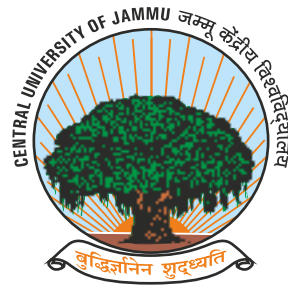


जम्मू केंद्रीय विश्वविद्यालय
Central University of Jammu

वार्षिक लेखे
ANNUAL ACCOUNTS
2018-19



प्रशासनिक कार्यालय

Administrative Office

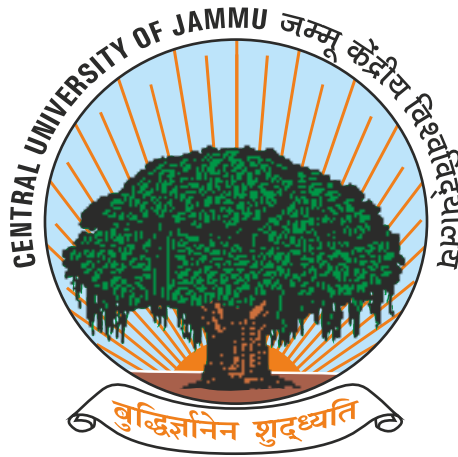
राया-सुचानी (बागला), जिला सांबा-181143, जम्मू (जम्मू एवं कश्मीर)

Rahya Suchani (Bagla), District Samba-181143, Jammu (Jammu & Kashmir)

Website : www.cujammu.ac.in

CENTRAL UNIVERSITY OF JAMMU

(Established by the Central Universities Act, 2009)



ANNUAL ACCOUNTS

FOR THE YEAR 2018-2019

**Raya-Suchani (Bagla), District Samba-181143
Jammu (J&K)**

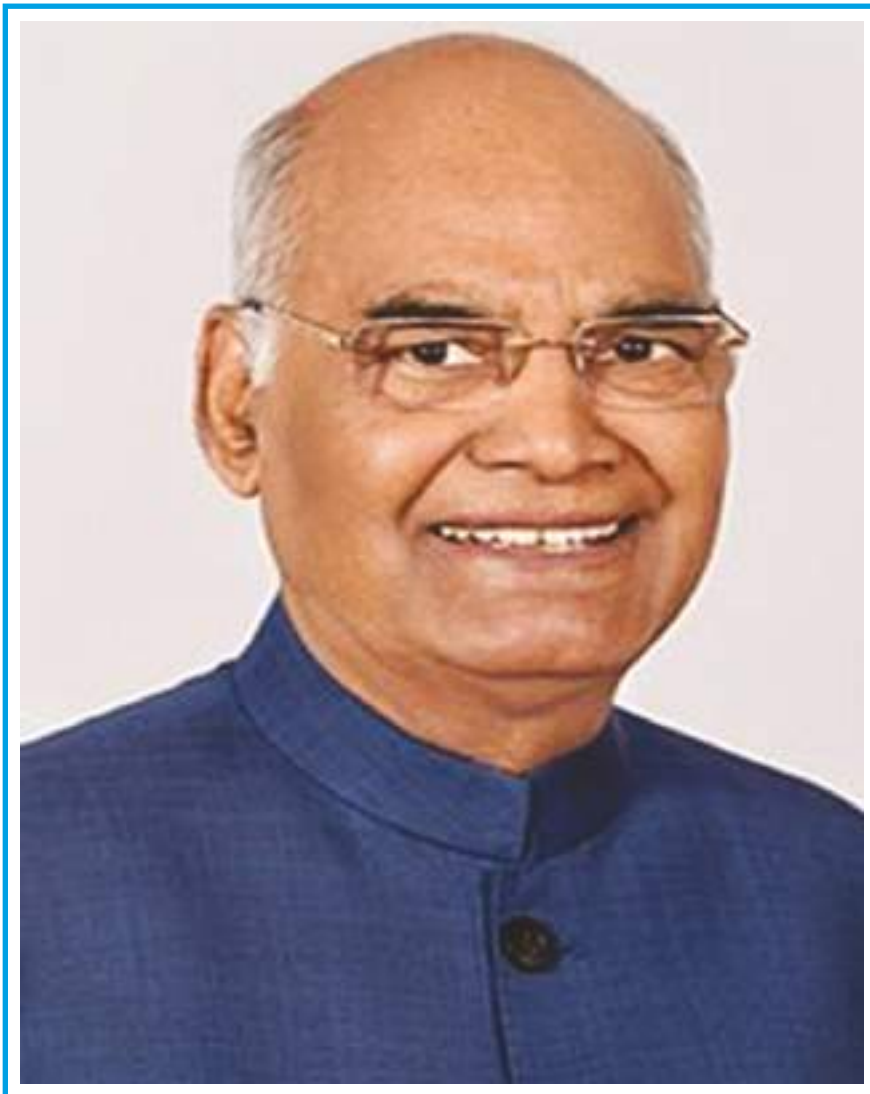
Ph. : 7051522068, Email : finance@cujammu.ac.in

Website : www.cujammu.ac.in



CENTRAL UNIVERSITY OF JAMMU
Annual Accounts for the Year 2018-19

VISITOR



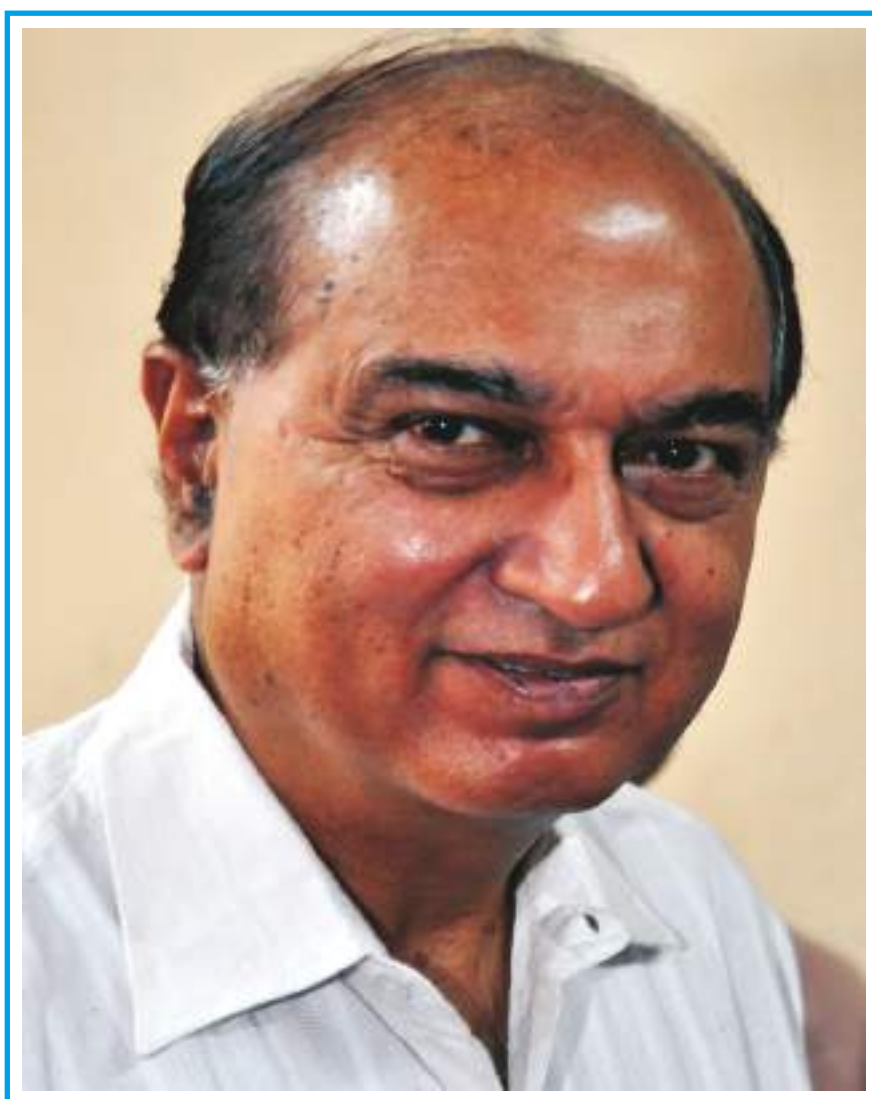
Shri Ram Nath Kovind
The President of India



CENTRAL UNIVERSITY OF JAMMU

Annual Accounts for the Year 2018-19

CHANCELLOR



Shri G. Parthasarthy



Central University of Jammu

Annual Accounts 2018-2019

University Court

(i)	Chancellor	Shri G. Parthasarathy, Ex-Officio, Chairperson
(ii)	Vice Chancellor	Prof. Ashok Aima, Vice Chancellor, Ex-Officio -Member
(iii)	Pro-Vice Chancellor	Ex-Officio-Members
(iv)	All Deans	Ex-Officio-Members
(v)	Two members of the Executive Council to be nominated by the Executive Council.	1. Prof. H. Devraj Former Vice Chairman, University Grants Commission
		2. Prof. M.I. Haque Former Dean and Chairman D/o Business Administration, Faculty of Management Studies and Research, AMU, Aligarh.
(vi)	All Head of Departments (HoDs)	Ex-officio Members
(vii)	Dean Students' Welfare	Ex-officio Member
(viii)	Registrar	Ex-officio Member, Member Secretary
(ix)	Librarian	Ex-officio Member
(x)	Proctor	Ex-officio Member
(xi)	Controller of Examinations	Ex-officio Member
(xii)	Finance Officer	Ex-officio Member
Representatives of Teachers out of Directors/Principals/Professors		
1.	Prof. R.L. Bhat Department of Economics	
2.	Prof. S.D. Sharma Department of Mathematics	
3.	Prof. G.M. Khawaja Centre for Comparative Religion and Civilizations	

Central University of Jammu

Annual Accounts 2018-2019



4.	Prof. Lokesh Verma Department of Educational Studies
5.	Dr. Yashwant Singh Department of Computer Sciences & IT
6.	Dr. Sunil Dhar Department of Environmental Sciences
7.	Dr. Pankaj Mehta Department of Environmental Sciences
8.	Dr. Shahid Mushtaq Department of Marketing and Supply Chain Management
Representatives of Non-Teaching Staff	
1.	Group 'A' Ms. Shafra Parihar, Deputy Registrar
2.	Group 'B' Mr. Vikas Kumar, Assistant
3.	Group 'C' Mr. Rohit Jasrotia, Lower Division Clerk
Persons representing learned Professions and Special interests	
1.	Dr. Baldev Raj Head CII Avantha Centre Former Director Indira Gandhi Centre for Atomic Research, Kalpakkam
2.	Dr. Ram Vishwakarma Director, IIM, Jammu
3.	Prof. Pervez Mustajab Zakir Hussain College of Engineering & Technology AMU-Aligarh
4.	Shri Balwant Thakur Consultant-cum-Regional Director, Indian Council for Cultural Relations, Jammu
5.	Sh. Ashok Bhan Patron, IIPA J&K Regional Branch, Jammu, Former Director General, Jammu and Kashmir Police
6.	Prof. Anju Bhasin Vice Chancellor Cluster University of Jammu



Central University of Jammu

Annual Accounts 2018-2019

Nominees of the Chancellor

1.	Prof. (Dr.) Yogesh Tyagi, Vice Chancellor, University of Delhi.
2.	Dr. R.K. Kohli, Vice Chancellor, Central University of Punjab.
<p><u>Alumni :</u> Ms. Sonam Angmo Assistant Professor, English, Higher Education, J&K Government</p> <p><u>Student :</u> Mr. Arif Mohammad, MBA/HRM & OB.</p>	

Central University of Jammu

Annual Accounts 2018-2019



Executive Council

a) Vice-Chancellor;	Prof. Ashok Aima Vice Chancellor (Chairman, Ex-officio)
b) Pro Vice-Chancellor;	Vacant
c) Secretary, Department of Higher Education, MHRD, GoI or his/ her nominee not below the rank of Joint Secretary;	<i>(Member, Ex-officio)</i>
d) Chairman, UGC or his/ her nominee;	<i>(Member, Ex-officio)</i>
e) Secretary of the State Government dealing with matters relating to Higher Education;	<i>(Member, Ex-officio)</i>
f) Four persons of distinction in academics to be nominated by the Visitor; (vide MHRD F. No. 52-1/2019-CU.III dated 18.02.2019)	1. Prof. Udai Pratap Singh Professor and Head Department of Anthropology Lucknow University, Lucknow <i>(Member)</i>
	2. Dr. Vineeta Singh Professor, Department of Statistics Institute of Social Sciences Dr. B.R. Ambedkar University, Agra <i>(Member)</i>
	3. Prof. Ramdev Bharadwaj Vice Chancellor Atal Bihari Vajpayee Hindi University, Bhopal <i>(Member)</i>
	4. Prof. Sushil Kumar Gupta Professor, Division of Agroforestry, Faculty of Agriculture SKUAST-Jammu <i>(Member)</i>
g) Three eminent academicians not in the service of the University, to be nominated by the MHRD from amongst a panel recommended by the Executive Council;	1. Member <i>(Vacant)</i>
	2. Member <i>(Vacant)</i>
	3. Member <i>(Vacant)</i>



Central University of Jammu

Annual Accounts 2018-2019

h) One member of the Court nominated by the Visitor;	Member <i>(Vacant)</i>
i) Three Deans of Schools of Studies by rotation according to seniority;	1. Prof. N.K.Tripathi Dean, School of Life Sciences <i>(Member)</i>
	2. Prof. Govind Singh Dean, School of Humanities & Social Sciences <i>(Member)</i>
	3. Prof. Jaya Bhasin Dean, School of Business Studies <i>(Member)</i>
j) One Professor, who is not a Dean, by rotation according to seniority, to be nominated by the Vice-Chancellor; and	Prof. Brijmohan Singh Bhau Head, Department of Botany <i>(Member)</i>
k) One Associate Professor who is not a Dean, by rotation according to seniority to be nominated by the Vice Chancellor;	Dr. Sunil Dhar Associate Professor, Department of Environmental Sciences <i>(Member)</i>
l) Registrar Central University of Jammu	Secretary, Ex-officio

Central University of Jammu

Annual Accounts 2018-2019



Academic Council

(a) Vice Chancellor	Prof. Ashok Aima, Vice Chancellor (Chairman, Ex-officio)
(b) Pro-Vice Chancellor	(Member, Ex-officio)
(c) Deans of Schools of Studies	(Member, Ex-officio)
(d) Dean of Students Welfare	(Member, Ex-officio)
(e) Proctor (Member, Ex-officio)	(Member, Ex-officio)
(f) Librarian (Member, Ex-officio)	(Member, Ex-officio)
(g) One member of the Court from amongst the elected members of the Court to be nominated by the Court	-----
(h) Ten Heads of teaching departments on the basis of seniority and rotation to be nominated by the Vice Chancellor	1. Prof. Brij Mohan Singh Bhau Head, Deptt. of Botony
	2. Dr. Yashwant Singh Head, Deptt. of Computer Sciences and IT
	3. Dr. Ajay Kumar Sharma Head, Deptt. of Mathematics
	4. Dr. Dharmendra Singh Head, Deptt. of Educational Studies
	5. Dr. V. Sridharan Head, Deptt. of Chemistry & Chemical Sciences
	6. Dr. Gaurav Sehgal Head, Deptt. of Marketing & Supply Chain
	7. Dr. Vinay Kumar Head, Deptt. of Physics & Astronomical Sciences
	8. Dr. Anil Kumar Thakur Head, Deptt. of Nano Science & Materials
	9. Vacant
	10. Vacant



Central University of Jammu

Annual Accounts 2018-2019

(i) Five Directors of Centres, if any, on the basis of seniority and rotation, to be nominated by the Vice Chancellor	1. Centre for Comparative Religion & Civilizations
	2. Centre for Molecular Biology
	3. Vacant
	4. Vacant
	5. Vacant
(j) Two Professors, who are not Deans of Schools of Studies or Heads of the Departments/Centres and are not members of the Executive Council, from each School, on the basis of seniority and rotation, to be nominated by the Vice Chancellor.	1. Vacant
	2. Vacant
(k) Two Associate Professor, who are not covered in (c), (d) and (e) above, or not Heads of the Departments or not Directors of Centres or who are not members of the Executive Council, by rotation according to seniority, to be appointed by the Vice Chancellor.	1. Dr. Sunil Dhar Associate Professor Deptt. of Environmental Sciences
	2. Vacant
(l) Two Assistant Professor, who are not members of the Executive Council, by rotation according to seniority, to be appointed by the Vice Chancellor.	1. Dr. Pavinder Singh Deptt. of Mathematics
	2. Dr. Neelika Arora Deptt. of HRM & OB
(m) Ten persons, not in the service of the University, co-opted by the Academic Council for their special knowledge in educational progress, development and industry linkage.	1. Prof. Mohammad Miyan Former Member, UGC Former Vice Chancellor, Maulana Azad National Open University
	2. Prof. Manoj Dhar Vice Chancellor, University of Jammu

Central University of Jammu

Annual Accounts 2018-2019



	<p>3. Prof. Sushma Yadav Vice Chancellor, Bhagat Phool Singh Mahila Vishwavidyalaya Khanpur Kalan, Haryana</p>
	<p>4. Prof. Manoj Gaur Director, IIT, Jammu</p>
	<p>5. Prof. R.N.K. Bamzai Former Vice Chancellor, Sri Mata Vaishno Devi University & School of Life Sciences Jawaharlal Nehru University, New Delhi</p>
	<p>6. Prof. Pulian B. Nayak Former Chairman, Department of Economics, Delhi School of Economics, University of Delhi</p>
	<p>7. Prof. Ashok Ogra Director, Apeejay School of Mass Communication, New Delhi</p>
	<p>8. Prof. S.K. Sharma Former Dean, Faculty of Law Former Head, Department of Law University of Jammu</p>
	<p>9. Prof. Ramesh Chander Head, Department of Mathematics University of Jammu</p>
	<p>10. Sh. Dhananjay Singh Director General - National HRD Network</p>
<p>(n) Registrar, Central University of Jammu</p>	<p>Secretary, Ex-officio</p>



Central University of Jammu

Annual Accounts 2018-2019

Finance Committee

a)	Vice-Chancellor	Prof. Ashok Aima, Vice Chancellor (Chairman, Ex-officio)
b)	Pro-Vice-Chancellor	-----
c)	One Person nominated by Court	i) Dr. Ashok Bhan Patron, IIPA J&K Regional Branch, Jammu Former Director General Jammu & Kashmir Police (Court Member)
d)	Three Persons nominated by Executive Council, out of whom at least one shall be a member of the Executive Council.	i) Prof. Amitabh Mattoo Centre for International Politics, Organization and Disarmament, Jawaharlal Nehru University, New Mehrauli Road, New Delhi 110067 (Executive Council Member)
		ii) Prof. A.M. Pathan Former Vice-Chancellor Central University of Karnataka 75/4, Ranoji Rao Road Basvangudi, Bangalore-560004
		iii) Prof. Jai Prakash Sharma Department of Commerce (Faculty of Commerce & Business) Delhi School of Economics University of Delhi, Delhi-110007
e)	Three persons to be nominated by the Visitor	i) Joint Secretary and Financial Advisor, MHRD, or his/her nominee from Finance Bureau (dealing with CUs), MHRD not below the level of Under Secretary.
		ii) Joint Secretary (CU), MHRD or his/her nominee not below the level of Under Secretary from Administrative Bureau.
		iii) Joint Secretary (CU), UGC, or any other officer not below the level of Under Secretary nominated by the Chairman, UGC.
f)	Finance Officer	Secretary (Ex-officio)

Central University of Jammu

Annual Accounts 2018-2019



Special Post
भारतीय लेखा परीक्षा तथा लेखा विभाग
कार्यालय महानिदेशक लेखा परीक्षा (केन्द्रीय), चण्डीगढ़
Indian Audit & Accounts Department
Office of The Director General of Audit (Central),
Chandigarh



सं/No: डी.जी.ए.(सी.)के.एच/SAAR-CUJ/2019-20/1663

दि/Date: 14/10/2019

सेवा में

सचिव,
उच्चतर शिक्षा विभाग,
मानव संसाधन विकास मंत्रालय,
भारत सरकार
नई दिल्ली- 110001

विषय- Central University of Jammu, Jammu के वर्ष 2018-19 के लेखाओं पर पृथक लेखापरीक्षा प्रतिवेदन।

महोदय,

कृपया Central University of Jammu, Jammu के वर्ष 2018-19 के लेखाओं पर पृथक लेखापरीक्षा प्रतिवेदन (Separate Audit Report) संसद के दोनों सदन के समक्ष प्रस्तुत करने हेतु संलग्न पावें। संसद में प्रस्तुत होने तक प्रतिवेदन को गोपनीय रखा जाए।

संसद में प्रस्तुत करने के उपरान्त प्रतिवेदन की पांच प्रतियाँ इस कार्यालय को भी भेज दी जायें।

कृपया इस पत्र की प्रतिलिपि भेजें।

भवदीय,

संलग्न उपरोक्त अनुसार

हस्ता/-
महानिदेशक

✓ उपरोक्त की प्रतिलिपि वर्ष 2018-19 की पृथक लेखापरीक्षा प्रतिवेदन की प्रति सहित आवश्यक कार्यवाही हेतु कुलपति, जम्मू केन्द्रीय विश्वविद्यालय (Central University of Jammu), Rahya Suchani, Samba District, Bagla, Jammu and Kashmir 181143 को पेषित की जाती है।

उपनिदेशक (केन्द्रीय तहसील)



Central University of Jammu

Annual Accounts 2018-2019

Separate Audit Report of the Comptroller & Auditor General of India on the Accounts of the Central University of Jammu, Jammu for the year ended 31 March 2019.

1. We have audited the Balance Sheet of the Central University of Jammu, Jammu as at 31 March 2019, Income & Expenditure Account and Receipts & Payments Account for the year ended on that date under Section 19(2) of the Comptroller & Auditor General's (Duties, Powers & Conditions of Service) Act, 1971 read with section 31(1) of the Central Universities Act, 2009. These financial statements are the responsibility of the University's management. Our responsibility is to express an opinion on these financial statements based on our audit.
2. This Separate Audit Report contains the comments of the Comptroller & 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 disclosure in the financial statements. An audit also includes assessing the accounting principles used and significant estimates made by management, as well as evaluating the overall presentation of financial statements. We believe that our audit provides a reasonable basis for our opinion.
4. Based on our audit, we report that :
 - (i) We have obtained all the information and explanations, which to the best of our knowledge and belief were necessary for the purpose of our audit.
 - (ii) The Balance Sheet and Income and Expenditure Account/Receipts and Payments Account dealt with by this Report have been drawn up in the format prescribed by the Ministry of Human Resources 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 Central University of Jammu, Jammu in so far as it appears from our examination of such books.
 - (iv) We further report that :

Central University of Jammu

Annual Accounts 2018-2019



A. Balance Sheet

Fixed Assets (Schedule 4)

Capital Work-in-progress : 317.39 crore

Above includes 77.61 crore in respect of three buildings namely DDE/Academic building, Staff Quarters and Guest House which had already been completed and handed over to the University in the years 2016-17, 2017-18 & 2017-18 at the expenditure of 35.5 crore, 37.94 crore and 4.12 crore respectively. However, these buildings have not been capitalized in the accounts. This has resulted in understatement of Tangible Assets (buildings) by 73.80 crore, understatement of expenditure by 3.81 crore and overstatement of Capital work-in-progress by 77.61 crore.

B. General

Provision for leave encashment has not been made on actuarial basis which is in contravention of Accounting Standard 15 and Format of Accounts prescribed by MHRD.

C. Grant-in-Aid

Out of the available funds of 90.23 crore (OH 31 : 13.82 crore; OH 36 : 17.73 crore and OH 35 : 58.68 crore) including previous year balance of 63.99 crore (OH 31 : 7.24 crore; OH 36 : 9.57 crore and OH 35 : 47.18 crore), Grant-in-aid received during the year 26.24 crore (OH 31 : 6.58 crore, OH 36 : 8.16 crore and OH 35 : 11.50 crore), the University utilised 44.26 crore (OH : 31 : 13.82 crore; OH 36 : 17.73 crore and OH 35 : 12.71 crore), leaving an unspent balance of 45.98 crore (OH 35 : 45.98 crore). The University had advances of 25.17 crore (OH 31 : 0.03 crore; OH 36 : 1.13 crore and OH 35 : 24.01 crore) as on 31.03.2019. Thus, the University had unutilised balance of grant of 71.15 crore (OH 31 : 0.03 crore; OH 36 : 69.99 crore). Besides, the University was having an unspent balance on account of total Internal Receipts amounting 35.39 crore as on 31.03.2019.

D. Management Letter

Deficiencies which have not been included in the Audit report have been brought to the notice of the Institute's management through a management letter issued separately for remedial/corrective action.

- (v) Subject to our observations in the preceding paragraphs, we report that the Balance Sheet, Income & Expenditure Account and Receipts & Payments Account dealt with by this report are in agreement with the books of accounts.



Central University of Jammu

Annual Accounts 2018-2019

- (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 :
- In so far as it relates to the Balance Sheet, of the state of affairs of Central University of Jammu, Jammu as at 31 March 2019; and
 - In so far as it relates to Income & Expenditure Account, of the deficit for the year ended on that date.

For and on behalf of the C & AG of India

Director General of Audit (Central),

Chandigarh

Place : Chandigarh

Date : 11-10-2019

Central University of Jammu

Annual Accounts 2018-2019



Annexure to Audit Report

1. Adequacy of Internal Audit System :

Internal Audit System was found to be inadequate of the following facts :

- (i) Internal Audit was conducted by a single officer appointed on contractual basis without any support staff.
- (ii) There was no internal audit manual prescribing the scope of internal audit.

2. Adequacy on Internal Control System

The Internal Control was inadequate in view of the following :

- (i) As per the Central Universities Act 2009, minimum three meetings of finance committee are required to be held to examine the accounts and to scrutinize proposals for expenditure, but only two meetings of FC were held during the 2018-2019.
- (ii) Confirmations in respect of Capital Advances were not received from the concerned parties; and
- (iii) Fixed Assets Register maintained was not as per the format prescribed in the GFR.

3. Physical verification of Fixed Assets other than Library Books

Physical Verification of Fixed Assets for the year 2018-2019 was conducted and no shortage/excess noticed.

4. Physical Verification of Inventory

No inventory was held as on 31 March 2019 by the University.

5. Regularity in payment of Statutory dues

As per books of accounts, the University was regular in payment of statutory dues.

Deputy Director



Central University of Jammu

Annual Accounts 2018-2019

BALANCE SHEET AS ON 31.03.2019

Amount (in Rupees)

Sources of Funds	Schedule	Current Year	Previous Year
Corpus / Capital Fund	1	3328290313.29	4362171984.04
Designated / Earmarked / Endowment Funds	2	8275719.00	5238171.00
Current Liabilities & Provisions	3	1253288690.83	172637535.00
Total		4589854723.12	4540047690.04

Application of Funds	Schedule	Current Year	Previous Year
Fixed Assets	4		
Tangible Assets		114367719.00	97089747.00
Intangible Assets		952212.00	1025167.00
Capital Works-in-Progress		3173875854.00	3129229724.00
Investments 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	951495473.27	1080664394.19
Loans, Advances & Deposits	8	349163464.85	232038657.85
Total		4589854723.12	4540047690.04

SIGNIFICANT ACCOUNTING POLICIES 23

CONTINGENT LIABILITIES AND NOTES TO ACCOUNTS 24

I/c Finance Officer
Central University of Jammu

Vice Chancellor
Central University of Jammu

Central University of Jammu

Annual Accounts 2018-2019



INCOME AND EXPENDITURE ACCOUNT FOR THE PERIOD/YEAR ENDED 31.03.2019

Amount (in Rupees)

Particulars	Schedule	Current Year	Previous Year
INCOME			
Academic Receipts	9	20038730.00	9672524.00
Grants / Subsidies	10	147447000.00	331537000.00
Income from investments	11	40380428.17	70341974.00
Interest earned	12	0.00	0.00
Other Income	13	5501856.30	6574053.00
Prior Period Income	14	0.00	0.00
Total (A)		213368014.47	418125551.00
EXPENDITURE			
Staff Payments & Benefits (Establishment Expenses)	15	184659662.00	136888567.00
Academic Expenses	16	24694219.00	25116510.00
Administrative and General Expenses	17	91961944.70	86847316.00
Transportation Expenses	18	3071830.00	2667666.00
Repairs and Maintenance	19	17127224.00	11494045.00
Finance costs	20	2334.40	2329.50
Depreciation	4	12313585.00	10715566.00
Other Expenses	21	0.00	0.00
Prior Period Expenses	22	0.00	0.00
Total (B)		333830799.10	273731999.50
Balance being excess of expenditure over Income (A-B)		120462984.63	144393551.50
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)		120462784.63	144393551.50

Significant Accounting Policies 23

Contingent Liabilities and Notes to Accounts 24

I/c Finance Officer
Central University of Jammu



Vice Chancellor
Central University of Jammu



Central University of Jammu

Annual Accounts 2018-2019

RECEIPTS AND PAYMENTS ACCOUNTS FOR THE PERIOD/YEAR ENDED 31.03.2019

Amount (in Rupees)

RECEIPTS	CURRENT YEAR	PREVIOUS YEAR	PAYMENTS	CURRENT YEAR	PREVIOUS YEAR
I. Opening Balances			I. Expenses		
a) Cash Balances			a) Establishment Expenses	186269898.00	115519296.00
b) Bank Balance			b) Academic Expenses	24024309.00	6897112.00
i. In Current Accounts	13582.50	494979.00	c) Administrative Expenses	110110002.10	71872629.50
ii. In Deposit Accounts	1033577612.00	624000000.00	d) Transportation Expenses	2818514.00	9119839.00
iii. Savings Accounts	47073199.69	17051447.69	e) Repairs & Maintenance	2726935.00	710027.00
			f) Prior Period Expenses	0.00	0.00
II. Grants Received	0.00	0.00	II. Payments against Earmarked/Endowment Funds	1514759.00	1386198.00
a) From Govt. of India	262447000.00	981537000.00	From Other Sources (details)	0.00	0.00
b) From State Govt.	0.00	0.00			
c) From Other Sources	0.00	0.00			
III. Academic Receipts	12014452.00	9605286.00	III. Payments against sponsored projects/Schemes	47399119.00	52539448.00
IV. Receipts against Earmarked/Endowment Funds	4353150.00	3290707.00	IV. Receipts against sponsored Fellowships/Scholarships	0.00	0.00
V. Receipts against Sponsored Projects / Schemes	49701215.00	25764157.00	V. Investments and Deposit made	0.00	0.00
			a) Out of Earmarked/Endowment Funds	0.00	0.00
			b) Out of funds (Investments-others)	0.00	0.00
VI. Receipts against sponsored Fellowships & Scholarships	467000.00	300000.00	VI. Term Deposit with Scheduled Banks		
VII. Income on Investments from	0.00		VII. Expenditure on Fixed Assets and Capital works-in-progress		
a) Earmarked/Endowment funds	3051452.00	0.00	a) Fixed Assets	12355055.00	21692368.00
b) Other Investments	0.00	0.00	b) Capital works in-Progress (Including Advances)	114700891.00	362794622.00
VIII. Interest Received on	0.00		VIII. Other Payments including statutory payments (Repayment of Interest)	13454000.00	0.00
a) Bank Deposits	6315039.00	16357072.00			
b) Loans and Advances	0.00	0.00			
c) Savings Bank Accounts	831045.17	2070020.00			
IX. Investments encashed	0.00	0.00	IX. Refunds of Grants	0.00	0.00
X. Term Deposits with Scheduled Banks encashed	0.00	0.00	X. Deposit and Advances	2767208.00	4926861.00
XI. Other Income (including prior period income)	20422261.30	44534346.00	XI. Other Payments (CUCET)	2228195.00	0.00
XII. Deposits and Advances	17535448.00	874032.00	XII. Closing Balances	0.00	0.00
			a) Cash in hand	0.00	0.00
			b) Bank Balances	0.00	0.00
			In Current Accounts	0.00	13582.50
			In Savings Accounts	112877065.27	47073199.69
			In Deposit Accounts	838618408.00	1033577612.00
XIII. Miscellaneous Receipts incl. Statutory Receipts	7577003.71	2243748.00		0.00	0.00
XIV. Any other Receipts	6484898.00			0.00	0.00
Total	1471864358.37	1728122794.69	Total	1471864358.37	1728122794.69

I/c Finance Officer
Central University of Jammu



Vice Chancellor
Central University of Jammu

Central University of Jammu

Annual Accounts 2018-2019



SCHEDULE - 1 CORPUS / CAPITAL FUND

Amount (in Rupees)

Particulars	Current Year	Previous Year
Balance at the beginning of the year	4362171984.04	3847364280.54
Add: Contribution towards Corpus / Capital Fund	0.00	0.00
Add: Grants from UGC, Government of India and State Government to the extent utilized for capital expenditure	115000000.00	350000000.00
Add: Assets Purchased out of Earmarked Funds/ Gratuity reversed	15777125.00	0.00
Add: Assets Purchased out of Sponsored Projects, where ownership vests in the institution	16165329.00	6517384.00
Add: Grants Received from Other Ministry for Capital Fund	18000000.00	13500000.00
Add: Assets Donated/Gifts Received	523064.00	396768.00
Add: Provision on account of unutilized Grants	77083102.92	0.00
Total (A)	4604720604.96	4217778432.54
(Less) transferred from the Income & Expenditure Account	120462784.63	144393551.50
(Less) Provision kept for liability of Grants 2017-18	1142513507.04	0.00
(Less) Interest on Capital remitted to UGC	13454000.00	0.00
Total (B)	1276430291.67	0.00
Balance at the year end (A-B)	3328290313.29	4362171984.04


I/c Finance Officer
Central University of Jammu



Central University of Jammu

Annual Accounts 2018-2019

SCHEDULE 2 - DESIGNATED/EARMARKED/ENDOWMENT FUNDS

Amount (in Rupees)

Particulars	Funds wise Breakup					Total	
	Fund Alum.	Fund Edu. Tour	Fund Tou. Mgt.	Fund Trg. & Plac.	Fund Other Misc.	Current Year	Previous Year
A.							
a) Opening balance	624065.00	1889996.00	1236070.00	1280508.00	207532.00	5238171.00	3333662.00
b) Additions during the year	295160.00	1807000.00	240500.00	1827200.00	194697.00	4364557.00	3089240.00
c) Income from investments made of the funds	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d) Accrued interests on investments/Advances	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e) Interest on Saving Bank a/c	26965.00	78568.00	48360.00	94468.00	4496.00	252857.00	201467.00
f) Other additions (specify nature)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total (A)	946190.00	3775564.00	1524930.00	3202176.00	406725.00	9855585.00	6624369.00
Utilization / Expenditure towards objectives of funds							
i) Capital Expenditure	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ii) Revenue Expenditure	0.00	1031786.00	27078.00	283008.00	237994.00	1579866.00	1386198.00
Total (B)	0.00	1031786.00	27078.00	283008.00	237994.00	1579866.00	1386198.00
Closing balance at the year end (A-B)	946190.00	2743778.00	1497852.00	2919168.00	168731.00	8275719.00	5238171.00
Represented by							
Cash and Bank Balances	946190.00	2743778.00	1497852.00	2919168.00	168731.00	8275719.00	5238171.00
Investments	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Interest accrued but not due	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total	946190.00	2743778.00	1497852.00	2919168.00	168731.00	8275719.00	5238171.00


I/c Finance Officer
Central University of Jammu

Central University of Jammu

Annual Accounts 2018-2019



SCHEDULE 2A, ENDOWMENT FUNDS

Amount (in Rupees)

Sl. No.	Name of the Endowment	Opening Balance		Addition during the year		Total	Accumulated Interest (4+6)	Expenditure on the object during the year	Closing Balance		Total (10+11)
		Endowment	Accumulated Interest	Endow-ment	Interest	Endow-ment (3+5)			Endowment	Accumulated Interest	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.
1.		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Total	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00


I/c Finance Officer
Central University of Jammu



Central University of Jammu

Annual Accounts 2018-2019

SCHEDULE 3 - CURRENT LIABILITIES & PROVISIONS

Amount (in Rupees)

	Current Year	Previous Year
A. CURRENT LIABILITIES		
1. Deposit from Staff	73419.00	251016.00
2. Deposit from Students (Library/ Hostel Security)	6790924.00	5625300.00
3. Sundry Creditors	10074725.00	863082.00
a. For Goods & Services (Payable Expenses)	15773360.00	20752245.00
b. Others	5891129.71	0.00
4. Deposit others (including EMD, Security Deposit) (EPIL+Others)	14104503.00	14250297.00
5. Statutory Liabilities (GPF, TDS, WC, TAX, CPF, GIS, NPS):	2459466.00	4450377.00
a. Overdue	0.00	0.00
b. Others (Payable as on 31.03.2018 ¹)	0.00	0.00
6. Other Current Liabilities	0.00	0.00
a. Salaries		
b. Receipts against sponsored projects	17517523.00	10514364.00
c. Receipts against sponsored fellowships & scholarships (NET/JRF/RAMAN)	53755875.00	26575669.00
d. Unutilized Grants	279645.00	300000.00
e. Fee in advance (Accrual basis)	1065430404.12	0.00
f. Other Liabilities (Swami Vivekanad Chair & Hindi Dept., Wifi Campus/ Madan Mohan Malviya Chair)	633318.00	373572.00
g. Other funds (Rent Received in Advance)	44522607.00	61475000.00
	156600.00	156600.00
Total (A)	1237463498.83	145587522.00
B. PROVISIONS		
1. For Taxation	0.00	0.00
2. Gratuity	0.00	15777125.00
3. Superannuation Pension	0.00	0.00
4. Accumulated Leave Encashment	15825192.00	11272888.00
5. Trade Warranties/Claims	0.00	0.00
6. Others (Specify)	0.00	0.00
Total (B)	15825192.00	27050013.00
G. Total (A+B)	1253288690.83	172637535.00

I/c Finance Officer
Central University of Jammu



Central University of Jammu

Annual Accounts 2018-2019



SCHEDULE 3 (a) SPONSORED PROJECTS

Amount (in Rupees)

1	2	3		4		5		6	7	8		9
Sl. No.	Name of the Project	Opening Balance as on 01-04-2018		Receipt/Interest during the year		Total	Expenditure during the year			Closing Balance as on 31-03-2019		
		Credit	Debit	Receipt	Interest					Credit	Debit	
1	AICTE ISTE (4299)	---	0.00	270000.00	---	270000.00	270000.00			---	---	
2	UNICEF	14420.00	0.00	3918000.00	---	3932420.00	496140.00			3436280.00	---	
3	Digital India Workshop	---	53271.00	---	---	53271.00	31397.00			---	84668.00	
4	DST Project	105967.00	0.00	---	---	105967.00	---			105967.00	---	
5	Effective Managerial Skill	222300.00	0.00	---	---	222300.00	---			222300.00	---	
6	IQAC	106000.00	0.00	---	---	106000.00	21600.00			84400.00	---	
7	Investigation on Himalayas	18150.00	0.00	287315.00	---	305465.00	305465.00			---	---	
8	Research Development of Handicraft	500000.00	0.00	---	---	500000.00	---			500000.00	---	
9	Survey and Study on Artisans	271080.00	0.00	---	---	271080.00	---			271080.00	---	
10	Algebra & Geometry Workshop	---	3000.00	---	---	3000.00	35410.00			---	38410.00	
11	Development of Solar Cities	250000.00	0.00	---	---	250000.00	---			250000.00	---	
12	Dev. Novel. Sensing (4244)	2295312.00	0.00	680000.00	28496.00	3003808.00	2496950.00			506858.00	---	
13	ICSSR Project (4249)	---	21504.00	26908.00	---	5404.00	---			5404.00	---	
14	AJAY KUMAR SHARMA (4299 - 17)	---	0.00	532500.00	21300.00	553800.00	75000.00			478800.00	---	
15	Fabr. Of Inorganic for OPTL 4246	2537870.00	0.00	311805.00	92630.00	2942305.00	2899478.00			42827.00	---	
16	Rajiv Gandhi NIYD	4000.00	0.00	---	---	4000.00	---			4000.00	---	
17	Project SERB 4266	775718.00	0.00	251028.00	18824.00	1045570.00	796776.00			248794.00	---	
18	BALL STATE UNIVERSITY 4299 - 02	---	0.00	222309.00	---	222309.00	150.00			222159.00	---	
19	Unraveling Role of Calmodium	792385.00	0.00	700000.00	---	1492385.00	1321241.00			171144.00	---	
20	CSIR 4216	---	0.00	---	---	---	17600.00			---	17600.00	
21	Study of Manrega (4255)	200000.00	0.00	200000.00	---	400000.00	276408.00			123592.00	---	
22	Comp. Op. Bet Space (4276)	167000.00	0.00	---	---	167000.00	167000.00			---	---	
23	DST NIMAT (4279)	---	49872.00	---	---	49872.00	---			---	49872.00	
24	DST Project Dr. Venkat (4256)	643528.00	0.00	---	---	643528.00	575741.00			67787.00	---	
25	DST NIMAT (4270)	---	115625.00	115485.00	---	140.00	---			---	140.00	
26	FIST Maths (4273)	4026666.00	0.00	2900000.00	41836.00	6968502.00	5880763.00			1087739.00	---	
27	CKMPASNIS Dr. Gaurav (4260)	484518.00	0.00	---	---	484518.00	484518.00			---	---	
28	Gender Discussion (4257)	320000.00	0.00	---	---	320000.00	60000.00			260000.00	---	
29	ICSSR Dr. Govind (4272)	364000.00	0.00	561000.00	---	925000.00	319904.00			605096.00	---	
30	ICSSR Manrega (4281)	175000.00	0.00	---	---	175000.00	168461.00			6539.00	---	



Central University of Jammu

Annual Accounts 2018-2019

Amount (in Rupees)

31	ICPR (4253)	-	20000	-	-	20,000.00	-	20000
32	IUAC 4275	-	3657	3,657.00	-	-	-	-
33	Ministry of Ayush 4278	1,42,757.00	0	1,00,000.00	-	2,42,757.00	1,06,964.00	1,35,793.00
34	UGC Startup 4280	8,00,000.00	0	-	-	8,00,000.00	7,69,875.00	30,125.00
35	NCRI FDP 4254	-	38516	-	-	38,516.00	-	38516
36	NISD 4274	-	9379	-	-	9,379.00	3,545.00	12924
37	UGC BSR 4252	3,21,560.00	0	-	-	3,21,560.00	3,41,665.00	20105
38	IUAC 4264	37,569.00	0	1,80,953.00	-	2,18,522.00	2,04,522.00	14,000.00
39	UGC BSR 4251	5,27,179.00	0	-	-	5,27,179.00	5,39,951.00	12772
40	SERB 4283	29,00,000.00	0	-	-	29,00,000.00	29,00,000.00	-
41	SERB 4277	26,30,000.00	0	-	76,615.00	27,06,615.00	7,69,601.00	19,37,014.00
42	SERB 4282	22,51,330.00	0	-	68,631.00	23,19,961.00	5,53,151.00	17,66,810.00
43	IUAC 4247	1,14,363.00	0	-	-	1,14,363.00	1,93,428.00	79065
44	UGC BSR 4268	7,82,300.00	0	-	-	7,82,300.00	6,94,225.00	88,075.00
45	UGC BSR 4267	8,00,000.00	0	-	-	8,00,000.00	10,48,017.00	248017
46	UGC MRP 4259	8,34,517.00	0	-	-	8,34,517.00	3,74,016.00	4,60,501.00
47	Unnat Bharat 4269	1,60,180.00	0	-	-	1,60,180.00	1,65,460.00	5280
48	CSIR SK KHOSA 4299-10	-	-	6,87,667.00	-	6,87,667.00	4,98,315.00	1,89,352.00
49	DEPARTMENT OF SPACE 4299-11	-	-	119,68,300.00	9,723.00	119,78,023.00	22,800.00	119,55,223.00
50	DR NUPUR CSIR 4261	-	-	20,000.00	-	20,000.00	20,000.00	-
51	V SRIDHARAN 4287	-	-	33,90,000.00	1,13,040.00	35,03,040.00	6,87,011.00	28,16,029.00
52	DST NIMAT 4299-01	-	-	80,000.00	-	80,000.00	-	80,000.00
53	INST INDIA 4271	-	-	-	-	-	29,000.00	29000
54	FDP DST 4299-24	-	-	2,00,000.00	-	2,00,000.00	-	2,00,000.00
55	GLACIER STUDY OF CHENAB 4299-23	-	-	41,70,193.00	-	41,70,193.00	-	41,70,193.00
56	GM KHYWAJA 4299-04	-	-	30,000.00	-	30,000.00	-	30,000.00
57	ICMR 4299-08	-	-	30,01,500.00	1,16,559.00	31,18,059.00	87,509.00	30,30,550.00
58	ICPR (4299-07)	-	-	20,000.00	-	20,000.00	20,000.00	-
59	ICSSR 4299-13	-	-	1,50,000.00	-	1,50,000.00	-	1,50,000.00
60	ICSSR 4288	-	-	2,50,000.00	-	2,50,000.00	-	2,50,000.00
61	INDUS EDUTRAIN 4299-03	-	-	2,16,580.00	-	2,16,580.00	-	2,16,580.00
62	NRC UNDER PMMMNMT 4299-14	-	-	14,70,000.00	58,800.00	15,28,800.00	-	15,28,800.00
63	SERB 4299-09	-	-	11,23,280.00	44,930.00	11,68,210.00	-	11,68,210.00
64	SERB 4299-18	-	-	2,20,000.00	8,800.00	2,28,800.00	-	2,28,800.00
65	SERB 4296	-	-	19,21,800.00	28,902.00	19,50,702.00	12,96,962.00	6,53,740.00
66	SERB 4299-05	-	-	40,87,973.00	80,958.00	41,68,931.00	58,067.00	41,10,864.00

Central University of Jammu

Annual Accounts 2018-2019



Amount (in Rupees)

67	SERB 4258			1,50,000.00		1,50,000.00	2,74,377.00		124377
68	SERB 4299-20			9,49,000.00		9,49,000.00		9,49,000.00	
69	SERB 4299-19			35,82,110.00		35,82,110.00		35,82,110.00	
70	SERB (4297)			29,55,150.00	57,323.00	30,12,473.00	10,44,357.00	19,68,116.00	
71	SMALL RESEARCH PROJECT 4298			20,000.00		20,000.00	18,000.00	2,000.00	
72	SURVEY ON ILLICT LIQUAR 4299-12			2,00,000.00		2,00,000.00		2,00,000.00	
73	UGC BSR 4290			8,00,000.00		8,00,000.00	7,24,265.00	75,735.00	
74	UGC BSR 4293			8,00,000.00		8,00,000.00	7,77,061.00	22,939.00	
75	UGC BSR 4292			8,00,000.00		8,00,000.00	5,71,703.00	2,28,297.00	
76	UGC BSR 4291			8,00,000.00		8,00,000.00	5,16,307.00	2,83,693.00	
77	UGC BSR 4289			8,00,000.00		8,00,000.00	5,37,107.00	2,62,893.00	
78	UGC BRS 4294			8,00,000.00		8,00,000.00	5,83,014.00	2,16,986.00	
79	UGC BSR 4299-06			8,00,000.00		8,00,000.00		8,00,000.00	
80	UGC BSR 4299-16			8,00,000.00		8,00,000.00		8,00,000.00	
81	4285			-		-	19,303.00		19303
82	SERB 4286			982528.00	19947.00			4,52,681.00	
						10,02,475.00	5,49,794.00		
	TOTAL	265,75,669.00	3,14,824.00	595,07,041.00	8,87,314.00	866,55,200.00	336,99,374.00	537,55,875.00	8,00,049.00


I/c Finance Officer
Central University of Jammu



Central University of Jammu

Annual Accounts 2018-2019

SCHEDULE - 3(B) SPONSORED FELLOWSHIPS AND SCHOLARSHIPS

Amount (in Rupees)

1	2	3	4	5		6	7	8
Sr. No.	Name of Sponsor	Opening Balance as on 01.04.2018	Transactions During the Year	Closing Balance as on 31.03.2019	INTEREST			
		Cr.	Dr.	Cr.		Dr.	Cr.	Dr.
1.	Establishment of Swami Vivekananda Chair	0.00	49301.00	2000000.00	0.00	702513.00	1248186.00	0.00
2.	Estb. of Hindi Dept.	350000.00				450.00	349550.00	0.00
3.	Wifi Campus	6408046.00			256322.00	0.00	6664368.00	0.00
4.	Establishment of PMMNMT	54766255.00			1394635.00	19900387.00	36260503.00	0.00
	Total	61524301.00	49301.00	2000000.00	1650957.00	20603350.00	44522607.00	0.00

SCHEDULE - 3(B1) OTHER SPONSORED LIABILITIES

Amount (in Rupees)

1	2	3	4	5		6	7	8
Sr. No.	Name of Sponsor	Opening Balance as on 01.04.2018		Transactions During the Year		Closing Balance as on 31.03.2019		
		Cr.	Dr.	Cr.	INTEREST	Dr.	Cr.	Dr.
1.	PRAVIN ICSSR (4299-15)			130000.00	0.00		130000.00	
2.	Ramam Post Doc. Fellowship (4242)		155254.00		0.00			155254.00
	NCRI Ph.D. Fellowship	300000.00			0.00	3,24,000.00		24000.00
3.	ICSSR MEENAKSHI RANA (4299-22)			207000.00	0.00	1,87,355.00	19645.00	
4.	ICSSR SHAHNAWAZ (4299-21)			130000.00	0.00		130000.00	
	Total	300000.00	155254.00	467000.00	0.00	511355.00	279645.00	179254.00

I/c Finance Officer
Central University of Jammu

Central University of Jammu

Annual Accounts 2018-2019



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

Amount (in Rupees)

GRANTS DETAILS	Current Year	Previous Year
A. Plan Grants: Govt. of India	0.00	0.00
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	966287574.19	641546426.69
Add: Receipts during the year	262447000.00	981537000.00
Add: Interest & Other Receipt	53644699.18	105039368.00
Less Receivable from UGC	0.00	0.00
Total (c)	1282379273.37	1728122794.69
Less: Refunds	13454000.00	
Less: Utilized for Revenue Exp.	328177853.10	262971410.50
Less: Utilized for Capital Exp. Including Adv.	127055946.00	384486990.00
Total (d)	468687799.10	647458400.50
Add Unadjusted Advance (e)	251738929.85	0.00
Unutilized carried forward (c-d+e)	1065430404.12	1080664394.19
C. UGC Grants Non-Plan	0.00	0.00
Balance B/F	0.00	0.00
Add: Receipts during the year	0.00	0.00
Total (f)	0.00	0.00



Central University of Jammu

Annual Accounts 2018-2019

Amount (in Rupees)

Less: Refunds	0.00	0.00
Less: Utilized for Revenue Exp.	0.00	0.00
Less: Utilized for Capital Exp.	0.00	0.00
Total (g)	0.00	0.00
Unutilized carried forward (e-f)	0.00	0.00
D. Grants from State Govt.	0.00	0.00
Balance B/F	0.00	0.00
Add: Receipts during the year	0.00	0.00
Total (h)	0.00	0.00
Less: Utilized for Revenue Expenditure	0.00	0.00
Less: Utilized for Capital Expenditure	0.00	0.00
Total (i)	0.00	0.00
Unutilized carried forward (G-H)	0.00	0.00
*Grand Total (A+B+C+D)	1065430404.12	1080664394.19


I/c Finance Officer
Central University of Jammu

Central University of Jammu

Annual Accounts 2018-2019



SCHEDULE - 4 (FIXED ASSETS)

Amount (in Rupees)

S. No	Assets Heads	Op. Bal. 01.04.18	Gross Block			Depreciation for the year				Net Block	
			Additions	Deductions	Cl. Balance	Dep. Opening Balance	Depreciation for the year	Deprec. Adjust.	Cl. Balance	31.03.19	31.03.18
1	Prfabricated Structures 2314	3693451.00	0.00	0.00	3693451.00	1477043.00	44328.00	0.00	1521371.00	2172080.00	2216408.00
2	Temporary Partitions 2318	12643122.00	486292.00	0.00	13129414.00	8928867.00	420055.00	0.00	9348922.00	3780492.00	3714255.00
3	Electrical installation & Equipment 2316	1164394.00	125495.00	0.00	1289889.00	350470.00	46971.00	0.00	397441.00	892448.00	813924.00
4	Plant and Machinery	24801131.00	828849.00	0.00	25629980.00	9629196.00	800039.00	0.00	10429235.00	15200745.00	15171935.00
5	Scientific & Lab. Equipment	9755396.00	17908979.00	0.00	27664375.00	1292345.00	2109762.00	0.00	3402107.00	24262268.00	8463051.00
6	Office Equipment	2307786.00	876327.00	0.00	3184113.00	798525.00	178919.00	0.00	977444.00	2206669.00	1509261.00
7	Audio Visual Equipment	3697917.00	239129.00	0.00	3937046.00	1256396.00	201049.00	0.00	1457445.00	2479601.00	2441521.00
8	Computers & Peripherals	30888207.00	4240279.00	0.00	35128486.00	17509113.00	3523875.00	0.00	21032988.00	14095498.00	13379094.00
9	Furniture, Fixtures & Fittings	52667570.00	1918289.00	0.00	54585859.00	14340641.00	3018391.00	0.00	17359032.00	37226827.00	38326929.00
10	Vehicles	4257155.00	0.00	0.00	4257155.00	2535905.00	172124.00	0.00	2708029.00	1549126.00	1721250.00
11	Lib. Books & Scientific Journals	21899800.00	2333110.00	0.00	24232910.00	12730613.00	1150229.00	0.00	13880842.00	10352068.00	9169187.00
12	Sports Items	177100.00	0.00	0.00	177100.00	14168.00	13035.00	0.00	27203.00	149897.00	162932.00
	Total (A)	167953029.00	28956749.00	0.00	196909778.00	70863282.00	11678777.00	0.00	82542059.00	114367719.00	97089747.00
13	Capital Work in Progress (B)										
	i) Land Survey	19343733.00	11800.00	0.00	19355533.00	0.00	0.00	0.00	0.00	19355533.00	19343733.00
	ii) Consultancy Expenditure	208867398.00	0.00	0.00	208867398.00	0.00	0.00	0.00	0.00	208867398.00	208867398.00
	iii) Internal Road	1893520313.00	0.00	0.00	1893520313.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1893520313.00	1893520313.00
	iv) Academic Block (D.D. Bldg) etc.	757910315.00	0.00	0.00	757910315.00	0.00	0.00	0.00	0.00	757910315.00	757910315.00
	v) Guest House	41208280.00	0.00	0.00	41208280.00	0.00	0.00	0.00	0.00	41208280.00	41208280.00
	vi) Tube wells & water supply	25271949.00	0.00	0.00	25271949.00	0.00	0.00	0.00	0.00	25271949.00	25271949.00
	vii) ST Hostel Building	50608670.00	44634330.00	0.00	95243000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	95243000.00	50608670.00
	viii) Power Supply & Distribution	132499066.00	0.00	0.00	132499066.00	0.00	0.00	0.00	0.00	132499066.00	132499066.00
	Total (B)	3129229724.00	44646130.00	0.00	3173875854.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3173875854.00	3129229724.00
14	Computer Software	3856298.00	561853.00	0.00	4418151.00	2831131.00	634808.00	0.00	3465939.00	952212.00	1025167.00
	Total (C)	3856298.00	561853.00	0.00	4418151.00	2831131.00	634808.00	0.00	3465939.00	952212.00	1025167.00
	Grand Total (A+B+C)	3301039051.00	74164732.00	0.00	3375203783.00	73694413.00	12313585.00	0.00	86007998.00	3289195785.00	3227344638.00



Central University of Jammu

Annual Accounts 2018-2019

SCHEDULE 4A PLAN

Amount (in Rupees)

Sl. No.	Assets Heads	Gross Block				Depreciation for the year				Net Block	
		Op. Bal. 01.04.2018	Additions	Deduction	Cl. Balance	Dep. Opening Balance	Depreciation for the year	Deprec./ Adjust.	Closing Balance	31.03.19	31.03.18
1	Pre-fabricated Structures	3693451.00	0.00	0.00	3693451.00	1477043.00	44328.00	0.00	1521371.00	2172080.00	2216408.00
2	Temporary Partitions	12643122.00	486292.00	0.00	13129414.00	8928867.00	420055.00	0.00	9348922.00	3780492.00	3714255.00
3	Electrical installation and Equipment	1164394.00	125495.00	0.00	1289889.00	350470.00	46971.00	0.00	397441.00	892448.00	813924.00
4	Plant and Machinery	24777131.00	683849.00	0.00	25460980.00	9627996.00	791649.00	0.00	10419645.00	15041335.00	15149135.00
5	Scientific & Lab. Equipment	7931315.00	6369884.00	0.00	14301199.00	1137219.00	1053118.00	0.00	2190337.00	12110862.00	6794096.00
6	Office Equipment	2307786.00	703049.00	0.00	3010835.00	798525.00	165923.00	0.00	964448.00	2046387.00	1509261.00
7	Audio Visual Equipment	3613857.00	146400.00	0.00	3760257.00	1245279.00	188623.00	0.00	1433902.00	2326355.00	2368578.00
8	Computers & Peripherals	26415062.00	679479.00	0.00	27094541.00	16525466.00	2113815.00	0.00	18639281.00	8455260.00	9889596.00
9	Furniture, Fixtures & Fittings	52057752.00	1722403.00	0.00	53780155.00	14287789.00	2961927.00	0.00	17249716.00	36530439.00	37769963.00
10	Vehicles	4257155.00	0.00	0.00	4257155.00	2535905.00	172124.00	0.00	2708029.00	1549126.00	1721250.00
11	Lib. Books & Scientific Journals	21678643.00	1247775.00	0.00	22926418.00	12686381.00	1024004.00	0.00	13710385.00	9216033.00	8992262.00
12	Sports Items	177100.00	0.00	0.00	177100.00	14168.00	13035.00	0.00	27203.00	149897.00	162932.00
	Total (A)	160716768.00	12164626.00	0.00	172881394.00	69615108.00	8995572.00	0.00	78610680.00	94270714.00	91101660.00
	Capital Working Progress (B)										
13	Land Survey	19343733.00	11800.00	0.00	19355533.00	0.00	0.00	0.00	0.00	19355533.00	19343733.00
14	Consultancy Expenditure	208867398.00	0.00	0.00	208867398.00			0.00	0.00	208867398.00	208867398.00
15	Internal Road	1893520313.00	0.00	0.00	1893520313.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1893520313.00	1893520313.00
16	Academic Block (D.D.Bldg) etc.	757910315.00	0.00	0.00	757910315.00	0.00	0.00	0.00	0.00	757910315.00	757910315.00
17	Guest House	41208280.00	0.00	0.00	41208280.00	0.00	0.00	0.00	0.00	41208280.00	41208280.00
18	Tube wells & water supply	25271949.00	0.00	0.00	25271949.00	0.00	0.00	0.00	0.00	25271949.00	25271949.00
19	ST Hostel Building	50608670.00	44634330.00	0.00	95243000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	95243000.00	50608670.00
20	Power Supply & Distribution	132499066.00	0.00	0.00	132499066.00	0.00	0.00	0.00	0.00	132499066.00	132499066.00
	Total (B)	3129229724.00	44646130.00	0.00	3173875854.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3173875854.00	3129229724.00
	Grand Total (A+B)	3289946492.00	56810756.00	0.00	3346757248.00	69615108.00	8995572.00	0.00	78610680.00	3268146568.00	3220331384.00

Central University of Jammu

Annual Accounts 2018-2019



SCHEDULE 4B NON PLAN

Amount (in Rupees)

S. No.	Assets Heads	Gross Block				Depreciation for the year				Net Block	
		Op. Bal. 01.04.18	Additions	Deductions	Cl. Balance	Dep. Opening Balance	Depreciation for the year	Depreciation/ Adjustment	Total Depreciation	31.03.2019	31.03.2018
1.	Buildings	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Roads & Bridges	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.	Electrical installation & Equipment	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.	Plant and Machinery	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.	Scientific & Lab. Equipment	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6.	Office Equipment	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7.	Audio Visual Equipment	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8.	Computers & Peripherals	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9.	Furniture, Fixtures & Fittings	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
10.	Vehicles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
11.	Lib. Books & Scientific Journals	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
12.	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
13.	Capital Work in Progress (B)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
S. No.	Intangible Assets	Op. Bal. 01.04.....	Additions	Deductions	Cl. Balance	Dep. Opening Balance	Depreciation for the year	Depreciation/ Adjustment	Total Depreciation	31.03....	31.03...
14.	Computer Software	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+B+C)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00


I/c Finance Officer
Central University of Jammu



Central University of Jammu

Annual Accounts 2018-2019

SCHEDULE 4C - INTANGIBLE ASSETS

Amount (in Rupees)

Sl. No.	Asset Heads	Gross Block				Depreciation Block				Net Block	
		Opening Balance	Additions	Deductions	Closing Balance	Depreciation/Amortizations/Opening Balance	Depreciation/Amortization for the year	Deductions/Adjustments	Total Depreciation/Amortization	31.03.2019	31.03.2018
1.	Patents & Copyrights	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Computer Software	3618463.00	561853.00	0.00	4180316.00	2691263.00	595621.00	0.00	3286884.00	893432.00	927200.00
3.	E-Journals	0.00	626794.00	0.00	626794.00	0.00	62679.00	0.00	62679.00	564115.00	0.00
	Total	3618463.00	1188647.00	0.00	4807110.00	2691263.00	658300.00	0.00	3349563.00	1457547.00	927200.00


I/c Finance Officer
Central University of Jammu

Central University of Jammu

Annual Accounts 2018-2019



SCHEDULE 4C - (i) PATENTS AND COPYRIGHTS

Amount (in Rupees)

Particulars	Opening Balance	Addition	Gross	Amortization	Net block 31.03.2019	Net Block 31.03.2018
A. Patent Granted						
1. Balance as on 31.03.2019 of Patents obtained in 2016-17 (Original Value Rs.....)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. Balance as on 31.03.2018 of Patents obtained in 2015-16 (Original Value Rs.....)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. Balance as on 31.03.2016 of Patents obtained in 2014-15 (Original Value Rs.....)	0.00	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	0.00
Total	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00
2. Expenditure incurred during 2012-13 to 2016-17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. Expenditure incurred during 2017-18	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
C. Grand Total (A+B)						
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00



Central University of Jammu

Annual Accounts 2018-2019

SCHEDULE 4D OTHERS

Amount (in Rupees)

S. No.	Assets Heads	Gross Block				Depreciation for the year				Net Block	
		Op. Bal. 01.04.17	Additions	Deductions	Closing Balance	Dep. Opening Balance	Depreciation for the Year	Depreciation/ Adjustment	Total Depreciation	31.03.2019	31.03.2018
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.	Tubewells & Water Supply	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6.	Sewerage & 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 and Machinery	24000.00	145000.00	0.00	169000.00	1200.00	8390.00	0.00	9590.00	159410.00	22800.00
9.	Scientific & Lab. Equipment	1824081.00	11539095.00	0.00	13363176.00	155126.00	1056644.00	0.00	1211770.00	12151406.00	1668955.00
10.	Office Equipment	0.00	173278.00	0.00	173278.00	0.00	12996.00	0.00	12996.00	160282.00	0.00
11.	Audio Visual Equipment	84060.00	92729.00	0.00	176789.00	11117.00	12426.00	0.00	23543.00	153246.00	72943.00
12.	Computers & Peripherals	4473145.00	3560800.00	0.00	8033945.00	983647.00	1410060.00	0.00	2393707.00	5640238.00	3489498.00
13.	Furniture, Fixtures & Fittings	609818.00	195886.00	0.00	805704.00	52852.00	56464.00	0.00	109316.00	696388.00	556966.00
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	221157.00	458541.00	0.00	679698.00	44232.00	63546.00	0.00	107778.00	571920.00	176925.00
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	7236261.00	16165329.00	0.00	23401590.00	1248174.00	2620526.00	0.00	3868700.00	19532890.00	5988087.00
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
18.	Softwares	237835.00	0.00	0.00	237835.00	139868.00	39187.00	0.00	179055.00	58780.00	97967.00
	Grand Total	7474096.00	16165329.00	0.00	23639425.00	1388042.00	2659713.00	0.00	4047755.00	19591670.00	6086054.00


I/c Finance Officer
Central University of Jammu

Central University of Jammu

Annual Accounts 2018-2019



SCHEDULE 5 : INVESTMENTS FROM EARMARKED / ENDOWMENT FUNDS

Amount (in Rupees)

	Current Year	Pervious Year
1. In Central Government Securities	NIL	NIL
2. In State Government Securities	NIL	NIL
3. Other approved Securities	NIL	NIL
4. Shares	NIL	NIL
5. Debentures & Bonds	NIL	NIL
6. Term Deposits with Banks	NIL	NIL
7. Others (to be specified)	NIL	NIL
Total	NIL	NIL


I/c Finance Officer
Central University of Jammu



Central University of Jammu

Annual Accounts 2018-2019

SCHEDULE 5(A) INVESTMENTS FROM EARMARKED / ENDOWMENT FUNDS (FUND WISE)

Amount (in Rupees)

Sl. No.	Funds	Current Year	Previous Year
1.		NIL	NIL
2.		NIL	NIL
3.		NIL	NIL
4.		NIL	NIL
5.	Endowment Fund Investments	NIL	NIL
	Total	NIL	NIL


I/c Finance Officer
Central University of Jammu

Central University of Jammu

Annual Accounts 2018-2019



SCHEDULE 6 : INVESTMENTS - OTHERS

Amount (in Rupees)

	Current Year	Pervious Year
1. In Central Government Securities	NIL	NIL
2. In State Government Securities	NIL	NIL
3. Other approved Securities	NIL	NIL
4. Shares	NIL	NIL
5. Debentures & Bonds	NIL	NIL
6. Others (to be specified)	NIL	NIL
Total	NIL	NIL


I/c Finance Officer
Central University of Jammu



Central University of Jammu

Annual Accounts 2018-2019

SCHEDULE 7 - CURRENT ASSETS

Amount (in Rupees)

	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 wares	0.00	0.00
e. Building Material	0.00	0.00
f. Electrical Material	0.00	0.00
g. Stationery	0.00	0.00
h. Water Supply 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
3. Cash and Bank Balances		
a. With Scheduled Banks:	0.00	0.00
- In term deposit Accounts	815118408.00	1010077612.00
- In Saving Accounts (J&K Bank)	105430916.77	38885002.30
- In Saving Accounts (SBI)	533379.00	533379.00
- In Saving Accounts (SBI Trikuta Nagar)	6406185.10	7212968.39
- In Current Account (SBI)	0.00	13582.50
b. With Non-scheduled Banks:	0.00	0.00
- In term deposit Accounts (HDFC Bank Ltd)	23500000.00	23500000.00
In Savings Accounts	506584.40	441850.00
4. Post Office-Saving Accounts		
Total	951495473.27	1080664394.19


I/c Finance Officer
Central University of Jammu

Central University of Jammu

Annual Accounts 2018-2019



ANNEXURE - A

Amount (in Rupees)

I. Savings Bank Accounts	
1. Grants from UGC A/c(i) J&K Bank-02	6082846.77
2. J&K Bank - 09	40129452.00
3. J&K Bank - 08	39466150.00
4. J&K Bank - 10	19752468.00
5. State Bank of India	6406185.10
6. HDFC Bank Ltd.	506584.40
7. Scholarship A/c	0.00
8. Academic Fee Receipt A/c	0.00
9. Development (Plan) A/c	0.00
10. Combined Entrance Exams (CBT) A/c	0.00
11. UGC Plan Fellowships A/c	0.00
12. Corpus Fund A/c (EMF)	0.00
13. Sponsored Projects Fund A/c State Bank of India	533379.00
14. Sponsored Fellowships A/c	0.00
15. Endowment & Chair A/c (EMF)	0.00
16. UGC JRF Fellowships A/c (EMF)	0.00
17. HBA Fund A/c (EMF)	0.00
18. Conveyance A/c (EMF)	0.00
19. UGC Rajiv Gandhi National Fellowship A/c	0.00
20. Academic Development Fund A/c (EMF)	0.00
21. Deposit A/c	0.00
22. Student Fund A/c	0.00
23. Student Aid Fund A/c	0.00
24. Plan Grants for Specific Schemes	0.00
II. Current Account A/c State Bank of India	0.00
III. Term Deposits with Scheduled Banks	815118408.00
IV. Term Deposits with Other Banks	23500000.00
Total	951495473.27


I/c Finance Officer
Central University of Jammu



Central University of Jammu
Annual Accounts 2018-2019



Amount (in Rupees)

c. On Loans and Advances	0.00	0.00
d. Others (includes income due unrealized)	0.00	0.00
7. Other - Current assets receivable from UGC/sponsored projects	0.00	0.00
a. Debit balances in Sponsored Projects	800049.00	314824.00
b. Debit balances in Sponsored Fellowships & Scholarships	179254.00	155254.00
c. Grants Receivable from UGC	0.00	0.00
d. Other receivables from UGC	0.00	0.00
8. Claims Receivable	0.00	0.00
Total	349163464.85	232038657.85


I/c Finance Officer
Central University of Jammu



Central University of Jammu

Annual Accounts 2018-2019

SCHEDULE 9 - ACADEMIC REPORTS

Amount (in Rupees)

Particulars	Current Year	Previous Year
FEES FROM STUDENTS		
Academic		
1. Tuition fee	1899954.00	999038.00
2. Admission fee	1499876.00	3348608.00
3. Enrollment fee	0.00	0.00
4. Library Admission fee	241500.00	110600.00
5. Laboratory fee	596700.00	198000.00
6. Other Misc. Fee	5798529.00	3475610.00
7. Registration fee	251300.00	190400.00
8. Syllabus fee (Course Material Fee)	0.00	0.00
9. Book Bank Fee	8000.00	0.00
Total (A)	10295859.00	8322256.00
Examinations		
1. Admission test fee	0.00	0.00
2. Annual Examination fee	1755500.00	917700.00
3. Mark sheet, Certificate fee	20900.00	0.00
4. Entrance examination fee	0.00	0.00
Total (B)	1776400.00	917700.00
Other fees		
1. Identity card fee	72950.00	69200.00

Central University of Jammu

Annual Accounts 2018-2019



Amount (in Rupees)

2. Fine/Miscellaneous Fee	0.00	0.00
3. Medical Fee	244400.00	131800.00
4. Transportation fee (Local Picnic/Field Trip)	929433.00	231568.00
5. Hostel Fee	0.00	0.00
Total (C)	1246783.00	432568.00
Sale of Publications		
1. Sale of Admission forms	5000.00	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)	5000.00	0.00
Other Academic Receipts		
1. Registration fee for workshops, programmes	178500.00	0.00
2. Registration fees (Academic Staff College)	0.00	0.00
3. Yoga Centre	94490.00	0.00
4. B.Voc	6095928.00	0.00
5. Community College	345770.00	0.00
Total (E)	6714688.00	0.00
Grand Total (A+B+C+D+E)	20038730.00	9672524.00


I/c Finance Officer
Central University of Jammu



Central University of Jammu

Annual Accounts 2018-2019

SCHEDULE 10 - GRANTS/SUBSIDIES (IRREVOCABLE GRANTS RECEIVED)

(Salary & Recurring Expenses)

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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Add: Receipts during the year Salary	0.00	81661000.00	0.00	81661000.00	0.00	81661000.00	0.00
Add: Receipts during the year Recurring	0.00	65786000.00	0.00	65786000.00	0.00	65786000.00	0.00
Total	0.00	147447000.00	0.00	147447000.00	0.00	147447000.00	0.00
Less: Refund to UGC	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Balance	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Less: Utilized for capital expenditure (A)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Balance	0.00	147447000.00	0.00	147447000.00	0.00	147447000.00	0.00
Less: Utilized for Revenue Expenditure (B)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Balance C/F (C)	0.00	147447000.00	0.00	147447000.00	0.00	147447000.00	0.00


I/c Finance Officer
Central University of Jammu

Central University of Jammu

Annual Accounts 2018-2019



SCHEDULE 11 - INCOME FROM INVESTMENTS

Amount (in Rupees)

Particulars	Earmarked/ Endowment Funds		Other Investments	
	Current Year	Previous Year	Current Year	Previous Year
1. Interest				
a. On Government Securities	Nil	Nil	0.00	0.00
b. Other Bonds/Debentures	Nil	Nil	0.00	0.00
2. Interest on Term Deposits/Investments	Nil	Nil	39549383.00	68473421.00
3. Income accrued but not due on term Deposits/Interest bearing advances to employees	Nil	Nil	0.00	0.00
4. Interest on Saving Bank Accounts	Nil	Nil	831045.17	1868553.00
5. Others (Specify)	Nil	Nil	0.00	0.00
Total	Nil	Nil	40380428.17	70341974.00
Transferred to Earmarked/Endowment Funds	Nil	Nil	0.00	0.00
Balance	Nil	Nil	40380428.17	70341974.00


I/c Finance Officer
Central University of Jammu



Central University of Jammu

Annual Accounts 2018-2019

SCHEDULE 12 : INTERESTS EARNED

Amount (in Rupees)

Particulars	Current Year	Previous Year
1. On Saving Accounts with Scheduled Banks	0.00	0.00
2. On Loans	0.00	0.00
a. Employees/Staff	0.00	0.00
b. Others	0.00	0.00
3. On Debtor and Other Receivables	0.00	0.00
Total	0.00	0.00


I/c Finance Officer
Central University of Jammu

Central University of Jammu

Annual Accounts 2018-2019



SCHEDULE 13 - OTHER INCOME

Amount (in Rupees)

A. Income from Land & Buildings	Current Year	Previous Year
1. Hostel Room Rent	2955300.00	2580000.00
2. License Fee	0.00	0.00
3. Hire Charges of Auditorium/Play ground/Convention Centre etc.	0.00	0.00
4. Electricity Charges recovered	0.00	0.00
5. Water Charges recovered	6600.00	458400.00
6. Rental Income	909829.00	1458669.00
Total	3871729.00	4497069.00
B. Sale of Institute's publications	0.00	0.00
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 function/sports carnival	0.00	0.00
2. Gross Receipts from fetes	0.00	0.00
Less: Direct expenditure incurred on the fetes	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 and separately disclosed)	0.00	0.00
Total	0.00	0.00



Central University of Jammu

Annual Accounts 2018-2019

Amount (in Rupees)

D. Others		
1. Income from Consultancy	0.00	0.00
2. RTI Fees	350.00	642.00
3. Income from Royalty	0.00	0.00
4. Sale of Application Form (recruitment)	605975.00	171700.00
1. Misc. Receipts -Sale of Tender Form	9000.00	48620.00
2. Misc. Receipts	1014802.30	1856022.00
3. Profit on Sale/Disposal of Assets	0.00	0.00
a. Owned assets	0.00	0.00
b. Assets received free of cost	0.00	0.00
4. Grants/Donations from institutions, Welfare Bodies and International Organizations	0.00	0.00
5. Others (Specify)	0.00	0.00
Total	1630127.30	2076984.00
Grand Total (A+B+C+D)	5501856.30	6574053.00


I/c Finance Officer
Central University of Jammu

Central University of Jammu

Annual Accounts 2018-2019



SCHEDULE 14 - PRIOR PERIOD INCOME

Amount (in Rupees)

Particulars	Current Year	Previous Year
1. Academic Receipts	0.00	0.00
2. Income from investments	0.00	0.00
3. Interest Earned	0.00	0.00
4. Other Income	0.00	0.00
Total	0.00	0.00


I/c Finance Officer
Central University of Jammu



Central University of Jammu

Annual Accounts 2018-2019

SCHEDULE 15 - STAFF PAYMENTS & BENEFITS (ESTABLISHMENT EXPENSES)

Amount (in Rupees)

	Current Year			Previous Year		
	Plan	Non Plan	Total	Plan	Non Plan	Total
a) Salaries and Wages	174970121.00	0.00	174970121.00	122223762.00	0.00	122223762.00
b) Allowances and Bonus	44005.00	0.00	44005.00	40563.00	0.00	40563.00
c) Staff Welfare Expenses	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d) Retirement and Terminal Benefits	0.00	0.00	0.00	263537.00	0.00	263537.00
e) LTC facility	3248627.00	0.00	3248627.00	1716285.00	0.00	1716285.00
f) Medical Facility	1280292.00	0.00	1280292.00	667770.00	0.00	667770.00
g) Children Education Allowance	0.00	0.00	0.00	1255929.00	0.00	1255929.00
h) Gratuity	0.00	0.00	0.00	5221104.00	0.00	5221104.00
i) Cash in-lieu of Leave Salary	4782986.00	0.00	4782986.00	5015556.00	0.00	5015556.00
j) Salary Arrear	333631.00	0.00	333631.00	484061.00	0.00	484061.00
Total	184659662.00	0.00	184659662.00	136888567.00	0.00	136888567.00


I/c Finance Officer
Central University of Jammu

Central University of Jammu

Annual Accounts 2018-2019



SCHEDULE 15A - EMPLOYEES RETIREMENT AND TERMINAL BENEFITS

Amount (in Rupees)

	Pension	Gratuity	Leave Encashment	Total
Opening Balance as on 01-04-2018	0.00	15777125.00	11272888.00	27050013.00
Addition: Capitalized value of Contributions Received from other Organisations	0.00	0.00	0.00	0.00
Total (a)	0.00	15777125.00	11272888.00	27050013.00
Less: Actual Payment during the year (b) (Reverted Back)	0.00	15777125.00	8853.00	15785978.00
Balance availability on 31.03.2019 c (a - b)	0.00	0.00	11264035.00	11264035.00
Provision required on 31.03.2019 as per actuarial Valuation (d)	0.00	0.00	4561157.00	4561157.00
A. Provision to be made in the Current Year (d - c)	0.00	0.00	15825192.00	15825192.00
B. Contribution to New Pension Scheme	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Medical Reimbursement to Retired Employees	0.00	0.00	0.00	0.00
D. Travel to Hometown on Retirement	0.00	0.00	0.00	0.00
E. Deposit Linked Insurance Payment	0.00	0.00	0.00	0.00
Total (A+B+C+D+E)	0.00	0.00	15825192.00	15825192.00



Central University of Jammu

Annual Accounts 2018-2019

SCHEDULE 15B - NPS TIER - 1 ACCOUNT

Amount (in Rupees)

Receipts	Amount	Payments	Amount
Opening Balance as on 01-04-2018	2629428.00	Investment	30016700.00
NPS Tier - I Account	0.00	Withdrawal/Refund to NSDL	0.00
Own Subscription	14473677.00		0.00
University Contribution	14473677.00	Closing Balance as on 31.03.2019	1702226.00
Amount Received from Other Offices	142144.00		0.00
Interest Received on Investment	0.00		0.00
Interest on Saving Bank A/c	0.00		0.00
Investment Encashed	0.00		0.00
Total	31718926.00	Total	31718926.00


I/c Finance Officer
Central University of Jammu

Central University of Jammu

Annual Accounts 2018-2019



SCHEDULE 16 - ACADEMIC EXPENSES

Amount (in Rupees)

ACADEMIC EXPENSES	Current Year			Previous Year		
	Plan	Non Plan	Total	Plan	Non Plan	Total
a) Laboratory Expenses	984757.00	0.00	984757.00	1169556.00	0.00	1169556.00
b) Yoga Classes	0.00	0.00	0.00	14239.00	0.00	14239.00
c) Expenses on Seminars/Workshops	2402192.00	0.00	2402192.00	672048.00	0.00	672048.00
d) Payment to visiting faculty	415090.00	0.00	415090.00	442498.00	0.00	442498.00
e) Examination	1282941.00	0.00	1282941.00	2096494.00	0.00	2096494.00
f) Games and Sports	531714.00	0.00	531714.00	157133.00	0.00	157133.00
g) Admission Expenses	10649.00	0.00	10649.00	56280.00	0.00	56280.00
h) Convocation Expenses	0.00	0.00	0.00	1351403.00	0.00	1351403.00
i) Publications	443069.00	0.00	443069.00	325023.00	0.00	325023.00
j) Non-Net JRF Scholarship	1991987.00	0.00	1991987.00	4261401.00	0.00	4261401.00
k) Subscription Expenses	266905.00	0.00	266905.00	189030.00	0.00	189030.00
l) Student Bus Expenses	11668004.00	0.00	11668004.00	9136050.00	0.00	9136050.00
m) Travel Grant	183511.00	0.00	183511.00	221977.00	0.00	221977.00
n) Student Insurance	11407.00	0.00	11407.00	0.00	0.00	0.00
o) Medical Healthcare	212367.00	0.00	212367.00	186740.00	0.00	186740.00
p) Community College	2424167.00	0.00	2424167.00	2109287.00	0.00	2109287.00
q) B. Voc.	1729969.00	0.00	1729969.00	2683536.00	0.00	2683536.00
r) Combined Coaching Classes	0.00	0.00	0.00	43815.00	0.00	43815.00
s) Research Activities	135490.00	0.00	135490.00	0.00	0.00	0.00
Total	24694219.00	0.00	24694219.00	25116510.00	0.00	25116510.00



Central University of Jammu

Annual Accounts 2018-2019

SCHEDULE 17 - ADMINISTRATIVE AND GENERAL EXPENSES

Amount (in Rupees)

ADMINISTRATIVE AND GENERAL EXPENSES	Current Year			Previous Year		
	Plan	Non Plan	Total	Plan	Non Plan	Total
A. Infrastructure						
a) Electricity and power	3275678.00	0.00	3275678.00	2663235.00	0.00	2663235.00
b) Water Charges	6300.00	0.00	6300.00	12600.00	0.00	12600.00
c) Insurance	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d) Rent, Rates and Taxes (including property tax)	12705683.00	0.00	12705683.00	21273978.00	0.00	21273978.00
B. Communication						
a) Postage and Stationery	52886.00	0.00	52886.00	117746.00	0.00	117746.00
b) Telephone, Fax and Internet Charges	2275742.00	0.00	2275742.00	1366620.00	0.00	1366620.00
C. Others						
a) Printing and Stationery (Consumption)	378265.00	0.00	378265.00	1302596.00	0.00	1302596.00
b) Travelling and Conveyance Expenses	1261012.00	0.00	1261012.00	1264264.00	0.00	1264264.00
c) Hospitality	13700.00	0.00	13700.00	71644.00	0.00	71644.00
d) Training Expenses	128565.00	0.00	128565.00	0.00	0.00	0.00
e) Professional Charges	64240.00	0.00	64240.00	57260.00	0.00	57260.00
f) Advertisement & Publicity	871935.00	0.00	871935.00	1667104.00	0.00	1667104.00
g) Magazines and Journals	146708.00	0.00	146708.00	128954.00	0.00	128954.00
h) Legal Expenses	333000.00	0.00	333000.00	508500.00	0.00	508500.00
i) Refreshment Expenses	310686.00	0.00	310686.00	234633.00	0.00	234633.00
j) Office Expenses	1123053.20	0.00	1123053.20	741923.00	0.00	741923.00
k) Purchase of Furnishing	112998.00	0.00	112998.00	264414.00	0.00	264414.00
l) Security Expenses	18301365.00	0.00	18301365.00	21082252.00	0.00	21082252.00
m) Website Designing	284380.00	0.00	284380.00	204672.00	0.00	204672.00

Central University of Jammu

Annual Accounts 2018-2019



SCHEDULE 17 - ADMINISTRATIVE AND GENERAL EXPENSES

Amount (in Rupees)

n) Selection Committee Expenses	1090661.00	0.00	1090661.00	1378764.00	0.00	1378764.00
o) Souvenir Items	0.00	0.00	0.00	101825.00	0.00	101825.00
p) Statutory Body Meetings	2200843.00	0.00	2200843.00	2301435.00	0.00	2301435.00
q) Functions & Festivals	846721.50	0.00	846721.50	696484.00	0.00	696484.00
r) Computer Consumables	147907.00	0.00	147907.00	243385.00	0.00	243385.00
s) Engagement of Outsourcing Staff	14620877.00	0.00	14620877.00	14119256.00	0.00	14119256.00
t) Contribution to Provident Fund	0.00	0.00	0.00	27484.00	0.00	27484.00
u) Contribution to other Funds (NPS)	15669175.00	0.00	15669175.00	11062595.00	0.00	11062595.00
v) Salary of Adhoc Employees	14534220.00	0.00	14534220.00	2485984.00	0.00	2485984.00
w) Honorarium	1205344.00	0.00	1205344.00	1467709.00	0.00	1467709.00
Total	91961944.70	0.00	91961944.70	86847316.00	0.00	86847316.00


I/c Finance Officer
Central University of Jammu



Central University of Jammu

Annual Accounts 2018-2019

SCHEDULE 18 - TRANSPORTATION EXPENSES

Amount (in Rupees)

Particulars	Current Year			Previous Year		
	Plan	Non Plan	Total	Plan	Non Plan	Total
1. Vehicles (Owned by Institution)						
a) Running Expenses	528409.00	0.00	528409.00	743963.00	0.00	743963.00
b) Repairs & Maintenance	910459.00	0.00	910459.00	323203.00	0.00	323203.00
c) Insurance Expenses	114927.00	0.00	114927.00	94910.00	0.00	94910.00
2. Vehicles taken on rent/lease						
a) Rent/lease Expenses	1518035.00	0.00	1518035.00	1505590.00	0.00	1505590.00
3. Vehicles (Taxi) Hiring Expenses						
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total	3071830.00	0.00	3071830.00	2667666.00	0.00	2667666.00


I/c Finance Officer
Central University of Jammu

Central University of Jammu

Annual Accounts 2018-2019



SCHEDULE 19 - REPAIRS & MAINTENANCE

Amount (in Rupees)

Particulars	Current Year			Previous Year		
	Plan	Non Plan	Total	Plan	Non Plan	Total
a) Buildings	1672614.00	0.00	1672614.00	30969.00	0.00	30969.00
b) Furniture & Fixtures	135778.00	0.00	135778.00	122522.00	0.00	122522.00
c) Plant & Machinery	486294.00	0.00	486294.00	557263.00	0.00	557263.00
d) Office Equipments	416161.00	0.00	416161.00	278398.00	0.00	278398.00
e) Computers	10006.00	0.00	10006.00	22943.00	0.00	22943.00
f) Maintenance of VC Residence	6082.00	0.00	6082.00	126513.00	0.00	126513.00
g) Non Residential Buildings	0.0	0.00	0.0	103129.00	0.00	103129.00
h) Cleaning Material & Services	10716859.00	0.00	10716859.00	7332038.00	0.00	7332038.00
i) Development of Sports Infra.	182308.00	0.00	182308.00	195795.00	0.00	195795.00
j) Gardening	1441640.00	0.00	1441640.00	494982.00	0.00	494982.00
k) Estate Maintenance	45430.00	0.00	45430.00	457680.00	0.00	457680.00
l) Running of DG Set	1693706.00	0.00	1693706.00	1514403.00	0.00	1514403.00
m) External Electrical Services Maintenance	282076.00	0.00	282076.00	23000.00	0.00	23000.00
n) Campus Beautification	38270.00	0.00	38270.00	234410.00	0.00	234410.00
Total	17127224.00	0.00	17127224.00	11494045.00	0.00	11494045.00


I/c Finance Officer
Central University of Jammu



Central University of Jammu

Annual Accounts 2018-2019

SCHEDULE 20 - FINANCE COSTS

Amount (in Rupees)

Particulars	Current Year			Previous Year		
	Plan	Non Plan	Total	Plan	Non Plan	Total
a) Bank Charges	2334.40	0.00	2334.40	2329.50	0.00	2329.50
b) Others (Specify)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total	2334.40	0.00	2334.40	2329.50	0.00	2329.50


I/c Finance Officer
Central University of Jammu

Central University of Jammu

Annual Accounts 2018-2019



SCHEDULE 21 - OTHER EXPENSES

Amount (in Rupees)

Particulars	Current Year			Previous Year		
	Plan	Non Plan	Total	Plan	Non Plan	Total
a) Provision for Bad and Doubtful Debts/Advances	0.00	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	0.00
c) Grants/Subsidies to other institutions/organizations	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d) Others (Specify)	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


I/c Finance Officer
Central University of Jammu



Central University of Jammu

Annual Accounts 2018-2019

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	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 & Maintenance	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6. Other Expenses	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


I/c Finance Officer
Central University of Jammu

Central University of Jammu

Annual Accounts 2018-2019



SCHEDULE: 23

SIGNIFICANT ACCOUNTING POLICIES

1. BASIS FOR PREPARATION OF ACCOUNTS

The accounts have been prepared on accrual accounting basis. This is in accordance with the revised formats and the guidelines prescribed by Ministry of Human Resource Development circulated vide their letter No.29-4/2012-IFD dated 17th April, 2015 in respect of Educational Institutions.

2. REVENUE RECOGNITION

2.1 Fees from Students, Sale of Admission Forms and Interest on Savings Bank account is accounted on accrual basis.

2.2 There is no Income from Land, Buildings and Other Property. Interest on Investments is accounted on accrual basis.

2.3 No Interest bearing Advances have been sanctioned in favour of official of University.

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 Land measuring 4880 Knl and 19 Mls (610 acres) has been transferred free of cost by the Govt. of Jammu and Kashmir for establishment of permanent campus. The title shall remain with the State Government hence the value of Land has not been reflected in the statement of assets.

3.3 Fixed assets have been stated at cost of acquisition and depreciation has been charged on straight line method at the rates prescribed by the MHRD for the whole year on addition during the year. Depreciation as per applicable rates, on assets including Capital work in progress has been provided on assets if ready to put to use during the period. No depreciation has been provided on Capital Work in progress for the period under report, however the DD building, Guest House and Staff Quarters are in use but the depreciation has not been provided pending settlement of final claims. Direct expenditure incurred on development of assets shall be capitalized on the specified assets, either directly or in proportionate basis on completion of asset. The depreciation has been charged at following rates :



Central University of Jammu

Annual Accounts 2018-2019

Tangible Assets:

1. Land	0%
2. Site Development	0%
3. Building	2%
4. Road and Bridges	2%
5. Tube Well and Water Supply	2%
6. Sewerage and Drainage	2%
7. Electric Installation and Equipment	5%
8. Plant and Machinery	5%
9. Scientific and Lab Equipment	8%
10. Sports Equipment	8%
11. Office Equipment	7.5%
12. Audio Visual Equipment	7.5%
13. Computer and Peripherals	20%
14. Furniture Fixture and Fittings	7.5%
15. Vehicles	10%
16. Library Books and Scientific Journals	10%

Intangible Assets (Amortization) :

- | | |
|--------------------------|---------|
| 1. Computer Software | 40% |
| 2. E-Journals | 40% |
| 3. Patent and Copyrights | 9 Years |
- 3.4 Architect fee and PMC fee for Building and Campus works have been grouped under work in progress "Consultancy Expenditure" to be capitalized on proportionate basis on commissioning of each portion of building.
- 3.5 Assets created out of Earmarked Funds and funds of Sponsored Projects, where the ownership of such assets vests in the Institution, are setup by credit to Capital Fund and merged with the Fixed Assets of the Institution. Depreciation is charged at the rates applicable to the respective assets. Assets created out of Sponsored Project funds, where the ownership is retained by the sponsors but held and used by the Institution are separately disclosed in the Schedule 4d.
- 3.6 Assets, the individual value of each of which is Rs. 2000 or less (except Library Books) are treated as Small Value Assets, 100% depreciation is provided in respect of such assets at the time of their acquisition. However physical accounting and control are continued by the holder of such assets.

Central University of Jammu

Annual Accounts 2018-2019



4. INTANGIBLE ASSETS

Patents and copy rights, E Journals and Computer Software are grouped under Intangible Assets.

4.1 As on 31.03.2019 the University has not incurred any expenditure for the purchase of patents.

4.2 Expenditure on acquisition of software has been separated from computers and peripherals, as apart from being intangible assets, the rate of obsolescence is very high. Depreciation is provided in respect of software at a rate of 40% on yearly basis.

5. STOCKS

Expenditure on purchase of chemicals, glassware, publications and other stores is accounted as revenue expenditure, except that the value of closing stocks held on 31st March is set up as inventories by reducing the corresponding Revenue Expenditure on the basis of information obtained from Departments. They are valued at cost.

6. RETIREMENT BENEFITS

Retirement benefits i.e., provision on account of leave encashment are provided on the Accrual Valuation Method. The provision on account of gratuity kept in the Annual Account have been reversed in pursuance of Department of Higher Education, Ministry of HRD vide letter No. F. No. 19-1/2017-IFD dated 12-04-2017. The Actual payment of Leave encashment are debited in the Accounts to the respective provisions. Other retirement benefits viz. Contribution to New Pension Scheme is accounted on accrual basis (Actual Payments plus outstanding bills at the end of the year).

7. INVESTMENTS

(a) Long term investments are carried at their cost or face value whichever is lower. However any permanent diminution in their value as on the date of the Balance Sheet is provided for.

(b) Short Term investments are carried at their cost or face value.

8. DESIGNATED EARMARKED/ENDOWMENT FUNDS

8.1 The Designated Earmarked/endowment funds created/earmarked for specific purposes have been shown separately in the Balance sheet. Such funds are kept in separate ledger accounts. Those with large balances have been invested in the Term Deposits with Banks.

8.2 JRF/SRF Fund

Fund provided by the UGC/Government for the purpose of paying Fellowships to Junior/Senior Research Fellows.



Central University of Jammu

Annual Accounts 2018-2019

9. GOVERNMENT AND UGC GRANTS

- 9.1 Government Grants and UGC grants are accounted on realization basis. However, where a sanction for release of grant pertaining to the financial year is received before 31st March and the grant is actually received in the next financial year, the grant is accounted on accrual basis and an equal amount is shown as recoverable from the Granter.
- 9.2 To the extent utilized towards capital expenditure, (on accrual basis) government grants and grants from UGC are transferred to the Capital Fund.
- 9.3 Government and UGC grants for meeting Revenue Expenditure (on accrual basis) are treated, to the extent utilized, as income of the year in which they are realized.
- 9.4 Unutilized grants (including advances paid out of such grants) are carried forward and exhibited as a liability in the Balance Sheet.

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

The amount under earmarked funds have been shown in the separate ledger accounts and invested in the term deposit.

11. SPONSORED PROJECTS

- 11.1 In respect of ongoing Sponsored Projects, the amounts received from sponsors are credited to the head "Current Liabilities and Provisions-Current Liabilities -Other Liabilities -Receipts against ongoing sponsored projects." As and when expenditure is incurred against such projects, or the concerned project account is debited with allocated overhead charges, the liability account is debited.
- 11.2 The Earmarked Fund for the Junior Research Fellowships funded by the University Grants Commission. The funds are accounted in the same way as Sponsored Projects except that the expenditure generally is only on disbursement of Fellowships and Scholarships, which may include allowances for contingent expenditure by the Fellows and scholars.

12. INCOME TAX

The income of the Institution is exempt from Income Tax under Section 10(23c) of the Income Tax Act. No provision for tax is therefore made in the accounts. However TDS deducted at source on the investment has been shown as amount receivable.

I/c Finance Officer
Central University of Jammu



Vice Chancellor
Central University of Jammu

Central University of Jammu

Annual Accounts 2018-2019



SCHEDULE 24

CONTINGENT LIABILITIES AND NOTES TO ACCOUNTS (ILLUSTRATIVE)

1. CONTINGENT LIABILITIES :

- 1.1 As on 31.03.2019, Court cases filed against the Institution, by former/present employees, tenants and contractors and arbitration cases with contractors, were pending for decisions. The suits filed by employees were establishment related viz promotions, increments, pay scales, termination etc. The quantum of the claims is not ascertainable. The claim in the suits and arbitration cases by contractors amounted to **Rs. NIL** (Previous year **Rs. NIL**)
- 1.2 Letters of credit established by the Bank on behalf of the Institution and outstanding on 31.03.2019 **Rs. NIL** (Previous Year **Rs. NIL**)
- 1.3 Disputed demands in respect of Sales Tax **Rs. NIL** (Previous Year **Rs. NIL**)
- 1.4 Municipal Taxes **Rs. NIL** (Previous Year **Rs. NIL**)

2. CAPITAL COMMITMENTS :

The value of contractors remaining to be executed on Capital Account and not provided for (NET of Advances) amounted to **Rs. NIL** as on 31.03.2019 (Previous Year **Rs. NIL**).

3. FIXED ASSETS :

- 3.1 Additions in the year to fixed Assets in Schedule 04 Include Assets purchased out of Plan Funds (**Rs. 56810756.00**), Non-Plan Funds (**Rs. NIL**), A.D. Fund (**Rs. NIL**), Fund (**Rs. NIL**) Sponsored Projects (**Rs. 16165329.00**) and Library Books and other assets of the value of (**Rs. Nil**) gifted to the Institution. The Assets have been set up by the Credit to Capital Fund.
- 3.2 In the Balance sheet as on 31.03.2019, The additions during the years from 2018-19 from plan, non-plan funds, and other funds, and the depreciation on those additions respectively have been exhibited distinctly in sub schedules A, B, C and D to the main schedule on Fixed Assets (schedule 4)

4. PATENTS :

No transaction has been carried out during the year.

5. DEPOSIT LIABILITIES :

The amount outstanding as Earnest Money Deposit & Security Deposits of (**Rs. NIL**) towards unclaimed deposits, prior to the Financial Year NIL was transferred to Revenue Account and



Central University of Jammu

Annual Accounts 2018-2019

accounted as Miscellaneous Income for the year NIL.

6. EXPENDITURE IN FOREIGN CURRENCY :

a. Travel	NIL
b. Foreign Drafts for import of Equipment etc.	\$ 27700
c. Others	NIL

7. CURRENT ASSETS, LOANS, ADVANCES AND DEPOSITS :

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

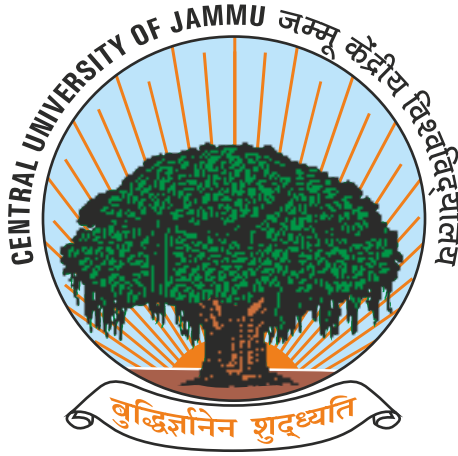
- The details of balances in Saving Bank Accounts, Current Accounts and Fixed Deposit Accounts with Banks are enclosed as attachment 'A' to the schedule of Current Assets.
- Previous year's figures have been regrouped/rearranged wherever necessary.
- Schedule 1 to 24 are annexed to and form an integral part of the Balance Sheet at 31st March 2019 and the Income & Expenditure account for the year ended on that date 31st March 2019.
- There is no provident Fund Accounts. The New Pension Scheme Accounts are owned by the members of those funds and not by the Institution, these accounts were separated from the Institution's Accounts from very beginning. The Payment/Expenditure for the New Pension Scheme for the year 2018-19 have been shown under separate sub-schedule 15-B. Employees who have been allotted PRAN numbers has been transferred up to date, to National Securities Depository Limited (NSDL) - Central Record Keeping Agency (CRA). No balance is held in New Pension Scheme in the Institution in respect of employees in whose favour the PRAN No. have been allotted.

I/c Finance Officer
Central University of Jammu

Vice Chancellor
Central University of Jammu

जम्मू केंद्रीय विश्वविद्यालय

(केंद्रीय विश्वविद्यालय अधिनियम 2009 द्वारा स्थापित)



वार्षिक लेखे

वर्ष 2018–2019 के लिए

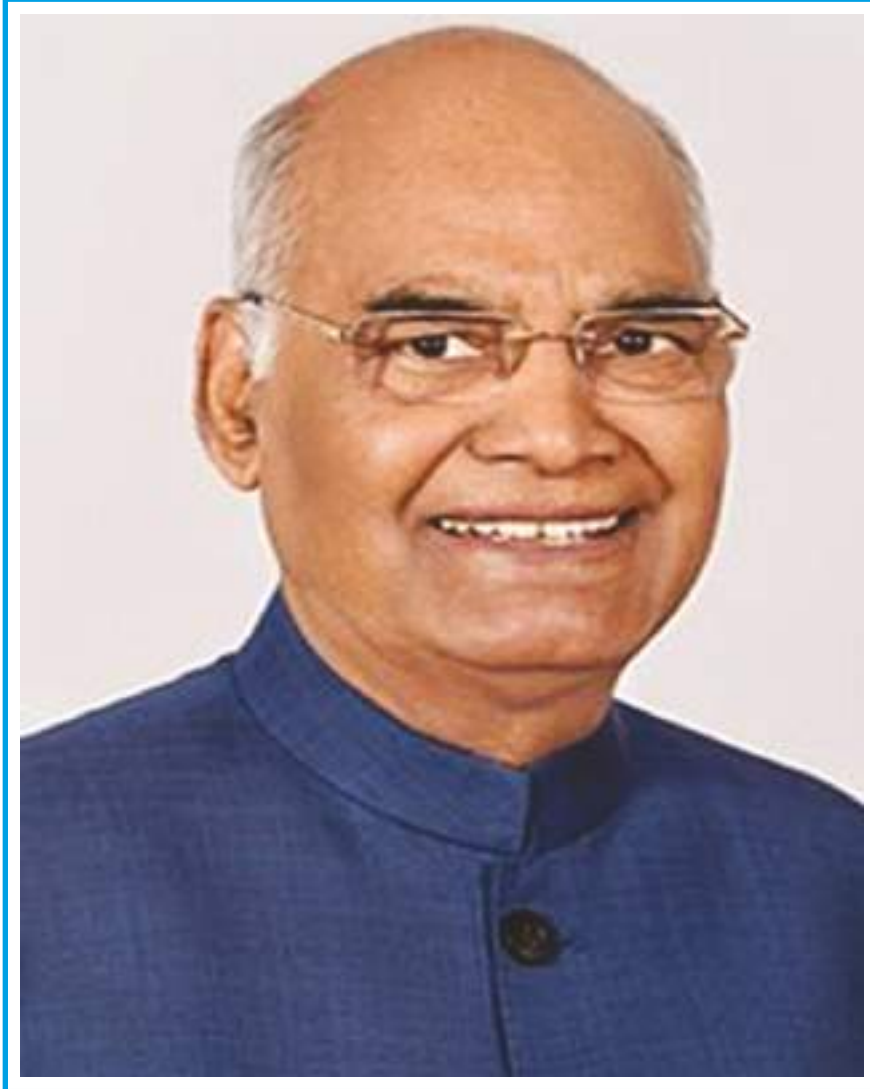
राया-सुचानी (बागला), ज़िला सांबा, जम्मू, जम्मू एवं कश्मीर
दूरभाष : 7051522068, ई-मेल : finance@cujammu.ac.in
वेबसाइट : www.cujammu.ac.in



जम्मू केंद्रीय विश्वविद्यालय

वार्षिक लेखे 2018-2019

कुलाध्यक्ष

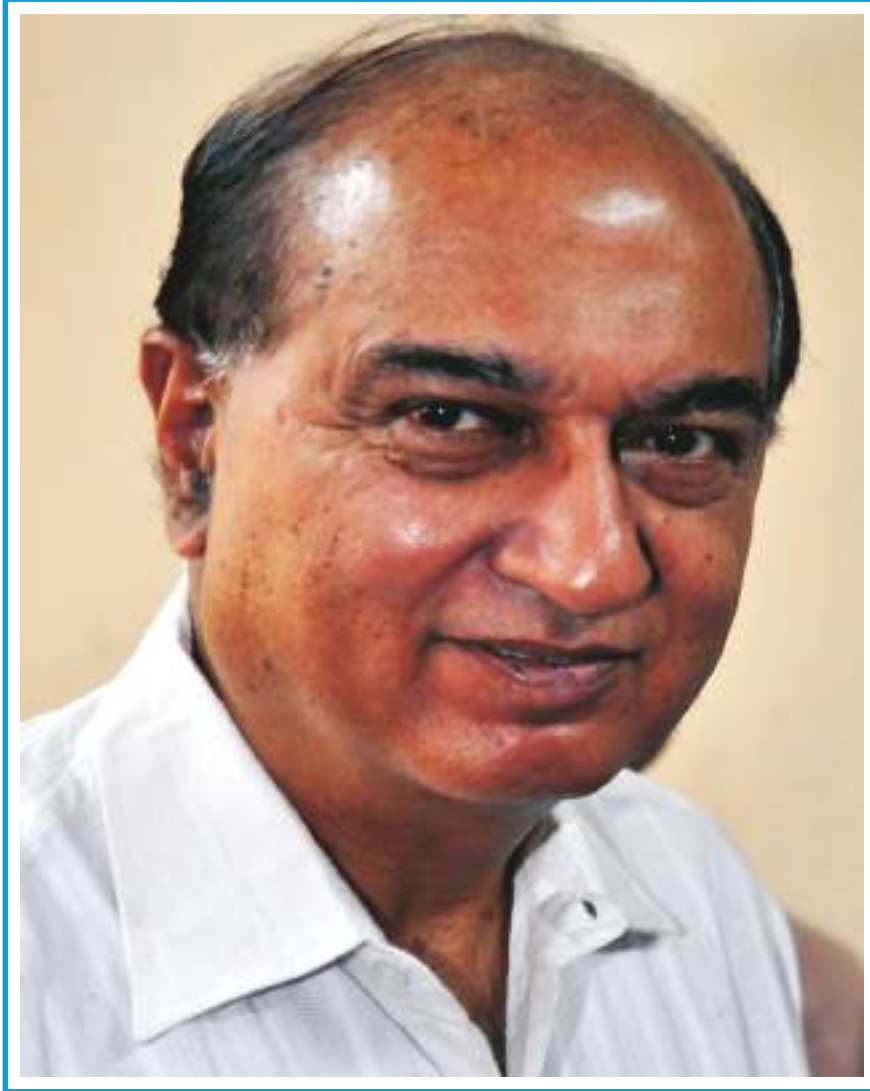


श्री राम नाथ कोविंद
भारत के राष्ट्रपति



जम्मू केंद्रीय विश्वविद्यालय
वार्षिक लेखे 2018-2019

कुलाधिपति



श्री गोपालास्वामी पार्थासारथी



जम्मू केंद्रीय विश्वविद्यालय

वार्षिक लेखे 2018-2019

विश्वविद्यालय कोर्ट

क. कुलाधिपति	श्री गोपालास्वामी पार्थासारथी पदेन (अध्यक्ष)
ख. कुलपति	प्रो० अशोक ऐमा कुलपति पदेन-सदस्य
ग. समकुलपति	पदेन-सदस्य
घ. सभी अधिष्ठाता	पदेन-सदस्य
ड. कार्यकारिणी परिषद् द्वारा नामित किए जाने वाले कार्यकारिणी परिषद के दो सदस्य	1. प्रो० एच० देवराज पूर्व उपअध्यक्ष, विश्वविद्यालय अनुदान आयोग 2. प्रो० एम० आई० हक पूर्व अधिष्ठाता एवं अध्यक्ष डी/ओ बिजनेस एडमिनिस्ट्रेशन, मैनेजमेंट स्टडीज और रिसर्च, एएमयू, अलीगढ़ संकाय।
च. सभी विभागों के विभागाध्यक्ष	पदेन-सदस्य
छ. अधिष्ठाता छात्र कल्याण	पदेन-सदस्य
ज. कुलसचिव	पदेन सदस्य सचिव
झ. पुस्तकालयाध्यक्ष	पदेन-सदस्य
ञ. प्रोक्टर	पदेन-सदस्य
ट. परीक्षा नियंत्रक	पदेन-सदस्य
ठ. वित्त अधिकारी	पदेन-सदस्य

निदेशक/प्राचार्य/आचार्यों के शिक्षक के प्रतिनिधि

1. प्रो० आर० एल० भट्ट, अर्थशास्त्र विभाग
2. प्रो० एस० डी. शर्मा, गणित विभाग
3. प्रो० जी० एम० ख्वाजा, तुलनात्मक धर्म और सभ्यता केंद्र
4. प्रो० लोकेश वर्मा, शिक्षा विभाग
5. डॉ० यशवंत सिंह कंप्यूटर विज्ञान एवं सूचना प्रौद्योगिकी विभाग
6. डॉ० सुनील धर, पर्यावरण विज्ञान विभाग
7. डॉ० पंकज मेहता, पर्यावरण विज्ञान विभाग
8. डॉ० शाहिद मुश्ताक, विपणन और आपूर्ति श्रृंखला प्रबंधन विभाग

जम्मू केंद्रीय विश्वविद्यालय

वार्षिक लेखे 2018-2019



विश्वविद्यालय कोर्ट

शिक्षणोत्तर कर्मचारियों के प्रतिनिधि	
1.	ग्रुप "ए" श्रीमती शफला परिहार उपकुलसचिव
2.	समूह "बी" श्री विकास कुमार सहायक
3.	समूह "सी" श्री रोहित जसोटिया अवर श्रेणी लिपिक
व्यवसाय ज्ञान तथा विशेष रुचि व्यक्तियों के प्रतिनिधि	
1.	डॉ० बलदेव राज प्रमुख, सीआईआई अवंता केंद्र, पूर्व निदेशक इंदिरा गांधी केंद्र परमाणु अनुसंधान, कल्पककम
2.	डॉ० राम विश्वकर्मा निदेशक, आईआईआईएम, जम्मू
3.	प्रो० परवेज मुस्तज्ब जाकिर हुसैन कॉलेज ऑफ इंजीनियरिंग एंड टेक्नोलॉजी एएमयू-अलीगढ़
4.	श्री बलवंत ठाकुर कंसल्टेंट-कम-क्षेत्रीय निदेशक, भारतीय सांस्कृतिक संबंध परिषद, जम्मू
5.	श्री अशोक भान संरक्षक, आईआईपीए जम्मू और कश्मीर क्षेत्रीय शाखा, जम्मू, पूर्व महानिदेशक जम्मू और कश्मीर पुलिस
6.	प्रो० अंजू भसीन कुलपति जम्मू क्लस्टर विश्वविद्यालय
कुलाधिपति के नामित व्यक्ति	
1.	प्रो. (डॉ०) योगेश त्यागी कुलपति दिल्ली विश्वविद्यालय
2.	डॉ० आर० के० कोहली कुलपति, पंजाब केंद्रीय विश्वविद्यालय
3.	पूर्व छात्र सोनम अंगमो सहायक आचार्य, अंग्रेजी, उच्चतर शिक्षा, जम्मू एवं कश्मीर सरकार
4.	छात्र श्री अरिफ मोहम्मद एमबीए/एचआरएम और ओबी



जम्मू केंद्रीय विश्वविद्यालय

वार्षिक लेखे 2018-2019

कार्यकारिणी परिषद

क. कुलपति	प्रो० अशोक ऐमा कुलपति (अध्यक्ष, पूर्व-पदेन)
ख. समकुलपति	रिक्त
ग. सचिव, उच्चतर शिक्षा विभाग, म.स.वि.म., भारत सरकार या उनके नामित संयुक्त सचिव के पद से नीचे के नहीं।	(सदस्य, पूर्व-पदेन)
घ. अध्यक्ष, यूजीसी या उनके नामित व्यक्ति,	(सदस्य, पूर्व-पदेन)
ड. उच्चतर शिक्षा से संबंधित मामलों से संबंधित राज्य सरकार के सचिव,	(सदस्य, पूर्व-पदेन)
च. कुलाध्यक्ष द्वारा नामित किए जाने वाले शिक्षाविदों में चार व्यक्ति, (एमएचआरडी एफ. सं. 52-1/2019- सीयू.आईआईआई दिनांक 18.02.2019)	1. प्रो० उदय प्रताप सिंह प्रमुख एवं आचार्य एंथ्रोपोलॉजी विभाग लखनऊ विश्वविद्यालय, लखनऊ। (सदस्य)
	2. डॉ० विनिता सिंह आचार्य, सांख्यिकी विभाग सामाजिक विज्ञान संस्थान डॉ० बी० आर० अम्बेडकर विश्वविद्यालय, आगरा। (सदस्य)
	3. प्रो० रामदेव भारद्वाज कुलपति अटल बिहारी वाजपेयी हिंदी विश्वविद्यालय, भोपाल। (सदस्य)
	4. प्रो० सुशील कुमार गुप्ता आचार्य, एग्रोफारेस्ट्री विभाग, कृषि संकाय, स्कास्ट, जम्मू। (सदस्य)
छ. तीन प्रमुख शिक्षाविद जो विश्वविद्यालय की सेवा में नहीं हैं, जो एएमएचडी द्वारा कार्यकारी परिषद द्वारा अनुशासित पैनल में से नामित किया जाए	1. सदस्य (रिक्त)
	2. सदस्य (रिक्त)
	3. सदस्य (रिक्त)

जम्मू केंद्रीय विश्वविद्यालय

वार्षिक लेखे 2018-2019



ज. कुलाध्यक्ष द्वारा नामांकित कोर्ट का एक सदस्य	1. सदस्य (रिक्त)
झ. वरिष्ठता के अनुसार रोटेशन द्वारा अध्ययन के स्कूलों के तीन अधिष्ठाता	1. प्रो० एन० के० त्रिपाठी अधिष्ठाता, जीव विज्ञान विद्यालय (सदस्य)
	2. प्रो० गोविंद सिंह अधिष्ठाता, मानावकी एवं सामाजिक विज्ञान विद्यालय (सदस्य)
	3. प्रो० जया भसीन अधिष्ठाता, व्यावसायिक अध्ययन विद्यालय (सदस्य)
ज. एक आचार्य, जो अधिष्ठाता नहीं है, वरिष्ठता के अनुसार रोटेशन द्वारा, कुलपति द्वारा नामित किया जाए।	प्रो० ब्रिज मोहन भाउ अध्यक्ष, वनस्पति विज्ञान विभाग (सदस्य)
ट. एक सह-आचार्य जो एक अधिष्ठाता नहीं है, रोटेशन द्वारा वरिष्ठता के अनुसार नामित किया जा सकता है	डॉ० सुनील धर सह-आचार्य, पर्यावरण विज्ञान विभाग (सदस्य)
ठ. कुलसचिव, जम्मू केंद्रीय विश्वविद्यालय	सचिव, पूर्व-पदेन



जम्मू केंद्रीय विश्वविद्यालय

वार्षिक लेखे 2018-2019

अकादमिक परिषद

क. कुलपति	प्रो० अशोक ऐमा कुलपति (अध्यक्ष, सदस्य, पूर्व-पदेन)
ख. समकुलपति	(सदस्य, पूर्व-पदेन)
ग. अध्ययन के स्कूलों के	(सदस्य, पूर्व-पदेन)
घ. अधिष्ठाता छात्र कल्याण	(सदस्य, पूर्व-पदेन)
ड. प्रॉक्टर	प्रॉक्टर, जम्मू केंद्रीय विश्वविद्यालय
च. पुस्तकालय अध्यक्ष	(सदस्य, पूर्व-पदेन)
छ. कोर्ट के निर्वाचित सदस्यों में से कोर्ट द्वारा मनोनीत एक सदस्य
ज. रोटेशन के आधार पर शिक्षण विभाग के दस विभागाध्यक्ष कुलपति द्वारा नामित किए जाएंगे,	1. प्रो० ब्रिज मोहन सिंह भाउ विभागाध्यक्ष, वनस्पति विज्ञान विभाग 2. डॉ० यशवंत सिंह विभागाध्यक्ष, कंप्यूटर विज्ञान एवं सूचना प्रौद्योगिकी विभाग 3. डॉ० अजय कुमार शर्मा विभागाध्यक्ष, गणित विभाग 4. डॉ० धमेन्द्र सिंह विभागाध्यक्ष, शैक्षिक अध्ययन विभाग 5. डॉ० वी० श्रीधरण विभागाध्यक्ष, रसायनशास्त्र एवं रसायिनक विज्ञान विभाग 6. डॉ० गौरव सहगल विभागाध्यक्ष, विपणन एवं श्रृंखला आपूर्ति प्रबंधन विभाग 7. डॉ० विनय कुमार विभागाध्यक्ष, भौतिकी एवं खगोल विज्ञान विभाग 8. डॉ० अनिल कुमार ठाकुर विभागाध्यक्ष, नैनो विज्ञान एवं पदार्थ विभाग 9. रिक्त 10. रिक्त
झ. वरिष्ठता और रोटेशन के आधार पर केंद्रों के पांच निदेशक, यदि कोई हो, को कुलपति द्वारा नामित किए जाएंगे।	1. तुलनात्मक धर्म और सभ्यता केन्द्र 2. अणुजैविक विज्ञान केन्द्र 3. रिक्त 4. रिक्त 5. रिक्त

जम्मू केंद्रीय विश्वविद्यालय

वार्षिक लेखे 2018-2019



ज. दो आचार्य, जो की किसी अध्ययन विद्यालय के अधिष्ठाता न हो अथवा विभाग/केंद्र के विभागाध्यक्ष न हो एवं कार्यकारिणी समिति के सदस्य न हो, वरिष्ठता के आधार पर प्रत्येक विद्यालय से कुलपति द्वारा नामित ।	1. रिक्त
	2. रिक्त
ट. सह आचार्य, जो उपरोक्त (ग), (घ) एवं (ङ) में शामिल न हो अथवा विभागाध्यक्ष अथवा केंद्र के निदेशक न हो अथवा जो कार्यकारिणी समिति के सदस्य न हो, वरिष्ठता के आधार पर रोटेशन, कुलपति द्वारा नामित ।	1. डॉ० सुनील धर सह-आचार्य पर्यावरण विज्ञान विभाग
	2. रिक्त
ठ. दो सहायक आचार्य, जो कार्यकारिणी समिति के सदस्य न हों, वरिष्ठता के आधार पर रोटेशन द्वारा कुलपति द्वारा नामित	1. डॉ० पविन्द्र सिंह गणित विभाग
	2. डॉ० निलिका अरोड़ा मानव संसाधन प्रबंधन एवं संगठनात्मक व्यवहार विभाग
ड. दस व्यक्ति, जो विश्वविद्यालय की सेवा में न हों, उनके शिक्षा विकास एवं औद्योगिक लिंकेज में विशेष ज्ञान के अकादमिक परिषद द्वारा नामित ।	1. प्रो० मोहम्मद मियां पूर्व सदस्य, वि०अनु० आ० पूर्व कुलपति, मौलाना आज़ाद राष्ट्रीय उर्दू विश्वविद्यालय
	2. प्रो० मनोज धर कुलपति, जम्मू विश्वविद्यालय
	3. प्रो० सुषमा यादव कुलपति, भगत फूल सिंह महिला विश्वविद्यालय खानपुर कलां, हरियाणा
	4. प्रो० मनोज गौर निदेशक, आई०आई०टी०, जम्मू
	5. प्रो० आर०एन०के० बमजेई पूर्व कुलपति, श्री माता वैष्णो देवी विश्वविद्यालय और जीव विज्ञान स्कूल, जवाहरलाल नेहरू विश्वविद्यालय, नई दिल्ली
	6. प्रो० पुलीयन बी० नायक पूर्व अध्यक्ष, अर्थशास्त्र विभाग, अर्थशास्त्र विद्यालय दिल्ली, दिल्ली विश्वविद्यालय



जम्मू केंद्रीय विश्वविद्यालय

वार्षिक लेखे 2018-2019

	7. प्रो० अशोक ओगरा निदेशक, जनसंचार एपीजे विद्यालय नई दिल्ली
	8. प्रो० एस०के० शर्मा पूर्व अधिष्ठाता, पूर्व प्रमुख विधि संकाय विधि विभाग, जम्मू विश्वविद्यालय
	9. प्रो० रोमेश चंद्र विभागाध्यक्ष, गणित विभाग जम्मू विश्वविद्यालय
	10. श्री धनंजय सिंह महानिदेशक, राष्ट्रीय एच०आर०डी० नेटवर्क
कुलसचिव जम्मू केंद्रीय विश्वविद्यालय	सचिव, पूर्व-पदेन

जम्मू केंद्रीय विश्वविद्यालय

वार्षिक लेखे 2018-2019



वित्त समिति

क. कुलपति	प्रो० अशोक ऐमा कुलपति (अध्यक्ष, पूर्व-पदेन)
ख. समकुलपति
ग. कोर्ट के द्वारा नामित एक व्यक्ति	1. डा० अशोक भान संरक्षक, आईआईपीए जम्मू और कश्मीर क्षेत्रीय शाखा जम्मू, पूर्व महानिदेशक, जम्मू और कश्मीर पुलिस (कोर्ट सदस्य)
घ. कार्यकारी परिषद द्वारा नामित तीन व्यक्ति, जिनमें से कम से कम एक कार्यकारी परिषद का सदस्य होगा।	1. प्रो० अमिताभ मट्टू अंतर्राष्ट्रीय राजनीति संगठन और निरस्त्रीकरण केंद्र, जवाहर लाल नेहरू विश्वविद्यालय, नया मेहरोली रोड, नई दिल्ली 110067 (कार्यकारी परिषद सदस्य)
	2. प्रो० ए० एम० पठान पूर्व उप-कुलपति केंद्रीय कर्नाटक विश्वविद्यालय 75/4, रानोजी राव रोड बसवंगुड़ी, बंगलोर -560004
	3. प्रो० जय प्रकाश शर्मा वाणिज्य विभाग (वाणिज्य और व्यापार संकाय) दिल्ली स्कूल आफ इकोनामिक्स दिल्ली विश्वविद्यालय, दिल्ली - 110007
ङ. कुलाध्यक्ष द्वारा नामित किए जाने वाले तीन व्यक्ति	1. संयुक्त सचिव ओर वित्तीय सलाहकार, एम०एच०आर०डी०, या उनके नामिती के रूप में वित्त ब्यूरो (सीयू), एम०एच०आर०डी०, अवर सचिव के स्तर से नीचे के नहीं।
	2. संयुक्त सचिव (सीयू), एम०एच०आर०डी० या प्रशासन ब्यूरो से उनके नामिती के रूप में अवर सचिव।
	3. अवर सचिव (सीयू) या अध्यक्ष, यूजीसी द्वारा नामित कोई भी अन्य अधिकारी जो अवर सचिव के स्तर से नीचे का न हो।
च. वित्त अधिकारी	सचिव (पूर्व-पदेन)



जम्मू केंद्रीय विश्वविद्यालय

वार्षिक लेखे 2018-2019



Speed Post
भारतीय लेखा परीक्षा तथा लेखा विभाग
कार्यालय महानिदेशक लेखा परीक्षा (केन्द्रीय), चण्डीगढ़
Indian Audit & Accounts Department
Office of The Director General of Audit (Central),
Chandigarh



सं/No: डी.जी.ए.(सी.)के.एच.ए.ए. SAR-CU/2019-20/1663

दि/ Dated: 14/10/2019

सेवा में

सचिव,
उच्चतर शिक्षा विभाग,
मानव संसाधन विकास मंत्रालय,
भारत सरकार
नई दिल्ली- 110001

विषय- Central University of Jammu, Jammu के वर्ष 2018-19 के लेखाओं पर पृथक लेखापरीक्षा प्रतिवेदन।

महोदय,

कृपया Central University of Jammu, Jammu के वर्ष 2018-19 के लेखाओं पर पृथक लेखापरीक्षा प्रतिवेदन (Separate Audit Report) संसद के दोनों सदनो के समक्ष प्रस्तुत करने हेतु संलग्न पावें। संसद में प्रस्तुत होने तक प्रतिवेदन को गोपनीय रखा जाए।

संसद में प्रस्तुत करने के उपरांत प्रतिवेदन की पांच प्रतियाँ इस कार्यालय को भी भेज दी जायें।

कृपया इस पत्र की पाकली भेजें।

भवदीय,

संलग्न: उपरोक्त अनुसार

हस्ताक्षर-
महानिदेशक

उपरोक्त की प्रतिलिपि वर्ष 2018-19 की पृथक लेखापरीक्षा प्रतिवेदन की प्रति सहित आवश्यक कार्यवाही हेतु कुलपति, जम्मू केंद्रीय विश्वविद्यालय (Central University of Jammu), Rahya Sochani, Samba District, Bagla, Jammu and Kashmir 181143 को प्रेषित की जाती है।

उपनिदेशक (केन्द्रीय छया)

प्लॉट नं. 20-21, सेक्टर - 17ई, चण्डीगढ़ - 160017

Plot No. 20-21, Sector-17E, Chandigarh - 160017

दूरभाष: 0172-26361 - 2782828

फैक्स: 0172-2782021 - 2783074

ई-मेल: dg@dg.aiaa.gov.in dg@dg.aiaa.gov.in

जम्मू केंद्रीय विश्वविद्यालय

वार्षिक लेखे 2018-2019



31 मार्च 2019 के वर्षान्त के लिए जम्मू केंद्रीय विश्वविद्यालय के परीक्षित लेखों पर भारत के नियंत्रक एवं महालेखा परीक्षक कि पृथक रिपोर्ट :

1. हमने जम्मू केंद्रीय विश्वविद्यालय, जम्मू के 31 मार्च 2019 के लिए आय एवं व्यय खातों व प्राप्त एवं भुगतान और उस तिथि को समाप्त वित्त वर्ष के लिए लेखा नियंत्रक एवं महालेखा परीक्षक (कर्तव्य, अधिकार और सेवा के शर्तों) अधिनियम 1971 की धारा 19(2) अनुभाग यथा पठित 31(1) केंद्रीय विश्वविद्यालय अधिनियम, 2009 का परीक्षण किया है। इन वित्तीय विवरणों के लिए केंद्रीय विश्वविद्यालय का प्रबंधन उत्तरदायी है। हमारी जिम्मेदारी है कि इन वित्तीय लेखों पर हमारे आडिट के आधार पर अपनी राय प्रस्तुत करें।
2. इस पृथक लेखपरीक्षा रिपोर्ट में भारत के नियंत्रक और महालेखापरीक्षा के वर्गीकरण, सर्वोत्तम लेखा पद्धति, लेखा मानक और प्रकटन मापदंड के साथ अनुरूपता आदि के संबंध में लेखांकन प्रक्रिया पर टिप्पणी शामिल है। विधि, नियम और विनियम (औचित्य और नियमितता) और दक्षता सह निष्पादन पहलुओं आदि यदि कोई हो, के साथ अनुपालन के संबंध में वित्तीय लेन-देन के संबंध में लेखापरीक्षा समुक्ति पृथक निरीक्षण रिपोर्ट/सीएजी रिपोर्ट के माध्यम से सूचित की जाती है।
3. हमने सामान्यता भारत में स्वीकृत एवं प्रचलित लेखा परीक्षा मानकों के अनुसार ही हमारी लेखा परीक्षा का संवहन किया है। इन मानकों की आवश्यकता इसलिए है कि वित्तीय विवरण सामग्रीपरक अर्थात् विवरणों से मुक्त है अथवा नहीं। इनकी युक्तिकरण प्रत्याभूति प्राप्त करने के लिए हम लेखा परीक्षा की योजना बनाते हैं और उसे निष्पादित करते हैं। लेखा परीक्षा में एक जांच के आधार पर परीक्षण, राशियों का समर्थन करते प्रमाण एवं वित्तीय विवरणों का प्रकटीकरण सम्मिलित होता है। एक लेखा परीक्षा में प्रस्तुत लेखाकरण सिद्धांत/नियमों का मूल्यांकन भी सम्मिलित होता है। हम मानते हैं कि हमारी लेखा परीक्षा हमारी राय के लिये युक्तिकरण आधार प्रदान करती है।
4. हमारी लेखा परीक्षा के आधार पर हम प्रतिवेदित करते हैं कि :
 - (i) हमने संपूर्ण जानकारी एवं स्पष्टीकरण प्रदान किये हैं, जो हमारी जानकारी एवं ज्ञान के अनुसार सही एवं सत्य हैं और जो हमारी परीक्षा के लिए आवश्यक थे।
 - (ii) तुलन पत्र, आय एवं व्यय विवरण/प्राप्ति एवं भुगतान खाते का निपटान मानव संसाधन विकास मंत्रालय, भारत सरकार के आदेश संख्या 29-4-2012-एफडी दिनांकित 17 अप्रैल 2015 के द्वारा विद्विहत प्रारूप पर ही तैयार किया गया है।
 - (iii) हमारी राय में, निर्धारित लेखा पुस्तकों का निरीक्षण करने से ज्ञात होता है कि जम्मू केंद्रीय विश्वविद्यालय, जम्मू द्वारा सभी लेखा पुस्तकों आवश्यक एवं संगत जानकारी को समुचित



जम्मू केंद्रीय विश्वविद्यालय

वार्षिक लेखे 2018-2019

रूप से रखा गया है।

(iv) इसके अतिरिक्त हम यह भी विवरण देते हैं :-

(क) तुलन पत्र

निधि के स्तोत्र

पूंजीगत कार्यों में प्रगति : ₹317.39 करोड़

उपरोक्त तीनों भवनों के संबंध में ₹77.61 करोड़ का खर्च शामिल है जिनका नाम डीडीई/अकादमिक भवन, स्टाफ क्वार्टर्स और गेस्ट हाउस है जिसे पहले ही पूरा कर लिया गया था और वर्ष 2016-17, 2017-18 और 2017-18 में ₹35.55 करोड़ के व्यय, ₹37.94 करोड़ और क्रमशः ₹4.12 करोड़ के व्यय पर विश्वविद्यालय को सौंप दिया गया था। हालांकि, इन इमारतों को खातों में पूंजीकृत नहीं किया गया है। इसके परिणामस्वरूप ₹7380 करोड़ की मूर्त संपत्ति (भवन) में न्यूनोक्ति हुई है, ₹3.81 करोड़ की व्यय में न्यूनोक्ति तथा पूंजीगत में ₹77.61 करोड़ की वृद्धि हुई है।

(ख) सामान्य

अवकाश के नकदीकरण का प्रावधान बीमांकिक आधार पर नहीं किया गया है जो लेखांकन मानक 15 और एमएचआरडी द्वारा निर्धारित खातों के प्रारूप का उल्लंघन है।

(ग) अनुदान

उपलब्ध निधि से ₹90.23 करोड़ (ओएच ₹31.82 करोड़, ओएच 36:₹17.73 करोड़ एवं ओएच 35:₹58.68 करोड़) जिसमें पिछले वर्ष ₹63.99 करोड़ (ओएच 31:₹7.24 करोड़, ओएच 36:₹9.57 करोड़ और ओएच 35:₹47.18 करोड़) और ग्रांट वर्ष ₹98.15 करोड़ (ओएच 31:₹6.58 करोड़, ओएच 36:₹8.16 करोड़ और ओएच 35:₹11.50 करोड़) के दौरान प्राप्त हुआ जिसे विश्वविद्यालय ने उपयोग किया। विश्वविद्यालय ने ₹44.26 करोड़ (ओएच 31:₹13.82 करोड़, ओएच 36:₹17.73 करोड़ एवं ओएच 35:₹12.17 करोड़) का उपयोग किया, ₹45.98 करोड़ (ओएच 35:₹45.98 करोड़) का अव्ययित शेष रह गया। विश्वविद्यालय के पास ₹25.17 करोड़ (ओएच 31:₹0.03 करोड़, ओएच 36:₹1.13 करोड़ और ओएच 35:₹24.01 करोड़) का अग्रिम था। 31.03.2019 तक विश्वविद्यालय को कुल आंतरिक प्राप्तियों पर ₹35.39 करोड़ की बकाया राशि शेष थी। इस प्रकार विश्वविद्यालय ने ₹71.15 करोड़ (ओएच 31:₹0.03 करोड़, ओएच 36:₹1.13 करोड़ एवं ओएच 35:₹69.99 करोड़) अव्ययित

जम्मू केंद्रीय विश्वविद्यालय

वार्षिक लेखे 2018-2019



शेष था। इसके अतिरिक्त विश्वविद्यालय के पास 31.3.2019 तक विश्वविद्यालय को कुल आंतरिक प्राप्तियों पर रू०35.39 करोड़ की बकाया राशि शेष थी।

(ड.) प्रबंधन पत्र

लेखापरीक्षा रिपोर्ट में शामिल नहीं होने वाली कमी को उपचार/सुधारात्मक कारवाई के लिए पृथक प्रबंधन पत्र के माध्यम से विश्वविद्यालय के प्रबंधन के संज्ञान में लाया गया है।

(v) पूर्ववत पैराग्राफ का हमने अवलोकन किया है, तथा इस संबंध में हम सूचित करते हैं कि इस रिपोर्ट के द्वारा तुलन पत्र, आय एवं व्यय पत्र एवं रसीदें एवं भुगतान का निपटान लेखा पुस्तकों की शर्तों के आधार पर किया गया है।

(vi) हमारी राय एवं हमारी जानकारी में और हमें दिये गये स्पष्टीकरण के अनुसार लेखा परीक्षा की लेखाकरण नीति एवं लेखा टिप्पणी के साथ सयुक्त रूप में पढ़ें और उक्त घोषित महत्वपूर्ण मामलों के अधीन तथा इस लेखा परीक्षा रिपोर्ट के अनुलग्नक में निर्दिष्ट अन्य महत्वपूर्ण मामले आमतौर पर भारत में स्वीकृत सिद्धांतों के अनुरूप में सही एवं निष्पक्ष पर्यवलोकन प्रस्तुत करते हैं।

(क) जहां तक कि तुलन पत्र से संबंधित है, इस मामले में जम्मू केंद्रीय विश्वविद्यालय, जम्मू 31 मार्च 2019 को, एवं

(ख) जहां इस तिथि को समाप्त वित्त वर्ष के घाटे के लिए आय व्यय खाते का संबंध है।

भारतीय लेखा नियंत्रक एवं महालेखा
परीक्षा के लिए तथा और से

महानिदेशक लेखा परीक्षा (केंद्रीय)
चंडीगढ़

स्थान : चंडीगढ़

दिनांक :



जम्मू केंद्रीय विश्वविद्यालय

वार्षिक लेखे 2018-2019

परीक्षित लेखों का अनुलग्नक

1. आंतरिक लेखा परीक्षा प्रणाली की पर्याप्ता

आंतरिक लेखापरीक्षा प्रणाली को निम्न तथ्यों के मद्देनजर अपर्याप्त पाया गया :

(क) आंतरिक लेखा परीक्षा बिना सहायक स्टाफ के संविदा के आधार पर नियुक्त एकल अधिकारी द्वारा की जा रही थी।

(ख) आंतरिक ऑडिट की गुंजाइश को निर्धारित करते हुए कोई आंतरिक ऑडिट मैनुअल नहीं था।

2. आंतरिक नियंत्रण प्रणाली की पर्याप्ता

आंतरिक नियंत्रण निम्नलिखित को देखते हुए अपर्याप्त था।

(क) केंद्रीय विश्वविद्यालय अधिनियम, 2009 के अनुसार खातों की जांच करने और व्यय के प्रस्तावों की जांच करने के लिए वित्त समिति की न्यूनतम तीन बैठकें आयोजित की जानी चाहिए, लेकिन 2018-2019 के दौरान एफसी की केवल दो बैठकें आयोजित की गई थी।

(ख) पूंजीगत अग्रिमों के संबंध में संबंधित पक्षों से पुष्टि नहीं मिली थी; तथा

(ग) स्थाई संपत्तियों का रजिस्टर जीएफआर में निर्धारित प्रारूप के अनुसार नहीं था।

3. पुस्तकालय पुस्तकों के अतिरिक्त स्थाई परिसंपत्तियों का भौतिक स्त्यापन

वर्ष 2018-19 के लिए स्थाई परिसंपत्तियों का भौतिक सत्यापन आयोजित किया गया था और कोई कमी/वृद्धि नहीं पाई गई।

4. स्थाई परिसंपत्तियों को भौतिक सत्यापन

31 मार्च 2019 तक विश्वविद्यालय द्वारा स्थाई परिसंपत्तियों का भौतिक सत्यापन नहीं किया गया।

5. वैधानिक देय राशि के भुगतान में नियमितता

लेखा पुस्तकों के अनुसार विश्वविद्यालय वैधानिक देय राशि के भुगतान में नियमित था।

उपनिदेशक

जम्मू केंद्रीय विश्वविद्यालय

वार्षिक लेखे 2018-2019



दिनांक 31.03.2019 का तुलनापत्र

राशि (रूपयों में)

राशि का स्रोत	अनुसूची	चालू वर्ष	गत वर्ष
कॉर्पस/मूलधन	1	3328290313.29	4362171984.04
निर्दिष्ट/उद्दिष्ट/अक्षय निधि	2	8275719.00	5238171.00
चालू देयताएं एवं प्रावधान	3	1253288690.83	172637535.00
कुल		4589854723.12	4540047690.04

निधि का उपयोग	अनुसूची	चालू वर्ष	गत वर्ष
स्थायी परिसंपत्ति	4		
मूर्त परिसंपत्ति		114367719.00	97089747.00
अमूर्त परिसंपत्ति		952212.00	1025167.00
पूँजी निर्माण कार्य में प्रगति		3173875854.00	3129229724.00
निवेशों से निर्दिष्ट/उद्दिष्ट/अक्षय निधि	5	0.00	0.00
दीर्घकालिक		0.00	0.00
अल्पकालिक		0.00	0.00
अन्य-निवेश	6	0.00	0.00
चालू परिसंपत्तियां	7	951495473.27	1080664394.19
ऋण, अग्रिम एवं जमा राशियां	8	349163464.85	232038657.85
कुल		4589854723.12	4540047690.04

(प्रभारी वित्त अधिकारी)
जम्मू केंद्रीय विश्वविद्यालय

कुलपति
जम्मू केंद्रीय विश्वविद्यालय



जम्मू केंद्रीय विश्वविद्यालय

वार्षिक लेखे 2018-2019

31.03.2019 को समाप्त अवधि/वर्ग के लिए आय और व्यय खाता

राशि (रूपयों में)

विवरण	अनुसूची	चालू वर्ष	गत वर्ष
आय			
शैक्षणिक रसीदें	9	20038730.00	9672524.00
अनुदान/छूट	10	147447000.00	331537000.00
निवेश से आय	11	40380428.17	70341974.00
ब्याज अर्जित किया	12	0.00	0.00
अन्य आय	13	5501856.30	6574053.00
पूर्व अवधि आय	14	0.00	0.00
कुल (क)		213368014.47	418125551.00
व्यय			
कर्मचारी वर्ग संदाय व लाभ (स्थापना खर्च)	15	184659662.00	136888567.00
शैक्षणिक खर्चें	16	24694219.00	25116510.00
प्रशासनिक और सामान्य खर्चें	17	91961944.70	86847316.00
परिवहन खर्चें	18	3071830.00	2667666.00
मरम्मत और रखरखाव	19	17127224.00	11494045.00
वित्त लागत	20	2334.40	2329.50
मूल्यहास	4	12313585.00	10715566.00
अन्य खर्चें	21	0.00	0.00
पूर्व अवधि व्यय	22	0.00	0.00
कुल (ख)		333830799.10	273731999.50
आय से किये गये व्यय का शेष (क-ख)		120462984.63	144393551.50
निर्दिष्ट निधि से/को किया गया स्थानांतरण		0.00	0.00
भवन निधि		0.00	0.00
अन्य (उल्लिखित करें)		0.00	0.00
शेष अधिशेष होने के नाते / (घाटे) को मूलधन में ले जाया गया		120462784.63	144393551.50

(प्रभारी वित्त अधिकारी)
जम्मू केंद्रीय विश्वविद्यालय

कुलपति
जम्मू केंद्रीय विश्वविद्यालय

जम्मू केंद्रीय विश्वविद्यालय

वार्षिक लेखे 2018-2019



31.03.2019 को समाप्त अवधि/वर्ष के लिए प्राप्तियां और भुगतान खाता

राशि (रुपयों में)

प्राप्तियाँ	चालू वर्ष	गत वर्ष	भुगतान	चालू वर्ष	गत वर्ष
I. अथशेष			I. खर्चे		
क) रोकड़ शेष			क) स्थापना खर्चे	186269898.00	115519296.00
ख) बैंक शेष			ख) शैक्षणिक खर्चे	24024309.00	6897112.00
i. चालु खातों में	13582.50	494979.00	ग) प्रशासनिक खर्चे	110110002.10	71872629.50
ii. जमा खातों में	1033577612.00	624000000.00	घ) परिवहन खर्चे	2818514.00	9119839.00
iii. बचत खातों में	47073199.69	17051447.69	च) मरम्मत व रखरखाव	0.00	0.00
II. प्राप्त अनुदान	0.00	0.00	छ) पूर्व अवधि खर्चे	2726935.00	710027.00
क) भारत सरकार से	262447000.00	981537000.00	II. उद्दिष्ट/अक्षय निधि से भुगतान	1514759.00	1386198.00
ख) राज्य सरकार से	0.00	0.00			
ग) अन्य स्रोत (विवरण)	0.00	0.00	अन्य स्रोत (विवरण)	0.00	0.00
III. शैक्षणिक प्राप्तियाँ	12014452.00	9605286.00	III. प्रायोजित परियोजना/ योजना से भुगतान	47399119.00	52539448.00
IV. उद्दिष्ट/ अक्षय निधि की प्राप्तियाँ	4353150.00	3290707.00	IV. प्रायोजित फ़ैलोशिप एवं छात्रवृत्तियों की रसीदें	0.00	0.00
V. प्रायोजित परियोजना/ योजना की प्राप्तियाँ	49701215.00	25764157.00	V. जमा और निवेश किया गया	0.00	0.00
परियोजनाएँ/योजनाएँ			निर्दिष्ट/उद्दिष्ट निधियों में से	0.00	0.00
			ख) निधियों में से (निवेश-अन्य)	0.00	0.00
VI. प्रायोजित फ़ैलोशिप एवं छात्रवृत्तियों की प्राप्तियाँ	467000.00	300000.00	VI. अनुसूचित बैंक के साथ सावधी जमा	0.00	0.00

[Signature]

(प्रभारी वित्त अधिकारी)
जम्मू केंद्रीय विश्वविद्यालय

[Signature]

कुलपति
जम्मू केंद्रीय विश्वविद्यालय



जम्मू केंद्रीय विश्वविद्यालय

वार्षिक लेखे 2018-2019

VII. निवेश पर प्राप्त आय	0.00		VII. स्थायी परिसंपत्ति एवं पूंजी निर्माण कार्य में किया गया खर्च	0.00	0.00
क) निर्दिष्ट/उद्दिष्ट निधि	3051452.00	0.00	क) स्थायी परिसंपत्ति	12355055.00	21692368.00
ख) अन्य निवेश	0.00	0.00	ख) पूंजी निर्माण कार्य सहित)	114700891.00	362794622.00
VIII. ब्याज प्राप्त किया	0.00		VIII. वैधानिक रसीदों सहित अन्य भुगतान	13454000.00	0.00
क) बैंक में जमा	6315039.00	16357072.00			
ख) ऋण एवं अग्रिम	0.00	0.00			
ग) जमा खाते	831045.17	2070020.00			
IX. निवेशों का नकदीकरण	0.00	0.00	IX. अनुदान की धनवापसी	0.00	0.00
X. अनुसूचित बैंकों में सावधी जमा का नकदीकरण	0.00	0.00	X. जमा एवं अग्रिम	2767208.00	4926861.00
XI. अन्य आय (पूर्ववर्ती अवधि आय सहित)	20422261.30	44534346.00	XI. अन्य भुगतान सीयूसीईटी	2228195.00	0.00
XII. जमा एवं अग्रिम	17535448.00	874032.00	XII. अंत शेष		
			क) रोकड़ शेष	0.00	0.00
			ख) बैंक शेष	0.00	0.00
			चालू खातों में	0.00	13582.50
			बचत खातों में	112877065.27	47073199.69
			जमा खातों में	838618408.00	1033577612.00
XIII. वैधानिक प्राप्तियों के साथ विविध प्राप्तियाँ	7577003.71	2243748.00		0.00	0.00
XIV. अन्य रसीदें	6484898.00			0.00	0.00
कुल	1471864358.37	1728122794.69	कुल	1471864358.37	1728122794.69

[Signature]

(प्रभारी वित्त अधिकारी)
जम्मू केंद्रीय विश्वविद्यालय

[Signature]

कुलपति
जम्मू केंद्रीय विश्वविद्यालय

जम्मू केंद्रीय विश्वविद्यालय

वार्षिक लेखे 2018-2019



अनुसूची 1 – कॉर्पस/मूलधन निधि

राशि (रूपयों में)

विवरण	चालू वर्ष	पूर्व वर्ष
वर्ष के आरंभ में शेष	4362171984.04	3847364280.54
जोड़ें: कॉर्पस/मूलधन निधि में योगदान	0.00	0.00
जोड़ें: यूजीसी, भारत सरकार एवं राज्य सरकारों से प्राप्त अनुदान का जिस सीमा तक पूंजीगत व्यय किया गया	115000000.00	350000000.00
जोड़ें: उद्दिष्ट निधि/संशोधित ग्रेच्युटी से खरीदी गई परिसंपत्ति	15777125.00	0.00
जोड़ें: प्रयोजित परियोजनाओं से खरीदी गई परिसंपत्ति, जहां पर स्वामित्व संस्थान में निहित हो	16165329.00	6517384.00
जोड़ें : पूंजी निधि के लिए अन्य मंत्रालय से प्राप्त अनुदान	18000000.00	13500000.00
जोड़ें : दान/उपहार में मिली परिसंपत्तियां	523064.00	396768.00
जोड़ें : अनुदान के उपयोग खाते पर प्रावधान	77083102.92	0.00
कुल (क)	4604720604.96	4217778432.54
घटाएं : आय और व्यय खाते से स्थानांतरित	120462784.63	144393551.50
घटाएं : 2017-2018 के अनुदान देयता के लिए प्रावधान	1142513507.04	0.00
घटाएं : यूजीसी को प्रेषित पूंजी पर ब्याज	13454000.00	0.00
कुल (ख)	1276430291.67	0.00
वर्ष के अंत में शेष (क-ख)	3328290313.29	4362171984.04

(प्रभारी वित्त अधिकारी)
जम्मू केंद्रीय विश्वविद्यालय



जम्मू केंद्रीय विश्वविद्यालय

वार्षिक लेखे 2018-2019

अनुसूची 2 – निर्दिष्ट/उद्दिष्ट/अक्षय निधि

राशि (रुपयों में)

विवरण	राशि वार विवरण					कुल	
	पूर्ववर्ती छात्र निधि	शैक्षिक दौरा निधि	पर्यटन प्रबंधन निधि	प्रशिक्षण और स्थापना निधि	निधि अन्य विविध	चालू वर्ष	पूर्ववर्ती वर्ष
क.							
क) अर्थ शेष	624065.00	1889996.00	1236070.00	1280508.00	207532.00	5238171.00	3333662.00
ख) वर्ष के दौरान जोड़	295160.00	1807000.00	240500.00	1827200.00	194697.00	4364557.00	3089240.00
ग) निधि के निवेश से प्राप्त आय	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
घ) निवेश/अग्रिम पर प्राप्त ब्याज	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ङ) बचत बैंक खाते पर ब्याज	26965.00	78568.00	48360.00	94468.00	4496.00	252857.00	201467.00
च) अन्य जोड़ें (प्रकृति निर्दिष्ट करें)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
कुल (क)	946190.00	3775564.00	1524930.00	3202176.00	406725.00	9855585.00	6624369.00
ख.							
उपयोग/उद्देश्य पूर्ति के लिए व्यय							
i. पूंजीगत व्यय	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ii. राजस्व व्यय	0.00	1031786.00	27078.00	283008.00	237994.00	1579866.00	1386198.00
कुल (ख)	0.00	1031786.00	27078.00	283008.00	237994.00	1579866.00	1386198.00
वर्ष के अंत में अंतशेष (क-ख)	946190.00	2743778.00	1497852.00	2919168.00	168731.00	8275719.00	5238171.00
द्वारा प्रस्तुत							
नकद एवं बैंक शेष	946190.00	2743778.00	1497852.00	2919168.00	168731.00	8275719.00	5238171.00
निवेश	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
प्रोद्भूत ब्याज पर देय नहीं	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
कुल	946190.00	2743778.00	1497852.00	2919168.00	168731.00	8275719.00	5238171.00

(प्रभारी वित्त अधिकारी)
जम्मू केंद्रीय विश्वविद्यालय

जम्मू केंद्रीय विश्वविद्यालय

वार्षिक लेखे 2018-2019



अनुसूची 2 (क) – अक्षय निधि

राशि (रुपयों में)

1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.
क्रम संख्या	अक्षय निधि का नाम	अथशेष		वर्ष के दौरान जोड़		अक्षय निधि (3+5)	संचित ब्याज (4+6)	वर्ष के दौरान उद्देश्यों पर व्यय	अंतशेष		कुल (10+11)
		अक्षय निधि	संचित ब्याज	अक्षय निधि	ब्याज				अक्षय निधि	संचित ब्याज	
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

(प्रभारी वित्त अधिकारी)
जम्मू केंद्रीय विश्वविद्यालय



जम्मू केंद्रीय विश्वविद्यालय

वार्षिक लेखे 2018-2019

अनुसूची 3 – मौजूदा देनदारियां एवं प्रावधान

राशि (रूपयों में)

	चालू वर्ष	गत वर्ष
क. वर्तमान देनदारियां		
1. कर्मचारियों से जमा	73419.00	251016.00
2. छात्रों से जमा (पुस्तकालय/छात्रावास धरोहर)	6790924.00	5625300.00
3. विविध लेनदार	10074725.00	863082.00
क. सामान एवं वस्तुओं के लिए (देय खर्च)	15773360.00	20752245.00
ख. अन्य	5891129.71	0.00
4. अन्य जमा (इएमडी, सुरक्षा धरोहर सहित) (इपीआईएल+अन्य)	14104503.00	14250297.00
5. सांविधिक देनदारियां (जीपीएफ, टीडीएस, डब्लू सी, कर, सीपीएफ, जीआईएस, एनपीएस)	2459466.00	4450377.00
क. अतिदेय	0.00	0.00
ख. अन्य (31.03.2018 तक देय)	0.00	0.00
1. अन्य मौजूदा देनदारियाँ	0.00	0.00
क. वेतन	17517523.00	10514364.00
ख. प्रायोजित परियोजनाओं की रसीदें	53755875.00	26575669.00
ग. प्रायोजित फ़ैलोशिप और छात्रवृत्तियों के लिए प्राप्तियां (नेट/जेआरएफ/रमन)	279645.00	300000.00
घ. अनुप्रयुक्त अनुदान	1065430404.12	0.00
ङ. अग्रिम शुल्क (प्रोद्भवन आधार)	633318.00	373572.00
च. अन्य देनदारियां (स्वामी विवेकानंद चेर एवं हिंदी विभाग, वाईफाई परिसर/मदन मोहन मालवीय चेर)	44522607.00	61475000.00
छ. अन्य निधियाँ (अग्रिम में प्राप्त किराया)	156600.00	156600.00
कुल (क)	1237463498.83	145587522.00
ख. व्यवस्था		
1. कराधान के लिए	0.00	0.00
2. उपदान	0.00	15777125.00
3. अधिवार्षिता पेंशन	0.00	0.00
4. संचित अवकाश नकदीकरण	15825192.00	11272888.00
5. व्यापार वारंटी/दावे	0.00	0.00
6. अन्य (निर्दष्ट करें)	0.00	0.00
कुल (ख)	15825192.00	27050013.00
कुल योग (क+ख)	1253288690.83	172637535.00

जम्मू केंद्रीय विश्वविद्यालय

वार्षिक लेखे 2018-2019



अनुसूची 3(ए) – प्रायोजित परियोजनाएं

राशि (रुपयों में)

1	2	3		4		5	6	7	8		9
		नामे	उधार	रसीद	ब्याज				नामे	उधार	
क्रम संख्या	परियोजना का नाम	01.04.2018 को अथशेष		वर्ष के दौरान रसीद/ब्याज		कुल	वर्ष के दौरान व्यय	31.03.2019 को अंतशेष			
		नामे	उधार	रसीद	ब्याज			नामे	उधार		
1.	एआईसीटीई आईएसटीई (4299)	----	0.00	270000.00	----	270000.00	270000.00	----	0.00		
2.	युएनआईसीईएफ	14420.00	0.00	3918000.00	----	3932420.00	496140.00	3436280.00			
3.	डिजिटल इंडीया वर्कशाप	----	53271.00	----	----	53271.00	31397.00	----	84668.00		
4.	डीएसटी प्रोजेक्ट	105967.00	0.00	----	----	105967.00	----	105967.00	0.00		
5.	ईफैक्टिव मनेजीरियल सर्किल	222300.00	0.00	----	----	222300.00	----	222300.00	0.00		
6.	आईक्यूएसी	106000.00	0.00	----	----	106000.00	21600.00	84400.00	0.00		
7.	ईन्वैस्टिगेशन....ऑन हिमालया	18150.00	0.00	287315.00	----	305465.00	305465.00	----			
8.	रिसर्च डवैलपमेंट ऑफ हैंडीकार्फट	500000.00	0.00	----	----	500000.00	----	50000.00	0.00		
9.	सरवे एंड स्टडी ऑन आरटीसंस	271080.00	0.00	----	----	271080.00	----	271080.00	0.00		
10.	ऐलजेबरा एंड जीओमेटरी वर्कशाप	----	3000.00	----	----	3000.00	35410.00	----	38410.00		
11.	डवैलपमेंट ऑफ सोलर सिटी	250000.00	0.00	----	----	250000.00	----	250000.00	0.00		
12.	डवैलपमेंट नोवल सेंसिंग (4244)	2295312.00	0.00	680000.00	28496.00	3003808.00	2496950.00	506858.00	0.00		
13.	आईसीएसएसआर परोजेक्ट (4249)	----	21504.00	26908.00	----	5404.00	----	5404.00	0.00		
14.	अजय कुमार शर्मा (4299-17)	----	0.00	532500.00	21300.00	553800.00	75000.00	478800.00	0.00		
15.	फैबर ऑफ इनआरगेनिक फार ओपीटीएल 4246	2537870.00	0.00	311805.00	92630.00	2942305.00	2899478.00	42827.00	0.00		



जम्मू केंद्रीय विश्वविद्यालय

वार्षिक लेखे 2018-2019

16.	राजीव गांधी एनआईवाईडी	4000.00	0.00	----	----	4000.00	----	4000.00	
17.	परोजेक्ट एसईआरबी 4266	775718.00	0.00	251028.00	18824.00	1045570.00	796776.00	248794.00	
18.	बाल स्टेट युनिवर्सिटी (4299-02)	----	0.00	222309.00	----	222309.00	150.00		
19.	अनवेलिंग रोल ऑफ कालमोडियम	792385.00	0.00	700000.00	----	1492385.00	1321241.00	222159.00	
20.	सीएसआईआर (4216)	----	0.00	----	----	----	17600.00	171144.00	17600.00
21.	स्टडी ऑफ मनरेगा (4255)	200000.00	0.00	200000.00	----	400000.00	276408.00	----	----
22.	कोम्प. ओ. बेटस्पेस (4276)	167000.00	0.00	----	----	167000.00	167000.00	123592.00	----
23.	डीएसटी निमेट (4279)	----	49872.00	----	----	49872.00	----	----	49872.00
24.	डीएसटी परोजेक्ट डॉ. वेंकट (4256)	643528.00	0.00	----	----	643528.00	575741.00	67787.00	----
25.	डीएसटी निमेट (4270)	----	115625.00	115485.00	----	140.00	----	----	140.00
26.	एफआईएसटी मैथ्स (4273)	4026666.00	0.00	2900000.00	41836.00	6968502.00	5880863.00	1087739.00	----
27.	सीकेएमपीएसएनआईएस डॉ.गौरव (4260)	484518.00	0.00	----	----	484518.00	484518.00	----	----
28.	जेंडर डिस्कशन (4257)	320000.00	0.00	----	----	320000.00	60000.00	260000.00	----
29.	आईसीएसएसआर डॉ. गोविंद (4272)	364000.00	0.00	561000.00	----	925000.00	319904.00	605096.00	----
30.	आईसीएसएसआर मनरेगा (4281)	175000.00	0.00	----	----	175000.00	168461.00	6539.00	----
31.	आईसीपीआर (4253)	----	20000.00	----	----	20000.00	----	----	20000.00
32.	आईयुएसी (4275)	----	3657.00	3657.00	----	----	----	----	----
33.	मिनिस्ट्री ऑफ आयुष (4278)	142757.00	0.00	100000.00	----	242757.00	106964.00	135793.00	----
34.	यूजीसी स्टार्ट अप (4280)	800000.00	0.00	----	----	800000.00	769875.00	30125.00	----
35.	एनसीआरआई एफडीपी (4254)	----	38516.00	----	----	38516.00	----	----	38516.00

जम्मू केंद्रीय विश्वविद्यालय

वार्षिक लेखे 2018-2019



36.	एनआईएसटी (4274)	----	9379.00	----	----	9379.00	3545.00	----	12924.00
37.	यूजीसी बीएसआर (4252)	321560.00	0.00	----	----	321560.00	341665.00	----	20105.00
38.	आईयुएसी (4264)	37569.00	0.00	180953.00	----	218522.00	204522.00	14000.00	----
39.	यूजीसी बीएसआर (4251)	527179.00	0.00	----	----	52179.00	539951.00	----	12772.00
40.	एसईआरबी (4283)	2900000.00	0.00	----	----	2900000.00	2900000.00	----	----
41.	एसईआरबी (4277)	2630000.00	0.00	----	76615.00	2706615.00	769601.00	1937014.00	----
42.	एसईआरबी (4282)	2251330.00	0.00	----	68631.00	2319961.00	553151.00	1766810.00	79065.00
43.	आईयुएसी (4247)	114363.00	0.00	----	----	114363.00	193428.00	----	----
44.	यूजीसी बीएसआर (4268)	782300.00	0.00	----	----	782300.00	694225.00	88075.00	248017.00
45.	यूजीसी बीएसआर (4267)	800000.00	0.00	----	----	800000.00	1048017.00	----	----
46.	यूजीसी एमआरपी (4259)	834517.00	0.00	----	----	834517.00	374016.00	460501.00	----
47.	उन्नत भारत (4269)	160180.00	0.00	----	----	160180.00	165460.00	----	5280.00
48.	सीएसआईआर एस्के खोसा (4299-10)	----	----	687667.00	----	687667.00	498315.00	189352.00	----
49.	डिपार्टमेंट ऑफ स्पेस (4299-11)	----	----	11968300.00	9723.00	11978023.00	22800.00	11955223.00	----
50.	डॉ. नुपुर सीएसआईआर (4261)	----	----	20000.00	----	20000.00	20000.00	----	----
51.	बी. श्रीधरण (4287)	----	----	3390000.00	113040.00	80000.00	687011.00	2816029.00	----
52.	डीएसटी एनआईएमएटी (4299-01)	----	----	80000.00	----	3503040.00	----	80000.00	----
53.	आईएनएसटी इंडिया (4271)	----	----	----	----	----	29000.00	----	29000.00
54.	एफडीपी डीएसटी (4299-24)	----	----	200000.00	----	200000.00	----	200000.00	----
55.	ग्लेशियर स्टडी ऑफ चिनाब (4299-23)	----	----	4170193.00	----	4170193.00	----	4170193.00	----
56.	जीएम ख्वाजा (4299-04)	----	----	30000.00	----	30000.00	----	30000.00	----
57.	आईसीएमआर (4299-08)	----	----	3001500.00	116559.00	3118059.00	87509.00	3030550.00	----
58.	आईसीपीआर (4299-07)	----	----	20000.00	----	20000.00	20000.00	----	----



जम्मू केंद्रीय विश्वविद्यालय

वार्षिक लेखे 2018-2019

59.	आईसीएसएसआर (4299-13)	----	----	150000.00	----	150000.00	----	150000.00	
60.	आईसीएसएसआर (4288)	----	----	250000.00	----	250000.00	----	250000.00	
61.	इनडस इडुटेन (4299-14)	----	----	216580.00	----	216580.00	----	216580.00	
62.	एनआरसी अंडर पीएमएमएमएमएमटी (4299-14)	----	----	1470000.00	58800.00	1528800.00	----	1528800.00	
63.	एसईआरबी (4299-09)	----	----	1123280.00	44930.00	1168210.00	----	1168210.00	
64.	एसईआरबी (4299-18)	----	----	220000.00	8800.00	228800.00	----	228800.00	
65.	एसईआरबी (4296)	----	----	1921800.00	28902.00	1950702.00	1296962.00	653740.00	
66.	एसईआरबी (4299-05)	----	----	4087973.00	80958.00	4168931.00	58067.00	4110864.00	
67.	एसईआरबी (4258)	----	----	150000.00	----	150000.00	274377.00	----	124377.00
68.	एसईआरबी (4299-20)	----	----	949000.00	----	949000.00	----	949000.00	
69.	एसईआरबी (4299-19)	----	----	3582110.00	----	3582110.00	----	3582110.00	
70.	एसईआरबी (4297)	----	----	2955150.00	57323.00	2955150.00	1044357.00	1968116.00	
71.	स्माल रिसर्च परोजेक्ट (4298)	----	----	20000.00	----	20000.00	18000.00	2000.00	
72.	सर्वे आन ईल्लिक्ट लिकर (4299-12)	----	----	200000.00	----	200000.00	----	200000.00	
73.	युजीसी बीएसआर (4290)	----	----	800000.00	----	800000.00	724265.00	75735.00	
74.	युजीसी बीएसआर (4293)	----	----	800000.00	----	800000.00	777061.00	22939.00	
75.	युजीसी बीएसआर (4292)	----	----	800000.00	----	800000.00	571703.00	228297.00	
76.	युजीसी बीएसआर (4291)	----	----	800000.00	----	800000.00	516307.00	283693.00	
77.	युजीसी बीएसआर (4289)	----	----	800000.00	----	800000.00	537107.00	262893.00	
78.	युजीसी बीएसआर (4294)	----	----	800000.00	----	800000.00	583014.00	216986.00	
79.	युजीसी बीएसआर (4299-06)	----	----	800000.00	----	800000.00	----	800000.00	
80.	युजीसी बीएसआर (4299-16)	----	----	800000.00	----	800000.00	----	800000.00	
81.	4285	----	----	----	----	----	19303.00	----	19303.00
82.	एसईआरबी (4286)	----	----	982528.00	19947.00	1002475.00	549794.00	452681.00	
	कुल	26575669.00	314824.00	59507041.00	887314.00	86655200.00	33699374.00	53755875.00	800049.00

(प्रभारी वित्त अधिकारी)
जम्मू केंद्रीय विश्वविद्यालय

जम्मू केंद्रीय विश्वविद्यालय

वार्षिक लेखे 2018-2019



अनुसूची 3(बी) – प्रायोजित अध्येवृत्ति और छात्रावृत्ति

राशि (रुपयों में)

1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	
क्रम संख्या	प्रायोजक का नाम	01.04.2018 को अथशेष	वर्ष के दौरान लेन-देन	31.03.2019 को अंतशेष	ब्याज			
		उधार	नामे	उधार		नामे	उधार	नामे
1.	स्वामी विवेकानन्द चेर की स्थापना	---	49301.00	2000000.00	0.00	702513.00	1248186.00	0.00
2.	हिंदी विभाग की स्थापना	350000.00	---		---	450.00	349550.00	0.00
3.	वाईफाई कैंपस	6408046.00	---		256322.00	---	6664368.00	0.00
4.	पीएमएमएनएमटी की स्थापना	54766255.00	---		1394635.00	19900387.00	36260503.00	0.00
	कुल	61524301.00	49301.00	2000000.00	1650957.00	20603350.00	44522607.00	0.00

अनुसूची 3(बी1) – अन्य प्रायोजित देनदारियां

1	2	3	4	5	6	7	8
क्रम संख्या	प्रायोजक का नाम	01.04.2018 को अथशेष		वर्ष के दौरान लेन-देन		31.03.2019 को अंतशेष	
		ब्याज					
		उधार	नामे	उधार	नामे	उधार	नामे
1	परवीन आईसीएसएसआर (4299-15)	---		130000.00	0.00	130000.00	
2	रमन पोस्ट डॉ. फ़ैलोशिप (4242)		155254.00		0.00		155254.00
3	एनसीआरआई पी. एच.डी. फ़ैलोशिप	300000.00	---		0.00	324000.00	24000.00
4	आईसीएसएसआर मीनाक्षी राणा (4299-22)			207000.00	0.00	187355.00	19645.00
5	आईसीएसएसआर शाहनवाज़ (4299-21)			130000.00	0.00	130000.00	
	कुल	300000.00	155254.00	467000.00		511355.00	279645.00



जम्मू केंद्रीय विश्वविद्यालय

वार्षिक लेखे 2018-2019

अनुसूची 3(सी) – यूजीसी, भारत सरकार, राज्य सरकार से प्राप्त अनुप्रयुक्त अनुदान राशि (रूपयों में)

अनुदान विवरण	चालू वर्ष	गत वर्ष
क. योजना अनुदान : भारत सरकार	0.00	0.00
शेष बी/एफ	0.00	0.00
जमा: वर्ष के दौरान प्राप्तियां	0.00	0.00
कुल (क)	0.00	0.00
घटाएँ : धनवापसी	0.00	0.00
घटाएँ : राजस्व व्यय के लिए उपयोग किया गया	0.00	0.00
घटाएँ : पूंजीगत व्यय के लिए उपयोग किया गया	0.00	0.00
कुल (ख)	0.00	0.00
अनुप्रयुक्त को अंग्रेषित किया गया (क-ख)	0.00	0.00
ख. यूजीसी अनुदान : योजना		
शेष बी/एफ	966287574.19	641546426.69
जमा: वर्ष के दौरान प्राप्तियां	262447000.00	981537000.00
जमा: ब्याज एवं अन्य प्राप्तियां	53644699.18	105039368.00
घटाएँ : यूजीसी से प्राप्त योग्यदान	0.00	0.00
कुल (ग)	1282379273.37	1728122794.69
घटाएँ : धनवापसी	13454000.00	
घटाएँ : राजस्व व्यय के लिए उपयोग किया गया	328177853.10	262971410.50
घटाएँ : पूंजीगत व्यय के लिए उपयोग किया गया	127055946.00	384486990.00
कुल योग (घ)	468687799.10	647458400.50
जोड़ें अनुचित अग्रिम (ङ)	251738929.85	0.00
अनुप्रयुक्त को अंग्रेषित किया गया (ग-घ+ङ)	1065430404.12	1080664394.19
ग. यूजीसी अनुदान: योजनेतर	0.00	0.00
शेष बी/एफ	0.00	0.00
जोड़ें: वर्ष के दौरान प्राप्तियां	0.00	0.00
कुल (च)	0.00	0.00
घटाएँ: धनवापसी	0.00	0.00
घटाएँ : राजस्व व्यय के लिए उपयोग किया गया	0.00	0.00
घटाएँ : पूंजीगत व्यय के लिए उपयोग किया गया	0.00	0.00
कुल (छ)	0.00	0.00
अनुप्रयुक्त को अंग्रेषित किया गया (ड.-च)	0.00	0.00
घ. राज्य सरकार से अनुदान	0.00	0.00
शेष बी/एफ	0.00	0.00
जोड़ें: वर्ष के दौरान प्राप्तियां	0.00	0.00
कुल (ज)	0.00	0.00
घटाएँ : राजस्व व्यय के लिए उपयोग किया गया	0.00	0.00
घटाएँ : पूंजीगत व्यय के लिए उपयोग किया गया	0.00	0.00
कुल (ण)	0.00	0.00
अनुप्रयुक्त को अंग्रेषित किया गया (ज-ण)	0.00	0.00
कुल योग (क+ख+ग+घ)	1065430404.12	1080664394.19

जम्मू केंद्रीय विश्वविद्यालय

वार्षिक लेखे 2018-2019



अनुसूची 4 – (स्थायी परिसंपत्तियां)

राशि (रुपयों में)

क्रम संख्या	परिसंपत्ति शीर्ष	सकल ब्लॉक				वर्ष के लिये मूल्यहास				नेट ब्लॉक	
		01.04.18 को अथशेष	जोड़ें	घटाएं	अतंशेष	अथशेष पर मूल्यहास	वर्ष के लिये मूल्यहास	मूल्यहास समायोजन	अतंशेष	31.03.19	31.03.18
1	पूर्ववर्ती निर्मित संरचनाएं	3693451.00	0.00	0.00	3693451.00	1477043.00	44328.00	0.00	1521371.00	2172080.00	2216408.00
2	अस्थायी विभाजन	12643122.00	486292.00	0.00	13129414.00	8928867.00	420055.00	0.00	9348922.00	3780492.00	3714255.00
3	विद्युत स्थापना और उपकरण (2316)	1164394.00	125495.00	0.00	1289889.00	350470.00	46971.00	0.00	397441.00	892448.00	813924.00
4	संयंत्र और मशीनरी उपकरण	24801131.00	828849.00	0.00	25629980.00	9629196.00	800039.00	0.00	10429235.00	15200745.00	15171985.00
5	वैज्ञानिक एवं प्रयोगशाला उपकरण	9755396.00	17908979.00	0.00	27664375.00	1292345.00	2109762.00	0.00	3402107.00	2426228.00	8463051.00
6	कार्यालय उपकरण	2307786.00	876327.00	0.00	3184113.00	798525.00	178919.00	0.00	977444.00	2206669.00	1509261.00
7	दृष्य श्रव्य उपकरण	367917.00	239129.00	0.00	3937046.00	1256396.00	201049.00	0.00	1457445.00	2479601.00	2441521.00
8	कंप्यूटर और सहायक उपकरण	30888207.00	4240279.00	0.00	35128486.00	17509113.00	3523875.00	0.00	21032988.00	14095498.00	13379094.00
9	फर्नीचर, फिक्स्चर और फिटिंग	52667570.00	1918289.00	0.00	5458585.00	14340641.00	3018391.00	0.00	17359032.00	37226827.00	38326929.00
10	वाहन	4257155.00	0.00	0.00	4257155.00	2535905.00	172124.00	0.00	2708029.00	1549126.00	1721250.00
11	पुस्तकालय पुस्तकें और वैज्ञानिक पत्रिकाएं	21899800.00	2333110.00	0.00	24232910.00	12730613.00	1150229.00	0.00	13880842.00	10352068.00	9169187.00
12	खेल वस्तुएं	177100.00	0.00	0.00	177100.00	14168.00	13035.00	0.00	27203.00	149897.00	162932.00
	कुल (क)	167953029.00	28956749.00	0.00	196909778.00	70863282.00	11678777.00	0.00	82542059.00	114367719.00	97089747.00



जम्मू केंद्रीय विश्वविद्यालय

वार्षिक लेखे 2018-2019

13	पूँजीगत कार्य में प्रगति (ख)										
	(a) भूमि सर्वेक्षण	19343733.00	11800.00	0.00	19355533.00	0.00	0.00	0.00	0.00	19355533.00	19343733.00
	(b) परामर्श खर्च	208867398.00	0.00	0.00	208867398.00	0.00	0.00	0.00	0.00	208867398.00	208867398.00
	(c) अंतरिक सड़क	1893520313.00	0.00	0.00	1893520313.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1893520313.00	1893520313.00
	(d) शैक्षणिक खंड (डी. डी. भवन)	757910315.00	0.00	0.00	757910315.00	0.00	0.00	0.00	0.00	757910315.00	757910315.00
	(e) अतिथि	41208280.00	0.00	0.00	41208280.00	0.00	0.00	0.00	0.00	41208280.00	41208280.00
	(f) अतिथि भवन	41208280.00	0.00	0.00	41208280.00	0.00	0.00	0.00	0.00	41208280.00	41208280.00
	(g) नलकूल व जलपूर्ति	25271949.00	0.00	0.00	25271949.00	0.00	0.00	0.00	0.00	25271949.00	25271949.00
	(h) एसटी छात्रवास भवन	50608670.00	44634330.00	0.00	95243000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	95243000.00	50608670.00
	(i) बिजली की आपूर्ति एवं वितरण	132499066.00	0.00	0.00	132499066.00	0.00	0.00	0.00	0.00	132499066.00	132499066.00
	कुल (ख)	3129229724.00	44646130.00	0.00	3173875854.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3173875854.00	3129229724.00
14	कंप्यूटर सॉफ्टवेयर	3856298.00	561853.00	0.00	4418151.00	2831131.00		0.00	3465939.00	952212.00	1025167.00
	कुल (ग)	3856298.00	561853.00	0.00	4418151.00	2831131.00	634808.00	0.00	3465939.00	952212.00	1025167.00
	कुल योग (क+ख+ग)	3301039051.00	74164732.00	0.00	3375203783.00	73694413.00	12313585.00	0.00	86007998.00	3289195785.00	3227344638.00

(प्रभारी वित्त अधिकारी)
जम्मू केंद्रीय विश्वविद्यालय

जम्मू केंद्रीय विश्वविद्यालय

वार्षिक लेखे 2018-2019



अनुसूची 4ए – योजना

राशि (रुपयों में)

क्रम संख्या	परिसंपत्ति शीर्ष	सकल ब्लॉक				वर्ष के लिए मूल्यहास				नेट ब्लॉक	
		01.04.2018 को अथशेष	जोड़ें	घटाएं	अतंशेष	अथशेष पर मूल्यहास	वर्ष के लिये मूल्यहास	मूल्यहास समायोजन	अतंशेष	31.03.2019	31.03.2018
1	पूर्व निर्मित संरचनाएं	3693451	0	0	3693451	1477043	44328	0	1521371	2172080	2216408
2	अस्थायी विभाजन	12643122	486292	0	13129414	8928867	420055	0	9348922	3780492	3714255
3	विद्युत स्थापना और उपकरण	1164394	125495	0	1289889	350470	46971	0	397441	892448	813924
4	संयंत्र और मशीनरी	24777131	683849	0	25460980	9627996	791649	0	10419645	15041335	15149135
5	वैज्ञानिक एवं लैब उपकरण	7931315	6369884	0	14301199	1137219	1053118	0	2190337	12110862	6794096
6	कार्यालय उपकरण	2307786	703049	0	3010835	798525	165923	0	964448	2046387	1509261
7	दृष्य श्रृव्य उपकरण	3613857	146400	0	3760257	1245279	188623	0	1433902	2326355	2368578
8	कंप्यूटर एवं सहायक उपकरण	26415062	679479	0	27094541	16525466	2113815	0	18639281	8455260	9889596
9	फर्नीचर, फिक्स्चर और फिटिंग	52057752	1722403	0	53780155	14287789	2961927	0	17249716	36530439	37769963
10	वाहन	4257155	0	0	4257155	2535905	172124	0	2708029	1549126	1721250
11	पुस्तकालय पुस्तकें व वैज्ञानिक पत्रिकाएं	21678643	1247775	0	22926418	12686381	1024004	0	13710385	9216033	8992262
12	खेल वस्तुएं	177100	0	0	177100	14168	13035	0	27203	149897	162932
	कुल (क)	160716768	12164626	0	172881394	69615108	8995572	0	78610680	94270714	91101660
	पूँजीगत कार्य में प्रगति (ख)										
13	भूमि सर्वेक्षण	19343733	11800	0	19355533	0	0	0	0	19355533	19343733
14	परामर्श खर्च	208867398	0	0	208867398	0	0	0	0	208867398	208867398
15	आंतरिक सड़क	1893520313	0	0	1893520313	0	0	0	0	1893520313	1893520313



जम्मू केंद्रीय विश्वविद्यालय

वार्षिक लेखे 2018-2019

16	शैक्षणिक खंड	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	(डी.डी. भवन)	757910315	0	0	757910315	0	0	0	0	757910315	757910315
17	अतिथि गृह	41208280	0	0	41208280	0	0	0	0	41208280	41208280
18	नलकूप व जलपूर्ति	25271949	0	0	25271949	0	0	0	0	25271949	25271949
19	एसटी छात्रवास भवन	50608670	0	0	95243000	0	0	0	0	95243000	50608670
20	विजली आपूर्ति और वितरण	132499066	44634330	0	132499066	0	0	0	0	132499066	132499066
	कुल (ख)	3129229724	44646130	0	3173875854	0	0	0	0	3173875854	3129229724
	कुल योग (क+ख)	3289946492	56810756	0	3346757248	69615108	8995572	0	78610680	3268146568	3220331384

(प्रभारी वित्त अधिकारी)
जम्मू केंद्रीय विश्वविद्यालय

जम्मू केंद्रीय विश्वविद्यालय

वार्षिक लेखे 2018-2019




अनुसूची 4बी – योजनेतर

राशि (रुपयों में)

क्रम संख्या	परिसंपत्ति शीर्ष	सकल ब्लॉक				वर्ष के लिए मूल्यहास				नेट ब्लॉक	
		01.04.18 को अथशेष	जोड़ें	घटाएं	अतंशेष	अथशेष पर मूल्यहास	वर्ष के लिये मूल्यहास	मूल्यहास समायोजन	अतंशेष	31.03.19	31.03.18
1.	भवन	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	सड़क एवं पुल	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.	विद्युत स्थापना और उपकरण	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.	संयंत्र और मशीनरी	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.	वैज्ञानिक एवं लैब उपकरण	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6.	कार्यालय उपकरण	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7.	दृष्य श्रव्य उपकरण	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8.	कंप्यूटर और सहायक उपकरण	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9.	फर्नीचर, फिक्स्चर और फिटिंग	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
10.	वाहन	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
11.	पुस्तकालय पुस्तकें व वैज्ञानिक पत्रिकाएं	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
12.	कम मूल्य की संपत्ति	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
13.	पूँजीगत कार्य में प्रगति (ख)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

क्रम संख्या	अमूर्त संपत्ति	01.04.16 को अथशेष	जोड़ें	घटाएं	अतंशेष	अथशेष पर मूल्यहास	वर्ष के लिये मूल्यहास	मूल्यहास समायोजन	अतंशेष	31.03.19	31.03.18
14.	कंप्यूटर साफ्टवेयर	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
	कुल योग (क+ख+ग)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00


(प्रभारी वित्त अधिकारी)
जम्मू केंद्रीय विश्वविद्यालय



जम्मू केंद्रीय विश्वविद्यालय

वार्षिक लेखे 2018-2019

अनुसूची 4सी – अमूर्त परिसंपत्तियां

राशि (रूपयों में)

क्रम संख्या	परीसंपत्ति शीर्ष	सकल ब्लॉक				मूल्यहास ब्लॉक				नेट ब्लॉक	
		अथशेष	जोड़ें	घटाएं	अंतशेष	मूल्यहास/परिशोधन का प्रारंभिक शेष	वर्ष के लिए मूल्यहास/परिशोधन	कटौती/समायोजन	कुल मूल्यहास और परिशोधन	31.03.2019	31.03.2018
1.	पेटेंट और कॉपीराइट	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	कंप्यूटर साफ्टवेयर	3618463	561853	0	4180316	2691263	595621	0	3286884	893432	927200
3.	ई पत्रिकाएं	0	626794	0	626794	0	62679	0	62679	564115	0
	कुल	3618463	1188647	0	4807110	2691263	658300	0	3349563	1457547	927200

(प्रभारी वित्त अधिकारी)
जम्मू केंद्रीय विश्वविद्यालय

जम्मू केंद्रीय विश्वविद्यालय

वार्षिक लेखे 2018-2019



अनुसूची 4 सी - (i) पेटेंट ओर कॉपीराइट

राशि (रुपयों में)

विवरण	अथ शेष	जोड़ें	कुल	ऋण मुक्ति	शुद्ध ब्लॉक 31.03.2019	शुद्ध ब्लॉक 31.03.2018
क. अनुमोदित पेटेंट	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 31.03.2019 को 2016-2017 में प्राप्त पेटेंट का शेष (वास्तविक मूल्य.....)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 31.03.2018 को 2015-2016 में प्राप्त पेटेंट का शेष (वास्तविक मूल्य.....)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 31.03.2016 को 2014-2015 में प्राप्त पेटेंट का शेष (वास्तविक मूल्य.....)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. चालू वर्ष के दौरान अनुमोदित पेटेंट	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
विवरण	अथ शेष	जोड़ें	कुल	ऋण मुक्ति	शुद्ध ब्लॉक 31.03.2019	शुद्ध ब्लॉक 31.03.2018
ख. पेटेंट आवेदित पेटेंट के संबंध में लंबित पेटेंट						
1. 2009-2010 से 2011-2012 में किया गया व्यय	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 2012-2013 से 2016-2017 में किया गया व्यय	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 2017-2018 के दौरान किया गया 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. कुल शेष (क+ख)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

(प्रभारी वित्त अधिकारी)
जम्मू केंद्रीय विश्वविद्यालय



जम्मू केंद्रीय विश्वविद्यालय

वार्षिक लेखे 2018-2019

अनुसूची 4डी - अन्य

राशि (रूपयों में)

क्रम संख्या	परिसंपत्ति शीर्ष	सकल ब्लॉक				वर्ष के लिए मूल्यहास				नेट ब्लॉक	
		अथ शेष 01.04.2017	जोड़ें	कटौती	अंत शेष	अथ शेष पर मूल्यहास	वर्ष के लिए मूल्यहास	मूल्यहास/ समायोजन	कुल कटौती	31.03.2019	31.03.2018
1	भूमि	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	स्थल विकास	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	भवन	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	सड़क एवं पुल	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	नलकूप एवं जल आपूर्ति	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	सीवरेज एवं ड्रेनेज	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	विद्युत स्थापना और उपकरण	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	संयंत्र और मशीनरी	24000	145000	0	169000	1200	8390	0	9590	159410	22800
9	वैज्ञानिक एवं लैब उपकरण	1824081	11539095	0	13363176	155126	1056644	0	1211770	12151406	1668955
10	कार्यालय उपकरण	0	173278	0	173278	0	12996	0	12996	160282	0
11	श्रव्य दृश्य उपकरण	84060	92729	0	176789	11117	12426	0	23543	153246	72943
12	कंप्यूटर और सहायक उपकरण	4473145	3560800	0	8033945	983647	1410060	0	2393707	5640238	3489498
13	फर्नीचर, फिक्स्चर और फिटिंग	609818	195886	0	805704	52852	56464	0	109316	696388	556966
14	वाहन	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	पुस्तकालय पुस्तकें व वैज्ञानिक पत्रिकाएँ	221157	458541	0	679698	44232	63546	0	107778	571920	176925
16	कम मूल्य की संपत्ति	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	कुल	7236261	16165329	0	23401590	1248174	2620526	0	3868700	19532890	5988087
17	पूंजीगत कार्य में प्रगति	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18	सॉफ्टवेयर	237835	0	0	237835	139868	39187	0	179055	58780	97967
	कुल योग	7474096	16165329	0	23639425	1388042	2659713	0	4047755	19591670	6086054

जम्मू केंद्रीय विश्वविद्यालय

वार्षिक लेखे 2018-2019



अनुसूची 5 – उद्दिष्ट/अक्षय निधि से निवेश

राशि (रूपयों में)

	चालू वर्ष	पूर्ववर्ती वर्ष
1. केंद्र सरकार की प्रतिभूतियों में	शून्य	शून्य
2. राज्य सरकार की प्रतिभूतियों में	शून्य	शून्य
3. अन्य अनुमोदित प्रतिभूतियों में	शून्य	शून्य
4. शेयर्स	शून्य	शून्य
5. डिबेंचर और बांड	शून्य	शून्य
6. बैंकों के साथ सावधि जमा	शून्य	शून्य
7. अन्य (विनिर्दिष्ट किया जाए)	शून्य	शून्य
कुल	शून्य	शून्य

(प्रभारी वित्त अधिकारी)
जम्मू केंद्रीय विश्वविद्यालय



जम्मू केंद्रीय विश्वविद्यालय

वार्षिक लेखे 2018-2019

अनुसूची 5(ए) – उद्दिष्ट/अक्षय निधि से विनेश (निधि वार)

राशि (रूपयों में)

क्रम संख्या	निधि	चालू वर्ष	पूर्ववर्ती वर्ष
1		शून्य	शून्य
2		शून्य	शून्य
3		शून्य	शून्य
4		शून्य	शून्य
5	अक्षय निधि से निवेश	शून्य	शून्य
	कुल	शून्य	शून्य

(प्रभारी वित्त अधिकारी)
जम्मू केंद्रीय विश्वविद्यालय

जम्मू केंद्रीय विश्वविद्यालय

वार्षिक लेखे 2018-2019



अनुसूची 6 – निवेश – अन्य

राशि (रूपयों में)

	चालू वर्ष	पूर्ववर्ती वर्ष
1. केंद्र सरकार की प्रतिभूतियों में	शून्य	शून्य
2. राज्य सरकार की प्रतिभूतियों में	शून्य	शून्य
3. अन्य अनुमोदित प्रतिभूतियों में	शून्य	शून्य
4. शेयर्स	शून्य	शून्य
5. डिबेंचर और बांड	शून्य	शून्य
6. अन्य (निर्दिष्ट किया जाए)	शून्य	शून्य
कुल	शून्य	शून्य

(प्रभारी वित्त अधिकारी)
जम्मू केंद्रीय विश्वविद्यालय



जम्मू केंद्रीय विश्वविद्यालय

वार्षिक लेखे 2018-2019

अनुसूची 7 – मौजूदा परिसंपत्तियाँ

राशि (रूपयों में)

	चालू वर्ष	पूर्ववर्ती वर्ष
1. स्टॉक		
(क) भंडार और पुर्जे	0.00	0.00
(ख) फुटकर औजार	0.00	0.00
(ग) प्रकाशन	0.00	0.00
(घ) प्रयोगशाला रसायन, उपभोज्य और कांच का सामान	0.00	0.00
(ङ) भवन सामग्री	0.00	0.00
(च) विधुत सामग्री	0.00	0.00
(छ) लेखन सामग्री	0.00	0.00
(ज) जल आपूर्ति सामग्री	0.00	0.00
2. फुटकर देनदार		
(क) छह महीने से अधिक की अवधि के लिए बकाया ऋण	0.00	0.00
(ख) अन्य	0.00	0.00
3. नकदी और बैंक शेष	0.00	0.00
(क) अनुसूचित बैंकों के साथ	0.00	0.00
. सावधि जमा खातों में	815118408.00	1010077612.00
. बचत खातों में (जम्मू एवं कश्मीर बैंक)	105430916.77	38885002.30
. बचत खातों में (एसबीआई)	533379.00	533379.00
. बचत खाते में (एसबीआई त्रिकुटानगर)	6406185.10	7212968.39
-चालू खातों में (एसबीआई)	0.00	13582.50
(ख) गैर-अनुसूचित बैंकों के साथ	0.00	0.00
. सावधि जमा खातों में (एचडीएफसी बैंक लिमिटेड)	23500000.00	23500000.00
. बचत खातों में	506584.40	441850.00
4. डाकघर-बचत खातों में	0.00	0.00
कुल	951495473.27	1080664394.19

(प्रभारी वित्त अधिकारी)
जम्मू केंद्रीय विश्वविद्यालय

जम्मू केंद्रीय विश्वविद्यालय

वार्षिक लेखे 2018-2019



अनुसूची - ए

राशि (रुपयों में)

I.	बचत बैंक खाते में	
1.	यूजीसी खातों में अनुदान i) जम्मू एवं कश्मीर बैंक 02	6082846.77
2.	जम्मू एवं कश्मीर बैंक 09	40129452.00
3.	जम्मू एवं कश्मीर बैंक 08	39466150.00
4.	जम्मू एवं कश्मीर बैंक 10	19752468.00
5.	स्टेट बैंक ऑफ इंडिया	6406185.10
6.	एचडीएफसी बैंक लिमिटेड	506584.40
7.	छात्रवृत्ति खातों में	0.00
8.	शैक्षणिक शुल्क रसीद खाता	0.00
9.	विकास (योजना) खाता	0.00
10.	संयुक्त प्रवेश परीक्षा (सीबीटी) खाता	0.00
11.	यूजीसी योजना फ़ैलोशिप खाता में	0.00
12.	कॉर्पस फंड खातों में (ईएमएफ)	0.00
13.	भारतीय स्टेट बैंक के प्रायोजित परियोजनाओं निधि खातों में	533379.00
14.	प्रायोजित फ़ैलोशिप खाते में	0.00
15.	बंदोबस्ती और चेयर खातों में (ईएमएफ)	0.00
16.	यूजीसी जेआरएफ फ़ैलोशिप खातों में (ईएमएफ)	0.00
17.	एचबीए निधि खातों में (ईएमएफ)	0.00
18.	यातायात खाते में (ईएमएफ)	0.00
19.	यूजीसी राजीव गांधी राष्ट्रीय फ़ैलोशिप खातों में (ईएमएफ)	0.00
20.	शैक्षणिक विकास कोष खातों में (ईएमएफ)	0.00
21.	जमा खातों में	0.00
22.	छात्र निधि खातों में	0.00
23.	छात्र सहायता कोष खातों में	0.00
24.	विशिष्ट योजनाओं के लिए योजना अनुदान	0.00
II.	चालू खाता भारतीय स्टेट बैंक	0.00
III.	अनुसूचित बैंकों के साथ सावधि जमा	815118408.00
IV.	अन्य बैंको के साथ सावधि जमा	23500000.00
	कुल	951495473.27



जम्मू केंद्रीय विश्वविद्यालय

वार्षिक लेखे 2018-2019

अनुसूची 8 – ऋण, अग्रिम एवं जमा

राशि (रुपयों में)

	चालू वर्ष	पूर्ववर्ती वर्ष
1. कर्मचारियों को अग्रिम (ब्याज रहित)		
क. वेतन	0.00	0.00
ख. चिकित्सा	45784.00	0.00
ग. एलटीसी अग्रिम	0.00	329892.00
घ. अन्य (निर्दिष्ट किया जाए)	2804896.00	774445.00
2. कर्मचारियों के लिए दीर्घकालिक अग्रिम (ब्याज सहित)	0.00	0.00
क. वाहन ऋण	0.00	0.00
ख. गृह ऋण	0.00	0.00
ग. अन्य (निर्दिष्ट किया जाए)	0.00	0.00
3. प्राप्त किये जाने योग्य/की गई राशि रुपयों में अथवा वस्तु के रुप में अथवा मूल्य के रुप में	0.00	0.00
क. कैपिटल खातों में	269738929.85	176225932.85
ख. आपूर्तिकर्ताओं के लिए	1774065.00	0.00
ग. अन्य	0.00	0.00
4. पूर्वदत्त व्यय	0.00	0.00
क. बीमा	0.00	0.00
ख. अन्य खर्चे (सीयूसीटी)	0.00	0.00
5. जमाराशियां	0.00	0.00
क. टेलिफोन	7700.00	7700.00
ख. पीबीजी	25000.00	0.00
ग. बिजली	0.00	0.00
घ. एनएएसी, यदि लागू हो	659628.00	659628.00
ङ. अन्य (निर्दिष्ट किया जाए)	6599039.00	6578159.00
6. प्रोद्भूत आय	0.00	0.00
क. उद्दिष्ट / अक्षय निधि / सावधी जमा पर निवेश	66279052.00	46169820.00
ख. अन्य पर -निवेश	250068.00	823003.00
ग. ऋण और अग्रिम पर	0.00	0.00
घ. अन्य (अचेतन आय भी शामिल है)	0.00	0.00
7. अन्य-वर्तमान परिसंपत्तियां/प्रायोजित परियोजनाएं यूजीसी से प्राप्त किये जाने योग्य	0.00	0.00
क. प्रायोजित परियोजनाओं में डेविट शेष	800049.00	314824.00
ख. प्रायोजित फेलोशिप और छात्रवृत्ति में डेविट शेष	179254.00	155254.00
ग. यूजीसी से प्राप्त किये जाने योग्य अनुदान	0.00	0.00
घ. यूजीसी से अन्य प्राप्ति योग्य	0.00	0.00
8. दावे प्राप्ती योग्य	0.00	0.00
कुल	349163464.85	232038657.85

जम्मू केंद्रीय विश्वविद्यालय

वार्षिक लेखे 2018-2019



अनुसूची 9 – शैक्षणिक प्राप्तियां

राशि (रुपयों में)

विवरण	चालू वर्ष	पूर्ववर्ती वर्ष
विद्यार्थियों से शुल्क		
शैक्षणिक		
1. शिक्षण शुल्क	1899954.00	999038.00
2. प्रवेश शुल्क	1499876.00	3348608.00
3. नामांकन शुल्क	0.00	0.00
4. पुस्तकालय प्रवेश शुल्क	241500.00	110600.00
5. प्रयोगशाला शुल्क	596700.00	198000.00
6. अन्य विविध शुल्क	5798529.00	3475610.00
7. पंजीकरण शुल्क	251300.00	190400.00
8. पाठ्यक्रमशुल्क (पाठ्यक्रम सामग्री शुल्क)	0.00	0.00
9. पुस्तक भंडार शुल्क	8000.00	0.00
कुल (क)	10295859.00	8322256.00
परीक्षा		
1. प्रवेश परीक्षा शुल्क	0.00	0.00
2. वार्षिक परीक्षा शुल्क	1755500.00	917700.00
3. अंक पत्र, प्रमाणपत्र शुल्क	20900.00	0.00
4. प्रवेश परीक्षा शुल्क	0.00	0.00
कुल (ख)	1776400.0	917700.00
अन्य शुल्क		
1. पहचान पत्र शुल्क	72950.00	69200.00
2. दंड/विविध शुल्क	0.00	0.00
3. चिकित्सा शुल्क	244400.00	131800.00
4. परिवहन शुल्क (स्थानीय पिकनिक/फील्ड ट्रिप)	929433.00	231568.00
5. छात्रावास शुल्क	0.00	0.00
कुल (ग)	1246783.00	432568.00



जम्मू केंद्रीय विश्वविद्यालय

वार्षिक लेखे 2018-2019

राशि (रूपयों में)

प्रकाशनों की बिक्री		
1. प्रवेश फार्म का विक्रय	5000.00	0.00
2. पाठ्यक्रम और प्रश्न पत्र, आदि की बिक्री	0.00	0.00
3. प्रवेश पत्र सहित विवरण पत्रिका की बिक्री	0.00	0.00
कुल (घ)	5000.00	0.00
अन्य शैक्षणिक प्राप्तियां		
1. कार्यशालाएँ कार्यक्रम का पंजीकरण शुल्क	178500.00	0.00
2. पंजीकरण शुल्क (अकादमिक स्टाफ कॉलेज)	0.00	0.00
3. योगा केंद्र	94490.00	0.00
4. बी. वॉक	6095928.00	0.00
5. समुदायिक महाविद्यालय	345770.00	0.00
कुल (ङ)	6714688.00	0.00
कुल शेष (क+ख+ग+घ+ङ)	20038730.00	9672524.00

(प्रभारी वित्त अधिकारी)
जम्मू केंद्रीय विश्वविद्यालय

जम्मू केंद्रीय विश्वविद्यालय


वार्षिक लेखे 2018-2019



अनुसूची 10 – अनुदान/छूट (अविकल्प अनुदान प्राप्त)

राशि (रुपयों में)

विवरण	योजना			कुल योजना	यूजीसी योजनेत्तर	वर्तमान वर्ष कुल	पूर्ववर्ती वर्ष योग
	भारत सरकार	यूजीसी					
		योजना	योजना विनिर्दिष्ट				
बी/एफ शेष राशि	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
जोड़ें: वर्ष के दौरान प्राप्तियां	0.00	81661000.00	0.00	81661000.00	0.00	81661000.00	0.00
जोड़ें: वर्ष के दौरान आवर्ती	0.00	65786000.00	0.00	65786000.00	0.00	65786000.00	0.00
कुल	0.00	147447000.00	0.00	147447000.00	0.00	147447000.00	0.00
घटाएं: यूजीसी को धनवापसी	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
शेष	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
घटाएं : पूंजीगत व्यय के लिए उपयोग (क)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
शेष	0.00	147447000.00	0.00	147447000.00	0.00	147447000.00	0.00
घटाएं: पूंजीगत व्यय के लिए उपयोग (ख)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
शेष सी/एफ (ग)	0.00		0.00	147447000.00	0.00	147447000.00	0.00


(प्रभारी वित्त अधिकारी)
जम्मू केंद्रीय विश्वविद्यालय



जम्मू केंद्रीय विश्वविद्यालय

वार्षिक लेखे 2018-2019

अनुसूची 11 – निवेश से आय

राशि (रूपयों में)

विवरण	उद्दिष्ट/ अक्षय निधि		अन्य निवेश	
	चालू वर्ष	पूर्ववर्ती वर्ष	चालू वर्ष	पूर्ववर्ती वर्ष
1. ब्याज				
क. सरकारी प्रतिभूतियों पर	शून्य	शून्य	0.00	0.00
ख. अन्य बाडों/डिबेंचरों पर	शून्य	शून्य	0.00	0.00
2. सावधि जमाराशियों पर ब्याज	शून्य	शून्य	39549383.00	68473421.00
3. आय अर्जित परंतु सावधि जमा पर देय नहीं/कर्मचारियों का अग्रिम पर ब्याज दिक्मान	शून्य	शून्य	0.00	0.00
4. बचत खातों पर ब्याज	शून्य	शून्य	831045.17	1868553.00
5. अन्य (निर्दिष्ट करें)	शून्य	शून्य	0.00	0.00
कुल	शून्य	शून्य	40380428.17	70341974.00
उद्दिष्ट/ अक्षय निधि को हस्तांतरित	शून्य	शून्य	0.00	0.00
शेष	शून्य	शून्य	40380428.17	70341974.00

(प्रभारी वित्त अधिकारी)
जम्मू केंद्रीय विश्वविद्यालय

जम्मू केंद्रीय विश्वविद्यालय

वार्षिक लेखे 2018-2019



अनुसूची 12 – ब्याज से अर्जित

राशि (रुपयों में)

विवरण	चालू वर्ष	पूर्ववर्ती वर्ष
1. बचत खातों पर अनुसूचित बैंकों के साथ	0.00	0.00
2. ऋणों पर	0.00	0.00
क. कर्मचारी/स्टॉफ	0.00	0.00
ख. अन्य	0.00	0.00
3. ऋणी और अन्य प्राप्तियों में	0.00	0.00
कुल	0.00	0.00

(प्रभारी वित्त अधिकारी)
जम्मू केंद्रीय विश्वविद्यालय



जम्मू केंद्रीय विश्वविद्यालय

वार्षिक लेखे 2018-2019

अनुसूची 13 – अन्य आय

राशि (रूपयों में)

क. भूमि और भवन से आय	चालू वर्ष	पूर्ववर्ती वर्ष
1. छात्रवास कमरे का किराया	2955300.00	2580000.00
2. लाइसेंस शुल्क	0.00	0.00
3. सभागार का प्रभार किराया/खेल का मैदान /कन्वेंशन सेंटर आदि	0.00	0.00
4. प्राप्त बिजली शुल्क	0.00	0.00
5. प्राप्त जल प्रभार	6600.00	458400.00
6. किराये से आय	909829.00	1458669.00
कुल	3871729.00	4497069.00
ख. संस्थान के प्रकाशनों की बिक्री	0.00	0.00
ग. कार्यक्रमों के आयोजनों से आय	0.00	0.00
1. वार्षिक समारोह/ खेल कार्निवल से सकल प्राप्तियां	0.00	0.00
घटाएं : वार्षिक समारोह/ खेल कार्निवल पर किया गया प्रत्यक्ष व्यय	0.00	0.00
2. उत्सवों से सकल प्राप्तियां	0.00	0.00
घटाएं: उत्सवों पर किये गये प्रत्यक्ष व्यय	0.00	0.00
3. शैक्षणिक पर्यटन के लिए सकल प्राप्तियां	0.00	0.00
घटाएं: शैक्षणिक पर्यटन के लिए प्रत्यक्ष व्यय	0.00	0.00
4. अन्य (अलग से निर्दिष्ट किया जाए)	0.00	0.00
कुल	0.00	0.00
घ. अन्य		
1. परामर्श से आय	0.00	0.00
2. आरटीआई फीस	350.00	642.00
3. रॉयल्टी से आय	0.00	0.00
4. आवेदन फार्म की बिक्री (भर्ती)	605975.00	171700.00
5. विविध प्राप्तियां निविदा प्रपत्र की बिक्री	9000.00	48620.00
6. विविध प्राप्तियां	1014802.30	1856022.00
7. बिक्री पर लाभ/ परिसंपत्तियों का निपटान	0.00	0.00
क. स्वामित्व परिसंपत्तियां	0.00	0.00
ख. निःशुल्क प्राप्त परिसंपत्तियां	0.00	0.00
8. संस्थाओं से अनुदान/दान, कल्याण निकायों और अंतर्राष्ट्रीय संगठनों से	0.00	0.00
9. अन्य (निर्दिष्ट करें)	0.00	0.00
कुल	1630127.30	2076984.00
कुल योग (क+ख+ग+घ)	55,01,856.30	6574053.00

जम्मू केंद्रीय विश्वविद्यालय

वार्षिक लेखे 2018-2019



अनुसूची 14 – पूर्ववर्ती अविध की आय

राशि (रूपयों में)

विवरण	चालू वर्ष	पूर्ववर्ती वर्ष
1. शैक्षणिक प्राप्तियां	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

(प्रभारी वित्त अधिकारी)
जम्मू केंद्रीय विश्वविद्यालय



जम्मू केंद्रीय विश्वविद्यालय

वार्षिक लेखे 2018-2019

अनुसूची 15 – कर्मचारी भुगतान और लाभ (स्थापना व्यय)

राशि (रूपयों में)

	वर्तमान वर्ष			पूर्ववर्ती वर्ष		
	योजना	योजनेत्तर	कुल	योजना	योजनेत्तर	कुल
1. वेतन और मजदूरी	174970121.00	0.00	174970121.00	122223762.00	0.00	122223762.00
2. भत्ता और बोनस	44005.00	0.00	44005.00	40563.00	0.00	40563.00
3. कर्मचारी कल्याण खर्चे	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. सेवानिवृत्ति और सेवांत लाभ	0.00	0.00	0.00	263537.00	0.00	263537.00
5. एलटीसी की सुविधा	3248627.00	0.00	3248627.00	1716285.00	0.00	1716285.00
6. चिकित्सा सुविधा	1280292.00	0.00	1280292.00	667770.00	0.00	667770.00
7. बाल शिक्षा भत्ता	0.00	0.00	0.00	1255929.00	0.00	1255929.00
8. उपदान	0.00	0.00	0.00	5221104.00	0.00	5221104.00
9. छुट्टी के नकदीकरण की एवज में	4782986.00	0.00	4782986.00	5015556.00	0.00	5015556.00
10. वेतन बकाया	333631.00	0.00	333631.00	484061.00	0.00	484061.00
कुल	184659662.00	0.00	184659662.00	136888567.00	0.00	136888567.00

(प्रभारी वित्त अधिकारी)
जम्मू केंद्रीय विश्वविद्यालय

जम्मू केंद्रीय विश्वविद्यालय


वार्षिक लेखे 2018-2019



अनुसूची 15ए – कर्मचारी सेवानिवृत्ति एवं सेवांत लाभ

राशि (रूपयों में)

	पेंशन	उपदान	छुट्टी के बदले नकद भुगतान	कुल
01.04.2018 को अथ शेष	0.00	15777125.00	11272888.00	27050013.00
जॉर्डें: अन्य संगठनों से प्राप्त पूंजीकृत मूल्य भागीदारी	0.00	0.00	0.00	0.00
कुल (क)	0.00	15777125.00	11272888.00	27050013.00
घटाएं : वर्ष के दौरान वास्तविक भुगतान (ख) (वापिस आया)	0.00	15777125.00	8853.00	15785978.00
31.03.2019 का शेष राशि की उपलब्धता (ग) (क-ख)	0.00	0.00	11264035.00	11264035.00
बिमांकिक मूल्यांकन के अनुसार 31.03.2019 पर आवश्यक प्रावधान (घ)	0.00	0.00	4561157.00	4561157.00
(क) चालू वर्ष में किये जाने वाले प्रावधान (घ-ग)	0.00	0.00	15825192.00	15825192.00
(ख) नई पेंशन योजना में योगदान	0.00	0.00	0.00	0.00
(ग) सेवानिवृत्त कर्मचारियों की चिकित्सा प्रतिपूर्ति	0.00	0.00	0.00	0.00
(घ) सेवानिवृत्त पर गृहनगर यात्रा	0.00	0.00	0.00	0.00
(ङ) जमा लिंक्ड बीमा भुगतान	0.00	0.00	0.00	0.00
कुल (क+ख+ग+घ+ङ)	0.00	0.00	15825192.00	15825192.00


(प्रभारी वित्त अधिकारी)
जम्मू केंद्रीय विश्वविद्यालय



जम्मू केंद्रीय विश्वविद्यालय

वार्षिक लेखे 2018-2019

अनुसूची 15बी – एनपीएस टीयर-1 खाता

राशि (रूपयों में)

प्राप्तियां	राशि	भुगतान	राशि
01.04.2018 को अथशेष	2629428.00	निवेश	30016700.00
एनपीएस टीयर 1 खाते में	0.00	एनएसडीएल से प्रत्याहरण /वापसी	0.00
स्वयं का अंशदान	14473677.00		0.00
विश्वविद्यालय का अंशदान	14473677.00	31.03.2018 को अथशेष	1702226.00
अन्य कार्यालयों से प्राप्त राशि	142144.00		0.00
निवेश पर प्राप्त ब्याज	0.00		0.00
बचत खाते पर प्राप्त ब्याज	0.00		0.00
निवेश भुनाया गया	0.00		0.00
कुल	31718926.00	कुल	31718926.00

(प्रभारी वित्त अधिकारी)
जम्मू केंद्रीय विश्वविद्यालय

जम्मू केंद्रीय विश्वविद्यालय

वार्षिक लेखे 2018-2019



अनुसूची 16 – शैक्षणिक खर्च

राशि (रुपयों में)

शैक्षणिक खर्चे	वर्तमान वर्ष			पूर्ववर्ती वर्ष		
	योजना	योजनेतर	कुल	योजना	योजनेतर	कुल
(क) प्रयोगशाला खर्चे	984757.00	0.00	984757.00	1169556.00	0.00	1169556.00
(ख) योगा कक्षाएँ	0.00	0.00	0.00	14239.00	0.00	14239.00
(ग) सम्मेलन/कार्यशालाओं पर व्यय	2402192.00	0.00	2402192.00	672048.00	0.00	672048.00
(घ) अतिथि संकायों को भुगतान	415090.00	0.00	415090.00	442498.00	0.00	442498.00
(ङ) परीक्षा	1282941.00	0.00	1282941.00	2096494.00	0.00	2096494.00
(च) खेल	531714.00	0.00	531714.00	157133.00	0.00	157133.00
(छ) प्रवेश खर्चे	10649.00	0.00	10649.00	56280.00	0.00	56280.00
(ज) दीक्षांत खर्चे	0.00	0.00	0.00	1351403.00	0.00	1351403.00
(झ) प्रकाशन	443069.00	0.00	443069.00	325023.00	0.00	325023.00
(ञ) गैर-नेट जेआरएफ छात्रवृत्ति	1991987.00	0.00	1991987.00	4261401.00	0.00	4261401.00
(ट) सदस्यता खर्चे	266905.00	0.00	266905.00	189030.00	0.00	189030.00
(ठ) छात्र बस खर्चे	11668004.00	0.00	11668004.00	9136050.00	0.00	9136050.00
(ड) यात्रा अनुदान	183511.00	0.00	183511.00	221977.00	0.00	221977.00
(ढ) छात्र बीमा	11407.00	0.00	11407.00	0.00	0.00	0.00
(ण) चिकित्सीय देखभाल	212367.00	0.00	212367.00	186740.00	0.00	186740.00
(त) सामुदायिक महाविद्यालय	2424167.00	0.00	2424167.00	2109287.00	0.00	2109287.00
(थ) बी. वॉक	1729969.00	0.00	1729969.00	2683536.00	0.00	2683536.00
(द) समग्र प्रशिक्षण कक्षाएँ	0.00	0.00	0.00	43815.00	0.00	43815.00
(ध) अनुसंधान गतिविधियाँ	135490.00	0.00	135490.00	0.00	0.00	0.00
कुल	24694219.00	0.00	24694219.00	25116510.00	0.00	25116510.00



जम्मू केंद्रीय विश्वविद्यालय

वार्षिक लेखे 2018-2019

अनुसूची 17 – प्रशासनिक एवं सामान्य खर्च

राशि (रूपयों में)

प्रशासनिक एवं सामान्य खर्चे	चालू वर्ष			पूर्ववर्ती वर्ष		
	योजना	योजनेतर	कुल	योजना	योजनेतर	कुल
क) आधारीक सरंचना						
क) बिजली और पावर	3275678.00	0.00	3275678.00	2663235.00	0.00	2663235.00
ख) जल प्रभार	6300.00	0.00	6300.00	12600.00	0.00	12600.00
ग) बीमा	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
घ) किराया, दरें और कराधान (संपत्ति कर सहित)	12705683.00	0.00	12705683.00	21273978.00	0.00	21273978.00
ख) संचार						
क) डाक एवं स्टेशनरी	52886.00	0.00	52886.00	117746.00	0.00	117746.00
ख) टेलीफोन, फ़ैक्स और इंटरनेट प्रभार	2275742.00	0.00	2275742.00	1366620.00	0.00	1366620.00
ग) अन्य						
क) मुद्रण तथा स्टेशनरी (उपभोग्य)	378265.00	0.00	378265.00	1302596.00	0.00	1302596.00
ख) यात्रा और वाहन खर्चे	1261012.00	0.00	1261012.00	1264264.00	0.00	1264264.00
ग) आतिथ्य	13700.00	0.00	13700.00	71644.00	0.00	71644.00
घ) प्रशिक्षण व्यय	128565.00	0.00	128565.00	0.00	0.00	0.00
ङ) व्यावसायिक प्रभार	64240.00	0.00	64240.00	57260.00	0.00	57260.00
च) विज्ञापन और प्रचार	871935.00	0.00	871935.00	1667104.00	0.00	1667104.00
छ) पत्र एवं पत्रिकाएं	146708.00	0.00	146708.00	128954.00	0.00	128954.00
ज) कानूनी खर्चे	333000.00	0.00	333000.00	508500.00	0.00	508500.00
झ) जलपान खर्चे	310686.00	0.00	310686.00	234633.00	0.00	234633.00
ञ) कार्यालय खर्चे	1123053.20	0.00	1123053.20	741923.00	0.00	741923.00
ट) सजाबट की खरीद	112998.00	0.00	112998.00	264414.00	0.00	264414.00
ठ) सुरक्षा खर्चे	18301365.00	0.00	18301365.00	21082252.00	0.00	21082252.00

जम्मू केंद्रीय विश्वविद्यालय

वार्षिक लेखे 2018-2019



ड) वेबसाइट डिजाइनिंग	284380.00	0.00	284380.00	204672.00	0.00	204672.00
ढ) चयन समिति खर्चे	1090661.00	0.00	1090661.00	1378764.00	0.00	1378764.00
ण) स्मारिका मर्दे	0.00	0.00	0.00	101825.00	0.00	101825.00
त) संविधिक निकाय बैठक	2200843.00	0.00	2200843.00	2301435.00	0.00	2301435.00
थ) समारोह और त्यौहार	846721.50	0.00	846721.50	696484.00	0.00	696484.00
द) कंप्यूटर उपभोग्य	147907.00	0.00	147907.00	243385.00	0.00	243385.00
ध) अस्थायी कर्मचारियों के व्यय	14620877.00	0.00	14620877.00	14119256.00	0.00	14119256.00
न) भविष्य निधि में योगदान	0.00	0.00	0.00	27484.00	0.00	27484.00
त) अन्य निधि में योगदान (एनपीएस)	15669175.00	0.00	15669175.00	11062595.00	0.00	11062595.00
प) अस्थायी कर्मचारियों के वेतन	14534220.00	0.00	14534220.00	2485984.00	0.00	2485984.00
फ) मानदेय	1205344.00	0.00	1205344.00	1467709.00	0.00	1467709.00
कुल	91961944.70	0.00	91961944.70	86847316.00	0.00	86847316.00

(प्रभारी वित्त अधिकारी)
जम्मू केंद्रीय विश्वविद्यालय



जम्मू केंद्रीय विश्वविद्यालय

वार्षिक लेखे 2018-2019

अनुसूची 18 – परिवहन खर्च

राशि (रूपयों में)

विवरण	चालू वर्ष			पूर्ववर्ती वर्ष		
	योजना	योजनेत्तर	कुल	योजना	योजनेत्तर	कुल
1. वाहन (संस्थान का स्वामित्व)						
क) चालू खर्चे	528409.00	0.00	528409.00	743963.00	0.00	743963.00
ख) मरम्मत एवं रखरखाव	910459.00	0.00	910459.00	323203.00	0.00	323203.00
ग) बीमा खर्चे	114927.00	0.00	114927.00	94910.00	0.00	94910.00
2. किराए पर /पट्टे पर लिया गया वाहन						
क) किराया/लीज खर्चे	1518035.00	0.00	1518035.00	1505590.00	0.00	1505590.00
3. वाहन (टैक्सी) का खर्चे	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
कुल	3071830.00	0.00	3071830.00	2667666.00	0.00	2667666.00

(प्रभारी वित्त अधिकारी)
जम्मू केंद्रीय विश्वविद्यालय

जम्मू केंद्रीय विश्वविद्यालय

वार्षिक लेखे 2018-2019



अनुसूची 19 – मरम्मत एवं रखरखाव

राशि (रूपयों में)

विवरण	चालू वर्ष			पूर्ववर्ती वर्ष		
	योजना	योजनेतर	कुल	योजना	योजनेतर	कुल
क) भवन	1672614.00	0.00	1672614.00	30969.00	0.00	30969.00
ख) फर्नीचर एवं फिक्चर	135778.00	0.00	135778.00	122522.00	0.00	122522.00
ग) संयंत्र और मशीनरी	486294.00	0.00	486294.00	557263.00	0.00	557263.00
घ) कार्यालय उपकरण	416161.00	0.00	416161.00	278398.00	0.00	278398.00
ङ) कंप्यूटर	10006.00	0.00	10006.00	22943.00	0.00	22943.00
च) कुलपति निवास का रखरखाव	6082.00	0.00	6082.00	126513.00	0.00	126513.00
छ) गैर आवासीय भवन	0.00	0.00	0.00	103129.00	0.00	103129.00
ज) सफाई सामग्री एवं सेवाएं	10716859.00	0.00	10716859.00	7332038.00	0.00	7332038.00
झ) खेल बुनियाद का विकास	182308.00	0.00	182308.00	195795.00	0.00	195795.00
ञ) बागवानी	1441640.00	0.00	1441640.00	494982.00	0.00	494982.00
ट) संपदा रखरखाव	45430.00	0.00	45430.00	457680.00	0.00	457680.00
ठ) डीजी सेट का व्यय	1693706.00	0.00	1693706.00	1514403.00	0.00	1514403.00
ड) बाहरी विद्युत सेवा रख रखाव	282076.00	0.00	282076.00	23000.00	0.00	23000.00
ढ) परिसर का सौन्दर्यकरण	38270.00	0.00	38270.00	234410.00	0.00	234410.00
कुल	17127224.00	0.00	17127224.00	11494045.00	0.00	11494045.00

(प्रभारी वित्त अधिकारी)
जम्मू केंद्रीय विश्वविद्यालय



जम्मू केंद्रीय विश्वविद्यालय

वार्षिक लेखे 2018-2019

अनुसूची 20 – वित्तिय लागत

राशि (रूपयों में)

विवरण	चालू वर्ष			पूर्ववर्ती वर्ष		
	योजना	योजनेत्तर	कुल	योजना	योजनेत्तर	कुल
क) बैंक शुल्क	2334.40	0.00	2334.40	2329.50	0.00	2329.50
ख) अन्य (निर्दिष्ट करें)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
कुल	2334.40	0.00	2334.40	2329.50	0.00	2329.50

(प्रभारी वित्त अधिकारी)
जम्मू केंद्रीय विश्वविद्यालय

जम्मू केंद्रीय विश्वविद्यालय

वार्षिक लेखे 2018-2019



अनुसूची 21 – अन्य खर्चे

राशि (रूपयों में)

विवरण	वर्तमान वर्ष			पूर्ववर्ती वर्ष		
	योजना	योजनेत्तर	कुल	योजना	योजनेत्तर	कुल
(क) दोषपूर्ण और सदिग्ध कृण / अग्रिमों के लिए प्रावधान	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(ख) अप्राप्य शेष हटाया गया	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(ग) अन्य संस्थान/संगठनों के लिए अनुदान/सब्सिडी	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(घ) अन्य (निर्दिष्ट करें)	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

(प्रभारी वित्त अधिकारी)
जम्मू केंद्रीय विश्वविद्यालय



जम्मू केंद्रीय विश्वविद्यालय

वार्षिक लेखे 2018-2019

अनुसूची 22 – पूर्व अवधि व्यय

राशि (रूपयों में)

विवरण	वर्तमान वर्ष			पूर्ववर्ती वर्ष		
	योजना	योजनेतर	कुल	योजना	योजनेतर	कुल
1. स्थापना खर्चे	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. शैक्षणिक खर्चे	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. प्रशासनिक खर्चे	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. परिवहन खर्चे	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5. मरम्मत एवं रखरखाव	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6. अन्य खर्चे	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

(प्रभारी वित्त अधिकारी)
जम्मू केंद्रीय विश्वविद्यालय

जम्मू केंद्रीय विश्वविद्यालय

वार्षिक लेखे 2018-2019



अनुसूची : 23

महत्वपूर्ण लेखांकन नीतियाँ

1. खातों की तैयारी के लिए आधार

खातों को प्रोद्भवन लेखा के आधार पर तैयार किया गया है। यह मानव संसाधन विकास मंत्रालय द्वारा शैक्षणिक संस्थाओं के संबंध में दिनांक 17 अप्रैल, 2015 के उनके पत्र सं० 29-4/2012 आई०एफ०डी० के अनुसार निर्धारित संशोधित प्रारूप और दिशानिर्देशों के अनुरूप हैं।

2. राजस्व मान्यता

- 2.1 छात्रों से शुल्क, प्रवेश पत्रों की बिक्री एवं बचत खातों पर ब्याज पर गणना प्रोद्भवन के आधार पर की गई है।
- 2.2 भूमि, भवन और अन्य संपत्ति से कोई आय नहीं है। निवेश पर ब्याज की गणना प्रोद्भवन के आधार पर की गई है।
- 2.3 विश्वविद्यालय के किसी भी अधिकारी को ब्याज सहित अग्रिम संस्तुत नहीं किया गया है।

3. अचल परिसंपत्तियां एवं मूल्यह्रास

- 3.1 अचल परिसंपत्तियां आवक माल सहित अधिग्रहण की लागत में, अधिग्रहण, स्थापना और कमीशनिंग से संबंधित शुल्कों और कर एवं आकस्मिक और प्रत्यक्ष खर्च कहा गया है।
- 3.2 4480 कनाल 19 मरले (610 एकड) जमीन को जम्मू एवं कश्मीर सरकार द्वारा स्थाई परिसर के लिए निःशुल्क स्थानांतरित किया गया है। इसका अधिकार राज्य सरकार के अधीन है इसलिए भूमि की कीमत को परिसंपत्ति के ब्यौरे में नहीं दर्शाया गया है।
- 3.3 वर्ष के दौरान पूरे वर्ष के लिए एमएचआरडी द्वारा निर्धारित दरों पर पद्धति पर अधिग्रहण और मूल्यह्रास का शुल्क निर्धारित किया गया है। परिसंपत्ति जिसमें पूंजीगत कार्य में प्रगति भी शामिल है, परिसंपत्ति जो इस अवधि के दौरान उपयोग के लिए तैयार थी, पर मूल्यह्रास लागू दरों पर लगाया गया है। रिपोर्ट के तहत अवधि के लिए पूंजीगत कार्य प्रगति में कोई मूल्यह्रास प्रदान नहीं किया गया है, हालांकि डीडी बिल्डिंग, गेस्ट हाउस और स्टाफ क्वार्टर उपयोग में हैं, लेकिन अंतिम दावों के लंबित निपटान के कारण मूल्यह्रास प्रदान नहीं किया गया है। परिसंपत्तियों के विकास पर होने वाले प्रत्यक्ष व्यय को निर्दिष्ट परिसंपत्तियों पर या तो सीधे या आनुपातिक आधार पर संपत्ति के पूरा होने पर पूंजीकृत किया जाएगा। मूल्यह्रास निम्नलिखित दरों पर लगाया गया है:

मूर्त परिसंपत्ति :

1. भूमि	0%
2. परिसर विकास	0%
3. भवन	2%
4. रास्ते एवं पुल	2%



जम्मू केंद्रीय विश्वविद्यालय

वार्षिक लेखे 2018-2019

5.	ट्यूवल एवं जल आपूर्ति	2%
6.	सीवरेज एवं जलनिकास	2%
7.	विद्युत स्थापना और उपकरण	5%
8.	संयंत्र और मशीनरी उपकरण	5%
9.	वैज्ञानिक एवं प्रयोगशाला उपकरण	8%
10.	खेल उपकरण	8%
11.	कार्यालय उपकरण	7.5%
12.	दृष्य श्रव्य उपकरण	7.5%
13.	कंप्यूटर और सहायक उपकरण	20%
14.	फर्नीचर, फिक्स्चर और फिटिंग	7.5%
15.	वाहन	10%
16.	पुस्तकालय पुस्तकें और वैज्ञानिक पत्रिकाएं	10%

अमूर्त संपत्तियां (परिशोधन) :

1. कंप्यूटर सॉफ्टवेयर 40%
 2. ई पत्रिकाएँ 40%
 3. पेटेंट एवं प्रतिलिप्याधिकार 9 साल
- 3.4 भवन एवं परिसर कार्य के लिए वास्तुकार शुल्क एवं पी एम सी शुल्क को "कंसल्टेंसी व्यय" में वर्गीकृत किया गया है। भवन के प्रत्येक भाग पर कमीशन के अनुपातिक आधार पर पूंजीकृत किया गया है।
- 3.5 उद्दिष्ट निधि एवं प्रायोजित परियोजनाओं में से बनाई गई संपत्ति जहां पर ऐसी संपत्तियों का स्वामित्व, संस्थान के पास है, जो संस्थान की स्थाई संपत्ति के साथ विलय कर पूंजीगत निधि को क्रेडिट किया गया है। मूल्यहास को संबंधित संपत्ति की लागू दरों पर प्रभारित किया गया है। प्रायोजित निधि से बनाई गई संपत्ति जहां पर स्वामित्व प्रायोजक के पास है परंतु उसका उपयोग एवं प्रयोग संस्थान द्वारा किया जा रहा है को खातों में अलग से अनुसूचि 4डी में दर्शाया गया है।
- 3.6 संपत्तियां, जिनमें से प्रत्येक की अलग-अलग मूल्य 2000 रुपये है या उससे कम (लाइब्रेरी में किताबों को छोड़कर) छोटे मूल्य के संपत्ति के रूप में मान रहे हैं 100% मूल्यहास इस तरह की परिसंपत्तियों के संबंध में उनके अभिग्रहण के समय प्रदान की जाती है। हालांकि भौतिक लेखांकन और नियंत्रण ऐसी संपत्ति धारकों के द्वारा जारी कर रहे हैं।

4. अमूर्त संपत्तियाँ :

पेटेंट और प्रतिलिपि अधिकार, ई पत्रिकाओं और कंप्यूटर साफ्टवेयर अमूर्त आस्तियों के तहत वर्गीकृत किया है।

जम्मू केंद्रीय विश्वविद्यालय

वार्षिक लेखे 2018-2019



- 4.1 31-03-2019 तक विश्वविद्यालय ने पेटेंट की खरीद के लिए कोई भी व्यय नहीं किया है।
- 4.2 साफ्टवेयर के के अभिग्रहण पर व्यय कंप्यूटर और परिधीय अप्रचलन की दर बहुत अधिक होने के कारण अमूर्त संपत्तियों से अलग कर दिया है। मूल्यद्वास 40% वार्षिक यथानुपात आधार पर साफ्टवेयर के संबंध में उपलब्ध कराई गई है।

5. स्टॉक :

रसायन, कांच के बने पदार्थ, प्रकाशनों की खरीद एवं और अन्य भंडार के सिवाय 31 मार्च को अंतशेष के मूल्यों को विभागों से प्राप्त जानकारी के आधार पर राजस्व व्यय को कम करने के लिए निर्धारित किया गया है। उनकी गणना लागत के आधार पर की गई है।

6. सेवानिवृत्ति लाभ :

सेवानिवृत्ति लाभ जो कि अवकाश के नकदीकरण के लिए प्रावधान है, को क्रमिक आधार पर प्रदान किया जाता है। उच्च शिक्षा विभाग, मानव संसाधन विकास मंत्रालय के पत्र क्रमांक न० 19-1/2017-आई०एफ०डी दिनांक 12.04.2017 के अनुसार वार्षिक खाते में रखी गई ग्रेच्युटी के प्रावधान को संशोधित कर दिया गया है। अवकाश नकदीकरण के वास्तविक भुगतान को संबंधित प्रावधानों में खातों में डेबिट किया जाता है। अन्य सेवानिवृत्ति लाभों को अर्थात् नई पेंशन योजना में योगदान का आधार (वास्तविक भुगतान और वर्ष के अंत में बकाया बिल) के आधार पर किया जाता है।

7. निवेश :

क. लंबी अवधि के निवेश के लिए अपनी लागत या जो भी कम हो अंकित मूल्य पर किया जाता है। हालांकि तुलन पत्र की तिथि को उनके द्वास प्रदान किया गया है।

ख. लघु अवधि निवेश उनकी लागत या अंकित मूल्य पर किया गया है।

8. निर्दिष्ट/उद्दिष्ट/अक्षय निधि :

8.1 मनोनीत निर्दिष्ट/उद्दिष्ट/अक्षय निधि विशिष्ट प्रयोजनों के लिए निर्धारित बैलेंस शीट में अलग से दिखाया गया है। ऐसी निधि को अलग खाता बही के खातों में रखा जाता है। वह जिसमें अधिक शेष है को बैंक के साथ सावधि जमा निवेश किया गया है।

8.2 जेआरएफ/एसआरएफ निधि : जूनियर/सीनियर रिसर्च फ़ैलो के लिए फ़ैलोशिप भुगतान के प्रयोजन के लिए यूजीसी/सरकार द्वारा प्रदत्त निधि।

9. सरकार और यूजीसी अनुदान :

9.1 सरकार और यूजीसी अनुदान प्रतिफलन के आधार पर लेखांकित हैं। हालांकि, वित्त वर्ष से संबंधित अनुदान जारी करने के लिए एक मंजूरी 31 मार्च से पहले प्राप्त है, और अनुदान वास्तव में अगले वित्तीय वर्ष में प्राप्त किया गया है, अनुदान को प्रोद्भवन आधार पर लेखांकन किया गया है और राशि को अनुदानग्राही से प्राप्त की जाने वाले राशि



जम्मू केंद्रीय विश्वविद्यालय

वार्षिक लेखे 2018-2019

रूप में दिखाया गया है।

- 9.2 एक सीमा तक उपयोग किया गया पूंजीगत व्यय, (प्रोद्भवन आधार पर) सरकारी अनुदान एवं यूजीसी से अनुदान को पूंजीगत निधि में स्थानांतरित किया है।
- 9.3 सरकार और विश्वविद्यालय अनुदान आयोग राजस्व व्यय (प्रोद्भवन आधार पर) को एक सीमा तक जहां पर उसे उस वर्ष की आय समझा गया है का उपयोग किया गया है।
- 9.4 अप्रयुक्त अनुदान (जिसमें ऐसे अनुदान से अग्रिम भुगतान किया गया है) को अग्रेषित किया एवं तुलन पत्र में देनदारी के रूप में दर्शाया गया है।

10. निर्धारित धनराशि और इस तरह के निवेश पर अर्जित ब्याज आय का निवेश :

उद्दिष्टि निधि के तहत राशि को अलग खाता बही खातों में दिखाया गया है और सावधि जमा में प्रतिलोमित कर दिखाया गया है।

11. प्रयोजित परियोजनाएँ :

- 11.1 चल रहीं प्रायोजित परियोजनाओं के संबंध में, प्रायोजकों से प्राप्त राशि के लिए “मौजूदा देनदारियों और प्रावधान-वर्तमान देयताएँ-अन्य देयताएँ-चल रही प्रायोजित परियोजनाओं की रसीदें” शीर्षक को बनाया गया है। जब और जहां ऐसी परियोजनाओं के लिए अग्रिम किये गये भुगतान, या संबंधित परियोजना खाते के लिए आबंटित शीर्षक उपरिव्यय किया जाता है, तो दायित्व खाता भी डेबिट किया जाता है।
- 11.2 जूनियर रिसर्च फ़ैलोशिप के लिए निर्धारित निधि विश्वविद्यालय अनुदान आयोग द्वारा प्रदान की जाती है। निधि प्रायोजित परियोजनाओं के अनुसार ही लेखांकित की जाती है सिवाय इसके की व्यय सामान्यातौर पर केवल फ़ैलोशिप और छात्रवृत्ति के वितरण के लिये ही किया हो, जिसमें अध्येता और विद्वानों द्वारा आकस्मिक व्यय के लिए भत्ते शामिल हों।

12. आयकर :

संस्थान की आय को आयकर अधिनियम की धारा 10 (23 सी) के तहत आयकर से छूट दी गई है। इसलिए खातों में आयकर के लिए कोई प्रावधान नहीं किया जाता है।

(प्रभारी वित्त अधिकारी)
जम्मू केंद्रीय विश्वविद्यालय

कुलपति
जम्मू केंद्रीय विश्वविद्यालय

जम्मू केंद्रीय विश्वविद्यालय

वार्षिक लेखे 2018-2019



अनुसूची - 24

आकस्मिक देयताएँ और खातों के लिए टिप्पणी (उदाहरण)

1. आकस्मिक देयताएँ :

- 1.1 31.03.2019 तक पूर्व/वर्तमान कर्मचारियों, किरायेदारों और ठेकेदारों के साथ मध्यस्थता मामलों, में संस्थान के खिलाफ दायर अदालती मामलों फ़ैसले लंबित थे। कर्मचारियों द्वारा स्थापना से संबंधित प्रोन्नति, वेतन वृद्धि, वेतनमान, कार्यसमाप्ती आदि से संबंधित मुकदमें दायर हैं। दावों की मात्रा अभी निश्चित नहीं है। ठेकेदारों और मध्यस्थताओं के द्वारा दायर याचिका के मामलों में रुपये शून्य की राशि थी। (पिछले वर्ष रु शून्य)
- 1.2 31.03.2019 तक बैंक द्वारा संस्थान के पक्ष में देय राशि और बकाया पत्र रुपये शून्य (पिछले वर्ष रु शून्य)
- 1.3 सेल टैक्स के रूप में विवादित मांग रुपये शून्य (पिछले वर्ष रु शून्य)
- 1.4 नगरपालिका कर रुपये शून्य (पिछले वर्ष रु शून्य)

2. पूंजीगत प्रतिबद्धताएँ :

31-03-2019 तक ठेकेदारों को पूंजीगत खाते में से प्रदान नहीं की गई राशि (अग्रिम राशि) राशि रुपये शून्य। (पिछले वर्ष रु शून्य)

3. अचल संपत्तियाँ :

- 3.1 अनुसूची 04 में अचल संपत्तियों के लिए साल में परिवर्धन योजनागत निधि से खरीदी संपत्ति में शामिल रु० 56810756.00, योजनेत्तर निधि (रु० शून्य) ए.डी निधि (रु० शून्य), निधि (रु० शून्य), प्रायोजित परियोजनाएँ (रु० 16165329.00) एवं पुस्तकालय पुस्तकें एवं अन्य संपत्तियां जिनका मूल्य रुपये शून्य को संस्थान को उपहार के रूप में प्राप्त हुई। संपत्ति पूंजीगत निधि में से स्थापित की गई है।
- 3.2 31.03.2019 के विवरण पत्र में 2018-2019 के योजनागत, योजनेत्तर एवं अन्य निधियों को अलग से जोड़ा गया है एवं जोड़ी गई संपत्तियों पर मूल्यहास को उप अनुसूचियां क, ख, ग तथा घ में संपत्तियों से संबंधित मुख्य अनुसूची (अनुसूची 4) में प्रदर्शित किया गया है।

4. पेटेंट :

वर्ष के दौरान कोई लेन-देन नहीं किया गया है।

5. जमा देयताएँ :

बयाना एवं सुरक्षा के लिए जमा बकाया के लिए रुपये शून्य की राशि को वेदावा राशि में दिखाया गया है, पूर्ववर्ती वित्त वर्ष के लिए रुपये शून्य को राजस्व खातों में स्थानांतरित किया गया एवं वर्ष शून्य के लिए विविध आय के रूप में खातों में लेखांकित किया गया।



जम्मू केंद्रीय विश्वविद्यालय

वार्षिक लेखे 2018-2019

6. विदेशी मुद्रा में व्यय :

क.	यात्रा	शून्य
ख.	आयात रसायन आदि के लिए विदेशी ड्राफ्ट	27700.00 यूरो
ग.	अन्य	शून्य

7. मौजूदा संपत्तियां, ऋण, अग्रिम और जमा :

प्रबंधन की राय में, वर्तमान संपत्तियां, ऋण, अग्रिम और जमा मूल्य सामान्यता प्राप्ति के योग्य हैं, कम से कम तुलन पत्र में कुल राशि के बराबर हैं।

- बचत बैंक खातों, चालू खातों और बैंकों के साथ सावधि जमा खातों में शेष के विवरण के मौजूदा परिसंपत्तियों के कार्यक्रम के लिए शेष के लिए 'क' के रूप में संलग्न हैं।
- पिछले वर्ष के आंकड़े जहां आवश्यक हो, को संगठित/पुनः संगठित किया गया है।
- अनुसूची 1 से 24 को 31 मार्च 2019 को तुलन पत्र एवं 31 मार्च 2019 को समाप्त होने वाले आय एवं व्यय खाते के अभिन्न भाग के रूप में अनुलग्न किया है।
- यहां पर कोई भविष्य निधि खाता नहीं है। नई पेंशन स्कीम खातों के उन निधि का स्वामित्व के सदस्यों के पास है न कि संस्थान के पास, यह खाते बहुत शुरुआत से संस्थान के खातों से अलग हो गये थे। वर्ष 2018-19 के लिए नई पेंशन योजना के लिए भुगतान व्यय को अलग उप अनुसूची 15बी के तहत दिखाया गया है। कर्मचारी जिन्हें पीआरएन संख्या आवंटित कर दिया गया है उन्हें नेशनल सिक्क्योरिटीज डिपॉजिटरी लिमिटेड (एनएसडीएल) के लिए - केंद्रीय रिकार्ड एजेंसी (सीआरए) के साथ अद्यतन किया गया है। जिन कर्मचारियों का प्राण नंबर आवंटित किया गया है, के संबंध में विश्वविद्यालय में न्यू पेंशन स्कीम में कोई राशि शेष नहीं हैं।

(प्रभारी वित्त अधिकारी)
जम्मू केंद्रीय विश्वविद्यालय

कुलपति
जम्मू केंद्रीय विश्वविद्यालय