



CENTRAL UNIVERSITY OF KARNATAKA

SIXTEENTH ANNUAL ACCOUNTS

**01st April 2023 to 31st March 2024
(FY – 2023-24)**



Central University of Karnataka

Kadaganchi, Aland Road, Kalaburgi -585367
www.cuk.ac.in

Sixteenth Annual Accounts FY 2023-24



Visitor

Smt. Droupadi Murmu

The President of India



Chancellor

Shri. Vijay Keshav Gokhale



Vice – Chancellor

Prof. Battu Satyanarayana



Registrar

Prof. R. R. Biradar



Finance Officer

Shri. D. Ramadurai



CONFIDENTIAL/BY REGISTERED POST

No. PDA(Central)/CAB/2024-25/B- 117

Dated: 26/09/2024

Copy of the Separate Audit Report and certified copy of accounts to: **The Vice Chancellor, Central University of Karnataka, Kalaburgi** with the information that the documents may be adopted by the Board and resolution passed before sending to Government for placement in the Parliament. Two copies of the printed annual report containing the above documents and a copy of the resolution passed in this regard may please be furnished to this office.

PRINCIPAL DIRECTOR OF AUDIT (CENTRAL)
BENGALURU

**SEPARATE AUDIT REPORT OF THE COMPTROLLER & AUDITOR
GENERAL OF INDIA ON THE ACCOUNTS OF THE CENTRAL
UNIVERSITY OF KARNATAKA, KALABURGI FOR THE YEAR
ENDED 31ST MARCH 2024**

1. We have audited the attached Balance Sheet of Central University of Karnataka, Kalaburgi as at 31 March 2024 and the Income & Expenditure Account / Receipts & Payment Account for the year ended on that date under Section 19(2) of the Comptroller and Auditor General's (Duties, Powers and Conditions of Service) Act, 1971 read with Section 31(1) of Central Universities Act, 2009. These financial statements are the responsibility of the Institute's management. Our responsibility is to express an opinion on these financial statements based on our audit.
2. This Separate Audit Report contains the comments of the Comptroller and Auditor General of India (CAG) on the accounting treatment only with regard to classification, conformity with the best accounting practices, accounting standards and disclosure norms, etc. Audit observations on financial transactions with regard to compliance with the Law, Rules and Regulations (Propriety and Regularity) and efficiency-cum-performance aspects etc., if any, are reported through Inspection Reports / CAG's Audit Reports separately.
3. We have conducted our audit in accordance with auditing standards generally accepted in India. These standards require that we plan and perform the audit to obtain reasonable assurance about whether the financial statements are free from material mis-statements. An audit includes examining on a test basis, evidences supporting the amounts and disclosure in the financial statements. An audit also includes assessing the accounting principles used and significant estimates made by management, as well as evaluating the overall presentation of financial statements. We believe that our audit provides a reasonable basis for our opinion.

4. Based on our audit, we report that:

- i) We have obtained all the information and explanations, which to the best of our knowledge and belief, were necessary for the purpose of our audit.
- ii) The Balance Sheet and Income & Expenditure Account/Receipt & Payment Account dealt with by this report have been drawn up in the format approved by the Institute's Board of Management and Finance Committee.
- iii) In our opinion, proper books of accounts and other relevant records have been maintained by the Institute in so far as it appears from our examination of such books.
- iv) We further report that:

1. COMMENTS ON ACCOUNTS:

-----NIL ---

2. GRANTS-IN-AID:

CUK received grants from UGC to meet Non-recurring/Capital expenditure and recurring /salary and other expenses grants. The financial position of the University for 2023-24 is furnished below:

(₹ in Lakhs)

Particulars (Head-wise)	OB	Grants Received	Grants Utilized	Refunded to UGC	Grants Withdrawn by RBI	CB
Capital Grants	3408.80	400	399.95	3408.80	---	0.05
Revenue Grants	0	6500	5294.82	---	948.25	256.93
Total	3408.80	6900	5694.77	3408.80	948.25	256.98

(* Source: Schedule 10- Grants/Subsidies)

3. REVISION OF ACCOUNTS:

The annual accounts of the Institute was revised and submitted on 19.08.2024. The net impact of the revision is as follows:

- (i) The "Sources and Application of Funds" reduced by ₹ 1,43,424/- from ₹ 3,60,88,98,880/- to ₹ 3,60,87,55,456 /-
- (ii) The Income increased by ₹ 44,12,246/- from ₹ 71,43,17,523/- to ₹ 71,87,29,769/-.
- (iii) The Expenditure decreased by ₹ 39,16,740/- from ₹ 74,71,48,319/- to ₹ 74,32,31,579/-
- (iv) The deficit for the year decreased by ₹ 83,28,986/- from ₹ 3,28,30,796 to ₹ 2,45,01,810 /-

4. MANAGEMENT LETTER:

Deficiencies which have not been included in the Audit Report have been brought to the notice of the Vice Chancellor, Central university of Karnataka, Kalaburgi through a Management Letter issued separately for remedial/corrective action.

- (v) Subject to our observation in the preceding paragraphs, we report that the Balance Sheet, Income & Expenditure Account and Receipt & Payment Account, dealt with by this report are in agreement with the books of accounts.
- (vi) In our opinion and to the best of our information and according to the explanations given to us, the said financial statements, read with the Accounting Policies and Notes on Accounts and subject to significant matters stated above and other matters mentioned in **Annexure** to this Audit Report, give a true and fair view in conformity with accounting principles generally accepted in India:

- a. In so far as it relates to the Balance Sheet, of the state of affairs of the Central University of Karnataka, Kalaburgi as at 31 March 2024; and

- b. In so far as it relates to Income & Expenditure Account of the deficit for the year ended on that date.

For and on behalf of the C&AG of India.



PRINCIPAL DIRECTOR OF AUDIT(CENTRAL)

BENGALURU

ANNEXURE

1. Adequacy of Internal Audit system

Internal Audit of CUK, Kalaburgi is conducted by an Internal Audit Officer (IAO). As such there is no established Internal Audit System in the institute to examine the accuracy of the accounts prepared by various departments of this Institute.

2. Adequacy of Internal Control System

Internal Control System is inadequate and needs to be strengthened by establishment of an Internal Audit Wing consisting of permanent staff to carry on its duties concurrently. Several transactions relating to various departments/unit viz. procurement of High Value Lab equipment, Computer software, construction work and other connected activities have been happening in this University on a regular basis. Apart from these there are several transactions happening in respect of various sponsored projects which requires coordination from those respective units handling those projects during the time of compilation of accounts so that there is a smooth process of consolidation of accounts.

3. System of physical verification of fixed assets

As per rule 192 of General Financial Rules, Physical verification of fixed assets/inventory should be conducted at least once in a year and the outcome of the verification recorded in the corresponding asset register. Discrepancies, if any shall be promptly investigated and brought to account. Physical verification of assets have been conducted as it is mentioned in the physical verification report that fixed assets are being verified each year and verified upto 31st March 2024.

4. System of physical verification of Inventory

The Physical verification of inventory for the period 2023-24 has been conducted.

5. Regularity in payment of statutory dues

Statutory dues pending as on 31st March 2024 remitted in the subsequent month before the due date i.e. during the 1st quarter of 2024-25.

6. System of Academic Receipt

The system of fee collection is centralized by collection through Bank.



PRINCIPAL DIRECTOR OF AUDIT(CENTRAL)

BENGALURU



CENTRAL UNIVERSITY OF KARNATAKA

ANNUAL ACCOUNTS

on

ACCRUAL BASIS

FOR THE FINANCIAL YEAR 2023-24

CONTENTS

[ANNUAL ACCOUNTS 2023-24]

Sl. No.	Particulars	Page Nos.
1	Balance Sheet (BS)	01
2	Statement of Income and Expenditure Account (I&E)	02
3	Receipts and Payments Account (R&P)	03-06
4	<u>Schedules forming part of Balance sheet (01-08)</u>	
	1) Schedule – 1 : Corpus / Capital Fund	07
	2) Schedule – 2 : Designated / Earmarked/ Endowment Funds	08-09
	3) Schedule – 3 : Current Liabilities & Provisions (3-a,b,c)	10-16
	4) Schedule – 4 : Fixed Assets (Plan, Non-Plan, Intangible & others)	17-21
	5) Schedule – 5 : Investments from Earmarked / Endowment Funds	22
	6) Schedule – 6 : Investments – Others	23
	7) Schedule – 7 : Current Assets	24
	8) Schedule – 8 : Loans, Advances & Deposits	25
5	<u>Schedules forming part of Income and Expenditure Account (09-22)</u>	
	1) Schedule – 9 : Academic Receipts	26-27
	2) Schedule – 10 : Grants/Subsidies (Irrevocable Grants Received)	28
	3) Schedule – 11 : Income From Investments	29
	4) Schedule – 12 : Interest Earned	30
	5) Schedule – 13 : Other Income (Land & Buildings and Sales etc.,)	31
	6) Schedule – 14 : Prior Period Income	32
	7) Schedule – 15 : Staff Payments & Benefits (Establishment Exp.)	33-34
	8) Schedule – 16 : Academic Expenses	35
	9) Schedule – 17 : Administrative & General Expenses	36-37
	10)Schedule – 18 : Transportation Expenses	38
	11)Schedule – 19 : Repairs & Maintenance	39
	12)Schedule – 20 : Finance Costs	40
	13)Schedule – 21 : Other Expenses	41
	14)Schedule – 22 : Prior Period Expenses	42
	15)Schedule – 23 : Significant Accounting Policies	43-50
	16)Schedule – 24 : Contingent Liabilities and Notes to Accounts	51-52
6	National Pension Scheme A/c Statement [NPS]	53
7	HEFA Loan – Receipt & Payment A/c	54

CENTRAL UNIVERSITY OF KARNATAKA : KALABURAGI

BALANCE SHEET AS AT

31st MARCH, 2024

Amount in Rupees

SOURCES OF FUNDS	Schedule	Current Year	Previous Year
		2023-24	2022-23
CAPITAL FUND	1	3,31,78,88,559	3,42,92,01,752
CORPUS FUND		15,79,546	14,08,648
DESIGNATED/EARMARKED/ENDOWMENT FUNDS	2	35,42,927	5,94,01,464
CURRENT LIABILITIES & PROVISIONS	3	28,57,44,424	1,22,39,63,797
TOTAL		3,60,87,55,456	4,71,39,75,661
APPLICATION OF FUNDS	Schedule	Current Year	Previous Year
<u>FIXED ASSETS</u>	4		
Tangible Assets		2,24,55,98,862	2,16,16,35,848
Intangible Assets		23,16,775	4,00,277
Capital Works-in-Progress		51,67,91,881	51,98,46,677
INVESTMENTS FROM EARMARKED/ENDOWMENT FUNDS			
Long Term	5	-	-
Short Term		1,60,000	-
INVESTMENTS - OTHERS UNDER SHORT TERM SCHEME	6	46,29,04,397	1,50,33,78,255
CURRENT ASSETS	7	17,36,24,410	27,27,17,311
LOANS, ADVANCES & DEPOSITS	8	20,73,59,131	25,59,97,293
TOTAL		3,60,87,55,456	4,71,39,75,661



CENTRAL UNIVERSITY OF KARNATAKA : KALABURAGI			
INCOME AND EXPENDITURE ACCOUNT FOR THE YEAR ENDED :: <u>31st MARCH, 2024</u>			
Amount in Rupees			
Particulars	Schedule	Current Year 2023-24	Previous Year 2022-23
INCOME			
Academic Receipts	9	4,44,54,947	6,50,54,045
Grants/Subsidies [utilized (31+36)]	10	52,94,82,805	35,72,70,774
Income from Investments	11	1,75,04,280	7,75,58,834
Interest earned on SB A/C	12	4,47,17,345	2,19,11,245
Other Income	13	1,02,17,304	2,96,22,073
Prior Period Income	14	7,23,53,088	-
TOTAL (A)		71,87,29,769	55,14,16,971
EXPENDITURE			
Staff Payments & Benefits (Establishment Expenses)	15	39,15,93,196	29,96,52,955
Academic Expenses	16	4,25,78,026	3,21,41,569
Administrative and General Expenses	17	14,44,75,759	9,95,32,879
Transportation Expenses	18	36,69,289	36,76,709
Repairs & Maintenance	19	1,07,54,398	42,98,879
Finance costs	20	1,399	1,32,224
Depreciation	4	14,38,55,000	11,34,90,507
Other Expenses	21	48,68,212	18,87,489
Prior Period Expenses	22	14,36,300	-
TOTAL (B)		74,32,31,579	55,48,13,211
Balance being excess of Income over Expenditure (A-B)			
Transfer to / from Designated Fund			
Building fund		0	0
Others (specify)			
Balance being Surplus / (Deficit) carried to Capital Fund		-2,45,01,810	-33,96,240



FINANCE OFFICER

CENTRAL UNIVERSITY OF KARNATAKA : KALABURAGI
RECEIPTS & PAYMENTS ACCOUNT FOR THE YEAR 2023-24

S.NO	HEAD OF ACCOUNT	RECEIPTS		S.NO	HEAD OF ACCOUNT	PAYMENTS	
		CURRENT YEAR	PREVIOUS YEAR			CURRENT YEAR	PREVIOUS YEAR
		2023-24	2022-23			2023-24	2022-23
I.	OPENING BALANCES			I.	REVENUE EXPENSES (31 & 36) :		
a.	Cash in Hand	-	-	1)	Establishment Expenses	33,12,00,318	29,41,95,030
b.	Bank Balance as on 01.04.2023			2)	Academic Expenses	4,04,35,306	21,12,77,04
	1) Canara Bank A/c.No.01	8,60,08,408	6,39,55,268	3)	Administrative Expenses	13,98,86,890	9,64,91,715
	2) Canara Bank A/c.No.02	6,42,97,460	2,38,93,291	4)	Transportation Expenses	37,23,550	38,34,432
	3) Canara Bank A/c.No.03	1,54,59,523	1,79,61,339	5)	Repairs & Maintenance	93,24,577	42,98,879
	4) Canara Bank A/c.No.04	2,16,69,364	2,04,90,083	6)	Finance Cost (Against HEFA project)	1,399	1,32,224
	5) Canara Bank A/c.No.05	34,52,661	33,54,363	7)	Other Office expenses	35,90,723	13,37,985
	6) Canara Bank A/c.No.6412 (Recr.)	2,71,43,099	2,60,01,859	8)	Sports Expenditure	13,20,042	5,99,206
	7) Canara Bank A/c.No.6413 (Sal.)	5,11,74,257	3,97,47,951				
	8) Canara Bank A/c.No.6414 (Capt.)	6,92,694	1,20,00,959		52,94,82,805		
	9) ESCROW A/c.No.0047	3,154	3,155	II	CAPITAL EXPENSE (35)		
	10) ESCROW A/c.No.0048	3,857	3,917	A) TANGIBLE ASSETS			
	11) Exam.Section A/c.No.8186	10,90,417	40,47,881	1)	Buildings	-	33,03,055
	12) Canara Bank - DACE A/c	96,294	18,75,000	2)	Sports Equipment	14,11,934	1,43,571
	13) Guest House A/c.No.9298	14,37,950	-	3)	Tubewells & Water Supply	13,51,406	2,05,332
		-	-	4)	Sewerage & Drainage	-	-
		-	-	5)	Electrical Installation and Equipment	6,84,333	9,85,454
II.	FUNDS - UNDER FD SCHEME			6)	Plant & Machinery	2,54,284	
	1) Endangered Language	1,20,00,000	1,20,00,000	7)	Scientific & Laboratory Equipment	26,24,546	10,99,741
	2) Funds under FD Scheme (Gen. grants & o.schemes)	1,42,54,33,251	1,81,98,78,125	8)	Office Equipment	6,93,659	22,31,934
	3) HEFA-MoE - PPL Amount in FD (90%)	5,93,50,500	-	9)	Audio Visual Equipment	44,50,049	7,73,859
	4) HEFA-CUK - PPL Amount in FD (10%)	65,94,500	-	10)	Computers & Peripherals	72,98,243	1,15,10,763
				11)	Furniture, Fixtures & Fittings	1,09,37,027	1,58,37,973
				12)	Vehicles	15,21,966	21,82,987
				13)	Library Books & Scientific Journals	49,24,666	27,04,579
III.	GRANTS RECEIVED FROM FOR NORMAL FUNCTIONING			14)	Hostel Equipment	1,65,132	20,19,970
	Govt. of India / UGC / MoE						
	1) Recurring Head (31)	20,00,00,000	11,51,00,000	B) IN-TANGIBLE ASSETS			
	2) Salaries Head (36)	45,00,00,000	24,91,00,000	1)	Computer Software	31,35,533	6,67,129
	3) Capital Head (35)	4,00,00,000	4,00,00,000	2)	E-Journals	5,42,800	-
				3)	Patents	-	-
IV.	GRANTS FROM MOE - UNDER HEFA PROJECT				3,99,95,578		
	1) MoE - Principal Loan Amount (90%)	11,87,01,000	11,87,01,000	C) HEFA - Capital Assets Creation			
	2) MoE - Interest on Principal Loan Amount (100%)	48,28,374	1,19,29,070	1)	For Buildings	10,00,00,000	1,33,71,000
	3) CPWD - Forfeiture of EMD & BG on HEFA Project	1,26,61,400	-	2)	Lab Equipments	26,63,811	-
				3)	Furniture	61,11,614	-
				4)	Computers	-	1,21,22,000

S.NO	HEAD OF ACCOUNT	RECEIPTS		S.NO	HEAD OF ACCOUNT	PAYMENTS	
		CURRENT YEAR	PREVIOUS YEAR			CURRENT YEAR	PREVIOUS YEAR
		2023-24	2022-23			2023-24	2022-23
V.	INTERNAL REVENUE GENERATION (IRG)						
	a) ACADEMIC RECEIPTS				PRIOR PERIOD EXPENSES	14,36,300	
	1) Fee received from students (Sch-9)	6,16,06,016	6,50,54,046		D) IRG Expenditure A/c		
	2) Students Welfare fund (clubbed with Academic Receipts)	-	11,31,558		1) Computers - Software (Prof. Hegde)	5,66,594	-
	4,44,54,947		-		2) HEFA Buildings 10% Principal from CUK IRG	1,31,89,000	1,31,89,000
					3) Examination Section Expenditure A/c	2,06,300	-
					4) Convocation Expenditure A/c	16,58,986	-
					5) Guest House Expenditure A/c	77,927	-
					6) All Hostels Maintenance Expenditure A/c	6,06,254	-
					7) Guest/Contractual Staff Salary payment	8,46,008	-
	b) OTHER REVENUE				1,71,51,069		
	1) Other Income (Sch-13)	78,65,858	45,44,206	III	A) DEPOSITS WITH OTHER AGENCY		
	2) Recruitment Fee	21,68,504	2,13,00,901		a) CPWD - Advance for Electrical Works	-	29,00,000
	3) Prior Period Income - Fellowship	20,96,795	-		b) CPWD - Forfeiture of EMD & BG on HEFA Project	1,26,61,400	-
	4) Prior Period Income - Vehicle Allowances recovered from Agency	8,84,500	-				
	5) Electricity Charges received from Bank (as per audit comment)	75,562	-		B) NIBA - Outstanding Advances		
	6) Interest Earned on SB A/c (On IRG)	84,67,771	1,04,22,869		1) Outstanding Advances	14,81,004	91,57,649
	7) Interest Earned on TDRs (On IRG)	2,50,53,488	9,62,96,300				
	4,66,12,478				C) UNSPENT BALANCE TRANSFERRED TO UGC		
	c) CORPUS FUND				1) UGC/MoE Grants - Principal	44,85,19,863	33,73,05,000
	1) Over Head Charges recovered from Project Funds	1,70,898	82,992		2) UGC/MoE Grants - Interest (upto 22-23)	80,87,69,659	4,46,79,000
					3) UGC/MoE Grants - Interest on Unspent (for 23-24)	5,34,61,973	11,84,000
VI.	HEFA LOAN AVAILED BY CUK (LIABILITY)				9,20,43,940		
	HEFA LOAN - Capital - Fixed Assets	87,75,425	1,21,22,000		4) B.Voc - Principal	36,29,688	-
	HEFA -LOAN for Buildings	10,00,00,000	1,33,71,000		5) B.Voc - Interest (upto 22-23)	16,18,098	-
					6) B.Voc - Interest (for 23-24)	1,12,992	-
							-
VII.	ANY OTHER GRANTS / RECEIPT (Liability A/c)				7) Community College - Principal	32,44,070	-
	Centre for Classical Languages Kannada - RBI pullback	28,00,674	-		8) Community College - Interest (upto 22-23)	9,00,897	-
	Hostel Fee A/c (DSW) - 110161079132	53,53,165			9) Community College - Interest (for 23-24)	89,247	-
	Hostel Mess Fee (Refundable)	1,43,82,710					
	HEFA TDR - Refund of Interest earned on loan	-	12,13,026		10) Endangered Language - Principal	93,63,154	17,79,877
	UGC/MoE Grants - Interest earned on Unspent (for 23-24)	5,34,61,973	-		11) Endangered Language - Interest	45,21,474	-
	B.Voc - Interest (for 23-24)	1,12,992	-		12) Endangered Language - Interest (for 23-24)	1,81,965	-
	Community College - Interest (for 23-24)	89,247	-				
	Endangered Language - Interest (for 23-24)	1,81,965	-				
	Caution Fee Deposit from Students (Acad.)	14,91,620	13,42,200	IV	A) ANY OTHER GRANTS - PAYMENT (Liability A/c)		
	Hostel Accommodation - Security Deposit	29,39,575	39,39,000		1) Centre for Classical Lang. Kannada - Principal	16,84,021	14,53,968
	EMD & Security Deposits	55,35,914	11,15,558		2) GoK - For Covid Lab. Activities - Principal	4,66,539	6,13,269
	Interest earned Covid Lab grant & Prof. A M Pathan	99,849			3) Dr. Ambedkar Centre for Excellence (DACE)	16,02,390	23,75,726

S.NO	HEAD OF ACCOUNT	RECEIPTS		S.NO	HEAD OF ACCOUNT	PAYMENTS	
		CURRENT YEAR	PREVIOUS YEAR			CURRENT YEAR	PREVIOUS YEAR
		2023-24	2022-23			2023-24	2022-23
VIII.	FUNDS - SPONSORED PROJECTS (RESEARCH)						
	1) Minor/Major Research Projects	92,39,793	35,60,507				
	2) Interest on Sponsored Projects	4,87,759	-		B) GRANTS FROM MOE - UNDER HEFA PROJECT		
					MoE (ODP) A/c		
					1) Principal Loan Amount (90%)	11,87,01,000	11,87,01,000
					2) MoE - Interest on Principal Loan Amount (100%)	48,28,374	1,19,29,070
IX.	SPONSORED FELLOWSHIP & SCHOLASHIPS				C) REFUNDABLE DEPOSITS		
	1) SC/ST students Scholarship	4,73,440	3,01,473		1) Caution Fee Deposit from Students (Acad.)	72,225	65,049
	2) OBC Students Scholarship	-	-		2) Hostel Security Deposit	15,43,500	11,29,100
	3) Education Loan	21,59,888	7,60,000		3) Hostel Mess Deposit (Refunded to students)	1,03,000	47,500
	4) DST - Inspire Fellowship	-	20,35,152		4) EMD & SD A/c	16,42,603	8,66,000
	5) UGC Fellowship	-	3,44,541				
	6) Dr. Ambedkar DAIC Fellowship	2,44,800	4,73,700		D) SPONSORED FELLOWSHIPS & SCHOLARSHIPS		
	7) Prof. V Bhosle - FRP Faculty	3,07,364	-		1) SC/ST students Scholarship	4,86,501	4,58,496
	8) ICSSR Fellowship	11,00,692	-		2) OBC Students Scholarship	22,99,798	1,43,065
	9) DST - Fellowship	38,16,857	-		3) Education Loan	13,63,368	-
X.	REMITTANCES A/C				4) ICSSR Fellowship	6,01,267	8,06,230
	Income Tax (TDS)	4,66,50,343	3,15,71,901		5) DST - Inspire Fellowship	66,097	23,79,693
	GST	20,74,422	3,77,838		6) DST - Fellowship	30,86,168	-
	Professional Tax	10,38,200	5,64,800		7) Dr. Ambedkar DAIC Fellowship	4,77,809	2,28,900
	NPS - Own Share	2,95,06,754	2,06,98,651		8) Prof. Babu Rao Pujari Salary payable	-	86,919
	LIC	20,23,467	20,49,637		9) Corpus Fund	-	1,40,000
	LS & PC remittances A/c	-	900				
	Rent Receivable From Bank	-	3,01,824				
	NPS - B RAMU - received	1,27,838	-		E) EXPENDITURE - SPONSORED PROJECTS (RESEARCH)		
	NPS - Prof. N.Nagaraju - received	9,37,364	10,15,014		1) Minor/Major Research Projects	91,76,163	43,07,323
XI.	LEAVE SALARY & PENSION CONTRIBUTION (LS & PC)				2) Refund of Interest earned on Research Projects	1,52,785	-
	1) Mr. B. Ramu	80,776	1,80,820		2) Rasmita Samuel BSR Project	-	7,99,917
	2) Mr. Ankit Mishra	23,764	-		3) Sushmita Sahoo	-	7,49,378
	3) Cash Equivalent Leave Salary	-	4,33,089		4) Scientific Equipment	-	1,40,335
	4) GPF - Prof. Biradar, Registrar	88,000	-		5) HEFA TDR - Refund of Interest earned on loan	-	12,13,026
	5) GSLIS - Prof. Biradar, Registrar	630	-				
	6) Mr. Akheel Pasha, SO	1,06,307	-		F) REMITTANCES A/C		
	7) Dr. Deepak Samuel	-	15,823		1) Income Tax (TDS)	4,66,73,263	3,15,52,571
	Receipt of previous year NIBA	14,36,300	1,21,76,428		2) GST	19,15,380	75,270

S.NO	HEAD OF ACCOUNT	RECEIPTS		S.NO	HEAD OF ACCOUNT	PAYMENTS	
		CURRENT YEAR	PREVIOUS YEAR			CURRENT YEAR	PREVIOUS YEAR
		2023-24	2022-23			2023-24	2022-23
XII.	SALE OF ASSETS - WRITE OFF			3)	Professional Tax	12,71,000	3,66,400
	1) Sale of Vehicle (Disposed)	77,786	-	4)	NPS Remittances (Own Share)	2,95,74,081	2,08,22,334
	2) Sale of Laptop (Dr. Laxmana G)	28,250	-	5)	LIC	20,22,930	20,49,627
				6)	NPS - B RAMU - remitted	1,27,853	1,96,226
				7)	NPS - Prof. N.Nagaraju - remitted	10,55,420	9,36,956
				8)	GPF - Prof. Biradar, Registrar	1,28,000	-
				9)	GSLIS - Prof. Biradar, Registrar	630	-
				V	RBI PULL BACK AMOUNT		
				1)	RBI - Pull Back (Recurring)	-	-
				2)	RBI - Pull Back (Salaries)	9,48,25,446	69,29,226
				3)	RBI - Pull Back (Capital)	-	-
				VI	BANK BALANCES AS ON 31.03.2024		
				1)	Canara Bank A/c.No.01	1,38,45,711	8,60,08,408
				2)	Canara Bank A/c.No.02	1,65,32,310	6,42,97,460
				3)	Canara Bank A/c.No.03	1,65,63,805	1,54,59,523
				4)	Canara Bank A/c.No.04	2,27,61,858	2,16,69,364
				5)	Canara Bank A/c.No.05	20,06,363	34,52,661
				6)	Canara Bank A/c.No.6412 (Recurring)	3,47,41,653	2,71,43,099
				7)	Canara Bank A/c.No.6413 (Salary)	5,81,07,753	5,11,74,257
				8)	Canara Bank A/c.No.6414 (Capital)	8,46,061	6,92,694
				9)	ESCROW A/c.No.0047	2,561	3,154
				10)	ESCROW A/c.No.0048	3,149	3,857
				11)	Exam Section A/c.No.8186	15,78,088	10,90,417
				12)	Canara Bank - DACE A/c	95,994	96,294
				13)	Guest House A/c.No.9298	1,65,629	14,37,950
				14)	Hostel Fee A/c (DSW) - 1185	53,53,165	-
				15)	Bank of Maharashtra (DST - Fellowship A/c)	7,30,689	-
				16)	PFMS - RBI A/c.1048	-	-
				VII	FUNDS UNDER FD SCHEME		
				1)	Endangered Language	-	1,20,00,000
				2)	CUK - IRG under FD Scheme	39,69,59,397	1,49,13,78,255
				3)	HEFA-MoE-CUK - PPL Amount in FD	5,93,50,500	-
				4)	HEFA-MoE-CUK - PPL Amount in FD	65,94,500	-
				3)	Prof. A M Pathan Gold Medal - PPL Amount in FD	1,60,000	-
	GRAND TOTAL ::	3,00,77,43,458	2,88,88,41,015		GRAND TOTAL ::	3,00,77,43,458	2,88,88,41,015



FINANCE OFFICER

Finance Officer
Central University of Karnataka
KALABURAGI-585 367

SCHEDULE - 1		
CORPUS / CAPITAL FUND		<i>Amount in Rupees</i>
Particulars	Current Year	Previous Year
Balance at the beginning of the year	3,42,92,01,751	3,43,33,49,906
Add: Contributions towards Capital Fund	-	5,24,258
Add: Grants received from UGC/MoE, Government of India to the extent utilized for capital expenditure (Ref. Sch-4 B (Non-Plan - Tangible & Intangible Assets))	10,47,62,337	5,57,88,347
Add: Grants from Ministry of Social Justice for Hostel Buildings Boys & Girls is capitalized (Ref. Sch-3 pr.yr O/s 2,33,00,000/- & Sch-2/2A : 3,20,75,627/-) (Ministry Funds 23300000+28500000+806563 Interest)	5,26,06,563	-
Add: Excess Provision made for liability on a/c of Interest earned on TDR and Saving Banks from 2010-2023	9,06,46,601	-
Add: Assets created out of Project funds (Sch-4D (Others) (1,01,61,139 - 87,75,425 HEFA assets)	13,85,714	-
Add: HEFA Loan from Ministry of Education (MoE), Govt. of India (Ref.Sch-3 C)	12,35,29,374	36,77,81,489
Add: 10% University Share paid from IRG towards HEFA Loan is added to Capital A/c (13189000)	-	-
Add: Forfeiture of Bank Guarantee & EMD amount on HEFA Project Buildings Construction	1,26,61,400	-
Add: Excess of Income over Expenditure Transferred from I & E A/c	-2,45,01,810	-
Total	3,79,02,91,930	3,85,74,44,000
(Deduct) Deficit transferred from the Income & Expenditure Account	-	-33,96,240
Less : Amount received from other organisations on account of Gratuity/EL encashment from previous Org., shown as Income (Sch-13, Sl. B-9) in the previous year account is reduced and capitalised in Sch-15A (against additions in Gratuity & EL Encashment col.)	-15,00,728	-
Less : Liability on account of Interest earned on TDR and Saving banks	-	-8,75,41,009
Less : Excess of w-i-p c/f in r/o M/s Mukesh Associates - Architect Cons. & amount of Adv.	-23,79,260	-
Less : Less on account of DACE Expenditure	-3,520	-
Less : Grants from Ministry of Social Justice for Hostel Buildings Boys & Girls is capitalized (Trfd from Sch. 4-A Rs.2,00,00,000)	-2,00,00,000	-
Less : Unspent Grants of XI Plan refunded to UGC (Ref. R&P A/c @ Payment side -III - C (I))	-44,85,19,863	-33,73,05,000
Balance at the year end	3,31,78,88,559	3,42,92,01,751
Schedule 1 A: Corpus Fund		
Corpus Fund (Previous year 1408648+ CY 1,70,898/- from R&P A/c, pg.2 Sl.V -c)	15,79,546	14,08,648

SCHEDULE 2**DESIGNATED / EARMARKED / ENDOWMENT FUNDS***Amount in Rupees*

Particulars	Fund wise Breakup				Total	
	Govt. Schmes	Fund BBB	Fund CCC	Endowment Funds	Current Year	Previous Year
A. Receipt A/c					2023-24	2022-23
a) Opening balance (59203453+198011)	5,92,03,453	-	-	1,98,011	5,94,01,464	6,27,14,473
b) Additions during the year	28,00,674	-	-	-	28,00,674	-
c) Income from investments made of the funds	-	-	-	-	-	-
d) Accrued Interest on Investments/Advances	-	-	-	-	-	-
e) Interest on Savings Bank a/c	4,78,311	-	-	5,742	4,84,053	-
Total (A)	6,24,82,438	-	-	2,03,753	6,26,86,191	6,27,14,473
B. Payment A/c						
Utilization/Expenditure towards objectives of funds						
i) Capital Expenditure	56,522	-	-	-	56,522	-
ii) Revenue Expenditure	5,90,86,742	-	-	-	5,90,86,742	33,13,009
iii) Refund of Interest earned	-				-	-
Total (B)	5,91,43,264	-	-	-	5,91,43,264	33,13,009
Closing balance at the year end (A-B)	33,39,174	-	-	2,03,753	35,42,927	5,94,01,464

08


Finance Officer
 Central University of Karnataka
 KALABURAGI-585 367

SCHEDULE 2A
EARMARKED / ENDOWMENT FUNDS

Specimen format of Sub Schedule to support the figures in the column "Endowment Funds" in the Schedule "Earmarked/Endowment Funds", forming part of the Balance Sheet

Sl. No	Name of the Endowment	Opening Balance		Additions during the Year		Total		Expenditure on the object during the year	Expenditure incurred from University funds adjusted during the year	Refund of Interest to UGC, New Delhi	Closing Balance		Total (11+12)
		Endowment / Earmarked funds	Accumulated Interest	Endowment / Earmarked funds	Interest	Endowment / Earmarked funds (3+5)	Accumulated Interest (4+6)				Endowment / Earmarked funds	Accumulated Interest	
1	2	3	4	5	0	7	8	9		10	11	12	13
1	Centre for Classical Language Kannada	-	-	28,00,674	-	28,00,674	-	16,84,021	11,16,653	-	-	-	-
2	Community College Programme	33,82,909	9,00,897	-	89,247	33,82,909	9,90,144	32,44,070	1,38,839	9,90,144	-	-	-
3	B.Voc Programme	36,29,688	16,18,098	-	1,12,992	36,29,688	17,31,090	36,29,688	-	17,31,090	-	-	-
4	Centre for Endangered Language	93,63,154	45,21,474	-	1,81,965	93,63,154	47,03,439	93,63,154	-	47,03,439	-	-	-
5	Govt. of KA - Grants for COVID-19 Lab.	34,88,064	2,23,542	-	94,107	34,88,064	3,17,649	4,66,539	-	-	30,21,525	3,17,649	33,39,174
6	Grants for Hostel (SC/ST Hostel)	3,20,75,627	-	-	-	3,20,75,627	-	3,20,75,627	-	-	-	-	-
7	Prof. A M Pathan - Gold Medal	1,60,000	38,011	-	5,742	1,60,000	43,753	-	-	-	1,60,000	43,753	2,03,753
	GRAND TOTAL	5,20,99,442	73,02,022	28,00,674	4,84,053	5,49,00,116	77,86,075	5,04,63,099	12,55,492	74,24,673	31,81,525	3,61,402	35,42,927
				6,26,86,191						5,91,43,264		35,42,927	

[Signature]

Finance Officer
Central University of Karnataka
KALABURAGI-585 367

SCHEDULE - 3		
CURRENT LIABILITIES & PROVISIONS	<i>Amount in Rupees</i>	
A. CURRENT LIABILITIES	Current Year	Previous Year
	2023-24	2022-23
1. Deposits from Staff	-	-
2. Deposits from Students (Caution Deposit) (PY 6312401 + 1491620-72225 CY)	77,31,796	63,12,401
3. Sundry Creditors	-	-
a) For Goods & Services - OB pr.yr 10 % balance and current year bills payable	5,93,904	5,93,904
b) HEFA Loan Closing Balance	6,27,10,653	8,64,07,251
c) SC/ST Boys Hostel Construction (A/c Settled) (Ref.Sch-4)	-	2,33,00,000
4. Deposits and Other receipts A/c		
a) EMD & SD	52,74,507	13,81,196
b) Prof. V Bhosle - FRP Faculty	3,07,364	-
c) Hostel Accommodation - Security Deposit	61,32,105	47,36,030
d) Hostel Mess Deposit (Refunded to students)	1,57,437	2,60,437
e) Students' welfare fund	-	11,31,558
f) Sponsored Reserch Projects (SC-3 a)	1,37,25,287	1,51,53,805
g) Sponsored Fellowships/Scholarships (SC-3 b)	52,29,473	58,14,804
h) Hostel Mess Fee Refundable (payable to the Contractor)	1,01,44,406	-
i) SB A/c maintained by O/o the DSW as against Students Mess Receipts	53,53,165	-
5. Statutory Liabilities (GPF, TDS, CPF, PT, GIS, NPS etc.,)		
a) Income Tax	-	22,920
b) Professional Tax	14,200	2,47,000
c) GST Payable	4,61,610	3,02,568
d) NPS Contributions (Own Share)	2,51,234	40,71,724
e) NPS Management contribution	3,56,268	-
f) Prof. Ali Raza Moosvi - Statutory Deduction (against Pension contr. From IFLU & CUK)	16,44,496	26,08,223
g) Gratuity Amount i.r.o. Mr. Mallikarjun Mahadap - Shifted to Sch-15-A	-	3,20,270
h) GPF	-	40,000
i) LIC	-	-537
6. Other Current Liabilities		
a) Unutilized Grants (SCh-3-C)	2,56,96,171	-
Total (A)	14,57,84,076	15,27,03,554

B. PROVISIONS		
1. Establishment Expenses (Mar-23 Salary)	3,21,25,952	2,70,11,644
2. Employees Retirement Benefits (EL & Gratuity Value as per actuarial)	8,45,37,761	3,10,16,113
3. Administrative Expenses	1,34,26,274	81,29,318
4. Academic Expenses	28,89,720	80,449
5. Liability on account of Interest earned on HEFA TDR	33,28,263	90,08,13,599
6. Dr. Sulochana Shekhar - LS & PC - payable (Ex-Employee)	8,46,090	-
7. Dr. Nazrul Bari, LS & PC - payable (Ex-Employee)	7,42,092	-
8. Mr. Ankith Mishra - LS & PC (Ex-Employee)	1,10,230	-
9. Mr. Sharanappa M (Late), Library Assistant (Expired)	19,53,966	-
Total (B)	13,99,60,348	96,70,51,123
Total (A+B)	28,57,44,424	1,11,97,54,677



Finance Officer
Central University of Karnataka
KALABURAGI-585 367

SCHEDULE - 3 (a) - SPONSORED PROJECTS

Sr.No.	Name of the Project	Opening Balance		Receipts/Recoveries during the year	Total	Expenditure during the year	Closing Balance	
		Credit	Debit				Credit	Debit
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Bejan's heat and mass flow visualization for transient micropolar fluid flow (Dr.Janaradhan Reddy Project A/c)	82,450	-	-	82,450	-	82,450	-
2	Disulphide rich conus peptide based scaffolds for functional miniature protein in DST INSPIRE (Dr.Hanumea Gowda)	7,29,820	-	-	7,29,820	-	7,29,820	-
3	Seed money for young scientist VGST grant. (Dr.Hanumea Gowd)	29,982	-	18,031	48,013	48,013	-	-
4	Efficient Method for Reative power compensation by improving power factor Using Swarm intelligence BSR Project. (Dr.Lavak Ali)	4,20,159	-	-	4,20,159	-	4,20,159	-
5	HUDCO SPONSORED MAJOR RESEARCH PROJECT. (Dr.Priyanarayanan)	1,35,151	-	-	1,35,151	-	1,35,151	-
6	INVESTIGATION OF CHARGES SCREENING EFFECT ON MAGNETO ELECTRIC COULING BSR Project. (Dr.Rajeev Joshi)	86,978	-	-	86,978	-	86,978	-
7	Application of Geo-informatics in housing the Urban poor Hudco PROJECT. (Dr.Sulochana S)	88,664	-	-	88,664	-	88,664	-
8	Assessing Environmental impact of Urbanization of Gulbarga city by using GEO. UGC Project(Dr.Sulochana S)	3,19,935	-	-	3,19,935	-	3,19,935	-
9	Design and Development of Efficient and Low Cost Electric Generator BSR Project (Dr.Sandeep)	1,34,748	-	-	1,34,748	-	1,34,748	-
10	Geochemistry, Magnetic Mapping, Physical properties and 3Dimensional modeling of Maficydyes of Dharwar Carton. (Dr.Lingadevaru) VGST	1,52,094	-	-	1,52,094	-	1,52,094	-
11	DST-SERB-NPDF (Dr.Basava Prabhu Research fellow) (Dr.Hanumae Gouda)	37,472	-	-	37,472	37,472	-	-
12	Other Projects	12,82,438	-	-	12,82,438	38,818	12,43,620	-
13	Risk and Protective Factors among street children UGC-Major Research Project (Dr.Lakshmana G)	21,576	-	-	21,576	-	21,576	-
14	Disulfide rich conus peptide scaffolds as functional miniature protiens (Dr.Hanumae Gouda DST Inspire)	59,780	-	-	59,780	-	59,780	-
15	UGC DAE Consortium CSR Projects (Dr.Rajeev Joshi CSR Project)	15,000	-	-	15,000	-	15,000	-
16	Dr.Channaveer R M NISD projects A/c	26,000	-	-	26,000	-	26,000	-
17	Dr.M Balamurali Krishna BSR Project	8,00,000	-	-	8,00,000	-	8,00,000	-
18	Dr.Sandeep BSR Project A/c	1,09,715	-	-	1,09,715	-	1,09,715	-
19	Dr.Ranganatha D BSR Project A/c	3,63,118	-	59,564	4,22,682	4,22,682	-	-
20	Dr.Romate John- ICSSR Project A/c	834	-	10,50,000	10,50,834	10,22,705	28,129	-
21	Dr.P Duraippandi BSR Project A/c	3,33,456	-	-	3,33,456	-	3,33,456	-
22	Dr.S.Lingamurthy ICSSR Project A/c.	12,044	-	2,95,835	3,07,879	3,07,879	-	-
23	Dr.Romate John -Academic Consultation Project A/c	3,78,583	-	-	3,78,583	-	3,78,583	-

Sr.No.	Name of the Project	Opening Balance		Receipts/Recoveries during the year	Total	Expenditure during the year	Closing Balance	
		Credit	Debit				Credit	Debit
1	2	3	4	5	6	7	8	9
24	Dr. Bharath Kumar Project-4 KSTEPS-VGST	2,98,500	-	-	2,98,500	2,98,500	-	-
25	Dr. Ravindra H Project-Design and Development A/c	13,33,206	-	75,190	14,08,396	13,69,988	38,408	-
26	Dept of Atomic Energy NBHM -Mathematics Dept Project A/c	2,00,000	-	-	2,00,000	2,00,000	-	-
27	Dr. Gururaj KSTPES Project A/c	3,00,000	-	-	3,00,000	2,87,500	12,500	-
28	Dr. Ravindra Hegade CSR HEFA Project A/c	3,82,783	-	5,90,326	9,73,109	6,87,412	2,85,697	-
29	Dr. Sangamesh CSR HEFA Project A/c	5,91,129	-	-	5,91,129	2,88,635	3,02,494	-
30	National Council of Rural Institute Project A/c-Laxman G Project A/c	1,87,500	-	-	1,87,500		1,87,500	-
31	Prof. Channaveer R M Icscr Project A/c	3,20,000	-	-	3,20,000	97,993	2,22,007	-
33	Survey and Mapping Project of Dr. Arjun R A/c	-	-	65,313	65,313	63,453	1,860	-
34	Dr. Alok Kumar-ICSSR Project A/c	-	-	4,75,000	4,75,000		4,75,000	-
35	Dr. Krishna Chaitanya -DHR Project A/c	-	-	29,01,760	29,01,760	16,44,080	12,57,680	-
36	Dr. Longshibeni-ICSSR Project A/c	-	-	1,85,200	1,85,200	1,76,839	8,361	-
37	Dr. Panduranga ICSSR Project A/c	-	-	9,75,000	9,75,000	8,38,309	1,36,691	-
38	Dr. Sandeep Inampudi-ICSSR Project A/c	-	-	10,50,000	10,50,000	9,91,651	58,349	-
39	Dr. Sanjit Sarkar-ICSSR Project A/c	-	-	3,75,000	3,75,000	1,96,710	1,78,290	-
40	Dr. Suma Scaria-ICSSR Project A/c	-	-	2,50,000	2,50,000	2,36,600	13,400	-
41	Dr. Tejaswai Lakkundi-HTML Project A/c	-	-	2,76,359	2,76,359	-	2,76,359	-
42	Dr. Venkat Ramana Doddi-FNDR Project A/c	-	-	90,000	90,000	-	90,000	-
43	Digital India Corp Project A/c	-	-	75,000	75,000	-	75,000	-
44	ICSSR Project A/c	-	-	5,85,000	5,85,000	-	5,85,000	-
45	DST Inspire Project Dr. Narasimha Raju	33,20,325	-	-	33,20,325	19,00,831	14,19,494	-
46	Interest Earned on Project A/c	26,00,365	-	3,34,974	29,35,339	-	29,35,339	-
	Total ::	1,51,53,805	-	97,27,552	2,48,81,357	1,11,56,070	1,37,25,287	-


Finance Officer
 Central University of Karnataka
 KALABURAGI-585 367

SCHEDULE - 3 (b) - SPONSORED FELLOWSHIPS AND SCHOLARSHIPS

Sr.No.	Name of the Sponsor	Opening Balance as on 01.04.2023		Transactions during the year		Closing Balance as on 31.03.2024	
		Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit
1	2	3	4	5	6	7	8
1	DST - Inspire Fellowship	7,48,774	-	-	66,097	6,82,677	-
2	ICSSR Fellowship	4,73,590	-	11,00,692	6,01,267	9,73,015	-
3	Dr. Ambedkar DAIC Fellowship	2,64,000	-	2,44,800	4,77,809	30,991	-
4	SC/ST/OBC students Scholarship	43,28,440	-	4,73,440	27,86,299	20,15,581	
5	Education Loan	-	-	21,59,888	13,63,368	7,96,520	
6	DST - Fellowship	-		38,16,857	30,86,168	7,30,689	
	Total ::	58,14,804	-	77,95,677	83,81,008	52,29,473	-



Finance Officer
Central University of Karnataka
KALABURAGI-585 367

SCHEDULE 3 (c) - UNUTILIZED GRANTS FROM UGC, GOVT. OF INDIA AND STATE GOVERNMENTS		
	<i>Amount in Rupees</i>	
	Current Year	Previous Year
A. Plan Grants : MoE - Govt. of India	2023-24	2022-23
Balance B/f	10,42,09,120	11,99,97,467
Add : Receipts during the year	69,00,00,000	4,00,00,000
Total (a)	79,42,09,120	15,99,97,467
Less Refunds	9,48,25,446	-
Less : Utilized for Revenue & Salaries Expenditure	52,94,82,805	-
Less : Utilized for Capital Expenditure	3,99,95,578	5,57,88,347
Less : Refunded to UGC for settlement of unspent balance	10,42,09,120	-
Total (b)	76,85,12,949	5,57,88,347
Unutilized carried forward (a-b)	2,56,96,171	10,42,09,120
B. UGC Grants : Plan		
Balance B/f	0	0
Add : Receipts during the year	0	0
Total (c)	0	0
Less Refunds		
Less : Utilized for Revenue Expenditure	0	0
Less : Utilized for Capital Expenditure	0	0
Total (d)	0	0
Unutilized carried forward (c-d)	0	0

	Current Year	Previous Year
C. MoE Grants for HEFA Loan : Non Plan		
Balance B/f	0	0
Add : Receipts during the year	12,35,29,374	0
Total (e)	12,35,29,374	0
Less Refunds		
Less : Utilized for Revenue Expenditure	0	0
Less : Utilized for Capital Expenditure	12,35,29,374	0
Total (f)	12,35,29,374	0
Unutilized carried forward (e-f)	-	0
D. Any other Grants from		
Balance B/f	0	
Add : Receipts during the year		
Total (g)	0	0
Less : Utilized for Revenue Expenditure		0
Less : Utilized for Capital Expenditure	0	
Total (h)	0	0
Unutilized carried forward (g-h)	0	0
Grand Total (A+B+C+D)	2,56,96,171	


Finance Officer
 Central University of Karnataka
 KALABURAGI-585 367

SCHEDULE 4
FIXED ASSETS (CONSOLIDATION OF SCH-4A, 4B, 4C, 4D)

Amount in Rupees

S.No.	Assets Heads (A) <u>TANGIBLE ASSETS</u>	Rate of Depreciation	Gross Block				Depreciation for the Year 2023-24				Net Block	
			Opening Balance as on 01.04.2023	Additions	Deductions	Cl. Bal.	Dep. Opening Balance	Depreciation for the Year	Deductions/ Adjustment	Total Depreciation	31.03.2024	31.03.2023
1	Land (Freehold)	0%	1			1	-				1	1
2	Buildings	2%	2,27,32,66,564	4,01,62,279	-	2,31,34,28,843	37,19,93,463	4,62,68,577	66,54,261	41,16,07,779	1,90,18,21,064	1,90,12,73,101
3	OBC Hostel Buildings	2%	7,92,20,562	-	-	7,92,20,562	49,11,644	15,84,411	-	64,96,056	7,27,24,506	7,43,08,918
4	SC/ST Boys & Girls Hostel	2%	-	7,70,28,084	-	7,70,28,084	-	15,40,562	-	15,40,562	7,54,87,522	-
5	Electrical Installation	5%	4,60,53,080	6,84,333	-	4,67,37,413	1,84,17,263	23,36,871	-	2,07,54,134	2,59,83,279	2,76,35,817
6	Plant & Machinery (Electronic Equipment)	7.5%	2,04,91,726	2,54,284	-	2,07,46,010	76,73,059	15,55,951	-	92,29,010	1,15,17,000	1,28,18,667
7	Vehicles	10%	1,64,29,514	15,21,966	77,786	1,78,73,694	1,22,61,480	17,87,369.40	-	1,40,48,849	38,24,845	41,68,035
8	Furniture, Fixtures & Fittings	7.5%	10,69,51,696	1,71,00,581	-	12,40,52,277	5,23,37,364	93,03,921	-	6,16,41,285	6,24,10,992	5,46,14,332
9	Office Equipment	7.5%	2,80,85,377	6,93,659	-	2,87,79,036	1,49,36,549	21,58,428	-	1,70,94,976	1,16,84,060	1,31,48,829
10	Computers & Peripherals	20%	12,19,02,909	82,18,252	28,250	13,00,92,911	11,48,50,269	2,60,18,582	1,73,52,965	12,35,15,886	65,77,025	1,67,47,816
11	Lib. Books & Scientific Journals	10%	11,09,28,786	49,24,666	-	11,58,53,452	11,11,22,667	1,15,85,345	1,12,86,758	11,14,21,254	44,32,198	-1,93,881
12	Laboratory Equipment	8.0%	8,48,74,717	60,39,957	-	9,09,14,674	3,81,63,753	72,73,174	-	4,54,36,927	4,54,77,747	4,67,10,964
13	Hostel Utensils etc.,	50%	46,29,116	1,65,132	-	47,94,248	36,19,131	23,97,124	13,04,572	47,11,683	82,565	10,09,985
14	Sports Items	50%	28,76,174	14,11,934	-	42,88,108	28,04,390	21,44,054	13,66,302	35,82,142	7,05,967	71,785
15	Solar Park	5.28%	2,36,27,942	-	-	2,36,27,942	87,32,886	12,47,555	-	99,80,442	1,36,47,500	1,48,95,056
16	Solar P V Power Plant	5.28%	54,84,000	-	-	54,84,000	26,05,995	2,89,555	-	28,95,550	25,88,450	28,78,005
17	Audio Visual Equipments	7.5%	11,56,058	44,95,849	-	56,51,907	1,15,369	4,23,893	-	5,39,262	51,12,645	10,40,689
18	Tubewell & Water Supply System	2%	2,05,332	13,51,406	-	15,56,738	4,107	31,134.76	-	35,241	15,21,497	2,01,225
Total (A)			2,92,61,83,554	16,40,52,382	1,06,036	3,09,01,29,900	76,45,49,390	11,79,46,507	3,79,64,858	84,45,31,038	2,24,55,98,862	2,17,13,29,341
19	(B) Capital Work in Progress											
	M/s RITES Ltd., PMC		6,12,05,429	-	-	6,12,05,429	-	-	-	-	6,12,05,429	6,12,05,429
	M/s Mukesh Associates - Architect.		87,39,683	41,57,451	1,28,97,134	-	-	-	-	-	-	87,39,683
	CPWD - SC/ST B&G Hostel		2,00,00,000	-	2,00,00,000	-	-	-	-	-	-	2,00,00,000
	CPWD - Boundary Wall		2,45,01,824	-	2,45,01,824	-	-	-	-	-	-	2,45,01,824
	CPWD - for Electrical Works		29,00,000	-	29,00,000	-	-	-	-	-	-	29,00,000
	CPWD - for HEFA Project Bldgs.	Sch-4(o)	40,24,99,741	5,30,86,711	-	45,55,86,452	-	-	-	-	45,55,86,452	40,24,99,741
Total (B)			51,98,46,677	5,72,44,162	6,02,98,958	51,67,91,881	-	-	-	-	51,67,91,881	51,98,46,677
© INTANGIBLE ASSETS			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20	Computer Software	40%	4,58,47,668	33,18,492	-	4,91,66,160	4,54,47,391	1,96,66,464	1,79,38,791	4,71,75,064	19,91,096	4,00,277
21	E-Journals	40%	1,50,62,271	5,42,800	-	1,56,05,071	1,50,62,271	62,42,029	60,24,908	1,52,79,392	3,25,679	-
22	Patents	9 yrs.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total (C)			6,09,09,939	38,61,292	-	6,47,71,231	6,05,09,662	2,59,08,493	2,39,63,699	6,24,54,456	23,16,775	4,00,277
Grand Total (A+B+C)			3,50,69,40,170	22,51,57,836	6,04,04,994	3,67,16,93,012	82,50,59,052	14,38,55,000	6,19,28,557	90,69,85,494	2,76,47,07,518	2,69,15,76,295

SCHEDULE 4 A (PLAN)

S.No.	Assets Heads (A) <u>TANGIBLE ASSETS</u>	Rate of Depreciation	Gross Block				Depreciation for the Year 2023-24				Amount in Rupees Net Block	
			Opening Balance as on 01.04.2023	Additions	Deductions	Cl. Bal.	Dep. Opening Balance	Depreciation for the Year	Deductions/ Adjustment	Total Depreciation	31.03.2024	31.03.2023
1	Land (Freehold)	0%	1			1	-				1	1
2	Buildings	2%	2,27,32,66,564	4,01,62,279	-	2,31,34,28,843	37,19,93,463	4,62,68,577	66,54,261	41,16,07,779	1,90,18,21,064	1,90,12,73,101
3	OBC Hostel Buildings	2%	7,92,20,562	-	-	7,92,20,562	49,11,644	15,84,411	-	64,96,056	7,27,24,506	7,43,08,918
4	SC/ST Boys & Girls Hostel	2%	-	7,70,28,084	-	7,70,28,084	-	15,40,562	-	15,40,562	7,54,87,522	-
5	Electrical Installation	5%	4,60,53,080	6,84,333	-	4,67,37,413	1,84,17,263	23,36,871	-	2,07,54,134	2,59,83,279	2,76,35,817
6	Plant & Machinery (Electronic Equipment)	7.5%	2,04,91,726	2,54,284	-	2,07,46,010	76,73,059	15,55,951	-	92,29,010	1,15,17,000	1,28,18,667
7	Vehicles	10%	1,64,29,514	15,21,966	77,786	1,78,73,694	1,22,61,479	17,87,369	-	1,40,48,849	38,24,845	41,68,035
8	Furniture, Fixtures & Fittings	7.5%	10,69,51,696	1,09,37,027	-	11,78,88,723	5,23,37,364	88,41,654	-	6,11,79,018	5,67,09,705	5,46,14,332
9	Office Equipment	7.5%	2,80,85,377	6,93,659	-	2,87,79,036	1,49,36,548	21,58,428	-	1,70,94,976	1,16,84,060	1,31,48,829
10	Computers & Peripherals	20%	10,97,80,909	76,81,878	28,250	11,74,34,537	11,24,28,293	2,34,86,907	2,46,26,166	11,12,89,034	61,45,503	70,50,216
11	Lib. Books & Scientific Journals	10%	11,09,28,786	49,24,666	-	11,58,53,452	11,11,22,667	1,15,85,345	1,12,86,758	11,14,21,254	44,32,198	-1,93,881
12	Laboratory Equipment	8%	8,48,74,717	26,24,546	-	8,74,99,263	3,81,63,753	69,99,941	-	4,51,63,694	4,23,35,569	4,67,10,964
13	Hostel Utensils etc.,	50%	46,29,116	1,65,132	-	47,94,248	36,19,131	23,97,124	13,04,572	47,11,683	82,565	10,09,985
14	Sports Items	50%	28,76,174	14,11,934	-	42,88,108	28,04,390	21,44,054	13,66,302	35,82,142	7,05,967	71,785
15	Solar Park	5.28%	2,36,27,942	-	-	2,36,27,942	87,32,886	12,47,555	-	99,80,442	1,36,47,500	1,48,95,056
16	Solar P V Power Plant	5.28%	54,84,000	-	-	54,84,000	26,05,995	2,89,555	-	28,95,550	25,88,450	28,78,005
17	Audio Visual Equipments	7.50%	11,56,058	44,50,049	-	56,06,107	1,15,369	4,20,458	-	5,35,827	50,70,280	10,40,689
18	Tubewell & Water Supply System	2%	2,05,332	13,51,406	-	15,56,738	4,107	31,134.76	-	35,241	15,21,497	2,01,225
Total (A)			2,91,40,61,553	15,38,91,243	1,06,036	3,06,78,46,761	76,21,27,413	114675897	45238059	83,15,65,252	2,23,62,81,509	2,16,16,31,741
(B) Capital Work in Progress												
19	M/s RITES Ltd., PMC		61205429	0	0	61205429	0	0	0	0	61205429	61205429
	M/s Mukesh Associates - Architect.		8739683	4157451	12897134	0	0	0	0	0	0	8739683
	CPWD - SC/ST B&G Hostel		20000000	0	20000000	0	0	0	0	0	0	20000000
	CPWD - Boundary Wall		24501824	0	24501824	0	0	0	0	0	0	24501824
	CPWD - for Electrical Works		2900000	0	2900000	0	0	0	0	0	0	2900000
	For HEFA - refer SCH-4 (Others)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Total (B)			11,73,46,936	41,57,451	6,02,98,958	6,12,05,429	-	-	-	-	6,12,05,429	11,73,46,936
(C) INTANGIBLE ASSETS			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	Computer Software	40%	4,58,47,668	33,18,492	-	49166160	4,54,47,391	1,96,66,464	1,79,38,791	4,71,75,064	19,91,096	4,00,277
21	E-Journals	40%	1,50,62,271	5,42,800	-	15605071	1,50,62,271	62,42,029	60,24,908	1,52,79,392	3,25,679	-
22	Patents	9 yrs.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total (C)			6,09,09,939	38,61,292	0	6,47,71,231	6,05,09,662	2,59,08,493	2,39,63,699	6,24,54,456	23,16,775	4,00,277
Grand Total (A+B+C)			3,09,23,18,428	16,19,09,986	6,04,04,994	3,19,38,23,421	82,26,37,075	14,05,84,390	6,92,01,758	89,40,19,708	2,29,98,03,713	2,27,93,78,954
Total of Tangible and In-Tangible Items (A+C)				15,77,52,535								


Finance Officer
Central University of Karnataka
KALABURAGI-585 367

SCHEDULE 4 B NON-PLAN

Amount in Rupees													
S.No.	Assets Heads (A) <u>TANGIBLE ASSETS</u>	Rate of Depreciation	Cost / Value as at beginning of the year 01/04/2023	Gross Block				Depreciation for the Year 2023-24				Net Block	
				Opening Balance as on 01.04.2023	Addition s	Deductions	Cl. Bal.	Dep. Opening Balance	Depreciation for the Year	Deductions/ Adjustment	Total Depreciation	31.03.2024	31.03.2023
1	Land (Freehold)	0%	-	0			-	-				-	-
2	Buildings	2%	NIL										
3	OBC Hostel Buildings	2%											
4	Electrical Installation	5%											
5	Electronic Equipment	7.5%											
6	Vehicles	10%											
7	Furniture, Fixtures & Fittings	7.5%											
8	Office Equipment	7.5%											
9	Computers & Peripherals	20%											
10	Lib. Books & Scientific Journals	10%											
11	Laboratory Equipment	7.5%											
12	Hostel Utensils etc.,	50%											
13	Sports Items	50%											
14	Solar Park	5.28%											
15	Solar P V Power Plant	5.28%											
16	Audio Visual Equipments	8%											
17	Tubewell & Water Supply System	2%											
Total (A)			-	-	0	0	-	-	0	0	-	-	-
	Capital Work in Progress (B)		NIL										
21	Capital Work in Progress (B)												
22													
23													
24													
Total (B)													
INTANGIBLE ASSETS													
INTANGIBLE ASSETS		0	Cost / Value as at beginning of the year 01/04/2023										
21	Computer Software	40%	NIL										
22	E-Journals	40%											
23	Patents	9 yrs.											
Total (C)			NIL										
Grand Total (A+B+C)													

SCHEDULE 4 C - INTANGIBLE ASSETS

Amount in Rupees												
S.No.	Intangible Assets	Rate of Depreciation	Gross Block				Depreciation Block				Net Blook	
			Opening Balance as on 01.04.2024	Additions	Deductions	Cl. Bal.	Dep./ Amortizations Opening Balance	Dep./ Amortizations for the Year	Deductions / Adjustment	Total Depreciation / Amortization	31.03.2024	31.03.2023
1	Computer Software (3135533+182959)	40%	4,58,47,668	33,18,492	-	49166160	4,54,47,391	1,96,66,464	1,75,38,790	4,75,75,065	15,91,095	4,00,277
2	E-Journals	40%	1,50,62,271	5,42,800	-	15605071	1,50,62,271	62,42,029	60,24,908	1,52,79,392	3,25,679	-
3	Patents	9 yrs.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Total		6,09,09,939	38,61,292	-	6,47,71,231	6,05,09,662	2,59,08,493	2,35,63,698	6,28,54,457	19,16,774	4,00,277


Finance Officer
Central University of Karnataka
KALABURAGI-585 367

SCHEDULE 4 D - OTHERS (Assets Purchased from Project Grants etc.,)

Amount in Rupees

S.No.	Assets Heads (A) TANGIBLE ASSETS	Rate of Depreciation	Gross Block				Depreciation for the Year 2023-24				Net Block	
			Opening Balance as on 01.04.2023	Additions	Deductions	Cl. Bal.	Dep. Opening Balance	Depreciation for the Year	Deductio ns/ Adjustme nt	Total Depreciation	31.03.2024	31.03.2023
1	Land (Freehold)	0%				-	-				-	-
2	Buildings	2%				-		-		-	-	
3	OBC Hostel Buildings	2%				-		-		-	-	
4	Electrical Installation	5%				-		-		-	-	
5	Electronic Equipment	7.5%				-		-		-	-	
6	Vehicles	10%				-		-		-	-	
7	Furniture, Fixtures & Fittings	7.5%	-	61,63,554	-	61,63,554	-	4,62,267	-	4,62,267	57,01,287	-
8	Office Equipment	7.5%				-		-		-	-	
9	Computers & Peripherals	20%	1,21,22,000	5,36,374	-	1,26,58,374	24,24,400	25,31,675	-	49,56,075	77,02,299	96,97,600
10	Lib. Books & Scientific Journals	10%				-		-		-	-	
11	Laboratory Equipment	7.5%	-	34,15,411	-	34,15,411	-	2,56,156		2,56,156	31,59,255	-
12	Hostel Utensils etc.,	50%				-		-		-	-	
13	Sports Items	50%				-		-		-	-	
14	Solar Park	5.28%				-		-		-	-	
15	Solar P V Power Plant	5.28%				-		-		-	-	
16	Audio Visual Equipments	8%		45,800		45,800		3,435		3,435	42,365	
17	Tubewell & Water Supply System	2%				-				-	-	
Total (A)			1,21,22,000	1,01,61,139	-	2,22,83,139	24,24,400	32,53,532	-	56,77,932	1,66,05,207	96,97,600
(B) Capital Work in Progress												
21	Capital Work in Progress (B)		-			-	-	-	-	-	-	-
22	CPWD - for HEFA Project Bldgs.		40,24,99,741	5,30,86,711	-	45,55,86,452	-	-	-	-	45,55,86,452	40,24,99,741
						-	-	-	-	-	-	
						-	-	-	-	-	-	
Total (B)			40,24,99,741	5,30,86,711	-	45,55,86,452	-	-	-	-	45,55,86,452	40,24,99,741
(C) INTANGIBLE ASSETS												
21	Computer Software	40%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	E-Journals	40%	-	-		0		-	-	-	-	-
23	Patents	9 yrs.	-	-		-		-	-	-	-	-
Total (C)			-	0	0	-	-	-	-	-	-	-
Grand Total (A+B+C)			41,46,21,741	6,32,47,850	0	47,78,69,591	24,24,400	32,53,532	-	56,77,932	47,21,91,659	41,21,97,341

SCHEDULE 5**INVESTMENTS FROM EARMARKED/ENDOWMENT FUNDS***Amount in Rupees*

Particulars	Current Year	Previous Year
	2023-24	2022-23
1. In Central Government Securities	0	0
2. In State Government Securities	0	0
3. Other Approved Securities	0	0
4. Shares	0	0
5. Debentures and Bonds	0	0
6. Term Deposits with Banks (Prof. A M Pathan - Gold Medal Fund).	1,60,000	0
7. Others (to be specified)	0	0
TOTAL	1,60,000	0

SCHEDULE 5 (A) : INVESTMENTS FROM EARMARKED/ENDOWMENT FUNDS (FUND WISE)*Amount in Rupees*

Funds	Current Year	Previous Year
1. Endowment Fund Investments	0	0
2	0	0
3	0	0
4	0	0
5	0	0
6	0	0
TOTAL	0	0

SCHEDULE 6**INVESTMENTS - OTHERS***Amount in Rupees*

Particulars	Current Year	Previous Year
1) CUK - IRG under FD Scheme	39,69,59,397	0
2) HEFA PROJECT - MoE - Principal Amount in FD	5,93,50,500	0
3) HEFAPROJECT - CUK - Principal Amount in FD	65,94,500	0
	0	0
	0	0
Total	46,29,04,397	0



Finance Officer
Central University of Karnataka
KALABURAGI-585 367

SCHEDULE 7 : CURRENT ASSETS

<i>Amount in Rupees</i>		
PARTICULARS	Current Year	Previous Year
<u>1. Stock :</u>	2023-24	2022-23
a) Medicines	2,89,621	1,88,173
b) Loose Tools	-	-
c) Computer Peripherals (Consumable)	-	-
d) Laboratory Chemicals, Consumables and glass ware	-	-
	-	-
<u>2. Sundry Debtors :</u>		
a) Debts Outstanding -	-	-
b) Others - Receivable from students fee		-
<u>3. Cash and Bank Balances</u>		
a) With Scheduled Banks	-	-
1) Canara Bank A/c.No.01	1,38,45,711	8,60,08,408
2) Canara Bank A/c.No.02	1,65,32,310	6,42,97,460
3) Canara Bank A/c.No.03	1,65,63,805	1,54,59,523
4) Canara Bank A/c.No.04	2,27,61,858	2,16,69,364
5) Canara Bank A/c.No.05	20,06,363	34,52,661
6) Canara Bank A/c.No.6412 (Recr.)	3,47,41,653	2,71,43,099
7) Canara Bank A/c.No.6413 (Sal.)	5,81,07,753	5,11,74,257
8) Canara Bank A/c.No.6414 (Capt.)	8,46,061	6,92,694
9) ESCROW A/c.No.0047	2,561	3,154
10) ESCROW A/c.No.0048	3,149	3,857
11) Exam.Section A/c.No.8186	15,78,088	10,90,417
12) Canara Bank - DACE A/c	95,994	96,294
13) Guest House A/c.No.9298	1,65,629	14,37,950
14) DSW A/c -1185	53,53,165	-
15) Bank of Maharashtra (DST-Fellowship)	7,30,689	-
TOTAL ::	17,36,24,410	27,27,17,311

SCHEDULE 8 :**LOANS, ADVANCES & DEPOSITS***Amount in Rupees*

1. Advances to employees : (Non-Interest bearing)	Current Year	Previous Year
a) Advances for official purpose	14,81,004	16,36,951
b) Prof. N. Nagaraju - NPS OS receivable	30,926	-
c) Medical Advance	-	-
d) Advance Paid to Faculty Members for Research Work	3,98,264	3,98,264
2. Long Term Advacnes to employees : (Interest bearing)		
a) Vehicle Loan	-	-
b) Home Loan	-	-
c) Others	-	-
3. Advances and other amounts recoverable in cash or in kind or for value to be received :		
a) On Capital Account -	-	-
b) Others	-	-
c) Others	-	-
4. Prepaid Expenses		
a) Insurance on Vehicles	1,79,886	1,32,673
b) Other Expenses	-	-
5. Deposits		
a) Deposit with M/s RITES	12,12,63,025	12,12,63,025
b) Deposit with M/s Mukesh Architects (also shown in Sch-4 (W-i-P) and now capitalized to buildings	-	68,96,711
c) Deposit with CPWD (on a/c on SC/ST Girls & Boys Hostel) (83749952-77028084)	67,21,868	8,37,49,952
d) Deposit with CPWD (on a/c on Tin Shed) (2900000-2763321)	1,36,679	-
e) Deposit with CPWD on HEFA Project (402499741+100000000-455586452 W-I-P)	4,69,13,289	-
f) Deposit with CPWD on HEFA Project on a/c EMD forfeiture and BG Cancellation	1,26,61,400	-
g) Deposit with GESCOM	27,15,000	27,15,000
h) Deposit with BSNL	8,37,953	8,37,953
i) Deposit with KSRTC	5,57,325	5,57,325
j) Deposit with Gas Agency	39,950	39,950
6. Income Accrued :		
a) On Investment	1,13,22,966	3,71,92,881
7. Other - Current assets receivable		
a) DACE Grants Receivable	20,99,596	5,00,726
b) RTI Fee Receivables	0	320
c) Electricity Charges receivable from Bank	0	75,562
Total	20,73,59,131	25,59,97,293

SCHEDULE 9 : ACADEMIC RECEIPTS*Amount in Rupees*

FEES FROM STUDENTS	Current Year	Previous Year
Academic & Examination FEE	2023-24	2022-23
1) Ph.d Thesis fee	84,000	-
2) Semester & Exam Fee	3,28,27,143	3,05,70,775
3) Convocation Receipts	9,38,002	2,64,700
4) Admission Fees	10,19,800	8,74,250
5) Seminar & Symposium	9,66,697	5,54,561
6) Laboratory/Computer Lab Fees	28,92,371	16,72,816
7) Health Center Fees	11,62,250	4,55,000
8) Exam Fee	18,90,846	20,53,300
9) Library Fee	10,79,471	11,33,066
10) Extracurriculum/Sports Fees	10,78,871	11,28,516
11) Fines & Penalties	1,81,806	96,695
12) Hostel Registration Fees		77,600
13) Hostel Day Fee	5,71,250	3,36,000
14) Hostel Mess fee	-	2,03,73,241
15) Marks card Correction & Examination certificates fee	11,19,209	3,68,162
16) Transfer Certificate Fees	-	66,900
17) Migration Fees	-	63,300
18) Provisional Degree Certificate Fees	-	76,500
19) Passing Certificate Fees	-	64,200
20) Revaluation/Retotalling Fees	6,500	52,500
21) Transcript Fees	3,86,800	2,28,000
22) Students welfare fund (1078871+1131558 pr.yr)	22,10,429	-
23) Hostel Accm. Fee from Students	92,84,819	45,43,962
24) Registration fee for admission	39,05,752	-

Less :- (Expenses Incurred from IRG - Receipts)		
1) All Hostels Maintenance Expenditure A/c	-6,06,254	-
2) Purchase of Computer Software (Prof. Hegde) -182959 added in Sch-4-Intangible Assets	-1,82,959	-
3) Examination Section Expenditure	-2,06,300	-
4) Convocation Expenditure	-16,58,986	-
5) Guest House Expenditure	-77,927	-
6) Guest / Contractual Staff Salary payment	-8,46,008	-
7) Installation of Internet connectivity	-3,83,635	-
8) HEFA Building Advance (10% University Share)	-1,31,89,000	-
	-1,71,51,069	-
Grand Total	4,44,54,947	6,50,54,045


Finance Officer
 Central University of Karnataka
 KALABURAGI-585 367

SCHEDULE 10**GRANTS/SUBSIDIES (IRREVOCABLE GRANTS RECEIVED)***Amount in Rupees*

PARTICULARS	UGC / MoE	State	Current Year	Previous Year
			2023-24	2022-23
Balance B/F	34,08,80,399	0	34,08,80,399	35,66,68,746
Add : Receipts during the year (MoE)	69,00,00,000		69,00,00,000	40,42,00,000
Total	1,03,08,80,399	-	1,03,08,80,399	76,08,68,746
Less : Refund to RBI - Pull Back	9,48,25,446	0	9,48,25,446	69,29,226
Balance	93,60,54,953	-	93,60,54,953	75,39,39,520
Less : Utilized for Capital Expenditure (A) (35)	3,99,95,578	0	3,99,95,578	5,57,88,347
Balance	89,60,59,375	-	89,60,59,375	69,81,51,173
Less : Utilized for Revenue Expenditure (B) (31+36)	52,94,82,805	0	52,94,82,805	35,72,70,774
Less : Unspent Balance transferred to UGC	34,08,80,399	0	34,08,80,399	-
Balance c/f (C)	2,56,96,171	-	2,56,96,171	34,08,80,399



Finance Officer
Central University of Karnataka
KALABURAGI-585 367

SCHEDULE 11**INCOME FROM INVESTMENTS***Amount in Rupees*

PARTICULARS	Earmarked/Endowment Funds		Other Investments	
	Current Year	Previous Year	Current Year	Previous Year
1. Interest			2023-24	2022-23
a. On Govt. Securities	0	0	0	0
b. Other Bonds/Debentures	0	0	0	0
2. Interest on Term Deposits	0	0	5,34,61,973	9,68,85,524
3. Income Accrued but not due on Term Deposits as per Bank certificate	0	0	-3,59,57,693	-5,52,84,383
4. Interest on Savings Bank Accounts	0	0	-	3,59,57,693
5. Others (Specify)	0	0	-	-
Total	0	0	1,75,04,280	7,75,58,834
Transferred to Earmarked/Endowment Funds	0	0	-	-
Balance	0	0	-	-


Finance Officer
 Central University of Karnataka
 KALABURAGI-585 367

SCHEDULE 12		
INTEREST EARNED	<i>Amount in Rupees</i>	
PARTICULARS	Current Year	Previous Year
1. a) On Savings Accounts with Scheduled Banks	84,67,771	96,33,761
b) Interest earned on IRG FDs	2,36,61,108	-
Less : Savings Bank Interest for Mar-23	-	-8,86,774
Add : Interest Accrued but not received on SB A/c	13,18,964	12,35,188
Add : Interest Accrued but not received	1,25,04,690	1,19,29,070
Less : Previous year provision	-12,35,188	-
Total	4,47,17,345	2,19,11,245
2. On Loans		
a. Employees / Staff	-	-
b. others	-	-
3. On Debtors and other Receivables	-	-
Total	4,47,17,345	2,19,11,245


Finance Officer
 Central University of Karnataka
 KALABURAGI-585 367

SCHEDULE 13		
OTHER INCOME		<i>Amount in Rupees</i>
A. Income from Land & Buildings	Current Year	Previous Year
1) Room Rent for Accommodation of Contractual staff	2,80,297	5,00,870
2) Guest House Room Rent	17,91,400	14,37,950
3) Shopping Complex Rent received	3,64,088	3,22,368
4) Licence fee from Staff Qarters (including HRA receipt from Dept. employee)	17,31,863	8,46,060
5) Water Charges Recovery from Staff Qarters	1,12,200	1,03,800
6) Electricity Charges Recovered	7,92,499	6,49,758
7) Interest earned on 'Electricity Deposit' with GESCOM	1,83,262	
B. Income from Other Sources		
1) Subscription towards Medical Reimbursement	16,47,986	6,83,250
2) Sale of tender documents	4,000	-
3) Conyance recovery from staff	11,30,497	-
4) Others - Misc. Income (Less RTI fee 320/- previous year)	10,708	-
5) CUCET - Admission Registration	-	1,67,82,097
6) Recruitment Receipts	21,68,504	45,18,804
7) Previous year advance realized	-	22,00,356
8) Electricity Charges Recovered	-	75,562
9) Cash Equivalent Leave Salary	-	15,00,728
10) RTI	-	470
GRAND TOTAL	1,02,17,304	2,96,22,073

SCHEDULE 14		
PRIOR PERIOD INCOME		
Particulars	<i>Amount in Rupees</i>	
	Current Year	Previous Year
	2023-24	2022-23
1. Academic Receipts - previous year fee received in current year	20,96,795	-
2. Vehicle Allowance recovered from agency - against Bus facility	8,84,500	-
3. Interest earned	-	8,86,774
4. Recovered from the Centre for Classical Kannada (pr.yr. expdr)	11,16,653	-
5.Excess of Liability shown in the respective schedules has been reduced to the amount shown (Prof. Moosvi (9,63,727 - Sch-3 (Sl.No.5 e) - Pension amount and Dr. Narasimharaju - Project amount (18,27,122) - Sch-3 (a) Sl.no.45	27,90,849	-
6. Addition on account of Non Liability of NPS	33,96,895	
7. Recovered from the Community College Scheme (pr.yr. expdr)	1,38,839	-
8. Deduction/Adjustment on A/c of Revaluation of Fixed Assets	6,19,28,557	-
TOTAL (A)	7,23,53,088	8,86,774


Finance Officer
 Central University of Karnataka
 KALABURAGI-585 367

SCHEDULE 15		
STAFF PAYMENTS & BENEFITS (ESTABLISHMENT EXPENSES)		Amount in Rupees
Particulars	Current Year	Previous Year
a) Salary Expenses for teaching Staff	26,90,80,547	18,44,84,241
b) Salary Expenses for Non teaching Staff	5,23,89,066	4,14,09,488
c) Contractual / Guest Faculty (ref.sch-16)	-	2,98,46,208
d) L S & P C	3,47,143	-
e) New Pension Scheme - Mgmt Share (ref. sch-17)	-	2,89,52,307
f) L T C, EL Encashment on LTC	22,75,408	26,51,440
g) Children Education Allowance	26,93,250	25,38,000
h) Death Gratuity paid to the wife of Deceased employee Mr. Mallikarjun P	3,24,324	-
i) Gratuity & EL Encashment (15-A)	5,16,26,192	-
j) Medical Expenditure	39,83,570	43,13,346
k) T T A	1,07,010	-
l) LS PC payable to employees(Ref Sch.3)	36,52,378	
l) Less : Previous year provisions (2023-24)	-2,70,11,644	-2,08,87,129
m) Add : Current year provisions (2024-25)	3,21,25,952	2,70,11,644
TOTAL	39,15,93,196	30,03,19,545


Finance Officer
 Central University of Karnataka
 KALABURAGI-585 367

SCHEDULE 15 A: EMPLOYEES RETIREMENT & TERMINAL BENEFITS

Particulars	Amount in Rupees			
	Pension	Gratuity	Leave Encash.	Total
1) Opening Balance as on 01.04.2023	-	-	3,10,16,113	3,10,16,113
Addition : Capitalized value of Contributions Received from other Organizations	-	4,80,816	14,14,640	18,95,456
Total (a)	-	4,80,816	3,24,30,753	3,29,11,569
Less : Actual Payment during the Year (b)	-	-	-	-
Balance available on 31.03.24 c (a-b)	-	4,80,816	3,24,30,753	3,29,11,569
2) Provision required on 31.03.24 As per actuarial valuation (d)	-	4,18,14,060	4,27,23,701	8,45,37,761
A. Provision to be made in the Current Year (d-c)	-	4,13,33,244	1,02,92,948	5,16,26,192
B. Contribution to New Pension Scheme		0	0	0
C. Medical Reimbursement to Retired Employee		0	0	0
D. Travel to Hometown on Retirement		0	0	0
E. Deposit Linked Insurance Payment		0	0	0
TOTAL (A+B+C+D+E)	-	4,13,33,244	1,02,92,948	5,16,26,192



Finance Officer
Central University of Karnataka
KALABURAGI-585 367

SCHEDULE 16

ACADEMIC EXPENSES	Amount in Rupees	
	Current Year	Previous Year
Particulars		
a) Membership & Subscription	88,500	59,000
b) Printing & Stationary	21,38,201	15,55,518
c) Examinations	2,64,915	1,08,133
d) Fellowship	65,27,810	98,73,973
e) Convocation Exp	1,83,767	7,29,613
f) Hostel Exp	5,983	19,24,123
g) Other Academic Expenditure	-	14,58,373
h) Guest Faculty Expenses	2,25,12,374	-
i) Freeship to Students	-	31,33,609
j) Interest on HEFA Loan	-	1,19,29,070
k) Consumable & Laboratories	75,946	19,40,821
l) Students related Expenditure	2,95,274	-
m) Students Mess payment	83,42,536	-
Less: last year provision	-7,47,000	-13,17,664
Add: Provisions	28,89,720	7,47,000
TOTAL	4,25,78,026	3,21,41,569
		

SCHEDULE 17

ADMINISTRATIVE AND GENERAL EXPENSES	<i>Amount in Rupees</i>	
	Current Year	Previous Year
a) Travelling and Conveyance Exp	7,84,967	15,60,974
b) VC - TA/DA	60,368	-
c) Telephone / Network	41,02,366	30,64,783
d) Advertisement	10,47,802	9,10,233
e) Meeting Expenses	41,71,301	37,27,133
f) Electricity Charges (2,41,73,048+1,83,262 Audit enq.)	2,43,56,310	1,97,61,203
g) Seminar & Symposium	40,73,521	32,22,962
h) Postage	36,378	63,482
i) Subscription to News Papers & Magazines	1,84,425	1,09,645
j) Office Stationery & Computer Peripherals	1,82,191	13,76,387
k) Guest House Expenses	95,517	33,469
l) Health Centre Exp (101232/- closing stock reduced)	8,57,283	9,59,479
m) Legal Fees Paid	-	2,69,327
n) NPS Management Share (NPS MS)	4,16,62,129	-
o) Professional Fees Paid (499372+212400 Green Audit)	7,11,772	1,77,580
p) AMC Charges	20,66,181	38,78,934
q) Contract Salary (NT)	77,33,609	54,38,305
r) Outsourcing staff remuneration	4,75,94,086	3,81,80,509
s) Drinking Water Expenses	4,24,370	3,51,006
t) Mess Expenses	-	1,33,89,764
u) Consultancy Fees paid to Rites	-	6,00,388
v) Bank Charges	36,744	-

Particulars	Current Year	Previous Year
<u>ADD :-</u>		
<u>Provisions for March'24 paid in April'24</u>		
a) Telephone Charges	21,630	15,669
b) Outsourcing staff salary	43,58,546	41,56,804
c) Rent & El Charges	22,53,050	18,70,346
d) Health Centre Expenditure	3,628	-
e) Campus main Charges	-	-
f) NPS Management Share (NPS MS) for Mar-24	41,19,325	-
g) Meeting Expenses	14,805	4,37,155
h) TA/DA & Conveyance Exp	45,186	62,320
i) Contract staff Salary	5,87,743	6,41,152
j) Contingency Exp	-	-
k) Postage	15,463	4,289
l) Seminar and Symposium	8,672	21,449
m) Advertisement	-	50,000
n) Subscription to News Papers & Magazines	30,182	6,305
o) Water Expenses	-	27,584
p) Professional Fees (84000+35000+9250+15120+6300)	1,49,625	20,343
q) Last year Provision withdrawn	-73,13,416	-48,56,100
Grand Total	14,44,75,759	9,95,32,879


Finance Officer
 Central University of Karnataka
 KALABURAGI-585 367

SCHEDULE 18		
TRANSPORTATION EXPENSES	<i>Amount in Rupees</i>	
Particulars	Current Year	Previous Year
1. Vehicles (owned by Institution)		
a) Running Expenses	23,14,762	38,34,432
b) Repairs & Maintenance	6,75,695	-
c) Insurance Expenses	4,99,186	-
d) Add Provisions	1,59,974	1,67,022
e) Less previous year provisions	-1,67,022	-1,32,673
f) Prepaid expenses (Vehicle Insurance)	-1,79,886	-1,92,072
2. Vehicles taken on rent/lease	-	
a) Rent/lease expenses	2,06,452	-
	-	-
3. Vehicle (Taxi) hiring expenses	1,60,128	-
TOTAL	36,69,289	36,76,709



Finance Officer
Central University of Karnataka
KALABURAGI-585 367

SCHEDULE - 19		
REPAIRS & MAINTENANCE	<i>Amount in Rupees</i>	
Particulars	Current Year	Previous Year
	2023-24	2022-23
a) Buildings Repairs & Maintenance	-	-
b) Furniture & Fixtures	1,21,368	12,63,111
c) Plant & Machinery	6,61,222	-
d) Office Equipment	5,53,605	-
e) Computers	-	-
f) Laboratory & Scientific Equipment	-	-
g) Electrical Maintenance & Repairs	9,23,634	-
h) Campus Development	68,52,348	21,51,095
i) Estate Maintenance - Electrical and Plumbing Items	-	8,84,673
Add : Provision for the year	16,42,221	-
TOTAL	1,07,54,398	42,98,879


Finance Officer
 Central University of Karnataka
 KALABURAGI-585 367

SCHEDULE - 20		
FINANCE COSTS		<i>Amount in Rupees</i>
Particulars	Current Year	Previous Year
	2023-24	2022-23
a) Bank Charges (On projects)	1,399	1,32,224
b) Others (Specify)	-	-
TOTAL	1,399	1,32,224


Finance Officer
 Central University of Karnataka
 KALABURAGI-585 367

SCHEDULE - 21		
OTHER EXPENSES	<i>Amount in Rupees</i>	
Particulars	Current Year	Previous Year
	2023-24	2022-23
a) Other Office Expenses (Contingency)	35,90,723	13,37,985
b) Add : Provisions	16,224	58,777
c) Less : Previous year provisions	-58,777	-1,08,479
d) Sports - Recurring Expenditure	13,20,042	5,99,206
TOTAL	48,68,212	18,87,489



Finance Officer
Central University of Karnataka
KALABURAGI-585 367

SCHEDULE - 22		
PRIOR PERIOD EXPENSES		<i>Amount in Rupees</i>
Particulars	Current Year	Previous Year
1. Establishment expenses	1,02,422	-
2. Academic expenses	4,38,480	-
3. Administrative expenses	3,14,503	-
4. Transportation expenses	21,000	-
5. Repair & Maintenance	4,07,351	-
6. Other expenses	1,52,544	-
TOTAL	14,36,300	-
		

Finance Officer
 Central University of Karnataka
 KALABURAGI-585 367

SCHEDULE: 23**SIGNIFICANT ACCOUNTING POLICIES**

1.	BASIS FOR PREPARATION OF ACCOUNTS	The accounts are prepared under the Historical Cost Convention unless otherwise stated and generally on the Accrual method of accounting.
2.	REVENUE RECOGNITION	<p>2.1) Fees from Students (except Tuition Fees), Sale of Admission forms, Royalty and Interest on Savings Bank account are accounted on cash basis. Tuition Fees collected separately for each semester is accounted on accrual basis.</p> <p>2.2) Income from Land, Buildings and Other Property and Interest on Investments are accounted on accrual basis.</p> <p>2.3) Interest on interest bearing advances to staff for House Building, Purchase of Vehicles and Computers is accounted on accrual basis every year, though the actual recovery of interest starts after the full repayment of the Principal.</p>
3.	FIXED ASSETS AND DEPRECIATION	<p>3.1) Fixed assets are stated at cost of acquisition including inward freight, duties and taxes and incidental and direct expenses related to acquisition, installation and commissioning.</p> <p>3.2.) Gifted/ Donated assets are valued at the declared value. They are set-up by credit to Capital Fund and merged with the Fixed Assets of the Institution. Depreciation is charged at the rates applicable to the respective assets.</p> <p>3.3) Books received as gifts, are valued at selling prices printed on the books. Where they are not printed, the value is based on assessment.</p> <p>3.4) Fixed assets are valued at cost less accumulated depreciation. Depreciation on fixed assets is provided on Straight line method at the following rates, where as the Hostel and Sports Equipment, it is treated as Welfare equipment and charged of in 2 years, as being followed from previous years :</p>

FIXED ASSETS : A) TANGIBLE		RATES OF DEPRECIATION
3.4.1	Land	0 %
3.4.2	Site Development	0 %
3.4.3	Buildings	2 %
3.4.4	Roads & Bridges	2 %
3.4.5	Tube Wells & Water Supply	2 %
3.4.6	Sewerage & Drainage	2 %
3.4.7	Electrical Installation & Equipment	5 %
3.4.8	Plant & Machinery	5 %
3.4.9	Scientific & Laboratory Equipment	8 %
3.4.10	Office Equipment	7.5%
3.4.11	Audio Visual Equipment	7.5%
3.4.12	Computers & Peripherals	20 %
3.4.13	Furniture, Fixtures & Fittings	7.5%
3.4.14	Vehicles	10%
3.4.15	Library Books & Scientific Journals	10%
B) INTANGIBLE ASSETS		
3.4.16	E-Journals	40%
3.4.17	Computer Software	40%
3.4.18	Patents and Copyrights	9 years



Finance Officer
Central University of Karnataka
KALABURAGI-585 367

3	3.5	Depreciation is provided whole year on additions during the year.
	3.6	Where an asset is fully depreciated, it will be carried at residual value of Rs.1 in the Balance Sheet and will not be further depreciated. Thereafter, depreciation is calculated on the additions of each year separately at the rate of depreciation applicable for that asset head.
	3.7	Assets created out of Earmarked Funds and funds of Sponsored Projects, where the ownership of such assets vests in the Institution, are setup by credit to Capital Fund and merged with the Fixed Assets of the Institution. Depreciation is charged at the rates applicable to the respective assets.
	3.8	Assets, the individual value of each of which is Rs. 2,000/- or less (except library books) are treated as small value assets, 100% depreciation is provided in respect of such assets at the time of their acquisition. However physical accounting and control are continued by the holders of such assets.
4	INTANGIBLE ASSETS	<p>Patents and Copy rights, E-Journals and Computer Software are grouped under Intangible Assets.</p> <p>4.1 PATENTS: The expenditure incurred from time-to-time (application fees, legal expenses etc.) for obtaining Patents is temporarily capitalized and shown as part of Intangible Assets in the Balance Sheet. If applications for patents are rejected, the cumulative expenditure incurred on the particular patent is written off to the Income & Expenditure Account in the year the application is rejected. The expenditure on Patents granted is written off over a life of 9 years on a conservative basis.</p> <p>4.2 Electronic Journals (E-Journals) are separated from Library Books in view of the limited benefit that could be derived from the on-line access provided. E-journals are not in a tangible form, but temporarily capitalized and in view of the magnitude of expenditure and the benefit derived in terms of perpetual knowledge acquired by the Academic and Research Staff; Depreciation is provided in respect of E-journals at a higher rate of 40% as against depreciation of 10% provided in respect of Library Books.</p> <p>4.3 Expenditure on acquisition of software has been separated from computers and peripherals, as apart from being intangible assets, the rate of obsolescence in respect of these is very high. Depreciation is provided in respect of software at a higher rate of 40% as against depreciation of 20% provided in respect of Computers & Peripherals.</p>



Finance Officer
Central University of Karnataka
KALABURAGI-585 367

5	STOCKS	Expenditure on purchase of chemicals, glassware, publications and other stores is accounted as revenue expenditure, except that the value of closing stocks held on 31st March is set up as inventories by reducing the corresponding Revenue Expenditure on the basis of information obtained from Departments. They are valued at cost.
6	RETIREMENT BENEFITS	Retirement benefits i.e., pension, gratuity and leave encashment are provided on the basis of actuarial valuation. Capitalized Value of pension and gratuity received from previous employers of the institution's employees, who have been absorbed in the Institution, is credited to the respective Provision accounts. Pension Contribution received in respect of employees on deputation is also credited to the Provision for Pension account. Other retirement benefits viz., Deposit Linked Insurance, Contribution to New Pension Scheme, Medical Reimbursement to retired employees and Travel to Home Town on retirement are accounted on accrual basis (actual payments plus outstanding bills at the end of the year).
7	INVESTMENTS	<p>a. Long term investments are carried at their cost or face value whichever is lower. However, any permanent diminution in their value as on the date of the Balance Sheet is provided for.</p> <p>b. Short Term investments are carried at their cost or market value (if quoted) whichever is lower.</p>
8	Earmarked / Endowment Funds	The following long terms funds are earmarked for specific purposes. Each of the funds has a separate bank account. Those with large balances also have investments in Govt. Securities, Debentures and Bonds and Term Deposits with Banks. The income from investments / advances (House building conveyance and computer) on accrued basis and interest on savings bank accounts are credited to the respective funds. The Expenditure and Advances (in the case of House Building & Conveyance/Computer) are debited to the Fund. The assets created out of Earmarked Funds where the ownership Vests in the respective funds is carried forward and is represented on the assets side by the balance at Bank, Investment and accrued interest.
8.1	CORPUS FUND	<p>CORPUS FUND was established in (year). Matching contribution from University Grants Commission, Recognition /Affiliation fee received from Colleges and other academic institutions, Institution's share of Consultancy fees and contributions from Research Projects are treated as additions to Corpus fund.</p> <p>Income from investments of the fund is added to the Fund. The Corpus Fund is utilized for both Revenue and Capital expenditure based on the guidelines by the University Grants Commission and the Executive council of the Institution from time to time. The assets created out of the Corpus Fund are merged with the assets of the Institution by crediting an equal amount to the Capital Fund. The balance in the Corpus Fund which is carried forward is represented by the balance in a separate Bank account, investment in RBI Bonds and Fixed Deposits with the Bank and Accrued interest on investments.</p>

8.2	A. D FUND	This fund was established on 1st February 2006. The fund is to be utilized for some of the innovative Programmes, and for sustenance of its research and such other development activities as laid down by the Executive Council from time to time. <u>NIL</u>
8.3	House Building Advance Fund	A revolving fund for the purpose of paying interest bearing advances to the officers & staff for House Building. <u>NIL</u>
8.4	JRF/SRF Fund	Fund provided by the UGC/Government for the purpose of paying Fellowships to Junior / Senior Research Fellows.
8.5	Conveyance Fund (Including Computer Advances)	A revolving fund for the purpose of paying interest bearing advances to officers & staff for the purchase of motor cars, two wheelers and computers. <u>NIL</u>
8.6	Rajiv Gandhi National Fellowship Fund	Fund provided by University Grants Commission for fellowship to SC/ST Students of the University.


Finance Officer
 Central University of Karnataka
 KALABURAGI-585 367

8.7	Endowment Funds	<p>Endowments are funds received from various individual donors, Trusts and other organizations, for establishing Chairs and for Medals & Prizes, as specified by the Donors. While each of the Endowment funds has its own investment there is one savings Bank Account for all the Endowment funds, as the uninvested balances against them are negligible.</p> <p>The income from investment of each Endowment Fund is added to the Fund. The interest on Savings Bank a/c Endowments are funds received from various individual donors, Trusts and other organizations, for establishing Chairs and for Medals & Prizes, as specified by the Donors. While each of the Endowment funds has its own investment there is one savings Bank Account for all the Endowment funds, as the uninvested balances against them are negligible. The income from investment of each Endowment Fund is added to the Fund. The interest on Savings Bank a/c is allocated to all the Endowment funds in the ratio of the year end closing balances in each fund. The expenditure on Medals & Prizes is met from the interest earned on investment of the respective Endowment Funds and the balance is carried forward. In respect of Chairs, however, the corpus of the Endowment is also used.</p> <p>The balances are represented by Investment in RBI Bonds and Fixed Deposits and balance in the Saving Bank Account common for all Endowments, and Accrued Interest on Investments.</p>
-----	------------------------	--



Finance Officer
Central University of Karnataka
KALABURAGI-585 367

9	GOVERNMENT AND UGC GRANTS	<p>9.1 Government Grants and UGC grants are accounted on realization basis. However, where a sanction for release of grant pertaining to the financial year is received before 31st March and the grant is actually received in the next financial year, the grant is accounted on accrual basis and an equal amount is shown as recoverable from the Grant or</p> <p>9.2 To the extent utilized towards capital expenditure, (on accrual basis) government grants and grants from UGC are transferred to the Capital Fund.</p> <p>9.3 Government and UGC grants for meeting Revenue Expenditure (on accrual basis) are treated, to the extent utilized, as income of the year in which they are realized.</p> <p>9.4 Unutilized grants (including advances paid out of such grants) are carried forward and exhibited as a liability in the Balance Sheet.</p>
10	INVESTMENTS OF EARMARKED FUNDS AND INTEREST INCOME ACCRUED ON SUCH INVESTMENTS	<p>10.1 To the extent not immediately required for expenditure, the amounts available against such funds are invested in approved Securities & Bonds or deposited for fixed term with Banks, leaving the balance in Savings Bank Accounts.</p> <p>10.2 Interest received, interest accrued and due and interest accrued but not due on such investments are added to the respective funds and not treated as income of the Institution.</p>



Finance Officer

**Central University of Karnataka
KALABURAGI-585 367**

11	SPONSORED PROJECTS	<p>11.1 In respect of ongoing Sponsored Projects, the amounts received from sponsors are credited to the head "Current Liabilities and Provisions-Current Liabilities-Other Liabilities-Receipts against ongoing sponsored projects. As and when expenditure is incurred /advances are paid against such projects, or the concerned project account is debited with allocated overhead charges, the liability account is debited.</p> <p>11.2 In addition to the Earmarked Fund for the Junior Research Fellowships funded by the University Grants Commission. Fellowships and Scholarships are also sponsored by various organizations These are accounted the Sponsored Projects except that the expenditure generally is only on disbursement of Fellowships and Scholarships, which may include allowances for contingent expenditure by the Fellows and scholars.</p> <p>11.3 The Institution itself also awards Fellowships and Scholarships, which are accounted as Academic expenses.</p>
12	INCOME TAX	The income of the Institution is exempt from <u>Income Tax under Section 10 (23 C) (iii ab)</u> of the Income Tax Act. No provision for tax is therefore made in the accounts.


Finance Officer
Central University of Karnataka
KALABURAGI-585 367

SCHEDULE : 24**CONTINGENT LIABILITIES AND NOTES TO ACCOUNTS****1. CONTINGENT LIABILITIES :**

1.1	As on 31.03.2024, Court Cases filed against the Institution, by former / present employees, tenants and contractors and arbitration cases with contractors, were pending for decisions. The suits filed by employees were establishment - related viz., promotions, increments, pay scales, termination etc. The quantum of the claims is not ascertainable. The claim in the suits and arbitration cases by contractors amounted to Rs <u>NIL</u> Lakhs. (Previous Year Rs. <u>NIL</u>).	NIL
1.2	Letters of credit established by the Bank on behalf of the Institution and outstanding on 31.03.2024 – Rs. <u>NIL</u> .	NIL
1.3	Disputed demands in respect of Sales Tax Rs... (Previous year.....) Municipal Taxes Rs.... (Previous Year	NIL

2. CAPITAL COMMITMENTS:

The value of contracts remaining to be executed on Capital Account and not provided for (Net of advances) amounted to Rs.**NIL** as on 31.03.2024 (Previous Year 2022-23)

3. FIXED ASSETS:

3.1	Additions in the year to Fixed Assets in Schedule 4 (Consolidated) include Assets purchased out of Plan Funds (Rs. 15,77,52,535) and A.D funds (Rs.....), ____--__ Fund (Rs.....), Sponsored Projects (Rs.1,01,61,139/-) and Library Books and other assets of the value of Rs...Nil.....gifted to the institution. The Assets have been set up by credit to Capital Fund.
3.2	In the Balance Sheet as on 31.3.2024 and the Balance Sheets of earlier years, Fixed Assets created out of Plan funds and Fixed Assets created out of non plan funds were not exhibited distinctly. The additions during the years from 2023-24 from Plan funds, and other funds, and the depreciation on those additions respectively have been exhibited distinctly in Sub Schedules A,B C and D to the main schedule of Fixed Assets (Schedule 4)
3.3	Fixed assets as set out in Schedule 4 do not include assets purchased out of funds of sponsored projects, held and used by the Institution, as project contracts include stipulations that all such assets purchased out of projects funds will remain the property of the sponsors.

4. **PATENTS:** An accounting policy in respect of expenditure on Patents was evolved for the first time during ...nil..... The expenditure incurred on Patents granted during the years upto...nil.....and the expenditure on the applications for Patents pending as on 31.03.2024 were set up in the accounts of, by credit to Capital Fund. The expenditure incurred in NIL, has directly been debited to the head.

5. **DEPOSIT LIABILITIES** - The amount outstanding as Earnest Money Deposit & Security Deposits of Rs. NIL towards unclaimed deposits, prior to the Financial Year **2022-23** was transferred to Revenue Account and accounted as Miscellaneous Income for the year **2023-24**.

6. **EXPENDITURE IN FOREIGN CURRENCY**

a. Travel	:	NIL
b. Foreign Drafts for import of Chemicals etc.	:	NIL
c. Others	:	NIL

7. **CURRENT ASSETS, LOANS, ADVANCES AND DEPOSITS**

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

8. The details of balances in Saving Bank Accounts, Current Accounts and Fixed Deposit Accounts with Banks are shown in R & P A/c and in the Schedule of Current Assets.

9. Previous years figures have been regrouped wherever necessary.

10. Figures in the Final Accounts have been rounded off to the nearest rupee.

11. Schedules 1 to 24 are annexed to and form an integral part of the Balance sheet at **31st March 2024**, and the Income & Expenditure account for the year ended on that date.

12. As the New Pension Scheme(NPS) Accounts are owned by the members of those funds and not by the Institution, those accounts were separated from the Institutions Accounts. A 'Receipt & Payments', 'Income & Expenditure' A/c and Balance Sheet of NPS A/c is attached, to the institutions' Account. A large portion of the New Pension Scheme funds in r/o employees who have been allotted PRAN Numbers have been transferred upto date, to M/s Protean eGov Technologies Ltd., Mumbai [Central Recordkeeping Agency(CRA)]. The balance held in New Pension Scheme in the institution in r/o members will be transferred to their respective PRAN A/c on the PRAN Nos' are allotted by the Agency.



CENTRAL UNIVERSITY OF KARNATAKA : KALABURAGI

RECEIPT & PAYMENT ACCOUNT OF NPS TIER-1 (OS+MS) FOR THE FINANCIAL YEAR 2023-24

RECEIPT	AMOUNT	PAYMENTS/REMITTANCE	AMOUNT
Opening Balance as 01-04-2023	14,24,617		
Add :		LESS :	
a) NPS : OWN SHARE (10%)	2,95,06,754	a) NPS : OWN SHARE - Remitted	2,95,74,081
b) NPS : MANAGEMENT SHARE (14%)	4,16,62,129	b) NPS : MANAGEMENT SHARE - Remitted	4,16,62,129
Interest received on Investment	-	c) Excess of NPS carried forward to the extent of	7,49,788
Interest on Saving Bank A/c	-	CLOSING BALANCE of NPS : OS & MS	6,07,502
Investment encashed	-		
GRAND TOTAL ::	7,25,93,500	GRAND TOTAL ::	7,25,93,500



Finance Officer
Central University of Karnataka
KALABURAGI-585 367

CENTRAL UNIVERSITY OF KARNATAKA : KALABURAGI**HEFA LOAN A/C****RECEIPTS & PAYMENT ACCOUNT FOR THE YEAR 2023-24**

RECEIPTS	AMOUNT	PAYMENTS	AMOUNT
Opening Balance	8,64,07,251		
ADD :-		LESS :-	
A) For purchase of 'Assets' from HEFA Loan	87,75,425	A) 90% Principal Amount received from MoE & Paid to HEFA	11,87,01,000
B) For Construction of 'Buinding' from HEFA Loan	10,00,00,000	B) 10% Principal Amount from CUK	1,31,89,000
C) Interest on HEFA Loan	42,47,750	C) 100% Interest Amount on HEFA Loan from MoE	48,28,374
		D) Interest Paid by CUK	1,399
		CLOSING BALANCE AS ON 31.03.2024	6,27,10,653
GRAND TOTAL ::	19,94,30,426	GRAND TOTAL ::	19,94,30,426


Finance Officer
Central University of Karnataka
KALABURAGI-585 367



CENTRAL UNIVERSITY OF KARNATAKA

सोलहवां वार्षिक लेखा

1 अप्रैल 2023 से 31 मार्च 2024
(वि.व. 2023-24)



कर्नाटक केंद्रीय विश्वविद्यालय

कड़गंची, आलंद रोड़, कलबुरगी - 585367

www.cuk.ac.in

सोलहवां वार्षिक लेखा (वि.व. 2023-2024)



कुलाध्यक्ष
श्रीमती द्रौपदी मुर्मू
भारत के माननीय राष्ट्रपति



कुलाधिपति
श्री विजय केशव गोखले



कुलपति
प्रो. बट्टू सत्यनारायण



कुलसचिव
प्रो. आर. आर. बिरादार



वित्त अधिकारी
श्री. डी. रामदुराई



गोपनीय/पंजीकृत डाक से

सं. पीडीए(केंद्रीय)/सीएबी/2024-25/बी-

दिनांक: 26/09/2024

अलग ऑडिट रिपोर्ट की सीओपी वाई और खातों की प्रमाणित प्रति: कुलपति, कर्नाटक केंद्रीय विश्वविद्यालय, कलबुर्गी को इस जानकारी के साथ कि दस्तावेजों को बोर्ड द्वारा अपनाया जा सकता है और संसद में नियुक्ति के लिए सरकार को भेजने से पहले प्रस्ताव पारित किया जा सकता है। उपरोक्त दस्तावेजों वाली मुद्रित वार्षिक रिपोर्ट की दो प्रतियां और इस संबंध में पारित संकल्प की एक प्रति कृपया इस कार्यालय को प्रस्तुत की जाए।

प्रधान लेखा परीक्षा निदेशक (केंद्रीय)
बेंगलूर

31 मार्च 2024 को समाप्त वर्ष के लिए कर्नाटक केंद्रीय विश्वविद्यालय, कलबुरगी के खातों पर भारत के नियंत्रक एवं महालेखा परीक्षक की अलग लेखापरीक्षा रिपोर्ट

1. हमने नियंत्रक एवं महालेखा परीक्षक (कर्तव्य, शक्तियां और सेवा शर्तें) अधिनियम, 1971 की धारा 19(2) के साथ केन्द्रीय विश्वविद्यालय अधिनियम, 2009 की धारा 31(1) के अंतर्गत 31 मार्च 2024 तक कर्नाटक केंद्रीय विश्वविद्यालय, कलबुरगी की संलग्न बैलेंस शीट और उस तिथि को समाप्त वर्ष के लिए आय और व्यय खाता / प्राप्तियां और भुगतान खाते का ऑडिट किया है। ये वित्तीय विवरण संस्थान के प्रबंधन की जिम्मेदारी है। हमारे दायित्व है कि हम अपनी लेखापरीक्षा के आधार पर इन वित्तीय विवरणों पर अपनी राय व्यक्त करें।
2. इस अलग लेखापरीक्षा रिपोर्ट में केवल वर्गीकरण, सर्वोत्तम लेखा प्रथाओं, लेखा मानकों और प्रकटीकरण मानदंडों आदि के अनुरूप लेखांकन उपचार पर भारत के नियंत्रक और महालेखा परीक्षक (सीएजी) की टिप्पणियां शामिल हैं। कानून, नियमों और विनियमों (औचित्य और नियमितता) और दक्षता-सह-प्रदर्शन पहलुओं आदि के अनुपालन के संबंध में वित्तीय लेनदेन पर ऑडिट टिप्पणी, यदि कोई हो, निरीक्षण रिपोर्ट के माध्यम से अलग से रिपोर्ट की जाती है।
3. हमने भारत में आम तौर पर स्वीकार किए जाने वाले लेखा परीक्षा मानकों के अनुसार अपनी लेखा परीक्षा की है। इन मानकों के अनुसार यह आवश्यक है कि हम लेखापरीक्षा की योजना बनाएं और उसका निष्पादन इस प्रकार करें कि हमें इस बात का उचित आश्वासन मिल जाए कि वित्तीय विवरण में कोई महत्वपूर्ण गलतबयानी नहीं है। लेखापरीक्षा में परीक्षण के आधार पर राशियों का समर्थन करने वाले साक्ष्यों और वित्तीय विवरणों में प्रकटीकरण की जांच करना शामिल है। एक लेखापरीक्षा में उपयोग किए गए लेखांकन सिद्धांतों और प्रबंधन द्वारा किए गए महत्वपूर्ण अनुमानों का आकलन करने के साथ-साथ वित्तीय विवरणों की समग्र प्रस्तुत का मूल्यांकन भी शामिल है। हमारा मानना है कि हमारी लेखापरीक्षा हमारी राय के लिए एक उचित आधार प्रदान करती है।
4. हमारी लेखापरीक्षा के आधार पर हम रिपोर्ट करते हैं कि:
 - i) हमने सभी सूचनाएं और स्पष्टीकरण प्राप्त कर लिए हैं, जो हमारे सर्वोत्तम ज्ञान और विश्वास के अनुसार, हमारी लेखापरीक्षा के प्रयोजन के लिए आवश्यक थे।
 - ii) इस रिपोर्ट में शामिल बैलेंस शीट और आय एवं व्यय खाता/प्राप्ति एवं भुगतान खाता संस्थान के प्रबंधन बोर्ड और वित्त समिति द्वारा अनुमोदित प्रारूप में तैयार किया गया है।
 - iii) हमारी राय में, संस्थान द्वारा उचित लेखा पुस्तकें और अन्य प्रासंगिक रिकॉर्ड बनाए रखे गए हैं, जैसा कि ऐसी पुस्तकों की हमारी जांच से पता चलता है।
 - iv) हम आगे रिपोर्ट करते हैं कि:

1. खातों पर टिप्पणियां:

-----शून्य-----

2. सहायता अनुदान:

विश्वविद्यालय को गैर-आवर्ती/पूँजीगत व्यय और/वेतन और अन्य खर्चों को पूरा करने के लिए यूजीसी से अनुदान प्राप्त हुआ। 2023-24 के लिए विश्वविद्यालय की वित्तीय स्थिति नीचे दी गई है:

(₹ लाखों में)

विवरण (शीर्ष-वार)	प्रारंभिक शेष	अनुदान प्राप्त	अनुदान का उपयोग	यूजीसी को वापस किया गया	भारतीय रिजर्व बैंक द्वारा वापस लिए गए अनुदान	अंतिम शेष
पूँजीगत अनुदान	3408.80	400.00	399.95	3408.80	---	00.05
राजस्व अनुदान	0	6500.00	5294.82	---	948.25	256.93
कुल	3408.80	6900.00	5694.77	3408.80	948.25	256.98

(* स्रोत: अनुसूची 10- अनुदान/सब्सिडी)

3. खातों का संशोधन:

संस्थान के वार्षिक लेखों को संशोधित किया गया और 19.08.2024 को प्रस्तुत किया गया। संशोधन का शुद्ध प्रभाव इस प्रकार है:

- “निधियों के स्रोत और उपयोग” में ₹.1,43,424/- की कमी करके इसे ₹ 3,60,88,98,880/- से घटाकर ₹ 3,60,87,55,456/- कर दिया गया।
- आय में ₹ 44,12,246/- बढ़कर ₹ 71,43,17,523/- से ₹ 71,87,29,769/- तक की हो गई।
- व्यय में ₹ 39,16,740/- की कमी आई, जो ₹ 74,71,48,319/- से घटकर ₹ 74,32,31,579/- हो गया।
- वर्ष के लिए घाटा ₹ 83,28,986/- ₹ 3,28,30,796 से घटकर ₹ 2,45,01,810 हो गया।

4. प्रबंधन पत्र:

जिन कमियों को लेखापरीक्षा रिपोर्ट में शामिल नहीं किया गया है, उन्हें सुधारात्मक कार्रवाई के लिए अलग से जारी एक प्रबंधन पत्र के माध्यम से कर्नाटक केंद्रीय विश्वविद्यालय, कलबुर्गी के कुलपति के ध्यान में लाया गया है।

- पूर्ववर्ती पैराग्राफों में की गई हमारी टिप्पणियों के अधीन, हम रिपोर्ट करते हैं कि इस रिपोर्ट में शामिल बैलेंस शीट, आय एवं व्यय खाता तथा प्राप्ति एवं भुगतान खाता, लेखा पुस्तकों के अनुरूप हैं।
- हमारी राय में और हमारी सर्वोत्तम जानकारी के अनुसार तथा हमें दिए गए स्पष्टीकरणों के अनुसार, उक्त वित्तीय विवरण, लेखा नीतियों और लेखा टिप्पणियों के साथ पढ़े जाने पर तत्ता ऊपर वर्णित महत्वपूर्ण मामलों और इस लेखापरीक्षा रिपोर्ट के अनुलग्नक में उल्लिखित अन्य मामलों के अधीन, भारत में आम तौर पर स्वीकृत लेखांकन सिद्धांतों के अनुरूप एक सही और निष्पक्ष दृष्टिकोण प्रस्तुत करते हैं:

ए. जहां तक 31 मार्च 2024 को कर्नाटक केंद्रीय विश्वविद्यालय, कलबुर्गी के मामलों की स्थिति के बैलेंस शीट से संबंध है; तथा

बी. जहां तक यह उस तारीख को समाप्त वर्ष के लिए घाटे के आय और व्यय खाते से संबंधित है।

भारत के नियंत्रक एवं महालेखा परीक्षक की ओर से।



प्रधान लेखा परीक्षा निदेशक (केंद्रीय)
बेंगलुरु

अनुबंध

1. आंतरिक लेखा परीक्षा प्रणाली की पर्याप्तता :

सीयूके, कलबुरगी की आंतरिक लेखापरीक्षा एक आंतरिक लेखापरीक्षा अधिकारी (आईएओ) द्वारा की जाती है। इस प्रकार इस संस्थान के विभिन्न विभागों द्वारा तैयार किए गए खातों की सटीकता की जांच करने के लिए संस्थान में कोई स्थापित आंतरिक लेखापरीक्षा प्रणाली नहीं है।

2. आंतरिक लेखा परीक्षा प्रणाली की पर्याप्तता

आंतरिक नियंत्रण प्रणाली अपर्याप्त है और एक साथ अपने कर्तव्यों को निभाने के लिए स्थायी कर्मचारियों से मिलकर एक आंतरिक लेखा परीक्षा विंग की स्थापना करके इस मजबूत करने की आवश्यकता है। इस विश्वविद्यालय में विभिन्न विभागों/इकाइयों के उच्च मूल्य के प्रयोगशाला उपकरणों की खरीद, कंप्यूटर सॉफ्टवेयर, निर्माण कार्यों और अन्य संबंधित गतिविधियों से संबंधित कई लेनदेन नियमित रूप से हो रहे हैं। इनके अलावा विभिन्न प्रायोजित परियोजनाओं के संबंध में कई लेन-देन हो रहे हैं जिनके लिए खातों के संकलन के समय उन परियोजनाओं को संभालने वाला संबंधित इकाइयों से समन्वय की आवश्यकता होती है ताकि खातों के समेकन की एक सुचारु प्रक्रिया हो।

3. अचल संपत्तियों के भौतिक सत्यापन की प्रणाली

सामान्य वित्तीय नियमों के नियम 192 के अनुसार, अचल संपत्तियों/इन्वेन्ट्री का भौतिक सत्यापन वर्ष में कम से कम एक बार किया जाना चाहिए और सत्यापन के परिणाम को संबंधित परिसंपत्ति रजिस्टर में दर्ज किया जाना चाहिए। यदि कोई विसंगतियां हैं, तो उनकी तुरंत जांच की जानी चाहिए और उन्हें ध्यान में लाया जाना चाहिए। भौतिक सत्यापन रिपोर्ट में उल्लेख किया गया है कि अचल संपत्तियों का प्रत्येक वर्ष सत्यापन किया जा रहा है और 31 मार्च 2024 तक सत्यापन किया जाएगा।

4. इन्वेन्ट्री के भौतिक सत्यापन की प्रणाली

2023-24 की अवधि के लिए इन्वेन्ट्री का भौतिक सत्यापन किया गया है।

5. सांविधिक देय राशि के भुगतान में नियमितता

31 मार्च 2024 तक लंबित वैधानिक बकाया देय तिथि से पहले के महीने में यानी 2024-25 की पहली तिमाही के दौरान चुकाया जाएगा।

6. शैक्षणिक रसीद की प्रणाली

शुल्क संग्रह की प्रणाली बैंक के माध्यम से संग्रह द्वारा केंद्रीकृत है।



प्रधान लेखा परीक्षा निदेशक (केंद्रीय)
बेंगलुरु



CENTRAL UNIVERSITY OF KARNATAKA

कॢर्नाटक कॢॢद्रीय विश्वविद्यालय

वार्षिक लेखा 2023-24

अंतर्वस्तु
[वार्षिक लेखा 2023-24]

क्र. सं.	विवरण	पृष्ठ सं.
1	तुलन पत्र (बीएस)	01
2	आय और व्यय खाते का विवरण (आई एंड ई)	02
3	प्राप्तियां और भुगतान खाता (आर एंड पी)	03-06
4	<u>तुलन पत्र का हिस्सा बनने वाली अनुसूचियां (01-08)</u>	
	1) अनुसूची - 1 : कोष / पूंजी निधि	07
	2) अनुसूची - 2 : नामित / निर्धारित / अक्षय निधि	08-09
	3) अनुसूची - 3 : वर्तमान देनदारियां और प्रावधान (3-ए, बी, सी)	10-16
	4) अनुसूची - 4 : अचल संपत्तियां (योजना, गैर-योजना, अमूर्त और अन्य)	17-21
	5) अनुसूची - 5 : निर्धारित / अक्षय निधि से निवेश	22
	6) अनुसूची - 6 : निवेश अन्य	23
	7) अनुसूची - 7 : वर्तमान परिसंपत्तियां	24
	8) अनुसूची - 8 : ऋण, अग्रिम और जमा	25
5	<u>आय और व्यय खाते का हिस्सा बनने वाली अनुसूचियां (09-22)</u>	
	1) अनुसूची - 9 : शैक्षणिक प्राप्तियां	26-27
	2) अनुसूची - 10 : अनुदान/सब्सिडी (प्राप्त अपरिवर्तनीय अनुदान)	28
	3) अनुसूची - 11 : निवेश से आय	29
	4) अनुसूची - 12 : अर्जित ब्याज	30
	5) अनुसूची - 13 : अन्य आय (भूमि और भवन और बिक्री आदि),	31
	6) अनुसूची - 14 : पूर्व अवधि की आय	32
	7) अनुसूची - 15 : कर्मचारी भुगतान और लाभ (स्थापना विस्तार)	33-34
	8) अनुसूची - 16 : शैक्षणिक व्यय	35
	9) अनुसूची - 17 : प्रशासनिक और सामान्य व्यय	36-37
	10) अनुसूची -18 : परिवहन व्यय	38
	11) अनुसूची - 19 : मरम्मत और रखरखाव	39
	12) अनुसूची - 20 : वित्तीय लागत	40
	13) अनुसूची -21 : अन्य व्यय	41
	14) अनुसूची -22 : पूर्व अवधि व्यय	42
	15) अनुसूची -23 : महत्वपूर्ण लेखांकन नीतियां	43-48
	16) अनुसूची -24 : आकस्मिक देयताएं और खातों के नोट	49-50
6	राष्ट्रीय पेंशन योजना खाता विवरण [एनपीएस तुलन पत्र]	51
7	एचईएफए ऋण - प्राप्ति एवं भुगतान खाता	52

कनोटक केन्द्रीय विश्वविद्यालय :: कलबुरगी

31 मार्च, 2024 तक तुलन पत्र

31st मार्च, 2024

राशि रु में

निधियों का स्रोत	अनुसूची	चालू वर्ष	पूर्व वर्ष
		2023-24	2022-23
पूंजी निधि	1	3,31,78,88,559	3,42,92,01,752
कॉर्पस फंड		15,79,546	14,08,648
नामित / निर्धारित / अक्षय निधि	2	35,42,927	5,94,01,464
वर्तमान देयताएं और प्रावधान	3	28,57,44,424	1,22,39,63,797
कुल		3,60,87,55,456	4,71,39,75,661

कोष प्रयोग	अनुसूची	चालू वर्ष	पूर्व वर्ष
अचल संपत्ति	4		
मूर्त संपत्ति		2,24,55,98,862	2,16,16,35,848
अमूर्त संपत्ति		23,16,775	4,00,277
पूंजीगत कार्य प्रगति पर		51,67,91,881	51,98,46,677
निर्धारित/ अक्षय निधि से निवेश			
दीर्घावधि	5	-	-
लघु अवधि		1,60,000	-
निवेश - अल्पावधि योजना के अंतर्गत अन्य	6	46,29,04,397	1,50,33,78,255
वर्तमान संपत्ति	7	17,36,24,410	27,27,17,311
ऋण, अग्रिम और जमा	8	20,73,59,131	25,59,97,293
कुल		3,60,87,55,456	4,71,39,75,661



वित्त अधिकारी

<p style="text-align: center;">कर्नाटक केन्द्रीय विश्वविद्यालय :: कलबुरगी</p> <p style="text-align: center;">31 मार्च 2024 को समाप्त वर्ष के लिए आय और व्यय खाता</p> <p style="text-align: right;"><i>राश रु. म</i></p>			
विवरण	अनुसूची	चालू वर्ष 2023-24	पूर्व वर्ष 2022-23
आय			
शैक्षणिक प्राप्तियां	9	4,44,54,947	6,50,54,045
अनुदान/सब्सिडी [उपयोग किया गया (31+36)]	10	52,94,82,805	35,72,70,774
निवेश से आय	11	1,75,04,280	7,75,58,834
बचत खाते पर अर्जित ब्याज	12	4,47,17,345	2,19,11,245
अन्य आय	13	1,02,17,304	2,96,22,073
पूर्व अवधि की आय	14	7,23,53,088	-
कुल (ए)		71,87,29,769	55,14,16,971
व्यय			
कर्मचारी भुगतान और लाभ (स्थापना व्यय)	15	39,15,93,196	29,96,52,955
शैक्षणिक व्यय	16	4,25,78,026	3,21,41,569
प्रशासनिक और सामान्य व्यय	17	14,44,75,759	9,95,32,879
परिवहन व्यय	18	36,69,289	36,76,709
मरम्मत और रख रखाव	19	1,07,54,398	42,98,879
वित्तीय खर्च	20	1,399	1,32,224
मूल्यहास	4	14,38,55,000	11,34,90,507
अन्य खर्च	21	48,68,212	18,87,489
पूर्व अवधि की व्यय	22	14,36,300	-
कुल (बी)		74,32,31,579	55,48,13,211
व्यय से अधिक आय की शेष राशि (ए-बी)			
निर्दिष्ट निधि से/में स्थानांतरण			
भवन निधि		0	0
अन्य (निर्दिष्ट करें)			
शेष अधिशेष/(घाटा) पूंजी निधि में ले जाया गया		-2,45,01,810	-33,96,240



वित्त अधिकारी

कनोटक केन्द्रीय विश्वविद्यालय :: कलबुरगी
वर्ष 2023-24 तक का प्राप्ति और भुगतान लेखा

अ.सं	लेखा शीर्षक	प्राप्तियाँ		अ.सं	लेखा शीर्षक	भुगतान	
		चालू वर्ष 2023-24	पूर्व वर्ष 2022-23			चालू वर्ष 2023-24	पूर्व वर्ष 2022-23
I.	प्रारंभिक शेष			I.	राजस्व व्यय (31 और 36) :		
a.	रोकड़ शेष	-	-	1)	स्थापना व्यय	33,12,00,318	29,41,95,030
b.	बैंक शेष Bank Balance as on 01.04.2023			2)	शैक्षणिक व्यय	4,04,35,306	211,27,704
	1) केनरा बैंक खाता 01	8,60,08,408	6,39,55,268	3)	प्रशासनिक व्यय	13,98,86,890	9,64,91,715
	2) केनरा बैंक खाता 02	6,42,97,460	2,38,93,291	4)	परिवहन व्यय	37,23,550	38,34,432
	3) केनरा बैंक खाता 03	1,54,59,523	1,79,61,339	5)	मरम्मत और रखरखाव	93,24,577	42,98,879
	4) केनरा बैंक खाता 04	2,16,69,364	2,04,90,083	6)	वित्त लागत (एचईएफए परियोजना के विरुद्ध)	1,399	1,32,224
	5) केनरा बैंक खाता 05	34,52,661	33,54,363	7)	अन्य कार्यालय व्यय	35,90,723	13,37,985
	6) केनरा बैंक खाता 6412 (Recr.)	2,71,43,099	2,60,01,859	8)	खेल आवतौ व्यय	13,20,042	5,99,206
	7) केनरा बैंक खाता 6413 (Sal.)	5,11,74,257	3,97,47,951				
	8) केनरा बैंक खाता 6414 (Capt.)	6,92,694	1,20,00,959	II	पूँजीगत व्यय (35)		
	9) एस्क्रो खाता 0047	3,154	3,155	A) मूल संपत्ति			
	10) एस्क्रो खाता 0048	3,857	3,917	1)	इमारतें	-	33,03,055
	11) परीक्षा अनुभाग खाता 8186	10,90,417	40,47,881	2)	खेल उपकरण	14,11,934	1,43,571
	12) केनरा बैंक - डेस ए/सी	96,294	18,75,000	3)	ट्यूबवेल और जलापूर्ति	13,51,406	2,05,332
	13) गेस्ट हाउस खाता सं. 9298	14,37,950	-	4)	सीवरेज और ड्रेनेज	-	-
		-	-	5)	विद्युत स्थापना और उपकरण	6,84,333	9,85,454
		-	-	6)	संयंत्र और मशीनरी	2,54,284	-
II.	निधि - एफडी योजना के अंतर्गत			7)	वैज्ञानिक और प्रयोगशाला उपकरण	26,24,546	10,99,741
	1) लुप्तप्राय भाषा	1,20,00,000	1,20,00,000	8)	कार्यालय उपकरण	6,93,659	22,31,934
	2) एफडी योजना के अंतर्गत निधि (सामान्य अनुदान एवं अन्य योजनाएं)	1,42,54,33,251	1,81,98,78,125	9)	ऑडियो विजुअल उपकरण	44,50,049	7,73,859
	3) एचईएफए - एमओई - पीपीएल एफडी में राशि (90%)	5,93,50,500	-	10)	कंप्यूटर और बाह्य उपकरण	72,98,243	1,15,10,763
	4) एचईएफए - सीयूके - पीपीएल एफडी में राशि (10%)	65,94,500	-	11)	फर्नीचर, फिक्स्चर और फिटिंग	1,09,37,027	1,58,37,973
				12)	वाहन	15,21,966	21,82,987
				13)	पुस्तकालय पुस्तकें और वैज्ञानिक पत्रिकाएँ	49,24,666	27,04,579
III.	सामान्य कामकाज के लिए प्राप्त अनुदान			14)	छात्रावास उपकरण	1,65,132	20,19,970
	भारत सरकार / यजीसी / एमओई						
	1) आवतौ शीर्ष (31)	20,00,00,000	11,51,00,000	B) अचल संपत्तियाँ पर व्यय			
	2) वेतन शीर्ष (36)	45,00,00,000	24,91,00,000	1)	कंप्यूटर सॉफ्टवेयर	31,35,533	6,67,129
	3) पूँजी शीर्ष (35)	4,00,00,000	4,00,00,000	2)	ई-जर्नेल्स	5,42,800	-
				3)	पेटेंट	-	-
IV.	एमओई से अनुदान - हेफ्रा परियोजना के तहत						
	1) एमओई - मूल ऋण राशि (90%)	11,87,01,000	11,87,01,000				
	2) एमओई - मूल ऋण राशि पर ब्याज (100%)	48,28,374	1,19,29,070	C) एचईएफए - पूँजीगत संपत्ति निर्माण			
	3) सीपीडब्ल्यूडी - एचईएफए परियोजना पर ईएमडी और बीजी की जब्ती	1,26,61,400	-	1)	भवनो के लिए	10,00,00,000	1,33,71,000
				2)	प्रयोगशाला उपकरण	26,63,811	-
				3)	फर्नीचर	61,11,614	-
				4)	कंप्यूटर	-	1,21,22,000

अ.सं	लेखा शीर्षक	प्राप्तियाँ		अ.सं	लेखा शीर्षक	भुगतान	
		चालू वर्ष 2023-24	पूर्व वर्ष 2022-23			चालू वर्ष 2023-24	पूर्व वर्ष 2022-23
V.	आंतरिक राजस्व सृजन (आईआरजी)				पूर्व अवांछित व्यय	14,36,300	
	a) शैक्षणिक प्राप्तियाँ				D) आईआरजी व्यय खाता		
	1) छात्रों से प्राप्त शुल्क (अनुसूची-9)	6,16,06,016	6,50,54,046		1) कंप्यूटर - सॉफ्टवेयर (प्रो. हेगड़े)	5,66,594	-
	2) छात्र कल्याण निधि (शैक्षणिक प्राप्तियों के साथ मिलाकर)	-	11,31,558		2) एचईएफए बिलिंग 10% मूलधन CUK IRG से	1,31,89,000	1,31,89,000
		4,44,54,947	-		3) परीक्षा अनुभाग व्यय खाता	2,06,300	-
					4) दीक्षांत समारोह व्यय खाता	16,58,986	-
					5) गेस्ट हाउस व्यय खाता	77,927	-
					6) सभी छात्रावास रखरखाव व्यय खाता	6,06,254	-
					7) अतिथि/संविदा कर्मचारी वेतन भुगतान	8,46,008	-
	b) अन्य राजस्व					1,71,51,069	
	1) अन्य आय (अनुसूची-13)	78,65,858	45,44,206	III	A) अन्य एजेंसी के पास जमा राशि		
	2) भर्ती शुल्क	21,68,504	2,13,00,901		a) सीपीडब्ल्यूडी - विद्युत कार्यों के लिए अग्रिम राशि	-	29,00,000
	3) पूर्व अवांछित की आय - फेलोशिप	20,96,795	-		b) सीपीडब्ल्यूडी - एचईएफए परियोजना पर ईएमडी और बीजी की जम्मे	1,26,61,400	-
	4) पूर्व अवांछित की आय - एजेंसी से वसूले गए वाहन भत्ते	8,84,500	-				
	5) बैंक से प्राप्त बिजली शुल्क (ऑडिट टिप्पणी के अनुसार)	75,562	-		B) एनआईबीए - बकाया अग्रिम		
	6) एसबी खाते पर अर्जित ब्याज (आईआरजी पर)	84,67,771	1,04,22,869		1) बकाया अग्रिम	14,81,004	91,57,649
	7) टीडीआर पर अर्जित ब्याज (आईआरजी पर)	2,50,53,488	9,62,96,300				
		4,66,12,478			C) यूजीसी को हस्तांतरित अव्ययित शेष राशि		
	c) कॉर्पस फंड				1) यूजीसी/एमआई अनुदान - मूलधन	44,85,19,863	33,73,05,000
	1) प्रोजेक्ट फंड से वसूले गए ओवर हेड चार्ज	1,70,898	82,992		2) यूजीसी/एमआई अनुदान - ब्याज (22-23 तक)	80,87,69,659	4,46,79,000
VI.	सीयूके द्वारा प्राप्त हेफा ऋण (देयता)				3) यूजीसी/एमआई अनुदान - अव्ययित पर ब्याज (23-24 तक)	5,34,61,973	11,84,000
	हेफा ऋण - पूंजी - अचल संपत्ति	87,75,425	1,21,22,000			9,20,43,940	
	इमारतों के लिए हेफा-ऋण	10,00,00,000	1,33,71,000		4) बी.वोक - प्रिंसिपल	36,29,688	-
					5) बी.वोक - ब्याज (22-23 तक)	16,18,098	-
					6) बी.वोक - ब्याज (23-24 तक)	1,12,992	-
						-	-
VII.	कोई अन्य अनुदान/प्राप्ति (देयता खाता)				7) सामुदायिक कॉलेज - प्रिंसिपल	32,44,070	-
	कन्नड़ शास्त्रीय भाषा केंद्र - आरबीआई पुलबेक	28,00,674	-		8) सामुदायिक कॉलेज - ब्याज (22-23 तक)	9,00,897	-
	छात्रावास शुल्क खाता (डीएसडब्ल्यू) - 110161079132	53,53,165			9) सामुदायिक कॉलेज - ब्याज (23-24 तक)	89,247	-
	छात्रावास मेस शुल्क (वापसी योग्य)	1,43,82,710					
	HEFA TDR - ऋण पर अर्जित ब्याज की वापसी	-	12,13,026		10) लुप्तप्राय भाषा - प्रिंसिपल	93,63,154	17,79,877
	UGC/MoE अनुदान - अव्ययित पर अर्जित ब्याज (23-24 के लिए)	5,34,61,973	-		11) लुप्तप्राय भाषा - ब्याज	45,21,474	-
	B. Voc - ब्याज (23-24 के लिए)	1,12,992	-		12) लुप्तप्राय भाषा - ब्याज (23-24 तक)	1,81,965	-
	सामुदायिक कॉलेज - ब्याज (23-24 के लिए)	89,247	-				
	लुप्तप्राय भाषा - ब्याज (23-24 के लिए)	1,81,965	-				
	छात्रों से सावधानी शुल्क जमा (शैक्षणिक)	14,91,620	13,42,200	IV	E) कोई अन्य अनुदान - भुगतान (देयता खाता)		
	छात्रावास आवास - सुरक्षा जमा	29,39,575	39,39,000		1) शास्त्रीय भाषा कन्नड़ केंद्र - प्रमुख- प्रिंसिपल	16,84,021	14,53,968
	EMD और सुरक्षा जमा	55,35,914	11,15,558		2) कर्नाटक सरकार - कोविड प्रयोगशाला गतिविधियों के लिए - प्रिंसिपल	4,66,539	6,13,269
	कोविड लैब अनुदान और प्रो. ए एम पठान से अर्जित ब्याज	99,849			3) डॉ. अबेडकर उत्कृष्टता केंद्र (डीएसई)	16,02,390	23,75,726

अ.सं	लेखा शीर्षक	प्राप्तियां		अ.सं	लेखा शीर्षक	भुगतान	
		चालू वर्ष	पूर्व वर्ष			चालू वर्ष	पूर्व वर्ष
		2023-24	2022-23			2023-24	2022-23
VIII.	निधि - प्रायोजित परियोजनाएँ (अनुसंधान)						
	1) लघु/प्रमुख अनुसंधान परियोजनाएँ	92,39,793	35,60,507				
	2) प्रायोजित परियोजनाओं पर ब्याज	4,87,759	-		बी) एमओई से अनुदान - हफ़ा परियोजना के अंतर्गत		
					एमओई (ओडीपी) खाता		
					1) मूल ऋण राशि (90%)	11,87,01,000	11,87,01,000
					2) एमओई - मूल ऋण राशि पर ब्याज (100%)	48,28,374	1,19,29,070
IX.	प्रायोजित फेलोशिप और छात्रवृत्तियाँ				सी) वापसी योग्य जमाराशि		
	1) एससी/एसटी छात्र छात्रवृत्ति	4,73,440	3,01,473		1) छात्रों से सावधानी शुल्क जमा (शैक्षणिक)	72,225	65,049
	2) ओबीसी छात्र छात्रवृत्ति	-	-		2) छात्रावास सुरक्षा जमाराशि	15,43,500	11,29,100
	3) शिक्षा ऋण	21,59,888	7,60,000		3) छात्रावास में जमाराशि (छात्रों को वापस की गई)	1,03,000	47,500
	4) डीएसटी - इंस्पायर फेलोशिप	-	20,35,152		4) ईएमडी और एसडी खाता	16,42,603	8,66,000
	5) यूजीसी फेलोशिप	-	3,44,541				
	6) डॉ. अंबेडकर डीएआईसी फेलोशिप	2,44,800	4,73,700		डी) प्रायोजित फेलोशिप और छात्रवृत्ति		
	7) प्रो. वी. भोसले - एफआरपी संकाय	3,07,364	-		1) एससी/एसटी छात्र छात्रवृत्ति	4,86,501	4,58,496
	8) आईसीएसएसआर फेलोशिप	11,00,692	-		2) ओबीसी छात्र छात्रवृत्ति	22,99,798	1,43,065
	9) डीएसटी - फेलोशिप	38,16,857	-		3) शिक्षा ऋण	13,63,368	-
X.	प्रेषण खाता				4) आईसीएसएसआर फेलोशिप	6,01,267	8,06,230
	आयकर (टीडीएस)	4,66,50,343	3,15,71,901		5) डीएसटी - इंस्पायर फेलोशिप	66,097	23,79,693
	जीएसटी	20,74,422	3,77,838		6) डीएसटी - फेलोशिप	30,86,168	-
	पेशेवर कर	10,38,200	5,64,800		7) डॉ. अंबेडकर डीएआईसी फेलोशिप	4,77,809	2,28,900
	एनपीएस - स्वयं का शेयर	2,95,06,754	2,06,98,651		8) प्रो. बाबू राव पुजारी वेटन देय	-	86,919
	एलआईसी	20,23,467	20,49,637		9) कॉर्पस फंड	-	1,40,000
	एलएस और पीसी प्रेषण खाता	-	900				
	बैंक से प्राप्त होने वाला किराया	-	3,01,824		ई) व्यय - प्रायोजित परियोजनाएँ (अनुसंधान)		
	एनपीएस - बी रामू - प्राप्त	1,27,838	-		1) लघु/प्रमुख अनुसंधान परियोजनाएँ	91,76,163	43,07,323
	एनपीएस - प्रो. एन. नागराजू - प्राप्त	9,37,364	10,15,014		2) अनुसंधान परियोजनाओं पर अर्जित ब्याज की वापसी	1,52,785	-
XI.	छुट्टी वेतन और पेंशन अंशदान (एलएस और पीसी)				3) रस्मिता सेमल बीएसआर परियोजना	-	7,99,917
	1) श्री बी. रामू	80,776	1,80,820		4) सुष्मिता साहू	-	7,49,378
	2) श्री अंकित मिश्रा	23,764	-		5) वैज्ञानिक उपकरण	-	1,40,335
	3) नकद समतुल्य छुट्टी वेतन	-	4,33,089		5) एचईएफए टीडीआर - ऋण पर अर्जित ब्याज की वापसी	-	12,13,026
	4) जीपीएफ - प्रो. बिरादार, रजिस्ट्रार	88,000	-				
	5) जीएसएलआईएस - प्रो. बिरादार, रजिस्ट्रार	630	-		एफ) विप्रेषण खाता		
	6) श्री अखिल पाशा, एसओ	1,06,307	-		1) आयकर (टीडीएस)	4,66,73,263	3,15,52,571
	7) डॉ. दीपक सेमल	-	15,823		2) जीएसटी	19,15,380	75,270
	पिछले वर्ष की एनआईबी की रसीद	14,36,300	1,21,76,428				

अ.सं	लेखा शीर्षक	प्राप्तियां		अ.सं	लेखा शीर्षक	भुगतान	
		चालू वर्ष	पूर्व वर्ष			चालू वर्ष	पूर्व वर्ष
		2023-24	2022-23			2023-24	2022-23
XII.	संपत्तियों की बिक्री - राइट ऑफ				3) प्रोफेशनल टेक्स	12,71,000	3,66,400
	1) वाहन की बिक्री (निपटान)	77,786	-		4) एनपीएस प्रेषण (स्वयं का शेयर)	2,95,74,081	2,08,22,334
	2) लैपटॉप की बिक्री (डॉ. लक्ष्मण जी)	28,250	-		5) एलआईसी	20,22,930	20,49,627
					6) एनपीएस - बी रामू - प्रेषित	1,27,853	1,96,226
					7) एनपीएस - प्रो. एन. नागाराजु - प्रेषित	10,55,420	9,36,956
					8) जीपीएफ - प्रो. बिरादार, कुलसचिव	1,28,000	-
					9) जीएसएलआईएस - प्रो. बिरादार, कुलसचिव	630	-
				V	आरबीआई पुल बैंक राशि		
					1) आरबीआई - पुल बैंक (आवर्ती)	-	-
					2) आरबीआई - पुल बैंक (वेतन)	9,48,25,446	69,29,226
					3) आरबीआई - पुल बैंक (पूँजी)	-	-
				VI	31.03.2024 तक बैंक बैलेंस		
					1) केनरा बैंक खाता संख्या 01	1,38,45,711	8,60,08,408
					2) केनरा बैंक खाता संख्या 02	1,65,32,310	6,42,97,460
					3) केनरा बैंक खाता संख्या 03	1,65,63,805	1,54,59,523
					4) केनरा बैंक खाता संख्या 04	2,27,61,858	2,16,69,364
					5) केनरा बैंक खाता संख्या 05	20,06,363	34,52,661
					6) केनरा बैंक खाता संख्या 6412 (आवर्ती)	3,47,41,653	2,71,43,099
					7) केनरा बैंक खाता संख्या 6413 (वेतन)	5,81,07,753	5,11,74,257
					8) केनरा बैंक खाता संख्या 6414 (पूँजी)	8,46,061	6,92,694
					9) एस्को खाता संख्या 0047	2,561	3,154
					10) एस्को खाता संख्या 0048	3,149	3,857
					11) परीक्षा अनुभाग खाता संख्या 8186	15,78,088	10,90,417
					12) केनरा बैंक - डेस खाता	95,994	96,294
					13) गेस्ट हाउस खाता संख्या 9298	1,65,629	14,37,950
					14) छात्रावास शुल्क खाता (डीएसडब्ल्यू) - 1185	53,53,165	-
					15) बैंक ऑफ महाराष्ट्र (डीएसटी - फेलोशिप खाता)	7,30,689	-
					16) पीएफएमएस - आरबीआई खाता 1048	-	-
				VII	एफडी योजना के तहत फंड		
					1) लुप्तप्राय भाषा	-	1,20,00,000
					2) एफडी योजना के तहत सीयूके - आईआरजी	39,69,59,397	1,49,13,78,255
					3) एचईएफए-एमआई-सीयूके - एफडी में पीपीएल राशि	5,93,50,500	-
					4) एचईएफए-एमआई-सीयूके - एफडी में पीपीएल राशि	65,94,500	-
					3) प्रो. ए.एम. पठान स्वर्ण पदक - एफडी में पीपीएल राशि	1,60,000	-
	कुल योग ::	3,00,77,43,458	2,88,88,41,015		कुल योग ::	3,00,77,43,458	2,88,88,41,015



वित्त अधिकारी

अनुसूची - 1			
कार्य / पूंजी निधि		राशि रुपये में	
विवरण		चालू वर्ष	पूर्व वर्ष
प्रारंभिक वर्ष का शेष		3,42,92,01,751	3,43,33,49,906
जोड़ना:	जोड़ना : पूंजी निधि की दिशा में योगदान	-	5,24,258
जोड़ना:	पूंजीगत व्यय के लिए उपयोग की गई सीमा तक यूजीसी/एमओई, भारत सरकार से प्राप्त अनुदान (संदर्भ अनुसूची-4 बी (गैर-योजना - मूर्त और अमूर्त संपत्ति)	10,47,62,337	5,57,88,347
जोड़ना:	लड़के और लड़कियों के छात्रावास भवनों के लिए सामाजिक न्याय मंत्रालय से लड़के और लड़कियों के लिए अनुदान पूंजीकृत है (संदर्भ अनुसूची-3 प्रतिवर्ष ओ/एस 2,33,00,000/- और अनुसूची-2/2ए: 3,20,75,627/-) (मंत्रालय निधि 233000000+285000000+806563 ब्याज)	5,26,06,563	-
जोड़ना:	2010-2023 तक एफडी और बचत बैंकों पर अर्जित ब्याज के खाते पर देयता के लिए अतिरिक्त प्रावधान किया गया	9,06,46,601	-
जोड़ना:	परियोजना निधि से निर्मित परिसंपत्तियां (अनुसूची - 4डी (अन्य) (1,01,61,139 - 87,75,425 हेफा परिसंपत्तियां)	13,85,714	-
जोड़ना:	शिक्षा मंत्रालय (एमओई), भारत सरकार से हेफा ऋण (संदर्भ अनुसूची-3 सी)	12,35,29,374	36,77,81,489
जोड़ना:	हेफा ऋण के लिए आईआरजी से भुगतान किया गया 10% विश्वविद्यालय का हिस्सा पूंजी खाते (13189000) में जोड़ा जाता है।	-	-
जोड़ना:	हेफा परियोजना भवन निर्माण पर बैंक गारंटी और ईएमडी राशि जम्मा	1,26,61,400	-
जोड़ना:	आय और व्यय खाते से हस्तांतरित आय की अधिकता	-2,45,01,810	-
कुल		3,79,02,91,930	3,85,74,44,000
(घटाएँ) आय एवं व्यय खाते से स्थानांतरित घाटा		-	-33,96,240
घटा :	पिछले सगठन से ग्रेच्युटी/ईएल नकदीकरण के कारण अन्य सगठन से प्राप्त राशि, जिस पिछले वर्ष के खाते में आय (अनुसूची-13, क्रम संख्या बी-9) के रूप में दिखाया गया है, को अनुसूची-15ए में घटाया गया है और पूंजीकृत किया गया है (ग्रेच्युटी और ईएल नकदीकरण कॉलम में वृद्धि के विरुद्ध)	-15,00,728	-
घटा :	एफडी और बचत बैंक पर अर्जित ब्याज के कारण देयता	-	-8,75,41,009
घटा :	मेसर्स मुकेश एसोसिएट्स - आर्किटेक्ट कंस. के संबंध में w-i-p c/f की अधिकता और अग्रिम राशि।	-23,79,260	-
घटा :	डी.ए.सी.ई. व्यय के कारण घटाया गया	-3,520	-
घटा :	छात्रावास भवनों के लिए सामाजिक न्याय मंत्रालय से प्राप्त अनुदान लड़कों और लड़कियों के लिए पूंजीकृत है (अनुसूची 4-ए से रु.2,00,00,000 हस्तांतरित)	-2,00,00,000	-
घटा :	ग्यारहवीं योजना का अप्रयुक्त अनुदान यूजीसी को वापस कर दिया गया (संदर्भ आर एंड पी खाता @ भुगतान पक्ष - III - सी (1)	-44,85,19,863	-33,73,05,000
वर्ष के अंत में शेष राशि		3,31,78,88,559	3,42,92,01,751
अनुसूची 1 ए: कॉर्पस			
कॉर्पस फंड (पिछले वर्ष 1408648+ CY 1,70,898/- R&P A/c से, पृष्ठ 2 SL.V -c)		15,79,546	14,08,648


वित्त अधिकारी

अनुसूची 2						
नामित/निर्धारित/अक्षय निधि					राशि रुपये में	
विवरण	फंड के अनुसार ब्योरा				कुल	
	सरकारी योजना	फंड बीबीबी	फंड सीसी	एंडोमेंट फंड	चालू वर्ष	पूर्व वर्ष
ए. रसीद खाता					2023-24	2022-23
ए) प्रारंभिक शेष (59203453+198011)	5,92,03,453	-	-	1,98,011	5,94,01,464	6,27,14,473
बी) वर्ष के दौरान वृद्धि	28,00,674	-	-	-	28,00,674	-
सी) निधियों से किए गए निवेश से आय	-	-	-	-	-	-
डी) निवेश/अग्रिम पर अर्जित ब्याज	-	-	-	-	-	-
ई) बचत बैंक खाते पर ब्याज	4,78,311	-	-	5,742	4,84,053	-
कुल (ए)	6,24,82,438	-	-	2,03,753	6,26,86,191	6,27,14,473
बी. भुगतान खाता						
निधियों के उद्देश्यों के प्रति उपयोग/व्यय						
i) पूंजीगत व्यय	56,522	-	-	-	56,522	-
ii) राजस्व व्यय	5,90,86,742	-	-	-	5,90,86,742	33,13,009
iii) अर्जित ब्याज की वापसी	-				-	-
कुल (बी)	5,91,43,264	-	-	-	5,91,43,264	33,13,009
वर्ष के अंत में समापन शेष (ए-बी)	33,39,174	-	-	2,03,753	35,42,927	5,94,01,464
 वित्त अधिकारी						

SCHEDULE 2A
EARMARKED / ENDOWMENT FUNDS निर्धारित / बंदोबस्ती निधि

बैलेंस शीट का हिस्सा बनने वाली अनुसूची 'निर्धारित/एंडोमेन्ट निधि' में कॉलम 'एंडोमेन्ट निधि' के आंकड़ों का समर्थन करने के लिए उप अनुसूची का नमूना प्रारूप

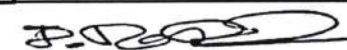
क्रम सं.	एंडोमेन्ट का नाम	प्रारंभिक शेष राशि		वर्ष के दौरान वृद्धि		कुल		वर्ष के दौरान वस्तु पर व्यय	वर्ष के दौरान विधिविधायक निधि से किया गया व्यय समायोजित किया गया	यूजीसी, नई दिल्ली को ब्याज की वापसी	Closing Balance		कुल
		एंडोमेन्ट / निर्धारित निधि	संचित ब्याज	एंडोमेन्ट / निर्धारित निधि	ब्याज	एंडोमेन्ट / निर्धारित निधि (3+5)	संचित ब्याज (4+6)				एंडोमेन्ट / निर्धारित निधि	संचित ब्याज	(11+12)
1	2	3	4	5	6	7	8	9		10	11	12	13
1	शास्त्रीय भाषा केंद्र	-	-	28,00,674	-	28,00,674	-	16,84,021	11,16,653	-	-	-	-
2	कम्प्यूटरी कॉलेज कार्यक्रम	33,82,909	9,00,897	-	89,247	33,82,909	9,90,144	32,44,070	1,38,839	9,90,144	-	-	-
3	बी.वोक कार्यक्रम	36,29,688	16,18,098	-	1,12,992	36,29,688	17,31,090	36,29,688	-	17,31,090	-	-	-
4	लुप्तप्राय भाषाओं के केंद्र	93,63,154	45,21,474	-	1,81,965	93,63,154	47,03,439	93,63,154	-	47,03,439	-	-	-
5	कर्नाटक सरकार - कोविड-19 कोविड-19 तैब के लिए अनुदान	34,88,064	2,23,542	-	94,107	34,88,064	3,17,649	4,66,539	-	-	30,21,525	3,17,649	33,39,174
6	छात्रावास के लिए अनुदान (एससी/एसटी छात्रावास)	3,20,75,627	-	-	-	3,20,75,627	-	3,20,75,627	-	-	-	-	-
7	प्रो. ए.एम. पठान - स्वर्ण पदक	1,60,000	38,011	-	5,742	1,60,000	43,753	-	-	-	1,60,000	43,753	2,03,753
	कुल योग	5,20,99,442	73,02,022	28,00,674	4,84,053	5,49,00,116	77,86,075	5,04,63,099	12,55,492	74,24,673	31,81,525	3,61,402	35,42,927
					6,26,86,191					5,91,43,264		35,42,927	

वित्त अधिकारी

अनुसूची - 3

वर्तमान दायित्व और प्रावधान	राशि रुपये में	
	चालू वर्ष	पूर्व वर्ष
ए. वर्तमान दायित्व	2023-24	2022-23
1. कर्मचारियों से जमाराशि	-	-
2. छात्रों से जमाराशि (सावधानी जमाराशि) (PY 6312401 + 1491620-72225 CY)	77,31,796	63,12,401
3. विविध लेनदार	-	-
ए) माल और सेवाओं के लिए - OB प्रतिवर्ष 10% शेष और चालू वर्ष के बिल देय	5,93,904	5,93,904
बी) HEFA ऋण समापन शेष	6,27,10,653	8,64,07,251
सी) SC/ST लड़कों के छात्रावास निर्माण (खाता निपटाया गया) (संदर्भ अनुसूची-4)	-	2,33,00,000
4. जमा और अन्य प्राप्तियां खाता		
ए) ईएमडी और एसडी	52,74,507	13,81,196
बी) प्रो. वी. भोसले - एफआरपी संकाय	3,07,364	-
सी) छात्रावास आवास - सुरक्षा जमा	61,32,105	47,36,030
डी) छात्रावास मेस जमा (छात्रों को वापस किया गया)	1,57,437	2,60,437
ई) छात्र कल्याण निधि	-	11,31,558
एफ) प्रायोजित शोध परियोजनाएं (एससी-3 ए)	1,37,25,287	1,51,53,805
जी) प्रायोजित शोध परियोजनाएं (एससी - 3 ए)	52,29,473	58,14,804
एच) प्रायोजित फेलोशिप/छात्रवृत्ति (एससी - 3 बी)	1,01,44,406	-
आई) छात्र मेस प्राप्ति के विरुद्ध डीएसडब्ल्यू कार्यालय द्वारा बनाए रखा गया एसबी खाता	53,53,165	-
5. वैधानिक देयताएं (जीपीएफ, टीडीएस, सीपीएफ, पीटी, जीआईएस, एनपीएस आदि)		
ए) आयकर	-	22,920
बी) व्यावसायिक कर	14,200	2,47,000
सी) देय जीएसटी	4,61,610	3,02,568
डी) एनपीएस अंशदान (स्वयं का हिस्सा)	2,51,234	40,71,724
ई) एनपीएस प्रबंधन अंशदान	3,56,268	-
एफ) प्रो. अली रजा मूसवी - वैधानिक कटौती (आईएफएलयू और सीयूके से पेंशन नियंत्रण के विरुद्ध)	16,44,496	26,08,223
जी) श्री मल्लिकार्जुन महादप के अधीन ग्रेच्युटी राशि - अनुसूची-15-ए में स्थानांतरित	-	3,20,270
एच) जीपीएफ	-	40,000
आई) एलआईसी	-	-537
6. अन्य चालू देयताएं		
ए) अप्रयुक्त अनुदान (अनुसूची - 3-सी)	2,56,96,171	-
कुल (ए)	14,57,84,076	15,27,03,554

बी. प्रावधान		
1. स्थापना व्यय (मार्च-23 वेतन)	3,21,25,952	2,70,11,644
2. कर्मचारी सेवानिवृत्ति लाभ (एक्चुरियल के अनुसार ईएल और ग्रेच्युटी मूल्य)	8,45,37,761	3,10,16,113
3. प्रशासनिक व्यय	1,34,26,274	81,29,318
4. शैक्षणिक व्यय	28,89,720	80,449
5. हेफ़ा टीडीआर पर अर्जित ब्याज के कारण देयता	33,28,263	90,08,13,599
6. डॉ. सुलोचना शेखर - एलएस और पीसी - देय (पूर्व कर्मचारी)	8,46,090	-
7. डॉ. नज़रुल बारी, एलएस और पीसी - देय (पूर्व कर्मचारी)	7,42,092	-
8. श्री अंकित मिश्रा - एलएस और पीसी (पूर्व कर्मचारी)	1,10,230	-
9. श्री शरणप्पा एम (दिवंगत), लाइब्रेरी सहायक (समाप्त)	19,53,966	-
कुल (बी)	13,99,60,348	96,70,51,123
कुल (ए+बी)	28,57,44,424	1,11,97,54,677



वित्त अधिकारी

अनुसूची : 3 (ए) प्रायोजित परियोजनाएँ

अ.सं	परियोजना का नाम	प्रारंभिक शेष राशि		वर्ष के दौरान प्राप्ति/वसूली	कुल	वर्ष के दौरान व्यय	अंतिम शेष	
		क्रेडिट	डेबिट				क्रेडिट	डेबिट
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Bejan's heat and mass flow visualization for transient micropolar fluid flow (डॉ. जनार्दन रेड्डी परियोजना खाता)	82,450	-	-	82,450	-	82,450	-
2	Disulphide rich conus peptide based scaffolds for functional miniature protein in डीएसटी इनस्पायर (डॉ. हनुमे गौड)	7,29,820	-	-	7,29,820	-	7,29,820	-
3	Seed money for young scientist वीजीएसटी अनुदान (डॉ. हनुमे गौड)	29,982	-	18,031	48,013	48,013	-	-
4	Efficient Method for Reative power compensation by improving power factor Using Swarm intelligence बी.एस.आर परियोजना (डॉ. लायक अली)	4,20,159	-	-	4,20,159	-	4,20,159	-
5	हुड्को प्रायोजित बृहत अनुसंधान परियोजना (डॉ. प्रिया नारायणन)	1,35,151	-	-	1,35,151	-	1,35,151	-
6	INVESTIGATION OF CHARGES SCREENING EFFECT ON MAGNETO ELECTRIC COULING बी.एस.आर परियोजना (डॉ. राजीव जोशी)	86,978	-	-	86,978	-	86,978	-
7	Application of Geo-informatics in housing the Urban poor हुड्को प्रायोजित बृहत अनुसंधान परियोजना (डॉ. सुलोचना एस)	88,664	-	-	88,664	-	88,664	-
8	Assessing Environmental impact of Urbanization of Gulbarga city by using GEO. यूजीसी परियोजना (डॉ. सुलोचना एस)	3,19,935	-	-	3,19,935	-	3,19,935	-
9	Design and Development of Efficient and Low Cost Electric Generator बी.एस.आर परियोजना (डॉ. संदीप)	1,34,748	-	-	1,34,748	-	1,34,748	-
10	Geochemistry, Magnetic Mapping, Physical properties and 3Dimensional modeling of Maficdykes of Dharwar Carton. (डॉ. लिंगदेवरु) वीजीएसटी	1,52,094	-	-	1,52,094	-	1,52,094	-
11	डीएसटी-एस.ई.आर.बी-एनपीडीएफ (डॉ. बसवा प्रभु, शोधकर्ता) (डॉ. हनुमे गौड)	37,472	-	-	37,472	37,472	-	-
12	अन्य परियोजनाएँ	12,82,438	-	-	12,82,438	38,818	12,43,620	-
13	Risk and Protective Factors among street children यूजीसी-बृहत अनुसंधान परियोजना (डॉ. लक्ष्मण जी)	21,576	-	-	21,576	-	21,576	-
14	Disulfide rich conus peptide scaffolds as functional miniature protiens डीएसटी इनस्पायर (डॉ. हनुमे गौड)	59,780	-	-	59,780	-	59,780	-
15	UGC DAE Consortium CSR Projects (डॉ. राजीव जोशी सीएसआर परियोजना)	15,000	-	-	15,000	-	15,000	-
16	डॉ. चन्नवीर आर. एम. एनआईएसडी परियोजना खाता	26,000	-	-	26,000	-	26,000	-
17	डॉ. एम. बालमुलरली कृष्ण बीएसआर प्रोजेक्ट	8,00,000	-	-	8,00,000	-	8,00,000	-
18	डॉ. संदीप बीएसआर परियोजना खाता	1,09,715	-	-	1,09,715	-	1,09,715	-
19	डॉ. रंगनाथा डी बीएसआर परियोजना खाता	3,63,118	-	59,564	4,22,682	4,22,682	-	-
20	डॉ. रोमेट जॉन आईसीएसएसआर परियोजना खाता	834	-	10,50,000	10,50,834	10,22,705	28,129	-

अ.सं	परियोजना का नाम	प्रारंभिक शेष राशि		वर्ष के दौरान प्राप्ति/वसूली	कुल	वर्ष के दौरान व्यय	अंतिम शेष	
		क्रेडिट	डेबिट				क्रेडिट	डेबिट
1	2	3	4	5	6	7	8	9
21	डॉ. पी दुर्गपंडी बीएसआर परियोजना, खाता	3,33,456	-	-	3,33,456		3,33,456	-
22	डॉ. एस. लिंगमूर्ति आईसीएसएसआर परियोजना, खाता	12,044	-	2,95,835	3,07,879	3,07,879	-	-
23	डॉ. रोमेट जॉन -अकादमिक परामर्श परियोजना, खाता	3,78,583	-	-	3,78,583		3,78,583	-
24	डॉ. भरत कुमार परियोजना-4 KSTEPS-VGST	2,98,500	-	-	2,98,500	2,98,500	-	-
25	डॉ. रवींद्र एच परियोजना-डिजाइन और विकास, लेखा	13,33,206	-	75,190	14,08,396	13,69,988	38,408	-
26	परमाणु ऊर्जा विभाग एनबीएचएम - गणित विभाग परियोजना खाता	2,00,000	-	-	2,00,000	2,00,000	-	-
27	डॉ. गुरुराज केएसटीपीईएस परियोजना खाता	3,00,000	-	-	3,00,000	2,87,500	12,500	-
28	डॉ. रवींद्र हेगड़े सीएसआर एचईएफए परियोजना खाता	3,82,783	-	5,90,326	9,73,109	6,87,412	2,85,697	-
29	डॉ. संगमेश सीएसआर एचईएफए परियोजना खाता	5,91,129	-	-	5,91,129	2,88,635	3,02,494	-
30	राष्ट्रीय ग्रामीण संस्थान परिषद परियोजना खाता-लक्ष्मण जो परियोजना खाता	1,87,500	-	-	1,87,500		1,87,500	-
31	प्रो. चन्नवीर आर एम आईसीएसएसआर प्रोजेक्ट खाता	3,20,000	-	-	3,20,000	97,993	2,22,007	-
33	डॉ. अर्जुन आर खाते का सर्वेक्षण और मानचित्रण परियोजना(	-	-	65,313	65,313	63,453	1,860	-
34	डॉ. आलोक कुमार-आईसीएसएसआर परियोजना खाता	-	-	4,75,000	4,75,000		4,75,000	-
35	डॉ. कृष्ण चैतन्य -डीएचआर प्रोजेक्ट खाता	-	-	29,01,760	29,01,760	16,44,080	12,57,680	-
36	डॉ. लॉगशेबेनी-आईसीएसएसआर परियोजना खाता	-	-	1,85,200	1,85,200	1,76,839	8,361	-
37	डॉ. पांडुरंगा आईसीएसएसआर परियोजना खाता	-	-	9,75,000	9,75,000	8,38,309	1,36,691	-
38	डॉ. संदीप इनामपुडी-आईसीएसएसआर परियोजना खाता	-	-	10,50,000	10,50,000	9,91,651	58,349	-
39	डॉ. संजीत सरकार-आईसीएसएसआर परियोजना खाता	-	-	3,75,000	3,75,000	1,96,710	1,78,290	-
40	डॉ. सुमा स्कारिया-आईसीएसएसआर परियोजना खाता	-	-	2,50,000	2,50,000	2,36,600	13,400	-
41	डॉ. तेजस्वि लक्कुडी-एचटीएमएल परियोजना खाता	-	-	2,76,359	2,76,359	-	2,76,359	-
42	डॉ. वेंकट रमण डोड्डा-एफएनडीआर परियोजना खाता	-	-	90,000	90,000	-	90,000	-
43	डिजिटल इंडिया कॉप परियोजना खाता	-	-	75,000	75,000	-	75,000	-
44	आईसीएसएसआर परियोजना खाता	-	-	5,85,000	5,85,000	-	5,85,000	-
45	डीएसटी ईस्पायर प्रोजेक्ट डॉ. नरसिम्हा राजू	33,20,325	-	-	33,20,325	19,00,831	14,19,494	-
46	परियोजना पर अजित ब्याज खाता	26,00,365	-	3,34,974	29,35,339	-	29,35,339	-
	कुल ::	1,51,53,805	-	97,27,552	2,48,81,357	1,11,56,070	1,37,25,287	-



अनुसूची - 3 (बी) - अनुसूची - 3 (बी) - प्रायोजित फ़ेलोशिप और छात्रवृत्ति

अ.सं.	प्रायोजक का नाम	01.04.2023 तक प्रारंभिक शेष राशि		वर्ष के दौरान लेनदेन		31.03.2024 तक समापन शेष	
		क्रेडिट	डेबिट	क्रेडिट	डेबिट	क्रेडिट	डेबिट
1	2	3	4	5	6	7	8
1	डीएसटी - इनस्पायर फेलोशिप	7,48,774	-	-	66,097	6,82,677	-
2	आईसीएसएसआर फेलोशिप	4,73,590	-	11,00,692	6,01,267	9,73,015	-
3	डॉ अम्बेडकर डीएआईसी फेलोशिप	2,64,000	-	2,44,800	4,77,809	30,991	-
4	एससी/एसटी/ओबीसी छात्र छात्रवृत्ति	43,28,440	-	4,73,440	27,86,299	20,15,581	
5	शिक्षा ऋण	-	-	21,59,888	13,63,368	7,96,520	
6	डीएसटी - फेलोशिप	-		38,16,857	30,86,168	7,30,689	
	कुल ::	58,14,804	-	77,95,677	83,81,008	52,29,473	-



वित्त अधिकारी

अनुसूची 3 (सी) - यूजीसी, भारत सरकार, राज्य सरकार से अप्रयुक्त अनुदान		
	राशि रुपये में	
	चालू वर्ष	पूर्व वर्ष
ए. योजना अनुदान : शिक्षा मंत्रालय - भारत सरकार	2023-24	2022-23
शेष बी/एफ	10,42,09,120	11,99,97,467
जोड़ना : वर्ष के दौरान प्राप्तियां	69,00,00,000	4,00,00,000
कुल (ए)	79,42,09,120	15,99,97,467
कम रिफंड	9,48,25,446	-
घटा: राजस्व और वेतन व्यय के लिए उपयोग किया गया	52,94,82,805	-
घटा: पूंजीगत व्यय के लिए उपयोग किया गया	3,99,95,578	5,57,88,347
घटा: अव्ययित शेष राशि के निपटान के लिए यूजीसी को वापस किया गया	10,42,09,120	-
कुल (बी)	76,85,12,949	5,57,88,347
अप्रयुक्त आगे ले जाया गया (ए-बी)	2,56,96,171	10,42,09,120
बी. यूजीसी अनुदान: योजना		
शेष बी/एफ	0	0
जोड़ना : वर्ष के दौरान प्राप्तियां	0	0
कुल (सी)	0	0
कम रिफंड		
घटा: राजस्व व्यय के लिए उपयोग किया गया	0	0
घटा: पूंजीगत व्यय के लिए उपयोग किया गया	0	0
कुल (डी)	0	0
अप्रयुक्त आगे ले जाया गया (सी-डी)	0	0

	चालू वर्ष	पूर्व वर्ष
सी. एचईएफए ऋण के लिए शिक्षा मंत्रालय का अनुदान: गैर योजना	-	
शेष बी/एफ	0	0
जोड़ना : वर्ष के दौरान प्राप्तियां	12,35,29,374	0
कुल (ई)	12,35,29,374	0
कम रिफंड		
घटा: राजस्व व्यय के लिए उपयोग किया गया	0	0
घटा: पूंजीगत व्यय के लिए उपयोग किया गया	12,35,29,374	0
कुल (एफ)	12,35,29,374	0
अप्रयुक्त अग्रेषित (ई-एफ)	-	0
डी. कोई अन्य अनुदान		
शेष बी/एफ	0	
जोड़ना : वर्ष के दौरान प्राप्तियां		
कुल (जी)	0	0
घटा: राजस्व व्यय के लिए उपयोग किया गया		0
घटा: पूंजीगत व्यय के लिए उपयोग किया गया	0	
कुल (एच)	0	0
अप्रयुक्त अग्रेषित (जी-एच)	0	0
कुल योग (ए+बी+सी+डी)	2,56,96,171	



वित्त अधिकारी

अनुसूची 4

अचल संपत्तियां (एससीएच-4ए, 4बी, 4सी, 4डी का समेकन)

राशि रुपये में

क्र. सं.	परिसंपत्ति शीर्ष (ए) मूल संपत्ति	मूल्यहास की दर	सकल ब्लॉक				वर्ष 2023-24 के लिए मूल्यहास				नेट ब्लॉक	
			01.04.2023 तक प्रारंभिक शेष राशि	जोड़	कटौती	जमा शेष	मूल्यहास प्रारंभिक शेष	वर्ष के लिए मूल्यहास	कटौती/ समायोजन	कुल मूल्यहास	31.03.2024	31.03.2023
1	भूमि (पूर्ण स्वामित्व)	0%	1			1	-				1	1
2	इमारतें	2%	2,27,32,66,564	4,01,62,279	-	2,31,34,28,843	37,19,93,463	4,62,68,577	66,54,261	41,16,07,779	1,90,18,21,064	1,90,12,73,101
3	ओबीसी छात्रावास इमारतें	2%	7,92,20,562	-	-	7,92,20,562	49,11,644	15,84,411	-	64,96,056	7,27,24,506	7,43,08,918
4	एससी/एसटी लड़के और लड़कियों छात्रावास	2%	-	7,70,28,084	-	7,70,28,084	-	15,40,562	-	15,40,562	7,54,87,522	-
5	विद्युत प्रतिष्ठापन	5%	4,60,53,080	6,84,333	-	4,67,37,413	1,84,17,263	23,36,871	-	2,07,54,134	2,59,83,279	2,76,35,817
6	इलेक्ट्रॉनिक उपकरण	7.5%	2,04,91,726	2,54,284	-	2,07,46,010	76,73,059	15,55,951	-	92,29,010	1,15,17,000	1,28,18,667
7	वाहन	10%	1,64,29,514	15,21,966	77,786	1,78,73,694	1,22,61,480	17,87,369.40	-	1,40,48,849	38,24,845	41,68,035
8	फर्नीचर, फिक्स्चर और फिटिंग	7.5%	10,69,51,696	1,71,00,581	-	12,40,52,277	5,23,37,364	93,03,921	-	6,16,41,285	6,24,10,992	5,46,14,332
9	कार्यालय उपकरण	7.5%	2,80,85,377	6,93,659	-	2,87,79,036	1,49,36,549	21,58,428	-	1,70,94,976	1,16,84,060	1,31,48,829
10	कंप्यूटर और बाह्य उपकरण	20%	12,19,02,909	82,18,252	28,250	13,00,92,911	11,48,50,269	2,60,18,582	1,73,52,965	12,35,15,886	65,77,025	1,67,47,816
11	पुस्तकालय पुस्तकें एवं वैज्ञानिक पत्रिकाएँ	10%	11,09,28,786	49,24,666	-	11,58,53,452	11,11,22,667	1,15,85,345	1,12,86,758	11,14,21,254	44,32,198	-1,93,881
12	प्रयोगशाला उपकरण	8.0%	8,48,74,717	60,39,957	-	9,09,14,674	3,81,63,753	72,73,174	-	4,54,36,927	4,54,77,747	4,67,10,964
13	छात्रावास के बर्तन आदि	50%	46,29,116	1,65,132	-	47,94,248	36,19,131	23,97,124	13,04,572	47,11,683	82,565	10,09,985
14	खेल उपकरण	50%	28,76,174	14,11,934	-	42,88,108	28,04,390	21,44,054	13,66,302	35,82,142	7,05,967	71,785
15	सोलार पार्क	5.28%	2,36,27,942	-	-	2,36,27,942	87,32,886	12,47,555	-	99,80,442	1,36,47,500	1,48,95,056
16	सोलार पी वी पावर प्लांट	5.28%	54,84,000	-	-	54,84,000	26,05,995	2,89,555	-	28,95,550	25,88,450	28,78,005
17	श्रव्य दृश्य उपकरण	7.5%	11,56,058	44,95,849	-	56,51,907	1,15,369	4,23,893	-	5,39,262	51,12,645	10,40,689
18	ट्यूबवेल और जल आपूर्ति प्रणाली	2%	2,05,332	13,51,406	-	15,56,738	4,107	31,134.76	-	35,241	15,21,497	2,01,225
कुल (ए)			2,92,61,83,554	16,40,52,382	1,06,036	3,09,01,29,900	76,45,49,390	11,79,46,507	3,79,64,858	84,45,31,038	2,24,55,98,862	2,17,13,29,341
19	(B) पूंजीगत कार्य प्रगति में											
	M/s Ltd., राईट्स पीएमसी		6,12,05,429	-	-	6,12,05,429	-	-	-	-	6,12,05,429	6,12,05,429
	M/s मुकेश असोसिएट - आर्किटेक्ट.		87,39,683	41,57,451	1,28,97,134	-	-	-	-	-	-	87,39,683
	सीपीडब्ल्यूडी - एससी/एसटी बालक एवं बालिका		2,00,00,000	-	2,00,00,000	-	-	-	-	-	-	2,00,00,000
	सीपीडब्ल्यूडी - बाउंड्री वॉल		2,45,01,824	-	2,45,01,824	-	-	-	-	-	-	2,45,01,824
	सीपीडब्ल्यूडी - इलेक्ट्रिकल कार्यों के लिए		29,00,000	-	29,00,000	-	-	-	-	-	-	29,00,000
कुल (बी)			40,24,99,741	5,30,86,711	-	45,55,86,452	-	-	-	-	45,55,86,452	40,24,99,741
कुल (बी)			51,98,46,677	5,72,44,162	6,02,98,958	51,67,91,881	-	-	-	-	51,67,91,881	51,98,46,677
ॐ अमूल्य संपत्तियां			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20	कंप्यूटर सॉफ्टवेयर	40%	4,58,47,668	33,18,492	-	4,91,66,160	4,54,47,391	1,96,66,464	1,79,38,791	4,71,75,064	19,91,096	4,00,277
21	ई-जर्नल	40%	1,50,62,271	5,42,800	-	1,56,05,071	1,50,62,271	62,42,029	60,24,908	1,52,79,392	3,25,679	-
22	पेटेंट	9 yrs.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
कुल (C)			6,09,09,939	38,61,292	-	6,47,71,231	6,05,09,662	2,59,08,493	2,39,63,699	6,24,54,456	23,16,775	4,00,277
कुल योग (ए+बी+सी)			3,50,69,40,170	22,51,57,836	6,04,04,994	3,67,16,93,012	82,50,59,052	14,38,55,000	6,19,28,557	90,69,85,494	2,76,47,07,518	2,69,15,76,295



वित्त अधिकारी

अनुसूची 4 ए (योजना)												
		सकल ब्लांक				वर्ष 2023-24 के लिए मूल्यहास				राशि रुपये में नोट ब्लांक		
क्र. सं.	परिसंपत्ति शीर्ष (ए) मूल संपत्ति	मूल्यहास की दर	01.04.2023 तक प्रारंभिक शेष राशि	जोड़	कटौती	जमा शेष	मूल्यहास प्रारंभिक शेष	वर्ष के लिए मूल्यहास	कटौती/ समायेजन	कुल मूल्यहास	31.03.2024	31.03.2023
1	भूमि (पूर्ण स्वामित्व)	0%	1			1	-				1	1
2	इमारतें	2%	2,27,32,66,564	4,01,62,279	-	2,31,34,28,843	37,19,93,463	4,62,68,577	66,54,261	41,16,07,779	1,90,18,21,064	1,90,12,73,101
3	ओबीसी छात्रावास इमारतें	2%	7,92,20,562	-	-	7,92,20,562	49,11,644	15,84,411	-	64,96,056	7,27,24,506	7,43,08,918
4	एससी/एसटी लड़के और लड़कियों छात्रावास	2%	-	7,70,28,084	-	7,70,28,084	-	15,40,562	-	15,40,562	7,54,87,522	-
5	विद्युत प्रतिष्ठापन	5%	4,60,53,080	6,84,333	-	4,67,37,413	1,84,17,263	23,36,871	-	2,07,54,134	2,59,83,279	2,76,35,817
6	इलेक्ट्रॉनिक उपकरण	7.5%	2,04,91,726	2,54,284	-	2,07,46,010	76,73,059	15,55,951	-	92,29,010	1,15,17,000	1,28,18,667
7	वाहन	10%	1,64,29,514	15,21,966	77,786	1,78,73,694	1,22,61,479	17,87,369	-	1,40,48,849	38,24,845	41,68,035
8	फर्नीचर, फिक्स्चर और फिटिंग	7.5%	10,69,51,696	1,09,37,027	-	11,78,88,723	5,23,37,364	88,41,654	-	6,11,79,018	5,67,09,705	5,46,14,332
9	कार्यालय उपकरण	7.5%	2,80,85,377	6,93,659	-	2,87,79,036	1,49,36,548	21,58,428	-	1,70,94,976	1,16,84,060	1,31,48,829
10	कंप्यूटर और बाह्य उपकरण	20%	10,97,80,909	76,81,878	28,250	11,74,34,537	11,24,28,293	2,34,86,907	2,46,26,166	11,12,89,034	61,45,503	70,50,216
11	पुस्तकालय पुस्तकें एवं वैज्ञानिक पत्रिकाएँ	10%	11,09,28,786	49,24,666	-	11,58,53,452	11,11,22,667	1,15,85,345	1,12,86,758	11,14,21,254	44,32,198	-1,93,881
12	प्रयोगशाला उपकरण	8%	8,48,74,717	26,24,546	-	8,74,99,263	3,81,63,753	69,99,941	-	4,51,63,694	4,23,35,569	4,67,10,964
13	छात्रावास के बर्तन आदि	50%	46,29,116	1,65,132	-	47,94,248	36,19,131	23,97,124	13,04,572	47,11,683	82,565	10,09,985
14	खेल उपकरण	50%	28,76,174	14,11,934	-	42,88,108	28,04,390	21,44,054	13,66,302	35,82,142	7,05,967	71,785
15	सोलार पार्क	5.28%	2,36,27,942	-	-	2,36,27,942	87,32,886	12,47,555	-	99,80,442	1,36,47,500	1,48,95,056
16	सोलार पी वी पावर प्लांट	5.28%	54,84,000	-	-	54,84,000	26,05,995	2,89,555	-	28,95,550	25,88,450	28,78,005
17	श्रव्य दृश्य उपकरण	7.50%	11,56,058	44,50,049	-	56,06,107	1,15,369	4,20,458	-	5,35,827	50,70,280	10,40,689
18	ट्यूबवेल और जल आपूर्ति प्रणाली	2%	2,05,332	13,51,406	-	15,56,738	4,107	31,134.76	-	35,241	15,21,497	2,01,225
कुल (ए)			2,91,40,61,553	15,38,91,243	1,06,036	3,06,78,46,761	76,21,27,413	11,46,75,897	45,23,80,59	83,15,65,252	2,23,62,81,509	2,16,16,31,741
19	(B) पूंजीगत कार्य प्रगति में											
	M/s Ltd., राईट्स पीएमसी		61205429	0	0	61205429	0	0	0	0	61205429	61205429
	M/s मुकेश असोसिएट - आर्किटेक्ट.		8739683	4157451	12897134	0	0	0	0	0	0	8739683
	सीपीडब्ल्यूडी - एससी/एसटी बालक एवं बालिका छात्रावास		20000000	0	20000000	0	0	0	0	0	0	20000000
	सीपीडब्ल्यूडी - बाउंड्री वॉल		24501824	0	24501824	0	0	0	0	0	0	24501824
	सीपीडब्ल्यूडी - इलेक्ट्रिकल कार्यों के लिए		29000000	0	29000000	0	0	0	0	0	0	29000000
HEFA के लिए - अनुसूची 4 (अन्य) देखें			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
कुल (बी)			11,73,46,936	41,57,451	6,02,98,958	6,12,05,429	-	-	-	-	6,12,05,429	11,73,46,936
© अमूर्त संपत्तियाँ												
20	कंप्यूटर सॉफ्टवेयर	40%	4,58,47,668	33,18,492	-	49,16,61,60	4,54,47,391	1,96,66,464	1,79,38,791	4,71,75,064	19,91,096	4,00,277
21	ई-जर्नल	40%	1,50,62,271	5,42,800	-	15,60,50,71	1,50,62,271	62,42,029	60,24,908	1,52,79,392	3,25,679	-
22	पेटेंट	9 yrs.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
कुल (सी)			6,09,09,939	38,61,292	0	6,47,71,231	6,05,09,662	2,59,08,493	2,39,63,699	6,24,54,456	23,16,775	4,00,277
कुल योग (ए+बी+सी)			3,09,23,18,428	16,19,09,986	6,04,04,994	3,19,38,23,421	82,26,37,075	14,05,84,390	6,92,01,758	89,40,19,708	2,29,98,03,713	2,27,93,78,954
मूल और अमूर्त वस्तुओं का योग (ए+सी)				15,77,52,535								



वित्त अधिकारी

अनुसूची 4 बी गैर-योजना

राशि रुपये में													
क्र. सं.	परिसंपत्ति शीर्ष (ए) मूर्त संपत्ति	मूल्यहास की दर	वर्ष 01/04/2023 की शुरुआत में लागत / मूल्य	सकल ब्लाक				वर्ष 2023-24 के लिए मूल्यहास				नेट ब्लाक	
				01.04.2023 तक प्रारंभिक शेष राशि	जोड़	कटौती	जमा शेष	मूल्यहास प्रारंभिक शेष	वर्ष के लिए मूल्यहास	कटौती/ समायोजन	कुल मूल्यहास	31.03.2024	31.03.2023
1	भूमि (पूर्ण स्वामित्व)	0%	-	0			-	-				-	-
2	इमारतें	2%	शून्य										
3	ओबीसी छात्रावास इमारतें	2%											
4	विद्युत प्रतिष्ठापन	5%											
5	इलेक्ट्रॉनिक उपकरण	7.5%											
6	वाहन	10%											
7	फर्नीचर, फिक्स्चर और फिटिंग	7.5%											
8	कार्यालय उपकरण	7.5%											
9	कंप्यूटर और बाह्य उपकरण	20%											
10	पुस्तकालय पुस्तकें एवं वैज्ञानिक पत्रिकाएँ	10%											
11	प्रयोगशाला उपकरण	7.5%											
12	छात्रावास के बर्तन आदि	50%											
13	खेल उपकरण	50%											
14	सोलार पार्क	5.28%											
15	सोलार पी वी पावर प्लांट	5.28%											
16	श्रव्य दृश्य उपकरण	8%											
17	ट्यूबवेल और जल आपूर्ति प्रणाली	2%											
कुल (ए)													
	पूंजीगत कार्य प्रगति में (बी)		शून्य										
21	पूंजीगत कार्य प्रगति में (बी)												
22													
23													
24													
कुल (बी)													
अमूर्त संपत्ति													
अमूर्त संपत्तियाँ		0	वर्ष 01/04/2023 की शुरुआत में लागत / मूल्य										
21	कंप्यूटर सॉफ्टवेयर	40%	शून्य										
22	ई-जर्नल	40%											
23	पेटेंट	9 yrs.											
	कुल (सी)		शून्य										
	कुल योग (ए+बी+सी)												



वित्त अधिकारी

अनुसूची 4 सी - अमूर्त संपत्ति

अनुसूची 4 सी - अमूर्त संपत्ति											राशि रुपये में	
क्रम सं.	अमूर्त संपत्तियाँ		सकल ब्लॉक				वर्ष 2023-24 के लिए मूल्यहास				नेट ब्लॉक	
			01.04.2023 तक प्रारंभिक शेष राशि	जोड़	कटौती	जमा शेष	मूल्यहास प्रारंभिक शेष	वर्ष के लिए मूल्यहास	कटौती/ समायोजन	कुल मूल्यहास	31.03.2024	31.03.2023
1	कंप्यूटर सॉफ्टवेयर (3135533+182959)	40%	4,58,47,668	33,18,492	-	49166160	4,54,47,391	1,96,66,464	1,75,38,790	4,75,75,065	15,91,095	4,00,277
2	ई-जर्नल	40%	1,50,62,271	5,42,800	-	15605071	1,50,62,271	62,42,029	60,24,908	1,52,79,392	3,25,679	-
3	पेटेंट	9 yrs.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	कुल		6,09,09,939	38,61,292	-	6,47,71,231	6,05,09,662	2,59,08,493	2,35,63,698	6,28,54,457	19,16,774	4,00,277



वित्त अधिकारी

अनुसूची 4डी - अन्य (परियोजना अनुदान आदि से खरीदी गई परिसंपत्तियां)											
क्र. सं.	परिसंपत्ति शीर्ष (ए) मूल संपत्ति	मूल्यहास की दर	सकल ब्लाक			वर्ष 2023-24 के लिए मूल्यहास				राशि रुपये में	
			01.04.2023 तक प्रारंभिक शेष राशि	जोड़	कटौती	जमा शेष	मूल्यहास प्रारंभिक शेष	वर्ष के लिए मूल्यहास	कटौती/ समायोजन	कुल मूल्यहास	नट ब्लाक
										31.03.2024	31.03.2023
1	भूमि (पूर्ण स्वामित्व)	0%				-	-			-	-
2	इमारतें	2%				-		-		-	
3	ओबीसी छात्रावास इमारतें	2%				-		-		-	
4	विद्युत प्रतिष्ठापन	5%				-		-		-	
5	इलेक्ट्रॉनिक उपकरण	7.5%				-		-		-	
6	वाहन	10%				-		-		-	
7	फर्नीचर, फिक्स्चर और फिटिंग	7.5%	-	61,63,554	-	61,63,554	-	4,62,267	-	4,62,267	57,01,287
8	कार्यालय उपकरण	7.5%				-		-		-	
9	कंप्यूटर और बाह्य उपकरण	20%	1,21,22,000	5,36,374	-	1,26,58,374	24,24,400	25,31,675	-	49,56,075	77,02,299
10	पुस्तकालय पुस्तकें एवं वैज्ञानिक पत्रिकाएँ	10%				-		-		-	
11	प्रयोगशाला उपकरण	7.5%	-	34,15,411	-	34,15,411	-	2,56,156		2,56,156	31,59,255
12	छात्रावास के बर्तन आदि	50%				-		-		-	
13	खेल उपकरण	50%				-		-		-	
14	सोलार पार्क	5.28%				-		-		-	
15	सोलार पी वी पावर प्लांट	5.28%				-		-		-	
16	श्रव्य दृश्य उपकरण	8%		45,800		45,800		3,435		3,435	42,365
17	ट्यूबवेल और जल आपूर्ति प्रणाली	2%				-		-		-	
	कुल (ए)		1,21,22,000	1,01,61,139	-	2,22,83,139	24,24,400	32,53,532	-	56,77,932	1,66,05,207
(B) पूंजीगत कार्य प्रगति में											
21	पूंजीगत कार्य प्रगति में (B)		-			-	-	-	-	-	-
22	सीपीडब्ल्यूडी - एचईएफए परियोजना बिल्डिंग्स के लिए		40,24,99,741	5,30,86,711	-	45,55,86,452	-	-	-	45,55,86,452	40,24,99,741
						-	-	-	-	-	-
	कुल (बी)		40,24,99,741	5,30,86,711	-	45,55,86,452	-	-	-	45,55,86,452	40,24,99,741
(C) अमूल्य संपत्तियाँ		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	कंप्यूटर सॉफ्टवेयर	40%	-	-		0		-	-	-	-
22	ई-जर्नल	40%	-	-		0		-	-	-	-
23	पेटेंट	9 वर्ष	-	-		-		-	-	-	-
	कुल (सी)		-	0	0	-	-	-	-	-	-
	कुल योग (ए+बी+सी)		41,46,21,741	6,32,47,850	0	47,78,69,591	24,24,400	32,53,532	-	56,77,932	47,21,91,659
											41,21,97,341

अनुसूची 5 निर्धारित/एंडोमेंट निधि से निवेश		
राशि रुपये में		
विवरण	चालू वर्ष	पूर्व वर्ष
	2023-24	2022-23
1. केंद्र सरकार की प्रतिभूतियों में	0	0
2. राज्य सरकार की प्रतिभूतियों में	0	0
3. अन्य स्वीकृत प्रतिभूतियाँ	0	0
4. शेयर	0	0
5. डिबेंचर और बॉन्ड	0	0
6. बैंकों में सावधि जमा (प्रो. ए.एम. पठान - गोल्ड मेडल फंड)।	1,60,000	0
7. अन्य (निर्दिष्ट किया जाना है)	0	0
कुल	1,60,000	0
अनुसूची 5 (ए): निर्धारित/एंडोमेंट निधि से निवेश (निधिवार)		
राशि रुपये में		
फंड	चालू वर्ष	पूर्व वर्ष
1. एंडोमेंट फंड निवेश	0	0
2	0	0
3	0	0
4	0	0
5	0	0
6	0	0
कुल	0	0



वित्त अधिकारी

अनुसूची 6 निवेश - अन्य		
		राशि रुपये में
विवरण	चालू वर्ष	पूर्व वर्ष
1) सीयूके - आईआरजी एफडी योजना के तहत	39,69,59,397	0
2) हेफा परियोजना - एमआईएस - एफडी में मूल राशि	5,93,50,500	0
3) हेफा परियोजना - सीयूके - एफडी में मूल राशि	65,94,500	0
	0	0
	0	0
कुल	46,29,04,397	0



वित्त अधिकारी

अनुसूची 7: चालू परिसंपत्तियाँ

विवरण	राशि रुपये में	
	चालू वर्ष	पूर्व वर्ष
	2023-24	2022-23
1. स्टॉक:		
ए) दवाईया	2,89,621	1,88,173
बी) ढोल उपकरण	-	-
सी) कंप्यूटर बाह्य उपकरण (उपभोज्य)	-	-
डी) प्रयोगशाला रसायन, उपभोग्य वस्तुएं और कांच के बर्तन	-	-
	-	-
2. विविध देनदार:		
ए) बकाया ऋण -	-	-
बी) अन्य - छात्र शुल्क से प्राप्त होने वाले		-
3. नकदी और बैंक शेष		
ए) अनुसूचित बैंकों के पास	-	-
1) केनरा बैंक खाता संख्या 01	1,38,45,711	8,60,08,408
2) केनरा बैंक खाता संख्या 02	1,65,32,310	6,42,97,460
3) केनरा बैंक खाता संख्या 03	1,65,63,805	1,54,59,523
4) केनरा बैंक खाता संख्या 04	2,27,61,858	2,16,69,364
5) केनरा बैंक खाता संख्या 05	20,06,363	34,52,661
6) केनरा बैंक खाता संख्या 6412 (आवर्ती)	3,47,41,653	2,71,43,099
7) केनरा बैंक खाता संख्या 6413 (वेतन)	5,81,07,753	5,11,74,257
8) केनरा बैंक खाता संख्या 6414 (पूँजी)	8,46,061	6,92,694
9) एस्क्रो खाता संख्या 0047	2,561	3,154
10) एस्क्रो खाता संख्या 0048	3,149	3,857
11) परीक्षा अनुभाग खाता संख्या 8186	15,78,088	10,90,417
12) केनरा बैंक - डेस खाता	95,994	96,294
13) गेस्ट हाउस खाता संख्या 9298	1,65,629	14,37,950
14) छात्रावास शुल्क खाता (डीएसडब्ल्यू) - 1185	53,53,165	-
15) बैंक ऑफ महाराष्ट्र (डीएसटी - फेलोशिप खाता)	7,30,689	-
कुल ::	17,36,24,410	27,27,17,311



अनुसूची 8: ऋण, अग्रिम और जमा			राशि रुपये में
1. कर्मचारियों को अग्रिम राशि : (ब्याज रहित)	चालू वर्ष	पूर्व वर्ष	
ए) आधिकारिक उद्देश्य के लिए अग्रिम राशि	14,81,004	16,36,951	
बी) प्रो. एन. नागराजू - एनपीएस ऑएस प्राप्य	30,926	-	
सी) चिकित्सा अग्रिम	-	-	
डी) शोध कार्य के लिए संकाय सदस्यों को दिया जाने वाला अग्रिम राशि	3,98,264	3,98,264	
2. कर्मचारियों को दीर्घकालिक लाभ: (ब्याज सहित)			
ए) वाहन ऋण	-	-	
बी) गृह ऋण	-	-	
सी) अन्य	-	-	
3. नकद या वस्तु के रूप में या प्राप्त होने वाले मूल्य के लिए वसूली योग्य अग्रिम और अन्य राशियाँ:			
ए) पूंजी खाते पर -	-	-	
बी) अन्य	-	-	
सी) अन्य	-	-	
4. प्रीपेड खर्च			
ए) वाहनों का बीमा	1,79,886	1,32,673	
बी) अन्य खर्च	-	-	
5. जमाराशि			
ए) मेसर्स राइट्स के पास जमाराशि	12,12,63,025	12,12,63,025	
बी) मेसर्स मुकेश आर्किटेक्ट्स के पास जमाराशि (अनुसूची-4 (डब्ल्यू-आई-पी) में भी दर्शाया गया है तथा अब भवनों में पूंजीकृत है	-	68,96,711	
सी) सीपीडब्ल्यूडी के पास जमाराशि (एससी/एसटी गर्ल्स एवं बॉयज होस्टल के खाते में) (83749952-77028084)	67,21,868	8,37,49,952	
डी) सीपीडब्ल्यूडी के पास जमाराशि (टिन शेड के खाते में) (29000000-2763321)	1,36,679	-	
ई) एचईएफए परियोजना के लिए सीपीडब्ल्यूडी के पास जमाराशि (402499741+100000000-455586452 डब्ल्यू-आई-पी)	4,69,13,289	-	
एफ) एचईएफए परियोजना के लिए सीपीडब्ल्यूडी के पास जमाराशि ईएमडी जब्ती तथा बीजी निरस्तीकरण के खाते में	1,26,61,400	-	
जी) जेसकॉम के पास जमाराशि	27,15,000	27,15,000	
एच) बीएसएनएल के पास जमाराशि	8,37,953	8,37,953	
आई) केएसआरटीसी के पास जमाराशि	5,57,325	5,57,325	
जे) गेस एजेंसी के पास जमाराशि	39,950	39,950	
6. अर्जित आय :			
ए) निवेश पर	1,13,22,966	3,71,92,881	
7. अन्य - वर्तमान प्राप्य परिसंपत्तियाँ			
ए) डेस अनुदान प्राप्य	20,99,596	5,00,726	
बी) आरटीआई शुल्क प्राप्य	0	320	
सी) बैंक से प्राप्य विद्युत शुल्क	0	75,562	
कुल	20,73,59,131	25,59,97,293	

अनुसूची 9 : शैक्षणिक प्राप्तियां

राशि रुपये में

छात्रों से ली जाने वाली फीस	चालू वर्ष	पूर्व वर्ष
शैक्षणिक और परीक्षा शुल्क	2023-24	2022-23
1) पीएच.डी थीसिस शुल्क	84,000	-
2) सेमेस्टर और परीक्षा शुल्क	3,28,27,143	3,05,70,775
3) दीक्षांत समारोह रसीदें	9,38,002	2,64,700
4) प्रवेश शुल्क	10,19,800	8,74,250
5) सेमिनार और संगोष्ठी	9,66,697	5,54,561
6) प्रयोगशाला/कंप्यूटर लैब शुल्क	28,92,371	16,72,816
7) स्वास्थ्य केंद्र शुल्क	11,62,250	4,55,000
8) परीक्षा शुल्क	18,90,846	20,53,300
9) पुस्तकालय शुल्क	10,79,471	11,33,066
10) पाठ्येतर/खेल शुल्क	10,78,871	11,28,516
11) जुर्माना और दंड	1,81,806	96,695
12) छात्रावास पंजीकरण शुल्क	-	77,600
13) छात्रावास दिवस शुल्क	5,71,250	3,36,000
14) छात्रावास मेस शुल्क	-	2,03,73,241
15) अंक कार्ड सुधार और परीक्षा प्रमाण पत्र शुल्क	11,19,209	3,68,162
16) स्थानांतरण प्रमाण पत्र शुल्क	-	66,900
17) प्रवासन शुल्क	-	63,300
18) अनंतिम डिग्री प्रमाण पत्र शुल्क	-	76,500
19) उत्तीर्ण प्रमाण पत्र शुल्क	-	64,200
20) पुनर्मूल्यांकन/पुनः योग शुल्क	6,500	52,500
21) प्रतिलेख शुल्क	3,86,800	2,28,000
22) छात्र कल्याण निधि (1078871+1131558 प्रति वर्ष)	22,10,429	-
23) छात्रों से छात्रावास प्रवेश शुल्क	92,84,819	45,43,962
24) प्रवेश के लिए पंजीकरण शुल्क	39,05,752	-

घटा:- (आईआरजी से प्राप्त व्यय - प्राप्तियाँ)		
1) सभी छात्रावासों के रखरखाव व्यय खाता	-6,06,254	-
2) कंप्यूटर सॉफ्टवेयर की खरीद (प्रो. हेगड़े) -182959 अनुसूची-4-अमूर्त संपत्ति में जोड़ा गया	-1,82,959	-
3) परीक्षा अनुभाग व्यय	-2,06,300	-
4) दीक्षांत समारोह व्यय	-16,58,986	-
5) गेस्ट हाउस व्यय	-77,927	-
6) अतिथि/संविदा कर्मचारियों का वेतन भुगतान	-8,46,008	-
7) इंटरनेट कनेक्टिविटी की स्थापना	-3,83,635	-
8) हेफ्रा बिल्डिंग एडवांस (10% विश्वविद्यालय शेयर)	-1,31,89,000	-
	-1,71,51,069	-
कुल योग	4,44,54,947	6,50,54,045



वित्त अधिकारी

अनुसूची 10				
अनुदान/सब्सिडी (प्राप्त अपरिवर्तनीय अनुदान)			राशि रुपये में	
विवरण राज्य	यूजीसी / एमओई	स्टेट	चालू वर्ष	पूर्व वर्ष
			2023-24	2022-23
शेष बी/एफ	34,08,80,399	0	34,08,80,399	35,66,68,746
जोड़ें : वर्ष के दौरान प्राप्तियां (एमओई)	69,00,00,000		69,00,00,000	40,42,00,000
कुल	1,03,08,80,399	-	1,03,08,80,399	76,08,68,746
घटाएँ: RBI को रिफंड - पुल बैंक	9,48,25,446	0	9,48,25,446	69,29,226
शेष राशि	93,60,54,953	-	93,60,54,953	75,39,39,520
घटाएँ: पूंजीगत व्यय के लिए उपयोग (ए) (35)	3,99,95,578	0	3,99,95,578	5,57,88,347
शेष राशि	89,60,59,375	-	89,60,59,375	69,81,51,173
घटाएँ : राजस्व व्यय (बी) के लिए उपयोग किया गया (31+36)	52,94,82,805	0	52,94,82,805	35,72,70,774
घटाएँ : यूजीसी को हस्तांतरित अव्ययित शेष राशि	34,08,80,399	0	34,08,80,399	-
शेष सी/एफ (सी)	2,56,96,171	-	2,56,96,171	34,08,80,399



वित्त अधिकारी

अनुसूची 11**निवेश से आय**

राशि रुपए में

विवरण	निर्धारित/एंडोमेंट निधि		अन्य निवेश	
	चालू वर्ष	पूर्व वर्ष	चालू वर्ष	पूर्व वर्ष
1. ब्याज			2023-24	2022-23
ए. सरकारी प्रतिभूतियों पर	0	0	0	0
बी. अन्य बांड/डिबेंचर	0	0	0	0
2. सावधि जमा पर ब्याज	0	0	5,34,61,973	9,68,85,524
3. बैंक प्रमाणपत्र के अनुसार सावधि जमा पर अर्जित लेकिन देय नहीं आय	0	0	-3,59,57,693	-5,52,84,383
4. बचत बैंक खातों पर ब्याज	0	0	-	3,59,57,693
5. अन्य (निर्दिष्ट करें)	0	0	-	-
कुल	0	0	1,75,04,280	7,75,58,834
निर्धारित/एंडोमेंट निधि में स्थानांतरित	0	0	-	-
शेष राशि	0	0	-	-



वित्त अधिकारी

अनुसूची 12		
अर्जित ब्याज	राशि रुपए में	
विवरण	चालू वर्ष	पूर्व वर्ष
1. ए) अनुसूचित बैंकों के बचत खातों पर	84,67,771	96,33,761
बी) आईआरजी एफडी पर अर्जित	2,36,61,108	-
घटाएँ: मार्च-23 के लिए बचत बैंक ब्याज	-	-8,86,774
जोड़ें: ब्याज अर्जित हुआ लेकिन एसबी खाते पर प्राप्त नहीं हुआ	13,18,964	12,35,188
जोड़ें: ब्याज अर्जित हुआ लेकिन प्राप्त नहीं हुआ	1,25,04,690	1,19,29,070
घटाएँ: पिछले वर्ष का प्रावधान	-12,35,188	-
कुल	4,47,17,345	2,19,11,245
2. ऋण पर		
ए. कर्मचारी/स्टाफ	-	-
बी. अन्य	-	-
3. देनदारों और अन्य प्राप्तियों पर	-	-
कुल	4,47,17,345	2,19,11,245



वित्त अधिकारी

अनुसूची 13**अन्य आय**

ए. भूमि और भवन से आय	राशि रुपए में	
	चालू वर्ष	पूर्व वर्ष
1) निवेदा कर्मचारियों के आवास के लिए कमरे का किराया	2,80,297	5,00,870
2) गेस्ट हाउस के कमरे का किराया	17,91,400	14,37,950
3) शॉपिंग कॉम्प्लेक्स से प्राप्त किराया	3,64,088	3,22,368
4) स्टाफ क्वार्टर से लाइसेंस शुल्क (विभागीय कर्मचारी से एचआरए रसीद सहित)	17,31,863	8,46,060
5) स्टाफ क्वार्टर से जल शुल्क वसूली	1,12,200	1,03,800
6) वसूला गया बिजली शुल्क	7,92,499	6,49,758
7) जेसकॉम के पास 'बिजली जमा' पर अर्जित ब्याज	1,83,262	
बी. अन्य स्रोतों से आय		
1) चिकित्सा प्रतिपूर्ति के लिए अंशदान	16,47,986	6,83,250
2) निवेदा दस्तावेजों की बिक्री	4,000	-
3) कर्मचारियों से कर वसूली	11,30,497	-
4) अन्य - विविध आय (आरटीआई शुल्क 320/- पिछले वर्ष को छोड़कर)	10,708	-
5) सीयूसीईटी - प्रवेश पंजीकरण	-	1,67,82,097
6) भर्ती रसीदें	21,68,504	45,18,804
7) पिछले वर्ष की अग्रिम राशि	-	22,00,356
8) वसूला गया बिजली शुल्क	-	75,562
9) नकद समतुल्य अवकाश वेतन	-	15,00,728
10) आरटीआई	-	470
कुल योग	1,02,17,304	2,96,22,073



वित्त अधिकारी

अनुसूची 14		
पूर्व अवांछित की आय		
विवरण	चालू वर्ष	राशि रुपए में
	2023-24	पूर्व वर्ष 2022-23
1. शैक्षणिक प्राप्तियां - चालू वर्ष में प्राप्त पिछले वर्ष की फीस	20,96,795	-
2. एजेंसी से वसूला गया वाहन भत्ता - बस सुविधा के बदले	8,84,500	-
3. अर्जित ब्याज	-	8,86,774
4. शास्त्रीय कन्नड़ केंद्र से वसूला गया (प्रतिवर्ष व्यय)	11,16,653	-
5. संबंधित अनुसूचियों में दर्शाई गई देयता की अधिकता को दर्शाई गई राशि तक घटा दिया गया है (प्रो. मूसवी (9,63,727 - अनुसूची-3 (क्रमांक 5 ई) - पेंशन राशि और डॉ. नरसिम्हाराजू - परियोजना राशि (18,27,122) - अनुसूची-3 (ए) क्रम संख्या 45	27,90,849	-
6. एनपीएस की गैर देयता के कारण वृद्धि	33,96,895	-
7. सामुदायिक कॉलेज योजना से वसूला गया (प्रतिवर्ष व्यय)	1,38,839	-
8. अचल संपत्तियों के पुनर्मूल्यांकन के खाते में कटौती/समायोजन	6,19,28,557	-
कुल (ए)	7,23,53,088	8,86,774



वित्त अधिकारी

अनुसूची 15		
कर्मचारी भुगतान और लाभ (स्थापना व्यय)		राशि रुपए में
विवरण	चालू वर्ष	पूर्व वर्ष
ए) शिक्षण संकाय के लिए वेतन व्यय	26,90,80,547	18,44,84,241
बी) गैर शिक्षण कर्मचारियों के लिए वेतन व्यय	5,23,89,066	4,14,09,488
सी) संविदा / अतिथि संकाय (संदर्भ अनुसूची-16)	-	2,98,46,208
डी) एल एस एवं पी सी	3,47,143	-
ई) नई पेंशन योजना - प्रबंधन शेयर (संदर्भ अनुसूची-17)	-	2,89,52,307
एफ) एलटीसी, एलटीसी पर ईएल नकदीकरण	22,75,408	26,51,440
जी) बाल शिक्षा भत्ता	26,93,250	25,38,000
एच) मृतक कर्मचारी श्री मल्लिकार्जुन पी की पत्नी को मृत्यु अनुदान का भुगतान किया गया	3,24,324	-
आई) ग्रेच्युटी और ई.एल. नकदीकरण (15-ए)	5,16,26,192	-
जे) चिकित्सा व्यय	39,83,570	43,13,346
के) टी टी ए	1,07,010	-
एल) कर्मचारियों को देय एलएस पीसी (संदर्भ अनुसूची 3)	36,52,378	
एल) घटा : पूर्व वर्ष के प्रावधान (2023-24)	-2,70,11,644	-2,08,87,129
एम) जोड़ना : चालू वर्ष के प्रावधान (2024-25)	3,21,25,952	2,70,11,644
कुल	39,15,93,196	30,03,19,545
 वित्त अधिकारी		

अनुसूची 15 ए: कर्मचारी सेवानिवृत्ति और सेवांत लाभ				
			राशि रुपए में	
विवरण	पेंशन	उपहार	नकदीकरण	कुल
1) 01.04.2023 को प्रारंभिक शेष	-	-	3,10,16,113	3,10,16,113
जोड़ना: अन्य संगठनों से प्राप्त योगदान का पूंजीकृत मूल्य	-	4,80,816	14,14,640	18,95,456
कुल (ए)	-	4,80,816	3,24,30,753	3,29,11,569
घटा: वर्ष के दौरान वास्तविक भुगतान (बी)	-	-	-	-
शेष राशि 31.03.24 को उपलब्ध है सी (ए-बी)	-	4,80,816	3,24,30,753	3,29,11,569
2) बीमांकिक मूल्यांकन के अनुसार 31.03.24 को आवश्यक प्रावधान (डी)	-	4,18,14,060	4,27,23,701	8,45,37,761
ए. चालू वर्ष में किया जाने वाला प्रावधान (डी-सी)	-	4,13,33,244	1,02,92,948	5,16,26,192
बी. नई पेंशन योजना में योगदान		0	0	0
सी. सेवानिवृत्त कर्मचारी को चिकित्सा प्रतिपूर्ति		0	0	0
डी. सेवानिवृत्ति पर गृहनगर की यात्रा		0	0	0
ई. जमा लिंकड बीमा भुगतान		0	0	0
कुल (ए+बी+सी+डी+ई)	-	4,13,33,244	1,02,92,948	5,16,26,192
			 वेत्त आधिकारी	

अनुसूची 16		
शैक्षणिक व्यय	राशि रुपए में	
	चालू वर्ष	पूर्व वर्ष
ए) सदस्यता एवं अंशदान	88,500	59,000
बी) मुद्रण एवं स्टेशनरी	21,38,201	15,55,518
सी) परीक्षाएँ	2,64,915	1,08,133
डी) फैलोशिप	65,27,810	98,73,973
ई) दीक्षांत समारोह का खर्च	1,83,767	7,29,613
एफ) छात्रावास खर्च	5,983	19,24,123
जी) अन्य शैक्षणिक व्यय	-	14,58,373
एच) अतिथि संकाय खर्च	2,25,12,374	-
आई) छात्रों के लिए फ्रीशिप	-	31,33,609
जे) हेफा ऋण पर ब्याज	-	1,19,29,070
के) उपभोज्य एवं प्रयोगशालाएँ	75,946	19,40,821
एस) छात्रों से संबंधित व्यय	2,95,274	-
एम) छात्र मेस भुगतान	83,42,536	-
घटा: पिछले वर्ष का प्रावधान	-7,47,000	-13,17,664
जोड़ना: प्रावधान	28,89,720	7,47,000
कुल	4,25,78,026	3,21,41,569
 वित्त अधिकारी		

अनुसूची 17		
प्रशासनिक एवं सामान्य व्यय	राशि रुपए में	
विवरण	चालू वर्ष	पूर्व वर्ष
ए) यात्रा और वाहन व्यय	7,84,967	15,60,974
बी) वीसी - टीए/डीए	60,368	-
सी) टेलीफोन/नेटवर्क	41,02,366	30,64,783
डी) विज्ञापन	10,47,802	9,10,233
ई) छात्र मेस भुगतान	41,71,301	37,27,133
एफ) बिजली शुल्क (2,41,73,048+1,83,262 लेखापरीक्षा पूछताछ)	2,43,56,310	1,97,61,203
जी) सेमिनार एवं संगोष्ठी	40,73,521	32,22,962
एच) डाक	36,378	63,482
आई) समाचार पत्रों और पत्रिकाओं की सदस्यता	1,84,425	1,09,645
जे) कार्यालय स्टेशनरी और कंप्यूटर बाह्य उपकरण	1,82,191	13,76,387
के) गेस्ट हाउस का खर्च	95,517	33,469
एल) स्वास्थ्य केंद्र व्यय (101232/- समापन स्टॉक कम हुआ)	8,57,283	9,59,479
एम) कानूनी शुल्क का भुगतान	-	2,69,327
एन) एनपीएस प्रबंधन शेयर (एनपीएस एमएस)	4,16,62,129	-
ओ) व्यावसायिक शुल्क का भुगतान (499372+212400 ग्रीन ऑडिट)	7,11,772	1,77,580
पी) एएमसी शुल्क	20,66,181	38,78,934
क्यू) अनुबंध वेतन (एनटी)	77,33,609	54,38,305
आर) आउटसोर्सिंग कर्मचारियों का पारिश्रमिक	4,75,94,086	3,81,80,509
एस) पीने के पानी का खर्च	4,24,370	3,51,006
टी) मेस खर्च	-	1,33,89,764
यू) राइट्स को भुगतान की गई परामर्श शुल्क	-	6,00,388
वी) बैंक शुल्क	36,744	-

विवरण	चालू वर्ष	पूर्व वर्ष
जोड़ना :-		
मार्च 24 के प्रावधानों का भुगतान अप्रैल 24 में किया गया		
ए) टेलीफोन शुल्क	21,630	15,669
बी) आउटसोर्सिंग स्टाफ का वेतन	43,58,546	41,56,804
सी) किराया और ईएल शुल्क	22,53,050	18,70,346
डी) स्वास्थ्य केंद्र व्यय	3,628	-
ई) कैम्पस मुख्य शुल्क	-	-
एफ) मार्च-24 के लिए एनपीएस प्रबंधन शेयर (एनपीएस एमएस)	41,19,325	-
जी) बैठक व्यय	14,805	4,37,155
एच) टीए/डीए एवं वाहन व्यय	45,186	62,320
आई) संविदा कर्मचारी वेतन	5,87,743	6,41,152
जे) आकस्मिक व्यय	-	-
के) डाक	15,463	4,289
एल) सेमिनार और संगोष्ठी	8,672	21,449
एम) विज्ञापन	-	50,000
एन) समाचार पत्रों और पत्रिकाओं की सदस्यता	30,182	6,305
ओ) पानी का खर्च	-	27,584
पी) व्यावसायिक शुल्क (84000+35000+9250+15120+6300)	1,49,625	20,343
क्यू पिछले वर्ष प्रावधान वापस ले लिया गया	-73,13,416	-48,56,100
कुल योग	14,44,75,759	9,95,32,879
<div style="text-align: right;">  वित्त अधिकारी </div>		

अनुसूची 18		
परिवहन खर्चे	राशि रुपए में	
विवरण	चालू वर्ष	पूर्व वर्ष
1. वाहन (संस्था के स्वामित्व में)		
ए) संचालन व्यय	23,14,762	38,34,432
बी) मरम्मत एवं रखरखाव	6,75,695	-
सी) बीमा व्यय	4,99,186	-
डी) प्रावधान जोड़ें	1,59,974	1,67,022
ई) पिछले वर्ष के प्रावधान कम	-1,67,022	-1,32,673
एफ) प्रीपेड खर्च (वाहन बीमा)	-1,79,886	-1,92,072
2. किराये/लीज़ पर लिए गए वाहन	-	
ए) किराया/लीज़ व्यय	2,06,452	-
	-	-
3. वाहन (टैक्सी) किराये का खर्च	1,60,128	-
कुल	36,69,289	36,76,709



वित्त अधिकारी

अनुसूची - 19		
मरम्मत एवं रखरखाव	राशि रुपए में	
विवरण	चालू वर्ष	पूर्व वर्ष
	2023-24	2022-23
ए) भवनों का मरम्मत और रखरखाव	-	-
बी) फर्नीचर और फिक्स्चर	1,21,368	12,63,111
सी) संयंत्र एवं मशीनरी	6,61,222	-
डी) कार्यालय उपकरण	5,53,605	-
ई) कंप्यूटर	-	-
एफ) प्रयोगशाला एवं वैज्ञानिक उपकरण	-	-
जी) विद्युत रखरखाव एवं मरम्मत	9,23,634	-
एच) परिसर विकास	68,52,348	21,51,095
आई) एस्टेट रखरखाव - विद्युत और नलसाजी आइटम	-	8,84,673
जोड़ना : वर्ष के लिए प्रावधान	16,42,221	-
कुल	1,07,54,398	42,98,879
 वित्त अधिकारी		

अनुसूची - 20		
वित्त लागत	राशि रुपए में	
विवरण	चालू वर्ष	पूर्व वर्ष
	2023-24	2022-23
ए) बैंक शुल्क (परियोजनाओं पर)	1,399	1,32,224
बी) अन्य (निर्दिष्ट करें)	-	-
कुल	1,399	1,32,224



वित्त अधिकारी

अनुसूची - 21		
अन्य खर्च	राशि रुपए में	
विवरण	चालू वर्ष	पूर्व वर्ष
	2023-24	2022-23
ए) अन्य कार्यालय व्यय (आकस्मिकता)	35,90,723	13,37,985
बी) जोड़ना : प्रावधान	16,224	58,777
सी) घटा : पिछले वर्ष के प्रावधान	-58,777	-1,08,479
डी) खेल - आवर्ती व्यय	13,20,042	5,99,206
कुल	48,68,212	18,87,489



वित्त अधिकारी

अनुसूची - 22		
पूर्व अवधि के व्यय	राशि रुपए में	
विवरण	चालू वर्ष	पूर्व वर्ष
1. स्थापना व्यय	1,02,422	-
2. शैक्षणिक व्यय	4,38,480	-
3. प्रशासनिक व्यय	3,14,503	-
4. परिवहन व्यय	21,000	-
5. मरम्मत एवं रखरखाव	4,07,351	-
6. अन्य व्यय	1,52,544	-
कुल	14,36,300	-
<div style="text-align: right;">  वित्त अधिकारी </div>		

अनुसूची: 23

महत्वपूर्ण लेखा नीतियाँ

1.	खातों की तैयारी का आधार	जब तक अन्यथा न कहा जाए, लेखे ऐतिहासिक लागत कन्वेंशन के तहत तथा सामान्यतः लेखांकन की प्रोद्घवन पद्धति के अनुसार तैयार किए जाते हैं।
2.	राजस्व मान्यता	<p>2.1) छात्रों से शुल्क (ट्यूशन शुल्क को छोड़कर), प्रवेश प्रपत्रों की बिक्री, बचत बैंक खाते पर रॉयल्टी और ब्याज का हिसाब नकद आधार पर किया जाता है। प्रत्येक सेमेस्टर के लिए अलग से एकत्र किए गए ट्यूशन शुल्क को प्रोद्घवन आधार पर हिसाब में लिया जाता है।</p> <p>2.2) भूमि, भवन और अन्य संपत्ति से आय और निवेश पर ब्याज को प्रोद्घवन आधार पर हिसाब में लिया जाता है।</p> <p>2.3) हाउस बिल्डिंग, वाहनों और कंप्यूटरों की खरीद के लिए कर्मचारियों को ब्याज वाले अग्रिमों पर ब्याज हर साल प्रोद्घवन के आधार पर हिसाब में लिया जाता है, हालांकि ब्याज की वास्तविक वसूली मूलधन के पूर्ण पुनर्भुगतान के बाद शुरू होती है।</p>
3.	अचल आस्तियां मूल्यहास	<p>3.1) अचल संपत्ति अधिग्रहण की लागत पर बताई गई है, जिसमें आवक भाड़ा, शुल्क और कर और अधिग्रहण, स्थापना और कमीशन से संबंधित आकस्मिक और प्रत्यक्ष व्यय शामिल हैं।</p> <p>3.2.) भेंट में दी गई आस्तियों का मूल्यांकन घोषित मूल्य पर किया जाता है। वे पूंजी निधि में जमा करके स्थापित होते हैं और संस्था की अचल संपत्तियों में विलय हो जाते हैं। मूल्यहास संबंधित परिसंपत्तियों पर लागू दरों पर लगाया जाता है।</p> <p>3.3) उपहार के रूप में प्राप्त पुस्तकों का मूल्यांकन पुस्तकों पर मुद्रित बिक्री मूल्य पर किया जाता है। जहां वे मुद्रित नहीं हैं, मूल्य मूल्यांकन पर आधारित है।</p> <p>3.4) अचल संपत्तियों का मूल्यांकन संचित मूल्यहास से कम लागत पर किया जाता है। अचल संपत्तियों पर मूल्यहास निम्नलिखित दरों पर सीधी रेखा पद्धति पर प्रदान किया जाता है, जहां छात्रावास और खेल उपकरण के रूप में, इसे कल्याणकारी उपकरण के रूप में माना जाता है और पिछले वर्षों से पालन किए जाने वाले 2 वर्षों में चार्ज किया जाता है:</p>

अचल आस्तियां: क) मूर्त		मूल्यहास की दरें
3.4.1	भूमि	0 %
3.4.2	साइट विकास	0 %
3.4.3	भवन	2 %
3.4.4	सड़कें और पुल	2 %
3.4.5	नलकूप और जलापूर्ति	2 %
3.4.6	सीवरेज और ड्रेनेज	2 %
3.4.7	इलेक्ट्रिकल इंस्टॉलेशन और उपकरण	5 %
3.4.8	संयंत्र और मशीनरी	5 %
3.4.9	वैज्ञानिक एवं प्रयोगशाला उपकरण	8 %
3.4.10	कार्यालय उपकरण	7.5%
3.4.11	श्रव्य दृश्य उपकरण	7.5%
3.4.12	कंप्यूटर और बाह्य उपकरण	20 %
3.4.13	फर्नीचर, फिक्स्चर और फिटिंग	7.5%
3.4.14	वाहनों	10%
3.4.15	पुस्तकालय पुस्तकें और वैज्ञानिक पत्रिकाएं	10%
ख) अमूर्त आस्तियां		
3.4.16	ई-पत्रिकाएं	40%
3.4.17	कंप्यूटर सॉफ्टवेयर	40%
3.4.18	पेटेंट और कॉपीराइट	9 वर्ष

	3.5	वर्ष के दौरान परिवर्धन पर पूरे वर्ष मूल्यहास प्रदान किया जाता है।
	3.6	जहां किसी परिसंपत्ति का पूरी तरह से मूल्यहास किया जाता है, उसे बैलेंस शीट में 1 रुपये के अवशिष्ट मूल्य पर ले जाया जाएगा और आगे मूल्यहास नहीं किया जाएगा। इसके बाद, मूल्यहास की गणना प्रत्येक वर्ष के परिवर्धन पर उस परिसंपत्ति शीर्ष के लिए लागू मूल्यहास की दर से अलग से की जाती है।
	3.7	निर्धारित निधियों और प्रायोजित परियोजनाओं की निधियों से सृजित परिसंपत्तियां, जहां ऐसी परिसंपत्तियों का स्वामित्व संस्था में निहित है, पूंजी निधि में जमा करके स्थापित की जाती हैं और संस्था की अचल संपत्तियों के साथ विलय कर दी जाती हैं। मूल्यहास संबंधित परिसंपत्तियों पर लागू दरों पर लगाया जाता है।
	3.8	संपत्ति, जिनमें से प्रत्येक का व्यक्तिगत मूल्य रु. 2,000/- या उससे कम (पुस्तकालय की पुस्तकों को छोड़कर) को छोटे मूल्य की संपत्ति के रूप में माना जाता है, उनके अधिग्रहण के समय ऐसी परिसंपत्तियों के संबंध में 100% मूल्यहास प्रदान किया जाता है। हालांकि ऐसी परिसंपत्तियों के धारकों द्वारा भौतिक लेखा और नियंत्रण जारी रखा जाता है।
4.	अमूर्त परिसंपत्तियां	<p>पेटेंट और कॉपी अधिकार, ई-जर्नल और कंप्यूटर सॉफ्टवेयर को अमूर्त संपत्ति के तहत समूहीकृत किया जाता है।</p> <p>4.1 पेटेंट: समय-समय पर किया गया व्यय (आवेदन शुल्क, कानूनी व्यय आदि) पेटेंट प्राप्त करने के लिए अस्थायी रूप से पूंजीकृत किया जाता है और बैलेंस शीट में अमूर्त संपत्ति के हिस्से के रूप में दिखाया जाता है। यदि पेटेंट के लिए आवेदनों को अस्वीकार कर दिया जाता है, तो विशेष पेटेंट पर किए गए संचयी व्यय को उस वर्ष में आय और व्यय खाते में बट्टे खाते में डाल दिया जाता है जिसे आवेदन अस्वीकार कर दिया गया है। प्रदान किए गए पेटेंट पर व्यय को रूढ़िवादी आधार पर 9 वर्षों के जीवन में बट्टे खाते में डाला जाता है।</p> <p>4.2 इलेक्ट्रॉनिक पत्रिकाओं (ई-पत्रिकाओं) को सीमित लाभ के मद्देनजर पुस्तकालय की पुस्तकों से अलग किया जाता है जो प्रदान की गई ऑनलाइन पहुंच से प्राप्त किया जा सकता है। ई-पत्रिकाएं मूर्त रूप में नहीं हैं, लेकिन अस्थायी रूप से पूंजीकृत हैं और व्यय की मात्रा और अकादमिक और अनुसंधान कर्मचारियों द्वारा अर्जित स्थायी ज्ञान के संदर्भ में प्राप्त लाभ को देखते हुए; ई-पत्रिकाओं के संबंध में 40% की उच्च दर पर मूल्यहास प्रदान किया जाता है, जबकि पुस्तकालय पुस्तकों के संबंध में प्रदान किए गए 10% के मूल्यहास की तुलना में।</p> <p>4.3 सॉफ्टवेयर के अधिग्रहण पर व्यय कंप्यूटर और बाह्य उपकरणों से अलग कर दिया गया है, क्योंकि अमूर्त संपत्ति होने के अलावा, इनके संबंध में अप्रचलन की दर बहुत अधिक है। कंप्यूटर और बाह्य उपकरणों के संबंध में प्रदान किए गए 20% के मूल्यहास के मुकाबले सॉफ्टवेयर के संबंध में 40% की उच्च दर पर मूल्यहास प्रदान किया जाता है।</p>

5	स्टॉक	रसायनों, ग्लासवेयर, प्रकाशनों और अन्य भंडारों की खरीद पर व्यय को राजस्व व्यय के रूप में हिसाब में लिया जाता है, सिवाय इसके कि 31 मार्च को आयोजित समापन स्टॉक के मूल्य को विभागों से प्राप्त जानकारी के आधार पर संबंधित राजस्व व्यय को कम करके इन्वेंट्री के रूप में स्थापित किया गया है। उनका मूल्यांकन लागत पर किया जाता है।
6	सेवानिवृत्ति लाभ	सेवानिवृत्ति लाभ अर्थात् पेंशन, ग्रेच्युटी और अवकाश नकदीकरण बीमांकिक मूल्यांकन के आधार पर प्रदान किए जाते हैं। संस्था के कर्मचारियों के पिछले नियोक्ताओं से प्राप्त पेंशन और ग्रेच्युटी का पूंजीकृत मूल्य, जिन्हें संस्था में अवशोषित किया गया है, संबंधित प्रावधान खातों में जमा किया जाता है। प्रतिनियुक्ति पर कर्मचारियों के संबंध में प्राप्त पेंशन अंशदान को भी पेंशन खाते के प्रावधान में जमा किया जाता है। अन्य सेवानिवृत्ति लाभ जैसे, जमा लिंकड बीमा, नई पेंशन योजना में योगदान, सेवानिवृत्त कर्मचारियों को चिकित्सा प्रतिपूर्ति और सेवानिवृत्ति पर गृह नगर की यात्रा को प्रोद्गवन आधार पर हिसाब में लिया जाता है (वास्तविक भुगतान और वर्ष के अंत में बकाया बिल)।
7	निवेश	ए. दीर्घकालिक निवेश उनकी लागत या अंकित मूल्य पर किया जाता है, जो भी कम हो। हालांकि, बैलेंस शीट की तारीख के अनुसार उनके मूल्य में कोई स्थायी कमी प्रदान की जाती है। बी. अल्पकालिक निवेश उनकी लागत या बाजार मूल्य (यदि उद्धृत किया गया है) जो भी कम हो, पर किए जाते हैं।
8	निर्धारित / अक्षय निधि	निम्नलिखित लंबी अवधि की निधि विशिष्ट उद्देश्यों के लिए निर्धारित की जाती है। प्रत्येक फंड में एक अलग बैंक खाता होता है। जिनके पास बड़ी राशि है, उन्होंने सरकारी प्रतिभूतियों, डिबेंचर और बांड तथा बैंकों में सावधि जमा में भी निवेश किया हुआ है। निवेशों/अग्रिमों (हाउस बिल्लिंग वाहन और कंप्यूटर) से अर्जित आय और बचत बैंक खातों पर ब्याज संबंधित निधियों में जमा किया जाता है। व्यय और अग्रिम (गृह निर्माण और वाहन/कंप्यूटर के मामले में) निधि में डेबिट किए जाते हैं। निर्धारित निधियों में से सृजित परिसंपत्तियां जहां स्वामित्व संबंधित निधियों में निहित है, उन्हें आगे ले जाया जाता है और बैंक में शेष, निवेश और अर्जित ब्याज द्वारा संपत्ति के पक्ष में दर्शाया जाता है।
8.1	कॉर्पस फंड	कॉर्पस फंड की स्थापना (वर्ष) में की गई थी। विश्वविद्यालय अनुदान आयोग से योगदान, कॉलेजों और अन्य शैक्षणिक संस्थानों से प्राप्त मान्यता / संबद्धता शुल्क, परामर्श शुल्क के संस्थान के हिस्से और अनुसंधान परियोजनाओं से योगदान को कॉर्पस फंड में जोड़ के रूप में माना जाता है। फंड के निवेश से होने वाली आय को फंड में जोड़ा जाता है। कॉर्पस फंड का उपयोग विश्वविद्यालय अनुदान आयोग और संस्थान की कार्यकारी परिषद द्वारा समय-समय पर दिशानिर्देशों के आधार पर राजस्व और पूंजीगत व्यय दोनों के लिए किया जाता है। कॉर्पस फंड से बनाई गई संपत्ति को पूंजी फंड में समान राशि जमा करके संस्थान की संपत्ति के साथ मिला दिया जाता है। आगे ले जाया गया कॉर्पस फंड में शेष राशि को एक अलग बैंक खाते में शेष, आरबीआई बॉन्ड में निवेश और बैंक के साथ सावधि जमा और निवेश पर अर्जित ब्याज द्वारा दर्शाया जाता है।

8.2	एडी निधि	यह कोष 1 फरवरी 2006 को स्थापित किया गया था। निधि का उपयोग कुछ अभिनव कार्यक्रमों के लिए और समय-समय पर कार्यकारी परिषद द्वारा निर्धारित अपने अनुसंधान और ऐसी अन्य विकास गतिविधियों को बनाए रखने के लिए किया जाना है। <u>शून्य</u>
8.3	गृह निर्माण अग्रिम निधि	गृह निर्माण के लिए अधिकारियों और कर्मचारियों को ब्याज वाले अग्रिमों का भुगतान करने के उद्देश्य से एक परिक्रामी निधि। <u>शून्य</u>
8.4	जेआरएफ / एसआरएफ निधि	कनिष्ठ / वरिष्ठ अनुसंधान अध्येताओं को फेलोशिप का भुगतान करने के उद्देश्य से यूजीसी/सरकार द्वारा प्रदान की गई निधि।
8.5	वाहन निधि (सहित) कंप्यूटर एडवांस	मोटर कारों, दोपहिया वाहनों और कंप्यूटरों की खरीद के लिए अधिकारियों और कर्मचारियों को ब्याज वाले अग्रिम का भुगतान करने के उद्देश्य से एक परिक्रामी निधि। <u>शून्य</u>
8.6	राजीव गांधी राष्ट्रीय फेलोशिप निधि	विश्वविद्यालय के अनुसूचित जाति/अनुसूचित जनजाति के छात्रों को फेलोशिप के लिए विश्वविद्यालय अनुदान आयोग द्वारा प्रदान की गई निधि।
8.7	अक्षय निधि	<p>दान विभिन्न व्यक्तिगत दाताओं, ट्रस्टों और अन्य संगठनों से प्राप्त धन हैं, चेयरों की स्थापना के लिए और पदक और पुरस्कार के लिए, जैसा कि दाताओं द्वारा निर्दिष्ट किया गया है। जबकि प्रत्येक अक्षय निधि का अपना निवेश है, सभी अक्षय निधियों के लिए एक बचत बैंक खाता है, क्योंकि उनके खिलाफ गैर-निवेश शेष नगण्य हैं।</p> <p>प्रत्येक एंडोमेंट फंड के निवेश से होने वाली आय को फंड में जोड़ा जाता है। बचत बैंक खाते के अक्षय पर ब्याज विभिन्न व्यक्तिगत दाताओं, ट्रस्टों और अन्य संगठनों से प्राप्त धन है, चेयरों की स्थापना के लिए और दानदाताओं द्वारा निर्दिष्ट पदक और पुरस्कार के लिए। जबकि प्रत्येक अक्षय निधि का अपना निवेश है, सभी अक्षय निधियों के लिए एक बचत बैंक खाता है, क्योंकि उनके खिलाफ गैर-निवेश शेष नगण्य हैं। प्रत्येक एंडोमेंट फंड के निवेश से होने वाली आय को फंड में जोड़ा जाता है। बचत बैंक खाते पर ब्याज प्रत्येक फंड में वर्ष के अंत में समापन शेष के अनुपात में सभी अक्षय निधियों को आवंटित किया जाता है। पदकों और पुरस्कारों पर व्यय संबंधित अक्षय निधियों के निवेश पर अर्जित ब्याज से पूरा किया जाता है और शेष राशि को आगे ले जाया जाता है। चेयरों के संबंध में, हालांकि, बंदोबस्ती के कोष का भी उपयोग किया जाता है।</p> <p>शेष राशि का प्रतिनिधित्व आरबीआई बॉन्ड और सावधि जमा में निवेश और सभी अक्षय के लिए सामान्य बचत बैंक खाते में शेष राशि और निवेश पर अर्जित ब्याज द्वारा किया जाता है।</p>

9	सरकार और यूजीसी अनुदान	<p>9.1 सरकारी अनुदान और यूजीसी अनुदान की गणना प्राप्ति के आधार पर की जाती है। हालांकि, जहां वित्तीय वर्ष से संबंधित अनुदान जारी करने की मंजूरी 31 मार्च से पहले प्राप्त होती है और अनुदान वास्तव में अगले वित्तीय वर्ष में प्राप्त होता है, अनुदान को प्रोद्घवन के आधार पर हिसाब में लिया जाता है और अनुदान से वसूली योग्य के रूप में एक समान राशि दिखाई जाती है या</p> <p>9.2 पूंजीगत व्यय के लिए उपयोग की गई सीमा तक, (प्रोद्घवन आधार पर) यूजीसी से सरकारी अनुदान और अनुदान को पूंजी निधि में स्थानांतरित किया जाता है।</p> <p>9.3 राजस्व व्यय (प्रोद्घवन आधार पर) को पूरा करने के लिए सरकारी और यूजीसी अनुदानों को उस सीमा तक माना जाता है उपयोग किया गया, उस वर्ष की आय के रूप में जिसमें उन्हें महसूस किया जाता है।</p> <p>9.4 अप्रयुक्त अनुदान (ऐसे अनुदानों में से भुगतान किए गए अग्रिमों सहित) को आगे बढ़ाया जाता है और देयता के रूप में प्रदर्शित किया जाता है बैलेंस शीट में।</p>
10	निर्धारित निधियों का निवेश और ऐसे निवेशों पर अर्जित ब्याज आय	<p>10.1 उस सीमा तक जो व्यय के लिए तुरंत आवश्यक नहीं है, ऐसी निधियों के विरुद्ध उपलब्ध राशियां हैं अनुमोदित प्रतिभूतियों और बांडों में निवेश किया गया है या बैंकों के साथ निश्चित अवधि के लिए शेष राशि को छोड़कर बचत बैंक खाते में जमा किया गया है,</p> <p>10.2 प्राप्त ब्याज, अर्जित ब्याज और देय और अर्जित ब्याज लेकिन ऐसे निवेशों पर देय नहीं हैं संबंधित निधियों में जोड़ा गया है और संस्था की आय के रूप में नहीं माना जाता है।</p>
11	प्रायोजित परियोजनाएं	<p>11.1 चल रही प्रायोजित परियोजनाओं के संबंध में, प्रायोजकों से प्राप्त राशि को चल रही प्रायोजित परियोजनाओं के खिलाफ प्रमुख "वर्तमान देनदारियों और प्रावधानों-वर्तमान देनदारियों-अन्य देनदारियों-प्राप्तियों में जमा किया जाता है। जब भी ऐसी परियोजनाओं पर व्यय / अग्रिम का भुगतान किया जाता है, या संबंधित परियोजना खाते को आवंटित ओवरहेड शुल्क के साथ डेबिट किया जाता है, तो देयता खाते को डेबिट कर दिया जाता है।</p> <p>11.2 विश्वविद्यालय अनुदान आयोग द्वारा वित्तपोषित कनिष्ठ अनुसंधान अध्येतावृत्तियों के लिए निर्धारित निधि के अतिरिक्त। फेलोशिप और छात्रवृत्ति भी विभिन्न संगठनों द्वारा प्रायोजित होती हैं, इन्हें प्रायोजित परियोजनाओं के लिए जिम्मेदार ठहराया जाता है, सिवाय इसके कि व्यय आम तौर पर केवल फेलोशिप और छात्रवृत्ति के संवितरण पर होता है, जिसमें फेलो और विद्वानों द्वारा आकस्मिक व्यय के लिए भत्ते शामिल हो सकते हैं।</p> <p>11.3 संस्थान स्वयं फेलोशिप और छात्रवृत्ति भी प्रदान करता है, जिन्हें अकादमिक व्यय के रूप में गिना जाता है।</p>
12	आयकर	संस्थान की आय को आयकर अधिनियम की धारा 10 (23 सी) (iii एबी) के तहत आयकर से छूट दी गई है। इसलिए खातों में कर का कोई प्रावधान नहीं किया गया है।

अनुसूची: 24

आकस्मिक देयताएं और खातों के नोट

1. आकस्मिक देयताएं:

1.1	31.03.2024 तक, पूर्व / वर्तमान कर्मचारियों, किरायेदारों और ठेकेदारों द्वारा संस्था के खिलाफ दायर अदालती मामले और ठेकेदारों के साथ मध्यस्थता के मामले, निर्णय के लिए लंबित थे। कर्मचारियों द्वारा दायर किए गए मुकदमे स्थापना से संबंधित थे - पदोन्नति, वेतन वृद्धि, वेतनमान, समाप्ति आदि दावों की मात्रा का पता लगाने योग्य नहीं है। ठेकेदारों द्वारा मुकदमों और मध्यस्थता के मामलों में दावा <u>शून्य</u> लाख रुपये था। (पिछला वर्ष रु. <u>शून्य</u>)	शून्य
1.2	संस्था की ओर से बैंक द्वारा स्थापित साख पत्र और 31.03.2024 को बकाया - रु. <u>शून्य</u>	शून्य
1.3	बिक्री कर के संबंध में विवादित मांगें रु... (पिछला वर्ष....) नगरपालिका कर रु. ... (पिछले वर्ष	शून्य

2. पूंजी प्रतिबद्धताएं:

पूंजी खाते पर निष्पादित किए जाने वाले शेष अनुबंधों का मूल्य और (अग्रिमों का शुद्ध) के लिए प्रदान नहीं किया गया है, 31.03.2024 (पिछले वर्ष 2022-23) को शून्य राशि है।

3. अचल आस्तियां:

3.1	अनुसूची 4 (समेकित) में अचल संपत्तियों में वर्ष में परिवर्धन में योजना निधियों से खरीदी गई संपत्ति शामिल है (रु. 15,77,52,535) और एडी फंड (रु....), --- निधि (रु....), प्रायोजित परियोजनाएं (रु.1,01,61,139/-) और पुस्तकालय की पुस्तकें और संस्था को उपहार में दिए गए रुपये के मूल्य की अन्य संपत्तियां। संपत्ति को पूंजी निधि में जमा करके स्थापित किया गया है।
3.2	31.3.2024 को बैलेंस शीट में और पहले के वर्षों की बैलेंस शीट, योजना निधियों से बनाई गई अचल संपत्ति और गैर-योजना निधियों से बनाई गई अचल संपत्ति को स्पष्ट रूप से प्रदर्शित नहीं किया गया था। वर्ष 2023-24 के दौरान योजना निधि, और अन्य निधियों से परिवर्धन, और उन परिवर्धनों पर क्रमशः मूल्यहास को उप-अनुसूचियों ए, बी, सी और डी में फिक्स्ड एसेट्स (अनुसूची 4) की मुख्य अनुसूची में स्पष्ट रूप से प्रदर्शित किया गया है।
3.3	अनुसूची 4 में निर्धारित अचल संपत्तियों में संस्था द्वारा धारित और उपयोग की जाने वाली प्रायोजित परियोजनाओं की निधियों से खरीदी गई संपत्ति शामिल नहीं है, क्योंकि परियोजना अनुबंधों में यह शर्त शामिल है कि परियोजना निधियों से खरीदी गई ऐसी सभी संपत्ति प्रायोजकों की संपत्ति रहेगी।

4. **पेटेंट:** पेटेंटों पर व्यय के संबंध में एक लेखा नीति पहली बार शून्य के दौरान विकसित की गई थी, वर्षों के दौरान दिए गए पेटेंटों पर किया गया व्यय ...शून्य... और 31.03.2024 को लंबित पेटेंटों के लिए आवेदनों पर व्यय पूंजी निधि में क्रेडिट द्वारा, के खातों में स्थापित किया गया था। शून्य में किए गए व्यय को सीधे शीर्ष में डेबिट कर दिया गया है।

5. जमा देयताएं - वित्तीय वर्ष 2022-23 से पहले अदावी जमाराशियों के रूप में बयाना जमा और प्रतिभूति जमाराशि के रूप में बकाया राशि

को राजस्व खाते में अंतरित कर दिया गया था और वर्ष 2023-24 के लिए विविध आय के रूप में हिसाब में लिया गया था।

6. विदेशी मुद्रा में व्यय

ए. यात्रा	: शून्य
बी. रसायनों आदि के आयात के लिए विदेशी ड्राफ्ट।	: शून्य
सी. अन्य	: शून्य

7. वर्तमान परिसंपत्तियां, ऋण, अग्रिम और जमा

प्रबंधन की राय में, वर्तमान परिसंपत्तियों, ऋण, अग्रिम और जमाओं का सामान्यतः प्राप्ति मूल्य, कम से कम बैलेंस शीट में दिखाए गए कुल राशि के बराबर होता है।

8. बैंकों के बचत बैंक खातों, चालू खातों और सावधि जमा खातों में शेष राशि का विवरण प्राप्ति एवं भुगतान खाते और वर्तमान परिसंपत्तियों की अनुसूची में दिखाया गया है।

9. जहां भी आवश्यक हो, पिछले वर्षों के आंकड़े फिर से तैयार किए गए हैं।

10. अंतिम खातों के आंकड़े निकटतम रुपये में पूर्णांकित किए गए हैं।

11. अनुसूची 1 से 24 को 31 मार्च 2024 को बैलेंस शीट का एक अभिन्न अंग और उस तारीख को समाप्त वर्ष के लिए आय और व्यय खाता के रूप में संलग्न किया गया है।

12. चूंकि नई पेंशन योजना (एनपीएस) खाते उन निधियों के सदस्यों के स्वामित्व में हैं, न कि संस्था के, उन खातों को संस्थानों के खातों से अलग किया गया था। संस्थान के खाते में 'प्राप्ति एवं भुगतान', 'आय और व्यय' खाता तथा एनपीएस खाते की बैलेंस शीट संलग्न है। नए पेंशन योजना फंड का एक बड़ा हिस्सा आर / ओ कर्मचारियों को जिन्हें पीआरएएन नंबर आवंटित किए गए हैं, उन्हें आज तक, मेसर्स प्रोटिन ईजीओवी टेक्नोलॉजीज लिमिटेड, मुंबई [सेंट्रल रिकॉर्ड कीर्पिंग एजेंसी] में स्थानांतरित कर दिया गया है। संस्था में आर/ओ सदस्यों में नई पेंशन योजना में रखी गई शेष राशि को एजेंसी द्वारा पीआरएएन नंबरों पर उनके संबंधित पीआरएएन खाते में स्थानांतरित कर दिया जाएगा।



वित्त अधिकारी

कनोटक केंद्रीय विश्वविद्यालय : कलबुरगी

वित्तीय वर्ष 2023-24 के लिए एनपीएस टियर-1 (ओएस+एमएस) का रसीद और भुगतान खाता

प्राप्ति	राशि	भुगतान/प्रेषण	राशि
प्रारंभिक शेष 01-04-2023 तक	14,24,617		
जोड़ना :		कम :	
ए) एनपीएस: स्वयं का हिस्सा (10%)	2,95,06,754	ए) एनपीएस: स्वयं का हिस्सा - प्रेषित	2,95,74,081
बी) एनपीएस: प्रबंधन शेयर (14%)	4,16,62,129	बी) एनपीएस: प्रबंधन का हिस्सा - प्रेषित	4,16,62,129
निवेश पर प्राप्त ब्याज	-	सी) एनपीएस की अतिरिक्त राशि को आगे बढ़ाया गया	7,49,788
बचत बैंक खाते पर ब्याज A/c	-	एनपीएस का समापन शेष: ओएस और एमएस	6,07,502
नकद किया गया निवेश	-		
कुल योग ::	7,25,93,500	कुल योग ::	7,25,93,500



वित्त अधिकारी

कनोटक केंद्रीय विश्वविद्यालय : कलबुरगी

हेफा ऋण खाता

वर्ष 2023-24 के लिए प्राप्ति एवं भुगतान खाता

प्राप्तियां	राशि	भुगतान	राशि
प्रारंभिक शेष	8,64,07,251		
जोड़ना :-		कम :-	
ए) हेफा ऋण से 'परिसंपत्तियों' की खरीद के लिए	87,75,425	ए) 90% मूल राशि शिक्षा मंत्रालय से प्राप्त हुई और हेफा को भुगतान की गई	11,87,01,000
बी) हेफा ऋण से 'भवन' के निर्माण के लिए	10,00,00,000	बी) सीयूके से 10% मूल राशि	1,31,89,000
सी) हेफा ऋण पर ब्याज	42,47,750	सी) शिक्षा मंत्रालय से हेफा ऋण पर 100% ब्याज राशि	48,28,374
		डी) सीयूके द्वारा भुगतान किया गया ब्याज	1,399
		31.03.2024 को समापन शेष	6,27,10,653
कुल योग ::	19,94,30,426	कुल योग ::	19,94,30,426



वित्त अधिकारी