भारतीय भूमि पत्तन प्राधिकरण, नई दिल्ली 31.03.2016 को तुलन पत्र THE LAND PORTS AUTHORITY OF INDIA, NEW DELHI BALANCE SHEET AS AT 31.03.2016

(आंकड़े ₹ में)

			(Figures in ₹)
कोष∕पूंजी निधि एवं देयताऍ	अनुसूची	इस वर्ष	गत वर्ष
CORPUS/CAPITAL FUND AND LIABILITIES	Schedule	Current Year	Previous Year
	2	3	4
कोष∕पूंजी निधि एवं देयताएँ CORPUS/CAPITAL FUND	1		
आरक्षण एवं अतिशेष RESERVES AND SURPLUS	2	6,043,425,008	5,531,716,461
चिन्हित ∕ अक्षय निधियाँ EARMARKED/ENDOWMENT FUNDS	3		
प्रत्याभूत ऋण एवं उधार राशियाँ SECURED LOANS AND BORROWINGS	4		
अप्रत्याभूत ऋण एवं उधार राशियाँ UNSECURED LOANS AND BORROWINGS	5		
आस्थगित ऋण देयताएँ DEFERRED CREDIT LIABILITIES	6		
चालू देयताऍ एवं प्रावधान CURRENT LIABILITIES AND PROVISIONS	7	207,086,862	261,215,005
कुल TOTAL		6,250,511,870	5,792,931,466
परिसम्पतियाँ ASSETS स्थाई परिसम्पतियाँ FIXED ASSESTS निवेश–चिन्हित / अक्षय निधियों से INVESTMENTS-FROM EARMARKED/	8	5,748,420,298	5,018,653,732
अक्षय निधियाँ ENDOWMENT FUNDS	9		
निवेश–अन्य INVESTMENTS-OTHERS चालू परिसम्पतियाँ : ऋण, अग्रिम आदि	10		
CURRENT ASSETS; LOANS, ADVANCES ETC. विविध व्यय	11	502,091,572	774,277,734
MISCELLANEOUS EXPENDITURE			
(बट्टे खाते डालने अथवा समायोजित करने की सीमा तक नहीं) (to the extent not written off or adjusted)			
कुल TOTAL	-1 f	6,250,511,870	5,792,931,466
महत्वपूर्ण लेखा नीतियाँ SIGNIFICANT ACCOUNTING POLICIES	24		
आकस्मिक देयताऐं एवं लेखों पर टिप्पणियाँ CONTINGENT LIABILITIES AND NOTES	25		
ON ACCOUNTS			

लेखा–बहियों से संकलित

Compiled from the books of accounts कृते संदीप रामनिवास गुप्ता एण्ड कम्पनी, चार्टर्ड एकाउंटेंट For **SANDEEP RAMNIWAS GUPTA & CO.**

Chartered Accountants,

संदीप गुप्ता, एफ. सं	ी. ए.
(पार्टनर) एम. न. 075	
SANDEEP GUPTA	F C A

SANDEEP GUPTA , F.C.A. (Partner) M NO.075269 एफ. आर. एन. FRN. 006406C दिनांक 29.06.2016 Dated: नई दिल्ली स्थान Place: New Delhi

(सी.वी. प्रसाद) . सदस्य (वित्त) (C. V. Prasad) Member- (Finance)

(वाई. एस. शहरावत)

अध्यक्ष (Y.S. Shahrawat) Chairman

भारतीय भूमि पत्तन प्राधिकरण, नई दिल्ली

31.03.2016 को समाप्त वर्ष के लिए आय एवं व्यय लेखा THE LAND PORTS AUTHORITY OF INDIA, NEW DELHI INCOME AND EXPENDITURE ACCOUNT FOR THE YEAR ENDING 31.03.2016

			2016 (आंकड़े ₹ में) (Figures in ₹)	
आय	अनुसूची	इस वर्ष	गत वर्ष	
(A) INCOME	Schedule	Current Year	Previous Year	
1	2	3	4	
बिक्री / सेवा से आय				
Income from sales/Service	12			
अनुदान / सब्सिडी				
Grants/Subsidies	13	74,538,703	(3,362,780	
शुल्क / अभिदान				
Fees/Subscriptions	14	38,324,523	53,681,719	
निवेश से हुई आय (विधियों में हस्तांतरित करने से चिन्हित/अक्षय निधियों से निवेश पर आय)				
Income from Investments (Income on Investment From earmarked/endowment Funds transferred to funds)	15			
रॉयल्टी∕प्रकाशन आदि से आय				
Income from Royalty, Publication etc.	16			
अर्जित ब्याज Interest Earned	17	11,441,715	17,061,062	
	17	11,441,715	17,001,002	
अन्य	10			
Other Income	18			
स्टॉक में तैयार माल एवं प्रगति पर कार्यों में वृद्धि (कमी)				
Increase/(decrease) in stock of Finished				
goods and works-in-progress	19			
कुल (क) TOTAL (A)		124,304,941	67,380,001	
व्यय (ख)				
(B) EXPENDITURE				
स्थापना व्यय				
Establishment Expenses	20	16,486,821	14,894,440	
अन्य प्रशासनिक व्यय आदि Other Administrative Expenses etc.	21	37,917,499		
-	21	37,917,499	28,658,697	
अनुदानों पर व्यय, सब्सिडी आदि				
Expenditure on Grants, Subsidies etc.	22			
ब्याज				
Interest	23			
मूल्यहास (अनुसूची 8 के समकक्ष वर्ष के अंत में कुल)				
Depreciation (Net Total at the year-end		56,344,902	52,713,652	
correponding to Schedule 8)				
कुल (ख) TOTAL (B)		110,749,222	96,266,789	
व्यय से अधिक आय का शेष				
Balance being excess of Income over		13,555,719	(28,886,788	
Expenditure (A-B)				
विशेष आरक्षण में हस्तांतरित (सामान्य आरक्षण में/से प्रत्येक				
हस्तांतरण को विनिर्दिष्ट करें)				
Transfer to Special Reserve (Specify each)				
Transfer to/ from General Reserve.				
शेषअधिशेष 🗸 (घाटा) जिसे कोष 🖊 पूंजी में अग्रेनीत				
BALANCE BEING SURPLUS/(DEFICIT)		13,555,719	(28,886,788	
CARRIED TO CORPUS/CAPITAL FUND				
महत्वपूर्ण लेखा नीतियाँ				
SIGNIFICANT ACCOUNTING POLICIES	24			
आकस्मिक देयताऐं एवं लेखों पर टिप्पणियाँ				
CONTINGENT LIABILITIES AND NOTES	25			
ON ACCOUNTS				

लेखा–बहियों से संकलित

Compiled from the books of accounts

कृते संदीप रामनिवास गुप्ता एण्ड कम्पनी, चार्टर्ड एकाउंटेंट

For SANDEEP RAMNIWAS GUPTA & CO.

Chartered Accountants,

संदीप गुप्ता, एफ. सी. ए. SANDEEP GUPTA , F.C.A.

(Partner) M NO.075269 एफ. आर. एन. FRN. 006406C

दिनांक Dated:	29.06.2016
स्थान	नई दिल्ली
Place:	New Delhi

(सी.वी. प्रसाद) सदस्य (वित्त) (C. V. Prasad) Member- (Finance)

(वाई. एस. शहरावत) अध्यक्ष

(Y.S. Shahrawat) Chairman

भारतीय भूमि पत्तन प्राधिकरण, नई दिल्ली 31.03.2016 को तुलन पत्र के अंग के रूप में टिप्पणियाँ THE LAND PORTS AUTHORITY OF INDIA, NEW DELHI SCHEDULES FORMING PART OF BALANCE SHEET AS AT 31.03.2016

वर्ष के अंत में शेष

and Expenditure Account

(expenditure) transferred from the Income

BALANCE AS AT THE YEAR END

		(Figures in ₹)		
अनुसूची — 1 SCHEDULE 1	इस वर्ष Current Year	गत वर्ष Previous Year		
कोष / पूंजी निधि CORPUS /CAPITAL FUND: वर्ष के प्रारम्भ में शेष Balance as at the beginning of the year जोड़ाः कोष; पूंजी निधियों में योगदान Add: Contributions towards Corpus Capital Funds घटायाः पूंजी निधियों से हस्तांतरित (Deduct): Transfer from capital funds				
जोड़ (घटाया): आय एवं व्यय लेखा से हस्तांतरित विल आय / (व्यय) का शेष Add/(Deduct): Balance of net income/				

.

-

.

-

.

-

.

-

(आंकड़े ₹ में)

(₹ आंकड़ो में)

अनुसूची – 2	रच	(Figures in र) त वर्ष			
अनुसूय। – 2 SCHEDULE 2		इस वर्ष Current Year		ous Year	
	Curren	it i eai	TIEVIOL	13 1 601	
आरक्षित एवं अधिशेष					
RESERVES AND SURPLUS:					
1. पूंजी आरक्षण					
Capital Reserve:					
पिछले लेखा के अनुसार					
As per last Account	5,531,716,461		5,228,727,999		
वर्ष के दौरान वृद्धि					
Addition during the year	498,152,828		331,875,250		
घटायाः वर्ष के दौरान कटौतियाँ					
Less: Deductions during the year					
(i) आय से अधिक व्यय					
Excess of income over expenditure	13,555,719	6,043,425,008	(28,886,788)	5,531,716,461	
、 、					
(ii) सरकार को प्रेषण					
Remittance to the					
Government					
(2) पुनर्मूल्याकन आरक्षित					
Revaluation Reserve:					
पिछले लेखा के अनुसार					
As per last Account					
वर्ष के दौरान वृद्धि					
Addition during the year					
घटायाः वर्ष के दौरान कटौतियाँ					
Less: Deductions during the year					
(3) विशेष आरक्षित					
Special Reserve:					
पिछले लेखा के अनुसार					
As per last Account					
वर्ष के दौरान वृद्धि					
Addition during the year					
घटायाः वर्ष के दौरान कटौतियॉ					
Less: Deductions during the year					
(4) सामान्य आरक्षित					
General Reserve :					
पिछले लेखा के अनुसार					
As per last Account					
वर्ष के दौरान वृद्धि					
Addition during the year					
घटायाः वर्ष के दौरान कटौतियाँ					
Less: Deductions during the year					
कुल TOTAL		6,043,425,008		5,531,716,461	

भारतीय भूमि पत्तन प्राधिकरण, नई दिल्ली 31.03.2016 को तुलन पत्र के अंग के रूप में अनुसूचियाँ THE LAND PORTS AUTHORITY OF INDIA, NEW DELHI SCHEDULES FORMING PART OF BALANCE SHEET AS AT 31.03.2016

(आंकड़े **₹**में) (Figure in ₹)

				(Figure in ₹)
अनुसूची – 3	निधि	निधि	इस वर्ष	गत वर्ष
SCHEDULE 3	xx	ΥY		
	Fund	Fund	Current	Previous
	XX	ΥY	Year	Year
चिन्हित∕अक्षय निधियाँ				
EARMARKED/ ENDOWMENT FUNDS				
(क) निधियों का अथशेष				
Opening balance of the funds				
(ख) निधियों में वृद्धि				
Additions to the Funds:				
(1) दान⁄अनुदान				
Donations/Grants				
(2) निधियों में किए गए निवेश से आय				
Income from Investments made on				
account of funds				
(3) अन्य वृद्धि (विनिर्दिष्ट करें)				
Other addiotions (specify nature)				
TOTAL (a+b) कुल (क + ख)				
(ग) उपयोग निधियों के उद्धेश्यों की पूर्ति के				
िए व्यय				
Utilisation/ Expenditure towards				
objectives of funds				
(1) पूंजि व्यय				
Capital Expenditure				
स्थायी परिसम्पत्ति				
Fixed assests				
अन्य				
Others				
कुल				
Total:				
(2) राजस्व व्यय Revenue Expenditure				
वेतन, मज़दूरी एवं भत्ते आदि				
Salaries, Wages and Allowances etc.				
किराया				
Rent				
अन्य प्रशासनिक व्यय				
Other administrative Expenses				
कुल				
Total: Total (C) কুল (ক)				
वर्षके अंत में निवल शेष (क + ख + ग)	शुन्य	शुन्य	शुन्य	शुन्य
	NIL	NIL	NIL	ر بر NIL
NET BALANCE AS AT THE YEAR-END (a+b-c)	INIL	INIL	NIL.	INIL

टिप्पणियाँ

(1) अनुदानों के साथ संलग्न शर्तों के आधार पर प्रकटन संबंधित शीर्षों के अन्तर्गत किए जाएगें।

(2) केन्द्र / राज्य सरकारों से प्राप्त योजनागत निधियों को अलग निधियों के रूप में दिखाया जाएगा तथा किसी

Notes-

(1.) Disclosures shall be made under relevant heads based on conditions attaching to the grants.

(2.) Plan Funds received from the Central/ State Governments are to be shown as separate Funds and not to be mixed up with any other Fund

		(आंकड़े ₹ में) (Figures in ₹)
अनुसूची – 4	इस वर्ष	गत वर्ष
SCHEDULE 4	Current Year	Previous Year
प्रत्याभूत. ऋण एवं उधार राशियाँ		
SECURED LOANS AND BORROWINGS:		
1. केन्द्र सरकार		
Central Government		
2. राज्य सरकार (विनिर्दिष्ट करें)		
State Government (Specify)		
3. वित्त संस्थाएँ		
Financial Institutions		
(क) सावधिक ऋण		
(a) Term Loans		
(ख) प्रोदभूत एवं देय ब्याज		
(b) Interest accrued and due		
4. बैंक		
Banks:		
सावधिक ऋण		
प्रोदभूत एवं देय ब्याज		
Term Loans		
Interest accrued and due		
अन्य (विनिर्दिष्ट करें)		
प्रोदभूत एवं देय ब्याज		
Other Loans (Specify)		
Interest accrued and due		
 अन्य संस्थाएँ एवं एजेंसियाँ 		
Other Institutions and Agencies		
 डिबेंचर एवं बॉण्ड 		
Debentures and Bonds		
7. अन्य (विनिर्दिष्ट करें)		
others (Specify)		
कुल	शून्य	शून्य
TOTAL	NIL	NIL
टिप्पणीः एक वर्ष के अंदर देय राशियाँ		
Note: Amounts due within one year		

		(Figures in ₹)
अनुसूची — 5	इस वर्ष	गत वर्ष
SCHEDULE 5	Current Year	Previous Year
प्रत्याभूत. ऋण एवं उधार राशियाँ		
UNSECURED LOANS BORROWINGS		
1. केन्द्र सरकार		
Central Government 2. राज्य सरकार (विनिर्दिष्ट करें)		
State Government (Specify) 3. वित्त संस्थाएँ		
Financial Institutions 4. बेंक		
Banks (क) सावधिक ऋण		
Term Loans (ख) अन्य (विनिर्दिष्ट करें)		
Other Loans (Specify) 5. अन्य संस्थाएँ एवं एजेंसियाँ		
Other Institutions and Agencies 6. डिबेंचर एवं बाण्ड		
Debenture and Bonds 7. सावधि जमा		
Fixed Deposits 8. अन्य (विनिर्दिष्ट करें)		
Others (Specify)		
कुल	शून्य	शून्य
TOTAL	NIL	NIL
टिप्पणीः एक वर्ष के अंदर देय राशियाँ		
Note: Amount due within one year		

(आकड़े ₹ में)

		(आंकड़े ₹ में) (Figures in ₹)
अनुसूची – 6	इस वर्ष	गत वर्ष
SCHEDULE 6	Current Year	Previous Year
आस्थगित ऋण देयताएँ		
DEFERRED CREDIT LIABILITIES पूंजी उपकरण तथा अन्य परिसंपतियों को बंधक रखने से प्राप्त स्वीकृतियॉ		
Acceptances secured by hypothecation of capital equipment and other assests अन्य Other		
কুল TOTAL	शून्य NIL	शून्य NIL
टिप्पणीः एक वर्ष के अंदर देय राशियाँ	-	
Note: Amounts due within one year		

		(Figures in ₹)
अनुसूची – 7	इस वर्ष	गत वर्ष
SCHEDULE 7	Current Year	Previous Year
चालू देयताएँ एवं प्रावधान		
CURRENT LIABILITIES AND PROVISIONS		
क. चालू देयताएँ		
1.स्वीकृतियाँ		
2.सकल लेनदार		
Sundry Creditors		
(क) वस्तुओं के लिए		
For Goods (ख) अन्य		
(ख) अन्य Others		
3. प्राप्त अग्रिम		
Advances Received	162,250	
4. प्रोदभूत ब्याज लेकिन देय नहीं :		
Interrest accrued but not due on:		
(क) प्रत्याभूत ऋण ∕ उधार राशियाँ Secured Loans/borrowings		
(ख) अप्रत्याभूत ऋण ∕ उधार राशियाँ Unsecured Loans/ borrowings		
5. सांविधिक देयताएँ टार्क्स्ट्रान्स्य संस्थान्य		
Statutory Liabilities: (क) अतिशेष		
Overdue		
(ख) अन्य		
Others	1,144,301	
6.अन्य चालू देयताएँ	· , · · · , ·	
Other current Liabilities	205,780,311	261,215,005
कुल (क) TOTAL (A)	205,780,311	261,215,005
थुल (4) TOTAL (A) ख. प्रावधान	207,080,802	201,213,003
B. PROVISIONS		
1. कराधान के लिए		
For Taxation		
2. <u>j</u> uzi		
Gratuity		
3. अधिवर्षिता / पैंशन		
Superannuation/ Pension		
4. संचित छुट्टी नकदीकरण		
Accumulated Leave Encashment		
5. व्यापार वारंटी / दावे		
Trade Warranties/ Claims		
 अन्य (विनिर्दिष्ट करें) 		
Others (Specify)		
कुल (क) TOTAL (B)		
कुल (क + ख) 🛛 TOTAL (A+B)	207,086,862	261,215,005

भारतीय भूमि पत्तन प्राधिकरण 31.3.2016 को तुलन पत्र के अंग के रूप में अनुसूचियौँ THE LAND PORTS AUTHORITY OF INDIA SCHEDULES FORMING PART OF BALANCE SHEET AS AT 31.03.2016

(आंकडे ₹में)

<u>_</u>											ein≹)
अनुसूची–8			सकल ब				मुल्यझा			निवल	
SCHEDULE 8			GROSS B	LUCK			DEPRECI	AHON		NET E	LOCK
विवरण	मूल्यहास की दर	वर्ष के प्रारंभ में लागत⁄मूल्यांकन	वर्ष के दौरान वृद्धि	वर्ष के दौरान कटौतियाँ	वर्ष के अंत में लागत⁄मूल्यांकन	वर्ष के प्रारंभ में	वर्ष के दौरान वृद्धि	वर्ष के दौरान	वर्ष के अंत में कुल	इस वर्ष	गत वर्ष
Description	Rate of Depreciation *	Cost/Valuation as at beginning of the year	Addition during the year	Deductions during the year	Cost/ Valuation the year end	As at the beginning of the year	Additions during the year	कन्मैतिजॉ Deduction during the year	Total up to the year end	Current year	Previous Year
क. स्थाई परिसम्पति Fixed Assets		or the year				or the year		Jou			
1. भूमि Land (क) स्वामित्व											
ि Freehold (ख) पट्टे पर		1,462,637,525	105,403,838		1,568,041,363				-	1,568,041,363 -	1,462,637,525
Lease Hold									-	-	-
2. भवन Building :									-	-	
(क) स्वामित्व वाली भूमि पर On Freehold Land	1.58%	1,302,323,545	878,205,773		- 2,180,529,318	52,019,222	22,353,157		- 74,372,379	- 2,106,156,939	- 1,250,304,323
(ख) पट्टे पर ली गई भूमि पर On Lease Hold Land					-				-	-	-
(ग) मालिकान पलैट∕परिसर OwnershipFlats/Premises									-	-	-
(घ) संस्था से इतर भूमि पर अवसंरचना					•				-	-	
Superstructures on Land not belonging to the entity					:				-	1	:
 संयंत्र मशीनरी एवं उपकरण Plant Machinery & Equipment 	6.33%	27,953,552	83,648		- 28,037,200	3,977,601	1,772,122		- 5,749,723	- 22,287,477	- 23,975,951
4. वाहन					-				-	-	•
Vehicles 5. फर्नीचर, फिक्सचर Furniture, Fixture	9.50%	50,130,372	1,853,704		- - 51,984,076	6,508,260	4,769,382		- - 11,277,642	- - 40,706,434	- - 43,622,112
6. अन्य उपकरण Office Eqquipment	6.33%	27,957,791	1,000,104		- 27,957,791	4,468,856	1,769,728		6,238,584	- 21,719,207	- 23,488,935
7. कम्प्यूटर/अन्य सहायक सामग्री/सी.सी.टी.वी.										- 2.393.676	-
Computer/Peripherals/CCTV 8. विद्युत संस्थापन	31.67%	1,035,094	2,069,979		3,105,073	263,553	447,844		711,397	2,393,676	771,541
Electric Installation	9.50%	204,230,687	118,372,578		322,603,265	51,124,164	20,840,588		71,964,752	250,638,513	153,106,523
9. पुरसके Library Books					-					-	-
10. ई. डी. आई. सीोपना EDI Installation	15.83%	24,824,111			- 24,824,111	3,940,423	3,929,657		- 7,870,080	- 16,954,031	- 20,883,688
11. ললকুদ एवं जल आपूर्ति Tubewells & W. Supply	3.17%	11,167,995	26,600,000		- 37,767,995	484,966	462,424		- 947,390	- 36,820,605	- 10,683,029
12. अन्य स्थाई परिसम्पति Other Fixed Assets									-		-
कुल Total		3,112,260,672	1,132,589,520		4,244,850,192	122,787,045	56,344,902		179,131,947	4,065,718,245	2,989,473,627
पूंजी कार्य प्रगति पर											
Capital Work -in Progress इ.स. বর্ষ কা কুল		2,029,180,105	773,174,243	1,119,652,295	1,682,702,053		-		-	1,682,702,053	2,029,180,105
Current Year		5,141,440,777	1,905,763,763	1,119,652,295	5,927,552,245	122,787,045	56,344,902	-	179,131,947	5,748,420,298	5,018,653,732
गत वर्ष का कूल Previous Year		-	-	-	-		-		-	-	-
सीधी रेखा पद्धति * Straight Line Method											

(आंकड़े ₹	में)	
1		~

		(Figures in ₹)
अनुसूची – 9	इस वर्ष	गत वर्ष
SCHEDULE 9	Current Year	Previous Year
चिन्हित / अक्षय निधियों से निवेश INVESTMENTS FROM EARMARKED/ ENDOWMENT FUNDS 1. सरकारी प्रतियूतियों में In Government Securities		
2. अन्य अनुमोदित प्रतिभूतियाँ Other Approved Securities		
3. शेयर Shares 4. डिवेंचर तथा बॉण्ड Debentures and Bonds		
5. सहायक कंपनियाँ एवं संयुक्त उद्यम Subsidiaries and Joint Ventures 6. अन्य (विनिर्दिष्ट करें) Others (to be specified)		
कुल TOTAL	शून्य NIL	शून्य NIL

(आंकड़े ₹ में)

		(Figures in ₹)
अनुसूची — 10	इस वर्ष	गत वर्ष
SCHEDULE 10	Current Year	Previous Year
निवेश—अन्य		
INVESTMENTS-OTHERS		
1. सरकारी प्रतिभूतियों में		
In Government Securities		
2. अन्य अनुमोदित प्रतिभूतियाँ		
Other approved Securities		
3. शेयर		
3. Shares		
4. डिबेंचर तथा बॉण्ड		
Debentures and Bonds		
5. सहायक कम्पनियाँ एवं संयुक्त उद्यम		
Subsidiaries and Joint Ventures		
 अन्य (विनिर्दिष्ट करें) 		
Others (to be specified)		
कुल	शून्य	शून्य
TOTAL	NIL	NIL

		(आंकड़े ₹ में) (Figures in ₹)
अनुसूची — 11	इस वर्ष	गत वर्ष
SCHEDULE 11	Current Year	Previous Year
चालू परिसम्पतियाँ, ऋण, अग्रिम इत्यादि		
(जारी)		
CURRENT ASSETS, LOANS, ADVANCES ETC.		
(Cond.)		
ब. ऋण, अग्रिम एवं परिसम्पतियाँ		
LOANS, ADVANCES AND OTHER ASSESTS		
1. ऋण		
Loans:		
(क) कर्मचारियों को		
Staff		
(ख) समान गतिविधियों/उद्धेश्यों में संलग्न अन्य संस्थाऍ		
Other Entities engaged in activities/		
objectives similar to that of the Entity		
(ग) अन्य (विनिर्दिष्ट करें)		
Others (specify)		
2. प्राप्त किए जाने वाले मूल्य नकदी अथवा वस्तु में प्राप्त		
योग्य अग्रिम एवं अन्य राशियाँ		
Advances and other amounts, recoverable in cash or		
in kind or for value to be recevied:		
(क) पूंजी लेखे में		
On Capital Account		
(ख) पूर्वभुगतान		
Prepayments	436,532,224	748,625,88
(ग) अन्य		
Others	8,777,750	5,205,55
3. अर्जित आय		
(क) चिन्हित / अक्षय निधियों से निवेश पर		
On Investments from Earmarked/Endowment Funds (ख) निवेश पर – अन्य		
On Investments - Others		
 (ग) ऋणों पर तथा अग्रिमों पर (बैंक खाता) On Leans and Advances (Reak Account) 		
On Loans and Advances (Bank Account)		
(되) अन्य Others		
्रामाण्ड 4. प्राप्त योग्य दावे		
Claims Receivable:	15,147,078	20,446,298
कुल (क) Total (B)	460,457,052	774,277,734
कुल (क+ख) Total (A+B)	502,091,572	774,277,734

		(आंकड़े ₹ ने) (Figures in ₹)
अनुसूची – 11	इस वर्ष	गत वर्ष
SCHEDULE 11	Current Year	Previous Year
चालू परिसम्पतियॉ, ऋण, अग्रिम इत्यादि		
CURRENT ASSETS, LOANS, ADVANCES ETC.		
अ. चालू परिसम्पतियाँ		
CURRENT ASSETS		
1. वस्तु सूची		
Inventories		
(क) स्टोर्स एवं स्पेयर्स		
Stores and Spares		
(ख) खुले औजार		
Loose Tools		
(ग) स्टॉक–इनट्रेड		
Stock-in-trade		
तैयार माल		
Finished Goods		
प्रगति पर		
Work-in-progress		
कच्चा माल		
Raw Materials		
2. सकल देनदार		
Sundry Debtors:		
(क) छह महीने से अधिक अवधि के लिए बकाया ऋण		
Debts Outstanding for a period exceeding six months		
(ख) अन्य		
Others		
3. हस्तगत नकदी		
(चैकों / ड्राफ्टों / एवं इम्प्रेस्ट सहित)		
Cash balance in hand		
(including cheques/ drafts and imprest)		
4. बैंक शेष		
Bank Balances:		
(क) अधिसूचित बैंकों के पास		
With Scheduled Banks:		
चालू खातों में		
-On Current Accounts		
जमा खातों में		
(मार्जिन मनी शामिल है)		
-On Deposit Accounts		
(includes margin money)		
(ख) गैर अधिसूचित बैंकों के पास		
With non-Scheduled Banks:		
चालू खातों में		
-On Current Accounts	41634521	
जमा खातों में		
-On Deposit Accounts		
बचत खातों में		
-OnSaving Accounts		
5. डाक बचत खाते		
Post Office- Saving Accounts		
कुल (क)		
Total (A)	41634521	-

		(Figures in ₹)
अनुसूची – 12	इस वर्ष	गत वर्ष
SCHEDULE 12	Current Year	Previous Year
बिक्री/सेवाओं से आय		
INCOME FROM SALE/SERVICES		
(1) बिक्री से आय		
Income from Sales		
(क) तैयार माल की बिक्री		
Sale of Finished Goods		
(ख) कच्चे माल की बिक्री		
Sale of Raw Material		
(ग) कबाड़ की बिक्री		
Sale of Scraps		
(2) सेवाओं से आय		
Income from Services		
(क) श्रमिक तथा प्रसंस्करण शुल्क		
Labour and Processing Charges		
(ख) व्यवसायिक∕कंसलटेंसी सेवाएँ		
Professional / Consultancy Services		
(ग) एजेंसी कमीशन एवं दलाली		
Agency Commission and Brokerage		
(घ) रख–रखाब सेवाएँ / उपकरण / परिसम्पत्ति		
Maintenance Services (Equipment/Property)		
(ड) अन्य		
Others		HI-H
कुल (क)	शून्य	शून्य
TOTAL	NIL	NIL

		(आंकड़े ₹ में) (Figures in ₹)
अनुसूची — 13	इस वर्ष	गत वर्ष
SCHEDULE 13	Current Year	Previous Year
अप्रतिसंहरणीय अनुदान एवं सन्सिडी GRANTS/SUBSIDIES (Irrevocable Grants & Subsidies Received)		
(1) केंद्रीय सरकार Central Government (2) राज्य सरकार (रें)	74,538,703	(3,362,780)
State Government(s) (3) सरकारी एजेंसियॉ		
Government Agencies (4) संस्थाएँ / কল্याण निकाएँ Institutions/ Welfare Bodies		
(5) अन्तर्राष्ट्रीय संगठन International Organisations		
(6) अन्य (विनिर्दिष्ट करें) Others (Specify)	74 500 700	(0.000.700)
कुल Total	74,538,703	(3,362,780)

(आंकड़े ₹ में)

अनुसूची — 14	इस वर्ष	गत वर्ष
SCHEDULE 14	Current Year	Previous Year
शुल्क / सदस्यता शुल्क		
FEES/ SUBSCRIPTIONS		
(1) प्रवेश शुल्क		
Entrance Fees		
(2) वार्षिक शुल्क / सदस्यता शुल्क		
Annual Fees/ Subscriptions		
(3) सेमिनार / कार्यकम शुल्क		
Seminar / Program Fees		
(4) कंसलटेंसी शुल्क		
Consultancy Fees		
(5) अन्य (किराया एवं अन्य)		
Others (Rental & others)	38,324,523	53,681,719
हुल Total	38,324,523	53,681,719

				(आंकड़े ₹ में) (Figure in ₹)
अनुसूची 15	चिन्हित निधि	धे से निवेश	निवेः	रा अन्य
SCHEDULE 15	Investment From	Earmarked Fund	Investme	ent-Others
निवेश से हुई आय	इस वर्ष	गत वर्ष	इस वर्ष	गत वर्ष
INCOME FROM INVESTMENTS	Current Year	Previous Year	Current Year	Previous Year
तितेज्ञ पर आय) निधियों से निवेश पर आय)				
(Income on Investment from Earmarked/ Endowment Funds transferred to Funds) (1) ब्याज				
Interest (क) सरकारी प्रतिभूतियों पर				
On Government Securities (ख) अन्य बॉण्ड ∕ डिबेंचर				
Other Bonds/Debentures (2) लाभांश				
Dividends (क) शेयरों पर				
On Shares (ख) म्यूचल फंड प्रतिभूतियों पर				
On Mutual Funds Securities (3) किराया				
ें Rents (4) अन्य (विनिर्दिष्ट करें)				
Others (Specify)				
कुल TOTAL	शून्य NIL	शून्य NIL	शून्य NIL	शून्य NIL

अनुसूची – 16	इस वर्ष	गत वर्ष
SCHEDULE 16	Current Year	Previous Year
रॉयल्टी प्रकाशन से आय		
INCOME FROM ROYALTY PUBLICATION		
(1) रॉयल्टी से आय		
Income from Royalty		
(2) प्रकाशनों से आय		
Income From Publications		
(3) अन्यं (विनिर्दिष्ट करें)		
Others (specify)		
कुल	शून्य	शून्य
TOTAL	NIL	NIL

अर्जित व्याज INTEREST EARNED (1) आवधिक जमा पर On Term Deposits; (क) अधिसूचित बैंकों के पास With Scheduled Banks (ख) गैर अधिसूचित बैंकों के पास With Non-Scheduled Banks (ग) संस्थाओं के पास With Institutions (घ) राइट्स Others(RITES) 2. बचत खातों पर On Savings Accounts: (क) अधिसूचित बैंकों के पास With Scheduled Banks (ख) गैर अधिसूचित बैंकों के पास	इस वर्ष Current Year 11.039.134 402,581	(Figures in ₹) गत वर्ष Previous Year 17,061,062
 आवधिक जमा पर On Term Deposits; अधिसूचित बँकों के पास With Scheduled Banks गैर अधिसूचित बैंकों के पास With Non-Scheduled Banks गए संस्थाओं के पास With Institutions राइट्स Others(RITES) वचत खातों पर On Savings Accounts: अधिसूचित बैंकों के पास With Scheduled Banks गैर अधिसूचित बैंकों के पास 	11.039.134	
INTEREST EARNED (1) आवधिक जमा पर On Term Deposits; (क) अधिसूचित बैंकों के पास With Scheduled Banks (ख) गैर अधिसूचित बैंकों के पास With Non-Scheduled Banks (ग) संस्थाओं के पास With Institutions (घ) राइट्स Others(RITES) 2. बचत खातों पर On Savings Accounts: (क) अधिसूचित बैंकों के पास With Scheduled Banks (ख) गैर अधिसूचित बैंकों के पास		17.061.062
 आवधिक जमा पर On Term Deposits; अधिसूचित बैंकों के पास With Scheduled Banks (ख) गैर अधिसूचित बैंकों के पास With Non-Scheduled Banks (ग) संस्थाओं के पास With Institutions (ग) संस्थाओं के पास With Institutions (ग) राइट्स Others(RITES) 2. बचत खातों पर On Savings Accounts: (क) अधिसूचित बैंकों के पास With Scheduled Banks (ख) गैर अधिसूचित बैंकों के पास 		17.061.062
On Term Deposits; (क) अधिसूचित बैंकों के पास With Scheduled Banks (ख) गैर अधिसूचित बैंकों के पास With Non-Scheduled Banks (ग) संस्थाओं के पास With Institutions (घ) राइट्स Others(RITES) 2. बचत खातों पर On Savings Accounts: (क) अधिसूचित बैंकों के पास With Scheduled Banks (ख) गैर अधिसूचित बैंकों के पास		17,061,062
 (क) अधिसूचित बैंकों के पास With Scheduled Banks (ख) गैर अधिसूचित बैंकों के पास With Non-Scheduled Banks (ग) संस्थाओं के पास With Institutions (घ) राइट्स Others(RITES) 2. बचत खातों पर On Savings Accounts: (क) अधिसूचित बैंकों के पास With Scheduled Banks (ख) गैर अधिसूचित बैंकों के पास 		17.061.062
With Scheduled Banks (ख) गैर अधिसूचित बैंकों के पास With Non-Scheduled Banks (ग) संस्थाओं के पास With Institutions (घ) राइट्स Others(RITES) 2. बचत खातों पर On Savings Accounts: (ज) अधिसूचित बैंकों के पास With Scheduled Banks (ख) गैर अधिसूचित बैंकों के पास		17.061.062
 (ख) गैर अधिसूचित बँकों के पास With Non-Scheduled Banks (ग) संस्थाओं के पास With Institutions (घ) राइट्स Others(RITES) 2. बचत खातों पर On Savings Accounts: (क) अधिसूचित बँकों के पास With Scheduled Banks (ख) गैर अधिसूचित बँकों के पास 		17.061.062
With Non-Scheduled Banks (ग) संस्थाओं के पास With Institutions (घ) राइट्स Others(RITES) 2. बचत खातों पर On Savings Accounts: (क) अधिसूचित बैंकों के पास With Scheduled Banks (ख) गैर अधिसूचित बैंकों के पास		17.061.062
 (ग) संस्थाओं के पास With Institutions (घ) राइट्स Others(RITES) 2. बचत खातों पर On Savings Accounts: (क) अधिसूचित बैंकों के पास With Scheduled Banks (ख) गैर अधिसूचित बैंकों के पास 		17,061,062
With Institutions (घ) राइट्स Others(RITES) 2. बचत खातों पर On Savings Accounts: (क) अधिसूचित बँकों के पास With Scheduled Banks (ख) गैर अधिसूचित बँकों के पास		17.061.062
 (घ) राइट्स Others(RITES) 2. बचता खातों पर On Savings Accounts: (क) अधिसूचित बैंकों के पास With Scheduled Banks (ख) गैर अधिसूचित बैंकों के पास 		17.061.062
Others(RITES) 2. वचत खातों पर On Savings Accounts: (क) अधिसूचित बैंकों के पास With Scheduled Banks (ख) गैर अधिसूचित बैंकों के पास		17.061.062
Others(RITES) 2. वचत खातों पर On Savings Accounts: (क) अधिसूचित बैंकों के पास With Scheduled Banks (ख) गैर अधिसूचित बैंकों के पास		17,061,062
On Savings Accounts: (क) अधिसूचित बैंकों के पास With Scheduled Banks (ख) गैर अधिसूचित बैंकों के पास	402,581	
(क) अधिसूचित बैंकों के पास With Scheduled Banks (ख) गैर अधिसूचित बैंकों के पास	402,581	
With Scheduled Banks (ख) गैर अधिसूचित बैंकों के पास	402,581	
With Scheduled Banks (ख) गैर अधिसूचित बैंकों के पास	402,581	
With Non-Scheduled Banks		
(ग) डाकखाना बचत खाते		
Post Office Savings Accounts		
(घ) अन्य		
Others		
3. ऋणों पर		
On Loans;		
(क) कर्मचारी / स्टाफ		
Employees/Staff		
(ख) अन्य		
Others		
4. देनदारों एवं अन्य प्राप्त योग्य राशियों पर ब्याज		
Interest on Debtors and Others Receivables		
कुल TOTAL	11,441,715	17,061,062

		(आंकड़े ₹ में)
अनुसूची – 18	इस वर्ष	(Figures in ₹) गत वर्ष
SCHEDULE 18	Current Year	Previous Year
अन्य आय		
OTHER INCOME		
(1) बिक्री / परिसम्पति की बिक्री		
Profit on sale/disposal of Assets:		
क) स्वयं की परिसम्पति की		
Owned assets		
ख) अनुदानों अथवा निशुल्क प्राप्त परिसम्पतियॉ		
Assets acquired out of grants,or		
received free of cost		
(2) निर्यात प्रोत्साहनों की वसूली		
Export Incentives realized		
(3) विविध सेवाओं के लिए शुल्क		
Fees for Miscellaneous Services		
(4) विविध आय		
Miscellaneous Income		
कुल	शून्य	शून्य
TOTAL	NIL	NIL

		(Figures in ₹)
अनुसूची – 19	इस वर्ष	गत वर्ष
SCHEDULE 19	Current Year	Previous Year
तैयार माल के स्टॉक में वृद्धि / कमी एवं कार्य प्रगति पर		
INCREASE/DECREASE IN STOCK OF		
FINISHED GOODS & WORK IN PROGRESS		
(क) अन्त स्टॉक		
Closing stock		
- तैयार माल		
- Finished Goods		
- कार्य प्रगति पर		
- Work in Progress		
(ख) आरम्भिक स्टॉक		
Less:Opening Stock		
- तैयार माल		
- Finished Goods		
- कार्य प्रगति पर		
- Work in Progress		
निवल वृद्धि/कमी (क–ख)	शून्य	शून्य
NET INCREASE/DECREASE (a-b)	NIL	NIL

			(आंकड़े ₹ में) (Figures in ₹)
अनुसूची -	- 20	इस वर्ष	गत वर्ष
SCHEDUL	-E 20	Current Year	Previous Year
स्थापना व्य	ाय		
ESTABLIS	SHMENT EXPENSES		
(i)	वेतन एवं मजदूरी		
	Salaries and Wages	16,486,821	14,894,440
(ii)	भत्ते एवं बोनस		
	Allowance and Bonus		
(iii)	भविष्य निधि में योगदान		
	Contribution to Provident Fund		
(iv)			
	Contribution to Other Fund		
(v)	कर्मचारी कल्याण व्यय		
	Staff Welfare Expenses		
(vi)	कर्मचारी के सेवानिवृत पर मिलने वाले लाभों पर व्यय		
	Expenses on Employees' Retirement		
	Terminal Benefits		
(vii)	अन्य		
	Others		-
कुल	TOTAL	16,486,821	14,894,440

SCHEDULE 21 Curre अन्य प्रशासनिक व्यय आदि OTHER ADMINISTRATIVE EXPENSES ETC. (क) खरीद Purchases (ख) श्रमिक एवं प्रसंस्करण व्यय Labour and Processing Expenses (ख) श्रमिक एवं व्राहन व्यय Cartrage and Carriage Inwards (i) विद्युत एवं पावर Electricity and Power (छ) जल प्रमार Water Charges (ख) श्रमात एवं एख-रखाव Repairs and Maintenance (छ) जरपाद शुल्क Excise Dutv (श) किराया, दर एवं कर 1 (श) वाहन चालन एवं रख-रखाव 1 1 (छ) वाहन चालन एवं रख-रखाव 1 1 (छ) तिराया, दर एवं कर 1 (श) वाहन चालन एवं रखन-रखाव 1 (छ) तिराया, दर एवं कर 1 (छ) तिराया, दर एवं कर 1 (छ) तिराया, दर एवं कर 1 (छ) तिराया, वर एवं कर 1 (छ) ताहन वालन एवं रखनरखन 1 (छ) ताहन वालन एवं स्वरारा ख्रय 1	1.017.584	गत वर्ष Previous Year 11.017.584 -
अन्य प्रशासनिक व्यय आदि OTHER ADMINISTRATIVE EXPENSES ETC. (क) खरीद Purchases (ख) श्रमिक एवं प्रसंस्करण व्यय Labour and Processing Expenses (ग) ढुलाई एवं वाहन व्यय Cartrage and Cariage Inwards (घ) विद्युत्त एवं पावर Electricity and Power (ड) जल प्रभार Water Charges (द) बीमा Insurance (छ) गरममत एवं रख–रखाव Repairs and Maintenance (छ) गरममत एवं रख–रखाव Repairs and Maintenance (ज) उत्पाद शुत्क Excise Dutv (झ) किराया, दर एवं कर Rent. Rates and Taxes (ज) वाहन चालन एवं रख–रखाव Vehicles Running and Maintenance (ट) डांकखर्च, दूरभाष एवं संचार शुल्क Postage , Telephone and Maintenance (उ) प्रिटिंग एवं रदेशनरी Printing and Stationary (ड) यात्रा एवं सवारी व्यय Travelling and Conveyance Expenses (ण) गोची/ कार्यशाओं पर व्यय Expenses on Seminar/Workshops (त) सदस्यता शुल्क व्यय Subscription Expenses (श) शुल्को पर व्यय Expenses on fees		
OTHER ADMINISTRATIVE EXPENSES ETC. (क) खरीद Purchases (ख) श्रमिक एवं प्रसंपरुषय व्यय Labour and Processing Expenses (ग) बुलाई एवं वाहन व्यय Cartrage and Carriage Inwards (३) जिद्युत एवं पावर Electricity and Power (३) जत्र प्रमार Water Charges (३) त्रेचा प्रसंग (७) उत्पाद शुल्क Excise Duty (इ) वाहन चालन एवं रख-रखाव Repairs and Maintenance (ज) यहादा शुल्क Excise Duty (इ) वाहन चालन एवं रख-रखाव Vehicles Running and Maintenance (ट) जिटिंग एवं स्टेशनरी Printing and Stationary (द) यात्रा एवं सवारी व्यय Travelling and Conveyance Expenses (ग) गोर्ड/ / कार्यशालमंग स्वय Expenses on Seminar/Workshops (त) सदस्यता शुल्क व्य Subscription Expenses (१) युल्के पर व्य Expenses on fees	1.017.584	11.017.584
(क) खरीदPurchases(ख) अमिक एवं प्रसंस्करण व्ययLabour and Processing Expenses(ग) ढुलाई एवं वाहन व्ययCartage and Carriage Inwards(इ) विद्युत एवं पावरElectricity and Power(इ) जल प्रमारWater Charges(व) वीमाInsurance(छ) मरम्मत एवं रख-रखावRepairs and Maintenance(ज) उत्पाद शुल्कExcise Duty(इ) वाहन चालन एवं रख-रखाव(क) वाहन चालन एवं रख-रखाव(क) वाहन चालन एवं रख-रखाव(क) वाहन चालन एवं रख-रखाव(ठ) वाहन चालन एवं रख-रखाव(ठ) ग्रेविंग एवं स्टेशनरीPostage, Telephone and Maintenance(ठ) ग्रिविंग एवं स्टेशनरीPrinting and Stationary(इ) गांच एवं क्ययTravelling and Conveyance Expenses(१) गे परिया शुल्क व्यSubscription Expenses(१) सुल्क गयSubscription Expenses(१) सुल्क गयSubscription Expenses(१) सुल्क गयSubscription Expenses(१) सुल्क गर व्यExpenses on fees	1.017.584	11.017.584
Purchases (ख) श्रमिक एवं प्रसंस्करण व्यय Labour and Processing Expenses (ग) ढुलाई एवं वाहन व्यय Cartrage and Carriage Inwards (दा) विद्युत एवं पावर Electricity and Power (ड) जल प्रभार Water Charges (व) वीमा Insurance (छ) मरम्मत एवं रख–रखाव Repairs and Maintenance (ज) वीहन चालन एवं रख–रखाव Kent. Rates and Taxes १ एवं ग्रेवा र पुल्क Excise Dutv (इ) विरेग एवं रख–रखाव Vehicles Running and Maintenance (ट) डाकखर्च, दूरमाष एवं संचार शुल्क Postage , Telephone and Maintenance (इ) यात्रा एवं सवारी व्यय Travelling and Conveyance Expenses (ण) गोछी / कार्यशालाओं पर व्यय Expenses on Seminar/Workshops (त) सदस्यता शुल्क व्य Subscription Expenses (श) शुल्के पर व्यय Expenses on fees	1.017.584	11.017.584
(ख) अमिक एवं प्रसंस्करण व्यय Labour and Processing Expenses (ग) दुलाई एवं वाहन व्यय Cartrage and Carriage Inwards (घ) विद्युत एवं पावर Electricity and Power (ड) जल प्रभार Water Charges (च) वीमा Insurance (छ) मरम्मत एवं रख-रखाव Repairs and Maintenance (ज) उत्पाद शुल्क Excise Duty (इ) वाहन चालन एवं रख-रखाव एकारखा, दर एवं कर Rent. Rates and Taxes (ठ) याहन चालन एवं रख-रखाव Vehicles Running and Maintenance (ट) डाकखर्च, दूरमाष एवं संचार शुल्क Postage , Telephone and Maintenance (इ) याहन पं एवं रखनरथा एठा प्रेटिंग एवं रदेशनरी Printing and Stationary (इ) यात्रा एवं सवारी व्य Travelling and Conveyance Expenses (ग) गोष्डी / कार्यशाल्क यय Expenses on Seminar/Workshops (त) सदस्यता शुल्क व्य Subscription Expenses (श) शुल्को पर व्य Expenses on fees	1.017.584	11.017.584 -
Labour and Processing Expenses (ग) बुलाई एवं वाहन व्यय Cartrage and Carriage Inwards (घ) विद्युत एवं पावर Electricity and Power (ड) जल प्रभार Water Charges (ग) वे पीमा Insurance (छ) परममत एवं रख-रखाव Repairs and Maintenance (ज) उत्पाद शुल्क Excise Duty (इ) वाहन चालन एवं रख-रखाव Vehicles Running and Maintenance (ट) डारुखर्च, दूरमाष एवं संचार शुल्क Postage , Telephone and Maintenance (इ) प्रिटिंग एवं त्रदेशनरी Printing and Stationary (इ) प्रात्रा एवं सवारी व्यय Travelling and Conveyance Expenses (ण) गोच्ची / कार्यशालया मुल्क कय Expenses on Seminar/Workshops (ग) सदस्यता शुल्क व्य Subscription Expenses (१) शुल्को पर व्य Expenses on fees	1.017.584	11.017.584
(ग) बुलाई एवं वाहन व्यय Cartrage and Carriage Inwards (घ) विद्युत एवं पावर Electricity and Power (ड) जल प्रभार Water Charges (च) वीमा Insurance (छ) मरम्मत एवं रख-रखाव Repairs and Maintenance (ज) उत्पाद शुल्क Excise Dutv (इ) वाहन चालन एवं रख-रखाव (ज) वहन चालन एवं रख-रखाव (इ) वाहन चालन एवं रख-रखाव (इ) याहन चालन एवं रखाव शुल्क Postage , Telephone and Maintenance (ठ) प्रिटिंग एवं स्टेशनरी Printing and Stationary (इ) यात्रा एवं सचारी व्यय Expenses on Seminar/Workshops (त) सदस्यता शुल्क वय Subscription Expenses (३) शुल्को पर वय Expenses on fees	1.017.584	11.017.584
Cartrage and Carriage Inwards (घ) विद्युत एवं पावर Electricity and Power (ड) जल प्रभार Water Charges (च) बीमा Insurance (छ) मरफ्मत एवं रख-रखाव Repairs and Maintenance (ज) उत्पाद शुल्क Excise Dutv (इ) विराया, दर एवं कर Rent. Rates and Taxes (ज) वाहन चालन एवं रख-रखाव Vehicles Running and Maintenance (इ) वाहन चालन एवं रख-रखाव Vehicles Running and Maintenance (इ) वाहन चालन एवं रख-रखाव Vehicles Running and Maintenance (इ) याहन चालन एवं रख-रखाव Vehicles Running and Maintenance (इ) याहन चालन एवं रखाव शुल्क Postage , Telephone and Maintenance (इ) प्रिटिंग एवं स्टेशनरी Printing and Stationary (इ) पात्रा एवं स्वारी खय Travelling and Conveyance Expenses (ण) गोर्डी/ रार्या रख्य Expenses on Seminar/Workshops (त्) सदस्यता शुल्क खय Subscription Expenses (श) शुल्को पर खय Expenses on fees	1.017.584	11.017.584 -
 (घ) विद्युत एवं पावर Electricity and Power (ड) जल प्रमार Water Charges (च) बीमा Insurance (छ) मरम्मत एवं रख–रखाव Repairs and Maintenance (ज) उत्पाद शुल्क Excise Duty (झ) किराया, दर एवं कर Rent. Rates and Taxes (इ) वाहन चालन एवं रख–रखाव Vehicles Running and Maintenance (ट) डाकखर्य, दूरमाष एवं संचार शुल्क Postage , Telephone and Maintenance (ठ) प्रिटिंग एवं स्टेशनरी Printing and Stationary (ङ) यात्रा एवं सचार शुल्क Travelling and Conveyance Expenses (ण) गोष्ठी / कार्यशालाओं पर व्यय Expenses on Seminar/Workshops (व) शुल्कों पर व्यय Expenses on fees 	1,017,584	11.017.584 -
Electricity and Power (ङ) जल प्रभार Water Charges (ञ) बीमा Insurance (छ) मरम्मत एवं रख-रखाव Repairs and Maintenance (ज) उत्पाद शुल्क Excise Duty (ङ्ग) विरेगया, दर एवं कर Rent. Rates and Taxes १ श विरुग याहन चालन एवं रख-रखाव Vehicles Running and Maintenance (द) जाक्वर्च, दूरमाष एवं संचार शुल्क Postage , Telephone and Maintenance (इ) ग्रिटिंग एवं स्टेशनरी Printing and Stationary (ङ्) यात्रा एवं सवारी व्यय Travelling and Conveyance Expenses (ण) गोष्ठी / कार्यशालाओं पर व्यय Expenses on Seminar/Workshops (त) सदस्यता शुल्क व्यय Subscription Expenses (श) शुल्को पर व्यय Expenses on fees	1.017.584	11.017.584 -
(ड) जल प्रभार Water Charges (च) बीमा Insurance (छ) गरगमत एवं रख-रखाव Repairs and Maintenance (ज) जरपाद शुरुक Excise Duty (झ) किराया, दर एवं कर Rent. Rates and Taxes (ज) वाहन चालन एवं रख-रखाव Vehicles Running and Maintenance (ट) डाकखर्च, दूरभाष एवं संचार शुल्क Postage , Telephone and Maintenance (उ) प्रिटिंग एवं स्टेशनरी Printing and Stationary (ड) यात्रा एवं सवारी व्यय Travelling and Conveyance Expenses (ण) गोष्ठी / कार्यशालाओं पर व्यय Expenses on Seminar/Workshops (त) सदस्यता शुल्क व्यय Subscription Expenses (थ) शुल्कों पर व्यय Expenses on fees	1.017.584	11,017,584 -
Water Charges (च) शीमा Insurance (छ) मरम्मत एवं रख–रखाव Repairs and Maintenance (ज) उत्पाद शुल्क Excise Dutv (इ) किराया, दर एवं कर Rent. Rates and Taxes १(इ) वाहन चालन एवं रख–रखाव Vehicles Running and Maintenance (ट) डाकखर्च, दूरभाष एवं संचार शुल्क Postage , Telephone and Maintenance (ठ) प्रिटिंग एवं रदेशनरी Printing and Stationary (इ) गात्रा एवं सवारी व्यय Travelling and Conveyance Expenses (ण) गोर्खो/ कार्यशि प्य Expenses on Seminar/Workshops (त) सदस्यता शुल्क व्यय Subscription Expenses (श) शुल्को पर व्यय Expenses on fees	1.017.584	11.017.584 -
 (च) बीमा Insurance (छ) मरम्मत एवं रख–रखाव Repairs and Maintenance (ज) उत्पाद शुल्क Excise Duty (इ) किराया, दर एवं कर Rent. Rates and Taxes (इ) वाहन चालन एवं रख–रखाव (ए) वाहन चालन एवं रख–रखाव (ए) वाहन चालन एवं रख–रखाव (ए) बाहन चालन एवं रख–रखाव (इ) वाहन दर्भाष एवं संचार शुल्क Postage , Telephone and Maintenance (ठ) प्रिटिंग एवं स्टेशनरी Printing and Stationary (इ) यात्रा एवं सचारी व्यय Travelling and Conveyance Expenses (ण) गोष्ठी / कार्यशालाओं पर व्यय Expenses on Seminar/Workshops (२) शुल्कों पर व्यय Expenses on fees 	1.017.584	11.017.584 -
Insurance (छ) मरम्मत एवं रख–रखाव Repairs and Maintenance (ज) उत्पाद शुल्क Excise Duty (झ) किराया, दर एवं कर Rent. Rates and Taxes 1 (इ) विरेगया, दर एवं कर Rent. Rates and Taxes 1 (इ) विरेगया, दर एवं कर Rent. Rates and Taxes 1 (इ) वाहन चालन एवं रख–रखाव Vehicles Running and Maintenance (ट) डाकखर्च, दूरमाष एवं संचार शुल्क Postage , Telephone and Maintenance (उ) प्रिटिंग एवं स्टेशनरी Printing and Stationary (ङ्) यात्रा एवं सवारी व्यय Travelling and Conveyance Expenses (ण) गोष्ठी / कार्यशालाओं पर व्यय Expenses on Seminar/Workshops (त) सदस्यता शुल्क व्यय Subscription Expenses (श) शुल्को पर व्यय Expenses on fees	1.017.584	11.017.584 -
 (छ) मरम्मत एवं रख-रखाव Repairs and Maintenance (ज) उत्पाद शुत्क Excise Duty (इ) किराया, दर एवं कर Rent. Rates and Taxes 1 (ज्ञ) वाहन चालन एवं रख-रखाव Vehicles Running and Maintenance (ट) डाकखर्च, दूरमाष एवं संचार शुत्क Postage , Telephone and Maintenance (ठ) प्रिटिंग एवं स्टेशनरी Printing and Stationary (ड) यात्रा एवं सवारी व्यय Travelling and Conveyance Expenses (ण) गोष्ठी / कार्यशालाओं पर व्यय Expenses on Seminar/Workshops (त) सदस्यता शुत्क व्यय Subscription Expenses (श) शुत्कों पर व्यय Expenses on fees 	1.017.584	11.017.584 -
Repairs and Maintenance (ज) उत्पाद शुत्क Excise Dutv (ज्ञ) लिंगरा, दर एवं कर Rent. Rates and Taxes १(ज्ञ) वाहन चालन एवं रख-रखाव Vehicles Running and Maintenance (ट) डाकखर्च, दूरभाष एवं संचार शुत्क Postage , Telephone and Maintenance (उ) प्रिटिंग एवं रदेशनरी Printing and Stationary (ड) पात्रा एवं स्वारी खय Travelling and Conveyance Expenses (ण) गोच्ची/कार्यशालऑप पर खय Expenses on Seminar/Workshops (त) सदस्यता शुत्क खय Subscription Expenses (श) शुल्कों पर खय Expenses on fees	1.017.584	11.017.584 -
(ज) उत्पाद शुल्कExcise Duty(ञ) किराया, दर एवं करRent. Rates and Taxes१) वाहन चालन एवं रख-रखावVehicles Running and Maintenance(ठ) वाहन चालन एवं रख-रखावVehicles Running and Maintenance(ठ) उाकखर्स, दूरभाष एवं संचार शुल्कPostage, Telephone and Maintenance(ठ) प्रिटिंग एवं स्टेशनरीPrinting and Stationary(ड) यात्रा एवं स्वारी खयTravelling and Conveyance Expenses(ग) गोष्ठी/ कार्यशालाओं पर खयExpenses on Seminar/Workshops(त) सदस्यता शुल्क खयSubscription Expenses(श) शुल्कों पर व्ययExpenses on fees	1.017.584	11,017,584 -
Excise Duty (झ) किराया, दर एवं कर Rent. Rates and Taxes 1 (ज्ञ) वाहन चालन एवं रख-रखाव 1 (ए) वाहन चालन एवं रखनर जुल्क 1 Postage , Telephone and Maintenance 1 (ठ) प्रिंटिंग एवं रदेशनरी 1 Printing and Stationary 1 (इ) याता एवं सवारी व्यय 1 Travelling and Conveyance Expenses 1 (ण) गोष्डी / कार्यशालाओं पर व्यय 1 Expenses on Seminar/Workshops 1 (त) सदस्यता शुल्क व्यय 1 Subscription Expenses 1 (श) शुल्को पर व्यय 1 Expenses on fees 1	1,017,584	11.017.584 -
(第) किराया, दर एवं कर 1 Rent. Rates and Taxes 1 (इ) याहन चालन एवं रख-रखाव 1 Vehicles Running and Maintenance 1 (ट) डाकखर्य, दूरमाष एवं संचार शुल्क 1 Postage , Telephone and Maintenance 1 (ठ) प्रिटिंग एवं स्टेशनरी 1 Printing and Stationary 1 (इ) यात्रा एवं सवारी व्यय 1 Travelling and Conveyance Expenses 1 (ग) गोछी / कार्यशालाओं पर व्यय 1 Expenses on Seminar/Workshops 1 (द) शुटल्के यय 1 Subscription Expenses 1 (श) शुल्को पर व्यय 1 Expenses on fees 1	1.017.584	11.017.584 -
Rent. Rates and Taxes 1 (ज्ञा) वाहन चालन एवं रख-रखाव Vehicles Running and Maintenance (ट) डाकखर्च, दूरभाष एवं संचार शुल्क Postage , Telephone and Maintenance (ठ) प्रिटिंग एवं स्टेशनरी Printing and Stationary (इ) यात्रा एवं सवारी व्यय Travelling and Conveyance Expenses (ण) गोच्छी / कार्यशालाओं पर व्यय Expenses on Seminar/Workshops (त) सदस्यता शुल्क व्यय Subscription Expenses (श) शुल्कों पर व्यय Expenses on fees	1.017.584	11.017.584 -
 (淸) वाहन चालन एवं रख-रखाव Vehicles Running and Maintenance (ट) डाकखर्च, दूरभाष एवं संचार शुल्क Postage, Telephone and Maintenance (उ) प्रिटिंग एवं स्टेशनरी Printing and Stationary (इ) यात्रा एवं सवारी व्यय Travelling and Conveyance Expenses (ण) गोष्ठी / कार्यशालाओं पर व्यय Expenses on Seminar/Workshops (त) सदस्यता शुल्क व्यय Subscription Expenses (श) शुल्कों पर व्यय Expenses on fees 	1,017,584	11.017.584 -
Vehicles Running and Maintenance (ट) डाकखर्च, दूरभाष एवं संचार शुल्क Postage, Telephone and Maintenance (उ) प्रिटिंग एवं रदेशनरी Printing and Stationary (ङ) यात्रा एवं सवारी व्यय Travelling and Conveyance Expenses (ण) गोष्ठी/कार्यशालाओं पर व्यय Expenses on Seminar/Workshops (त) सदस्यता शुल्क व्यय Subscription Expenses (थ) शुल्कों पर व्यय Expenses on fees		-
 (ट) डाकखर्च, दूरभाष एवं संचार शुल्क Postage, Telephone and Maintenance (उ) प्रिटिंग एवं स्टेशनरी Printing and Stationary (ङ) यात्रा एवं सवारी व्यय Travelling and Conveyance Expenses (ण) गोष्डी ∕ कार्यशालाओं पर व्यय Expenses on Seminar/Workshops (त) सदस्यता शुल्क व्यय Subscription Expenses (श) शुल्कों पर व्यय Expenses on fees 		-
Postage , Telephone and Maintenance (궁) 'प्रिटिंग' एवं स्टेशनरी Printing and Stationary (इ) यात्रा एवं सवारी व्यय Travelling and Conveyance Expenses (ण) 'गोष्ठी / कार्यशालाओं पर व्यय Expenses on Seminar/Workshops (त) सदरयता शुल्क व्यय Subscription Expenses (थ) शुल्कों पर व्यय Expenses on fees		
(3) 뎼ਟੇਂग एवं स्टेशनरी Printing and Stationary (इ) यात्रा एवं सवारी व्यय Travelling and Conveyance Expenses (ण) गोष्टी/कार्यशालाओं पर व्यय Expenses on Seminar/Workshops (त) सदस्यता शुल्क व्यय Subscription Expenses (थ) शुल्कों पर व्यय Expenses on fees		
Printing and Stationary (इ) यात्रा एवं सवारी व्यय Travelling and Conveyance Expenses (ण) गोष्टी/कार्यशालाओं पर व्यय Expenses on Seminar/Workshops (त) सदस्यता शुल्क व्यय Subscription Expenses (थ) शुल्कों पर व्यय Expenses on fees		
 (इ) यात्रा एवं सवारी व्यय Travelling and Conveyance Expenses (ण) गोष्ठी/कार्यशालाओं पर व्यय Expenses on Seminar/Workshops (त) सदस्यता शुल्क व्यय Subscription Expenses (श) शुल्कों पर व्यय Expenses on fees 		
Travelling and Conveyance Expenses (ण) गोष्ठी ∕ কার্যয়ালাओं पर व्यय Expenses on Seminar/Workshops (त) सदस्यता शुल्क व्यय Subscription Expenses (থ) શुल्कों पर व्यय Expenses on fees		
 (ण) गोष्टी∕कार्यशालाओं पर व्यय Expenses on Seminar/Workshops (त) सदस्यता शुल्क व्यय Subscription Expenses (থ) शुल्कों पर व्यय Expenses on fees 		
Expenses on Seminar/Workshops (त) सदस्यता शुल्क व्यय Subscription Expenses (श) शुल्कों पर व्यय Expenses on fees	1,283,616	1,024,739
 (त) सदस्यता शुल्क व्यय Subscription Expenses (थ) शुल्कों पर व्यय Expenses on fees 		
Subscription Expenses (थ) शुल्कों पर व्यय Expenses on fees		
(थ) शुल्कों पर व्यय Expenses on fees		
Expenses on fees		
(५) लखा परावाका का पारिशानक		
()		
Auditors Remuneration (न) अतिथि सत्कार व्यय		
Hospitality Expenses	2.000	6.897
(प) व्यवसायिक शुल्क	2,000	0.097
	3,341,380	4,084,514
(फ) संदिग्ध एवं अशोध्य ऋणों / अग्रिमों के लिए	3,341,300	4,004,014
Provision for Bad and Doubtful Debts/ Advances		
(ब) अप्रतिसंहरणीय शेष बटटे खाते में		
(ब) आप्रतिसहरणाय शर्ष बट्ट खात म Irrevocable Balances Written-off		
(भ) पैकिंग शूल्क		
Pagcking Charges		
(म) फ्रेट एवं फॉरवर्डिंग व्यय		
Freight and Forwarding Expenses		
(य) वितरण व्यय		
Distribution Expenses		
(र) विज्ञापन एवं प्रचार		
Advertisement and Publicity	186,518	115,205
(ल) कार्यलय व्यय	100,010	113,203
		12,409,758
कुल TOTAL 3	2,086,401	12,703,730

		(आंकड़े ₹ में) (Figures in ₹)
अनुसूची – 22	इस वर्ष	गत वर्ष
SCHEDULE 22	Current Year	Previous Year
अनुदानों, सब्सिडी आदि पर व्यय		
EXPENDITURE ON GRANTS, SUBSIDIES ETC.		
(क) संस्थानों/संगठनों आदि को दिया गया अनुदान		
Grants given to Institutions/ Organisations		
(ख) संस्थानों∕संगठनों को दी गई सब्सिडी		
Subsidies given to Institutions/ Organisations		
कुल TOTAL	NIL	NIL
Note- Name of the Entities, their activities along with the amount	of Grants/ Subsidies are to be di	sclosed.
टिप्पणीः संस्थाओं का नाम, उनकी गतिविधियाँ तथा अनुदान/सर्गि	ब्सडी को प्रकट किया जाएगा	

		(आंकड़े र (Figure	
अनुसूची — 23	इस वर्ष		
SCHEDULE 23	Current Y	ear Previous	s Yea
ब्याज			
INTEREST			
(क) सावधि ऋणों पर			
On Fixed Loans			
(ख) अन्य ऋणों पर (बैंक प्रभारों सहित)			
On Other Loans (including Bank Charges)			
(ग) अन्य (विनिर्दिष्ट करें)			
Others (specify)			
कुल	शून्य	<u> शून</u> ्य	Ŧ
TOTAL	ŇL	ŇL	

THE LAND PORT AUTHORITY OF INDIA SCHEDULES FORMING PART OF THE ACCOUNTS FOR THE YEAR ENDED 31.03.2016

SCHEDULE 24

SIGNIFICANT ACCOUNTING POLICIES :

1. ACCOUNTING CONVENTION

The financial statements are prepared on the basis of historical cost convention, unless otherwise stated and on the accrual method of accounting..

2. FIXED ASSESTS

- 2.1 Fixed Assets are stated at cost of acquisition inclusive of inward freight, duties and taxes and incidental and direct expenses related to acquisition. In respect of projects involving construction, related pre-operational expenses/income (including interest on loans/deposits for specifies project prior to its completion), form part of the value of the assets capitalized. Assets have been capitalized as per details furnished by RITES on the basis of running bills of the contractor subject to adjustment at the time for settlement of final bill of each ICP.
- 2.2 Fixed Assets received by way of non-monetary grants, (others than towards the corpus funds), are capitalized at values stated, by corresponding credit to Capital Reserve.

3. DEPRECIATION

- 3.1 Depreciation is provided on straight-line method as per rates specified in the Companies Act,2013 which is amortized over the residual life of the respective assets.
- 3.2 In respect of additions to/deductions from fixed assets during the year, depreciation is considered on pro-rata basis.
- 3.3 Assets costing Rs. 5,000 or less each are fully provided.

4. GOVERNMENT GRANTS/ SUBSIDIES

- 4.1 Government grants of the nature of contribution towards capital cost of setting up projects are treated as Capital Reserve.
- 4.2 Government grants/ subsidy are accounted on realization basis.

5. LEASE

Lease rentals are expensed with reference to lease terms.

THE LAND PORT AUTHORITY OF INDIA, NEW DELHI

SCHEDULES FORMING PART OF THE ACCOUNTS FOR THE YEAR ENDED 31.03.2016

SCHEDULE 25 CONTINGENT LIABILITIES AND NOTES ON ACCOUNTS

1.	CONTINGENT LIABILITIES 1.1 Claims against the Authority not acknowledged as debts	(₹ in lakh) 16,232
	1.2 In respect of; Bank guarantees given by/on behalf of the Entity	NIL
	1.3Letters of Credit opened by bank on behalf of the Entity Bills discounted with banks-	NIL
	1.4In respect of claims from parties for non-execution of orders but contested by the Entity	s, NIL
2.	CAPITAL COMMITMENTS Estimated value of contracts remaining to be executed on capital account and not provided for (net of advances) (Previous year ₹ 23231 lakh)	24,029

3. The Government has sanctioned Grants-in-Aid of ₹ 15.00 crore and ₹ 2.50 crore to meet plan and non plan expenditure respectively for the last quarter of FY 2015-16.

4. CURRENT ASSETS, LOANS AND ADVANCES

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

5. TAXATION

In view of there being no taxable income under Income-tax Act, 1961, no provision for Income-tax has been considered necessary.

Compiled from the books of accounts.

For SANDEEP RAMNIWAS GUPTA & CO.

Chartered Accountants,

Member (Finance)

(C. V. Prasad) (Y.S. Shahrawat) Chairman

भारतीय भूमि पत्तन प्राधिकरण, नई दिल्ली THE LAND PORTS AUTHORITY OF INDIA, NEW DELHI 31.03.2015 को समाप्त अवधि⁄वर्ष के लिए प्राप्तियाँ एवं भुगतान <u>RECEIPTS AND PAYMENTS FOR THE YEAR ENDED ON 31.03.2016</u>

<u>(राशि— रूपयों में)</u> (Amount- Rs.)

प्राप्तियाँ	इस वर्ष	गत वर्ष	<u>भुगतान</u>	इस वर्ष	गत वर्ष
RECEIPTS	CURRENT YEAR	PREVIOUS	PAYMENTS		PREVIOUS YEAR
॥ अथरोष			।. व्यय		
1. Opening Balances			1. Expenses		
(क) हस्तगत नकदी			(क) स्थापना व्यय (अनुसूची 20 के समकक्ष)		
a) Cash in Hand	-	-	a) Establishment Expenses	3,662,342	-
(ख) बैंक शेष			(ख) प्रशासनिक व्यय (अनुसूची 21 के समकक्ष)	-,,	
b) Bank Balances			b) Administrative Expenses	10,309,142	-
i) चालू खाते			-,		
i) In Current Accounts	-	-	2. विभिन्न परियोजनाओ के लिए निधियो के		
il) जमा खाते			विरुद्ध किया गया भुगतान (निधि का नाम अथवा		
ii) In Deposit Accounts	-	-	प्रत्येक परियोजना के लिए किये गए भुगतान	-	-
iii) बचत खाते			रहित परियोजना का नाम		
iii) In Saving Accounts	-	-	2. Payments made, against funds for		
			various projects (Name of the fund		
2. प्राप्त अनुदान			or projects should be shown alongwith		
2. Grants Received			the particulars of payments made		
(क) भारत सरकार से			for each project		
a) From Government of India			for each project		
i) पूंजी अनुदान			3. निवेश एवं जमा राशि		
i) Capital Grant	150,000,000	_	3. Investment and Deposit made		
ii) राजस्व अनुदान	130,000,000		5. Investment and Deposit made		
ii) Revenue Grant	25,000,000	_		_	
ily nevenue Grant	23,000,000		4. स्थाई परिसम्पतियों एवं पूंजी कार्यों पर व्यय		_
(ख) राज्य सरकार से			4. Expenditure on Fixed Assets & CWIP		
b) From State Government	_	_	4. Experialture on Fixed Assets & CWI		
(ग) अन्य स्रोत से (विवरण)	-	-	(क) स्थायी परिसम्पतियों एवं पूंजी कार्यो पर व्यय		
c) From Other Sources (Details)	_	_	a) Purchase of Fixed Assets	114,558,667	
c) from other sources (Details)	-	-	(ख) पूंजी कार्य प्रगति पर व्यय	41,942,057	
3. निवेश से हुई आय			b) Expenditure on Capital WIP	41,542,057	_
3. Income on Investment			b) Experiatore on capital will		
(क) चिन्हित/अक्षय निधियों से			5. रिफंड एवं अधिशेषधन/ ऋण		
	_	_	5. Refunds of Surplus Money/Loans		
(ख) स्वयं की निधियों से (अन्य निवेश)	_		(क) भारत सरकार को		
b) From Own Funds (Other			(4) 611(1) (1(4)) 4)		
Investments)	_	_	a) To Government of India	_	
investments)	_	_	(ख) राज्य सरकार को	-	_
4. प्राप्त ब्याज			b) To State Government		
4. Interest Received			sy to state dovernment		
(क) बैंक जमा पर			6. वित्त प्रभार		
a) On Bank Deposits (Saving)	402 581	_	6. Finance Charges (Interest)		
(ख) ऋण, अग्रिम आदि	402,581		o. Thiance charges (interest)		
b) Loans, Advances etc.	_	_	7. अन्य भुगतान (विनिर्दिष्ट करें)		
by Loans, Advances etc.	_	_	7. Other Payments (Specify)		
5. अन्य (विनिर्दिष्ट करें)			(क) टी.डी.एस. जमाएँ		
5. Others (Specify)			a) TDS Deposit	2,031,467	
(क) किराए पर प्राप्तियाँ			(ख) बैंक शुल्क	2,031,407	_
a) Rent Receipts	3,410,672		b) Bank Charges	57,257	
(ख) अटारी से राजस्व	5,410,072		57 Darik Charges	57,237	-
(ख) अटारी से राजस्व b) Revenue from Attari	- 28,222,608		8. अन्त शेष		
(ग) अगरतला से राजस्व	20,222,000		8. Closing Balance		
c) Revenue from Agartala	7,159,592		a. Closing balance (क) हस्तगत नकदी		
ej nevende nom Agartaia	7,55,552		a) Cash in Hand		
6.उधार ली गई राशियाँ			(ख) बैंक शेष		
6. Amount Borrowed	-	-	b) Bank Balances		
		_	i) चालू खाते	41,634,521	
7. अन्य प्राप्तियाँ			i) In Current Accounts	41,004,021	-
7. अन्य प्राप्तया 7. Any other Receipts (Give Details	_	_	iii) जमा खाते		
	-	-	ii) In Deposit Accounts		
			iii) बचत खाते		
			iii) In Saving Accounts		
			कुल		
्युल TOTAL	214,195,453	-	्युल TOTAL	214,195,453	_
10//2	,,,		1	L 1, 1, 1, 1, 1, 1, 1, 1, 1, 1, 1, 1, 1,	

Separate Audit Report of the Comptroller & Auditor General of India on the accounts of Land Ports Authority of India, New Delhi for the year ended 31 March 2016

We have audited the attached Balance Sheet of Land Port Authority of India (LPAI), New Delhi as at 31 March 2016, Income & Expenditure Account and Receipts & Payments Account for the year ended on that date under Section 19(2) of the Comptroller & Auditor General's (Duties, Powers & Conditions of Service) Act, 1971 read with Section 25(2) of the Land Ports Authority of India Act, 2010 (31 of 2010). The audit has been entrusted from the period 2015-16. These financial statements are the responsibility of LPAI'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 & Regulations (Propriety and Regularity) and efficiency-cum-performance aspects, etc., if any, are reported through Inspection Reports/CAG's Audit Reports separately.

3. We have conducted our audit in accordance with auditing standards generally accepted in India. These standards require that we plan and perform the audit to obtain reasonable assurance about whether the financial statements are free from material misstatements. An audit includes examining, on a test basis, evidences supporting the amounts and disclosures in the financial statements. An audit also includes assessing the accounting principles used and significant estimates made by management, as well as evaluating the overall presentation of financial statements. We believe that our audit provides a reasonable basis for our opinion.

- 4. Based on our audit, we report that:
 - i. We have obtained all the information and explanations, which to the best of our knowledge and belief were necessary for the purpose of our audit;
 - ii. The Balance Sheet, Income & Expenditure/Receipts & Payments Account dealt with by this report have not been drawn up in the format prescribed by the Government of India, Ministry of Finance.
 - iii. In our opinion, proper books of accounts and other relevant records have been maintained by LPAI as required under Section 25(1) of the Land Ports Authority of India Act, 2010 in so far as it appears from our examination of such books except the audit comments mentioned at A.2.1, B.1 and B.2.
- iv. We further report that:

A. Balance Sheet:

A.1 Liabilities

A.1.1 Corpus/Capital Fund: (Schedule-1)

Excess of Income over Expenditure of Rs. 135.56 lakh for the year 2015-16 was not transferred to Schedule-1 as was required under the Uniform format of accounts issued

by the Ministry of Finance. The same was transferred to Schedule-2, which was incorrect and needs to be rectified.

A.1.2 Reserves and Surplus (schedule-2): Rs. 604.34 crore

During 2015-16, LPAI had received Rs. 1500 lakh as Plan grant from the Ministry of Home Affairs and Rs. 3581.74 lakh was the payments made through PAO (MHA). Therefore, there was an addition of Rs. 5081.74 lakh for the year 2015-16. However, as per Schedule-2: Reserve and Surplus, Rs. 4981.53 lakh had been shown as additions during the year. Thus, there was a difference Rs. 100.21 lakh in the amount shown as addition under Schedule-2.

TDS deductions of Rs. 100.21 lakh of plan expenditure was not taken under payment made through PAO (MHA). These were debited to non-plan expenditure under Income & Expenditure account and also shown as income under schedule-13. This has resulted in understatement of receipts shown under Schedule-2: Reserve & Surplus and overstatement of income under Schedule-13.

A.2 Assets

A.2.1 Current Assets, Loans and Advances (Schedule-11): Rs. 5020.92 lakh

A.2.1.1 An amount of Rs. 88.80 lakh was deposited with West Bengal Electricity Distribution Company Limited in October 2014 for permanent electricity connection at ICP, Petrapole. This amount was not included as security deposits in the amount of Loan and Advances. This led to short depiction of Current Assets by Rs. 88.80 lakh.

Further, RITES had deposited advances to various agencies at different locations of ICPs. No record was provided in respect of these deposits by RITES therefore, current assets could not be verified.

A.2.1.2 The addition of TDS amount for 2015-16 had been shown as Rs. 35,69,825. However, as per Form 26-AS, TDS amounting to Rs. 35,97,652 was deducted during the year 2015-16. Thus, there was a short depiction of TDS by Rs. 27,827.

B. Income & Expenditure Account:

B.1 Fees/Subscription (Schedule-14): Rs. 383.25 lakh

B.1.1 As per income and expenditure account (Schedule-14), Fees/Subscription income was shown as Rs. 383.25 lakh. This included rent received of Rs. 34.11 lakh. However, income shown in form 26-AS was Rs. 364.51 lakh. Thus, LPAI depicted less income by Rs. 15.37 lakh¹ which needs to be reconciled.

B.1.2 LPAI had shown rent received of Rs. 34.11 lakh, which included rent of previous years of Rs. 18.44 lakh and Rs. 15.67 lakh for 2015-16. Audit noted that total rent due for 2015-16 was Rs. 25.56 lakh and thus, an amount of Rs. 9.89 lakh was to be recovered as of 31.3.2016. However, Rs. 9.89 lakh was not shown as rent receivable by LPAI on accrual basis of accounting. This had resulted in understatement of income and current assets by the like amount.

¹ Rs. 383.25 lakh-Rs. 34.11 lakh=Rs. 349.14 lakh (Rs. 364.51 lakh – Rs. 349.14 lakh=Rs. 15.37 lakh)

B.2 Interest Earned (Schedule-17): Rs. 114.42 lakh

As per Schedule-17: Interest Earned, interest income on savings accounts with scheduled banks has been shown as Rs. 4,02,581. However, the accrued interest earned by LPAI in 'Central Bank of India bank account' had not been shown.

Thus, LPAI had not depicted the accrued interest of Rs. 25.15 lakh under income & Expenditure account which resulted in understatement of income and current assets by the like amount.

C. General:

- LPAI had accounted rent and interest income on receipt basis instead of accrual basis of accounting.
- No provision for retirement benefit was made on the basis of actuarial valuation as prescribed in AS-15.

D. Grants-in-aid:

The grants-in-aid received from Ministry of Home Affairs, and utilization thereof for the year 2015-16 are given below:

	(Rs. in lakh)
Particulars	Total
Grants in Aid received during the year	1750.00
Unspent balance of previous year	Nil
Internal receipts during the year	391.95
Total available fund	2141.95
Expenditure during the year	1725.61
Unspent balance	416.34

LPAI had unspent balance of Rs. 416.34 lakh at the end of the financial year.

E. Management Letter: Deficiencies which have not been included in the Audit Report have been brought to the notice of the LPAI through a management letter issued separately for remedial/corrective action.

v. LPAI became a grantee body w.e.f. 01.01.2016 and funds were released as grants-in-aid by the Ministry of Home Affairs. Prior to this i.e. up to 31.12.2015, the expenditure was met funds provided by the Ministry through appropriation and the expenditure was incurred through PAO. Bill-wise details of expenditure incurred were duly certified both by PAO (MHA) and DDO (LPAI) and we relied on the information/documents provided by them.

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

vii. In our opinion and to the best of our information and according to the explanations given to us, the said financial statements read together with the Accounting Policies and Notes on Accounts, and subject to the significant matters stated above and other matters mentioned in Annexure to this Audit Report give a true and fair view in conformity with accounting principles generally accepted in India;

- a. In so far as it relates to the Balance Sheet of the state of affairs of the Land Ports Authority of India as at 31 March 2016; and
- b. In so far as it relates to Income and Expenditure Account of the surplus for the year ended on that date.

For and on behalf of C& AG of India

Place: New Delhi Date: 28.12.2016 Director General of Audit Central Expenditure

<u>Annexure</u>

1. Adequacy of Internal audit system

• The internal audit of LPAI for 2015-16 was not conducted.

2. Adequacy of Internal Control System

Following internal control deficiencies were noticed:

- In savings bank account, as on 1.4.2015 and 31.3.2016, there was a balance of Rs. 1.16 crore and Rs. 3.95 crore respectively. As LPAI had maintained huge bank balances throughout the year, it should have invested the unutilized balances into Fixed Deposits. However, no such policy of investment was formulated by LPAI.
- LPAI had not deducted TDS on rent paid for office premises.
- Investment Register was not maintained.
- The internal audit for 2015-16 was not conducted.

3. System of physical verification of inventory

• Physical verification of the inventory has been conducted up to 31.03.2016.

4. System of physical verification of fixed assets

• Physical verification of fixed assets has been conducted up to 31.3.2016.

5. Regularity in payment of statutory dues

• No Payment over six month in respect of statutory dues like Income Tax, Sales Tax, Service Tax, Custom Duty, Cess, contributory provident fund (CPF) and employee's state insurance were outstanding as on 31.03.2016.