

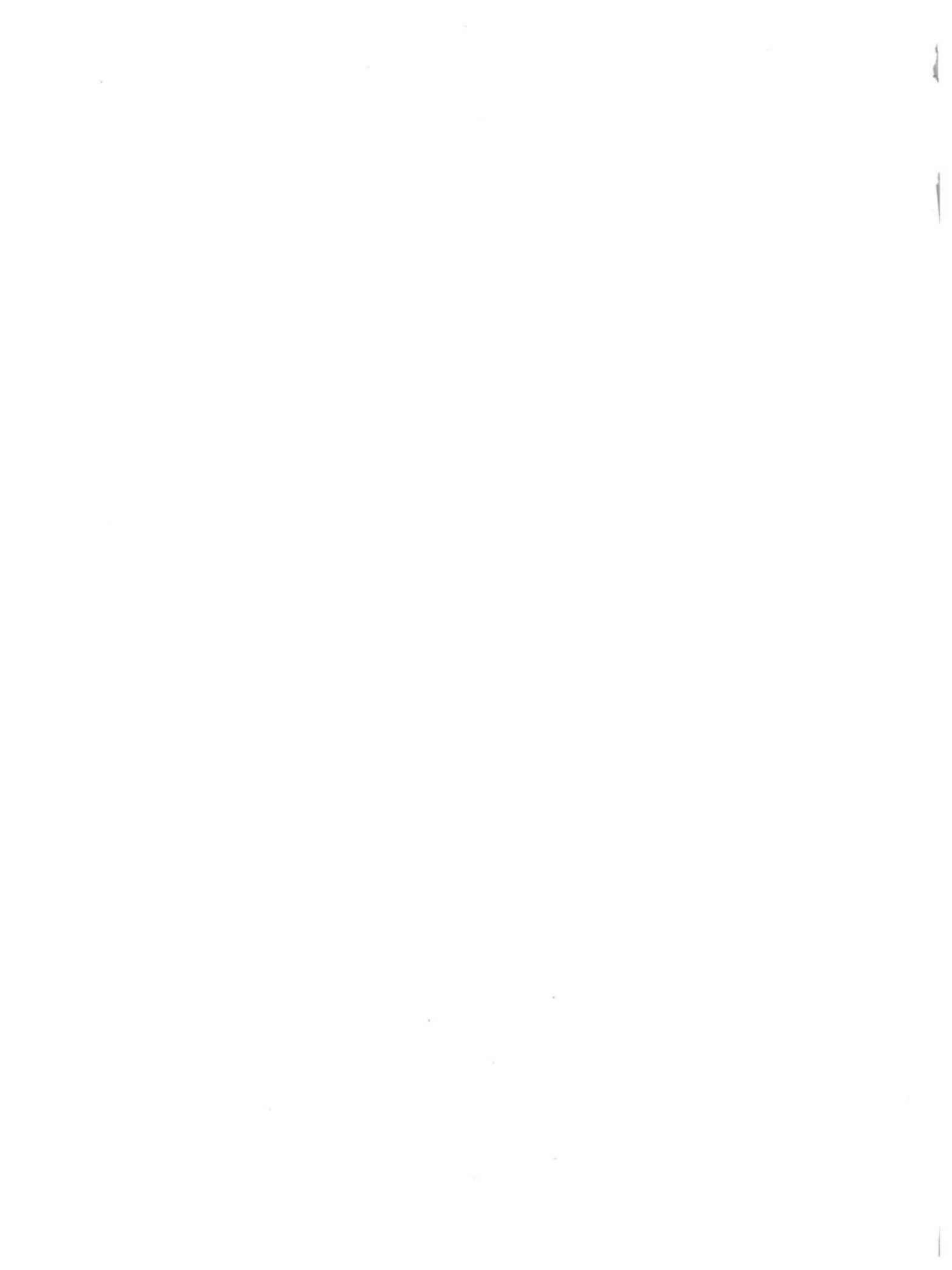
वार्षिक लेखा विवरण
ANNUAL ACCOUNTS

2017
-
2018



केरल केन्द्रीय विश्वविद्यालय
CENTRAL UNIVERSITY OF KERALA





केरल केन्द्रीय विश्वविद्यालय
CENTRAL UNIVERSITY OF KERALA



वार्षिक लेखा विवरण
ANNUAL ACCOUNTS
2017-18

विषय वस्तु

क्रम सं	ब्यौरे	पृष्ठ सं
1	पृथक लेखा परीक्षा रिपोर्ट	5
2	तुलन पत्र	15
3	तुलन पत्र की अनुसूचियाँ	16
4	आय व्यय खाता विवरण	41
5	आय-व्यय खाता संबंधी अनुसूचियाँ	42
6	महत्वपूर्ण लेखांकन नीतियाँ	60
7	आकस्मिक देयताएँ और लेखा पर टिप्पणियाँ	62
8	परियोजना खाता का बैंक शेष	64
9	रसीद एवं भुगतान खाता	67
10	नई पेंशन योजना का तुलन पत्र	69
11	नई पेंशन योजना संबंधी आय-व्यय खाता	70
12	नई पेंशन योजना संबंधी रसीद एवं भुगतान खाता	71

**वार्षिक लेखा विवरण
2017 - 2018**



भारतीय लेखा तथा लेखापरीक्षा विभाग
INDIAN AUDIT AND ACCOUNTS DEPARTMENT
प्रधान निदेशक लेखापरीक्षा (केंद्रीय) का कार्यालय, चेन्नै
Office of the Principal Director of Audit (Central), Chennai
शाखा कार्यालय, कोच्ची
Branch Office - Kochi
गोल्डन जूबिली रोड, कलूर, कोच्ची - 682017
Golden Jubilee Road, Kaloor, Kochi - 682 017

सं. सी ई/एए/7-18/सीयूके - एस ए आर/ 2018-19/223

06 दिसंबर 2018

सेवा में

भारत सरकार के सचिव
मानव संसाधन विकास मंत्रालय,
उच्चतर शिक्षा विभाग,
शास्त्री भवन,
नई दिल्ली - 100 001

महोदय,

विषय : केरल केंद्रीय विश्वविद्यालय, कासरगोड के 2017-18 की अवधि से संबंधित, पृथक लेखापरीक्षा रिपोर्ट।

संदर्भ : मुख्यालय के पत्र सं.आर सी (ए बी)/एस ए आर/सीयूके /01-141/2018/649 दिनांकित 29/11/2018

केरल केंद्रीय विश्वविद्यालय, कासरगोड के 31 मार्च 2018 तक की लेखा से संबंधित पृथक लेखापरीक्षा रिपोर्ट को, लेखा सहित इस के साथ प्रेषित किया जा रहा है। पृथक लेखापरीक्षा रिपोर्ट को अंतिम रूप देने समय, प्रारूप पृथक लेखापरीक्षा रिपोर्ट पर संस्थान द्वारा प्रदान की गई जवाबों पर विचार किया गया है।

कृपया संलग्नकों सहित प्राप्त पत्र की पावती भेजें।

भवदीय

ह/-

प्रधान निदेशक लेखापरीक्षा (केंद्रीय),

संलग्न : पृथक लेखा परीक्षा रिपोर्ट एवं प्रमाणित लेखा।

प्रतिलिपि अप्रेषित :

कुलपति, केरल केंद्रीय विश्वविद्यालय, तेजस्विनी हिल्स, पेरिया डाक कासरगोड 671316, आवश्यक कार्रवाई हेतु, 31 मार्च 2017 को समाप्त पृथक लेखा परीक्षा रिपोर्ट की प्रति एवं लेखा सहित।

ह/-

प्रधान निदेशक लेखापरीक्षा (केंद्रीय), चेन्नै

केरल केंद्रीय विश्वविद्यालय, कासरगोड के 31 मार्च 2018 की वर्षांत्य लेखा पत्र पर भारत के नियंत्रक एवं महालेखापरीक्षक की पृथक लेखापरीक्षा रिपोर्ट।

1. केंद्रीय विश्वविद्यालय अधिनियम 2009 की धारा 31 (1) के साथ पडे नियंत्रक एवं महालेखापरीक्षक (डीपीसी) अधिनियम 1971 की धारा 19(2) के अधीन इस के साथ संलग्न 31 मार्च 2018 की तारीख पर समाप्त हुए वर्ष का तुलन पत्र और आय- व्यय लेखा पत्र एवं रसीद और भुगतान पत्र का लेखा परीक्षण हम ने किया है। ये वित्तीय विवरण, संस्थान प्रबंधन की ज़िम्मेदारी है। इन लेखा पत्रों की लेखा परिशोधन के आधार पर राय देने तक हमारी ज़िम्मेदारी सीमित है।
2. इस पृथक लेखापरीक्षा रिपोर्ट में केवल वर्गीकरण, उत्तम लेखांकन प्रथा के माध्यम से किए गए पुष्टीकरण लेखांकन मानक एवं प्रकटीकरण मानदंड आदि पर आधारित लेखांकन शैली के बारे में भारत के नियंत्रक एवं महालेखापरीक्षक की टिप्पणियाँ शामिल हैं। कानून का अनुपालन, नियम व विनियम (औचित्य और नियमितता) और दक्षता व निष्पादन के पहलू आदि के आधार पर वित्तीय लेन-देन पर किया गया लेखापरीक्षा अवलोकन, यदि हो तो, निरीक्षण रिपोर्ट/ सी.ए.जी की लेखापरीक्षा रिपोर्ट में अलग-अलग रूप से रिपोर्ट किया गया है।
3. हम ने भारत में सामान्य रूप से स्वीकृत लेखा परीक्षण मानकों के अनुसार ही यह लेखापरीक्षा आयोजित की है। ये मानक, इसलिए आवश्यक है कि दिए गए वित्तीय विवरण भौतिक गलत बयानों से मुक्त है कि नहीं, उस के बारे में एक उचित आश्वास प्राप्त करने योग्य लेखापरीक्षा की योजना या निष्पादन हम से किया जाए। लेखापरीक्षा में वित्तीय विवरण में दिए गए रकम एवं प्रकटीकरणों का समर्थन करनेवाली सबूतों की, एक परीक्षण के आधार पर की जानेवाली जांच अंतर्निहित है। प्रयुक्त लेखापरीक्षा सिद्धांतों और प्रबंधन द्वारा बनाए गए महत्वपूर्ण अनुमानों का मूल्यांकन करने के साथ-साथ वित्तीय विवरणों के संपूर्ण प्रस्तुतीकरण के मूल्यांकन की प्रक्रिया भी लेखापरीक्षा के अंतर्गत है। हमें विश्वास है कि यह लेखापरीक्षा हमारे मतों को एक उचित आधार प्रदान करती है।
4. हमारी लेखापरीक्षा के आधार पर हम रिपोर्ट करते हैं कि :
 - i. हमारी लेखापरीक्षा के उद्देश्य के लिए आवश्यक सभी सूचनाओं एवं स्पष्टीकरणों को हम अपने उत्तम जानकारी एवं विश्वास के अनुसार प्राप्त किया है।
 - ii. इस रिपोर्ट में प्रतिपाद्य तुलन पत्र, आय-व्यय लेखा और रसीद एवं भुगतान लेखा मानव संसाधन विकास मंत्रालय द्वारा आदेश सं 29-4/2012-एफ डी अप्रैल 2015 की तहत अनुमोदित फॉरमैट में ही तैयार किया गया है।
 - iii. हमारी राय है कि हमारे परिशोधन में यह पाया गया है कि केरल केंद्रीय विश्वविद्यालय में केंद्रीय विश्वविद्यालय अधिनियम 2009 की धारा 31(1) के अनुसार उचित लेखा पुस्तकें रखी गयी है।
 - iv. हम आगे रिपोर्ट करते हैं कि :

क. आय-व्यय खाता

1.1) आय- अर्जित ब्याज रु. 7.58 करोड (अनुसूची -12)

क) यूजीसी द्वारा अपने पत्र दिनांकित 12.03.2018 के अधीन दिए निदेशानुसार जमा किए गए सहायता अनुदान से प्राप्त ब्याज का यूजीसी में भुगतान न किए जाने से यहाँ रु.7.40 करोड अतिरंजित हुआ है । आय-व्यय लेखा में इसको अर्जित ब्याज के तहत दिखाने के कारण यहाँ आय-अतिरंजित होने एवं अनुपयुक्त अनुदान में उतना न्यूनदर्शित होने की स्थिति भी हुई है ।

निवेश पर ब्याज रु.0.46 करोड (अनुसूची -11)

ख) अनुसूची 11 द्वारा अनुपयुक्त अनुदान के अतिरंजित राशि को यूजीसी खाते में वापस करने के स्थान पर अवधि जमा पर आर्जित ब्याज को आय के रूप में शामिल करने से रु.24.61 लाख अतिरंजित हो गया है ।

1.2) पूर्वावधि व्यय- शून्य

वर्ष 2012-13 एवं 2014-15 के दौरान सीयूके के व्यय की प्रतिपूर्ती को प्रतिनिधित्व करने वाले रु.25 लाख यहाँ शामिल नहीं है । पिछले वर्षों में सीयूके ने उपर्युक्त भुगतानों को व्यय के रूप में चार्ज किया है । अतः सी.यू.सी.ई.टी, राजस्थान से प्राप्त प्रतिपूर्तियों को मैनेस आईटम के रूप में “पूर्व अवधि व्यय” के तहत लेखांकित किया जाना चाहिए था । इस प्रकार गलत बुकिंग के कारण वर्तमान देयता एवं व्यय दोनों में प्रत्येक 25 लाख अतिरंजित हो गया है ।

1.3) मरम्मत एवं अनुरक्षण व्यय रु.25.61 लाख (अनुसूची -19)

यहाँ फयरवॉल सॉफ्टवायर पर हुए व्यय रु.2.40 लाख को स्थाई आस्तियों में दिखाने के बजाय मरम्मत एवं अनुरक्षण के तहत दिखाया गया है । इसके फलस्वरूप मरम्मत एवं अनुरक्षण व्यय रु.2.40 लाख अतिरंजित हो गया है । और मूल्यहास के रूप में रु. 0.96 लाख एवं कंप्यूटर सॉफ्टवायर पर 1.44 लाख न्यूनदर्शित हो गए हैं ।

1.4) प्रावधान

1- उपदान -रु.48.27

यहाँ 31.03.17 तक संचित उपदान के प्रावधान को शामिल करने से रु.48.27 लाख अतिरंजित हो गया है । तथा तुलनपत्र में पूंजी/कॉर्पस निधि में न्यूनदर्शित भी किया गया है । सीयूके के कर्मचारी नयी पेंशन योजना में शामिल होने के कारण विश्वविद्यालय के कर्मचारियों को सेवा निवृत्त उपदान / मृत्यु उपदान नहीं दिए जा रहे हैं । अतः उपदान हेतु रु. 48.27 लाख रुपए के लिए वर्तमान देयता में दिए गए प्रावधान के प्रतिधारण की आवश्यकता नहीं है और जिसे वापस करना चाहिए था ।

4. प्रबंधन पत्र

जो कमियां लेखा परीक्षा प्रतिवेदन के अंतर्गत नहीं दी गयी है उन्हें उपचारी कार्रवाई हेतु पृथक प्रबन्धन पत्र द्वारा निदेशक, एन सी ई आर टी को अवगत करायी है ।

- v. पूर्ववर्ती पैरग्रेफों में हमारे अवलोकन के आधार पर हम रिपोर्ट करते हैं कि इस रिपोर्ट में जो तुलन पत्र, आय व्यय खाता एवं रसीद एवं भुगतान खाता हैं, वे लेखा पुस्तिका में विनिर्दिष्ट करार के अनुसार हैं ।
- vi. हमारी राय में, और हमें प्राप्त उत्तम सूचनाओं के अनुसार एवं हमें दिए गए स्पष्टीकरणों के आधार पर, यह वित्तीय विवरण, लेखांकन नितियों तथा लेखा पर टिप्पणियों के साथ पढाये जाते हैं और ऊपर कथित महत्वपूर्ण मामलों एवं इस लेखापरीक्षा रिपोर्ट के संलग्नकों में सूचित मामलों के आधार पर यह वित्तीय विवरण भारत में सामान्य स्तर से स्वीकृत लेखांकन सिद्धांतों के साथ वास्तविक अनुरूपता रखते हैं ।

क. यह केरल केन्द्रीय विश्वविद्यालय, कासरगोड की 31 मार्च 2018 तक की गतिविधियों संबंधी तुलनपत्र से संबंधित हैं ।

ख. यह उस दिन में समाप्त वर्ग के घाटा की आय व्यय लेखा से संबंधित है ।

भारत के नियंत्रक-महालेखापरीक्षक केलिए/की ओर से

प्रधान निदेशक लेखापरीक्षा (केंद्रीय), चेन्नै
कोच्ची शाखा

स्थान : कोच्ची

तारीख : 6 दिसंबर 2018

वर्ष 2017-18 की पृथक लेखा परीक्षा रिपोर्ट पर विश्वविद्यालय की अभ्युक्तियाँ ।

टिप्पणी सं	लेखा परीक्षा टिप्पणी	विश्वविद्यालय की अभ्युक्तियाँ
1. आय-व्यय लेखा विवरण	<p>1.1) आय- अर्जित ब्याज रु. 7.58 करोड (अनुसूची -12)</p> <p>क) यूजीसी द्वारा अपने पत्र दिनांकित 12.03.2018 के अधीन दिए निदेशानुसार जमा किए गए सहायता अनुदान से प्राप्त ब्याज का यूजीसी में भुगतान न किए जाने से यहाँ रु.7.40 करोड अतिरंजित हुआ है । आय-व्यय लेखा में इसको अर्जित ब्याज के तहत दिखाने के कारण यहाँ आय-अतिरंजित होने एवं अनुपयुक्त अनुदान में उतना न्यूनदर्शित होने की स्थिति भी हुई है ।</p> <p>निवेश पर ब्याज रु.0.46 करोड (अनुसूची -11)</p> <p>ख) अनुसूची 11 द्वारा अनुपयुक्त अनुदान के अतिरंजित राशि को यूजीसी खाते में वापस करने के स्थान पर अवधि जमा पर अर्जित ब्याज को आय के रूप में शामिल करने से रु.24.61 लाख अतिरंजित हो गया है ।</p>	<p>वर्ष 2017-18 का ब्याज यू जी सी को वापस दिया जाएगा और आवश्यक सुधार प्रविष्टियाँ पारित की जाएँगी ।</p>
	<p>1.2) पूर्वावधि व्यय- शून्य</p> <p>वर्ष 2012-13 एवं 2014-15 के दौरान सीयूके के व्यय की प्रतिपूर्ती को प्रतिनिधित्व करने वाले रु.25 लाख यहाँ शामिल नहीं है । पिछले वर्षों में सीयूके ने उपर्युक्त भुगतानों को व्यय के रूप में चार्ज किया है । अतः सी.यू.सी.ई.टी, राजस्थान से प्राप्त प्रतिपूर्तियों को मैनेस आईटम के रूप में “पूर्व अवधि व्यय” के तहत लेखांकित किया जाना चाहिए था । इस प्रकार गलत बुकिंग के कारण वर्तमान देयता एवं व्यय दोनों में प्रत्येक 25 लाख अतिरंजित हो गया है ।</p>	<p>वर्ष 2012-13 एवं 2014-15 के व्यय के रूप में दिखाए गए रु. 25 लाख को सी यू सी ई टी, राजस्थान से मंजूर अग्रिम के खिलाफ समायोजित किया गया और जिसे देयता के रूप में दिखाया गया है । आवश्यक सुधार प्रविष्टियाँ पारित की गईं एवं सी यू सी ई टी से प्राप्त अग्रिम का अंतिम निपटान किया गया ।</p>
	<p>1.3) मरम्मत एवं अनुरक्षण व्यय रु.25.61 लाख (अनुसूची -19)</p>	<p>फायरवाल सॉफ्टवेयर की वैधता अवधि 21.12.2019 को</p>

	<p>यहाँ फयरवॉल सॉफ्टवायर पर हुए व्यय रु.2.40 लाख को स्थाई आस्तियों में दिखाने के बजाय मरम्मत एवं अनुरक्षण के तहत दिखाया गया है। इसके फलस्वरूप मरम्मत एवं अनुरक्षण व्यय रु.2.40 लाख अतिरंजित हो गया है। और मूल्यहास के रूप में रु. 0.96 लाख एवं कंप्यूटर सॉफ्टवायर पर 1.44 लाख न्यूनदर्शित हो गए हैं।</p>	<p>समाप्त हो जाती है। खर्च की गई राशि का अवर्ति स्वभाव एवं सॉफ्टवेयर के मूल्य का विचार करते हुए इसे व्यय के रूप में माना गया। जो भी हो, लेखापरीक्षा निष्कर्षों के आधार पर, इस राशि को व्यय से पूँजी आस्ती की ओर हस्तांतरित करने के लिए आवश्यक सुधार प्रविष्टियाँ पारित की जाएँगी।</p>
	<p>1.4) प्रावधान 1- उपदान -रु.48.27</p> <p>यहाँ 31.03.17 तक संचित उपदान के प्रावधान को शामिल करने से रु.48.27 लाख अतिरंजित हो गया है। तथा तुलनपत्र में पूँजी/कॉर्पस निधि में न्यूनदर्शित भी किया गया है। सीयूके के कर्मचारी नयी पेंशन योजना में शामिल होने के कारण विश्वविद्यालय के कर्मचारियों को सेवा निवृत्त उपदान / मृत्यु उपदान नहीं दिए जा रहे हैं। अतः उपदान हेतु रु. 48.27 लाख रुपए के लिए वर्तमान देयता में दिए गए प्रावधान के प्रतिधारण की आवश्यकता नहीं है और जिसे वापस करना चाहिए था।</p>	<p>1.4 जैसा कि लेखापरीक्षा में सही मायने में बताया गया है, यह रु.48.23 लाख 31.03.2017 तक का संचित प्रावधान है और 2017-18 के दौरान जो जोड़ दिया गया है, वह यूजीसी के पत्र सं.254/2017(सीयू) दिनांकित 11 मई 2017 के अनुसार है कि व्यय विभाग, वित्त मंत्रालय के अनुमोदन से इस मामले पर अंतिम निर्णय लिए जाने तक एनपीएस के अंतर्गत स्वायत्त संगठनों के कर्मचारियों को दिए जानेवाले सेवानिवृत्ति उपदान एवं मृत्यु उपदान वापस लिया जाए। जो भी हो, इस मामले पर वित्त मंत्रालय से अंतिम निर्णय की प्रतीक्षा में 31.03.2017 तक बनाए गए प्रावधान को बरकरार रखा है।</p>
	<p>2 - सामान्य 1. इयरमार्केड निधि से निवेश - अनुसूची-5 में नहीं दर्शाया गया है</p> <p>अनुसूची दो में - तुलन पत्र के पदांकित / इयरमार्केड निधि/ एन्डॉवमेंट निधि में 31 मार्च 2018 तक रु.27.25</p>	<p>जैसा कि लेखापरीक्षा में बताया गया है, पदांकित/इयरमार्केड/एन्डोवमेंट निधि संबंधी खातों को अनुसूची 7 में वर्तमान आस्तियों के</p>

<p>करोड का शेष दिखाया गया है । जिसका निवेश यथा निम्नांकित है ।</p>		<p>अंतर्गत दिखाने के बदले अनुसूची 5 में पृथक रूप से दिखाएगा । यह केवल एक प्रक्रियात्मक त्रुटि है ।</p>	
क्रम सं	निधि का ब्यौरा	31.3.2018 तक शेष राशि	निवेश
1	फेलोशिप निधि	60,42,166	केनरा बैंक बचत खाता 0711101071843
2	परियोजना निधि	8,87,99,467	सिन्डिकेट बैंक बचत खाता
3	छात्र कल्याण, विश्वविद्यालय विकास, खेल-कूद निधि, अलुम्नी निधि, मैगजीन निधि	22,91,935	केनरा बैंक बचत खाता 0711101069488
4	एस सी/ एस टी/ ई - ग्राण्ट्स	2,25,601	एस बी आई चालु खाता 32364092571
5	केरल सरकार के निधि से	10,50,00,000	के.डब्ल्यू.ए के जमा सहित
		2,77,00,000	आरआईटीईएस के जमा सहित
		4,24,15,413	खजाना बचत खाता
		27,24,74,582	
<p>मानव संसाधन विकास मंत्रालय के दिशा निर्देशों के अनुसार पदांकित / इयरमार्केड निधि/ एन्डॉवमेंट निधि को अनुसूची 5 के तुलनपत्र में “इयरमार्केड / एन्डॉवमेंट निधि से निवेश” के तहत दिखाया जाना चाहिए । लेकिन यहाँ इसे अनुसूची 7 - वर्तमान आस्ति में दिखाया गया । इसी कारण से अनुसूची 5 में इयरमार्केड/एन्डॉवमेंट निधि से निवेश - वर्तमान</p>			

	<p>आस्ति में अतिरंजित हो गया है और तुलनपत्र में निधि के अनुप्रयोग से अनुसूची 7 अतिरंजित हो गयी है ।</p>	
	<p>2. संचित छुट्टी नकदीकरण के लिए जीवनांकिक मूल्यांकन के अधीन प्रावधान नहीं बनाया गया है ।</p> <p>मानव संसाधन विकास मंत्रालय के दिशा निर्देशों एवं ए एस 15 के अनुसार पेंशन, उपदान एवं छुट्टी नकदीकरण जैसे सेवानिवृत्ति लाभों को जीवनांकिक मूल्यांकन के आधार पर प्रदान किया जाना अनिवार्य है । जो भी हो, अध्यापक एवं गैर अध्यापक कर्मचारियों के संचित छुट्टी नकदीकरण के प्रावधान को इसी कल्पना के आधार पर हिसाब करता है कि ये कर्मचारी वर्षांत्य में ऐसे लाभों को प्राप्त होने में पात्र हैं न कि जीवनांकिक मूल्यांकन के आधार पर ।</p>	<p>मानव संसाधन विकास मंत्रालय के दिशानिर्देशों एवं ए.एस 15 के अनुसार, पेंशन उपदान एवं छुट्टी नकदीकरण जैसे सेवानिवृत्ति लाभों को जीवनांकिक मूल्यांकन के आधार पर प्रदान किया जाना चाहिए । लेकिन केरल केन्द्रीय विश्वविद्यालय के कर्मचारी गण एनपीएस के तहत आने के कारण कर्मचारियों को पेंशन एवं उपदान प्रदान करने की जरूरत नहीं है । केरल केन्द्रीय विश्वविद्यालय के कर्मचारियों के लिए प्राप्त एकमात्र आवधिक लाभ छुट्टी नकदीकरण है जिस की गणना एफ.आर व एस.आर में उपलब्ध पात्रता के अनुसार होती है । अतः सरकारी अधिष्ठानों में छुट्टी नकदीकरण की गणना में जीवनांकिक मूल्यांकन नहीं निहित है ।</p>

**वर्ष 2017-18 की पृथक लेखा परीक्षा रिपोर्ट के अनुलग्नक -1 के अवलोकनों पर
विश्वविद्यालय की अभ्युक्तियां**

क्रम सं.	लेखापरीक्षा का अवलोकन	विश्वविद्यालय की अभ्युक्तियां
01	<p>आंतरिक नियंत्रण व्यवस्था की पर्याप्तता आंतरिक लेखापरीक्षा निम्नलिखित कारणों से अपर्याप्त है:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. बजत खाता एवं चालू खाता का गलत वर्गीकरण । 2. इयरमार्केड निधियों का गलत व्यवहार । 3. बचत बैंक खाते में विपुल अधिशेष । 	<ol style="list-style-type: none"> 1. बचत खाते की अनुसूची में निहित चालू खाते में जो गलत वर्गीकरण है वह केवल एक लिपिकीय त्रुटि है और जिस का वार्षिक लेखा विवरण (ईग्रेंट्स) पर कोई असर नहीं होता है । 2. इयरमार्केड निधि को अनुसूची 7 के बदले अनुसूची 5 में पृथक रूप से दिखाएगा और यहाँ इयरमार्केड निधि का कोई गलत व्यवहार नहीं हुआ है । 3. वित्तीय वर्ष के अंत तक बचत बैंक खाते में पर्याप्त शेष रखा था ताकि आगामी वर्ष के आरंभ में वेतन, रिकरिंग एवं पूँजी आस्तियों संबंधी प्रतिबद्ध व्यय को पूरा किया जा सके
02	<p>आंतरिक नियंत्रण व्यवस्था की पर्याप्तता : केरल केन्द्रीय विश्वविद्यालय ने लेखांकन मैनुअल नहीं तैयार किया है।</p>	<p>लेखांकन मैनुअल तैयार किया जाएगा । विश्वविद्यालय जीएफआर 2017 के प्रावधानों एवं भारत सरकार द्वारा समय-समय पर जारी आदेशों, अनुदेशों एवं दिशानिर्देशों का</p>

		अनुसरण कर रहा है ।
03	<p>आस्तियों के भौतिक सत्यापन की व्यवस्था :</p> <p>आस्तियों का भौतिक सत्यापन केवल 2016-17 तक किया है । वर्ष 2017-18 के लिए आस्तियों का भौतिक सत्यापन लंबित है। वर्ष 2017-18 के दौरान स्थिर आस्तियों के सत्यापन हेतु एक समिति का गठन किया गया है ।</p>	विश्वविद्यालय 2016 -17 तक स्थिर आस्तियों का भौतिक सत्यापन किया है और वर्ष 2017-18 के लिए स्थिर आस्तियों का भौतिक सत्यापन समाप्त होनेवाला है ।
04	<p>इन्वेन्ट्रियों के भौतिक सत्यापन की व्यवस्था :</p> <p>31 मार्च 2016 तक इन्वेन्ट्रियों का भौतिक सत्यापन किया गया है ।</p>	नोट कर लिया
05	<p>सांविधिक देय राशि के भुगतान की नियमितता :</p> <p>संस्थान में सांविधिक देय राशियों का भुगतान नियमित रूप से हो रहा है ।</p>	नोट कर लिया



(डॉ.बी.आर.प्रसन्नकुमार)
वित्त अधिकारी


केरल केन्द्रीय विश्वविद्यालय, कासरगोड
31 मार्च 2018 तक का तुलन पत्र

राशि रुपए में

व्योरा	चालू वर्ष	पिछला वर्ष
कॉर्पस / पूंजी निधि	1,28,84,68,577.00	1,49,07,26,300.00
पदोक्त / इयरमार्कड/एन्डोवमेंट निधि	26,77,87,932.00	27,01,54,752.00
वर्तमान देयताएँ एवं प्राक्धान	2,14,52,93,475.00	1,55,73,92,146.00
कुल	3,70,15,49,984.00	3,31,82,73,198.00
व्योरा	चालू वर्ष	पिछला वर्ष
स्थिर आस्तियाँ		
मूत आस्तियाँ	86,64,36,959.00	85,41,65,875.00
अमूत आस्तियाँ	68,397.00	1,90,829.00
जारी पूंजी कार्य	10,17,99,504.00	3,12,59,197.00
दीर्घ कालिक	0.00	0.00
अल्प कालिक	0.00	0.00
निवेश- अन्य	0.00	0.00
वर्तमान आस्तियाँ	0.00	0.00
उदार, अग्रिम एवं जमा	2,70,80,85,646.00	2,39,43,69,569.00
महत्वपूर्ण लेखांकन नीतियाँ	2,51,59,478.00	3,82,87,728.00
कुल	3,70,15,49,984.00	3,31,82,73,198.00
आकस्मिक देयताएँ एवं लेखाओं पर टिप्पणियाँ	23	
	24	



प्रो. (डॉ.) जी. गोपल कुमार
कुलपति



डॉ. बी. आर. प्रसन्न कुमार
वित्त अधिकारी

स्थान : पेरिया
तारीख : 19-06-2018

अनुसूची - 1 कोरपस / पूँजी निधि

राशि रुपए में

व्योरा	चालू वर्ष	पिछला वर्ष
वर्षारंभ शेष	1,49,07,26,300.00	98,07,02,101.00
जोड़ : कोरपस के संबंध में अंशदान पूँजी निधि	-38,12,72,139.00	0.00
जोड़ : पूँजी निधि के लिए उपयुक्त यूजीसी भारत सरकार एवं राज्य सरकार से प्राप्त अनुदान	12,73,49,857.00	49,08,85,489.00
जोड़ : इयर माकंड निधि से खरीदी गयी आस्तियाँ	0.00	0.00
जोड़ : प्रायोजित परियोजना से खरीदी आस्तियाँ जिसका स्वामित्व संस्थान पर निहित हो।	0.00	0.00
जोड़ : दान/तौफे के रूप में प्राप्त आस्तियाँ	0.00	0.00
जोड़ : अन्य जोड़	0.00	0.00
जोड़ : आय एवं व्यय लेखा से हस्तांतरित व्यय पर अतिरिक्त आय	0.00	0.00
घाटा : आय एवं व्यय लेखा से हस्तांतरित घाटा	5,16,64,559.00	1,91,38,710.00
वर्षांत्य शेष	1,28,84,68,577.00	1,49,07,26,300.00
कुल	0.00	0.00
कुल	1,28,84,68,577.00	1,49,07,26,300.00

स्थान : पेरिया

तारीख : 19-06-2018



डॉ.बी.आर.प्रसन्न कुमार
वित्त अधिकारी

अनुसूची - 2
पादांकित/इयरमार्केड/एन्डोवमेंट निधि

राशि रुपए में

व्योरा	फण्ड वाइस ब्रेक-अप										केरल सरकार	चालू वर्ष	पिछला वर्ष	
	फेलोशिप निधि	परियोजना निधि	छात्र कल्याण निधि	विश्वविद्यालय विकास निधि	खेल-कूद निधि	एस सी एस टी अनुदान	अलुमी निधि	पत्र-पत्रिका निधि	वेतन एवं अनुसंधान अनुदान (यू.जी.सी.)	पत्र-पत्रिका निधि				
क.														
क) वर्षारंभ शेष	42,62,802.00	8,95,56,913.00	1,85,005.00	9,74,300.00	1,84,775.00	2,25,601.00	1,19,250.00	1,33,900.00	(10,31,437.00)	17,55,43,643.00	27,01,54,752.00	7,38,92,929.00		
ख) वर्ष के दौरान जोड	1,84,11,384.00	2,56,41,757.00	1,18,655.00	412,700.00	66,555.00	0.00	35,030.00	61,765.00	10,31,437.00	0.00	4,57,79,283.00	3,48,58,078.00		
ग) निवेश से प्राप्त आय	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
घ) निवेश/अग्रिम से प्राप्त व्याज	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
ड) बचत बैंक खाता से प्राप्त व्याज	2,76,610.00	74,620.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	21,58,706.00	25,09,936.00	7,68,307.00		
च) (सामान्य निधि से परियोजना निधि में स्थानांतरित)	0.00	3,15,97,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,15,97,000.00	0.00		
कुल(क)	2,29,50,796.00	14,68,70,290.00	3,03,660.00	13,87,000.00	2,51,330.00	2,25,601.00	1,54,280.00	1,95,665.00	0.00	17,77,02,349	35,00,40,971.00	10,95,19,314.00		
ख.														
निधियों के उद्देश के संबंध में उपयोग खर्च	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	267.00	267.00	43,97,292.00		
i) पूर्वी व्यय	0.00	2,42,81,571.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,68,255.00	2,45,49,826.00	0.00		
ii) राजस्व व्यय	1,69,08,630.00	3,37,89,252.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	20,05,014.00	5,27,02,896.00	1,66,69,652.00		
iii) धनवापसी /समायोजन	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	50,00,050.00	0.00	100.00		
कुल (ख)	1,69,08,630.00	5,80,70,823.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	72,73,586.00	8,22,53,039.00	2,10,67,044.00		
वर्षांत्य शेष (क-ख)	60,42,166.00	8,87,99,467.00	3,03,660.00	13,87,000.00	2,51,330.00	2,25,601.00	1,54,280.00	1,95,665.00	0.00	17,04,28,763.00	26,77,87,932.00	8,84,52,270.00		
द्वारा प्रतिनिधित्व	60,42,166.00	8,87,99,467.00	3,03,660.00	13,87,000.00	2,51,330.00	2,25,601.00	1,54,280.00	1,95,665.00	0.00	3,74,15,263.00	13,47,74,432.00	7,83,71,616.00		
निवेश	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	13,30,13,500.00	13,30,13,500.00	1,00,00,000.00		
उपार्जित खर्च लेकिन न देय	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,74,800.00		
कुल	60,42,166.00	8,87,99,467.00	3,03,660.00	13,87,000.00	2,51,330.00	2,25,601.00	1,54,280.00	1,95,665.00	0.00	17,04,28,763.00	26,77,87,932.00	8,85,46,416.00		

** न्यून शेष वेतन एवं अनुसंधान अनुदान संबंधित यू जी से प्राप्त रकम का प्रतिनिधित्व करता है ।



डॉ.बी.आर.प्रसन्न कुमार
वित्त अधिकारी

स्थान : पेरिया
तारीख : 19-06-2018

अनुसूची - 2 क
एन्डोवमेंट निधि

राशि रुपए में

क्रम सं	एन्डोवमेंट का नाम	वर्षारंभ शेष		वर्ष के दौरान		कुल		वर्षांत्य शेष		कुल (10+11)
		एन्डोवमेंट	संचित ब्याज	एन्डोवमेंट	ब्याज	एन्डोवमेंट (3+5)	संचित ब्याज (4+6)	एन्डोवमेंट	ब्याज	
1	2	3	4	5	9	6	8	10	11	12
1	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
कुल	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

स्थान : पेरिया
तारीख : 19-06-2018


डॉ.बी.आर.प्रसन्न कुमार
वित्त अधिकारी

अनुसूची - 3
वर्तमान देयताएँ एवं प्रावधान

राशि रुपए में

व्योरा	चालू वर्ष	पिछला वर्ष
क. वर्तमान देयताएँ		
1. कर्मचारियों की जमा	0.00	0.00
2. छात्राओं की जमा	52,93,260.00	40,26,770.00
3. फटकर लेनदान		
क) माल व सेवाओं के लिए	0.00	0.00
ख) अन्य	0.00	0.00
4. जमा-अन्य		
क) अन्य लोगों से जमा ई एम डी	23,22,722.00	18,63,047.00
ख) प्रतिभूति जमा	33,58,402.00	0.00
ग) निष्पादन प्रतिभूति	15,46,991.00	16,98,430.00
5. सांविधिक देयताएँ		
क) ओवरड्यू	0.00	0.00
ख) अन्य	0.00	0.00
ग) टी डी एस	0.00	0.00
घ) वाट	0.00	15,140.00
6. अन्य वर्तमान देयताएँ		
क) अनुपयुक्त अनुदान	2,00,58,06,178.00	1,48,61,24,301.00
ख) अग्रिम के रूप में प्राप्त अनुदान	0.00	0.00
ग) अन्य निधि	0.00	0.00
1. ई जी आई एस	0.00	0.00
2. डब्ल्यू टी ओ से प्राप्त द्वारा	0.00	0.00
3. छुट्टी वेतन अंशदान	35,152.00	35,152.00
4. एन पी एस कर्मचारी	0.00	0.00
5. अन्य देयताएँ	4,08,789.00	1,46,943.00

6. सीयूसीईटी राजस्थान	89,36,973.00	60,26,028.00
7. परियोजना खाता	6,07,484.00	6,07,484.00
8. एनसीआरआई से निधि	75,000.00	0.00
7. प्रावधान		
i. पुस्तक एवं पत्रिकाएँ	0.00	0.00
ii. फर्नीचर एण्ड फिक्सचर्स	0.00	25,173.00
iii. प्रमुख वैज्ञानिक उपकरण	12,56,880.00	3,49,258.00
iv. अप्रमुख वैज्ञानिक उपकरण	40,12,351.00	2,87,744.00
v. बिजली फिटिंग्स	0.00	0.00
vi. मकान	0.00	0.00
vii. संगणक	5,12,800.00	0.00
viii. सॉफ्टवेयर	0.00	1,28,694.00
ख. प्रावधान		
1. करायान के लिए	0.00	0.00
2. उपदान	48,27,394.00	48,27,394.00
3. सुपरानुवेशन सेवानिवृत्त	0.00	0.00
4. सींचित छुट्टी नकदीकरण		
क) छुट्टी नकदीकरण शिक्षण	2,41,36,533.00	1,46,66,296.00
ख) छुट्टी नकदीकरण गैर-शिक्षण	1,24,14,530.00	89,95,748.00
5. व्यापार वारंटी /दावा	0.00	0.00
6. अन्य		
क) मजदूरी	33,66,309.00	30,01,273.00
ख) अध्यापकों का वेतन	4,42,56,004.00	90,85,916.00
ग) प्रतिभूति प्रभार	14,88,984.00	15,99,459.00
घ) गैर अध्यापक कर्मचारियों का वेतन	48,59,068.00	26,10,746.00

ड) छुट्टी वेतन सेवानिवृत्त अंशदान	0.00	4,79,454.00
च) महंगाई भत्ता अध्यापक	0.00	3,82,883.00
छ) महंगाई भत्ता गैर -अध्यापक	0.00	1,25,600.00
ज) बाल शिक्षा भत्ता	13,44,003.00	4,20,917.00
झ) वार्षिक अनुरक्षण प्रभार	0.00	0.00
ञ) विजली प्रभार	8,09,044.00	7,21,814.00
ट) समारोह एवं उत्सव	2,958.00	1,76,663.00
ठ) कानूनी व्यय	2,47,970.00	0.00
ड) वाहन चलाने की प्रभार	4,10,303.00	0.00
ढ) मुद्रण एवं लेखन सामग्री	77,150.00	91,777.00
ण) किराया, दर एवं कर	7,58,153.00	11,25,828.00
त) दूरभाष एवं इंटरनेट	1,06,917.00	31,621.00
थ) यात्रा एवं वहन	2,72,920.00	99,160.00
द) फेलोशिप देयताएँ	10,000.00	0.00
ध) प्रयोगशाला, रसायन एवं उपभोग्य वस्तुएँ	34,36,532.00	38,27,978.00
न) पुस्तकालय प्रशिक्षुओं के लिए भुगतान	1,58,710.00	70,000.00
प) पीएचडी फेलोशिप	8,42,635.00	7,64,903.00
फ) छात्रवृत्ती	9,40,500.00	23,09,200.00
ब) संगोष्ठी/कार्यशाला	14,966.00	0.00
भ) सदस्यता एवं अंशदान	11,500.00	0.00
म) तथ्य कर्मचारियों का वेतन	0.00	2,85,219.00
य) विज्ञापन एवं प्रचार प्रभार	92,442.00	1,15,198.00
र) छात्राओं की यात्रा एवं वहन	14,394.00	1,94,595.00
ल) सेवा प्रभार	7,080.00	48,340.00
व) प्रयोगशाला व्यय	1,19,090.00	0.00

श) यात्रा अनुदान	10,000.00	0.00
ष) लिवरीस	0.00	0.00
स) प्रशासनिक फुटकर	28,404.00	0.00
ह) पानी का प्रभार	99,226.00	0.00
क्ष) परीक्षा व्यय	51,214.00	0.00
त्र) सफाई सामग्रियाँ एवं सेवाएं	28,080.00	0.00
ज्ञ) परामर्श प्रभार	50,000.00	0.00
अ) विजिटिंग फैंकल्टी के लिए भुगतान	2,23,000.00	0.00
आ) स्वास्थ्य देखभाल	1,860.00	0.00
इ) मरम्मत और अनुरक्षण (कार्यालय उपकरण)	84,245.00	0.00
ई) हॉस्पिटैलिटी	1,46,246.00	0.00
उ) एल टी सी सुविधा	11,241.00	0.00
ऊ) कंप्यूटरों का अनुरक्षण	72,260.00	0.00
ऋ) चिकित्सा सुविधा	7,91,512.00	0.00
ए) एन पी एस नियोक्ता	4,284,617.00	0.00
ऐ) कार्यालय लेख	41,400.00	0.00
ओ) अन्य शैक्षिक व्यय	8,765.00	0.00
औ) पत्रिकाएँ	53,522.00	0.00
अं) डाक	14,034.00	0.00
अ) वाहनों की मरम्मत	13,200.00	0.00
आ) मकानों की मरम्मत	11,105.00	0.00
इ) निर्वाह भत्ता	38,376.00	0.00
ई) छात्रों के पाठ्यचर्या गतिविधियाँ	32,097.00	0.00
कुल	2,14,52,93,475.00	1,55,73,92,146.00



डॉ. बी. आर. प्रसन्न कुमार
वित्त अधिकारी

स्थान : पेरिया
तारीख : 19-06-2018

अनुसूची - 3 क.
प्रायोजित परियोजना

राशि रुपए में

क्रम सं.	परियोजना का नाम	वर्षरंभ शेष		वर्ष के दौरान रसीद/वसूली	कुल	वर्ष के दौरान व्यय	वर्षांत्य शेष	
		उधार	ऋण				उधार	ऋण
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	कुल	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

स्थान : पेरिया

तारीख : 19-06-2018



डॉ.बी.आर.प्रसन्न कुमार

वित्त अधिकारी

अनुसूची - 3 ग.
भारत सरकार एवं राज्य सरकार से प्राप्त अनुपयुक्त अनुदान

राशि रुपए में

व्यौरे	चालू वर्ष	पिछला वर्ष
क. योजना अनुदान- भारत सरकार		
शेष बी/एफ	0.00	0.00
जोड : वर्ष के दौरान रसीदी	0.00	0.00
कुल (क)	0.00	0.00
न्यून : धनवापसी	0.00	0.00
न्यून : राजस्व व्यय के लिए उपयुक्त	0.00	0.00
न्यून : पूंजी व्यय के लिए उपयुक्त	0.00	0.00
कुल(ख)	0.00	0.00
अनुपयुक्त एवं आगे लिए गए (क-ख)	0.00	0.00
ख. यूजीसी अनुदान. योजना		
शेष बी/एफ	1,48,61,24,301.00	1,50,45,68,824.00
वर्ष के दौरान रसीदी	68,85,87,000.00	7,80,597,000.00
कुल (ग)	2,174,711,301.00	2,28,51,65,824.00
जोड: पिछले वर्ष के समायोजन	38,12,72,139.00	0.00
कुल	2,55,59,83,440.00	0.00
न्यून: परियोजना निधि में स्थानांतरित किया गया	3,15,97,000.00	0.00
कुल	2,52,43,86,440.00	0.00
न्यून : धनवापसी	0.00	0.00
न्यून : राजस्व व्यय के लिए उपयुक्त	39,12,30,405.00	30,81,56,034.00
न्यून : पूंजी व्यय के लिए उपयुक्त	1,2,73,49,857.00	4,90,885,489
कुल (घ)	51,85,80,262.00	79,90,41,523.00
अनुपयुक्त एवं आगे लिए गए (ग घ)	2,00,58,06,178.00	1,48,61,24,301.00
ग. यूजीसी अनुदान नॉन प्लान		
शेष बी/एफ	0.00	0.00
वर्ष के दौरान रसीदी	0.00	0.00
कुल (ङ)	0.00	0.00
न्यून : धनवापसी	0.00	0.00

न्यून : राजस्व व्यय के लिए उपयुक्त	0.00	0.00
न्यून : पूंजी व्यय के लिए उपयुक्त	0.00	0.00
कुल (च)	0.00	0.00
अनुपयुक्त एवं आगे लिए गए (ड च)	0.00	0.00
घ. राज्य सरकार से प्राप्त अनुदान		
शेष बी/एफ	0.00	0.00
जोड : वर्ष के दौरान रसीदी		
कुल (छ)	0.00	0.00
न्यून : राजस्व व्यय के लिए उपयुक्त	0.00	0.00
न्यून : पूंजी व्यय के लिए उपयुक्त	0.00	0.00
कुल (ज)	0.00	0.00
अनुपयुक्त एवं आगे लिए गए (झ ज)	0.00	0.00
सर्वयोग (क अख अग अघ)	2,00,58,06,178.00	1,48,61,24,301.00

स्थान : पेरिया

तारीख : 19-06-2018



डॉ.बी.आर.प्रसन्न कुमार
वित्त अधिकारी

अनुसूची - 4
स्थिर आस्तियाँ

राशि रुपए में

क्रम सं	आस्तियाँ	कुल ब्लॉक				वर्ष के दौरान मूल्यहास				निवल ब्लॉक			
		वर्षांभ शेष 1-4-2017	वर्ष के दौरान जोड़	कटौती	वर्षांत्य शेष	दर %	वर्षांभ शेष	वर्षांभ शेष में मूल्यहास	जोड़	कटौती	वर्षांत्य शेष	31-03-2018	31-03-2017
1	भूमि	1	0	0	1	0	0	0	0	0	0	1	1
2	स्वत्व विकास	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	मकान	63,15,68,146.00	2,88,19,443.00	0	66,03,87,589.00	2	3,01,46,756.00	1,26,31,363.00	5,76,389.00	0	4,33,54,508.00	61,70,33,081.00	60,142,1,390.00
4	सड़क एवं पुल	3,26,25,598	0	0	3,26,25,598.00	2	23,29,890.00	6,52,512.00	0	0	29,82,402.00	2,96,43,196.00	3,02,95,708.00
5	नलकूप एवं पानी की व्यवस्था	2,743,454	2,23,350.00	0	29,66,804.00	2	1,37,177.00	54,869.00	4,467.00	0	1,96,513.00	27,70,291.00	26,06,277.00
6	सिवरेज एवं ड्रिनेज	0	0	0	0	2	0	0	0	0	0	0	0
7	विजली प्रतिष्ठान एवं उपकरण	3,17,33,086.00	3,94,722.00	0	3,21,27,808.00	5	63,01,661.00	15,86,655.00	19,736.00	0	79,08,052.00	2,42,19,756.00	2,54,31,425.00
8	संयंत्र एवं उपकरण	10,575,621.00	0	0	1,05,75,621.00	5	52,06,912.00	3,87,892.00	0	0	5,594,804	49,80,817.00	53,68,709.00
9	वैज्ञानिक एवं प्रयोगशाला उपकरण	15,84,66,638.00	79,39,704.00	0	16,64,06,342.00	8	6,06,63,528.00	1,26,77,331.00	6,35,176.00	0	7,39,76,035.00	9,24,30,307.00	9,78,03,110.00
10	कार्यालयी उपकरण	5,218,595.00	9,93,324.00	0	62,11,919.00	8	13,27,360.00	3,91,395.00	74,499.00	0	17,93,254.00	44,18,665.00	38,91,235.00
11	दृश्य-श्रव्य उपकरण	25,55,221.00	5,91,182.00	0	31,46,403.00	8	6,74,210.00	1,91,642.00	44,339.00	0	9,10,191.00	2,236,212.00	1,881,011.00
12	संगणक एवं पॉरिफरेल्स	3,76,44,654.00	50,97,442.00	0	4,27,42,096.00	20	3,13,37,675.00	15,83,984.00	10,19,488.00	0	3,39,41,147.00	88,00,949.00	63,06,979.00
13	फर्नीचर एवं फिक्सचर्स एवं फिटिंग्स	8,11,23,525.00	30,57,779.00	0	8,41,81,304.00	8	3,38,65,771.00	60,84,264.00	2,29,333.00	0	4,01,79,368.00	4,40,01,936.00	4,72,57,754.00
14	वाहन	91,84,214.00	4,35,768.00	0	96,19,982.00	10	42,99,790.00	8,12,263.00	43,577.00	0	51,55,630.00	44,64,352.00	48,84,424.00
15	पुस्तकालय पुस्तकें एवं वैज्ञानिक पत्रिकाएँ	72,470,610	92,48,856.00	0	8,17,19,466.00	10	4,54,52,758.00	39,04,426.00	9,24,886.00	0	5,02,82,070.00	3,14,37,396.00	2,70,17,852.00
16	अल्प मूल्य आस्तियाँ	0.00	0.00	0.00	0	100	0	0	0	0	0	0	0
	कुल (क)	1,07,59,09,363.00	5,68,01,570.00	0	1,13,27,10,933.00	0	22,17,43,488.00	4,09,58,596.00	35,71,890.00	0	22,17,43,488.00	86,64,36,959.00	85,41,65,875.00

17	जारी पूंजी कायं (ख)	3,12,59,197.00	9,90,83,307.00	2,85,43,000.00	10,17,99,504.00	0	0	0	0	0	0	0	1,01,79,504.00	3,12,59,197.00
	कुल (ख)	3,12,59,197.00	9,90,83,307.00	2,85,43,000.00	10,17,99,504.00	0	0	0	0	0	0	0	10,17,99,504.00	3,12,59,197.00
18	संगणक सॉफ्टवेयर	1,53,86,716.00	7,980.00	0	1,53,94,696.00	40	1,51,95,887.00	1,27,220.00	3,192.00	0	1,53,26,299.00	68,397.00	1,90,829.00	
19	ई-जोर्नल्स	0	0	0	0	40	0	0	0	0	0	0	0	0
20	पेटेंट्स	0	0	0	0	11	0	0	0	0	0	0	0	0
	कुल (ग)	1,53,86,716.00	7,980.00	0	1,53,94,696.00	0	1,51,95,887.00	1,27,220.00	3,192.00	0	1,53,26,299.00	68,397.00	190,829.00	
	सर्वोयोग (क+ख+ग)	1,12,25,55,276.00	15,58,92,857.00	2,85,43,000.00	1,24,9,905,133.00	0	23,69,39,375.00	4,10,85,816.00	35,75,082.00	0	28,16,00,273.00	96,83,04,860.00	88,56,15,901.00	



डॉ.बी.आर.प्रसन्न कुमार
वित्त अधिकारी

स्थान : पेरिया
तारीख : 19-06-2018

अनुसूची - 4 (क)
स्थिर आस्तियाँ

राशि रुपए में

क्र.सं.	आस्तियाँ	कुल ब्लॉक			वर्ष के दौरान मूल्यहास			निवल ब्लॉक					
		वर्षांभ शेष 1-4-2017	वर्ष के दौरान जोड़	कटौती	वर्षांत्य शेष	दर %	वर्षांभ शेष	वर्षांभ शेष में मूल्यहास	जोड़	कटौती	वर्षांत्य शेष	31-03-2018	31-03-2017
1	भूमि	1	0	0	0	1	0	0	0	0	0	1	1
2	स्थल विकास	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	मकान	6,315,68,146.00	28,819,443.00	0	66,03,87,589.00	2	3,01,46,756.00	1,26,31,363.00	5,76,389.00	0	4,33,54,508.00	61,70,33,081.00	60,14,21,390.00
4	सड़क एवं पुल	3,26,25,598.00	0	0	3,26,25,598.00	2	23,29,890.00	6,52,512.00	0	0	29,82,402.00	2,96,43,196.00	3,02,95,708.00
5	नलकूप एवं पानी की व्यवस्था	27,43,454.00	2,23,350.00	0	29,66,804.00	2	1,37,177.00	54,869.00	4,467.00	0	1,96,513.00	27,70,291.00	26,06,277.00
6	सिंचन एवं ड्रिपिनेज	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	विजली प्रतिष्ठान एवं उपकरण	3,17,33,086.00	3,94,722.00	0	3,21,27,808.00	5	63,01,661.00	15,86,655.00	19,736.00	0	79,08,052.00	2,42,19,756.00	2,54,31,425.00
8	संयंत्र एवं उपकरण	1,05,75,621.00	0	0	1,05,75,621.00	5	52,06,912.00	3,87,892.00	0	0	55,94,804.00	49,80,817.00	53,68,709.00
9	वैशानिक एवं प्रयोगशाला उपकरण	15,84,66,638.00	7,939,704.00	0	16,64,06,342.00	8	6,06,63,528.00	1,26,77,331.00	6,35,176.00	0	7,39,76,035.00	9,24,30,307.00	9,78,03,110.00
10	कार्यालयी उपकरण	52,18,595.00	993,324.00	0	62,11,919.00	8	13,27,360.00	3,91,395.00	74,499.00	0	17,93,254.00	44,18,665.00	38,91,235.00
11	दूरध्व-श्रव्य उपकरण	25,55,221.00	591,182.00	0	31,46,403.00	8	6,74,210.00	1,91,642.00	44,339.00	0	9,10,191.00	22,36,212.00	18,81,011.00
12	संगणक एवं पॉरफरेल्स	3,76,44,654.00	50,97,442.00	0	4,27,42,096.00	20	31,337,675.00	15,83,984.00	10,19,488.00	0	3,39,41,147.00	88,00,949.00	63,06,979.00
13	फर्नीचर एवं फिक्स्चर्स एवं फिटिंग्स	8,11,23,525.00	30,57,779.00	0	8,41,81,304.00	8	3,38,65,771.00	60,84,264.00	2,29,333.00	0	4,01,79,368.00	4,40,01,936.00	4,72,57,754.00
14	वाहन	91,84,214.00	4,35,768.00	0	96,19,982.00	10	42,99,790.00	8,12,263.00	43,577.00	0	51,55,630.00	44,64,352.00	48,84,424.00
15	पुरस्कार्य पुस्तकें एवं ज्वैलिनिक फिक्स्चर्स	7,24,70,610.00	92,48,856.00	0	8,17,19,466.00	10	4,54,52,758.00	39,04,426.00	9,24,886.00	0	5,02,82,070.00	3,14,37,396.00	27,017,952.00
16	अल्प मूल्य आस्तियाँ	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	कुल (क)	1,07,59,09,363.00	5,68,01,570.00	0	1,13,27,10,933.00	0	22,17,43,488.00	4,09,58,596.00	35,71,890.00	0	22,17,43,488.00	8,66,436,959.00	85,41,65,875.00
17	जारी पूंजी कार्य (ख)	31,259,197.00	9,90,83,307.00	28,543,000	10,17,99,504.00	0	0	0	0	0	0	101,799,504	3,12,59,197.00
	कुल (ख)	3,12,59,197.00	9,90,83,307.00	28,543,000	10,17,99,504.00	0	0	0	0	0	0	10,17,99,504.00	3,12,59,197.00
18	संगणक सॉफ्टवेयर	15,386,716.00	7,980.00	0	1,53,94,696.00	40	15,195,887	127,220	3,192	0	15,326,299	68,397	1,90,829.00
19	ई-जोर्नल्स	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	पेटन्ट्स	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	कुल (ग)	1,53,86,716.00	7,980.00	0	1,53,94,696.00	0	1,51,95,887.00	1,27,220.00	3,192.00	0	1,53,26,299.00	68,397.00	1,90,829.00
	सर्वोयोग (क + ख + ग)	1,12,25,55,276.00	15,58,92,857.00	2,85,43,000.00	1,24,99,05,133.00	0	23,69,39,375.00	4,10,85,816.00	35,75,082.00	0	28,16,00,273.00	9,68,304,860	88,56,15,901.00

स्थान : पेरिया

तारीख : 19-06-2018



डॉ.बी.आर.प्रसन्न कुमार

वित्त अधिकारी

अनुसूची - 4 (ख)
नॉन प्लॉन

क्रम सं	आस्तियाँ	कुल ब्लॉक			वर्ष के दौरान मूल्यहास				निवल ब्लॉक		
		वर्षारंभ शेष 1-4-2017	जोड	कटौती	वर्षांत्य शेष	वर्षारंभ शेष में मूल्यहास	वर्ष के दौरान मूल्यहास	कटौती / समायोजन	कुल मूल्यहास	31-03-2018	31-03-2017
1	भूमि	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	स्थल विकास	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	मकान	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	सडक एवं पुल	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	नलकूप एवं पानी की व्यवस्था	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6	सिबरेज एवं ड्रिनेज	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7	बिजली प्रतिष्ठापन एवं उपकरण	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8	संयंत्र एवं उपकरण	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9	वैज्ञानिक एवं प्रयोगशाला उपकरण	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
10	कार्यालयी उपकरण	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
11	दृश्य-श्रव्य उपकरण	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
12	संगणक एवं परिफरेल्स	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
13	फर्नीचर एवं फिक्स्चर्स एवं फिटिंग्स	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
14	वाहन	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
15	पुस्तकालय पुस्तकें एवं वैज्ञानिक	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
16	अल्प मूल्य आस्तियाँ	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	कुल (क)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

राशि रुपए में

17	जारी पूंजी कार्य (ख)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
क्रम सं		वर्षारंभ शेष 1-4-2017	जोड	कटौती	वर्षांत्य शेष	वर्षारंभ शेष में मूल्यहास	वर्ष के दौरान श्रणमुक्ति	कटौती / समायोजन	कुल श्रणमुक्ति/समायोजन	31-03-2018	31-03-2017						
18	संगणक सॉफ्टवेयर	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
19	ई-जर्नलस	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20	पेटेंट्स	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	कुल (ग)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	सर्वोयोग (क अख अग)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00



डॉ.बी.आर.प्रसन्न कुमार

वित्त अधिकारी

स्थान : पेरिया

तारीख : 19-06-2018

अनुसूची - 4 ग
पेटेंट एवं कॉपीराइट

व्योरा	वर्षांभ शेष	जोड	कुल	ऋणमुक्ति	राशि रुपए में	
					निवल ब्लॉक पर 31-03-2018	निवल ब्लॉक पर 31-03-2017
क. मजूरी प्राप्त पेटेंट						
1. 2008-09 में प्राप्त पेटेंट का 31-03-2014 का शेष	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 2010-11 में प्राप्त पेटेंट का 31-03-2014 का शेष	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 2012-13 में प्राप्त पेटेंट का 31-03-2014 का शेष	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. चालू वर्ष के दौरान मजूरी प्राप्त पेटेंट	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
कुल	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

व्योरा	वर्षांभ शेष	जोड	कुल	स्वीकृत/ अस्वीकृत	राशि रुपए में	
					निवल ब्लॉक पर	निवल ब्लॉक पर
ख. संवर्धित पेटेंट जिन के लिए आवेदन दिए गए हैं						
1. 2009-10 से 2011-12 के दौरान किये गये व्यय	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 2012-13 के दौरान किये गये व्यय	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 2013-14 के दौरान किये गये व्यय	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
कुल	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ग. सर्वयोग (क अख)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00



डॉ. बी. आर. प्रसन्न कुमार
वित्त अधिकारी

स्थान : पेरिया
तारीख : 19-06-2018

अनुसूची - 4 (घ)
अन्य

राशि रुपए में

Sl. No.	आस्ती शीर्ष	कुल ब्लॉक				वर्ष के दौरान मूल्यहास				कुल ब्लॉक	
		वर्षांभ शेष 1.4.2017	जोड	कटौती	वर्षांत्य शेष	वर्षांभ शेष में मूल्यहास	वर्ष के दौरान मूल्यहास	कटौती/समायोजन	कुल मूल्यहास	31.03.18	31.03-17
1	भूमि	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	स्थल विकास	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	मकान	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	सडक एवं पुल	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	नलकूप एवं पानी की व्यवस्था	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6	सिंचनेज एवं ड्रिनेज	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7	बिजली प्रतिष्ठापन एवं उपकरण	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8	संयंत्र एवं उपकरण	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9	वैज्ञानिक एवं प्रयोगशाला उपकरण	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
10	कार्यालयी उपकरण	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
11	दृश्य-श्रव्य उपकरण	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
12	संगणक एवं परिफरेल्स	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
13	फर्नीचर एवं फिक्स्चर्स एवं फिटिंग्स	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
14	वाहन	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
15	पुस्तकालय पुस्तकें एवं वैज्ञानिक	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
16	अल्प मूल्य आस्तियाँ	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	कुल (क)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
17	जारी पूंजी कार्य	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00



डॉ.बी.आर.प्रसन्न कुमार
वित्त अधिकारी

स्थान : पेरिया
तारीख : 19-06-2018

अनुसूची -5
इयरमार्केड / एन्डावमेंट निधि से निवेश

राशि रुपए में

व्योरा	चालू वर्ष	पिछला वर्ष
1. केन्द्र सरकार सी प्रतिभूति में	0.00	0.00
2. राज्य सरकार की प्रतिभूति में	0.00	0.00
3. अन्य अनुमोदित प्रतिभूति	0.00	0.00
4. शेयर	0.00	0.00
5. ऋण पत्र एवं बॉड	0.00	0.00
6. बैंकों में सावधी खाता	0.00	0.00
7. अन्य (स्पष्ट करें)	0.00	0.00
कुल	0.00	0.00

स्थान : पेरिया

तारीख : 19-06-2018



डॉ.बी.आर.प्रसन्न कुमार

वित्त अधिकारी

अनुसूची -5 (क)
इयरमार्केड /एन्डॉवमेंट निधि से निवेश

राशि रुपए में

क्रम सं	निधि	चालू वर्ष	पिछला वर्ष
1.		0.00	0.00
2.	शून्य	0.00	0.00
3.		0.00	0.00
4.		0.00	0.00
5.	एन्डॉवमेंट निधि निवेश	0.00	0.00
	कुल	0.00	0.00



डॉ.बी.आर.प्रसन्न कुमार
वित्त अधिकारी

स्थान : पेरिया
तारीख : 19-06-2018

अनुसूची -6
अन्य निवेश

राशि रुपए में

व्योरा	चालू वर्ष	पिछला वर्ष
1. केन्द्र सरकार की प्रतिभूति में	0.00	0.00
2. राज्य सरकार की प्रतिभूति में	0.00	0.00
3. अन्य अनुमोदित प्रतिभूति	0.00	0.00
4. शेयर	0.00	0.00
5. ऋण पत्र एवं बॉण्ड	0.00	0.00
6. बैंकों में सावधी खाला	0.00	0.00
7. अन्य (स्पष्ट करें)	0.00	0.00
कुल	0.00	0.00



डॉ.बी.आर.प्रसन्न कुमार
वित्त अधिकारी

स्थान : पेरिया
तारीख : 19-06-2018

अनुसूची -7
वर्तमान आस्तियाँ

राशि रुपए में

ब्यौरा	चालू वर्ष	पिछला वर्ष
1. भंडार		
क) भंडार एवं पुर्जा	0.00	0.00
ख) फुटकर उपकरण	0.00	0.00
ग) प्रकाशन	0.00	0.00
घ) प्रयोगशाला रसायन, उपमोल्ज्य वस्तुओं एवं शीरो से सामान	62,49,280.00	65,59,335.00
ङ) मकान निर्माण सामग्रियाँ	0.00	0.00
च) विजली सामग्रियाँ	0.00	0.00
2. फुटकर देनदार		
क) छह महीने से अधिक अवधि पर बकाया ऋण	0.00	0.00
ख) अन्य	0.00	0.00
(i) राईट्स	1,58,17,28,104.00	1,18,65,20,531.00
(ii) जिला खजाना बैंक	0.00	0.00
(iii) के डब्ल्यू ए	10,50,00,000.00	0.00
ब्याज प्राप्त परियोजना खाता	0.00	11,26,818.00
3. रोकड एवं बैंक शेष		
क) अनुसूचित बैंकों के साथ	0.00	0.00
- चालू खाता में	0.00	0.00
- सावधी जमा में	2,02,819.00	16,86,17,739.00
- बचत खाता में	50,83,80,420.00	26,15,38,430.00
- फ्लेक्सी जमा में	42,25,00,000.00	68,40,00,000.00
परियोजना बचत खाता	8,40,25,023.00	8,60,06,716.00
ख) गैर अनुसूचित बैंकों के साथ		
- सावधी जमा खाताओं में	0.00	0.00
- बचत खाताओं में	0.00	0.00
4. डाक-घर बचत खाताओं में	0.00	0.00
कुल	2,70,80,85,646.00	2,39,43,69,569.00



डॉ.बी.आर.प्रसन्न कुमार
वित्त अधिकारी

स्थान : पेरिया

तारीख : 19-06-2018

अनुसूची - 8
ऋण, अग्रिम एवं जमा

राशि रुपए में

व्योरा	चालू वर्ष	पिछला वर्ष
1. कर्मचारियों के लिए दिए गए अग्रिम		
क) वेतन	0.00	0.00
ख) उत्सव	47,700.00	63,000.00
ग) चिकित्सा अग्रिम	0.00	0.00
घ) अन्य (स्पष्ट करें)	0.00	0.00
2. कर्मचारियों के लिए दिए गए दीर्घ कालीन अग्रिम		
क) वाहन ऋण	0.00	0.00
ख) भवन निर्माण ऋण	0.00	0.00
ग) अन्य (स्पष्ट करें)	0.00	0.00
3. नकद या वस्तु के रूप में या मूल्य के रूप में वसूली		
क) पूंजी खाता पर	0.00	0.00
ख) अपूर्णिकर्ता को	0.00	0.00
ग) अन्य	0.00	0.00
(i) परियोजना खाता	0.00	0.00
(ii) रामन फेलोशिप	32,700.00	32,700.00
(iii) अस्थायित राजस्व व्यय I जीबीपी कण्ट्रिब्यूटि(एनएमईआईसीटी)	23,16,300.00	26,47,200.00
(iv) शुल्क और निकासी प्रभार के लिए	1,54,750.00	3,68,043.00
(v) व्यावसायिक कर	0.00	0.00
(vi) पीएफआरडीए	7,09,254.00	7,09,254.00
(vii) यूजीसी से प्राप्य	0.00	0.00
4. पूर्वदत्त व्यय		
क) बीमा	0.00	0.00
ख) अन्य व्यय	0.00	0.00
ग) किराया	0.00	0.00
घ) मैगजीन एवं पत्रिका	0.00	0.00
ड) वार्षिक अनुरक्षण प्रभार	0.00	0.00

5. जमा			
क) दूरभाष	46,173.00		46,173.00
ख) लीज किराया	54,04,510.00		54,04,510.00
ग) बिजली	5,05,108.00		5,05,108.00
घ) प्रतिभूति जमा	0.00		5,12,270.00
ङ) ए आई सी टी ई यदि लागू हो तो	0.00		0.00
च) गैस	31,990.00		31,990.00
छ) अन्य शैक्षिक अग्रिम	2,615,952.00		29,34,971.00
ज) अन्य प्रशासनिक अग्रिम	54,06,225.00		61,01,356.00
झ) अग्रदायी अग्रिम	2,14,166.00		3,64,980.00
ञ) टीवीएम केन्द्र के लिए अग्रदाय धन	0.00		0.00
ट) तिरुवल्ला केन्द्र के लिए अग्रदाय धन	0.00		33,166.00
ठ) परीक्षा अग्रिम	4,39,594.00		0.00
ड) फेलोशिप अग्रिम	7,42,797.00		0.00
ढ) अन्य अग्रिम (योग)	5,39,844.00		0.00
ण) एलटीसी अग्रिम	3,69,274.00		2,25,528.00
त) निवेश से-अन्य-वैफे	44,09,021.00		1,35,97,000.00
6. उपाजित आय			
क) इयरमार्केड /एन्डोवमेंट निधि से निवेश	0.00		0.00
ख) सावधि जमा पर अर्जित ब्याज	15,392.00		3,551,751.00
ग) ऋण एवं अग्रिम पर	0.00		0.00
घ) अन्य (आय एवं अप्राय देय सहित)	0.00		0.00
7. अन्य वृत्तिसी/प्रायोजित परियोजना से प्राय्य वर्तमान आस्तियां			
क) प्रायोजित परियोजनाओं में ऋण शेष	0.00		0.00
ख) प्रायोजित फेलोशिप एवं छात्रवृत्ति में ऋण शेष	0.00		0.00
ग) एस ई आर बी से प्राय्य अनुदान	0.00		0.00

घ) अन्य यूजीसी से प्राप्य	0.00	0.00
8. प्राप्य दावा		
क) प्रायोजित परियोजना से प्राप्त उपरिव्यय प्रभार	0.00	0.00
ख) स्पाइसेस बोर्ड से प्राप्य दावा	10,65,662.00	10,65,662.00
ग) प्रमुख वैज्ञानिक उपकरणों के लिए साख-पत्र	0.00	0.00
घ) अप्रमुख वैज्ञानिक उपकरणों के लिए साख-पत्र	0.00	0.00
ङ) फुटकर प्राप्य	93,066.00	93,066.00



डॉ.बी.आर.प्रसन्न कुमार
वित्त अधिकारी

स्थान : पेरिया
तारीख : 19-06-2018

केरल केन्द्रीय विश्वविद्यालय
31 मार्च 2018 में समाप्त वर्ष के लिए आय-व्यय खाता

Amount in Rupees

Particulars	Schedule	Current Year	Previous year
आय			
शैक्षिक रसीदियाँ	9	77,37,802.00	61,72,674.00
अनुदान/सब्सिडी	10	39,12,30,405.00	30,81,56,034.00
निवेश से आय	11	46,03,089.00	1,05,93,527.00
प्राप्त ब्याज	12	7,58,26,004.00	3,63,96,817.00
अन्य आय	13	81,58,562.00	75,31,635.00
गत अवधि का आय	14	0.00	0.00
कुल (क)		48,75,55,862.00	36,88,50,687.00
व्यय			
कर्मचारी भुगतान एवं लाभ (स्थापना व्यय)	15	25,59,44,594.00	21,94,68,188.00
शैक्षिक व्यय	16	2,81,72,780.00	4,16,81,373.00
प्रशासनिक एवं सामान्य व्यय	17	9,99,05,399.00	4,36,27,947.00
परिवहन व्यय	18	46,31,068.00	16,44,017.00
मरामत एवं अनुरक्षण	19	25,61,025.00	17,03,035.00
वित्त लागत	20	15,539.00	31,474.00
मूल्यहास	4	4,46,60,898.00	4,15,55,943.00
अन्य व्यय	21	0.00	0.00
गत अवधि व्यय	22	0.00	0.00
कुल (ख)		43,58,91,303.00	34,97,11,977.00
व्यय पर आय के अधिकता से शेष		5,16,64,559.00	1,91,38,710.00
की ओर हस्तान्तरित राशी /पदांकित निधि से		0.00	0.00
मकान निधि		0.00	0.00
अन्य (स्पष्ट करें)		0.00	0.00
पूँजी निधि की ओर लिया गया अधिशेष(घाटा)		5,16,64,559.00	1,91,38,710.00

23


24

महत्वपूर्ण लेखांकन नीति

आकास्मिक देयताएँ एवं लेखाओं पर टिप्पणी



प्रो.(डॉ.)जी.गोप कुमार
कुलपति



डॉ.बी.आर.प्रसन्न कुमार
वित्त अधिकारी

स्थान : पेरिया

तारीख : 19-06-2018

अनुसूची - 9
शैक्षिक रसीद

राशि रुपए में

व्योरा	चालू वर्ष	पिछला वर्ष
छात्रों से शुल्क		
क. शैक्षिक		
1. ट्यूशन शुल्क	29,13,111.00	14,30,100.00
2. प्रवेशन शुल्क	1,53,010.00	52,500.00
3. नामांकन शुल्क/सेमेस्टर शुल्क	0.00	1,14,000.00
4. पुस्तकालय प्रवेशन शुल्क/आवेदन शुल्क	5,97,925.00	4,97,440.00
5. प्रयोगशाला शुल्क	6,84,480.00	5,72,800.00
6. आर्ट एवं क्राफ्ट शुल्क	0.00	0.00
7. पंजीकरण शुल्क	12,06,266.00	7,29,868.00
8. पाठ्यक्रम शुल्क	0.00	0.00
9. मॉड्रिक्नुलेशन शुल्क	0.00	5,250.00
10. कोर्स शुल्क	2,44,470.00	2,13,300.00
11. एम.फिल/पीएचडी शुल्क	0.00	0.00
12. आवेदन शुल्क	2,61,120.00	6,48,350.00
कुल (क)	60,60,382.00	42,63,608.00
ख. परीक्षा		
1. प्रवेश परीक्षा शुल्क	0.00	0.00
2. वार्षिक परीक्षा शुल्क	5,45,555.00	9,35,685.00
3. अंक पत्र, प्रमाण पत्र शुल्क	1,89,070.00	2,27,340.00
4. प्रवेश परीक्षा शुल्क	0.00	0.00
5. समीकित ग्रेड कार्ड शुल्क	28,990.00	31,400.00
कुल (ख)	7,63,615.00	11,94,425.00
अन्य शुल्क		
1. पहचान पत्र शुल्क	46,040.00	32,925.00
2. जुर्माना/फुटकर शुल्क	0.00	0.00
3. चिकित्सा शुल्क	68,820.00	53,300.00
4. परिवहन शुल्क	2,94,015.00	3,04,816.00

5. दीक्षांत समारोह शुल्क	0.00	0.00
6. प्रवासन शुल्क	44,620.00	12,025.00
7. मान्यता/योग्यता शुल्क	200.00	7,250.00
8. खेल-कूद शुल्क	0.00	0.00
9. विभाग विकास शुल्क	4,12,700.00	2,73,275.00
10. ग्रान्युएशन शुल्क	47,410.00	31,050.00
कुल (ग)	9,13,805.00	7,14,641.00
प्रकाशनों की विक्री		
1. प्रवेश पत्र की विक्री	0.00	0.00
2. पाठ्यक्रम, प्रश्न पत्र आदी की विक्री	0.00	0.00
3. प्रवेशन पत्र सहित प्रोस्पेक्टस की विक्री	0.00	0.00
कुल (घ)	0.00	0.00
अन्य शैक्षिक रसीदियाँ		
1. कार्यशाला, कार्यक्रमों का पंजीकरण शुल्क	0.00	0.00
2. पंजीकरण शुल्क (शैक्षिक कर्मचारी महाविद्यालय)	0.00	0.00
कुल (ङ)	0.00	0.00
सर्वयोग कुल (क+ख+ग+घ+ङ)	77,37,802.00	61,72,674.00



डॉ. बी. आर. प्रसन्न कुमार
वित्त अधिकारी

स्थान : पेरिया
तारीख : 19-06-2018

अनुसूची - 10
अनुदान/सब्सिडि (अप्रलभ्य अनुदान प्राप्त)

राशि रुपए में

व्योरा	भारत सरकार			योजना		गैर योजना UGC	कुल चालू वर्ष में	कुल पिछला वर्ष में
	यूजीसी प्लान	विशिष्ट योजना						
		कुल योजना						
शेष बी/एफ	0.00	1,486,124,301.00	0.00	1,48,61,24,301.00	0.00	1,48,61,24,301.00	1,50,45,68,824.00	
जोड : वर्ष के दौरान रसीदी	0.00	688,587,000.00	0.00	68,85,87,000.00	0.00	68,85,87,000.00	78,05,97,000.00	
एस ए आर 2016-17 के अनुसार समायोजन	000	381,272,139.00		38,12,72,139.00		38,12,72,139.00	0.00	
कुल	0.00	2,555,983,440.00	0.00	2,55,59,83,440.00	0.00	2,55,59,83,440.00	2,28,51,65,824.00	
न्यून : परियोजना निधी में स्थानांतरित किया गया	0.00	31,597,000.00	0.00	3,15,97,000.00	0.00	3,15,97,000.00	0.00	
शेष	0.00	2,524,386,440.00	0.00	2,52,43,86,440.00	0.00	2,52,43,86,440.00	2,28,51,65,824.00	
न्यून : पूंजी व्यय के लिए उपयोग्य(क)	0.00	127,349,857.00	0.00	12,73,49,857.00	0.00	12,73,49,857.00	4,9,08,85,489.00	
शेष	0.00	2,397,036,583.00	0.00	2,39,70,36,583.00	0.00	2,39,70,36,583.00	1,79,42,80,335.00	
न्यून : राजस्व व्यय के लिए उपभोग्य (ख)	0.00	391,230,405.00	0.00	39,12,30,405.00	0.00	39,12,30,405.00	30,81,56,034.00	
शेष सी/एफ	0.00	2,005,806,178.00	0.00	2,00,58,06,178.00	0.00	2,00,58,06,178.00	1,48,61,24,301.00	



डॉ.बी.आर.प्रसन्न कुमार
वित्त अधिकारी

स्थान : पेरिया
तारीख : 19-06-2018

अनुसूची - 11
निवेश से आय

व्योरा	राशि रुपए में			
	इयरमार्केड/एन्डॉवमेंट निधि		अन्य निवेश	
	चालू वर्ष	पिछला वर्ष	चालू वर्ष	पिछला वर्ष
1. ब्याज				
क) सरकारी प्रतिभूति पर	0.00	0.00	0.00	0.00
ख) अन्य ऋणपत्र / डिबेंचर्स	0.00	0.00	0.00	0.00
2. अवधि जमा से ब्याज	46,03,089.00	1,05,93,527.00	0.00	
3. अवधि जमा / सव्याज पर हुई आय लेकिन देय नहीं	0.00	0.00	0.00	0.00
4. बचत खाताओं पर ब्याज	0.00	0.00	0.00	0.00
5. अन्य (स्पष्ट करें)	0.00	0.00	0.00	0.00
कुल	46,03,089.00	1,05,93,527.00	0.00	0.00
हस्तांतरित इयरमार्केड / एन्डॉवमेंट निधि	0.00	0.00	0.00	0.00
शेष	46,03,089.00	1,05,93,527.00	0.00	0.00



डॉ.बी.आर.प्रसन्न कुमार
वित्त अधिकारी

स्थान : पेरिया
तारीख : 19-06-2018

अनुसूची - 12
अर्जित ब्याज

राशि रुपए में

व्योरा	चालू वर्ष	पिछला वर्ष
1. अनुसूचित बैंकों का बचत खाता पर फ्लेक्सो खाता में	4,59,29,426.00	60,87,669.00
उपार्जित ब्याज	0.00	88,47,486.00
2. अन्य अवधि जमा	0.00	0.00
3. ऋण पर	0.00	3,04,219.00
क) कर्मचारी/स्टॉफ	0.00	0.00
ख) अन्य	0.00	0.00
4. देनदार एवं अन्य प्राप्तियों पर (राइंट्स)	2,98,96,578.00	2,11,57,443.00
कुल	7,58,26,004.00	3,63,96,817.00



डॉ. बी. आर. प्रसन्न कुमार
वित्त अधिकारी

स्थान : पेरिया
तारीख : 19-06-2018

अनुसूची - 13
अन्य आय

राशि रुपए में

व्योरा	चालू वर्ष	पिछला वर्ष
क. भूमि एवं मकान से आय		
1. छात्रावास कमरा किराया	18,40,539.00	34,31,598.00
2. अनशापत्र शुल्क	2,13,513.00	1,83,315.00
3. सभागृह का किराया /मैदान/कण्वेशन सेंटर आदि	0.00	0.00
4. बिजली प्रभार वसूली	5,546.00	0.00
5. जल प्रभार वसूली	8,350.00	0.00
कुल	20,67,948.00	36,14,913.00
ख. संख्या के प्रकाशनों को बिक्री	0.00	11,050.00
ग. इन्वेंट के आयोजन से प्राप्त आय	0.00	0.00
1. वार्षिक समारोह /खेल-कूद काणिवल से प्राप्त कुल प्राप्तियाँ	0.00	0.00
न्यून : वार्षिक समारोह के लिए किए गए प्रत्यक्ष व्यय	0.00	0.00
2. शुल्कों से कुल प्राप्तियाँ	0.00	0.00
न्यून : शुल्कों पर हुए प्रत्यक्ष व्यय	0.00	0.00
3. अध्ययन पर्यटन के लिए कुल प्राप्तियाँ	0.00	0.00
न्यून : पर्यटन पर हुए प्रत्यक्ष व्यय	0.00	0.00
4. अन्य (स्पष्ट करें)	0.00	0.00
कुल	0.00	0.00
घ. अन्य		
1. परामर्श से प्राप्त आय	0.00	0.00
2. आर टी आई शुल्क	4,455.00	3,372.00
3. रॉयल्टी से प्राप्त आय	0.00	0.00
4. आवेदन पत्र की बिक्री	1,500.00	2,61,695.00

5. फुटकर रसीदियां (निविदा फार्म, चेस्ट पेपर आदि की बिक्री)	29,49,335.00	7,39,556.00
6. परियोजना से प्राप्त ओवरहेड चार्जस	0.00	0.00
7. प्रायोजन परियोजना से प्राप्त ओवरहेड चार्जस	30,34,324.00	26,95,404.00
8. बीमा दावा	0.00	0.00
9. बाह्य परियोजनाओं से प्राप्त शुल्क	0.00	0.00
10. कैंटीन किराया	29,000.00	33,387.00
11. बिक्री पर लगा /आस्तियों का निपटान	0.00	0.00
12. ए टी एम किराया	72,000.00	1,72,258.00
क) स्वामित्ववाली आस्तियां	0.00	0.00
ख) लागत के बिना प्राप्त आस्तियां	0.00	0.00
12. अनुदान/संस्थाओं से दान/कल्याण निकायों एवं अंतर्राष्ट्रीय संघ	0.00	0.00
क) अन्य आय	0.00	0.00
ख) अन्य प्रायोजन एवं अन्य सहायता	0.00	0.00
कुल	60,90,614.00	39,16,722.00
सर्वोयोग कुल (क +ख +ग+घ)	81,58,562.00	75,31,635.00



डॉ.बी.आर.प्रसन्न कुमार
वित्त अधिकारी

स्थान : पेरिया

तारीख : 19-06-2018

अनुसूची - 14
पूर्वकालिक आय

राशि रुपए में

ब्यौरा	चालू वर्ष	पिछला वर्ष
1. शैक्षिक रसीदियां	0.00	0.00
2. निवेश से आय	0.00	0.00
3. अर्जित ब्याज	0.00	0.00
4. अन्य आय	0.00	0.00
कुल	0.00	0.00

स्थान : पेरिया

तारीख : 19-06-2018



डॉ.बी.आर.प्रसन्न कुमार
वित्त अधिकारी

अनुसूची - 15
कर्मचारियों का भुगतान एवं लाभ (स्थापना व्यय)

राशि रुपए में

व्योरा	चालू वर्ष		पिछला वर्ष		कुल
	योजना	गैर योजना	योजना	गैर योजना	
	कुल	कुल	कुल	कुल	
क. वेतन एवं मजदूरी					
1. अध्यापकों का वेतन	16,61,37,919.00	0.00	16,61,37,919.00	0.00	9,93,20,867.00
2. गैर अध्यापकों का वेतन	4,25,69,077.00	0.00	4,25,69,077.00	0.00	2,94,67,840.00
3. तदर्थ कर्मचारियों का वेतन	17,82,515.00	0.00	17,82,515.00	0.00	29,11,116.00
4. विजिटिंग अध्यापकों का भुगतान	4,0,23,023.00	0.00	40,23,023.00	0.00	46,49,431.00
5. निर्वाह भत्ता	5,82,447.00	0.00	5,82,447.00	0.00	16,02,405.00
6. योग वेतन	3,69,605.00	0.00	3,69,605.00	0.00	0.00
क) भत्ता एवं लाभांश	0.00	0.00	0.00	0.00	5,02,269.00
ख) अन्य निधियों पर अंशदान(एन पी एस)	2,00,34,039.00	0.00	2,00,34,039.00	0.00	1,05,26,354.00
ग) सेवानिवृत्त एवं टैमिनल लाभ	0.00	0.00	0.00	0.00	46,90,424.00
घ) एल टी सी सुविधा	10,70,140.00	0.00	10,70,140.00	0.00	17,34,387.00
ङ) समय स्थानांतरण ग्रान्टेनिफिट्स	0.00	0.00	0.00	0.00	3,16,342.00
च) चिकित्सा सुविधा	42,23,661.00	0.00	42,23,661.00	0.00	6,39,409.00
छ) बाल शिक्षण भत्ता	17,04,690.00	0.00	17,04,690.00	0.00	15,00,358.00
ज) मानदेय	7,000.00	0.00	7,000.00	0.00	1,06,500.00
झ) अन्य स्थापना व्यय	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ञ) महंगाई भत्ता -अध्यापक	0.00	0.00	0.00	0.00	3,54,753.00
ट) महंगाई भत्ता-गैर अध्यापक	0.00	0.00	0.00	0.00	1,12,468.00
ठ) छुट्टी नकदीकरण अध्यापक	94,93,189.00	0.00	94,93,189.00	0.00	60,80,264.00
ड) छुट्टी नकदीकरण गैर अध्यापक	35,02,940.00	0.00	35,02,940.00	0.00	9,60,317.00
ढ) छुट्टी वेतन सेवानिवृत्त अंशदान	4,44,349.00	0.00	4,44,349.00	0.00	0.00
ण) स्थापना विविध	0.00	0.00	0.00	0.00	12,877.00
कुल	25,59,44,594.00	0.00	25,59,44,594.00	0.00	16,54,88,381.00



डॉ.बी.आर.प्रसन्न कुमार
वित्त अधिकारी

स्थान : पेरिया
तारीख : 19-06-2018

अनुसूची - 15 क
कर्मचारी सेवानिवृत्ति एवं आवधिक लाभ

राशि रुपए में

व्योरा	पेंशन	कुल	पिछला वर्ष
वर्षारंभ शेष	0.00	0.00	1,36,970.00
जोड : अन्य संघटन से प्राप्त दान की पूंजीकृत मूल्य	0.00	0.00	0.00
कुल (क)	0.00	0.00	0.00
न्यून : वर्ष के दौरान वास्तविक भुगतान (ख)	0.00	0.00	0.00
31-03-2016 तक का शेष (क-ख)	0.00	0.00	0.00
वास्तविक मूल्यांकन के अनुसार 31-03-2016 को आपेक्षित प्रावधान (घ)	0.00	0.00	4,8,27,394.00
क. प्रावधान जो चालू वर्ष के लिए बनाया जाना है (घ-क)	0.00	0.00	4,8,27,394.00
ख. नई पेंशन योजना के लिए अंशदान	0.00	0.00	0.00
ग. सेवानिवृत्त कर्मचारियों के लिए चिकित्सा प्रतिपूर्ति	0.00	0.00	0.00
घ. सेवा निवृत्त पर गृहनागर को यात्रा	0.00	0.00	0.00
ङ. जमा से जुड़ा हुआ बीमा भुगतान	0.00	0.00	0.00
कुल (क+ख+ग+घ+ङ)	0.00	0.00	46,90,424.00

स्थान : पेरिया

तारीख : 19-06-2018



डॉ.बी.आर.प्रसन्न कुमार
वित्त अधिकारी

अनुसूची - 16
शैक्षिक व्यय

राशि रुपए में

व्यौरा	चालू वर्ष			पिछला वर्ष		
	योजना	नैर योजना	कुल	योजना	नैर योजना	कुल
क. प्रयोगशाला व्यय	7,02,714.00	0.00	7,02,714.00	12,148.00	0.00	12,148.00
ख. छात्रावास यात्रा एवं वहन	2,32,893.00	0.00	2,32,893.00	16,45,281.00	0.00	16,45,281.00
ग. संगोष्ठी/कार्यशाला पर व्यय	19,16,179.00	0.00	19,16,179.00	37,61,830.00	0.00	37,61,830.00
घ. पुस्तकालय प्रशिक्षुओं के लिए भुगतान	7,96,249.00	0.00	7,96,249.00	8,11,751.00	0.00	8,11,751.00
ङ. परीक्षा व्यय	18,66,717.00	0.00	18,66,717.00	10,06,261.00	0.00	10,06,261.00
च. शैक्षिक विविध	0.00	0.00	0.00	20,808.00	0.00	20,808.00
छ. प्रवेश व्यय	51,223.00	0.00	51,223.00	10,162.00	0.00	10,162.00
ज. दीक्षांत समारोह व्यय	9,97,345.00	0.00	9,97,345.00	0.00	0.00	0.00
झ. प्रकाशन	0.00	0.00	0.00	22,000.00	0.00	2,200.00
ञ. स्टेपेट/मीन्स कम मेरिट स्कॉलरशिप	16,01,580.00	0.00	16,01,580.00	32,68,450.00	0.00	32,68,450.00
ट. वितरण व्यय	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ठ. सांस्कृतिक व्यय	87,331.00	0.00	87,331.00	66,238.00	0.00	66,238.00
ड. परामर्श व्यय	6,06,774.00	0.00	6,06,774.00	0.00	0.00	0.00
ढ. सीयूसीईटी(प्रवेश)परीक्षा व्यय	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ण. फेलोशिप	4,44,117.00	0.00	4,44,117.00	0.00	0.00	0.00
त. फेलोशिप देयताएँ	0.00	0.00	0.00	9,37,427.00	0.00	9,37,427.00
थ. छात्रावास व्यय	88,105.00	0.00	88,105.00	2,61,480.00	0.00	2,61,480.00
द. अन्य शैक्षिक व्यय	0.00	0.00	0.00	16,213.00	0.00	16,213.00
ध. पीएचडी फेलोशिप	65,73,577.00	0.00	65,73,577.00	87,25,409.00	0.00	87,25,409.00

न. छात्र यात्रा/अध्ययन यात्रा	2,61,204.00	0.00	2,61,204.00	0.00	2,61,204.00	3,12,646.00	0.00	3,12,646.00
प. खेल-कूद	8,82,689.00	0.00	8,82,689.00	0.00	8,82,689.00	6,65,849.00	0.00	6,65,849.00
फ. यात्रा भत्ता	2,57,219.00	0.00	2,57,219.00	0.00	2,57,219.00	2,20,304.00	0.00	2,20,304.00
ब. प्रयोगशाला एवं रसायन	81,66,242.00	0.00	81,66,242.00	0.00	81,66,242.00	1,82,05,237.00	0.00	1,82,05,237.00
म. शैक्षिक व्यय	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
न. अन्य शैक्षिक व्यय	6,97,831.00	0.00	6,97,831.00	0.00	6,97,831.00	0.00	0.00	0.00
य. यूजीसी/नेट/सिविल कॉलेज	40,508.00	0.00	40,508.00	0.00	40,508.00	37,514.00	0.00	37,514.00
र. कर्मचारियों की समुन्नती कार्यक्रम के लिए	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ल. अनुसंधान गतिविधियाँ	75,247.00	0.00	75,247.00	0.00	75,247.00	1,45,000.00	0.00	1,45,000.00
व. कुलपति के विवेकानुदान	50,000.00	0.00	50,000.00	0.00	50,000.00	79,977.00	0.00	79,977.00
श. प्रयोगशाला का निर्माण	33,393.00	0.00	33,393.00	0.00	33,393.00	91,944.00	0.00	91,944.00
ष. आई ब्यू ए सी	16,11,215.00	0.00	16,11,215.00	0.00	16,11,215.00	8,99,126.00	0.00	8,99,126.00
स. सेवा प्रभार	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,48,854.00	0.00	4,48,854.00
ह. छात्र कल्याण/सह पाठ्यचर्या गतिविधियाँ	32,097.00	0.00	32,097.00	0.00	32,097.00	9,464.00	0.00	9,464.00
झ. शारीरिक शिक्षा	1,00,331.00	0.00	1,00,331.00	0.00	1,00,331.00	0.00	0.00	0.00
कुल	2,81,72,780.00	0.00	2,81,72,780.00	0.00	2,81,72,780.00	4,16,81,373.00	0.00	4,16,81,373.00



डॉ.बी.आर.प्रसन्न कुमार
वित्त अधिकारी

स्थान : पेरिया
तारीख : 19-06-2018

अनुसूची - 17 प्रशासनिक एवं सामान्य व्यय

राशि रुपए में

व्योरा	चालू वर्ष			पिछला वर्ष		
	योजना	गैर योजना	कुल	योजना	गैर योजना	कुल
क. बुनियादी सुविधाएँ						
क) बिजली एवं ऊर्जा	77,65,215.00	0.00	77,65,215.00	76,33,896.00	0.00	76,33,896.00
ख) जल प्रभार	4,87,728.00	0.00	4,87,728.00	1,85,529.00	0.00	1,85,529.00
ग) बीमा	2,64,512.00	0.00	2,64,512.00	2,18,003.00	0.00	2,18,003.00
घ) किराया, दर एवं कर (भूमि कर सहित)	1,66,86,945.00	0.00	1,66,86,945.00	1,78,67,769.00	0.00	1,78,67,769.00
ख. संचार	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ड) डाक एवं लेखन सामग्री	2,04,070.00	0.00	2,04,070.00	1,99,554.00	0.00	1,99,554.00
च) दूरभाषा / फेक्स / इन्टरनेट प्रभार	10,18,373.00	0.00	10,18,373.00	11,11,822.00	0.00	11,11,822.00
ग. अन्य	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
छ) मुद्रण एवं लेखन सामान	32,20,251.00	0.00	32,20,251.00	22,74,454.00	0.00	22,74,454.00
ज) यात्रा व्यय	25,59,072.00	0.00	25,59,072.00	20,13,412.00	0.00	20,13,412.00
झ) आतिथ्य	2,70,397.00	0.00	2,70,397.00	6,09,638.00	0.00	6,09,638.00
ञ) अन्य बैठक / भर्ती	0.00	0.00	0.00	9,90,375.00	0.00	9,90,375.00
ट) विज्ञापन एवं प्रचार	1,50,295.00	0.00	1,50,295.00	2,039,946.00	0.00	2,039,946.00
ठ) मैगजीन एवं पत्रिका	6,76,314.00	0.00	6,76,314.00	2,08,039.00	0.00	2,08,039.00
ड) अखबार एवं सामयिक पत्रिकाएँ	2,98,597.00	0.00	2,98,597.00	3,30,930.00	0.00	3,30,930.00
ड) वार्षिक अनुरक्षण ठेका	3,85,382.00	0.00	3,85,382.00	44,881.00	0.00	44,881.00
ढ) वित्त समिति / कार्यकारी परिषद् बैठक की व्यय	12,39,144.00	0.00	12,39,144.00	7,09,972.00	0.00	7,09,972.00
ण) समारोह एवं उत्सव	11,76,277.00	0.00	11,76,277.00	23,45,456.00	0.00	23,45,456.00
त) स्वास्थ्य केन्द्र / चिकित्सा सुविधा	2,30,238.00	0.00	2,30,238.00	34,939.00	0.00	34,939.00
थ) एच आर डी कर्मचारी प्रशिक्षण	1,50,497.00	0.00	1,50,497.00	0.00	0.00	0.00
द) वर्दी	62,220.00	0.00	62,220.00	29,497.00	0.00	29,497.00

ध) कानूनी व्यय	13,73,521.00	0.00	13,73,521.00	4,38,703.00	0.00	4,38,703.00
न) जुमाना	0.00	0.00	0.00	18,700.00	0.00	18,700.00
प) सफाई प्रभार सदस्यता	33,000.00	0.00	33,000.00	9,18,600.00	0.00	9,18,600.00
फ) सदस्यता एवं अंशदान	10,94,896.00	0.00	10,94,896.00	3,60,062.00	0.00	3,60,062.00
ब) विविध व्यय	0.00	0.00	0.00	2,400.00	0.00	2,400.00
भ) फ्रेट प्रभार	16,350.00	0.00	16,350.00	1,050.00	0.00	1,050.00
म) कार्यालय आकस्मिक व्यय	20,17,077.00	0.00	20,17,077.00	26,95,927.00	0.00	26,95,927.00
य) अन्य बेटक का व्यय	1,62,513.00	0.00	1,62,513.00	0.00	0.00	0.00
र) कार्यालय अनुरक्षण प्रभार	18,864.00	0.00	18,864.00	45,702.00	0.00	45,702.00
ल) प्रकाशन व्यय	15,000.00	0.00	15,000.00	7,110.00	0.00	7,110.00
व) वेब सैट अनुरक्षण	1,94,060.00	0.00	1,94,060.00	2,71,447.00	0.00	2,71,447.00
श) प्रशिक्षण एवं क्षमता निर्माण	49,694.00	0.00	49,694.00	8,912.00	0.00	8,912.00
ष) सेवा प्रभार	13,364.00	0.00	13,364.00	11,222.00	0.00	11,222.00
स) कार्यालय लेख	2,82,508.00	0.00	2,82,508.00	0.00	0.00	0.00
ह) बागवानी	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
क्ष) परामर्श व्यय	1,65,70,688.00	0.00	1,65,70,688.00	1,97,28,287.00	0.00	1,97,28,287.00
त्र) लेखापरीक्षा	4,12,18,337.00	0.00	4,12,18,337.00	3,42,51,520.00	0.00	3,42,51,520.00
कुल	9,99,05,399.00	0.00	9,99,05,399.00	9,76,07,754.00	0.00	9,76,07,754.00



डॉ.बी.आर.प्रसन्न कुमार
वित्त अधिकारी

स्थान : पेरिया
तारीख : 19-06-2018

अनुसूची - 18
परिवहन व्यय

राशि रूप में

ब्यौरा	चालू वर्ष		पिछला वर्ष	
	योजना	गैर योजना	योजना	गैर योजना
1. वाहन (संस्था के स्वामित्व में)				
क) चालक व्यय	37,38,399.00	0.00	11,89,641.00	0.00
ख) मरम्मत एवं अनुरक्षण	8,92,669.00	0.00	4,54,376.00	0.00
ग) बीमा व्यय	0.00	0.00	0.00	0.00
2. किराया में लिए गए वाहन				
क) किराया / लीस व्यय	0.00	0.00	0.00	0.00
3. वाहन (टेक्सी) किराया व्यय	0.00	0.00	0.00	0.00
कुल	46,31,068.00	0.00	16,44,017.00	0.00

स्थान : पेरिया
तारीख : 19-06-2018



डॉ.बी.आर.प्रसन्न कुमार
वित्त अधिकारी

अनुसूची - 19 मरम्मत एवं अनुरक्षण

राशि रुपए में

व्यौरा	चालू वर्ष			पिछला वर्ष		
	योजना	गैर योजना	कुल	योजना	गैर योजना	कुल
क) मकान	11,105.00	0.00	11,105.00	2,67,437.00	0.00	2,67,437.00
ख) फर्नीचर एवं फिक्स्चर्स	9,68,674.00	0.00	9,68,674.00	5,41,616.00	0.00	5,41,616.00
ग) संयंत्र एवं मशीनरी	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
घ) कार्यालयीन उपकरण	2,54,951.00	0.00	2,54,951.00	0.00	0.00	0.00
ङ) संगणक	4,64,956.00	0.00	4,64,956.00	38,790.00	0.00	38,790.00
च) प्रयोगशाला एवं वैज्ञानिक उपकरण	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
छ) दृश्य-श्रव्य उपकरण	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ज) सफाई सामग्रियाँ एवं सेवाएँ	4,08,318.00	0.00	4,08,318.00	1,15,272.00	0.00	1,15,272.00
झ) किताब बैंडिंग प्रभार	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ञ) बागवानी	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ट) डी जी सेंट्स	4,15,307.00	0.00	4,15,307.00	4,77,391.00	0.00	4,77,391.00
ठ) सेवा प्रभार	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ड) संपदा अनुरक्षण	37,714.00	0.00	37,714.00	0.00	0.00	0.00
ढ) वाहन	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ण) अन्य सामान्य	0.00	0.00	0.00	2,62,529.00	0.00	2,62,529.00
कुल	25,61,025.00	0.00	25,61,025.00	17,03,035.00	0.00	17,03,035.00


डॉ.बी.आर.प्रसन्न कुमार
 वित्त अधिकारी

स्थान : पेरिया
 तारीख : 19-06-2018

अनुसूची 20
वित्त लागत

राशि रुपए में

ब्यौरा	चालू वर्ष		पिछला वर्ष		कुल
	योजना	गैर योजना	योजना	गैर योजना	
बैंक प्रभार	15,539.00	0.00	31,474.00	0.00	31,474.00
कुल	15,539.00	0.00	31,474.00	0.00	31,474.00

स्थान : पेरिया
तारीख : 19-06-2018



डॉ.बी.आर.प्रसन्न कुमार
वित्त अधिकारी

अनुसूची - 21
अन्य व्यय

राशि रुपए में

ब्यौरा	चालू वर्ष		पिछला वर्ष		कुल
	योजना	गैर योजना	योजना	गैर योजना	
क) बुरा एवं सदिग्ध ऋण/अग्रिम के लिए प्रावधान	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ख) खारिज किया गया स्थिर शेष	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ग) अन्य संस्था/संगठनों के लिए अनुदान/सब्सिडि	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
घ) अन्य (स्पष्ट करें)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
कुल	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

स्थान : पेरिया
तारीख : 19-06-2018


डॉ.बी.आर.प्रसन्न कुमार
वित्त अधिकारी

अनुसूची - 22
पूर्वविधि का व्यय

राशि रुपए में

ब्योरा	चालू वर्ष			पिछला वर्ष		
	योजना	गैर योजना	कुल	योजना	गैर योजना	कुल
क) स्थापना व्यय	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ख) शैक्षिक व्यय	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ग) प्रशासनिक व्यय	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
घ) परिवहन व्यय	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ङ) मरमत एवं अनुरक्षण	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
च) अन्य	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
कुल	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

स्थान : पेरिया

तारीख : 19-06-2018



डॉ.बी.आर.प्रसन्न कुमार

वित्त अधिकारी

अनुसूची - 23
महत्वपूर्ण लेखांकन नीतियाँ ।

1. नीतियाँ तैयार करने का आधार.

लेखा को लेखांकन की प्रोद्भवन विधि में सामान्य रूप से कही गई, अथवा ऐतिहासिक लागत परंपरा के तहत तैयार किया जाता है ।

2. राजस्व मान्यता ।

छात्रों से प्राप्त शुल्क, आवेदन पत्रों की प्रिन्ट्री, बचत बैंक खाता एवं फ्लेक्सि खातों में से प्राप्त ब्याज को नकदी आधार पर मान्यता दी गई है । स्थिर आस्तियों के ब्याज को उपाजर्जन के आधार पर मान्यता दी गई है ।

3. स्थिर आस्तियाँ एवं मूल्यहास

3.1 स्थिर आस्तियों को अपने आवक भाडा, शुल्क, कर, अभिग्रहण, इंस्टलेशन एवं कम्मीशनिंग से जुड़े हुए आकस्मिक या प्रत्यक्ष व्यय सहित कुल लागत पर दिखाया गया है ।

3.2 स्थिर आस्तियों को अपने संचित मूल्यहास को कम करते हुए मूल्यांकित किया गया है । स्थिर आस्तियों के मूल्यहास को नई लेखा प्रारूप में निर्धारित निम्नलिखित दरों पर सीधी रेखा पद्धति द्वारा प्रदान किया गया है ।

क्रम सं.	आस्तियाँ	मूल्यहास का प्रतिशत (%)
क.	मूर्त आस्तियाँ	
1.	भूमि	0
2.	स्थल विकास	0
3.	मकान	2
4.	सडक एवं पुल	2
5.	नलकूप एवं जल वितरण	2
6.	सीवेज एवं ड्राइनेज	2
7.	इलेक्ट्रिकल इंस्टलेशन एवं उपकरण	5
8.	संयंत्र एवं मशीनरी	5
9.	वैज्ञानिक एवं प्रयोगशाला उपकरण	8
10.	कार्यालय उपकरण	7.5
11.	दृश्य-श्रव्य उपकरण	7.5
12.	कंप्यूटर एवं पेरिफेरल्स	20
13.	असबाब एवं फिटिंग्स	7.5
14.	वाहन	10
15.	पुस्तकालयी किताबों एवं वैज्ञानिक पत्रिकाएँ	10
ख.	अमूर्त आस्तियाँ	
16.	ई-जर्नल्स	40
17.	कंप्यूटर सॉफ्टवेयर	40

3.3 इस वर्ष के दौरान जोड़ी गई आस्तियों पर संपूर्ण वर्ष के लिए मूल्यहास प्रदान किया गया है ।

3.4 मुफ्त में प्राप्त गैर-नकदी आस्तियों को एक रूप के नाम-मात्र मूल्य में रिकार्ड किया है ।

4. रसायन.

कांच के सामान एवं अन्य भंडार सामग्रियों की खरीदी पर हुए व्यय को विभागों से प्राप्त सूचनाओं के आधार पर वित्तीय वर्षांत्य भंडार मूल्य को छोड़ते हुए तथा करस्पोण्टिंग राजस्व व्यय को कम करके इंटेंटरीस के रूप में स्थापित करते हुए, राजस्व व्यय के रूप में लेखांकित किया गया है। वे लागत पर मूल्यांकित हैं।

5. सरकारी अनुदान

- 5.1 केन्द्रीय / राज्य सरकार, यू.जी.सी आदि से प्राप्त अनुदानों उगाही के आधार पर लेखांकित किया गया है। जो भी हो, जहाँ लेखांकन वर्ष के 31 मार्च के पहले अनुदान दिए जाने की मंजूरी प्राप्त हुई है लेकिन वास्तव में अनुदान की प्राप्ति अगले वित्तीय वर्ष में होगी, ऐसे अनुदानों को उपार्जित आधार पर लेखांकित किया गया है और ऐसे अनुदानों के बराबर आनेवाली राशि को अनुदान दाता से वसूली योग्य राशि के रूप में दिखाया गया है।
- 5.2 पूँजी व्यय के लिए प्रयुक्त (उपार्जित आधार पर) सरकारी एवं यू.जी.सी अनुदानों को पूँजी लेखा की ओर स्थानांतरित किया है। इसी प्रकार, राजस्व व्यय के लिए प्रयुक्त (उपार्जित आधार पर) सरकारी एवं यू.जी.सी अनुदानों को उस वर्ष के आय के रूप में माना गया है जिस वर्ष में उन की उगाही हो जाती है।
- 5.3 अनुदान में से दिए गए अग्रिम सहित सभी अनुपयुक्त अनुदानों को तुलन-पत्र में देयता के रूप में दिखाया गया है।

6. आयकर

विश्वविद्यालय के आयकर के लिए आयकर अधिनियम, 1961 की धारा 10(23 ग) के तहत छूट दी गई है। अतः लेखा विवरण में आयकर के लिए कोई प्रावधान नहीं प्रदान किया गया है।

7. चालू आस्तियाँ एवं ऋण तथा अग्रिम एवं जमा

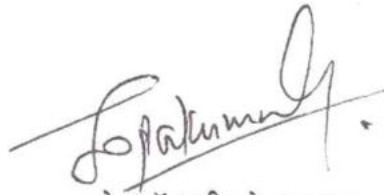
प्रबंधन के मतानुसार, सामान्य कार्यप्रणाली में चालू आस्तियाँ, ऋण एवं अग्रिम तथा जमा को उगाही पर एक मूल्य रहता है जो कि कम से कम तुलन-पत्र में दिखाई गई कुल राशि के प्ररारप्रर होता है।

8. जहां भी आवश्यक हो, पिछले आंकड़े को पुनःसमूहबद्ध किया है।

9. अंतिम लेखा विवरण के आंकड़े को निकटस्थ रूप में पूर्णांकित किया गया है।

10. अनुसूची 1 से 24 को 31 मार्च 2018 तक के तुलन-पत्र एवं उसी तारीख को समाप्त वर्ष के आय-वायय लेखा के साथ संलग्न है जो इस का एक अभिन्न अंग बनता है।

11. नई पेंशन योजना खाता विश्वविद्यालय के स्वामित्व में न आने के कारण इस से संबंधित खाते को विश्वविद्यालय के लेखाविवरण से अलग कर दिया गया है। नई पेंशन योजना से संबंधित 31 मार्च 2018 तक के एक रसीद एवं भुगतान लेखा और आय-व्यय लेखा तथा उसी तारीख तक के तुलन-पत्र को विश्वविद्यालय के लेखाविवरण के साथ संलग्न किया गया है।



प्रो.(डॉ.)जी.गोप कुमार
कुलपति

स्थान : पेरिया
तारीख : 19-06-2018



डॉ.बी.आर.प्रसन्न कुमार
वित्त अधिकारी

अनुसूची - 24 आकस्मिक देयताएँ एवं लेखा पर टिप्पणियाँ

1. आकस्मिक देयताएँ

1.1 31 मार्च 2018 तक, एक कर्मचारी द्वारा विश्वविद्यालय के खिलाफ दिया गया मुकदमा माननीय उच्च न्यायालय में लंबित है। दावे की मात्रा और तत्संबंधी देयताएँ निर्धारणीय नहीं है।

1.2 31 मार्च 2018 तक वाट से संबंधित विवाद शून्य है तथा नगरपालिका कर शून्य है (पिछले वर्ष में भी शून्य)

2. पूँजी प्रतिबद्धताएँ. पूँजी लेखा की रु. 51.13 लाख (पिछला वर्ष रु. 62.98 लाख)

3. स्थिर आस्तियाँ।

3.1 वर्ष 2011-12 में केरल सरकार द्वारा विश्वविद्यालय को हस्तांतरित 310 एकड़ की भूमि सहित स्थिर आस्तियों को अनुसूची 4 में एक रुपए के नाममात्र मूल्य पर लेखांकित किया गया है।

3.2 केरल सरकार ने प्लान्टेशन कॉरपोरेशन ऑफ केरला, जो एक केरल सरकार का उद्यम है, की 51 एकड़ की भूमि भी हस्तांतरित करने की मंजूरी (मार्च 2015) दी है। भूमि का औपचारिक हस्तांतरण लंबित है।

3.3 केरल सरकार ने केरल केन्द्रीय विश्वविद्यालय को तिरुवल्ला परिसर की स्थापना हेतु 388.03 हेक्टर जमीन हस्तांतरित करने के लिए आदेश 57/2018 आर डी दिनांकित 15/2/2018 जारी किया है। जमीन का स्वामित्व राजस्व विभाग से प्राप्त कर लेना चाहिए।

3.4 प्रायोजित परियोजनाओं के अधीन खरीदी गई आस्तियों को अनुसूची 4 की स्थिर आस्तियों में शामिल नहीं किया गया है, लेकिन वे विश्वविद्यालय के साथ ही हैं और परियोजना अनुसंधानकर्ताओं द्वारा उपयुक्त किए जा रहे हैं। इन आस्तियों का सामित्व परियोजना प्रायोजकों पर निहित है और जिस का विवरण यथानिम्नांकित है:

आस्तियाँ	01-04-2017 में वास्तविक लागत	वर्ष के दौरान जोड़ रु.	कुल रु.	1-4-2017 वर्षारंभ शेष पर कल्पित मूल्यहास	वर्ष में जोड़ी गई आस्तियों पर	कुल कल्पित मूल्यहास कल्पित मूल्यहास रु.	31-03-2018 तक का कुल खाता मूल्य रु.
प्रयोगशाला उपकरण	1,30,59,805.00	57,84,301.00	1,88,44,106.00	22,56,75400	15,07,528.00	37,64,282.00	1,50,79,824.00
कंप्यूटर	1,562,012.00	6,92,909.00	22,54,921.00	5,28,3278.00	4,50,984.00	9,79,366.00	12,75,555.00
कार्यालय उपकरण	61,155.00	0.00	61,155.00	7,602.00	4,584.00	12,186.00	48,929.00
असबाब एवं फिटिंग्स	88,728.00	1,72,036.00	2,60,764.00	11,755.00	19,557.00	31,312.00	2,29,452.00
अन्य आस्तियाँ, यदि कोई है तो (पुस्तकालय पुस्तिका)	1,59,586.00	3,95,149.00	5,54,735.00	12,959.00	55,474.00	71,433.00	4,83,302.00
कुल	1,49,31,246.00	70,44,395.00	2,19,75,641.00	28,20,452.00	20,38,127.00	48,58,579.00	1,71,17,062.00

4. आस्थगित राजस्व व्यय। 2010-11 के दौरान 15 साल के लिए 1 जी.बी कनक्टिविटी एनएमईआईसीटी हेतु दिए गए रु. 49,63,500 को आस्थगित राजस्व व्यय के रूप में माना गया है और जिस के 1/5 (रु. 3,30,900 का समान) को प्रत्येक साल में ऋणमुक्त किया जाता है।

5. वर्ष 2017-18 के दौरान आस्तियों की हानी से हुए नष्ट की पहचान नहीं हुई है।

6. यहाँ तीन अधिकारियों के वेतन के रूप में रुपया 16.83 लाख का आकस्मिक देयधन है।

7. एक प्रतिवादी के खिलाफ 35.25 लाख रुपये का दावा माननीय न्यायालय के समक्ष लंबित है।

8. विश्वविद्यालय ने 12% सहित 1.09.2010 से 31.10.2016 तक की अवधि के लिए रिवरसैड टैन्सिट कैंपस के मकान मालिक को भुगतान किया गये रुपया 87.62 लाख की मुक्ति उप न्यायालय, होस्टुर्ग के समक्ष केस दायर किया है। एग्रिमेंट के अनुसार प्लिन्ट क्षेत्र एवं विश्वविद्यालय द्वारा अधिकृत तथा सी पी डब्ल्यू डी द्वारा प्रमाणित वास्तविक क्षेत्र में भिन्नता के कारण में हुआ है। फरवरी 2016 से मकान का मासिक किराया भुगतान बाकी है।

9. विदेशी मुद्रा में व्यय

क. यात्रा	:	शून्य
ख. रसायन आदि के आयात हेतु विदेशी मसौदा	:	शून्य
ग. अन्य	:	शून्य

स्थान : पेरिया
तारीख : 19-06-2018



प्रो.(डॉ.)जी.गोप कुमार
कुलपति



डॉ.बी.आर.प्रसन्न कुमार
वित्त अधिकारी

केरल केन्द्रीय विश्वविद्यालय
परियोजना खाता 31.03.2018 का तुलनपत्र

राशि रुपए में

क्रम सं	व्यौरा	फंडिंग एजेंसी	सिडिकेट बैंक खाता सं	31.03.2018 का वर्षांत्य शेष
0	सामान्य परियोजना खाता		42042200069750	13,19,654.00
1	डॉ.जास्मिन एम शाह	डी एस टी	42042200072640	3,59,945.00
2	डॉ.जास्मिन एम शाह	डी एस टी	42042200072669	0.00
3	डॉ.एम.नागराजन	एस ई आर बी	42042200072673	3,215.00
4	डॉ.एम.नागराजन	एस ई आर बी	42042200072688	0.00
5	डॉ.एम.नागराजन	एस ई आर बी	42042200072708	6,345.00
6	डॉ.ई.प्रसाद	यू जी सी	42042200072712	3,680.00
7	डॉ.रंजित कुमावत	आई यू ए सी	42042200072727	0.00
8	डॉ.रंजित कुमावत	आई यू ए सी	42042200072731	0.00
9	डॉ.सिन्धु.पी.ए	आई आई एफ आर	42042200072746	70,928.00
10	डॉ.सिन्धु.पी.ए	आई आई एफ आर	42042200072750	0.00
11	डॉ.राजेन्द्र पिलानकट्टा	के एस सी एस टी ई	42042200072765	13,105.00
12	डॉ.सुबासा चन्द्र साहु	के एस बी बी	42042200072770	0.00
13	डॉ.गणेश के.प्रशांत	आर जी सी बी	42042200073077	0.00
14	डॉ.सूधीप.एन.एम	मा सं वि म	42042200076820	0.00
15	डॉ.बी.जी.आर.आई	डी बी टी	42042200078115	1,43,948.00
16	डॉ.सन्तोष आर कन्नाडे	आई जी एस टी सी	42042200078988	0.00
17	डॉ.शैली.पी (डॉ.के.ए.जेर्मीना)	एस ई आर बी-एन पी	42042200079980	9,846.0
18	डॉ.सन्तोष आर कानडे	के एस सी एस टी ई	42042200080465	2,21,407.00
19	डॉ.राजेन्द्र पिलानकट्टा	के एस सी एस टी ई	42042200080470	0.00
20	डॉ.समीर कुमार .वी.बी	के एस सी एस टी ई	42042200080668	2,70,783.00
21	डॉ.खजना नायर	यू जी सी	42042200081394	2,92,179.00
22	डॉ.जिनी एंटणी	यू जी सी	47042200008746	0.00
23	डॉ.रंजित कुमावत	एस ई आर बी	47042200008750	43,877.00
24	डॉ.जिनी एंटणी	एस ई आर बी	47042200008765	3,492.00
25	डॉ.भाष्यलक्ष्मी.एम	एस ई आर बी	47042200009077	38,912.00
26	डॉ.रविकुमार कानारपति	एस ई आर बी	47042200009265	23,236.00
27	डॉ.एच.पी.गुरुशंकरा	एस ई आर बी	47042200009487	1,062.00
28	डॉ.समीर कुमार .वी.बी	एस ई आर बी	47042200009491	655.00
29	डॉ.राजेन्द्र पिलानकट्टा	एस ई आर बी	47042200009550	11,421.00
30	डॉ.एल.दिव्या	के एस बी बी	47042200011949	2,92,674.00
31	डॉ.चित्र लेखा सी.एस	डी एस टी	47042200012173	4,425.00
32	डॉ.सिन्धु.पी.ए	पी एव ई ए विभाग, केरल सरकार	47042200012208	78,974.00
33	डॉ.एल.दिव्या	डी बी टी	47042200012212	38,599.00

34	डॉ.शैली.पी	यू जी सी	47042200012357	25,791.00
35	डॉ.मंजुनाथ.एस	यू जी सी	47042200012361	5,04,976.00
36	डॉ.अली अकबर कमालुद्दीन	यू जी सी	47042200012376	27,153.00
37	डॉ.तस्लीमा.टी.एम	यू जी सी	47042200012380	25,862.00
38	डॉ.समीर कुमार .बी.बी	डी बी टी-आर जी सी बी	47042200015150	62,579.00
39	डॉ.एच.पी.गुरुशंकरा	डी बी टी-आर जी सी बी	47042200015777	2,00,379.00
40	डॉ.राजेन्द्र पिलानकट्टा	डी बी टी-आर जी सी बी	47042200016860	86,418.00
41	डॉ.ज्ञानവैല	यू जी सी	47042200017042	59,212.00
42	डॉ.एच.पी.गुरुशंकरा	यू जी सी	47042200017134	53,088.00
43	डॉ.स्वप्ना नायर	एस ई आर बी	47042200017728	1,10,140.00
44	डॉ.एम.मुതുകുമാര	एस ई आर बी	47042200017732	10,78,485.00
45	डॉ.എ.ശക്തിവേല	एस ई आर बी	47042200019215	4,88,981.00
46	डॉ.तेജസ്വിനി വെങ്കിട്ടേശ	एस ई आर बी	47042200019659	38,100.00
47	डॉ.एम.നാഗരാജൻ	एस ई आर बी	47042200021358	19,01,132.00
48	डॉ.അൻവർ സാदത്	യൂ जी सी	47042200021492	0.00
49	अनीश.पी.एम	एस ई आर बी	47042140000023	1,59,152.00
50	डॉ.रविकुमार कानारपति	एस ई आर बी	47042140000038	26,32,502.00
51	डॉ.अधिति आर नायर	एस ई आर बी	47042140000042	19,35,023.00
52	डॉ.सन्तोष आर कन्नोडे	एस ई आर बी	47042140000057	7,68,925.00
53	डॉ.एम.നാഗരാജൻ	एस ई आर बी	47042140000061	4,24,652.00
54	डॉ.रंजित कुमावत	एस ई आर बी	47042140000076	22,06,914.00
55	डॉ.एम.നാഗരാജൻ	डी बी टी	47042140000080	1,410.00
56	डॉ.सौजन्य श्री	आई जी एस टी सी	47042200024947	76,471.00
57	डॉ.शीतु जोस	पी एण्ड ए ई ए विभाग, केरल सरकार	47042200025225	1,40,766.00
58	डॉ.सौम्या बी.एन	एस ई आर बी- एन पी डी एफ	47042200025302	2,81,046.00
52	डॉ.सन्तोष आर कन्नोडे	एस ई आर बी	47042140000057	7,68,925.00
53	डॉ.एम.നാഗരാജൻ	एस ई आर बी	47042140000061	4,24,652.00
54	डॉ.रंजित कुमावत	एस ई आर बी	47042140000076	22,06,914.00
55	डॉ.एम.നാഗരാജൻ	डी बी टी	47042140000080	1,410.00
56	डॉ.सौजन्य श्री	आई जी एस टी सी	47042200024947	76,471.00
57	डॉ.शीतु जोस	पी एण्ड ए ई ए विभाग, केरल सरकार	47042200025225	1,40,766.00
58	डॉ.सौम्या बी.एन	एस ई आर बी- एन पी डी एफ	47042200025302	2,81,046.00
59	डॉ.चन्दन कुमार बी	एस ई आर बी- एन पी डी एफ	47042140000095	2,81,046.00
60	डॉ.अलगु माणिकक्केलु	एस ई आर बी - ई सी आर	47042140000115	23,16,514.00
61	डॉ.एल.दिव्या	एस ई आर बी-डब्ल्यू ई ए	47042140000120	23,758.00
62	डॉ.सिजिन कुमार ए.बी	यूजीसी	47042200025393	15,009.00

63	डॉ. ज़ास्मिन एम शाह	के एस सी एस टी ई	47042140000149	4,89,512.00
64	डॉ. अमृत जी कुमार	एमएचआरडी-आईसीएसएसआर	47042200026101	22,807.00
65	डॉ. बी. पी. जोषित	एमएचआरडी-आईसीएसएसआर	47042200026116	1,09,516.00
66	डॉ. के. सी. बैजु	एमएचआरडी-आईसीएसएसआर	47042200026120	10,735.00
67	डॉ. के. त्यागु	एमएचआरडी-आईसीएसएसआर	47042200026299	6,616.00
68	डॉ. एम. एन. मोहम्मदुण्णी एलियास मुस्तफा	एमएचआरडी-आईसीएसएसआर	47042200026304	28,234.00
69	डॉ. मेरी विनीता थॉमस	एमएचआरडी-आईसीएसएसआर	47042200026319	27,300.00
70	डॉ. सिजीन कुमार. ए. वी	एसईआरबी	47042140000153	4,09,636.00
71	डॉ. अन्वर सादत. सी	एमएचआरडी-आईसीएसएसआर	47042200027740	10,826.00
72	डॉ. सुधा कापल्लो	एसईआरबी-ईएमआर	47042140000187	20,57,133.00
73	डॉ. ई. प्रसाद	डीएसटी-आरएफबीआर	47042200028384	5,28,932.00
74	डॉ. एस. अनबषगी	एसईआरबी-एफटीपी	47042200028683	16,170.00
75	डॉ. के. सीजन्य श्री	यूजीसी	47042200028698	8,06,597.00
76	डॉ. रामचन्द्रन कोतम्बरस	यूजीसी	47042200029034	82,869.00
77	डॉ. ऋषिराम रमणन	यूजीसी	47042200029020	81,419.00
78	डॉ. प्रतीष. पी	यूजीसी	47042200029015	1,62,624.00
79	डॉ. शरत शंकर. एस	केएससीएसटीई-पीडीएफ	47042200025784	84,499.00
80	डॉ. सुरबी. ई. जे	एसईआरबी (एनपीडीएफ)	47042200027846	1,74,309.00
81	डॉ. चित्रा माणिस्येरी	यूजीसी	47042200029218	80,828.00
82	डॉ. पी. ए. सिनु	एसईआरबी-ईएमआर	47042140000207	6,00,310.00
83	पी एम एम एन एम टी टी	एमएचआरडी	47042140000019	3,96,24,324.00
84	लुप्त भाषा केन्द्र	यूजीसी	47042140000100	1,19,03,841.00
85	परिसर में वाई-फाई कणकट परियोजना	एमएचआरडी	47042140000168	86,21,078.00
	सर्वोयोग			23,16,514.00



Dr. B. R. Prasannakumar
Finance Officer

Place : Periy

Date : 19-06-2018

केरल केन्द्रीय विश्वविद्यालय
कासरगोड

31.03.2018 को समाप्त वर्ष का रसीद एवं भुगतान लेखा विवरण

राशि रुपए में

रसीदी	चालू वर्ष	पिछला वर्ष	भुगतान	चालू वर्ष	पिछला वर्ष
I. वर्षारंभ शेष					
क) नकद शेष	0.00	0.00	1. व्यय		
ख) बैंक शेष			क) स्थापना व्यय	18,48,89,067.00	20,89,86,020.00
i) चालू खाता में	0.00	0.00	ख) शैक्षिक व्यय	2,90,39,377.00	4,05,57,448.00
ii) जमा खाता में			ग) प्रशासनिक व्यय	11,77,54,481.00	4,84,05,497.00
क) सावधि जमा	168,617,739.00	15,56,91,763.00	घ) परिवहन व्यय	33,28,096.00	11,89,641.00
ख) फ्लेक्सी जमा	684,000,000.00	57,40,00,000.00	ङ) मरामत एवं अनुरक्षण	28,26,852.00	20,42,139.00
iii) बचत खाता			च) गत अवधि का व्यय	0.00	0.00
क) सामान्य कैन्सरा बैंक- 07111101068500	53,350,934.00	6,65,78,010.00	II. इयर मार्केड/एन्डोवमेंट निधि संबंधित भुगतान	0.00	0.00
परियोजना बचत खाता	86,006,716.00	1,20,47,283.00	III. प्रायोजित परियोजना/योजना संबंधित भुगतान	5,69,44,005.00	9,11,71,714
ख) कैन्सरा बैंक राजस्व -07111101069488	28,379,681.00	1,38,37,905.00	IV. प्रायोजित फेलोशिप/स्कॉलरशिप संबंधित भुगतान	1,69,08,630.00	1,77,71,333.00
ग) कैन्सरा बैंक जमा A/c 07111101069489	8,654,042.00	62,85,885.00	V. किया गया निवेश एवं भुगतान	0.00	0.00
घ) कैन्सरा बैंक जमा LC071101069920	678,548.00	47,951.00	क) इयरमार्केड /एन्डोवमेंट निधि में से	0.00	0.00
ङ) जिला खजाना बचत बैंक खाता A/c STSB 5	1,00,00,100.00	3,00,00,100.00	ख) स्व-निधि में से (निवेश -अन्य)	0.00	0.00
च) सिडिकेट बैंक परियोजना 42042200069750	20,07,301.00	1,03,106.00	VI. अनुसूचित बैंकों में आवधिक जमा	0.00	0.00
ग) शोधार्थी फेलोशिप-071111071843	2,6,92,668.00	28,64,725.00	i) सावधि जमा		
छ) एस वी आई -ई ग्रान्ट्स A/c No. 32364092571	2,25,601.00	2,26,231.00	क) इंडियन बैंक	0.00	2,74,60,913.00
ज) एस वी टी विद्यानगर (A/c No. 67273442600)	5,912.00	5,001.00	ख) विजया बैंक	0.00	1,18,08,686.00
झ) कैन्सरा बैंक (A/c No. 3218)	15,55,43,643.00	3,00,00,000.00	ग) भारतीय स्टेट बैंक	0.00	1,16,16,438.00
II. प्राप्त अनुदान			घ) स्टेट बैंक ऑफ ट्रावनकोर(सिविल स्टेशन)	0.00	1,43,46,928.00
क) भारत सरकार से (यूजीसी)	63,85,87,000.00	72,20,00,000.00	ङ) स्टेट बैंक ऑफ ट्रावनकोर(कांजंगाड)	0.00	1,35,36,328.00
ख) राज्य सरकार से	0.00	0.00			
ग) यूजीसी अनुसंधान एवं वेतन अनुदान	0.00	0.00			
योग के लिए अनुदान सहायता	2,00,00,000.00	0.00			
सामाजिक न्याय और सशक्तीकरण मंत्रालय	3,00,00,000.00	0.00			
लुप्त भाषाएं	0.00	1,80,00,000.00			
मा.सं.वि.मंत्रालय	0.00	2,70,00,000.00			
ग) अन्य स्रोतों से (यूजीसी वेतन अनुदान)	10,31,437.00	0.00	च) स्टेट बैंक ऑफ ट्रावनकोर(मुख्य शाखा)	2,02,819.00	2,90,30,006.00
वाई -फाई परियोजना	0.00	1,35,97,000.00			
III. शैक्षिक रसीदी	95,78,341.00	96,04,272.00	छ) सिडिकेट बैंक	0.00	2,70,82,691.00
IV. इयरमार्केड /एन्डोवमेंट संबंधी रसीदी	6,94,705.00	5,38,425.00	ज) भारतीय यूनियन बैंक	0.00	69,28,044.00

V. प्रायोजित परियोजना / योजना संबंधी रसीदी	2,56,41,757.00	16,86,89,129.00	i) केनरा बैंक	0.00	2,68,07,705.00
VI. प्रायोजित फेलोशिप एवं छात्रवृत्ति रसीदी	1,82,33,561.00	1,76,25,833.00	ii) फ्लेक्सी जमा	42,25,00,000.00	68,40,00,000.00
VII. निवेश से प्राप्त आय	0.00	0.00	VII. स्थिर आस्ती एवं जारी पूंजी कार्यों पर व्यय		
क) इयरमार्केड/एन्डोवमेंट निधि (बचत खाता)	0.00	0.00	क) स्थिर आस्ती	4,29,86,643.00	9,11,10,768.00
ख) अन्य निवेश	0.00	0.00	ख) जारी पूंजी कार्य	54,99,51,302.00	29,49,91,240.00
VIII. प्राप्त ब्याज	0.00	0.00	VIII. सांविधिक भुगतान सहित अन्य भुगतान	0.00	0.00
क) बैंक जमा	0.00	0.00	IX. अनुदान की धन वापसी	50,00,050.00	0.00
ख) उधार एवं अग्रिम	0.00	0.00	X. भुगतान जमा एवं अग्रिम	18,65,981.00	5,016,875.00
ग) बचत खाता से	4,86,17,185.00	1,63,95,518.00	XI. अन्य भुगतान	1,66,579.00	1,41,42,050.00
घ) फ्लेक्सी खाता से	0.00	0.00	XII. वार्षिक शेष	0.00	0.00
IX. नकदीकृत निवेश	81,39,448.00	12,9,25,976.00	क) रोकड शेष		
X. अनुसूचित बैंकों के नकदीकरण में आवधिक जमा	1,97,64,983.00	85,84,531.00	ख) बैंक शेष		
XI. अन्य आय(गत अवधि के आय सहित)	0.00	0.00	क) सामान्य खाता सं 071101068500	19,81,56,938.00	5,33,50,934.00
XII. रसीदी एवं अग्रिम जमा एवं अग्रिम	0.00	0.00	ख) राजस्व खाता सं 071101069488	1,84,75,271.00	2,83,79,681.00
XIII. सांविधिक रसीद सहित विविध रसीद	63,18,023.00	38,98,966.00	ग) जमा खाता सं 071101069489	1,29,63,845.00	86,54,042.00
XIV. अन्य कोई रसीद			घ) एस बी टी विधानगर (A/c No. 67273442600)	6,429.00	5,912.00
			ङ) जमा साख पत्र खाता सं.071101069920	7,06,548.00	6,78,548.00
			च) शोधार्थियों के लिए प्रायोजित फेलोशिप खाता सं 071101071843	39,50,209.00	26,92,668.00
			छ) सिंडिकेट बैंक निवेशक परियोजना खाता सं 42042200069750	13,19,654.00	20,07,301.00
			ज) एस बी आई -ई ग्रान्स खाता सं. 32364092571	2,25,601.00	2,25,601.00
			झ) जिला खजाना बचत बैंक खाता	50,00,050.00	1,00,00,100.00
			वेतन खाता (36)	3,53,02,184.00	0.00
			आवर्ती A/c(31)	38,59,602.00	0.00
			पूजा खाता A/c(35)	18,39,43,827.00	0.00
			परियोजना बचत खाता	8,40,25,023.00	8,60,06,716.00
			योग खाता 47042140000168	56,68,366.00	0.00
			नेट प्रशिक्षण खाता	32,38,102.00	0.00
			ओवरहेड खाता सं. 42042140000	31,48,481.00	0.00
			ब) केनरा बैंक (खाता सं. 3218)	3,24,15,313.00	15,55,43,643.00
कुल	2,026,769,325.00	2,015,547,610.00	कुल	2,02,67,69,325.00	2,01,55,47,610.00



प्रो. (डॉ.) जी. गोप कुमार

कल्पपति

स्थान : पेरिया

तारीख : 10.06.2018



डॉ. बी. आर. प्रसन्न कुमार

वित्त अधिकारी

केरल केन्द्रीय विश्वविद्यालय
कासरगोड

31 मार्च 2017 में समाप्त वर्षांत्य के लिए नई पेंशन योजना का तुलन पत्र

राशि रुपए में

रसीदी	चालू वर्ष	पिछला वर्ष	भुगतान	चालू वर्ष	पिछला वर्ष
वर्षारंभ शेष	42,82,562.00	43,03,110.00	केनरा बैंक के एस बी खाता(सं. 071101070701) में मौजूद शेष राशी	44,24,770.00	42,82,620.00
जोड : सब्सक्रिप्शन / अंशदान	3,35,93,961.00	19,736,482.00	सब्सक्रिप्शन / अंशदान मार्च 2017	0.00	0.00
न्यून: एन पी एस खाता के लिए वसूली	33,507,534.00	1,96,35,284.00			
न्यून : दिल्ली विश्वविद्यालय के लिए वसूली	0.00	2,55,164.00			
न्यून : सब्सक्रिप्शन वापसी	1,02,971.00	91,902.00			
मार्च 2017 के लिए सब्सक्रिप्शन/अंशदान	0.00	0.00			
व्यय पर अतिरिक्त आय	1,58,752.00	2,25,378.00			
कुल	4,42,4770.00	42,82,620.00	कुल	44,24,770.00	42,82,620.00



प्रो.(डॉ.)जी.गोप कुमार
कुलपति



डॉ.बी.आर.प्रसन्न कुमार
वित्त अधिकारी

स्थान : पेरिया
तारीख : 19-06-2018

केरल केन्द्रीय विश्वविद्यालय
कासरगोड

31 मार्च 2017 में समाप्त वर्षांत्य के लिए नई पेंशन योजना संबंधी आय -व्यय खाता विवरण

राशि रूप में

व्यय	चालू वर्ष	पिछला वर्ष	आय	चालू वर्ष	पिछला वर्ष
ग्राहक की खाता में जमा किया गया ब्याज	0.00	0.00	ब्याज	1,58,752.00	2,25,482.00
बैंक शुल्क	0.00	104.00			
व्यय पर अतिरिक्त आय	1,58,752.00	2,25,378.00			
कुल	1,58,752.00	2,25,482.00	कुल	1,58,752.00	2,25,482.00



प्रो. (डॉ.) जी. गोप कुमार
कुलपति

स्थान : पेरिया
तारीख : 19-06-2018



डॉ. बी. आर. प्रसन्न कुमार
वित्त अधिकारी

केरल केन्द्रीय विश्वविद्यालय
नई पेंशन योजना संबंधी रसीद एवं भुगतान खाता

राशि रुपए में

रसीदी	चालू वर्ष	पिछला वर्ष	भुगतान	चालू वर्ष	पिछला वर्ष
वर्षारंभ शेष	42,82,562.00	43,03,110.00	एन.पी.एस खाता में भुगतान	3,35,07,534.00	1,96,35,284.00
स्व सम्बक्रिश्न	1,55,52,713.00	98,45,701.00	एन पी एस राशी दिल्ली विश्वविद्यालय आई/आर/ओ डॉ.ए.शक्तिवेल को भेजा है ।	0.00	2,55,164.00
विश्वविद्यालय अंशदान	1,58,56,698.00	98,45,701.00	बैंक शुल्क	0.00	104.00
ब्याज से प्राप्त सम्बक्रिश्न	21,84,550.00	45,080.00	सबक्रिश्न धन वापसी	1,02,971.00	91,902.00
ब्याज	1,58,752.00	2,25,482.00	कैनरा बैंक, कासरगोड के एस.बी.खाता (071101070701) में 31.03.2018 तक का शेष	44,24,770.00	42,82,620.00
कुल	3,80,35,275.00	2,42,65,074.00	कुल	3,80,35,275.00	2,42,65,074.00



प्रो.(डॉ.)जी.गोप कुमार
कुलपति



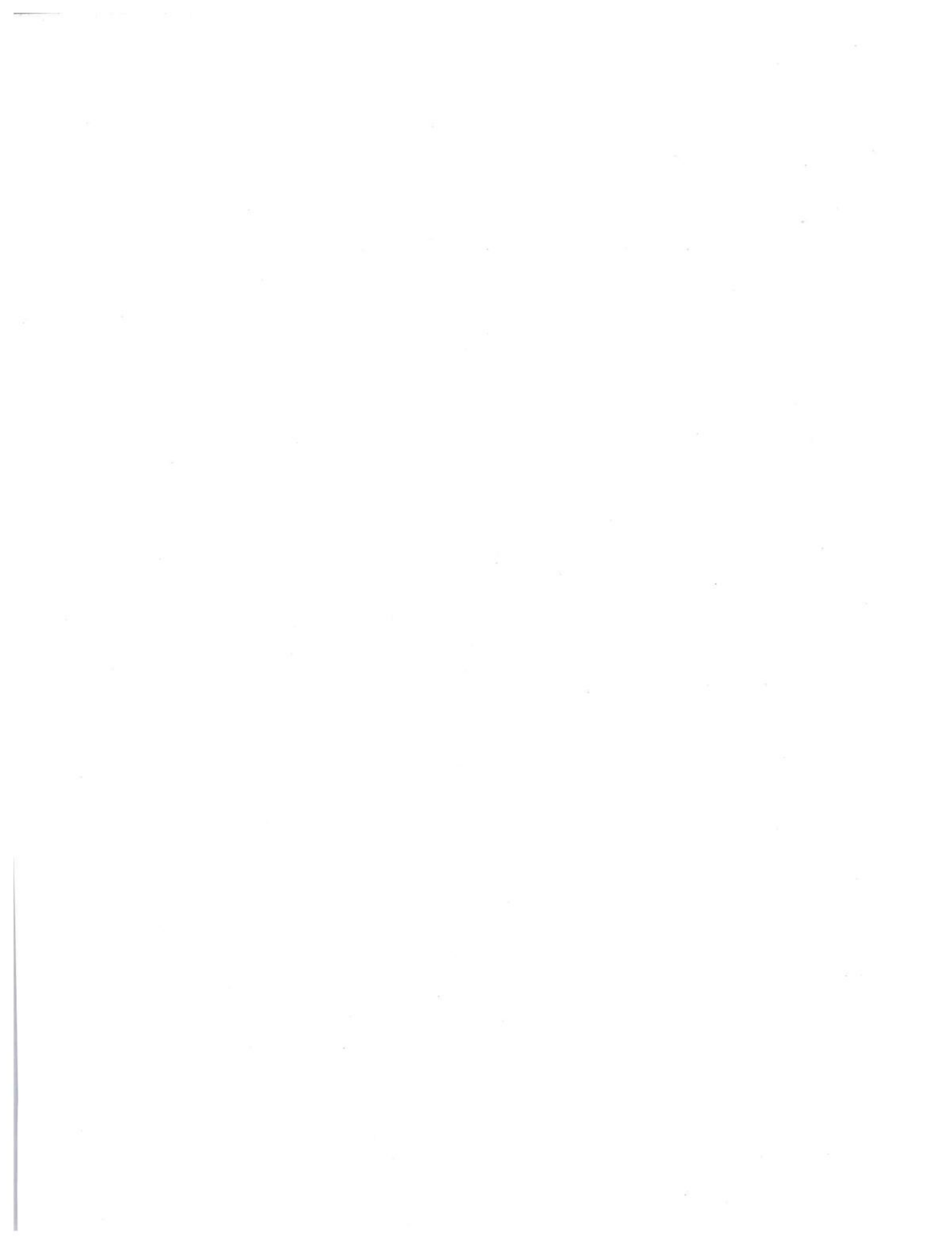
डॉ.बी.आर.प्रसन्न कुमार
वित्त अधिकारी

स्थान : पेरिया
तारीख : 19-06-2018

केरल केन्द्रीय विश्वविद्यालय
CENTRAL UNIVERSITY OF KERALA



वार्षिक लेखा विवरण
ANNUAL ACCOUNTS
2017-18



**Annual Accounts
2017 - 2018**

CONTENTS

Sl. No.	Particulars	Page No.
01	Separate Audit Report	77
02	Balance Sheet	86
04	Schedules Forming Part of the Balance Sheet	87
03	Statement of Income and Expenditure Account	112
05	Schedules Forming part of the Income and Expenditure Account	113
06	Significant Accounting Policies	131
07	Contingent Liabilities and Note to Accounts	133
08	Project Accounts Bank Balances	135
09	Receipts and Payments Account	138
10	Balance Sheet of New Pension Scheme	141
11	Income and Expenditure Account of New Pension Scheme	142
12	Receipts and Payments Account of New Pension Scheme	143



भारतीय लेखा तथा लेखापरीक्षा विभाग
INDIAN AUDIT AND ACCOUNTS DEPARTMENT
प्रधान निदेशक लेखापरीक्षा (केंद्रीय) का कार्यालय, चेन्नै
Office of the Principal Director of Audit (Central), Chennai
शाखा कार्यालय, कोच्ची
Branch Office - Kochi
गोल्डन जूबिली रोड, कलूर, कोच्ची - 682017
Golden Jubilee Road, Kaloor, Kochi - 682 017

No. CE/II/7- 18/ CUK - SAR/2018-19/ 228

6 December 2018

To

The Secretary to Government of India
Ministry of Human Resource Development,
Department of Higher Education
Shastri Bhavan,
New Delhi – 100 001

Sir,

Sub: Separate Audit Report on the accounts of Central University of Kerala,
Kasaragod of the period 2017-18
Ref: Head Quarter's Letter No .RC(AB)/SAR/CUK/01-141/2018/649 dated
29/11/2018

The Separate Audit Report on the accounts of Central University of Kerala,
Kasaragod for the year ended 31 March 2018 together with the accounts is forwarded
herewith. Replies to the draft Separate Audit Report furnished by the Institute were taken
into account while finalizing the Separate Audit Report.

Receipt of the letter with enclosures may please be acknowledged.

Yours faithfully,

Sd/-

Principal Director of Audit (Central), Chennai

Encl: Separate Audit Report and certified accounts.

Copy forwarded to:

The Vice Chancellor, Central University of Kerala, Tejaswini Hills, Periya P.O.,
Kasaragod – 671316 with copy of Separate Audit Report and Accounts for the year ended 31
March 2018 for necessary action.

Principal Director of Audit (Central), Chennai

Separate Audit Report of the Comptroller & Auditor General of India on the Accounts of Central University of Kerala, Kasaragod for the year ended 31 March 2018.

1. We have audited the attached Balance Sheet of Central University of Kerala, Kasaragod as at 31 March 2018, the Income & Expenditure Account and Receipts & Payment Account for the year ended on that date under Section 19 (2) of the Comptroller and Auditor General's (DPC) Act, 1971 read with section 31 (1) of the Central Universities Act, 2009. These financial statements are the responsibility of the Institute'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 & 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 test basis, evidences supporting the amounts and disclosures in the financial statements. An audit also includes assessing the accounting principles used and significant estimates made by management, as well as evaluating the overall presentation of financial statements. We believe that our audit provides a reasonable basis for our opinion
4. Based on our audit, we report that:
 - i We have obtained all the information and explanations, which to the best of knowledge and belief were necessary for the purpose of our audit:
 - ii The Balance Sheet, Income & Expenditure Account and Receipts & Payments Account dealt with by this report have been drawn up in the format prescribed by the Ministry of Human Resource Development, Government of India vide order No.29-4/2012-FD dated 17 April 2015.
 - iii In our opinion, proper books of accounts and other relevant records have

been maintained by the Central University of Kerala, Kasaragod as required under section 31 (1) of the Central Universities Act, 2009 so far as it appears from our examination of such books.

iv We further report that :

1. Income and Expenditure Account -

1.1 Income -Interest Earned Rs. 7.58 crore (Schedule 12)

a) This is overstated by Rs. Rs.7.40 crore due to non-remittance of interest earned on deposit of Grant –in aid to UGC account as directed by UGC vide letter dated 12-03-2018. Inclusion of the same as Income under Interest earned in the Income and Expenditure Account has resulted in overstatement of Income and understatement of unutilised grant to that extent.

Interest on Investment Rs. 0.46 crore (Schedule 11)

b) This is overstated by Rs.24.61 lakh due to inclusion of interest accrued on Term Deposits of Grants vide Schedule 11 as Income instead of remitting back to UGC account, with corresponding understatement of unutilised grant

1.2 Prior Period Expenditure NIL

This does not includes Rs.25 lakh representing reimbursement of expenditure incurred by CUK during 2012-13 and 2014-15. As CUK has charged these payments as expenditure in the respective years, the reimbursement received from CUCET, Rajasthan should have been accounted as a minus item under the head 'Prior period expenditure'. Due to this incorrect booking, both Current Liabilities and Expenditure are overstated to the extent of Rs.25 lakh each.

1.3 Repairs and Maintenance Expenditure Rs. 25.61 lakh (Schedule 19)

This include the Rs. 2.40 lakh the cost of Firewall Software was booked under Repairs and Maintenance instead of fixed assets As a result the expenditure under R&M stands overstated by Rs.2.40 lakh with corresponding understatement of depreciation expenses by Rs.0.96 lakh and Computer Software by Rs.1.44 lakh

1.4 Provisions

1- Gratuity-Rs.48.27 lakh

This is overstated by Rs 48.27 lakh due to inclusion of provision for Gratuity accumulated upto 31-3-17, with corresponding understatement of Capital/Corpus Fund in the Balance sheet. As employees of CUK are covered under New Pension Scheme, the benefits of Retirement Gratuity/Death Gratuity were not extended to the University employees. Hence the retention of provision made in the Current Liabilities towards Gratuity for Rs 48.27 lakh is no longer required and should have been reversed.

2 GENERAL

1 Investment from Earmarked Fund - not shown under Schedule 5

In the Schedule 2 - Designated/Earmarked Fund/Endowment Fund of Balance sheet, there was a balance of Rs 27.25 crore as on 31 March 2018 and the investment of the above balances are made as under.

Sl. No.	Fund particulars	Balance amount as on 31-3-18	Investment made
1	Fellowship fund	60,42,166	Canara Bank Savings Account 0711101071843
2	Project Fund	8,87,99,467	Syndicate Bank Savings Bank Accounts
3	Student Welfare, University Development, Sports Fund, Alumni Fund, Magazine Fund	22,91,935	Canara Bank Savings Account 0711101069488
4	SC/ST E- grants	2,25,601	SBI Current Account 32364092571
5	Funds from Government of Kerala	10,50,00,000	Deposit with KWA
		2,77,00,000	Deposit with RITES
		4,24,15,413	Treasury Savings bank Account
		27,24,74,582	

As per the MHRD Guidelines, the investment of the Designated/Earmarked/Endowment Fund should be depicted in Schedule 5 – ‘Investment from Earmarked/Endowment Fund’ in the balance sheet. But it was shown under Schedule 7 – Current Asset. This has resulted in understatement of Schedule 5 – Investment from Earmarked/Endowment Fund-Current Asset and overstatement of Schedule 7 in the Application of Funds in the Balance sheet.

2 Provisions for Accumulated Leave encashment not made under actuarial valuation

As per MHRD Guidelines and AS 15, the retirement benefits i.e., pension, gratuity and leave encashment should be provided on the basis of actuarial valuation. However, the provision for the Accumulated Leave Encashment for Teaching and Non-Teaching staff is computed on the assumption that employees are entitled to receive the benefit at year end and not based on actuarial valuation.

3 Grants in aid


The University had received a total Grant- in- aid of Rs.68.85 crore during the year and the adjustment made during the year was Rs.38.13 crore. Out of the total amount of Rs.255.59 crore (including previous year balance of Rs. 148.61crore) it spent Rs.51.86 crore and transferred Rs.3.15 crore to project fund, leaving a balance Rs. 200.58 crore of as on 31 March 2018.(As per Schedule 3 C of accounts)

4 Management Letter

Deficiencies which have not been included in the Audit Report have been brought to the notice of the Director NCERT, through a management letter issued separately for remedial action.

- v Subject to our observation in the preceding paragraphs, we report that the Balance Sheet, Income & Expenditure Account and Receipts & Payments Account dealt with by this report are in agreement with the books of the accounts.
- vi In our opinion and to the best of our information and according to the explanations given to us, the said financial statements read together with the Accounting Policies and Notes 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 Central University of Kerala, Kasaragod as at 31 March 2018 and
- b. In so far as it relates to Income & Expenditure Account of the surplus for the year ended on that date.

For and on behalf of C&AG of India


**Principal Director of Audit (Central) Chennai
Branch Kochi.**

Place : Kochi

Date : 6 December 2018

¶

Annexure 1

1. Adequacy of Internal Audit System

The Internal audit is inadequate due to following reasons:

1. Misclassification of saving bank accounts and Current accounts
2. Wrong treatment of Earmarked funds.
3. Huge surplus lying in Saving Bank accounts.

2. Adequacy of Internal Control System

The Central University of Kerala has not prepared an Accounting Manual

3. System of Physical Verification of assets:

Physical Verification of assets has been conducted up to the year 2016-17. The physical verification of Assets for the year 2017-18 is pending. A committee has been constituted for verification of the fixed assets for the year 2017-18.

4. System of physical verification of Inventory:

Physical Verification of Inventory as on 31 March 2018 has been conducted.

5. Regularity in payment of statutory dues:

The Institute is regular in payment of statutory dues.


Director (DT)II

	<p>Gratuity/Death Gratuity were not extended to the University employees. Hence the retention of provision made in the Current Liabilities towards Gratuity for Rs.48.27 lakh is no longer required and should have been reversed.</p> <p>1. Investment from Earmarked Fund-not shown under Schedule 5 In the Schedule 2-Designated/Earmarked Fund/Endowment Fund of Balance sheet, there was a balance of Rs.27.25 crore as on 31 March 2018 and the investment of the above balances are made as under.</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Sl. No</th> <th>Fund Particulars</th> <th>Balance amount as on 31.03.2018</th> <th>Investment made</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>Fellowship fund</td> <td>6,04,21,66/-</td> <td>Canara Bank Savings Account 07111010718433</td> </tr> <tr> <td>2</td> <td>Project Fund</td> <td>8,87,99,467/-</td> <td>Syndicate Bank Savings Bank Accounts</td> </tr> <tr> <td>3</td> <td>Student Welfare, University Development, Sports Fund, Alumni Fund, Magazine Fund</td> <td>22,91,935/-</td> <td>Canara Bank Savings Account 0711101069488</td> </tr> <tr> <td>4</td> <td>SC/ST e-Grants</td> <td>2,25,601/-</td> <td>SBI Current Account 32364092571</td> </tr> <tr> <td>5</td> <td>Funds from Government of Kerala</td> <td>10,50,00,000/-</td> <td>Deposit with KWA</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td>2,77,00,000/-</td> <td>Deposit with RITES</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td>4,24,15,413/-</td> <td>Treasury Savings bank Account</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td>27,24,74,582/-</td> <td></td> </tr> </tbody> </table>	Sl. No	Fund Particulars	Balance amount as on 31.03.2018	Investment made	1	Fellowship fund	6,04,21,66/-	Canara Bank Savings Account 07111010718433	2	Project Fund	8,87,99,467/-	Syndicate Bank Savings Bank Accounts	3	Student Welfare, University Development, Sports Fund, Alumni Fund, Magazine Fund	22,91,935/-	Canara Bank Savings Account 0711101069488	4	SC/ST e-Grants	2,25,601/-	SBI Current Account 32364092571	5	Funds from Government of Kerala	10,50,00,000/-	Deposit with KWA			2,77,00,000/-	Deposit with RITES			4,24,15,413/-	Treasury Savings bank Account			27,24,74,582/-		<p>2017-18 has been made, since UGC has communicated vide Letter No.25-4/2007(CU) dtd 11th May, 2017 that the benefits on extension of Retirement Gratuity and Death Gratuity to the employees of Autonomous body/ organisation covered under NPS is withdrawn till final decision in the matter is taken with approval of Department of Expenditure, Ministry of Finance. However, the provision made up to 31.03.2017 is retained, awaiting final decision in this matter by Ministry of Finance.</p> <p>As pointed out in the audit, the bank account details for the Designated/ earmarked/endowment fund will be shown separately under Schedule 5 instead of Schedule 7 under Current Assets in the balance sheet. This is only a procedural error.</p>
Sl. No	Fund Particulars	Balance amount as on 31.03.2018	Investment made																																			
1	Fellowship fund	6,04,21,66/-	Canara Bank Savings Account 07111010718433																																			
2	Project Fund	8,87,99,467/-	Syndicate Bank Savings Bank Accounts																																			
3	Student Welfare, University Development, Sports Fund, Alumni Fund, Magazine Fund	22,91,935/-	Canara Bank Savings Account 0711101069488																																			
4	SC/ST e-Grants	2,25,601/-	SBI Current Account 32364092571																																			
5	Funds from Government of Kerala	10,50,00,000/-	Deposit with KWA																																			
		2,77,00,000/-	Deposit with RITES																																			
		4,24,15,413/-	Treasury Savings bank Account																																			
		27,24,74,582/-																																				

	<p>As per the MHRD Guidelines, the investment of the Designated/Earmarked/Endowment Fund should be depicted in Schedule 5-'Investment from Earmarked/Endowment Fund' in the balance sheet. But it was shown under Schedule 7-Current Asset. This has resulted in understatement of Schedule 5- Investment from earmarked/Endowment Fund-Current Asset and overstatement of Schedule 7 in the Application of Funds in the Balance Sheet.</p> <p>2. Provisions for Accumulated Leave encashment not made under actuarial valuation. As per MHRD guidelines and AS 15, the retirement benefits i.e, pension, gratuity and leave encashment should be provided on the basis of actuarial valuation. However, the provision for the Accumulated Leave Encashment for Teaching and Non-Teaching Staff is computed on the assumption that employees are entitled to receive the benefit at year end and not based on actuarial valuation</p>	<p>As per MHRD Guidelines and AS 15, the whole retirement benefit i.e. Pension, Gratuity & Leave Encashment has to be provided on the basis of actuarial valuation. But in CUK, there is no need to provide for Pension & Gratuity since the employees are covered under NPS. The only terminal benefit available to the employees of CUK is leave encashment for which there is definite calculation of entitlement available in FR&SR. Hence, actuarial valuation is not found implicit for arriving the calculation of leave encashment in Govt. establishments.</p>
--	--	---

**CENTRAL UNIVERSITY OF KERALA, KASARAGOD
BALANCE SHEET AS AT 31 MARCH 2018**

		Amount In Rupees	
SOURCES OF FUNDS	Schedule	Current Year	Previous year
CORPUS/CAPITAL FUND	1	1,28,84,68,577.00	1,49,07,26,300.00
DESIGNATED /EARMARKED/ENDOWMENT FUNDS	2	26,77,87,932.00	27,01,54,752.00
CURRENT LIABILITIES AND PROVISIONS	3	2,14,52,93,475.00	1,55,73,92,146.00
TOTAL		3,70,15,49,984.00	3,31,82,73,198.00
APPLICATION OF FUNDS	Schedule	Current Year	Previous year
FIXED ASSETS	4		
Tangible Assets		86,64,36,959.00	85,41,65,875.00
Intangible Assets		68,397.00	1,90,829.00
Capital Works-In-Progress		10,17,99,504.00	3,12,59,197.00
INVESTMENT FROM EARMARKED/ENDOWMENT FUNDS	5	0.00	0.00
Long Term		0.00	0.00
Short Term		0.00	0.00
INVESTMENTS-OTHERS	6	0.00	0.00
CURRENT ASSETS	7	2,70,80,85,646.00	2,39,43,69,569.00
LOANS, ADVANCES & DEPOSITS	8	2,51,59,478.00	3,82,87,728.00
TOTAL		3,70,15,49,984.00	3,31,82,73,198.00

SIGNIFICANT ACCOUNTING POLICIES 23

CONTINGENT LIABILITIES AND NOTES TO ACCOUNTS 24

Place : Periy

Date : 19-06-2018



Prof. (Dr.) G. Gopa Kumar
Vice Chancellor



Dr. B. R. Prasannakumar
Finance Officer

SCHEDULE - 1
CORPUS / CAPITAL FUND

Particulars	Amount In Rupees	
	Current Year	Previous year
Balance at the Beginning of the year	1,49,07,26,300.00	98,07,02,101.00
Add: Contributions towards Corpus / Capital Fund	-38,12,72,139.00	0.00
Add: Grants from UGC, Government of India and State Government to the extent utilised for capital expenditure	12,73,49,857.00	49,08,85,489.00
Add: Assets Purchased out of Earmarked Funds	0.00	0.00
Add: Assets Purchased out of Sponsored Projects, where Ownership vests in the Institution	0.00	0.00
Add: Assets Donated / Gifts Received	0.00	0.00
Add: Other Additions	0.00	0.00
Add: Excess of income over expenditure transferred from the Income & Expenditure Account	5,16,64,559.00	1,91,38,710.00
Total	1,28,84,68,577.00	1,49,07,26,300.00
(Deduct) Deficit transferred from the Income & Expenditure Account	0.00	0.00
Balance at the year end	1,28,84,68,577.00	1,49,07,26,300.00

Place : Periy

Date : 19-06-2018



Dr. B. R. Prasannakumar
Finance Officer

SCHEDULE - 2

DESIGNATED/EARMARKED ENDOWMENT FUNDS

Amount in Rupees

PARTICULARS	FUND WISE BREAK UP										GOVT. OF KERALA	CURRENT YEAR	PREVIOUS YEAR	
	FELLOWSHIP FUND	PROJECT FUND	STUDENTS WELFARE FUND	UNIVERSITY DEVELOPMENT FUND	SPORTS FUND	SC/ST/E-GRANTS	ALUMINI FUND	MAGAZINE FUND	SALARY AND RESEARCH GRANT (UGC)**					
A														
a Opening balance	42,62,802.00	8,95,56,913.00	1,85,005.00	9,74,300.00	1,84,775.00	2,25,601.00	1,19,250.00	1,33,900.00	(10,31,437.00)	17,55,43,643.00	27,01,54,752.00	7,38,92,929.00		
b) Additions during the year	1,84,11,384.00	2,56,41,757.00	1,18,655.00	412,700.00	66,555.00	0.00	35,030.00	61,765.00	10,31,437.00	0.00	4,57,79,283.00	3,48,58,078.00		
c) Income from investments made of the funds	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
d) Accrued interest on investments/Advances	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
e) Interest on Savings bank A/c	2,76,610.00	74,620.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	21,58,706.00	25,09,936.00	7,68,307.00		
f) Others additions (Transferred from General fund to Project Fund)	0.00	3,15,97,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,15,97,000.00	0.00		
Total (A)	2,29,50,796.00	14,68,70,290.00	3,03,660.00	13,87,000.00	2,51,330.00	2,25,601.00	1,54,280.00	1,95,665.00	0.00	17,77,02,349	35,00,40,971.00	10,95,19,314.00		
B														
Utilisation/Expenditure towards Objectives of funds	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	267.00	267.00	43,97,292.00		
i) Capital Expenditure	0.00	2,42,81,571.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,68,255.00	2,45,49,826.00	0.00		
ii) Revenue expenditure	1,69,08,630.00	3,37,89,252.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	20,05,014.00	5,27,02,896.00	1,66,69,652.00		
iii) Refund/Adjustments	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	50,00,050.00	0.00	100.00		
Total (B)	1,69,08,630.00	5,80,70,823.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	72,73,586.00	8,22,53,039.00	2,10,67,044.00		
Closing balance at the year end (A-B)	60,42,166.00	8,87,99,467.00	3,03,660.00	13,87,000.00	2,51,330.00	2,25,601.00	1,54,280.00	1,95,665.00	0.00	17,04,28,763.00	26,77,87,932.00	8,84,52,270.00		
Represented by Cash and bank balances	60,42,166.00	8,87,99,467.00	3,03,660.00	13,87,000.00	2,51,330.00	2,25,601.00	1,54,280.00	1,95,665.00	0.00	3,74,15,263.00	13,47,74,432.00	7,83,71,616.00		
Investments	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	13,30,13,500.00	13,30,13,500.00	1,00,00,000.00		
Interest accrued but not due	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,74,800.00		
Total	60,42,166.00	8,87,99,467.00	3,03,660.00	13,87,000.00	2,51,330.00	2,25,601.00	1,54,280.00	1,95,665.00	0.00	17,04,28,763.00	26,77,87,932.00	8,85,46,416.00		

** The minus balance represents the amount receivable from the UGC towards the Salary and Research Grant.



Dr. B. R. Prasannakumar
Finance Officer

Place : Periyar
Date : 19-06-2018

SCHEDULE - 2 A
ENDOWMENT FUNDS

Amount In Rupees

SL. No	Name of the Endowment	Opening Balance		During Year		Total		Closing Balance		Total (10+11)
		Endowment	Accumulated interest	Endowment	Interest	Endowment (3+5)	Accumulated interest (4+6)	Expenditure on the Objects during Year	Interest	
1	2	3	4	5	9	6	8	10	11	12
1	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00



Dr. B. R. Prasannakumar
Finance Officer

Place : Periy
Date : 19-06-2018

SCHEDULE - 3
CURRENT LIABILITIES & PROVISIONS

Amount In Rupees


Particulars	Current Year	Previous Year
A. CURRENT LIABILITIES		
1. Deposits from staff	0.00	0.00
2. Deposits from Students	52,93,260.00	40,26,770.00
3. Sundry Creditors		
a) For Goods & Services	0.00	0.00
b) Others	0.00	0.00
4. Deposit-Others		
a) Deposit from others EMD	23,22,722.00	18,63,047.00
b) Security Deposit	33,58,402.00	0.00
c) Performance Security	15,46,991.00	16,98,430.00
5. Statutory Liabilities		
a) Overdue	0.00	0.00
b) others	0.00	0.00
c) TDS	0.00	0.00
d) VAT	0.00	15,140.00
6. Other Current Liabilities		
a) Unutilised Grants	2,00,58,06,178.00	1,48,61,24,301.00
b) Grants in Advance	0.00	0.00
c) Other funds	0.00	0.00
1. EGIS	0.00	0.00
2. Claims received from WTO	0.00	0.00
3. Leave salary Contribution	35,152.00	35,152.00
4. NPS Employees	0.00	0.00
5. Other liability	4,08,789.00	1,46,943.00

6.CUCET Rajasthan	89,36,973.00	60,26,028.00
7.Project account	6,07,484.00	6,07,484.00
8. Fund From NCRI	75,000.00	0.00
7. Provisions		
i) Books and Journals	0.00	0.00
ii) Furniture and Fixtures	0.00	25,173.00
iii) Major Scientific Equipment	12,56,880.00	3,49,258.00
iv) Minor Scientific Equipment	40,12,351.00	2,87,744.00
v) Electrical fittings	0.00	0.00
vi) Building	0.00	0.00
vii) Computers	5,12,800.00	0.00
viii) Software	0.00	1,28,694.00
B. PROVISIONS		
1. For Taxation	0.00	0.00
2. Gratuity	48,27,394.00	48,27,394.00
3. Superannuation pension	0.00	0.00
4. Accumulated Leave Encashment		
a. Leave Encashment teaching	2,41,36,533.00	1,46,66,296.00
b. Leave Encashment Non Teaching	1,24,14,530.00	89,95,748.00
5. Trade Warranties/Claims	0.00	0.00
6. Others		
a) Wages	33,66,309.00	30,01,273.00
b) Salary to Teaching	4,42,56,004.00	90,85,916.00
c) Security Charges	14,88,984.00	15,99,459.00
d) Non -Teaching Staff Salary	48,59,068.00	26,10,746.00

e) Leave salary Pension Contribution	0.00	4,79,454.00
f) Dearness Allowance Teaching	0.00	3,82,883.00
g) Dearness Allowance Non- Teaching	0.00	1,25,600.00
h) Children Education Allowance	13,44,003.00	4,20,917.00
i) Annual maintenance charge	0.00	0.00
j) Electricity charge	8,09,044.00	7,21,814.00
k) Functions and Festivals	2,958.00	1,76,663.00
l) Legal Expenses	2,47,970.00	0.00
m) Vehicle running Charges	4,10,303.00	0.00
n) Printing and stationery	77,150.00	91,777.00
o) Rent rates and taxes	7,58,153.00	11,25,828.00
p) Telephone and Internet	1,06,917.00	31,621.00
q) Travel and Conveyance	2,72,920.00	99,160.00
r) Fellowship contingency	10,000.00	0.00
s) Lab chemicals and consumables	34,36,532.00	38,27,978.00
t) Payment to Library trainees	1,58,710.00	70,000.00
u) PhD Fellowship	8,42,635.00	7,64,903.00
v) Scholarship	9,40,500.00	23,09,200.00
w) Seminar /Workshop	14,966.00	0.00
x) Membership & Contribution	11,500.00	0.00
y) Salary to Adhoc Staff	0.00	2,85,219.00
z) Advertisement and Publicity charges	92,442.00	1,15,198.00
aa) Student Travel and Conveyance	14,394.00	1,94,595.00
ab) Service charge	7,080.00	48,340.00
ac) Laboratory Expenses	1,19,090.00	0.00

ad)Travel Grant	10,000.00	0.00
ae)Liveries	0.00	0.00
af)Administrative Miscellaneous	28,404.00	0.00
ag) Water Charges	99,226.00	0.00
ah) Exam Expenses	51,214.00	0.00
ai)Cleaning Materials & Services	28,080.00	0.00
aj)Consultancy Charges	50,000.00	0.00
ak)Payment to Visitng Faculty	2,23,000.00	0.00
al)Health care	1,860.00	0.00
am) Repair & maintainance(Off.Equip)	84,245.00	0.00
an)Hospitality	1,46,246.00	0.00
ao)LTC Facility	11,241.00	0.00
ap)Maintanance of Computers	72,260.00	0.00
aq)Medical Facility	7,91,512.00	0.00
ar)NPS Employer	4,284,617.00	0.00
as)office Articles	41,400.00	0.00
at)Other Academic Expenses	8,765.00	0.00
au)Periodicals	53,522.00	0.00
av)Postage	14,034.00	0.00
aw)Repair of Vehciles	13,200.00	0.00
ax)Repair of Building	11,105.00	0.00
ay)Subsistance allowance	38,376.00	0.00
az)Student co-curricular Activities	32,097.00	0.00
Total	2,14,52,93,475.00	1,55,73,92,146.00

Place : Periy
Date : 19-06-2018



Dr. B. R. Prasannakumar
Finance Officer

SCHEDULE - 3 (a)
SPONSORED PROJECTS

Amount in Rupees

Sl. No.	Name of the Project	Op. Balance		Recips/ recoveries during the year	Total	Expenditure during the year	Closing Balance	
		Credit	Debit				Credit	Debit
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Total	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Place : Periy
Date : 19-06-2018


Dr. B. R. Prasannakumar
Finance Officer

SCHEDULE - 3 (c)
UNUTILISED GRANTS FROM UGC, GOVERNMENT OF INDIA AND STATE GOVERNMENTS

Amount in Rupees

Particulars	Current Year	Previous Year
A. PLAN GRANTS : GOVERNMENT OF INDIA		
Balance B/F	0.00	0.00
Add: Receipts during the year	0.00	0.00
Total (a)	0.00	0.00
Less : Refunds	0.00	0.00
Less : Utilized for Revenue Expenditure	0.00	0.00
Less : Utilized for Capital Expenditure	0.00	0.00
Total (b)	0.00	0.00
Unutilized carried forward (a-b)	0.00	0.00
B UGC GRANTS. PLAN		
Balance B\F	1,48,61,24,301.00	1,50,45,68,824.00
Receipts during the year	68,85,87,000.00	7,80,597,000.00
Total (c)	2,174,711,301.00	2,28,51,65,824.00
Add: Adjustment in the previous year	38,12,72,139.00	0.00
Total	2,55,59,83,440.00	0.00
Less: Transferred to Project Fund	3,15,97,000.00	0.00
Total	2,52,43,86,440.00	0.00
Less: Refunds	0.00	0.00
Less : Utilized for Revenue Expenditure	39,12,30,405.00	30,81,56,034.00
Less : Utilized for Capital Expenditure	1,2,73,49,857.00	4,90,885,489
Total (d)	51,85,80,262.00	79,90,41,523.00
Unutilized carried forward (c-d)	2,00,58,06,178.00	1,48,61,24,301.00
C. UGC GRANTS NON PLAN		
Balance B/F	0.00	0.00
Receipts during the year	0.00	0.00
Total (e)	0.00	0.00
Less: Refunds	0.00	0.00

Less Utilised for Revenue Expenditure	0.00	0.00
Less: Utilised for Capital Expenditure	0.00	0.00
Total (f)	0.00	0.00
Unutilised carried forward (e-f)	0.00	0.00
D. Grants from State Govt.		
Balance B/F	0.00	0.00
Add: Receipts during the year		
Total (g)	0.00	0.00
Less: Utilised for Revenue Expenditure	0.00	0.00
Less : Utilised for capital expenditure	0.00	0.00
Total (h)	0.00	0.00
Unutilised carried forward (g-h)	0.00	0.00
Grant total (A+B+C+D)	2,00,58,06,178.00	1,48,61,24,301.00



Dr. B. R. Prasannakumar
Finance Officer

Place : Periyar
Date : 19-06-2018

**SCHEDULE - 4
FIXED ASSETS**

Sl. No.	Assets	Gross Block				Depreciation for the Year				Net Block			
		Opening Balance 1-4-2017	Additions during the year	Deductions	CI Balance	Rate %	OB	Dep on OB	Additions	Deductions	CL Balance	31-03-2018	31-03-2017
1	Land	1	0	0	1	0	0	0	0	0	0	1	1
2	Site Development	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Buildings	63,15,68,146.00	2,88,19,443.00	0	66,03,87,589.00	2	3,01,46,756.00	1,26,31,363.00	5,76,389.00	0	4,33,54,508.00	61,70,33,081.00	601,421,390.00
4	Roads & Bridges	3,26,25,598	0	0	3,26,25,598.00	2	23,29,890.00	6,52,512.00	0	0	29,82,402.00	2,96,43,196.00	3,02,95,708.00
5	Tube wells & Water supply	2,743,454	2,23,350.00	0	29,66,804.00	2	1,37,177.00	54,869.00	4,467.00	0	1,96,513.00	27,70,291.00	26,06,277.00
6	Severages & Drainage	0	0	0	0	2	0	0	0	0	0	0	0
7	Electrical Installation & Equipment	3,17,33,086.00	3,94,722.00	0	3,21,27,808.00	5	63,01,661.00	15,86,655.00	19,736.00	0	79,08,052.00	2,42,19,756.00	2,54,31,425.00
8	Plant & Machinery	10,575,621.00	0	0	1,05,75,621.00	5	52,06,912.00	3,87,892.00	0	0	5,594,804	49,80,817.00	53,68,709.00
9	Scientific & Laboratory Equipments	15,84,66,638.00	79,39,704.00	0	16,64,06,342.00	8	6,06,63,528.00	1,26,77,331.00	6,35,176.00	0	7,39,76,035.00	9,24,30,307.00	9,78,03,110.00
10	Office Equipment	5,218,595.00	9,93,324.00	0	62,11,919.00	8	13,27,360.00	3,91,395.00	74,499.00	0	17,93,254.00	44,18,665.00	38,91,235.00
11	Audio Visual Equipment	25,55,221.00	5,91,182.00	0	31,46,403.00	8	6,74,210.00	1,91,642.00	44,339.00	0	9,10,191.00	2,236,212.00	1,881,011.00
12	Computers & Peripherals	3,76,44,654.00	50,97,442.00	0	4,27,42,096.00	20	3,13,37,675.00	15,83,984.00	10,19,488.00	0	3,39,41,147.00	88,00,949.00	63,06,979.00
13	Furniture, fixtures & fittings	8,11,23,525.00	30,57,779.00	0	8,41,81,304.00	8	3,38,65,771.00	60,84,264.00	2,29,333.00	0	4,01,79,368.00	4,40,01,936.00	4,72,57,754.00
14	Vehicles	91,84,214.00	4,35,768.00	0	96,19,982.00	10	42,99,790.00	8,12,263.00	43,577.00	0	51,55,630.00	44,64,352.00	48,84,424.00
15	Lib. Books & Scientific journals	72,470,610	92,48,856.00	0	8,17,19,466.00	10	4,54,52,758.00	39,04,426.00	9,24,886.00	0	5,02,82,070.00	3,14,37,396.00	2,70,17,852.00
16	Small Value Assets	0.00	0.00	0.00	0	100	0	0	0	0	0	0	0
	Total (a)	1,07,59,09,363.00	5,68,01,570.00	0	1,13,27,10,933.00	0	22,17,43,488.00	4,09,58,596.00	35,71,890.00	0	22,17,43,488.00	86,64,36,959.00	85,41,65,875.00
17	Capital Work-in-Progress (B)	3,12,59,197.00	9,90,83,307.00	2,85,43,000.00	10,17,99,504.00	0	0	0	0	0	0	1,017,99,504.00	3,12,59,197.00
	Total (b)	3,12,59,197.00	9,90,83,307.00	2,85,43,000.00	10,17,99,504.00	0	0	0	0	0	0	10,17,99,504.00	3,12,59,197.00

18	Computer Software	1,53,86,716.00	7,980.00.00	0	1,53,94,696.00	40	1,51,95,887.00	1,27,220.00	3,192.00	0	1,53,26,299.00	68,397.00	1,90,829.00
19	E-journals	0	0	0	0	40	0	0	0	0	0	0	0
20	Patents	0	0	0	0	11	0	0	0	0	0	0	0
	Total (c)	1,53,86,716.00	7,980.00	0	1,53,94,696.00	0	1,51,95,887.000	1,27,220.00	3,192.00	0	1,53,26,299.00	68,397.00	190,829.00
	Grand Total (a+b+c)	1,12,25,55,276.00	15,58,92,857.00	2,85,43,000.00	1,249,905,133.00	0	23,69,39,375.00	4,10,85,816.00	35,75,082.00	0	28,16,00,273.00	96,83,04,860.00	88,56,15,901.00



Dr. B. R. Prasannakumar
Finance Officer

Place : Periy

Date : 19-06-2018

**SCHEDULE - 4 (A) PLAN
FIXED ASSETS**

Sl. No.	Assets	Gross Block				Depreciation for the Year				Net Block			
		Opening Balance 1-4-2017	Additions	Deductions	CI Balance	Rate	OB	Dep on OB	Additions	Deductions	CB	31-03-2018	31-03-2017
1	Land	1	0	0	1	0	0	0	0	0	1	1	
2	Site Development	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
3	Buildings	6,315,68,146.00	28,819,443.00	0	66,03,87,589.00	2	3,01,46,756.00	1,26,31,363.00	5,76,389.00	0	4,33,54,508.00	60,14,21,390.00	
4	Roads & Bridges	3,26,25,598.00	0	0	3,26,25,598.00	2	23,29,890.00	6,52,512.00	0	0	29,82,402.00	3,02,95,708.00	
5	Tube wells & Watersupply	27,43,454.00	2,23,350.00	0	29,66,804.00	2	1,37,177.00	54,869.00	4,467.00	0	1,96,513.00	26,06,277.00	
6	Severages & Drainage	0	0	0	0	2	0	0	0	0	0	0	
7	Electrical Installation & Equipment	3,17,33,086.00	3,94,722.00	0	3,21,27,808.00	5	63,01,661.00	15,86,655.00	19,736.00	0	79,08,052.00	2,54,31,425.00	
8	Plant & Machinery	1,05,75,621.00	0	0	1,05,75,621.00	5	52,06,912.00	3,87,892.00	0	0	55,94,804.00	53,68,709.00	
9	Scientific & Laboratory Equipments	15,84,66,638.00	7,939,704.00	0	16,64,06,342.00	8	6,06,63,528.00	1,26,77,331.00	6,35,176.00	0	7,39,76,035.00	9,78,03,110.00	
10	Office Equipment	52,18,595.00	993,324.00	0	62,11,919.00	8	13,27,360.00	3,91,395.00	74,499.00	0	17,93,254.00	38,91,235.00	
11	Audio Visual Equipment	25,55,221.00	591,182.00	0	31,46,403.00	8	6,74,210.00	1,91,642.00	44,339.00	0	9,10,191.00	18,81,011.00	
12	Computers & Peripherals	3,76,44,654.00	50,97,442.00	0	4,27,42,096.00	20	31,337,675.00	15,83,984.00	10,19,488.00	0	3,39,41,147.00	88,00,949.00	
13	Furniture, fixtures & fittings	8,11,23,525.00	30,57,779.00	0	8,41,81,304.00	8	3,38,65,771.00	60,84,264.00	2,29,333.00	0	4,01,79,368.00	63,06,979.00	
14	Vehicles	91,84,214.00	4,35,768.00	0	96,19,982.00	10	42,99,790.00	8,12,263.00	43,577.00	0	51,55,630.00	48,84,424.00	
15	Lib. Books&Scientific Journals	7,24,70,610.00	92,48,856.00	0	8,17,19,466.00	10	4,54,52,758.00	39,04,426.00	9,24,886.00	0	5,02,82,070.00	27,017,852.00	
16	Small Value Assets	0	0	0	0	100	0	0	0	0	0	0	
	Total (a)	1,07,59,09,363.00	5,68,01,570.00	0	1,13,27,10,933.00	0	22,17,43,488.00	4,09,58,596.00	35,71,890.00	0	22,17,43,488.00	85,41,65,875.00	
17	Capital Work in Progress (B)	31,259,197.00	9,90,83,307.00	28,543,000	10,17,99,504.00	0	0	0	0	0	101,799,504	3,12,59,197.00	
	Total (b)	3,12,59,197.00	9,90,83,307.00	28,543,000	10,17,99,504.00	0	0	0	0	0	10,17,99,504.00	3,12,59,197.00	
18	Computer Software	15,386,716.00	7,980.00	0	1,53,94,696.00	40	15,195,887	127,220	3,192	0	15,326,299	1,90,829.00	
19	E-journals	0	0	0	0	40	0	0	0	0	0	0	
20	Patents	0	0	0	0	11	0	0	0	0	0	0	
	Total (c)	1,53,86,716.00	7,980.00	0	1,53,94,696.00	0	1,51,95,887.00	1,27,220.00	3,192.00	0	1,53,26,299.00	1,90,829.00	
	Grand Total (a+b+c)	1,12,25,55,276.00	15,58,92,857.00	2,85,43,000.00	1,24,99,05,133.00	0	23,69,39,375.00	4,10,85,816.00	35,75,082.00	0	28,16,00,273.00	88,56,15,901.00	



Dr. B. R. Prasannakumar
Finance Officer

Place : Periyar
Date : 19-06-2018

SCHEDULE - 4 (B)
NON - PLAN

Sl. No.	Assets Heads	Gross Block			Depreciation for the Year				Amount In Rupees		
		Opening balance 1.4.2017	Additions	Deductions	CI Balance	Dep on Opening Balance	Depreciation for the year	Deductions/ Adjustments	Total Depreciation	31.03.18	31.03.17
1	Land	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	Site Development	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	Buildings	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	Roads & Bridges	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	Tube wells & Water Supply	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6	Severages & Drainage	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7	Electrical installation & Equipment	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8	Plant & Machinery	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9	Scientific & Laboratory Equipments	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
10	Office Equipment	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
11	Audio Visual Equipment	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
12	Computers & Peripherals	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
13	Furniture, Fixtures & Fittings	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
14	Vehicles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
15	Lib books & Scientific Journals	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
16	Small Value Assets	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Total (a)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Sl. No.	Capital work in Progress (b)	Opening Balane balance 1-4-2017	Additions	Deductions	Closing Balance	DepOpening Balance	Amortization for the year	Decuction/ Adjustments	Total Amortization Adjustment	31-03-18	31-03-17
17	Intengible Assets	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
18	Computer software	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
19	E-journals	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20	Patents	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Total (C)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Grand Total (a+ab+c)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00



Dr. B. R. Prasannakumar
Finance Officer

Place : Periy
Date : 19-06-2018

SCHEDULE - 4 (C)
PATENTS AND COPY RIGHTS

Particulars	Amount In Rupees				
	Op.Balance	Addition	Gross Amortisation	Net block on 31-03-2018	Net block on 31-03-2017
A. Patents granted					
1. Balance as on 31-03-14 of Patents obtained in 2008-09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. Balance as on 31.03.14 of patents obtained in 2010-11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. Balance as on 31.03.14 of patents obtained in 2012-13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. Patents granted during the Current Year	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Particulars	Amount In Rupees				
	Op.Balance	Addition	Gross Patents granted /rejected	Net block	Net block
B. Patents pending in respect of patents applied for					
1. Expenditure incurred during 2009-10 to 2011-12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. Expenditure incurred during 2012-13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. Expenditure incurred during 2013-14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Grand Total (A+B)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00



Dr. B. R. Prasannakumar
Finance Officer

Place : Periyar
Date : 19-06-2018

**SCHEDULE - 4 (D)
OTHERS**

Sl. No.	Assets Heads	Gross Block					Depreciation for the Year			Net Block	
		Opening balance 1.4.2017	Additions	Deductions	CI Balance	Dep on Opening Balance	Depreciation for the year	Deductions/ Adjustments	Total Depreciation	31.03.18	31.03-17
1	Land	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	Site Development	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	Buildings	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	Roads & Bridges	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	Tube wells & Water Supply	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6	Severages & Drainage	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7	Electrical installation & Equipment	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8	Plant & Machinery	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9	Scientific & Laboratory Equipments	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
10	Office Equipment	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
11	Audio Visual Equipment	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
12	Computers & Peripherals	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
13	Furniture, Fixtures & Fittings	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
14	Vehicles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
15	Lib books & Scientific Journals	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
16	Small Value Assets	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Total	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
17	Capital work in Progress	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Grand Total	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00



Dr. B. R. Prasannakumar
Finance Officer

Place : Periyar
Date : 19-06-2018

SCHEDULE-5
INVESTMENTS FROM EARMARKED / ENDOWMENT FUNDS

Particulars	Amount In Rupees	
	Current Year	Previous Year
1. In Central Government Securities	0.00	0.00
2. In State Government Securities	0.00	0.00
3. Other approved Securities	0.00	0.00
4. Shares	0.00	0.00
5. Debentures and Bonds	0.00	0.00
6. Terms Deposits with Banks	0.00	0.00
7. Others (To be Specified)	0.00	0.00
Total	0.00	0.00



Dr. B. R. Prasannakumar
Finance Officer

Place : Periy
Date : 19-06-2018

SCHEDULE-5 (A)
INVESTMENTS FROM EARMARKED / ENDOWMENT FUNDS

Sl. No.	Funds	Amount In Rupees	
		Current Year	Previous Year
1.		0.00	0.00
2.	Nil	0.00	0.00
3.		0.00	0.00
4.		0.00	0.00
5.	Endowment Fund Investment	0.00	0.00
	Total	0.00	0.00

Place : Periy
Date : 19-06-2018



Dr. B. R. Prasannakumar
Finance Officer

SCHEDULE-6
INVESTMENTS OTHERS

Particulars	Amount in Rupees	
	Current Year	Previous Year
1. In Central Government Securities	0.00	0.00
2. In State Government Securities	0.00	0.00
3. Other approved Securities	0.00	0.00
4. Shares	0.00	0.00
5. Debentures and Bonds	0.00	0.00
6. Terms Deposits with Banks	0.00	0.00
7. Others (To be Specified)	0.00	0.00
Total	0.00	0.00

Place : Periy

Date : 19-06-2018



Dr. B. R. Prasannakumar
Finance Officer

SCHEDULE - 7
CURRENT ASSETS

Amount In Rupees

Particulars	Current Year	Previous Year
1. Stock		
a) Stores and Spares	0.00	0.00
b) Loose Tools	0.00	0.00
c). Publications	0.00	0.00
d)Laboratory Chemicals, Consumables and glass ware	62,49,280.00	65,59,335.00
e) Building Material	0.00	0.00
f)Electrical Material	0.00	0.00
2. Sundry Debtors.		
a)Debts Outstanding for a period exceeding six months	0.00	0.00
b) others	0.00	0.00
(i) RITES	1,58,17,28,104.00	1,18,65,20,531.00
(ii) District treasury bank	0.00	0.00
(iii) KWA	10,50,00,000.00	0.00
Interest receivable Project A/c	0.00	11,26,818.00
3. Cash and Bank Balances		
a) With Scheduled Banks	0.00	0.00
- in Current Accounts	0.00	0.00
- in Term Deposits	2,02,819.00	16,86,17,739.00
- in savings accounts	50,83,80,420.00	26,15,38,430.00
- in Flexi deposit	42,25,00,000.00	68,40,00,000.00
Project Savings Bank A/cs	8,40,25,023.00	8,60,06,716.00
b) With Non Scheduled Banks		
- in Term deposit Accounts	0.00	0.00
- in Savings Accounts	0.00	0.00
4. Post Office- Savings Accounts	0.00	0.00
Total	2,70,80,85,646.00	2,39,43,69,569.00



Dr. B. R. Prasannakumar
Finance Officer

Place : Periyar
Date : 19-06-2018

SCHEDULE 8
LGANS, ADVANCES & DEPOSITS

Particulars	Amount In Rupees	
	Current Year	Previous Year
1. Advances to Employees: (Non Interest bearing)		
a) Salary	0.00	0.00
b) Festival	47,700.00	63,000.00
c) Medical advance	0.00	0.00
d) Other(to be Specified)	0.00	0.00
2. Long Term Advances to Employees: (interest bearing)		
a) Vehcile loan	0.00	0.00
b) Home loan	0.00	0.00
c) Others (to be specified)	0.00	0.00
3. Advances and other amounts recoverable in cash or in kind or for value to be received		
a) On capital account	0.00	0.00
b) To suppliers	0.00	0.00
c) Others	0.00	0.00
(i) Project Account	0.00	0.00
(ii) Raman Fellowship	32,700.00	32,700.00
(iii) Deffered Revenue Expenditure 1 GBP Connectivity (NMEICT)	23,16,300.00	26,47,200.00
(iv) Advance for Duty and Clearance Charges	1,54,750.00	3,68,043.00
(v) Professional Tax	0.00	0.00
(vi) PFRDA	7,09,254.00	7,09,254.00
(vii) Receivable from UGC	0.00	0.00
4. Pre-paid expenses		
a. Insurance	0.00	0.00
b. Other expenses	0.00	0.00
c. Rent	0.00	0.00
d. Magazines and Journals	0.00	0.00

e. Annual Maintenance Charges	0.00	0.00
5. Deposits		
a) Telephone	46,173.00	46,173.00
b) Lease rent	54,04,510.00	54,04,510.00
c) Electricity	5,05,108.00	5,05,108.00
d) Security deposit	0.00	5,12,270.00
e) AICTE if applicable	0.00	0.00
f) Gas	31,990.00	31,990.00
g) Other advance academic	2,615,952.00	29,34,971.00
h) Other advance admin	54,06,225.00	61,01,356.00
i) Imprest advance	2,14,166.00	3,64,980.00
j) Seed Money Imprest to TVM Centre	0.00	0.00
k) Seed money advance Tiruvalla Centre	0.00	33,166.00
l) Advance Examination	4,39,594.00	0.00
m) Advance Fellowship	7,42,797.00	0.00
n) Advance Other (Yoga)	5,39,844.00	0.00
o) LTC Advance	3,69,274.00	2,25,528.00
p) On investments - others-WIFI	44,09,021.00	1,35,97,000.00
6. Income accrued		
a) On Investments from Earmarked/Endowment Funds	0.00	0.00
b) Accrued Interest on Fixed Deposit	15,392.00	3,551,751.00
c) On loans and advances	0.00	0.00
d) Others (include income and due unrealised)	0.00	0.00
7. Others- Current assets receivable from UGC /sponsored projects		
a) Debit balances in sponsored projects	0.00	0.00
b) Debit balances in sponsored fellowships and scholarships	0.00	0.00

c) Grants receivable from SERB	0.00	0.00
d) Other receivables from UGC	0.00	0.00
8. Claims Receivable		
a) Over head Charges from Sponsored Projects	0.00	0.00
b) Claims Receivable SPICES Board	10,65,662.00	10,65,662.00
c) LC For Major Scientific Equipment	0.00	0.00
d) LC For Minor Scientific Equipment	0.00	0.00
e) Sundry Receivable	93,066.00	93,066.00
Total	2,51,59,478.00	3,82,87,728.00



Dr. B. R. Prasannakumar
Finance Officer

Place : Periyé

Date : 19-06-2018

**CENTRAL UNIVERSITY OF KERALA, KASARAGOD
INCOME AND EXPENDITURE ACCOUNT FOR THE YEAR ENDED 31 MARCH 2018**

Amount In Rupees

Particulars	Schedule	Current Year	Previous year
INCOME			
Academic Receipts	9	77,37,802.00	61,72,674.00
Grants/Subsidies	10	39,12,30,405.00	30,81,56,034.00
Income from investments	11	46,03,089.00	1,05,93,527.00
Interest earned	12	7,58,26,004.00	3,63,96,817.00
Other income	13	81,58,562.00	75,31,635.00
Prior Period Income	14	0.00	0.00
TOTAL (A)		48,75,55,862.00	36,88,50,687.00
EXPENDITURE			
Staff Payments & Benefits (Establishment Expenses)	15	25,59,44,594.00	21,94,68,188.00
Academic Expenses	16	2,81,72,780.00	4,16,81,373.00
Administrative and General Expenses	17	9,99,05,399.00	4,36,27,947.00
Transportation Expenses	18	46,31,068.00	16,44,017.00
Repairs & Maintenance	19	25,61,025.00	17,03,035.00
Finance Costs	20	15,539.00	31,474.00
Depreciation	4	4,46,60,898.00	4,15,55,943.00
Other Expenses	21	0.00	0.00
Prior Period Expenses	22	0.00	0.00
TOTAL (B)		43,58,91,303.00	34,97,11,977.00
Balance being excess of income over expenditure (A-B)		5,16,64,559.00	1,91,38,710.00
Transfer to/from Designated Fund		0.00	0.00
Building fund		0.00	0.00
Others (Specify)		0.00	0.00
Balance being Surplus/(Deficit) carried to Capital Fund		5,16,64,559.00	1,91,38,710.00

23

24

Significant Accounting Policies

Contingent Liabilities and Notes to Accounts

Place : Periy

Date : 19-06-2018

Prof. (Dr.) G. Gopa Kumar
Vice Chancellor

Dr. B. R. Prasannakumar
Finance Officer

**SCHEDULE 9
ACADEMIC RECEIPTS**

Particulars		Current Year	Previous Year
Fees from Students			
A. Academic			
1. Tuition fee		29,13,111.00	14,30,100.00
2. Admission fee		1,53,010.00	52,500.00
3. Enrolment fee/semester fee		0.00	1,14,000.00
4. Library admission fee/Application fee		5,97,925.00	4,97,440.00
5. Laboratory fee		6,84,480.00	5,72,800.00
6. Art & craft fee		0.00	0.00
7. Registration fee		12,06,266.00	7,29,868.00
8. Syllabus fee		0.00	0.00
9. Matriculation Fee		0.00	5,250.00
10. Course Fee		2,44,470.00	2,13,300.00
11. M.Phil/ PhD. Fee		0.00	0.00
12. Application fees		2,61,120.00	6,48,350.00
Total (A)		60,60,382.00	42,63,608.00
B. Examinations			
1. Admission Test Fee		0.00	0.00
2. Annual examination fee		5,45,555.00	9,35,685.00
3. Mark sheet, certificate fee		1,89,070.00	2,27,340.00
4. Entrance examination fee		0.00	0.00
5. Consolidated Gradecard fee		28,990.00	31,400.00
Total (B)		7,63,615.00	11,94,425.00
Other fees			
1. Identity Card Fee		46,040.00	32,925.00
2. Fine/miscellaneous fee		0.00	0.00
3. Medical fee		68,820.00	53,300.00
4. Transportation fee		2,94,015.00	3,04,816.00

5.Convocation fee	0.00	0.00
6.Migration fee	44,620.00	12,025.00
7.Recognition/Eligibility fee	200.00	7,250.00
8. Sports fees	0.00	0.00
9. Department Dev fees	4,12,700.00	2,73,275.00
10. Graduation fees	47,410.00	31,050.00
Total (C)	9,13,805.00	7,14,641.00
Sale of publications		
1. Sale of admission forms	0.00	0.00
2. Sale of syllabus and question paper, etc.	0.00	0.00
3.Sale of prospectus including admission forms	0.00	0.00
Total (D)	0.00	0.00
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	0.00
Grand Total (A+B+C+D+E)	77,37,802.00	61,72,674.00



Dr. B. R. Prasannakumar
Finance Officer

Place : Periyar
Date : 19-06-2018

SCHEDULE-10
GRANTS/SUBSIDIES (Irrecoverable Grants Received)

Amount In Rupees

Particulars	Plan			Total Plan	Non-plan UGC	Current Year Total	Previous year Total
	Govt of India	UGC					
		Plan	Specific schemes				
Balance b/f	0.00	1,486,124,301.00	0.00	1,48,61,24,301.00	0.00	1,48,61,24,301.00	1,50,45,68,824.00
Add: Receipts during the year	0.00	688,587,000.00	0.00	68,85,87,000.00	0.00	68,85,87,000.00	78,05,97,000.00
Adjustment as per SAR 2016-17	0.00	381,272,139.00	0.00	38,12,72,139.00	0.00	38,12,72,139.00	0.00
Total	0.00	2,555,983,440.00	0.00	2,55,59,83,440.00	0.00	2,55,59,83,440.00	2,28,51,65,824.00
Less: Transferred to Project Fund	0.00	31,597,000.00	0.00	3,15,97,000.00	0.00	3,15,97,000.00	0.00
Balance	0.00	2,524,386,440.00	0.00	2,52,43,86,440.00	0.00	2,52,43,86,440.00	2,28,51,65,824.00
Less: Utilised for Capital Expenditure (A)	0.00	127,349,857.00	0.00	12,73,49,857.00	0.00	12,73,49,857.00	4,9,08,85,489.00
Balance	0.00	2,397,036,583.00	0.00	2,39,70,36,583.00	0.00	2,39,70,36,583.00	1,79,42,80,335.00
Less: Utilised for Revenue Expenditure (B)	0.00	391,230,405.00	0.00	39,12,30,405.00	0.00	39,12,30,405.00	30,81,56,034.00
Balance c/f (C)	0.00	2,005,806,178.00	0.00	2,00,58,06,178.00	0.00	2,00,58,06,178.00	1,48,61,24,301.00



Dr. B. R. Prasannakumar
Finance Officer

Place : Periyar
Date : 19-06-2018

**SCHEDULE-11
INCOME FROM INVESTMENTS**

Particulars	Amount In Rupees			
	Earmarked/ Endowment Funds		Other investments	
	Current year	Previous year	Current year	Previous year
1. Interest				
a) On Govt Securities	0.00	0.00	0.00	0.00
b) Other Bond/Debentures	0.00	0.00	0.00	0.00
2. Interest on Term Deposits	46,03,089.00	1,05,93,527.00	0.00	
3. Income accrued but not due on Term Deposits/ interest bearing advances to employees	0.00	0.00	0.00	0.00
4. Interest on Savings Bank Accounts	0.00	0.00	0.00	0.00
5. Others (specify)	0.00	0.00	0.00	0.00
Total	46,03,089.00	1,05,93,527.00	0.00	0.00
Transferred to Earmarked/Endowment Funds	0.00	0.00	0.00	0.00
Balance	46,03,089.00	1,05,93,527.00	0.00	0.00



Dr. B. R. Prasannakumar
Finance Officer

Place : Periy
Date : 19-06-2018

SCHEDULE - 12
INTEREST EARNED

Particulars	Amount in Rupees	
	Current Year	Previous Year
1. On Savings accounts with scheduled banks	4,59,29,426.00	60,87,669.00
On Flexi Account	0.00	88,47,486.00
Accrued Interest	0.00	0.00
2. Others Term Deposits	0.00	3,04,219.00
3. On Loans	0.00	0.00
a) Employees/staff	0.00	0.00
b) Others	0.00	0.00
4. On Debtors and Other Receivables (RITES)	2,98,96,578.00	2,11,57,443.00
Total	7,58,26,004.00	3,63,96,817.00

Place : Periy
Date : 19-06-2018



Dr. B. R. Prasannakumar
Finance Officer

**SCHEDULE - 13
OTHER INCOME**

Particulars	Amount In Rupees	
	Current Year	Previous Year
A. Income from Land and Buildings	Current year	Previous year
1. Hostel Room Rent	18,40,539.00	34,31,598.00
2. Licence fee	2,13,513.00	1,83,315.00
3. Hire charges of Auditorium/play ground/Convention Centre, etc	0.00	0.00
4. Electricity charges recovered	5,546.00	0.00
5. Subscription Charges	8,350.00	0.00
Total	20,67,948.00	36,14,913.00
B. Sale of institute's publications	0.00	11,050.00
C. Income from holding events	0.00	0.00
1. Gross Receipts from annual function/sports carnival	0.00	0.00
Less: Direct expenditure incurred on the annual functions/sports carnival	0.00	0.00
2. Gross Receipts from fees	0.00	0.00
Less: Direct expenditure incurred on the fees	0.00	0.00
3. Gross Receipts for educational tours	0.00	0.00
Less: Direct expenditure incurred on the tours	0.00	0.00
4. Others (To be specified)	0.00	0.00
Total	0.00	0.00
D. Others		
1. Income from consultancy	0.00	0.00
2. RTI fees	4,455.00	3,372.00
3. Income from Royalty	0.00	0.00
4. Sale of application forms	1,500.00	2,61,695.00

5. Misc. receipts(Sale of tender form,waste paper,etc)	29,49,335.00	7,39,556.00
6. Over head charges from projects	0.00	0.00
7. Over head charges from sponsored projects	30,34,324.00	26,95,404.00
8. Insurance claim	0.00	0.00
9. Fee from external project	0.00	0.00
10. Canteen Rent	29,000.00	33,387.00
11. Profit on Sale/disposal of Assets	0.00	0.00
12. ATM Rent	72,000.00	1,72,258.00
a) Owned assets	0.00	0.00
b) Assets Received free of cost	0.00	0.00
12. Grants/ Donations from Institutions, Welfare Bodies and International Organisations	0.00	0.00
a) Other Income	0.00	0.00
b) Others- Sponsorship and Other Aids	0.00	0.00
Total	60,90,614.00	39,16,722.00
Grand Total(A+B+C+D)	81,58,562.00	75,31,635.00

Place : Periy
Date : 19-06-2018



Dr. B. R. Prasannakumar
Finance Officer

**SCHEDULE - 14
PRIOR PERIOD INCOME**

Particulars	<i>Amount In Rupees</i>	
	Current Year	Previous Year
1. Academic Receipts	0.00	0.00
2. Income form Investments	0.00	0.00
3. Interest Earned	0.00	0.00
4. Other Income	0.00	0.00
Total	0.00	0.00

Place : Periy
Date : 19-06-2018




Dr. B. R. Prasannakumar
Finance Officer

SCHEDULE - 15
STAFF PAYMENTS AND BENEFITS (ESTABLISHMENT EXPENSES)

Amount In Rupees

Particulars	Current Year		Previous Year		Total
	Plan	Non-plan	Plan	Non-plan	
A) Salaries and Wages					
1. Teaching Staff Salary	16,61,37,919.00	0.00	9,93,20,867.00	0.00	9,93,20,867.00
2. Non Teaching Staff Salary	4,25,69,077.00	0.00	2,94,67,840.00	0.00	2,94,67,840.00
3. Salary to Adhoc Staff	17,82,515.00	0.00	29,11,116.00	0.00	29,11,116.00
4. Payment to Visiting Faculty	4,023,023.00	0.00	46,49,431.00	0.00	46,49,431.00
5. Subsistence Allowance	5,82,447.00	0.00	16,02,405.00	0.00	16,02,405.00
6. yoga Salary	3,69,605.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7. Others					
a) Allowances and Bonus	0.00	0.00	5,02,269.00	0.00	5,02,269.00
b) Contribution to Other Fund(NPS)	2,00,34,039.00	0.00	1,05,26,354.00	0.00	1,05,26,354.00
c) Retirement and Terminal Benefits	0.00	0.00	46,90,424.00	0.00	46,90,424.00
d) LTC Facility	10,70,140.00	0.00	17,34,387.00	0.00	17,34,387.00
e) Composite transfer grant benefits	0.00	0.00	3,16,342.00	0.00	3,16,342.00
f) Medical facility	42,23,661.00	0.00	6,39,409.00	0.00	6,39,409.00
g) Children Education Allowance	17,04,690.00	0.00	15,00,358.00	0.00	15,00,358.00
h) Honarium	7,000.00	0.00	1,06,500.00	0.00	1,06,500.00
i) Other Establishment expenses	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
j) Dearness Allowance Teaching	0.00	0.00	3,54,753.00	0.00	3,54,753.00
k) Dearness Allowance Non Teaching	0.00	0.00	1,12,468.00	0.00	1,12,468.00
l) Leave Encashment Teaching	94,93,189.00	0.00	60,80,264.00	0.00	60,80,264.00
m) Leave Encashment Non Teaching	35,02,940.00	0.00	9,60,317.00	0.00	9,60,317.00
n) Leave Salary Pension Contribution	4,44,349.00	0.00	0.00	0.00	0.00
o) Establishment Miscellaneous	0.00	0.00	12,877.00	0.00	12,877.00
Total	25,59,44,594.00	0.00	16,54,88,381.00	0.00	16,54,88,381.00

Place : Periy
Date : 19-06-2018


Dr. B. R. Prasannakumar
Finance Officer

SCHEDULE - 15 A
EMPLOYEES' RETIREMENT AND TERMINAL BENEFITS

Amount In Rupees

Particulars	Pension	Total	Previous Year
Opening Balance	0.00	0.00	1,36,970.00
Addition: Capitalised value of contributions received from other organisations	0.00	0.00	0.00
Total(A)	0.00	0.00	0.00
Less: Actual payment during the year (B)	0.00	0.00	0.00
Balance available on 31.03.2018 (A-B)	0.00	0.00	0.00
Provision required on 31.03.2018 as per actual valuation (D)	0.00	0.00	4,8,27,394.00
A. Provision to be made in the current year (D-C)	0.00	0.00	4,8,27,394.00
B. Contribution to new pension scheme	0.00	0.00	0.00
C. Medical reimbursement to retired employees	0.00	0.00	0.00
D. Travel to hometown on retirement	0.00	0.00	0.00
E. Deposit linked insurance payment	0.00	0.00	0.00
Total (A+B+C+D+E)	0.00	0.00	46,90,424.00



Dr. B. R. Prasannakumar
Finance Officer

Place : Periyar
Date : 19-06-2018

SCHEDULE - 16
ACADEMIC EXPENSES

Amount In Rupees

Particulars	Current Year			Previous Year		
	Plan	Non-plan	Total	Plan	Non-plan	Total
	a) Laboratory expenses	7,02,714.00	0.00	7,02,714.00	12,148.00	0.00
b) Student Travel and Conveyance	2,32,893.00	0.00	2,32,893.00	16,45,281.00	0.00	16,45,281.00
c) Expenses on seminar/workshops	19,16,179.00	0.00	19,16,179.00	37,61,830.00	0.00	37,61,830.00
d) Payment to library Trainee	7,96,249.00	0.00	7,96,249.00	8,11,751.00	0.00	8,11,751.00
e) Examination Expenses	18,66,717.00	0.00	18,66,717.00	10,06,261.00	0.00	10,06,261.00
f) Academic Miscellaneous	0.00	0.00	0.00	20,808.00	0.00	20,808.00
g) Admission expenses	51,223.00	0.00	51,223.00	10,162.00	0.00	10,162.00
h) Convocation Expenses	9,97,345.00	0.00	9,97,345.00	0.00	0.00	0.00
i) Publications	0.00	0.00	0.00	22,000.00	0.00	2,2000.00
j) stipend/means-cum-merit scholarship	16,01,580.00	0.00	16,01,580.00	32,68,450.00	0.00	32,68,450.00
k) subscription expenses	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
l) Cultural Expenses	87,331.00	0.00	87,331.00	66,238.00	0.00	66,238.00
m) Consultancy Charges	6,06,774.00	0.00	6,06,774.00	0.00	0.00	0.00
n) Cutet (Entrance) Exam Expenses	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
o) Fellowship Contingency	4,44,117.00	0.00	4,44,117.00	0.00	0.00	0.00
p) Fellowship Contingency	0.00	0.00	0.00	9,37,427.00	0.00	9,37,427.00
q) Hostel Expenses	88,105.00	0.00	88,105.00	2,61,480.00	0.00	2,61,480.00
r) Other Academic Expenses	0.00	0.00	0.00	16,213.00	0.00	16,213.00
s) PhD Fellowship	65,73,577.00	0.00	65,73,577.00	87,25,409.00	0.00	87,25,409.00
t) Student Travel and excursion	2,61,204.00	0.00	2,61,204.00	3,12,646.00	0.00	3,12,646.00

u) Sports and Games	8,82,689.00	0.00	8,82,689.00	6,65,849.00	0.00	6,65,849.00
v) Travel Grant	2,57,219.00	0.00	2,57,219.00	2,20,304.00	0.00	2,20,304.00
w) Lab and Chemicals	81,66,242.00	0.00	81,66,242.00	1,82,05,237.00	0.00	1,82,05,237.00
x) Academic Expenses	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
y) Other Academic expenses	6,97,831.00	0.00	6,97,831.00	0.00	0.00	0.00
z) UGC/NET/Civil coaching	40,508.00	0.00	40,508.00	37,514.00	0.00	37,514.00
aa) Faculty improvement programme	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ab) Rresearch Activity(Vellikkeel)	75,247.00	0.00	75,247.00	1,45,000.00	0.00	1,45,000.00
ac) VCs Discretionary Grant	50,000.00	0.00	50,000.00	79,977.00	0.00	79,977.00
ad) Setting up of laboratory	33,393.00	0.00	33,393.00	91,944.00	0.00	91,944.00
ae) IQAC	16,11,215.00	0.00	16,11,215.00	8,99,126.00	0.00	8,99,126.00
af) Sequencing service charge	0.00	0.00	0.00	4,48,854.00	0.00	4,48,854.00
ag) Students Welfare/co-curricular Activities	32,097.00	0.00	32,097.00	9,464.00	0.00	9,464.00
Physical Education	1,00,331.00	0.00	1,00,331.00	0.00	0.00	0.00
Total	2,81,72,780.00	0.00	2,81,72,780.00	4,16,81,373.00	0.00	4,16,81,373.00



Dr. B. R. Prasannakumar
Finance Officer

Place : Periy
Date : 19-06-2018

SCHEDULE 17
ADMINISTRATIVE AND GENERAL EXPENSES

Particulars	Current Year			Previous Year			Amount In Rupees
	Plan	Non-plan	Total	Plan	Non-plan	Total	
A. Infrastructure							
a) Electricity and Power	77,65,215.00	0.00	77,65,215.00	76,33,896.00	0.00	76,33,896.00	76,33,896.00
b) Water Charges	4,87,728.00	0.00	4,87,728.00	1,85,529.00	0.00	1,85,529.00	1,85,529.00
c) Insurance	2,64,512.00	0.00	2,64,512.00	2,18,003.00	0.00	2,18,003.00	2,18,003.00
d) Rent, rates and taxes(including property tax)	1,66,86,945.00	0.00	1,66,86,945.00	1,78,67,769.00	0.00	1,78,67,769.00	1,78,67,769.00
B. Communication	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e) Postage and Stationery	2,04,070.00	0.00	2,04,070.00	1,99,554.00	0.00	1,99,554.00	1,99,554.00
f) Telephone, fax and internet charges	10,18,373.00	0.00	10,18,373.00	11,11,822.00	0.00	11,11,822.00	11,11,822.00
C. Others	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g) Printing and Stationery	32,20,251.00	0.00	32,20,251.00	22,74,454.00	0.00	22,74,454.00	22,74,454.00
h) Traveling and Conveyance Expenses	25,59,072.00	0.00	2,55,90,72.00	20,13,412.00	0.00	20,13,412.00	20,13,412.00
i) Hospitality	2,70,397.00	0.00	270,397.00	6,09,638.00	0.00	6,09,638.00	6,09,638.00
j) other meeting/Recruitment	0.00	0.00	0.00	9,90,375.00	0.00	9,90,375.00	9,90,375.00
l) Advertisement and publicity	1,50,295.00	0.00	1,50,295.00	2,039,946.00	0.00	2,039,946.00	2,039,946.00
m) Magazines & Journals	6,76,314.00	0.00	6,76,314.00	2,08,039.00	0.00	2,08,039.00	2,08,039.00
n) Newspaper & Periodicals	2,98,597.00	0.00	2,98,597.00	3,30,930.00	0.00	3,30,930.00	3,30,930.00
p) Annual Maintenance Contract	3,85,382.00	0.00	3,85,382.00	44,881.00	0.00	44,881.00	44,881.00
r) FC/EC Meeting Expenses	12,39,144.00	0.00	12,39,144.00	7,09,972.00	0.00	7,09,972.00	7,09,972.00
s) Functions and Festivals	11,76,277.00	0.00	11,76,277.00	23,45,456.00	0.00	23,45,456.00	23,45,456.00
t) Health Centre/Medical Facility	2,30,238.00	0.00	2,30,238.00	34,939.00	0.00	34,939.00	34,939.00
v) HRD Staff Training	1,50,497.00	0.00	1,50,497.00	0.00	0.00	0.00	0.00
w) Liveries	62,220.00	0.00	62,220.00	29,497.00	0.00	29,497.00	29,497.00

x)Legal Expenses	13,73,521.00	0.00	13,73,521.00	4,38,703.00	0.00	4,38,703.00
y)Fine	0.00	0.00	0.00	18,700.00	0.00	18,700.00
aa)Membership and Contribution	33,000.00	0.00	33,000.00	9,18,600.00	0.00	9,18,600.00
ab)Miscellaneous Expenses	10,94,896.00	0.00	10,94,896.00	3,60,062.00	0.00	3,60,062.00
ac)Freight Charges	0.00	0.00	0.00	2,400.00	0.00	2,400.00
ad)Office Contingency	16,350.00	0.00	16,350.00	1,050.00	0.00	1,050.00
ae)Other Meeting Expenses	20,17,077.00	0.00	20,17,077.00	26,95,927.00	0.00	26,95,927.00
af) Office maintenance charge	1,62,513.00	0.00	1,62,513.00	0.00	0.00	0.00
ag)Web site Maintenance	18,864.00	0.00	18,864.00	45,702.00	0.00	45,702.00
ah)Training and capacity Building	15,000.00	0.00	15,000.00	7,110.00	0.00	7,110.00
ai)Service Charges	1,94,060.00	0.00	1,94,060.00	2,71,447.00	0.00	2,71,447.00
aj)Office Articles	49,694.00	0.00	49,694.00	8,912.00	0.00	8,912.00
ak)Gardening	13,364.00	0.00	13,364.00	11,222.00	0.00	11,222.00
al)Consultancy Expenses	2,82,508.00	0.00	2,82,508.00	0.00	0.00	0.00
am)Audit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
an) Security Expenses	1,65,70,688.00	0.00	1,65,70,688.00	1,97,28,287.00	0.00	1,97,28,287.00
ao) Wages	4,12,18,337.00	0.00	4,12,18,337.00	3,42,51,520.00	0.00	3,42,51,520.00
Total	9,99,05,399.00	0.00	9,99,05,399.00	9,76,07,754.00	0.00	9,76,07,754.00



Dr. B. R. Prasannakumar
Finance Officer

Place : Periyar
Date : 19-06-2018

SCHEDULE 18
TRANSPORTATION EXPENSE

Amount In Rupees

Particulars	Current Year		Previous Year	
	Plan	Non-plan	Plan	Non-plan
	Total	Total	Total	Total
1. Vehciles (owned by institution)				
a)Running expenses	37,38,399.00	0.00	11,89,641.00	0.00
b) Repairs and maintenance	8,92,669.00	0.00	4,54,376.00	0.00
c) Insurance expenses	0.00	0.00	0.00	0.00
2. Vehciles taken on rent/lease				
a)Rent/lease expenses	0.00	0.00	0.00	0.00
3. Vehcile (taxi) hiring expenses	0.00	0.00	0.00	0.00
Total	46,31,068.00	0.00	16,44,017.00	0.00

Place : Periy
Date : 19-06-2018



Dr. B. R. Prasannakumar
Finance Officer

SCHEDULE 19
REPAIRS AND MAINTENANCE

Amount in Rupees

Particulars	Current Year			Previous Year		
	Plan	Non-plan	Total	Plan	Non-plan	Total
	a) Buildings	11,105.00	0.00	11,105.00	2,67,437.00	0.00
b) Furniture and Fixtures	9,68,674.00	0.00	9,68,674.00	5,41,616.00	0.00	5,41,616.00
c) Plant and Machinery	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d) Office Equipment	2,54,951.00	0.00	2,54,951.00	0.00	0.00	0.00
e) Computers	4,64,956.00	0.00	4,64,956.00	38,790.00	0.00	38,790.00
f) Laboratory and Scientific Equipment	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g) Audio Visual Equipment	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h) Cleaning material and services	4,08,318.00	0.00	4,08,318.00	1,15,272.00	0.00	1,15,272.00
i) Book binding charges	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
j) Gardening	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
k) DG Sets	4,15,307.00	0.00	4,15,307.00	4,77,391.00	0.00	4,77,391.00
l) Service Charge	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
m) Estate maintenance	37,714.00	0.00	37,714.00	0.00	0.00	0.00
n) Vehicles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
n) others - General	0.00	0.00	0.00	2,62,529.00	0.00	2,62,529.00
Total	25,61,025.00	0.00	25,61,025.00	17,03,035.00	0.00	17,03,035.00



Dr. B. R. Prasannakumar
Finance Officer


Place : Periy
Date : 19-06-2018

**SCHEDULE 20
FINANCE COST**

Amount In Rupees

Particulars	Current Year		Previous Year		Total
	Plan	Non-plan	Plan	Non-plan	
a) Bank Charges	15,539.00	0.00	31,474.00	0.00	31,474.00
Total	15,539.00	0.00	31,474.00	0.00	31,474.00

Place : Periy
Date : 19-06-2018



Dr. B. R. Prasannakumar
Finance Officer

**SCHEDULE 21
OTHER EXPENSES**

Amount In Rupees

Particulars	Current Year		Previous Year		Total
	Plan	Non-plan	Plan	Non-plan	
a) Provision for Bad and Doubtful Debts/Advances	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b) Irrecoverable Balances Written off	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c) Grants/Subsidies to other institutions/Organisations	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d) Others (Specify)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Place : Periy
Date : 19-06-2018


Dr. B. R. Prasannakumar
Finance Officer

**SCHEDULE 22
PRIOR PERIOD EXPENSES**

Amount In Rupees

Particulars	Current Year			Previous Year		
	Plan	Non-plan	Total	Plan	Non-plan	Total
	1) Establishment Expenses	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2) Academic Expenses	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3) Administrative Expenses	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4) Transportation Expenses	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5) Repairs and Maintenance	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6) Others	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00



Dr. B. R. Prasannakumar
Finance Officer

Place : Periye

Date : 19-06-2018

SCHEDULE: 23
SIGNIFICANT ACCOUNTING POLICIES

1. Basis for preparation of Policies

The Accounts are prepared under the Historical Cost Convention unless otherwise stated and generally on the Accrual Method of Accounting.

2. Revenue Recognition.

Fees from Students, Sale of application forms, interest received on Savings Bank accounts and flexi accounts are recognized on cash basis. The interest on fixed assets is recognized on accrual basis.

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 Fixed assets are valued at the cost less accumulated depreciation. Depreciation on fixed assets is provided on Straight Line Method at the following rates specified in the New Accounting Format:

Sl. No.	Asset	Rate of Depreciation (%)
A.	Tangible Assets	
1.	Land	0
2	Site Development	0
3	Buildings	2
4	Roads and Bridges	2
5	Tube Wells and Water Supply	2
6	Sewerage and Drainage	2
7	Electrical Installation and Equipment	5
8	Plant and Machinery	5
9	Scientific and Laboratory Equipment	8
10	Office Equipment	7.5
11	Audio Visual Equipment	7.5
12	Computer and Peripherals	20
13	Furniture and Fittings	7.5
14	Vehicles	10
15	Lib. Books and Scientific Journals	10
B	Intangible Assets	
16	E-Journals	40
17	Computer Software	40

3.3 Depreciation is provided for the whole year on additions during the year. *Upto 6 months*

3.4 Non-monetary assets received free of cost are recorded at nominal value of Rupee One.

4. Stocks.

Expenditure on Purchase of chemicals, glass wares, and other stores items is accounted as revenue expenditure except that the value of closing stock at the end of the financial year is set up as inventories by reducing the corresponding Revenue Expenditure on the basis of information obtained from the Departments. They are valued at cost.

5. Government Grants

- 5.1. Grants received from Central/State Government, UGC etc. are accounted on realization basis. However, where a sanction for release of grants is received before 31 March of the accounting year and the grant is actually received in the next financial year, such grants are accounted on accrual basis and amount equal to such grants are shown as recoverable from the grantor.
- 5.2. Government and UGC Grants to the extent utilized (on accrual basis) towards the capital expenditure are transferred to the Capital Account. Similarly, Government and UGC Grants utilized (on accrual basis) for revenue expenditure are treated as income for the year in which they are realised.
- 5.3. Unutilised grants, including advance paid from the grants shown as liabilities' in the Balance Sheet.

6. Income Tax

The Income of the University is exempted from the Income Tax under Section 10 (23 c) of the Income Tax Act, 1961. As such, no provision for Income Tax is made in the Accounts.


7. Current Assets and Loans and Advances and Deposits.

In the opinion of the management, the current assets, loans and advances and deposits have a value on realization in the ordinary course, equal at least the aggregate amounts shown in the Balance Sheet.

8. Previous figures have been regrouped wherever necessary.
9. Figures in the Final Accounts have been rounded off to the nearest rupee.
10. Schedules 1 to 24 are annexed to and form an integral part of the Balance Sheet as at 31 March 2018 and Income and Expenditure Account for the year ended on that date.
11. As the New Pension Scheme Account is not owned by the University, these accounts were separated from the University Accounts. A Receipts and Payments Account and Income and Expenditure Account for the year ended 31 March 2018 and in the Balance Sheet as on that date related to the New Pension Scheme have been attached to the University's Accounts.

Place : Periyar
Date : 19-06-2018


Prof. (Dr.) G. Gopa Kumar
Vice Chancellor


Dr. B. R. Prasannakumar
Finance Officer

SCHEDULE 24 CONTINGENT LIABILITIES AND NOTES TO ACCOUNTS

1. Contingent Liabilities

1.1. As on 31 March 2018, there is no Court case filed against the University is pending with the Hon'ble Court for which the quantum of the claim and the liability thereof is unascertainable.

1.2 Disputed claims related to VAT is Nil and Municipal Taxes is Nil as on 31 March 2018 (Previous year Nil).

2. Capital Commitments

The value of commitments on capital accounts and not provided for amounting to Rs.51.13 lakh (Previous year Rs.62.98 lakh).

3. Fixed Assets.

3.1. Fixed Assets in Schedule 4 include land measuring 310 acres of land transferred free of cost to the University by Government of Kerala in 2011-12 and the same has been accounted at a nominal value of rupee one. *Purchase of land to central well*

3.2. Government of Kerala also accorded (March 2015) sanction of the transfer of 51 acres of land belonging to Plantation Corporation of Kerala, a Kerala Government Undertaking. The Formal transfer of the land is pending.

3.3. Government of Kerala issued Order No.57/2018/RD dtd 15/02/2018 for transfer of 3.88.03 hectare of land for setting up a Central University Campus at Thiruvalla at free of cost. The possession of land is to be taken over from the Revenue Departments.

3.4. Fixed Assets set out in Schedule 4 do not include assets purchased out of the sponsored projects but held with the University but used by the Project Investigators. The Ownership of these assets is with the Sponsors of the projects, and the details are as under:

Amount in Rupees


Asset	Original cost as on 01-04-2017	Additions during the year	Total	Opening depreciation as on 1-4-2017	Notional depreciation for the year Rs.	Total Notional Depreciation	Total Book value as on 31-03-2018
Laboratory Equipment	1,30,59,805.00	57,84,301.00	1,88,44,106.00	22,56,754.00	15,07,528.00	37,64,282.00	1,50,79,824.00
Computers	1,562,012.00	6,92,909.00	22,54,921.00	5,28,382.00	4,50,984.00	9,79,366.00	12,75,555.00
Office Equipment	61,115.00	0.00	61,115.00	7,602.00	4,584.00	12,186.00	48,929.00
Furniture, Fixtures & Fittings	88,728.00	1,72,036.00	260,764.00	11,755.00	19,557.00	31,312.00	22,9452.00
Other Assets, if any (Library Books)	1,59,586.00	3,95,149.00	5,54,735.00	15,959.00	55,474.00	71,433.00	48,3302.00
Total	1,49,31,246.00	70,44,395.00	2,19,75,641.00	28,20,452.00	20,38,127.00	48,58,579.00	1,71,17,062.00

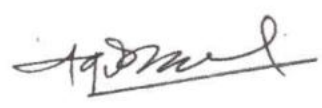
4. Deferred Revenue Expenditure. An amount of Rs.49, 63,500 paid during 2010-2011 for 1 GBP Connectivity-NMEICT for 15 years has been treated as deferred revenue expenditure and 1/15 (equal to Rs.330900) of the same is amortised each year.

5. The loss on impairment of assets has not been recognized during the year 2017-2018.

6. There is a Contingent liability of Rs.16.83 lakh towards salary of three officials.
7. A claim of Rs.35.25 lakh against a defendant is pending before the Hon'ble court.
8. University has filed a case before Sub Court, Hosdurg for realizing excess rent of Rs.87.62 lakh paid to the building owner of the Riverside Transit Campus for the period from 01.09.2010 to 31.10.2016 with interest @12%p.a.This was due to the difference in the actual plinth area certified by CPWD and occupied by the University and the plinth area as per the agreement. The payment of monthly rent of the building is pending from February, 2016.
9. Expenditure in Foreign Currency
 - a. Travel : Nil
 - b. Foreign draft for import of Chemicals etc. : Nil
 - c. Other : Nil

Place : Periy
Date : 19-06-2018


Prof. (Dr.) G. Gopa Kumar
Vice Chancellor


Dr. B. R. Prasannakumar
Finance Officer

Particulars		Funding Agency	Syndicate Bank Account No.	Amount In Rupees
Sl. No.				Closing Balance As On 31.03.2018
0	COMMON PROJECT ACCOUNT			
1	Dr.JASMINE M SHAH	DST	42042200069750	13,19,654.00
2	Dr.JASMINE M SHAH	SERB	42042200072640	3,59,945.00
3	Dr:M NAGARAJAN	SERB	42042200072669	0.00
4	Dr:M NAGARAJAN	UGC	42042200072673	3,215.00
5	Dr:M NAGARAJAN	SERB	42042200072688	0.00
6	Dr.E PRASAD	IUAC -UFR	42042200072708	6,345.00
7	Dr:RANJITH KUMAVATH	UGC	42042200072712	3,680.00
8	Dr:RANJITH KUMAVATH	SERB	42042200072727	0.00
9	Dr:SINU P A	UGC	42042200072731	0.00
10	Dr:SINU P A	SERB	42042200072746	70,928.00
11	Dr:RAJENDRA PILANKATTA	UGC	42042200072750	0.00
12	Dr:SUBASA CHANDRA SAHOO	UGC	42042200072765	13,105.00
13	Dr:GANESH K PRASANTH	SERB	42042200072770	0.00
14	Dr:SUDHEEP N M	SERB	42042200073077	0.00
15	Dr: VIJI R I	SERB	42042200076820	0.00
16	Dr:SANTHOSH R KANADE	SERB	42042200078115	1,43,948.00
17	Dr:SHAINI.P (Dr.K.A.GERMINA)	SERB	42042200078988	0.00
18	Dr:SANTHOSH R KANADE	SERB	42042200079980	9,846.00
19	Dr:RAJENDRA PILANKATTA	KSCSTE	42042200080465	2,21,407.00
20	Dr:SAMEERKUMAR V B	KSCSTE	42042200080470	0.00
21	Dr:SWAPNA S NAIR	KSCSTE	42042200080668	2,70,783.00
22	Dr:GINNY ANTONY	UGC	42042200081394	2,92,179.00
23	Dr:RANJITH N KUMAVATH	UGC	47042200008746	0.00
24	Dr:GINNY ANTONY	SERB	47042200008750	43,877.00
25	Dr:BHAGIYALAKSHMI.M	SERB	47042200008765	3,492.00
26	Dr:RAVIKUMAR KANAPARTHI	SERB	47042200009077	38,912.00
27	Dr:H.P.GURUSHANKARA	SERB	47042200009265	23,236.00
28	Dr:SAMEERKUMAR V B	SERB	47042200009487	1,062.00
29	Dr:RAJENDRA PILANKATTA	SERB	47042200009491	655.00
			47042200009550	11,421.00

30	Dr.L.DIVYA		KSBB	47042200011949	2,92,674.00
31	CHITRA LEKHA C S		DST	47042200012173	4,425.00
32	Dr.PA.SINU		P & E A Dept., Govt. of Kerala	47042200012208	78,974.00
33	Dr.L.DIVYA		DBT	47042200012212	38,599.00
34	Dr.SHAINI.P		UGC	47042200012357	25,791.00
35	Dr.MANJUNATH S		UGC	47042200012361	5,04,976.00
36	Dr.ALI AKBAR KAMALUDHEEN		UGC	47042200012376	27,153.00
37	Dr.THASLEEMA T M		UGC	47042200012380	25,862.00
38	Dr.SAMEERKUMAR V B		DBT-RGCB	47042200015150	62,579.00
39	Dr.H.PGURUSHANKARA		DBT-RGCB	47042200015777	2,00,379.00
40	Dr.RAJENDRA PILANKATTA		DBT-RGCB	47042200016860	86,418.00
41	Dr.GNANAVEL		UGC	47042200017042	59,212.00
42	Dr.H.PGURUSHANKARA		UGC	47042200017134	53,088.00
43	Dr.SWAPNA S NAIR		SERB	47042200017728	1,10,140.00
44	Dr.M.MUTHUKUMAR		SERB	47042200017732	10,78,485.00
45	Dr.A.SAKTHIVEL		SERB	47042200019215	4,88,981.00
46	DR.THEJASWINI VENKATESH		SERB	47042200019659	38,100.00
47	Dr.M.NAGARAJAN		SERB	47042200021358	19,01,132.00
48	Dr.ANVER SADATH		UGC	47042200021492	0.00
49	Dr.ANEESH.P.M		SERB	47042140000023	5,07,762.00
50	Dr.RAVIKUMAR KANAPARTHI		SERB	47042140000038	1,59,152.00
51	Dr.ASWATI R NAIR		SERB	47042140000042	26,32,502.00
52	Dr.SANTHOSH R KANADE		SERB	47042140000057	19,35,023.00
53	Dr.M.NAGARAJAN		SERB	47042140000061	7,68,925.00
54	Dr.RANJITH.N.KUMAVATH		SERB-EMR	47042140000076	4,24,652.00
55	Dr.M.NAGARAJAN		DBT	47042140000080	22,06,914.00
56	Dr.SOWJANYA SREE		IGSTC (PDF)	47042200024947	1,410.00
57	Dr.SHEETHU JOSE		SERB (NPDF)	47042200025225	76,471.00
58	Dr.SOUMYA.B.N		SERB (NPDF)	47042200025302	1,40,766.00
59	Dr.CHANDAN KUMAR B		SERB-ECR	47042140000095	2,81,046.00
60	Dr.ALAGU MANICKAVELU		SERB-ECR	47042140000115	23,16,514.00
61	Dr.L.DIVYA		SERB-WEA	47042140000120	23,758.00

62	Dr.SIJIN KUMAR.A.V.	UGC	47042200025393	15,009.00
63	Dr.JASMINE M SHAH	KSCSTE	47042140000149	4,89,512.00
64	Dr.AMRUTH.G.KUMAR	MHRD-ICSSR	47042200026101	22,807.00
65	Dr.V.P.JOSHITH	MHRD-ICSSR	47042200026116	1,09,516.00
66	Dr.K.C.BAIJU	MHRD-ICSSR	47042200026120	10,735.00
67	Dr.K.THIYAGU	MHRD-ICSSR	47042200026299	6,616.00
68	Dr.M.N.MOHAMEDUNNI ALIAS MUSTHAF	MHRD-ICSSR	47042200026304	28,234.00
69	Dr.MARY VINEETHA THOMAS	MHRD-ICSSR	47042200026319	27,300.00
70	Dr.SIJIN KUMAR.A.V.	SERB	47042140000153	4,09,636.00
71	Dr.ANVER SADATH C	MHRD-ICSSR	47042200027740	10,826.00
72	Dr.SUDHA KAPPALLI	SERB-EMR	47042140000187	20,57,133.00
73	Dr.E PRASAD	DST-RFBR	47042200028384	5,28,932.00
74	Dr.S.ANBABZHAGI	SERB-FTP	47042200028683	16,170.00
75	Dr.K.SOWJANYA SREE	UGC	47042200028698	8,06,597.00
76	Dr.RAMACHANDRAN KOTHARAMBATH	UGC	47042200029034	82,869.00
77	Dr.RISHIRAM RAMANAN	UGC	47042200029020	81,419.00
78	Dr.PRATHEESH.P	UGC	47042200029015	1,62,624.00
79	Dr.SHARATH SHANKAR S	KSCSTE-PDF	47042200025784	84,499.00
80	Dr.SURABYE.E.J.	SERB (NPDF)	47042200027846	1,74,309.00
81	Dr.CHITHRA MANISSERI	UGC	47042200029218	80,828.00
82	Dr.P.A.SINU	SERB-EMR	47042140000207	6,00,310.00
83	PMMMNMTT	MHRD	47042140000019	3,96,24,324.00
84	Centre for Endangeres Languages	UGC	47042140000100	1,19,03,841.00
85	Campus Connect Wi-Fi Project	MHRD	47042140000168	86,21,078.00
	GRAND TOTAL			8,53,44,677.00



Dr. B. R. Prasannakumar
Finance Officer

Place : Periyar
Date : 19-06-2018

**CENTRAL UNIVERSITY OF KERALA
KASARAGOD
RECEIPTS & PAYMENTS ACCOUNT FOR THE YEAR ENDED 31-3-2018**

Amount In Rupees

Receipts	Current Year	Previous Year	Payments	Current Year	Previous Year
I. Opening Balances			1. Expenses		
a) Cash balances	0.00	0.00	a) Establishment Expenses	18,48,89,067.00	20,89,86,020.00
b) Bank balances			b) Academic Expenses	2,90,39,377.00	4,05,57,448.00
i) In Current Accounts	0.00	0.00	c) Administrative Expenses	11,77,54,481.00	4,84,05,497.00
ii) In Deposit Accounts			d) Transportation Expenses	33,28,096.00	11,89,641.00
a) Fixed Deposits	168,617,739.00	15,56,91,763.00	e) Repairs and maintenance	28,26,852.00	20,42,139.00
b) Flexi deposits	684,000,000.00	57,40,00,000.00	f) Prior Period Expenses	0.00	0.00
iii) Savings Accounts			II. Payments against Earmarked/ Endowment Funds	0.00	0.00
a) Canara bank General- 0711101068500	53,350,934.00	6,65,78,010.00	III. Payments against Sponsored Projects/Schemes	5,69,44,005.00	9,11,71,714
Project savings Bank A/c	86,006,716.00	1,20,47,283.00			
b) Canara bank Revenue-0711101069488	28,379,681.00	1,38,37,905.00	IV. Payments against Sponsored Fellowships/Scholarships	1,69,08,630.00	1,77,71,333.00
c) Canara bank Deposit A/c 0711101069489	8,654,042.00	62,85,885.00	V. Investments and deposits made	0.00	0.00
d) Canara bank deposit in LC071101069920	678,548.00	47,951.00	a) Out of Earmarked/Endowment funds	0.00	0.00
e) District treasury savings bank A/c STSB 5	1,00,00,100.00	3,00,00,100.00	b) Out of own funds (investments-others)	0.00	0.00
f) Syndicate bank project investigators account 42042200069750	20,07,301.00	1,03,106.00	VI. Term Deposits with Scheduled Banks	0.00	0.00
g) Research Scholars fellowship-07111071843	2,6,92,668.00	28,64,725.00	i) Fixed Deposits		
h) SBI E-grants A/c No. 32364092571	2,25,601.00	2,26,231.00	a) Indian Bank	0.00	2,74,60,913.00
i) SBT Vidyannagar (A/c No. 67273442600)	5,912.00	5,001.00	b) Vijaya Bank	0.00	1,18,08,686.00
j) Canara Bank (A/c No. 3218)	15,55,43,643.00	3,00,00,000.00	c) State Bank of India	0.00	1,16,16,438.00
II. Grants received			d) State Bank of Travancore (Civil Station)	0.00	1,43,46,928.00
a) From Government of India (ugc)	63,85,87,000.00	72,20,00,000.00	e) State Bank of Travancore (Kanhgand)	0.00	1,35,36,328.00
b) From State Government	0.00	10,50,00,000.00			
c) From UGC Research and Slary Grant	0.00	0.00			
Grant In Aid Yoga	2,00,00,000.00	0.00			
Ministry of Social Justice & Empowerment	3,00,00,000.00	0.00			

Endangered Languages				1,80,00,000.00					
MHRD			0.00	2,70,00,000.00					
c) From Other Sources (UGC Salary Grant)		10,31,437.00	0.00	0.00		f) State Bank of Travancore (Main Branch)	2,02,819.00		2,90,30,006.00
WiFi Project			0.00	1,35,97,000.00					
III. Academic Receipts		95,78,341.00		96,04,272.00		g) Syndicate Bank	0.00	0.00	2,70,82,691.00
IV. Receipts against Earmarked/Endowment Funds		6,94,705.00		5,38,425.00		h) Union Bank of India		0.00	69,28,044.00
V. Receipts against Sponsored Projects/Schemes		2,56,41,757.00		16,86,89,129.00		i) Canara Bank		0.00	2,68,07,705.00
VI. Receipts against Sponsored Fellowships and Scholarships		1,82,33,561.00		1,76,25,833.00		ii) Flexi Deposits	42,25,00,000.00		68,40,00,000.00
VII. Income on Investments from:		0.00	0.00	0.00		VII. Expenditure of Fixed Assets and Capital works-in-progress			
a) Earmarked/Endowment funds (Interest on SB A/cs)		0.00	0.00	0.00		a) Fixed assets	4,29,86,643.00		9,11,10,768.00
b) Other investments		0.00	0.00	0.00		b) Capital work-in-progress	54,99,51,302.00		29,49,91,240.00
VIII. Interest received on		0.00	0.00	0.00		VIII. Other Payments including statutory payments		0.00	0.00
a) Bank deposits		0.00	0.00	0.00		IX. Refunds of Grants	50,00,050.00		0.00
b) Loans and advances		0.00	0.00	0.00		X. Payments Deposits and Advances	18,65,981.00		5,01,6,875.00
c) From Savings Bank Accounts		4,86,17,185.00		1,63,95,518.00					
d) From Flexi Account		0.00	0.00	0.00		XI. Other Payments	1,66,579.00		1,41,42,050.00
IX. Investments encashed		0.00	0.00	0.00		XII. Closing balances			
X. Term Deposits with Scheduled Banks encashed		81,39,448.00		12,9,25,976.00		a) Cash in hand		0.00	0.00
XI. Other income (including Prior Period Income)		0.00	0.00	0.00		b) Bank Balances			
XII. Receipts and Advances Deposits and Advances		1,97,64,983.00		85,84,531.00		a) General (A/c No. 071101068500)	19,81,56,938.00		5,33,50,934.00
XIII. Miscellaneous Receipts including Statutory Receipts		0.00	0.00	0.00		b) Revenue (A/C No. 071101069488)	1,84,75,271.00		2,83,79,681.00
XIV. Any Other Receipts		63,18,023.00		38,98,966.00		c) Deposit Account (A/c No. 071101069489)	1,29,63,845.00		86,54,042.00
						d) SBT Vidyannagar (A/c No. 67273442600)	6,429.00		5,912.00
						e) Deposits LC Account (A/c No. 071101069920)	7,06,548.00		6,78,548.00
						f) Sponsored Fellowship for Scholars (A/c No. 071101071843)	39,50,209.00		26,92,668.00
						g) Syndicate Bank Investors Project (A/c No. 42042200069750)	13,19,654.00		20,07,301.00

				2,25,601.00	2,25,601.00
				50,00,050.00	1,00,00,100.00
				3,53,02,184.00	0.00
				38,59,602.00	0.00
				18,39,43,827.00	0.00
				8,40,25,023.00	8,60,06,716.00
				56,68,366.00	0.00
				32,38,102.00	0.00
				31,48,481.00	0.00
				3,24,15,313.00	15,55,43,643.00
				2,02,67,69,325.00	2,01,55,47,610.00
Total					



Dr. B. R. Prasannakumar
Finance Officer



Prof. (Dr.) G. Gopa Kumar
Vice Chancellor

Place : Periyar
Date : 19-06-2018

**CENTRAL UNIVERSITY OF KERALA
KASARAGOD**

BALANCE SHEET OF NEW PENSION SCHEME AS ON 31 MARCH 2018

Amount In Rupees

Receipts	Current Year	Previous Year	Payments	Current Year	Previous Year
Opening Balance	42,82,562.00	43,03,110.00	Balance at SB A/c (No. 071101070701) with Canara Bank	44,24,770.00	42,82,620.00
Add : Subscription/ Contribution	3,35,93,961.00	19,736,482.00	Subscription/Contribution for March 2018	0.00	0.00
Less: Remittance to NPS A/c	33,507,534.00	1,96,35,284.00			
Less: Remittance to Delhi Uty	0.00	2,55,164.00			
Less: Subscription refund	1,02,971.00	91,902.00			
Subscription/Contribution for March 2018	0.00	0.00			
Excess of Income over Expenditure	1,58,752.00	2,25,378.00			
Total	4,42,4770.00	42,82,620.00	Total	44,24,770.00	42,82,620.00



Prof. (Dr.) G. Gopa Kumar
Vice Chancellor



Dr. B. R. Prasannakumar
Finance Officer

Place : Periyar

Date : 19-06-2018

**CENTRAL UNIVERSITY OF KERALA
KASARAGOD**

**INCOME AND EXPENDITURE ACCOUNT OF NEW PENSION SCHEME
FOR THE YEAR ENDED 31 MARCH 2018**

Amount In Rupees

Expenditure	Current Year	Previous Year	Income	Current Year	Previous Year
Interest Credited to Subscribers' Account	0.00	0.00	Interest Earned	1,58,752.00	2,25,482.00
Bank Charges	0.00	104.00			
Excess of Income Over Expenditure	1,58,752.00	2,25,378.00			
Total	1,58,752.00	2,25,482.00	Total	1,58,752.00	2,25,482.00



Prof. (Dr.) G. Gopa Kumar
Vice Chancellor



Dr. B. R. Prasannakumar
Finance Officer

Place : Periy
Date : 19-06-2018

**CENTRAL UNIVERSITY OF KERALA
KASARAGOD**

**RECEIPTS AND PAYMENTS ACCOUNT OF NEW PENSION SCHEME
FOR THE YEAR ENDED 31 MARCH 2018**

Amount In Rupees

Receipts	Current Year	Previous Year	Payments	Current Year	Previous Year
Opening Balance	42,82,562.00	43,03,110.00	Remittance to NPS Account	3,35,07,534.00	1,96,35,284.00
Own Subscription	1,55,52,713.00	98,45,701.00	NPS amount sent to University of Delhi i/r/o Dr. A Sakthivel	0.00	2,55,164.00
University Contribution	1,58,56,698.00	98,45,701.00	Bank Charges	0.00	104.00
Subscription received	21,84,550.00	45,080.00	subscription refund	1,02,971.00	91,902.00
Interest	1,58,752.00	2,25,482.00	Closing Balance as on 31.03.2018 in SB A/c (071101070701) with canara bank Kasaragod	44,24,770.00	42,82,620.00
Total	3,80,35,275.00	2,42,65,074.00	Total	3,80,35,275.00	2,42,65,074.00



Prof. (Dr.) G. Gopa Kumar
Vice Chancellor



Dr. B. R. Prasannakumar
Finance Officer

Place : Periy

Date : 19-06-2018





केरल केन्द्रीय विश्वविद्यालय
CENTRAL UNIVERSITY OF KERALA
Tejaswini Hills, P. O. Periyē,
Kasaragod, Kerala-671316