के सारिणियों का भाग

३१ मार्च २०१८ को तैयार लेखों की सारिणियों का भाग

सारिणी २३ - महत्वपूर्ण लेखा पद्धति

१. लेखा तैयार करने की पद्धति:-

- १.१ वित्तीय विवरण लेखा के संकलन आधार पर ऐतिहासिक लेखा पद्धति पर आधारित है।
- १.२ मानव संसाधन विकास मंत्रालय की वेबसाइट पर उपलब्ध केन्द्रीय उच्च शिक्षा संस्थान हेतु नवीन वित्तीय विवरण के प्रारूप पर वर्ष का वित्तीय विवरण तैयार किया गया है।
- १.३ नवीन प्रारूप के प्रतिउत्तर में पिछले वर्ष के अंकों को पुनः वर्गीकृत, पुनः समूह एवं पुनः संगठित कर आवश्यकतानुसार बनाया गया है जो वर्तमान वर्ष की प्रारूप में वर्णित राशि के अनुरूप किया गया है।

२. राजस्व की स्थिति:-

- २.१ छात्रों से शुल्क, भूमि, भवन एवं अन्य सम्पत्ति से आय बचत खाते पर ब्याज को लेखे में नगद के आधार पर प्रविष्टि हैं।
- २.२ विनियोजन पर ब्याज संकलन पर आधारित है।
- २.३ मकान, भवन वाहन एवं संगणक अग्रिम पर ब्याज संकलन के आधार पर प्रतिवर्ष लेखे में प्रविष्टि है, यद्यपि कि ब्याज की वास्तविक वसूली अग्रिम राशि की कटौती के उपरान्त ही प्रारम्भ होती है।

३. स्थायी सम्पत्ति एवं ह्रास:-

- ३.१ स्थायी सम्पत्ति अर्जित सम्पत्ति लागत पर वर्णित है, जिसमें आन्तरिक भाड़ा, चुँगी एवं कर जुड़ा है। प्रत्यक्ष व्यय सम्पत्ति के निर्माण, स्थापना एवं प्रवर्तन में लाने के व्यय सम्पत्ति मूल्य में जुड़े है।
- ३.२ उपहार / दान सम्पत्ति का मूल्य धोषित मूल्य पर उपलब्ध है। धोषित मूल्य न उपलब्ध होने की दशा में, यह सम्पत्ति इसके वास्तविक स्थिति के अनुरूप वर्तमान बाजार मूल्य पर अनुमानित की जाती है। इस सम्पत्ति की विपरीत प्रविष्टि पूँजी निधि में जमा पक्ष में प्रविष्टि होती है एवं संस्था की सम्पत्ति में मिला दी जाती है। मूल्य ह्रास, सम्पत्ति के वास्तविक ब्लाक पर लागू दर के आधार पर की जाती है।
- ३.३ दान में प्राप्त पुस्तकें, पुस्तक में छपी विक्रय मूल्य पर आधारित है। पुस्तक में मूल्य छपी न होने की दशा में पुस्तक को अनुमानित दर पर दर्शाया गया है।
- ३.४ स्थायी सम्पत्ति पर ह्रास सीधी रेखा विधि पर, नीचे लिखी दर के अनुसार लगाया गया है:-

१. भूमि	0%
२. साइट का विकास	0%
३. भवन	2%
४. सड़क एवं पुल	2%
५. ट्यूबवेल एवं जल आपूर्ति	2%
६. सीवरेज एवं नालियाँ	2%
७. विद्युत स्थापना एवं उपकरण	5%
८. संयंत्र एवं उपकरण	5%
९. वैज्ञानिक एवं प्रयोगशाला उपकरण	8%
१०. कार्यालय उपकरण	7.5%
११. श्रव्य दृश्य उपकरण	7.5%
१२. संगणक एवं सहायक उपकरण	20%
१३. फर्नीचर, फिक्सचर एवं फिटिंग	7.5%
१४. वाहन	10%
१५. ग्रन्थालय पुस्तकें एवं वैज्ञानिक पत्रिका	10%
१६. इ-पत्रिका	40%

- | | |
|---------------------|--------|
| 17. संगणक साफ्टवेयर | 40% |
| 18. जीवित स्टाक | 0% |
| 19. पेटेन्ट | 11.11% |
- ३.५ वर्ष में जुड़ी सम्पत्ति पर ह्रास प्रो-रेटा आधार पर लगा है।
- ३.६ ऐसी सम्पत्ति जो पूरी तरह ह्रासित है, उसका ह्रासित मूल्य तुलन-पत्र में रु १.०० दर्शाया गया है, एवं आगे इस पर ह्रास नहीं लगेगा। इसके पश्चात वर्ष की सम्पत्ति पर अलग-अलग विभिन्न ह्रास दर पर उस सम्पत्ति के ब्लाक हेतु ह्रास लगाया जाता है।
- ३.७ प्रायोजित परियोजना निधि से तैयार सम्पत्ति को सारिणी ४ के स्थायी सम्पत्ति में नहीं जोड़ा गया है। परियोजना समझौते के अनुसार परियोजना निधि से क्रय की गयी सभी सम्पत्ति प्रायोजित संस्था की सम्पत्ति होगी।
- ३.८ पट्टा अधिकार अधिनियम के अन्तर्गत राजीव गाँधी दक्षिण परिसर स्थित भूमि (जिसका माप ११०४ हेक्टेयर) भारत मण्डल ट्रस्ट से पट्टा समझौते के तहत ६.६.१९७५ को विश्वविद्यालय को मिला है, जिसके लिए रु १,७५,०००.०० की राशि चेक संख्या ४३२२७२ दिनांक ०४.०६.१९७५, भारतीय स्टेट बैंक के माध्यम से किया गया था।
- ३.९ सम्पत्ति जिसका व्यक्तिगत मूल्य रु २०००.०० या इससे कम है, वह छोटे सम्पत्ति मूल्य के श्रेणी में आता है, इस तरह की सम्पत्ति के उपयोग के दौरान ही १००% ह्रास लगा मान लिया जाता है। इस तरह के सम्पत्ति का मालिक सम्पत्ति का भौतिक लेखा एवं नियंत्रण चालू रखता है।

४. अदृश्य सम्पत्ति:-

- पेटेन्ट, कापीराइट, इ-पत्रिका एवं संगणक साफ्टवेयर को अदृश्य सम्पत्ति में रखा गया है।
- ४.१ पेटेन्ट: कुछ नहीं।
- ४.२ इलेक्ट्रॉनिक पत्रिका (इ-पत्रिका) ग्रन्थालय पुस्तक से अलग है, तथापि आन लाइन सुविधा से सीमित लाभ होता है। यद्यपि कि इ-पत्रिका दृश्य रूप में नहीं होती है, इसे अस्थायी रूप से पूँजीकृत निरन्तर खर्च हेतु शिक्षण एवं शोध कर्मचारी के सूक्ष्म जानकारी के लाभ हेतु किया जाता है। इ-पत्रिका की स्थिति में ह्रास दर ४०% तक लगाया जाता है जबकि इसके विपरीत ग्रन्थालय पुस्तक पर १०% का ह्रास दर निर्धारित है।
- ४.३ साफ्टवेयर सामग्री को संगणक एवं इसके सहायक यंत्र से अलग रखा गया है, जो अदृश्य सम्पत्ति के श्रेणी में है, इस पर ह्रासित दर अन्य की अपेक्षा बहुत ऊँची होती है। साफ्टवेयर पर ह्रासित दर ४०% निश्चित है, जो संगणक एवं इससे सम्बन्धित यंत्र पर ह्रास दर २०% के बराबर लगता है।

५. स्टाक

- ५.१ केमिकल के क्रय, शीशे से सम्बन्धित चीजों, प्रकाशन एवं अन्य ऐसे स्टाक को राजस्व व्यय के श्रेणी में लेखे में प्रविष्टि किया गया है।
- ५.२ विश्वविद्यालय निर्माण विभाग एवं विद्युत एवं जल आपूर्ति सेवा के गोदाम एवं कच्चे माल का भौतिक सत्यापन सम्बन्धित विभाग द्वारा एवं इसे औसत लागत पर मूल्यांकित किया गया है।
- ५.३ अन्य सामग्री, स्टेशनरी इत्यादि के स्टाक का रखरखाव नहीं किया जाता है।

६. सेवा निवृत्तिक लाभ:-

६.१ भविष्य निधि

विश्वविद्यालय के सभी स्थायी कर्मचारी जो भविष्य निधि के अन्तर्गत हैं चाहे वे सी.पी.एफ. धारी हों या जी.पी.एफ. धारी हों इस सेवा का लाभ पाने के हकदार है।

-सी.पी.एफ. योजना में, कर्मचारी एवं विश्वविद्यालय प्रतिमाह शासन द्वारा निर्देशित एवं निश्चित दर पर दोनों द्वारा अंशदान किया जाता है। विश्वविद्यालय का भविष्य में कोई भविष्य निधिक लाभ का दायित्व नहीं होता, वार्षिक अंशदान एवं इसपर उपार्जित ब्याज एवं इनसे वर्ष में किये खर्चों के अलावा और कोई सुविधा उपलब्ध नहीं है।

-जी.पी.एफ. योजना में, केवल कर्मचारी प्रतिमाह शासन द्वारा निर्धारित दर पर अपना अंशदान करता है, इस योजना में विश्वविद्यालय पर कर्मचारी के वार्षिक अंशदान एवं इस पर उपार्जित ब्याज के अतिरिक्त पेंशन का दायित्व रहता है।

-नवीन पेंशन योजना में कर्मचारी एवं विश्वविद्यालय दोनों प्रतिमाह शासन द्वारा निर्देशित एवं निश्चित दर पर अंशदान किया जाता है। यह कुल धनराशि प्रतिमाह एन.एस.डी.एल. को अंशदायी खातेदार के खाते में जमा हेतु स्थानान्तरित कर दिया जाता है।

६.२ **पेंशन एवं ग्रेच्युटी:-**

सेवानिवृत्ति योजना के अन्तर्गत पात्र कर्मचारियों को विश्वविद्यालय द्वारा पेंशन एवं ग्रेच्युटी की सुविधा प्रदान की जाती है। नौकरी या नौकरी से निष्कासन की दशा में, सेवानिवृत्त मृत्यु की स्थिति में कुछ एकमुश्त धनराशि भुगतान करने की व्यवस्था इस योजना में है। कर्मचारी की मृत्यु एवं सेवानिवृत्ति पर देय ग्रेच्युटी का लेखाकन वास्तविक भुगतान पर आधारित है।

वाह्य वास्तविक मूल्यांकन के आधार पर ३१.०३.२०१३ को रु १६१.५४ करोड़ का भविष्य ग्रेच्युटी लाभ है। यद्यपि इसका प्रावधान विश्वविद्यालय अनुदान आयोग / मानव संसाधन विकास मंत्रालय द्वारा स्वीकृति न मिलने की स्थिति में, नहीं किया गया है।

६.३ वर्ष में पेंशन एवं ग्रेच्युटी से सम्बन्धित भुगतान का विवरण निम्नवत है:-

विवरण	रकम रूपये में
कम्यूटेशन	11,49,24,628.00
जमा लिंक बीमा योजना	8,81,128.00
ग्रेच्युटी	14,82,50,354.00
छुट्टी का नगदी करण	17,23,65,918.00
पेंशन	1,69,34,04,667.00
योग	2,12,98,26,695.00

७. **विनियोजन**

- ७.१ विनियोजनों को दीर्घकालीन विनियोजनों में विभाजित कर आगे लाया गया है। क्षय के लिए प्रावधान, अस्थायी के अतिरिक्त इसी प्रकार विनियोग की लागत पर आगे ले आया जाता है।
- ७.२ अल्पकालीन विनियोजन को इसकी लागत पर आगे लाया गया है। विनियोजन की मूल्यांकन की न्यूनता हेतु प्रावधान विश्वव्यापी स्तर पर न कि व्यक्तिगत स्तर पर किया जाता है। विनियोजन को नगद एवं बैंक शेष में चालू सम्पत्ति के अन्तर्गत दर्शाया गया है। स्थायी जमा में विनियोजन की दशा में उपार्जित ब्याज अनुमानित आधार पर दर्शाया गया है।

८. **इयरमार्कड / धर्मादा निधि:-**

निम्न दीर्घकालीन निधियाँ विशेष उद्देश्यों हेतु इयरमार्कड है:-

८.१ **विश्वविद्यालय पूँजी निधि**

विद्वत परिषद के संस्तुति पर ई.सी.आर. नं. १६१ दिनांक ०५.०२.२०१४ के अनुसार विशिष्ट निधि के विभिन्न मदों के स्वतंत्र अवशेष के स्थानान्तरण द्वारा रु १००.०० करोड़ के प्रारम्भिक (Corpus) के साथ वित्तीय वर्ष २०१३-१४ में इस निधि की स्थापना हुई थी। पुनः धनराशि रु २५०.०० करोड़ इस मद में स्थानान्तरित किया गया है। विद्वत परिषद की संस्तुति पर ई.सी.आर. नं. ३०६ दिनांक २६.०६.२०१५ के अनुसार इस राशि को विशिष्ट निधि के विभिन्न मदों के स्वतंत्र अवशेष से स्थानान्तरित कर पूँजी निधि में यह राशि जोड़ा गया है। इस पर प्राप्त ब्याज रु ७,३४,८१,४२४.०० भी पूँजी निधि में स्थानान्तरित किया गया है। यह विद्वत परिषद की संस्तुति पर ई.सी.आर. नं. २६३ दिनांक २१.०४.२०१५ को किया गया है। अतः वित्तीय वर्ष २०१५-१६ की समाप्ति पर कुल विश्वविद्यालय पूँजी निधि रु ३५७,३४,८१,४२४.०० हो गया है।

८.२ **मकान भवन अग्रिम निधि**

अधिकारी एवं कर्मचारी को मकान भवन अग्रिम हेतु ब्याज पर भुगतान के साथ इस रिवाँलविंग निधि की व्यवस्था है।

८.३ **धर्मादा निधि**

धर्मादा हेतु निधियाँ विभिन्न दानदाताओं, ट्रस्ट एवं अन्य संगठनों द्वारा पीठों की स्थापना, छात्रवृत्ति, मेडल एवं पुरस्कार हेतु जो दानदाता द्वारा

निर्देशित होता है, प्राप्त होती है। प्रत्येक धर्मादा निधि स्वयं में विनियोजित होती है। सभी धर्मादा निधि एक बैंक खाते में रहता है, इनमें से अविनियोजित शेष का होना लापरवाही मानी जाती है।

६. शासकीय एवं विश्वविद्यालय अनुदान आयोग द्वारा अनुदान:-

- ६.१ शासकीय अनुदान एवं विश्वविद्यालय अनुदान आयोग द्वारा प्राप्त अनुदान का लेखांकन प्राप्ति या वसूली के आधार पर किया जाता है। जैसा कि बजट की स्वीकृत के आधार पर अनुदान की प्राप्ति वित्तीय वर्ष ३१ मार्च तक प्राप्त हो जाती है एवं अनुदान की कुछराशि अगले वर्ष प्राप्त होती है। अनुदान का लेखा संकलन के आधार पर किया जाता है एवं वसूली योग्य अनुदान जो अनुदानदाता से प्राप्त होनी है के बराबर प्राप्ति को दर्शाया जाता है।
- ६.२ पूँजीगत खर्च सम्बन्धी व्यय हेतु (संकलन के आधार पर) शासकीय अनुदान एवं विश्वविद्यालय अनुदान आयोग द्वारा अनुदान से इस खर्च के बराबर राशि पूँजी निधि प्रारक्षित में स्थान्तरित कर दिया जाता है।
- ६.३ शासकीय एवं विश्वविद्यालय अनुदान आयोग के अनुदान जो राजस्व खर्च हेतु (संकलन के आधार पर) है, इसे खर्च करने के अतिरिक्त वर्ष के आय तक खर्च किया जाता है, जो वसूल हुआ है।
- ६.४ अनुपयुक्त अनुदान (जिनमें अनुदान से किये अग्रिम भुगतान सम्मिलित है) को आगे लाया गया एवं तुलन-पत्र में दायित्व के रूप में दर्शाया गया है।

६.५ योजनागत:

रु १,०६,८४,६८,१०५.८६ वित्त वर्ष २०१७-१८ हेतु प्रारम्भिक शेष था। रु १,१३,७८,०६,४८६.०० अनुदान के रूप में वर्ष के दौरान प्राप्त हुआ था। वर्ष २०१७-१८ के दौरान रु २०,१८,१५,०१०.०० का समायोजन के द्वारा धटाय गया था। रु ४,२३,८०,७३८.०० वर्ष के दौरान विश्वविद्यालय अनुदान आयोग एवं अन्य एजेन्सी को वापसी हुआ था। पूँजीगत खर्च के रूप में रु ४६,७५,५२,०८७.०० व्यय वर्ष के दौरान हुआ था। रेवेन्यु खर्च के रूप में रु १७,६३,२३,६२१.०० व्यय वर्ष के दौरान हुआ था। रु १,३१,५२,३५,८३५.८६ वित्त वर्ष २०१७-१८ हेतु अन्तिम शेष था।

गैर-योजनागत:

चालू वित्त वर्ष २०१७-१८ में रु ११,२२,२३,४८,८४२.०० विश्वविद्यालय अनुदान आयोग द्वारा विश्वविद्यालय के रखरखाव ब्लाक अनुदान के रूप में प्राप्त हुआ है। इसमें रु ५८,५२,८१,४०३.०० पूँजीगत खर्च हेतु व्यय हुआ। रेवेन्यु खर्च के रूप में रु १०,६३,७०,६७,४३६.०० व्यय वर्ष के दौरान हुआ था। वित्त वर्ष २०१७-१८ हेतु अन्तिम शेष शून्य था।

१०. इयरमाक़र्ड निधियों का विनियोजन एवं इस विनियोजन से प्राप्य ब्याज:-

खर्चों की यदि तुरन्त आवश्यकता नहीं है तो इस निधि से सम्बन्धित उपलब्ध शेष को प्रतिभूति एवं बॉण्ड्स या बैंकों के साथ स्थायी अवधि जमा में विनियोजित की जाती है, बैंक खातों में एक निश्चित शेष का छोड़कर विनियोजन की जाती है।

प्राप्त ब्याज उपार्जित या संकलित ब्याज जो विनियोजनों पर प्राप्य है इसे सम्बन्धित निधिओं में जोड़ा जाता है एवं इसे संस्था की आय नहीं माना जाती है।

११. प्रायोजित परियोजनाएँ

- ११.१ प्रत्येक प्रायोजित परियोजनाओं को एक निश्चित कोड संख्या विकास विभाग द्वारा आर्बिटित की जाती है। इस प्रायोजित परियोजना के संदर्भ में प्रायोजक द्वारा प्राप्त धनराशि को आर्बिटित कोड संख्या में जमा किय जाता है। इससे परियोजना से सम्बन्धित सभी खर्च / अग्रिम का भुगतान किया जाता है, या सम्बन्धित परियोजना लेखे से आर्बिटित ओवरहेड को डेबिट (नाम खाते) किया जाता है, इस तरह निश्चित परियोजना कोड डेबिट में दिखता है।
- ११.२ उपरोक्त के अतिरिक्त, विभिन्न संगठनों द्वारा फिलोशिप एवं छात्रवृत्ति हेतु भी निधि प्रायोजित की जाती है। इसका लेखांकन प्रायोजित परियोजना की तरह ही किया जाता है, इसके अतिरिक्त खर्च सामान्यतः फेलोशिप एवं छात्रवृत्ति भुगतान संवितरण प्रक्रिया के तहत किया जाता है। जिसमें भत्ता एवं फुटकर खर्च भी फेलो एवं छात्रों द्वारा किया गया है, जुड़ा होता है।

92. आय कर

विश्वविद्यालय की आय आयकर अधिनियम 1961 की धारा 90(23 सी) के अन्तर्गत आयकर से छूट है, इसके लिए खाते में कर के लिए अतिरिक्त प्रविष्टि की आवश्यकता नहीं है।

93. प्राचीन सम्पत्ति

विश्वविद्यालय ऐतिहासिक मूल्यों का धनी है। जो भारत कला भवन के संग्रहालय में रखा गया है। ये वस्तुएँ टेक्सटाइल्स, सजावट, सिक्के, मूल्यवान चित्र, प्राचीन एवं पुरातन वस्तुएँ अतुल्य वस्तुएँ आदि के रूप में इकट्ठा है। इन सभी वस्तुओं का मूल्यांकन 1965 में कुल रु 20,00,000.00 आँका गया था। वर्तमान में यह मूल्यांकन की प्रक्रिया सतत चल रही है, इसके लिए राष्ट्रीय कमेटी का गठन कर लिया गया है। इन सम्पत्तियों का विवरण निम्न है:-

क्र. सं.	विवरण	परिमाण
1.	टेक्सटाइल्स	1,747
2.	सजावट	1,169
3.	सिक्का	36,618
4.	चित्रांकन	13,500
5.	प्राचीन वस्तुएँ	23,194
6.	अतुल्य वस्तुएँ	26,908
7.	फ्रेड पिस	260
8.	फिलेटली वस्तुएँ	2,929
9.	काठ ब्लाक	375
योग		1,06,700

94. जीवित स्टाक

विश्वविद्यालय का अपना डेयरी फार्म है जहाँ से विश्वविद्यालय कर्मचारियों को दुग्ध वितरण किया जाता है। डेयरी फार्म के जीवित स्टाक का विवरण निम्न है:-

क्र. सं.	विवरण	मात्रा
1.	दूध देनेवाली गाय	56
2.	दूध न देनेवाली गाय	62
3.	बछिया	117
4.	बछड़ा	165
5.	साँड़	6
6.	भैंस	22
योग		428

95. उद्धृत / गैरउद्धृत प्रतिभूतियों का बाजार मूल्य:-

वित्त मंत्रालय द्वारा जारी नोटिफिकेशन सं. एफ.न. 99/98/2093-पीआर के द्वारा भविष्य निधि, सेवानिवृत्तिक निधि एवं ग्रेज्यूटी निधि हेतु दिनांक 09.08.2095 से विनियोजन विधि गैर सरकारी संस्थाओं को लागू करने के लिए प्रस्तावित किया गया है। उपरोक्त नोटिफिकेशन के

प्रतिउत्तर में विश्वविद्यालय द्वारा सरकारी एवं राज्यसरकार के बॉण्ड्स एवं म्यूचुअल फण्ड में विनियोजित किया गया है। इस विनियोजन का बाजार मूल्य ३१.०३.२०१८ को निम्नवत था:-

क्र. सं.	विवरण	क्रय का दिनांक	क्रय मूल्य	मात्रा	क्रय दर	दर ३१.०३.१७ को	बाजार मूल्य ३१.०३.१७ को
1	नवीन पेंशन योजना						
अ	राज्य सरकार की प्रतिभूतियाँ						
1	9.80% HR SDL 2024	20-May-15	40000000.00	400000.00	109.86	109.57	43944000.00
			40000000.00				43944000.00
2	विशिष्ट निधि						
अ	सरकारी प्रतिभूतियाँ						
1	8.20% GOI Bond 2025	5-Jan-16	50000000.00	500000.00	102.05	103.80	51900000.00
2	9.15% GOI Bond 2024	5-Jan-16	50000000.00	500000.00	107.80	107.88	53940000.00
			100000000.00				105840000.00
ब	राज्य सरकार की प्रतिभूतियाँ						
1	8.38% OR SDL 2026	3-Feb-16	97500000.00	975000.00	101.20	102.88	100308000.00
2	8.38% HR SDL 2026	3-Feb-16	97500000.00	975000.00	101.20	102.88	100308000.00
3	8.76% MP SDL 2026	25-Feb-16	98500000.00	985000.00	101.20	105.05	103474250.00
4	8.88% WB SDL 2026	25-Feb-16	97800000.00	978000.00	102.00	105.75	103423500.00
5	9.70% UK SDL 2024	18-Mar-16	150000000.00	1500000.00	107.68	109.14	163710000.00
6	9.70% RJ SDL 2023	18-Mar-16	150000000.00	1500000.00	107.31	108.76	163140000.00
7	8.27% WB SDL 2025	18-Mar-16	149970000.00	1499700.00	99.98	102.30	153419310.00
8	9.72% HR SDL 2023	18-Mar-16	60000000.00	600000.00	107.42	108.85	65310000.00
9	8.58% UP UDAY 2031	11-Jul-16	143230000.00	1432300.00	104.80	103.70	148529510.00
10	8.19% RJ UDAY 2026	11-Jul-16	106370000.00	1063700.00	101.42	100.16	106540192.00
11	7.68% WB SDL 2027	21-Mar-18	243800000.00	2500000.00	97.52	100.05	250125000.00
12	8.25% BR SDL 2024	21-Mar-18	50000000.00	500000.00	101.27	102.43	51215000.00
			1444670000.00				1509502762.00
स	म्यूचुअल फण्ड						
1	Kotak Income Opp. Fund	19-Sep-16	45000000.00	2530506.664	17.78	20.0735	50796125.52
2	Kotak Income Opp. Fund	15-May-17	20000000.00	1060901.023	18.85	20.0735	21295996.69
3	Baroda Pioneer Credit Opp. Fund	19-Sep-16	45000000.00	3715047.594	12.11	13.9941	51988747.54
4	DSP BR Income Opp. Fund	15-May-17	20000000.00	719704.058	27.79	29.4827	21218818.83
5	IDFC Dynamic Bond Fund	15-May-17	20000000.00	948069.493	21.09	21.6101	20487876.55
			150000000.00				165787565.13
3	भविष्य निधि						
अ	सरकारी प्रतिभूतियाँ						
1	9.20% GOI Bond 2030	5-Jan-16	120000000.00	1200000.00	109.28	111.83	134196000.00
			120000000.00				134196000.00

ब राज्य सरकार की प्रतिभूतियाँ							
1	9.29% PN SDL 2023	8-May-15	50000000.00	500000.00	106.98	107.02	53510000.00
2	9.79% MH SDL 2023	11-Jun-15	50000000.00	500000.00	109.27	109.21	54605000.00
3	8.68% GJ SDL 2023	4-Nov-15	50000000.00	500000.00	103.59	104.34	52170000.00
4	8.31% TS SDL 2025	23-Nov-15	17000000.00	170000.00	101.45	102.73	17464100.00
5	8.08% KA SDL 2025	23-Nov-15	69986840.00	699868.40	99.98	101.57	71085633.39
6	8.30% RJ SDL 2026	19-Jan-16	80000000.00	800000.00	101.00	102.44	81952000.00
7	8.27% GJ SDL 2026	19-Jan-16	75000000.00	750000.00	100.80	102.27	76702500.00
8	8.28% MH SDL 2025	19-Jan-16	75000000.00	750000.00	100.90	102.56	76920000.00
9	8.76% MP SDL 2026	25-Feb-16	246900000.00	2469000.00	101.20	105.05	259368450.00
10	8.88% WB SDL 2026	25-Feb-16	244900000.00	2449000.00	102.00	105.75	258981750.00
11	9.72% HR SDL 2023	18-Mar-16	90000000.00	900000.00	107.42	108.85	97965000.00
12	8.27% RJ UDAY 2022	11-Jul-16	80000000.00	800000.00	101.34	101.85	81480000.00
13	8.27% RJ UDAY 2023	11-Jul-16	80000000.00	800000.00	101.51	101.52	81216000.00
14	8.38% UP SDL 2027	17-Jun-16	85000000.00	850000.00	101.64	102.24	86904000.00
15	8.62% JK UDAY 2030	11-Jul-16	13400000.00	134000.00	104.66	102.93	13792620.00
16	8.70% CG SDL 2031	05-Apr-16	197500000.00	1975000.00	105.65	104.49	206367750.00
			1504686840.00				1570484803.39
स म्यूचुअल फण्ड							
1	IDFC Govt. Sec. Fund	20-Aug-15	85000000.00	3428456.186	24.79	30.8130	105641020.46
2	Reliance Gilt Sec. Fund	05-Apr-16	30000000.00	1510163.400	19.87	24.0883	36377269.03
3	Reliance Gilt Sec. Fund	11-Jul-16	15000000.00	728183.619	20.60	24.0883	17540705.47
4	Reliance Gilt Sec. Fund	20-Jan-17	40000000.00	1746534.221	22.90	24.0883	42071040.28
5	Reliance RSF – Debt Fund	11-Jul-16	20000000.00	916493.678	21.82	25.3301	23214876.51
6	Reliance Corporate Bond Fund	24-Aug-17	50000000.00	3565342.023	14.03	14.4795	51624369.82
7	ICICI Prudential Gilt Invnt. Plan	20-Jan-17	40000000.00	1179207.042	33.92	35.6144	41996751.28
8	ICICI Prudential Long Term	20-Jan-17	40000000.00	1926485.320	20.76	22.2377	42840602.60
9	SBI Corporate Bond Fund	11-May-16	40000000.00	1635282.863	24.46	28.7622	47034332.76
10	SBI Corporate Bond Fund	10-Jun-16	10000000.00	405705.847	24.65	28.7622	11668992.71
11	IDFC Dynamic Bond Fund	28-Aug-17	50000000.00	2303224.053	21.71	21.6101	49772902.11
12	LIC MF Bond Fund	20-Jan-17	20000000.00	436023.380	45.87	47.3057	20626391.21
13	DSP BR Govt. Sec. Fund	20-Jan-17	40000000.00	732068.441	54.64	55.9784	40980020.02
14	DSP BR Income Opp. Fund	11-Jul-16	20000000.00	780618.797	25.62	29.4827	23014749.81
15	Reliance CPSE ETF FFO	20-Feb-17	57462606.12	2278967.00	25.21	28.0815	63996811.81
16	Reliance CPSE ETF FFO-2	25-Mar-17	20685924.07	770414.00	26.85	28.0815	21634380.74
17	Bharat 22 ETF	14-Nov-17	29949988.86	832638.00	35.97	35.1830	29294702.75
			608098519.05				669329919.37

३१ मार्च २०१८ को तैयार लेखों की सारिणियों का भाग

सारिणी २४ - आकस्मिक देयताएँ एवं लेखा टिप्पणी

१. आकस्मिक देयताएँ:-

- १.१ ३१.०३.२०१८ को संस्था के विरोध में जो कोर्ट केस फाइल किया गया है जो पूर्व / वर्तमान कर्मचारी, किरायेदार एवं ठेकेदार एवं मध्यस्थता वाले केस ठेकेदार सहित निर्णय हेतु रोका गया था। वेतन से सम्बन्धित कर्मचारी द्वारा जो केस दाखिल किया गया था, जैसे प्रोन्नोति, वेतन बढ़ोत्तरी, वेतन नियमावली, बरखास्तगी इत्यादि से सम्बन्धित है। इस तरह के दावे का कोई निश्चित अनुमान नहीं है।
- १.२ संस्था की तरफ से बैंक द्वारा पत्र के माध्यम से जमा स्थापित किया जाता है। इसे सुरक्षा हेतु स्थायी जमा (बैंक के सफ कस्टडी में) के रूप में सीमान्त मुद्रा पर पत्र के जमा (Letter of Credit) आधार पर इसके खुलने के प्रारम्भिक दिनांक पर तैयार होता है।
- १.३ कोई अन्य: कुछ नहीं।

२. पूँजी देयता:-

- २.१ समझौते का मूल्य जो शेष बचे कार्य का है, इसे पूँजी खाते में रखा जाता है और जो रु १२,२०,५७,०५०.०० का है, प्राप्त नहीं हुआ है। (अग्रिम का शुद्ध)

३. स्थायी सम्पत्ति एवं हास:-

- ३.१ वर्ष की स्थायी सम्पत्ति सारिणी ४ में जुड़ा है, जिसमें योजनागत निधि से सम्पत्ति का क्रय रु १,२१,७२,८६,५२५.००, गैर योजनागत मद से रु ५८,५२,८१,४०३.०० विशिष्ट निधि मद से रु २६,२६,५६,५६६.०० एवं अन्य से रु १५,८८,१६१.०० जुड़ा है। पूँजी निधि के जमा से सम्पत्ति का मिलान होता है।
- ३.२ ३१.०३.२०१४ के तुलन-पत्र में एवं इसके पहले के वर्षों के तुलन-पत्र में स्थायी सम्पत्ति जो योजनागत निधि से बना है एवं स्थायी सम्पत्ति जो गैर योजनागत निधि से तैयार हुआ है, इसे अलग-अलग नहीं दर्शाया गया है। ०१.०४.२००३ से ३१.०३.२०१४ तक स्थायी सम्पत्ति में जो रकम योजनागत, गैर योजनागत एवं अन्य निधि का क्रय जुड़ा है, एवं इस पर हास की राशि क्रमशः अलग-अलग दर्शाया गया है जो स्थायी सम्पत्ति के मुख्य सारिणी (सारिणी ४) के सः सारिणी अ, ब, स एवं द में दर्शाया गया है।

४. पेटेंट:-

विश्वविद्यालय में पेटेंट पर खर्च को लेखा पद्धति में शामिल नहीं किया गया है।

५. जमा दायित्व:-

पेशगी जमा राशि एवं प्रतिभूति जमा राशि की धनराशि ३१.०३.२०१८ को रु ३,८०,४२,१२२.६२ शेष है।

६. विदेशी मुद्रा में खर्च - कुछ नहीं।

७. चालू सम्पत्ति ऋण एवं अग्रिम

विश्वविद्यालय प्रबंधन की राय के आधार पर चालू सम्पत्ति ऋण एवं अग्रिम का मूल्यांकन सामान्यतः वसूली योग्य मूल्य के आधार पर किया गया है जो कि तुलन-पत्र में दर्शायी गयी निश्चित राशि के कम से कम बराबर है।

८. बैंको के साथ बचत बैंक खाता, चालू खाता एवं स्थायी जमा खाते के अवशेषों के विस्तृत विवरण के साथ में संलग्न सः सारिणी ७ (अ) में है जो चालू सम्पत्ति के सारिणी तक है।

६. पिछले वर्षों के धनराशि को आवश्यकतानुसार पुनः समूह में किया गया है।
१०. सारिणी १ से २४, ३१ मार्च २०१८ को तैयार तुलन-पत्र तथा आय एवं व्यय लेखे जो उसी दिनांक को समाप्त होने वाले वर्ष के लिए हैं, के साथ जुड़ा हुआ है, तथा उनका अभिन्न अंग है।
११. भविष्य निधि खाता एवं नवीन पेंशन योजना खाता सदस्यों का स्वयं का होता है जो इसके धारक है, इस तरह प्राप्ति एवं भुगतान खाता, आय एवं व्यय खाता (संकलन आधार पर) एवं तुलन-पत्र जो भविष्य निधि तथा इसी तरह नवीन पेंशन योजना का बनाया गया है। इसे २०१७-१८ से विश्वविद्यालय लेखे से अलग कर दिया गया है। नवीन पेंशन योजना निधि से जुड़े ऐसे कर्मचारी जिनका विशाल भाग जिन्हें पी.आर.ए. नम्बर आबंटित किया गया है उनकी इससे सम्बन्धित राशि राष्ट्रीय सुरक्षा जमा लि. (NSDL) को स्थानान्तरित केन्द्रीय रिकार्ड कीपिंग एजेन्सी (CRA) हेतु भेज दी जाती है। विश्वविद्यालय में नवीन पेंशन योजना के शेष धनराशि को जो कुछ सदस्यों का है जिन्हें २०१८-१९ में एजेन्सी द्वारा पी.आर.ए. नम्बर आबंटित करने पर स्थानान्तरित कर दिया जायगा।

प्राप्तियाँ एवं भुगतान लेखे

काशी हिन्दू विश्वविद्यालय
प्राप्तियाँ एवं भुगतानों का विवरण ३१ मार्च २०१८ को समाप्त होने वाले वर्ष के लिए

(रकम रूपए में)

प्राप्तियाँ	चालू वर्ष	पिछला वर्ष	भुगतान	चालू वर्ष	पिछला वर्ष
1 प्रारम्भिक शेष			1 भुगतान		
अ) नगद हाथ में	1,36,680.01	1,36,680.01	अ) वैतनिक व्यय	8,59,49,55,342.00	7,56,32,05,535.00
ब) नगद बैंक में			ब) शिक्षण व्यय	64,56,13,354.00	71,86,51,710.50
१. चालू खाते में	(93,05,78,891.07)	(14,60,43,429.35)	इ) प्रशासनिक व्यय	1,33,14,91,370.50	1,38,07,45,044.18
२. जमा खाते में	6,19,54,38,342.10	5,58,56,06,874.72	द) परिवहन व्यय	75,45,496.00	89,37,480.00
३. बचत खाते में	1,22,20,314.88	98,22,320.66	इ) मरम्मत एवं रखरखाव	12,19,28,113.00	10,88,92,479.00
			फ) अन्य	3,67,92,399.05	58,20,000.00
			ज) पूर्व अवधि व्यय	-	-
2 प्राप्त अनुदान			2 इयरमाकर्ड / धर्मादा निधि से भुगतान		
अ) भारत सरकार से	12,36,01,58,328.00	8,88,02,70,037.00		1,08,56,004.00	1,84,50,755.00
ब) राज्य सरकार से					
स) अन्य स्रोतों से	24,99,11,228.86	53,24,69,063.14			
3 शैक्षिक प्राप्तियाँ	54,49,08,662.40	57,43,13,945.96	3 प्रायोजित परियोजना / स्कीम से भुगतान	39,48,75,707.35	42,32,94,662.00
4 इयरमाकर्ड / धर्मादा निधि से प्राप्तियाँ			4 प्रायोजित शोधवृत्ति एवं छात्रवृत्ति से भुगतान	8,39,12,234.00	20,84,20,970.00
5 प्रायोजित परियोजना / स्कीम से प्राप्तियाँ	37,35,99,673.54	47,40,35,309.05	5 विनियोजन एवं जमा भुगतान		
			अ) इयरमाकर्ड/धर्मादा निधि से		
			ब) स्वनिधियों से (विनि.-अन्य)		
6 प्रायोजित शोधवृत्ति एवं छात्रवृत्ति से प्राप्तियाँ	10,71,50,959.00	21,34,78,745.00	6 नामित बैंकों के साथ सावधि जमा	2,03,12,08,916.00	2,52,76,51,731.34
आनीत शेष...	18,91,29,80,297.72	16,12,40,89,546.19	आनीत शेष ...	13,25,91,78,935.90	12,96,40,70,367.02

काशी हिन्दू विश्वविद्यालय

प्राप्तियाँ एवं भुगतानों का विवरण ३१ मार्च २०१८ को समाप्त होने वाले वर्ष के लिए

(रकम रूप में)

प्राप्तियाँ	चालू वर्ष	पिछला वर्ष	भुगतान	चालू वर्ष	पिछला वर्ष
पिछला जोड़...	18,91,29,80,297.72	16,12,40,89,546.19	पिछला जोड़...	13,25,91,78,935.90	12,96,40,70,367.02
7 विनियोजन से आय			7 स्थायी सम्पत्ति एवं पूँजीगत कार्यवृद्धि पर व्यय		
अ) इयरमाकर्ड/बर्मादा निधि से	74,80,33,613.69	68,78,97,554.60	अ) स्थायी सम्पत्ति का क्रय	1,26,74,03,469.00	96,60,90,669.00
ब) अन्य विनियोजन	11,00,000.00	-	ब) पूँजीगत कार्यवृद्धि पर व्यय	4,70,07,103.00	75,37,76,805.00
8 प्राप्त ब्याज			8 वैधानिक व्यय सहित अन्य भुगतान		
अ) बैंक जमा से	-	-	अ) अन्तिम भुगतान एवं आहरण	-	-
ब) ऋण, अग्रिम आदि से	-	-	ब) भविष्य निधि अग्रिम	-	-
स) बचत बैंक खाते से	4,07,175.00	4,86,439.00	स) नवीन पेंशन योजना	-	-
9 विनियोजन की पावति	-	-	9 अनुदान की वापसी	4,23,80,738.00	45,78,892.00
10 नामित बैंकों की सावधि जमा से प्राप्त	1,70,13,36,736.00	2,01,22,85,263.50	10 जमा एवं अग्रिम		
			अ) बैंक द्वारा स्रोतों पर कटौती	20,91,788.00	22,42,033.00
			ब) ओ. बी. अग्रिम (शुद्ध)	16,56,16,188.00	11,50,78,080.00
			स) जमा एवं धारण	1,09,73,45,968.00	1,10,12,55,893.17
11 अन्य आय			11 अन्य भुगतान		
अ) भूमि एवं भवन से आय	4,85,53,907.40	4,10,39,315.80	अ) अन्तर निधि हस्तान्तरण	18,32,63,414.34	20,92,04,947.81
ब) संस्था के प्रकाशन का विक्रय	39,64,140.00	34,82,864.00	ब) यू.डबल्यू.डी. स्टोर	93,70,864.00	99,04,599.58
स) विषय वस्तु नियंत्रण से आय	-	-	स) ई.डबल्यू.एस.एस. स्टोर	26,01,751.00	-
द) अन्य	94,27,40,459.43	1,03,21,58,177.85	द) का.हि.वि.वि. के दान से भुगतान	2,31,89,519.61	-
इ) अन्तर निधि हस्तान्तरण	31,83,50,725.92	19,92,06,556.81	इ) विविध समायोजन	20,20,81,964.00	1,96,06,318.00
फ) यू.डबल्यू.डी. स्टोर	1,18,62,361.41	1,47,34,584.00	फ) मकान भवन अग्रिम	-	-
ज) ई.डबल्यू.एस.एस. स्टोर	-	71,85,125.75			
आनीत शेष ...	22,68,93,29,416.57	20,12,25,65,427.50	आनीत शेष ...	16,30,15,31,702.85	16,14,58,08,604.58

काशी हिन्दू विश्वविद्यालय

प्राप्तियाँ एवं भुगतानों का विवरण ३१ मार्च २०१८ को समाप्त होने वाले वर्ष के लिए

(रकम रूप में)

प्राप्तियाँ	चालू वर्ष	पिछला वर्ष	भुगतान	चालू वर्ष	पिछला वर्ष
पिछला जोड़ ...	22,68,93,29,416.57	20,12,25,65,427.50	पिछला जोड़ ...	16,30,15,31,702.85	16,14,58,08,604.58
12 जमा एवं अग्रिम			12 अन्त शेष		
अ) कर वापसी / प्राप्ति	-	-	अ) नगद हाथ में	1,31,680.01	1,31,680.01
ब) ओ. बी. अग्रिम (शुद्ध)	2,86,28,838.00	78,52,708.00	ब) नगद बैंक में		
स) जमा एवं धारण	1,26,04,32,697.59	1,26,79,80,877.00	१. चालू खाते में	3,46,81,95,637.57	(93,05,78,891.07)
द) भविष्य निधि अग्रिम	-	-	२. जमा खाते में	4,20,48,11,731.24	6,19,54,38,342.10
इ) मकान भवन अग्रिम	67,87,542.00	72,79,490.00	३. बचत खाते में	1,07,74,696.49	1,22,20,314.88
13 वैधानिक प्राप्ति साहित्य विविध प्राप्ति					
अ) भुगतान की वापसी	2,66,954.00	1,73,41,548.00			
ब) भविष्य निधि के कर्मचारी अंशदान	-	-			
स) भविष्य निधि के विश्वविद्यालय अंशदान	-	-			
द) नवीन पेंशन योजना	-	-			
14 अन्य कोई प्राप्ति					
बी.एच.यू. पूँजी निधि	-	-			
योग	23,98,54,45,448.16	21,42,30,20,050.50	योग	23,98,54,45,448.16	21,42,30,20,050.50

दिनांक 31.05.2018

स्थान: वाराणसी

ह०/-

अनुभाग अधिकारी

ह०/-

सहायक कुलसचिव (लेखा)

ह०/-

संयुक्त कुलसचिव (लेखा)

ह०/-

वित्ताधिकारी, का.हि.वि.वि.

भविष्य निधि एवं नवीन पेंशन योजना के लेखे

काशी हिन्दू विश्वविद्यालय
भविष्य निधि खाता
तुलन-पत्र ३१ मार्च २०१८

(रकम रूपए में)

पिछला वर्ष	देयताएँ		चालू वर्ष	पिछला वर्ष	सम्पत्तियाँ		चालू वर्ष
	सामान्य भविष्य निधि			5,01,48,97,881.47	विनियोजन		4,98,48,47,960.33
3,33,50,22,000.00	प्रारम्भिक शेष	3,51,55,91,395.00					
	घटाया: मार्च २०१७ के लिए अंशदान	-		37,59,17,647.88	३१.०३.२०१८ को उपाजित ब्याज		50,27,35,608.48
(62,73,67,787.00)	घटाया: अग्रिम / आहरण	65,14,37,231.00					
		2,86,41,54,164.00			मार्च २०१८ को देय अंशदान		
54,92,76,901.00	जोड़ा: वर्ष के लिए अंशदान	51,38,71,061.00			सामान्य भविष्य निधि		
	जोड़ा: मार्च २०१८ के लिए अंशदान	-			सी.पी.एफ. हेतु कर्मचारी अंशदान		
		-			सी.पी.एफ. हेतु विश्वविद्यालय अंशदान		
25,86,60,281.00	जोड़ा: जमा ब्याज	26,26,35,272.00	3,64,06,60,497.00				
3,51,55,91,395.00	अंत शेष						
	सी.पी.एफ. हेतु कर्मचारी अंशदान				नगद एवं बैंक शेष		
26,30,31,033.00	प्रारम्भिक शेष	26,66,24,305.00		1,29,22,663.26	चालू खाते में	5,56,79,980.81	
	घटाया: मार्च २०१७ के लिए अंशदान	-		9,87,29,879.81	जमा खाते में	12,65,48,097.42	
(4,21,60,942.00)	घटाया: अग्रिम / आहरण	3,71,55,407.00		1,000.00	बचत खाते में	1,000.00	18,22,29,078.23
		22,94,68,898.00					
2,56,67,747.00	जोड़ा: वर्ष के लिए अंशदान	2,60,44,639.00			ऋण एवं अग्रिम		
	जोड़ा: मार्च २०१८ के लिए अंशदान	-		5,33,82,477.60	प्रतिश्रुति प्रीमियम खाता		5,33,82,477.60
2,00,86,467.00	जोड़ा: जमा ब्याज	2,00,56,576.00		4,54,69,233.00	अन्तर निधि हस्तान्तरण		17,18,79,087.00
26,66,24,305.00	अंत शेष		27,55,70,113.00	14,345.22	अन्तर निधि हस्तान्तरण (पुरातन)		14,345.22
	सी.पी.एफ. हेतु विश्वविद्यालय अंशदान			7,680.00	प्राय स्त्रोंतो से कर कटीती (१३-१४)		7,680.00
13,49,51,465.00	प्रारम्भिक शेष	12,10,59,434.00		8,635.00	प्राय स्त्रोंतो से कर कटीती (१५-१६)		8,635.00
	घटाया: मार्च २०१७ के लिए अंशदान	-		2,81,872.00	प्राय स्त्रोंतो से कर कटीती (१६-१७)		2,81,872.00
(2,66,42,334.00)	घटाया: अग्रिम / आहरण	1,64,25,511.00			प्राय स्त्रोंतो से कर कटीती (१७-१८)		2,12,065.00
		10,46,33,923.00					
43,19,138.00	जोड़ा: वर्ष के लिए अंशदान	38,69,321.00					
	जोड़ा: मार्च २०१८ के लिए अंशदान	-					
84,31,165.00	जोड़ा: जमा ब्याज	80,18,637.00					
12,10,59,434.00	अंत शेष		11,65,21,881.00				
1,69,77,098.78	सुविधा स्वीकार करने हेतु पेंशन सुविधा		1,69,77,098.78				
	अन्तर निधि हस्तान्तरण						
	ब्याज संचय						
1,49,48,35,540.46	प्रारम्भिक शेष	1,68,13,81,082.46					
(1,12,13,361.00)	जोड़ा: विविध समायोजन	2,98,59,879.00					
19,77,58,903.00	जोड़ा: व्यय पर आय का आधिक्य	13,46,28,257.62					
1,68,13,81,082.46	अंत शेष		1,84,58,69,219.08				
5,60,16,33,315.24	कूल योग		5,89,55,98,808.86	5,60,16,33,315.24	कूल योग		5,89,55,98,808.86

दिनांक 31.05.2018
स्थान: वाराणसी

ह०/-
अनुभाग अधिकारी

ह०/-
सहायक कुलसचिव (लेखा)

ह०/-
संयुक्त कुलसचिव (लेखा)

ह०/-
वित्ताधिकारी, का.हि.वि.वि.

काशी हिन्दू विश्वविद्यालय
भविष्य निधि खाता

३१ मार्च २०१८ को समाप्त वर्ष के आय एवं व्यय खाते

(रकम रूप में)

पिछला वर्ष	व्यय		चालू वर्ष	पिछला वर्ष	आय		चालू वर्ष
	ब्याज जमा:-			65,99,68,623.40	विनियोजन पर प्राप्त ब्याज	29,85,20,782.02	
25,86,60,281.00	सामान्य भविष्य निधि	26,26,35,272.00		21,22,25,521.78	जोड़ा: मार्च २०१८ हेतु उपार्जित ब्याज	19,01,85,165.84	
2,00,86,467.00	सी.पी.एफ. हेतु कर्मचारी सशदान	2,00,56,576.00			जोड़ा: वसूली योग्य कर		
84,31,165.00	सी.पी.एफ. हेतु विश्वविद्यालय अंशदान	80,18,637.00	29,07,10,485.00			48,87,05,947.86	
19,77,58,903.00	व्यय पर आय का अधिक्य		13,46,28,257.62	(38,72,57,329.18)	घटाया: मार्च २०१७ हेतु उपार्जित ब्याज	6,33,67,205.24	42,53,38,742.62
48,49,36,816.00	योग		42,53,38,742.62	48,49,36,816.00	योग		42,53,38,742.62

दिनांक 31.05.2018

स्थान: वाराणसी

ह०/-

अनुभाग अधिकारी

ह०/-

सहायक कुलसचिव (लेखा)

ह०/-

संयुक्त कुलसचिव (लेखा)

ह०/-

वित्ताधिकारी, का.हि.वि.वि.

काशी हिन्दू विश्वविद्यालय

भविष्य निधि खाते के प्राप्तियाँ एवं भुगतानों का विवरण ३१ मार्च २०१८ को समाप्त होने वाले वर्ष के लिए

(रकम रूप में)

प्राप्तियाँ	चालू वर्ष	पिछला वर्ष	भुगतान	चालू वर्ष	पिछला वर्ष
1 प्रारम्भिक शेष			1 वैधानिक भुगतान		
अ) नगद हाथ में			अ) भविष्य निधि अग्रिम	43,58,125.00	44,22,451.00
ब) नगद बैंक में			ब) अन्तिम भुगतान एवं आहरण	70,31,37,996.00	69,08,50,974.00
१. चालू खाते में	1,29,22,663.26	25,27,86,943.18	स) भविष्य निधि हेतु विश्वविद्यालय संशदान	1,15,20,975.00	
२. जमा खाते में	9,87,29,879.81	3,75,61,809.28	2 नामित बैंक के साथ सावधि जमा	1,15,35,52,371.08	2,53,04,29,699.16
३. बचत खाते में	1,000.00	1,000.00	3 जमा एवं अग्रिम		
2 वैधानिक प्राप्तियाँ			अ) बैंक द्वारा स्त्रातों पर कटौती	2,12,065.00	2,82,040.00
अ) भविष्य निधि अग्रिम	46,15,247.00	67,41,333.00	ब) प्रतिभूति प्रीमियम खाता		1,54,66,177.60
ब) भविष्य निधि हेतु कर्मचारी अंशदान	55,36,57,069.00	55,60,94,882.00	4 अन्य भुगतान		
स) भविष्य निधि हेतु विश्वविद्यालय अंशदान	2,93,71,531.00	43,16,572.00	अ) अन्तर निधि हस्तान्तरण	12,64,09,854.00	
3 विनियोग पर आय			5 अन्त शेष		
अ) इयरमावर्ड / धर्मादा निधि से			अ) नगद हाथ में		
ब) अन्य विनियोजन	29,85,20,782.02	65,99,68,623.40	ब) नगद बैंक में		
4 नामित बैंको की सावधि जमा से प्राप्त राशि	1,18,36,02,292.22	1,83,40,81,258.97	१. चालू खाते में	5,56,79,980.81	1,29,22,663.26
5 अन्य आय			२. जमा खाते में	12,65,48,097.42	9,87,29,879.81
अ) अन्तर निधि हस्तान्तरण		15,52,463.00	३. बचत खाते में	1,000.00	1,000.00
योग	2,18,14,20,464.31	3,35,31,04,884.83	योग	2,18,14,20,464.31	3,35,31,04,884.83

दिनांक 31.05.2018

स्थान: वाराणसी

ह०/-

अनुभाग अधिकारी

ह०/-

सहायक कुलसचिव (लेखा)

ह०/-

संयुक्त कुलसचिव (लेखा)

ह०/-

वित्ताधिकारी, का.हि.वि.वि.

काशी हिन्दू विश्वविद्यालय
नवीन पेंशन योजना टियर - १ खाता
तुलन-पत्र ३१ मार्च २०१८

(रकम रूप में)

पिछला वर्ष	देयताएँ		चालू वर्ष	पिछला वर्ष	सम्पत्तियाँ		चालू वर्ष
	नवीन पेंशन योजना टियर - १ खाता						
2,96,48,942.00	प्रारम्भिक शेष	2,26,36,280.00		15,10,00,000.00	विनियोजन		14,75,00,000.00
1,62,11,294.00	घटाया: मार्च २०१७ के लिए अंशदान				३१.०३.२०१८ को उपार्जित ब्याज		
27,08,58,498.00	घटाया: अन्तिम भुगतान एवं हस्तान्तरण	35,39,92,754.42					
	घटाया: एन. एस. डी. एल. को हस्तान्तरित	(33,13,56,474.42)			मार्च २०१८ को देय अंशदान नवीन पेंशन योजना		
14,00,33,205.00	जोड़ा: वर्ष के लिए अंशदान	17,76,92,989.00					
14,00,23,925.00	जोड़ा: वर्ष के लिए विश्वविद्यालय का अंशदान	17,76,92,989.00					
	जोड़ा: मार्च २०१८ के लिए अंशदान						
	जोड़ा: जमा ब्याज						
2,26,36,280.00	अंत शेष		2,40,29,503.58				
	अन्तर निधि हस्तान्तरण				नगद एवं बैंक शेष		
				(2,93,090.79)	चालू खाते में	75,82,463.21	
					जमा खाते में		
					बचत खाते में	24,56,942.00	
12,86,61,803.21	ब्याज संचय						
	प्रारम्भिक शेष	13,95,27,363.21					
1,08,65,560.00	जोड़ा: व्यय पर आय का आधिक्य	1,16,89,061.00					
13,95,27,363.21	अंत शेष		15,12,16,424.21				1,00,39,405.21
					ऋण एवं अग्रिम		
					प्रायः स्त्रोंतो के कर कटौती		
					अन्तर निधि हस्तान्तरण (पुरातन)		
				50,55,792.00	अन्तर निधि हस्तान्तरण		1,37,33,249.58
				39,44,000.00	प्रतिभूति प्रीमियम खाता		39,44,000.00
					प्रायः स्त्रोंतो से कर कटौती (१७-१८)		29,273.00
16,21,63,643.21	कुल योग		17,52,45,927.79	16,21,63,643.21	कुल योग		17,52,45,927.79

दिनांक 31.05.2018
स्थान: वाराणसी

ह०/-
अनुभाग अधिकारी

ह०/-
सहायक कुलसचिव (लेखा)

ह०/-
संयुक्त कुलसचिव (लेखा)

ह०/-
वित्ताधिकारी, का.हि.वि.वि.

काशी हिन्दू विश्वविद्यालय
नवीन पेंशन योजना टियर - १ खाता
३१ मार्च २०१८ को समाप्त वर्ष के आय एवं व्यय खाते

(रकम रूप में)

पिछला वर्ष	व्यय		चालू वर्ष	पिछला वर्ष	आय		चालू वर्ष
	ब्याज जमा:-			1,08,65,560.00	विनियोजन पर प्राप्त ब्याज	1,16,89,061.00	
	अशदाता खाता				जोड़ा: मार्च २०१८ हेतु उपार्जित ब्याज		
1,08,65,560.00	व्यय पर आय का आधिक्य		1,16,89,061.00		जोड़ा: वसूली योग्य कर	1,16,89,061.00	
					घटाया: मार्च २०१७ हेतु उपार्जित ब्याज		1,16,89,061.00
1,08,65,560.00	योग		1,16,89,061.00	1,08,65,560.00	योग		1,16,89,061.00

दिनांक 31.05.2018
स्थान: वाराणसी

ह०/-
अनुभाग अधिकारी

ह०/-
सहायक कुलसचिव (लेखा)

ह०/-
संयुक्त कुलसचिव (लेखा)

ह०/-
वित्ताधिकारी, का.हि.वि.वि.

काशी हिन्दू विश्वविद्यालय

नवीन पेंशन योजना खाते के प्राप्तियाँ एवं भुगतानों का विवरण ३१ मार्च २०१८ को समाप्त होने वाले वर्ष के लिए

(रकम रूप में)

प्राप्तियाँ	चालू वर्ष	पिछला वर्ष	भुगतान	चालू वर्ष	पिछला वर्ष
1 प्रारम्भिक शेष			1 वैधानिक भुगतान		
अ) नगद हाथ में			अ) एन. एस. डी. एल. को हस्तान्तरण	35,39,92,754.42	27,08,58,498.00
ब) नगद बैंक में			ब) कर्मचारियों को अन्तिम भुगतान		8,76,164.00
१. चालू खाते में	(2,93,090.79)	44,08,083.21	2 अन्य भुगतान		
२. जमा खाते में		3,30,00,000.00	अ) अन्तर निधि हस्तान्तरण	86,77,457.58	1,53,35,130.00
३. बचत खाते में	24,56,942.00	24,56,942.00	ब) प्रतिभूति प्रीमियम खाता		
			स) विनियोजन	10,75,00,000.00	11,10,00,000.00
2 वैधानिक प्राप्तियाँ			3 जमा एवं अग्रिम		
अ) एन.पी.एस. कर्मचारी अंशदान	17,76,92,989.00	14,00,33,205.00	अ) बैंक द्वारा स्वार्थों पर कटौती	29,273.00	
ब) एन.पी.एस. विश्वविद्यालय अंशदान	17,76,92,989.00	14,00,23,925.00			
3 विनियोग पर आय			3 अन्त शेष		
अ) इयरमार्कड/धर्मादा निधि से			अ) नगद हाथ में		
ब) अन्य विनियोजन	1,16,89,061.00	1,08,65,510.00	ब) नगद बैंक में		
			१. चालू खाते में	75,82,463.21	(2,93,090.79)
4 ब्याज प्राप्ति			२. जमा खाते में		
अ) बचत बैंक खाता		50.00	३. बचत खाते में	24,56,942.00	24,56,942.00
5 नामित बैंको की सावधि जमा से प्राप्त राशि	11,10,00,000.00	6,10,00,000.00			
6 अन्य आय					
अ) अन्तर निधि हस्तान्तरण		84,45,928.00			
7 जमा एवं अग्रिम					
अ) कर वापसी / प्राप्ति					
योग	48,02,38,890.21	40,02,33,643.21	योग	48,02,38,890.21	40,02,33,643.21

दिनांक 31.05.2018

स्थान: वाराणसी

ह०/-

अनुभाग अधिकारी

ह०/-

सहायक कुलसचिव (लेखा)

ह०/-

संयुक्त कुलसचिव (लेखा)

ह०/-

वित्ताधिकारी, का.हि.वि.वि.

आय एवं व्यय खाते निधि वार

काशी हिन्दू विश्वविद्यालय
३१ मार्च २०१८ को समाप्त वर्ष के आय एवं व्यय लेखा-राजस्व खाता

(रकम रूप में)

आय	सारिणी	चालू वर्ष	पिछला वर्ष
शैक्षणिक प्राप्तियाँ	आर-09	18,14,93,635.00	24,60,37,074.00
अनुदान / आर्थिक सहायता	आर-10	10,63,70,67,439.00	7,72,10,23,902.00
विनियोजन से आय	आर-11	2,61,84,094.20	4,37,85,259.54
अर्जित ब्याज	आर-12	-	939.00
अन्य आय	आर-13	11,45,32,309.18	15,81,55,233.80
पूर्व अवधि आय	आर-14	0.00	0.00
योग (अ)		10,95,92,77,477.38	8,16,90,02,408.34
व्यय			
वैतनिक व्यय	आर-15	8,54,19,67,348.00	7,56,63,36,978.00
शैक्षणिक व्यय	आर-16	15,55,09,785.00	12,68,88,997.00
प्रशासनिक एवं सामान्य व्यय	आर-17	75,25,09,312.00	60,37,19,187.00
परिवहन व्यय	आर-18	69,55,569.00	81,97,700.00
मरम्मत एवं अनुरक्षण	आर-19	11,55,93,470.00	8,56,21,042.00
वित्तीय लागत	आर-20	-	-
हास (वर्ष समाप्ति पर शुद्ध योग - सारिणी ४ के समानार्थ)	आर-04	17,07,91,978.00	15,57,33,041.00
अन्य व्यय	आर-21	3,67,87,861.00	58,20,000.00
पूर्व अवधि व्यय	आर-22	-	-
योग (ब)		9,78,01,15,323.00	8,55,23,16,945.00
व्यय पर आय का आधिक्य शेष (अ-ब)		1,17,91,62,154.38	(38,33,14,536.66)
आधिक्य/कमी शेष को प्रारम्भिक/पूँजी निधि में हस्तान्तरित किया गया।		1,17,91,62,154.38	(38,33,14,536.66)
आधिक्य/कमी शेष को इयरमार्कड / धर्मादा निधि में हस्तान्तरित किया गया।		-	-
महत्वपूर्ण लेखा पद्धति			
आकस्मिक देयताएँ एवं लेखा टिप्पणी	23		
	24		

दिनांक 31.05.2018

स्थान: वाराणसी

ह०/-
अनुभाग अधिकारी

ह०/-
सहायक कुलसचिव (लेखा)

ह०/-
संयुक्त कुलसचिव (लेखा)

ह०/-
वित्ताधिकारी, का.हि.वि.वि.

काशी हिन्दू विश्वविद्यालय

३१ मार्च २०१८ को समाप्त वर्ष के आय एवं व्यय खाते की सारिणियों का भाग

(रकम रूपए में)

विवरण	चालू वर्ष	पिछला वर्ष
सारिणी आर ६ - शैक्षणिक प्राप्तियाँ		
छात्रों से शुल्क		
A शैक्षणिक		
1 शिक्षण शुल्क	1,61,43,905.00	1,45,40,080.00
2 प्रवेश शुल्क	2,60,359.00	4,02,092.00
3 पंजीयन शुल्क	5,04,750.00	6,33,590.00
4 पुस्तकालय प्रवेश शुल्क	26,28,410.00	32,07,930.00
5 प्रयोगशाला शुल्क	45,89,645.00	57,94,095.00
6 कला एवं क्राफ्ट शुल्क		
7 पंजीकृत शुल्क	3,49,431.00	4,84,350.00
8 पाठ्यक्रम शुल्क		
योग (अ)	2,44,76,500.00	2,50,62,137.00
B परीक्षा		
1 प्रवेशाधिकार परीक्षा शुल्क	0.00	0.00
2 वार्षिक परीक्षा शुल्क	54,20,122.00	53,49,294.00
3 अंक प्रमाण पत्र शुल्क	12,05,340.00	12,73,269.00
4 प्रवेश परीक्षा शुल्क	14,73,46,630.00	21,04,19,469.00
योग (ब)	15,39,72,092.00	21,70,42,032.00
C अन्य शुल्क		
1 पहचान पत्र शुल्क	8,075.00	8,152.00
2 अर्थ दण्ड / विविध शुल्क	6,63,775.00	5,74,632.00
3 चिकित्सा शुल्क	4,88,697.00	5,07,299.00
4 परिवहन शुल्क	0.00	0.00
5 छात्रावास शुल्क	18,83,740.00	22,45,820.00
योग (स)	30,44,287.00	33,35,903.00
D प्रकाशन का विक्रय		
1 प्रवेश फार्म का विक्रय	756.00	202.00
2 पाठ्यक्रम एवं प्रश्नपत्र आदि का विक्रय	0.00	0.00
3 प्रवेश फार्म सहित विवरण पुस्तिका का विक्रय	0.00	5,96,800.00
योग (द)	756.00	5,97,002.00
E अन्य शैक्षणिक प्राप्तियाँ		
1 वर्कशाप, संगोष्ठी हेतु रजिस्ट्रेशन शुल्क	0.00	0.00
2 रजिस्ट्रेशन शुल्क (शिक्षण कर्मचारी कालेज)	0.00	0.00
योग (इ)	0.00	0.00
कुल योग (अ+ब+स+द+इ)	18,14,93,635.00	24,60,37,074.00

काशी हिन्दू विश्वविद्यालय

३१ मार्च २०१८ को समाप्त वर्ष के आय एवं व्यय खाते की सारिणियों का भाग

(रकम रूप में)

विवरण	चालू वर्ष	पिछला वर्ष
सारिणी आर १० - अनुदान / आर्थिक सहायता (अपरिवर्तनीय अनुदान प्राप्ति)		
प्रारम्भिक शेष		
जोड़: वर्ष में प्राप्तियाँ	11,22,23,48,842.00	7,82,76,77,000.00
योग	11,22,23,48,842.00	7,82,76,77,000.00
घटाया: यू.जी.सी. को वापसी		
शेष	11,22,23,48,842.00	7,82,76,77,000.00
घटाया: पूँजीगत खर्च हेतु उपयोग की गयी राशि (अ)	58,52,81,403.00	10,66,53,098.00
शेष	10,63,70,67,439.00	7,72,10,23,902.00
घटाया: राजस्व खर्च हेतु उपयोग की गयी राशि (ब)	10,63,70,67,439.00	7,72,10,23,902.00
अनुदान का आनीत शेष (स)	-	-
<p>(अ)- वर्ष के स्थायी सम्पत्ति एवं पूँजी निधि में वृद्धि कर दिखाया गया है। (ब)- आय एवं व्यय खाते में वर्ष के आय में दिखाया गया है। (स)- (१) तुलन-पत्र के दायित्व पक्ष में चल दायित्व दिखाया गया है, जो अगले वर्ष प्रारम्भिक शेष में दिखेगा। (१) तुलन-पत्र के सम्पत्ति पक्ष में बैंक शेष, विनियोजन एवं सम्पत्ति को दिखाया गया है।</p>		

(रकम रूप में)

विवरण	चालू वर्ष	पिछला वर्ष
सारिणी आर ११ - विनियोजन से आय		
1 ब्याज		
अ. शासकीय प्रतिभूति पर		
ब. अन्य बाण्ड्स/ऋण पत्र		
2 सावधि जमा पर ब्याज	2,61,27,720.61	4,26,32,702.24
3 अर्जित आय जो सावधि जमा / कर्मचारी के अग्रिम पर ब्याज प्राप्त नहीं है।	56,373.59	11,52,557.30
4 बचत खातों पर ब्याज		
5 अन्य (जो निर्दिष्ट हो)		
योग	2,61,84,094.20	4,37,85,259.54
आय एवं व्यय खाते को हस्तान्तरित	2,61,84,094.20	4,37,85,259.54
इयरमार्क / धर्मादा निधि को हस्तान्तरित		
शेष	-	-

काशी हिन्दू विश्वविद्यालय

३१ मार्च २०१८ को समाप्त वर्ष के आय एवं व्यय खाते की सारिणियों का भाग

(रकम रूप में)

विवरण	चालु वर्ष	पिछला वर्ष
सारिणी आर १२ - अर्जित व्याज		
1 नामांकित बैंकों के साथ बचत खातों पर		939.00
2 ऋण पर		-
अ. कर्मचारी / स्टाफ		-
ब. अन्य		-
3 देनदार एवं प्राय्य पर		-
योग		939.00
आय एवं व्यय खाते को हस्तान्तरित		939.00
इयरमाकर्ड / धर्मादा निधि को हस्तान्तरित		-
शेष		-

(रकम रूप में)

विवरण	चालु वर्ष	पिछला वर्ष
सारिणी आर १३ - अन्य आय		
A भूमि एवं भवन से आय		
1 छात्रावास कमरे का किराया	2,78,000.00	2,86,000.00
2 लाइसेन्स शुल्क	95,72,753.00	90,07,323.00
3 प्रेक्षागृह/क्रीडा मैदान/संगोष्ठी केन्द्र इत्यादि का किराया	34,55,387.00	19,86,468.80
4 बिजली व्यय की वसूली	3,01,19,051.00	2,81,97,096.00
5 जल व्यय की वसूली	14,02,650.00	15,62,428.00
योग (अ)	4,48,27,841.00	4,10,39,315.80
B संस्था के प्रकाशन का विक्रय	33,37,695.00	31,28,327.00
योग (ब)	33,37,695.00	35,85,454.00
C विषयपरिणाम से होने वाली आय		
1 वार्षिक उत्सव/खेल उत्सव से कुल प्राप्तियाँ घटाया: वार्षिक उत्सव/खेल उत्सव पर किये गये प्रत्यक्ष खर्च		
2 मेले से कुल प्राप्तियाँ घटाया: मेले पर किये गये प्रत्यक्ष खर्च		
3 शैक्षणिक भ्रमण से कुल प्राप्तियाँ घटाया: शैक्षणिक भ्रमण पर किये गये प्रत्यक्ष खर्च		
4 अन्य (जो निर्दिष्ट हो एवं अलग अलग दिखाया गया हो)		
योग (स)		
निरन्तर...		

काशी हिन्दू विश्वविद्यालय

३१ मार्च २०१८ को समाप्त वर्ष के आय एवं व्यय खाते की सारिणियों का भाग

(रकम रूप में)		
विवरण	चालू वर्ष	पिछला वर्ष
सारिणी आर १३ - अन्य आय		
D अन्य		
1 परामर्श से आय	-	-
2 आर. टी. आई. शुल्क	-	-
3 रायलटी से आय	-	-
4 आवेदन फार्म का विक्रय (भर्ती)	-	-
5 विविध प्राप्ति (टेंडर फार्म का विक्रय, रद्दी कागज आदि का विक्रय)	1,22,195.00	2,04,562.00
6 सम्पत्ति के निपटारे / विक्रय से लाभ		
अ स्वयं की सम्पत्ति	-	-
ब बिना लागत के प्राप्त सम्पत्ति	-	-
7 संस्था, कल्याण संस्था एवं अन्तरराष्ट्रीय संगठन से प्राप्त अनुदान/ दानराशियाँ	44,782.00	
8 अन्य (जो निर्दिष्ट हो)	6,61,99,796.18	11,37,83,029.00
योग (द)	6,63,66,773.18	11,39,87,591.00
कुल योग (अ+ब+स+द)	11,45,32,309.18	15,81,55,233.80

(रकम रूप में)		
विवरण	चालू वर्ष	पिछला वर्ष
सारिणी आर १४ - पूर्व अवधि आय		
1 शैक्षणिक प्राप्तियाँ	-	-
2 विनियोजन से आय	-	-
3 अर्जित ब्याज	-	-
4 अन्य आय	-	-
योग	-	-

काशी हिन्दू विश्वविद्यालय

३१ मार्च २०१८ को समाप्त वर्ष के आय एवं व्यय खाते की सारिणियों का भाग

			(रकम रूप में)		
विवरण		चालू वर्ष	पिछला वर्ष		
सारिणी आर १५ - वैतनिक व्यय					
1	वेतन एवं मजदूरी	5,86,72,87,849.00	5,10,68,30,162.50		
2	भत्ता एवं बोनस	2,66,29,016.00	5,85,66,928.00		
3	भविष्य निधि अंशदान	2,42,64,545.00	41,24,636.00		
4	अन्य निधियों में अंशदान	17,80,82,161.00	13,86,61,326.00		
5	कर्मचारी कल्याण व्यय				
6	सेवानिवृत्तिक एवं अन्त लाभ	2,12,98,26,695.00	2,06,97,94,954.50		
7	एल. टी. सी. सुविधा	1,78,03,410.00	1,57,00,267.00		
8	चिकित्सा सुविधा	11,53,86,411.00	9,85,59,985.00		
9	बाल शिक्षा भत्ता	3,98,19,098.00	3,99,35,449.00		
10	मानदेय	6,73,162.00	5,72,037.00		
11	अन्य (जो निर्दिष्ट हो)	14,21,95,001.00	3,35,91,233.00		
योग		8,54,19,67,348.00	7,56,63,36,978.00		

			(रकम रूप में)		
विवरण		चालू वर्ष	पिछला वर्ष		
सारिणी आर १६ - शैक्षणिक व्यय					
1	प्रयोगशाला व्यय	1,26,05,561.00	1,31,30,997.00		
2	क्षेत्रीय कार्य / संगोष्ठी में भाग	33,77,741.00	28,91,547.00		
3	सेमिनार / वर्कशाप पर व्यय	8,17,909.00	13,53,936.00		
4	आगन्तुक को भुगतान	15,17,167.00	11,33,044.00		
5	परीक्षा	5,66,50,691.00	6,80,88,706.00		
6	छात्र कल्याण व्यय	58,71,739.00	76,34,679.00		
7	प्रवेश व्यय				
8	दीक्षान्त समारोह पर व्यय	87,26,641.00	1,05,71,690.00		
9	प्रकाशन	43,76,482.00	46,07,826.00		
10	स्टाइपेण्ड / मेरिट छात्रवृत्ति	15,91,281.00	16,24,850.00		
11	चंदा व्यय	24,07,415.00	13,80,496.00		
12	अन्य (जो निर्दिष्ट हो)	5,75,67,158.00	1,44,71,226.00		
योग		15,55,09,785.00	12,68,88,997.00		

काशी हिन्दू विश्वविद्यालय

३१ मार्च २०१८ को समाप्त वर्ष के आय एवं व्यय खाते की सारिणियों का भाग

(रकम रूप में)

विवरण	चालू वर्ष	पिछला वर्ष
सारिणी आर १७ - प्रशासनिक एवं सामान्य व्यय		
A आधारिक संरचना		
बिजली एवं शक्ति	56,22,21,610.00	45,72,02,958.00
जल व्यय	88,79,761.00	63,91,490.00
बीमा	1,83,381.00	2,14,155.00
किराया, दर एवं कर (सम्पत्ति कर सहित)	34,98,242.00	1,60,150.00
B सदेश		
डाक एवं स्टेशनरी	9,65,774.00	20,83,404.00
टेलीफोन, फैक्स एवं इण्टरनेट व्यय	1,68,56,978.00	1,60,11,970.00
C अन्य		
मुद्रण एवं स्टेशनरी	93,56,541.00	69,40,880.00
यात्रा एवं परिवहन व्यय	1,30,84,403.00	1,17,61,512.00
सत्कार	2,78,402.00	3,81,493.00
अंकेक्षक का पारितोषिक	-	-
पेशेवर शुल्क	2,21,20,861.00	1,93,04,369.00
विज्ञापन एवं प्रचार	1,86,79,920.00	1,57,88,460.00
दैनिक एवं पत्रिका	1,08,379.00	1,68,871.00
अन्य (जो निर्दिष्ट हो)	9,62,75,060.00	6,73,09,475.00
योग	75,25,09,312.00	60,37,19,187.00

काशी हिन्दू विश्वविद्यालय

३१ मार्च २०१८ को समाप्त वर्ष के आय एवं व्यय खाते की सारिणियों का भाग

(रकम रूपए में)

विवरण	चालू वर्ष	पिछला वर्ष
सारिणी आर १८ - परिवहन व्यय		
1 वाहन (संस्था के अपने) परिचालन व्यय	25,87,465.00	32,67,868.00
मरम्मत एवं रखरखाव	21,65,099.00	23,23,658.00
बीमा व्यय	38,726.00	1,36,374.00
2 किराया / पट्टे पर लिये गये वाहन किराया / पट्टे पर व्यय	-	-
3 वाहन (टैक्सी) किराया व्यय	21,64,279.00	24,69,800.00
योग	69,55,569.00	81,97,700.00
सारिणी आर १९ - मरम्मत एवं अनुरक्षण		
1 भवन	3,16,10,677.00	2,41,72,490.00
2 फर्नीचर एवं फिक्सचर	1,68,063.00	32,701.00
3 संयंत्र एवं उपकरण	2,96,84,462.00	2,22,41,167.00
4 कार्यालय उपकरण	65,05,096.00	42,87,150.00
5 संगणक	10,50,708.00	9,21,595.00
6 प्रयोगशाला एवं वैज्ञानिक उपकरण	14,34,605.00	14,27,516.00
7 श्रव्य दृश्य उपकरण	1,89,279.00	2,47,383.00
8 सफाई सामग्री एवं सेवाएँ	4,25,66,783.00	2,97,53,506.00
9 पुस्तक एवं व्यय	2,63,442.00	2,58,233.00
10 बागवानी व्यय	11,03,923.00	11,15,730.00
11 राजस्व रखरखाव	-	-
12 अन्य (जो निर्दिष्ट हो)	10,16,432.00	11,63,571.00
योग	11,55,93,470.00	8,56,21,042.00

काशी हिन्दू विश्वविद्यालय

३१ मार्च २०१८ को समाप्त वर्ष के आय एवं व्यय खाते की सारिणियों का भाग

		(रकम रुपये में)	
विवरण	चालू वर्ष	पिछला वर्ष	
सारिणी आर २० - वित्तीय लागत			
1	बैंक व्यय	-	-
2	अन्य (जो निर्दिष्ट हो)	-	-
योग		-	-
सारिणी आर २१ - अन्य व्यय			
1	अशुद्ध एवं अशोद्ध ऋण / अग्रिम हेतु प्रारक्षण	-	-
2	समाप्त किया गया गैर वसूलीयोग्य शेष	-	-
3	अन्य संस्था एवं संगठन को अनुदान / आर्थिक सहायता	3,67,87,861.00	58,20,000.00
4	अन्य (जो निर्दिष्ट हो)	-	-
योग		3,67,87,861.00	58,20,000.00
सारिणी आर २२ - पूर्व अवधि व्यय			
1	दैनिक व्यय	-	-
2	शैक्षणिक व्यय	-	-
3	प्रशासनिक व्यय	-	-
4	परिवहन व्यय	-	-
5	मरम्मत एवं रखरखाव	-	-
6	अन्य व्यय	-	-
योग		-	-

काशी हिन्दू विश्वविद्यालय

३१ मार्च २०१८ को समाप्त वर्ष के आय एवं व्यय लेखा-विकास खाता

(रकम रूपए में)

आय	सारिणी	चालू वर्ष	पिछला वर्ष
शैक्षणिक प्राप्तियाँ	डी-09	0.00	0.00
अनुदान / आर्थिक सहायत	डी-10	17,93,23,921.00	37,14,23,737.00
विनियोजन से आय	डी-11	3,80,17,880.86	7,58,92,023.83
अर्जित ब्याज	डी-12	0.00	0.00
अन्य आय	डी-13	0.00	0.00
पूर्व अवधि आय	डी-14	0.00	0.00
योग (अ)		21,73,41,801.86	44,73,15,760.83
व्यय			
वैतनिक व्यय	डी-15	7,84,85,949.00	12,11,99,259.00
शैक्षणिक व्यय	डी-16	7,63,17,260.00	21,64,08,046.00
प्रशासनिक एवं सामान्य व्यय	डी-17	1,76,30,268.00	98,05,215.00
परिवहन व्यय	डी-18	5,89,927.00	7,39,780.00
मरम्मत एवं अनुरक्षण	डी-19	63,34,643.00	2,32,71,437.00
वित्तीय लागत	डी-20	-	-
ढास (वर्ष समाप्ति पर शुद्ध योग - सारिणी ४ के समानार्थ)	डी-04	59,73,19,640.00	56,72,43,784.00
अन्य व्यय	डी-21	-	-
पूर्व अवधि व्यय	डी-22	-	-
योग (ब)		77,66,77,687.00	93,86,67,521.00
व्यय पर आय का आधिक्य शेष (अ-ब)		(55,93,35,885.14)	(49,13,51,760.17)
आधिक्य/कमी शेष को प्रारम्भिक/पूँजी निधि में हस्तान्तरित किया गया।		(55,93,35,885.14)	(49,13,51,760.17)
आधिक्य/कमी शेष को इयरमावर्ड / धर्मादा निधि में हस्तान्तरित किया गया।		-	-
महत्वपूर्ण लेखा पद्धति	23		
आकस्मिक देयताएँ एवं लेखा टिप्पणी	24		

दिनांक 31.05.2018

स्थान वाराणसी

ह०/-

अनुभाग अधिकारी

ह०/-

सहायक कुलसचिव (लेखा)

ह०/-

संयुक्त कुलसचिव (लेखा)

ह०/-

वित्ताधिकारी, का.हि.वि.वि.

काशी हिन्दू विश्वविद्यालय

३१ मार्च २०१७ को समाप्त वर्ष के आय एवं व्यय खाते की सारिणियों का भाग

(रकम रूप में)

विवरण		बालू वर्ष	पिछला वर्ष
सारिणी डी ६ - शैक्षणिक प्राप्तियाँ			
छात्रों से शुल्क			
A	शैक्षिक		
1	शिक्षण शुल्क	-	-
2	प्रवेश शुल्क	-	-
3	पंजीयन शुल्क	-	-
4	पुस्तकालय प्रवेश शुल्क	-	-
5	प्रयोगशाला शुल्क	-	-
6	कला एवं क्राफ्ट शुल्क	-	-
7	पंजीकृत शुल्क	-	-
8	पाठ्यक्रम शुल्क	-	-
	योग (अ)	-	-
B	परीक्षा		
1	प्रवेशाधिकार शुल्क	-	-
2	वार्षिक परीक्षा शुल्क	-	-
3	अंक प्रमाण पत्र शुल्क	-	-
4	प्रवेश परीक्षा शुल्क	-	-
	योग (ब)	-	-
C	अन्य शुल्क		
1	पहचान पत्र शुल्क	-	-
2	अर्थ दण्ड / शुल्क	-	-
3	चिकित्सा शुल्क	-	-
4	परिवहन शुल्क	-	-
5	छात्रावास शुल्क	-	-
	योग (स)	-	-
D	प्रकाशन का विक्रय		
1	प्रवेश फार्म का विक्रय	-	-
2	पाठ्यक्रम एवं प्रश्नपत्र आदि का विक्रय	-	-
3	प्रवेश फार्म सहित विवरण पुस्तिका का विक्रय	-	-
	योग (द)	-	-
E	अन्य शैक्षणिक प्राप्तियाँ		
1	वर्कशाप, संगोष्ठी हेतु रजिस्ट्रेशन शुल्क	-	-
2	रजिस्ट्रेशन शुल्क (शिक्षण कर्मचारी कालेज)	-	-
	योग (इ)	-	-
कुल योग (अ+ब+स+द+इ)		-	-

काशी हिन्दू विश्वविद्यालय

३१ मार्च २०१८ को समाप्त वर्ष के आय एवं व्यय खाते की सारिणियों का भाग

(रकम रूपए में)

विवरण	चालू वर्ष	पिछला वर्ष
सारिणी डी १० - अनुदान / आर्थिक सहायता (अपरिवर्तनीय अनुदान प्राप्ति)		
प्रारम्भिक शेष	1,09,84,98,105.89	44,15,24,267.89
जोड़: वर्ष में प्राप्तियाँ	1,13,78,09,486.00	1,05,25,93,037.00
जोड़: समायोजित	(20,18,15,010.00)	1,35,15,42,821.00
योग	2,03,44,92,581.89	2,84,56,60,125.89
घटाया: यू.जी.सी. को वापसी	4,23,80,738.00	45,78,892.00
शेष	1,99,21,11,843.89	2,84,10,81,233.89
घटाया: पूँजीगत खर्च हेतु उपयोग की गयी राशि (अ)	49,75,52,087.00	1,37,11,59,391.00
शेष	1,49,45,59,756.89	1,46,99,21,842.89
घटाया: राजस्व खर्च हेतु उपयोग की गयी राशि (ब)	17,93,23,921.00	37,14,23,737.00
अनुदान का आनीत शेष (स)	1,31,52,35,835.89	1,09,84,98,105.89
<p>अ- वर्ष के स्थायी सम्पत्ति एवं पूँजी निधि में वृद्धि कर दिखाया गया है। ब- आया एवं व्यय खाते में वर्ष के आय में दिखाया गया है। स- (१) तुलन-पत्र के दायित्व पक्ष में, चल दायित्व दिखाया गया है, जो अगले वर्ष प्रारम्भिक शेष में दिखेगा। (२) तुलन-पत्र के सम्पत्ति पक्ष में बैंक शेष, विनियोजन एवं सम्पत्ति में दिखाया गया है।</p>		

(रकम रूपए में)

विवरण	चालू वर्ष	पिछला वर्ष
सारिणी डी ११ - विनियोजन से आय		
1 ब्याज		
a. शासकीय प्रतिभूति पर	-	-
b. अन्य बाण्ड्स/ऋण पत्र	-	-
2 सावधि जमा पर ब्याज	3,80,17,880.86	7,58,92,023.83
3 अर्जित आय जो सावधि जमा / कर्मचारी के अग्रिम पर ब्याज प्राप्त नहीं है।		
4 बचत खातों पर ब्याज	-	-
5 अन्य (जो निर्दिष्ट हों)	-	-
योग	3,80,17,880.86	7,58,92,023.83
आय एवं व्यय खाते को हस्तान्तरित	3,80,17,880.86	7,58,92,023.83
इयरमार्कड / धर्मादा निधि को हस्तान्तरित	-	-
शेष	-	-

काशी हिन्दू विश्वविद्यालय

३१ मार्च २०१८ को समाप्त वर्ष के आय एवं व्यय खाते की सारिणियों का भाग

(रकम रुपये में)

विवरण	चालू वर्ष	पिछला वर्ष
सारिणी डी १२ - अर्जित ब्याज		
1 नामांकित बैंकों के साथ बचत खातों पर	-	-
2 ऋण पर		
अ. कर्मचारी / स्टाफ	-	-
ब. अन्य	-	-
3 देनदान एवं प्राप्य पर	-	-
योग	-	-
आय एवं व्यय खाते को हस्तान्तरित	-	-
इयरमावर्ड / धर्मादा निधि को हस्तान्तरित	-	-
शेष	-	-
सारिणी डी १३ - अन्य आय		
A भूमि एवं भवन से आय		
1 छात्रावास कमरे का किराया	-	-
2 लाइसेन्स शुल्क	-	-
3 प्रेक्षागृह/क्रीड़ा मैदान/संगोष्ठी केन्द्र इत्यादि का किराया	-	-
4 बिजली व्यय की वसूली	-	-
5 जल व्यय की वसूली	-	-
योग (अ)	-	-
B संस्था के प्रकाशन का विक्रय		
योग (ब)	-	-
C विषयपरिणाम से होने वाली आय		
1 वार्षिक उत्सव/खेल उत्सव से कुल प्राप्तियाँ	-	-
घटाया: वार्षिक उत्सव/खेल उत्सव पर किये गये प्रत्यक्ष खर्च	-	-
2 मेले से कुल प्राप्तियाँ	-	-
घटाया: मेले पर किये गये प्रत्यक्ष खर्च	-	-
3 शैक्षणिक भ्रमण से कुल प्राप्तियाँ	-	-
घटाया: शैक्षणिक भ्रमण पर किये गये प्रत्यक्ष खर्च	-	-
4 अन्य (जो निर्दिष्ट हो एवं अलग अलग दिखाया गया हो)	-	-
योग (स)	-	-
निरन्तर....		

काशी हिन्दू विश्वविद्यालय

३१ मार्च २०१८ को समाप्त वर्ष के आय एवं व्यय खाते की सारिणियों का भाग

(रकम रूप में)

विवरण	चालू वर्ष	पिछला वर्ष
सारिणी डी १३ - अन्य आय		
D अन्य		
1 परामर्श से आय	-	-
2 आर.टी.आई. शुल्क	-	-
3 रायलटी से आय	-	-
4 आवेदन फार्म का विक्रय (भर्ती)	-	-
5 विविध प्राप्ति (टेंडर फार्म का विक्रय, रद्दी कागज आदि का विक्रय)	-	-
6 सम्पत्ति के निपटारे / विक्रय से लाभ	-	-
a. स्वयं की सम्पत्ति	-	-
b. बिना लागत के प्राप्त सम्पत्ति	-	-
7 संस्था, कल्याण संस्था एवं अन्तराष्ट्रीय संगठन से प्राप्त अनुदान / दानराशियाँ	-	-
8 अन्य (जो निर्दिष्ट हो)	-	-
योग (द)	-	-
कुल योग (अ+ब+स+द)	-	-

(रकम रूप में)

विवरण	चालू वर्ष	पिछला वर्ष
सारिणी डी १४ - पूर्व अवधि आय		
1 शैक्षणिक प्राप्तियाँ	-	-
2 विनियोजन से आय	-	-
3 अर्जित ब्याज	-	-
4 अन्य आय	-	-
योग	-	-

काशी हिन्दू विश्वविद्यालय

३१ मार्च २०१८ को समाप्त वर्ष के आय एवं व्यय खाते की सारिणियों का भाग

(रकम रूपए में)		
विवरण	चालू वर्ष	पिछला वर्ष
सारिणी डी १५ - वैतनिक व्यय		
1 वेतन एवं मजदूरी	7,76,84,594.00	11,97,30,930.00
2 भत्ता एवं बोनस	-	-
3 भविष्य निधि अंशदान	-	-
4 अन्य निधियों में अंशदान	-	-
5 कर्मचारी कल्याण व्यय	-	-
6 सेवानिवृत्तिक एवं अन्त लाभ	-	-
7 एल. टी. सी. सुविधा	-	-
8 चिकित्सा सुविधा	7,99,025.00	12,90,019.00
9 बाल शिक्षा भत्ता	-	-
10 मानदेय	2,330.00	1,78,310.00
11 अन्य (जो निर्दिष्ट हो)	-	-
योग	7,84,85,949.00	12,11,99,259.00

(रकम रूपए में)		
विवरण	चालू वर्ष	पिछला वर्ष
सारिणी डी १६ - शैक्षणिक व्यय		
1 प्रयोशाला व्यय	1,00,333.00	12,93,970.00
2 क्षेत्रीय कार्य / संगोष्ठी में भाग	2,81,16,819.00	2,56,40,279.00
3 सेमिनार / वर्कशाप पर व्यय	46,83,335.00	29,18,264.00
4 आगन्तुक को भुगतान	2,66,952.00	4,56,117.00
5 परीक्षा	4,38,630.00	24,26,967.00
6 छात्र कल्याण व्यय	3,990.00	5,01,951.00
7 प्रवेश व्यय	-	-
8 दीक्षान्त समारोह पर व्यय	-	-
9 प्रकाशन	7,99,443.00	46,99,265.00
10 स्टाइपेण्ड / मेरिट छात्रवृत्ति	1,80,59,669.00	10,94,91,949.00
11 चंदा व्यय	-	-
12 अन्य (जो निर्दिष्ट हो)	2,38,48,089.00	6,89,79,284.00
योग	7,63,17,260.00	21,64,08,046.00

काशी हिन्दू विश्वविद्यालय

३१ मार्च २०१८ को समाप्त वर्ष के आय एवं व्यय खाते की सारिणियों का भाग

(रकम रूप में)

विवरण	चालू वर्ष	पिछला वर्ष
सारिणी डी १७ - प्रशासनिक एवं सामान्य व्यय		
A आधारिक संरचना		
विजली एवं शक्ति	10,98,105.00	2,61,988.00
जल व्यय	-	-
बीमा	-	-
किराया, दर एवं कर (सम्पत्ति कर सहित)	-	-
B संचित		
डाक एवं स्टेशनरी	-	-
टेलीफोन, फैंक्स एवं इण्टरनेट व्यय	-	-
C अन्य		
मुद्रण एवं स्टेशनरी	1,34,000.00	-
यात्रा एवं परिवहन व्यय	27,05,818.00	62,49,047.00
सत्कार	2,68,644.00	1,67,903.00
अंकेषक का पारितोषिक	-	-
पेशेवर शुल्क	-	-
विज्ञापन एवं प्रचार	-	-
दैनिक एवं पत्रिका	-	-
अन्य (जो निर्दिष्ट हो)	1,34,23,701.00	31,26,277.00
योग	1,76,30,268.00	98,05,215.00

काशी हिन्दू विश्वविद्यालय

३१ मार्च २०१८ को समाप्त वर्ष के आय एवं व्यय खाते की सारिणियों का भाग

(रकम रूप में)

विवरण	चालू वर्ष	पिछला वर्ष
सारिणी डी १८ - परिवहन व्यय		
1 वाहन (संस्था के अपने) परिचालन व्यय मरम्मत एवं रखरखाव बीमा व्यय		10,000.00
2 किराया / पट्टे पर लिये गये वाहन किराया / पट्टे पर व्यय		
3 वाहन (टैक्सी) किराया व्यय	5,89,927.00	7,29,780.00
योग	5,89,927.00	7,39,780.00
सारिणी डी १९ - मरम्मत एवं अनुरक्षण		
1 भवन	2,16,006.00	58,44,304.00
2 फर्नीचर एवं फिक्सचर	1,16,200.00	49,991.00
3 संयंत्र एवं उपकरण	2,44,168.00	3,50,169.00
4 कार्यालय उपकरण		
5 संगणक	38,17,725.00	1,22,37,841.00
6 प्रयोगशाला एवं वैज्ञानिक उपकरण	19,40,544.00	47,56,901.00
7 श्रव्य दृश्य उपकरण		
8 सफाई सामग्री एवं सेवाएँ		
9 पुस्तक बंधन व्यय		
10 बागवानी व्यय		
11 राजस्व रखरखाव		
12 अन्य (जो निर्दिष्ट हो)		32,231.00
योग	63,34,643.00	2,32,71,437.00

काशी हिन्दू विश्वविद्यालय

३१ मार्च २०१८ को समाप्त वर्ष के आय एवं व्यय खाते की सारिणियों का भाग

(रकम रुपए में)

विवरण	चालू वर्ष	पिछला वर्ष
सारिणी डी २० - वित्तीय लागत		
1 बैंक व्यय	-	-
2 अन्य (जो निर्दिष्ट हो)	-	-
योग	-	-
सारिणी डी २१ - अन्य व्यय		
1 अशुद्ध एवं अशोद्ध ऋण / अग्रिम हेतु प्रारक्षण	-	-
2 समाप्त किया गया गैर वसूलीयोग्य शेष	-	-
3 अन्य संस्था एवं संगठन को अनुदान / आर्थिक सहायता	-	-
4 अन्य (जो निर्दिष्ट हो)	-	-
योग	-	-
सारिणी डी २२ - पूर्व अवधि व्यय		
1 वैतनिक व्यय	-	-
2 शैक्षणिक व्यय	-	-
3 प्रशासनिक व्यय	-	-
4 परिवहन व्यय	-	-
5 मरम्मत एवं रखरखाव	-	-
6 अन्य व्यय	-	-
योग	-	-

काशी हिन्दू विश्वविद्यालय

३१ मार्च २०१८ को समाप्त वर्ष के आय एवं व्यय लेखा-विशिष्ट निधि खाता

(रकम रूप में)

आय	सारिणी	चालू वर्ष	पिछला वर्ष
शैक्षणिक प्राप्तियाँ	एस-09	36,34,15,027.40	28,36,76,871.96
अनुदान / आर्थिक सहायता	एस-10	-	-
विनियोजन से आय	एस-11	77,61,59,052.02	75,28,76,867.46
अर्जित ब्याज	एस-12	-	-
अन्य आय	एस-13	88,20,35,320.65	91,96,25,836.85
पूर्व अवधि आय	एस-14	-	-
योग (अ)		2,02,16,09,400.07	1,95,61,79,576.27
व्यय			
वैतनिक व्यय	एस-15	-	-
शैक्षणिक व्यय	एस-16	41,37,86,309.00	37,53,54,667.50
प्रशासनिक एवं सामान्य व्यय	एस-17	56,13,51,790.50	76,72,20,642.18
परिवहन व्यय	एस-18	-	-
मरम्मत एवं अनुरक्षण	एस-19	-	-
वित्तीय लागत	एस-20	4,538.05	-
ड्रास (वर्ष समाप्ति पर शुद्ध योग - सारिणी ४ के समानार्थ)	एस-04	5,28,00,755.00	4,26,63,655.00
अन्य व्यय	एस-21	1,08,47,708.00	1,84,50,755.00
पूर्व अवधि व्यय	एस-22	-	-
योग (ब)		1,03,87,91,100.55	1,20,36,89,719.68
व्यय पर आय का आधिक्य शेष (अ-ब)		98,28,18,299.52	75,24,89,856.59
आधिक्य/कमी शेष को प्रारम्भिक/ पूँजी निधि में हस्तान्तरित किया गया।		(5,28,00,755.00)	(4,26,63,655.00)
आधिक्य/कमी शेष को इयरमार्क / धर्मादा निधि में हस्तान्तरित किया गया।		1,03,56,19,054.52	79,51,53,511.59
महत्वपूर्ण लेखा पद्धति	23		
आकस्मिक देयताएँ एवं लेखा टिप्पणी	24		

दिनांक 31.05.2018

स्थान वाराणसी

ह०/-

अनुभाग अधिकारी

ह०/-

सहायक कुलसचिव (लेखा)

ह०/-

संयुक्त कुलसचिव (लेखा)

ह०/-

वित्ताधिकारी, का.हि.वि.वि.

काशी हिन्दू विश्वविद्यालय

३१ मार्च २०१८ को समाप्त वर्ष के आय एवं व्यय खाते की सारिणियों का भाग

(रकम रूप में)

विवरण	चालू वर्ष	पिछला वर्ष
सारिणी एस ६ - शैक्षणिक प्राप्तियाँ		
छात्रों से शुल्क		
A शैक्षिक		
1 शिक्षण शुल्क	-	-
2 प्रवेश शुल्क	14,52,58,236.50	11,12,08,102.60
3 पंजीयन शुल्क	-	-
4 पुस्तकालय प्रवेश शुल्क	-	-
5 प्रयोगशाला शुल्क	14,75,035.00	-
6 कला एवं क्राफ्ट शुल्क	-	-
7 पंजीकृत शुल्क	-	-
8 पाठ्यक्रम शुल्क	-	-
योग (अ)	14,67,33,271.50	11,12,08,102.60
B परीक्षा		
1 प्रवेशाधिकार परीक्षा शुल्क	-	-
2 वार्षिक परीक्षा शुल्क	-	-
3 अंक प्रमाण पत्र शुल्क	59,48,515.00	-
4 प्रवेश परीक्षा शुल्क	6,29,87,661.00	14,25,17,129.86
योग (ब)	6,89,36,176.00	14,25,17,129.86
C अन्य शुल्क		
1 पहचान पत्र शुल्क	4,97,519.00	-
2 अर्थ दण्ड / विविध शुल्क	8,66,61,339.00	2,99,51,639.50
3 चिकित्सा शुल्क	91,55,528.00	-
4 परिवहन शुल्क	75,54,948.00	-
5 छात्रावास शुल्क	4,33,60,698.90	-
योग (स)	14,72,30,032.90	2,99,51,639.50
D प्रकाशन का विक्रय		
1 प्रवेश फार्म का विक्रय	-	-
2 पाठ्यक्रम एवं प्रश्नपत्र आदि का विक्रय	-	-
3 प्रवेश फार्म सहित विवरण पुस्तिका का विक्रय	-	-
योग (द)	-	-
E अन्य शैक्षणिक प्राप्तियाँ		
1 वर्कशाप, संगोष्ठी हेतु रजिस्ट्रेशन शुल्क	5,15,547.00	-
2 रजिस्ट्रेशन शुल्क (शिक्षण कर्मचारी कालेज)	-	-
योग (इ)	5,15,547.00	-
कुल योग (अ+ब+स+द+इ)	36,34,15,027.40	28,36,76,871.96

काशी हिन्दू विश्वविद्यालय

३१ मार्च २०१८ को समाप्त वर्ष के आय एवं व्यय खाते की सारिणियों का भाग

(रकम रुपए में)

विवरण	चालू वर्ष	पिछला वर्ष
सारिणी एस १० - अनुदान / आर्थिक सहायता (अपरिवर्तनीय अनुदान प्राप्ति)		
प्रारम्भिक शेष	-	-
जोड़: वर्ष में प्राप्तियाँ	-	-
घटाया: यू.जी.सी. को वापसी	-	-
घटाया: पूँजीगत खर्च हेतु उपयोग की गयी राशि (अ)	-	-
घटाया: राजस्व खर्च हेतु उपयोग की गयी राशि (ब)	-	-
अनुदान आनीत शेष (स)	-	-
<p>अ- वर्ष के स्थायी सम्पत्ति एवं पूँजी निधि में वृद्धि कर दिखाया गया है।</p> <p>ब- आय एवं व्यय खाते में वर्ष के आय में दिखाया गया है।</p> <p>स- (१) तुलन-पत्र के दायित्व पक्ष में, चल दायित्व दिखाया गया है, जो अगले वर्ष प्रारम्भिक शेष में दिखेगा।</p> <p>(२) तुलन-पत्र के सम्पत्ति पक्ष में बैंक शेष, विनियोजन एवं सम्पत्ति में दिखाया गया है।</p>		

(रकम रुपए में)

विवरण	चालू वर्ष	पिछला वर्ष
सारिणी एस ११ - विनियोजन से आय		
1 ब्याज		
a. शासकीय प्रतिभूति पर	-	-
b. अन्य बाण्ड्स/ऋण पत्र	-	-
2 सावधि जमा पर ब्याज	51,66,19,468.70	42,36,03,807.84
3 अर्जित आय जो सावधि जमा / कर्मचारी के अग्रिम पर ब्याज प्राप्त नहीं है	25,27,52,041.32	32,19,93,569.62
4 बचत खातों पर ब्याज	-	-
5 अन्य (जो निर्दिष्ट हो)	67,87,542.00	72,79,490.00
योग	77,61,59,052.02	75,28,76,867.46
आय एवं व्यय खाते को हस्तान्तरित	77,61,59,052.02	75,28,76,867.46
इयरमाकर्ड / धर्मादा निधि को हस्तान्तरित	-	-
शेष	-	-

काशी हिन्दू विश्वविद्यालय

३१ मार्च २०१८ को समाप्त वर्ष के आय एवं व्यय खाते की सारिणियों का भाग

(रकम रुपय में)

विवरण	चालू वर्ष	पिछला वर्ष
सारिणी एस १२ - अर्जित ब्याज		
1 नामांकित बैंकों के साथ बचत खातों पर	-	-
2 ऋण पर		
a. कर्मचारी / स्टाफ	-	-
b. अन्य	-	-
3 देनदार एवं प्राय पर	-	-
योग	-	-
आय एवं व्यय खाते को हस्तान्तरित	-	-
इयरमावर्ड / धर्मादा निधि को हस्तान्तरित	-	-
शेष	-	-
सारिणी एस १३ - अन्य आय		
A भूमि एवं भवन से आय		
1 छात्रावास कमरे का किराया	24,27,693.40	-
2 लाइसेंस शुल्क	7,86,385.00	-
3 प्रेक्षागृह/क्रीड़ा मैदान/संगोष्ठी केन्द्र इत्यादि का किराया	5,11,988.00	-
4 बिजली व्यय की वसूली	-	-
5 जल व्यय की वसूली	-	-
योग (अ)	37,26,066.40	-
B संस्था के प्रकाशन का विक्रय	6,26,445.00	3,54,537.00
योग (ब)	6,26,445.00	3,54,537.00
C विषयपरिणाम से होने वाली आय		
1 वार्षिक उत्सव/खेल उत्सव से कुल प्राप्तियाँ घटाया: वार्षिक उत्सव/खेल उत्सव पर किये गये प्रत्यक्ष खर्च	-	-
2 मेले से कुल प्राप्तियाँ घटाया: मेले पर किये गये प्रत्यक्ष खर्च	-	-
3 शैक्षणिक भ्रमण से कुल प्राप्तियाँ घटाया: शैक्षणिक भ्रमण पर किये गये प्रत्यक्ष खर्च	-	-
4 अन्य (जो निर्दिष्ट हो एवं अलग अलग दिखाया गया हो)	-	-
योग (स)	-	-
निरन्तर....		

काशी हिन्दू विश्वविद्यालय

३१ मार्च २०१८ को समाप्त वर्ष के आय एवं व्यय खाते की सारिणियों का भाग

(रकम रूप में)		
विवरण	चालू वर्ष	पिछला वर्ष
सारिणी एस १३ - अन्य आय		
D अन्य		
1 परामर्श से आय	12,600.00	4,45,000.00
2 आर. टी. आई. शुल्क	38,817.00	22,627.00
3 रायलटी से आय	-	-
4 आवेदन फार्म का विक्रय (भर्ती)	-	-
5 विविध प्राप्ति (टेंडर फार्म का विक्रय, रद्दी कागज आदि का विक्रय)	-	-
6 सम्पत्ति निपटारे / विक्रय से लाभ		
a. स्वयं की सम्पत्ति	-	-
b. बिना लागत के प्राप्त सम्पत्ति	-	-
7 संस्था, कल्याण संस्था एवं अन्तर्राष्ट्रीय संगठन से प्राप्त अनुदान / दानराशियाँ	13,09,123.00	11,00,713.00
8 अन्य (जो निर्दिष्ट हो)	87,63,22,269.25	91,77,02,959.85
योग (द)	87,76,82,809.25	91,92,71,299.85
कुल योग (अ+ब+स+द)	88,20,35,320.65	91,96,25,836.85

(रकम रूप में)		
विवरण	चालू वर्ष	पिछला वर्ष
सारिणी एस १४ - पूर्व अवधि आय		
1 शैक्षणिक प्राप्तियाँ	-	-
2 विनियोजन से आय	-	-
3 अर्जित ब्याज	-	-
4 अन्य आय	-	-
योग	-	-

काशी हिन्दू विश्वविद्यालय

३१ मार्च २०१८ को समाप्त वर्ष के आय एवं व्यय खाते की सारिणियों का भाग

(रकम रूप में)

विवरण	चालू वर्ष	पिछला वर्ष
सारिणी एस १५ - वैतनिक व्यय		
1 वेतन एवं मजदूरी	-	-
2 भत्ता एवं बोनस	-	-
3 भविष्य निधि अंशदान	-	-
4 अन्य निधियों में अंशदान	-	-
5 कर्मचारी कल्याण व्यय	-	-
6 सेवानिवृत्तिक एवं अन्त लाभ	-	-
7 एल. टी. सी. सुविधा	-	-
8 चिकित्सा सुविधा	-	-
9 बाल शिक्षा भत्ता	-	-
10 मानदेय	-	-
11 अन्य (जो निर्दिष्ट हो)	-	-
योग		

(रकम रूप में)

विवरण	चालू वर्ष	पिछला वर्ष
सारिणी एस १६ - शैक्षणिक व्यय		
1 प्रयोगशाला व्यय	-	-
2 क्षेत्रीय कार्य / संगोष्ठी में भाग	-	-
3 सेमिनार / वर्कशाप पर व्यय	41,402.00	-
4 आगन्तुक को भुगतान	-	-
5 परीक्षा	8,92,72,563.00	4,93,95,457.00
6 छात्र कल्याण व्यय	25,70,48,734.00	24,20,63,840.50
7 प्रवेश व्यय	1,47,634.00	-
8 दीक्षान्त समारोह पर व्यय	-	-
9 प्रकाशन	5,42,238.00	3,49,801.00
10 स्टाइपेण्ड / मेरिट छात्रवृत्ति	-	-
11 चंदा व्यय	-	-
12 अन्य (जो निर्दिष्ट हो)	6,67,33,738.00	8,35,45,569.00
योग	41,37,86,309.00	37,53,54,667.50

काशी हिन्दू विश्वविद्यालय

३१ मार्च २०१८ को समाप्त वर्ष के आय एवं व्यय खाते की सारिणियों का भाग

(रकम रूप में)

विवरण	चालू वर्ष	पिछला वर्ष
सारिणी एस १७ - प्रशासनिक एवं सामान्य व्यय		
A आधारिक संरचना		
विजली एवं शक्ति		
जल व्यय		
बीमा		
किराया, दर एवं कर (सम्पत्ति कर सहित)		
B संदेश		
डाक एवं स्टेशनरी		
टेलीफोन, फैक्स एवं इण्टरनेट व्यय		
C अन्य		
मुद्रण एवं स्टेशनरी		
यात्रा एवं परिवहन व्यय		
सत्कार		
अंकेक्षक का पारितोषिक		
पेशेवर शुल्क		
विज्ञापन एवं प्रचार		
दैनिक एवं पत्रिका		
अन्य (जो निर्दिष्ट हो)	56,13,51,790.50	76,72,20,642.18
योग	56,13,51,790.50	76,72,20,642.18

काशी हिन्दू विश्वविद्यालय

३१ मार्च २०१८ को समाप्त वर्ष के आय एवं व्यय खाते की सारिणियों का भाग

		(रकम रुपए में)	
विवरण	चालू वर्ष	पिछला वर्ष	
सारिणी एस १८ - परिवहन व्यय			
1 वाहन (संस्था के अपने)			
परिचालन व्यय	-	-	
मरम्मत एवं रखरखाव	-	-	
बीमा व्यय	-	-	
2 किराया / पट्टे पर लिये गये वाहन			
किराया / पट्टे पर व्यय	-	-	
3 वाहन (टैक्सी किराया व्यय)	-	-	
योग	-	-	
सारिणी एस १९ - मरम्मत एवं अनुरक्षण			
1 भवन	-	-	
2 फर्नीचर एवं फिक्सचर	-	-	
3 संयंत्र एवं उपकरण	-	-	
4 कार्यालय उपकरण	-	-	
5 संगणक	-	-	
6 प्रयोगशाला एवं वैज्ञानिक उपकरण	-	-	
7 श्रव्य दृश्य उपकरण	-	-	
8 सफाई सामग्री एवं सेवाएँ	-	-	
9 पुस्तक बंधन व्यय	-	-	
10 बागवानी व्यय	-	-	
11 राजस्व रखरखाव	-	-	
12 अन्य (जो निर्दिष्ट हो)	-	-	
योग	-	-	

काशी हिन्दू विश्वविद्यालय

३१ मार्च २०१८ को समाप्त वर्ष के आय एवं व्यय खाते की सारिणियों का भाग

(रकम रूपए में)

विवरण	चालू वर्ष	पिछला वर्ष
सारिणी एस २० - वित्तीय लागत		
1 बैंक व्यय	4,538.05	-
2 अन्य (जो निर्दिष्ट हो)	-	-
योग	4,538.05	-
सारिणी एस २१ - अन्य व्यय		
1 अशुद्ध एवं अशोद्ध ऋण / अग्रिम हेतु प्रारक्षण	-	-
2 समाप्त किया गया गैर वसूलीयोग्य शेष	-	-
3 अन्य संस्था एवं संगठन को अनुदान / आर्थिक सहायता	-	-
4 अन्य (जो निर्दिष्ट हो)	1,08,47,708.00	1,84,50,755.00
योग	1,08,47,708.00	1,84,50,755.00
सारिणी एस २२ - पूर्व अवधि व्यय		
1 दैतनिक व्यय	-	-
2 शैक्षणिक व्यय	-	-
3 प्रशासनिक व्यय	-	-
4 परिवहन व्यय	-	-
5 मरम्मत एवं रखरखाव	-	-
6 अन्य व्यय	-	-
योग	-	-

प्राप्तियाँ एवं भुगतान लेखे निधि वार

काशी हिन्दू विश्वविद्यालय
राजस्व खाते की प्राप्तियाँ एवं भुगतानों का विवरण ३१ मार्च २०१८ को समाप्त होने वाले वर्ष के लिए

(रकम रूप में)

प्राप्तियाँ	चालू वर्ष	पिछला वर्ष	भुगतान	चालू वर्ष	पिछला वर्ष
1 प्रारम्भिक शेष			1 भुगतान		
अ) नगद हाथ में			अ) वैतनिक व्यय	8,51,67,25,426.00	7,44,21,02,384.00
ब) नगद बैंक में			ब) शिक्षण व्यय	15,55,09,785.00	12,68,88,997.00
१. चालू खाते में	34,79,03,752.12	(15,34,54,574.92)	स) प्रशासनिक व्यय	75,25,09,312.00	60,37,19,187.00
२. जमा खाते में	1,29,88,62,553.17	1,73,03,07,706.23	द) परिवहन व्यय	69,55,569.00	81,97,700.00
३. बचत खाते में	3,221.00	3,173.00	इ) मरम्मत एवं रखरखाव	11,55,93,470.00	8,56,21,042.00
			फ) अन्य	3,67,87,861.00	58,20,000.00
			ज) पूर्व अवधि व्यय	-	-
2 प्राप्त अनुदान			2 इयरमावर्ड / धर्मादा निधि से भुगतान		
अ) भारत सरकार से	11,22,23,48,842.00	7,82,76,77,000.00			
ब) राज्य सरकार से					
स) अन्य स्रोतों से					
3 शैक्षणिक प्राप्तियाँ	18,14,93,635.00	29,06,37,074.00	3 प्रायोजित परियोजना / स्कीम से भुगतान		
4 इयरमावर्ड / धर्मादा निधि से प्राप्तियाँ			4 प्रायोजित शोधवृत्ति एवं छात्रवृत्ति से भुगतान		
5 प्रायोजित परियोजना / स्कीम से प्राप्तियाँ			5 विनियोजन एवं जमा भुगतान		
			अ) इयरमावर्ड / धर्मादा निधि से		
			ब) स्वनिधियों से (विनि. - अन्य)		
6 प्रायोजित शोधवृत्ति एवं छात्रवृत्ति से प्राप्तियाँ			6 नामित बैंकों के साथ सावधि जमा	77,26,250.00	79,62,486.00
आनीत शेष	13,05,06,12,003.29	9,69,51,70,378.31	आनीत शेष	9,59,18,07,673.00	8,28,03,11,796.00

काशी हिन्दू विश्वविद्यालय
राजस्व खाते की प्राप्तियाँ एवं भुगतानों का विवरण ३१ मार्च २०१८ को समाप्त होने वाले वर्ष के लिए

(रकम रूप में)

प्राप्तियाँ	चालू वर्ष	पिछला वर्ष	भुगतान	चालू वर्ष	पिछला वर्ष
पिछला जोड़...	13,05,06,12,003.29	9,69,51,70,378.31	पिछला जोड़...	9,59,18,07,673.00	8,28,03,11,796.00
7 विनियोजन से आय अ) इयत्माकंड / धर्मावा से ब) अन्य विनियोजन	2,73,49,528.24	4,35,02,136.58	7 स्थायी सम्पत्ति एवं पूँजीगत कार्यवृद्धि पर व्यय अ) स्थायी सम्पत्ति का क्रय ब) पूँजीगत कार्यवृद्धि पर ब्याज	56,36,88,610.00 2,15,92,793.00	10,66,53,098.00
8 प्राप्त ब्याज अ) बैंक जमा से ब) ऋण, अग्रिम आदि से अ) बचत बैंक खाते से		939.00	8 वैधानिक व्यय सहित अन्य भुगतान अ) अन्तिम भुगतान एवं आहरण ब) भविष्य निधि अग्रिम स) नवीन पेंशन योजना		
9 विनियोजन की वापसी			9 अनुदान की वापसी		
10 नामित बैंकों की सावधि जमा से प्राप्त	1,21,72,070.00	43,81,666.00	10 जमा एवं अग्रिम अ) बैंक द्वारा स्रोतों पर कटौती ब) ओ. बी. अग्रिम (शुद्ध) स) जमा एवं धारण	5,50,711.00	1,66,150.00 2,10,62,543.00
11 अन्य आय अ) भूमि एवं भवन से आय ब) संस्था के प्रकाशन का विक्रय स) विषय वस्तु नियंत्रण से आय द) अन्य इ) अन्तर निधि हस्तान्तरण फ) यू.डबल्यू.डी. स्टोर ज) ई.डबल्यू.एस.एस. स्टोर	4,48,27,841.00 33,37,695.00 6,63,66,773.18 18,20,03,536.58	4,10,39,315.80 31,28,327.00 11,39,87,591.00 15,37,52,759.60	11 अन्य भुगतान अ) अन्तर निधि हस्तान्तरण ब) यू.डबल्यू.डी. स्टोर स) ई.डबल्यू.एस.एस. स्टोर द) का.हि.वि.वि. के दान से भुगतान इ) विविध समायोजन फ) मकान भवन अग्रिम		
आनीत शेष ...	13,38,66,69,447.29	10,05,49,63,113.29	आनीत शेष ...	10,17,76,39,787.00	8,40,81,93,587.00

काशी हिन्दू विश्वविद्यालय
राजस्व खाते की प्राप्तियाँ एवं भुगतानों का विवरण ३१ मार्च २०१८ को समाप्त होने वाले वर्ष के लिए

(रकम रूपए में)

प्राप्तियाँ	चालू वर्ष	पिछला वर्ष	भुगतान	चालू वर्ष	पिछला वर्ष
पिछला जोड़ ...	13,38,66,69,447.29	10,05,49,63,113.29	पिछला जोड़ ...	10,17,76,39,787.00	8,40,81,93,587.00
12 जमा एवं अग्रिम			12 अन्त शेष		
अ) कर वापसी / प्राप्ति			अ) नगद हाथ में		
ब) ओ. बी. अग्रिम (शुद्ध)	90,03,931.00		ब) नगद बैंक में		
स) जमा एवं धारण			१. चालू खाते में	2,94,59,54,289.10	34,79,03,752.12
द) भविष्य निधि अग्रिम			२. जमा खाते में	27,20,76,081.19	1,29,88,62,553.17
इ) मकान भवन अग्रिम			३. बचत खाते में	3,221.00	3,221.00
13 वैधानिक प्राप्ति सहित विविध प्राप्ति					
अ) भुगतान की वापसी					
ब) भविष्य निधि के कर्मचारी अंशदान					
स) भविष्य निधि के विश्वविद्यालय अंशदान					
द) नवीन पेंशन योजना					
14 अन्य कोई प्राप्ति					
योग	13,39,56,73,378.29	10,05,49,63,113.29	योग	13,39,56,73,378.29	10,05,49,63,113.29

दिनांक 31.05.2018
स्थान वाराणसी

ह०/-
अनुभाग अधिकारी

ह०/-
सहायक कुलसचिव (लेखा)

ह०/-
संयुक्त कुलसचिव (लेखा)

ह०/-
वित्ताधिकारी, का.हि.वि.

काशी हिन्दू विश्वविद्यालय

विकास खाते की प्राप्तियाँ एवं भुगतानों का विवरण ३१ मार्च २०१८ को समाप्त होने वाले वर्ष के लिए

(रकम रूप में)

प्राप्तियाँ	चालू वर्ष	पिछला वर्ष	भुगतान	चालू वर्ष	पिछला वर्ष
1 प्रारम्भिक शेष			1 भुगतान		
अ) नगद हाथ में	-	-	अ) वैतनिक व्यय	7,82,29,916.00	12,11,03,151.00
ब) नगद बैंक में	-	-	ब) शिक्षण व्यय	7,63,17,260.00	21,64,08,046.00
१. चालू खाते में	(1,01,99,56,241.40)	4,62,67,621.50	स) प्रशासनिक व्यय	1,76,30,268.00	98,05,215.00
२. जमा खाते में	2,00,92,98,109.76	1,93,99,21,666.03	द) परिवहन व्यय	5,89,927.00	7,39,780.00
३. बचत खाते में	1,000.00	1,000.00	इ) मरम्मत एवं रखरखाव	63,34,643.00	2,32,71,437.00
			फ) अन्य	-	-
			ज) पूर्व अवधि व्यय	-	-
2 प्राप्त अनुदान			2 इयरमाकर्ड / धर्मादा निधि से भुगतान		
अ) भारत सरकार से	1,13,78,09,486.00	1,05,25,93,037.00			
ब) राज्य सरकार से					
स) अन्य स्रोतों से					
3 शैक्षणिक प्राप्तियाँ			3 प्रायोजित परियोजना / स्कीम से भुगतान		
4 इयरमाकर्ड / धर्मादा निधि से प्राप्तियाँ			4 प्रायोजित शोधवृत्ति एवं छात्रवृत्ति से भुगतान		
5 प्रायोजित परियोजना / स्कीम से प्राप्तियाँ			5 विनियोजन एवं जमा भुगतान		
			अ) इयरमाकर्ड / धर्मादा निधि से		
			ब) स्वनिधियों से (विनि. - अन्य)		
6 प्रायोजित शोधवृत्ति एवं छात्रवृत्ति से प्राप्तियाँ			6 नामित बैंकों के साथ सावधि जमा		25,00,00,000.00
आनीत शेष ...	2,12,71,52,354.36	3,03,87,83,324.53	आनीत शेष ...	17,91,02,014.00	62,13,27,629.00

काशी हिन्दू विश्वविद्यालय
विकास खाते की प्राप्तियाँ एवं भुगतानों का विवरण ३१ मार्च २०१८ को समाप्त होने वाले वर्ष के लिए

(रकम रूप में)

प्राप्तियाँ	चालू वर्ष	पिछला वर्ष	भुगतान	चालू वर्ष	पिछला वर्ष
पिछला जोड़ ...	2,12,71,52,354.36	3,03,87,83,324.53	पिछला जोड़ ...	17,91,02,014.00	62,13,27,629.00
7 विनियोजन से आय			7 स्थायी सम्पत्ति एवं पूँजीगत कार्यवृद्धि पर व्यय		
अ) इयरमावर्ड / धर्मादा निधि से	3,80,17,880.86	7,58,92,023.83	अ) स्थायी सम्पत्ति का क्रय	47,91,47,630.00	64,67,11,998.00
ब) अन्य विनियोजन	-	-	ब) पूँजीगत कार्यवृद्धि पर व्यय	1,84,04,457.00	72,44,47,393.00
8 प्राप्त ब्याज			8 वैधानिक व्यय सहित अन्य भुगतान		
अ) बैंक जमा से	-	-	अ) अन्तिम भुगतान एवं आहरण	-	-
ब) ऋण, अग्रिम आदि से	-	-	ब) भविष्य निधि अग्रिम	-	-
स) बचत बैंक खाते से	-	-	स) नवीन पेंशन योजना	-	-
9 विनियोजन की पावति			9 अनुदान की वापसी	4,23,80,738.00	45,78,892.00
10 नामित बैंको की सावधि जमा से प्राप्त			10 जमा एवं अग्रिम		
			अ) बैंक द्वारा स्त्रोलों पर कटौती	8,39,012.00	12,29,532.00
			ब) ओ. बी. अग्रिम (शुद्ध)	16,56,16,188.00	8,36,82,715.00
			स) जमा एवं धारण	-	-
11 अन्य आय			11 अन्य भुगतान		
अ) भूमि एवं भवन से आय	-	-	अ) अन्तर निधि हस्तान्तरण	-	4,10,89,551.00
ब) संस्था के प्रकाशन का विक्रय	-	-	ब) यू.डबल्यू.डी. स्टोर	-	-
स) विषय वस्तु नियंत्रण से आय	-	-	स) ई.डबल्यू.एस.एस. स्टोर	-	-
द) अन्य	-	-	द) का.हि.वि.वि. के दान से भुगतान	-	-
इ) अन्तर निधि हस्तान्तरण	9,03,22,220.50	-	इ) विविध समायोजन	20,20,81,964.00	1,96,06,318.00
फ) यू.डबल्यू.डी. स्टोर	-	-	फ) मकान भवन अग्रिम	-	-
ज) ई.डबल्यू.एस.एस. स्टोर	-	-			
आनीत शेष...	2,25,54,92,455.72	3,11,46,75,348.36	आनीत शेष...	1,08,75,72,003.00	2,14,26,74,028.00

काशी हिन्दू विश्वविद्यालय
विकास खाते की प्राप्तियाँ एवं भुगतानों का विवरण ३१ मार्च २०१८ को समाप्त होने वाले वर्ष के लिए

(रकम रूप में)

प्राप्तियाँ	चालू वर्ष	पिछला वर्ष	भुगतान	चालू वर्ष	पिछला वर्ष
पिछला जोड़ ...	2,25,54,92,455.72	3,11,46,75,348.36	पिछला जोड़ ...		2,14,26,74,028.00
12 जमा एवं अग्रिम			12 अन्त शेष		
अ) कर वापसी / प्राप्ति	-	-	अ) नगद हाथ में	-	-
ब) ओ. बी. अग्रिम (शुद्ध)	-	-	ब) नगद बैंक में	-	-
स) जमा एवं धारण	-	-	१. चालू खाते में	(10,53,71,944.21)	(1,01,99,56,241.40)
द) भविष्य निधि अग्रिम	-	-	२. जमा खाते में	1,27,35,58,350.93	2,00,92,98,109.76
इ) मकान भवन अग्रिम	-	-	३. बचत खाते में	1,000.00	1,000.00
13 वैधानिक प्राप्ति सहित विविध प्राप्तियाँ					
अ) भुगतान की वापसी	2,66,954.00	1,73,41,548.00			
ब) भविष्य निधि के कर्मचारी अंशदान	-	-			
स) भविष्य निधि के विश्वविद्यालय अंशदान	-	-			
द) नवीन पेंशन योजना	-	-			
14 अन्य कोई प्राप्तियाँ					
योग	2,25,57,59,409.72	3,13,20,16,896.36	योग	2,25,57,59,409.72	3,13,20,16,896.36

दिनांक 31.05.2018

स्थान वाराणसी

ह०/-

अनुभाग अधिकारी

ह०/-

सहायक कुलसचिव (लेखा)

ह०/-

संयुक्त कुलसचिव (लेखा)

ह०/-

वित्ताधिकारी, का.हि.वि.वि.

काशी हिन्दू विश्वविद्यालय

विशिष्ट निधि खाते की प्राप्तियाँ एवं भुगतानों का विवरण ३१ मार्च २०१८ को समाप्त होने वाले वर्ष के लिए

(रकम रूप में)

प्राप्तियाँ	चालू वर्ष	पिछला वर्ष	भुगतान	चालू वर्ष	पिछला वर्ष
1 प्रारम्भिक शेष			1 भुगतान		
अ) नगद हाथ में	1,31,680.01	1,36,680.01	अ) वैतनिक व्यय	-	-
ब) नगद बैंक में			ब) शिक्षण व्यय	41,37,86,309.00	37,53,54,667.50
१. चालू खाते में	(29,59,45,325.96)	(38,40,868.55)	स) प्रशासनिक व्यय	56,13,51,790.50	76,72,20,642.18
२. जमा खाते में	2,75,28,03,700.46	1,79,92,94,598.46	द) परिवहन व्यय	-	-
३. बचत खाते में	21,86,149.88	2,73,703.66	इ) मरम्मत एवं रखरखाव	-	-
			फ) अन्य	4,538.05	-
			ज) पूर्व अवधि व्यय	-	-
2 प्राप्त अनुदान			2 इयरमाकर्ड / धर्मादा निधि से भुगतान	1,08,56,004.00	1,84,50,755.00
अ) भारत सरकार से					
ब) राज्य सरकार से					
स) अन्य स्रोतों से	24,99,11,228.86	53,24,69,063.14			
3 शैक्षणिक प्राप्तियाँ	36,34,15,027.40	28,36,76,871.96	3 प्रायोजित परियोजना / स्कीम से भुगतान		
4 इयरमाकर्ड / धर्मादा निधि से प्राप्तियाँ			4 प्रायोजित शोधवृत्ति एवं छात्रवृत्ति से भुगतान		
5 प्रायोजित परियोजना / स्कीम से प्राप्तियाँ			5 विनियोजन एवं जमा भुगतान		
			अ) इयरमाकर्ड / धर्मादा निधि से		
			ब) स्वनिधियों से (विनि. - अन्य)		
6 प्रायोजित शोधवृत्ति एवं छात्रवृत्ति से प्राप्तियाँ			6 नामित बैंकों के साथ सावधि जमा	2,02,34,82,666.00	2,26,96,89,245.34
आनीत शेष ...	3,07,25,02,460.65	2,61,20,10,048.68	आनीत शेष ...	3,00,94,81,307.55	3,43,07,15,310.02

काशी हिन्दू विश्वविद्यालय
विशिष्ट निधि खाते की प्राप्तियाँ एवं भुगतानों का विवरण ३१ मार्च २०१८ को समाप्त होने वाले वर्ष के लिए

(रकम रूप में)

प्राप्तियाँ	चालू वर्ष	पिछला वर्ष	भुगतान	चालू वर्ष	पिछला वर्ष
पिछला जोड़ ...	3,07,25,02,460.65	2,61,20,10,048.68	पिछला जोड़ ...	3,00,94,81,307.55	3,43,07,15,310.02
7 विनियोजन से आय			7 स्थायी सम्पत्ति एवं पूँजीगत कार्यवृद्धि पर व्यय		
अ) इयरमाकर्ड / धर्मादा निधि से	68,26,66,204.59	56,85,03,394.19	अ) स्थायी सम्पत्ति का क्रय	22,29,79,038.00	21,27,25,573.00
ब) अन्य विनियोजन	-	-	ब) पूँजीगत कार्यवृद्धि पर व्यय	70,09,853.00	2,93,29,412.00
8 प्राप्त ब्याज			8 वैधानिक व्यय सहित अन्य भुगतान		
अ) बैंक जमा से	-	-	अ) अन्तिम भुगतान एवं आहरण	-	-
ब) ऋण, अग्रिम आदि से	-	-	ब) भविष्य निधि अग्रिम	-	-
स) बचत बैंक खाते से	-	-	स) नवीन पेंशन योजना	-	-
9 विनियोजन की पावति			9 अनुदान की वापसी		
10 नामित बैंकों की सावधि जमा से प्राप्त			10 जमा एवं अग्रिम		
1,68,91,64,666.00	2,00,79,03,597.50		अ) बैंक द्वारा स्त्रोलों पर कटीती	5,98,331.00	7,52,560.00
			ब) ओ. बी. अग्रिम (शुद्ध)	-	-
			स) जमा एवं धारण	1,09,73,45,968.00	1,10,12,55,893.17
11 अन्य आय			11 अन्य भुगतान		
अ) भूमि एवं भवन से आय	37,26,066.40	-	अ) अन्तर निधि हस्तान्तरण	18,32,63,414.34	16,81,15,396.81
ब) संस्था के प्रकाशन का विक्रय	6,26,445.00	3,54,537.00	ब) यू.डबल्यू.डी. स्टोर	93,70,864.00	99,04,599.58
स) विषय वस्तु नियंत्रण से आय	-	-	स) ई.डबल्यू.एस.एस. स्टोर	26,01,751.00	-
द) अन्य	87,63,73,686.25	91,81,70,586.85	द) का.हि.वि.वि. के दान से भुगतान	2,31,89,519.61	-
इ) अन्तर निधि हस्तान्तरण	-	-	इ) विविध समायोजन	-	-
फ) यू.डबल्यू.डी. स्टोर	1,18,62,361.41	1,47,34,584.00	फ) मकान भवन अग्रिम	-	-
ज) ई.डबल्यू.एस.एस. स्टोर	-	71,85,125.75			
आनीत शेष ...	6,33,69,21,890.30	6,12,88,61,873.97	आनीत शेष ...	4,55,58,40,046.50	4,95,27,98,744.58

काशी हिन्दू विश्वविद्यालय

विशिष्ट निधि खाते की प्राप्तियाँ एवं भुगतानों का विवरण ३१ मार्च २०१८ को समाप्त होने वाले वर्ष के लिए

(रकम रूपए में)

प्राप्तियाँ	चालू वर्ष	पिछला वर्ष	भुगतान	चालू वर्ष	पिछला वर्ष
पिछला जोड ...	6,33,69,21,890.30	6,12,88,61,873.97	पिछला जोड ..	4,55,58,40,046.50	4,95,27,98,744.58
12 जमा एवं अग्रिम			12 अन्त शेष		
अ) कर वापसी / प्राप्ति	-	-	अ) नगद हाथ में	1,31,680.01	1,31,680.01
ब) ओ. बी. अग्रिम (शुद्ध)	87,57,324.00	78,52,708.00	ब) नगद बैंक में		
स) जमा एवं धारण	1,26,04,32,697.59	1,26,79,80,877.00	१. चालू खाते में	57,26,05,643.77	(29,59,45,325.96)
द) भविष्य निधि अग्रिम			२. जमा खाते में	2,48,39,88,727.12	2,75,28,03,700.46
इ) मकान भवन अग्रिम	67,87,542.00	72,79,490.00	३. बचत खाते में	3,33,356.49	21,86,149.88
13 वैधानिक प्राप्ति सहित विविध प्राप्तियाँ					
अ) भुगतान की वापसी	-	-			
ब) भविष्य निधि के कर्मचारी अंशदान	-	-			
स) भविष्य निधि के विश्वविद्यालय अंशदान	-	-			
द) नवीन पेंशन योजना	-	-			
14 अन्य कोई प्राप्तियाँ					
बी.एच.यू. पूँजी निधि					
योग	7,61,28,99,453.89	7,41,19,74,948.97	योग	7,61,28,99,453.89	7,41,19,74,948.97

दिनांक 31.05.2018
स्थान वाराणसी

ह०/-
अनुभाग अधिकारी

ह०/-
सहायक कुलसचिव (लेखा)

ह०/-
संयुक्त कुलसचिव (लेखा)

ह०/-
वित्ताधिकारी, का.हि.वि.वि.

काशी हिन्दू विश्वविद्यालय

परियोजना खाते की प्राप्तियाँ एवं भुगतानों का विवरण ३१ मार्च २०१८ को समाप्त होने वाले वर्ष के लिए

(रकम रूप में)

प्राप्तियाँ	चालू वर्ष	पिछला वर्ष	भुगतान	चालू वर्ष	पिछला वर्ष
1 प्रारम्भिक शेष			1 भुगतान		
अ) नगद हाथ में	-	-	अ) वैतनिक व्यय	-	-
ब) नगद बैंक में	-	-	ब) शिक्षण व्यय	-	-
४. चालू खाते में	3,74,18,924.17	(3,50,15,607.38)	स) प्रशासनिक व्यय	-	-
५. जमा खाते में	13,44,73,978.71	11,60,82,904.00	द) परिवहन व्यय	-	-
६. बचत खाते में	2,000.00	2,000.00	इ) मरम्मत एवं रखरखाव	-	-
			फ) अन्य	-	-
			ज) पूर्व अवधि व्यय	-	-
2 प्राप्त अनुदान			2 इयरमाकर्ड / धर्मादा निधि से भुगतान	-	-
अ) भारत सरकार से	-	-			
ब) राज्य सरकार से	-	-			
स) अन्य स्रोतों से	-	-			
3 शैक्षणिक प्राप्तियाँ			3 प्रायोजित परियोजना / स्कीम से भुगतान	39,48,75,707.35	42,32,94,662.00
4 इयरमाकर्ड / धर्मादा निधि से प्राप्तियाँ			4 प्रायोजित शोधवृत्ति एवं छात्रवृत्ति से भुगतान	8,39,12,234.00	20,84,20,970.00
5 प्रायोजित परियोजना / स्कीम से प्राप्तियाँ	37,35,99,673.54	47,40,35,309.05	5 विनियोजन एवं जमा भुगतान		
			अ) इयरमाकर्ड / धर्मादा निधि से		
			ब) स्वनिधियों से (विनि. - अन्य)		
6 प्रायोजित शोधवृत्ति एवं छात्रवृत्ति से प्राप्तियाँ	10,71,90,959.00	21,34,78,745.00	6 नामित बैंकों के साथ सावधि जमा		
आनीत शेष ...	65,26,85,535.42	76,85,83,350.67	आनीत शेष ...	47,87,87,941.35	63,17,15,632.00

काशी हिन्दू विश्वविद्यालय

परियोजना खाते की प्राप्तियाँ एवं भुगतानों का विवरण ३१ मार्च २०१८ को समाप्त होने वाले वर्ष के लिए

(रकम रूप में)

प्राप्तियाँ	चालू वर्ष	पिछला वर्ष	भुगतान	चालू वर्ष	पिछला वर्ष
पिछला जोड़ ...	65,26,85,535.42	76,85,83,350.67	पिछला जोड़ ...	47,87,87,941.35	63,17,15,632.00
7 विनियोजन से आय अ) इयूरमाचर्ड / धर्मदा निधि से ब) अन्य विनियोजन	- 11,00,000.00	-	7 स्थायी सम्पत्ति एवं पूँजीगत कार्यवृद्धि पर व्यय अ) स्थायी सम्पत्ति का क्रय ब) पूँजीगत कार्यवृद्धि पर व्यय	-	-
8 प्राप्त ब्याज अ) बैंक जमा से ब) ऋण, अग्रिम आदि से स) बचत बैंक खाते से	-	-	8 दैर्घानिक व्यय सहित अन्य भुगतान अ) अन्तिम भुगतान एवं आहरण ब) भविष्य निधि अग्रिम स) नवीन पेंशन योजना	-	-
9 विनियोजन की पावति	-	-	9 अनुदान की वापसी	-	-
10 नामित बैंको की सावधि जमा से प्राप्त	-	-	10 जमा एवं अग्रिम अ) बैंक द्वारा स्रोतों पर कटौती ब) ओ. बी. अग्रिम (शुद्ध) स) जमा एवं धारण	1,03,734.00	93,791.00 1,03,32,822.00
11 अन्य आय अ) भूमि एवं भवन से आय ब) संस्था के प्रकाशन का विक्रय स) विषय वस्तु नियंत्रण से आय द) अन्य इ) अन्तर निधि हस्तान्तरण फ) यू.डबल्यू.डी. स्टोर ज) ई.डबल्यू.एस.एस. स्टोर	- 4,44,36,777.84	- 4,54,53,797.21	11 अन्य भुगतान अ) अन्तर निधि हस्तान्तरण ब) यू.डबल्यू.डी. स्टोर स) ई.डबल्यू.एस.एस. स्टोर द) का.हि.वि.वि. के दान से भुगतान इ) विविध समायोजन फ) मकान भवन अग्रिम	-	-
आनीत शेष ...	69,82,22,313.26	81,40,37,147.88	आनीत शेष ...	47,88,91,675.35	64,21,42,245.00

काशी हिन्दू विश्वविद्यालय

परियोजना खाते की प्राप्तियाँ एवं भुगतानों का विवरण ३१ मार्च २०१८ को समाप्त होने वाले वर्ष के लिए

(रकम रूप में)

प्राप्तियाँ	चालू वर्ष	पिछला वर्ष	भुगतान	चालू वर्ष	पिछला वर्ष
पिछला जोड़ ...	69,82,22,313.26	81,40,37,147.88	पिछला जोड़ ...	47,88,91,675.35	64,21,42,245.00
12 जमा एवं अग्रिम			12 अन्त शेष		
अ) कर वापसी / प्राप्ति	-	-	अ) नगद हाथ में	-	-
ब) ओ. बी. अग्रिम (शुद्ध)	1,08,67,583.00	-	ब) नगद बैंक में	-	-
स) जमा एवं धारण	-	-	१. चालू खाते में	5,50,07,648.91	3,74,18,924.17
द) भविष्य निधि अग्रिम	-	-	२. जमा खाते में	17,51,88,572.00	13,44,73,978.71
इ) मकान भवन अग्रिम	-	-	३. बचत खाते में	2,000.00	2,000.00
13 वैधानिक प्राप्ति सहित विविध प्राप्ति					
अ) भुगतान की वापसी	-	-			
ब) भविष्य निधि के कर्मचारी अंशदान	-	-			
स) भविष्य निधि के विश्वविद्यालय अंशदान	-	-			
द) नवीन पेंशन योजना	-	-			
14 अन्य कोई प्राप्ति					
योग	70,90,89,896.26	81,40,37,147.88	योग	70,90,89,896.26	81,40,37,147.88

दिनांक 31.05.2018
स्थान वाराणसी

ह०/-
अनुभाग अधिकारी

ह०/-
सहायक कुलसचिव (लेखा)

ह०/-
संयुक्त कुलसचिव (लेखा)

ह०/-
वित्ताधिकारी, का.हि.वि.वि.

काशी हिन्दू विश्वविद्यालय

वैज्ञानिक शोध हेतु प्राप्त दानराशि खाते की प्राप्तियाँ एवं भुगतानों का विवरण ३१ मार्च २०१८ को समाप्त होने वाले वर्ष के लिए

(रकम रूप में)

प्राप्तियाँ	चालू वर्ष	पिछला वर्ष	भुगतान	चालू वर्ष	पिछला वर्ष
1 प्रारम्भिक शेष अ) नगद हाथ में ब) नगद बैंक में १. चालू खाते में २. जमा खाते में ३. बचत खाते में			1 भुगतान अ) वैतनिक व्यय ब) शिक्षण व्यय स) प्रशासनिक व्यय द) परिवहन व्यय इ) मरम्मत एवं रखरखाव फ) अन्य ज) पूर्व अवधि व्यय		
2 प्राप्त अनुदान अ) भारत सरकार से ब) राज्य सरकार से स) अन्य स्रोतों से			2 इयरमावर्ड / धर्मादा निधि से भुगतान		
3 शैक्षणिक प्राप्तियाँ			3 प्रायोजित परियोजना / स्कीम से भुगतान		
4 इयरमावर्ड / धर्मादा निधि से प्राप्तियाँ			4 प्रायोजित शोधवृत्ति एवं छात्रवृत्ति से भुगतान		
5 प्रायोजित परियोजना / स्कीम से प्राप्तियाँ			5 विनियोजन एवं जमा भुगतान अ) इयरमावर्ड / धर्मादा निधि से ब) स्वनिधियों से (विनि. - अन्य)		
6 प्रायोजित शोधवृत्ति एवं छात्रवृत्ति से प्राप्तियाँ			6 नामित बैंकों के साथ सावधि जमा		
आनीत शेष	1,00,27,944.00	95,42,444.00	आनीत शेष		

काशी हिन्दू विश्वविद्यालय

वैज्ञानिक शोध हेतु प्राप्त दानराशि खाते की प्राप्तियाँ एवं भुगतानों का विवरण ३१ मार्च २०१८ को समाप्त होने वाले वर्ष के लिए

(रकम रूप में)

प्राप्तियाँ	चालू वर्ष	पिछला वर्ष	भुगतान	चालू वर्ष	पिछला वर्ष
पिछला जोड़ ...	1,00,27,944.00	95,42,444.00	पिछला जोड़ ...	-	-
7 विनियोजन से आय अ) इयरमार्क / धर्मादा निधि से ब) अन्य विनियोजन	-	-	7 स्थायी सम्पत्ति एवं पूँजीगत कार्यवृद्धि पर व्यय अ) स्थायी सम्पत्ति का क्रय ब) पूँजीगत कार्यवृद्धि पर व्यय	15,88,191.00	-
8 प्राप्त ब्याज अ) बैंक जमा से ब) ऋण, अग्रिम आदि से स) बचत बैंक खाते से	4,07,175.00	4,85,500.00	8 वैधानिक व्यय सहित अन्य भुगतान अ) अन्तिम भुगतान एवं आहरण ब) भविष्य निधि अग्रिम स) नवीन पेंशन योजना	-	-
9 विनियोजन की पावति	-	-	9 अनुदान की वापसी	-	-
10 नामित बैंको की सावधि जमा से प्राप्त	-	-	10 जमा एवं अग्रिम अ) बैंक द्वारा स्रोतों पर कटौती ब) ओ. बी. अग्रिम (शुद्ध) स) जमा एवं धारण	-	-
11 अन्य आय अ) भूमि एवं भवन से आय ब) संस्था के प्रकाशन का विक्रय स) विषय वस्तु नियंत्रण से आय द) अन्य इ) अन्तर निधि हस्तान्तरण फ) यू.डबल्यू.डी. स्टोर ज) ई.डबल्यू.एस.एस. स्टोर	15,88,191.00	-	11 अन्य भुगतान अ) अन्तर निधि हस्तान्तरण ब) यू.डबल्यू.डी. स्टोर स) ई.डबल्यू.एस.एस. स्टोर द) का.हि.वि.वि. के दान से भुगतान इ) विविध समायोजन फ) मकान भवन अग्रिम	-	-
आनीत शेष ...	1,20,23,310.00	1,00,27,944.00	आनीत शेष ...	15,88,191.00	-

काशी हिन्दू विश्वविद्यालय

वैज्ञानिक शोध हेतु प्राप्त दानराशि खाते की प्राप्तियाँ एवं भुगतानों का विवरण ३१ मार्च २०१८ को समाप्त होने वाले वर्ष के लिए

(रकम रूप में)

प्राप्तियाँ	चालू वर्ष	पिछला वर्ष	भुगतान	चालू वर्ष	पिछला वर्ष
पिछला जोड़ ...	1,20,23,310.00	1,00,27,944.00	पिछला जोड़ ...	15,88,191.00	-
12 जमा एवं अग्रिम			12 अन्त शेष		
अ) कर वापसी / प्राप्ति	-	-	अ) नगद हाथ में	-	-
ब) ओ. बी. अग्रिम (शुद्ध)	-	-	ब) नगद बैंक में	-	-
स) जमा एवं धारण	-	-	१. चालू खाते में	-	-
द) भविष्य निधि अग्रिम	-	-	२. जमा खाते में	-	-
इ) मकान भवन अग्रिम	-	-	३. बचत खाते में	1,04,35,119.00	1,00,27,944.00
13 वैधानिक प्राप्ति सहित विविध प्राप्तियाँ					
अ) भुगतान की वापसी	-	-			
ब) भविष्य निधि के कर्मचारी अंशदान	-	-			
स) भविष्य निधि के विश्वविद्यालय अंशदान	-	-			
द) नवीन पेंशन योजना	-	-			
14 अन्य कोई प्राप्तियाँ	-	-			
योग	1,20,23,310.00	1,00,27,944.00	योग	1,20,23,310.00	1,00,27,944.00

दिनांक 31.05.2018

स्थान वाराणसी

ह०/-

अनुभाग अधिकारी

ह०/-

सहायक कुलसचिव (लेखा)

ह०/-

संयुक्त कुलसचिव (लेखा)

ह०/-

वित्ताधिकारी, का.हि.वि.वि.

‘प्रस्तुत प्रतिवेदन मूल रूप से अंग्रेजी में लिखित पृथक लेखापरीक्षा प्रतिवेदन का हिन्दी अनुवाद है। यदि इसमें कोई विसंगति परिलक्षित होती है तो अंग्रेजी में लिखित प्रतिवेदन मान्य होगा।’

काशी हिन्दू विश्वविद्यालय, वाराणसी के 31 मार्च, 2018 को समाप्त वर्ष के लेखा पर भारत के नियंत्रक एवं महालेखा परीक्षक का पृथक लेखा परीक्षा प्रतिवेदन।

हमने काशी हिन्दू विश्वविद्यालय, वाराणसी (विश्वविद्यालय) के 31 मार्च, 2018 के तुलन पत्र एवं उक्त तिथि को समाप्त वर्ष के आय एवं व्यय लेखा एवं प्राप्तियों व भुगतान लेखों का नियंत्रक एवं महालेखा परीक्षक (कर्त्तव्य, अधिकार व सेवा शर्तें) अधिनियम 1971 की धारा 19(2) व काशी हिन्दू विश्वविद्यालय, वाराणसी अधिनियम 1915 की धारा 13 (1) के तहत लेखापरीक्षण किया है। इन वित्तीय विवरणों का उत्तरदायित्व विश्वविद्यालय प्रबन्धतंत्र का है। हमारा उत्तरदायित्व इन वित्तीय विवरणों पर अपने लेखापरीक्षा के आधार पर मत व्यक्त करना है।

2 प्रस्तुत पृथक लेखापरीक्षा प्रतिवेदन में भारत के नियंत्रक एवं महालेखा परीक्षक (सी.ए.जी) की लेखा वर्गीकरण, श्रेष्ठतम लेखाभ्यास, लेखा एवं प्रकटन मानकों के साथ अनुरूपता आदि पर टिप्पणी निहित है। विधि नियम व विनियम (साम्पत्तिक एवं नियामक) और क्षमता सह प्रदर्शन इत्यादि के साथ अनुपालन के सन्दर्भ में वित्तीय संचालन पर लेखा टिप्पणी यदि कोई है, तो उसे अलग से निरीक्षण प्रतिवेदन में सम्मिलित किया गया है।

3 भारत में सामान्यतया स्वीकृत लेखापरीक्षा मानकों के अनुरूप हमने लेखा परीक्षा कार्य सम्पादित किया है। मानकों में अपेक्षित है कि लेखापरीक्षा का नियोजन एवं कार्यान्वयन तथ्यों की गलतबयानी से मुक्त रखने के उचित आश्वासन पर प्राप्ति हेतु किया जाय। लेखा परीक्षा में परीक्षण के आधार पर जाँच, वित्तीय विवरणों में धनराशियों और प्रकटन का प्रमाण, लेखापरीक्षा में प्रबन्धतंत्र द्वारा अपनाई गई लेखाकरण सिद्धान्त एवं वास्तविक अनुमान का परीक्षक के साथ-साथ वित्तीय विवरणों का प्रस्तुतीकरण का पूर्व मूल्यांकन भी करना है। हमें विश्वास है कि हमारी लेखापरीक्षा से ही टिप्पणी के उचित आधार प्राप्त हुए हैं।

4 अपने लेखापरीक्षा के आधार पर हम सूचित करते हैं कि:

(i) हमारे लेखापरीक्षा के प्रयोजनों के लिए अपनी सर्वोत्तम जानकारी एवं विश्वास के आधार पर आवश्यक सम्पूर्ण सूचनाएँ एवं स्पष्टीकरण प्राप्त कर लिया है।

(ii) इस प्रतिवेदन में सन्दर्भित तुलन पत्र, आय एवं व्यय का विवरण और प्राप्तियों एवं भुगतान खातों को वित्त मंत्रालय, भारत सरकार द्वारा निर्धारित प्रपत्र के अनुसार तैयार किया गया है।

(iii) हमारे विचार में लेखा पुस्तिका एवं अन्य सम्बन्धित अभिलेखों का अनुरक्षण और जैसा कि ऐसी लेखा पुस्तिकाओं के हमारे परीक्षण द्वारा प्रतीत होता है, काशी हिन्दू विश्वविद्यालय अधिनियम 1915 की धारा 13ए(1) के अन्तर्गत यथा वांछित है, वैसा ही किया गया है।

(iv) हम उपरोक्त के अतिरिक्त सूचित करते हैं कि:

अ. तुलन-पत्र

(अ.1) भवन

रु 497.20 करोड़:-

इसमें जुड़े रु 83.09 करोड़ की राशि सी.पी.डब्ल्यू.डी., वाराणसी को भवन निर्माण हेतु दिया गया है। रु 83.09 करोड़ की राशि सी.पी.डब्ल्यू.डी. द्वारा व्यय किया गया था। विश्वविद्यालय द्वारा यह राशि स्थायी सम्पत्ति-भवन मद में पूँजीकृत किया गया है जबकि रु 83.09 करोड़ की राशि को पूँजीगत कार्य वृद्धि में दर्शाया जाना चाहिए। इसके परिणामस्वरूप स्थायी सम्पत्ति रु 83.09 करोड़ से अधिक एवं इसी तरह पूँजीगत कार्य वृद्धि को रु 83.09 करोड़ से कम दर्शाया गया है। इसीक्रम में रु 1.66 करोड़ से हास की राशि भी अधिक लगाया गया था।

(अ.2) ग्रन्थालय पुस्तकें एवं वैज्ञानिक पत्रिकाएँ

रु 12.45 करोड़:-

विश्वविद्यालय द्वारा रु 3.29 करोड़ की धनराशि का ई-पत्रिका खरीदा गया है, किन्तु तुलन-पत्र रु 2.98 करोड़ ग्रन्थालय पुस्तक एवं वैज्ञानिक पत्रिकाएँ मद में स्थायी सम्पत्ति के अन्तर्गत दर्शाया गया है। पुस्तक के दायित्व रु 31.27 लाख जो वर्ष में प्राप्त हुये हैं उसे नहीं दर्शाया गया है। परिणामतः पुस्तकें एवं दायित्व पक्ष को रु 31.27 लाख से कम दर्शाया गया है।

(अ.3) ऋण, अग्रिम एवं जमा

रु 391.74 करोड़:-

विश्वविद्यालय अनुदान आयोग द्वारा अनुदान राशि रु 59.50 करोड़ पूँजीगत सम्पत्ति हेतु वर्ष 2017-18 में पत्र संख्या एफ.54-3/2017 (सीयू) दिनांक 28.03.2018 के द्वारा स्वीकृत किया

गया जिसे चालू सम्पत्ति के प्राप्य अनुदान के रूप में ऋण, अग्रिम एवं जमा मद में जुड़ना चाहिए। इसके परिणाम स्वरूप ऋण, अग्रिम एवं जमा एवं पूँजी निधि रु 59.50 करोड़ से प्रत्येक को कम दर्शाया गया है।

(अ.4) विश्वविद्यालय द्वारा स्थायी सम्पत्ति पर ह्रास रु 31.05 करोड़ लगाया गया है जबकि ह्रास की राशि रु 37.23 करोड़ होना है। इस प्रकार ह्रास की राशि रु 6.18 करोड़ (रु 37.23 करोड़ – रु 31.05 करोड़) कम लगाया गया था। इसके परिणामतः स्थायी सम्पत्ति एवं पूँजी प्रत्येक रु 6.18 करोड़ से अधिक दर्शाया गया (संलग्नक 1 में विवरण के आधार पर)।

ब- सामान्य

ब-1 स्टोर एवं स्टॉक का अन्तिम स्टॉक जैसे केमिकल, ग्लासवेयर, लैब युक्त सामान, स्टेशनरी, खुली औजारें, प्रकाशन का विक्रय आदि 31 मार्च 2018 को वार्षिक लेखे में नहीं लिया गया था। अधिकांशतः लेखा पद्धति (सारिणी 23) में मानव संसाधन विकास मंत्रालय द्वारा जारी निर्देशित प्रारूप में स्टॉक के मूल्यांकन नहीं दर्शाया गया है।

ब-2 ए.एस. 15 के अनुसार सेवानिवृत्तिक लाभ को एक्चूरियल मूल्यांकन के आधार पर, प्रावधान नहीं किया गया था।

ब-3 एम.एच.आर.डी. के नियमावली अनुसार ह्रास की राशि को वर्ष के दौरान जोड़ी गयी संपत्ति पर पूरे वर्ष का ह्रास लगाना चाहिये। तदनुसार विश्वविद्यालय द्वारा अपने महत्वपूर्ण लेखा पद्धति के नियम 3.5 में ह्रास को प्रो-रेटा आधार पर वर्ष में दर्शाया गया है। जो एम.एच. आर.डी. की नियमावली के विपरीत है।

स- सहायता अनुदान

वर्ष 2017-18 में विश्वविद्यालय को सहायता अनुदान के रूप में रु 1215.83 करोड़ प्राप्त हुए हैं। प्रारम्भिक शेष रु 109.85 करोड़ (योजनागत) लेने के पश्चात, कुल उपलब्ध राशि रु 1325.68 करोड़ हो गया, इस उपलब्ध राशि से विश्वविद्यालय द्वारा कुल रु 1194.16 करोड़ व्यय किये गये, 31 मार्च 2018 को रु 131.52 करोड़ शेष बचा है।

(v) उपरोक्त अनुच्छेदों के निरीक्षण से हम यह सूचित करते हैं कि तुलन पत्र, आय एवं व्यय विवरण तथा प्राप्तियों एवं भुगतान लेखा जो इस प्रतिवेदन में सन्दर्भित हैं, लेखा पुस्तिकाओं के विवरण के अनुरूप हैं।

(vi) हमारे विचार में और हमें प्राप्त सूचना और स्पष्टीकरण के आधार पर तथा लेखाकरण नीतियों और लेखा टिप्पणियों को साथ-साथ पढ़ते हुए और उपरिवर्णित तथ्यों तथा परिशिष्ट में उल्लेखित अन्य तथ्यों के परे, यह लेखा परीक्षा प्रतिवेदन भारत में सामान्यतया स्वीकृत लेखा सिद्धान्तों के परिप्रेक्ष्य में सत्य एवं स्पष्ट स्थिति को दर्शाता है।

(अ) जहाँ तक इसका सम्बंध 31 मार्च 2018 तक के काशी हिन्दू विश्वविद्यालय, वाराणसी के क्रियाकलापों पर आधारित तुलन पत्र से है, एवं

(ब) जहाँ तक इसका सम्बंध आय एवं व्यय लेखे के वित्तीय वर्ष के समाप्त होने की तिथि तक के आधिक्य से है।

स्थान : लखनऊ
तिथि : 28.11.2018

नियंत्रक एवं महालेखा परीक्षक के
लिए एवं उनकी ओर से

ह0 अस्पष्ट /-
प्रधान निदेशक लेखा परीक्षा (केन्द्रीय)

(vi) हमारे विचार में और हमें प्राप्त सूचना और स्पष्टीकरण के आधार पर तथा लेखाकरण नीतियों और लेखा टिप्पणियों को साथ-साथ पढ़ते हुए और उपरिवर्णित तथ्यों तथा परिशिष्ट में उल्लेखित अन्य तथ्यों के परे, यह लेखा परीक्षा प्रतिवेदन भारत में सामान्यतया स्वीकृत लेखा सिद्धान्तों के परिप्रेक्ष्य में सत्य एवं स्पष्ट स्थिति को दर्शाता है।

(अ) जहाँ तक इसका सम्बंध 31 मार्च 2018 तक के काशी हिन्दू विश्वविद्यालय, वाराणसी के क्रियाकलापों पर आधारित तुलन पत्र से है, एवं

(ब) जहाँ तक इसका सम्बंध आय एवं व्यय लेखे के वित्तीय वर्ष के समाप्त होने की तिथि तक के आधिक्य से है।

स्थान : लखनऊ
तिथि : 28.11.2018

नियंत्रक एवं महालेखा परीक्षक के
लिए एवं उनकी ओर से

ह0 अस्पष्ट /—
प्रधान निदेशक लेखा परीक्षा (केन्द्रीय)

संलग्नक

1. आंतरिक लेखा परीक्षा व्यवस्था की पर्याप्तता :

विश्वविद्यालय की आंतरिक लेखा पद्धति कमजोर है, क्योंकि संपत्तियों का पूँजीकरण सही नहीं था एवं ह्रास को सही नहीं लगाया गया है।

2. आन्तरिक नियंत्रण व्यवस्था की पर्याप्तता :

विश्वविद्यालय की आन्तरिक नियंत्रण प्रविधि में निम्न कमियाँ इंगित की गई हैं:

- विश्वविद्यालय द्वारा केन्द्रीयकृत स्थायी सम्पत्ति रजिस्टर का रखरखाव नहीं किया गया है।
- संस्कृतिक चीजें, सजावटी सिक्के, चित्र इत्यादि जो विश्वविद्यालय संग्रहालय से सम्बन्धित हैं, इनके मूल्य को तुलन-पत्र में नहीं जोड़ा गया है।
- केन्द्रीयकृत स्थायी सम्पत्ति रजिस्टर का रखरखाव नहीं किया गया है।
- पिछले वर्ष के एस.ए.आर द्वारा दिये गये निर्देशों का बिन्दु संख्या (अ.1.1) को छोड़ कर अनुपालन नहीं किया गया।

3. स्थायी सम्पत्तियों के भौतिक सत्यापन की व्यवस्था :

भौतिक सम्पत्तियों का सत्यापन विभागीय स्तर पर किया गया था।

4. स्टॉक एवं स्टोर परिसम्पत्ति के भौतिक सत्यापन की व्यवस्था :

वर्ष 2017-18 के लिए भण्डार एवं स्टॉक के भौतिक सत्यापन की व्यवस्था की गयी है।

5. वैधानिक देय के भुगतानों में नियमितता :

विश्वविद्यालय वैधानिक देय के भुगतान में नियमित थी क्योंकि वर्ष 2017-18 के वार्षिक लेखे में कोई बकाया राशि नहीं दर्शायी गयी थी।

ह0 अस्पष्ट /-
उप निदेशक (केन्द्रीय)

संलग्नक - 1
(पैरा संख्या अ-5)

क्रम सं.	संपत्ति मद	एम. एच. आर. डी. के दर (%)	31.03.2018 को अन्तिम शेष	एम. एच. आर. डी. नियमावली के अनुसार हास	काटी गयी हास	अन्तर
1	भवन	2	5225712771	104514255	80205936	24308319
2	सड़क एवं पुल	2	272476620	5449532	2639522	2810010
3	विद्युतीय संस्थापन एवं उपकरण	5	103443664	5172183	3929207	1242976
4	यंत्र एवं संयंत्र	5	739226457	36961323	35105448	1855875
5	वैज्ञानिक एवं प्रयोगशाला उपकरण	8	1291801277	103344102	88282203	15061899
6	कार्यालय उपकरण-नूतन	7	87213493	6541012	5520820	1020192
7	संगणक एवं परिधि	20	164201351	32840270	30432355	2407915
8	फर्नीचर, फिक्चर एवं फिटिंग	7.50	243166183	18237464	16247731	1989733
9	वाहन	10	12378250	1237825	1027768	210057
10	ग्रन्थालय पुस्तकें एवं वैज्ञानिक पत्रिका	10	164918182	16491818	14623714	1868104
11	संगणक साफ्टवेयर	40	2842473	1136989	978593	158396
12	ई- पत्रिका	40	100951750	40380700	31462464	8918236
योग			8408332471	372307474	310455761	61851713

ह0 अस्पष्ट /-
उप निदेशक (केन्द्रीय)

भारतीय लेखा तथा लेखा परीक्षा विभाग

कार्यालय प्रधान निदेशक लेखापरीक्षा (केंद्रीय) लखनऊ
शाखा कार्यालय - इलाहाबाद



INDIAN AUDIT & ACCOUNTS DEPARTMENT

Office of the Principal Director of Audit (Central) Lucknow
Branch Office : Allahabad

पत्र संख्या : पीडीए(सी)/एसएआर-27/2018-19/157

दिनांक : 28.11.2018

सेवा में,

वित्ताधिकारी,
काशी हिन्दू विश्वविद्यालय,
वाराणसी - 221005

विषय: प्रबंधकीय पत्र सुधारात्मक उपाय हेतु ।

महोदय,

हमने भारतीय काशी हिन्दू विश्वविद्यालय, वाराणसी के वर्ष २०१७-१८ के वार्षिक लेखे का लेखा परीक्षण किया एवं प्रतिवेदन को निर्गत किया। लेखा परीक्षण के दौरान निम्न कमियाँ पाई गयीं जिसे पृथक लेखा परीक्षा प्रतिवेदन में नहीं जोड़ा गया तथा आप से इस बारे में उपचारात्मक / सुधारात्मक कार्यवाही का अनुरोध है:

1. सड़क एवं पुल

रु २६.६१ करोड़

उपरोक्त में धनराशि रु ३४.०६ लाख का खर्च जुड़ा है, यह फर्नीचर फिक्सचर एवं फिटिंग मद से सम्बन्धित है। इसके परिणामतः सड़क एवं पुल इस राशि से अधिक एवं फर्नीचर फिक्सचर एवं फिटिंग रु ३४.०६ लाख से कम दर्शाया गया है। विश्वविद्यालय को ह्रास हेतु पुर्नमिलान एवं तुलन-पत्र में उचित सुधार कर लेना है।

2. आय एवं व्यय खाता, मरम्मत एवं रखरखाव रु १२.१६ करोड़ (सारिणी १६)

इसमें रु ०.३६ लाख जुड़ा है जो पारितोषिक के भुगतान से सम्बन्धित है। इसके परिणामतः मरम्मत एवं रखरखाव के अन्तर्गत श्रव्य दृश्य उपकरण (सारिणी १६) रु ०.३६ लाख से अधिक दर्शाया गया है एवं वैतनिक व्यय (सारिणी १५) के पारितोषिक मद इसी राशि से कम दर्शाया गया है।

3. प्राप्तियाँ एवं भुगतान लेखे (राजस्व निधि) प्राप्तियाँ

रु २३६८.५४ करोड़

रु २०.५० लाख मूल्य के कालातीत चेक की राशि को प्राप्ति में जोड़ा नहीं गया है, इसी तरह इसे निरस्त न कर नगद पुस्तिका में शामिल नहीं किया गया। इसके परिणामतः प्राप्ति एवं अन्तिम शेष रु २०.५० लाख से कम दर्शाया गया है।

भवदीय

हस्ताक्षर अस्पष्ट
प्रधान निदेशक लेखापरीक्षा (केंद्रीय)

प्रो. राकेश भटनागर

कुलपति

Prof. Rakesh Bhatnagar, Ph.D

FNA, FASc, FNASc

Vice-Chancellor



काशी हिन्दू विश्वविद्यालय

Banaras Hindu University

(Established by Parliament by Notification No. 225 of 1916)

VARANASI-221 005 (INDIA)

Phones : 91-542-2368938, 2368339

Fax : 91-542-2369100, 2369951

E-mail : vc@bhu.ac.in

Website: www.bhu.ac.in



Date : 26.10.2018

PREFACE

I have great pleasure in presenting the Annual Account and Audit Report for the financial year 2017-18. The University had received substantial grants this year under Object Heads 31, 35 and 36 for general development work, creation of facilities for Women, SC, ST and specially abled persons and for new initiatives. Meticulous and correct preparation of accounts within the time frame provided by UGC, has been more challenging task this year. I am happy to state that this is continuously 5th year when the University has presented the Annual Accounts in the Double Entry System of Accounts on accrual basis, quite satisfactorily. This year the accounts have been prepared on the basis of the New Formats of the Financial Statements for Central Higher Educational Institutions, prescribed by UGC, New Delhi. It has been audited by the Principal Accountant General (Audit), UP, Allahabad.

I compliment the Finance Officer, BHU and his team members for their untiring efforts in completing voluminous and detailed University Accounts, within prescribed time. I hope that the report will receive approbation from the Comptroller and Auditor General of India as well as the Parliament.

(Rakesh Bhatnagar)

BANARAS HINDU UNIVERSITY



For the Year 2017-2018

BANARAS HINDU UNIVERSITY
CONTENTS

S.No.	P A R T I C U L A R S	Page No.
1	Balance Sheet	1
2	Income & Expenditure Account	2
	Schedules forming part of Balance Sheet as at 31.03.2018	3
3	Schedule 1 - Corpus / Capital Fund	4
4	Sub Schedule 1 E [a] - Reserve & Surplus	5-7
5	Schedule 2 - Designated / Earmarked / Endowment Funds	8
6	Schedule 3 - Current Liabilities and Provisions	8
7	Sub Schedule 3 (a) Sponsored Projects	9
8	Sub Schedule 3 (b) Sponsored Fellowships and Scholarships	9
9	Sub Schedule 3 (c) - Unutilised Grants From UGC, GOI and State Govt.	10-11
10	Sub Schedule 3 (d) - Credit Balance in Banks	12
11	Sub Schedule 3 (e) - Provisions	12
12	Schedule 4 - Fixed Assets	13
13	Sub Schedule 4a - Fixed Assets (Plan)	14
14	Sub Schedule 4b - Fixed Assets (Special Fund)	15
15	Sub Schedule 4c - Fixed Assets (Non-Plan)	16
16	Sub Schedule 4d - Fixed Assets (Others)	17
17	Schedule 5 - Investments from Earmarked / Endowment Funds	18
18	Schedule 6 - Investments - Others	19
19	Schedule 7 - Current Assets	20
20	Schedule 7 [a] - Current Assets	21
21	Schedule 8 - Loans, Advances & Deposits	22-23
22	Schedule 8 [a] - Loan, Advances & Deposits	24
	Schedules forming part of Income & Expenditure Account for the Year ended 31.03.2018	25
23	Schedule 9 - Academic Receipts	26-27
24	Schedule 10 - Grants / Subsidies	28
25	Schedule 11 - Income from Investments	29
26	Schedule 12 - Interest Earned	29
27	Schedule 13 - Other Income	30-31
28	Schedule 14 - Prior Period Income	31
29	Schedule 15 - Establishment Expenses	32
30	Schedule 16 - Academic Expenses	32
31	Schedule 17 - Administrative and General Expenses	33
32	Schedule 18 - Transportation Expenses	34
33	Schedule 19 - Repairs & Maintenance	34
34	Schedule 20 - Finance Cost	35
35	Schedule 21 - Other Expenses	35
36	Schedule 22 - Prior Period Expenses	35
	Schedules forming part of the Account for the Year ended 31.03.2018	36
37	Schedule 23 - Significant Accounting Policies	37-43
38	Schedule 24 - Contingent Liabilities and Notes to Accounts	44-45
	Receipts and Payments Account for the Year ended 31.03.2018	46
39	Receipts and Payment Account	47-49
	Accounts of Provident Fund and New Pension Scheme	50
40	Balance Sheet - Provident Fund Account	51
41	Income & Expenditure Account - Provident Fund	52
42	Receipt & Payment Account - Provident Fund	53
43	Balance Sheet - New Pension Scheme	54
44	Income & Expenditure Account - New Pension Scheme	55

45	Receipt & Payment Account - New Pension Scheme	56
	Income & Expenditure Account Fund Wise	57
46	Income & Expenditure Account - Revenue Fund	58
47	Schedule R-9 - Academic Receipts	59
48	Schedule R-10 - Grants / Subsidies	60
49	Schedule R-11 - Income from Investments	60
50	Schedule R-12 - Interest Earned	61
51	Schedule R-13 - Other Income	61-62
52	Schedule R-14 - Prior Period Income	62
53	Schedule R-15 - Establishment Expenditure	63
54	Schedule R-16 - Academic Expenses	63
55	Schedule R-17 - Administrative and General Expenses	64
56	Schedule R-18 - Transportation Expenses	65
57	Schedule R-19 - Repairs & Maintenance	65
58	Schedule R-20 - Finance Cost	66
59	Schedule R-21 - Other Expenses	66
60	Schedule R-22 - Prior Period Expenses	66
61	Income & Expenditure Account - Development Fund	67
62	Schedule D-9 - Academic Receipts	68
63	Schedule D-10 - Grants / Subsidies	69
64	Schedule D-11 - Income from Investments	69
65	Schedule D-12 - Interest Earned	70
66	Schedule D-13 - Other Income	70-71
67	Schedule D-14 - Prior Period Income	71
68	Schedule D-15 - Establishment Expenditure	72
69	Schedule D-16 - Academic Expenses	72
70	Schedule D-17 - Administrative and General Expenses	73
71	Schedule D-18 - Transportation Expenses	74
72	Schedule D-19 - Repairs & Maintenance	74
73	Schedule D-20 - Finance Cost	75
74	Schedule D-21 - Other Expenses	75
75	Schedule D-22 - Prior Period Expenses	75
76	Income & Expenditure Account - Special Fund	76
77	Schedule S-9 - Academic Receipts	77
78	Schedule S-10 - Grants / Subsidies	78
79	Schedule S-11 - Income from Investments	78
80	Schedule S-12 - Interest Earned	79
81	Schedule S-13 - Other Income	79-80
82	Schedule S-14 - Prior Period Income	80
83	Schedule S-15 - Establishment Expenditure	81
84	Schedule S-16 - Academic Expenses	81
85	Schedule S-17 - Administrative and General Expenses	82
86	Schedule S-18 - Transportation Expenses	83
87	Schedule S-19 - Repairs & Maintenance	83
88	Schedule S-20 - Finance Cost	84
89	Schedule S-21 - Other Expenses	84
90	Schedule S-22 - Prior Period Expenses	84
	Receipt and Payment Account Fund Wise	85
91	Receipt and Payment Account - Revenue Fund	86-88
92	Receipt and Payment Account - Development Fund	89-91
93	Receipt and Payment Account - Special Fund	92-94
94	Receipt and Payment Account - Project Fund	95-97
95	Receipt and Payment Account - Donation made to BHU for S.R. Fund	98-100
96	Audit Report and Audit Certificate of Banaras Hindu University	101-

BANARAS HINDU UNIVERSITY
BALANCE SHEET AS AT 31st MARCH 2018

(Amount in ₹)

<u>L I A B I L I T I E S</u>	SCHEDULE	CURRENT YEAR	PREVIOUS YEAR
<u>CORPUS/CAPITAL FUND AND LIABILITIES</u>			
Corpus/Capital Fund	1	25,45,26,21,452.84	22,77,90,87,207.35
Earmarked & Endowment Fund	2	5,15,32,43,930.91	4,11,69,24,876.39
Current Liabilities and Provisions	3	6,06,23,75,963.85	5,43,77,67,146.49
TOTAL		36,66,82,41,347.60	32,33,37,79,230.23
<u>A S S E T S</u>			
Fixed Assets	4	18,66,90,05,496.49	17,37,69,43,521.49
Investments From Earmarked / Endowment Funds	5	6,37,41,03,447.34	6,04,59,66,267.34
Investments - Others	6	0.00	0.00
Current Assets	7	7,70,77,36,378.43	5,30,09,23,825.45
Loans, Advances & Deposits.	8	3,91,73,96,025.34	3,60,99,45,615.95
TOTAL		36,66,82,41,347.60	32,33,37,79,230.23
Significant Accounting Policies	23		
Contingent Liabilities & Notes on Accounts	24		

Date 31.05.2018
Place Varanasi

sd/-
Section Officer

sd/-
Asstt. Registrar

sd/-
Joint Registrar (A/cs)

sd/-
Finance Officer

BANARAS HINDU UNIVERSITY

INCOME & EXPENDITURE ACCOUNT FOR THE PERIOD ENDED 31st March 2018

(Amount in ₹)

<u>I N C O M E</u>	SCHEDULE	CURRENT YEAR	PREVIOUS YEAR
Academic Receipts	9	54,49,08,662.40	52,97,13,945.96
Grants / Subsidies	10	10,81,63,91,360.00	8,09,24,47,639.00
Income from Investments	11	84,03,61,027.08	87,25,54,150.83
Interest Earned	12	0.00	939.00
Other Income	13	99,65,67,629.83	1,07,77,81,070.65
Prior Period Income	14	-	-
TOTAL (A)		13,19,82,28,679.31	10,57,24,97,745.44
<u>E X P E N D I T U R E</u>			
Establishment Expenses	15	8,62,04,53,297.00	7,68,75,36,237.00
Academic Expenses	16	64,56,13,354.00	71,86,51,710.50
Administrative and General Expenses	17	1,33,14,91,370.50	1,38,07,45,044.18
Transportation Expenses	18	75,45,496.00	89,37,480.00
Repair & Maintenance	19	12,19,28,113.00	10,88,92,479.00
Finance Costs	20	4,538.05	0.00
Depreciations (Net Total at the year end - corresponding to Sch. 4)	4	82,09,12,373.00	76,56,40,480.00
Other Expenses	21	4,76,35,569.00	2,42,70,755.00
Prior Period Expenses	22	-	-
TOTAL (B)		11,59,55,84,110.55	10,69,46,74,185.68
Balance being excess of Income over Expenditure (A-B)		1,60,26,44,568.76	(12,21,76,440.24)
Balance being Surplus/(Deficit) Carried to Corpus/Capital Fund		56,70,25,514.24	(91,73,29,951.83)
Balance being Surplus/(Deficit) Carried to Earmarked/Endowment Fund		1,03,56,19,054.52	79,51,53,511.59
Significant Accounting Policies	23		
Contingent Liabilities & Notes on Accounts	24		

Date 31.05.2018
Place Varanasi

sd/-
Section Officer

sd/-
Asstt. Registrar

sd/-
Joint Registrar (A/cs)

sd/-
Finance Officer

**SCHEDULES FORMING PART OF
BALANCE SHEET**

BANARAS HINDU UNIVERSITY

SCHEDULES FORMING PART OF BALANCE SHEET AS AT 31.03.2018

(Amount in ₹)

P A R T I C U L A R S	CURRENT YEAR	PREVIOUS YEAR
<u>SCHEDULE 1: CORPUS/CAPITAL FUND</u>		
A. Permanent Reserve	51,18,339.71	51,18,339.71
B. Donations for Special Objects (Above ₹ 10,000/-)	35,84,204.09	35,84,204.09
C. BHU Capital Fund	3,57,34,81,424.00	3,57,34,81,424.00
D. <u>Capital Reserves (Details as per Sub Schedule 1E(a))</u>		
Opening Balance	20,78,16,70,512.54	18,06,58,53,683.40
Add: Additions during the year	2,16,00,25,769.22	2,80,36,79,211.14
	22,94,16,96,281.76	20,86,95,32,894.54
Less: Deductions during the year	5,35,17,037.97	8,78,62,382.00
	22,88,81,79,243.79	20,78,16,70,512.54
E. <u>Balance of Income and Expenditure Account</u>		
Opening Balance	(1,58,47,67,272.99)	74,92,64,315.84
Add: Additions during the year	56,70,25,514.24	(91,73,29,951.83)
	(1,01,77,41,758.75)	(16,80,65,635.99)
Less: Deductions during the year	0.00	1,41,67,01,637.00
	(1,01,77,41,758.75)	(1,01,77,41,758.75)
Closing Balance (E)	(1,01,77,41,758.75)	(1,58,47,67,272.99)
BALANCE AS AT THE YEAR END (A+B+C+D+E)	25,45,26,21,452.84	22,77,90,87,207.35

BANARAS HINDU UNIVERSITY

SCHEDULES FORMING PART OF BALANCE SHEET AS AT 31.03.2018

(Amount in ₹)

P A R T I C U L A R S	Opening Balance	Additions	Deductions	Closing Balance
<u>SUB SCHEDULE 1 E [a] : RESERVE & SURPLUS</u>				
A. Revenue Fund				
Non Recurring Grant from GOI / UGC	1,79,56,63,335.02	58,52,81,403.00	1,77,58,678.00	2,36,31,86,060.02
<u>B. Special Fund</u>				
Donations & Other Funds				
Special Fund Capital				
a) Construction - Building	81,75,61,621.81	8,53,68,936.00	0.00	90,29,30,557.81
b) Equipment Books & Furniture	69,87,25,828.23	9,99,29,028.00	55,35,611.36	79,31,19,244.87
Donations & Other Funds				
1- Donation for Chair	6,54,06,287.00	5,00,00,000.00	7,00,000.00	11,47,06,287.00
2- Donation for Endowments for Specific Purpose	23,23,338.54	-	-	23,23,338.54
3- Donation for Endowments for Scholarship, Prize and Medals Other Purposes including donation below Rs. 10,000/- Donation for General Purpose	24,74,42,750.43	1,87,31,384.22	2,31,89,519.61	24,29,84,615.04
4- Other Funds	7,52,54,561.53	7,369.00	8,296.00	7,52,53,634.53
Total Carried Over...	3,70,23,77,722.56	83,93,18,120.22	4,71,92,104.97	4,49,45,03,737.81

BANARAS HINDU UNIVERSITY

SCHEDULES FORMING PART OF BALANCE SHEET AS AT 31.03.2018

(Amount in ₹)

P A R T I C U L A R S	Opening Balance	Additions	Deductions	Closing Balance
Total Brought Forward...	3,70,23,77,722.56	83,93,18,120.22	4,71,92,104.97	4,49,45,03,737.81
<u>5- Funds Capitalized</u>				
a) Sinking Fund	59,16,818.26	-	-	59,16,818.26
b) Repair Fund	80,61,105.04	-	-	80,61,105.04
c) Student Collection Fund	9,08,98,679.82	-	-	9,08,98,679.82
d) M. M. Malaviya Funds	25,86,203.00	-	-	25,86,203.00
e) Lecture Fund	8,13,052.00	-	-	8,13,052.00
f) Publication Funds	38,90,743.00	-	-	38,90,743.00
g) Departmental Funds	3,82,40,852.75	1,01,000.00	-	3,83,41,852.75
h) Miscellaneous Funds	73,98,430.00	-	-	73,98,430.00
i) Donations	1,36,12,426.31	-	-	1,36,12,426.31
j) Interest on Special Fund Balances Unspent Obligations	58,52,515.54	-	-	58,52,515.54
k) Entrance Test	8,26,64,232.66	-	-	8,26,64,232.66
l) Depreciation Fund	3,21,05,119.12	-	-	3,21,05,119.12
m) Deposit Funds	1,11,86,135.00	-	-	1,11,86,135.00
n) Scholarship Funds	2,46,95,767.00	-	-	2,46,95,767.00
o) Project Overhead	29,48,472.46	-	-	29,48,472.46
p) Union Fund	13,03,515.00	-	-	13,03,515.00
q) Deposit & Retentions	10,14,52,082.75	-	-	10,14,52,082.75
r) Extra Heads	1,49,274.00	-	-	1,49,274.00
s) Grants	30,586.34	-	-	30,586.34
Total Carried Over...	4,13,61,83,732.61	83,94,19,120.22	4,71,92,104.97	4,92,84,10,747.86

BANARAS HINDU UNIVERSITY

SCHEDULES FORMING PART OF BALANCE SHEET AS AT 31.03.2018

(Amount in ₹)

P A R T I C U L A R S	Opening Balance	Additions	Deductions	Closing Balance
Total Brought Forward...	4,13,61,83,732.61	83,94,19,120.22	4,71,92,104.97	4,92,84,10,747.86
<u>6- GOVERNMENT GRANTS</u>				
a. Non Recurring Grant from Government of India/UGC				
i) For Specific Purposes	2,69,04,129.15	-	-	2,69,04,129.15
b. Grant from State Government	39,08,226.16	-	-	39,08,226.16
<u>C. DEVELOPMENT FUND</u>				
Non Recurring Grant from GOI/UGC	14,11,12,52,510.62	49,75,52,087.00	45,89,919.00	14,60,42,14,678.62
<u>D. DONATION MADE TO BHU FOR SCIENTIFIC RESEARCH FUND</u>				
Capital Fund including Interest	2,63,06,142.00	4,07,175.00	17,35,014.00	2,49,78,303.00
<u>E. DEPRECIATION FUND - OPENING (AS ON 01.04.2013)</u>				
Special Fund	(6,30,30,388.72)			(6,30,30,388.72)
Revenue Fund	(33,12,33,527.57)			(33,12,33,527.57)
Development	(1,68,73,83,999.60)			(1,68,73,83,999.60)
Donation Made to BHU for Scientific Research	(35,44,966.11)			(35,44,966.11)
<u>F. DEPRECIATION FUND (W.E.F. F.Y. 2013-14)</u>				
Special Fund	18,81,94,407.72	5,28,00,755.00	0.00	24,09,95,162.72
Revenue Fund	77,61,49,408.57	17,07,91,978.00	0.00	94,69,41,386.57
Development	3,58,88,29,056.60	59,73,19,640.00	0.00	4,18,61,48,696.60
Donation Made to BHU for Scientific Research	91,35,781.11	17,35,014.00	0.00	1,08,70,795.11
Total	20,78,16,70,512.54	2,16,00,25,769.22	5,35,17,037.97	22,88,81,79,243.79

BANARAS HINDU UNIVERSITY

SCHEDULES FORMING PART OF BALANCE SHEET AS AT 31.03.2018

(Amount in ₹)

P A R T I C U L A R S	CURRENT YEAR	PREVIOUS YEAR
<u>SCHEDULE 2: DESIGNATED/EARMARKED/ENDOWMENT FUNDS</u>		
Opening Balance	4,11,69,24,876.39	3,23,92,71,000.80
Add: Surplus/Deficit as per I & Eaccount of Special Fund	1,03,56,19,054.52	79,51,53,511.59
Add: Adjustments	7,00,000.00	8,25,00,364.00
Closing Balance (D)	5,15,32,43,930.91	4,11,69,24,876.39
<u>SCHEDULE 3: CURRENT LIABILITIES AND PROVISIONS</u>		
A CURRENT LIABILITIES		
1 Deposits from Staff	-	
2 Deposits from Students		
3 Sundry Creditors:	-	
a For Goods & Services	-	
b Others		
4 Deposit-Others		
a Security Deposit	91,47,342.32	47,76,652.32
b UWD Deposits	2,88,94,780.30	2,16,27,335.30
5 Statutory Liabilities		
a Overdue	-	-
b Others		
6 Other Current Liabilities	-	-
a Others Deposit	94,29,86,347.22	79,15,37,752.63
b Credit Balance in Bank Account (As per Sub Schedule 3[d])	10,000.39	10,000.39
c Inter Fund Transferred	18,59,16,062.87	5,08,28,751.29
d Receipts against sponsored Projects	1,14,12,10,863.12	1,16,23,49,025.93
e Receipts against sponsored fellowships & Scholarships	1,86,25,85,684.74	1,75,75,17,861.74
f Unutilised Grants	1,31,52,35,835.89	1,09,84,98,105.89
B PROVISIONS (As per Sub Schedule 3[e])	57,63,89,047.00	55,06,21,661.00
Total	6,06,23,75,963.85	5,43,77,67,146.49

BANARAS HINDU UNIVERSITY

SCHEDULES FORMING PART OF BALANCE SHEET AS AT 31.03.2018

SCHEDULE -3(A) SPONSORED PROJECTS

(Amount in ₹)

1	2	Opening Balance		5	6	Closing Balance	
Sl. No.	Name of the Project	3 Credit	4 Debit	Receipts/ Recoveries during the year	Expenditure during the year	7 Credit	8 Debit
1	Miscellaneous	26,48,98,933.32	13,83,68,984.51	13,56,87,217.78	14,44,92,894.00	25,59,73,152.10	13,85,48,879.51
2	Project	89,74,50,092.61	62,98,15,186.42	23,82,12,455.76	25,06,52,244.35	88,52,37,711.02	63,00,42,593.42
Grand Total		1,16,23,49,025.93	76,81,84,170.93	37,38,99,673.54	39,51,45,138.35	1,14,12,10,863.12	76,85,91,472.93

SCHEDULE -3(B) SPONSORED FELLOWSHIPS AND SCHOLARSHIPS

(Amount in ₹)

1	2	Opening Balance		5	6	Closing Balance	
Sl. No.	Name of the Project	3 Credit	4 Debit	Receipts/ Recoveries during the year	Expenditure during the year	7 Credit	8 Debit
1	Scholarship	1,75,75,17,861.74	1,98,43,96,713.00	10,71,90,959.00	8,39,12,234.00	1,86,25,85,684.74	2,06,61,85,811.00
Grand Total		1,75,75,17,861.74	1,98,43,96,713.00	10,71,90,959.00	8,39,12,234.00	1,86,25,85,684.74	2,06,61,85,811.00

BANARAS HINDU UNIVERSITY

SCHEDULES FORMING PART OF BALANCE SHEET AS AT 31.03.2018

(Amount in ₹)

P A R T I C U L A R S	CURRENT YEAR	PREVIOUS YEAR
<u>SCHEDULE 3 (c): UNUTILISED GRANTS FROM, UGC, GOI AND STATE GOVT.</u>		
A Plan Grants : Govt. Of India		
Opening Balance	-	-
Add: Receipts during the year	-	-
Total (a):	-	-
Less: Refunds	-	-
Less: Utilized for Revenue Expenditure	-	-
Less: Utilized for Capital Expenditure	-	-
Total (b):	-	-
Unutilized Grant Carried forward (a-b)	-	-
B Plan Grants : UGC (Development Fund)		
Opening Balance	1,09,84,98,105.89	44,15,24,267.89
Add: Receipts during the year	1,13,78,09,486.00	1,05,25,93,037.00
Add: Adjustments	(20,18,15,010.00)	1,35,15,42,821.00
Total (c):	2,03,44,92,581.89	2,84,56,60,125.89
Less: Refunds	4,23,80,738.00	45,78,892.00
Less: Utilized for Revenue Expenditure	17,93,23,921.00	37,14,23,737.00
Less: Utilized for Capital Expenditure	49,75,52,087.00	1,37,11,59,391.00
Total (d):	71,92,56,746.00	1,74,71,62,020.00
Unutilized Grant Carried forward (c-d)	1,31,52,35,835.89	1,09,84,98,105.89

BANARAS HINDU UNIVERSITY

SCHEDULES FORMING PART OF BALANCE SHEET AS AT 31.03.2018

(Amount in ₹)

P A R T I C U L A R S	CURRENT YEAR	PREVIOUS YEAR
<u>SCHEDULE 3 (c): UNUTILISED GRANTS FROM, UGC, GOI AND STATE GOVT.</u>		
C Non Plan Grants : UGC (Revenue Fund)		
Opening Balance	-	-
Add: Receipts during the year	11,22,23,48,842.00	7,82,76,77,000.00
Total (e):	11,22,23,48,842.00	7,82,76,77,000.00
Less: Refunds	-	-
Less: Utilized for Revenue Expenditure	10,63,70,67,439.00	7,72,10,23,902.00
Less: Utilized for Capital Expenditure	58,52,81,403.00	10,66,53,098.00
Total (f):	11,22,23,48,842.00	7,82,76,77,000.00
Unutilized Grant Carried forward (e-f)	-	-
D Grants from State Govt.		
Opening Balance	-	-
Add: Receipts during the year	-	-
Total (g):	-	-
Less: Refunds	-	-
Less: Utilized for Revenue Expenditure	-	-
Less: Utilized for Capital Expenditure	-	-
Total (h):	-	-
Unutilized Grant Carried forward (g-h)	-	-
Grand Total (A+B+C+D):	1,31,52,35,835.89	1,09,84,98,105.89

Notes:

- Unutilized Grants include advances.
- Unutilized grants are represented on the Assets side by Bank Balances, Short Term Deposits with Banks and Advances.

BANARAS HINDU UNIVERSITY**SCHEDULES FORMING PART OF BALANCE SHEET AS AT 31.03.2018**

(Amount in ₹)

PARTICULARS	Revenue Fund	Special Fund	Development Fund	Project Fund	Provident Fund	Total
<u>SUB SCHEDULE 3 (D) : CREDIT BALANCES IN BANK</u>						
CURRENT ACCOUNT						
Canara Bank	5,000.00	-	-	-	-	5,000.00
BOB, BHU	5,000.00	-	-	-	-	5,000.00
SBI, BHU	0.39	-	-	-	-	0.39
Total	10,000.39	-	-	-	-	10,000.39
<u>SUB SCHEDULE 3 (E) : PROVISIONS</u>						
Salary Payable	57,01,98,283.00	-	47,44,331.00	14,46,433.00	-	57,63,89,047.00
Grand Total	57,01,98,283.00	-	47,44,331.00	14,46,433.00	-	57,63,89,047.00

BANARAS HINDU UNIVERSITY

SCHEDULES FORMING PART OF BALANCE SHEET AS AT 31.03.2018

SCHEDULE 4 : FIXED ASSETS ALL FUNDS

S. No.	ASSETS HEAD	RATE %	GROSS BLOCK				DEPRECIATION FOR THE YEAR 2017-2018				AMOUNT IN RUPEES	
			OP BALANCE 01-04-2017	ADDITIONS	DEDUCTIONS	CL.BALANCE	DEP.OPENING BALANCE	DEPRECIATION FOR THE YEAR	DEDUCTION	TOTAL DEPRECIATION	31-03-2018	31-03-2017
1	LAND	0.00%	1,425,756.28	-	-	1,425,756.28	-	-	-	-	1,425,756.28	1,425,756.28
2	SITE DEVELOPMENT	0.00%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3	BUILDINGS-OLD (UP TO 31-3-13)	2.00%	4,586,194,731.01	-	-	4,586,194,731.01	788,666,182.00	91,723,894.00	-	880,390,076.00	3,705,804,655.01	3,797,528,549.01
4	BUILDINGS	2.00%	3,886,062,963.00	1,339,649,808.00	-	5,225,712,771.00	173,534,294.00	80,205,936.00	-	253,740,230.00	4,971,972,541.00	3,712,528,669.00
5	ROADS & BRIDGES	2.00%	113,197,711.00	159,278,909.00	-	272,476,620.00	780,122.00	2,639,522.00	-	3,419,644.00	269,056,976.00	112,417,589.00
6	TUBEWELLS & WATER SUPPLY	2.00%	4,687,156.00	-	-	4,687,156.00	218,104.00	93,743.00	-	311,847.00	4,375,309.00	4,469,052.00
7	SEWERAGE & DRAINAGE	2.00%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8	ELECTRICAL INSTALLATION & EQUIPMENT	5.00%	65,182,686.00	38,260,978.00	-	103,443,664.00	2,869,648.00	3,929,207.00	-	6,798,855.00	96,644,809.00	62,313,038.00
9	PLANT & MACHINERY	5.00%	680,179,815.00	59,046,642.00	-	739,226,457.00	92,521,273.00	35,105,448.00	-	127,626,721.00	611,599,736.00	587,658,542.00
10	SCIENTIFIC & LABORATORY EQUIPMENT	8.00%	1,001,908,300.00	289,892,977.00	-	1,291,801,277.00	132,500,777.00	88,282,203.00	-	220,782,980.00	1,071,018,297.00	869,407,523.00
11	OFFICE EQUIPMENT-OLD (UP TO 31-3-13)	7.50%	5,630,667,085.20	-	25,689,863.00	5,604,977,222.20	3,205,295,213.00	420,373,291.00	-	3,625,668,504.00	1,979,308,718.20	2,425,371,872.20
12	OFFICE EQUIPMENT-NEW	7.50%	67,325,698.00	19,887,795.00	-	87,213,493.00	10,214,801.00	5,520,820.00	-	15,735,621.00	71,477,872.00	57,110,897.00
13	AUDIO VISUAL EQUIPMENT	7.50%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
14	CAMPUTERS & PERIPHERALS	20.00%	148,520,603.00	15,680,748.00	-	164,201,351.00	68,046,440.00	30,432,355.00	-	98,478,795.00	65,722,556.00	80,474,163.00
15	FURNITURE, FIXTURES & FITTINGS	7.50%	201,569,098.00	41,597,085.00	-	243,166,183.00	25,466,082.00	16,247,731.00	-	41,713,813.00	201,452,370.00	176,103,016.00
16	VEHICLES	10.00%	10,277,687.00	2,100,563.00	-	12,378,250.00	1,105,247.00	1,027,768.00	-	2,133,015.00	10,245,235.00	9,172,440.00
17	LIB. BOOKS & SCIENTIFIC JOURNALS	10.00%	142,139,956.00	22,778,226.00	-	164,918,182.00	25,840,582.00	14,623,714.00	-	40,464,296.00	124,453,886.00	116,299,374.00
18	LIVE STOCK	0.00%	10,612,820.00	599,025.00	-	11,211,845.00	-	-	-	-	11,211,845.00	10,612,820.00
19	SPORTS EQUIPMENT	7.50%	-	47,188.00	-	47,188.00	-	698.00	-	698.00	46,490.00	-
TOTAL (A)			16,549,952,065.49	1,988,819,944.00	25,689,863.00	18,513,082,146.49	4,527,058,765.00	790,206,330.00	-	5,317,265,095.00	13,195,817,051.49	12,022,893,300.49
20	CAPITAL WORK IN PROGRESS (B)	0.00%	754,185,874.00	47,007,103.00	749,063,850.00	52,129,127.00	-	-	-	-	52,129,127.00	754,185,874.00
S. NO.	INTANGIBLE ASSETS		OP BALANCE 01-04-2017	ADDITIONS	DEDUCTIONS	CL.BALANCE	DEP. OPENING BALANCE	AMORTIZATION FOR THE YEAR	DEDUCTION	TOTAL AMORTIZATION/ADJUSTMENTS	31-03-2018	31-03-2017
21	COMPUTER SOFTWARE	40.00%	1,656,877.00	1,185,596.00	-	2,842,473.00	1,397,559.00	978,593.00	-	2,376,152.00	466,321.00	259,318.00
22	E-JOURNALS	40.00%	71,148,705.00	29,803,045.00	-	100,951,750.00	33,371,526.00	31,462,464.00	-	64,833,990.00	36,117,760.00	37,777,179.00
23	PATENTS	11.11%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL (C)			72,805,582.00	30,988,641.00	-	103,794,223.00	34,769,085.00	32,441,057.00	-	67,210,142.00	36,584,081.00	38,036,497.00
GRAND TOTAL (A+B+C)			17,376,943,521.49	2,066,815,688.00	774,753,713.00	18,669,005,496.49	4,561,827,850.00	822,647,387.00	-	5,384,475,237.00	13,284,530,259.49	12,815,115,671.49

BANARAS HINDU UNIVERSITY

SCHEDULES FORMING PART OF BALANCE SHEET AS AT 31.03.2018

SUB SCHEDULE 4 (A) : FIXED ASSETS-DEVELOPMENT

AMOUNT IN RUPEES

S. No	ASSETS HEAD	RATE %	GROSS BLOCK				DEPRECIATION FOR THE YEAR 2017-2018				NET BLOCK	
			OP BALANCE 01-04-2017	ADDITIONS	DEDUCTIONS	CL.BALANCE	DEP.OPENING BALANCE	DEPRECIATION FOR THE YEAR	DEDUCTION	TOTAL DEPRECIATION	31-03-2018	31-03-2017
1	LAND	0.00%	339,600.00	-	-	339,600.00	-	-	-	-	339,600.00	339,600.00
2	SITE DEVELOPMENT	0.00%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3	BUILDINGS-OLD (UP TO 31-3-13)	2.00%	4,102,773,619.88	-	-	4,102,773,619.88	713,001,078.16	82,055,472.00	-	795,056,550.16	3,307,717,069.72	3,389,772,541.72
4	BUILDINGS	2.00%	3,356,977,738.00	932,531,164.00	-	4,289,508,902.00	151,863,070.00	68,590,547.00	-	220,453,617.00	4,069,055,285.00	3,205,114,668.00
5	ROADS & BRIDGES	2.00%	104,640,407.00	37,237,452.00	-	141,877,859.00	584,726.00	2,387,287.00	-	2,972,013.00	138,905,846.00	104,055,681.00
6	TUBEWELLS & WATER SUPPLY	2.00%	4,438,219.00	-	-	4,438,219.00	209,621.00	88,764.00	-	298,385.00	4,139,834.00	4,228,598.00
7	SEWERAGE & DRAINAGE	2.00%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8	ELECTRICAL INSTALLATION & EQUIPMENT	5.00%	37,347,599.00	15,401,879.00	-	52,749,478.00	1,147,371.00	2,178,575.00	-	3,325,946.00	49,423,532.00	36,200,228.00
9	PLANT & MACHINERY	5.00%	598,030,175.00	9,155,389.00	-	607,185,564.00	85,794,458.00	30,116,051.00	-	115,910,509.00	491,275,055.00	512,235,717.00
10	SCIENTIFIC & LABORATORY EQUIPMENT	8.00%	534,956,828.00	182,174,053.00	-	717,130,881.00	55,167,810.00	49,228,182.00	-	104,395,992.00	612,734,889.00	479,789,018.00
11	OFFICE EQUIPMENT-OLD (UP TO 31-3-13)	7.50%	4,440,749,017.74	-	4,589,919.00	4,436,159,098.74	2,517,477,819.44	332,711,932.00	-	2,850,189,751.44	1,585,969,347.30	1,923,271,198.30
12	OFFICE EQUIPMENT-NEW	7.50%	28,629,412.00	10,794,646.00	-	39,424,058.00	3,966,835.00	2,531,265.00	-	6,498,100.00	32,925,958.00	24,662,577.00
13	AUDIO VISUAL EQUIPMENT	7.50%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
14	COMPUTERS & PERIPHERALS	20.00%	98,819,598.00	4,580,559.00	-	103,400,157.00	48,296,392.00	20,094,189.00	-	68,390,581.00	35,009,576.00	50,523,206.00
15	FURNITURE, FIXTURES & FITTINGS	7.50%	62,579,983.00	4,843,366.00	-	67,423,349.00	8,157,194.00	4,853,201.00	-	13,010,395.00	54,412,954.00	54,422,789.00
16	VEHICLES	10.00%	1,146,752.00	-	-	1,146,752.00	128,409.00	114,675.00	-	243,084.00	903,668.00	1,018,343.00
17	LIB. BOOKS & SCIENTIFIC JOURNALS	10.00%	13,731,292.00	933,719.00	-	14,665,011.00	1,151,227.00	1,413,378.00	-	2,564,605.00	12,100,406.00	12,580,065.00
18	LIVE STOCK	0.00%	-	99,025.00	-	99,025.00	-	-	-	-	99,025.00	-
19	SPORTS EQUIPMENT	7.50%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL (A)			13,385,160,240.62	1,197,751,252.00	4,589,919.00	14,578,321,573.62	3,586,946,010.60	596,363,518.00	-	4,183,309,528.60	10,395,012,045.02	9,798,214,230.02
20	CAPITAL WORK IN PROGRESS (B)	0.00%	724,447,393.00	18,404,457.00	719,734,438.00	23,117,412.00	-	-	-	-	23,117,412.00	724,447,393.00
S.N	INTANGIBLE ASSETS		OP BALANCE 01-04-2017	ADDITIONS	DEDUCTIONS	CL.BALANCE	DEP.OPENING BALANCE	AMORTIZATION FOR THE YEAR	DEDUCTION	TOTAL AMORTIZATION/ADJUSTMENTS	31-03-2018	31-03-2017
21	COMPUTER SOFTWARE	40.00%	1,624,877.00	1,130,816.00	-	2,755,693.00	1,382,690.00	955,674.00	-	2,338,364.00	417,329.00	242,187.00
22	E-JOURNALS	40.00%	20,000.00	-	-	20,000.00	19,552.00	448.00	-	20,000.00	-	448.00
23	PATENTS	11.11%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL (C)			1,644,877.00	1,130,816.00	-	2,775,693.00	1,402,242.00	956,122.00	-	2,358,364.00	417,329.00	242,635.00
GRAND TOTAL (A+B+C)			14,111,252,510.62	1,217,286,525.00	724,324,357.00	14,604,214,678.62	3,588,348,252.60	597,319,640.00	-	4,185,667,892.60	10,418,546,786.02	10,522,904,258.02

BANARAS HINDU UNIVERSITY

SCHEDULES FORMING PART OF BALANCE SHEET AS AT 31.03.2018

SUB SCHEDULE 4 (B) : FIXED ASSETS-SPECIAL FUND

AMOUNT IN RUPEES												
S. NO.	ASSETS HEAD	RATE %	GROSS BLOCK				DEPRECIATION FOR THE YEAR 2017-2018				NET BLOCK	
			OP BALANCE 01-04-2017	ADDITIONS	DEDUCTIONS	CL.BALANCE	DEP.OPENING BALANCE	DEPRECIATION FOR THE YEAR	DEDUCTION	TOTAL DEPRECIATION	31-03-2018	31-03-2017
1	LAND	0.00%	1,086,156.28	-	-	1,086,156.28	-	-	-	-	1,086,156.28	1,086,156.28
2	SITE DEVELOPMENT	0.00%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3	BUILDINGS-OLD(UP TO 31-3-13)	2.00%	450,525,448.13	-	-	450,525,448.13	70,516,273.26	9,010,509.00	-	79,526,782.26	370,998,665.87	380,009,174.87
4	BUILDINGS	2.00%	528,688,867.00	147,003,624.00	-	675,692,491.00	21,653,205.00	11,193,712.00	-	32,846,917.00	642,845,574.00	507,035,662.00
5	ROADS & BRIDGES	2.00%	8,515,544.00	8,519,651.00	-	17,035,195.00	195,396.00	239,956.00	-	435,352.00	16,599,843.00	8,320,148.00
6	TUBEWELLS & WATER SUPPLY	2.00%	192,012.00	-	-	192,012.00	6,866.00	3,840.00	-	10,706.00	181,306.00	185,146.00
7	SEWERAGE & DRAINAGE	2.00%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8	ELECTRICAL INSTALLATION & EQUIPMENT	5.00%	22,040,675.00	18,295,206.00	-	40,335,881.00	1,336,853.00	1,403,889.00	-	2,740,742.00	37,595,139.00	20,703,822.00
9	PLANT & MACHINERY	5.00%	19,791,808.00	15,928,010.00	-	35,719,818.00	1,573,939.00	1,225,390.00	-	2,799,329.00	32,920,489.00	18,217,869.00
10	SCIENTIFIC & LABORATORY EQUIPMENT	8.00%	154,660,020.00	48,533,768.00	-	203,193,788.00	18,260,460.00	13,349,662.00	-	31,610,122.00	171,583,666.00	136,399,560.00
11	OFFICE EQUIPMENT-OLD(UP TO 31-3-13)	7.50%	106,657,412.62	-	3,341,266.00	103,316,146.62	63,126,562.46	7,748,711.00	-	70,875,273.46	32,440,873.16	43,530,850.16
12	OFFICE EQUIPMENT-NEW	7.50%	10,183,502.00	1,621,333.00	-	11,804,835.00	963,173.00	797,533.00	-	1,760,706.00	10,044,129.00	9,220,329.00
13	AUDIO VISUAL EQUIPMENT	7.50%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
14	COMPUTERS & PERIPHERALS	20.00%	10,917,340.00	1,152,298.00	-	12,069,638.00	3,451,367.00	2,286,572.00	-	5,737,939.00	6,331,699.00	7,465,973.00
15	FURNITURE, FIXTURES & FITTINGS	7.50%	56,344,570.00	13,368,745.00	-	69,713,315.00	6,175,705.00	4,763,292.00	-	10,938,997.00	58,774,318.00	50,168,865.00
16	VEHICLES	10.00%	6,070,112.00	-	-	6,070,112.00	717,328.00	607,011.00	-	1,324,339.00	4,745,773.00	5,352,784.00
17	LIB. BOOKS & SCIENTIFIC JOURNALS	10.00%	1,140,259.00	649,893.00	-	1,790,152.00	202,411.00	147,876.00	-	350,287.00	1,439,865.00	937,848.00
18	LIVE STOCK	0.00%	10,412,000.00	500,000.00	-	10,912,000.00	-	-	-	-	10,912,000.00	10,412,000.00
19	SPORTS EQUIPMENT	7.50%	-	47,188.00	-	47,188.00	-	698.00	-	698.00	46,490.00	-
TOTAL (A)			1,387,225,726.03	255,619,716.00	3,341,266.00	1,639,504,176.03	188,179,538.72	52,778,651.00	-	240,958,189.72	1,398,545,986.31	1,199,046,187.31
20	CAPITAL WORK IN PROGRESS (B)	0.00%	29,738,481.00	7,009,853.00	29,329,412.00	7,418,922.00	-	-	-	-	7,418,922.00	29,738,481.00
S. No.	INTANGIBLE ASSETS		OP BALANCE 01-04-2017	ADDITIONS	DEDUCTIONS	CL.BALANCE	DEP.OPENING BALANCE	AMORTIZATION FOR THE YEAR	DEDUCTION	TOTAL AMORTIZATION/ADJUSTMENTS	31-03-2018	31-03-2017
21	COMPUTER SOFTWARE	40.00%	32,000.00	30,000.00	-	62,000.00	14,869.00	22,104.00	-	36,973.00	25,027.00	17,131.00
22	E-JOURNALS	40.00%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
23	PATENTS	11.11%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL (C)			32,000.00	30,000.00	-	62,000.00	14,869.00	22,104.00	-	36,973.00	25,027.00	17,131.00
GRAND TOTAL (A+B+C)			1,416,996,207.03	262,659,569.00	32,670,678.00	1,646,985,098.03	188,194,407.72	52,800,755.00	-	240,995,162.72	1,405,989,935.31	1,228,801,799.31

BANARAS HINDU UNIVERSITY

SCHEDULES FORMING PART OF BALANCE SHEET AS AT 31.03.2018

SUB SCHEDULE 4 (C) : FIXED ASSETS-REVENUE FUND

AMOUNT IN RUPEES												
S. NO.	ASSETS HEAD	RATE %	GROSS BLOCK				DEPRECIATION FOR THE YEAR 2017-2018				NET BLOCK	
			OP BALANCE 01-04-2017	ADDITIONS	DEDUCTIONS	CL.BALANCE	DEP.OPENING BALANCE	DEPRECIATION FOR THE YEAR	DEDUCTION	TOTAL DEPRECIATION	31-03-2018	31-03-2017
1	LAND	0.00%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2	SITE DEVELOPMENT	0.00%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3	BUILDINGS-OLD (UP TO 31-3-13)	2.00%	32,895,663.00	-	-	32,895,663.00	5,148,830.58	657,913.00	-	5,806,743.58	27,088,919.42	27,746,832.42
4	BUILDINGS	2.00%	396,358.00	260,115,020.00	-	260,511,378.00	18,019.00	421,677.00	-	439,696.00	260,071,682.00	378,339.00
5	ROADS & BRIDGES	2.00%	41,760.00	113,521,806.00	-	113,563,566.00	-	12,279.00	-	12,279.00	113,551,287.00	41,760.00
6	TUBEWELLS & WATER SUPPLY	2.00%	56,925.00	-	-	56,925.00	1,617.00	1,139.00	-	2,756.00	54,169.00	55,308.00
7	SEWERAGE & DRAINAGE	2.00%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8	ELECTRICAL INSTALLATION & EQUIPMENT	5.00%	5,794,412.00	4,563,893.00	-	10,358,305.00	385,424.00	346,743.00	-	732,167.00	9,626,138.00	5,408,988.00
9	PLANT & MACHINERY	5.00%	62,357,832.00	33,963,243.00	-	96,321,075.00	5,152,876.00	3,764,007.00	-	8,916,883.00	87,404,192.00	57,204,956.00
10	SCIENTIFIC & LABORATORY EQUIPMENT	8.00%	302,139,206.00	57,596,965.00	-	359,736,171.00	56,625,507.00	24,860,502.00	-	81,486,009.00	278,250,162.00	245,513,699.00
11	OFFICE EQUIPMENT-OLD (UP TO 31-3-13)	7.50%	1,071,378,563.84	-	17,758,678.00	1,053,619,885.84	618,002,049.99	79,021,491.00	-	697,023,540.99	356,596,344.85	453,376,513.85
12	OFFICE EQUIPMENT-NEW	7.50%	28,512,784.00	7,471,816.00	-	35,984,600.00	5,284,793.00	2,192,022.00	-	7,476,815.00	28,507,785.00	23,227,991.00
13	AUDIO VISUAL EQUIPMENT	7.50%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
14	COMPUTERS & PERIPHERALS	20.00%	38,783,665.00	9,947,891.00	-	48,731,556.00	16,298,681.00	8,051,594.00	-	24,350,275.00	24,381,281.00	22,484,984.00
15	FURNITURE, FIXTURES & FITTINGS	7.50%	82,644,545.00	23,384,974.00	-	106,029,519.00	11,133,183.00	6,631,238.00	-	17,764,421.00	88,265,098.00	71,511,362.00
16	VEHICLES	10.00%	3,060,823.00	2,100,563.00	-	5,161,386.00	259,510.00	306,082.00	-	565,592.00	4,595,794.00	2,801,313.00
17	LIB. BOOKS & SCIENTIFIC JOURNALS	10.00%	127,268,405.00	21,194,614.00	-	148,463,019.00	24,486,944.00	13,062,460.00	-	37,549,404.00	110,913,615.00	102,781,461.00
18	LIVE STOCK	0.00%	200,820.00	-	-	200,820.00	-	-	-	-	200,820.00	200,820.00
19	SPORTS EQUIPMENT	7.50%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL (A)			1,755,531,761.84	533,860,785.00	17,758,678.00	2,271,633,868.84	742,797,434.57	139,329,147.00	-	882,126,581.57	1,389,507,287.27	1,012,734,327.27
20	CAPITAL WORK IN PROGRESS (B)	0.00%	-	21,592,793.00	-	21,592,793.00	-	-	-	-	21,592,793.00	-
S. NO.	INTANGIBLE ASSETS		OP BALANCE 01-04-2017	ADDITIONS	DEDUCTIONS	CL.BALANCE	DEP.OPENING BALANCE	AMORTIZATION FOR THE YEAR	DEDUCTION	TOTAL AMORTIZATION/ADJUSTMENTS	31-03-2018	31-03-2017
21	COMPUTER SOFTWARE	40.00%	-	24,780.00	-	24,780.00	-	815.00	-	815.00	23,965.00	-
22	E-JOURNALS	40.00%	71,128,705.00	29,803,045.00	-	100,931,750.00	33,351,974.00	31,462,016.00	-	64,813,990.00	36,117,760.00	37,776,731.00
23	PATENTS	11.11%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL (C)			71,128,705.00	29,827,825.00	-	100,956,530.00	33,351,974.00	31,462,831.00	-	64,814,805.00	36,141,725.00	37,776,731.00
GRAND TOTAL (A+B+C)			1,826,660,466.84	585,281,403.00	17,758,678.00	2,394,183,191.84	776,149,408.57	170,791,978.00	-	946,941,386.57	1,447,241,805.27	1,050,511,058.27

BANARAS HINDU UNIVERSITY

SCHEDULES FORMING PART OF BALANCE SHEET AS AT 31.03.2018

SUB SCHEDULE 4 (D) : FIXED ASSETS-DONATION MADE TO BHU

AMOUNT IN RUPEES

S. No.	ASSETS HEAD	RATE %	GROSS BLOCK				DEPRECIATION FOR THE YEAR 2017-2018				NET BLOCK	
			OP BALANCE 01-04-2017	ADDITIONS	DEDUCTIONS	CL.BALANCE	DEP.OPENING BALANCE	DEPRECIATION FOR THE YEAR	DEDUCTIONS	TOTAL DEPRECIATION	31.03.18	31.03.17
1	LAND	0.00%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2	SITE DEVELOPMENT	0.00%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3	BUILDINGS-OLD(UP TO 31-3-13)	2.00%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4	BUILDINGS	2.00%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5	ROADS & BRIDGES	2.00%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6	TUBEWELLS & WATER SUPPLY	2.00%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7	SEWERAGE & DRAINAGE	2.00%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8	ELECTRICAL INSTALLATION & EQUIPMENT	5.00%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9	PLANT & MACHINERY	5.00%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10	SCIENTIFIC & LABORATORY EQUIPMENT	8.00%	10,152,246.00	1,588,191.00	-	11,740,437.00	2,447,000.00	843,857.00	-	3,290,857.00	8,449,580.00	7,705,246.00
11	OFFICE EQUIPMENT-OLD (UP TO 31-3-13)	7.50%	11,882,091.00	-	-	11,882,091.00	6,688,781.11	891,157.00	-	7,579,938.11	4,302,152.89	5,193,309.89
12	OFFICE EQUIPMENT-NEW	7.50%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
13	AUDIO VISUAL EQUIPMENT	7.50%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
14	CAMPUTERS & PERIPHERALS	20.00%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
15	FURNITURE, FIXTURES & FITTINGS	7.50%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
16	VEHICLES	10.00%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
17	LIB. BOOKS & SCIENTIFIC JOURNALS	10.00%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
18	LIVE STOCK	0.00%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
19	SPORTS EQUIPMENT	7.50%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

TOTAL (A)			22,034,337.00	1,588,191.00	-	23,622,528.00	9,135,781.11	1,735,014.00	-	10,870,795.11	12,751,732.89	12,898,555.89
------------------	--	--	---------------	--------------	---	---------------	--------------	--------------	---	---------------	---------------	---------------

20	CAPITAL WORK IN PROGRESS (B)	0.00%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
----	------------------------------	-------	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

S. No.	INTANGIBLE ASSETS		OP BALANCE 01-04-2017	ADDITIONS	DEDUCTIONS	CL.BALANCE	DEP.OPENING BALANCE	AMORTIZATION FOR THE YEAR	DEDUCTIONS	TOTAL AMORTIZATION/ADJUSTMENTS	31.03.18	31.03.17
21	COMPUTER SOFTWARE	40.00%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
22	E-JOURNALS	40.00%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
23	PATENTS	11.11%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL (C)			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

GRAND TOTAL (A+B+C)			22,034,337.00	1,588,191.00	-	23,622,528.00	9,135,781.11	1,735,014.00	-	10,870,795.11	12,751,732.89	12,898,555.89
----------------------------	--	--	---------------	--------------	---	---------------	--------------	--------------	---	---------------	---------------	---------------

BANARAS HINDU UNIVERSITY

SCHEDULES FORMING PART OF BALANCE SHEET AS AT 31.03.2018

(Amount in ₹)

P A R T I C U L A R S	CURRENT YEAR	PREVIOUS YEAR
<u>SCHEDULE 5: INVESTMENTS FROM EARMARKED/ENDOWMENT FUNDS</u>		
1 In Government Securities	10,00,00,000.00	10,00,00,000.00
2 In State Government Securities	1,44,46,72,457.14	1,15,08,72,457.14
3 Other Approved Securities	15,00,00,000.00	9,00,00,000.00
4 Shares	90,179.49	90,179.49
5 Debentures and Bonds	1,72,06,21,000.00	1,18,08,70,000.00
6 Term Deposit with Banks	2,95,78,63,276.00	3,52,32,76,096.00
7 Other (to be specified)	8,56,534.71	8,57,534.71
Total	6,37,41,03,447.34	6,04,59,66,267.34

P A R T I C U L A R S	CURRENT YEAR	PREVIOUS YEAR
<u>SCHEDULE 5 (A): INVESTMENTS FROM EARMARKED/ENDOWMENT FUNDS (Fund Wise)</u>		
1 Revenue Fund	75,77,076.80	1,20,22,896.80
2 Special Fund	6,11,65,26,370.54	5,78,28,43,370.54
3 Development Fund	25,00,00,000.00	25,00,00,000.00
4 Project Fund	-	11,00,000.00
5 Donation made to BHU for Scientific Research	-	-
Total	6,37,41,03,447.34	6,04,59,66,267.34

BANARAS HINDU UNIVERSITY

SCHEDULES FORMING PART OF BALANCE SHEET AS AT 31.03.2018

(Amount in ₹)

P A R T I C U L A R S	CURRENT YEAR	PREVIOUS YEAR
<u>SCHEDULE 6: INVESTMENTS - OTHERS</u>		
1 In Government Securities	-	-
2 In State Government Securities	-	-
3 Other Approved Securities	-	-
4 Shares	-	-
5 Debentures and Bonds	-	-
6 Term Deposit with Banks	-	-
7 Other (to be specified)	-	-
Total	-	-

P A R T I C U L A R S	CURRENT YEAR	PREVIOUS YEAR
<u>SCHEDULE 6 (A): INVESTMENTS - OTHERS (Fund Wise)</u>		
1 Provident Fund	-	-
2 New Pension Fund	-	-
Total	-	-

BANARAS HINDU UNIVERSITY**SCHEDULES FORMING PART OF BALANCE SHEET AS AT 31.03.2018**

(Amount in ₹)

P A R T I C U L A R S	CURRENT YEAR	PREVIOUS YEAR
<u>SCHEDULE 7: CURRENT ASSETS</u>		
1. Stock		
a) Stores & Spares		
b) Loose Tools		
c) Publication	-	-
d) Laboratory Chemicals, Consumables and Glass Ware	-	-
e) Building Material	78,89,728.22	1,03,81,225.63
f) Electrical Material	1,46,24,569.00	1,21,20,249.00
g) Stationery	-	-
h) Water Supply Material	12,26,688.00	11,29,257.00
2. Sundry Debtors:		
a) Debts Outstanding for a period exceeding six months		
b) Others		
3. Cash and Bank Balances		
a) With Scheduled Banks:		
- Cash in Hand [Details as per Sub Schedule 7(a)1]	1,31,857.95	1,31,857.95
- In Current Accounts [Details as per Sub Schedule 7(a)2]	3,46,81,95,637.57	(93,05,78,891.07)
- In Savings Account [Details as per Sub Schedule 7(a)3]	1,07,74,696.49	1,22,20,314.88
- In Term Deposit Accounts [Details as per Sub Schedule 7(a)4]	4,20,48,11,731.24	6,19,54,38,342.10
a) With Non Scheduled Banks:		
- In Current Accounts	-	-
- In Savings Account	-	-
4. Post Office - Savings Accounts [Details as per Sub Schedule 7(a)5]	81,469.96	81,469.96
	7,70,77,36,378.43	5,30,09,23,825.45

BANARAS HINDU UNIVERSITY
SCHEDULES FORMING PART OF BALANCE SHEET AS AT 31.03.2018

(Amount in ₹)

PARTICULARS	Revenue Fund	Special Fund	Development Fund	Project Fund	DONATION FOR S.R.	TOTAL	Provident Fund	NPS Fund
SUB SCHEDULE 7 [a] : CURRENT ASSETS								
Cash in Hand								
C.H. School Board	-	177.94	-	-	-	177.94	-	-
Imperest with Departments	-	1,31,680.01	-	-	-	1,31,680.01	-	-
Total 7[a] 1	-	1,31,857.95	-	-	-	1,31,857.95	-	-
Bank Balances in Current Account								
State Bank of India, BHU	2,72,63,40,815.10	1,41,82,92,451.64	(10,53,73,944.21)	21,12,74,040.01	-	4,25,05,33,362.54	-	-
Canara Bank	5,000.00	-	-	-	-	5,000.00	-	-
Bank of Baroda	-	(98,40,73,162.48)	-	(22,63,33,511.10)	-	(1,21,04,06,673.58)	-	-
HDFC Bank Ltd.	21,96,08,474.00	13,81,54,748.50	-	7,00,67,120.00	-	42,78,30,342.50	-	-
Pt. M. M. Malaviya Mem. Fund	-	1,33,236.62	-	-	-	1,33,236.62	-	-
State Bank Chair	-	54,684.33	-	-	-	54,684.33	-	-
Current A/c with SBI, BHU	-	-	2,000.00	-	-	2,000.00	-	-
CHS Board Current A/c	-	43,685.16	-	-	-	43,685.16	-	-
Total 7[a] 2	2,94,59,54,289.10	57,26,05,643.77	(10,53,71,944.21)	5,50,07,648.91	-	3,46,81,95,637.57	-	-
Bank Balances in Savings Account								
State Bank of India, BHU	1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,04,35,119.00	1,04,39,119.00	-	-
Canara Bank	1,221.00	-	-	-	-	1,221.00	-	-
IDBI Bank Ltd.	-	5,75,451.49	-	-	-	5,75,451.49	-	-
Bank of Baroda	1,000.00	1,000.00	-	1,000.00	-	3,000.00	-	-
Punjab National Bank	-	(2,44,095.00)	-	-	-	(2,44,095.00)	-	-
Total 7[a] 3	3,221.00	3,33,356.49	1,000.00	2,000.00	1,04,35,119.00	1,07,74,696.49	-	-
Bank Balances in Short Term Deposit Account								
Bandhan Bank Ltd.	-	14,00,00,000.00	-	-	-	14,00,00,000.00	-	-
City Union Bank Ltd.	-	20,00,00,000.00	-	-	-	20,00,00,000.00	-	-
Indus Ind Bank Ltd.	-	41,00,00,000.00	20,00,00,000.00	-	-	61,00,00,000.00	-	-
ICICI Bank Ltd.	-	4,00,00,000.00	-	-	-	4,00,00,000.00	-	-
J&K Bank	-	-	-	-	-	-	-	-
Oriental Bank of Commerce	-	60,00,00,000.00	87,00,00,000.00	-	-	1,47,00,00,000.00	-	-
Punjab & Sind Bank	-	-	-	-	-	-	-	-
Punjab National Bank	-	30,00,00,000.00	-	-	-	30,00,00,000.00	-	-
Indian Bank	-	-	5,00,00,000.00	5,00,00,000.00	-	10,00,00,000.00	-	-
State Bank of India	-	10,00,00,000.00	12,00,00,000.00	91,00,000.00	-	22,91,00,000.00	-	-
Yes Bank	-	25,00,00,000.00	-	-	-	25,00,00,000.00	-	-
Flexi Fix Deposit with SBI	6,06,76,081.19	15,87,38,727.12	3,35,58,350.93	37,88,572.00	-	25,67,61,731.24	-	-
Flexi Fix Deposit with BOB	21,14,00,000.00	28,52,50,000.00	-	11,23,00,000.00	-	60,89,50,000.00	-	-
Total 7[a] 4	27,20,76,081.19	2,48,39,88,727.12	1,27,35,58,350.93	17,51,88,572.00	-	4,20,48,11,731.24	-	-
P.O. Savings A/c C.H. School Board								
In post Office A/c	-	14,195.10	-	-	-	14,195.10	-	-
In Post Office A/c against PF of Teacher	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	67,274.86	-	-	-	67,274.86	-	-
Total 7[a] 5	-	81,469.96	-	-	-	81,469.96	-	-

BANARAS HINDU UNIVERSITY

SCHEDULES FORMING PART OF BALANCE SHEET AS AT 31.03.2018

(Amount in ₹)

P A R T I C U L A R S	CURRENT YEAR	PREVIOUS YEAR
<u>SCHEDULE 8: LOANS, ADVANCES & DEPOSITS</u>		
1. Advances to employees: (Non-Interest bearing)		
a) Salary	-	-
b) Festival	83,54,241.84	83,54,241.84
c) Medical Advance	-	-
d) Other (to be specifies)	1,37,89,726.04	4,83,87,547.04
2. Long Term Advances to employees: (Interest bearing)		
a) Vehicle Loan	-	-
b) Home Loan	-	-
c) Other (to be specifies)	-	-
3. Advances and other amounts recoverable in cash or in kind or for value to be received:		
a) On Capital Account	-	-
b) To Suppliers	36,38,85,982.00	19,94,10,417.00
c) To Others	11,69,68,819.00	10,98,59,213.00
4. Prepaid Expenses		
a) Insurance	-	-
b) Other Expenses	-	-
Carried Over.....	50,29,98,768.88	36,60,11,418.00

BANARAS HINDU UNIVERSITY**SCHEDULES FORMING PART OF BALANCE SHEET AS AT 31.03.2018**

(Amount in ₹)

PARTICULARS	CURRENT YEAR	PREVIOUS YEAR
Brought Forward.....	50,29,98,768.88	36,60,11,418.88
5. Deposits		
a) Telephone	-	-
b) Lease Rent	-	-
c) Electricity	-	-
d) AICTE, if applicable	-	-
e) Others (to be specified)	5,22,36,087.84	4,95,09,299.84
6. Income Accrued:		
a) On Investment from Earmarked / Endowment Funds	52,73,83,884.69	44,18,44,013.30
b) On Investments - Others	-	-
c) On Loans and Advances	-	-
d) Others (including income due unrealized)	-	-
7. Other - Current assets, receivable from UGC/Sponsored Projects:		
a) Debit Balance in Sponsored Projects	76,85,91,472.93	76,81,84,170.93
b) Debit Balance in Sponsored Fellowship & Scholarship	2,06,61,85,811.00	1,98,43,96,713.00
c) Grants Receivable	-	-
d) Other Receivable from UGC	-	-
8. Claims Receivable	-	-
Total:	3,91,73,96,025.34	3,60,99,45,615.95

BANARAS HINDU UNIVERSITY

SCHEDULES FORMING PART OF BALANCE SHEET AS AT 31.03.2018

(Amount in ₹)

PARTICULARS	Revenue Fund	Special Fund	Development Fund	Project Fund	DONATION FOR S.R.	TOTAL	Provident Fund	NPS Fund
SUB SCHEDULE 8 [a] : LOAN, ADVANCES & DEPOSITS								
1. Advances to employees: (Non-Interest bearing)								
a. Salary	-	-	-	-	-	-	-	-
b. Festival								
Festival Advances to Staff	-	83,54,241.84	-	-	-	83,54,241.84	-	-
c. Medical	-	-	-	-	-	-	-	-
d. Others								
Advances		19,08,032.84				19,08,032.84		
Flood Advances to Staff & Others		1,00,239.49				1,00,239.49		
Adhoc Payment towards revision of Pay Scales of Employees		19,097.71				19,097.71		
Advances (Employees)	41,15,746.00	5,93,879.00	15,31,643.00	55,21,088.00	-	1,17,62,356.00	-	-
Total						1,37,89,726.04		
3. Advances and other amounts recoverable in cash or in kind or for value to be received:								
a) On Capital Account								
Advances		-	-	-	-	-		
b) To Suppliers								
Advances (Suppliers)	35,00,401.00	58,59,443.00	34,92,63,939.00	52,62,199.00	-	36,38,85,982.00	-	
c) To Others								
Advances(Departmental)	7,12,82,648.00	1,47,85,904.00	1,52,30,752.00	1,56,69,515.00	-	11,69,68,819.00	-	
5. Deposits								
e) Others (to be specified)								
Security Deposit	-	27,140.00	-	-	-	27,140.00	-	
Security Premium Account	-	4,63,59,500.84	-	-	-	4,63,59,500.84	-	
Caution Money Loan	-	32,490.00	-	-	-	32,490.00	-	
Inter Fund Transfers	9,09,256.00	-	-	-	-	9,09,256.00	-	
TDS Refundable	9,65,178.00	14,87,691.00	22,35,865.00	2,18,967.00	-	49,07,701.00	-	
Total						5,22,36,087.84		
6. Income Accrued:								
a) On Investment from Earmarked / Endowment Funds	56,373.58	52,73,27,511.11	-	-	-	52,73,83,884.69	-	
b) On Investments - Others	-	-	-	-	-	-	-	
c) On Loans and Advances	-	-	-	-	-	-	-	

**SCHEDULES FORMING PART OF
INCOME & EXPENDITURE ACCOUNT**

BANARAS HINDU UNIVERSITY

SCHEDULES FORMING PART OF INCOME & EXPENDITURE ACCOUNT AS AT 31.03.2018

(Amount in ₹)

P A R T I C U L A R S	CURRENT YEAR	PREVIOUS YEAR
<u>SCHEDULE 9: ACADEMIC RECEIPTS</u>		
FEES FROM STUDENTS		
A Academic		
1 Tuition fee	1,61,43,905.00	1,45,40,080.00
2 Admission fee	14,55,18,595.50	11,16,10,194.60
3 Enrolment fee	5,04,750.00	6,33,590.00
4 Library Admission fee	26,28,410.00	32,07,930.00
5 Laboratory fee	60,64,680.00	57,94,095.00
6 Art & Craft fee	-	-
7 Registration fee	3,49,431.00	4,84,350.00
8 Syllabus fee	-	-
Total (A)	17,12,09,771.50	13,62,70,239.60
B Examinations		
1 Admission test fee	-	-
2 Annual Examination fee	54,20,122.00	53,49,294.00
3 Mark sheet, Certificate fee	71,53,855.00	12,73,269.00
4 Entrance examination fee	21,03,34,291.00	35,29,36,598.86
Total (B)	22,29,08,268.00	35,95,59,161.86
C Other Fees		
1 Identity Card fee	5,05,594.00	8,152.00
2 Fine/Miscellaneous fee	8,73,25,114.00	3,05,26,271.50
3 Medical fee	96,44,225.00	5,07,299.00
4 Transportation fee	75,54,948.00	-
5 Hostel fee	4,52,44,438.90	22,45,820.00
Total (C)	15,02,74,319.90	3,32,87,542.50
Contd....		

BANARAS HINDU UNIVERSITY

SCHEDULES FORMING PART OF INCOME & EXPENDITURE ACCOUNT AS AT 31.03.2018

(Amount in ₹)

P A R T I C U L A R S	CURRENT YEAR	PREVIOUS YEAR
<u>SCHEDULE 9: ACADEMIC RECEIPTS</u>		
D Sale of Publications		
1 Sale of Admission forms	756.00	202.00
2 Sale of Syllabus and Question Paper, etc.	-	-
3 Sale of Prospectus including admission forms	-	5,96,800.00
Total (D)	756.00	5,97,002.00
E Other Academic Receipts		
1 Registration fee for workshops, programmes	5,15,547.00	-
2 Registration fees (Academic Staff College)	-	-
Total (E)	5,15,547.00	-
GRAND TOTAL (A+B+C+D+E)	54,49,08,662.40	52,97,13,945.96

BANARAS HINDU UNIVERSITY

SCHEDULES FORMING PART OF INCOME & EXPENDITURE ACCOUNT AS AT 31.03.2018

(Amount in ₹)

P A R T I C U L A R S	CURRENT YEAR	PREVIOUS YEAR
<u>SCHEDULE 10: GRANTS/SUBSIDIES (IRREVOCABLE GRANTS RECEIVED)</u>		
Opening Balance B/F	1,09,84,98,105.89	44,15,24,267.89
Add: Receipts During the Year	12,36,01,58,328.00	8,88,02,70,037.00
Add: Adjustments	(20,18,15,010.00)	1,35,15,42,821.00
Total	13,25,68,41,423.89	10,67,33,37,125.89
Less: Refund to UGC	4,23,80,738.00	45,78,892.00
Balance	13,21,44,60,685.89	10,66,87,58,233.89
Less: Utilized for Capital Expenditure (A)	1,08,28,33,490.00	1,47,78,12,489.00
Balance	12,13,16,27,195.89	9,19,09,45,744.89
Less: Utilized for Revenue Expenditure (B)	10,81,63,91,360.00	8,09,24,47,639.00
Closing Balance C/F (C)	1,31,52,35,835.89	1,09,84,98,105.89

- A- Appears as addition to Capital Fund as well as Additions to Fixed Assets during the year.
- B- Appears as income in the Income & Expenditure Account.
- C- (i) Appears under Current Liabilities in the Balance Sheet and will become the opening balance next year.
(ii) Represented by Bank Balance, Investments and Assets on the assets side.

BANARAS HINDU UNIVERSITY**SCHEDULES FORMING PART OF INCOME & EXPENDITURE ACCOUNT AS AT 31.03.2018**

(Amount in ₹)

P A R T I C U L A R S	CURRENT YEAR	PREVIOUS YEAR
<u>SCHEDULE 11: INCOME FROM INVESTMENTS</u>		
1 Interest		
a. On Government Securities	-	-
b. Other Bonds / Debentures	-	-
2 Interest on Term Deposits	58,07,65,070.17	54,21,28,533.91
3 Income accrued but not due on Term / Deposits / Interest bearing advances to employees	25,28,08,414.91	32,31,46,126.92
4 Interest on Savings Bank Accounts	-	-
5 Others (Specify)	67,87,542.00	72,79,490.00
Total	84,03,61,027.08	87,25,54,150.83
Transferred to Income & Expenditure Account	84,03,61,027.08	87,25,54,150.83
Transferred to Earmarked / Endowment Funds	-	-
Balance	-	-

BANARAS HINDU UNIVERSITY**SCHEDULES FORMING PART OF INCOME & EXPENDITURE ACCOUNT AS AT 31.03.2018**

(Amount in ₹)

P A R T I C U L A R S	CURRENT YEAR	PREVIOUS YEAR
<u>SCHEDULE 12: INTEREST EARNED</u>		
1 On Savings Account with Scheduled Banks	-	939.00
2 On Loans		
a. Employees / Staff	-	-
b. Others	-	-
3 On Debtors and Other Receivables	-	-
Total	-	939.00
Transferred to Income & Expenditure Account	-	939.00
Transferred to Earmarked / Endowment Funds	-	-
Balance	-	-

BANARAS HINDU UNIVERSITY

SCHEDULES FORMING PART OF INCOME & EXPENDITURE ACCOUNT AS AT 31.03.2018

(Amount in ₹)

P A R T I C U L A R S	CURRENT YEAR	PREVIOUS YEAR
<u>SCHEDULE 13: OTHER INCOME</u>		
A Income from land & Buildings		
1 Hostel Room Rent	27,05,693.40	2,86,000.00
2 Licence fee	1,03,59,138.00	90,07,323.00
3 Hire Charges of Auditorium/Play ground/Convention Centre, etc	39,67,375.00	19,86,468.80
4 Electricity charges recovered	3,01,19,051.00	2,81,97,096.00
5 Water charges recovered	14,02,650.00	15,62,428.00
Total (A)	4,85,53,907.40	4,10,39,315.80
B Sale of Institute's Publications	39,64,140.00	34,82,864.00
Total (B)	39,64,140.00	34,82,864.00
C Income from holding events		
1 Gross Receipts from annual function/sports carnival	-	-
Less: Direct expenditure incurred on the annual function/ sports carnival	-	-
2 Gross receipts from fetes	-	-
Less: Direct expenditure incurred on the fetes	-	-
3 Gross Receipts for educational tours	-	-
Less: Direct expenditure incurred on the tours	-	-
4 Others (to be specified and separately disclosed)	-	-
Total (C)	-	-
Contd....		

BANARAS HINDU UNIVERSITY

SCHEDULES FORMING PART OF INCOME & EXPENDITURE ACCOUNT AS AT 31.03.2018

(Amount in ₹)

P A R T I C U L A R S	CURRENT YEAR	PREVIOUS YEAR
<u>SCHEDULE 13: OTHER INCOME</u>		
D Others		
1 Income from consultancy	12,600.00	4,45,000.00
2 RTI fees	38,817.00	22,627.00
3 Income from Royalty	-	-
4 Sale of application form (recruitment)	-	-
5 Misc. receipts (Sale of tender form, waste paper, etc.)	1,22,195.00	2,04,562.00
6 Profit on Sale/disposal of Assets		
a. Owned assets	-	-
b. Assets received free of cost	-	-
7 Grants/Donations from Institutions, Welfare Bodies and International Organizations	13,53,905.00	11,00,713.00
8 Others (specify)	94,25,22,065.43	1,03,14,85,988.85
Total (D)	94,40,49,582.43	1,03,32,58,890.85
GRAND TOTAL (A+B+C+D)	99,65,67,629.83	1,07,77,81,070.65

(Amount in ₹)

P A R T I C U L A R S	CURRENT YEAR	PREVIOUS YEAR
<u>SCHEDULE 14: PRIOR PERIOD INCOME</u>		
1 Academic Receipts	-	-
2 Income from Investments	-	-
3 Interest Earned	-	-
4 Other Income	-	-
Total	-	-

BANARAS HINDU UNIVERSITY

SCHEDULES FORMING PART OF INCOME & EXPENDITURE ACCOUNT AS AT 31.03.2018

(Amount in ₹)

P A R T I C U L A R S	CURRENT YEAR	PREVIOUS YEAR
<u>SCHEDULE 15: ESTABLISHMENT EXPENSES</u>		
1 Salaries and Wages	5,94,49,72,443.00	5,22,65,61,092.50
2 Allowance and Bonus	2,66,29,016.00	5,85,66,928.00
3 Contribution to Provident Fund	2,42,64,545.00	41,24,636.00
4 Contribution to Other Fund (specify)	17,80,82,161.00	13,86,61,326.00
5 Staff Welfare Expenses	-	-
6 Retirement and Terminal Benefits	2,12,98,26,695.00	2,06,97,94,954.50
7 LTC facility	1,78,03,410.00	1,57,00,267.00
8 Medical facility	11,61,85,436.00	9,98,50,004.00
9 Children Education Allowance	3,98,19,098.00	3,99,35,449.00
10 Honorarium	6,75,492.00	7,50,347.00
11 Other (specify)	14,21,95,001.00	3,35,91,233.00
Total	8,62,04,53,297.00	7,68,75,36,237.00

(Amount in ₹)

P A R T I C U L A R S	CURRENT YEAR	PREVIOUS YEAR
<u>SCHEDULE 16: ACADEMIC EXPENSES</u>		
1 Laboratory expenses	1,27,05,894.00	1,44,24,967.00
2 Field work/Participation in Conferences	3,14,94,560.00	2,85,31,826.00
3 Expenses on Seminar /Workshops	55,42,646.00	42,72,200.00
4 Payment to visiting faculty	17,84,119.00	15,89,161.00
5 Examination	14,63,61,884.00	11,99,11,130.00
6 Student Welfare expenses	26,29,24,463.00	25,02,00,470.50
7 Admission expenses	1,47,634.00	-
8 Convocation expenses	87,26,641.00	1,05,71,690.00
9 Publications	57,18,163.00	96,56,892.00
10 Stipend/means-cum-merit scholarship	1,96,50,950.00	11,11,16,799.00
11 Subscription Expenses	24,07,415.00	13,80,496.00
12 Other (specify)	14,81,48,985.00	16,69,96,079.00
Total	64,56,13,354.00	71,86,51,710.50

BANARAS HINDU UNIVERSITY**SCHEDULES FORMING PART OF INCOME & EXPENDITURE ACCOUNT AS AT 31.03.2018**

(Amount in ₹)		
P A R T I C U L A R S	CURRENT YEAR	PREVIOUS YEAR
<u>SCHEDULE 17: ADMINISTRATIVE AND GENERAL EXPENSES</u>		
A Infrastructure		
Electricity and power	56,33,19,715.00	45,74,64,946.00
Water charges	88,79,761.00	63,91,490.00
Insurance	1,83,381.00	2,14,155.00
Rent, Rates and Taxes (including property tax)	34,98,242.00	1,60,150.00
B Communication		
Postage and Stationery	9,65,774.00	20,83,404.00
Telephone, Fax and Internet Charges	1,68,56,978.00	1,60,11,970.00
C Others		
Printing and Stationery (consumption)	94,90,541.00	69,40,880.00
Travelling and Conveyance Expenses	1,57,90,221.00	1,80,10,559.00
Hospitality	5,47,046.00	5,49,396.00
Auditors Remunerations	-	-
Professional Charges	2,21,20,861.00	1,93,04,369.00
Advertisement and Publicity	1,86,79,920.00	1,57,88,460.00
Magazines & Journals	1,08,379.00	1,68,871.00
Others (specify)	67,10,50,551.50	83,76,56,394.18
Total	1,33,14,91,370.50	1,38,07,45,044.18

BANARAS HINDU UNIVERSITY

SCHEDULES FORMING PART OF INCOME & EXPENDITURE ACCOUNT AS AT 31.03.2018

(Amount in ₹)

P A R T I C U L A R S	CURRENT YEAR	PREVIOUS YEAR
<u>SCHEDULE 18: TRANSPORTATION EXPENSES</u>		
1 Vehicles (owned by institution)		
Running expenses	25,87,465.00	32,77,868.00
Repairs & maintenance	21,65,099.00	23,23,658.00
Insurance expenses	38,726.00	1,36,374.00
2 Vehicles taken on rent/lease		
Rent/lease expenses	-	-
3 Vehicle (Taxi) hiring expenses	27,54,206.00	31,99,580.00
Total	75,45,496.00	89,37,480.00
<u>SCHEDULE 19: REPAIRS & MAINTENANCE</u>		
1 Buildings	3,18,26,683.00	3,00,16,794.00
2 Furniture & Fixtures	2,84,263.00	82,692.00
3 Plant & Machinery	2,99,28,630.00	2,25,91,336.00
4 Office Equipment	65,05,096.00	42,87,150.00
5 Computers	48,68,433.00	1,31,59,436.00
6 Laboratory & Scientific equipment	33,75,149.00	61,84,417.00
7 Audio Visual equipment	1,89,279.00	2,47,383.00
8 Cleaning Material & Services	4,25,66,783.00	2,97,53,506.00
9 Book binding charges	2,63,442.00	2,58,233.00
10 Gardening	11,03,923.00	11,15,730.00
11 Estate Maintenance	-	-
12 Others (Specify)	10,16,432.00	11,95,802.00
Total	12,19,28,113.00	10,88,92,479.00

BANARAS HINDU UNIVERSITY

SCHEDULES FORMING PART OF INCOME & EXPENDITURE ACCOUNT AS AT 31.03.2017

(Amount in ₹)

P A R T I C U L A R S	CURRENT YEAR	PREVIOUS YEAR
<u>SCHEDULE 20: FINANCE COSTS</u>		
1 Bank charges	4,538.05	-
2 Others (Specify)	-	-
Total	4,538.05	-
<u>SCHEDULE 21: OTHER EXPENSES</u>		
-		
1 Provision for Bad and Doubtful Debts/Advances	-	-
2 Irrecoverable Balances Written - off	-	-
3 Grants/Subsidies to other institutions/organizations	3,67,87,861.00	58,20,000.00
4 Others (Specify)	1,08,47,708.00	1,84,50,755.00
Total	4,76,35,569.00	2,42,70,755.00
<u>SCHEDULE 22: PRIOR PERIOD EXPENSES</u>		
-		
1 Establishment expenses	-	-
2 Academic expenses	-	-
3 Administrative expenses	-	-
4 Transportation expenses	-	-
5 Repairs & Maintenance	-	-
6 Other expenses	-	-
Total	-	-

**SCHEDULES FORMING PART OF
THE ACCOUNTS**

SCHEDULE FORMING PART OF THE ACCOUNTS FOR THE PERIOD ENDED 31st MARCH 2018

SCHEDULE 23 - SIGNIFICANT ACCOUNTING POLICIES

1. BASIS FOR PREPARATION OF ACCOUNTS:

- 1.1 The financial statements are prepared on the basis of historical cost convention, unless otherwise stated and generally on the Accrual Method of Accounting.
- 1.2 The financial statements are prepared on the new format of Financial Statements for Central Higher Educational Institutions available on the website of MHRD.
- 1.3 To comply with the new format, previous year figures have been reclassified, regrouped and rearranged as and where required, to make it comparable with the current year figures.

2. REVENUE RECOGNITION:

- 2.1 Fees from students, Income from Land, Building and Other Property and Interest on Savings Bank Account are accounted on Cash Basis.
- 2.2 Interest on Investments is accounted on accrual basis.
- 2.3 Interest on interest bearing advances to staff for House Building, Purchase of Vehicles and Computers is accounted on accrual basis every year, though the actual recovery of interest starts after the full repayment of Principal.

3. FIXED ASSETS AND DEPRECIATION:

- 3.1 Fixed Assets are stated at cost of acquisition including inward freight, duties and taxes and incidental and direct expenses related to acquisition, installation and commissioning.
- 3.2 Gifted / Donated assets are valued at the declared value wherever available. In case of non availability of declared value, it is estimated at present market value adjusted with reference to the physical condition of the assets. These assets are reflected by corresponding credit to Capital Fund and merged with the Fixed Assets of the Institution. Depreciation is charged at the rates applicable to the respective block of assets.
- 3.3 Books received as gifts, are valued at selling prices printed on the books. Where price is not printed, value has been shown based on assessment.
- 3.4 Depreciation on Fixed Assets is provided on Straight Line method, at the following rates:

1. Land	0%
2. Site Development	0%
3. Buildings	2%
4. Roads & Bridges	2%
5. Tube Wells & Water Supply	2%
6. Sewerage & Drainage	2%
7. Electrical Installation and Equipment	5%
8. Plant & Machinery	5%
9. Scientific & Laboratory Equipment	8%
10. Office Equipment	7.5%

- | | | |
|-----|-------------------------------------|--------|
| 11. | Audio Visual Equipment | 7.5% |
| 12. | Computer & Peripherals | 20% |
| 13. | Furniture, Fixtures & Fittings | 7.5% |
| 14. | Vehicles | 10% |
| 15. | Library Books & Scientific Journals | 10% |
| 16. | E-Journals | 40% |
| 17. | Computer Software | 40% |
| 18. | Live Stock | 0% |
| 19. | Patent | 11.11% |
- 3.5 Depreciation is provided on pro-rata basis on additions during the year.
- 3.6 Where an asset is fully depreciated, it will be carried at residual value of ₹ 1 in the Balance Sheet and will not be further depreciated. Thereafter, depreciation is calculated on the additions of each year separately at the rate of depreciation applicable for that block of asset.
- 3.7 Assets created out of Sponsored Project Funds are not included in Fixed Assets as set out in Schedule 4, as project contracts include stipulations that all such assets purchased out of project funds will remain the property of the Sponsors.
- 3.8 The University has acquired the Lease Rights on the Land of Rajiv Gandhi South Campus situated at Barkachha, Mirzapur (Measuring 1104 Hectare) from Bharat Mandal Trust vide Lease Deed dated 06.06.1975 by paying a sum of Rs. 1,75,000/- vide Ch. No. 432272 dt. 04.06.1975 drawn on SBI, BHU.
- 3.9 Assets the individual value of which is ₹ 2,000.00 or less (except Library Books) are treated as Small Value Assets, 100% depreciation is provided in respect of such assets at the time of their acquisition. However, physical accounting and control are continued by the holders of such assets.

4. INTANGIBLE ASSETS:

- Patents, copyrights, e-journals and computer software are grouped under Intangible Assets.
- 4.1 **Patents:** NIL
- 4.2 Electronic Journals (E-Journals) are separated from Library Books in view of the limited benefit that could be derived from the on-line access provided. Though E-Journals are not in a tangible form, they are temporarily capitalized in view of the magnitude of expenditure and the benefit derived in terms of perpetual knowledge acquired by the Academic and Research Staff. Depreciation is provided in respect of E-Journals at a higher rate of 40% as against depreciation of 10% provided in respect of Library Books.
- 4.3 Expenditure on acquisition of software has been separated from computers and peripherals, as apart from being intangible assets, the rate of obsolescence in respect of these is very high. Depreciation is provided in respect of software at a higher rate of 40% as against depreciation of 20% provided in respect of Computers & Peripherals.

5. STOCKS:

- 5.1 Expenditure on purchase of chemicals, glassware, publication and other stores is accounted as revenue expenditure.
- 5.2 Stores and Spares at University Works Department and Electric and Water Supply Services as on 31.03.2018 were physically verified by the concerned departments and valued at average cost.

5.3 No other inventory is maintained for stationeries etc.

6. RETIREMENT BENEFITS:

6.1 PROVIDENT FUND:

All the permanent employees of the University are entitled to receive benefits under the Provident Fund CPF, GPF or NPS.

- In CPF plan, both the employee and the University contribute monthly at a stipulated rate specified by the Government. The University has no liability for future provident fund benefits other than its annual contribution and yearly accrued interest thereon and recognizes such contribution as an expense in the year in which it is incurred.

- In GPF plan, only employees contribute monthly at a stipulated rate specified by the Government. The University has liability for pension in addition to employee’s annual contribution and yearly accrued interest thereon.

- In NPS plan, both the employee and the University contribute monthly at a stipulated rate specified by the Government. The amount is monthly transferred to NSDL for credit to subscribers account.

6.2 Pension and Gratuity:

The University Provides For The Pension And Gratuity Under A Defined Retirement Plan Covering Eligible Employees. The Plan Provides For Lump Sum Payments To Employees At Retirement, Death While In Employment Or On Termination Of Employment. Liability Towards Gratuity On Death/Retirement of employee is accounted on accumulated payment basis.

Based on external actuarial valuation, the liability of future gratuity benefits as on 31.03.2013 amounts to ₹161.54 Crores. However the funds for creating the provision has not been provided by the UGC / MHRD, therefore no such provision has been created.

6.3 The actual payments made during the year are as under:

Particulars	Amount in ₹
COMMUTATION	11,49,24,628.00
DEPOSIT LINK INSURANCE SCHEME	8,81,128.00
GRATUITY	14,82,50,354.00
LEAVE ENCASHMENT	17,23,65,918.00
PENSION	1,69,34,04,667.00
TOTAL:	2,12,98,26,695.00

7. INVESTMENTS:

7.1 Long term investments are carried at their cost. Provision for decline, other than temporary is made in carrying cost on such investments.

7.2 Short Term Investments are carried at their cost. Provision for shortfall on the value of such investment is considered globally and not individually. Short term investments have been reflected under Cash & Bank Balances under Current Assets, to comply with the standard format. Accrued interest is booked on an estimated basis in case of investments in Fixed Deposits.

8. EARMARKED / ENDOWMENT FUNDS:

The following long terms funds are earmarked for specific purposes.

8.1 BHU Capital Fund:

The fund was established in F.Y. 2013-14 with a corpus of ₹100.00 Crores by transfer of free balances of various heads under Special Fund as per approval of the Executive Council vide ECR No. 191 dt. 05.02.2014. Further, a sum of ₹250.00 Crores had been transferred to this fund during F.Y. 2015-16, out of free balances of various heads under Special Fund as per approval of the Executive Council vide ECR No. 309 dt. 29.09.2015. The interest earned amounting to ₹7,34,81,424.00 on the investment of the BHU Capital Fund had also been transferred to this fund as per approval of the Executive Council vide ECR No. 263 dt. 21.04.2015. Hence, the total of BHU Capital Fund at the end of F.Y. 2016-17 stood at ₹3,57,34,81,424.00.

8.2 House Building Advance Fund

A revolving fund for the purpose of paying interest bearing advances to the officers & staff for House Building.

8.3 Endowment Funds

Endowments are funds received from various individual donors, Trusts and other organizations, for establishing Chairs, Scholarships and for Medals and Prizes, as specified by the Donors. While each of the Endowment Funds has its own investment there is one Bank Account for all the Endowment Funds, as the un-invested balances against them are negligible.

9. GOVERNMENT AND UGC GRANTS:

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

9.2 To the extent utilized towards capital expenditure, (on accrual basis) government grants and grants from UGC are transferred to Capital Fund.

9.3 Government and UGC grants for meeting Revenue Expenditure (on accrual basis) are treated, to the extent utilized, as income of the year in which they are realized.

9.4 Unutilized grants (including advances paid out of such grants) are carried forward and exhibited as a liability in the Balance Sheet.

9.5 Plan:

₹1,09,84,98,105.89 was Opening Balance for the Financial Year 2017-18. ₹1,13,78,09,486.00 was received during the year as Grants. ₹20,18,15,010.00 is being deducted due to adjustment for the year 2017-18. ₹4,23,80,738.00 was refund of Grant to UGC and Other Funding agencies. ₹49,75,52,087.00 was utilized for Capital Expenditure during the year. ₹17,93,23,921.00 was utilized for Revenue Expenditure during the year. ₹1,31,52,35,835.89 was the Closing Balance for the Financial Year 2017-18.

Non-Plan:

During the Current Financial Year 2017-18 the University has received UGC Maintenance Block Grants of ₹11,22,23,48,842.00. ₹58,52,81,403.00 was utilized for Capital Expenditure. ₹10,63,70,67,439.00 was utilized for Revenue Expenditure during the year. The Closing Balance for the Financial Year 2017-18 was NIL.

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

To the extent not immediately required for expenditure, the amounts available against such funds are invested in approved Securities & Bonds or deposited for fixed term with Banks, leaving the balance in Bank Accounts.

Interest received, interest accrued and due on such investments are added to the respective funds and not treated as income of the Institution.

11. SPONSORED PROJECTS:

11.1 Each Sponsored Project has been allotted a code number by the Development Section. In respect of ongoing Sponsored Projects, the amounts received from sponsors are credited to the respective project code. As and when expenditure is incurred / advances are paid against such projects, or the concerned project account is debited with allocated overhead charges, the respective project code is debited.

11.2 In addition to the above, Fellowships and Scholarships are also sponsored by various organizations. These are accounted in the same way as Sponsored Projects except that the expenditure generally is only on disbursement of Fellowships and Scholarships, which may include allowances for contingent expenditure by the Fellows and Scholars.

12. INCOME TAX:

The income of the University is exempt from Income Tax under Section 10(23c) of the Income Tax Act, 1961. No provision for tax is therefore made in the accounts.

13. HERITAGE ASSETS:

The University has rich collection of Textiles, Decorative, Coins, Paintings, Archaeological Items, Literary Items, Fred Pins, Philately Items etc of immense historical value kept in the Bharat Kala Bhawan (Museum). The Valuation of these assets was last done in 1965 and the total worth was ₹ 20,00,000/-. The Valuation process is in progress, for which a national committee has been constituted. The details of these assets are:

Sl. No.	Particulars	Quantity
1.	Textiles	1,747
2.	Decorative	1,169
3.	Coins	36,618
4.	Paintings	13,500
5.	Archaeological Items	23,194
6.	Literary Items	26,908
7.	Fred Pins	260
8.	Philately Items	2,929
9.	Wooden Block	375
Total:		106,700

14. LIVE STOCK:

Sl. No.	Particulars	Quantity
1.	Lactating Cows	56
2.	Non Lactating Cows	62
3.	Heifers	117
4.	Calve	165
5.	Bulls	6
6.	Buffalo	22
Total:		428

15. Market Value of Quoted/Unquoted Securities:

The Ministry of Finance vide Notification No. F. No. 11/14/2013-PR has notified the pattern of Investment to be followed by Non Government Provident Fund, Superannuation Funds and Gratuity Funds, effective from 01.04.2015. In compliance of the above Notification the University has invested its funds in Government and State Government Bonds as well as mutual Funds. The market value of these investments as on 31.03.2018 were as follows:

<i>Sl</i>	<i>Particulars</i>	<i>Date Of Purchase</i>	<i>Cost of Acquisition</i>	<i>Number of Units</i>	<i>Rate of Purchase</i>	<i>Rate as on 31.03.18</i>	<i>Market Value as on 31.03.18</i>
1	<u>New Pension Scheme Fund</u>						
A	<u>State Government Securities</u>						
1	9.80% HR SDL 2024	20-May-15	40000000.00	400000.00	109.86	109.57	43944000.00
			40000000.00				43944000.00
2	<u>Special Fund</u>						
A	<u>Government Security</u>						
1	8.20% GOI Bond 2025	5-Jan-16	50000000.00	500000.00	102.05	103.80	51900000.00
2	9.15% GOI Bond 2024	5-Jan-16	50000000.00	500000.00	107.80	107.88	53940000.00
			100000000.00				105840000.00
B	<u>State Government Securities</u>						
1	8.38% OR SDL 2026	3-Feb-16	97500000.00	975000.00	101.20	102.88	100308000.00
2	8.38% HR SDL 2026	3-Feb-16	97500000.00	975000.00	101.20	102.88	100308000.00
3	8.76% MP SDL 2026	25-Feb-16	98500000.00	985000.00	101.20	105.05	103474250.00
4	8.88% WB SDL 2026	25-Feb-16	97800000.00	978000.00	102.00	105.75	103423500.00
5	9.70% UK SDL 2024	18-Mar-16	150000000.00	1500000.00	107.68	109.14	163710000.00
6	9.70% RJ SDL 2023	18-Mar-16	150000000.00	1500000.00	107.31	108.76	163140000.00
7	8.27% WB SDL 2025	18-Mar-16	149970000.00	1499700.00	99.98	102.30	153419310.00
8	9.72% HR SDL 2023	18-Mar-16	60000000.00	600000.00	107.42	108.85	65310000.00
9	8.58% UP UDAY 2031	11-Jul-16	143230000.00	1432300.00	104.80	103.70	148529510.00
10	8.19% RJ UDAY 2026	11-Jul-16	106370000.00	1063700.00	101.41	100.16	106540192.00
11	7.68% WB SDL 2027	21-Mar-18	243800000.00	2500000.00	97.52	100.05	250125000.00
12	8.25% BR SDL 2024	21-Mar-18	50000000.00	500000.00	101.27	102.43	51215000.00
			1444670000.00				1509502762.00
C	<u>Mutual Fund</u>						
1	Kotak Income Opp. Fund	19-Sep-16	45000000.00	2530506.664	17.78	20.0735	50796125.52
2	Kotak Income Opp. Fund	15-May-17	20000000.00	1060901.023	18.85	20.0735	21295996.69
3	Baroda Pioneer Credit. Opp. Fund	19-Sep-16	45000000.00	3715047.594	12.11	13.9941	51988747.54
4	DSP BR Income Opp. Fund	15-May-17	20000000.00	719704.058	27.79	29.4827	21218818.83
5	IDFC Dynamic Bond Fund	15-May-17	20000000.00	948069.493	21.09	21.6101	20487876.55
			150000000.00				165787565.13
3	<u>Provident Fund</u>						
A	<u>Government Security</u>						
1	9.20% GOI Bond 2030	5-Jan-16	120000000.00	1200000.00	109.28	111.83	134196000.00
			120000000.00				134196000.00

B State Government Securities

1	9.29% PN SDL 2023	8-May-15	50000000.00	500000.00	106.98	107.02	53510000.00
2	9.79% MH SDL 2023	11-Jun-15	50000000.00	500000.00	109.27	109.21	54605000.00
3	8.68% GJ SDL 2023	4-Nov-15	50000000.00	500000.00	103.59	104.34	52170000.00
4	8.31% TS SDL 2025	23-Nov-15	17000000.00	170000.00	101.45	102.73	17464100.00
5	8.08% KA SDL 2025	23-Nov-15	69986840.00	699868.40	99.98	101.57	71085633.39
6	8.30% RJ SDL 2026	19-Jan-16	80000000.00	800000.00	101.00	102.44	81952000.00
7	8.27% GJ SDL 2026	19-Jan-16	75000000.00	750000.00	100.80	102.27	76702500.00
8	8.28% MH SDL 2025	19-Jan-16	75000000.00	750000.00	100.90	102.56	76920000.00
9	8.76% MP SDL 2026	25-Feb-16	246900000.00	2469000.00	101.20	105.05	259368450.00
10	8.88% WB SDL 2026	25-Feb-16	244900000.00	2449000.00	102.00	105.75	258981750.00
11	9.72% HR SDL 2023	18-Mar-16	90000000.00	900000.00	107.42	108.85	97965000.00
12	8.27% RJ UDAY 2022	11-Jul-16	80000000.00	800000.00	101.34	101.85	81480000.00
13	8.27% RJ UDAY 2023	11-Jul-16	80000000.00	800000.00	101.51	101.52	81216000.00
14	8.38% UP SDL 2027	17-Jun-16	85000000.00	850000.00	101.64	102.24	86904000.00
15	8.62% JK UDAY 2030	11-Jul-16	13400000.00	134000.00	104.66	102.93	13792620.00
16	8.70% CG SDL 2031	05-Apr-16	197500000.00	1975000.00	105.65	104.49	206367750.00
			1504686840.00				1570484803.39

C Mutual Fund

1	IDFC Govt. Sec. Fund	20-Aug-15	85000000.00	3428456.186	24.79	30.8130	105641020.46
2	Reliance Gilt Sec. Fund	05-Apr-16	30000000.00	1510163.400	19.87	24.0883	36377269.03
3	Reliance Gilt Sec. Fund	11-Jul-16	15000000.00	728183.619	20.60	24.0883	17540705.47
4	Reliance Gilt Sec. Fund	20-Jan-17	40000000.00	1746534.221	22.90	24.0883	42071040.28
5	Reliance RSF-Debt	11-Jul-16	20000000.00	916493.678	21.82	25.3301	23214876.51
6	Reliance Corporate Bond Fund	24-Aug-17	50000000.00	3565342.023	14.03	14.4795	51624369.82
7	ICICI Prudential Gilt Invt. Plan	20-Jan-17	40000000.00	1179207.042	33.92	35.6144	41996751.28
8	ICICI Prudential Long Term	20-Jan-17	40000000.00	1926485.320	20.76	22.2377	42840602.60
9	SBI Corporate Bond Fund	11-May-16	40000000.00	1635282.863	24.46	28.7622	47034332.76
10	SBI Corporate Bond Fund	10-Jun-16	10000000.00	405705.847	24.65	28.7622	11668992.71
11	IDFC Dynamic Bond Fund	28-Aug-17	50000000.00	2303224.053	21.71	21.6101	49772902.11
12	LIC MF Bond Fund	20-Jan-17	20000000.00	436023.380	45.87	47.3057	20626391.21
13	DSP BR Govt. Sec. Fund	20-Jan-17	40000000.00	732068.441	54.64	55.9784	40980020.02
14	DSP BR Income Opp. Fund	11-Jul-16	20000000.00	780618.797	25.62	29.4827	23014749.81
15	Reliance CPSE ETF FFO	20-Feb-17	57462606.12	2278967.00	25.21	28.0815	63996811.81
16	Reliance CPSE ETF FFO-2	25-Mar-17	20685924.07	770414.00	26.85	28.0815	21634380.74
17	Bharat 22 ETF	14-Nov-17	29949988.86	832638.00	35.97	35.1830	29294702.75
			608098519.05				669329919.37

SCHEDULE FORMING PART OF THE ACCOUNTS FOR THE PERIOD ENDED 31st MARCH 2018

SCHEDULE 24 - CONTINGENT LIABILITIES AND NOTES TO ACCOUNTS

1. CONTINGENT LIABILITIES:

- 1.1 As on 31.03.2018 Court Cases filed against the Institution, by former / present employees, tenants and contractors and arbitration cases with contractors, were pending for decision. The suits filed by employees were establishment related viz. promotions, increments, pay scales, termination etc. The quantum of the claims is not ascertainable.
- 1.2 Letters of credit established by the Bank on behalf of the Institution are secured against Fixed Deposits (kept in safe custody of bank) which is prepared on the amount of margin money payable on the date of opening of Letter of Credit.
- 1.3 Any Other – NIL

2. CAPITAL COMMITMENTS:

- 2.1 The value of Contracts remaining to be executed on Capital Account and not provided for (Net of Advances) amounted to ₹12,20,57,050.00 .

3. FIXED ASSETS AND DEPRECIATION:

- 3.1 Additions in the year to Fixed Assets in Schedule 4 include Assets purchased out of Plan Funds ₹1,21,72,86,525.00, Non Plan Funds ₹58,52,81,403.00, Special Fund ₹26,26,59,569.00 and Others ₹15,88,191. The assets have been set up by credit to Capital Fund.
- 3.2 In the Balance Sheet as on 31.03.2014 and the Balance Sheet of earlier years, Fixed Assets created out of Plan Funds and Fixed Assets created out of non plan funds were not exhibited distinctly. The additions during the years from 01.04.2003 to 31.03.2014 from plan, non plan funds and other funds, and the depreciation on those additions respectively have been exhibited distinctly in Sub Schedules A, B, C and D to the main Schedule of Fixed Assets (Schedule 4).

4. PATENTS:

An accounting policy in respect of expenditure on Patents has not yet been evolved in the University.

5. DEPOSIT LIABILITIES:

The amount outstanding as Earnest Money Deposit and Security Deposit as on 31.03.2018 was ₹ 3,80,42,122.62.

6. EXPENDITURE IN FOREIGN CURRENCY: NIL

7. CURRENT ASSETS, LOANS, ADVANCES AND DEPOSITS:

In the opinion of the Management, the current assets, Loans, Advances have a value on realization in the ordinary course, equal at least to the aggregate amount shown in the Balance Sheet.

8. The details of balances in Saving Bank Accounts, Current Accounts and Fixed Deposit Accounts with Banks are enclosed as attachment in Sub Schedule 7(a) to the Schedule of Current Assets.
9. Previous year's figures have been regrouped wherever necessary.
10. Schedules 1 to 24 are annexed to and form an integral part of the Balance Sheet as at 31st March, 2018 and the Income & Expenditure Account for the year ended on that date.
11. As the Provident Fund Accounts and New Pension Scheme Accounts are owned by the members of those funds and not by the University, these accounts were separated from the University's Accounts from 2014-15. However, a Receipt and Payment Accounts, an Income and Expenditure Account (on Accrual Basis) and a Balance Sheet of the Provident Fund Accounts as well as the New Pension Scheme for the year 2017-18 have been attached, to the University's Accounts. A large portion of the New Pension Funds in respect of employees who have been allotted PRA numbers has been transferred to National Securities Depository Limited (NSDL) – Central Record Keeping Agency (CRA). The balance held in New Pension Scheme in the University in respect of few members will be transferred in 2018-19 once the PRA numbers are allotted by the Agency.

RECEIPTS AND PAYMENTS ACCOUNT

BANARAS HINDU UNIVERSITY

RECEIPTS & PAYMENT ACCOUNT FOR THE YEAR ENDED 31st MARCH, 2018

(Amount in ₹)

R E C E I P T S	CURRENT YEAR	PREVIOUS YEAR	P A Y M E N T S	CURRENT YEAR	PREVIOUS YEAR
1 <u>Opening Balances</u>			1 <u>Expenses</u>		
a) Cash in Hand	1,31,680.01	1,36,680.01	a) Establishment Expenses	8,59,49,55,342.00	7,56,32,05,535.00
b) Cash at Bank			b) Academic Expenses	64,56,13,354.00	71,86,51,710.50
i. In Current Account	(93,05,78,891.07)	(14,60,43,429.35)	c) Administrative Expenses	1,33,14,91,370.50	1,38,07,45,044.18
ii. In Deposit Account	6,19,54,38,342.10	5,58,56,06,874.72	d) Transportation Expenses	75,45,496.00	89,37,480.00
iii. In Savings Account	1,22,20,314.88	98,22,320.66	e) Repair & Maintenance	12,19,28,113.00	10,88,92,479.00
			f) Others	3,67,92,399.05	58,20,000.00
			f) Prior Period Expenses	-	-
2 <u>Grants Received</u>			2 <u>Payment against Earmarked / Endowment Funds</u>	1,08,56,004.00	1,84,50,755.00
a) From Government of India	12,36,01,58,328.00	8,88,02,70,037.00			
b) From State Government	-	-			
c) From Other Sources	24,99,11,228.86	53,24,69,063.14			
3 <u>Academic Receipts</u>	54,49,08,662.40	57,43,13,945.96	3 <u>Payment against Sponsored Projects / Schemes</u>	39,48,75,707.35	42,32,94,662.00
4 <u>Receipts against Earmarked/ Endowment Funds</u>	-	-	4 <u>Payment against Sponsored Fellowship / Scholarship</u>	8,39,12,234.00	20,84,20,970.00
5 <u>Receipts against Sponsored Projects / Schemes</u>	37,35,99,673.54	47,40,35,309.05	5 <u>Investments and Deposits made</u>		
			a) Out of Earmarked/ End. Funds	-	-
			b) Out of own Funds (Invst. - Others)	-	-
6 <u>Receipts against Sponsored Fellowship and Scholarship</u>	10,71,90,959.00	21,34,78,745.00	6 <u>Term Deposit with Scheduled Banks</u>	2,03,12,08,916.00	2,52,76,51,731.34
Carried over...	18,91,29,80,297.72	16,12,40,89,546.19	Carried over...	13,25,91,78,935.90	12,96,40,70,367.02

BANARAS HINDU UNIVERSITY

RECEIPTS & PAYMENT ACCOUNT FOR THE YEAR ENDED 31st MARCH, 2018

(Amount in ₹)

R E C E I P T S	CURRENT YEAR	PREVIOUS YEAR	P A Y M E N T S	CURRENT YEAR	PREVIOUS YEAR
Brought Forward...	18,91,29,80,297.72	16,12,40,89,546.19	Brought Forward...	13,25,91,78,935.90	12,96,40,70,367.02
7 Income on Investments From			7 Expenditure on Fixed Assets & Capital Work in Progress		
a) Earmarked/Endowment Fund	74,80,33,613.69	68,78,97,554.60	a) Purchase of Fixed Assets	1,26,74,03,469.00	96,60,90,669.00
b) Other Investments	11,00,000.00	-	b) Expenditure of Capital WIP	4,70,07,103.00	75,37,76,805.00
8 Interest Received on			8 Other Payments including		
a) On Bank Deposits	-	-	Statutory Payments		
b) Loans Advances etc.	-	-	Final Payment & Withdrawal	-	-
c) Savings Bank Account	4,07,175.00	4,86,439.00	PF Advance	-	-
			New Pension Scheme	-	-
9 Investments Encashed		-	9 Refund of Grants	4,23,80,738.00	45,78,892.00
10 Term Deposit with Scheduled Banks encashed	1,70,13,36,736.00	2,01,22,85,263.50	10 Deposit and Advances		
			Tax Deducted at Source by Bank	20,91,788.00	22,42,033.00
			O.B. Advance (Net)	16,56,16,188.00	11,50,78,080.00
			Deposit and Retention	1,09,73,45,968.00	1,10,12,55,893.17
11 Other Income			11 Other Payments		
Income from land & Buildings	4,85,53,907.40	4,10,39,315.80	Inter Fund Transfers	18,32,63,414.34	20,92,04,947.81
Sale of Institute's Publications	39,64,140.00	34,82,864.00	UWD Store	93,70,864.00	99,04,599.58
Income from holding events	-	-	EWSS Store	26,01,751.00	-
Others	94,27,40,459.43	1,03,21,58,177.85	Donation Made to BHU	2,31,89,519.61	-
Inter Fund Transfers	31,83,50,725.92	19,92,06,556.81	Miscellaneous Adjustment	20,20,81,964.00	1,96,06,318.00
UWD Store	1,18,62,361.41	1,47,34,584.00	House Building Loan	-	-
EWSS Store	-	71,85,125.75			
Carried over...	22,68,93,29,416.57	20,12,25,65,427.50	Carried over...	16,30,15,31,702.85	16,14,58,08,604.58

BANARAS HINDU UNIVERSITY

RECEIPTS & PAYMENT ACCOUNT FOR THE YEAR ENDED 31st MARCH, 2018

(Amount in ₹)

R E C E I P T S	CURRENT YEAR	PREVIOUS YEAR	P A Y M E N T S	CURRENT YEAR	PREVIOUS YEAR
Brought Forward...	22,68,93,29,416.57	20,12,25,65,427.50	Brought Forward...	16,30,15,31,702.85	16,14,58,08,604.58
12 <u>Deposit and Advances</u>			12 <u>Closing Balances</u>		
Tax Reversed / Received	-	-	a) Cash in Hand	1,31,680.01	1,31,680.01
O.B. Advance (Net)	2,86,28,838.00	78,52,708.00	b) Cash at Bank		
Deposit and Retention	1,26,04,32,697.59	1,26,79,80,877.00	i. In Current Account	3,46,81,95,637.57	(93,05,78,891.07)
PF Advance	-	-	ii. In Deposit Account	4,20,48,11,731.24	6,19,54,38,342.10
House Building Loan	67,87,542.00	72,79,490.00	iii. In Savings Account	1,07,74,696.49	1,22,20,314.88
13 <u>Miscellaneous Receipts including Statutory Receipts</u>					
Refund of Payment	2,66,954.00	1,73,41,548.00			
Employees Contribution to PF		-			
University Contribution to PF		-			
New Pension Scheme		-			
14 <u>Any Other Receipts</u>					
BHU Capital Fund		-			
Total	23,98,54,45,448.16	21,42,30,20,050.50	Total	23,98,54,45,448.16	21,42,30,20,050.50

Date : 31.05.2018
Place : Varanasi

sd/-
Section Officer

sd/-
Asstt. Registrar (A/cs)

sd/-
Joint Registrar (A/cs)

sd/-
Finance Officer

GPF AND NPS ACCOUNTS

BANARAS HINDU UNIVERSITY
PROVIDENT FUND ACCOUNT
BALANCE SHEET AS AT 31st MARCH 2018

(Amount in ₹)

PREVIOUS YEAR	LIABILITIES		CURRENT YEAR	PREVIOUS YEAR	ASSETS		CURRENT YEAR
	GPF			5,01,48,97,881.47	Investments		4,98,48,47,960.33
3,33,50,22,000.00	Opening Balance	3,51,55,91,395.00					
-	Less: Subscription for March 2017	-		37,59,17,647.88	Interest Accrued as on 31.03.2018		50,27,35,608.48
(62,73,67,787.00)	Less: Advance / Withdrawal	65,14,37,231.00					
		2,86,41,54,164.00			Subscription Due for March, 2018		
54,92,76,901.00	Add: Subscriptions in the Year	51,38,71,061.00			- GPF	-	
-	Add: Subscription for March 2018	-			- CPF Employee Contribution	-	
25,86,60,281.00	Add: Interest Credited	26,26,35,272.00			- CPF University Contribution	-	
3,51,55,91,395.00	Closing Balance		3,64,06,60,497.00				
	CPF EMPLOYEE CONTRIBUTION				Cash & Bank Balances		
26,30,31,033.00	Opening Balance	26,66,24,305.00		1,29,22,663.26	In Current Account	5,56,79,980.81	
-	Less: Subscription for March 2017	-		9,87,29,879.81	In Deposit Account	12,65,48,097.42	
(4,21,60,942.00)	Less: Advance / Withdrawal	3,71,55,407.00		1,000.00	In Saving Bank Account	1,000.00	18,22,29,078.23
		22,94,68,898.00					
2,56,67,747.00	Add: Subscriptions in the Year	2,60,44,639.00			Loans & Advances		
-	Add: Subscription for March 2018	-		5,33,82,477.60	Securities Premium Account		5,33,82,477.60
2,00,86,467.00	Add: Interest Credited	2,00,56,576.00		4,54,69,233.00	Inter fund Transfers		17,18,79,087.00
26,66,24,305.00	Closing Balance		27,55,70,113.00	14,345.22	Inter fund Transfers (OLD)		14,345.22
	CPF UNIVERSITY CONTRIBUTION			7,680.00	TDS Refundable F.Y. 2013-14		7,680.00
13,49,51,465.00	Opening Balance	12,10,59,434.00		8,635.00	TDS Refundable F.Y. 2015-16		8,635.00
-	Less: Subscription for March 2017	-		2,81,872.00	TDS Refundable F.Y. 2016-17		2,81,872.00
(2,66,42,334.00)	Less: Advance / Withdrawal	1,64,25,511.00		-	TDS Refundable F.Y. 2017-18		2,12,065.00
		10,46,33,923.00					
43,19,138.00	Add: Subscriptions in the Year	38,69,321.00					
-	Add: Subscription for March 2018	-					
84,31,165.00	Add: Interest Credited	80,18,637.00					
12,10,59,434.00	Closing Balance		11,65,21,881.00				
	University Contribution to CPF A/c of the employees opting for Pension Scheme		1,69,77,098.78				
1,69,77,098.78	Inter Fund Transfers		-				
	INTEREST RESERVE						
1,49,48,35,540.46	Opening Balance	1,68,13,81,082.46					
(1,12,13,361.00)	Add: Miscellaneous Adjustments	2,98,59,879.00					
19,77,58,903.00	Add: Excess of Income over Exp.	13,46,28,257.62					
1,68,13,81,082.46	Closing Balance		1,84,58,69,219.08				
5,60,16,33,315.24	Grand Total		5,89,55,98,808.86	5,60,16,33,315.24	Grand Total		5,89,55,98,808.86

Date : 31.05.2018
Place : Varanasi

sd/-
Section Officer

sd/-
Asstt. Registrar (A/cs)

sd/-
Joint Registrar (A/cs)

sd/-
Finance Officer

BANARAS HINDU UNIVERSITY

PROVIDENT FUND ACCOUNT

INCOME AND EXPENDITURE ACCOUNT FOR THE YEAR ENDED 31st MARCH 2018

(Amount in ₹)

PREVIOUS YEAR	Expenditure		CURRENT YEAR	PREVIOUS YEAR	Income		CURRENT YEAR
	<u>Interest Credited to:</u>			65,99,68,623.40	Interest earned on Investment	29,85,20,782.02	
25,86,60,281.00	GPF Account	26,26,35,272.00		21,22,25,521.78	Add: Interest Accrued for March, 2018	19,01,85,165.84	
2,00,86,467.00	CPF Account	2,00,56,576.00			- Add: Tax Recovered	-	
84,31,165.00	CPF University Contribution	80,18,637.00	29,07,10,485.00			48,87,05,947.86	
19,77,58,903.00	Excess of Income over Expenditure		13,46,28,257.62	(38,72,57,329.18)	Less: Interest Accrued for March, 2017	6,33,67,205.24	42,53,38,742.62
48,49,36,816.00	Total		42,53,38,742.62	48,49,36,816.00	Total		42,53,38,742.62

Date : 31.05.2018
Place : Varanasi

sd/-
Section Officer

sd/-
Asstt. Registrar (A/cs)

sd/-
Joint Registrar (A/cs)

sd/-
Finance Officer

BANARAS HINDU UNIVERSITY

RECEIPTS & PAYMENT ACCOUNT OF PROVIDENT FUND FOR THE YEAR ENDED 31ST MARCH, 2018

(Amount in ₹)					
R E C E I P T S	CURRENT YEAR	PREVIOUS YEAR	P A Y M E N T S	CURRENT YEAR	PREVIOUS YEAR
1 <u>Opening Balances</u>			1 <u>Statutory Payments</u>		
a) Cash in Hand	-	-	PF Advance	43,58,125.00	44,22,451.00
b) Cash at Bank			Final Payment & Withdrawal	70,31,37,996.00	69,08,50,974.00
i. In Current Account	1,29,22,663.26	25,27,86,943.18	University Contribution to PF	1,15,20,975.00	-
ii. In Deposit Account	9,87,29,879.81	3,75,61,809.28	2 <u>Term Deposit with Scheduled Banks</u>	1,15,35,52,371.08	2,53,04,29,699.16
iii. In Savings Account	1,000.00	1,000.00			
2 <u>Statutory Receipts</u>			3 <u>Deposit and Advances</u>		
PF Advance	46,15,247.00	67,41,333.00	Tax Deducted at Source by Bank	2,12,065.00	2,82,040.00
Employees Contribution to PF	55,36,57,069.00	55,60,94,882.00	Security Premium Account	-	1,54,66,177.60
University Contribution to PF	2,93,71,531.00	43,16,572.00	4 <u>Other Payments</u>		
3 <u>Income on Investments From</u>			Inter fund Transfers	12,64,09,854.00	-
a) Earmarked/Endowment Fund	-	-	5 <u>Closing Balances</u>		
b) Other Investments	29,85,20,782.02	65,99,68,623.40	a) Cash in Hand	-	-
4 <u>Term Deposit with Scheduled Banks encashed</u>			b) Cash at Bank		
	1,18,36,02,292.22	1,83,40,81,258.97	i. In Current Account	5,56,79,980.81	1,29,22,663.26
5 <u>Other Income</u>			ii. In Deposit Account	12,65,48,097.42	9,87,29,879.81
Inter Fund Transfers	-	15,52,463.00	iii. In Savings Account	1,000.00	1,000.00
Total	2,18,14,20,464.31	3,35,31,04,884.83	Total	2,18,14,20,464.31	3,35,31,04,884.83

Date : 31.05.2018
Place : Varanasi

sd/-
Section Officer

sd/-
Asstt. Registrar (A/cs)

sd/-
Joint Registrar (A/cs)

sd/-
Finance Officer

BANARAS HINDU UNIVERSITY
NEW PENSION SCHEME TIER - I ACCOUNT
BALANCE SHEET AS AT 31st MARCH 2018

(Amount in ₹)

PREVIOUS YEAR	LIABILITIES		CURRENT YEAR	PREVIOUS YEAR	ASSETS		CURRENT YEAR
	<u>NPS TIER 1 ACCOUNT</u>			15,10,00,000.00	Investments		14,75,00,000.00
2,96,48,942.00	Opening Balance	2,26,36,280.00					
-	Less: Subscription for March 2017	-			Interest Accrued as on 31.03.2018	-	-
(1,62,11,294.00)	Less: Final Payments & Transfers	-					
(27,08,58,498.00)	Less: Transfer to NSDL	35,39,92,754.42					
		(33,13,56,474.42)			<u>Subscription Due for March, 2018</u>		
14,00,33,205.00	Add: Subscriptions in the Year	17,76,92,989.00			- NPS	-	-
14,00,23,925.00	Add: University Contribution in the Year	17,76,92,989.00					
-	Add: Subscription for March 2018	-					
-	Add: Interest Credited	-					
2,26,36,280.00	Closing Balance		2,40,29,503.58		<u>Cash & Bank Balances</u>		
-	Inter Fund Transfers	-		(2,93,090.79)	In Current Account	75,82,463.21	
					- In Deposit Account	-	
				24,56,942.00	In Saving Bank Account	24,56,942.00	
12,86,61,803.21	<u>INTEREST RESERVE</u>						
	Opening Balance	13,95,27,363.21					1,00,39,405.21
1,08,65,560.00	Add: Excess of Income over Exp.	1,16,89,061.00			<u>Loans & Advances</u>		
13,95,27,363.21	Closing Balance		15,12,16,424.21	50,55,792.00	Inter fund Transfers		1,37,33,249.58
				39,44,000.00	Securities Premium Account		39,44,000.00
					TDS Refundable F.Y. 2017-18		29,273.00
16,21,63,643.21	Grand Total	-	17,52,45,927.79	16,21,63,643.21	Grand Total	-	17,52,45,927.79

Date : 31.05.2018
Place : Varanasi

sd/-
Section Officer

sd/-
Asstt. Registrar (A/cs)

sd/-
Joint Registrar (A/cs)

sd/-
Finance Officer

BANARAS HINDU UNIVERSITY
NEW PENSION SCHEME TIER - I ACCOUNT

INCOME AND EXPENDITURE ACCOUNT FOR THE YEAR ENDED 31st MARCH 2018

(Amount in ₹)

PREVIOUS YEAR	Expenditure		CURRENT YEAR	PREVIOUS YEAR	Income		CURRENT YEAR
	<u>Interest Credited to:</u>			1,08,65,560.00	Interest earned on Investment	1,16,89,061.00	
	- Subscribers Accounts	-			- Add: Interest Accrued for March, 2018	-	
	Excess of Income over Expenditure		1,16,89,061.00		- Add: Tax Recovered	-	
1,08,65,560.00					- Less: Interest Accrued for March, 2017	-	1,16,89,061.00
1,08,65,560.00	Total		1,16,89,061.00	1,08,65,560.00	Total		1,16,89,061.00

Date : 31.05.2018
Place : Varanasi

sd/-
Section Officer

sd/-
Asstt. Registrar (A/cs)

sd/-
Joint Registrar (A/cs)

sd/-
Finance Officer

BANARAS HINDU UNIVERSITY

RECEIPTS & PAYMENT ACCOUNT OF NEW PENSION FUND FOR THE YEAR ENDED 31ST MARCH, 2018

(Amount in ₹)

R E C E I P T S	CURRENT YEAR	PREVIOUS YEAR	P A Y M E N T S	CURRENT YEAR	PREVIOUS YEAR
1 <u>Opening Balances</u>			1 <u>Statutory Payments</u>		
a) Cash in Hand	-	-	Transfer to NSDL	35,39,92,754.42	27,08,58,498.00
			Final Payments to Employees	-	8,76,164.00
b) Cash at Bank			2 <u>Other Payments</u>		
i. In Current Account	(2,93,090.79)	44,08,083.21	Inter Fund Transfers (PF & R)	86,77,457.58	1,53,35,130.00
ii. In Deposit Account	-	3,30,00,000.00	Securities Premium Account	-	-
iii. In Savings Account	24,56,942.00	24,56,942.00	Investments	10,75,00,000.00	11,10,00,000.00
			3 <u>Deposit and Advances</u>		
2 <u>Statutory Receipts</u>			Tax Deducted at Source by Bank	29,273.00	-
NPS Own Contribution	17,76,92,989.00	14,00,33,205.00			
NPS University Contribution	17,76,92,989.00	14,00,23,925.00	4 <u>Closing Balances</u>		
3 <u>Income on Investments From</u>			a) Cash in Hand	-	-
a) Earmarked/ Endowment Fund	-	-	b) Cash at Bank		
b) Other Investments	1,16,89,061.00	1,08,65,510.00	i. In Current Account	75,82,463.21	(2,93,090.79)
			ii. In Deposit Account	-	-
4 <u>Interest Received on</u>			iii. In Savings Account	24,56,942.00	24,56,942.00
Savings Bank Account	-	50.00			
5 <u>Term Deposit with Scheduled Banks encashed</u>					
	11,10,00,000.00	6,10,00,000.00			
6 <u>Other Income</u>					
Inter Fund Transfers	-	84,45,928.00			
7 <u>Deposit and Advances</u>					
Tax Reversed / Received	-	-			
Total	48,02,38,890.21	40,02,33,643.21	Total	48,02,38,890.21	40,02,33,643.21

Date : 31.05.2018
Place : Varanasi

sd/-
Section Officer

sd/-
Asstt. Registrar (A/cs)

sd/-
Joint Registrar (A/cs)

sd/-
Finance Officer

INCOME AND EXPENDITURE ACCOUNT FUND WISE

BANARAS HINDU UNIVERSITY

INCOME & EXPENDITURE ACCOUNT OF REVENUE FUND FOR THE PERIOD ENDED 31st March 2018

(Amount in ₹)

<u>I N C O M E</u>	SCHEDULE	CURRENT YEAR	PREVIOUS YEAR
Academic Receipts	R-09	18,14,93,635.00	24,60,37,074.00
Grants / Subsidies	R-10	10,63,70,67,439.00	7,72,10,23,902.00
Income from Investments	R-11	2,61,84,094.20	4,37,85,259.54
Interest Earned	R-12	-	939.00
Other Income	R-13	11,45,32,309.18	15,81,55,233.80
Prior Period Income	R-14	0.00	0.00
TOTAL (A)		10,95,92,77,477.38	8,16,90,02,408.34
<u>E X P E N D I T U R E</u>			
Establishment Expenses	R-15	8,54,19,67,348.00	7,56,63,36,978.00
Academic Expenses	R-16	15,55,09,785.00	12,68,88,997.00
Administrative and General Expenses	R-17	75,25,09,312.00	60,37,19,187.00
Transportation Expenses	R-18	69,55,569.00	81,97,700.00
Repair & Maintenance	R-19	11,55,93,470.00	8,56,21,042.00
Finance Costs	R-20	--	-
Depreciations (Net Total at the year end-corresponding to Sch. 4)	R-04	17,07,91,978.00	15,57,33,041.00
Other Expenses	R-21	3,67,87,861.00	58,20,000.00
Prior Period Expenses	R-22	-	-
TOTAL (B)		9,78,01,15,323.00	8,55,23,16,945.00
Balance being excess of Income over Expenditure (A-B)		1,17,91,62,154.38	(38,33,14,536.66)
Balance being Surplus/(Deficit) Carried to Corpus/ Capital Fund		1,17,91,62,154.38	(38,33,14,536.66)
Balance being Surplus/(Deficit) Carried to Earmarked/Endowment Fund		-	-
Significant Accounting Policies	23		
Contingent Liabilities & Notes on Accounts	24		

Date : 31.05.2018

Place : Varanasi
sd/-
Section Officer
sd/-
Asstt. Registrar (A/cs)
sd/-
Joint Registrar (A/cs)
sd/-
Finance Officer

BANARAS HINDU UNIVERSITY

SCHEDULES FORMING PART OF INCOME & EXPENDITURE ACCOUNT AS AT 31.03.2018

(Amount in ₹)

P A R T I C U L A R S		CURRENT YEAR	PREVIOUS YEAR
SCHEDULE R-9: ACADEMIC RECEIPTS			
FEES FROM STUDENTS			
A	Academic		
1	Tuition fee	1,61,43,905.00	1,45,40,080.00
2	Admission fee	2,60,359.00	4,02,092.00
3	Enrolment fee	5,04,750.00	6,33,590.00
4	Library Admission fee	26,28,410.00	32,07,930.00
5	Laboratory fee	45,89,645.00	57,94,095.00
6	Art & Craft fee	-	-
7	Registration fee	3,49,431.00	4,84,350.00
8	Syllabus fee		-
	Total (A)	2,44,76,500.00	2,50,62,137.00
B	Examinations		
1	Admission test fee	0.00	0.00
2	Annual Examination fee	54,20,122.00	53,49,294.00
3	Mark sheet, Certificate fee	12,05,340.00	12,73,269.00
4	Entrance examination fee	14,73,46,630.00	21,04,19,469.00
	Total (B)	15,39,72,092.00	21,70,42,032.00
C	Other Fees		
1	Identity Card fee	8,075.00	8,152.00
2	Fine/Miscellaneous fee	6,63,775.00	5,74,632.00
3	Medical fee	4,88,697.00	5,07,299.00
4	Transportation fee	0.00	0.00
5	Hostel fee	18,83,740.00	22,45,820.00
	Total (C)	30,44,287.00	33,35,903.00
D	Sale of Publications		
1	Sale of Admission forms	756.00	202.00
2	Sale of Syllabus and Question Paper, etc.	0.00	0.00
3	Sale of Prospectus including admission forms	0.00	5,96,800.00
	Total (D)	756.00	5,97,002.00
E	Other Academic Receipts		
1	Registration fee for workshops, programmes	0.00	0.00
2	Registration fees (Academic Staff College)	0.00	0.00
	Total (E)	0.00	14,000.00
GRAND TOTAL (A+B+C+D+E)		18,14,93,635.00	24,60,37,074.00

BANARAS HINDU UNIVERSITY

SCHEDULES FORMING PART OF INCOME & EXPENDITURE ACCOUNT AS AT 31.03.2018

(Amount in ₹)

PARTICULARS	CURRENT YEAR	PREVIOUS YEAR
SCHEDULE R-10: GRANTS/SUBSIDIES (IRREVOCABLE GRANTS RECEIVED)		
Opening Balance B/F	-	-
Add: Receipts During the Year*	11,22,23,48,842.00	7,82,76,77,000.00
Add: Adjustment	-	-
Total	11,22,23,48,842.00	7,82,76,77,000.00
Less: Refund to UGC	-	-
Balance	11,22,23,48,842.00	7,82,76,77,000.00
Less: Utilized for Capital Expenditure (A)	58,52,81,403.00	10,66,53,098.00
Balance	10,63,70,67,439.00	7,72,10,23,902.00
Less: Utilized for Revenue Expenditure (B)	10,63,70,67,439.00	7,72,10,23,902.00
Closing Balance C/F (C)	-	-

A- Appears as addition to Capital Fund as well as Additions to Fixed Assets during the year.

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

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

(ii) Represented by Bank Balance, Investments and Assets on the assets side.

PARTICULARS	CURRENT YEAR	PREVIOUS YEAR
SCHEDULE R-11: INCOME FROM INVESTMENTS		
1 Interest	-	-
a. On Government Securities	-	-
b. Other Bonds / Debentures	-	-
2 Interest on Term Deposits	2,61,27,720.61	4,26,32,702.24
3 Income accrued but not due on Term / Deposits / Interest bearing advances to employees	56,373.59	11,52,557.30
4 Interest on Savings Bank Accounts	-	-
5 Others (Specify)	-	-
Total	2,61,84,094.20	4,37,85,259.54
Transferred to Income & Expenditure Account	2,61,84,094.20	4,37,85,259.54
Transferred to Earmarked / Endowment Funds	-	-
Balance	-	-

BANARAS HINDU UNIVERSITY

SCHEDULES FORMING PART OF INCOME & EXPENDITURE ACCOUNT AS AT 31.03.2018

(Amount in ₹)

PARTICULARS	CURRENT YEAR	PREVIOUS YEAR
SCHEDULE R-12: INTEREST EARNED		
1 On Savings Account with Scheduled Banks	-	939.00
2 On Loans	-	-
a. Employees / Staff	-	-
b. Others	-	-
3 On Debtors and Other Receivables	-	-
Total	-	939.00
Transferred to Income & Expenditure Account	-	939.00
Transferred to Earmarked / Endowment Funds	-	-
Balance	-	-

(Amount in ₹)

PARTICULARS	CURRENT YEAR	PREVIOUS YEAR
SCHEDULE R-13: OTHER INCOME		
A Income from land & Buildings		
1 Hostel Room Rent	2,78,000.00	2,86,000.00
2 Licence fee	95,72,753.00	90,07,323.00
3 Hire Charges of Auditorium/Play ground/Convention Centre, etc	34,55,387.00	19,86,468.80
4 Electricity charges recovered	3,01,19,051.00	2,81,97,096.00
5 Water charges recovered	14,02,650.00	15,62,428.00
Total (A)	4,48,27,841.00	4,10,39,315.80
B Sale of Institute's Publications		
Total (B)	33,37,695.00	31,28,327.00
C Income from holding events		
1 Gross Receipts from annual function/sports carnival	-	-
Less: Direct expenditure incurred on the annual function/ sports carnival	-	-
2 Gross receipts from fetes	-	-
Less: Direct expenditure incurred on the fetes	-	-
3 Gross Receipts for educational tours	-	-
Less: Direct expenditure incurred on the tours	-	-
4 Others (to be specified and separately disclosed)	-	-
Total (C)	-	-
Contd...		

BANARAS HINDU UNIVERSITY**SCHEDULES FORMING PART OF INCOME & EXPENDITURE ACCOUNT AS AT 31.03.2018**

P A R T I C U L A R S	(Amount in ₹)	
	CURRENT YEAR	PREVIOUS YEAR
<u>SCHEDULE R-13: OTHER INCOME</u>		
D Others		
1 Income from consultancy	-	-
2 RTI fees	-	-
3 Income from Royalty	-	-
4 Sale of application form (recruitment)	-	-
5 Misc. Receipts (Sale of tender form, waste paper, etc.)	1,22,195.00	2,04,562.00
6 Profit on Sale/disposal of Assets		
a. Owned assets	-	-
b. Assets received free of cost	-	-
7 Grants/Donations from Institutions, Welfare Bodies and International Organizations	44,782.00	-
8 Others (specify)	6,61,99,796.18	11,37,83,029.00
Total (D)	6,63,66,773.18	11,39,87,591.00
GRAND TOTAL (A+B+C+D)	11,45,32,309.18	15,81,55,233.80

P A R T I C U L A R S	(Amount in ₹)	
	CURRENT YEAR	PREVIOUS YEAR
<u>SCHEDULE R-14: PRIOR PERIOD INCOME</u>		
1 Academic Receipts	-	-
2 Income from Investments	-	-
3 Interest Earned	-	-
4 Other Income	-	-
Total	-	-

BANARAS HINDU UNIVERSITY

SCHEDULES FORMING PART OF INCOME & EXPENDITURE ACCOUNT AS AT 31.03.2018

(Amount in ₹)

PARTICULARS	CURRENT YEAR	PREVIOUS YEAR
SCHEDULE R-15: ESTABLISHMENT EXPENSES		
1 Salaries and Wages	5,86,72,87,849.00	5,10,68,30,162.50
2 Allowance and Bonus	2,66,29,016.00	5,85,66,928.00
3 Contribution to Provident Fund	2,42,64,545.00	41,24,636.00
4 Contribution to Other Fund (specify)	17,80,82,161.00	13,86,61,326.00
5 Staff Welfare Expenses	-	-
6 Retirement and Terminal Benefits	2,12,98,26,695.00	2,06,97,94,954.50
7 LTC facility	1,78,03,410.00	1,57,00,267.00
8 Medical facility	11,53,86,411.00	9,85,59,985.00
9 Children Education Allowance	3,98,19,098.00	3,99,35,449.00
10 Honorarium	6,73,162.00	5,72,037.00
11 Other (specify)	14,21,95,001.00	3,35,91,233.00
Total	8,54,19,67,348.00	7,56,63,36,978.00

(Amount in ₹)

PARTICULARS	CURRENT YEAR	PREVIOUS YEAR
SCHEDULE R-16: ACADEMIC EXPENSES		
1 Laboratory expenses	1,26,05,561.00	1,31,30,997.00
2 Field work/Participation in Conferences	33,77,741.00	28,91,547.00
3 Expenses on Seminar /Workshops	8,17,909.00	13,53,936.00
4 Payment to visiting faculty	15,17,167.00	11,33,044.00
5 Examination	5,66,50,691.00	6,80,88,706.00
6 Student Welfare expenses	58,71,739.00	76,34,679.00
7 Admission expenses	-	-
8 Convocation expenses	87,26,641.00	1,05,71,690.00
9 Publications	43,76,482.00	46,07,826.00
10 Stipend/means-cum-merit scholarship	15,91,281.00	16,24,850.00
11 Subscription Expenses	24,07,415.00	13,80,496.00
12 Other (specify)	5,75,67,158.00	1,44,71,226.00
Total	15,55,09,785.00	12,68,88,997.00

BANARAS HINDU UNIVERSITY**SCHEDULES FORMING PART OF INCOME & EXPENDITURE ACCOUNT AS AT 31.03.2018**

		(Amount in ₹)	
P A R T I C U L A R S	CURRENT YEAR	PREVIOUS YEAR	
<u>SCHEDULE R-17: ADMINISTRATIVE AND GENERAL EXPENSES</u>			
A Infrastructure			
Electricity and power	56,22,21,610.00	45,72,02,958.00	
Water charges	88,79,761.00	63,91,490.00	
Insurance	1,83,381.00	2,14,155.00	
Rent, Rates and Taxes (including property tax)	34,98,242.00	1,60,150.00	
B Communication			
Postage and Stationery	9,65,774.00	20,83,404.00	
Telephone, Fax and Internet Charges	1,68,56,978.00	1,60,11,970.00	
C Others			
Printing and Stationery (consumption)	93,56,541.00	69,40,880.00	
Travelling and Conveyance Expenses	1,30,84,403.00	1,17,61,512.00	
Hospitality	2,78,402.00	3,81,493.00	
Auditors Remunerations	-	-	
Professional Charges	2,21,20,861.00	1,93,04,369.00	
Advertisement and Publicity	1,86,79,920.00	1,57,88,460.00	
Magazines & Journals	1,08,379.00	1,68,871.00	
Others (specify)	9,62,75,060.00	6,73,09,475.00	
Total	75,25,09,312.00	60,37,19,187.00	

BANARAS HINDU UNIVERSITY

SCHEDULES FORMING PART OF INCOME & EXPENDITURE ACCOUNT AS AT 31.03.2018

(Amount in ₹)

P A R T I C U L A R S	CURRENT YEAR	PREVIOUS YEAR
<u>SCHEDULE R-18: TRANSPORTATION EXPENSES</u>		
1 Vehicles (owned by institution)		
Running expenses	25,87,465.00	32,67,868.00
Repairs & maintenance	21,65,099.00	23,23,658.00
Insurance expenses	38,726.00	1,36,374.00
2 Vehicles taken on rent/lease		
Rent/lease expenses	-	-
3 Vehicle (Taxi) hiring expenses	21,64,279.00	24,69,800.00
Total	69,55,569.00	81,97,700.00
<u>SCHEDULE R-19: REPAIRS & MAINTENANCE</u>		
1 Buildings	3,16,10,677.00	2,41,72,490.00
2 Furniture & Fixtures	1,68,063.00	32,701.00
3 Plant & Machinery	2,96,84,462.00	2,22,41,167.00
4 Office Equipment	65,05,096.00	42,87,150.00
5 Computers	10,50,708.00	9,21,595.00
6 Laboratory & Scientific equipment	14,34,605.00	14,27,516.00
7 Audio Visual equipment	1,89,279.00	2,47,383.00
8 Cleaning Material & Services	4,25,66,783.00	2,97,53,506.00
9 Book binding charges	2,63,442.00	2,58,233.00
10 Gardening	11,03,923.00	11,15,730.00
11 Estate Maintenance	-	-
12 Others (Specify)	10,16,432.00	11,63,571.00
Total	11,55,93,470.00	8,56,21,042.00

BANARAS HINDU UNIVERSITY**SCHEDULES FORMING PART OF INCOME & EXPENDITURE ACCOUNT AS AT 31.03.2018**

		(Amount in ₹)	
P A R T I C U L A R S	CURRENT YEAR	PREVIOUS YEAR	
<u>SCHEDULE R-20: FINANCE COSTS</u>			
1 Bank charges	-	-	
2 Others (Specify)	-	-	
Total	-	-	
<u>SCHEDULE R-21: OTHER EXPENSES</u>			
1 Provision for Bad and Doubtful Debts/Advances			
2 Irrecoverable Balances Written – off			
3 Grants/Subsidies to other institutions/organizations	3,67,87,861.00	58,20,000.00	
4 Others (Specify)			
Total	3,67,87,861.00	58,20,000.00	
<u>SCHEDULE R-22: PRIOR PERIOD EXPENSES</u>			
1 Establishment expenses	-	-	
2 Academic expenses	-	-	
3 Administrative expenses	-	-	
4 Transportation expenses	-	-	
5 Repairs & Maintenance	-	-	
6 Other expenses	-	-	
Total	-	-	

BANARAS HINDU UNIVERSITY

INCOME & EXPENDITURE ACCOUNT OF DEVELOPMENT FUND FOR THE PERIOD ENDED 31st March 2018

(Amount in ₹)

<u>I N C O M E</u>	SCHEDULE	CURRENT YEAR	PREVIOUS YEAR
Academic Receipts	D-09	0.00	0.00
Grants / Subsidies	D-10	17,93,23,921.00	37,14,23,737.00
Income from Investments	D-11	3,80,17,880.86	7,58,92,023.83
Interest Earned	D-12	0.00	0.00
Other Income	D-13	0.00	0.00
Prior Period Income	D-14	0.00	0.00
TOTAL (A)		21,73,41,801.86	44,73,15,760.83
<u>E X P E N D I T U R E</u>			
Establishment Expenses	D-15	7,84,85,949.00	12,11,99,259.00
Academic Expenses	D-16	7,63,17,260.00	21,64,08,046.00
Administrative and General Expenses	D-17	1,76,30,268.00	98,05,215.00
Transportation Expenses	D-18	5,89,927.00	7,39,780.00
Repair & Maintenance	D-19	63,34,643.00	2,32,71,437.00
Finance Costs	D-20	-	-
Depreciations (Net Total at the year end – corresponding to Sch. 4)	D-04	59,73,19,640.00	56,72,43,784.00
Other Expenses	D-21	-	-
Prior Period Expenses	D-22	-	-
TOTAL (B)		77,66,77,687.00	93,86,67,521.00
Balance being excess of Income over Expenditure (A-B)		(5593,35,885.14)	(49,13,51,760.17)
Balance being Surplus/(Deficit) Carried to Corpus/Capital Fund		(55,93,35,885.14)	(49,13,51,760.17)
Balance being Surplus/(Deficit) Carried to Earmarked/ Endowment Fund		-	-
Significant Accounting Policies	23		
Contingent Liabilities & Notes on Accounts	24		

Date : 31.05.2018

Place : Varanasi

sd/-
Section Officer

sd/-
Asstt. Registrar (A/cs)

sd/-
Joint Registrar (A/cs)

sd/-
Finance Officer

BANARAS HINDU UNIVERSITY

SCHEDULES FORMING PART OF INCOME & EXPENDITURE ACCOUNT AS AT 31.03.2018

(Amount in ₹)

P A R T I C U L A R S	CURRENT YEAR	PREVIOUS YEAR
SCHEDULE D-9: ACADEMIC RECEIPTS		
FEES FROM STUDENTS		
A Academic		
1 Tuition fee	-	-
2 Admission fee	-	-
3 Enrolment fee	-	-
4 Library Admission fee	-	-
5 Laboratory fee	-	-
6 Art & Craft fee	-	-
7 Registration fee	-	-
8 Syllabus fee	-	-
Total (A)	-	-
B Examinations		
1 Admission test fee	-	-
2 Annual Examination fee	-	-
3 Mark sheet, Certificate fee	-	-
4 Entrance examination fee	-	-
Total (B)	-	-
C Other Fees		
1 Identity Card fee	-	-
2 Fine/Miscellaneous fee	-	-
3 Medical fee	-	-
4 Transportation fee	-	-
5 Hostel fee	-	-
Total (C)	-	-
D Sale of Publications		
1 Sale of Admission forms	-	-
2 Sale of Syllabus and Question Paper, etc.	-	-
3 Sale of Prospectus including admission forms	-	-
Total (D)	-	-
E Other Academic Receipts		
1 Registration fee for workshops, programmes	-	-
2 Registration fees (Academic Staff College)	-	-
Total (E)	-	-
GRAND TOTAL (A+B+C+D+E)	-	-

BANARAS HINDU UNIVERSITY

SCHEDULES FORMING PART OF INCOME & EXPENDITURE ACCOUNT AS AT 31.03.2018

(Amount in ₹)		
P A R T I C U L A R S	CURRENT YEAR	PREVIOUS YEAR
<u>SCHEDULE D-10: GRANTS/SUBSIDIES (IRREVOCABLE GRANTS RECEIVED)</u>		
Opening Balance B/F	1,09,84,98,105.89	44,15,24,267.89
Add: Receipts During the Year	1,13,78,09,486.00	1,05,25,93,037.00
Add: Adjustments	(20,18,15,010.00)	1,35,15,42,821.00
Total	2,03,44,92,581.89	2,84,56,60,125.89
Less: Refund to UGC	4,23,80,738.00	45,78,892.00
Balance	1,99,21,11,843.89	2,84,10,81,233.89
Less: Utilized for Capital Expenditure (A)	49,75,52,087.00	1,37,11,59,391.00
Balance	1,49,45,59,756.89	1,46,99,21,842.89
Less: Utilized for Revenue Expenditure (B)	17,93,23,921.00	37,14,23,737.00
Closing Balance C/F (C)	1,31,52,35,835.89	1,09,84,98,105.89
A- Appears as addition to Capital Fund as well as Additions to Fixed Assets during the year. B- Appears as income in the Income & Expenditure Account. C- (i) Appears under Current Liabilities in the Balance Sheet and will become the opening balance next year. (ii) Represented by Bank Balance, Investments and Assets on the assets side.		

(Amount in ₹)		
P A R T I C U L A R S	CURRENT YEAR	PREVIOUS YEAR
<u>SCHEDULE D-11: INCOME FROM INVESTMENTS</u>		
1 Interest		
a. On Government Securities	-	-
b. Other Bonds / Debentures	-	-
2 Interest on Term Deposits	3,80,17,880.86	7,58,92,023.83
3 Income accrued but not due on Term / Deposits / Interest bearing advances to employees	-	-
4 Interest on Savings Bank Accounts	-	-
5 Others (Specify)	-	-
Total	3,80,17,880.86	7,58,92,023.83
Transferred to Income & Expenditure Account	3,80,17,880.86	7,58,92,023.83
Transferred to Earmarked / Endowment Funds	-	-
Balance	-	-

BANARAS HINDU UNIVERSITY

SCHEDULES FORMING PART OF INCOME & EXPENDITURE ACCOUNT AS AT 31.03.2018

(Amount in ₹)

P A R T I C U L A R S	CURRENT YEAR	PREVIOUS YEAR
<u>SCHEDULE D-12: INTEREST EARNED</u>		
1 On Savings Account with Scheduled Banks	-	-
2 On Loans		
a. Employees / Staff	-	-
b. Others	-	-
3 On Debtors and Other Receivables	-	-
Total	-	-
Transferred to Income & Expenditure Account	-	-
Transferred to Earmarked / Endowment Funds	-	-
Balance	-	-
<u>SCHEDULE D-13: OTHER INCOME</u>		
A Income from land & Buildings		
1 Hostel Room Rent	-	-
2 Licence fee	-	-
3 Hire Charges of Auditorium/Play ground/Convention Centre, etc	-	-
4 Electricity charges recovered	-	-
5 Water charges recovered	-	-
Total (A)	-	-
B Sale of Institute's Publications		
Total (B)	-	-
C Income from holding events		
1 Gross Receipts from annual function/sports carnival	-	-
Less: Direct expenditure incurred on the annual function/ sports carnival	-	-
2 Gross receipts from fetes	-	-
Less: Direct expenditure incurred on the fetes	-	-
3 Gross Receipts for educational tours	-	-
Less: Direct expenditure incurred on the tours	-	-
4 Others (to be specified and separately disclosed)	-	-
Total (C)	-	-
Contd....		

BANARAS HINDU UNIVERSITY

SCHEDULES FORMING PART OF INCOME & EXPENDITURE ACCOUNT AS AT 31.03.2018

(Amount in ₹)

P A R T I C U L A R S	CURRENT YEAR	PREVIOUS YEAR
<u>SCHEDULE D-13: OTHER INCOME</u>		
D Others		
1 Income from consultancy	-	-
2 RTI fees	-	-
3 Income from Royalty	-	-
4 Sale of application form (recruitment)	-	-
5 Misc. Receipts (Sale of tender form, waste paper, etc.)	-	-
6 Profit on Sale/disposal of Assets		
a. Owned assets	-	-
b. Assets received free of cost	-	-
7 Grants/Donations from Institutions, Welfare Bodies and International Organizations	-	-
8 Others (specify)	-	-
Total (D)	-	-
GRAND TOTAL (A+B+C+D)	-	-

(Amount in ₹)

P A R T I C U L A R S	CURRENT YEAR	PREVIOUS YEAR
<u>SCHEDULE D-14: PRIOR PERIOD INCOME</u>		
1 Academic Receipts	-	-
2 Income from Investments	-	-
3 Interest Earned	-	-
4 Other Income	-	-
Total	-	-

BANARAS HINDU UNIVERSITY

SCHEDULES FORMING PART OF INCOME & EXPENDITURE ACCOUNT AS AT 31.03.2018

(Amount in ₹)

PARTICULARS	CURRENT YEAR	PREVIOUS YEAR
SCHEDULE D-15: ESTABLISHMENT EXPENSES		
1 Salaries and Wages	7,76,84,594.00	11,97,30,930.00
2 Allowance and Bonus	-	-
3 Contribution to Provident Fund	-	-
4 Contribution to Other Fund (specify)	-	-
5 Staff Welfare Expenses	-	-
6 Retirement and Terminal Benefits	-	-
7 LTC facility	-	-
8 Medical facility	7,99,025.00	12,90,019.00
9 Children Education Allowance	-	-
10 Honorarium	2,330.00	1,78,310.00
11 Other (specify)	-	-
Total	7,84,85,949.00	12,11,99,259.00

(Amount in ₹)

PARTICULARS	CURRENT YEAR	PREVIOUS YEAR
SCHEDULE D-16: ACADEMIC EXPENSES		
1 Laboratory expenses	1,00,333.00	12,93,970.00
2 Field work/Participation in Conferences	2,81,16,819.00	2,56,40,279.00
3 Expenses on Seminar /Workshops	46,83,335.00	29,18,264.00
4 Payment to visiting faculty	2,66,952.00	4,56,117.00
5 Examination	4,38,630.00	24,26,967.00
6 Student Welfare expenses	3,990.00	5,01,951.00
7 Admission expenses	-	-
8 Convocation expenses	-	-
9 Publications	7,99,443.00	46,99,265.00
10 Stipend/means-cum-merit scholarship	1,80,59,669.00	10,94,91,949.00
11 Subscription Expenses	-	-
12 Other (specify)	2,38,48,089.00	6,89,79,284.00
Total	7,63,17,260.00	21,64,08,046.00

BANARAS HINDU UNIVERSITY**SCHEDULES FORMING PART OF INCOME & EXPENDITURE ACCOUNT AS AT 31.03.2018**

(Amount in ₹)		
P A R T I C U L A R S	CURRENT YEAR	PREVIOUS YEAR
<u>SCHEDULE D-17: ADMINISTRATIVE AND GENERAL EXPENSES</u>		
A Infrastructure		
Electricity and power	10,98,105.00	2,61,988.00
Water charges	-	-
Insurance	-	-
Rent, Rates and Taxes (including property tax)	-	-
B Communication		
Postage and Stationery	-	-
Telephone, Fax and Internet Charges	-	-
C Others		
Printing and Stationery (consumption)	1,34,000.00	-
Travelling and Conveyance Expenses	27,05,818.00	62,49,047.00
Hospitality	2,68,644.00	1,67,903.00
Auditors Remunerations	-	-
Professional Charges	-	-
Advertisement and Publicity	-	-
Magazines & Journals	-	-
Others (specify)	1,34,23,701.00	31,26,277.00
Total	1,76,30,268.00	98,05,215.00

BANARAS HINDU UNIVERSITY

SCHEDULES FORMING PART OF INCOME & EXPENDITURE ACCOUNT AS AT 31.03.2018

(Amount in ₹)

P A R T I C U L A R S	CURRENT YEAR	PREVIOUS YEAR
<u>SCHEDULE D-18: TRANSPORTATION EXPENSES</u>		
1 Vehicles (owned by institution)		
Running expenses	-	10,000.00
Repairs & maintenance	-	-
Insurance expenses	-	-
2 Vehicles taken on rent/lease		
Rent/lease expenses	-	-
3 Vehicle (Taxi) hiring expenses	5,89,927.00	7,29,780.00
Total	5,89,927.00	7,39,780.00
<u>SCHEDULE D-19: REPAIRS & MAINTENANCE</u>		
1 Buildings	2,16,006.00	58,44,304.00
2 Furniture & Fixtures	1,16,200.00	49,991.00
3 Plant & Machinery	2,44,168.00	3,50,169.00
4 Office Equipment	-	-
5 Computers	38,17,725.00	1,22,37,841.00
6 Laboratory & Scientific equipment	19,40,544.00	47,56,901.00
7 Audio Visual equipment	-	-
8 Cleaning Material & Services	-	-
9 Book binding charges	-	-
10 Gardening	-	-
11 Estate Maintenance	-	-
12 Others (Specify)	-	32,231.00
Total	63,34,643.00	2,32,71,437.00

BANARAS HINDU UNIVERSITY**SCHEDULES FORMING PART OF INCOME & EXPENDITURE ACCOUNT AS AT 31.03.2018**

(Amount in ₹)

PARTICULARS	CURRENT YEAR	PREVIOUS YEAR
<u>SCHEDULE D-20: FINANCE COSTS</u>		
1 Bank charges	-	-
2 Others (Specify)	-	-
Total	-	-
<u>SCHEDULE D-21: OTHER EXPENSES</u>		
1 Provision for Bad and Doubtful Debts/Advances	-	-
2 Irrecoverable Balances Written – off	-	-
3 Grants/Subsidies to other institutions/organizations	-	-
4 Others (Specify)	-	-
Total	-	-
<u>SCHEDULE D-22: PRIOR PERIOD EXPENSES</u>		
1 Establishment expenses	-	-
2 Academic expenses	-	-
3 Administrative expenses	-	-
4 Transportation expenses	-	-
5 Repairs & Maintenance	-	-
6 Other expenses	-	-
Total	-	-

BANARAS HINDU UNIVERSITY

INCOME & EXPENDITURE ACCOUNT OF SPECIAL FUND FOR THE PERIOD ENDED 31st March 2018

(Amount in ₹)			
<u>I N C O M E</u>	SCHEDULE	CURRENT YEAR	PREVIOUS YEAR
Academic Receipts	S-09	36,34,15,027.40	28,36,76,871.96
Grants / Subsidies	S-10	-	-
Income from Investments	S-11	77,61,59,052.02	75,28,76,867.46
Interest Earned	S-12	-	-
Other Income	S-13	88,20,35,320.65	91,96,25,836.85
Prior Period Income	S-14	-	-
TOTAL (A)		2,02,16,09,400.07	1,95,61,79,576.27
<u>E X P E N D I T U R E</u>			
Establishment Expenses	S-15	-	-
Academic Expenses	S-16	41,37,86,309.00	37,53,54,667.50
Administrative and General Expenses	S-17	56,13,51,790.50	76,72,20,642.18
Transportation Expenses	S-18	-	-
Repair & Maintenance	S-19	-	-
Finance Costs	S-20	4,538.05	-
Depreciations (Net Total at the year end – corresponding to Sch. 4)	S-04	5,28,00,755.00	4,26,63,655.00
Other Expenses	S-21	1,08,47,708.00	1,84,50,755.00
Prior Period Expenses	S-22	-	-
TOTAL (B)		1,03,87,91,100.55	1,20,36,89,719.68
Balance being excess of Income over Expenditure (A-B)		98,28,18,299.52	75,24,89,856.59
Balance being Surplus/(Deficit) Carried to Corpus/Capital Fund		(5,28,00,755.00)	(4,26,63,655.00)
Balance being Surplus/(Deficit) Carried to Earmarked/ Endowment Fund		1,03,56,19,054.52	79,51,53,511.59
Significant Accounting Policies	23		
Contingent Liabilities & Notes on Accounts	24		

Date : 31.05.2018
Place : Varanasi

sd/-
Section Officer

sd/-
Asstt. Registrar (A/cs)

sd/-
Joint Registrar (A/cs)

sd/-
Finance Officer

BANARAS HINDU UNIVERSITY

SCHEDULES FORMING PART OF INCOME & EXPENDITURE ACCOUNT AS AT 31.03.2018

(Amount in ₹)

P A R T I C U L A R S	CURRENT YEAR	PREVIOUS YEAR
<u>SCHEDULE S-9: ACADEMIC RECEIPTS</u>		
FEES FROM STUDENTS		
A Academic		
1 Tuition fee	-	-
2 Admission fee	14,52,58,236.50	11,12,08,102.60
3 Enrolment fee	-	-
4 Library Admission fee	-	-
5 Laboratory fee	14,75,035.00	-
6 Art & Craft fee	-	-
7 Registration fee	-	-
8 Syllabus fee	-	-
Total (A)	14,67,33,271.50	11,12,08,102.60
B Examinations		
1 Admission test fee	-	-
2 Annual Examination fee	-	-
3 Mark sheet, Certificate fee	59,48,515.00	-
4 Entrance examination fee	6,29,87,661.00	14,25,17,129.86
Total (B)	6,89,36,176.00	14,25,17,129.86
C Other Fees		
1 Identity Card fee	4,97,519.00	-
2 Fine/Miscellaneous fee	8,66,61,339.00	2,99,51,639.50
3 Medical fee	91,55,528.00	-
4 Transportation fee	75,54,948.00	-
5 Hostel fee	4,33,60,698.90	-
Total (C)	14,72,30,032.90	2,99,51,639.50
<u>SCHEDULE S-9: ACADEMIC RECEIPTS</u>		
D Sale of Publications		
1 Sale of Admission forms	-	-
2 Sale of Syllabus and Question Paper, etc.	-	-
3 Sale of Prospectus including admission forms	-	-
Total (D)	-	-
E Other Academic Receipts		
1 Registration fee for workshops, programmes	5,15,547.00	-
2 Registration fees (Academic Staff College)	-	-
Total (E)	5,15,547.00	-
GRAND TOTAL (A+B+C+D+E)	36,34,15,027.40	28,36,76,871.96

BANARAS HINDU UNIVERSITY

SCHEDULES FORMING PART OF INCOME & EXPENDITURE ACCOUNT AS AT 31.03.2018

(Amount in ₹)

P A R T I C U L A R S	CURRENT YEAR	PREVIOUS YEAR
<u>SCHEDULE S-10: GRANTS/SUBSIDIES (IRREVOCABLE GRANTS RECEIVED)</u>		
Opening Balance B/F	-	-
Add: Receipts During the Year	-	-
Add: Adjustments	-	-
Total	-	-
Less: Refund to UGC	-	-
Balance	-	-
Less: Utilized for Capital Expenditure (A)	-	-
Balance	-	-
Less: Utilized for Revenue Expenditure (B)	-	-
Closing Balance C/F (C)	-	-
<p>A- Appears as addition to Capital Fund as well as Additions to Fixed Assets during the year.</p> <p>B- Appears as income in the Income & Expenditure Account.</p> <p>C- (i) Appears under Current Liabilities in the Balance Sheet and will become the opening balance next year. (ii) Represented by Bank Balance, Investments and Assets on the assets side.</p>		

(Amount in ₹)

P A R T I C U L A R S	CURRENT YEAR	PREVIOUS YEAR
<u>SCHEDULE S-11: INCOME FROM INVESTMENTS</u>		
1 Interest		
a. On Government Securities	-	
b. Other Bonds / Debentures	-	
2 Interest on Term Deposits	51,66,19,468.70	42,36,03,807.84
3 Income accrued but not due on Term / Deposits / Interest bearing advances to employees	25,27,52,041.32	32,19,93,569.62
4 Interest on Savings Bank Accounts	-	-
5 Others (Specify)	67,87,542.00	72,79,490.00
Total	77,61,59,052.02	75,28,76,867.46
Transferred to Income & Expenditure Account	77,61,59,052.02	75,28,76,867.46
Transferred to Earmarked / Endowment Funds	-	-
Balance	-	-

BANARAS HINDU UNIVERSITY

SCHEDULES FORMING PART OF INCOME & EXPENDITURE ACCOUNT AS AT 31.03.2018

(Amount in ₹)

P A R T I C U L A R S	CURRENT YEAR	PREVIOUS YEAR
<u>SCHEDULE S-12: INTEREST EARNED</u>		
1 On Savings Account with Scheduled Banks	-	-
2 On Loans		
a. Employees / Staff	-	-
c. Others	-	-
3 On Debtors and Other Receivables	-	-
Total	-	-
Transferred to Income & Expenditure Account	-	-
Transferred to Earmarked / Endowment Funds	-	-
Balance	-	-
<u>SCHEDULE S-13: OTHER INCOME</u>		
A Income from land & Buildings		
1 Hostel Room Rent	24,27,693.40	-
2 Licence fee	7,86,385.00	-
3 Hire Charges of Auditorium/Play ground/Convention Centre, etc	5,11,988.00	-
4 Electricity charges recovered	-	-
5 Water charges recovered	-	-
Total (A)	37,26,066.40	-
B Sale of Institute's Publications		
Total (B)	6,26,445.00	3,54,537.00
Total (B)	6,26,445.00	3,54,537.00
C Income from holding events		
1 Gross Receipts from annual function/sports carnival	-	-
Less: Direct expenditure incurred on the annual function/ sports carnival	-	-
2 Gross receipts from fetes	-	-
Less: Direct expenditure incurred on the fetes	-	-
3 Gross Receipts for educational tours	-	-
Less: Direct expenditure incurred on the tours	-	-
4 Others (to be specified and separately disclosed)	-	-
Total (C)	-	-
Contd....		

BANARAS HINDU UNIVERSITY

SCHEDULES FORMING PART OF INCOME & EXPENDITURE ACCOUNT AS AT 31.03.2018

(Amount in ₹)		
P A R T I C U L A R S	CURRENT YEAR	PREVIOUS YEAR
<u>SCHEDULE S-13: OTHER INCOME</u>		
D Others		
1 Income from consultancy	12,600.00	4,45,000.00
2 RTI fees	38,817.00	22,627.00
3 Income from Royalty	-	-
4 Sale of application form (recruitment)	-	-
5 Misc. receipts (Sale of tender form, waste paper, etc.)	-	-
6 Profit on Sale/disposal of Assets		
a. Owned assets	-	-
b. Assets received free of cost	-	-
7 Grants/Donations from Institutions, Welfare Bodies and International Organizations	13,09,123.00	11,00,713.00
8 Others (specify)	87,63,22,269.25	91,77,02,959.85
Total (D)	87,76,82,809.25	91,92,71,299.85
GRAND TOTAL (A+B+C+D)	88,20,35,320.65	91,96,25,836.85

(Amount in ₹)		
P A R T I C U L A R S	CURRENT YEAR	PREVIOUS YEAR
<u>SCHEDULE S-14: PRIOR PERIOD INCOME</u>		
1 Academic Receipts	-	-
2 Income from Investments	-	-
3 Interest Earned	-	-
4 Other Income	-	-
Total	-	-

BANARAS HINDU UNIVERSITY

SCHEDULES FORMING PART OF INCOME & EXPENDITURE ACCOUNT AS AT 31.03.2018

(Amount in ₹)

P A R T I C U L A R S	CURRENT YEAR	PREVIOUS YEAR
<u>SCHEDULE S-15: ESTABLISHMENT EXPENSES</u>		
1 Salaries and Wages	-	-
2 Allowance and Bonus	-	-
3 Contribution to Provident Fund	-	-
4 Contribution to Other Fund (specify)	-	-
5 Staff Welfare Expenses	-	-
6 Retirement and Terminal Benefits	-	-
7 LTC facility	-	-
8 Medical facility	-	-
9 Children Education Allowance	-	-
10 Honorary	-	-
11 Other (specify)	-	-
Total	-	-

(Amount in ₹)

P A R T I C U L A R S	CURRENT YEAR	PREVIOUS YEAR
<u>SCHEDULE S-16: ACADEMIC EXPENSES</u>		
1 Laboratory expenses	-	-
2 Field work/Participation in Conferences	-	-
3 Expenses on Seminar /Workshops	41,402.00	-
4 Payment to visiting faculty	-	-
5 Examination	8,92,72,563.00	4,93,95,457.00
6 Student Welfare expenses	25,70,48,734.00	24,20,63,840.50
7 Admission expenses	1,47,634.00	-
8 Convocation expenses	-	-
9 Publications	5,42,238.00	3,49,801.00
10 Stipend/means-cum-merit scholarship	-	-
11 Subscription Expenses	-	-
12 Other (specify)	6,67,33,738.00	8,35,45,569.00
Total	41,37,86,309.00	37,53,54,667.50

BANARAS HINDU UNIVERSITY

SCHEDULES FORMING PART OF INCOME & EXPENDITURE ACCOUNT AS AT 31.03.2018

(Amount in ₹)

P A R T I C U L A R S	CURRENT YEAR	PREVIOUS YEAR
<u>SCHEDULE S-17: ADMINISTRATIVE AND GENERAL EXPENSES</u>		
A Infrastructure		
Electricity and power	-	-
Water charges	-	-
Insurance	-	-
Rent, Rates and Taxes (including property tax)	-	-
B Communication		
Postage and Stationery	-	-
Telephone, Fax and Internet Charges	-	-
C Others		
Printing and Stationery (consumption)	-	-
Travelling and Conveyance Expenses	-	-
Hospitality	-	-
Auditors Remunerations	-	-
Professional Charges	-	-
Advertisement and Publicity	-	-
Magazines & Journals	-	-
Others (specify)	56,13,51,790.50	76,72,20,642.18
Total	56,13,51,790.50	76,72,20,642.18

BANARAS HINDU UNIVERSITY

SCHEDULES FORMING PART OF INCOME & EXPENDITURE ACCOUNT AS AT 31.03.2018

(Amount in ₹)

P A R T I C U L A R S	CURRENT YEAR	PREVIOUS YEAR
<u>SCHEDULE S-18: TRANSPORTATION EXPENSES</u>		
1 Vehicles (owned by institution)		
Running expenses	-	-
Repairs & maintenance	-	-
Insurance expenses	-	-
2 Vehicles taken on rent/lease		
Rent/lease expenses	-	-
3 Vehicle (Taxi) hiring expenses	-	-
Total	-	-
<u>SCHEDULE S-19: REPAIRS & MAINTENANCE</u>		
1 Buildings	-	-
2 Furniture & Fixtures	-	-
3 Plant & Machinery	-	-
4 Office Equipment	-	-
5 Computers	-	-
6 Laboratory & Scientific equipment	-	-
7 Audio Visual equipment	-	-
8 Cleaning Material & Services	-	-
9 Book binding charges	-	-
10 Gardening	-	-
11 Estate Maintenance	-	-
12 Others (Specify)	-	-
Total	-	-

BANARAS HINDU UNIVERSITY

SCHEDULES FORMING PART OF INCOME & EXPENDITURE ACCOUNT AS AT 31.03.2018

(Amount in ₹)

P A R T I C U L A R S	CURRENT YEAR	PREVIOUS YEAR
<u>SCHEDULE S-20: FINANCE COSTS</u>		
1 Bank charges	4,538.05	-
2 Others (Specify)	-	-
Total	4,538.05	-
<u>SCHEDULE S-21: OTHER EXPENSES</u>		
1 Provision for Bad and Doubtful Debts/Advances	-	-
2 Irrecoverable Balances Written - off	-	-
3 Grants/Subsidies to other institutions/organizations	-	-
4 Others (Specify)	1,08,47,708.00	1,84,50,755.00
Total	1,08,47,708.00	1,84,50,755.00
<u>SCHEDULE S-22: PRIOR PERIOD EXPENSES</u>		
1 Establishment expenses	-	-
2 Academic expenses	-	-
3 Administrative expenses	-	-
4 Transportation expenses	-	-
5 Repairs & Maintenance	-	-
6 Other expenses	-	-
Total	-	-

**RECEIPTS AND PAYMENTS ACCOUNT
FUND WISE**

BANARAS HINDU UNIVERSITY

RECEIPTS & PAYMENT ACCOUNT OF REVENUE FUND FOR THE YEAR ENDED 31st MARCH, 2018

(Amount in ₹)

R E C E I P T S	CURRENT YEAR	PREVIOUS YEAR	P A Y M E N T S	CURRENT YEAR	PREVIOUS YEAR
1 <u>Opening Balances</u>			1 <u>Expenses</u>		
a) Cash in Hand	-	-	a) Establishment Expenses	8,51,67,25,426.00	7,44,21,02,384.00
b) Cash at Bank			b) Academic Expenses	15,55,09,785.00	12,68,88,997.00
i. In Current Account	34,79,03,752.12	(15,34,54,574.92)	c) Administrative Expenses	75,25,09,312.00	60,37,19,187.00
ii. In Deposit Account	1,29,88,62,553.17	1,73,03,07,706.23	d) Transportation Expenses	69,55,569.00	81,97,700.00
iii. In Savings Account	3,221.00	3,173.00	e) Repair & Maintenance	11,55,93,470.00	8,56,21,042.00
			f) Others	3,67,87,861.00	58,20,000.00
			g) Prior Period Expenses	-	-
2 <u>Grants Received</u>			2 <u>Payment against Earmarked / Endowment Funds</u>	-	-
a) From Government of India	11,22,23,48,842.00	7,82,76,77,000.00			
b) From State Government	-	-			
c) From Other Sources	-	-			
3 <u>Academic Receipts</u>	18,14,93,635.00	29,06,37,074.00	3 <u>Payment against Sponsored Projects / Schemes</u>	-	-
4 <u>Receipts against Earmarked/ Endowment Funds</u>	-	-	4 <u>Payment against Sponsored Fellowship / Scholarship</u>	-	-
5 <u>Receipts against Sponsored Projects / Schemes</u>	-	-	5 <u>Investments and Deposits made</u>		
			a) Out of Earmarked/End. Funds	-	-
			b) Out of own Funds (Invst. - Others)	-	-
6 <u>Receipts against Sponsored Fellowship and Scholarship</u>	-	-	6 <u>Term Deposit with Scheduled Banks</u>	77,26,250.00	79,62,486.00
Carried over...	13,05,06,12,003.29	9,69,51,70,378.31	Carried over...	9,59,18,07,673.00	8,28,03,11,796.00

BANARAS HINDU UNIVERSITY

RECEIPTS & PAYMENT ACCOUNT OF REVENUE FUND FOR THE YEAR ENDED 31st MARCH, 2018

(Amount in ₹)

R E C E I P T S	CURRENT YEAR	PREVIOUS YEAR	P A Y M E N T S	CURRENT YEAR	PREVIOUS YEAR
Brought Forward...	13,05,06,12,003.29	9,69,51,70,378,.31	Brought Forward...	9,59,18,07,673.00	8,28,03,11,796.00
7 <u>Income on Investments From</u>			7 <u>Expenditure on Fixed Assets &</u>		
a) Earmarked/Endowment Fund	2,73,49,528.24	4,35,02,136.58	<u>Capital Work in Progress</u>		
b) Other Investments	-	-	a) Purchase of Fixed Assets	56,36,88,610.00	10,66,53,098.00
			b) Expenditure of Capital WIP	2,15,92,793.00	-
8 <u>Interest Received on</u>			8 <u>Other Payments including</u>		
a) On Bank Deposits	-	-	<u>Statutory Payments</u>		
b) Loans Advances etc.	-	-	Final Payment & Withdrawal	-	-
c) Savings Bank Account	-	939.00	PF Advance	-	-
			New Pension Scheme	-	-
9 <u>Investments Encashed</u>	-	-	9 <u>Refund of Grants</u>	-	-
10 <u>Term Deposit with Scheduled</u>			10 <u>Deposit and Advances</u>		
<u>Banks encashed</u>	1,21,72,070.00	43,81,666.00	Tax Deducted at Source by Bank	5,50,711.00	1,66,150.00
			O.B. Advance (Net)	-	2,10,62,543.00
			Deposit and Retention	-	-
11 <u>Other Income</u>			11 <u>Other Payments</u>		
Income from land & Buildings	4,48,27,841.00	4,10,39,315.80	Inter Fund Transfers	-	-
Sale of Institute's Publications	33,37,695.00	31,28,327.00	UWD Store	-	-
Income from holding events	-	-	EWSS Store	-	-
Others	6,63,66,773.18	11,39,87,591.00	Donation Made to BHU	-	-
Inter Fund Transfers	18,20,03,536.58	15,37,52,759.60	Miscellaneous Adjustment	-	-
UWD Store	-	-	House Building Loan	-	-
EWSS Store	-	-			
Carried over...	13,38,66,69,447.29	10,05,49,63,113.29	Carried over...	10,17,76,39,787.00	8,40,81,93,587.00

BANARAS HINDU UNIVERSITY

RECEIPTS & PAYMENT ACCOUNT OF REVENUE FUND FOR THE YEAR ENDED 31st MARCH, 2018

(Amount in ₹)

R E C E I P T S	CURRENT YEAR	PREVIOUS YEAR	P A Y M E N T S	CURRENT YEAR	PREVIOUS YEAR
Brought Forward...	13,38,66,69,447.29	10,05,49,63,113.29	Brought Forward...	10,17,76,39,787.00	8,40,81,93,587.00
12 <u>Deposit and Advances</u>			12 <u>Closing Balances</u>		
Tax Reversed / Received	-	-	a) Cash in Hand	-	-
O.B. Advance (Net)	90,03,931.00	-	b) Cash at Bank		
Deposit and Retention	-	-	i. In Current Account	2,94,59,54,289.10	34,79,03,752.12
PF Advance	-	-	ii. In Deposit Account	27,20,76,081.19	1,29,88,62,553.17
House Building Loan	-	-	iii. In Savings Account	3,221.00	3,221.00
13 <u>Miscellaneous Receipts including Statutory Receipts</u>					
Refund of Payment	-	-			
Employees Contribution to PF	-	-			
University Contribution to PF New Pension Scheme	-	-			
14 <u>Any Other Receipts</u>	-	-			
Total	13,39,56,73,378.29	10,05,49,63,113.29	Total	13,39,56,73,378.29	10,05,49,63,113.29

Date : 31.05.2018
Place : Varanasi

**sd/-
Section Officer**

**sd/-
Asstt. Registrar (A/cs)**

**sd/-
Joint Registrar (A/cs)**

**sd/-
Finance Officer**

BANARAS HINDU UNIVERSITY

RECEIPTS & PAYMENT ACCOUNT OF DEVELOPMENT FUND FOR THE YEAR ENDED 31st MARCH, 2018

(Amount in ₹)

R E C E I P T S	CURRENT YEAR	PREVIOUS YEAR	P A Y M E N T S	CURRENT YEAR	PREVIOUS YEAR
1 <u>Opening Balances</u>			1 <u>Expenses</u>		
a) Cash in Hand	-	-	a) Establishment Expenses	7,82,29,916.00	12,11,03,151.00
b) Cash at Bank			b) Academic Expenses	7,63,17,260.00	21,64,08,046.00
i. In Current Account	(1,01,99,56,241.40)	4,62,67,621.50	c) Administrative Expenses	1,76,30,268.00	98,05,215.00
ii. In Deposit Account	2,00,92,98,109.76	1,93,99,21,666.03	d) Transportation Expenses	5,89,927.00	7,39,780.00
iii. In Savings Account	1,000.00	1,000.00	e) Repair & Maintenance	63,34,643.00	2,32,71,437.00
			f) Others	-	-
			g) Prior Period Expenses	-	-
2 <u>Grants Received</u>			2 <u>Payment against Earmarked / Endowment Funds</u>	-	-
a) From Government of India	1,13,78,09,486.00	1,05,25,93,037.00			
b) From State Government	-	-			
c) From Other Sources	-	-			
3 <u>Academic Receipts</u>	-	-	3 <u>Payment against Sponsored Projects / Schemes</u>	-	-
4 <u>Receipts against Earmarked/ Endowment Funds</u>	-	-	4 <u>Payment against Sponsored Fellowship / Scholarship</u>	-	-
5 <u>Receipts against Sponsored Projects / Schemes</u>	-	-	5 <u>Investments and Deposits made</u>		
			a) Out of Earmarked/End. Funds	-	-
			b) Out of own Funds (Invst. - Others)	-	-
6 <u>Receipts against Sponsored Fellowship and Scholarship</u>	-	-	6 <u>Term Deposit with Scheduled Banks</u>	-	25,00,00,000.00
Carried over...	2,12,71,52,354.36	3,03,87,83,324.53	Carried over...	17,91,02,014.00	62,13,27,629.00

BANARAS HINDU UNIVERSITY

RECEIPTS & PAYMENT ACCOUNT OF DEVELOPMENT FUND FOR THE YEAR ENDED 31st MARCH, 2018

(Amount in ₹)

R E C E I P T S	CURRENT YEAR	PREVIOUS YEAR	P A Y M E N T S	CURRENT YEAR	PREVIOUS YEAR
Brought Forward...	2,12,71,52,354.36	3,03,87,83,324.53	Brought Forward...	17,91,02,014.00	62,13,27,629.00
7 <u>Income on Investments From</u>			7 <u>Expenditure on Fixed Assets</u>		
a) Earmarked/Endowment Fund	3,80,17,880.86	7,58,92,023.83	<u>& Capital Work in Progress</u>		
b) Other Investments	-	-	a) Purchase of Fixed Assets	47,91,47,630.00	64,67,11,998.00
			b) Expenditure of Capital WIP	1,84,04,457.00	72,44,47,393.00
8 <u>Interest Received on</u>			8 <u>Other Payments including</u>		
a) On Bank Deposits	-	-	<u>Statutory Payments</u>	-	-
b) Loans Advances etc.	-	-	Final Payment & Withdrawal	-	-
c) Savings Bank Account	-	-	PF Advance	-	-
			New Pension Scheme	-	-
9 <u>Investments Encashed</u>	-	-	9 <u>Refund of Grants</u>	4,23,80,738.00	45,78,892.00
10 <u>Term Deposit with Scheduled Banks encashed</u>			10 <u>Deposit and Advances</u>		
			Tax Deducted at Source by Bank	8,39,012.00	12,29,532.00
			O.B. Advance (Net)	16,56,16,188.00	8,36,82,715.00
			Deposit and Retention	-	-
11 <u>Other Income</u>			11 <u>Other Payments</u>		
Income from land & Buildings	-	-	Inter Fund Transfers	-	4,10,89,551.00
Sale of Institute's Publications	-	-	UWD Store	-	-
Income from holding events	-	-	EWSS Store	-	-
Others	-	-	Donation Made to BHU	-	-
Inter Fund Transfers	9,03,22,220.50	-	Miscellaneous Adjustment	20,20,81,964.00	1,96,06,318.00
UWD Store	-	-	House Building Loan	-	-
EWSS Store	-	-			
Carried over...	2,25,54,92,455.72	3,11,46,75,348.36	Carried over...	1,08,75,72,003.00	2,14,26,74,028.00

BANARAS HINDU UNIVERSITY

RECEIPTS & PAYMENT ACCOUNT OF DEVELOPMENT FUND FOR THE YEAR ENDED 31ST MARCH, 2018

(Amount in ₹)

R E C E I P T S	CURRENT YEAR	PREVIOUS YEAR	P A Y M E N T S	CURRENT YEAR	PREVIOUS YEAR
Brought Forward...	2,25,54,92,455.72	3,11,46,75,348.36	Brought Forward...	1,08,75,72,003.00	2,14,26,74,028.00
12 <u>Deposit and Advances</u>			12 <u>Closing Balances</u>		
Tax Reversed / Received	-	-	a) Cash in Hand	-	-
O.B. Advance (Net)	-	-	b) Cash at Bank		
Deposit and Retention	-	-	i. In Current Account	(10,53,71,944.21)	(1,01,99,56,241.40)
PF Advance	-	-	ii. In Deposit Account	1,27,35,58,350.93	2,00,92,98,109.76
House Building Loan	-	-	iii. In Savings Account	1,000.00	1,000.00
13 <u>Miscellaneous Receipts including</u>					
<u>Statutory Receipts</u>					
Refund of Payment	2,66,954.00	1,73,41,548.00			
Employees Contribution to PF	-	-			
University Contribution to PF	-	-			
New Pension Scheme	-	-			
14 <u>Any Other Receipts</u>	-	-			
Total	2,25,57,59,409.72	3,13,20,16,896.36	Total	2,25,57,59,409.72	3,13,20,16,896.36

Date : 31.05.2018
Place : Varanasi

sd/-
Section Officer

sd/-
Asstt. Registrar (A/cs)

sd/-
Joint Registrar (A/cs)

sd/-
Finance Officer

BANARAS HINDU UNIVERSITY

RECEIPTS & PAYMENT ACCOUNT OF SPECIAL FUND FOR THE YEAR ENDED 31st MARCH, 2018

(Amount in ₹)

R E C E I P T S	CURRENT YEAR	PREVIOUS YEAR	P A Y M E N T S	CURRENT YEAR	PREVIOUS YEAR
1 <u>Opening Balances</u>			1 <u>Expenses</u>		
a) Cash in Hand	1,31,680.01	1,36,680.01	a) Establishment Expenses	-	-
b) Cash at Bank			b) Academic Expenses	41,37,86,309.00	37,53,54,667.50
i. In Current Account	(29,59,,45,325.96)	(38,40,868.55)	c) Administrative Expenses	56,13,51,790.50	76,72,20,642.18
ii. In Deposit Account	2,75,28,03,700.46	1,79,92,94,598.46	d) Transportation Expenses	-	-
iii. In Savings Account	21,86,149.88	2,73,703.66	e) Repair & Maintenance	-	-
			f) Others	4,538.05	-
			g) Prior Period Expenses	-	-
2 <u>Grants Received</u>			2 <u>Payment against Earmarked / Endowment Funds</u>	1,08,56,004.00	1,84,50,755.00
a) From Government of India					
b) From State Government					
c) From Other Sources	24,99,11,228.86	53,24,69,063.14			
3 <u>Academic Receipts</u>	36,34,15,027.40	28,36,76,871.96	3 <u>Payment against Sponsored Projects / Schemes</u>	-	-
4 <u>Receipts against Earmarked/ Endowment Funds</u>	-	-	4 <u>Payment against Sponsored Fellowship / Scholarship</u>	-	-
5 <u>Receipts against Sponsored Projects / Schemes</u>	-	-	5 <u>Investments and Deposits made</u>		
			a) Out of Earmarked/End. Funds		
			b) Out of own Funds (Invst.-Others)		
6 <u>Receipts against Sponsored Fellowship and Scholarship</u>	-	-	6 <u>Term Deposit with Scheduled Banks</u>	2,02,34,82,666.00	2,26,96,89,245.34
Carried over...	3,07,25,02,460.65	2,61,20,10,048.68	Carried over...	3,00,94,81,307.55	3,43,07,15,310.02

BANARAS HINDU UNIVERSITY

RECEIPTS & PAYMENT ACCOUNT OF SPECIAL FUND FOR THE YEAR ENDED 31ST MARCH, 2018

(Amount in ₹)

R E C E I P T S	CURRENT YEAR	PREVIOUS YEAR	P A Y M E N T S	CURRENT YEAR	PREVIOUS YEAR
Brought Forward...	3,07,25,02,460.65	2,61,20,10,048.68	Brought Forward...	3,00,94,81,307.55	3,43,07,15,310.02
7 <u>Income on Investments From</u>			7 <u>Expenditure on Fixed Assets & Capital Work in Progress</u>		
a) Earmarked/Endowment Fund	68,26,66,204.59	56,85,03,394.19	a) Purchase of Fixed Assets	22,29,79,038.00	21,27,25,573.00
b) Other Investments	-	-	b) Expenditure of Capital WIP	70,09,853.00	2,93,29,412.00
8 <u>Interest Received on</u>			8 <u>Other Payments including Statutory Payments</u>		
a) On Bank Deposits	-	-	Final Payment & Withdrawal	-	-
b) Loans Advances etc.	-	-	PF Advance	-	-
c) Savings Bank Account	-	-	New Pension Scheme	-	-
9 <u>Investments Encashed</u>	-	-	9 <u>Refund of Grants</u>	-	-
10 <u>Term Deposit with Scheduled Banks encashed</u>	1,68,91,64,666.00	2,00,79,03,597.50	10 <u>Deposit and Advances</u>		
			Tax Deducted at Source by Bank	5,98,331.00	7,52,560.00
			O.B. Advance (Net)	-	-
			Deposit and Retention	1,09,73,45,968.00	1,10,12,55,893.17
11 <u>Other Income</u>			11 <u>Other Payments</u>		
Income from land & Buildings	37,26,066.40	-	Inter Fund Transfers	18,32,63,414.34	16,81,15,396.81
Sale of Institute's Publications	6,26,445.00	3,54,537.00	UWD Store	93,70,864.00	99,04,599.58
Income from holding events	-	-	EWSS Store	26,01,751.00	-
Others	87,63,73,686.25	91,81,70,586.85	Donation Made to BHU	2,31,89,519.61	-
Inter Fund Transfers	-	-	Miscellaneous Adjustment	-	-
UWD Store	1,18,62,361.41	1,47,34,584.00	House Building Loan	-	-
EWSS Store	-	71,85,125.75			
Carried over...	6,33,69,21,890.30	6,12,88,61,873.97	Carried over...	4,55,58,40,046.50	4,95,27,98,744.58

BANARAS HINDU UNIVERSITY

RECEIPTS & PAYMENT ACCOUNT OF SPECIAL FUND FOR THE YEAR ENDED 31st MARCH, 2018

(Amount in ₹)

R E C E I P T S	CURRENT YEAR	PREVIOUS YEAR	P A Y M E N T S	CURRENT YEAR	PREVIOUS YEAR
Brought Forward...	6,33,69,21,890.30	6,12,88,61,873.97	Brought Forward...	4,55,58,40,046.50	4,95,27,98,744.58
12 <u>Deposit and Advances</u>			12 <u>Closing Balances</u>		
Tax Reversed / Received	-	-	a) Cash in Hand	1,31,680.01	1,31,680.01
O.B. Advance (Net)	87,57,324.00	78,52,708.00	b) Cash at Bank		
Deposit and Retention	1,26,04,32,697.59	1,26,79,80,877.00	i. In Current Account	57,26,05,643.77	(29,59,45,325.96)
PF Advance	-	-	ii. In Deposit Account	2,48,39,88,727.12	2,75,28,03,700.46
House Building Loan	67,87,542.00	72,79,490.00	iii. In Savings Account	3,33,356.49	21,86,149.88
13 <u>Miscellaneous Receipts including Statutory Receipts</u>					
Refund of Payment	-	-			
Employees Contribution to PF	-	-			
University Contribution to PF	-	-			
New Pension Scheme	-	-			
14 <u>Any Other Receipts</u>					
BHU Capital Fund	-	-			
Total	7,61,28,99,453.89	7,41,19,74,948.97	Total	7,61,28,99,453.89	7,41,19,74,948.97

Date : 31.05.2018
Place : Varanasi

sd/-
Section Officer

sd/-
Asstt. Registrar (A/cs)

sd/-
Joint Registrar (A/cs)

sd/-
Finance Officer

BANARAS HINDU UNIVERSITY

RECEIPTS & PAYMENT ACCOUNT OF PROJECT FUND FOR THE YEAR ENDED 31st MARCH, 2018

(Amount in ₹)

R E C E I P T S	CURRENT YEAR	PREVIOUS YEAR	P A Y M E N T S	CURRENT YEAR	PREVIOUS YEAR
1 <u>Opening Balances</u>			1 <u>Expenses</u>		
a) Cash in Hand	-	-	a) Establishment Expenses	-	-
b) Cash at Bank			b) Academic Expenses	-	-
i. In Current Account	3,74,18,924.17	(3,50,15,607.38)	c) Administrative Expenses	-	-
ii. In Deposit Account	13,44,73,978.71	11,60,82,904.00	d) Transportation Expenses	-	-
iii. In Savings Account	2,000.00	2,000.00	e) Repair & Maintenance	-	-
			f) Others	-	-
			g) Prior Period Expenses	-	-
2 <u>Grants Received</u>			2 <u>Payment against Earmarked / Endowment Funds</u>		
a) From Government of India	-	-		-	-
b) From State Government	-	-			
c) From Other Sources	-	-			
3 <u>Academic Receipts</u>	-	-	3 <u>Payment against Sponsored Projects / Schemes</u>	39,48,75,707.35	42,32,94,662.00
4 <u>Receipts against Earmarked/ Endowment Funds</u>	-	-	4 <u>Payment against Sponsored Fellowship / Scholarship</u>	8,39,12,234.00	20,84,20,970.00
5 <u>Receipts against Sponsored Projects / Schemes</u>	37,35,99,673.54	47,40,35,309.05	5 <u>Investments and Deposits made</u>		
			a) Out of Earmarked/End. Funds	-	-
			b) Out of own Funds (Invst.- Others)	-	-
6 <u>Receipts against Sponsored Fellowship and Scholarship</u>	10,71,90,959.00	21,34,78,745.00	6 <u>Term Deposit with Scheduled Banks</u>	-	-
Carried over...	65,26,85,535.42	76,85,83,350.67	Carried over...	47,87,87,941.35	63,17,15,632.00

BANARAS HINDU UNIVERSITY

RECEIPTS & PAYMENT ACCOUNT OF PROJECT FUND FOR THE YEAR ENDED 31st MARCH, 2018

(Amount in ₹)

R E C E I P T S	CURRENT YEAR	PREVIOUS YEAR	P A Y M E N T S	CURRENT YEAR	PREVIOUS YEAR
Brought Forward...	65,26,85,535.42	76,85,83,350.67	Brought Forward...	47,87,87,941.35	63,17,15,632.00
7 <u>Income on Investments From</u>			7 <u>Expenditure on Fixed Assets & Capital Work in Progress</u>		
a) Earmarked/Endowment Fund	-	-	a) Purchase of Fixed Assets	-	-
b) Other Investments	11,00,000.00	-	b) Expenditure of Capital WIP	-	-
8 <u>Interest Received on</u>			8 <u>Other Payments including Statutory Payments</u>		
a) On Bank Deposits	-	-	Final Payment & Withdrawal	-	-
b) Loans Advances etc.	-	-	PF Advance	-	-
c) Savings Bank Account	-	-	New Pension Scheme	-	-
9 <u>Investments Encashed</u>	-	-	9 <u>Refund of Grants</u>	-	-
10 <u>Term Deposit with Scheduled Banks encashed</u>	-	-	10 <u>Deposit and Advances</u>		
			Tax Deducted at Source by Bank	1,03,734.00	93,791.00
			O.B. Advance (Net)	-	1,03,32,822.00
			Deposit and Retention	-	-
11 <u>Other Income</u>			11 <u>Other Payments</u>		
Income from land & Buildings	-	-	Inter Fund Transfers	-	-
Sale of Institute's Publications	-	-	UWD Store	-	-
Income from holding events	-	-	EWSS Store	-	-
Others	-	-	Donation Made to BHU	-	-
Inter Fund Transfers	4,44,36,777.84	4,54,53,797.21	Miscellaneous Adjustment	-	-
UWD Store	-	-	House Building Loan	-	-
EWSS Store	-	-			
Carried over...	69,82,22,313.26	81,40,37,147.88	Carried over...	47,88,91,675.35	64,21,42,245.00

BANARAS HINDU UNIVERSITY

RECEIPTS & PAYMENT ACCOUNT OF PROJECT FUND FOR THE YEAR ENDED 31st MARCH, 2018

(Amount in ₹)					
R E C E I P T S	CURRENT YEAR	PREVIOUS YEAR	P A Y M E N T S	CURRENT YEAR	PREVIOUS YEAR
Brought Forward...	69,82,22,313.26	81,40,37,147.88	Brought Forward...	47,88,91,675.35	64,21,42,245.00
12 <u>Deposit and Advances</u>	-	-	12 <u>Closing Balances</u>		
Tax Reversed / Received	-	-	a) Cash in Hand	-	-
O.B. Advance (Net)	1,08,67,583.00	-	b) Cash at Bank		
Deposit and Retention	-	-	i. In Current Account	5,50,07,648.91	3,74,18,924.17
PF Advance	-	-	ii. In Deposit Account	17,51,88,572.00	13,44,73,978.71
House Building Loan	-	-	iii. In Savings Account	2,000.00	2,000.00
13 <u>Miscellaneous Receipts including Statutory Receipts</u>					
Refund of Payment	-	-			
Employees Contribution to PF	-	-			
University Contribution to PF	-	-			
New Pension Scheme	-	-			
14 <u>Any Other Receipts</u>	-	-			
Total	70,90,89,896.26	81,40,37,147.88	Total	70,90,89,896.26	81,40,37,147.88

Date : 31.05.2018
Place : Varanasi

sd/-
Section Officer

sd/-
Asstt. Registrar (A/cs)

sd/-
Joint Registrar (A/cs)

sd/-
Finance Officer

BANARAS HINDU UNIVERSITY

RECEIPTS & PAYMENT ACCOUNT OF DONATION MADE TO BHU FOR SCIENTIFIC RESEARCH FUND FOR THE YEAR ENDED 31st MARCH, 2018

(Amount in ₹)

R E C E I P T S	CURRENT YEAR	PREVIOUS YEAR	P A Y M E N T S	CURRENT YEAR	PREVIOUS YEAR
1 <u>Opening Balances</u>			1 <u>Expenses</u>		
a) Cash in Hand	-	-	a) Establishment Expenses	-	-
b) Cash at Bank			b) Academic Expenses	-	-
i. In Current Account	-	-	c) Administrative Expenses	-	-
ii. In Deposit Account	-	-	d) Transportation Expenses	-	-
iii. In Savings Account	1,00,27,944.00	95,42,444.00	e) Repair & Maintenance	-	-
			f) Others	-	-
			g) Prior Period Expenses	-	-
2 <u>Grants Received</u>			2 <u>Payment against Earmarked / Endowment Funds</u>		
a) From Government of India	-	-		-	-
b) From State Government	-	-			
c) From Other Sources	-	-			
3 <u>Academic Receipts</u>	-	-	3 <u>Payment against Sponsored Projects / Schemes</u>	-	-
4 <u>Receipts against Earmarked/ Endowment Funds</u>	-	-	4 <u>Payment against Sponsored Fellowship / Scholarship</u>	-	-
5 <u>Receipts against Sponsored Projects / Schemes</u>	-	-	5 <u>Investments and Deposits made</u>		
			a) Out of Earmarked/End. Funds	-	-
			b) Out of own Funds (Invst. - Others)	-	-
6 <u>Receipts against Sponsored Fellowship and Scholarship</u>	-	-	6 <u>Term Deposit with Scheduled Banks</u>	-	-
Carried over...	1,00,27,944.00	95,42,444.00	Carried over...	-	-

BANARAS HINDU UNIVERSITY

RECEIPTS & PAYMENT ACCOUNT OF DONATION MADE TO BHU FOR SCIENTIFIC RESEARCH FUND FOR THE YEAR ENDED 31st MARCH, 2018

(Amount in ₹)

R E C E I P T S	CURRENT YEAR	PREVIOUS YEAR	P A Y M E N T S	CURRENT YEAR	PREVIOUS YEAR
Brought Forward...	1,00,27,944.00	95,42,444.00	Brought Forward...	-	-
7 <u>Income on Investments From</u>			7 <u>Expenditure on Fixed Assets &</u>		
a) Earmarked/Endowment Fund	-	-	<u>Capital Work in Progress</u>		
b) Other Investments	-	-	a) Purchase of Fixed Assets	15,88,191.00	-
			b) Expenditure of Capital WIP	-	-
8 <u>Interest Received on</u>			8 <u>Other Payments including</u>		
a) On Bank Deposits	-	-	<u>Statutory Payments</u>		
b) Loans Advances etc.	-	-	Final Payment & Withdrawal	-	-
c) Savings Bank Account	4,07,175.00	4,85,500.00	PF Advance	-	-
			New Pension Scheme	-	-
9 <u>Investments Encashed</u>	-	-	9 <u>Refund of Grants</u>	-	-
10 <u>Term Deposit with Scheduled Banks encashed</u>	-	-	10 <u>Deposit and Advances</u>		
			Tax Deducted at Source by Bank	-	-
			O.B. Advance (Net)	-	-
			Deposit and Retention	-	-
11 <u>Other Income</u>			11 <u>Other Payments</u>		
Income from land & Buildings	-	-	Inter Fund Transfers	-	-
Sale of Institute's Publications	-	-	UWD Store	-	-
Income from holding events	-	-	EWSS Store	-	-
Others	-	-	Donation Made to BHU	-	-
Inter Fund Transfers	15,88,191.00	-	Miscellaneous Adjustment		
UWD Store	-	-	House Building Loan		
EWSS Store	-	-			
Carried over...	1,20,23,310.00	1,00,27,944.00	Carried over...	15,88,191.00	-

BANARAS HINDU UNIVERSITY

RECEIPTS & PAYMENT ACCOUNT OF DONATION MADE TO BHU FOR SCIENTIFIC RESEARCH FUND FOR THE YEAR ENDED 31st MARCH, 2018

(Amount in ₹)

R E C E I P T S	CURRENT YEAR	PREVIOUS YEAR	P A Y M E N T S	CURRENT YEAR	PREVIOUS YEAR
Brought Forward...	1,20,23,310.00	1,00,27,944.00	Brought Forward...	15,88,191.00	-
12 <u>Deposit and Advances</u>			12 <u>Closing Balances</u>		
Tax Reversed / Received	-	-	a) Cash in Hand	-	-
O.B. Advance (Net)	-	-	b) Cash at Bank		
Deposit and Retention	-	-	i. In Current Account	-	-
PF Advance	-	-	ii. In Deposit Account	-	-
House Building Loan	-	-	iii. In Savings Account	1,04,35,119.00	1,00,27,944.00
13 <u>Miscellaneous Receipts including</u> <u>Statutory Receipts</u>					
Refund of Payment	-	-			
Employees Contribution to PF	-	-			
University Contribution to PF	-	-			
New Pension Scheme	-	-			
14 <u>Any Other Receipts</u>	-	-			
Total	1,20,23,310.00	1,00,27,944.00	Total	1,20,23,310.00	1,00,27,944.00

Date : 31.05.2018
Place : Varanasi

sd/-
Section Officer

sd/-
Asstt. Registrar (A/cs)

sd/-
Joint Registrar (A/cs)

sd/-
Finance Officer

भारतीय लेखा तथा लेखा परीक्षा विभाग

कार्यालय प्रधान निदेशक लेखापरीक्षा (केंद्रीय) लखनऊ
शाखा कार्यालय - इलाहाबाद



INDIAN AUDIT & ACCOUNTS DEPARTMENT

Office of the Principal Director of Audit (Central) Lucknow
Branch Office : Allahabad

पत्र संख्या : प्र.नि.ले.प. (केंद्रीय)/पृ.ले.प.-27/2018-19/

दिनांक : .11.2018

सेवा में,

सचिव, भारत सरकार,
मानव संसाधन विकास मंत्रालय,
उच्च शिक्षा विभाग, शास्त्री भवन,
नई दिल्ली - 110001

विषय: काशी हिन्दू विश्वविद्यालय, वाराणसी के वर्ष 2017-18 के लेखों पर आधारित पृथक लेखापरीक्षा प्रतिवेदन।

महोदय,

इस पत्र के माध्यम से काशी हिन्दू विश्वविद्यालय, वाराणसी के वर्ष 2017-18 के लेखों पर पृथक लेखापरीक्षा प्रतिवेदन (अंग्रेजी) तथा वार्षिक लेखे की प्रति अग्रसारित की जा रही है।

2. कृपया सुनिश्चित करें कि पृथक लेखापरीक्षा प्रतिवेदन एवं सम्बन्धित लेखे संसद के दोनों सदनों के सम्मुख प्रस्तुत हुए।

3. कृपया पृथक लेखापरीक्षा प्रतिवेदन एवं लेखों को संसद के दोनों सदनों के समक्ष अन्तिम रूप-से प्रस्तुत करने की तिथि भारत के नियंत्रक एवं महालेखापरीक्षक के साथ-साथ इस कार्यालय को भी सूचित करने का कष्ट करें।

भवदीय

संलग्नक : उपरोक्तानुसार।

हस्ताक्षर अस्पष्ट
प्रधान निदेशक लेखापरीक्षा (केंद्रीय)

पत्र संख्या: प्र.नि.ले.प. (केंद्रीय)/पृ.ले.प.-27/2018-19/158

दिनांक : 28.11.2018

वित्त अधिकारी, काशी हिन्दू विश्वविद्यालय, वाराणसी - 221005 को संस्थान के वर्ष 2017-18 के लेखों पर पृथक लेखापरीक्षा प्रतिवेदन (अंग्रेजी) की प्रति आवश्यक कार्यवाही हेतु प्रेषित है। संस्थान यदि आवश्यकता अनुभव करे, तो इस प्रतिवेदन का हिन्दी अनुवाद करवा सकता है परन्तु इस प्रतिवेदन के हिन्दी अनुवाद में निम्नलिखित अस्वीकरण (disclaimer) अंकित होना चाहिए :

“प्रस्तुत प्रतिवेदन मूलरूप से अंग्रेजी में लिखित पृथक लेखापरीक्षा प्रतिवेदन का हिन्दी अनुवाद है। यदि इसमें कोई विसंगति परिलक्षित होती है तो अंग्रेजी में लिखित प्रतिवेदन मान्य होगा।”

हिन्दी अनुवाद की एक प्रति इस कार्यालय को भी प्रेषित करने का कष्ट करें।

संलग्नक : उपरोक्तानुसार

हस्ताक्षर अस्पष्ट
उपनिदेशक लेखापरीक्षा (केंद्रीय व्यय)

Separate Audit Report of the Comptroller and Auditor General of India on the accounts of the Banaras Hindu University, Varanasi for the year ended 31 March, 2018

We have audited the attached Balance Sheet of the Banaras Hindu University, Varanasi (University) as at 31 March, 2018, the Income and Expenditure Account and Receipts and Payments Account for the year ended on that date under Section 19(2) of the Comptroller and Auditor General's (Duties, Powers & Conditions of Service) Act, 1971 read with Section 13(1) of the Banaras Hindu University Act, 1915. These financial statements are the responsibility of the University's Management. Our responsibility is to express an opinion on these financial statements based on our audit.

2. This Separate Audit Report contains the comments of the Comptroller and Auditor General of India (CAG) on the accounting treatment only with regard to classification, conformity with the best accounting practices, accounting standards and disclosure norms, etc. Audit observations on financial transactions with regard to compliance with the Law, Rules & Regulations (Propriety and Regularity) and efficiency-cum-performance aspects, etc, if any, are reported through Inspection Reports/CAG's Audit Reports separately.
3. We have conducted our audit in accordance with auditing standards generally accepted in India. These standards require that we plan and perform the audit to obtain reasonable assurance about whether the financial statements are free from material misstatements. An audit includes examining, on a text basis, evidences supporting the amounts and disclosure in the financial statements. An audit also includes assessing the accounting principles used and significant estimates made by the management, as well as evaluating the overall presentation of financial statements. We believe that our audit provides a reasonable basis for our opinion.
4. Based on our audit, we report that:
 - (i) We have obtained all the information and explanations, which to the best of our knowledge and belief were necessary for the purpose of our audit;
 - (ii) The Balance Sheet, Income and Expenditure Account and Receipts and Payments Account dealt with by this report have been drawn up in the format of financial statement prescribed for Central Higher Educational Institutions by the Ministry of Human Resource Development, Government of India.
 - (iii) In our opinion, proper books of accounts and other relevant records have been maintained by the University as required under Section 13(1) of Banaras Hindu University Act, 1915 in so far as it appears from our examination of such books.

(iv) We further report that:

(A) Balance Sheet

(A.1) Building ₹ 497.20 crore

This included amounting to ₹ 83.09 crore given to CPWD Varanasi for building construction. ₹ 83.09 was incurred by CPWD. The University, however, capitalised the entire amount under the head “Building” instead of showing ₹ 83.09 crore as Capital work in Progress. This resulted in overstatement of assets under the head ‘Building’ by ₹ 83.09 crore and understatement of Capital work in Progress by ₹ 83.09 crore. Consequently, the depreciations was also over charged by ₹ 1.66 crore.

(A.2) Library Books and Scientific Journals ₹ 12.45 crore

The University purchased e-journals amounting to ₹ 3.29 crore but reflected as ₹ 2.98 crore as ‘Library Books and Scientific Journals’ under Fixed Assets. The liability of books of ₹ 31.27 lakh received during the year was not provided. This resulted the understatement of Library books and liability by ₹ 31.27 lakh.

(A.3) Loans Advances and Deposits ₹ 391.74 crore

This does not include Grant-in-aid amounting to ₹ 59.50 crore sanctioned by UGC as one time additional grant under capital assets for the year 2017-18 vide letter no. F.54-3/2017 (CU) dated 28.03.2018 whereas it should have been included as ‘Grants receivable’ under current assets, receivable from UGC under Loans Advances and Deposits. This resulted in understatement of ‘Loan, Advances and Deposits’ and ‘Capital Fund’ by ₹ 59.50 crore each.

(A.4) The University charged depreciation amounting to ₹ 31.05 crore whereas the depreciation to be charged on Fixed Assets was to be ₹ 37.23 crore. Therefore, the depreciation was undercharged by ₹ 6.18 crore (₹ 37.23 crore - ₹ 31.05 crore). This resulted in overstatement of ‘Fixed Assets’ and ‘Capital’ by ₹ 6.18 crore each (As detailed in Appendix 1).

(B) General

(B.1) The closing stock of ‘Stores and Inventories’ like Chemicals, Glassware, Laboratory consumables, Stationary, Loose tools, Publications for sale etc. as on 31st March, 2018 were not included in the Annual Account. Moreover, the Notes to Account (Schedule 23) does not disclose the accounting policy regarding valuation of inventories as required in MHRD guidelines.

(B.2) No provisions were made for retirement benefits on the basis of actuarial valuations as prescribed in AS-15.

(B.3) As per MHRD guidelines depreciation is to be provided for the whole year on the additions during the year. However, BHU in their policy no. 3.5 stated that depreciation is to be provided on pro rata basis on the addition during the year. This contravenes of MHRD guidelines.

(C) Grants-in-aid

During the year 2017-18 the University received grants-in-aid of ₹ 1215.83 crore. After taking opening balance of ₹ 109.85 crore (Plan), the total fund available worked out to ₹ 1325.68 crore, out of which the University incurred an expenditure of ₹ 1194.16 crore, leaving a closing balance of ₹ 131.52 crore as on 31 March, 2018.

- (v) Subject to our observation in the preceding paragraph, we report that the Balance Sheet and Income and Expenditure Account dealt with by this report are in agreement with the books of accounts.
- (vi) In our opinion and to the best of our information and according to the explanations given to us the said financial statement read together with the accounting policies and notes on accounts and subject to the significant matters stated above and other matters mentioned in Annexure to this Audit Report give a true and fair view in conformity with accounting principles generally accepted in India :
 - (a) In so far as it relates to the Balance Sheet, of the state of affairs of the Banaras Hindu University, Varanasi as at 31 March, 2018 and;
 - (b) In so far as it relates to the Income and Expenditure Account of the 'surplus' for the year ended on that date.

For and on behalf of the C&AG of India

Place: Lucknow

Date: 28.11.18

Sd/-

Principal Director of Audit (Central)

Annexure

1. Adequacy of Internal Audit System

The Internal audit system is weak as system of capitalisation of assets was improper and depreciation was not charged correctly.

2. Adequacy of Internal Control System

The Internal Control System in the University reflected the following deficiencies:

- Non-maintenance of centralised fixed asset registers by the university.
- Non-completion of valuation of Archeological items, decorative coins, paintings etc. as such these could not be included in the Balance Sheet.
- Non-maintenance of Centralise Assets Register.
- Non-compliance of observation of previous year SAR except point no. (A.1.1).

3. System of physical verification of fixed assets

Physical verification of Fixed Assets was conducted at Departmental Level.

4. System of physical verification of inventory

Physical verification of the Inventory was conducted during the year 2017-18.

5. Regularity in payment of statutory dues

The University is regular in payment of statutory dues as no outstanding liability was shown in the Annual Account for the year 2017-18.

Sd/-
Dy. Director (CE)

Appendix 1
(Refer para A.5)

Sl. No.	Assets Head	Rate (%age) of MHRD	Closing Balance (as on 31.03.2018)	Depreciation as per MHRD Guidelines	Depreciation charged	Difference
1	Building	2	5225712771	104514255	80205936	24308319
2	Roads & bridges	2	272476620	5449532	2639522	2810010
3	Electrical installation & equipment	5	103443664	5172183	3929207	1242976
4	Plant & machinery	5	739226457	36961323	35105448	1855875
5	Scientific & laboratory equipment	8	1291801277	103344102	88282203	15061899
6	Office equipment-new	7	87213493	6541012	5520820	1020192
7	Computers & peripherals	20	164201351	32840270	30432355	2407915
8	Furniture, fixtures & fittings	7.50	243166183	18237464	16247731	1989733
9	Vehicles	10	12378250	1237825	1027768	210057
10	Library Books and scientific journals	10	164918182	16491818	14623714	1868104
11	Computer software	40	2842473	1136989	978593	158396
12	E-journals	40	100951750	40380700	31462464	8918236
TOTAL			8408332471	372307474	310455761	61851713

Sd/-
Dy. Director (CE)

भारतीय लेखा तथा लेखा परीक्षा विभाग

कार्यालय प्रधान निदेशक लेखापरीक्षा (केन्द्रीय) लखनऊ
शाखा कार्यालय - इलाहाबाद



INDIAN AUDIT & ACCOUNTS DEPARTMENT

Office of the Principal Director of Audit (Central) Lucknow
Branch Office: Allahabad

No. PDA (C)/SAR-27/2018-19/157

Dated: 28.11.2018

To
The Finance Officer,
Banaras Hindu University,
Varanasi – 211005.

Subject: Management Letter for corrective measures – reg.

Sir,

We have audited the Annual Accounts of the Indian Banaras Hindu University, Varanasi for the year 2017-18 and the report is being issued. Following deficiencies, observed during the course of audit which have not been included in the Separate Audit Report, are being brought to your kind notice for remedial/corrective action:

1. Roads and Bridges ₹ 26.91 crore

Above included expenditure amounting to ₹ 34.06 lakh incurred for Furniture, Fixture & Fitting items. This resulted in overstatement of 'Roads and Bridges' and understatement of 'Furniture, Fixture & Fitting' by ₹ 34.06 lakh each. The University needs to recalculate the depreciation and incorporate suitably in the Balance Sheet.

2. Income and Expenditure Account, Repairs and maintenance ₹ 12.19 crore (Schedule 19)

This included ₹ 0.36 lakh related to payment of Honorarium. This resulted in overstatement of 'Audio visual equipment' under Repair and Maintenance (Schedule 19) and understatement of head 'Honorarium' under Establishment Expenditure (Schedule 15).

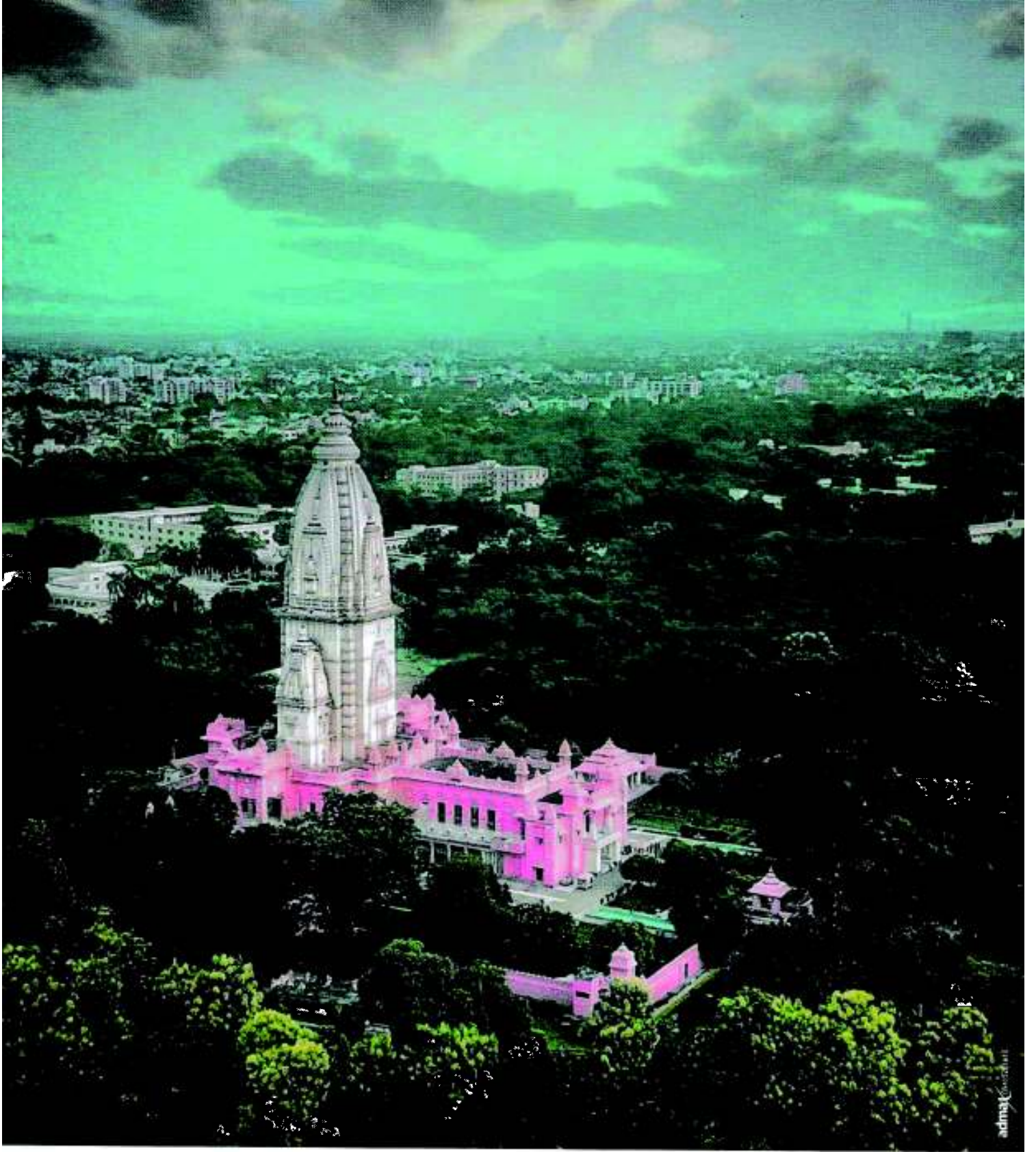
3. Receipts and Payments Account (Revenue Fund) Receipt ₹ 2398.54 crore

This does not include ₹ 20.50 lakh being value of time barred cheques as the same were not cancelled and written back in the Receipt side of cash book. This resulted in understatement of 'Receipts' and 'Closing balance' by ₹ 20.50 lakh each.

Yours faithfully,

Sd/-

Principal Director of Audit (Central)



www.bhu.ac.in

