

## लेखा विवरण 2003-2004

### विषय सूची

तुलनपत्र .....	121
आय व्यय लेखा (सामान्य) .....	122
तुलनपत्र के अंगभूत अनुसूचियाँ .....	125
परिसंपत्तियों की अनुसूचियाँ .....	133
आय व्यय लेखा की अनुसूचियाँ .....	138
31.3.2003 को समाप्त वर्ष का भविष्य निधि लेखा .....	146
लेखापरीक्षा प्रतिवेदन .....	147
लेखा परीक्षा प्रमाणपत्र .....	151



### 31.3.2004 का तुलनपत्र

	अनुसूचियाँ	चालू वर्ष		गत वर्ष	
		रु.	पै.	रु.	पै.
<b>समग्रनिधि तथा देयताएं</b>					
पूँजीगत निधि	1	512750533.03		416255343.39	
आरक्षित एवं अधिशेष	2	137773753.60		113818731.80	
उद्दिष्ट अक्षयनिधि की निधि	3	107669946.20		94294757.60	
सुरक्षित ऋण तथा कर्ज़	4	9141106.81		11649397.58	
चालू देयताएं और उपबंध	7	51266147.29		51728646.71	
<b>कुल</b>		<b>818601486.93</b>		<b>687746877.08</b>	

### परिसंपत्तियाँ

नियत परिसंपत्तियाँ	8	395914621.61		373643218.40	
उद्दिष्ट क्षेमनिधियों से निवेश	9	222751657.60		188101782.80	
चालू परिसंपत्तियाँ, कर्ज़, अग्रिम आदि	11	199935207.72		126001875.88	
फुटकल खर्च (जहाँ तक बट्टेखाते न डाला गया)			0.00		
<b>कुल</b>		<b>818601486.93</b>		<b>687746877.08</b>	

## 31.2.2004 को समाप्त वर्ष का आय व्यय लेखा

	अनुसूचियाँ	चालू वर्ष		गत वर्ष	
		रु.	पै.	रु.	पै.
<b>आय</b>					
बिक्री/सेवाओं से आमदनी	12	188716526.61		188129499.40	
भारत सरकार से प्राप्त योजनेतर अनुदान	13	90300000.00		94500000.00	
शुल्क/चंदा	14	1903375.36		1609479.00	
निवेशों से आय (उद्दिष्ट अक्षयनिधियों के निवेश से प्राप्त आय निधियों में स्थानांतरित)	15	14720545.00		5652796.00	
रायल्टी, प्रकाशन आदि से आय	16	211375.00		1474556.80	
प्राप्त ब्याज	17	2254744.98		2919304.57	
अन्य आय	18	6023373.82		1874811.75	
<b>कुल</b>		<b>304129940.77</b>		<b>296160447.51</b>	
<b>व्यय</b>					
संस्था का व्यय	20	201459169.95		186756119.68	
अन्य प्रशासनिक व्यय	21	204227800.40		220431253.77	
ब्याज	23	108514.55		386238.54	
मूल्यहास (अनुसूची 8 के अनुसार वर्ष के अंत में निवल जोड़)		57763727.43		53326475.46	
<b>कुल</b>		<b>463559212.33</b>		<b>460900087.45</b>	
शेष: आय से बड़ा व्यय		159429271.56		164739639.93	
जोड़ें: विशेष राजस्व लेखा में स्थानांतरित राशि		24075538.80		14729447.00	
शेष हानि समग्र निधि में स्थानांतरित		<b>183504810.36</b>		<b>179469086.93</b>	
मुख्य लेखा परीक्षा नीति	24				
आकस्मिक देयताएं और लेखा पर टिप्पणियाँ	25				

## तुलनपत्र से संबद्ध अनुसूचियाँ



### 31.3.2004 के तुलनपत्र के अंगभूत अनुसूचियाँ

	चालू वर्ष		गत वर्ष	
	रु.	पै.	रु.	पै.
<b>अनुसूची 1 - समग्र निधि</b>				
वर्ष के प्रारंभ में शेष			416255343.39	387337240.32
जोड़ें: समग्र निधि को अंशदान (भारत सरकार से प्राप्त अनुदान)	280000000.00			208000000.00
जोड़ें- प्रोजेक्ट निधियों के उपस्करों का मूल्य परिसंपत्तियों में स्थानांतरित	0.00	280000000.00		387190.00
जोड़ें/काटें - आय/खर्च का शेष आय व्यय लेखा से स्थानांतरित काटें - आज तक बट्टे खाते डाली गयी परिसंपत्तियों का मूल्य			-183504810.36	-179469086.93
			<u>512750533.03</u>	<u>416255343.39</u>
		0.00		
		0.00		
वर्ष के अंत में शेष			<u>512750533.03</u>	<u>416255343.39</u>
<b>अनुसूची 2 - आरक्षित और अधिरोज</b>				
1. पूँजी रिसर्व गत लेखे के अनुसार इस वर्ष के दौरान जोड़				
2. पुनर्मूल्यांकन रिसर्व गत लेखे के अनुसार वर्ष के दौरान जोड़ घटावें - वर्ष के दौरान कटौती				
3. विशेष रिसर्व गत लेखे के अनुसार वर्ष के दौरान जोड़ घटाएं - वर्ष के दौरान कटौती	113818731.80 23955021.80 0		137773753.60	99707405.80 14111326.00.00
				113818731.80
4. सामान्य रिसर्व गत लेखे के अनुसार वर्ष के दौरान जोड़ घटावें - वर्ष के दौरान कटौती				
<b>कुल</b>			<u>137773753.60</u>	<u>113818731.80</u>

### 31.3.2004 के तुलनपत्र के अंगभूत अनुसूचियाँ

निधि के अनुसार विभाजन

अनुदान-प्राप्त का नाम	प्रारंभिक शेष	फंड ग्रेट में जोड ग्रांट	अन्य	कुल
<b>अनुसूची 3 - विशेष उद्दिष्ट अक्षय निधियाँ (सी एच ओ)</b>				
कर्मचारी पेंशन निधि	70057819.65		25089994.00	95147813.65
रोगी कल्याण निधि	615186.00		140251.00	755437.00
पी डब्ल्यू एफ व्यय	55347.03		130598.14	185945.17
स्टाफ कल्याण निधि	1203464.75		2365658.00	3569122.75
प्रोजेक्ट-फुटकल	522339.00	415064.00		937403.00
सी एस ए आर-प्रोजेक्ट डॉ पी एस अप्पुकुट्टन	13450.79			13450.79
डी एस टी केरल सरकार डॉ पी एस अप्पुकुट्टन	26335.53			26335.53
डी एस टी केरल सरकार डॉ के राधाकृष्णन	11438.00			11438.00
डी एस टी केरल सरकार डॉ जे षण्मुखम	7113.00			7113.00
फिसियो अंत्रोपोमाटिक स्टडी डॉ गुप्त	25256.77	0.00		25256.77
एम पी एच परियोजना	1480.00		0.00	1480.00
इंडियन एपिलिप्सि असोसियेशन डॉ के राधाकृष्णन	3943.00			3943.00
प्रोज. डी एस टी केरल डॉ मुरलीधरन	4595.00			4595.00
प्रोज. डॉ आशा विजयराघवन	3856537.70			3856537.70
प्रोज. जी एस टी डॉ मुरलीधरन	66583.00			66583.00
दि केरल रेजिस्ट्रि आफ प्रेगनन्सी				0.00
स्वैच्छिक रक्त दान की वृद्धि	16094.90	0.00		16094.90
नारियल का तेल और काड इन की घटनाएं	3971.30			3971.30
एंटीवेरल एंड एंटीफगल स्टडीस	3720.30			3720.30
ग्रांट/रॉकफेल्लर फौंडेशन अमेरिका	805740.00		13548.00	819288.00
सीडीस केरल सरकार डॉ पी ए सुरेश				0.00
माडुलेपन आफ मयोकार्डियल कंट्राक्टियो	-7131.30	35306.00		28174.70
डी एस टी केरल डॉ एस संध्यामणि	34998.00			34998.00
डी बी टी दिल्ली/डॉ वी वी राधाकृष्णन	344.50			344.50
एम डी फार्मा डॉ आशा	1453003.50	-620287.00	0.00	832716.50
प्रोजेक्ट इंडियन एपिलिप्सि असोसियेशन जयचंद्रन	24743.30	0.00		24743.30
प्रोजेक्ट / पी एस सीस / डॉ वरदराजन	0.00			0.00
प्रशिक्षण प्रोग्राम जी एच ओस / ए ए एम गुजरात				0.00
पी एच एस डब्ल्यू ओ डब्ल्यू राकफेल्लर फौंडेशन	51200.00			51200.00
पी एच एस डॉ के आर तंकप्पन	0.00	59070.00		59070.00
प्रोज/ग्रांट/डी एच एस ट्रिवेंड्रम डॉ मोहनन नायर	255171.00	0.00		255171.00
डी एस टी प्रोज डॉ सी सी कर्ता	234889.00	350000.00		584889.00
इंडियन एपिलिप्सि असोसियेशन	48132.90	0.00		48132.90
प्रोजेक्ट ग्रेट डॉ माला रामनाथन	150916.00			150916.00
डॉ के आर तंकप्पन सी डी एस प्रोजेक्ट	41444.00	0.00		41444.00
ग्रांट डब्ल्यू एच ओ डॉ वरदराजन ए एम सी प्रोजेक्ट	11471.30			11471.30
ग्रेट/प्रोजेक्ट/डब्ल्यू एच ओ/डॉ टी के सुदरी रवींद्रन	62978.00	0.00		62978.00
टी वी हेमलता/हेल्थ अवयरेनेस प्रोग्राम	21745.00	148462.00		170207.00
प्रोजेक्ट/न्यूरालजी विभाग	31786.00	10200.00		41986.00
प्रो/डॉ के आर तंकप्पन/ए ए एम एस, नई दिल्ली	113580.00	653900.00		767480.00
प्रो/ट्रयल आफ जोलमिट्रिप्टोन डॉ आशा				0.00
डब्लू ब्लैंड प्लेस बो कोन्ट पारलेल	152791.00	620287.00	25588.00	798666.00
डी ई टी इ सी एंड ट्रीट आफ कैंसर वै लेसर	432031.00	471835.00		903866.00
ए सी ओ एक्सिस्टिंग गैप फील्ड रिप्रो. और सेक्स	3421219.50	1968248.00		5389467.50



(राशि रु.)

कुल उपयोग	पूँजी व्यय	राजस्व व्यय	अन्य	कुल	कुल	शेष
नियत परिसंपत्ति	अन्य	वेतन/ मज़दूरी	किराया	प्रशासनिक व्यय		
		0.00		13702488.00	13702488.00	81445325.65
		0.00		0.00	0.00	755437.00
		0.00		49384.00	49384.00	136561.17
		0.00		1972986.00	1972986.00	1596136.75
		0.00	288501.00	41820.00	532724.00	74358.00
				0.00	0.00	13450.79
				0.00	0.00	26335.53
				0.00	0.00	11438.00
		0.00			0.00	7113.00
		0.00		0.00	0.00	25256.77
		0.00			0.00	1480.00
		0.00		0.00	0.00	3943.00
		0.00		0.00	0.00	4595.00
124410.00		124410.00	0.00	10000.00	10000.00	3722127.70
				62829.00	62829.00	3754.00
					0.00	0.00
			0.00	0.00	0.00	16094.90
				3971.30	3971.30	0.00
				2216.00	2216.00	1504.30
				14189.00	14189.00	805099.00
					0.00	0.00
		0.00	21871.00	6303.70	28174.70	0.00
		0.00	22581.00	11256.00	33837.00	1161.00
0.00		0.00	0.00	344.50	344.50	0.00
				423330.00	423330.00	409386.50
			5081.00	12664.00	17745.00	6998.30
				0.00	0.00	0.00
					0.00	0.00
		0.00	0.00	51200.00	51200.00	0.00
		0.00	0.00	0.00	0.00	59070.00
8598.00		8598.00		23803.00	23803.00	222770.00
0.00			145902.00	258982.00	404884.00	180005.00
0.00				29521.00	29521.00	18611.90
			20000.00	30531.00	50531.00	100385.00
			0.00	22090.00	22090.00	19354.00
0.00			0.00	0.00	0.00	11471.30
			0.00	62978.00	62978.00	0.00
			15779.00	7333.00	23112.00	147095.00
			15871.00	7845.00	23716.00	18270.00
			333878.00	70200.00	404078.00	363402.00
					0.00	0.00
		0.00	45548.00	7912.00	53460.00	745206.00
43238.00		43238.00	271722.00	399991.00	671713.00	188915.00
29595.00		29595.00	285592.00	1866425.00	2152017.00	3207855.50

### 31.3.2004 के तुलनपत्र के अंगभूत अनुसूचियाँ

निधि के अनुसार विभाजन

अनुदान-प्राप्त का नाम	प्रारंभिक शेष	फंड ग्रेंट में जोड ग्रांट	अन्य	कुल
यूरो रेजि आफ ऐपिलप्सि एंड प्रेग्नन्सी	289124.00	0.00		289124.00
टैडस फाँडेपन डॉ माला	75899.00	144007.00		219906.00
स्टैथनिंग आफ रिसर्च इन हेल्थ	310560.00	25000.00		335560.00
केरल स्टेट एयिड्स कंट्रोल सोसैटी	1853845.00	0.00		1853845.00
डब्लियू एच ओ एम पी एच कोर्स	422672.00	2005400.00		2428072.00
न्यूरोणल कंट्रोल कार्ड	33320.00	450000.00		483320.00
रतन टाटा स्माल ग्रांट प्रोग्राम डॉ माथुर	25360.00	100000.00		125360.00
रिस्क फैक्टर्स फोर ऐपिलप्सि डॉ राधाकृष्णन	25243.00	0.00		25243.00
इफेक्ट आफ ब्लड डोनेषन	31332.00	20000.00		51332.00
ए एम सी/मक आर्थर फाँडेपन/०२-७०५४६	3611433.25	0.00	75693.00	3687126.25
इंड कउंसिल आफ मेडिकल रिसर्च	323698.00	288235.00		611933.00
इंड रेव्यू आफ मलेरिया प्रोज डॉ तंकप्पन	106202.00	225000.00		331202.00
क्लिनिकल टयल/क्विटेल स्पेक/डॉ राधाकृष्णन	198955.00	161500.00		360455.00
एंटीवैरल प्रिसिपिल्स डॉ मोलि एंटणी	93451.00	116000.00		209451.00
प्राइवेट हेल्थ सेक्टर पेफा.	231293.00	0.00		231293.00
डेवलप सेंटिनल हेल्थ / डॉ तंकप्पन	200000.00	543292.00		743292.00
विसिट आफ हार्वर्ड स्कूल स्टुडन्ट्स	260933.00	0.00		260933.00
ईवल सब टैप्स डिमेंषिया डॉ मथुरनाथ	104000.00	0.00		104000.00
डिफ्यूषण वेयिठड इमेजिंग / डॉ गुप्त	385100.00	0.00		385100.00
डब्लियू एच ओ फेलोषिप / एम पी एच स्टुडन्ट २००३ बैच	0.00	5254378.00		5254378.00
स्टडीस इन ऐंटिवैरल मोलि एंटणी	0.00	271000.00		271000.00
इंडियन पार्टिसिपेपन इन पब्लिक हेल्थ /वेल्ड	0.00	200000.00	0.00	200000.00
मैनेज ट्रेयनिंग पब्लिक हेल्थ/डॉ वरदराजन	0.00	133000.00	0.00	133000.00
फेमरोपोप्लिटियल बैपास डॉ उणिक्कणन	0.00	175450.00	0.00	175450.00
इम्युणोलो ग्राविस डॉ अन्नम्माम्मा मत्ताई	0.00	148500.00		148500.00
डब्लियू एच ओ / वर्कपाप/इंटेग्र-जेंडर	0.00	673500.00		673500.00
स्टेक होल्डर पेसेप्ट इंस्टरेव बो	0.00	445731.00	0.00	445731.00
इंडिपेंडेंट एवाल्यु/मलेरिया	0.00	1041000.00		1041000.00
रेजि और प्रेग इन विमेन ऐपिलप्सि	0.00	285200.00	0.00	285200.00
एम पी एच स्टुडंट्स/२००४/डब्लियू एच ओ स्पॉसर	0.00	401638.00		401638.00
कन्सल्ट डॉ तंकप्पन	0.00	66900.00		66900.00
सी बी डी एस - डॉ तंकप्पन	0.00			0.00
पैलट स्टडी हेमोग्राफ्ट हार्वेस्ट	0.00	159500.00		159500.00
प्रोज. डॉ राधाकृष्णन - न्यूरालजी	46841.50		140481.00	187322.50
टुवाको सेसेपन एंड रिसर्च - डॉ तंकप्पन				0.00
	0.00	3940892.00		3940892.00
			0.00	0.00
				0.00
				0.00
	92464990.17	21387208.00	27981811.14	141834009.31

(राशि रु.)

कुल उपयोग	पूजा व्यय	राजस्व व्यय	व्यय	किराया	अन्य	कुल	कुल	शेष
नियत परिसंपत्ति	अन्य	कुल	वेतन/ मजदूरी		प्रशासनिक व्यय			
		0.00	18538.00		6611.00	25149.00	25149.00	263975.00
		0.00	0.00		46321.00	46321.00	46321.00	173585.00
		0.00			332838.00	332838.00	332838.00	2722.00
		0.00	181269.00		1620884.00	1802153.00	1802153.00	51692.00
		0.00	719600.00		1708472.00	2428072.00	2428072.00	0.00
0.00		0.00	157447.00		174319.00	331766.00	331766.00	151554.00
		0.00	61883.00		63477.00	125360.00	125360.00	0.00
		0.00	18000.00		0.00	18000.00	18000.00	7243.00
		0.00	58042.00		960.00	59002.00	59002.00	-7670.00
237950.00		237950.00	462843.00		3176047.60	3638890.60	3876840.60	-189714.35
		0.00	218327.00		178398.00	396725.00	396725.00	215208.00
		0.00	0.00		331202.00	331202.00	331202.00	0.00
		0.00	76000.00		116268.00	192268.00	192268.00	168187.00
		0.00	126433.00		18378.00	144811.00	144811.00	64640.00
		0.00	38727.00		192566.00	231293.00	231293.00	0.00
		0.00	455428.00		134931.00	590359.00	590359.00	152933.00
		0.00			30136.00	30136.00	30136.00	230797.00
		0.00	6581.00		6044.00	12625.00	12625.00	91375.00
		0.00			370698.00	370698.00	370698.00	14402.00
		0.00	2823660.00		1628345.00	4452005.00	4452005.00	802373.00
		0.00	72413.00		12861.00	85274.00	85274.00	185726.00
		0.00			151644.00	151644.00	151644.00	48356.00
		0.00			2779.00	2779.00	2779.00	130221.00
		0.00	11419.00		50890.00	62309.00	62309.00	113141.00
		0.00			51433.00	51433.00	51433.00	97067.00
		0.00			270274.00	270274.00	270274.00	403226.00
		0.00				0.00	0.00	445731.00
		0.00			234142.00	234142.00	234142.00	806858.00
		0.00	27912.00		0.00	27912.00	27912.00	257288.00
		0.00			401638.00	401638.00	401638.00	0.00
0.00		0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	66900.00
		0.00			0.00	0.00	0.00	0.00
		0.00			0.00	0.00	0.00	159500.00
		0.00			72678.00	72678.00	72678.00	114644.50
		0.00			0.00	0.00	0.00	
215311.00		215311.00	819671.00		2026908.60	2846579.60	3061890.60	879001.40
		0.00			0.00	0.00	0.00	
		0.00				0.00	0.00	0.00
						0.00	0.00	0.00
659102.00	0.00	659102.00	7826519.00	41820.00	33055639.70	40923978.70	41583080.70	100250928.61

### 31.3.2004 के तुलनपत्र के अंगभूत अनुसूचियाँ

उद्दिष्ट/क्षेमनिधियाँ अनुदान-प्राप्त का नाम	प्रारंभिक शेष	ग्रांट	निधि में जोड़ अन्य	कुल
सी एस ए आर ग्रैंट आशा एस मैल्यू एंड स्टुडेंट	16666.00	37275.00		53941.00
सी एस ए आर ग्रैंट बेनडिट के मठतिल पी एच डी	16666.00	37275.00		53941.00
सी एस ए आर ग्रैंट शैलजा जी एस एस आर एफ	11675.00	164783.00		176458.00
लिसि एन ओ ट्रयल ट्रयल मेरिंड	20042.65			20042.65
निर्मला रेचल सी एस ए आर	9149.00	100217.00		109366.00
यू जी सी ग्रैंट वि जि बालकृष्णन	424.00	67497.00		67921.00
डी एस टी एच के वर्मा	99210.00			99210.00
मॅब्रेन आक्सिजेनेटर	25885.84	107070.00		132955.84
डिटेक एंट ट्रीट आफ कैंसर बै लेसर	0.00	150000.00		150000.00
डैनामिक ओर्थोपीडिक प्रा. लि. हैड्रोक्सी	46597.55	100000.00		146597.55
प्रो. सहजानंद वास्कु डॉ आर्थर	626741.75	900000.00		1526741.75
प्रोज. डी एस टी डॉ पी वी मोहनन	70651.40	275000.00		345651.40
प्रोज. ए टी एम आर एफ डॉ लिस्सी कृष्णन	116257.25	0.00		116257.25
प्रो. डैनामिक ओर्थो पीडिक्स	7156.00	25000.00		32156.00
प्रो. डी एस टी डी एस नागेश	464622.20	500000.00	0.00	964622.20
एडिटिफिकेशन आफ पी आर एस रेस स्टेड	-11843.50	209547.00	0.00	197703.50
एन एम एं टी एल ऐं, प्रोजेक्ट सी एस ए आर	248660.90	502000.00		750660.90
चिटोसन बेस्ड वेयिन्ड ड्रेसिंग	26574.75	50000.00		76574.75
डी एस टी एक्सपेरिमेंटल एवाल्युवेषन	374196.75	400000.00		774196.75
डी एस टी एफ ए वी क्लिनिकलसिंग पेप आफ हेवा	164400.00	0.00		164400.00
डी एस टी लिज़्ज़िमोल वी डी एस ओ एम सी फोर मेडिकल आप्लि	161164.80	100000.00		261164.80
एस टी ई सी - बयोपोलिमेर्स एंड आप्लिकेषन्स	5849.75	103442.00		109291.75
आरोलाब अरविंद ऐ हास्पिटल	31674.00			31674.00
टी टी के हेल्थ केयर डेवलपमेंट आफ वाल्व	49566.00			49566.00
इंडोजर्मन कमिटिट मीटिंग डी एस टी	-3685.00	468685.00		465000.00
हिन्दुस्तान लाटेक्स - एवाल्यु-ब्लड बैग	-4332.50	134837.00		130504.50
आल इंडिया कौंसिल फोर टेकनिकल एजुकेशन	293503.00	46750.00		340253.00
डी एस टी निरंजन	660448.00	0.00		660448.00
ऐ एफ ओ पी ए आर डॉ जयकृष्णन	746628.00	126195.00		872823.00
एस टी ई डी - केरल मनोज के पी मद अपाटैट-सी ई	44441.00	131000.00		175441.00
डी एस टी एल वी एफ ओ पी एस वी सी डॉ शर्मा	225585.00	0.00	0.00	225585.00
डी ई वी हैड्रोसेफालस हिन्दुस्तान लाटेक्स	125391.00	0.00		125391.00
लैफ सैन्स रिसर्च बोर्ड - डॉ मीरा	498500.00	0.00		498500.00
एस टी ई डी डॉ लिज़्ज़िमोल	10000.00	0.00		10000.00
सस्पेन्स	21164.50	0.00		21164.50
इंडियन इंस्टिट्यूट आफ सैन्स विन्दु एम	0.00	500000.00		500000.00
सी एस ए आर ग्रैंट श्रीमती सुनीता	0.00	83484.00		83484.00
सी एस ए आर ग्रैंट एलिज़बेथ के अब्रहाम	0.00	124808.00		124808.00
एस टी इ डी - डॉ टी वी कुमारी इन विट्रो	0.00	176000.00		176000.00
एस टी ईसी डॉ आनी	0.00	137500.00		137500.00
डी ओ एन ई आर जी / लैफ सैन्स बोर्ड	0.00	585105.00		585105.00
डी एस टी/डॉ मीरा क्वाटिटेटीव	0.00	500000.00		500000.00
डी एस टी/डॉ पी वी मोहन/देव इनविट्रो पैरो	0.00	985000.00		985000.00
देव हार्ट वाल्व डी एस टी / मुरली	0.00	2000000.00		2000000.00
प्रो. इंडो फ्रेंच एन ए वी एल भुवनेश्वर	-3369863.66	0.00	3369863.66	0.00
<b>योग</b>	<b>1829767.43</b>	<b>9828470.00</b>	<b>3369863.66</b>	<b>15028101.09</b>

चालू वर्ष	कुल		पूँजीगत व्यय	राजस्व व्यय					
	उपयोग	गत वर्ष							
			32275	17484.00	49759	49759	418.002		
			32275	12537.00	44812	44812.00	9129.00		
			141450	17360.00	158810	158810.00	17648		
					0	0.00	20042.65		
			88550	18326.00	106876	106876.00	2490		
			60000	6786.00	66786	66786.00	1135		
				0	0.00	99210			
0	0	0	111555	0	39726.00	151281	151281.00	-18325.16	
			17640		0.00	17640	17640.00	132360	
					28370.00	28370	28370.00	118227.55	
93095		93095	271862		766627.00	1038489	1131584.00	395157.75	
0		0	245641		17569.00	263210	263210.00	82441.4	
					101727.00	101727	101727.00	14530.25	
					0.00	0	0.00	32156	
15104		15104	96149		780828.50	876977.5	892081.50	72540.7	
			0		33579.00	33579	33579.00	164124.5	
5620		5620	284422		406749.00	691171	696791.00	53869.9	
					48369.00	48369	48369.00	28205.75	
4876		4876	150248		531186.00	681434	686310.00	87886.75	
					111988.00	111988	111988.00	52412	
			0		147506.00	147506	147506.00	113658.8	
					22918	26266.00	49184	49184.00	60107.75
					18000.00	18000	18000.00	13674.00	
				0	921.00	921	921.00	48645	
					275293.00	275293	275293.00	189707	
					81762.00	81762	81762.00	48742.5	
0		0	0		104579.00	104579	104579.00	235674	
					146692.00	146692	146692.00	513756	
418009		418009	116032		187753.00	303785	721794.00	151029	
			9613		35719.00	45332	45332.00	130109	
			119600		78168.00	197768	197768.00	27817	
			16936		61501.00	78437	78437.00	46954	
					440187.00	440187	440187.00	58313	
					823.00	823	823.00	9177	
				0		0	0.00	21164.5	
			253623		59031.00	312654	312654.00	187346	
			71819		10731.00	82550	82550.00	934	
			97233		15519.00	112752	112752.00	12056	
					26922.00	26922	26922.00	149078	
					7241.00	7241	7241.00	130259	
					10195.00	10195	10195.00	574910	
						0	0.00	500000	
						0	0.00	985000	
			81089		77429.00	158518	158518.00	1841482	
						0	0.00	0	
<b>536704</b>	<b>0</b>	<b>536704</b>	<b>2320930</b>	<b>0</b>	<b>4751449.50</b>	<b>7072379.5</b>	<b>7609083.50</b>	<b>7419017.59</b>	
								<b>107669946.20</b>	

### 31.3.2004 के तुलनपत्र के अंगभूत अनुसूचियाँ

	चालू वर्ष		गत वर्ष	
	रु.	पै.	रु.	पै.
<b>अनुसूची 4 - सुरक्षित कर्ज और उधार</b>				
1. केंद्रीय सरकार				
2. राज्य सरकार (विशेष सूचित करें)				
3. वित्तीय संस्थाएं				
a) टर्म लोन				
b) प्रोद्भूत एवं देय ब्याज				
4. बैंक				
a) टर्म लोन (प्रोद्भूत और देय ब्याज)				
b) अन्य कर्ज (विशेष बतावें) प्रोद्भूत और देय ब्याज ओवरड्राफ्ट के मद्दे	8301383.35		11649397.58	
5. अन्य संस्थाएं और एजेंसियाँ				
6. डिबेंचर और बॉण्ड				
7. अन्य (विशेष बतावे)				
डी डी सुविधा के मद्दे जारी किये चेक		839723.46		
<b>जोड़</b>		<b>9141106.81</b>		<b>11649397.58</b>
<b>अनुसूची 7- चालू देयताएं और उपबन्ध</b>				
क चालू देयताएं				
1. प्राप्तियाँ				
2. फुटकल लेनदार				
क) माल केलिए	16448013.00		14899984.00	
ख) अन्य	4864866.00	21312879.00	3916456.00	
3. अग्रिम प्राप्त		10321738.65	11823056.67	
4. ब्याज प्रोद्भूत किंतु न देय				
क) सुरक्षित कर्ज / उधार				
ख) असुरक्षित कर्ज / उधार				
5. सांविधिक देयताएं				
क) अतिशोध्य				
ख) अन्य		4601911.89	2071400.89	
6. अन्य चालू देयताएं		5263967.75	9772616.15	
<b>योग (क)</b>		<b>41500497.29</b>		<b>42483513.71</b>
बी उपबन्ध				
1. कर चुकाने				
2. ट्रेडविटी				
3. अवकाश ग्रहण / पेंशन		400000.00		
4. संचयित छुट्टी को भुनाना				
5. व्यापार की वारंटी / दावे				
6. अन्य (विशेष बतावें) लेखा परीक्षा शुल्क	20000.00		20000.00	
सिंकिंग फंड निवेशों में	9345650.00	9365650.00	9225133.00	
कुल (ख)		<b>9765650.00</b>	<b>9245133.00</b>	
योग (क + ख)		<b>51266147.29</b>	<b>51728646.71</b>	

## परिसंपत्तियों की अनुसूचियाँ

### 31.3.2004 के तुलनपत्र के अंगभूत अनुसूचियाँ

#### अनुसूची 8 - नियत परिसंपत्ति विवरण

	ग्रेस ब्लॉक लागत/मूल्यांकन वर्ष के प्रारंभ में	वर्ष के दौरान जोड	राशि रु. वर्ष के दौरान कटौती	वर्ष के अंत में लागत/ मूल्यांकन
<b>(क) नियत परिसंपत्ति</b>				
1. भूमि				
ए) उन्मुक्त भूम्यधिकार	1585843.51			1585843.51
बी) पट्टाधारी				
2. मकान				
ए) उन्मुक्त अधिकार की भूमि पर	35757109.26	215837.00		35972946.26
बी) बट्टाधारी भूमि पर				
सी) स्वामित्ववाले फ्लैट/मकान				
डी) स्वामित्व से रहित भूमि पर भवन	120348576.56	880680.94		121229257.50
3. यंत्र और उपस्कर	598992133.94	69821728.70	0	668813862.64
4. गाडियाँ	2359829.74	378887.00	0	2738716.74
5. फर्निचर/फिक्सचर	21064689.61	1167733.00	0	22232422.61
6. आफिस के उपस्कर	920537.54	10112.00		930649.54
7. कंप्यूटर/पेरिफेरल्स		0.00		
8. बिजली के सामान	13607434.67	706062.00		14313496.67
9. पुस्तकालय की पुस्तकें	71121699.57	5590759.00	0	76712458.57
10. ट्यूबवेल तथा जल पूर्ति	174615	0.00		174615.00
11. अन्य स्थायी परिसंपत्तियाँ		0.00		
क) आक्सिजन सिलिंडर	203362.42	23230.00		226592.42
ख) वातानुकूलन यंत्र	17394282.91	1091676.00	0	18485958.91
ग) टेलिफोन	1880090.94	69850.00		1949940.94
घ) कोल्ड रूम इंस्टलेषन	341700.00	0.00		341700.00
ड) वाटर कूलर	62866.50	0.00		62866.50
च) लिफ्ट इंस्टलेषन	3301433.10	0.00		3301433.10
छ) रसोई घर के उपस्कर	559520.22	0.00		559520.22
ज) कैंटीन के उपस्कर	99791.59	4975.00		104766.59
झ) पेयिंटिंग	378757.63	0.00		378757.63
ञ) जीव	31848.00	0.00		31848.00
ट) गैस प्लैंट इंस्टलेषन	1086238.09	73600.00		1159838.09
	<b>891272360.80</b>	<b>80035130.64</b>	<b>0</b>	<b>971307491.44</b>



वर्ष के प्रारंभ में मूल्यहास	वर्ष के दौरान	वर्षांत तक कुल	चालू वर्ष के अंत में निवल ब्लॉक	गत वर्ष के अंत में
	0	0	0	1585843.51
56383598.09	5040930.28	61424528.37	95777675.39	99722087.73
370689846.9	44718602.37	415408449.22	253405413.42	228302287.09
2104473.42	126848.66	2231322.08	507394.66	255356.32
14338603.04	1184072.94	15522675.98	6709746.63	6726086.57
731048.65	29940.13	760988.78	169660.76	189488.89
9708053.69	690816.45	10398870.14	3914626.53	3899380.98
46072680.73	4595966.68	50668647.41	26043811.16	25049018.84
118637.43	8396.64	127034.07	47580.93	55977.57
186095.03	6074.61	192169.64	34422.78	17267.39
11384147.69	1065271.68	12449419.37	6036539.54	6010135.22
1440844.06	76364.53	1517208.59	432732.35	439246.88
333274.31	1263.85	334538.16	7161.84	8425.69
62079.07	118.11	62197.18	669.32	787.43
2532626.12	115321.05	2647947.17	653485.93	768806.98
441364.93	17723.29	459088.22	100432.00	118155.29
78540.56	3933.90	82474.46	22292.13	21251.03
250344.09	19262.03	269606.12	109151.51	128413.54
19052.39	1919.34	20971.73	10876.27	12795.61
753832.25	60900.88	814733.13	345104.96	332405.84
<b>517629142.40</b>	<b>57763727.43</b>	<b>575392869.83</b>	<b>395914621.61</b>	<b>373643218.40</b>

### 31.3.2004 के तुलनपत्र के अंगभूत अनुसूचियाँ

	चालू वर्ष		गत वर्ष	
	रु.	पै.	रु.	पै.
<b>अनुसूची 9 - विशेष उद्दिष्ट क्षेमनिधियों से निवेश</b>				
1. सरकारी प्रतिभूतियों में	30700000.00		20200000.00	
2. अन्य अनुमोदित प्रतिभूतियों में	5685391.00		5685391.00	
3. शेयरों में				
4. डिबेंचर तथा बॉड				
5. सबसिडियरियों तथा जोयिंट वेंचरों में				
6. अन्य (विशेष बताएं) सिंकिड फंड निवेशों में	116531132.00		94673127.00	
टेकनालजी फंड	21242621.60		19145604.80	
पेंशन और स्टाफ फंड	48592513.00	186366266.60	48397660.00	
<b>जोड</b>	<b>222751657.60</b>		<b>188101782.80</b>	
<b>अनुसूची 11 - चालू परिसंपत्तियाँ, कर्ज, अग्रिम आदि</b>				
ए. चालू परिसंपत्तियाँ				
1. वस्तु सूचियाँ				
ए) भंडार व पुजै	39261484.91		39274727.76	
बी) खुदरा पुजै	1448208.00		1863977.00	
सी) व्यापार में स्टाक तैयार माल चालू काम दवाएं	7736476.00	48446168.91	9827857.01	
2. फ्रुटकल देनदार				
ए) छः महीनों से अधिक समय तक बकाया कर्ज				
बी) अन्य	5060121.00	5060121.00	2490815.00	
3. हाथ में रोकड शेष (चेक, ड्राफ्ट और इंप्रेस्ट को मिलाकर)	463512.00	463512.00	375835.10	
4. बैंक शेष				
ए) शेड्यूल्ड बैंकों में				
- चालू खाते में	46425.15		46425.15	
- जमा खाते में (मार्जिन मणि जोडकर)	0.00		2000000.00	
- बचत खाते में	27445161.53	27491586.68	26505023.21	
बी) शेड्यूल्ड इतर बैंकों में				
- चालू खाते में				
- जमा खाते में				
- बचत खाते में				
5. डाक घर - बचत खाते में				
<b>जोड (ए)</b>	<b>81461388.59</b>		<b>82384660.23</b>	

### 31.3.2004 के तुलनपत्र के अंगभूत अनुसूचियाँ

		चालू वर्ष		गत वर्ष	
		रु.	पै.	रु.	पै.
बी.	कर्ज, अग्रिम तथा अन्य परिसंपत्तियाँ				
1.	कर्ज				
	ए) स्टाफ	15080421.60	15080421.60	15861868.12	
	बी) स्टाफ के कार्य के समान कार्यकलाप में लगे व्यक्तियों को				
	सी) अन्य (विशेष बतावें)				
2.	अग्रिम और अन्य राशियाँ जो नकद या माल या मूल्य के रूप में प्राप्त किया जा सकता है				
	ए) पूँजीगत खाते में	9137743.00		6608083.00	
	बी) पूर्व भुगतान	3645954.53		2618139.53	
	सी) अन्य	609700.00	13393397.53	529125.00	
3.	आय-संचयिम				
	ए) विशेष उद्दिष्ट क्षेमनिधियों के निवेश से				
	बी) अन्य निवेशों से				
	सी) कर्ज व अग्रिम से				
	डी) अन्य				
	(इसमें अभी तक वसूल न की आय शामिल है)				
4.	दावा प्राप्त				
	योजनानिधि में भारत सरकार से प्राप्य		90000000.00	18000000.00	
	<b>जोड (बी)</b>		<b>118473819.13</b>	<b>43617215.65</b>	
	<b>जोड (ए + बी)</b>		<b>199935207.72</b>	<b>126001875.88</b>	

### 31.3.2004 को समाप्त वर्ष के आय व्यय खाते के अंगभूत अनुसूचियाँ

	चालू वर्ष		गत वर्ष	
	रु.	पै.	रु.	पै.
<b>अनुसूची 12 - बिक्री/सेवा से आय</b>				
1. बिक्री से आमदनी				
ए) तैयार माल की बिक्री				
बी) कच्चे माल की बिक्री				
सी) रद्दी माल की बिक्री				
2. सेवा से आय				
ए) श्रम और संसाधन शुल्क				
बी) पेशेगत / परामर्श सेवा				
सी) एजेंसी कमीशन एवं दलाली				
डी) रखरखाव सेवा				
ई) अन्य (विशेष बतावें) अस्पताल सेवाओं से	187005748.11	184461759.65	187005748.11	
परियोजनाओं से	1049078.50	2946803.00	1049078.50	
जाँच व सुविधा शुल्क प्राप्त	661700.00	720936.75		661700.00
<b>जोड़</b>	<b>188716526.61</b>	<b>188129499.40</b>	<b>188054826.61</b>	<b>661700.00</b>
<b>अनुसूची 13 - अनुदान/सब्सिडी</b>				
(अटल अनुदान एवं सब्सिडी प्राप्त)				
1. केंद्र सरकार	90300000.00	94500000.00	90300000.00	
2. राज्य सरकारें				
3. सरकारी एजेंसियाँ				
4. संस्था / कल्याणकारी संस्थाएं				
5. अंतर्राष्ट्रीय संगठन				
6. अन्य (विशेष बतावें)				0.00
<b>जोड़</b>	<b>90300000.00</b>	<b>94500000.00</b>	<b>90300000.00</b>	<b>0.00</b>
<b>अनुसूची 14 - शुल्क/चंदा</b>				
1. प्रवेश शुल्क	436280.00	535300.00		
2. वार्षिक शुल्क/चंदा	1185295.36	875209.00		
3. सेमिनारी कार्यक्रम शुल्क				
4. परामर्श शुल्क				
5. अन्य (विशेष बतावें)	281800.00	198970.00		
प्राप्त अवार्ड		0.00		
<b>योग</b>	<b>1903375.36</b>	<b>1609479.00</b>		

### 31.3.2004 को समाप्त वर्ष के आय व्यय लेखे के अंगभूत अनुसूचियाँ

	Investment from Earmarked Fund		Investment-Others	
	चालू वर्ष		गत वर्ष	
	रु.	पै.	रु.	पै.
<b>अनुसूची 15 - निवेशों से आय</b> (विशेष उद्दिष्ट अक्षयनिधियों के निवेश से निधि में स्थानांतरित आय)				
1) ब्याज				
ए) सरकारी प्रतिभूतियों में				
बी) अन्य बॉण्ड/प्रतिभूतियों में				
2) डिविडेंड				
ए) शेयरों पर				
बी) म्यूचुअल फंड सेक्यूरिटीस पर				
3) किराया	0.00	0.00	645527.00	607909.00
4) अन्य (विशेष बतावें) सिंकिंग फंड पर	12632872.00	4016954.00	0	
तकनालजी निधि	1442146.00	1027933.00		
<b>जोड</b>	<b>14075018.00</b>	<b>5044887.00</b>	<b>645527.00</b>	<b>607909.00</b>
विशेष उद्दिष्ट निधियों में स्थानांतरित	13876161.00	5044887.00	0	

	चालू वर्ष		गत वर्ष	
	रु.	पै.	रु.	पै.
	<b>अनुसूची 16 - रायल्टी, प्रकाशन आदि से आय</b>			
1) रायल्टी से आय		211375.00		1474556.80
2) प्रकाशन से आय				
3) अन्य (विशेष बतावें)				
<b>जोड</b>		<b>211375.00</b>		<b>1474556.80</b>

### 31.3.2004 को समाप्त वर्ष के आय-व्यय लेखे के अंगभूत अनुसूचियाँ

	चालू वर्ष		गत वर्ष	
	रु.	पै.	रु.	पै.
<b>अनुसूची 17- प्राप्त ब्याज</b>				
1) मियादी जमा पर				
ए) पेड्यूल्ड बैंकों में	484039.00		1510754.37	
बी) नाण-पेड्यूल्ड बैंकों में				
सी) संस्थाओं में				
डी) अन्य				
2) बचत खाते में				
ए) पेड्यूल्ड बैंकों में	413446.98		21173.00	
बी) नाण-पेड्यूल्ड बैंकों में				
सी) डाक घर बचत बैंक में				
डी) अन्य				
3) कर्ज	1357259.00		1387377.20	
ए) अन्य				
4) देनदार और अन्य प्राप्य पर ब्याज				
<b>जोड़</b>	<b>2254744.98</b>		<b>2919304.57</b>	
<b>अनुसूची 18 - अन्य आय</b>				
1. परिसंपत्तियों की बिक्री/निपटान से लाभ				
ए) स्वामित्ववाली परिसंपत्तियाँ				
बी) अनुदान से खरीदी या मुफ्त में प्राप्त परिसंपत्तियाँ				
2. निर्यात प्रोत्साहन प्राप्त				
3. विविध सेवाओं का शुल्क				
4. फुटकल आय (परियोजनाओं से आय)	965757.82		856301.35	
अन्य आय	5057616.00		1018510.40	
<b>जोड़</b>	<b>6023373.82</b>		<b>1874811.75</b>	
<b>अनुसूची 20 - प्रशासन व्यय</b>				
क) वेतन व मज़दूरी	164640350.95		155101998.78	
ख) भत्ता व बोणस	2298840.00		1494095.00	
ग) भविष्यनिधि को अंशदान				
घ) अन्य निधि को अंशदान (विशेष बतावें)				
ड) स्टाफ कल्याण व्यय	7794463.00		5208556.90	
च) स्टाफ के अवकाश ग्रहण और सेवांत हितलाभ पर व्यय	13711537.00		11470083.00	
छ) अन्य (विशेष बतावें) पी जी-प्रशिक्षण तथा अकादमिक भुगतान	13013979.00		13481386.00	
<b>जोड़</b>	<b>201459169.95</b>		<b>186756119.68</b>	

### 31.3.2004 को समाप्त वर्ष के लेखे के अंगभूत अनुसूचियाँ

	चालू वर्ष		गत वर्ष	
	रु.	पै.	रु.	पै.
<b>अनुसूची 21 - अन्य प्रशासनिक व्यय आदि</b>				
a) खरीदारी	125619064.56		141763804.63	
b) मज़दूरी और संसाधन व्यय				
c) लदान व गाडी	512825.50		922953.85	
d) बिजली व ऊर्जा	22856711.00		20766909.00	
e) पानी का शुल्क	1499203.00		1736842.00	
f) बीमा	2700.00		6505.00	
g) गरममत व रखरखाव	31757277.08		37112847.65	
h) उत्पादन शुल्क				
i) किराया, दर व कर	330550.00		352046.00	
j) गाडियों का चालन व मरम्मत	558483.45		397216.50	
k) डाक, फ़ोन व संचार शुल्क	1757397.00		1416239.00	
l) छपाई व लेखन सामग्री	1971437.00		1836892.00	
m) यात्रा व सवारी खर्च	427892.25		272121.00	
n) सेमिनार/कार्यशाला पर व्यय	2030848.00		1693614.00	
o) चंदे का खर्च	121133.00		111352.00	
p) शुल्क पर खर्च				
q) लेखापरीक्षक का पारिश्रमिक	6016.00		4950.00	
r) आतिथ्य व्यय	0.00			
s) पेशेगत शुल्क	0.00			
t) अशोध्य व संदिग्ध ऋण/अग्रिम केलिए उपबंध	0.00			
u) अप्राप्य बकाया राशि बट्टाखाता में	0.00			
v) पैकिंग खर्च	0.00			
w) भदान और अग्रेषण व्यय	0.00			
x) वितरण व्यय	0.00			
y) विज्ञापन व प्रचार	2113517.00		1287005.00	
z) अन्य (विशेष बतावें)	12662745.56		10749956.14	
<b>जोड़</b>	<b>204227800.40</b>		<b>220431253.77</b>	
<b>अनुसूची 23 - ब्याज</b>				
क) नियत कर्ज़ पर				
ख) अन्य कर्ज़ा पर (बैंक चार्ज सहित)	108514.55		386238.54	
ग) अन्य (विशेष बतावें)				
<b>जोड़</b>	<b>108514.55</b>		<b>386238.54</b>	

### 31.3.2004 को समाप्त वर्ष का आय व्यय लेखा

प्राप्ति	चालू वर्ष	गत वर्ष
<b>I प्रारंभिक शेष</b>		
a) हाथ में रोकड	375835.10	511268.44
b) बैंक में शेष		
I) चालू खाता	46425.15	46425.15
ii) जमा खाता		
iii) बचत खाता	26505023.21	9758115.42
<b>II प्राप्त अनुदान</b>		
भारत सरकार से		
योजना के अधीन	208000000.00	190000000.00
योजनेतर के अधीन	90300000.00	94500000.00
<b>III विशेष उद्दिष्ट निधियों में आय</b>		
ए) विशेष उद्दिष्ट निधि	20723333.14	18928958.05
बी) अन्य निधि		
<b>IV प्राप्त ब्याज</b>		
ए) बैंक जमा पर	1715216.98	2733100.37
बी) कर्ज अग्रिम आदि	528481.00	528961.00
<b>V अन्य आय</b>		
रोगी सेवा से आय	180078506.00	193550569.60
रायल्टी सहित अन्य आय	4265838.18	4939783.05
<b>VI एस बी टी से ओ डी सुविधा के लिए</b>		
उधार राशि	3516102.88	5949787.82
<b>VII अन्य प्राप्ति</b>		
परियोजनाओं के लिए प्राप्त अनुदान	35229557.50	31115213.26
जमा की वापसी अनुदान (एलसी मार्जिन)	2000000.00	10000000.00
अन्य जमा प्राप्त	2047981.00	4863896.00
<b>योग</b>	<b>575332300.14</b>	<b>567426078.16</b>



प्राप्ति	चालू वर्ष	गत वर्ष
<b>I व्यय</b>		a)
ए) स्थापना व्यय	186829859.00	196750323.75
बी) प्रशासनिक व्यय		
खरीदारी के लिए	148514907.79	182469330.08
अन्य व्यय	59447411.62	48967066.67
<b>II परियोजनाओं की निधि से भुगतान</b>		
अनुसूची के अनुसार	27025229.20	24361603.36
<b>III निविश और जमा</b>		
ए) विशेष उद्दिष्ट निधियों से	33158589.00	18223970.00
बी) अपनी निधि से	0.00	2000000.00
<b>IV स्थायी परिसंपत्तियों तथा प्रगतिशील पूंजीगत कार्य पर व्यय</b>		
ए) स्थायी परिसंपत्तियों की खरीद	75318134.50	57663868.10
बी) पूंजीगत कार्य प्रगति में		
<b>V छुट्टी का रीफंड</b>		0.00
<b>VI फैनान्स चार्ज (बैंक चार्ज)</b>	84560.55	381017.54
<b>VII अन्य भुगतान</b>		
निधि/जमा/रीफंड को	16998509.80	9681615.20
<b>VIII अंतिम शेष</b>		
ए) हाथ में रोकड	463512.00	375835.10
बी) बैंक में शेष		
i) चालू खाता	46425.15	46425.15
ii) जमा खाता		
iii) बचत खाता	27445161.53	26505023.21
<b>जोड</b>	<b>575332300.14</b>	<b>567426078.16</b>

### 31.3.2004 को समाप्त वर्ष के आय व्यय लेखे के अंगभूत अनुसूचियाँ

---

#### अनुसूची - 24

- 1 **लेखा प्रणाली की प्रविधि**  
वित्तीय विवरण - अन्य था न बताने पर ऐतिहासिक मूल्य कन्वेंशन पर आधारित होते हैं और लेखा-प्रविधि की संचयन प्रणाली (अक्रुवल मेथड) के अनुसार है।
- 2 **इन्वेंटरी का मूल्यांकन**  
भंडार व पुर्जे - यंत्रों के पुर्जों सहित लागत पर मूल्यांकन किये जाते हैं।
- 3 **निवेश**  
लंबी अवधि के निवेश सहित निवेश लागत पर मूल्यांकित होते हैं।
- 5 **स्थायी परिसंपत्तियाँ**  
स्थायी परिसंपत्तियों का ब्योरा प्राप्ति के खर्च सहित दिया जाता है। इसमें ड्यूटी, कर तथा प्राप्ति से संबंधित अन्य प्रत्यक्ष व्यय भी शामिल है।
- 6 **मूल्य ह्रास**
  - 6.1 आयकर अधिनियम 1961 में बताये दर के अनुसार रोज़ राशि की कटौती के बाद मूल्यह्रास तय किया जाता है।
  - 6.2 वर्ष के दौरान स्थायी परिसंपत्तियों की जोड़ कटौती के विषय में पूरे वर्ष का मूल्यह्रास दिया जाता है।
- 9 **सरकारी अनुदान / प्रोत्साहन**
  - 9.1 योजना निधि से प्राप्त सरकारी अनुदान को संस्थान की पूँजीगत निधि में जोड़ा जाता है।
  - 9.2 विशेष स्थायी परिसंपत्तियों के अधीन प्राप्त अनुदान को संबंधित आस्ति की लागत से काटा जाता है।
  - 9.3 सरकारी अनुदान / प्रोत्साहन राशि प्राप्ति के क्रम के अनुसार लेखावद्ध किये जाते हैं।
- 10 **विदेशी मुद्रा की लेन देन**  
विदेशी मुद्राओं की लेन देन का ब्योरा प्राप्ति की तिथि पर जारी विदेशी मुद्रा विनिमय की नीति के अनुसार दिया जाता है।
- 12 **अवकाश ग्रहण के लाभ**
  - 12.1 प्रतिवर्ष एक मास के पेंशन के बराबर राशि पेंशन भुगतान की देयता के निर्वाह के लिए पेंशन फंड में स्थानांतरित किया जाता है।
  - 12.2 ग्रैटुविटी भुगतान के लिए प्रतिवर्ष 4 लाख रुपये पेंशन फंड में स्थानांतरित किये जाते हैं।
  - 12.3 अवकाश ग्रहण। विदाई के समय छुट्टी के बदले नगद भुगतान का लेखा वास्तविक भुगतान के अनुसार दर्ज किया जाता है।
- 13 **भविष्य निधि**  
भविष्य निधि लेखा की प्राप्ति और देयताएं संस्थान के तुलनपत्र से अलग किया गया और अलग वक्तव्य के रूप में दिया गया है।
- 14 **सिंकिंग फंड रिसर्व**  
रोगियों से प्राप्त राशि का पाँच प्रतिशत स्थायी संपत्ति के लिए अप्रत्याशित ज़रूरतें निभाने अलग निधि के रूप में जमा किया जाता है।

## 15 तकनालजी विकास निधि

संस्थान की विभिन्न तकनालजी से प्राप्त राशि उपर्युक्त निधि में तकनालजी के विकास के लिए अतिरिक्त आवश्यकता निपटाने स्थानांतरित किया जाता है। इस वर्ष इस ध्येय के लिए निधि से 1.99 लाख रुपये खर्च किये गये।

### अनुसूची 25 - आकस्मिक देयताएं और लेखा पर टिप्पणियाँ

#### I आकस्मिक देयताएं

1.1	संस्थान पर दावा, पर अन्तरित कर्ज के रूप में (केरल सरकार की दी हुई ज़मीन पर पट्टे के धन के रूप में)	Rs. 15.86 करोड
1.2	निम्नलिखित विषय में संस्थान की दी हुई बैंक गैरंटी संस्थान की तरफ से प्रारंभ की हुई लेट्टर आफ क्रेडिट	Rs.8.75 लाख रुपये Rs. 1390. 02 ला. रुपये (249.58 ला. रुपये)
1.3	आयकर आदि पर विवादित	शून्य
1.4	कार्यवाही न करने माँगने वाले व्यक्तियों के दावे	शून्य
2	<b>पूँजीगत प्रतिबद्धता</b>	
	पूँजीगत खाते में शेष रहे आदेशों का अनुमानित मूल्य	(180 लाख रुपये)
3	यंत्र मशीनों के किराये के मद्दे पट्टे का दायित्व	शून्य
4	चालू परिसंपत्तियाँ कर्ज व अग्रिम	तुलन पत्र में चालू परिसंपत्ति कर्ज तथा अग्रिम के लिए दिखाई कुल रकम सामान्य व्यापार के दौरान प्राप्य मूल्य के बराबर है।
5	कर	आयकर के लिए प्रावधान नहीं दिया गया हैं क्योंकि वर्ष के दौरान संस्था की ऐसी आय नहीं जो आयकर अधिनियम (96) के अधीन आती है।
6	विदेशी मुद्रा की लेन देन	
6.1	आयोजित वस्तुओं का मूल्य पूँजीगत वस्तुएं स्टोर, पुर्जे व उपभोज्य वस्तुएं	रु. 348.28 लाख रुपये (पीवै 284.05 लाख रुपये) रु. 127.17 लाख रुपये ( पीवै 304.87 लाख रुपये)
6.2	विदेशी मुद्रा में व्यय यात्राव्यय	यू एस डालर 420/= (पी वै \$ 210/=)
6.3	कमाई - निर्यात का मूल्य	शून्य
6.4	लेखा परीक्षकों को पारिश्रमिक लेखा परीक्षक के रूप में टैक्सेषन के लिए	4320/- रु. (पी वै रु 4950/-)
7	गत वर्षों के आंकडे आवश्यकता पडने पर पुनर्वर्गीकृत किये गये हैं।	
8	1 से 25 तक की अनुसूचियाँ 31.3.2004 के तुलनपत्र तथा उसी तिथि को समाप्त वर्ष के आय व्यय लेखे के अंग बनाने के लिए जोडे और अंग बनाये गये हैं।	

वित्तीय सलाहकार एवं मुख्य लेखा अधिकारी  
निदेशक

### 31.3.2004 को समाप्त वर्ष का भविष्य निधि लेखा

	राशि रु	
	चालू वर्ष	गत वर्ष
<b>देयताएं</b>		
सदस्यों का बकाया	131053789.00	116838381.00
सेवा में रत सदस्यों को देय (मार्च 04 केलिए)	2199170.00	
सेवा से अवकाश प्राप्त सदस्यों को देय		
ई पी एफ योजना के अधीन	4771914.00	4357912.00
जी पी एफ योजना के अधीन	954470.00	670195.00
पेंशन फंड - बकाया	48435349.00	44847545.00
आरक्षित एवं अधिशेष - ब्याज	3917322.89	739362.15
<b>जोड़</b>	<b>191332014.89</b>	<b>167453395.15</b>
<b>परिसंपत्तियाँ</b>		
लागत पर निवेश	174852803.00	155105103.00
पी एफ खाते को बकाया		
संस्थान से	4042465.74	2013517.00
पी एफ कमीशनर से	9953561.00	9090010.00
ब्याज संचयित पर न देय	1374814.00	1125315.00
बैंकों में शेष		
एस बी टी - जी पी एफ खाता	1034284.10	47976.10
एस बी टी सी पी एफ खाता	74087.05	71474.05
<b>योग</b>	<b>191332014.89</b>	<b>167453395.15</b>

## लेखा परीक्षा प्रतिवेदन

श्री चित्रा तिरुनाल आयुर्विज्ञान तथा प्रौद्योगिकी  
संस्थान, तिरुवनन्तपुरम का 2003-2004  
केलिए लेखा परीक्षा प्रतिवेदन

### भूमिका

श्री चित्रा तिरुनाल आयुर्विज्ञान तथा प्रौद्योगिकी संस्थान, तिरुवनन्तपुरम का संचालन श्री चित्रा तिरुनाल आयुर्विज्ञान तथा प्रौद्योगिकी संस्थान, तिरुवनन्तपुरम अधिनियम 1980 के अनुच्छेद 52 के अंतर्गत किया जाता है। इस संस्थान का मुख्य वित्तीय स्रोत केंद्र सरकार से प्राप्त अनुदान है।

संस्थान के लेखों की परीक्षा भारत के नियंत्रक महालेखा परीक्षक के कर्तव्य, अधिकार और सेवा की शर्तों (अधिनियम 1971) के अनुच्छेद 19(2) श्री चित्रा तिरुनाल आयुर्विज्ञान तथा प्रौद्योगिकी संस्थान, तिरुवनन्तपुरम अधिनियम 1980 अनुच्छेद 18(2) के साथ पठनीय के अंतर्गत होती है।

इस संस्थान का मुख्य आर्थिक स्रोत भारत सरकार का अनुदान है। इस वर्ष के दौरान प्राप्त अनुदान रु 29-83 करोड था।

### लेखा पर टिप्पणी

#### तुलन पत्र

#### 1. योजना अनुदान का योजनेतर व्यय के लिए पथान्तरण

पूँजीगत व्यय के लिए भारत सरकार से प्राप्त योजना-अनुदान रु 19.00 करोड रुपये था। इससे सिर्फ 8.00 करोड रुपये का व्यय पूँजीगत व्यय में किया गया। रु 5.82 करोड रुपये अनुसंधान

#### लेखा-परीक्षा की टिप्पणियों के उत्तर

वेतन और भत्ते का खर्च संस्थान में योजनेतर अनुदान से किया जाता है। वेतन के संशोधन के कारण (वेतन-संशोधन आदेश से) तथा डी ए का 50% डी पी के रूप में मिलने के कारण वेतन के

तथा अकादमिक कार्यक्रमों के आवर्ती खर्च केलिए खर्च किये गये। अतएव 5.10 करोड का योजना अनुदान योजनेतर व्यय केलिए खर्च किया गया।

योजना अनुदान को योजनेतर ध्येय केलिए पथान्तरण भारत सरकार के मार्गदर्शन के विरुद्ध है।

## 2. भविष्य निधि

संस्थान अपने कर्मचारियों का भविष्य-निधि खाता संभालता है। 1989 के पूर्व रीजनल, प्रोविडेंट फंड कमीशनर, तिरुवनन्तपुरम यह खाता संभालते थे। भविष्य निधि के लेखे में रु 99.54 लाख रुपये ई पी एफ कमीशनर से प्राप्य दिखाया गया है। जो भी हो, बकाया की पुष्टि अभी मिलनी है। पुष्टि के बिना इन रोज राशियों का लेखाकरण लेखापालन की स्वीकृत सिद्धान्तों के खिलाफ है।

संस्थान की तरफ से भविष्य निधि को रु. 40.42 लाख रुपये देय रहा।

## 3. परिसंपत्तियों का लेखाकरण

तुलनपत्र में मूल्यहास के बाद परिसंपत्तियों का मूल्य 39.59 करोड रुपये दिखाया गया है। परिसंपत्तियों का रजिस्टर 1998-99 से ही रखा गया है। संस्थान ने सूचित किया था कि अप्रचलित स्थायी संपत्तियों को पहचानने और उनका मूल्यांकन करने केलिए एक समिति गित की गई है। किंतु उस समिति की सिफारिश पर कोई परिसंपत्ति रजिस्टर से निकाली नहीं गई है या बहे खाते नहीं डाली गई। सिर्फ 10.40 लाख रुपये की परिसंपत्ति का उल्लेख है। वह 1998-99 के पूर्व निपराई गई। इस हालत में तुलनपत्र में दिखाई गई पूरी परिसंपत्तियों के मूल्य का सत्यापन नहीं किया जा सका।

अधीन व्यय 20.15 करोड के रूप में बढ़ा। योजनेतर अनुदान तो सिर्फ 9.03 करोड था। संस्थान ने विज्ञान व तकनालजी विभाग के साथ इस समस्या पर योजनेतर अनुदान राशि के उचित संवर्धन केलिए पत्र व्यवहार प्रारंभ किया है।

ई पी फंड कमीशनर से प्राप्य राशि का ब्योरा अलग से रखा गया है और लेखापरीक्षकों को दिखाया है। ई पी एफ कमीशनर से बकाया की पुष्टि पाने केलिए कदम उठाये जा चुके हैं।

जी एफ को देय बकाया मुख्यतः मार्च 2004 के वेतन से वसूल की हुई रकम है। यह बाद में दूसरे वर्ष की (2004-2005) निधि में स्थानांतरित किया गया।

परिसंपत्तियों को पहचानने का काम पूरा हो गया है। हर मद का मूल्य निर्धारित करने की बात उठाई जा रही है। चूंकि अनेक मदें बहुत समय पहले खरीदी गईं इसलिए उनका रिटन डौण मूल्य भूल मूल्य के संदर्भ में निर्धारित करना है और मूल्यहास का उपबंध देना है। इस कार्य को यथाशीघ्र पूरा करने केलिए कदम उठाया जा रहा है।

2002-2003 में ऐसी टिप्पणी के उत्तर में संस्थान में बताया कि निपटान के लिए चुनी अप्रचलित षट्टे पहचानकर नीलाम की गई हैं और 2003-04 में बेची गई हैं तथा 2003-04 में उन मदों का समायोजन किया जाएगा। किंतु 2003-04 में ऐसा समायोजन नहीं किया गया है।

संस्थान में 2004 अगस्त में बताया कि निपटायी परिसंपत्तियों का मूल्य ज़रूरी समायोजन के लिए संग्रह किया जा रहा है।

#### 4. परियोजनाओं पर अधिक खर्च

तीन प्रायोजित परियोजनाओं के विषय में संस्थान की निधि का पथांतरण करके 2.16 लाख रुपये का अधिक खर्च किया गया है। संस्थान ने निवेदन किया कि अधिक खर्च 2004-05 में समायोजित किया जाएगा।

और एक परियोजना में नैषनल अक्रोडिटेनम बोर्ड फोर टेस्टिंग एंड कालिब्रेसन लैबरेटरीस (एन ए बी एल) ने आर्थिक सहायता दी है। इसमें परियोजना संपन्न करने पर 56.37 लाख रुपये का अधिक खर्च रह गया है। इसे निदेशक की अनुमति से संस्थान के संचालन-व्यय के रूप में दिखाया गया है। इसके लिए शासी समिति की अनुमति आवश्यक है।

संस्थान ने अगस्त 2004 में अपने जवाब में निवेदन किया कि एन ए बी एल से प्रतिपूर्ति पाने का प्रयत्न किया जाएगा।

संस्थान ने आगे मार्च 2005 में निवेदन किया कि एन ए बी एल में इस ध्येय के लिए 1.50 करोड़ रुपये की संस्वीकृति दी है। किंतु योजना की पूर्ति के लिए खर्च 56.37 लाख अधिक हुआ है। चूंकि एन ए बी एल से शेष राशि मिलने की कोई गैरंटी नहीं है इसलिए राशि को प्राप्य नहीं दिखाया गया है।

तुलनपत्र की अनुसूची 3 के अनुसार विशेष उद्धिष्ट निधि के मद्दे देयता की राशि 1076.69 लाख रुपये है। इसकी जगह परियोजना लेखा में कैष शेष 1064.30 लाख रुपये ही दिया है। 12.39 लाख रुपये की कभी रह गई है।

चूंकि तीन प्रायोजित परियोजनाओं के लिए अतिरिक्त निधि मिलना निश्चित था इसलिए अन्य परियोजनाओं से प्राप्य निधि का पथान्तरण करके 2.16 लाख रुपये खर्च किये गये। उपर्युक्त तीन परियोजनाओं के लिए अप्रैल 2004 में अतिरिक्त निधि प्राप्त हो गई और पथान्तरित राशि संबन्धित परियोजनाओं के खाते में समायोजित की गई।

संस्थान की सामान्य निधि से किये गये खर्च के लिए शासी समिति का अनुसमर्थन प्राप्त किया जाएगा।

इसका मेलमिलाप किया जाएगा और 2004-05 लेखे में ज़रूरी समायोजन किया जाएगा।

#### 4. उचंत खाता

मुख्य अनुसंधाता के इस्तीफे के कारण समाप्त की गई परियोजना के मद्दे डि एस टी को देय 5.33 लाख की राशि उचंत खाते में जमा शेष के अधीन लेखाकरण किया गया है। यह राशि संस्थान के पास रखना ऐसे अनुदान की शर्तों के खिलाफ है।

इसपर डी एस टी के साथ पत्र-व्यवहार किया जाएगा और 2004-05 में लेखा में समायोजन किया जाएगा।

#### 5. पेंशन फंड में अति निवेश

पेंशन फंड के खाते देय देयता 814.45 लाख रुपये हैं जबकि निवेश 834.66 लाख किया गया है। यों किया अतिनिवेश रु 20.21 लाख रुपये का है।

2004-05 के लेखे में इसका समायोजन किया जाएगा।

2002-03 में ऐसी टिप्पणी के उत्तर में संस्थान ने निवेदन किया था कि रिपोर्ट किया अतिनिवेश परिशोध किया जाएगा। प्रकट हुआ है कि चालू वर्ष में कोई परिशोध नहीं किया गया।

#### 8. लेखा का पुनरीक्षण

विशेष आरक्षित खाने में स्थानान्तरित राशि जोकि तुलनपत्र में दिखाई गई रु. 219.79 लाख रुपये थी। यह 240.76 लाख रुपये के बदले था। जब यह दिखाया गया तब सुधारा गया। इसके फलस्वरूप तुलनपत्र की अनुसूची 21 में दिखाया व्यय 20.97 लाख रुपये कम हो गया है।

अंतिम विवरण लेखापरीक्षकों के निर्देशानुसार नवीकृत किया गया

(ह.)

मुख्य लेखापरीक्षा निदेशक (ह.)

नई दिल्ली

31.03.2005

(ह.)

वित्तीय सलाहकार एवं मुख्य लेखा अधिकारी

(ह.)

निदेशक



## लेखा परीक्षा प्रमाणपत्र

मैं ने श्री चित्रा तिरुनाल आयुर्विज्ञान तथा प्रौद्योगिकी संस्थान, तिरुवनन्तपुरम के 31 मार्च 2004 को समाप्त वर्ष के प्राप्ति भुगतान लेखों, आय-व्यय लेखों तथा 31 मार्च 2004 के तुलनपत्र की जाँच की है। मैंने सभी अपेक्षित सूचनाएं और स्पष्टीकरण प्राप्त कर लिये हैं। नीचे दिये मुख्य लेखापरीक्षा निरीक्षणों के साथ संलग्न लेखा परीक्षा प्रतिवेदन में दिये दिये निरीक्षणों के अध्यक्षीन

- 5.18 करोड रुपये का योजना अनुदान संस्थान ने योजनेतर व्यय केलिए पथान्तरण किया है।
- संस्थान ने शेष राशि की पुष्टि के बिना कर्मचारी भविष्य निधि आयुक्त से प्राप्य राशि के रूप में 99.54 लाख रुपये दिखाये हैं।

लेखा परीक्षा के परिणाम स्वरूप मैं प्रमाणित करता हूँ कि मेरी राय में और मेरी सर्वोत्तम सूचना और दिये गये स्पष्टीकरणों और संस्थान की बहियों में किये गये उल्लेख के अनुसार ये लेखा और तुलनपत्र उपयुक्त रूप से तैयार किये गये हैं और श्री चित्रा तिरुनाल आयुर्विज्ञान तथा प्रौद्योगिकी संस्थान, तिरुवनन्तपुरम की सही और उचित स्थिति प्रस्तुत करते हैं।

नई दिल्ली  
31.03.2005

ह.  
मुख्य निदेशक, लेखा परीक्षा  
वैज्ञानिक विभाग