महर्षि सान्दीपनि राष्ट्रीय वेदविद्या प्रतिष्ठान

(मानव संसाधन विकास मन्त्रालय, भारत सरकार)

वार्षिक लेखे

2016-17

वेदविद्या मार्ग, चिन्तामण गणेश, पो. ऑ. जवासिया, उज्जैन (म.प्र.) 456006

दूरभाष : (0734) 2502266,2502254, फैक्स : (0734) 2502253

ई-मेल : msrvvpujn@gmail.com, वेबसाईट - www.msrvvp.ac.in

महर्षि सान्दीपनि राष्ट्रीय वेद विद्या प्रतिष्ठान, उज्जैन के 31 मार्च 2017 को समाप्त वित्तीय वर्ष के लेखों पर भारत के नियंत्रक एवं महालेखा परीक्षक द्वारा पृथक लेखापरीक्षा रिपोर्ट

हमने महर्षि सान्दीपनि राष्ट्रीय वेद विद्या प्रतिष्ठान, उज्जैन के संलग्न तुलन पत्र ३१ मार्च २०१७ तक, आय–व्यय लेखा, और प्राप्तियाँ एवं भुगतान लेखा मार्च २०१७ के अन्तिम दिनांक तक भारत के नियंत्रक एवं महालेखा परीक्षक (कर्तव्य, शक्तियाँ एवं सेवा शर्तें) अधिनियम १९७१ की धारा २० (१) के अन्तर्गत लेखापरीक्षण किया है । लेखापरीक्षा का कार्य वर्ष २०१७–१८ अवधि तक सौंपा गया है । इन वित्तीय विवरणों को तैयार करने का उत्तरदायित्व प्रतिष्ठान के प्रबंधन पर है । हमारा उत्तरदायित्व इन वित्तीय विवरणों के लेखा परीक्षण के आधार पर अपना अभिमत व्यक्त करना है ।

२. इस पृथक लेखा परीक्षा रिपोर्ट में नियंत्रक एवं महालेखा परीक्षक की लेखा पद्धति व्यवहार का वर्गीकरण, बेहतर लेखा प्रणाली की पुष्टि, स्वीकार्य लेखा मानक एवं प्रकटन प्रतिमानक संबंधी आदि टिप्पणियों का समावेश है । यदि वित्तीय संव्यवहारों में नियम, कानून एवं नियमन (गुण एवं दोष) और दक्षता एवं निष्पादन संबंधी आदि कोई कमी है, तो ये लेखापरीक्षा टिप्पणियाँ नियंत्रक एवं महालेखा परीक्षक द्वारा निरीक्षण रिपोर्ट/लेखापरीक्षक रिपोर्ट में पृथक रुप से प्रेषित की जावेगी ।

३. हमने लेखा परीक्षण भारत में सामान्यत: स्वीकार्य लेखा परीक्षण मानकों एवं लागू नियमों के अनुसार संचालित किया है । वित्तीय विवरण तात्विक अशुद्धता से रहित है, यह सुनिश्चित करने हेतु हमने लेखापरीक्षण मानकों के आधार पर योजनाबद्ध किया है और वित्तीय विवरण में वित्त से संबंधित साक्ष्य के आधार पर किया है । लेखा परीक्षण में लेखा सिद्धांत के प्रयोग नमूना जॉच, धनराशियों से समर्थक साक्ष्य एवं प्रतिष्ठान द्वारा सार्थक आकलन और मूल्यांकन एवं वित्तीय विवरण के प्रस्तुतिकरण सम्मिलित हैं । लेखा परीक्षण में निर्धारित लेखा सिद्धांतों के आधार पर प्रतिष्ठान के महत्वपूर्ण प्राक्कलन एवं वित्तीय विवरणों का मूल्यांकन भी किया गया है । हमें विश्वास है कि हमारा अभिमत लेखा परीक्षण को उचित आधार प्रदान करता है ।

४. हमारे लेखा परीक्षण के आधार पर हम यह प्रतिवेदन प्रस्तुत करते हैं कि –

(i) हमने अपनी भरपूर जानकारी एवं विश्वास के अनुसार लेखा परीक्षण हेतु आवश्यक समस्त सूचनाएँ एवं स्पष्टीकरण प्राप्त किये हैं ।

(ii) लेखा परीक्षण में तुलन–पत्र एवं आय–व्यय लेखों, प्राप्तियाँ एवं भुगतान लेखों से संबंधित जानकारी आदेश क्रमांक २९–४/२०१२–एफ डी दिनांक १७ अप्रेल २०१५ को भारत सरकार के मानव संसाधन मंत्रालय द्वारा निर्धारित स्वीकृत प्रारुप में प्रस्तुत की गई है ।

(iii) हमारे अभिमत के अनुसार प्रतिष्ठान द्वारा उचित लेखा पुस्तकें एवं अन्य संगत रिकार्ड रखे गये हैं जो कि लेखा परीक्षण के दौरान प्रस्तुतिकरण से प्रतीत हुए ।

(iv) हम आगे प्रतिवेदन करते हैं कि –

अ. तुलना पत्र

अ.१ निधियों के स्त्रोत –

अ.१.१ नामित/उद्दिष्ट/स्थायी निधि (अनुसूची - २) -निरंक

इसमें १७.२८ करोड़ (रुपये १७.०० करोड़ अनुसूची – ५ एवं रुपये ०.२८ करोड़ उपार्जित ब्याज अनुसूची २) सम्मिलित नहीं है। परिणाम स्वरूप नामित/उद्दिष्ट/स्थायी निधि रुपये १७.२८ करोड़ से कम दर्शाया गया है और इतनी ही राशि से चालू देयताएं एवं आय रुपये १७.०० करोड़ एवं रुपये ०.२८ करोड़ क्रमश: अधिक दर्शाया गया है।

अ.१.२ चालू देयताएं एवं प्रावधान (अनुसूची - ३) - रुपये ४५.५७ करोड़

इसमें अप्रयुक्त राशि रुपये १२.४२ करोड़ के स्थान पर रुपये ८.२७ करोड़ रुपये सम्मिलित है। परिणाम स्वरूप चालू देयताएं रुपये ४.१५ करोड़ से कम दर्शाया गया है एवं इतनी ही राशि से संग्रह निधि अधिक दर्शाया गया।

अ.२ निधियों का उपयोग –

अ.२.१ स्थायी सम्पत्तियाँ (अनुसूची - ४) - रुपये १९.७५ करोड़

इसमें १६.१४ करोड़ रुपये की पूर्ण हो चुके कार्य (वेद पाठशाला, पुरुष छात्रावास एवं आवासीय परिसर) जो कि प्रतिष्ठान ने अगस्त २०१५ ने अधिग्रहित कर लिया था, किन्तु इसे कार्यशील पूँजी के रूप में दर्शाया गया। परिणाम स्वरूप स्थायी सम्पत्तियों को रुपये १३.०८ करोड़ से (१६.१४ करोड़ (–) ३.०६ करोड़ मूल्यह्रास) और कार्यशील पूँजी को १६.१४ करोड़ से अधिक दर्शाया गया है तथा पूर्व अवधि के व्यय (मूल्य ह्रास) रुपये १.६१ करोड़ एवं चालू वर्ष के व्यय (मूल्य ह्रास) को रुपये १.४५ करोड़ से कम दर्शाया गया है।

अ.२.२ ऋण, अग्रिम एवं जमा (अनुसूची - ८) - रुपये ८.९३ करोड़

इसमें पूँजी खाते में रुपये ८.३४ करोड़ पूँजी खातें में अग्रिम के रूप में सम्मिलित किया गया है, बावजूद इसके कि इस राशि को केन्द्रीय लोक निर्माण विभाग ने ठेकेदारों को भुगतान कर दिया है। प्रतिष्ठान ने इन सम्पत्तियों को अगस्त २०१५ में अधिग्रहित कर लिया था। इससे ऋण, अग्रिम एवं जमा की राशि रुपये ८.३४ करोड़ अधिक दर्शाया गया एवं स्थायी सम्पत्तियों को रुपये ६.७६ करोड़ (८.३४ करोड़ – १.५८ करोड़ मूल्य ह्रास) कम दर्शाया गया। इसके अतिरिक्त पूर्व वर्षों के व्यय (मूल्य ह्रास) रुपये ०.८३ करोड़ एवं चालू वर्ष के व्यय (मूल्य ह्रास) रुपये ०.७५ से कम दर्शाया गया।

ब. प्राप्ति एवं भुगतान खाता –

इसमें रुपये ११.३४ करोड़ का प्राप्ति साथ ही साथ भुगतान दर्शाया गया है। यह संचित निधि में हस्तांतरित राशि का समायोजन प्रविष्टि है। इसमें किसी प्रकार का रोकड़/बैंक लेन–देन नहीं हुआ है। इससे प्राप्ति के साथ–साथ भुगतान को रुपये ११.३४ करोड़ से अधिक दर्शाया गया है।

स. सामान्य –

सेवा निवृत्ति एवं अंतिम लाभ/ग्रेज्युटी आदि पर व्यय निरंक दर्शाया गया है, जबकि रुपये १३.०० लाख (अनुसूची ३) का प्रावधान वेतन एवं मजदूरी मद में किया गया। इसे सुधार करने एवं व्ययों का सही वर्गीकरण की आवश्यकता है। एएस–१५ के द्वारा निर्धारित मानकों के अनुसार वास्तविक सेवानिवृत्ति लाभ का प्रावधान नहीं किया गया।

लेखा परीक्षा के टीप का प्रभाव

उपरोक्त टीप का शुद्ध प्रभाव यह है कि दायित्वों, व्ययों एवं पूर्व अवधि के व्यय रुपये ०.२८ करोड़, रुपये २.२० करोड़ एवं रुपये २.४४ करोड़ कम दर्शाया गया है एवं सम्पत्तियों, आय, प्राप्तियों एवं भुगतान को क्रमश: रुपये ४.६४ करोड़, रुपये ०.२८ करोड़, रुपये ११.३४ करोड़ एवं ११.३४ करोड़ से अधिक दर्शाया गया है।

द. अनुदान-सहायता –

चालू वर्ष में प्रतिष्ठान ने रुपये २५.२५ करोड़ अनुदान राशि एवं रुपये ५.०३ करोड़ आंतरिक प्राप्तियों के रूप में प्राप्त किया। इसके अतिरिक्त, विगत वर्ष का अनुपयोगी अनुदान की राशि रुपये ७.५६ करोड़ है। अत: कुल उपलब्ध रुपये ३७.८५ करोड़ कोष में से रुपये २५.४३ करोड़ रुपय उपयोग किया गया। रुपय १२.४२ करोड़ शेष रह गया।

(v) पूर्ववर्ती पैराओं में की गई टिप्पणियों के अधीन, हम रिपोर्ट करते हैं कि तुलना पत्र, आय एवं व्यय लेखा तथा प्राप्ति एवं भुगतान लेखे, लेखा पुस्तकों के अनुरूप निपटाये गये हैं।

(vi) हमारी राय एवं सर्वोत्तम जानकारी में और हमें दिए गए स्पष्टीकरण के अनुसार लेखांकन नीतियाँ और लेखा पर टिप्पणियों के साथ उपर्युक्त पढ़ा गया और उपर्युक्त महत्त्वपूर्ण मामलों के अधीन एवं अन्य मामले जो लेखा परीक्षण रिपोर्ट के परिशिष्ट में उल्लिखित है। आमतौर पर भारत में स्वीकृत लेखांकन सिद्धान्तों के अनुरूप सत्य एवं निष्पक्ष दृश्य प्रस्तुत करते हैं –

अ. जहाँ तक कि यह म.सा.रा.वे.वि.प्र. की ३१ मार्च २०१७ तक तुलन–पत्र की परिस्थिति से सम्बन्धित है।

ब. जहाँ तक कि यह उस तिथि पर समाप्त हुए वर्ष में आय और व्यय खाते के अधिशेष से सम्बन्धित है ।

भारत के सी एण्ड फेजी की ओर से और के लिए

स्थान : नई दिल्ली

दिनांक ०७.१२.२०१७

ह./–

हस्ताक्षर किये गये

अंकेक्षण के महानिर्देशक

परिशिष्ट

१. आन्तरिक नियंत्रण पद्धति की पर्याप्तता

आन्तरिक लेखा परीक्षण चार्टर्ड अकाउंटेट फर्म द्वारा किया गया।

२. आन्तरिक लेखा परीक्षण पद्धति की पर्याप्तता

आन्तरिक लेखा परीक्षण पद्धति अपर्याप्त पाई गई, क्योंकि –

(i) नियंत्रक एवं महालेखाकार के वर्ष ०४/२०११ से १२/२०१६ तक के निरीक्षण प्रतिवेदन के ९ पैरा लंबित रहे।

(ii) लेखा नियमावली का उपयोग नहीं किया गया।

(iii) प्रशिक्षण एवं विकास का कोई नीति लागू नहीं है।

(iv) निवेश की कोई नीति लागू नहीं है।

(v) आंतरिक लेखा परीक्षण का नियमावली उपयोग में नहीं।

३. परिसम्पत्तियों की भौतिक सत्यापन पद्धति

वर्ष के दौरान परिसम्पत्तियों का भौतिक सत्यापन किया गया ।

४. वस्तु सूची की भौतिक सत्यापन पद्धति

वर्ष के दौरान वस्तु सूची का भौतिक सत्यापन किया गया ।

५. सांविधिक देयराशि के भुगतान में नियमितता

सांविधिक देयराशियों के भुगतान में कोई विसंगति नहीं पाई गई ।

ह./–

हस्ताक्षर किये गये

लेखापरीक्षा अधिकारी / ए.एम.जी.–II

प्रतिष्ठान द्वारा व्याख्याएं

लेखापरीक्षा वित्तीय वर्ष 2016-17 पर लेखा नियंत्रक, नईदिल्ली शाखा ग्वालियर द्वारा की गई टिप्पणियाँ

टिप्पणियाँ	प्रतिष्ठान द्वारा व्याख्या
अ. तुलना पत्र **अ.१ निधियों के स्त्रोत -** **अ.१.१ नामित/उद्दिष्ट/स्थायी निधि (अनुसूची - २) -निरंक** इसमें १७.२८ करोड़ (रुपये १७.०० करोड़ अनुसूची – ५ एवं रुपये ०.२८ करोड़ उपार्जित ब्याज अनुसूची २) सम्मिलित नहीं है। परिणाम स्वरूप नामित/उद्दिष्ट/स्थायी निधि रुपये १७.२८ करोड़ से कम दर्शाया गया है और इतनी ही राशि से चालू देयताएं एवं आय रुपये १७.०० करोड़ एवं रुपये ०.२८ करोड़ क्रमश: अधिक दर्शाया गया है।	अनुसूची – ५ में दर्शाई गई रुपये १७.०० करोड़ छात्रों की अस्थगित छात्रवृत्ति की राशि है। इस राशि को निवेशित किया गया जिसे अनुसूची – ५ एवं अनुसूची – ११ में दर्शाया गया है। लेखापरीक्षा द्वारा दिया गया सुझाव नोट किया गया। इस राशि एवं प्राप्त ब्याज को अगले वर्ष की अंतिम लेखों में दर्शाया जावेगा। सही वर्गीकरण एवं सुधार को वर्ष २०१७–१८ लेखों में दर्शाया जावेगा।
अ.१.२ चालू देयताएं एवं प्रावधान (अनुसूची -३) - रुपये ४५.५७ करोड़ इसमें अप्रयुक्त राशि रुपये १२.४२ करोड़ के स्थान पर रुपये ८.२७ करोड़ रुपये सम्मिलित है। परिणाम स्वरूप चालू देयताएं रुपये ४.१५ करोड़ से कम दर्शाया गया है एवं इतनी ही राशि से संग्रह निधि अधिक दर्शाया गया।	रुपये ४.१५ करोड़ में से २.५३ आधिक्य की राशि को संचित निधि में हस्तांतरण कर दिया गया। अत: चालू देयताओं में किसी प्रकार की राशि को कम नहीं दर्शाया गया। आवश्यकता को संज्ञान में लिया गया एवं वर्ष २०१७–१८ से सुधार किया जावेगा।
अ.२ निधियों का उपयोग - **अ.२.१ स्थायी सम्पत्तियाँ (अनुसूची - ४) - रुपये १९.७५ करोड़** इसमें १६.१४ करोड़ रुपये की पूर्ण हो चुके कार्य (वेद पाठशाला, पुरुष छात्रावास एवं आवासीय परिसर) जो कि प्रतिष्ठान ने अगस्त २०१५ ने अधिग्रहित कर लिया था, किन्तु इसे कार्यशील पूँजी के रूप में दर्शाया गया। परिणाम स्वरूप स्थायी सम्पत्तियों को रुपये १३.०८ करोड़ से (१६.१४ करोड़ (–) ३.०६ करोड़ मूल्यह्रास) और कार्यशील पूँजी को १६.१४ करोड़ से अधिक दर्शाया गया है तथा पूर्व अवधि के व्यय (मूल्य ह्रास) रुपये १.६१ करोड़ एवं चालू वर्ष के व्यय (मूल्य ह्रास) को रुपये १.४५ करोड़ से कम दर्शाया गया है।	केन्द्रीय लोक निर्माण विभाग की देयकों का अंतिम निराकरण नहीं हुआ है। अत: इस राशि को कार्यशील पूँजी लेखे में दिखाया गया है। जैसे ही केन्द्रीय लोक निर्माण विभाग की देयकों का अंतिम निराकरण होगा, सभी संपत्तियों को संबंधित खातों में स्थानांतरित किया जावेगा।

(डॉ. अनूप कुमार मिश्र)
अनुभाग अधिकारी (प्र.)
म.स.रा.वे.वि.प्र., उज्जैन

(प्रो. विरूपाक्ष वि. जड्डीपाल्)
सचिव
म.स.रा.वे.वि.प्र., उज्जैन

टिप्पणियाँ	प्रतिष्ठान द्वारा व्याख्या
अ.२.२ ऋण, अग्रिम एवं जमा (अनुसूची - ८) - रुपये ८.९३ करोड़ इसमें पूँजी खाते में रुपये ८.३४ करोड़ पूँजी खातें में अग्रिम के रूप में सम्मिलित किया गया है, बावजूद इसके कि इस राशि को केन्द्रीय लोक निर्माण विभाग ने ठेकेदारों को भुगतान कर दिया है। प्रतिष्ठान ने इन सम्पत्तियों को अगस्त २०१५ में अधिग्रहित कर लिया था। इससे ऋण, अग्रिम एवं जमा की राशि रुपये ८.३४ करोड़ अधिक दर्शाया गया एवं स्थायी सम्पत्तियों को रुपये ६.७६ करोड़ (८.३४ करोड़ – १.५८ करोड़ मूल्य ह्रास) कम दर्शाया गया। इसके अतिरिक्त पूर्व वर्षों के व्यय (मूल्य ह्रास) रुपये ०.८३ करोड़ एवं चालू वर्ष के व्यय (मूल्य ह्रास) रुपये ०.७५ से कम दर्शाया गया।	रुपये ८.३४ करोड़ की राशि को पूँजी खाते में अग्रिम के रूप में दर्शाया गया है। केन्दीय लोक निर्माण विभाग के देयकों का अंतिम निराकरण नहीं हुआ है। अत: इस राशि को कार्यशील पूँजी खाते में दिखाया गया है। जैसे ही केन्द्रीय लोक निर्माण विभाग के लंबित देयकों का अंतिम निराकरण होगा, वैसे ही इस व अन्य राशियों को संपत्ति खातों में अंतरण किया जावेगा।
ब. प्राप्ति एवं भुगतान खाता - इसमें रुपये ११.३४ करोड़ का प्राप्ति साथ ही साथ भुगतान दर्शाया गया है। यह संचित निधि में हस्तांतरित राशि का समायोजन प्रविष्टि है। इसमें किसी प्रकार का रोकड़/बैंक लेन–देन नहीं हुआ है। इससे प्राप्ति के साथ–साथ भुगतान को रुपये ११.३४ करोड़ से अधिक दर्शाया गया है।	लेखा परीक्षा दल के सुझाव के अनुसार, आय एवं व्यय लेखों को पुन:स्वरूपित किया गया एवं अंकेक्षण के महानिर्देशक के ग्वालियर कार्यालय को पत्र क्रमांक ५–१/२०१७ (ए एड एफ)/मसरावेविप्र/४५३९ दिनांक ११.१०.२०१७ के द्वारा भेजा गया।
स. सामान्य - सेवा निवृत्ति एवं अंतिम लाभ/ग्रेज्युटी आदि पर व्यय निरंक दर्शाया गया है, जबकि रुपये १३.०० लाख (अनुसूची ३) का प्रावधान वेतन एवं मजदूरी मद में किया गया। इसे सुधार करने एवं व्ययों का सही वर्गीकरण की आवश्यकता है। एएस–१५ के द्वारा निर्धारित मानकों के अनुसार वास्तविक सेवानिवृत्ति लाभ का प्रावधान नहीं किया गया।	सुझाव को संज्ञान में लिया गया एवं अनुसूची – १५ को (न कि अनु. ०३द्ध पुन: निर्मित किया गया। अंकेक्षण के महानिर्देशक के ग्वालियर कार्यालय को पत्र क्रमांक ५–१/२०१७ (ए एण्ड एफ) म.सा.रा.वे.वि.प्र./४५३९ दिनांक ११.१०.२०१७ के द्वारा भेजा गया।
(डॉ. अनूप कुमार मिश्र) अनुभाग अधिकारी (प्र.) म.स.रा.वे.वि.प्र., उज्जैन	**(प्रो. विरूपाक्ष वि. जड्डीपाल्)** सचिव म.स.रा.वे.वि.प्र., उज्जैन

टिप्पणियाँ	प्रतिष्ठान द्वारा व्याख्या
द. अनुदान-सहायता - चालू वर्ष में प्रतिष्ठान ने रुपये २५.२५ करोड़ अनुदान राशि एवं रुपये ५.०३ करोड़ आंतरिक प्राप्तियों के रूप में प्राप्त किया। इसके अतिरिक्त, विगत वर्ष का अनुपयोगी अनुदान की राशि रुपये ७.५६ करोड़ है। अत: कुल उपलब्ध रुपये ३७.८५ करोड़ कोष में से रुपये २५.४३ करोड़ रुपय उपयोग किया गया। रुपय १२.४२ करोड़ शेष रह गया।	१. भवन निर्माण कार्य के भुगतान के लिए रुपये २.३२ करोड़ मंत्रालय से प्राप्त हुआ है। इस राशि को केन्द्रीय लोक निर्माण विभाग को भुगतान करना शेष है। २. वर्ष २०१५–१६ का अनुपयोगी राशि रुपये ५.९४ करोड़ है। इसे सूची–३ में दर्शाया गया है। ३. आय एवं व्यय लेखे में (अंतिम लेखे के पृष्ठ क्र. ३) रुपये ५.०३ करोड़ को आंतरिक प्राप्तियों के रूप में दर्शाया गया है। इसका बड़ा भाग रुपये ४.७३ रुपये जो कि संचित निधि/निवेश के ब्याज से प्राप्त राशि है। इस राशि को प्रतिष्ठान के अकादमिक, प्रशासनिक एवं अन्य व्ययों पर व्यय किया जाता है। मंत्रालय केवल पाठशालाओं एवं गुरुकुल एवं वेतन के लिए अनुदान प्रदान करती है।

(डॉ. अनूप कुमार मिश्र)
अनुभाग अधिकारी (प्र.)
म.स.रा.वे.वि.प्र., उज्जैन

(प्रो. विरूपाक्ष वि. जड्डीपाल्)
सचिव
म.स.रा.वे.वि.प्र., उज्जैन

प्रतिष्ठान द्वारा व्याख्याएं

परिशिष्ट

लेखापरीक्षा वित्तीय वर्ष 2016-17 पर लेखा नियंत्रक, नईदिल्ली शाखा ग्वालियर द्वारा की गई टिप्पणियाँ

टिप्पणियाँ	प्रतिष्ठान द्वारा व्याख्या
१. आन्तरिक नियंत्रण पद्धति की पर्याप्तता प्रतिष्ठान का आन्तरिक लेखा परीक्षण चार्टर्ड लेखाकार फर्म द्वारा किया गया जो उपयुक्त पाया गया ।	तथ्य पूर्ण स्थिति। टिप्पणी नहीं ।
२. आन्तरिक लेखा परीक्षण पद्धति की पर्याप्तता आन्तरिक लेखा परीक्षण पद्धति अपर्याप्त पाई गई, क्योंकि — (i) नियंत्रक एवं महालेखाकार के वर्ष ०४/२०११ से १२/२०१६ तक के निरीक्षण प्रतिवेदन के ९ पैरा लंबित रहे। (ii) लेखा नियमावली का उपयोग नहीं किया गया। (iii) प्रशिक्षण एवं विकास का कोई नीति लागू नहीं है। (iv) निवेश की कोई नीति लागू नहीं है। (v) आंतरिक लेखा परीक्षण का नियमावली उपयोग में नहीं।	(i) भारत सरकार द्वारा जारी अनुदेशों एवं जीएफआर २००५ के प्रावधानों का अनुसरण किया जाता है। (ii) लेखा परीक्षा के कुल १७ पैरों का जवाब एवं अनुसरण कर महालेखाकार को सूचित कर दिया गया है किंतु कतिपय कारणों से इनका निराकरण नहीं हुआ है। प्रतिष्ठान कारणों से अज्ञात है। वर्तमान में प्रतिष्ठान के पास कोई भी लेखा परीक्षा प्रतिवेदन लंबित नहीं है। (iii) भारत सरकार द्वारा जारी अनुदेशों एवं जीएफआर २००५ के प्रावधानों का अनुसरण किया जाता है। (iv) भारत सरकार द्वारा जारी अनुदेशों एवं जीएफआर २००५ के प्रावधानों का अनुसरण किया जाता है। (v) भारत सरकार द्वारा जारी अनुदेशों एवं जीएफआर २००५ के प्रावधानों का अनुसरण किया जाता है।
3. परिसम्पत्तियों की भौतिक सत्यापन पद्धति वर्ष के दौरान परिसम्पत्तियों का भौतिक सत्यापन किया गया। इसमें कोई कमी नहीं पाई गई ।	तथ्यपूर्ण स्थिति । टिप्पणी नहीं ।
4. वस्तु सूची की भौतिक सत्यापन पद्धति वर्ष के दौरान वस्तु सूची का भौतिक सत्यापन किया गया । इसमें कोई कमी नहीं पाई गई ।	तथ्यपूर्ण स्थिति । टिप्पणी नहीं ।
5. सांविधिक देयराशि के भुगतान में नियमितता सांविधिक देयराशियों के भुगतान में किसी प्रकार की कोई अनियमितताएं नहीं पाई गई ।	तथ्यपूर्ण स्थिति । टिप्पणी नहीं ।

(डॉ. अनूप कुमार मिश्र)
अनुभाग अधिकारी (प्र.)
म.स.रा.वे.वि.प्र., उज्जैन

(प्रो. विरूपाक्ष वि. जड्डीपाल्)
सचिव
म.स.रा.वे.वि.प्र., उज्जैन

केन्द्रीय उच्च शिक्षा संस्थाओं के वित्तीय प्रपत्रों के प्रारूप

महर्षि सान्दीपनि राष्ट्रीय वेदविद्या प्रतिष्ठान, उज्जैन
स्थिति विवरण –31 मार्च 2017

राशि रूपये में

निधियों का स्रोत	सूची	चालू वर्ष	पूर्व वर्ष
कार्पस (संग्रह निधि)/पूंजी कोष	1	53,43,61,427	57,14,16,033
चिन्हित / स्थायी निधि (सीपीएफ)	2	-	7,12,247
चालू दायित्व एवं प्रावधान	3	45,57,40,625	35,53,68,940
योग		**99,01,02,052**	**92,74,97,220**

निधियों का अनुप्रयोग			सूची	चालू वर्ष	पूर्व वर्ष
स्थायी सम्पत्ति					
वास्तविक सम्पत्ति			4	19,75,60,676	20,08,87,594
अवास्तविक सम्पत्ति					
कार्यशील पूँजी					
चिन्हित / स्थायी निधि निवेश					
	दीर्घकालिक-------		5		17,05,75,000
	लघुकालिक	17,00,00,000		17,00,00,000	
विनियोजन – अन्य			6	35,94,12,415	40,11,43,335
चालू सम्पत्ति			7	17,38,30,362	6,23,55,174
ऋण, अग्रिम और जमा			8	8,92,98,599	9,25,36,117
योग				**99,01,02,052**	**92,74,97,220**

महत्त्वपूर्ण लेखा नीतियाँ 23

समाश्रित दायित्व तथा लेखा टिप्पणियाँ 24

ह./–
लेखाकार

ह./–
कार्यक्रम अधिकारी

ह./–
सचिव

शैक्षणिक संस्था का नाम : महर्षि सान्दीपनि राष्ट्रीय वेदविद्या प्रतिष्ठान, उज्जैन
आय और व्यय खाता वर्ष 31 मार्च 2017 को समाप्त अवधि के लिए

राशि रूपये में

विवरण	सूची	चालू वर्ष	पूर्व वर्ष
आय			
शैक्षणिक प्राप्तियाँ	9	13,000	90,250
अनुदान /अनुवृत्ति	10	25,25,79,000	35,00,00,000
निवेश से आय	11	27,72,301	54,82,329
अन्य अर्जित ब्याज	12	4,73,15,311	3,30,06,468
आय	13	1,91,950	62,045
पूर्व अवधि	14	-	
योग (अ)		**30,28,71,562**	**38,86,41,092**
व्यय			
कर्मचारियों के भुगतान एवं लाभ (स्थापना व्यय)	15	29,99,798	35,07,706
शैक्षणिक व्यय	16	72,66,054	93,95,188
प्रशासनिक और सामान्य व्यय	17	68,73,062	65,64,068
परिवहन व्यय	18	68,301	78,551
मरम्मत और रख रखाव	19	9,68,201	23,69,734
वित्त लागत	20	-	-
मूल्य–ह्रास	4	33,42,461	38,25,124
अन्य खर्च	21	23,28,26,617	25,25,46,551
पूर्व वर्ष के खर्च	22	-	
योग (ब)		**25,43,44,494**	**27,82,86,922**
व्यय पर आय से शेष राशि		2,52,77,068	11,03,54,170
पूँजी/भवन की अप्रयुक्त अनुदान		2,32,50,000	
शेष अधिक / कमी पूंजी खातें में ले जाना		**4,85,27,068**	**11,03,54,170**

महत्त्वपूर्ण लेखा नीतियाँ 23

समाश्रित दायित्व तथा लेखा 24

ह./–
लेखाकार

ह./–
कार्यक्रम अधिकारी

ह./–
सचिव

स्थिति विवरण

की

अनुसूचीयाँ

अनुसूची– 1 कोष / पूंजी निधि

राशि रूपये में

विवरण	चालू वर्ष	पूर्व वर्ष
वर्ष के आरम्भ में शेष	57,14,16,033	46,10,61,863
जोड़े :कोष / पूंजी कोष में योगदान *	11,34,13,000	
जोड़ेः यूजीसी, भारत सरकार और राज्य सरकार की ओर से अनुदान पूंजीगत व्यय के लिए उपयोग		
जोड़ेः चिन्हित कोष घटा ह्रास(योजना) से संपत्ति खरीदी		
जोड़ेः प्रायोजित परियोजनाओं से क्रय की गई सम्पत्ति जिस पर संस्था का स्वामित्व हो।		
जोड़ेः परिसम्पत्ति दान / उपहार प्राप्त		
जोड़ेः अन्य परिवर्धन		
जोड़ेः आय की व्यय से अधिकता आय एवं व्यय खातें में हस्तांतरित		11,03,54,170
योग	**68,48,29,033**	**57,14,16,033**
(घटाया)आय एवं व्यय खाते से स्थानांतरित कमी	15,04,67,606	-
वर्ष के अन्त में शेष	**53,43,61,427**	**57,14,16,033**

* अनुलग्नक 01 के अनुसार

अनुलग्नक–01

कॉरपस निधि एवं सामान्य अधिषेष खाता का विभाजन

स.क्र	विवरण	चालू वर्ष	पूर्व वर्ष
01.	**कॉरपस निधि का प्रारंभिक शेष**	20,51,44,932	20,51,44,932
	जोडे :– वर्ष के दौरान परिवर्धन	11,34,13,000	
	(अ)	31,85,57,932	20,51,44,932
02.	**सामान्य अधिशेष खाता(कॉरपस निधि का भाग)**		
	प्रारंभिक शेष	36,62,71,101	36,62,71,101
	जोडे :– वर्ष के दौरान परिवर्धन	.	.
	घटाए :– वर्ष के दौरान कमी	15,04,67,606	.
	(ब)	21,58,03,495	36,62,71,101
	कुल योग(अ+ब)	**53,43,61,427**	**57,14,16,033**

अनुसूची–2नामित /उद्दिष्ट/स्थायीनिधि

राशि रूपये में

विवरण	निधिवार विभाजन				योग	
	निधि अअअ	निधि बबब	निधि ससस	स्थायीनिधि	वर्तमान चालू वर्ष	
अ.						
अ) प्रारम्भिक शेष				10,98,158		67,27,019
ब) वर्ष में परिवर्धन				(-)3,85,911		(-)56,28,861
स) कोष से निवेश पर प्राप्त आय						
द) निवेश/अग्रिम पर अर्जित ब्याज						
इ) बैंक के बचत खाते में ब्याज						
फ) अन्य (प्रकृति विनिर्दिष्ट करें)						
योग (अ)				7,12,247		10,98,158
ब.						
निधियो के उद्देश्यों की दिशा में उपयोगिता/व्यय						
i) पूंजीगत व्यय						
ii)राजस्व व्यय						
योग (ब)						
वर्ष के अन्त में शेष (अ–ब)	**XX**	**YY**	**ZZ**	**LL**		
द्वारा प्रतिनिधित्व						
नकद एवं बैंक शेष				1,082		2,53,533
निवेश				5,75,000		5,75,000
उपचित किंतु अप्राप्यब्याज						
योग	**XX**	**YY**	**ZZ**	**LL**		

ह./–
लेखाकार

ह./–
कार्यक्रम अधिकारी

ह./–
सचिव

दिनांक एवं स्थान :–12/06/2017(उज्जैन)

सूची 2अ
स्थायीनिधि

स्तम्भ ''निर्धारित स्थायीनिधि'' सूची की ''स्थायीनिधि'' नमूना सरूप उपसूची जो तुलन पत्र का भाग है।

1. क्रं.	2. स्थायी निधि का नाम	प्रारंभिक शेष		वर्ष के दौरान परिवर्धन		योग		उद्देश्य पर व्यय	अंतिम शेष		Total (10+11)
		3.स्थायी निधि	4. संचितब्याज	5. स्थायी निधि	6. ब्याज	7.स्थायी निधि (3+5)	8.संचित ब्याज	9.	10.	11.	
1.	सीपीएफ	7,12,247	1,21,912	(-)5,771	-	7,06,476	1,21,912	8,28,388	-	-	-
	योग										

नोट

1. तुलनपत्र के चिन्हित कोष में स्थायी निधि स्तंभ के अंतर्गत स्तंभ 3 व 4 का योग प्रारंभिक शेष अनुसूची 2 के रूप में होगा।
2. स्तंभ 9 का योग सामान्यतः स्तंभ 8 से कम होता है क्योंकि केवल ब्याज राशि स्थायी निधि के उद्देश्यों को पूरा करने में हुए व्यय हेतु प्रयुक्त होगी। (कुर्सियों पर स्थायीनिधि छोड़कर)
3. अनुसूची में सामान्यतः नामे शेष नहीं होना चाहिए। विरल स्थितियों में यदि स्थायी निधि का नामे शेष होता है, तो वह तुलन पत्र अनुसूची 8 में ऋण, अग्रिम एवं जमा के रूप में संपत्ति पक्ष में दर्शाना चाहिए।

कृते :– महर्षि सान्दीपनि राष्ट्रीय वेद विद्या प्रतिष्ठान

ह./–
लेखाकार

ह./–
कार्यक्रम अधिकारी

ह./–
सचिव

दिनांक एवं स्थान :–12/06/2017(उज्जैन)

सूची 3 – वर्तमान दायित्व और प्रावधान

राशि रूपये में

अ. चालू दायित्व				
1. स्टाफ से जमा				
2. छात्रों से जमा				
3. विविध लेनदार –	गुरुशिष्य परम्परा	4,32,27,310		
	पाठशाला	3,40,40,000	7,72,67,310	11,18,15,000
अ) माल और सेवाओं के लिए				
ब) अन्य				
4. अन्य जमा (बयाना राशि, सुरक्षा निधि)/संचय एवं अधिशेष			73,40,410	73,40,410
5. वैधानिक दायित्व (जीपीएफ, टीडीएस, वेट टेक्स, सीपीएफ, जीआईएस, एनपीएस)				
अ) पूर्वदेय				
ब) अन्य				
6. अन्य चालू दायित्व				
अ) वेतन				
ब) प्रायोजित परियोजनाओ से प्राप्तियाँ				
स) प्रायोजित अध्येतावृत्ति और छात्रवृत्ति से प्राप्तियाँ				
द) अप्रयुक्त अनुदान				
इ) अग्रीम अनुदान				
एफ) अन्य दायित्व/अस्थगित छात्रवृत्ति	गुरुशिष्य परम्परा	11,75,93,000	28,54,31,728	17,52,50,728
	पाठशाला	16,78,38,728		
	योग (अ)		**45,26,86,122**	**29,44,06,138**
ब. प्रावधान **PROVISIONS**				
1. कराधान हेतु				
2. उपदान			14,00,000	6,00,000
3. सेवानिवृत्ति पेंशन				
4. संचित अवकाश नकदीकरण			12,89,060	7,89,060
5. व्यापार वारंटियाँ/दावे				
6. अन्य (निर्दिष्ट करें) परिशिष्ट 1 के अनुसार(रू.1000/– पूर्व वर्ष)			3,65,443	5,95,73,742
	योग (ब)		30,54,503	6,09,62,802
	योग (अ + ब)		**45,57,40,625**	**35,53,68,940**

लेखा वर्ष 2016–2017

अनुलग्नक–1

प्रावधान खातों की सूची 2016–17

	खातों का नाम	चालू वर्ष	पूर्व वर्ष
स्थापना व्यय			
1	वेतन और भत्ते	27,225	64,456
2	उद्गम पर कर की कटौती	14,000	-
3	अवकाश वेतन एवं पेंशन अंशदान	-	1,82,598
अन्य विविध प्रशासनिक व्यय			
1	जल एवं विद्युत खाता	78,989	60,862
2	कार्यालय संयंत्र के सुधार एवं रखरखाव खाता	71,725	13,186
3	किराया, दरे एवं कर खाता	-	-
4	वाहन सुधार एवं रखरखाव खाता	7,476	6,751
5	डाक एवं तार खाता	13,107	37,570
6	दूरभाष खाता	33,433	11,553
7	स्टेशनरी एवं प्रिंटिग	-	54,706
8	स्थानीय यात्रा भत्ता खाता	20,700	-
9	मेडिकल खाता	-	-
10	विविध प्रशासनिक कार्यालय व्यय खाता	800	12,500
11	यात्रा/भत्ता खाता	83,138	-
12	परीक्षा हेतु यात्रा भत्ता/दीक्षांत समारोह खाता	-	11,58,664
13	वृद्ध वेद पंडितों एवं नित्याग्निहोत्रियों को आर्थिक सहायता	-	-
अनुदान/सहायता पर व्यय			
1	अध्यापकों को मानदेय खाता	-	23,36,755
2	छात्रों की छात्रवृत्ति	-	14,64,000
3	वैदिक सस्वर उच्चारण की मौखिक परम्परा	-	4,08,09,082
4	पूर्वोत्तर राज्य अनुदान	-	33,26,000
5	आकस्मिक अनुदान	-	1,00,00,000
अन्य भुगतान			
1	कर्मचारी भविष्य निधि अंशदान	14,850	34,059
		3,65,443	**5,95,72,742**

कृते :– महर्षि सान्दीपनि राष्ट्रीय वेद विद्या प्रतिष्ठान

ह./– लेखाकार | ह./– कार्यक्रम अधिकारी | ह./– सचिव

दिनांक एवं स्थान :–12/06/2017(उज्जैन)

अनुसूची – 3 (क) प्रायोजित परियोजनाएँ

राशि रूपयों में

1. क्रमांक	2. परियोजना का नाम	प्रारंभिक शेष		5. वर्ष में प्राप्तियाँ/वसूलियाँ	6.योग	7. वर्ष के दौरान व्यय	अंतिम शेष	
		3. जमा	4. नामे				8. जमा	9. नामे
	योग	निरंक	निरंक	निरंक	निरंक	निरंक	निरंक	निरंक

1. प्रत्येक एजेन्सी के योग के साथ एजेंसीवार परियाजनाओं को सूचीबद्ध किया जा सकता है।

2. तुलन पत्र (अनुसूची 3) की देयताओं की मद को स्तंभ 8 में (जमा) कुल योग दर्शाया गया है।

3. तुलन पत्र की परिसम्पत्ति की तरफ सूची 8 के प्राप्य में ऋण, अग्रिम एवं जमा स्तंभ 9 (नामें) में दर्शाया गया है।

कृते :– महर्षि सान्दीपनि राष्ट्रीय वेद विद्या प्रतिष्ठान

ह./– ह./– ह./–
लेखाकार कार्यक्रम अधिकारी सचिव
दिनांक एवं स्थान :–12/06/2017(उज्जैन)

अनुसूची 3 (ख) प्रायोजित अध्येतावृत्ति और छात्रवृत्ति

राशि रूपये में

1. क्रमांक	2. प्रायोजक का नाम	01.04.2016 का प्रारम्भिक शेष		वर्ष के दौरान लेन–देन		31.03.2017 को अंतिम शेष	
		3	4	5	6	7	8
		जमा	नामे	जमा	नामे	जमा	नामे
1	विश्वविद्यालय अनुदान आयोग						
2	मंत्रालय						
3	अन्य (पृथक निर्दिष्ट करें)						
	योग	निरंक	निरंक	निरंक	निरंक	निरंक	निरंक

नोटNote:

1. तुलन पत्र (अनुसूची 3)की दायित्वें की मद में स्तंभ 7 में (जमा) कुल योग दर्शाया गया है।
2. तुलन पत्र (अनुसूची 8) की लेनदारियों की मद में ऋण, अग्रिम एवं जमा स्तंभ 8 (नामे) में कुल योग दर्शाया गया है।

कृते :– महर्षि सान्दीपनि राष्ट्रीय वेद विद्या प्रतिष्ठान

ह./– लेखाकार | ह./– कार्यक्रम अधिकारी | ह./– सचिव

दिनांक एवं स्थान :–12/06/2017(उज्जैन)

अनुसूची 3 (ग) यूजीसी, भारत सरकार एवं राज्य सरकार से अप्रयुक्त अनुदान

राशि रूपये में

	चालू वर्ष	पूर्व वर्ष
अ. योजना अनुदान : भारत सरकार शेष राशि आगे लायी गयी जोड़ें : वर्ष के दौरान प्राप्तियाँ		
योग (अ)	निरंक	निरंक
घटाएँ– वापस किया गया घटाएँ– राजस्व व्यय के लिए प्रयुक्त घटाएँ– पूंजीगत व्यय के लिए प्रयुक्त		
योग (ब)	निरंक	निरंक
अप्रयुक्त आगे ले जाया गया (अ–ब)		
ब. यूजीसी अनुदान : योजना शेष राशि आगे लायी गयी वर्ष के दौरान प्राप्तियाँ		
योग (स)	निरंक	निरंक
घटाएँ– वापस किया गया घटाएँ– राजस्व व्यय के लिए प्रयुक्त घटाएँ– पूंजीगत व्यय के लिए प्रयुक्त		
योग (द)	निरंक	निरंक
अप्रयुक्त आगे ले जाया गया (स–द)		

कृते :– महर्षि सान्दीपनि राष्ट्रीय वेद विद्या प्रतिष्ठान

ह./–
लेखाकार

ह./–
कार्यक्रम अधिकारी

ह./–
सचिव

दिनांक एवं स्थान :–12/06/2017(उज्जैन)

स. गैर योजना यूजीसी अनुदान शेष राशि आगे लायी गयी वर्ष के दौरान प्राप्तियाँ			
	योग (द)	निरंक	निरंक
घटाएँ– वापस किया गया घटाएँ– अप्रयुक्त राजस्व व्यय के लिए घटाएँ– अप्रयुक्त पूंजीगत व्यय के लिए			
	योग (फ)	निरंक	निरंक
अप्रयुक्त आगे ले जाया गया (इ–एफ)			
द. राज्य सरकार से अनुदान शेष राशि आगे लायी गयी जोड़े – वर्ष में प्राप्तियाँ			
	योग (छ)	निरंक	निरंक
घटाएँ– राजस्व व्यय के लिए प्रयुक्त घटाएँ– पूंजीगत व्यय के लिए प्रयुक्त			
	योग (ज)	निरंक	निरंक
अप्रयुक्त आगे बढ़ाया गया (छ – ज)			
•महायोग (अ+ब+स+द)			

नाट :`–

- पूंजीगत खाते पर अग्रिम में अप्रयुक्त अनुदान सम्मिलित।
- अप्रयुक्त अनुदान में आगामी वर्ष के लिए प्राप्त अग्रिम अनुदान सम्मिलित है।
- पूंजी खाते में अप्रयुक्त अनुदान परिसम्पत्ति पक्ष में बैंक शेष, अल्पअवधि जमा के साथ बैंक अग्रिम द्वारा दर्शाये गये हैं।

कृते :– महर्षि सान्दीपनि राष्ट्रीय वेद विद्या प्रतिष्ठान

दिनांक एवं स्थान :–12/06/2017(उज्जैन)

ह./–
लेखाकार

ह./–
कार्यक्रम अधिकारी

ह./–
सचिव

अनुसूची 4– स्थाई परिसंपत्ति

मद के वर्गीकरण इस प्रकार हैः–

1. भूमि	पूर्ण स्वामित्व भूमि और पट्टे पर दी गई भूमि अलग से सम्मिलित।
2. स्थल विकास	
3. भवन	संस्थानों में कालेज भवन, कार्यालय भवन, स्टाफ भवन, आवासी भवन, छात्रावास भवन, अस्थायी ढांचे और षेड की तरह इमारतों में सम्मिलित।
4, संयंत्र एवं मषीनरी	एयर कंडीषनर, पानी/एयर कूलर, जनरेटर सेट, टीवीसेट, आग बुझाने के संयंत्र आदि सम्मिलित।
5, विद्युत स्थापना	पंखे, लाइट फिटिंग और ट्यूब के रूप में बिजली फिक्स्चर और फिटिंग आदि सम्मिलित।
6. ट्यूबवेल व पानी की आपूर्ति प्रणाली	ट्यूबवेल और पानी की आपूर्ति प्रणाली एक अलग श्रेणी के रूप में सम्मिलित।
7.कार्यालय के उपकरण	फैक्स मषीन, फोटोकॉपी, ईपीएबीएक्स, टाइपराइटर, फोटोकापी मषीन आदि सम्मिलित।
8. प्रयोगषाला और वैज्ञानिक उपकरण	सूक्ष्मदर्षी, दूरबीन, विदारक उपकरण, कांच के उपकरण, माप उपकरणों और प्रयोगषाला उपकरणों के अन्य प्रकार के रूप में सम्मिलित।
9. ऑडियो विजुअल उपकरण	टेलीविजन, ओवरहेड प्रोजेक्टर, टेप रिकार्डर, डीवीडी/वीसीडी प्लेयर, कैमरा, फिल्म प्रोजेक्टर आदि सेट सम्मिलित।

कृते :– महर्षि सान्दीपनि राष्ट्रीय वेद विद्या प्रतिष्ठान

दिनांक एवं स्थान :–12/06/2017(उज्जैन)

ह./– लेखाकार | ह./– कार्यक्रम अधिकारी | ह./– सचिव

10. फर्नीचर, फिक्चर और फिटिंग	डेस्क, बेंच, अलमारियाँ, मेज, कुर्सियाँ, विभाजन के रूम में सम्मिलित।
11. कम्प्यूटर, बाह्य उपकरण	कम्प्यूटर, प्रिंटर और अन्य बाह्य उपकरणों की तरह ही यूपीएसी आदि भी सम्मिलित।
12. खेल उपकरण	टेबल टेनिस टेबल, जिम उपकरण आदि खेल सम्बन्धित सामग्री सम्मिलित।
13, वाहन	बस, लॉरी, कार, स्कूटर सभी प्रकार के वाहन सम्मिलित।
14. लाइब्रेरी की किताबे और वैज्ञानिक पत्रिकाएँ	पुस्तकालय की किताबे एवं वैज्ञानिक पत्रिकाएँ आदि सम्मिलित।
15. अमूर्त सम्पत्ति	कम्प्यूटर सॉफ्टवेयर, पेटेंट और ट्रेडमार्क, ई–जनर्लस आदि सम्मिलित।
16. कार्यषील पूँजी	स्थाई सम्पत्ति को इस मद के अन्तर्गत तब तक दर्षाना चाहिए जब तक वह सम्पत्ति पूर्ण नहीं हो जाती। प्लांट, मषीनरी और उपकरण एवं लंबित स्थापना और कमीषनिंग व्यय भी इस मद में दर्षाना चाहिए।

कृते :– महर्षि सान्दीपनि राष्ट्रीय वेद विद्या प्रतिष्ठान

ह./–
लेखाकार

ह./–
कार्यक्रम अधिकारी

ह./–
सचिव

दिनांक एवं स्थान :–12/06/2017(उज्जैन)

अनुसूची 4 स अमूर्त सम्पत्ति

राशि रूपये में

क्र.	अमूर्त सम्पत्ति	सकल ब्लॉक				मूल्यह्रास ब्लॉक				नेट ब्लॉक	
		प्रारम्भिक शेष 01.04-16.	परिवर्धन	कटौतियाँ	अंतिम शेष	मूल्यह्रास / परिशोध का प्रारम्भिक शेष	मूल्यह्रास / परिशोध वर्ष में	कटौतियाँ / समायोजन	कुल मूल्यह्रास /परिशोधन	31.03.17	31.03.17
1	कम्प्यूटर सोफ्टवेयर										
2	ई–जर्नल					निरंक					
3	पेटेंट										

कृते :– महर्षि सान्दीपनि राष्ट्रीय वेद विद्या प्रतिष्ठान

ह./–
लेखाकार

ह./–
कार्यक्रम अधिकारी

ह./–
सचिव

दिनांक एवं स्थान :–12/06/2017(उज्जैन)

अनुसूची 4 (सी) (i) पेटेंट और कॉपीराइट

राशि रुपये में

विवरण	प्रारम्भिक शेष	परिवर्धन	सकल	परिशोधन	नेट ब्लॉक 20.....	नेट ब्लॉक 20.....
अ. पेटेंट प्रदान 1 चालू वित्त वर्ष में पेटेंट प्रदान	निरंक	निरंक	निरंक	निरंक	निरंक	निरंक
योग	निरंक	निरंक	निरंक	निरंक	निरंक	निरंक

विवरण	प्रारम्भिक शेष	जोड़े	कुल	पेटेंट प्राप्त / अस्वीकृत	नेट ब्लॉक 2015-16	नेट ब्लॉक 2016-17
ब. पेटेंट से सम्बन्धित लंबित आवेदन 1 2016–17 में किए गए व्यय	निरंक	निरंक	निरंक	निरंक	निरंक	निरंक
योग	निरंक	निरंक	निरंक	निरंक	निरंक	निरंक

स. कुल योग (अ + ब)

नोट : भाग 'अ' में स्वीकृत पेटेन्ट का योग वर्ष के दौरान स्वीकृत पेटेन्ट आंकडे होंगें, जो कि भाग 'ब' (पेटेन्ट स्वीकृत/ अस्वीकृत) से अंतरित किये गये है। आय एवं व्यय लेखा में वर्ष के दौरान अस्वीकृत अनुदान राशि को बट्टे खाते में डाला गया है।

दिनांक एवं स्थान :– 12/06/2017(उज्जैन)

ह./–
लेखाकार

ह./–
कार्यक्रम अधिकारी

ह./–
सचिव

लेखा वर्ष 2016–2017

31 मार्च 2017 के स्थिति विवरण तुलन–पत्र से सम्बन्धी सूचियाँ

सूचि 8 : अचल परिसम्पत्तियाँ

विवरण	सकल परिसम्पत्तिया				घसारा			शुद्ध परिसम्पत्तियाँ		
	वर्षारंभ का मूल्यांकन	वर्ष में परिवर्धन	वर्ष में कटौतियाँ	वर्षान्त का मूल्यांकन	वर्षारंभ में	वर्ष मे परिवर्धन	वर्ष में कटौतियाँ	वर्षान्त का योग	चालू वर्ष के अन्त में	पूर्व वर्ष के अन्त में
(अ) स्थायी परिसम्पत्तियाँ / संपत्ति										
1. भूमि										
अ. मुक्त	73,40,410	-	(...)	73,40,410	-		-	-	73,40,410	73,40,410
ब. पट्टे पर	-	-	(...)	-	-		-	-		
2. भवन										
अ. मुक्त भूमि पर	3,75,59,733	-	(...)	3,75,59,733	1,17,54,948	25,80,479	-	1,43,35,427	2,32,24,306	2,58,04,785
ब. पट्टे की भूमि पर	निरंक	निरंक	निरंक	निरंक	निरंक	निरंक	निरंक	निरंक	निरंक	निरंक
स. प्रभुत्व अधिकार युक्त फ्लैट / परिसर	24,63,663	-	(...)	24,63,663	15,09,695	60,363	-	15,70,058	8,93,605	9,53,968
द. भूमि पर बन भवन जो संस्था का नहीं है	-	-	(...)	-						
3. प्लांट मशीनरी और उपकरण (टेप)	3,81,977	-	(...)	3,81,977	3,02,352	11,944	-	3,14,296	67,681	79,625
4. गाड़ीयाँ (स्टाफ कार)	4,67,824	-	(...)	4,67,824	3,76,474	13,703	-	3,90,177	77,647	91,350
5. फर्नीचर, पिक्सचर	34,87,849	97,580		35,85,429	11,44,383	2,44,105	-	13,88,488	21,96,941	23,43,466
6. कार्यालय उपकरण	27,31,346	44,143		27,75,489	14,71,880	1,95,541	-	16,67,421	11,08,068	12,59,466
7. कम्प्यूटर सहायक सामग्री	12,77,992	-		12,77,992	11,78,100	59,935	-	12,38,035	39,957	99,892
8. पूर्वोत्तर राज्य अनुदान कम्प्यूटर	4,87,111	-		4,87,111	4,29,720	34,435	-	4,64,155	22,596	57,391
9. पुस्तकालय पुस्तकें	5,60,156	4,720		5,64,876	5,45,386	10,278	-	5,55,664	9,212	14,770

सूचि 8 : अचल परिसम्पत्तियाँ

विवरण	सकल परिसम्पत्तिया				ह्रास			शुद्ध परिसम्पत्तियाँ		
	वर्षारंभ का मूल्यांकन	वर्ष में परिवर्धन	वर्ष में कटौतियाँ	वर्षान्त का मूल्यांकन	वर्षारंभ में	वर्ष मे परिवर्धन	वर्ष में कटौतियाँ	वर्षान्त का योग	चालू वर्ष के अन्त में	पूर्व वर्ष के अन्त में
(अ) **स्थायी परिसम्पत्तियाँ / संपत्ति**										
10. अन्य अचल सम्पत्तियाँ पुस्तकालय उपकरण और इन्टरकाम)	1,24,945	-	-	1,24,945	99,800	3,772		1,03,572	21,373	25,145
11. पूर्वोत्तर राज्य फर्नीचर	16,53,596	-	-	16,53,596	3,74,537	1,27,906	-	5,02,443	11,51,153	12,79,059
चालू वर्ष का योग	5,85,36,602	1,46,443	-	5,86,83,045	1,91,87,275	33,42,461	-	2,25,29,736	3,61,53,309	3,93,49,327
पूर्व वर्ष	5,80,75,106	4,60,896	-	5,85,36,602	1,53,62,151	38,25,124	-	1,91,87,275	3,93,49,327	4,27,13,555
प्रगतिशील कार्य पूंजी	16,15,38,267	-	1,30,900	16,14,07,367	-	-	-		16,14,07,367	16,15,38,267
योग	22,00,74,869	1,46,443	1,30,900	22,02,21,312	1,91,87,275	33,42,461	-	2,25,29,736	19,75,60,676	16,54,87,594

कृते :– महर्षि सान्दीपनि राष्ट्रीय वेद विद्या प्रतिष्ठान

दिनांक एवं स्थान :–12 / 06 / 2017(उज्जैन)

ह. / –
लेखाकार

ह. / –
कार्यक्रम अधिकारी

ह. / –
सचिव

लेखा वर्ष 2016–2017

31 मार्च 2017 के स्थिति विवरण तुलन–पत्र से सम्बन्धी सूचियाँ

सूची 8 : अचल परिसंपत्तियाँ					
विवरण	प्रारंभिक शेष (01 अप्रैल 2016 से)	मूल्य (सितम्बर 2016 तक)	मूल्य (मार्च 2017 तक)	कुल ह्रास	ह्रास प्रतिशत
01. **भवन**	2,58,04,785	-	-	25,80,479	10%
02. प्रभुत्व अधिकार युक्त फ्लैट9,53,968 (–) भूमि लागत 3,50,341	6,03,627	-	-	63,363	10%
03. प्लांट मशीनरी	79,625	-	-	11,944	15%
04. स्टाफ कार	91,350	-	-	13,703	15%
05. फर्नीचर, फिक्सचर्स	23,43,466	97,580	-	2,44,105	10%
06. उपकरण	12,59,466	44,143	-	1,95,541	15%
07. कम्प्यूटर	99,892	-	-	59,935	60%
08. पूर्वोत्तर राज्य कम्प्यूटर	57,391	-	-	34,435	60%
09. पुस्कालय की पुस्तकें	14,770	-	4720	10,278	60%
10. अन्य स्थाई संपत्तियां	25,145	-	-	3,772	15%
11. पूर्वोत्तर राज्य फर्नीचर	12,79,059	-	-	1,27,906	10%
कुल योग	**3,16,58,576**	**1,41,723**	**4,720**	**33,42,461**	

टिप्पणी :–आयकर अधिनियम के अनुसार स्थायी संपत्ति पर मूल्य ह्रास लगाया गया है।

कृते :– महर्षि सान्दीपनि राष्ट्रीय वेद विद्या प्रतिष्ठान

ह./–
लेखाकार

ह./–
कार्यक्रम अधिकारी

ह./–
सचिव

दिनांक एवं स्थान :–12/06/2017(उज्जैन)

अनुसूची 5 : **चिह्नित / स्थायी निधि से निवेश**

राशि रुपये में

		चालू वर्ष	पूर्व वर्ष
1	केन्द्र सरकार की प्रतिभूतियों में	-	5,75,000
2	राज्य सरकार की प्रतिभूतियों में		
3	अन्य अनुमोदित प्रतिभूतियाँ		
4	शेयर्स		
5	ऋणपत्र एवं प्रतिज्ञापत्र		
6	सावधी जमा	17,00,00,000	17,00,00,000
7	अन्य (निर्दिष्ट करें) सीपीएफ	-	-
	योग	**17,00,00,000**	**17,05,75,000**

कृते :– महर्षि सान्दीपनि राष्ट्रीय वेद विद्या प्रतिष्ठान

ह./–
लेखाकार

ह./–
कार्यक्रम अधिकारी

ह./–
सचिव

दिनांक एवं स्थान :–12/06/2017(उज्जैन)

अनुसूची 5 (अ) **चिह्नित / स्थायी निधि से निवेश (निधि अनुसार)**

राशि रूपये में

क्र.	निधियाँ	चालू वर्ष	पूर्व वर्ष
1	अस्थगित छात्रवृत्ति	17,00,00,000	17,00,00,000
2	अंशदायी भविष्य निधि	-	5,75,000
3			
4			
5	स्थायीनिधि निवेश		
	योग	**17,00,00,000**	**17,05,75,000**

नोट :इस उपअनुसूची का योग अनुसूची 5 के योग के बराबर होगा।

कृते :– महर्षि सान्दीपनि राष्ट्रीय वेद विद्या प्रतिष्ठान

ह./– लेखाकार | ह./– कार्यक्रम अधिकारी | ह./– सचिव

दिनांक एवं स्थान :–12/06/2017(उज्जैन)

अनुसूची 6 – निवेश – अन्य

राशि रूपये में

	चालू वर्ष	पूर्व वर्ष
1. केन्द्र सरकार की प्रतिभूतियों में	निरंक	6,07,20,000
2. राज्य सरकार की प्रतिभूतियों में	निरंक	
3. अन्य अनुमोदित प्रतिभूतियाँ	निरंक	
4. शेयर्स	निरंक	
5. ऋणपत्र एवं प्रतिज्ञापत्र	निरंक	
6. अन्य (निर्दिष्ट करें) राष्ट्रीयकृत बैंक में सावधि जमा	35,94,12,415	34,04,23,335
योग	**35,94,12,415**	**40,11,43,335**

कृते :– महर्षि सान्दीपनि राष्ट्रीय वेद विद्या प्रतिष्ठान

ह./–
लेखाकार

ह./–
कार्यक्रम अधिकारी

ह./–
सचिव

दिनांक एवं स्थान :–12/06/2017(उज्जैन)

अनुसूची 7 – चालू सम्पत्तियाँ (31 मार्च 2017 तक)

राशि रूपये में

	चालू वर्ष	पूर्व वर्ष
1. रहतिया :		
अ) भण्डार और पुर्जे		
ब) खुले उपकरण		
स) प्रकाशन	19,68,392	22,23,766
द) प्रयोगशाला रसायन, उपभोग्य और कांच के बने पदार्थ		
ई) भवन सामग्री		
एफ) विद्युत सामग्री		
जी) स्टेशनरी		
एच) जलप्रदाय सामग्री		
2. विविध देनदार :		
अ) छह माह से अधिक की अवधि के लिए बकाया ऋण		
ब) अन्य		
3. नकद और बैंक शेष		
अ) अनुसूचित बैंकों के साथ : नकद शेष	79,522	1,23,943
- चालू खाते में		
- सावधि जमा खाते में		
- बचत खाते में	17,17,82,448	6,00,07,465
ब) गैर अनुसूचित बैंके के साथ :		
- सावधि जमा खाते में		
- बचत खाते में		
4. डाकघर– बचत खाता		
योग	**17,38,30,362**	**6,23,55,174**

संलग्नक 'अ' बैंक लेखों के विवरण दर्शाता है।

कृते :– महर्षि सान्दीपनि राष्ट्रीय वेद विद्या प्रतिष्ठान

ह./–
लेखाकार

ह./–
कार्यक्रम अधिकारी

ह./–
सचिव

दिनांक एवं स्थान :–12/06/2017(उज्जैन)

अनुलग्नक–03

बैंक खातों का विवरण

राशि रूपये में

क. बैंक खातों का विवरण	
01. इंडियन ओवरसीज बैंक	66,60,286
02. पंजाब नेशनल बैंक	3,83,47,869
03. कैनरा बैंक	1,06,75,733
04. पंजाब नेशनल बैंक(अस्थिगत छात्रवृत्ति)	11,60,98,560
Total	**17,17,82,448**

अनुसूची 8 – ऋण, अग्रिम एवं सावधि जमा

राशि रूपये में

	चालू वर्ष	पूर्व वर्ष
1. कर्मचारियों को अग्रिम (ब्याज रहित)		
अ) वेतन		
ब) त्यौहार		
स) चिकित्सा अग्रिम		
द) अन्य (निर्दिष्ट करे) अनुसूची 4 के अनुसार	28,49,036	46,00,982
2. कर्मचारियों को दीर्घकालीन अग्रिम: (ब्याज सहित)		
अ) वाहन अग्रिम	1,56,879	2,22,075
ब) मकान अग्रिम	5,49,139	6,89,455
स) अन्य (निर्दिष्ट करें) / कंम्प्यूटर अग्रिम	1,15,380	83,500
3. अग्रिम जो कि नकद या वस्तु के रूप में वसूल किये जा सकते हैं अथवा अन्य रूप में वसूल किये जा सकते हैं।		
अ) पूंजी खाता पर	8,34,00,000	8,34,00,000
ब) आपूर्तिकर्ता को		
स) अन्य		
4. पूर्वदत्त खर्चे		
a) बीमा		
b) अन्य खर्चे		
5. जमा		
अ) दूरभाष	31,795	31,795
ब) पट्टे का किराया		
स) बिजली	1,89,508	58,608
द) एआईसीटीई, यदि लागू हो		
इ) अन्य (निर्दिष्ट करें) गैस एजेंसी, गोल्डन पेट्रोलियम के पास जमा	21,700	21,700

6. उपार्जित आय :		
अ) प्रथृक रक्षित / स्थायीनिधि से निवेश		
ब) निवेश – अन्य/सावधि जमा	19,85,162	34,28,002
स) ऋण और अग्रिम पर		
द) अन्य अग्रिम (अप्राप्त आय भी सम्मिलित है)		
7. अन्य –यूजीसी एवं प्रायोजित परियोजनाओं से प्राप्य चालू सम्पत्तियाँ		
अ) प्रायोजित परियोजनाओं में ऋण शेष		
ब) प्रायोजित फैलोशिप और छात्रवृत्ति में ऋण शेष		
स) प्राप्य अनुदान	-	-
द) यूजीसी से अन्य प्राप्तियाँ		
8. प्राप्य दावे		
योग	**8,92,98,599**	**9,25,36,117**

नोट :

1. यदि परिक्रामी निधि कर्मचारियों हेतु आवास भवन कम्प्यूटर एवं वाहन अग्रिम के लिये सृजित की गई हैं, अग्रिम राशि निर्धारित। स्थायी निधि के रूप में प्रकट होगी। इस अनुसूची में शेष पर अग्रिम ब्याज धारक प्रकट नही होंगें।

कृते :– महर्षि सान्दीपनि राष्ट्रीय वेद विद्या प्रतिष्ठान

ह./–
लेखाकार

ह./–
कार्यक्रम अधिकारी

ह./–
सचिव

दिनांक एवं स्थान :–12/06/2017(उज्जैन)

लेखा वर्ष 2016–2017
अनुलग्नक–4

वर्ष 2016–2017 के अग्रिमों की सूची
(ब्याज सहित)

खाता मद	प्रारंभिक शेष (रू.)	कुल डेबिट(रू.)	कुल क्रेडिट (रू.)	अंतिम शेष	टिप्पणी
ब्याजमुक्त अग्रिम					
1. यात्रा एवं दैनिक भत्ता अग्रिम(कार्यालयीन)	2,49,500	8,87,500	10,84,000	53,000	
2. डाक तार अग्रिम	11,359	10,000	9,885	11,474	
3. अवकाष यात्रा रियायत अग्रिम	16,200	70,788	59,400	27,588	
4. सम्मेलन अग्रिम	10,28,616	10,28,000	12,68,000	7,88,616	
5. पूर्वोत्तर राज्य कार्यक्रम अग्रिम	12,51,384	6,54,000	9,50,000	9,55,384	
6. अग्रदेय अग्रिम	10,000	-	10,000	-	
7. विविध व्यय अग्रिम	6,500	196,700	166,200	37,000	
8. कर्मचारी भविष्य निधि अग्रिम	4,71,038	-	1,70,384	3,00,654	
9. संगोष्ठी अग्रिम	8,13,509	2,52,000	4,77,000	5,88,509	
10. वैदिक कक्षाएँ अग्रिम	1,33,500	-	84,000	49,500	
11. परीक्षा अग्रिम	30,000	-	-	30,000	
12. कर्मचारी अंषदायी निधि अग्रिम	1,36,165	-	136,165	-	
13. त्यौहार अग्रिम	45,300	-	45,900	(-)600	
14. चिकित्सा अग्रिम	-	10,000	10,000	-	
15. पुनष्चर्या पाठ्यक्रम अग्रिम	3,90,000	1,10,000	5,00,000	-	
16. रजत जयंती अग्रिम	7,911	-	-	7,911	
कुल योग	**46,00,982**	**32,18,988**	**49,70,934**	**28,49,036**	

वर्ष 2016–2017 के अग्रिमों की सूची
(ब्याज सहित)

खाता मद	प्रारंभिक शेष (रू.)	कुल डेबिट(रू.)	कुल क्रेडिट (रू.)	अंतिम शेष	टिप्पणी
ब्याजयुक्त अग्रिम					
17.कम्प्यूटर/लैपटाप अग्रिम	83,500	79,800	47,920	1,15,380	
18.स्कूटर/मोटर साइकल अग्रिम	2,22,225	-	65,196	1,57,029	
19.गुह निर्माण अग्रिम	6,89,455	-	1,40,316	5,49,139	
20.साईकल अग्रिम	(-)150	-	-	(-)150	
कुल योग	**9,95,030**	**79,800**	**253,432**	**8,21,398**	

आय और व्यय खाते

की

अनुसूचीयाँ

अनुसूची 9 –शैक्षणिक प्राप्तियां

राशि रूपये में

	चालू वर्ष	पूर्व वर्ष
छात्रों से शुल्क		
शैक्षणिक		
1. शिक्षा शुल्क		
2. प्रवेश शुल्क		
3. नामांकन शुल्क	13,000	90,250
4. पुस्तकालय प्रवेश शुल्क		
5. प्रयोगशाला शुल्क		
6. आर्ट एण्ड क्राफ्ट शुल्क		
7. पंजीकरण शुल्क		
8. पाठ्यक्रम शुल्क		
योग (अ)	13,000	90,250
परीक्षा		
1. प्रवेश परीक्षा शुल्क		
2. वार्षिक परीक्षा शुल्क		
3. अंकसूची, प्रमाण पत्र शुल्क		
4. प्रवेश परीक्षा शुल्क		
योग (ब)		

कृते :– महर्षि सान्दीपनि राष्ट्रीय वेद विद्या प्रतिष्ठान

ह./–
लेखाकार

ह./–
कार्यक्रम अधिकारी

ह./–
सचिव

दिनांक एवं स्थान :–12/06/2017(उज्जैन)

अन्य शुल्क		
1. पहचान पत्र शुल्क		
2. विविध शुल्क		
3. चिकित्सा शुल्क		
4. परिवहन शुल्क		
5. छात्रावास शुल्क		
योग (स)	निरंक	-
प्रकाशनों की बिक्री		
1. प्रवेश प्रपत्रों की बिक्री		
2. पाठयक्रम और प्रश्नपत्रों की बिक्री आदि		
3, विवरणिका की बिक्री (प्रवेश प्रपत्र सहित)	-	-
योग (द)	निरंक	*
अन्य शैक्षणिक प्राप्तियाँ		
1. कार्यशालाओं, कार्यक्रमों का पंजीयन शुल्क		
2. पंजीकरण शुल्क (शैक्षणिक स्टॉफ कॉलेज)		
योग (इ)		
सकल योग (अ + ब + स + द + इ)	**13,000**	**90,250**

नोट :

यदि प्रवेश शुल्क, चंदा आदि महत्वपूर्ण हैं एवं पूँजीगत प्राप्तियां हैं, ऐसी राशियाँ पूँजीगत निधि के लिये मान्य होगी। अन्यथा ऐसे शुल्क इस सूची में औचित्य से सम्मिलित किये जायेंगें।

कृते :– महर्षि सान्दीपनि राष्ट्रीय वेद विद्या प्रतिष्ठान

ह./– लेखाकार | ह./– कार्यक्रम अधिकारी | ह./– सचिव

दिनांक एवं स्थान :–12/06/2017(उज्जैन)

अनुसूची 10 – अनुदान/सब्सिडी (अपरिवर्तनीय अनुदान प्राप्त)

राशि रूपये में

विवरण	योजना			कुल योजना	गैर योजना यूजीसी	वर्तमान वर्ष (कुल)	पूर्व वर्ष (कुल)
	भारत सरकार	यूजीसी					
		योजना	विशिष्ट योजना				
शेष लाया गया जोड़े : वर्ष के दौरान प्राप्तियाँ	25,25,79,000					25,25,79,000	35,00,00,000
योग	25,25,79,000					25,25,79,000	
घटाए : यूजीसी को वापस शेष घटाए : पूंजीगत व्यय के लिए उपयोग (अ)	-					-	3,93,00,000
शेष							
घटाए : राजस्व व्यय के लिए उपयोग (ब)	25,25,79,000					**25,25,79,000**	**31,07,00,000**
शेष आगे ले जाया गया (स)	-	-	-	-	-	-	-

अ. वर्ष के दौरान पूँजी निधि एवं स्थायी परिसम्पत्तियों में परिवर्धन प्रकट होंगें।

ब. आय एवं व्यय खाते में आय के रूप में प्रकट होंगे।

स. (I)तुलन पत्र में चालू दायित्व के अंतर्गत आगामी वर्ष के प्रांरभिक शेष में प्रकट होंगे।

(II)परिसंपत्तियों की तरफ बैंक शेष निवेश एवं अग्रिम द्वारा वर्णित किये गये है।

कृते :– महर्षि सान्दीपनि राष्ट्रीय वेद विद्या प्रतिष्ठान

ह./–
लेखाकार

ह./–
कार्यक्रम अधिकारी

ह./–
सचिव

दिनांक एवं स्थान :–12/06/2017(उज्जैन)

अनुसूची 11 – निवेश से आय

राशि रूपये में

विवरण	चिन्हित / स्थायीनिधि		अन्य निवेश	
	चालू वर्ष	पूर्व वर्ष	चालू वर्ष	पूर्व वर्ष
1. ब्याज				
अ. सरकारी प्रतिभूतियों पर (आर.बी.आई बाण्ड)	15,95,087	48,15,497		
ब. अन्य प्रतिज्ञापत्र / ऋणपत्र				
2. जमा पर ब्याज				
3. सावधि जमा पर अर्जित ब्याज पर देय नहीं / कर्मचारियों को ब्याज सहित अग्रिम				
4. बचत बैंक खातों पर ब्याज				
5. अन्य (निर्दिष्ट करें)				
आस्थगित छात्रवृत्ति पर ब्याज	11,77,214		6,66,832	6,66,832
अंशदायी भविष्य निधि पर ब्याज			-	-
योग	**27,72,301**	**48,15,497**	**6,66,832**	**6,66,832**
चिन्हित / स्थायीनिधि में स्थानांतरित	**27,72,301**	**54,82,329**		
शेष	**निरंक**	**निरंक**		

नोटः – प्रोद्भूत ब्याज परंतु गृह निर्माण अग्रिम निधि, सावधि जमा, वाहन अग्रिम निधि एवं कम्प्यूटर अग्रिम निधि पर देय नही एवं कर्मचारियों को ब्याज सहित अग्रिम सम्मिलित किया जावेगा(मद 3), जहाँ पर ऐसे अग्रिमों के लिए केवल परिक्रामी निधि का ढाँचा है।

दिनांक एवं स्थान :–12 / 06 / 2017(उज्जैन)

ह. / –
लेखाकार

ह. / –
कार्यक्रम अधिकारी

ह. / –
सचिव

अनुसूची 12 प्राप्त ब्याज

राशि रूपये में

विवरण	चालू वर्ष	पूर्व वर्ष
1. अनुसूचित बैंकों के साथ बचत खाता	57,87,839	28,95,175
2 ऋण पर		
अ. कर्मचारी/स्टॉफ	5,340	8,175
ब. अन्य	-	-
3. देनदान और अन्य प्राप्य		
अनुसूचित बैंकों में सावधि जमा पर ब्याज	4,15,12,433	3,00,93,065
मध्यप्रदेश पश्चिम विद्युत कम्पनी में जमा पर ब्याज	9,699	10,053
योग	**4,73,15,311**	**3,30,06,468**

नोटः–

1. स्थायी निधि का बैक लेखे के मद 1 में दर्शाई गई राशि अनुसूची 11 (प्रथम भाग) एवं अनुसूची 2 के व्यव्हार में लाई गई है।
2. यदि ऐसे अग्रिमों के लिए परिक्रामी निधि निर्मित नही की गई है केवल मद 2 (अ) लागू होगा।

कृते :– महर्षि सान्दीपनि राष्ट्रीय वेद विद्या प्रतिष्ठान

ह./– लेखाकार | ह./– कार्यक्रम अधिकारी | ह./– सचिव

दिनांक एवं स्थान :–12/06/2017(उज्जैन)

अनुसूची 13 – अन्य आय

- विविध आय से प्राप्तियाँ जो कि सामग्री मात्रा की मद में शामिल है उन्हें अलगसे दिखाई जाए

राशि रूपये में

अ. भूमि एवं भवन से आय	चालू वर्ष	पूर्व वर्ष
1. छात्रावास किराया		
2, लाइसेंस शुल्क		
3. सभागार/खेल का मैदान/कन्वेंशन सेंटर आदि का किराया		
4. विद्युत शुल्क की वसुली		
5. जल शुल्क की वसुली		
योग	**निरंक**	**निरंक**
ब. संस्था के प्रकाशन की बिक्री		
स. कार्यक्रम आयोजित करने से प्राप्त आय		
1. वार्षिक उत्सव/खेलकूद मेले से प्राप्त सकल आय		
घटाए : वार्षिक उत्सव / खेलकूद मेले में हुए प्रत्यक्ष व्यय		
2. शुल्क से सकल आय		
घटाए : शुल्क पर प्रत्यक्ष व्यय		
3.शैक्षणिक यात्रा से सकल प्राप्तियाँ		
घटाए : यात्रा में हुए प्रत्यक्ष व्यय		
4. अन्य (अलग से निर्दिष्ट करें)		
योग	**निरंक**	**निरंक**

कृते :– महर्षि सान्दीपनि राष्ट्रीय वेद विद्या प्रतिष्ठान

ह./– ह./– ह./–

लेखाकार कार्यक्रम अधिकारी सचिव

दिनांक एवं स्थान :–12/06/2017(उज्जैन)

द. अन्य –

1.	वेदविद्या/परामर्श से प्राप्त आय	16,870	23,000
2.	आरटीआई शुल्क	80	3,801
3.	रॉयल्टी से होने वाली आय	-	-
4.	ए.टी.एम से प्राप्त किराया	1,12,000	-
5.	विविध प्राप्तिया (निविदा प्रपत्र की बिक्री, रद्दी की बिक्री आदि)	63,000	1,314
6.	बिक्री पर लाभ/सम्पत्तियों का निराकरण		
	अ) स्वामित्व वाली सम्पत्ति		
	ब) लागत से मुक्त प्राप्त सम्पत्तियाँ		
7.	संस्थानों, कल्याण निकायों और अंतरराष्ट्रीय संगठनों से अनुदान/दान	-	-
8	अन्य (निर्दिष्ट करें) जब्त आस्थगित छात्रवृत्ति/बीएसएनएल रसीद/ठेकेदार जमा रसीद/ बैंक वापसी प्रभार /विविध प्राप्ति	निरंक	33,930
	योग	**1,91,950**	**62,045**
सकल योग (अ + ब + स + द)		**1,91,950**	

कृते :– महर्षि सान्दीपनि राष्ट्रीय वेद विद्या प्रतिष्ठान

ह./–
लेखाकार

ह./–
कार्यक्रम अधिकारी

ह./–
सचिव

दिनांक एवं स्थान :–12/06/2017(उज्जैन)

अनुसूची 14 पूर्व अवधि की आय

राशि रूपये में

विवरण	चालू वर्ष	पूर्व वर्ष
1. शैक्षणिक प्राप्तियाँ		
2. निवेश से आय		
3. अर्जित ब्याज		
4. अन्य आय		
योग	**निरंक**	**निरंक**

कृते :– महर्षि सान्दीपनि राष्ट्रीय वेद विद्या प्रतिष्ठान

ह./– ह./– ह./–

लेखाकार कार्यक्रम अधिकारी सचिव

दिनांक एवं स्थान :–12/06/2017(उज्जैन)

अनुसूची 15 – स्टॉफ भुगतान और लाभ (स्थापना व्यय)

■ शैक्षणिक एवं अशैक्षणिक स्टॉफ, तदर्थ स्टॉफ, मंहगाई भत्ता बकाया वेतन वृद्धि के कारण वेतन बकाया को पृथक रूप से वर्गीकृत किया गया है।

राशि रूपये में

	चालू वर्ष			पूर्व वर्ष		
	योजना	गैर योजना	योग	योजना	गैर योजना	योग
अ) वेतन एवं मजदूरी		15,90,213			10,64,456	
ब) भत्ते एवं बोनस		2,05,166			66,045	
स) भविष्यनिधि में अंशदान/ईपीएफ		6,50,126			11,40,332	
द) अन्य निधि में अंशदान (निर्दिष्ट करें)		-			1036	
इ) कर्मचारी कल्याण खर्च /समयोपरि भत्ता		6427			4356	
एफ) सेवानिवृत्ति एवं सेवांत लाभ / उपदान		-			5,73,264	
जी) यात्रा रियायत सुविधा		73,134			47,956	
एच) चिकित्सा सुविधा		2,65,252			1,79,442	
आई) बाल शिक्षा भत्ता		209,480			2,48,221	
जे) मानदेय		-			-	
1) अन्य (निर्दिष्ट करें) अवकाश वेतन पेंशन अंशदान		-			1,82,598	
योग		**29,99,798**			**35,07,706**	

कृते :– महर्षि सान्दीपनि राष्ट्रीय वेद विद्या प्रतिष्ठान

ह./–
लेखाकार

ह./–
कार्यक्रम अधिकारी

ह./–
सचिव

दिनांक एवं स्थान :–12/06/2017(उज्जैन)

अनुसूची 15 अ कर्मचारी सेवानिवृत्ति और सेवांत लाभ

राशि रूपये में

	पेंशनग्रेच्युटीअवकाश	नगदीकरण	योग
प्रारंभिक शेष 01.04.2016	6,00,000	7,89,060	13,89,060
जोड : अन्य संगठनो से प्राप्त पूंजीगत योगदान	निरंक	निरंक	निरंक
योग (अ)	6,00,000	7,89,060	13,89,060
घटाए : वर्ष के दौरान वास्तविक भुगतान (ब) (b)	निरंक	निरंक	निरंक
शेष दिनांक 31.03.2017 स (अ–ब)	6,00,000	7,89,060	13,89,060
बीमांकित मूल्यांकन के अनुसार आवश्यक प्रावधान दिनांक 31.3 (द)	14,00,000	12,89,060	26,89,060
अ. चालू वित्त वर्ष में प्रावधान जो कि तैयार करना है (द–स)	8,00,000	5,00,000	13,00,000
ब. नई पेंशन योजना में योगदान स. सेवानिवृत्त कर्मचारियों को चिकित्सा प्रतिपूर्ति द. सेवानिवृत्ति पर निवास स्थान के लिए यात्रा इ. जमा लिंक्ड बीमा भुगतान		**निरंक**	
योग (अ+ब+स+द+इ)	8,00,000	5,00,000	13,00,000

नोट :

A.इस उपअनुसूची का योग (अ+ब+स+द+इ) सेवानिवृत्ति और सेवांत लाभ अनुसूची 15 का होगा।

2. ब, स, द और इ का लेखांकन उपचय आधार पर होगा और ऐसे व्यय सम्मिलित हैं जो दिनांक 31.3 को देय हो गये थे परन्तु भुगतान नहीं किया गया।

कृते :– महर्षि सान्दीपनि राष्ट्रीय वद विद्या प्रतिष्ठान

दिनांक एवं स्थान :–12/06/2017(उज्जैन)

ह./– लेखाकार | ह./– कार्यक्रम अधिकारी | ह./– सचिव

अनुसची 16 –

शैक्षणिक व्यय

राशि रूपये में

	चालू वर्ष			Previous Year		
	योजना	गैर योजना	योग	योजना	गैर योजना	योग
अ) प्रयोगशाला व्यय		-			-	
ब) सम्मेलनों में भागीदारी एवं क्षेत्र का काम		-			-	
स) सेमिनार/कार्यशालाएँ/सम्मेलन पर व्यय		34,71,418			31,09,257	
द) अतिथि शिक्षक एवं नित्यअग्निहोत्री को भुगतान		25,64,000			17,70,000	
इ) परीक्षा		12,30,636			45,06,921	
एफ) बाल कल्याण व्यय		-			-	
जी) प्रवेश व्यय		-			-	
एच) दीक्षांत व्यय		-			-	
आई) प्रकाशन		-			-	
जे) पारितोषिक/साधन–सह–योग्यता छात्रवृत्ति		-			-	
के) सदस्यता व्यय / पत्राचार पाठ्यक्रम(गैर योजना)		निरंक			9,010	
1} अन्य (निर्दिष्ट करें)		-			-	
योग		**72,66,054**			**93,95,188**	

कृते :– महर्षि सान्दीपनि राष्ट्रीय वेद विद्या प्रतिष्ठान

ह./–
लेखाकार

ह./–
कार्यक्रम अधिकारी

ह./–
सचिव

दिनांक एवं स्थान :–12/06/2017(उज्जैन)

अनुसूची 17 –

प्रशासनिक एवं सामान्य व्यय

राशि रूपये में

	चालू वर्ष			पूर्व वर्ष		
	योजना	गैर योजना	योग	योजना	गैर योजना	योग
अआधारभूत संरचना						
अ) विद्युत / जल प्रभार		8,79,931			9,64,442	
ब) जल कर		-			-	
स) बीमा		-			-	
द) किराया, दर और कर, (सम्पत्ति कर सहित)		-			1,78,500	
बसंचार						
इ) डाक एवं स्टेशनरी / टेलीफोन		2,46,599			3,90,143	
एफ) टेलीफोन, फैक्स और इन्टरनेट व्यय		2,11,001			1,57,670	
सअन्य						
जी) स्टेशनरी एवं छपाई (खपत)		2,19,627			6,10,656	
एच) यात्रा एवं वाहन व्यय		30,59,287			25,18,074	
आई) अतिथि सत्कार		85,563			1,52,894	
जे) अंकेक्षकों का मानदेय		-			94,095	
के) प्रोफेशनल व्यय /विधिक व्यय		20,100			1,24,500	
एल) विज्ञापन और प्रचार		-			-	
एम) पत्रिका और जर्नल		-			-	
एन) अन्य (निर्दिष्ट करें) / विविध प्रशासनिक व्यय		21,50,954			13,73,094	
योग		**68,73,062**			**65,64,068**	

दिनांक एवं स्थान :–12/06/2017(उज्जैन)

ह./–
लेखाकार

ह./–
कार्यक्रम अधिकारी

ह./–
सचिव

अनुसूची 18 –

परिवहन व्यय

राशि रूपये में

विवरण	चालू वर्ष			Previous Year		
	योजना	गैर योजना	योग	योजना	गैर योजना	योग
1 वाहन (संस्था के स्वामित्व)						
अ) चालू खर्च						
ब) मरम्मत एवं रखरखाव		59,938			78,551	
स) बीमा व्यय		8,363				
2 किराया / लीज पर लिया गया वाहन						
अ) किराया / लीज खर्च						
3 वाहन (टैक्सी) हायरिंग खर्च						
योग		**68,301**			**78,551**	

कृते :– महर्षि सान्दीपनि राष्ट्रीय वेद विद्या प्रतिष्ठान

ह./–
लेखाकार

ह./–
कार्यक्रम अधिकारी

ह./–
सचिव

दिनांक एवं स्थान :–12/06/2017(उज्जैन)

अनुसूची 19 –

मरम्मत एवं रखरखाव

राशि रुपये में

विवरण	चालू वर्ष			पूर्व वर्ष		
	योजना	गैर योजना	योग	योजना	गैर योजना	योग
क) भवन		7,56,186			22,22,532	
ख) फर्नीचर एवं फीक्चर						
ग) संयंत्र एवं मशीनरी						
घ) कार्यालय संयंत्र		2,12,015			1,47,202	
ङ) कम्प्यूटर						
च) प्रयोगशाला और वैज्ञानिक उपकरण						
छ) श्रव्य दृश्य उपकरण						
ज) सफाई सामग्री और सेवाएँ						
झ) बुक बाईडींग खर्च						
ञ) बागवानी						
त) सम्पत्ति रखरखाव						
थ) अन्य (निर्दिष्ट)						
योग		**9,68,201**			**23,69,734**	

कृते :– महर्षि सान्दीपनि राष्ट्रीय वेद विद्या प्रतिष्ठान

दिनांक एवं स्थान :–12/06/2017(उज्जैन)

ह./– लेखाकार | ह./– कार्यक्रम अधिकारी | ह./– सचिव

अनुसूची 20

वित्तीय लागत

राशि रूपये में

विवरण	चालू वर्ष			पूर्व वर्ष		
	योजना	गैर योजना	योग	योजना	गैर योजना	योग
अ) बैंक खर्च		-			-	
ब) अन्य (निर्दिष्ट करें)						
कुल योग		**निरंक**			**निरंक**	

नोट : –

यदि राशि महत्वपूर्ण नहीं हैं, बैंक खर्च मद छोडी जा सकती है एवं इनका लेखाजोखा अनुसूची 17 के प्रशासनिक व्यय में किया जा सकता है।

कृते :– महर्षि सान्दीपनि राष्ट्रीय वेद विद्या प्रतिष्ठान

ह./–
लेखाकार

ह./–
कार्यक्रम अधिकारी

ह./–
सचिव

दिनांक एवं स्थान :–12/06/2017(उज्जैन)

अनुसूची 21 –

अन्य खर्च

राशि रूपये में

विवरण	चालू वर्ष			पूर्व वर्ष		
	योजना	गैर योजना	योग	योजना	गैर योजना	योग
अ) डूबत और संदिग्ध ऋणों /अग्रिम के लिए प्रावधान						
ब) अप्रतिलभ्य शेष खाते में डाला गया						
स) अन्य संस्थानों/संगठनों को अनुदान/सब्सिडी	23,28,26,617			25,25,46,551		
द) अन्य (निर्दिष्ट करें)						
योग	**23,28,26,617**			**25,25,46,551**		

नोट :–अन्य व्यय जैसे बट्टे खाते, प्रावधान विविध व्यय, निवेशों के विक्रय पर हानि, स्थायी परिसंपत्तियों पर हानि एवं स्थायी परिसंपत्तियों के विक्रय पर हानि इत्यादि वर्गीकृत होंगे एवं तदानुसार प्रकट किये जायेंगे।

कृते :– महर्षि सान्दीपनि राष्ट्रीय वेद विद्या प्रतिष्ठान

ह./–
लेखाकार

ह./–
कार्यक्रम अधिकारी

ह./–
सचिव

दिनांक एवं स्थान :–12/06/2017(उज्जैन)

अनुलग्नक–05

अनुदान के व्यय का विवरण

राशि रूपये में

मद का नाम	2016-17	2015-16
1. अध्यापकों का मानदेय	6,15,83,492	6,68,49,885
2. वेद विद्यार्थीयों की छात्रवृत्ति	6,45,15,000	6,19,51,850
3. रखरखाव/आकस्मिक अनुदान	19,35,555	99,94,900
4. मौखिक परंपरा का संरक्षण	8,31,35,673	9,26,05,661
5. वेतन	96,02,350	1,11,39,112
6. पूर्वोत्तर राज्य अनुदान	1,20,54,547	1,00,05,143
कुल योग	**23,28,26,617**	**25,25,46,551**

कृते :– महर्षि सान्दीपनि राष्ट्रीय वेद विद्या प्रतिष्ठान

दिनांक एवं स्थान :–12/06/2017(उज्जैन)

ह./–
लेखाकार

ह./–
कार्यक्रम अधिकारी

ह./–
सचिव

अनुसूची 22 :

पूर्व अवधि व्यय

राशि रूपये में

विवरण	चालू वर्ष			पूर्व वर्ष		
	योजना	गैर योजना	योग	योजना	गैर योजना	योग
1 स्थापना व्यय	-	-	-	-	-	-
2 शैक्षणिक व्यय	-	-	-	-	-	-
3 प्रशासनिक व्यय	-	-	-	-	-	-
4 परिवहन व्यय	-	-	-	-	-	-
5 मरम्मत और रखरखाव	-	-	-	-	-	-
6 अन्य खर्च	-	-	-	-	-	-
योग	निरंक	निरंक	निरंक	निरंक	निरंक	निरंक

कृते :– महर्षि सान्दीपनि राष्ट्रीय वेद विद्या प्रतिष्ठान

ह./–
लेखाकार

ह./–
कार्यक्रम अधिकारी

ह./–
सचिव

दिनांक एवं स्थान :–12/06/2017(उज्जैन)

अनुसूचियों से निर्मित खातें

अनुसूची 23
महत्वपूर्ण लेखा नीतियाँ

1. लेखा तैयारी का आधार

लेखे ऐतिहासिक लागत परिपाटी के अधीन एवं सामान्तया लेखा की उपार्जन रीति पर तैयार किये गये है, जब तक अन्य प्रकार से नही बताये गये हो।

2. राजस्व अभिज्ञान

2.1 प्रवेश फार्म, रायल्टी एवं बचत बैंक खातों पर ब्याज का लेखाजोखा नकद आधार पर किया गया है।

2.2 निवेशों पर ब्याज का लेखाजोखा प्रोदभवन आधार पर किया गया है।

3. स्थाई परिसंपत्ति एवं मूल्यह्रास

3.1 स्थायी परिसंपत्तियाँ अधिग्रहण लागत जिसमें माल भाड़ा, शुल्क एवं कर तथा अधिग्रहण, संस्थापन एवं चालू करने संबंधी प्रासंगिक एवं प्रत्यक्ष व्यय शामिल है।

3.2 उपहार मे प्राप्त/दान की गई परिसंपत्तियों का मूल्यांकन उपलब्ध घोषित मूल्य पर किया गया है। यदि अनुपलब्ध है, वर्तमान बाजार मूल्य अनुमानित मूल्य परिसंपत्ति की भौतिक दशा के आधार पर निर्धारित किया गया है। इन्हें पूँजी निधि में जमा कर प्रतिष्ठान के स्थायी परिसंपत्तियों में विलय किया गया है। संबंधित परिसंपत्तियोंपर मूल्यह्रास प्रचलित दरों के अनुसार आरोपित किया गया है।

3.3 उपहार मे प्राप्त पुस्तकों का मूल्यांकन पुस्तकों पर अंकित विक्रय मूल्य पर किया गया है। जहाँ मूल्य मुद्रित नही है, मूल्यों का निर्धारण किया जाता है।

3.4 जहाँ परिसंपत्तियों का पूर्णतया मूल्यह्रास हुआ है, तुलन पत्र में उसका अवशिष्ट मूल्य रू.1 लिया जावेगा एवं आगे उसका मूल्यह्रास नहीं होगा।

3.5 स्थायी परिसंपत्तियाँ लागत से मूल्यह्रास घटाकर ली गई है। मूल्यह्रास का प्रावधान आयकर अधिनियम के अन्तर्गत ह्रासित मूल्य की रीति से किया गया है।

4. शासकीय एवं विश्वविद्यालय अनुदान आयोग

1. शासकीय अनुदान का लेखाजोखा प्रोदभवन आधार पर किया गया है। तथापि, जहाँ अनुदान जारी किए जाने की स्वीकृति वर्ष में 31 मार्च के पूर्व प्राप्त हुई तथा वास्तविक रूप से अनुदान अगले वित्त वर्ष में जारी किया, अनुदान का लेखाजोखा प्रोदभवन आधार पर किया गया तथा समतुल्य राशि अनुदाता से वसूली योग्य किये जाना दर्शाई गई है।

5. उद्दिष्ट निधि का निवेश एवं ऐसे निवेशों पर प्रोदभूत ब्याज आय

1. ऐसी निधियों के निवेश पर उपलब्ध राशियों, जो तत्काल व्यय के लिये आवश्यक नही है, अनुमोदित प्रतिभूतियों एव बाण्डस अथवा निश्चित अवधि हेतु बचत बैंक खातें में शेष राशि छोडकर बैंक में निवेश हेतु जमा की जाती है।

प्राप्त ब्याज, प्रोदभूत एवं देय ब्याज परंतु इन निवेशों पर देय नहीं, को क्रमशः निधियों में जोडी जाती है।

6. आयकर

आयकर अधिनियम की धारा 10(23 सी) के तहत प्रतिष्ठान की आय को छूट प्राप्त हैं इसलिए लेखा में कर हेतु प्रावधान नही किया गया है।

लेखा वर्ष 2016–2017

अनुसूची 24

लेखों पर टिप्पणियाँ

1. चिंतामण गणेश रोड, उज्जैन स्थित प्रतिष्ठान परिसर के भवन निर्माण एवं विकास कार्य केन्द्रीय सार्वजनिक लोक निर्माण विभाग को दिया गया था। अनुसूची 4ब के चालू कार्य कुल अग्रिम राशि रू 16,14,07,367/-दर्शाई गयी है।.
2. पूर्ण स्वामित्व वाली भूमि को परिसंपत्ति में पूर्व से ही रू 73,40,410/– दर्शाया गया था, परंतु अंतिम लागत राजस्व विभाग द्वारा मांग पर अंतिम रूप दी जानी है।
3. समस्त ज्ञात देयताओं का प्रावधान परिशिष्ट 02 में किया गया है।
4. प्रतिष्ठान के कर्मचारियों को सेवानिवृत्ति के समय संचालित रू 13,00,000/– का अवकाश नकदीकरण एवं उपदान का प्रावधान किया गया है।
5. रिजर्व बैंक ऑफ इंडिया बाण्ड पर ब्याजदो किश्तों जनवरी से जून तथा जुलाई से दिसंबर तक प्राप्त किया गया है। चूंकि प्राप्त राशियाँ समान होने से लेखों के पूर्व ब्याज एव प्रोदभूत ब्याज पर प्रभाव नही हुआ है।
6. आयकर अधिनियम 1961 की धारा 10(23)(सी) के तहत प्रतिष्ठान के अधिशेष को छूट प्रदान की गई है।
7. संस्थान द्वारा संचालित वैदिक सस्वर की मौखिक परम्परा को अक्षुण्ण बनाये रखने एवं पाठशाला योजना के अंतर्गत आस्थगित छात्रवृत्ति राशि रू 28,54,31,728/-को चालू दायित्वों में दर्शाया गया है। यह राशि विद्याथियों को 7 वर्षीय पाठ्यक्रम पूर्ण किये जाने के पश्चात भुगतान की जावेगी।
8. शासी परिषद के निर्णय अनुसार रू 11,34,13,000/– को कार्पस फंड रू20,51,44,932/– में हस्तांतरित किया गया है। प्रतिष्ठान के कार्पस फंड की कुल राशि रू31,85,57,932 है।
9. अंतिम लेखों में दर्शाये गये आंकडे निकटतम रूपये में पूर्णांकित किये गये है।
10. अनुसूची 1 से 24 संलग्नक हैं, जो 31 मार्च 2017 को समाप्त होने वाले तुलन पत्र एवं आय व्यय लेखा का अभिन्न हिस्सा है।
11. सेवानिवृत्ति लाभः कर्मचारी भविष्य निधि संगठन, म.प्र/उज्जैन/00243791/000/0–1/1445 दिनांक 14.11.2013 के अनुसार प्रतिष्ठान द्वारा दिनांक 01.04.2014 से कर्मचारी भविष्य निधि योजन अंगीकार की गई है एवं निधि नियमित रूप से कर्मचारी भविष्य निधि संगठन अंतरित किये जाते है।

प्राप्ति एवं भुगतान खाता

वित्तीय प्रपत्रों के प्रारूप (केन्द्रीय उच्च शिक्षण संस्थान)

संस्था का नाम : महर्षि सान्दीपनि राष्ट्रीय वेदविद्या प्रतिष्ठान उज्जैन

प्राप्ति और भुगतान खाता 31 मार्च 2017 को समाप्त अवधि के लिए

राशि रूपये में

प्राप्ति	चालू वर्ष	पूर्व वर्ष	भुगतान	चालू वर्ष	पूर्व वर्ष
I. प्रारम्भिक शेष			1. खर्च		
अ) नकद शेष	1,23,943	70,512	अ) स्थापना व्यय	16,43,723	22,26,593
ब) बैंक शेष			ब) शैक्षणिक व्यय	72,64,054	82,36,524
i. चालू खातों में			स) प्रशासनिक व्यय	66,71,745	63,76,824
ii. जमा खातों में	51,04,23,335	34,85,23,335	द) परिवहन व्यय	60,825	71,800
iii. बचत खातों में	6,00,07,465	3,79,84,284	इ) मरम्मत एवं रखरखाव	1,40,290	23,56,548
			एफ) पूर्व अवधि व्यय	7,56,186	-
II. प्राप्त अनुदान			II. चिन्हित एवं स्थायी निधि के लिए भुगतान	-	-
अ) भारत सरकार से	25,25,79,000	35,00,00,000			
ब) राज्य सरकार से					
स) अन्य स्रोतों से (विवरण) (पूंजी एवं राजस्व व्यय के लिए अनुदान यदि हो तो अलग से दर्शायें)					
III. शैक्षणिक प्राप्तियाँ	13,000	90,250	III. प्रायोजित परियोजनाओं/योजनाओं के लिए भुगतान	23,98,53,656	19,46,10,714
IV. चिन्हित एवं स्थायी निधि से प्राप्तियाँ	-	-	IV. प्रायोजित फेलोशिप/छात्रवृत्ति के लिए भुगतान	-	-
V. प्रायोजित परियोजनाओं/योजनाओं से प्राप्तियाँ	-	-	V. निवेश एवं जमा	-	-
			अ) चिन्हित एवं स्थायी निधि से		
			ब) स्वयं की निधि से (अन्य – निवेश)		
VI. प्रायोजित फैलोशिप और छात्रवृत्ति से प्राप्तियाँ	-	4,83,43,000	VI. अनुसूचित बैंकों में सावधि जमा	-	-
VII. निवेश से प्राप्तियाँ			VII. अचल सम्पत्ति और प्रगतिगत कार्य पूंजी पर व्यय		
अ) चिन्हित / स्थायी निधि	11,77,214	6,66,832	अ) अचल सम्पत्ति	1,46,443	4,60,896
ब) अन्य निवेश	15,95,087	46,39,489	ब) प्रगतिगत कार्य पूंजी	-	3,93,00,000

VIII. ब्याज प्राप्त अ) बैंक जमा ब) ऋण एवं अग्रिम स) बैंक बचत खातें	 3,95,27,271 5,340 57,87,839	 2,68,41,071 8,175 28,95,175	**VIII.** अन्य भुगतान वैधानिक भुगतान सहित बैक शुल्क	-	-
IX. निवेश नकदीकरण	6,12,95,000	80,00,000	IX. अनुदान की वापसी	29,35,000	-
X. अनुसूचित बैंक से सावधि जमा का नगदीकरण			X. जमा एवं अग्रिम		
XI. अन्य आय (पूर्व अवधि आय सहित) अनुलग्नक 13	1,91,950	62,045	XI. अन्य भुगतानअनुलग्नक 4	5,82,71,330	8,03,87,289
XII. जमा एवं अग्रिम अनुलग्नक 2	52,24,366	64,83,369	XII.अंतिम शेष अ) रोकड शेष ब) बैंक शेष i. चालू खातों में ii. बचत खातों में iii. जमा खातों में	 79,522 17,17,82,448 52,94,12,415	 1,23,943 6,00,07,465 51,04,23,335
XIII. विविध प्राप्तियां वैधानिक प्राप्तियों सहित अनुलग्नक 5	8,10,66,827	6,99,74,394			
XIV. कोई अन्य प्राप्तियां					
योग	**101,90,17,637**	**90,45,81,931**	**योग**	**101,90,17,637**	**90,45,81,931**

कृते :– महर्षि सान्दीपनि राष्ट्रीय वेद विद्या प्रतिष्ठान

ह./–
लेखाकार

ह./–
कार्यक्रम अधिकारी

ह./–
सचिव

दिनांक एवं स्थान :–12/06/2017(उज्जैन)

अनुलग्नक– 6

अन्य प्राप्तियाँ वर्ष 2016–17

राशि रूपये में

खातों के शीर्षक	2015-16	2015-16
1. प्रकाशन	2,55,374	4,36,959
2. स्रोत पर कर की कटौती	-	-
3. भविष्य निधि योगदान	1,16,141	90,956
4. गत वर्ष का उपार्जित ब्याज	34,28,002	17,00,977
5. वेद विद्यार्थियों की अस्थगित छात्रवृत्ति सामान्य रोकड़ बही से प्राप्त मौखिक परम्परा संरक्षण योजना (–)24,61,690 पाठशाला योजना (–)3,20,86,000 अस्थगित छात्रवृत्ति रोकड़ बही से प्राप्त मौखिक परम्परा संरक्षण योजना 4,56,89,000 पाठशाला योजना 6,61,26,000	7,72,67,310	6,77,45,502
कुल योग	**8,10,66,827**	**6,99,74,394**

कृते :– महर्षि सान्दीपनि राष्ट्रीय वेद विद्या प्रतिष्ठान

दिनांक एवं स्थान :–12/06/2017(उज्जैन)

ह./– लेखाकार | ह./– कार्यक्रम अधिकारी | ह./– सचिव

अनुलग्नक– 7

अन्य मदों पर भुगतान की सूची वर्ष 2016–17

राशि रूपये में

खातों के शीर्षक	2016-17	2015-16
1. प्रकाशन	-	11,36,345
2. गत वर्ष का प्रावधान भुगतान	5,25,10,154	4,45,72,966
3. अग्रिम	32,98,788	91,56,580
4. मेसर्स गोल्डन पेट्रोलियम से जमा	-	-
5. भविष्य निधी योगदान	8,28,388	4,76,867
6. संचित अवकाश नकदीकरण		4,10,940
7. अस्थगित छात्रवृत्ति मौखिक परम्परा संरक्षण योजना 7,16,000 पाठशाला योजना 9,18,000	16,34,000	2,46,33,591
कुल योग	**5,82,71,330**	**8,03,87,289**

कृते :– महर्षि सान्दीपनि राष्ट्रीय वेद विद्या प्रतिष्ठान

ह./–
लेखाकार

ह./–
कार्यक्रम अधिकारी

ह./–
सचिव

दिनांक एवं स्थान :–12/06/2017(उज्जैन)