

लेखा परीक्षित लेखा का विवरण

AUDITED STATEMENT OF ACCOUNTS

2015-16

भौतिकी संस्थान

INSTITUTE OF PHYSICS

भुवनेश्वर, ओडिशा

BHUBANESWAR, ODISHA

लालदास एंड कंपनी / LALDASH & CO.

सनदी लेखाकारों / CHARTERED ACCOUNTANTS

प्लॉट नं. 1882 (दूसरी मंजिल) / PLOT NO.1882 (2ND FLOOR)

नीलकंठ नगर / NILAKANTHA NAGAR

यूनिट-8, नयापल्ली / UNIT-8, NAYAPALLI

भुवनेश्वर / BHUBANESWAR – 751 012

दूरभाष / PHONE: (0674) 2561638

लाल दाश एवं क०

सनदी लेखकारों

लेखा परीक्षक का निष्पक्ष प्रतिवेदन

सेवामें,

निदेशक,

भौतिकी संस्थान,

भुवनेश्वर ।

हम ने भौतिकी संस्थान, भुवनेश्वर के संलग्न वित्तीय विवरण की लेखा परीक्षा और उसमें संलग्न दिनांक 31 मार्च 2016 को समाप्त वर्ष के तुलन पत्र, आय और व्यय लेखा और महत्वपूर्ण लेखाकरण नीतियों के सारांश और अन्य व्याख्यात्मक सूचना की लेखापरीक्षा की है ।

वित्तीय विवरण के लिए प्रबंधन जिम्मेदारी है

इन वित्तीय विवरणों को तैयार करने की जिम्मेदारी प्रबंधन की है, जिसमें वित्तीय स्थिति, वित्तीय निष्पादन, सामान्यतया भारत में स्वीकार्य लेखांकन सिद्धांत और सोसाइटी पंजीकरण अधिनियम 1860 के अनुरूप का सही एवं स्पष्ट चित्रण प्रस्तुत करता है। इस जिम्मेदारी में वित्तीय विवरणों को तैयार और प्रस्तुत करकने के संगत आंतरिक नियंत्रणों का डिजाइन, कार्यान्वयन और अनुरक्षण समाविष्ट है जो सत्य और स्पष्ट तथा तथ्यात्मक रूप से गलत विवरण से मुक्त, चाहे किसी घोटाले अथवा त्रुटि के कारण हो, वित्तीय विवरण प्रस्तुत करते हैं।

लेखा परीक्षकों की जिम्मेदारी

हमारी जिम्मेदारी अपनी लेखा परीक्षा पर आधारित इन वित्तीय विवरणों पर अपनी राय देना है। हमने इंस्टीच्यूट ऑफ चार्टर्ड एकाउंटेंट ऑफ इंडिया द्वारा जारी लेखा परीक्षा मानदंडों के अनुरूप लेखा परीक्षा संचालित की है। इन मानदंडों के तहत यह अपेक्षित है कि हम नीतिगत अपेक्षाओं का अनुपालन करें और इस संबंध में एक उपयुक्त आश्वासन प्राप्त करने के लिए लेखा परीक्षा की योजना बनाएं और संचालित करें कि ये वित्तीय विवरण तथ्यात्मक गड़बड़ी से मुक्त है।

लेखा परीक्षा में परीक्षण के आधार पर जांच और धनराशि के समर्थन में संलग्न प्रलेख और वित्तीय विवरण के प्रकटन समाविष्ट होते हैं । चयनित प्रक्रियाएं लेखा परीक्षक के निर्णय पर निर्भर करती है जिनमें वित्तीय विवरणों की तथ्यात्मक गड़बड़ी , चाहे घोटाले अथवा त्रुटिवश हुई है की जोखिम का मूल्यांकन समाविष्ट होता है। इन जोखिमों का मूल्यांकन करने में लेखा परीक्षक लेखा परीक्षा प्रक्रियाओं को डिजाइन करने के वास्ते वित्तीय विवरणों को तैयार करने और स्वतंत्र प्रस्तुतिकरण के संगठन के संगत आंतरिक नियंत्रण पर विचार करता है, जो स्थिति अनुरूप उपयुक्त होते हैं। लेखा परीक्षा में प्रबंधन द्वारा प्रयुक्त लेखा सिद्धांतों का मूल्यांकन एवं महत्वपूर्ण आकलन तथा प्रस्तुत वित्तीय विवरणों का संपूर्ण मूल्यांकन भी शामिल है ।

INDEPENDENT AUDITOR'S REPORT

The Director
The Institute of Physics
Bhubaneswar

We have audited the accompanying financial statements of **INSTITUTE OF PHYSICS** which comprise the Balance Sheet as at **31st March 2016** and the Statement of Income and Expenditure for the year ended as on that date.

Management's Responsibility for the Financial Statements

Management is responsible for the preparation of these financial Statements that give a true and fair view of the financial position, financial performance of the Institute in accordance with the applicable Accounting Standards and Societies Registration Act 1860. This responsibility includes the design, implementation and maintenance of internal control relevant to the preparation of the financial statements that are free from material misstatement, whether due to fraud or error.

Auditor's Responsibility

Our responsibility is to express an opinion on these financial statements based on our audit. We conducted our audit in accordance with the Standards on Auditing issued by the Institute of Chartered Accountants of India. Those Standards require that we comply with ethical requirements and plan and perform the audit to obtain reasonable assurance about whether the financial statements are free from material misstatement.

An audit involves performing procedures to obtain audit evidence about the amounts and disclosures in the financial statements. The procedures selected depend on the auditor's judgment, including the assessment of the risks of material misstatement of the financial statements, whether due to fraud or error. In making those risk assessments; the auditor considers internal control relevant to the Entity's preparation and fair presentation of the financial statements in order to design audit procedures that are appropriate in the circumstances. An audit also includes evaluating the appropriateness of accounting policies used and the reasonableness of the accounting estimates made by management, as well as evaluating the overall presentation of the financial statements.



हमारा विश्वास है कि हमारी लेखा परीक्षा अपनी राय को पर्याप्त तथा तर्कसंगत आधार प्रदान करेगी।

उचित राय

उचित का आधार

1. अचल संपत्तियों के संबंध में आईएसएस 10 और मूल्यहास के संबंध में एस 6 का अनुपालन नहीं हुआ है। व्यक्तिगत संपत्ति के अवशिष्ट मूल्य को सत्यापित करने के लिए कोई अचल संपत्ति रजिस्टर नहीं है। तथ्य को ध्यान में रखकर एसएलएम पद्धति पर वर्ष के अंत तक सकल ब्लॉक पर मूल्यहास प्रभार लगाया गया है, जो व्यक्तिगत पुरानी परिसंपत्तियों को पूर्ण रूप से मूल्य हास किया जा सकता है। ई-जर्नल को मूर्त संपत्ति के रूप में पूंजीकृत किया गया है और पूरे वर्ष के लिए मूल्य हास किया गया है। कैलेण्डर वर्ष के आधार पर ई-जर्नल को भुगतान किया जाता है, किंतु पूरे वर्ष की ई-जर्नल को पूंजीकृत किया जा चुका है इस प्रकार एस10 और एस-6 प्रावधानों का उल्लंघन किया गया है। वर्ष के दौरान खरीदी गई संपत्ति पर मूल्यहास इस्तेमाल तारीख से आनुपातिक आधार के बजाय पूरे वर्ष के लिए प्रभार किया गया है।
2. सरकारी अनुदान के लेखांकन के आईएस 12 का पालन नहीं हुआ है। अनुदान प्राप्ति के आधार पर मान्यता दी गई है। पूंजीगत अनुदान को पूंजीगत निधि के रूप में मान्यता दी गयी है और दायित्व के रूप में दिखाया गया है।
3. सलाहकार की तैनाती के मामले में धारा 194जे के तहत टीडीएस की कटौती नहीं हुई है और उन्हें दिया गया वेतन का व्यय सीधे अनुरक्षण व्यय में बुक किया गया है। उसे टीडीएस के लिए आयकर की गणना में संस्थान ने वेतन के रूप में माना है। व्यय को कंप्यूटर अनुरक्षण और निर्माण कार्य अनुरक्षण के तहत बुक किया गया है।

महत्व देने वाला मामला

निम्नलिखित विषयों के प्रति प्रबंधन का ध्यान आकर्षित किया जाता है :

1. नयापल्ली मौजा में पचास एकड़ जमीन का पट्टा विलेख उपलब्ध नहीं है। परंतु, जमीन आबंटन एवं अधिकार पत्र की प्रतिलिपि फाइल में उपलब्ध था। एकड़ जमीन के संबंध में पट्टा अभिलेख उपलब्ध था। 6.130 एकड़ लीज रिकार्ड उपलब्ध थी। लीज रिकार्ड के अनुसार भूमि का किराया प्रतिवर्ष रु. 919 भुगतान करना था, जो विलेख पर हस्ताक्षर करने के बाद से लेखा परीक्षा की तारीख तक भुगतान नहीं हुआ है। लीज डीड दिनांक 30.12.1987 को हस्ताक्षरित हुआ था।

We believe that the audit evidence we have obtained is sufficient and appropriate to provide a basis for our audit opinion.

Qualified Opinion

Basis of qualification:

1. IAS 10 regarding to fixed assets and AS 6 for depreciation have not been followed. There was no fixed assets register to verify the individual assets residual value. Depreciation has been charged on gross block at the end of the year on SLM method irrespective of the fact that individual old assets may have been depreciated in full. E-journals have been capitalized as tangible assets and depreciated for whole year. E-journals are paid on calendar yearly basis but the whole years e-journals have been capitalized thus contravening the provisions of AS10 and AS-6. The depreciation on assets purchased during the year was also charges for full year instead of proportionate basis from date put to use.
2. IAS 12 on Accounting of Government grants has not been followed. The grants have been recognized on realization basis. Capital grants are recognized as capital fund and shown as liability.
3. TDS not deducted under section 194J in case of engagement of persons as consultants and the expenses of salary paid to them are directly booked to maintenance expenses. The same are treated as salary by the institute in computation of Income tax for TDS. Expenses booked under computer maintenance and civil maintenance.

Matter of emphasis:

Attention of the management is also drawn on the following matters:

1. The lease deed for 50 acres of land at Mouza Nayapalli is not available. However, the copy of the land allotment letter and possession letter were available in the file. Lease records in respect of 6.130 acres was available. As per the lease deed an amount of Rs. 919 per year was to be paid as ground rent, which remains unpaid since the signing of the deed till date of audit. The lease deed was signed on 30.12.1987.



2. जर्नल वाउचर के जरिये पत्रिका के लेन देन की प्रक्रिया नहीं की जाती है। आय कर, प्रतिभूति जमा आदि के लिए बिल पर कटौती को हिसाब में डाला नहीं जाता है, किंतु उनके लिए एक अलग रजिस्टर रखा गया है। जमा करते समय संबंधित खर्च में डेबिट किया जाता है। वही बात वेतन कटौती में भी होती है। वर्ष के अंत में इसका परिणाम अनावश्यक सुलह निकलता है।
3. विभिन्न व्ययों के लिए कर्मचारियों को दी गयी अग्रिमों को सीधे संबंधित व्यय में बुक किया जाता है और यदि कोई समायोजन है तो वाउचर जमा करते समय संबंधित व्यय में डेबिट अथवा क्रेडिट किया जाता है। यह आम तौर पर लेखांकन सिद्धांत का विचलन के बराबर माना जाता है।
4. तीसरे पक्ष द्वारा मान्यता प्राप्त अग्रिमों का व्यय एवं देयताओं की पुष्टि के तहत है।
5. मजदूर आपूर्ति के लिए यू टेक सर्विसेस को किया गया भुगतान के मामले में सेवा कर हिसाब गलत है। पार्टी ने सेवा प्रभार को छोड़कर सेवा कर चार्ज किया है। इसके अलावा, 3.09% पर सेवा कर चार्ज किया है जो 2014-15 की थी। जिसकी जांच जरूरत है।

हम उपर्युक्त बिंदुओं पर अपनी रिपोर्ट को योग्य नहीं मानते हैं।

ऊपर के आधार पर, हमारी राय में और हमारी जानकारी के अनुसार एवं हमें दिये गये स्पष्टीकरण के अनुसार, उपर्युक्त वित्तीय विवरण के साथ संलग्न अनुलग्नक में दी गयी हमारी टिप्पणियों के तहत, उन लेखाओं पर टिप्पणियाँ यथा आवश्यक तरीक से इस अधिनियम द्वारा अपेक्षित सूचना प्रदान करती है और भारत में स्वीकृत साधारण लेखा नीतियों के अनुरूप एक सच्चे एवं निष्पक्ष विचार प्रदान करते हैं।

(क) 31 मार्च 2016 की स्थिति के अनुसार कंपनी के क्रियाकलापों के तुलन पत्र के मामले में,

(ख) आज के तारीख को समाप्त वर्ष के लिए संस्थान की आय तथा व्यय विवरण घाटे में है।

2. The system of journalisation of transactions through Journal Voucher is not being made. The deductions on bills on account of income tax, security deposit etc are not taken to account but kept in separate registers and at the time of deposit these are debited to the respective expenses. The same treatment is done for salary deductions also. This results in unnecessary reconciliation at the year end.
3. The advances paid to staff for various expenses are directly booked to expenses and any adjustments are debited or credited to the respective expenses at the time of voucher submission. This amounts to deviation from generally accepted accounting principles.
4. Balances of advances and liabilities recognized from third Parties are subject to confirmation.
5. In case of payment made to U tech services for labour supply the service tax calculation was found to be wrong. The party has charged service tax excluding the service charges. Moreover the rate of service tax is charged at 3.09% which was the rate of 2014-15 under reverse charge. The same needs to be enquired into.

We are not qualifying our report on the above points.

Based on above, in our opinion and to the best of our information and according to the explanations given to us, the financial statements read with the Accounting policies and notes on accounts and the separate report as annexed herewith the report, give the information required by the Act in the manner so required and give a true and fair view in conformity with the accounting principles generally accepted in India:

- a. In the case of the Balance Sheet, of the state of affairs of the Institute as at March 31, 2016;
- b. In the case of the Income and Expenditure Account, of the deficit of the Institute for the year ended on that date.



अन्य कानूनी तथा नियामक आवश्यकताओं पर रिपोर्ट ।

(क) हमने उन सभी जानकारीयों एवं स्पष्टीकरणों को ढूंढा और प्राप्त किया जो हमारे ज्ञान तथा विश्वास के अनुसार हमारी लेखा परीक्षा के उद्देश्य के लिए आवश्यक थे ।

(ख) हमारी राय में, अब तक उन पुस्तकों की जांच से यह प्रतीत होता है कि कानून द्वारा अपेक्षित उचित लेखा पुस्तकों का उचित रख-रखाव संस्थान द्वारा किया गया है ।

(ग) इस रिपोर्ट से संबंधित तुलन पत्र, आय एवं व्यय का विवरण, और प्राप्ति एवं भुगतान विवरण लेखा पुस्तिकाओं से सहमत हैं ।

लाल दाश एवं कंपनी कृते

सनदी लेखाकार

(फार्म पंजीकरण संख्या 311147इ)

दिनांक : 07.10.2016

तारीख : भुवनेश्वर

ह०

(सले.ए.के. सामंतराय, एफसीए)

अंशीदार

सदस्या संख्या : 063226

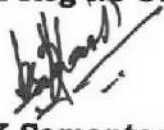
Report on Legal and Regulatory Requirements

- a. 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 and have found them to be satisfactory.
- b. In our opinion proper books of account as required by law have been kept by the Institute, so far as appears from our examination of those books.
- c. The Balance Sheet, statement of Income and Expenditure dealt with by this report, are in agreement with the books of accounts.

Date: - 07-10-2016
Place:- Bhubaneswar



For Laldash and CO.
Chartered Accountants
(Firm Reg No 311147E)


CA A.K.Samantaray, FCA
PARTNER
Membership No.063226

भौतिकी संस्थान

भुवनेश्वर

लेखा परीक्षक के संलग्नक (आज के तारीख को हमारी रिपोर्ट के संदर्भ में)

वित्तीय वर्ष 2015-16 के लिए भौतिकी संस्थान की लेखाओं पर लेखा परीक्षक का अवलोकन

पुस्तकों का अनुरक्षण

1. वर्ष 2015-16 में निम्नलिखित लेखा की मैनुअल पुस्तकें रखी गयी हैं —

क) नकद सह बैंक बुक

ख) चेक जारी रजिस्टर

ग) कर्मचारियों को दी गयी अग्रिम रजिस्टर

घ) प्रतिभूति जमा रजिस्टर

ड.) टीडीएस रजिस्टर

संस्थान विंग्स लेखांकन पैकेज का इस्तेमाल करता है।

2. नकद और बैंक

क) न्यूनतम नकद राशि रखने के लिए संस्थान में कोई दिशानिर्देश नहीं है। कई मामलों में संस्थान ने रु.10000.00 से अधिक धनराशि शेष रखा है। ब्यौरा अनुलग्नक-1 में दिया गया है।

ख) कई मामलों में संस्थान ने परिदर्शक वैज्ञानिकों/कर्मचारियों को रु.20000 से अधिक नकद धनराशि भुगतान किया है और व्यय के तहत दर्ज किया है। इसके उदाहरण अनुलग्नक -2 में दिया गया है।

ग) संस्थान पाँच बैंक खातों को चला रहा है। सभी बैंकों का समाशोधन कर दिया गया है। बैंक समाशोधन का विवरण अनुलग्नक -3 में दिया गया है।

- i) बैंक समाशोधन से यह देखा गया कि आईओबी खाता संख्या 10917 के मामले में रु. 290733.00 संबंधित खाता में क्रेडिट हुआ है किंतु वही राशि रोकड़ बही में चढ़ाया नहीं गया है।
- ii) हमने समझाया था कि उपर्युक्त में से रु.180000.00 का पता लगाया जा सकता था जो एसएसबी प्राप्तयोग्य के रूप में चालू परिसंपत्तियों के तहत दर्शाया गया है।
- iii) आईओबी खाता संख्या 16916 के मामले में राशि रु.133047 अलग अलग तिथियों में जमा हुई थी किंतु अब तक प्राप्तियों में नहीं ली गयी है।
- iv) जांच के लिए बैंकों से शेष पुष्टि प्रमाणपत्र उपलब्ध नहीं हैं। शेष राशि के लिए बैंक विवरणों पर भरोसा किया जाता है।

3. पत्रिकाओं का प्राप्त न होना : संस्थान अपने पुस्तकालय के लिए पत्रिकायें मंगाता है। पत्रिका के लिए भुगतान किया जाता है किंतु दिनांक 31.03.2016 तक रु. 2,09,737.00 की पत्रिका प्राप्त नहीं हुई है। यदि ये पत्रिकायें प्राप्त नहीं होती हैं तो आपूर्तिकर्ताओं से भुगतान राशि वसूल होनी चाहिए।

INSTITUTE OF PHYSICS

BHUBANESWAR

ANNEXURE TO THE AUDIT REPORT (REFERED TO IN OUR REPORT ON EVEN DATE)

**AUDIT OBSERVATIONS ON THE ACCOUNTS OF INSTITUTE OF PHYSICS FOR THE FINANCIAL YEAR
2015-16**

1. Maintenance of books of accounts:

- i) The following manual books of accounts are maintained in the year 2015-16:
 - a) Cash cum bank Book
 - b) Cheque issue register
 - c) Staff advance register
 - d) Security deposit register
 - e) TDS register
- ii) The institute uses a wings accounting package.

2. Cash and Bank:

- a) Institute didn't have any guidelines for holding minimum cash balance. In many instances the institute has had maintained cash balance above Rs. 10000.00. Details at annexure-1.
- b) In some cases the institute has paid cash above Rs. 20000 to visiting scientists/ employees and booked under expenses. Instances given at Annexure-2.
- c) The Institute had operated 5 Nos. of Bank accounts. All banks have been reconciled and the bank reconciliation statements are given at Annexure-3.
 - i) However from the bank reconciliations it was observed that in case of IOB account No 10917 an amount of Rs. 290733.00 was credited in the account relating but the same not accounted for in the cash book.
 - ii) We were explained that out of the above only Rs. 180000.00 could be traced which is shown under current assets as SSB receivable.
 - iii) In case of IOB Account no 16916 an amount of Rs. 133047 was credited on different dates but the same not taken to receipts yet.
 - iv) Balance confirmation certificates from banks were not available for verification. Bank statements were relied upon for balances.

- 3. Non Receipt of journals:** The institute subscribes for journals for its library. Journals paid for but not received as on 31.03.2016 was Rs.2,09,737.00. The same if not received may be recovered from the suppliers.



4. अन्य

क. बैंक के साथ किराए समझौता की समाप्ति : संस्थान परिसर में 200 वर्ग मीटर भवन में भाड़े पर इंडियन ओवरसीज बैंक चल रहा है। करार 30.11.2012 से समाप्त हो चुका है। भाड़ा अभी भी प्रति माह रु. 12500 दर पर है।

ख. बिजली शुल्क : यह अवलोकन किया गया कि वर्ष के दौरान संस्थान द्वारा भुगतान बिजली शुल्क में आईओपी परिसर में परिचालित नाइजर के भाग का भी सम्मिलित है। नाइजर से आनुपातिक बिजली शुल्क वसूल किया जा सकता है।

ग. कई मामलों में कर्मचारियों को दी गयी अग्रिम तीन महीने से अधिक समय के बाद भी समायोजित न होना पाया गया। उसे जल्द से जल्द समायोजन अथवा वसूल होना चाहिए। जिसका ब्यौरा नीचे दिया गया है

क्रमांक	तारीख	नाम	प्रयोजन	राशि (रु.)
1.	06-05-2015	गौतम त्रिपाठी	प्रयोगशाला अनुरक्षण	5000.00
2.	13-07-2015	संतोष चौधुरी	सामग्री अग्रिम	5000.00
3.	03-09-2015	बीर किशोर मिश्र	विविध व्यय	800.00
4.	12-01-2009	हरि नायक	चिकित्सा अग्रिम	1000.00
5.	18-09-2015	पी एस पाल	टीए विदेश	24000.00

घ. दो सालों से अधिक से ऋण बकाया पड़ा है। निम्नलिखित कर्मचारियों को दी गयी ऋण की बकाया राशि दो सालों से अधिक समय तक रही है।

क्रमांक	तारीख	नाम	प्रयोजन	राशि रु.में
1.	2007-08	जे.के. मिश्र	कंप्यूटर ऋण	8800.00
2.	2013-14	रमाकांत नायक	कंप्यूटर ऋण	2000.00
3.	2004-05	ए.एम. श्रीवास्तव	मोटर कार ऋण	38000.00
4.	31-10-2013	बाबुली नायक	साइकिल अग्रिम	250.00
5.	31-10-2013	विजय कुमार स्वाई	साइकिल अग्रिम	250.00
6.	05-09-2013	समरेंद्र दास	साइकिल अग्रिम	375.00
7.	31-10-2013	जतिंदर बस्तिआ	साइकिल अग्रिम	250.00
8.	31-10-2013	कपिल प्रधान	साइकिल अग्रिम	250.00

दाश एवं कंपनी कृते

सनदी लेखाकारों

दिनांक : 07.10.2016

तारीख : भुवनेश्वर

ह०

(सले.ए.के. सामंतराय, एफसीए)

अंशीदार

सदस्या संख्या : 063226

4. Others:

- a) Expiry of rent agreement with Bank: There is an Indian overseas bank operating in the campus on rent for 200 sq. Mtr. of building. The agreement has expired since 30.11.2012. Rate charged still the same at Rs 12500 per month.
- b) Electricity Charges: It was observed that electricity charges paid by the institute during the year include a portion of NISER operating from IOP campus. The proportionate electricity charges may be recovered from NISER.
- c) Advances to staff unadjusted for more than 3 months were found in few cases. The same should be adjusted/recovered at an earliest. Details as under:

Sl No	Date	Name	Purpose	Amount(Rs.)
1.	06-05-2015	Gautam Tripathy	Lab Maintenance	5000.00
2.	13-07-2015	Santosh Chaudhry	Materials advance	5000.00
3.	03-09-2015	Bira Kishore Mishra	Misc. Expenses	800.00
4.	12-01-2009	Hari Naik	Medical Advance	1000.00
5.	18-09-2015	P.S.Pal	Abroad TA	24000.00

- d) Loans outstanding for more than two years: The following staff loans are outstanding for more than two years.

Sl No	Date	Name	Purpose	Amount(Rs.)
1.	2007-08	J.K.Mishra	Computer Loan	8800.00
2.	2013-14	Ramakant Nayak	Computer Loan	2000.00
3.	2004-05	A.M.Srivastava	Motor Car Loan	38000.00
4.	31-10-2013	Babuli Nayak	Cycle advance	250.00
5.	31-10-2013	Bijay ku Swain	Cycle advance	250.00
6.	05-09-2013	Samarendra Das	Cycle advance	375.00
7.	31-10-2013	Jatinder Bastia	Cycle advance	250.00
8.	31-10-2013	Kapila Pradhan	Cycle advance	250.00



भौतिकी संस्थान, भुवनेश्वर

रू. 10,000 से अधिक रोकड़ शेष रहने के मामले में

Date	Amount (Rs.)	Date	Amount (Rs.)
15-04-2015	17,627.65	11-02-2015	17,376.65
17-04-2015	11,832.65	11-03-2015	17,376.65
20-04-2015	11,086.65	11-05-2015	17,376.65
23-04-2015	16,157.65	11-06-2015	87,376.65
24-04-2015	13,733.65	19-11-2015	34,487.65
28-04-2015	11,528.65	20-11-2015	12,287.65
29-04-2015	10,328.65	23-11-2015	12,287.65
05-06-2015	28,344.65	24-11-2015	10,487.65
05-07-2015	13,607.65	26-11-2015	10,287.65
05-11-2015	13,607.65	27-11-2015	14,315.65
26-05-2015	61,263.65	12-01-2015	14,315.65
06-01-2015	12,005.65	12-02-2015	14,315.65
24-06-2015	28,258.65	12-03-2015	17,315.65
25-06-2015	25,869.65	12-04-2015	49,315.65
27-06-2015	14,860.65	12-08-2015	49,315.65
29-06-2015	18,326.65	12-09-2015	64,315.65
30-06-2015	22,715.65	12-10-2015	14,348.65
07-07-2015	21,534.65	24-12-2015	11,378.65
07-09-2015	17,935.65	28-12-2015	31,378.65
07-10-2015	11,755.65	01-01-2016	21,202.65
15-07-2015	23,596.65	01-04-2016	10,595.65
16-07-2015	18,196.65	01-05-2016	55,395.65
17-07-2015	72,446.65	01-06-2016	67,956.65
20-07-2015	68,526.65	01-07-2016	47,645.65
29-07-2015	10,294.65	01-08-2016	59,996.65
08-12-2015	13,612.65	01-12-2016	12,239.65
09-03-2015	34,460.65	13-01-2016	13,472.65
09-04-2015	37,650.65	20-01-2016	86,000.65
09-07-2015	32,965.65	21-01-2016	86,511.65
09-08-2015	29,349.65	22-01-2016	66,278.65
23-09-2015	19,641.65	28-01-2016	1,46,278.65
24-09-2015	20,777.65	02-08-2016	20,540.65
28-09-2015	28,389.65	19-02-2016	28,819.65
30-09-2015	1,03,784.65	23-02-2016	28,819.65
10-01-2015	88,992.65	24-02-2016	14,900.65
10-05-2015	86,512.65	03-02-2016	45,012.65
10-06-2015	66,957.65	03-04-2016	16,873.65
10-07-2015	53,688.65	03-08-2016	22,278.65
10-08-2015	53,688.65	03-09-2016	24,855.65
10-09-2015	53,688.65	03-11-2016	15,774.65
10-12-2015	46,188.65	15-03-2016	65,774.65
13-10-2015	46,188.65	17-03-2016	70,774.65
14-10-2015	46,188.65	18-03-2016	24,114.65
19-10-2015	46,188.65	22-03-2016	40,965.65
26-10-2015	46,188.65	29-03-2016	39,492.65
27-10-2015	46,188.65	30-03-2016	24,960.65

**INSTITUTE OF PHYSICS
BHUBANESWAR
Cash Balance exceed of Rs 10,000**

Date	Amount (Rs.)	Date	Amount (Rs.)
15-04-2015	17,627.65	11-02-2015	17,376.65
17-04-2015	11,832.65	11-03-2015	17,376.65
20-04-2015	11,086.65	11-05-2015	17,376.65
23-04-2015	16,157.65	11-06-2015	87,376.65
24-04-2015	13,733.65	19-11-2015	34,487.65
28-04-2015	11,528.65	20-11-2015	12,287.65
29-04-2015	10,328.65	23-11-2015	12,287.65
05-06-2015	28,344.65	24-11-2015	10,487.65
05-07-2015	13,607.65	26-11-2015	10,287.65
05-11-2015	13,607.65	27-11-2015	14,315.65
26-05-2015	61,263.65	12-01-2015	14,315.65
06-01-2015	12,005.65	12-02-2015	14,315.65
24-06-2015	28,258.65	12-03-2015	17,315.65
25-06-2015	25,869.65	12-04-2015	49,315.65
27-06-2015	14,860.65	12-08-2015	49,315.65
29-06-2015	18,326.65	12-09-2015	64,315.65
30-06-2015	22,715.65	12-10-2015	14,348.65
07-07-2015	21,534.65	24-12-2015	11,378.65
07-09-2015	17,935.65	28-12-2015	31,378.65
07-10-2015	11,755.65	01-01-2016	21,202.65
15-07-2015	23,596.65	01-04-2016	10,595.65
16-07-2015	18,196.65	01-05-2016	55,395.65
17-07-2015	72,446.65	01-06-2016	67,956.65
20-07-2015	68,526.65	01-07-2016	47,645.65
29-07-2015	10,294.65	01-08-2016	59,996.65
08-12-2015	13,612.65	01-12-2016	12,239.65
09-03-2015	34,460.65	13-01-2016	13,472.65
09-04-2015	37,650.65	20-01-2016	86,000.65
09-07-2015	32,965.65	21-01-2016	86,511.65
09-08-2015	29,349.65	22-01-2016	66,278.65
23-09-2015	19,641.65	28-01-2016	1,46,278.65
24-09-2015	20,777.65	02-08-2016	20,540.65
28-09-2015	28,389.65	19-02-2016	28,819.65
30-09-2015	1,03,784.65	23-02-2016	28,819.65
10-01-2015	88,992.65	24-02-2016	14,900.65
10-05-2015	86,512.65	03-02-2016	45,012.65
10-06-2015	66,957.65	03-04-2016	16,873.65
10-07-2015	53,688.65	03-08-2016	22,278.65
10-08-2015	53,688.65	03-09-2016	24,855.65
10-09-2015	53,688.65	03-11-2016	15,774.65
10-12-2015	46,188.65	15-03-2016	65,774.65
13-10-2015	46,188.65	17-03-2016	70,774.65
14-10-2015	46,188.65	18-03-2016	24,114.65
19-10-2015	46,188.65	22-03-2016	40,965.65
26-10-2015	46,188.65	29-03-2016	39,492.65
27-10-2015	46,188.65	30-03-2016	24,960.65



भौतिकी संस्थान
भुवनेश्वर
रु.20,000/- से अधिक नकद भुगतान के मामले

तारीख	विवरण	वाउचर संख्या	राशि (रु.)
05-01-2015	टीचर रिचार्ज कार्यक्रम के लिए जे के मिश्रा को अग्रिम भुगतान	सीपी-61	37,500.00
13-05-2015	सेक केफायतुल्ला को यात्री निवास बुकिंग के लिए अग्रिम	सीपी-84	22,950.00
26.05.2015	प्री-डॉक्टरल छात्रों को टी ए भुगतान	सीपी-115	26535.00
06.05.2016	डी डी शर्मा को टी ए भुगतान	सीपी-132	39761.00
06.05.2015	पी. के. रैना को टी ए भुगतान	सीपी-133	21513.00
0.05.2015	ए. के. जैन को टी ए भुगतान	सीपी-134	27141.00
22.06.2015	डी. आहुलिवालिया को मानदेय भुगतान	सीपी-162	22581.00
24.06.2015	मध्याह्न भोजन के लिए जे.के. मिश्रा को अग्रिम भुगतान	सीपी-165	75000.00
27.06.2015	एनपीएम भागिदारियों को टी ए भुगतान	सीपी-175	176459.00
30.06.2015	अशोक दास को मानदेय भुगतान	सीपी-187	65333.00
07.03.2015	एसएसवीपी प्रतिभागियों को टी ए भुगतान	सीपी-197	47,049.00
07.07.2015	श्री. आर. दास को मानदेय भुगतान	सीपी-203	40000.00
07.09.2015	एच. मिश्रा को टी ए भुगतान	सीपी-205	25934.00
14.07.2015	मध्याह्न भोजन के लिए जे.के. मिश्रा को अग्रिम भुगतान	सीपी-218	56000.00
21.07.2015	मध्याह्न भोजन के लिए जे.के. मिश्रा को अग्रिम भुगतान	सीपी-234	60000.00
31.07.2015	अशोक दास को अग्रिम भुगतान	सीपी-256	72258.00
31.07.2015	सी. आर. दास को मानदेय भुगतान	सीपी-259	40000.00
14.08.2015	एलुमिनी दिवस के लिए ए. दास को अग्रिम भुगतान	सीपी-287	30000.00
21.08.2015	डीजल के लिए ए. साहु को अग्रिम भुगतान	सीपी-293	39140.00
09.03.2015	फाउंडेशन रात्रि भोजन के लिए ए.के. बेहेरा को अग्रिम भुगतान	सीपी-305	100000.00
09.03.2015	सांस्कृतिक कार्यक्रम के लिए डी.के. चक्रवर्ती को अग्रिम भुगतान	सीपी-306	25000.00
09.04.201	सी. आर. दास को मानदेय भुगतान	सीपी-325	40000.00
09.10.2015	हिंदी दिवस के लिए बी. बेहेरा को अग्रिम भुगतान	सीपी-334	22100.00
16.09.2015	विश्वकर्मा पूजा के लिए जे.के. मिश्रा को अग्रिम भुगतान	सीपी-343	35000.00
22.09.2015	खाद्य के लिए जे.के. मिश्रा को अग्रिम भुगतान	सीपी-358	35000.00
30.09.2015	हिंदी पखवाड़ा समारोह के लिए बी. बेहेरा को अग्रिम भुगतान	सीपी-366	30000.00
30.09.2015	प्रतिभागियों को मानदेय का भुगतान	सीपी-372	33607.00
10.09.2015	एफसीआर तथा हाई वोल्टेज अधिष्ठापना के लिए टी. सोम को अग्रिम भुगतान	सीपी-395	40000.00
14.10.2015	एस. जेना को मजदूरी के लिए अग्रिम भुगतान	सीपी-405	21000.00
27.10.2015	रात्रि भोजन के लिए जे.के. मिश्रा को अग्रिम भुगतान	सीपी-410	99500.00
11.09.2015	मध्याह्न भोजन के लिए जे.के. मिश्रा को अग्रिम भुगतान	सीपी-428	70000.00
15.12.2015	ड्रामा के लिए एस. जेना को अग्रिम भुगतान	सीपी-474	30000.00
01.08.2015	आर. नित्यानंद को टी ए भुगतान	सीपी-502	20461.00
14.01.2016	हाई टी के लिए के. सी. पात्र को अग्रिम भुगतान	सीपी-520	41000.00
18.03.2016	जे.के. मिश्रा को चाय आदि के लिए अग्रिम भुगतान	सीपी-606	23310.00
28.03.2016	पी.के. सेनापति को विज्ञान दिवस के लिए अग्रिम भुगतान	सीपी-614	30000.00

INSTITUTE OF PHYSICS

BHUBANESWAR

Cases of cash payments above Rs. 20000.00

Date	Particulars	Voucher No	Amount(Rs.)
05-01-2015	Adv paid to J.K.Mishra for Teacher Recharge program	CP-61	37,500.00
13-05-2015	Adv paid to Sk.Kefaytulla for booking of Yatri Niwas	CP-84	22,950.00
26-05-2015	TA paid to pre-doc candidates	CP-115	26,535.00
06-05-2015	TA paid to D.D.Sarma	CP-132	39,761.00
06-05-2015	TA paid to P.K.Raina	CP-133	21,513.00
06-05-2015	TA paid to A.K.Jain	CP-134	27,141.00
22-06-2015	Honorarium paid to D.Ahluwalia	CP-162	22,581.00
24-06-2015	Adv paid to J.K.Mishra for Lunch	CP-165	75,000.00
27-06-2015	TA paid to NPM participants	CP-175	1,76,459.00
30-06-2015	Honorarium paid to Ashok Das	CP-187	65,333.00
07-03-2015	TA paid to SSVIP participants	CP-197	47,049.00
07-07-2015	Honorarium paid to C.R.Das	CP-203	40,000.00
07-09-2015	TA paid to H.Mishra	CP-205	25,934.00
14-07-2015	Adv paid to J.K.Mishra for Lunch	CP-218	56,000.00
21-07-2015	Adv paid to J.K.Mishra for Lunch	CP-234	60,000.00
31-07-2015	Honorarium paid to Ashok Das	CP-256	72,258.00
31-07-2015	Honorarium paid to C.R.Das	CP-259	40,000.00
14-08-2015	Adv. paid to A.Das for Alumni Day	CP-287	30,000.00
21-08-2015	Adv paid to A.Sahoo for Diesel	CP-293	39,140.00
09-03-2015	Adv paid to A.K.Behera for Foundation Day Dinner	CP-305	1,00,000.00
09-03-2015	Adv. paid to D.K.Chakravarty for Cultural program	CP-306	25,000.00
09-04-2015	Honorarium paid to C.R.Das	CP-325	40,000.00
09-10-2015	Adv paid to B.Behera for Hindi Day	CP-334	22,100.00
16-09-2015	Adv paid to J.K.Mishra for Viswakarma Puja	CP-343	35,000.00
22-09-2015	Adv paid to J.K.Mishra for fooding	CP-358	35,000.00
30-09-2015	Adv paid to B.Behera for Hindi Fortnight ceremony	CP-366	30,000.00
30-09-2015	TA & Honorarium paid to participants	CP-372	33,607.00
10-09-2015	Adv paid to T.Som for FCR & High voltage installation	CP-395	40,000.00
14-10-2015	Labour chg. paid to S.Jena	CP-405	21,000.00
27-10-2015	Adv paid to J.K.Mishra for Dinner	CP-410	99,500.00
11-09-2015	Adv paid to J.K.Mishra for Lunch	CP-428	70,000.00
15-12-2015	Adv. paid to S.Jena for Drama	CP-474	30,000.00
01-08-2016	TA paid to R.Nityananda	CP-502	20,461.00
14-01-2016	Adv paid to K.C.Patra for High Tea	CP-520	41,000.00
18-03-2016	Cost of tea etc paid to J.K.Mishra	CP-606	23,310.00
28-03-2016	Adv paid to P.K.Senapati for science day	CP-614	30,000.00



दिनांक 31.03.2016 तक यूनियन बैंक ऑफ इंडिया, चंद्रशेखर पुर शाखा में भौतिकी संस्थान की बचत खाता संख्या 316 का समाधान

रोकड़ बही के अनुसार शेष बचत	-	2468335.62
<u>जोड़</u>		
# बचत खाता में बैंक द्वारा ब्याज राशि जमा	0.00	
# चेक जारी हुआ है किंतु भुगतान के लिए जमा नहीं हुआ है	9275298.00	- 9275298.00
		<u>11743633.62</u>
<u>घटाएं</u>		
# डेबिट हुआ है किंतु रोकड़ बही में दिखाया नहीं गया है	1870964.00	
# बैंक में इतिशेष (अमन्य जमा खाता)	48600.67	1919564.67
		<u>1919564.67</u>
रोकड़ बही के अनुसार शेष बचत		<u><u>9824068.95</u></u>

ANNEXURE-3

**Reconciliation of S.B.A/c. No.316 of Institute of Physics, Bhubaneswar maintained in
Union Bank of India, Chandrasekharpur Branch as on 31.03.2016**

Closing Balance as per Cash Book - 2468335.62

ADD:

# Interest credited by bank in SB A/c	0.00	
# Cheque issued, but not presented for payment (LIST-A)	9275298.00	- 9275298.00
		<u>11743633.62</u>

LESS:

# Cheque/DD received, but credited in Bank (LIST-B)	1870964.00	
# Closing balance in Bank (Flexi Deposit A/c.)	48600.67	<u>1919564.67</u>
		<u>1919564.67</u>

Closing Balance as per Bank Statement 9824068.95



31.03.2016 तक समाधान

चेक जारी हुआ है किंतु भुगतान के लिए जमा नहीं हुआ है					
चेक संख्या	तारीख	राशि	चंक संख्या	तारीख	राशि
019338	20-01-2016	1850.00	बी/एफ		7126343.00
023126	04-02-2016	6035.00	025589	31-03-2016	738378.00
023134	04-02-2016	21497.00	025590	31-03-2016	221039.00
023135	04-02-2016	1804.00	025591	31-03-2016	164255.00
023136	04-02-2016	1500.00	025592	31-03-2016	177323.00
023165	10-02-2016	4079.00	025593	31-03-2016	367500.00
023151	24-02-2016	11766.00	025594	31-03-2016	65488.00
025028	29-02-2016	32535.00	025595	31-03-2016	1245.00
025029	29-02-2016	2000.00	025596	31-03-2016	20219.00
025101	09-03-2016	19800.00	025597	31-03-2016	21661.00
025102	09-03-2016	18900.00	025598	31-03-2016	10701.00
025041	22-03-2016	2345147.00	025599	31-03-2016	18729.00
025042	22-03-2016	8029.00	025600	31-03-2016	11328.00
025043	22-03-2016	4604.00	025061	31-03-2016	6339.00
025045	22-03-2016	3483.00	025062	31-03-2016	4200.00
025047	22-03-2016	2885.00	025063	31-03-2016	5000.00
025048	22-03-2016	19013.00	025067	31-03-2016	4966.00
025049	22-03-2016	6520.00	025068	31-03-2016	14529.00
025050	22-03-2016	110000.00	025069	31-03-2016	2835.00
025055	29-03-2016	12410.00	025070	31-03-2016	30301.00
025056	30-03-2016	5537.00	025072	31-03-2016	1084.00
025057	30-03-2016	10393.00	025073	31-03-2016	4199.00
025058	30-03-2016	15528.00	025074	31-03-2016	6052.00
025059	30-03-2016	168374.00	025075	31-03-2016	2424.00
025060	31-03-2016	2683.00	025076	31-03-2016	3071.00
025581	31-03-2016	257367.00	025077	31-03-2016	162732.00
025582	31-03-2016	158175.00	025078	31-03-2016	743.00
025583	31-03-2016	6325.00	025079	31-03-2016	64146.00
025584	31-03-2016	991823.00	025080	31-03-2016	4000.00
025585	31-03-2016	2272648.00	025541	31-03-2016	4000.00
025586	31-03-2016	28130.00	025542	31-03-2016	4000.00
025587	31-03-2016	250924.00	025543	31-03-2016	6468.00
025588	31-03-2016	324579.00			
कुल सी/एफ		7126343.00	कुल योग		9275298.00

बैंक द्वारा डेबिट हो चुका है, किंतु रोकड़ बही में प्रविष्टि नहीं हुई है (सूची-ख)					
संदर्भ	तारीख	राशि	संदर्भ	तारीख	राशि
025337	31-03-2016	121053.00	बी/एफ		1870964.00
025338	31-03-2016	1749911.00			
कुल सी/एफ		1870964.00	कुल योग		1870964.00

बैंक द्वारा क्रेडिट हुआ है किंतु रोकड़ बही में प्रविष्टि नहीं हुई है (सूची-ग)					
संदर्भ	तारीख	राशि	संदर्भ	तारीख	राशि
			बी/एफ		0.00
कुल सी/एफ		0.00	कुल योग		0.00

UNION BANK OF INDIA (NON-PLAN)

ANNEXURE-3

RECONCILIATION AS ON 31.03.2016

Cheque issued, but not presented for payment (LIST-A)					
Cheque No.	Date	Amount	Cheque No.	Date	Amount
019338	20-01-2016	1850.00	B/F.		
023126	04-02-2016	6035.00	025589	31-03-2016	738378.00
023134	04-02-2016	21497.00	025590	31-03-2016	221039.00
023135	04-02-2016	1804.00	025591	31-03-2016	164255.00
023136	04-02-2016	1500.00	025592	31-03-2016	177323.00
023165	10-02-2016	4079.00	025593	31-03-2016	367500.00
023151	24-02-2016	11766.00	025594	31-03-2016	65488.00
025028	29-02-2016	32535.00	025595	31-03-2016	1245.00
025029	29-02-2016	2000.00	025596	31-03-2016	20219.00
025101	09-03-2016	19800.00	025597	31-03-2016	21661.00
025102	09-03-2016	18900.00	025598	31-03-2016	10701.00
025041	22-03-2016	2345147.00	025599	31-03-2016	18729.00
025042	22-03-2016	8029.00	025600	31-03-2016	11328.00
025043	22-03-2016	4604.00	025061	31-03-2016	6339.00
025045	22-03-2016	3483.00	025062	31-03-2016	4200.00
025047	22-03-2016	2885.00	025063	31-03-2016	5000.00
025048	22-03-2016	19013.00	025067	31-03-2016	4966.00
025049	22-03-2016	6520.00	025068	31-03-2016	14529.00
025050	22-03-2016	110000.00	025069	31-03-2016	2835.00
025055	29-03-2016	12410.00	025070	31-03-2016	30301.00
025056	30-03-2016	5537.00	025072	31-03-2016	1084.00
025057	30-03-2016	10393.00	025073	31-03-2016	4199.00
025058	30-03-2016	15528.00	025074	31-03-2016	6052.00
025059	30-03-2016	168374.00	025075	31-03-2016	2424.00
025060	31-03-2016	2683.00	025076	31-03-2016	3071.00
025581	31-03-2016	257367.00	025077	31-03-2016	162732.00
025582	31-03-2016	158175.00	025078	31-03-2016	743.00
025583	31-03-2016	6325.00	025079	31-03-2016	64146.00
025584	31-03-2016	991823.00	025080	31-03-2016	4000.00
025585	31-03-2016	2272648.00	025541	31-03-2016	4000.00
025586	31-03-2016	28130.00	025542	31-03-2016	4000.00
025587	31-03-2016	250924.00	025543	31-03-2016	6468.00
025588	31-03-2016	324579.00			
Total C/F		7126343.00	Grand Total :		9275298.00

Cheque/DD received, but not yet credited in Bank (LIST-B)					
Ref.	Date	Amount	Ref.	Date	Amount
025337	31-03-2016	121053.00	B/F.		
025338	31-03-2016	1749911.00			
Total C/F		1870964.00	Grand Total :		1870964.00

Credited by Bank, but not entered in Cash Book (LIST-C)					
Ref.	Date	Amount	Ref.	Date	Amount
			B/F.		
Total C/F		0.00	Grand Total :		0.00



दिनांक 31.03.2016 तक इंडियन ओवरसीज बैंक, चंद्रशेखर पुर शाखा में भौतिकी संस्थान, भुवनेश्वर की
बचत खाता संख्या 10917 का समाधान

रोकड बही के अनुसार शेष बचत - 23232002.58

जोड़:

#	चेक जारी हुआ है किंतु भुगतान के लिए जमा नहीं हुआ है (सूची-ग)	72549.00	
#	बैंक द्वारा चिह्नि/ब्लॉक हुआ है (सूची-ख)	0.00	
#	बैंक द्वारा क्रेडिट हुआ है किंतु रोकड बही में नहीं है (सूची-ई)	290733.00	- 363282.00
			<u>23595284.58</u>

घटाएं

#	बैंक द्वारा डेबिट हुआ है किंतु रोकड बही में नहीं है (सूची-क)	0.00	
#	चेक/डीडी जमा हुआ है किंतु बैंक क्रेडिट नहीं किया है (सूची-घ)	81155.00	- 81155.00

बैंक विवरण के अनुसार शेष बचत		<u><u>23514129.58</u></u>
------------------------------	--	---------------------------

Reconciliation of S.B.A/c. No.10917 of Institute of Physics, Bhubaneswar maintained in Indian Overseas Bank, Chandrasekharpur Branch as on 31.03.2016
--

Closing Balance as per Cash Book	-	23232002.58
----------------------------------	---	-------------

ADD:

# Cheque issued, but not presented for payment (List-C)	72549.00	
# Earmarked/Blocked by bank (List-B)	0.00	
# Credited by Bank, but not in Cash Book (List-E)	290733.00	- 363282.00
		<u>23595284.58</u>

LESS:

# Debited by Bank, but not in Cash Book (List-A)	0.00	
# Cheque/DD deposited, but not credited by Bank (List-D)	81155.00	- 81155.00

Closing Balance as per Bank Statement		<u><u>23514129.58</u></u>
---------------------------------------	--	---------------------------



इंडियन ओवरसीज बैंक, चंद्रशेखर पुर (योजना भिन्न)

31.03.2016 तक समाधान

सूची-क

चेक जारी हुआ है किंतु भुगतान के लिए जमा नहीं हुआ है					
चेक संख्या	तारीख	राशि	चंक संख्या	तारीख	राशि
			बी/एफ		0.00
कुल सी/एफ		0.00	कुल योग		0.00

सूची-ख

बैंक द्वारा चिह्नित अथवा रुका हुआ है, किंतु बैंक लेजर में दर्शाया नहीं गया है					
चेक संख्या	तारीख	राशि	चंक संख्या	तारीख	राशि
			बी/एफ		0.00
कुल सी/एफ		0.00	कुल योग		0.00

सूची-ग

चेक जारी हुआ है किंतु भुगतान के लिए जमा नहीं हुआ है					
चेक संख्या	तारीख	राशि	चंक संख्या	तारीख	राशि
064198	06-01-2016	8666.00	बी/एफ		29283.00
064258	21-01-2016	2875.00	065842	25-02-2016	1857.00
064235	04-02-2016	2371.00	065849	25-02-2016	1857.00
065862	25-02-2016	1734.00	065823	29-02-2016	2115.00
065865	25-02-2016	2076.00	065860	09-03-2016	1204.00
065868	25-02-2016	6000.00	065806	17-03-2016	9054.00
065870	25-02-2016	2877.00	065811	18-03-2016	15549.00
065871	25-02-2016	1526.00	065820	21-03-2016	11630.00
065877	25-02-2016	1158.00			
कुल सी/एफ		29283.00	कुल योग		72549.00

सूची-घ

चेक /डी डी प्राप्त हुआ है/ जमा हुआ है, किंतु अब तक बैंक द्वारा क्रेडिट नहीं हुआ है					
चेक संख्या	तारीख	राशि	चेक संख्या	तारीख	राशि
जेस्ट	29-03-2016	81155.00	बी/एफ		81155.00
कुल सी/एफ		81155.00	कुल योग		81155.00

सूची-ई

क्रेडिट का विवरण बैंक में दर्शाया गया है, किंतु रोकड़ बही में दर्शाया नहीं गया है					
चेक संख्या	तारीख	राशि	चेक संख्या	तारीख	राशि
विविध वसूली	14-10-2015	180000.00	बी/एफ		290733.00
उदाार	30-03-2016	110733.00			
कुल सी/एफ		290733.00	कुल योग		290733.00

INDIAN OVERSEAS BANK, CHANDRASEKHARPUR (Non-Plan)**RECONCILIATION AS ON 31.03.2016****LIST-A**

Debit details shown in Bank, but not shown in Cash Book					
Reference	Date	Amount	Reference	Date	Amount
				B/F.	0.00
Total C/F		0.00	Grand Total :		0.00

LIST-B

Earmarked/Blocked by bank, but not reflected in Bank Ledger					
Chq.No.	Date	Amount	Chq.No.	Date	Amount
				B/F.	0.00
Total C/F		0.00	Grand Total :		0.00

LIST-C

Cheque issued, but not presented for payment					
Chq.No.	Date	Amount	Chq.No.	Date	Amount
064198	06-01-2016	8666.00		B/F.	29283.00
064258	21-01-2016	2875.00	065842	25-02-2016	1857.00
064235	04-02-2016	2371.00	065849	25-02-2016	1857.00
065862	25-02-2016	1734.00	065823	29-02-2016	2115.00
065865	25-02-2016	2076.00	065860	09-03-2016	1204.00
065868	25-02-2016	6000.00	065806	17-03-2016	9054.00
065870	25-02-2016	2877.00	065811	18-03-2016	15549.00
065871	25-02-2016	1526.00	065820	21-03-2016	11630.00
065877	25-02-2016	1158.00			
Total C/F		29283.00	Grand Total :		72549.00

LIST-D

Cheque/DD received & deposited, but not yet credited by Bank					
Reference	Date	Amount	Reference	Date	Amount
JEST	29-03-2016	81155.00		B/F.	81155.00
Total C/F		81155.00	Grand Total :		81155.00

LIST-E

Credit details shown in Bank, but not shown in Cash Book					
Reference	Date	Amount	Reference	Date	Amount
Miss.Coll	14-10-2015	180000.00		B/F.	290733.00
Credit	30-03-2016	110733.00			
Total C/F		290733.00	Grand Total :		290733.00



दिनांक **31.03.2016** तक भारतीय स्टेट बैंक ऑफ इंडिया, आरआरएल परिसर शाखा में भौतिकी संस्थान की चालू खाता संख्या
10057860171 का समाधान

1. रोकड़ बही के अनुसार शेष बचत	-	9974634.74
जोड़ें : चेक जारी हुआ है किंतु बैंक में जमा नहीं हुआ है (अनुसूची-क)		0.00
	उप-कुल	<u>9974634.74</u>
घटाएं : बैंक द्वारा डेबिट हुआ है		0.00
2. बैंक विवरण के अनुसार इतिशेष		<u><u>9974634.74</u></u>

**Reconciliation of Current A/c. No.10057860171 of Institute of Physics, Bhubaneswar
maintained in State Bank of India, RRL Campus Branch as on 31.03.2016**

1. Closing Balance as per Cash Book	-	9974634.74
ADD: Cheque issued, but not presented (List-A)		0.00
Sub-Total:		9974634.74
LESS: Debited by bank		0.00
2. Closing Balance as per Bank Statement		9974634.74



**दिनांक 31.03.2016 तक यूनियन बैंक ऑफ इंडिया, चंद्रशेखर पुर शाखा में भौतिकी संस्थान की बचत खाता
संख्या 14746 का समाधान**

रोकड़ बही के अनुसार शेष बचत	-	8474715.00
<u>जोड़ें</u>		
# बचत खाता में बैंक द्वारा ब्याज राशि जमा	0.00	
# चेक जारी हुआ है किंतु भुगतान के लिए जमा नहीं हुआ है	2110679.00	- 2110679.00
		<u>10585394.00</u>
<u>घटाएं</u>		
# डेबिट हुआ है किंतु रोकड़ बही में दिखाया नहीं गया है	0.00	
		0.00
बैंक विवरण के अनुसार शेष बचत		<u><u>10585394.00</u></u>

ANNEXURE-3

**Reconciliation of S.B.A/c. No.14746 of Institute of Physics, Bhubaneswar maintained in
Union Bank of India, Chandrasekharpur Branch as on 31.03.2016**

Closing Balance as per Cash Book	-	8474715.00
<u>ADD:</u>		
# Interest credited by bank in SB A/c	0.00	
# Cheque issued, but not presented for payment	2110679.00 -	<u>2110679.00</u>
		10585394.00
<u>LESS:</u>		
# Debited by bank, but not shown in Cash Book	0.00	
		0.00
Closing Balance as per Bank Statement		<u><u>10585394.00</u></u>



यूनियन बैंक ऑफ इंडिया (योजना भिन्न)

31.03.2016 तक समाधान

चेक जारी हुआ है किंतु भुगतान के लिए जमा नहीं हुआ है					
चेक संख्या	तारीख	राशि	चंक संख्या	तारीख	राशि
019466	17-02-2016	1061.00	पि.पू.		161851.00
019489	18-02-2016	2724.00	013980	31-03-2016	28966.00
019480	18-02-2016	1340.00	025332	31-03-2016	3784.00
019485	18-02-2016	1430.00	025328	31-03-2016	17204.00
019493	08-03-2016	50000.00	025331	31-03-2016	20219.00
013979	28-03-2016	7392.00	025333	31-03-2016	2956.00
025329	31-03-2016	97349.00	025334	31-03-2016	4735.00
025330	31-03-2016	555.00	025337	31-03-2016	121053.00
			025338	31-03-2016	1749911.00
कुल सी/एफ		161851.00	कुल योग		2110679.00

बैंक द्वारा डेबिट हो चुका है, किंतु रोकड़ बही में प्रविष्टि नहीं हुई है					
संदर्भ	तारीख	राशि	संदर्भ	तारीख	राशि
			बी/एफ		0.00
कुल सी/एफ		0.00	कुल यांग		0.00

बैंक द्वारा क्रेडिट हुआ है किंतु रोकड़ बही में प्रविष्टि नहीं हुई है					
संदर्भ	तारीख	राशि	संदर्भ	तारीख	राशि
			बी/एफ		0.00
			एसईआरबी		
कुल सी/एफ		0.00	कुल योग		0.00

UNION BANK OF INDIA (PLAN)

RECONCILIATION AS ON 31.03.2016

Cheque issued, but not presented for payment					
Cheque No.	Date	Amount	Cheque No.	Date	Amount
019466	17-02-2016	1061.00	B/F.		161851.00
019489	18-02-2016	2724.00	013980	31-03-2016	28966.00
019480	18-02-2016	1340.00	025332	31-03-2016	3784.00
019485	18-02-2016	1430.00	025328	31-03-2016	17204.00
019493	08-03-2016	50000.00	025331	31-03-2016	20219.00
013979	28-03-2016	7392.00	025333	31-03-2016	2956.00
025329	31-03-2016	97349.00	025334	31-03-2016	4735.00
025330	31-03-2016	555.00	025337	31-03-2016	121053.00
			025338	31-03-2016	1749911.00
Total C/F		161851.00	Grand Total :		2110679.00

Debited by Bank, but not entered in Cash Book					
Ref.	Date	Amount	Ref.	Date	Amount
			B/F.		0.00
Total C/F		0.00	Grand Total :		0.00

Credit details shown in Bank, but not shown in Cash Book					
Ref.	Date	Amount	Ref.	Date	Amount
			B/F.		0.00
Total C/F		0.00	Grand Total :		0.00



दिनांक **31.03.2016** तक इंडियन ओवरसीज बैंक, चंद्रशेखर पुर शाखा में भौतिकी संस्थान, भुवनेश्वर की बचत खाता संख्या **16916** का समाधान

रोकड़ बही के अनुसार शेष बचत - 44307151.09

जाड़ें

#	बचत खाता में बैंक द्वारा ब्याज राशि जमा (सूची-ख)	17676377.00		
#	चेक जारी हुआ है किंतु भुगतान के लिए जमा नहीं हुआ है (सूची-घ)	133047.00	-	<u>17809424.00</u>
				62116575.09

घटाए :

#	बैंक द्वारा डेबिट हुआ है किंतु रोकड़ बही में नहीं है (सूची-क)	36017.00		
#	चेक/डीडी जमा हुआ है किंतु बैंक में क्रेडिट नहीं किया है (सूची-ग)	5743.00	-	41760.00

बैंक विवरण के अनुसार शेष बचत

62074815.09

Reconciliation of S.B.A/c. No.16916 of Institute of Physics, Bhubaneswar maintained in Indian Overseas Bank, Chandrasekharpur Branch as on 31.03.2016
--

Closing Balance as per Cash Book	-	44307151.09
<u>ADD:</u>		
# Cheque issued, but not presented for payment (List-B)	17676377.00	
# Credited by Bank, but not in Cash Book (List-D)	133047.00	-
		<u>17809424.00</u>
		62116575.09
<u>LESS:</u>		
# Debited by Bank, but not in Cash Book (List-A)	36017.00	
# Cheque/DD deposited, but not credited by Bank (List-C)	5743.00	-
		41760.00
Closing Balance as per Bank Statement		<u><u>62074815.09</u></u>



इंडियन ओवरसीज बैंक, चंद्रशेखर पुर (योजना)

31.03.2016 तक समाधान

सूची-क

बैंक में दिखाया गया डेबिट का विवरण, किंतु रोकड़ बही में दर्शाया नहीं गया है					
चेक संख्या	तारीख	राशि	चेक संख्या	तारीख	राशि
रदद डी डी	21-01-2015	2146.00	बी/एफ		36017.00
एनइएफटी	22-02-2016	33871.00			
कुल सी/एफ		36017.00	कुल योग		36017.00

सूची-ख

चेक जारी हुआ है किंतु भुगतान के लिए जमा नहीं हुआ है					
चेक संख्या	तारीख	राशि	चेक संख्या	तारीख	राशि
064591	06-01-2016	5618.00	बी/एफ		431115.00
064657	16-03-2016	190842.00	065887	31-03-2016	348505.00
065881	18-03-2016	4245.00	065886	31-03-2016	3031367.00
065882	21-03-2016	9586.00	065888	31-03-2016	279377.00
065883	21-03-2016	9281.00	065894	31-03-2016	11200.00
065889	31-03-2016	77277.00	065889	31-03-2016	62974.00
065890	31-03-2016	5666.00	065892	31-03-2016	3776119.00
065891	31-03-2016	128600.00	065893	31-03-2016	392735.00
			065906	31-03-2016	9342985.00
कुल सी/एफ		431115.00	कुल योग		17676377.00

सूची-ग

चेक /डी डी प्राप्त हुआ है/ जमा हुआ है, किंतु अब तक बैंक द्वारा क्रेडिट नहीं हुआ है					
चेक संख्या	तारीख	राशि	चेक संख्या	तारीख	राशि
310434	31-03-2016	5000.00	बी/एफ		5743.00
025078	31-03-2016	743.00			
कुल सी/एफ		5743.00	कुल योग		5743.00

सूची-घ

क्रेडिट का विवरण बैंक में दर्शाया गया है, किंतु रोकड़ बही में दर्शाया नहीं गया है					
चेक संख्या	तारीख	राशि	चेक संख्या	तारीख	राशि
एनइएफटी	28-10-2015	61457.00	बी/एफ		98212.00
एनइएफटी	30-12-2015	8377.00	एनइएफटी	17-02-2016	33865.00
एनइएफटी	02-01-2016	28378.00	एनइएफटी	02-03-2016	970.00
कुल सी/एफ		98212.00	कुल योग		133047.00

**INDIAN OVERSEAS BANK, CHANDRASEKHARPUR (PLAN)
RECONCILIATION AS ON 31.03.2016**

LIST-A

Debit details shown in Bank, but not shown in Cash Book					
Reference	Date	Amount	Reference	Date	Amount
DD Cancel	21-01-2015	2146.00	B/F.		36017.00
NEFT	22-02-2016	33871.00			
Total C/F		36017.00	Grand Total :		36017.00

LIST-B

Cheque issued, but not presented for payment					
Chq.No.	Date	Amount	Chq.No.	Date	Amount
064591	06-01-2016	5618.00	B/F.		431115.00
064657	16-03-2016	190842.00	065887	31-03-2016	348505.00
065881	18-03-2016	4245.00	065886	31-03-2016	3031367.00
065882	21-03-2016	9586.00	065888	31-03-2016	279377.00
065883	21-03-2016	9281.00	065894	31-03-2016	11200.00
065889	31-03-2016	77277.00	065889	31-03-2016	62974.00
065890	31-03-2016	5666.00	065892	31-03-2016	3776119.00
065891	31-03-2016	128600.00	065893	31-03-2016	392735.00
			065906	31-03-2016	9342985.00
Total C/F		431115.00	Grand Total :		17676377.00

LIST-C

Cheque/DD received & deposited, but not yet credited by Bank					
Reference	Date	Amount	Reference	Date	Amount
310434	31-03-2016	5000.00	B/F.		5743.00
025078	31-03-2016	743.00			
Total C/F		5743.00	Grand Total :		5743.00

LIST-D

Credit details shown in Bank, but not shown in Cash Book					
Reference	Date	Amount	Reference	Date	Amount
NEFT	28-10-2015	61457.00	B/F.		98212.00
NEFTRet	30-12-2015	8377.00	NEFTRet	17-02-2016	33865.00
NEFT	02-01-2016	28378.00	NEFTRet	02-03-2016	970.00
Total C/F		98212.00	Grand Total :		133047.00



भौतिकी संस्थान, भुवनेश्वर

31 मार्च 2016 तक के तुलन पत्र

(राशि रुपये में)

समग्र/पूँजी निधि देयताएँ	अनुसूची	चालू वर्ष	पूर्व वर्ष
समग्र/पूँजीगत निधि	1	59,86,78,612	52,64,34,053
आरक्षित / अधिशेष	2	-	-
विनिर्दिष्ट/बंदोबस्ती निधि	3	2,72,697	1,49,700
सुरक्षित ऋण तथा उधार	4	-	-
असुरक्षित ऋण तथा उधार	5	-	-
आस्थित ऋण देयताएं	6	-	-
चालू देयताएं तथा प्रावधान	7	23,38,44,204	27,33,80,525
कुल		83,27,95,513	79,99,64,278
आस्तियाँ			
स्थिर अस्तियाँ	8	72,72,81,742	65,52,72,750
चिह्नित तथा बंदोबस्ती निधि से निवेश	9	-	-
दूसरे का निवेश	10	-	-
चालू आस्तियों ऋण तथा अग्रिम आदि	11	10,55,13,771	14,46,91,528
कुल		83,27,95,513	79,99,64,278
महत्वपूर्ण लेखा नीतियाँ	24		
आकस्मिक देयताएं तथा लेखाओं पर टिप्पणियाँ			

इसके साथ संलग्न आज तक के हमारी रिपोर्ट के अनुसार

स्थान : भुवनेश्वर
तारीख : 07-10-2016

INSTITUTE OF PHYSICS, BHUBANESWAR

BALANCE SHEET AS AT 31ST MARCH 2016

(Amount - Rs.)				
CORPUS/ CAPITAL FUND AND LIABILITIES	Schedule	Current Year	Previous Year	
CORPUS/ CAPITAL FUND	1	59,86,78,612	52,64,34,053	
RESERVES AND SURPLUS	2	-	-	
EARMARKED/ ENDOWMENT FUNDS	3	2,72,697	1,49,700	
SECURED LOANS AND BORROWINGS	4	-	-	
UNSECURED LOANS AND BORROWINGS	5	-	-	
DEFERRED CREDIT LIABILITIES	6	-	-	
CURRENT LIABILITIES AND PROVISIONS	7	23,38,44,204	27,33,80,525	
TOTAL		83,27,95,513	79,99,64,278	
ASSETS				
FIXED ASSETS	8	72,72,81,742	65,52,72,750	
INVESTMENTS FROM EARMARKED/ ENDOWMENT FUNDS	9	-	-	
INVESTMENTS OTHERS	10	-	-	
CURRENT ASSETS, LOANS, ADVANCES ETC.	11	10,55,13,771	14,46,91,528	
TOTAL		83,27,95,513	79,99,64,278	
SIGNIFICANT ACCOUNTING POLICIES	24			
CONTINGENT LIABILITIES AND NOTES ON ACCOUNTS				

In terms of our report of even date annexed

For LAL DASH & CO
Chartered Accountants

CA.A.K. SAMANTARAY FCAI
PARTNER
M.No.063226

Place : Bhubaneswar
Date : 07-10-2016


लेखा अधिकारी / ACCOUNTS OFFICER
भौतिकी संस्थान / INSTITUTE OF PHYSICS
भुवनेश्वर / BHUBANESWAR


रजिस्ट्रार / Registrar
भौतिकी संस्थान / Institute of Physics
भुवनेश्वर / Bhubaneswar


निदेशक / DIRECTOR
भौतिकी संस्थान / INSTITUTE OF PHYSICS
भुवनेश्वर / BHUBANESWAR

भौतिकी संस्थान, भुवनेश्वर

31 मार्च 2016 तक के आय तथा व्यय लेखा

		(राशि रुपये में)	
आय	अनुसूची	चालू वर्ष	पूर्व वर्ष
बिक्री तथा सेवा से आय	12	-	
अनुदान तथा आर्थिक सहायता	13	22,87,04,220	19,71,97,434
शुल्क/अंशदान	14	-	
निवेशों से आय	15	-	
रियायती, प्रकाशन आदि से आय	16	-	
प्राप्त व्याज	17	25,21,772	24,45,529
अन्य आय	18	16,68,181	17,15,735
तैयार माल की स्टॉक तथा काप्रप में बृद्धि/कमी	19	-	
अस्तियों की बिक्री पर लाभ		9,264	35,000
कुल (ख)		23,29,03,437	20,13,93,698
व्यय			
स्थापना व्यय	20	15,06,35,280	12,59,08,173
अन्य प्रशासनिक व्यय आदि	21	8,60,17,654	7,60,98,097
अनुदान, आर्थिक सहायता आदि पर व्यय	22	-	
भुगतान व्याज	23	-	
अवमूल्यन		9,34,73,984	7,14,47,263
देयताओं की कमी		32,710	
कुल (ख)		33,01,59,628	27,34,53,533
आय से अधिक व्यय की शेष (ख-क)		(9,72,56,191)	(7,20,59,835)
समग्र/पूँजीगत निधि से लायी गयी अधिशेष (कमी) का शेष			
महत्वपूर्ण लेखा नीतियाँ			
आकस्मिक देयताएं और लेखाओं पर टिप्पणियाँ	19	(9,72,56,191)	(7,20,59,835)

इसके साथ संलग्नित आज तक के हमारे रिपोर्ट के अनुसार

स्थान : भुवनेश्वर
 तारीख : 07-10-2016

INSTITUTE OF PHYSICS, BHUBANESWAR

INCOME AND EXPENDITURE ACCOUNT FOR THE PERIOD/YEAR ENDED 31ST MARCH 2016

		(Amount - Rs.)	
	Schedule	Current Year	Previous Year
INCOME			
Income from sale or services	12	-	-
Grants/ Subsidies	13	22,87,04,220	19,71,97,434
Fees/ Subscriptions	14	-	-
Income from investments	15	-	-
Income from royalty, Publication etc	16	-	-
Interest Earned	17	25,21,772	24,45,529
Other Income	18	16,68,181	17,15,735
Increase decrease in stock of finished goods/ WIP	19	-	-
Profit on Sale of Asset		9,264	35,000
TOTAL (A)		23,29,03,437	20,13,93,698
EXPENDITURE			
Establishment Expenses	20	15,06,35,280	12,59,08,173
Other Administrative Expenses etc.	21	8,60,17,654	7,60,98,097
Expenditure on grants Subsidies etc	22	-	-
Interest Paid	23	-	-
Depreciation		9,34,73,984	7,14,47,263
Loss of Assets		32,710	-
TOTAL (B)		33,01,59,628	27,34,53,533
Balance being excess of Expenditure over Income (B-A)		(9,72,56,191)	(7,20,59,835)
BALANCE BEING SURPLUS/(DEFICIT) CARRIED TO CORPUS/ CAPITAL FUND		(9,72,56,191)	(7,20,59,835)
SIGNIFICANT ACCOUNTING POLICIES			
CONTINGENT LIABILITIES AND NOTES ON ACCOUNTS	19		

In terms of our report of even date annexed

For LAL DASH & CO
Chartered Accountants

Place : Bhubaneswar
Date : 07-10-2016

CA.A.K. SAMANTARAY FCAI
PARTNER
M.No.063226


रजिस्ट्रार/Registrar
भौतिकी संस्थान/Institute of Physics
भुवनेश्वर, Bhubaneswar


पंजीयन अधिकारी/ ACCOUNTS OFFICER
भौतिकी संस्थान/INSTITUTE OF PHYSICS
भुवनेश्वर, Bhubaneswar


प्रमुख / DIRECTOR
भौतिकी संस्थान/INSTITUTE OF PHYSICS
भुवनेश्वर, Bhubaneswar

भौतिकी संस्थान, भुवनेश्वर

३१ मार्च २०१६ तक के तुलन पत्र के अंग के रूप में अनुसूचियाँ

(राशि रुपये में)

	चालू वर्ष		पूर्व वर्ष	
अनुसूची-१ आधारभूत तथा सामान्य निधि				
वर्ष के आरंभ तक शेष		52,64,34,054		55,57,68,545
योग : पूंजीगत व्यय के उपयोग की गई अनुदान राशि	16,95,00,749		4,27,25,343	
योग/(कटौती) : आय तथा व्यय लेखा से स्थानान्तरित आय का शेष (व्यय)	(9,72,56,191)		(7,20,59,835)	
आय एवं व्यय लेखा		7,22,44,558		(2,93,34,492)
वर्ष के अंत तक शेष		59,86,78,612		52,64,34,053

INSTITUTE OF PHYSICS, BHUBANESWAR

SCHEDULES FORMING PART OF BALANCE SHEET AS AT 31ST MARCH 2016

		(Amount - Rs.)	
		Current Year	Previous Year
SCHEDULE 1 - CORPUS/GENERAL FUND			
Balances as at the beginning of the year		52,64,34,054	55,57,68,545
Add : Grants utilised for Capital Expenditure			
Add/(Deduct) : Balance of Income/(Expenditure) transferred from		16,95,00,749	4,27,25,343
Income & expenditure Account		(9,72,56,191)	(7,20,59,835)
		7,22,44,558	(2,93,34,492)
Balances as at the year end		59,86,78,612	52,64,34,053




 Accounts Officer
 Institute of Physics
 Bhubaneswar


 Registrar/Registrar
 Institute of Physics
 Bhubaneswar


 Director
 Institute of Physics
 Bhubaneswar

भौतिकी संस्थान, भुवनेश्वर

३१ मार्च २०१६ तक के तुलन पत्र के अंग के रूप में अनुसूची

(राशि रुपये में)

	निधि-वार व्योरा		कुल	
	टीपीएससी	एलकेपी	चालू वर्ष	पूर्व वर्ष
अनुसूची-३-चिह्नित/स्थायी निधि				
क) निधियों का आदि शेष	7,558	1,42,142	1,49,700	1,57,696
ख) निधियों में योग				
१) डोनेशन तथा अनुदान	- 94,000		94,000	1,00,000
२) निवेश की गयी निधि से आय	2,836	60,691	63,527	4,005
	96,836	60,691	1,57,527	1,04,005
कुल (क तथा ख)	1,04,394	2,02,833	3,07,227	2,61,701
ग) निधियों का उपयोग तथा व्यय				
१. राजस्व व्यय				
वेतन, मजदूरी तथा भत्ता आदि	- 6,000		- 6,000	
अन्य प्रशासनिक व्यय	- 23,530		23,530	1,07,001
छात्रवृत्ति	-	5,000	5,000	5,000
कुल	29,530	5,000	34,530	1,12,001
कुल (ग)	29,530	5,000	34,530	1,12,001
वर्ष के अंत तक निवल शेष (क, ख तथा ग)	74,864	1,97,833	2,72,697	1,49,700

INSTITUTE OF PHYSICS, BHUBANESWAR

SCHEDULES FORMING PART OF BALANCE SHEET AS AT 31ST MARCH 2016

	FUND-WISE BREAK UP		TOTALS	
	TPSC	LKP	Current Year	Previous Year
SCHEDULE 3 - EARMARKED/ENDOWMENT FUNDS				
a) <u>Opening balance of the funds</u>	7,558	1,42,142	1,49,700	1,57,696
b) <u>Additions to the Funds:</u>				
i. Donations/grants	94,000	-	94,000	1,00,000
ii. Income from Investments made on account of funds	2,836	60,691	63,527	4,005
TOTAL (a+b)	1,04,394	2,02,833	3,07,227	2,61,701
c) <u>Utilisation/Expenditure towards objectives of funds</u>				
i. <u>Revenue Expenditure</u>				
- Salaries, Wages and allowances etc.	6,000	-	6,000	-
- Other Administrative Expenses	23,530	-	23,530	1,07,001
- Scholarship	-	5,000	5,000	5,000
Total	29,530	5,000	34,530	1,12,001
TOTAL (c)	29,530	5,000	34,530	1,12,001
NET BALANCE AS AT THE YEAR-END (a+b-c)	74,864	1,97,833	2,72,697	1,49,700

(Amount - Rs.)




 रजिस्ट्रार/Accounts Officer
 भौतिकी संस्थान/INSTITUTE OF PHYSICS
 भुवनेश्वर/BHUBANESWAR


 रजिस्ट्रार/Registrar
 भौतिकी संस्थान/Institute of Physics
 भुवनेश्वर/Bhubaneswar


 निदेशक/DIRECTOR
 भौतिकी संस्थान/INSTITUTE OF PHYSICS
 भुवनेश्वर/BHUBANESWAR

भौतिकी संस्थान, भुवनेश्वर

३१ मार्च २०१६ तक के तुलन पत्र के अंग के रूप में अनुसूचियाँ

(राशि रुपये में)

	चालू वर्ष		पूर्व वर्ष	
अनुसूची-७-चालू देयतायें और प्रावधान:				
क. चालू देयतायें				
१. अन्य देयतायें				
बायाना राशि जमा	17,01,937		11,78,270	
छात्रों से जमानत राशि	7,800		9,200	
व्यय का प्रावधान	1,61,51,958		2,04,37,306	
डेबिटर्स से प्रतिभूति जमा	13,14,077		6,45,044	
		1,91,75,772		2,22,69,820
कुल (क)		1,91,75,772		2,22,69,820
ख. प्रावधान				
१. उपदान				
२. सेवानिवृत्ति / पेंशन		5,65,95,824		4,72,54,147
३. संचित छुट्टी नकदीकरण		-		
४. अन्य कुल (बतायें)		4,99,19,045		4,65,55,041
		-		
कुल (ख)		10,65,14,869		9,38,09,188

INSTITUTE OF PHYSICS, BHUBANESWAR

SCHEDULES FORMING PART OF BALANCE SHEET AS AT 31ST MARCH 2016

		(Amount - Rs.)	
		Current Year	Previous Year
SCHEDULE 7 - CURRENT LIABILITIES AND PROVISIONS:			
A. CURRENT LIABILITIES			
1. Other Liabilities:			
Earnest money Deposit	17,01,937		11,78,270
Caution money from Scholars	7,800		9,200
Provision for Expenses	1,61,51,958		2,04,37,306
Security Deposit - contractors	13,14,077	1,91,75,772	6,45,044
TOTAL (A)		1,91,75,772	2,22,69,820
B. PROVISIONS			
1. Gratuity		5,65,95,824	4,72,54,147
2. Superannuation / Pension		-	-
3. Accumulated Leave Encashment		4,99,19,045	4,65,55,041
4. Others (Specify)		-	-
TOTAL (B)		10,65,14,869	9,38,09,188




 प्रमुख अधिकारी / ACCOUNTS OFFICER
 भौतिकी संस्थान / INSTITUTE OF PHYSICS
 भुवनेश्वर / BHUBANESWAR


 रजिस्ट्रार / Registrar
 भौतिकी संस्थान / Institute of Physics
 भुवनेश्वर / Bhubaneswar


 निदेशक / DIRECTOR
 भौतिकी संस्थान / INSTITUTE OF PHYSICS
 भुवनेश्वर / BHUBANESWAR

भौतिकी संस्थान, भुवनेश्वर

३१ मार्च २०१६ तक के तुलन पत्र के अंग के रूप में अनुसूचियाँ

(राशि रुपये में)

	चालू वर्ष		पूर्व वर्ष	
अनुसूची-७-चालू देयतायें एवं प्रावधान (जारी...)				
ग. अप्रयुक्त अनुदान राशि				
आगे से लाई गयी अप्रयुक्त अनुदान राशि		15,73,01,517		8,32,24,294
जोड़ : वर्ष के दौरान अनावर्ती (योजना) प्राप्त अनुदान राशि		10,06,57,015		9,40,00,000
जोड़ : देयताओं के लिए व्यय योजना भिन्न अनुदान राशि (अनुसूची-६)		1,96,95,780		2,28,02,566
ग-१-कुल प्राप्ति		27,76,54,312		20,00,26,860
कम : पूंजीगत व्यय				
भवन निर्माण	20,03,235		(1,84,04,000)	
निर्माण कार्य (नई) कार्य प्रगति पर है	-			(1,84,04,000)
आलिस परियोजना	97,51,039	20,03,235		
प्रगत विकास एवं लक्षण वर्णन	4,90,000		3,36,672	
सोपानित सतह पर नौसंरचनात्मक विकास	10,14,254		4,90,000	
आईबीएस द्वारा सतहों का सोपानीकरण	29,95,870		10,14,254	
एचईपी में अनुसंधान का विकास	60,83,785		29,95,870	
नाभिकीय भौतिकी में अनुसंधान का विकास	-			
निम्न ऊर्जा त्वरक का सुदृक्करण	-			
प्रगत पदार्थ के विकास तथा लक्षण वर्णन के अध्ययन	2,52,45,204		25,40,729	
सैद्धांतिक सघनित पदार्थ एरा क्वांटम सूचना	6,42,98,000		1,13,33,996	
कंप्यूटर	54,08,003		27,64,629	
फर्नीचर तथा फिक्चर		11,52,86,155		2,14,76,150
पुस्तकालय तथा पत्रिका		94,84,410		61,98,032
कार्यालय उपकरण, टेलीफोन तथा मॉडिकल सहायता केंद्र		16,27,930		7,63,474
वैद्युतिकी अधिष्ठापना		4,01,63,598		2,93,13,801
वाहन		9,35,421		23,76,625
		-		10,01,261
ग-२-कुल व्यय		16,95,00,749		4,27,25,343
अप्रयुक्त अनुदान सी/ओ (ग-१-ग-२)		10,81,53,563		15,73,01,517
कुल (क, ख तथा ग)		23,38,44,204		27,33,80,525

INSTITUTE OF PHYSICS, BHUBANESWAR

SCHEDULES FORMING PART OF BALANCE SHEET AS AT 31ST MARCH 2016

	(Amount - Rs.)	
	Current Year	Previous Year
SCHEDULE 7 - CURRENT LIABILITIES AND PROVISIONS (Contd.):		
C. UNUTILISED GRANT		
Unutilised Grant B/F	15,73,01,517	8,32,24,294
Add: Non-Recurring (Plan) Grant Recd during the year	10,06,57,015	9,40,00,000
Add: Non-Plan grant utilised for creation of Assets (Sch-6)	1,96,95,780	2,28,02,566
C1. Total Receipts	27,76,54,312	20,00,26,860
Less: Capital Expenditure		
Building	20,03,235	(1,84,04,000)
Civil works (New) WIP	-	-
Alice Project	97,51,039	3,36,672
Advanced Growth and Characterisation	4,90,000	4,90,000
Nanostructural Growth on Patterned Surfaces	10,14,254	10,14,254
Patterning of Surfaces by IBS	29,95,870	29,95,870
Development of Research in HEP	60,83,785	-
Development of Research in NP	-	-
Strengthening Low Energy Accelerator	2,52,45,204	25,40,729
Study of growth & characterization of advanced material	6,42,98,000	1,13,33,996
Theoretical Condensed Matter and Quantum Information	54,08,003	27,64,629
Computer	11,52,86,155	2,14,76,150
Furniture & Fixtures	94,84,410	61,98,032
Library & Journal	16,27,930	7,63,474
Office Equipment, Telephone & Medical Aid Centre	4,01,63,598	2,93,13,801
Electrical Installation	9,35,421	23,76,625
Vehicles	-	-
C2. Total Expenditure	16,95,00,749	4,27,25,343
Unutilised Grant C/o (C1 - C2)	10,81,53,563	15,73,01,517
TOTAL (A + B + C)	23,38,44,204	27,33,80,525




 जेता अफसर/ACCOUNTS OFFICER
 भौतिकी संशोधन/INSTITUTE OF PHYSICS
 भुवनेश्वर/BHUBANESWAR


 रजिस्ट्रार/Registrar
 भौतिकी संशोधन/Institute of Physics
 भुवनेश्वर/Bhubaneswar


 निदेशक/DIRECTOR
 भौतिकी संशोधन/INSTITUTE OF PHYSICS
 भुवनेश्वर/BHUBANESWAR

भौतिकी संस्थान, भुवनेश्वर

३१ मार्च २०१६ तक के तुलन पत्र के अंग के रूप में अनुसूची

(राशि रुपये में)

अनुसूची- ४- स्थायी अस्तियां												
विवरण	सकल धीक					अमूल्यम					निवल धीक	
	वर्ष के आरंभ तक लागत तथा मूल्य	वर्ष के दौरान जोड़	वर्ष के दौरान कटौती	वर्ष के अंत तक लागत तथा मूल्य	वर्ष के आरंभ तक	दर की प्रतिशतता	वर्ष के लिए	वर्ष के दौरान कटौती/समायोजन	वर्ष के अंत तक कुल	चालू वर्ष के अंत तक	पिछले वर्ष के अंत तक	
क. स्थिर देयताएं (योजना)												
१. भूमि												
क) पूर्ण स्वामित्व	50,00,000	-	-	50,00,000	-		-	-	-	50,00,000	50,00,000	
२. भवन												
क) पूर्ण स्वामित्व जमीन	19,55,34,242	20,03,235	-	19,75,37,477	3,68,11,947	1.63	32,19,861	-	4,00,31,808	15,75,05,669	15,87,22,295	
३. रोड	51,41,000	225	-	51,41,225	9,76,790	19.00	9,76,833	-	19,53,623	31,87,602	41,64,210	
४. लाइट मशीनरी एवं उपकरण	63,59,34,496	11,10,53,303	-	74,69,87,799	23,96,38,756	5.28	3,94,40,956	-	27,90,79,712	46,79,08,087	39,62,95,740	
५. कंप्यूटर /सहायक उपकरण	6,13,08,176	94,84,410	-	7,07,92,586	5,61,14,844	16.21	1,14,75,478	-	6,75,90,322	32,02,264	51,93,332	
६. पूंजीगत कार्य प्रगति पर है	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
कुल (क)	90,29,17,914	12,25,41,173	-	1,02,54,59,087	33,35,42,337		5,51,13,128	-	38,86,55,465	63,68,03,622	56,93,75,577	
ख. स्थिर देयताएं (योजना भिन्न)												
१. वाहन	26,45,742	-	-	26,45,742	15,03,825	9.50	2,51,345	-	17,55,170	8,90,572	11,41,917	
२. फर्नीचर, फिक्स्ड	1,97,04,333	16,27,930	-	2,13,32,263	1,90,13,388	9.50	20,26,565	-	2,10,39,953	2,92,310	6,90,945	
३. कार्यालय उपकरण	12,45,51,783	12,19,321	2,83,900	12,54,87,204	12,24,00,936	9.50	1,15,835	2,14,854	12,23,01,917	31,85,287	21,50,847	
४. वैद्युतिक अधिष्ठापना	79,05,702	-	-	79,05,702	44,21,643	6.33	5,00,431	-	49,22,074	29,83,628	34,84,059	
५. पुस्तकालय की पुस्तकें	33,31,69,875	4,01,63,598	-	37,33,33,473	25,47,40,470	9.50	3,54,66,680	-	29,02,07,150	8,31,26,323	7,84,29,405	
कुल (ख)	48,79,77,435	4,30,10,849	2,83,900	53,07,04,384	40,20,80,262		3,83,60,856	2,14,854	44,02,26,264	9,04,78,120	8,58,97,173	
चालू वर्ष का कुल (क एवं ख)	1,39,08,95,349	16,55,52,022	2,83,900	1,55,61,63,471	73,56,22,599		9,34,73,984	2,14,854	82,88,81,729	72,72,81,742	65,52,72,750	
पूर्व वर्ष	1,34,30,29,006	8,83,02,042	4,04,35,699	1,39,08,95,349	66,46,11,035		7,14,47,263	4,35,699	73,56,22,599	65,52,72,750	67,84,17,971	

INSTITUTE OF PHYSICS, BHUBANESWAR

SCHEDULES FORMING PART OF BALANCE SHEET AS AT 31ST MARCH 2015

(Amount - Rs.)

SCHEDULE 8 - FIXED ASSETS											
DESCRIPTION	GROSS BLOCK				DEPRECIATION				NET BLOCK		
	Cost/valuation As at beginning of the year	Additions during the year	Deductions during the year	Cost/valuation at the year-end	As at the beginning of the year	Rate %	For the year	Deductions / Adjustments during the year	Total up to the Year-end	As at the Current year-end	As at the Previous year-end
A. FIXED ASSETS (PLAN):											
1. LAND:											
a) Leasehold	50,00,000	-	-	50,00,000	-	-	-	-	-	50,00,000	50,00,000
2. BUILDINGS:											
a) On Leasehold Land	19,55,34,242	20,03,235	-	19,75,37,477	3,68,11,947	1.63	32,19,861	-	4,00,31,808	15,75,05,669	15,87,22,295
3. ROADS	51,41,000	225	-	51,41,225	9,76,780	19.00	9,76,833	-	19,53,623	31,87,602	41,64,210
4. PLANT MACHINERY & EQUIPMENT	63,59,34,496	11,10,53,303	-	74,69,87,799	23,96,38,756	5.28	3,94,40,956	-	27,90,79,712	46,79,08,087	39,62,95,740
5. COMPUTER/PERIPHERALS	6,13,08,176	94,84,410	-	7,07,92,586	5,61,14,844	16.21	1,14,75,478	-	6,75,90,322	32,02,264	51,93,332
6. Capital Work in Progress	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL (A)	90,29,17,914	12,25,41,173	-	1,02,54,59,087	33,35,42,337		5,51,13,128	-	38,86,55,465	63,68,03,622	56,93,75,577
B. FIXED ASSETS (NON-PLAN)											
1. VEHICLES	26,45,742	-	-	26,45,742	15,03,825	9.50	2,51,345	-	17,55,170	8,90,572	11,41,917
2. FURNITURE, FIXTURES	1,97,04,333	16,27,930	-	2,13,32,263	1,90,13,368	9.50	20,26,565	-	2,10,39,953	2,92,310	6,90,945
3. OFFICE EQUIPMENT	12,45,51,783	12,19,321	2,83,900	12,54,87,204	12,24,00,936	9.50	1,15,835	2,14,854	12,23,01,917	31,85,287	21,50,847
4. ELECTRIC INSTALLATIONS	79,05,702	-	-	79,05,702	44,21,643	6.33	5,00,431	-	49,22,074	29,83,628	34,84,059
5. LIBRARY BOOKS	33,31,69,875	4,01,63,598	-	37,33,33,473	25,47,40,470	9.50	3,54,66,680	-	29,02,07,150	8,31,26,323	7,84,29,405
TOTAL (B)	48,79,77,435	4,30,10,849	2,83,900	53,07,04,384	40,20,80,262		3,83,60,856	2,14,854	44,02,26,264	9,04,78,120	8,58,97,173
TOTAL OF CURRENT YEAR (A+B)	1,39,08,95,349	16,55,52,022	2,83,900	1,55,61,63,471	73,56,22,599		9,34,73,984	2,14,854	82,88,81,729	72,72,81,742	65,52,72,750
PREVIOUS YEAR	1,34,30,29,006	8,93,02,042	4,04,35,699	1,39,08,95,349	66,46,11,035		7,14,47,263	4,35,699	73,56,22,599	65,52,72,750	67,84,17,971

For LAL DASH & CO
Chartered Accountants
'CA A.K. SAMANTARAY FCA'
PARTNER
M.No.063226

रजिस्ट्रार/Accounts Officer
भौतिकी संस्थान/INSTITUTE OF PHYSICS
भुवनेश्वर/Bhubaneswar

रजिस्ट्रार/Accounts Officer
भौतिकी संस्थान/INSTITUTE OF PHYSICS
भुवनेश्वर/Bhubaneswar

भौतिकी संस्थान, भुवनेश्वर

३१ मार्च २०१६ तक के तुलन पत्र के अंग के रूप में अनुसूचियाँ

(राशि रुपये में)

	चालू वर्ष		पूर्व वर्ष	
अनुसूची-११- चालू देयताएँ, ऋण, अग्रिम आदि (जारी . . .)				
क. चालू संपत्तियाँ				
१. वस्तु सूची				
क) वस्तुवैयक्तिक फिटिंग्स स्टॉक	-	5,25,168	1,59,503	
ख) कार्यालय लेखन सामग्री		1,00,736	3,20,634	
ग) कंप्यूटर लेखन सामग्री		4,60,000	90,421	
घ) सफाई वस्तु मौजूद		65,996	36,924	
ङ) डिजल स्टॉक		23,159		
च) बहई सामान स्टॉक	-	49,159		
छ) पीएच सामग्री स्टॉक		77,565	30,652	
				6,38,134
२. शेष रोकड़ (बैंक/ड्राफ्ट और अग्रदाय धनराशि सहित)		13,01,783		33,592
३. बैंक में शेष		4,138		
क) अनुसूचित बैंकों में				
१) एसबीआई चालू खाता में	99,74,635		1,22,72,793	
२) एसबीआई एल के पंढा मियादी जमा खाता में	1,00,000		1,00,000	
ख) बचत खाताओं में				1,23,72,793
१) आईओबी, सी एस पुर शाखा (योजना भिन्न)	2,32,32,003		1,74,25,370	
२) आईओबी सी एस पुर (योजना)	4,43,07,151		3,31,53,164	
३) यूबीआई सी एस पुर (योजना भिन्न)	24,68,336		81,339	
४) यूबीआई सी एस पुर (योजना)	84,74,715		75,07,354	
५) एसबीआई एल के पंढा खाता	97,833		42,142	
६) यूबीआई टीपीएससी खाता	74,864		7,558	
		7,86,54,902		5,82,16,927
कुल (क)		9,00,35,458		7,12,61,446

INSTITUTE OF PHYSICS, BHUBANESWAR

SCHEDULES FORMING PART OF BALANCE SHEET AS AT 31ST MARCH 2016

		(Amount - Rs.)	
		Current Year	Previous Year
SCHEDULE 11 - CURRENT ASSETS, LOANS, ADVANCES ETC.			
A. CURRENT ASSETS:			
1. Inventories:			
a) Electrical Fittings Stock	5,25,168		-
b) Office Stationery	1,00,736		1,59,503
c) Computer Stationery	4,60,000		3,20,634
d) Cleaning Material Stock	65,996		90,421
e) Diesel Stock	23,159		36,924
f) Carpentry Material Stock	49,159		-
g) PH Material Stock	77,565		30,652
		13,01,783	6,38,134
2. Cash balances in hand (including cheques/ drafts and imprest)			
		4,138	33,592
3. Bank Balances:			
a) With Scheduled Banks:			
i) In current accounts SBI	99,74,635		1,22,72,793
ii) SBI LK Panda TD A/c	1,00,000		1,00,000
b) Savings accounts		1,00,74,635	1,23,72,793
i) IOB CS Pur (Non-Plan)	2,32,32,003		1,74,25,370
ii) IOB CS Pur (Plan)	4,43,07,151		3,31,53,164
iii) UBI CS Pur (Non-Plan)	24,68,336		81,339
iv) UBI CS Pur (Plan)	84,74,715		75,07,354
v) SBI LK Panda A/c	97,833		42,142
vi) UBI TPSC A/c	74,864		7,558
		7,86,54,902	5,82,16,927
TOTAL (A)		9,00,35,458	7,12,61,446



Accountant / ACCOUNTS OFFICER
Institute of Physics
Bhubaneswar

Registrar/Registrar
Institute of Physics
Bhubaneswar

Director / DIRECTOR
Institute of Physics
Bhubaneswar

भौतिकी संस्थान, भुवनेश्वर

३१ मार्च २०१६ तक के तुलन पत्र के अंग के रूप में अनुसूचियाँ

(राशि रुपये में)

	चालू वर्ष		पूर्व वर्ष	
अनुसूची-११- चालू अस्तियाँ, ऋण, अग्रिम आदि (जारी...)				
ख. ऋण, अग्रिम और अन्य देयताएँ				
१. ऋण (व्याज सहित)				
क) कंप्यूटर अग्रिम	53,050		61,300	
ख) मोटर साइकिल अग्रिम	26,250		6,000	
ग) मोटर कार अग्रिम	38,000		50,000	
घ) भवन निर्माण अग्रिम	28,000		40,000	
		1,45,300		1,57,300
२. व्याज प्राप्त हो चुका है किंतु ऋण की कुछ बाकी नहीं है				
क) मोटर साइकिल अग्रिम	-			
ख) मोटर कार अग्रिम	-			
घ) भवन निर्माण अग्रिम	1,49,316		2,38,392	
घ) कंप्यूटर अग्रिम	20,048		946	
		1,69,364		2,39,338
३. ऋण (व्याज रहित)				
क) कर्मचारियों को दी गयी अग्रिम	30,300		80,000	
ख) चिकित्सा अग्रिम	71,000		3,25,000	
ग) त्योहार अग्रिम	1,89,900		1,66,650	
घ) साइकिल अग्रिम	1,375		13,375	
		2,92,575		5,85,025
४. नकद अथवा अन्य किसी रूप में अग्रिम तथा अन्य राशि अथवा मूल्य कसूली होनी है				
क) पूँजीगत लेखा पर				
ख) प्राक् भुगतान	30,49,649		17,62,948	
ग) सीइएससीओ में प्रतिभूति जमा	6,75,051		7,74,817	
घ) फ्रॉकिंग मशीन जमा	26,21,944		26,21,944	
ड) बीएसएनएल में प्रतिभूति जमा	27,555		16,482	
च) गैस के लिए प्रतिभूति जमा	2,000		2,000	
छ) एलसी के लिए एसटीडीआरा	20,950		20,950	
ज) प्राप्तयोग्य एसएसबी अनुदान	76,29,325		5,51,47,971	
ज) डीसीएसईएम को अग्रिम	-		1,15,85,000	
		1,42,06,474		7,19,32,112
कुल (ख)		1,48,13,713		7,29,13,775

INSTITUTE OF PHYSICS, BHUBANESWAR

SCHEDULES FORMING PART OF BALANCE SHEET AS AT 31ST MARCH 2016

	(Amount - Rs.)	
	Current Year	Previous Year
SCHEDULE 11 - CURRENT ASSETS, LOANS, ADVANCES ETC. (Contd.)		
B. LOANS, ADVANCES AND OTHER ASSETS		
1. Loans (Interest bearing):		
a) Computer Advance	53,050	61,300
b) Motor Cycle Advance	26,250	6,000
c) Motor Car Advance	38,000	50,000
d) House Buildings Advance	28,000	40,000
	1,45,300	1,57,300
2. Interest Accrued but not due on Loans		
a) Motor Cycle Advance	-	-
b) Motor Car Advance	-	-
c) House Buildings Advance	1,49,316	2,38,392
d) Computer Advance	20,048	946
	1,69,364	2,39,338
3. Loans (Non-Interest bearing):		
a) Staff Advance	30,300	80,000
b) Medical Advance	71,000	3,25,000
c) Festival Advance	1,89,900	1,66,650
d) Cycle Advance	1,375	13,375
	2,92,575	5,85,025
4. Advances and other amounts recoverable in cash or in kind or for value to be received:		
a) On Capital Account	30,49,649	17,62,948
b) Prepayments	6,75,051	7,74,817
c) Security deposit With CESCO	26,21,944	26,21,944
d) Franking machine deposit	27,555	16,482
e) Security Deposit with BSNL	2,000	2,000
f) Security Deposit for GAS	20,950	20,950
g) STDR against L/C	76,29,325	5,51,47,971
h) SSB Grant Receivable	1,80,000	-
i) Advance to DCSEM	-	1,15,85,000
	1,42,06,474	7,19,32,112
TOTAL (B)	1,48,13,713	7,29,13,775



Accounts Officer
Institute of Physics
Bhubaneswar

Registrar
Institute of Physics
Bhubaneswar

Director
Institute of Physics
Bhubaneswar

भौतिकी संस्थान, भुवनेश्वर

३१ मार्च २०१६ तक के तुलन पत्र के अंग के रूप में अनुसूचियाँ

(राशि रुपये में)

	चालू वर्ष	पूर्व वर्ष	
अनुसूची-११ - चालू देयताएँ, ऋण, अग्रिम आदि (जारी ...)			
ख. ऋण, अग्रिम और अन्य देयताएं			
१. प्राप्त योग्य योजना भिन्न अनुदान राशि	-	-	
२. यात्रा अग्रिम (व्याज रहित)	6,64,600		4,28,807
३. प्राप्त योग्य किराया	-		87,500
कुल (ग)		6,64,600	5,16,307
कुल (क, ख एवं ग)		10,55,13,771	14,46,91,528

INSTITUTE OF PHYSICS, BHUBANESWAR

SCHEDULES FORMING PART OF BALANCE SHEET AS AT 31ST MARCH 2016

(Amount - Rs.)		
	Current Year	Previous Year
SCHEDULE 11 - CURRENT ASSETS, LOANS, ADVANCES ETC. (Contd.)		
C. LOANS, ADVANCES AND OTHER ASSETS		
1. Non-Plan Grant-in-Aid Receivable	-	-
2. Travel Advances (Non-Interest bearing)	6,64,600	4,28,807
3. Rent receivable	-	87,500
TOTAL (C)	6,64,600	5,16,307
TOTAL (A + B + C)	10,55,13,771	14,46,91,528




 लेखा अधिकारी / ACCOUNTS OFFICER
 भौतिकी संस्थान / INSTITUTE OF PHYSICS
 भुवनेश्वर / BHUBANESWAR


 रजिस्ट्रार / Registrar
 भौतिकी संस्थान / Institute of Physics
 भुवनेश्वर / Bhubaneswar


 निदेशक / DIRECTOR
 भौतिकी संस्थान / INSTITUTE OF PHYSICS
 भुवनेश्वर / BHUBANESWAR

भौतिकी संस्थान, भुवनेश्वर

३१ मार्च २०१६ को समाप्त वर्ष के लिए आय तथा व्यय के अंग के रूप में अनुसूचियाँ

(राशि रुपये में)

	चालू वर्ष		पूर्व वर्ष	
अनुसूची-१३-अनुदान/आर्थिक सहायता				
१. पञ्च-भारत सरकार (योजना भिन्न)		-		
पिछले पृष्ठ से लायी गयी आदि शेष		24,84,00,000		22,00,00,000
जोड़ें : वर्ष के लिए अनुदान	16,27,930		7,63,474	
घटाएं : योजना भिन्न (पूर्जीगत)	9,35,421		23,76,625	
क) फर्नीचर	-		10,01,261	
ख) कार्यालय उपकरण, टेलीफोन तथा चिकित्सा सहायता केंद्र	-			
ग) वाहन	4,01,63,598		2,93,13,801	
घ) वैयक्तिकी अधिष्ठापना	4,27,26,949		3,34,55,161	
ड) पुस्तकालय/पत्रिका	2,30,31,169		1,06,52,595	
घटायें : योजना के अंतर्गत परियोजना राजस्व व्यय के लिए उपयोग किया गया		1,96,95,780		2,28,02,566
योजना भिन्न (राजस्व)		22,87,04,220		19,71,97,434
२. ओडिशा सरकार (योजना भिन्न राजस्व)		-		
कुल		22,87,04,220		19,71,97,434

INSTITUTE OF PHYSICS, BHUBANESWAR

SCHEDULES FORMING PART OF INCOME & EXPENDITURE FOR THE YEAR ENDED 31ST MARCH 2016

		(Amount - Rs.)	
		Current Year	Previous Year
SCHEDULE 13 - GRANTS/ SUBSIDIES			
1. DAE - Government of India (Non Plan)			
Opening Balance B/F			
Add: Grants for the year			
Less: Non-Plan (Capital)			
a) Furniture		16,27,930	7,63,474
b) Office equipments, Telephone & Medical Aid Centre		9,35,421	23,76,625
c) Vehicle		-	10,01,261
d) Electrical Installation		-	-
e) Library & Journal		4,01,63,598	2,93,13,801
		4,27,26,949	3,34,55,161
		2,30,31,169	1,06,52,595
Less: Utilised for Plan Project Revenue Expenses			
		1,96,95,780	2,28,02,566
Non-Plan (Revenue)			
2. Government Of Orissa (Non-Plan Revenue)		22,87,04,220	19,71,97,434
TOTAL		22,87,04,220	19,71,97,434




 लेखा अधिकारी / ACCOUNTS OFFICER
 भौतिकी संस्थान / INSTITUTE OF PHYSICS
 भुवनेश्वर / BHUBANESWAR


 रजिस्ट्रार / Registrar
 भौतिकी संस्थान / Institute of Physics
 भुवनेश्वर / Bhubaneswar


 निदेशक / DIRECTOR
 भौतिकी संस्थान / INSTITUTE OF PHYSICS
 भुवनेश्वर / BHUBANESWAR

भौतिकी संस्थान, भुवनेश्वर

३१ मार्च २०१६ को समाप्त वर्ष के लिए आय तथा व्यय के अंग के रूप में अनुसूचियाँ

(राशि रुपये में)

	चालू वर्ष		पूर्व वर्ष	
अनुसूची-१७-प्राप्त व्यय				
१. मियादि जमा पर				
क) अनुसूचित बैंकों में	-			
ख) अन्य (एलसी/प्रतिभूति जमा)	4,63,086	4,63,086	4,63,086	4,63,086
२. बचत खाताओं में				
क) अनुसूचित बैंकों में		20,22,641		18,30,876
३. ऋण पर				
क) कंप्यूटर अग्रिम	33,026		259	
ख) भवन निर्माण अग्रिम	-		1,49,277	
ग) मोटर साइकिल अग्रिम	3,019		1,901	
घ) मोटर कार अग्रिम	-			
ङ) लंबित अग्रिम	-		130	
		36,045		1,51,567
कुल		25,21,772		24,45,529

INSTITUTE OF PHYSICS, BHUBANESWAR

SCHEDULES FORMING PART OF INCOME & EXPENDITURE FOR THE YEAR ENDED 31ST MARCH 2016

(Amount - Rs.)			
	Current Year		Previous Year
<u>SCHEDULE 17 - INTEREST EARNED</u>			
1. On Term Deposits:			
a) With Scheduled Banks	-		-
b) Others (L/C & Security Deposit)	4,63,086	4,63,086	4,63,086
2. On Savings Accounts:			
a) With Scheduled Banks		20,22,641	18,30,876
3. On Loans:			
a) Computer Advance	33,026		259
b) House Building Advance	-		1,49,277
c) Motor Cycle Advance	3,019		1,901
d) Motor Car Advance	-		-
e) Pending Advance	-	36,045	130
TOTAL		25,21,772	24,45,529




 ACCOUNTS OFFICER
 INSTITUTE OF PHYSICS
 BHUBANESWAR


 REGISTRAR/Registrar
 INSTITUTE OF PHYSICS
 BHUBANESWAR


 DIRECTOR
 INSTITUTE OF PHYSICS
 BHUBANESWAR

भौतिकी संस्थान, भुवनेश्वर

३१ मार्च २०१६ को समाप्त वर्ष के लिए आय तथा व्यय के अंग के रूप में अनुसूचियाँ

(राशि रुपये में)

अनुसूची-१८-अन्य आय	चालू वर्ष		पूर्व वर्ष	
१. विविध आय		3,97,807		5,61,096
२. निबिदा प्रपत्र की बिक्री		1,42,300		34,100
३. अतिथि भवन किराया		11,28,074		11,20,539
कुल		16,68,181		17,15,735

INSTITUTE OF PHYSICS, BHUBANESWAR

SCHEDULES FORMING PART OF INCOME & EXPENDITURE FOR THE YEAR ENDED 31ST MARCH 2016

		(Amount - Rs.)	
		Current Year	Previous Year
<u>SCHEDULE 18 - OTHER INCOME</u>			
1. Miscellaneous Income	3,97,807		5,61,096
2. Sale of Tender paper	1,42,300		34,100
3. House/Guest House Rent	11,28,074		11,20,539
TOTAL	16,68,181		17,15,735



[Signature]
 लेखा अधिकारी / ACCOUNTS OFFICER
 भौतिकी संस्थान / INSTITUTE OF PHYSICS
 भुवनेश्वर / BHUBANESWAR

[Signature]
 रजिस्ट्रार/Registrar
 भौतिकी संस्थान/Institute of Physics
 भुवनेश्वर/Bhubaneswar

[Signature]
 निदेशक / DIRECTOR
 भौतिकी संस्थान / INSTITUTE OF PHYSICS
 भुवनेश्वर / BHUBANESWAR

भौतिकी संस्थान, भुवनेश्वर

३१ मार्च २०१६ को समाप्त वर्ष के लिए आय तथा व्यय के अंग के रूप में अनुसूचियाँ

(राशि रुपये में)

	चालू वर्ष	पूर्व वर्ष
अनुसूची-२०-स्थापना व्यय		
क) वेतन तथा मजदूरी		
वेतन	7,70,05,162	6,96,73,476
एनपीएस	14,08,200	7,52,293
प्रिस	54,40,267	61,02,209
अद्यतन भत्ता	11,92,324	16,14,490
मानदेय	13,68,072	6,06,084
छात्रवृत्ति	2,03,48,702	88,20,902
अस्थायी कर्मचारी का वेतन	1,73,884	1,64,425
चिकित्सा अधिकारी का मानदेय	3,00,000	3,00,000
छुट्टी वेतन	58,33,841	86,78,441
ख) समयोपरि भत्ता		9,67,12,320
ग) रात्रि ड्यूटी भत्ता		63,733
घ) कर्मचारियों के कल्याण के लिए व्यय		1,10,139
चिकित्सा व्यय की प्रतिपूर्ति		
कैंटीन व्यय	33,76,912	32,74,030
मनोरंजन तथा कल्याण व्यय	42,932	1,49,041
बच्चों की शिक्षा भत्ता	5,65,672	6,40,213
चिकित्सा सहायता केंद्र व्यय	9,28,606	9,14,712
	- 700	
ड.) सेवानिवृत्ति लाभ		49,77,996
पेंशन	1,89,91,717	1,67,14,035
उपदान	1,21,38,278	65,37,022
च) अन्य		
पुस्तक अनुदान तथा आकास्मिकता		2,32,51,057
कुल	15,06,35,280	12,59,08,173

INSTITUTE OF PHYSICS, BHUBANESWAR

SCHEDULES FORMING PART OF INCOME & EXPENDITURE FOR THE YEAR ENDED 31ST MARCH 2016

	(Amount - Rs.)	
	Current Year	Previous Year
SCHEDULE 20 - ESTABLISHMENT EXPENSES		
a) SALARIES AND WAGES		
Salary	7,70,05,162	6,96,73,476
NPS	14,08,200	7,52,293
PRIS	54,40,267	61,02,209
Update Allowance	11,92,324	16,14,490
Honorarium	13,68,072	6,06,084
Fellowship	2,03,48,702	88,20,902
Temporary Status Employee Salary	1,73,884	1,64,425
Remuneration to Medical Officer	3,00,000	3,00,000
Leave salary	58,33,841	86,78,441
	11,30,70,452	9,67,12,320
b) Over time Allowances	92,674	63,733
c) Night Duty Allowances	1,37,091	1,10,139
d) STAFF WELFARE EXPENSES		
Reimbursement of Medical Expenses		
Canteen Expense	33,76,912	32,74,030
Recreation & Welfare Expenses	42,932	1,49,041
Children Education Allowance	5,65,672	6,40,213
Medical Aid Centre Expenses	9,28,606	9,14,712
	700	-
	49,14,822	49,77,996
e) RETIREMENT BENEFITS		
Pension	1,89,91,717	1,67,14,035
Gratuity	1,21,38,278	65,37,022
	3,11,29,995	2,32,51,057
f) OTHERS		
Book Grant & Contingency	12,90,246	7,92,928
TOTAL	15,06,35,280	12,59,08,173



श्रीमान अशोक कुमार / ACCOUNTS OFFICER
श्रीमान अशोक कुमार / INSTITUTE OF PHYSICS
भुवनेश्वर / BHUBANESWAR

रजिस्ट्रार / Registrar
भारतीय भौतिकशास्त्र संस्थान / Institute of Physics
भुवनेश्वर / Bhubaneswar

डायरेक्टर / DIRECTOR
भारतीय भौतिकशास्त्र संस्थान / INSTITUTE OF PHYSICS
भुवनेश्वर / BHUBANESWAR

भौतिकी संस्थान, भुवनेश्वर

३१ मार्च २०१६ को समाप्त वर्ष के लिए आय तथा व्यय के अंग के रूप में अनुसूचियाँ

		(राशि रुपये में)	
	चालू वर्ष		पूर्व वर्ष
अनुसूची- २१-अन्य प्रशासनिक व्यय आदि			
क) अनुरक्षण -१) निर्माण कार्य			
२) वाहन	48,82,169	84,87,457	1,92,74,625
३) पुस्तकालय	6,62,504	6,75,518	3,20,76,497
४) कार्यशाला	1,51,535	1,37,393	2,48,102
५) फर्नीचर	46,994	22,854	1,16,280
६) विद्युत	63,059	1,16,735	81,177
७) एसी प्लॉट	5,92,796	3,87,730	2,01,330
८) कंप्यूटर	28,55,223	34,58,673	3,54,055
९) प्रयोगशाला	39,66,196	29,71,057	5,61,848
१०) बगीचा	28,01,744	25,31,452	
११) टेलीफोन	1,98,365	1,27,646	
१२) कार्यालय उपकरण	8,27,854	83,777	
	2,49,566	2,74,333	
ख) विद्युत तथा ऊर्जा		1,72,98,005	1,92,74,625
ग) जल प्रभार		2,99,77,242	3,20,76,497
घ) सम्मेलन तथा परिसंवाद		2,63,385	2,48,102
ङ) अन्य विश्वविद्यालयों सहित अंतर्क्रिया		1,85,034	1,16,280
च) डाक तथा तार		1,10,814	81,177
छ) टेलीफोन तथा टेलेक्स		1,42,807	2,01,330
ज) मुद्रण तथा लेखन सामग्री		2,95,396	3,54,055
झ) यात्रा व्यय-सम्मेलन टीए		5,52,693	5,61,848
विदेश यात्रा टीए	2,52,502	1,86,987	
परिदर्शक वैज्ञानिक टीए	41,933	8,257	
देश में भ्रमण टीए	4,57,961	5,62,699	
यात्रा खुट्टी रियायत	12,39,425	18,00,188	
भाड़ा प्रभार	8,35,909	5,78,665	
	13,555	79,130	
		28,41,285	32,15,926
उप-जोड़ (क)		5,16,66,661	5,61,29,840

SCHEDULES FORMING PART OF INCOME & EXPENDITURE FOR THE YEAR ENDED 31ST MARCH 2016



[Signature]

निदेशक / DIRECTOR
भौतिकी विभाग / INSTITUTE OF PHYSICS
मुम्बई / BHUBANESWAR

भौतिकी संस्थान, भुवनेश्वर

३१ मार्च २०१६ को समाप्त वर्ष के लिए आय तथा व्यय के अंग के रूप में अनुसूचियाँ

		(राशि रुपये में)	
	चालू वर्ष	पूर्व वर्ष	
अनुसूची-२१-अन्य प्रशासनिक व्यय जारी...			
ट) लेखापरीक्षक का मानदेय	57,750		57,618
ठ) मनोरंजन व्यय	4,15,855		4,01,249
ड) सुरक्षा प्रभार	66,08,391		72,19,068
ढ) वृत्तिगत प्रभार	4,01,360		1,79,284
ण) परियोजना व्यय	2,30,31,169		1,06,52,595
त) जेस्ट व्यय	-		
थ) विज्ञापन तथा प्रसार	9,50,662		8,48,766
द) साल भर शैक्षणिक गतिविधियाँ	-		
ध) अन्य (विविध)	2,50,188		6,09,677
उप-जोड़ (ख)	3,43,50,993		1,99,68,257
कुल योग (क तथा ख)	8,60,17,654		7,60,98,097

INSTITUTE OF PHYSICS, BHUBANESWAR

SCHEDULES FORMING PART OF INCOME & EXPENDITURE FOR THE YEAR ENDED 31ST MARCH 2016

		(Amount - Rs.)	
	Current Year	Previous Year	
SCHEDULE 21 - OTHER ADMINISTRATIVE EXPENSES Contd....			
j) Auditors Remuneration	57,750		57,618
k) Entertainment Expenses	4,15,855		4,01,249
l) Security Charges	66,08,391		72,19,068
m) Professional Charges	4,01,360		1,79,284
n) Project expenses	2,30,31,169		1,06,52,595
o) JEST Expenses	-		-
p) Advertisement and Publicity	9,50,662		8,48,766
q) Year-Long Academic activities	26,35,618		-
r) Others (Miscellaneous)	2,50,188		6,09,677
SUB-TOTAL (B)	3,43,50,993		1,99,68,257
GRAND TOTAL (A + B)	8,60,17,654		7,60,98,097




 Accounts Officer
 Institute of Physics
 Bhubaneswar


 Registrar/Registrar
 Institute of Physics
 Bhubaneswar


 Director
 Institute of Physics
 Bhubaneswar

भौतिकी संस्थान, भुवनेश्वर

वित्तीय वर्ष 2015-2016 के लिए प्राप्तिर्था तथा भुगतान

(राशि रुपये में)

प्राप्तिर्था	अनु	चालू वर्ष	पूर्व वर्ष	भुगतान	अनु	चालू वर्ष	पूर्व वर्ष
I. आदि शेष				I. व्यय			
क) हाथ में शेष रोकड़		33,592	16,427	क) स्थापना व्यय	ग	13,88,90,783	11,69,37,494
ख) बैंक में शेष				ख) प्रशासनिक व्यय	घ	4,49,30,180	4,35,84,081
1. एसबीआई चालू खाता में		1,22,72,793	37,59,422	ग) अनुरक्षण व्यय		2,02,36,539	1,74,26,337
2. जमा खाता में				II. विभिन्न परियोजनाओं की निधि के तहत भुगतान			
एल.के. पंडा (एसबीआई मियादि जमा)		1,00,000	1,00,000	टीपीएससी		29,530	1,07,001
3. बचत खाता				एलके पंडा छात्रवृत्ति		5,000	5,000
इंडियन ओवरसिज बैंक (योजना भिन्न)		1,74,25,370	1,24,96,771				
इंडियन ओवरसिज बैंक (योजना)		3,31,53,164	3,01,75,979				
यूनियन बैंक (योजना भिन्न)		81,339	6,24,506	III. स्थिर अस्तिर्था तथा पूंजीगत कार्य प्रगति पर			
यूनियन बैंक (योजना)		75,07,354	84,77,010				
एसबीआई (एल के पंडा)		42,142	45,392	क) स्थिर परिसंपत्तियों की खरीद	ड	11,67,21,534	11,36,62,098
यूनियन बैंक (टीपीएससी)		7,558	12,304				
II. प्राप्त अनुदान				IV. प्राप्त योग्य व्याज		-	-
क) भारत सरकार से-योजना		11,00,00,000	9,40,00,000				
योजना भिन्न		24,84,00,000	22,00,00,000	V. परियोजना राजस्व व्यय	च	2,34,49,994	1,03,60,905
ख) राज्य सरकार से		-	-	VI. कर्मचारियों को दी गयी ऋण	छ	11,17,435	12,58,708
ग) राजा रमना छात्रवृत्ति		-	-				
III. प्रायोजित परियोजनाओं के लिए प्राप्तिर्था				VII. सेसू में प्रतिभूति जमा		-	-
टीपीएससी		94,000	1,00,000				
IV. निवेश से आय				IX. अंत शेष			
एल के पंडा लेखा		60,691	1,750	क) शेष रोकड़		4,138	33,592
टीपीएससी लेखा		2,836	2,255	ख) बैंक में शेष			
V. प्राप्त व्याज	क	25,91,746	25,60,420	1. एसबीआई चालू खाता में		99,74,635	1,22,72,793
VI. अन्य आय (बतार्य)				2. जमा खाताओं में			
विविध प्राप्तिर्था		3,26,000	4,10,917	एलके पंडा (एसबीआई मियादी जमा)		1,00,000	1,00,000
निविदा प्राप्त की विक्री		1,42,300	34,100	3. बचत खाताओं में			
अतिथि भवन किराया		12,15,329	10,45,539	इंडियन ओवरसिज बैंक (योजना भिन्न)		2,32,32,003	1,74,25,370
नाइजर से अग्रिम		-	-	इंडियन ओवरसिज बैंक (योजना)		4,43,07,151	3,31,53,164
अस्तिर्था की विक्री		-	32,500	यूनियन बैंक (योजना भिन्न)		24,68,336	81,339
VII. अन्य प्राप्तिर्था				यूनियन बैंक (योजना)		84,74,715	75,07,354
बयाना राशि जमा		5,23,992	1,64,350	एसबीआई (एल के पंडा)		97,833	42,142
प्रतिभूति जमा		(2,79,336)	(4,78,706)	यूनियन बैंक (टीपीएससी)		74,864	7,558
बीएसएनएल में प्रतिभूति जमा		-	-				
जमानत राशि		1,000	1,600				
कर्मचारियों को दी गयी ऋण की वसूली	ख	4,12,800	3,82,400				
कुल		43,41,14,670	37,39,64,936	कुल		43,41,14,670	37,39,64,936

INSTITUTE OF PHYSICS, BHUBANESWAR
RECEIPTS & PAYMENTS FOR THE FINANCIAL YEAR 2015-16

(Figure in Rs.)

RECEIPTS					PAYMENTS				
SCH	Current Year	Previous Year	I. Expenses		SCH	Current Year	Previous Year		
I.	Opening Balance								
	a) Cash in hand	33,592	16,427						
	b) Bank balances								
	i) In current accounts SBI	1,22,72,793	37,59,422						
	ii) In deposit accounts								
	LK Panda (SBI Term Deposit)	1,00,000	1,00,000						
	iii) Savings accounts								
	Indian Overseas Bank (NP)	1,74,25,370	1,24,96,771						
	Indian Overseas Bank (Plan)	3,31,53,164	3,01,75,979						
	Union Bank (NP)	81,339	6,24,506						
	Union Bank (Plan)	75,07,354	84,77,010						
	SBI (LK Panda)	42,142	45,392						
	Union Bank (TPSC)	7,558	12,304						
II.	Grants Received								
	a) From Govt. of India - Plan	11,00,00,000	8,40,00,000						
	Non-Plan	24,84,00,000	22,00,00,000						
	b) From State Government	-	-						
	c) Raja Ramana Fellowship	-	-						
III.	Receipts against Sponsored Projects								
	TPSC	94,000	1,00,000						
IV.	Income on Investments from								
	LK Panda A/c	60,691	1,750						
	TPSC A/c	2,836	2,255						
V.	Interest Received	A	25,91,746	25,60,420					
VI.	Other Income (Specify)								
	Misc Receipts	3,26,000	4,10,917						
	Sale of Tender paper	1,42,300	34,100						
	House/Guest House Rent	12,15,329	10,45,539						
	Advance from NISER	-	-						
	Sale of Asset	-	32,500						
VII.	Other Receipts								
	Earnest Money Deposit	5,23,992	1,64,350						
	Security Deposit	(2,79,336)	(4,78,706)						
	Security Deposit BSNL	-	-						
	Caution Money	1,000	1,600						
	RECOVERY OF STAFF LOAN	B	4,12,800	3,82,400					
	TOTAL	43,41,14,670	37,39,64,936		TOTAL	43,41,14,670	37,39,64,936		

For LAL DASH & CO
Chartered Accountants

CA A K SAMANTARAY FCA
PARTNER
Bt No-063226

Joint Secretary / Accounts Officer
Institute of Physics
Bhubaneswar

Registrar
Institute of Physics
Bhubaneswar

Director
Institute of Physics
Bhubaneswar

भौतिकी संस्थान, भुवनेश्वर

३१ मार्च २०१६ को समाप्त वर्ष के लिए प्राप्तिर्वाँ और भुगतान लेखा के अंग के रूप में अनुसूचिर्वाँ

	चालू वर्ष	पूर्व वर्ष	(राशि रुपये में)
अनुसूची-क-प्राप्त ब्याज			
बचत खाताओं से प्राप्त ब्याज	20,22,641	18,30,876	
गृह निर्माण अग्रिम से ब्याज	89,076	2,42,353	
मोटर साइकिल अग्रिम	3,019	7,122	
कंप्यूटर अग्रिम से ब्याज	13,924	16,853	
लंबित अग्रिम से ब्याज	-	130	
प्रतिभूति जमा से ब्याज	4,63,086	4,63,086	
कुल	25,91,746	25,60,420	

INSTITUTE OF PHYSICS, BHUBANESWAR

SCHEDULES FORMING PART OF RECEIPTS & PAYMENTS A/C FOR THE YEAR ENDED 31ST MARCH 2016

		(Amount Rs)	
		Current Year	Previous Year
SCHEDULE A - INTEREST RECEIVED			
Interest on Savings Account		20,22,641	18,30,876
Interest on House Building Advance		89,076	2,42,353
Interest on Motor Cycle Advance		3,019	7,122
Interest on Computer Advance		13,924	16,853
Interest on Pending Advance		-	130
Interest on Security Deposit		4,63,086	4,63,086
Total		25,91,746	25,60,420



लेखा अधिकारी / ACCOUNTS OFFICER
भौतिकी संस्थान / INSTITUTE OF PHYSICS
भुवनेश्वर / BHUBANESWAR

रजिस्ट्रार / Registrar
भौतिकी संस्थान / Institute of Physics
भुवनेश्वर / Bhubaneswar

प्रमुख / DIRECTOR
भौतिकी संस्थान / INSTITUTE OF PHYSICS
भुवनेश्वर / BHUBANESWAR

भौतिकी संस्थान, भुवनेश्वर

३१ मार्च २०१६ को समाप्त वर्ष के लिए प्राप्तियाँ और भुगतान लेखा के अंग के रूप में अनुसूचियाँ

		(राशि रुपये में)	
		चालू वर्ष	पूर्व वर्ष
<u>अनुसूची-ख-कर्मचारियों को दी गयी ऋण की वसूली</u>			
मोटर साइकिल अग्रिम		39,000	36,000
मोटर कार अग्रिम		12,000	12,000
भवन निर्माण अग्रिम		12,000	17,300
कंप्यूटर अग्रिम		98,250	72,000
त्योहार अग्रिम		2,39,550	2,30,475
साइकिल अग्रिम		12,000	14,625
कुल		4,12,800	3,82,400

INSTITUTE OF PHYSICS, BHUBANESWAR

SCHEDULES FORMING PART OF RECEIPTS & PAYMENTS A/C FOR THE YEAR ENDED 31ST MARCH 2016

		(Amount Rs)	
		Current Year	Previous Year
SCHEDULE B - RECOVERY OF STAFF LOAN			
Advance For Motor Cycle		39,000	36,000
Advance For Motor Car		12,000	12,000
Advance For House Building		12,000	17,300
Advance For Computer		98,250	72,000
Advance For Festival		2,39,550	2,30,475
Advance For Cycle		12,000	14,625
Total		4,12,800	3,82,400



लेखा अधिकारी / ACCOUNTS OFFICER
भौतिकी संस्थान / INSTITUTE OF PHYSICS
भुवनेश्वर / BHUBANESWAR

रजिस्ट्रार / Registrar
भौतिकी संस्थान / Institute of Physics
भुवनेश्वर / Bhubaneswar

निदेशक / DIRECTOR
भौतिकी संस्थान / INSTITUTE OF PHYSICS
भुवनेश्वर / BHUBANESWAR

भौतिकी संस्थान, भुवनेश्वर

३१ मार्च २०१६ को समाप्त वर्ष के लिए प्राप्ति और भुगतान लेखा के अंग के रूप में अनुसूचियाँ

		(राशि रुपये में)	
		चालू वर्ष	पूर्व वर्ष
अनुसूची-ग-स्थापना व्यय			
वेतन		7,67,61,425	6,96,13,831
एनपीएस		14,08,276	8,18,715
ग्रिस		60,51,543	65,05,431
अद्यतन भत्ता		13,85,855	13,12,046
छुट्टी वेतन		24,69,837	31,31,244
अस्थायी कर्मचारियों का वेतन		1,73,147	1,64,304
पुस्तक अनुदान तथा आकस्मिकता		12,90,246	7,92,928
कैदीन व्यय		42,932	1,53,938
मनोरंजन		4,15,855	4,01,249
मानदेय		13,51,340	6,10,719
समयोपरि भत्ता		85,269	90,334
बच्चों की शिक्षा भत्ता		9,72,714	8,30,475
पेंशन		1,87,59,439	1,66,50,721
प्रि-डॉक्टराल छात्रवृत्ति		24,00,322	14,08,000
डॉक्टराल छात्रवृत्ति		1,04,71,933	51,98,483
पोस्ट डॉक्टराल छात्रवृत्ति		73,20,705	14,84,309
राजा रमना छात्रवृत्ति		1,69,635	(19,635)
एसएसबी पुरस्कार छात्रवृत्ति		5,65,672	6,12,213
मनोरंजन क्लब व्यय		24,17,977	26,50,572
औषध की प्रतिपेति		3,00,000	2,90,000
चिकित्सा अधिकारी का मानदेय		700	
परिदर्शक वैज्ञानिक टीए		4,57,961	5,62,699
छुट्टी वेतन रियायत		8,21,399	4,57,420
उपदान		27,96,601	32,17,498
कुल		13,88,90,783	11,69,37,494

INSTITUTE OF PHYSICS, BHUBANESWAR

SCHEDULES FORMING PART OF RECEIPTS & PAYMENTS A/C FOR THE YEAR ENDED 31ST MARCH 2016

	Current Year	Previous Year
SCHEDULE C - Establishment Expenses		
Salary	7,67,61,425	6,96,13,831
NPS	14,08,276	8,18,715
PRIS	60,51,543	65,05,431
Update Allowance	13,85,855	13,12,046
Leave Salary	24,69,837	31,31,244
Temporary Status Salary	1,73,147	1,64,304
Book Grant & Contingency	12,90,246	7,92,928
Canteen Expenses	42,932	1,53,938
Entertainment	4,15,855	4,01,249
Honorarium	13,51,340	6,10,719
Overtime Allowance	85,269	90,334
Children Education Allowance	9,72,714	8,30,475
Pension	1,87,59,439	1,66,50,721
Pre Doctoral Fellowship	24,00,322	14,08,000
Doctoral Fellowship	1,04,71,933	51,98,483
Post Doctoral Fellowship	73,20,705	14,84,309
SSB Award Fellowship	1,69,635	(19,635)
Recreation Club Expenses	5,65,672	6,12,213
Reimbursement of Medicine	24,17,977	26,50,572
Remuneration Medical Officer	3,00,000	2,90,000
Medical Aid Centre Expenses	700	-
Visiting Scientist TA	4,57,961	5,62,699
Leave Travel Concession	8,21,399	4,57,420
Gratuity	27,96,601	32,17,498
Total	13,88,90,783	11,69,37,494



[Signature]
 ACCOUNTS OFFICER
 INSTITUTE OF PHYSICS
 BHUBANESWAR

[Signature]
 REGISTRAR
 INSTITUTE OF PHYSICS
 BHUBANESWAR

[Signature]
 DIRECTOR
 INSTITUTE OF PHYSICS
 BHUBANESWAR

भौतिकी संस्थान, भुवनेश्वर

३१ मार्च २०१६ को समाप्त वर्ष के लिए प्राप्तिर्वाँ और भुगतान लेखा के अंग के रूप में अनुसूचिर्वाँ

		(राशि रुपये में)	
		चालू वर्ष	पूर्व वर्ष
<u>अनुसूची-घ-प्रशासनिक व्यय</u>			
विज्ञापन		13,08,379	4,91,049
लेखा परीक्षा शुल्क		57,250	33,708
सम्मेलन तथा परिसंवाद		1,85,034	1,16,280
विज्ञान आउटरीच गतिविधियाँ		1,10,814	81,177
सालभर शैक्षणिक कार्यक्रम		26,35,618	
विद्युत प्रभार	-	3,00,72,825	3,18,71,028
रात्रि ड्यूटी भत्ता		1,25,858	1,19,018
विविध व्यय		2,51,915	6,08,834
डाक तथा तार		1,54,055	2,13,593
मुद्रण लेखन सामग्री		5,07,681	5,77,508
सुरक्षा सेवा		70,90,495	65,74,697
विदेश यात्रा व्यय		(13,458)	87,648
देशज यात्रा के लिए व्यय		12,00,263	17,68,629
सम्मेलन के लिए या. भ.		3,00,402	1,51,987
टेलीफोन तथा टेलेक्स		2,98,323	3,50,965
जल प्रभार		2,62,298	2,47,059
किराया प्रभार		13,768	78,917
जेस्ट व्यय		(80,000)	80,000
वृत्तिगत प्रभार		4,48,660	1,31,984
कुल		4,49,30,180	4,35,84,081

INSTITUTE OF PHYSICS, BHUBANESWAR

SCHEDULES FORMING PART OF RECEIPTS & PAYMENTS A/C FOR THE YEAR ENDED 31ST MARCH 2016

	(Amount Rs)	
	Current Year	Previous Year
<u>SCHEDULE D - Administrative Expenses</u>		
Advertisement	13,08,379	4,91,049
Audit Fees	57,250	33,708
Conference & Symposia	1,85,034	1,16,280
Science Outreach activities	1,10,814	81,177
Year-long Academic activities	26,35,618	-
Electricity Charges	3,00,72,825	3,18,71,028
Night Duty Allowance	1,25,858	1,19,018
Miscellaneous Expenses	2,51,915	6,08,834
Postage & Telegraph	1,54,055	2,13,593
Printing Stationery	5,07,681	5,77,508
Security Services	70,90,495	65,74,697
Foreign Travel Expenses	(13,458)	87,648
Domestic Travel Expenses	12,00,263	17,68,629
Conference TA	3,00,402	1,51,987
Telephone & Telex	2,98,323	3,50,965
Water Charges	2,62,298	2,47,059
Hire Charge	13,768	78,917
JEST Expenses	(80,000)	80,000
Professional Charges	4,48,660	1,31,984
Total	4,49,30,180	4,35,84,081



लेखा अधिकारी / ACCOUNTS OFFICER
भौतिकी संस्था / INSTITUTE OF PHYSICS
भुवनेश्वर / BHUBANESWAR

रजिस्ट्रार / Registrar
भौतिकी संस्था / Institute of Physics
भुवनेश्वर / Bhubaneswar

निदेशक / DIRECTOR
भौतिकी संस्था / INSTITUTE OF PHYSICS
भुवनेश्वर / BHUBANESWAR

भौतिकी संस्थान, भुवनेश्वर

३१ मार्च २०१६ को समाप्त वर्ष के लिए प्राप्तिर्वाँ और भुगतान लेखा के अंग के रूप में अनुसूचिर्वाँ

	चालू वर्ष	पूर्व वर्ष	(राशि रुपये में)
अनुसूची- ड -अनुरक्षण व्यय			
कंप्यूटर अनुरक्षण	45,61,654		29,68,667
प्रयोगशाला अनुरक्षण	30,88,516		25,13,287
निर्माण कार्य अनुरक्षण	59,27,187		82,12,771
कार्यालय उपकरण अनुरक्षण	2,19,513		2,28,573
फर्नीचर अनुरक्षण	63,059		1,16,735
पुस्तकालय अनुरक्षण	90,936		72,929
ए सी प्लांट अनुरक्षण	37,98,622		22,54,399
बगीचा अनुरक्षण	1,98,365		1,27,646
विद्युत अनुरक्षण	7,45,377		2,17,276
टेलीफोन अनुरक्षण	8,13,783		34,079
कार्यशाला अनुरक्षण	46,994		22,854
वाहन अनुरक्षण	6,82,533		6,57,121
कुल	2,02,36,539		1,74,26,337

INSTITUTE OF PHYSICS, BHUBANESWAR

SCHEDULES FORMING PART OF RECEIPTS & PAYMENTS A/C FOR THE YEAR ENDED 31ST MARCH 2016

		(Amount Rs)	
	Current Year	Previous Year	
<u>SCHEDULE E - Maintenance Expenses</u>			
Computer Maintenance	45,61,654	29,68,667	
Laboratory Maintenance	30,88,516	25,13,287	
Civil Maintenance	59,27,187	82,12,771	
Office Equipment Maintenance	2,19,513	2,28,573	
Furniture Maintenance	63,059	1,16,735	
Library Maintenance	90,936	72,929	
AC Plant Maintenance	37,98,622	22,54,399	
Garden Maintenance	1,98,365	1,27,646	
Electrical Maintenance	7,45,377	2,17,276	
Telephone Maintenance	8,13,783	34,079	
Workshop Maintenance	46,994	22,854	
Vehicle Maintenance	6,82,533	6,57,121	
Total	2,02,36,539	1,74,26,337	



लेखा अधिकारी/ACCOUNTS OFFICER
भौतिकी संस्थान/INSTITUTE OF PHYSICS
भुवनेश्वर/BHUBANESWAR

रजिस्ट्रार/Registrar
भौतिकी संस्थान/Institute of Physics
भुवनेश्वर/Bhubaneswar

डायरेक्टर/DIRECTOR
भौतिकी संस्थान/INSTITUTE OF PHYSICS
भुवनेश्वर/BHUBANESWAR

भौतिकी संस्थान, भुवनेश्वर

३१ मार्च २०१६ को समाप्त वर्ष के लिए प्राप्तियों और भुगतान लेखा के अंग के रूप में अनुसूचियाँ

		(राशि रुपये में)	
अनुसूची-च-स्थिर परिसंपत्तियों की खरीद (एल सी उपांत राशि सहित)		चालू वर्ष	पूर्व वर्ष
<u>योजना भिन्न</u> पुस्तकें पुस्तकालय तथा पत्रिका कार्यालय उपकरण फर्नीचर तथा फिचर टेलीफोन उपकरण वाहन विद्युत अधिष्ठापना <u>११ वीं योजना</u> प्रगत विकास एवं लक्षण वर्णन कंप्यूटिंग तथा नेटवर्क सुविधा सोपानित सतहों पर नैनोसंरचना विकास <u>१२ वीं योजना</u> आलीस उपयोगकरण तथा सीबीएम भागीदारी कंप्यूटिंग तथा नेटवर्किंग सुविधा का विकास उच्च ऊर्जा त्वरक का सुदृढिकरण निम्न ऊर्जा त्वरक का सुदृढिकरण प्रगत वस्तुओं के विकास तथा लक्षणन का अध्ययन सैद्धांतिक संघनित पदार्थ एवं क्वांटम सूचना			
		20,57,255	16,90,893
		3,77,16,190	2,81,77,154
		8,91,511	5,56,795
		16,27,930	7,63,474
		-	1,41,830
		-	6,90,886
		-	
		-	4,90,000
		-	10,14,254
		-	29,95,870
		1,05,09,949	3,09,248
		1,03,75,817	62,03,508
		60,83,785	
		1,21,75,883	2,14,04,820
		2,97,27,992	4,68,11,594
		55,55,222	24,11,772
कुल		11,67,21,534	11,36,62,098

INSTITUTE OF PHYSICS, BHUBANESWAR

SCHEDULES FORMING PART OF RECEIPTS & PAYMENTS A/C FOR THE YEAR ENDED 31ST MARCH 2016

		(Amount Rs)	
		Current Year	Previous Year
SCHEDULE F - PURCHASE OF FIXED ASSETS (Including L/C Margin Money)			
NON-PLAN			
Books	20,57,255	16,90,893	
Library & Journals	3,77,16,190	2,81,77,154	
Office Equipment	8,91,511	5,56,795	
Furniture & Fixtures	16,27,930	7,63,474	
Telephone Equipment	-	1,41,830	
Vehicle	-	6,90,886	
Electrical Installation	-	-	
XI-PLAN			
Advanced Growth and Characterisation	-	4,90,000	
Nanostructural Growth on Patterned Surfaces	-	10,14,254	
Patterning of Surfaces by IBS	-	29,95,870	
XII-PLAN			
ALICE Utilization and CBM participation	1,05,09,949	3,09,248	
Development of Computing & Network Facilities	1,03,75,817	62,03,508	
Development of Research in HEP	60,83,785	-	
Strengthening Low Energy Accelerator	1,21,75,883	2,14,04,820	
Study of Growth & Characterization of Advanced Materials	2,97,27,992	4,68,11,594	
Theoretical Condensed Matter and Quantum Information	55,55,222	24,11,772	
Total	11,67,21,534	11,36,62,098	




 लेखा अधिकारी / ACCOUNTS OFFICER
 भौतिकी संस्थान / INSTITUTE OF PHYSICS
 भुवनेश्वर / BHUBANESWAR


 रजिस्ट्रार / Registrar
 भौतिकी संस्थान / Institute of Physics
 भुवनेश्वर / Bhubaneswar


 प्राध्यापक / DIRECTOR
 भौतिकी संस्थान / INSTITUTE OF PHYSICS
 भुवनेश्वर / BHUBANESWAR

भौतिकी संस्थान, भुवनेश्वर

३१ मार्च २०१६ को समाप्त वर्ष के लिए प्राप्तिर्वाँ और भुगतान लेखा के अंग के रूप में अनुसूचिर्वाँ

(राशि रुपये में)

	चालू वर्ष	पूर्व वर्ष
अनुसूची-छ-परियोजना राजस्व व्यय		
१२वीं योजना		
आलिस उपयोगकरण तथा सीबीएम भागीदारी व्यय	31,01,475	32,00,131
कंप्यूटिंग तथा नेटवर्क सुविधा के विकास व्यय	15,99,458	19,81,697
एचडीपी में अनुसंधान के विकास के लिए व्यय	9,75,853	21,12,006
नाभिकीय भौतिकी में अनुसंधान के विकास के लिए व्यय	13,09,298	1,59,640
निम्न ऊर्जा त्वरक सुदृढिकरण के लिए व्यय	3,04,537	2,42,527
प्रगत वस्तुओं के विकास तथा लक्षणन के अध्ययन के लिए व्यय	36,04,567	11,20,478
सैद्धांतिक संघनित पदार्थ एवं क्वांटम सूचना के लिए व्यय	17,99,574	15,44,426
संरचना व्यय	1,07,55,232	
-		
कुल	2,34,49,994	1,03,60,905

INSTITUTE OF PHYSICS, BHUBANESWAR

SCHEDULES FORMING PART OF RECEIPTS & PAYMENTS A/C FOR THE YEAR ENDED 31ST MARCH 2016

(Amount Rs)		Current Year	Previous Year
SCHEDULE G - PROJECT REVENUE EXPENSES			
XII-PLAN			
ALICE Utilization and CBM participation Expenses		31,01,475	32,00,131
Development of Computing & Network Facilities Expenses		15,99,458	19,81,697
Development of Research in HEP Expenses		9,75,853	21,12,006
Development of Research in NP Expenses		13,09,298	1,59,640
Strengthening Low Energy Accelerator Expenses		3,04,537	2,42,527
Study of Growth & Characterization of Advanced Materials Expenses		36,04,567	11,20,478
Theoretical Condensed Matter and Quantum Information Expenses		17,99,574	15,44,426
Infrastructure Expenses		1,07,55,232	-
Total		2,34,49,994	1,03,60,905




 लेखा अधिकारी / ACCOUNTS OFFICER
 भौतिकी संशोधन संस्थान / INSTITUTE OF PHYSICS
 भुवनेश्वर / BHUBANESWAR


 रजिस्ट्रार / Registrar
 भौतिकी संशोधन संस्थान / Institute of Physics
 भुवनेश्वर / Bhubaneswar


 प्राध्यापक / DIRECTOR
 भौतिकी संशोधन संस्थान / INSTITUTE OF PHYSICS
 भुवनेश्वर / BHUBANESWAR

भौतिकी संस्थान, भुवनेश्वर

३१ मार्च २०१६ को समाप्त वर्ष के लिए प्राप्तिर्वाँ और भुगतान लेखा के अंग के रूप में अनुसूचिर्वाँ

		(राशि रुपये में)	
		चालू वर्ष	पूर्व वर्ष
<u>अनुसूची-ज-कर्मचारिर्वाँ को दी गयी ऋण</u>			
त्योहार अग्रिम		2,92,500	2,51,250
मोटर साइकिल के लिए अग्रिम	-	30,000	60,000
कंप्यूटर के लिए अग्रिम		90,000	9,47,458
चिकित्सा के लिए अग्रिम		7,04,935	
साइकिल के लिए अग्रिम	-	-	
कुल		11,17,435	12,58,708

INSTITUTE OF PHYSICS, BHUBANESWAR

SCHEDULES FORMING PART OF RECEIPTS & PAYMENTS A/C FOR THE YEAR ENDED 31ST MARCH 2016

		(Amount Rs)	
		Current Year	Previous Year
SCHEDULE H - STAFF LOAN			
Advance For Festival		2,92,500	2,51,250
Advance For Motor Cycle		30,000	-
Advance For Computer		90,000	60,000
Advance For Medical		7,04,935	9,47,458
Advance For Cycle		-	-
Total		11,17,435	12,58,708



लेखा अधिकारी / ACCOUNTS OFFICER
भौतिकी संस्थान / INSTITUTE OF PHYSICS
भुवनेश्वर / BHUBANESWAR

रजिस्ट्रार / Registrar
भौतिकी संस्थान / Institute of Physics
भुवनेश्वर / Bhubaneswar

निदेशक / DIRECTOR
भौतिकी संस्थान / INSTITUTE OF PHYSICS
भुवनेश्वर / BHUBANESWAR

भौतिकी संस्थान भुवनेश्वर

31.03.2016 को समाप्त अवधि के लिए लेखाओं के अंग के रूप में अनुसूचियाँ

अनुसूची-24 महत्वपूर्ण लेखा नीतियाँ और लेखाओं पर टिप्पणियाँ

1. लेखांकन प्रथा

वित्तीय विवरण, ऐतिहासिक लागत और लेखाकरण की प्रोद्भवन विधि को ध्यान में रखकर तैयार किए गए हैं और प्रस्तुत किये गये हैं।

2. मालसूची मूल्यांकन

गौजद कार्यालयीन लेखन सामग्री, कंप्यूटर स्टेशनरी, सफाई सामग्री और दवाईयों के मूल्यांकन लागत पर किया जाता है।

3. स्थायी परिसंपत्तियाँ

स्थायी परिसंपत्तियाँ अधिग्रहण वही लागत पर प्राप्त की जाती है, लागत के अंतर्गत आवक भाड़ा, सीमाशुल्क तथा कर और विशेष स्थायी परिसंपत्तियों से संबंधित प्रसंगिक प्रत्यक्ष व्यय सम्मिलित होता है।

4. मूल्यहास

मूल्यहास कंपनी अधिनियम 1956 में निर्धारित दरों के अनुसार सीधी रेखा विधि पर परिसंपत्तियों की कुल लागत तक प्रभारित किया जाता है। 2013 में हुए संशोधन को हिसाब में नहीं लिया है। उन परिसंपत्तियों पर मूल्यहास प्रभार हुआ है जिनका डब्ल्यूडीवी य नहीं है और आदि शेष के लिए स्थिर परिसंपत्तियों की अनुसूची के अनुसार शून्य नहीं है। चालू वर्ष का परिवर्धन पूरे सालभर के लिए प्रभार किया गया है।

5. सरकारी अनुदान /परिदान

वसूली के आधार पर अनुदान का हिसाब किया गया है।

5.1. पूंजीगत व्यय के लिए उपयोग योजना तथा योजना भिन्न अनुदान को पूंजीगत निधि के रूप में लिया गया है।

5.2. राजस्व व्यय के उपयोग योजना तथा योजना भिन्न अनुदान को व्यय के रूप में आय तथा व्यय लेखे में हिसाब किया जाता है।

5.3. योजना अनुदान में उपलब्ध शेष राशि को आगे लेकर अप्रयुक्त अनुदान के रूप में दर्शाया गया है।

INSTITUTE OF PHYSICS BHUBANESWAR

SCHEDULES FORMING PART OF THE ACCOUNTS FOR THE PERIOD ENDED 31.03.2016

SCHEDULE 24 - SIGNIFICANT ACCOUNTING POLICIES AND NOTES TO ACCOUNTS

1. ACCOUNTING CONVENTION

The financial statements are prepared and presented on the basis of historical cost convention and on the accrual method of accounting.

2. INVENTORY VALUATION

Stock of Office Stationery, Computer Stationery, Cleaning Material Stock and Stock of Medicines etc. are valued at cost.

3. FIXED ASSETS

Fixed Assets are stated at cost of acquisition inclusive of Carriage Inward, duties & taxes and other incidental direct expenses incurred in relation to such particular fixed assets.

4. DEPRECIATION

Depreciation is provided on straight-line method at the rates specified in the Company Act, 1956, the amendment of 2013 has not been taken into account. Depreciation has been charged on those assets whose WDV are not zero as per the fixed assets schedule for opening balances and current year additions have been charged for the full year.

5. GOVERNMENT GRANTS / SUBSIDIES

The grants are accounted for on realisation basis.

5.1. Plan & Non-Plan grants utilised for capital expenditure is treated as General Fund.

5.2. Plan & Non-Plan grants utilised for revenue expenditure has been taken into Income & Expenditure A/c. as expenditure.

5.3. The balances available under Plan grant is shown as Unutilised grant carried forward.




Accounts Officer
Institute of Physics
Bhubaneswar


Registrar
Institute of Physics
Bhubaneswar


Director
Institute of Physics
Bhubaneswar

6. विदेश मुद्रा कारोबार

विदेशी मुद्राओं का मूल्य कारोबार तारीख को प्रचलित दर पर हिसाब किया जाता है ।

7. सेवानिवृत्ति लाभ

- 7.1. 31.03.2016 तक उपदान के लिए देयता प्रोद्भवन आधार पर लेखाबद्ध न करके नकद के आधार पर लेखाबद्ध किया जाता है ।
- 7.2. 31.03.2016 तक कर्मचारियों की संचित छुट्टी नकदीकरण लाभ का प्रावधान प्रोद्भवन के आधार पर न करके नकद के आधार पर लेखाबद्ध किया जाता है ।
- 7.3. कर्मचारियों के सेवानिवृत्ति होने के कारण भुगतान देयताओं को हिसाब में नहीं लिया गया है और नकद के आधार पर हिसाब किया गया है ।
- 7.4. दिनांक 01.01.2004 के बाद भर्ती हुए कर्मचारियों के लिए नयी पेंशन योजना की अंशदान राशि संस्थान द्वारा दी गयी है ।
- 7.5. दिनांक 31.12.2003 से पहले नियुक्त कर्मचारियों के लिए संस्थान की अपनी भविष्य निधि न्यास है ।

8. चालू अस्तियाँ, ऋण तथा अग्रिम

प्रबंधन की राय में, चालू अस्तियाँ, ऋणों तथा अग्रिमों के मूल्य साधारण व्यापार में वसूली पर निर्धारित होते हैं, जो तुलन पत्र में दर्शाये गये न्यूनतम समुदाय राशि के समान है ।

9. चालू देयताएं और प्रावधान

उपदान, छुट्टी नकदीकरण के अलावा, अन्य सभी देयताओं को संस्थान की लेखाओं में बतायी गयी है ।

10. कराधान

यह संस्थान परमाणु ऊर्जा विभाग, भारत सरकार और आंशिक रूप में ओडिशा सरकार द्वारा स्थापित अनुसंधान अभिमुखित संगठन है और जिसके लिए आयकर अधिनियम 1961 के तहत किसी प्रकार की कर योग्य आय नहीं है . वर्ष के दौरान आय कर का कोई प्रावधान नहीं है ।

11. विशिष्ट परियोजनाओं/सम्मेलनों के लिए डीएसटी और अन्य निधिकरण एजेंसियों से प्राप्त बाह्य अनुदान राशि को संस्थान की लेखाओं में शामिल नहीं किया जाता है, क्योंकि उसका हिसाब अलग से रखा जाता है ।

6. **FOREIGN CURRENCY TRANSACTIONS**

Transactions involving foreign currency are accounted at the exchange rate prevailing on the date of the transaction

7. **RETIREMENT BENEFITS**

- 7.1. Liability in respect of Gratuity payable as on 31.03.2016 has been provided in accounts on accrual basis.
- 7.2. Provision for liability towards accumulated leave encashment benefit to the employees as on 31.03.2016 has been provided for in accounts on accrual basis.
- 7.3. Provision for liability payable towards Superannuation of employees has not been provided in the Accounts and is accounted on Cash basis.
- 7.4. Contribution to newly defined pension scheme have been made by the Institute for those employees who have joined the Institute after 01-01-2004.
- 7.5. The Institute has its own Provident Fund Trust for employees who have joined the Institute before 31.12.2003.

8. **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.

9. **CURRENT LIABILITIES & PROVISIONS**

All known liabilities except Superannuation have been provided in the accounts of the Institute.

10. **TAXATION**

Since Institute is a research oriented organization founded by Government of India, Department of Atomic Energy & partly by Government of Odisha and in view there being no taxable income under Income-tax Act 1961, no provision for Income tax has been made during the year.

11. External Grants from DST & other funding agencies for specific projects/conferences have not been included in the accounts, as their accounts are kept separate.




श्रीमती अमिताभ / ACCOUNTS OFFICER
भौतिकी संस्थान/INSTITUTE OF PHYSICS
भुवनेश्वर/Bhubaneswar


रजिस्ट्रार/Registrar
भौतिकी संस्थान/Institute of Physics
भुवनेश्वर/Bhubaneswar


सचिव / DIRECTOR
भौतिकी संस्थान/INSTITUTE OF PHYSICS
भुवनेश्वर/Bhubaneswar

12. तुलन पत्र, आय तथा व्यय खाते में दर्शाये गये आंकड़े निकटतम रूपये में समाहित किया गया है।
13. जहां भी आवश्यक है पिछले वर्ष की आंकड़ों को पुनःवर्गीकृत /व्यवस्थित किया गया है. कोष्ठक में दिये गये आंकड़े कटौती का संकेत देता है।
14. संस्थान ने पुस्तकालय पुस्तकों का सत्यापन किया है. रिपोर्ट में बतायी गयी पुस्तकों/पत्रिकाओं की कमी को शासी परिषद के अनुमोदन से पुस्तकों की लेखा में हिसाब किया गया है।
15. एलसी के आधार पर आपूर्तिकर्ताओं को दी गयी एसटीडीआर राशि रु.76,29,325.00 इस प्रकार है :-

भुगतान की तिथि	लेखा शीर्ष	पार्टी का नाम	मद का नाम	राशि
26.10.2015	विकास एवं लक्षणन का अध्ययन	एफइआइ कं., यूएसए	स्केनिंग इलेक्ट्रॉन माईक्रोस्कोप	18,22,391
09.11.2015	सैद्धांतिक सीएमव्यूआई	मेल्स इम्पेक्स अमेरिका	लेजर ट्रॉपिंग सिस्टम	1,47,219
30.12.2015	एलीस	प्रगत परिमाणन	केबुल्स	7,58,910
04.02.2016	निम्न ऊर्जा का दृढ़िकरण	एनईसी यूएसए	एक्स्ट्राक्टर पावर सप्लाइ	12,68,691
25.02.2016	निम्न ऊर्जा का दृढ़िकरण	एनईसी यूएसए	स्कैनर कंट्रोलर	22,76,079
18.03.2016	विकास एवं लक्षणन का अध्ययन	अक्सफोर्ड पुर्जा	एनर्जी डिसपसीव सिस्टम	7,74,540

16. विविध आय जिसमें लावारिश राशि रु. 585122/-, छात्रों से जमानती राशि रु.2600/- और ठेकेदारों से प्रतिभूति जमा रु.51447/- और बयाना राशि जमा रु.4075.00 शामिल हैं।
17. अपनायी गयी प्रथा के अनुसार कर्मचारियों को दी गयी अग्रिम पर ब्याज पर आय की मान्यता मूलधन के पुनर्भुगतान के बाद हिसाब किया जाता है। बचत खाता पर प्राप्त ब्याज प्राप्ति के आधार पर हिसाब किया जाता है।
18. 31 मार्च 2016 तक ओडिशा सरकार को भूमि किराया रु. 2,62,837.00 भुगतान करना है। संस्थान जिस भूमि पर अवस्थित है स्थानीय सरकार द्वारा भूमि बंदोबस्त होने के बाद उस भूमि का उचित हॉल प्लॉट संख्या उपलब्ध न होने के कारण भुगतान नहीं हुआ है।

12. Figures in the Balance Sheet and Income & Expenditure Account have been rounded off to nearest rupee.
13. Previous year's comparative figures have been regrouped/ rearranged, wherever necessary. Figures in the brackets indicate deductions.
14. Institute has conducted physical verification of Library Books. The shortage of books/ journals in the report has been accounted for in the books of accounts to the extent the Governing Council has accorded its approval.
15. STDR Against LC of Rs.76,29,325.00/- includes the following:

Date of Payment	Head of A/c	Party Name	Item Name	Amount
26-10-2015	Study of Growth & characterisation	FEI Co. of USA	Scanning Electron Microscope	18,22,391
09-11-2015	Theoretical CMQI	Mels Impex America	Laser Trapping System	1,47,219
30-12-2015	ALICE	Advance Measurem.	Cables	7,58,910
04-02-2016	Strengthening Low Energy	NEC USA	Extractor Powersupply	12,68,691
25-02-2016	Strengthening Low Energy	NEC USA	Scanner Controller	22,76,079
18-03-2016	Study of Growth & characterisation	Oxford Instrument	Energy dispersive system	7,74,540

16. Miscellaneous Income includes Unclaimed Liability of Rs.58,122/- towards Caution Money from Scholars (Rs.2,600/-), Security Deposit from Contractors (Rs.51,447/-) & Earnest Money Deposit (Rs.4,075/-).
17. Income recognition on interest on staff Loan is accounted after the repayment of principal as per practice adopted. Interest on saving bank is accounted on receipt basis.
18. Lease Rent amounting to Rs. 2,62,837.00 is due to govt. of Odisha upto 31st March 2016. This has not been paid due to non availability of proper Hal Plot Number on settlement operation of the land of the local area by Govt. on which the Institute situates.

For LAL DASH & CO
Chartered Accountants

'C.A.A.K. SAMANTARAY FCA)
PARTNER
M.No.063226

लेखा अधिकारी/ACCOUNTS OFFICER
भारतीय भौतिकी संस्थान/INSTITUTE OF PHYSICS
यु.ए.टी./BHUBANESWAR

रजिस्ट्रार/Registrar
भारतीय भौतिकी संस्थान/Institute of Physics
यु.ए.टी./Bhubaneswar

प्रभोकर/ DIRECTOR
भारतीय भौतिकी संस्थान/INSTITUTE OF PHYSICS
यु.ए.टी./BHUBANESWAR

वर्ष 2015-16 के लिए भौतिकी संस्थान, भुवनेश्वर के वार्षिक लेखे पर सांविधिक लेखापरीक्षकों की टिप्पणियों पर की गई अनुवर्ती कार्रवाई रिपोर्ट

क्र.	लेखा परीक्षक का अवलोकन	संस्थान का उत्तर
उचित राय		
1	अचल संपत्तियों के संबंध में आईएसएस 10 और मूल्यहास के लिए एस 6 का पालन नहीं हुआ है। व्यक्तिगत संपत्ति के अवशिष्ट मूल्य को सत्यापित करने के लिए कोई अचल संपत्ति रजिस्टर नहीं है। तथ्य को ध्यान में रखकर एसएलएम पद्धति पर वर्ष के अंत तक सकल ब्लॉक पर मूल्यहास प्रभार लगाया गया है, जो व्यक्तिगत पुरानी परिसंपत्तियों को पूर्ण रूप से मूल्य हास किया जा सकता है। ई-जर्नल को मूर्त संपत्ति के रूप में पूंजीकृत किया गया है और पूरे वर्ष के लिए मूल्य हास किया गया है। कैलेण्डर वर्ष के आधार पर ई-जर्नल को भुगतान किया जाता है, किंतु पूरे वर्ष की ई-जर्नल को पूंजीकृत किया जा चुका है इस प्रकार AS10 और AS-6 प्रावधानों का उल्लंघन किया गया है। वर्ष के दौरान खरीदी गई संपत्ति पर मूल्यहास इस्तेमाल तारीख से आनुपातिक आधार के बजाय पूरे वर्ष के लिए प्रभार किया गया है।	लंबे समय से संस्थान में संपत्ति रजिस्टर नहीं थी। खुले निविदा के आधार पर एक एनटी लेखाकार के माध्यम से उपलब्ध रिकार्डों के आधार पर संपत्ति रजिस्टर बनाने के लिए कार्रवाई गई। फार्म ने 31.03.2011 को समाप्त वित्तीय वर्ष तक बनाया है। बाहरी एजेंसी को लगाकार रजिस्टर अद्यतन रखने के लिए कार्रवाई की जा रही है। व्यक्तिगत संपत्ति की पहचान न होने के कारण प्रचलित प्रथा के अनुसार सकल ब्लॉक पर मूल्यहास उपलब्ध करायी जा रही है। वैज्ञानिकी पत्रिकाओं की मुद्रण के साथ साथ ऑनलाइन के लिए सदस्यता अंशदान दिया जा रहा है और स्थायी अधिकार के रूप में पूंजीकृत ई-जर्नल के मूल्य पर मूल्यहास दी जाती है और संस्थान द्वारा खरीदी जाती है। परन्तु लेखा परीक्षकों के अवलोकन आगे की परीक्षण तथा कार्यान्वयन के लिए नोट किया जाता है।
2	सरकारी अनुदान के लेखांकन के आईएस 12 का पालन नहीं हुआ है। अनुदान प्राप्ति के आधार पर मान्यता दी गई है। पूंजीगत अनुदान को पूंजीगत निधि के रूप में मान्यता दी गयी है और दायित्व के रूप में दिखाया गया है।	संस्थान योजना तथा योजना भिन्न के तहत पञ्जी (भारत सरकार) से शत प्रतिशत अनुदान प्राप्त करता रहता है, जिसे लेखांकन मानक 12 के अनुसार पूंजीगत निधि के रूप में माना जाता है।
3	सलाहकार की तैनाती के मामले में धारा 194जे के तहत टीडीएस की कटौती नहीं हुई है और उन्हें दिया गया वेतन का व्यय सीधे अनुरक्षण व्यय में बुक किया गया है। उसे टीडीएस के लिए आयकर की गणना में संस्थान ने वेतन के रूप में माना है। व्यय को कंप्यूटर अनुरक्षण और निर्माण कार्य अनुरक्षण के तहत बुक किया गया है।	टीडीएस कटौती के लिए संस्थान ठेके के आधार व्यक्तियों को तैनात करता है और धारा 192 के तहत स्रोत पर कटौती पर आय कर कटौती होती है और कर प्राधिकार के पास जमा किया जाता है। संस्थान द्वारा नियुक्त परामशदाताओं को भुगतान किया जा रहा वृत्तिगत प्रभार से धारा 194 जे के अंतर्गत आय कर कटौती की जाती है।

**ACTION TAKEN REPORT ON THE COMMENTS OF STATUTORY AUDITOR
ON THE ANNUAL ACCOUNTS OF INSTITUTE OF PHYSICS, BHUBANESWAR
FOR THE FINANCIAL YEAR 2015-16**

Sl. No.	AUDITOR'S OBSERVATION	INSTITUTE'S REPLY
Qualified Opinion		
1	IAS 10 regarding to fixed assets and AS 6 for depreciation have not been followed. There was no fixed assets register to verify the individual assets residual value. Depreciation has been charged on gross block at the end of the year on SLM method irrespective of the fact that individual old assets may have been depreciated in full. E-journals have been capitalized as tangible assets and depreciated for whole year. E-journals are paid on calendar yearly basis but the whole years e-journals have been capitalized thus contravening the provisions of AS10 and AS-6. The depreciation on assets purchased during the year was also charges for full year instead of proportionate basis from date put to use.	The Institute did not have the asset register for long. Steps were taken to compile an Asset Register from the available records through a Chartered Accountants firm selected on open tender basis and the firm has compiled it up to the financial year ending 31.03.2011. Action is also being taken to get the Register updated by engaging outside agency. Depreciation is being provided on gross block as per the practice in absence of identification of individual asset. Subscription are being made for print as well as online version of scientific journals and depreciation is provided on value of e-journals capitalized as permanent right is purchased by the Institute. However, the observation of the Auditors is noted for further examination and implementation.
2	IAS 12 on Accounting of Government grants has not been followed. The grants have been recognized on realization basis. Capital grants are recognized as capital fund and shown as liability.	The Institute has been receiving cent percent grant from DAE (Govt. of India) under Plan and Non-Plan which is treated as Capital Fund as per the provision of Accounting Standard 12.
3	TDS not deducted under section 194J in case of engagement of persons as consultants and the expenses of salary paid to them are directly booked to maintenance expenses. The same are treated as salary by the institute in computation of Income tax for TDS. Expenses booked under computer maintenance and civil maintenance.	The Institute engages persons on contractual basis and the Income Tax due therefrom are deducted at source u/s 192 and deposited with the tax authority. Income Tax u/s 194J are deducted from the professional charges being paid to the consultants engaged by the Institute.

महत्वपूर्ण विषय	
4.	नयापल्ली मौजा में पचास एकड़ जमीन का पट्टा विलेख उपलब्ध नहीं है। परंतु, जमीन आबंटन एवं अधिकार पत्र की प्रतिलिपि फाइल में उपलब्ध था। एकड़ जमीन के संबंध में पट्टा अभिलेख उपलब्ध था। 6.130 एकड़ लीज रिकार्ड उपलब्ध थी। लीज रिकार्ड के अनुसार भूमि का किराया प्रतिवर्ष रु. 919 भुगतान करना था, जो विलेख पर हस्ताक्षर करने के बाद से लेखा परीक्षा की तारीख तक भुगतान नहीं हुआ है। लीज डीड दिनांक 30.12.1987 को हस्ताक्षरित हुआ था।
5	जर्नल वाउचर के जरिये पत्रिका के लेन देन की प्रक्रिया नहीं की जाती है। आय कर, प्रतिभूति जमा आदि के लिए बिल पर कटौती को हिसाब में डाला नहीं जाता है, किंतु उनके लिए एक अलग रजिस्टर रखा गया है। जमा करते समय संबंधित खर्च में डेबिट किया जाता है। वही बात वेतन कटौती में भी होती है। वर्ष के अंत में इसका परिणाम अनावश्यक सुलह निकलता है।
6	विभिन्न व्ययों के लिए कर्मचारियों को दी गयी अग्रिमों को सीधे संबंधित व्यय में बुक किया जाता है और यदि कोई समायोजन है तो वाउचर जमा करते समय संबंधित व्यय में डेबिट अथवा क्रेडिट किया जाता है। यह आम तौर पर लेखांकन सिद्धांत का विचलन के बराबर माना जाता है।
7	तीसरे पक्ष द्वारा मान्यता प्राप्त अग्रिमों का व्यय एवं देयताओं की पुष्टि के तहत है।
8	मजदूर आपूर्ति के लिए यू टेक सर्विसेस को किया गया भुगतान के मामले में सेवा कर हिसाब गलत है। पार्टी ने सेवा प्रभार को छोड़कर सेवा कर चार्ज किया है। इसके अलावा, 3.09% पर सेवा कर चार्ज किया है जो 2014-15 की थी। जिसकी जांच जरूरत है।
	संस्थान अपनी भू अभिलेख को नियमित करने के लिए कार्रवाई शुरू कर दी है। संस्थान के नाम में आबंटित 6.130 एकड़ जमीन के संबंध में भूमि किराया के लिए ओडिशा सरकार के पास दिनांक 08.07.2016 को रु.1,26,969.00 जमा किया गया है। 50.00 एकड़ जमीन के संबंध में लीज डीड की प्रति पाने और भू किराया जमा करने और संस्थान की भू-अभिलेख को नियमित करने के लिए ओडिशा सरकार के पीछे प्रयास किया जा रहा है।
	परम्परा के अनुसार पत्रिकाओं का वाउचर तैयार नहीं किया जाता है। तथापि स्थानांतरण एवं समायोजन रोकड़ बही एवं पत्रिका रजिस्टर के माध्यम से पारित किया जाता है। फिर भी लेखा परीक्षक के अवलोकन को भविष्य में कार्यान्वयन के लिए नोट किया जाता है।
	इस प्रथा को विभिन्न लेखा शीर्ष के तहत अनुदान राशि उपयोगिता को निर्धारण के लिए संस्थान में अपनानी गयी है। अग्रिमों का मॉनिटरन के लिए अलग से एक रजिस्टर बनाया गया है और संबंधित व्यक्ति द्वारा वाउचर प्रस्तुत होने पर उचित प्रविष्टि की जाती है।
	नोट कर लिया
	सेवा कर प्रावधान के अनुसार हाउकिपिंग सेवा एक करयोग्य सेवा है, सेवा कर ठेकेदारों को उनकी दावा के अनुसार भुगतान किया जाता है। फिर भी लेखा परीक्षक के अवलोकन को भविष्य में कार्यान्वयन के लिए नोट किया जाता है।

Matter of Emphasis	
4.	The lease deed for 50 acres of land at Mouza Nayapalli is not available. However, the copy of the land allotment letter and possession letter were available in the file. Lease records in respect of 6.130 acres was available. As per the lease deed an amount of Rs. 919 per year was to be paid as ground rent, which remains unpaid since the signing of the deed till date of audit. The lease deed was signed on 30.12.1987. Institute has initiated action to regularize the land record of the Institute. A sum of Rs.1,26,969/- has been deposited on 08.07.2016 with Govt. of Odisha towards the lease rent in respect of land of 6.130 Acres allotted to the Institute. The matter is also being pursued with Govt. of Odisha to get the copy of the lease deed and deposit the lease rent in respect of 50.00 Acres of land and to regularize the land record of the Institute.
5	The system of journalisation of transactions through Journal Voucher is not being made. The deductions on bills on account of income tax, security deposit etc are not taken to account but kept in separate registers and at the time of deposit these are debited to the respective expenses. The same treatment is done for salary deductions also. This results in unnecessary reconciliation at the year end. As per practice journal vouchers were not being prepared. However, transfer and adjustment entries are being passed through cash book and journal register. The observation of Audit is noted for implementing the same.
6	The advances paid to staff for various expenses are directly booked to expenses and any adjustments are debited or credited to the respective expenses at the time of voucher submission. This amounts to deviation from generally accepted accounting principles. This practice has been followed by the Institute to assess the utilization of grant under different head of expenses. A separate register is being maintained to monitor the advances and appropriate entries are being given on submission of vouchers by the person concerned.
7	Balances of advances and liabilities recognized from third Parties are subject to confirmation. Noted
8	In case of payment made to U tech services for labour supply the service tax calculation was found to be wrong. The party has charged service tax excluding the service charges. Moreover the rate of service tax is charged at 3.09% which was the rate of 2014-15 under reverse charge. The same needs to be enquired into. Housekeeping service, being a taxable service as per Service Tax provision, Service Tax has been paid to the contractor as per their claim. However, the observation of Audit is noted for further examination and necessary action.

लेखाओं पर लेखा-परीक्षक का अवलोकन	
9	वर्ष 2015-16 में निम्नलिखित लेखा की मैनुअल पुस्तकें रखी गयी हैं – क) नकद सह बैंक बुक ख) चेक जारी रजिस्टर ग) कर्मचारियों को दी गयी अग्रिम रजिस्टर घ) प्रतिभूति जमा रजिस्टर ड.) टीडीएस रजिस्टर ii) संस्थान विंग्स लेखांकन पैकेज का इस्तेमाल करता है
10	2. नकद और बैंक क) न्यूनतम नकद राशि रखने के लिए संस्थान में कोई दिशानिर्देश नहीं है। कई मामलों में संस्थान ने ₹.10000.00 से अधिक धनराशि शेष रखा है। ब्यौरा अनुलग्नक-1 में दिया गया है। ख) कई मामलों में संस्थान ने परिदर्शक वैज्ञानिकों/कर्मचारियों को ₹.20000 से अधिक नकद धनराशि भुगतान किया है और व्यय के तहत दर्ज किया है। इसके उदाहरण अनुलग्नक -2 में दिया गया है। ग) संस्थान पाँच बैंक खातों को चला रहा है। सभी बैंकों का समाशोधन कर दिया गया है। बैंक समाशोधन का विवरण अनुलग्नक -3 में दिया गया है। i) बैंक समाशोधन से यह देखा गया कि आईओबी खाता संख्या 10917 के मामले में ₹. 290733.00 संबंधित खाता में क्रेडिट हुआ है किंतु वही राशि रोकड़ बही में चढ़ाया नहीं गया है। ii) हमने समझाया था कि उपर्युक्त में से ₹.180000.00 का पता लगाया जा सकता था जो एसएमबी प्राप्तयोग्य के रूप में चालू परिसंपत्तियों के तहत दर्शाया गया है। iii) आईओबी खाता संख्या 16916 के मामले में राशि ₹.133047 अलग अलग तिथियों में जमा हुई थी किंतु अब तक प्राप्तियों में नहीं ली गयी है। iv) जांच के लिए बैंकों से शेष पुष्टि प्रमाणपत्र उपलब्ध नहीं हैं। शेष राशि के लिए बैंक विवरणों पर भरोसा किया जाता है।
	कोई टिप्पणी नहीं क) संस्थान आमतौर पर न्यूनतम नकद राशि रखता है। परंतु, ₹. 10,000.00 से अधिक धनराशि परिदर्शक वैज्ञानिकों के टीए/डीए भुगतान के लिए अथवा कार्यालय के प्रयोजन के लिए रखा जाता है। फिर भी, लेखा परीक्षक के अवलोकन का नोट किया जाता है और टीए/डीए के भुगतान मल्टीमीटी चेक अथवा आरटीजीएस अथवा एनइएफटी के जरिये भुगतान के लिए प्रयास किया जाएगा। ख) संस्थान ठेकेदारों/आपूर्तिकर्ताओं को ₹ 20,000.00 से अधिक धनराशि नकद भुगतान नहीं करता है। ₹ 20,000.00 से अधिक धनराशि नकद भुगतान कार्यालय प्रयोजन के खर्च करने हेतु कर्मचारियों को अथवा टीए/डीए/मानदेय बिल का भुगतान हेतु परिदर्शक वैज्ञानिकों/विद्यार्थियों को किया जाता है। ग) एनइएफटी/आरटीजीएस के माध्यम से प्राप्त राशि के संबंध में बैंक द्वारा दी गयी अज्ञात क्रेडिट इससे संबंधित है। इस तरह की प्राप्तियों के विवरण प्रदान करने के लिए बैंक से अनुरोध किया गया है। विवरण प्राप्त करने पर आवश्यक प्रविष्टियाँ संस्थान की लेखा पुस्तिकाओं में कर दी जाएगी।

Audit Observation on Accounts		
9	Maintenance of books of accounts: i) The following manual books of accounts are maintained in the year 2015-16: a) Cash cum bank Book b) Cheque issue register c) Staff advance register d) Security deposit register e) TDS register ii) The institute uses a wings accounting package.	No comment.
10	Cash and Bank: a) Institute didn't have any guidelines for holding minimum cash balance. In many instances the institute has had maintained cash balance above Rs. 10000.00. Details at annexure-1. b) In some cases the institute has paid cash above Rs. 20000 to visiting scientists/ employees and booked under expenses. Instances given at Annexure-2. c) The Institute had operated 5 Nos. of Bank accounts. All banks have been reconciled and the bank reconciliation statements are given at Annexure-3. i) However from the bank reconciliations it was observed that in case of IOB account No 10917 an amount of Rs. 290733.00 was credited in the account relating but the same not accounted for in the cash book. ii) We were explained that out of the above only Rs. 180000.00 could be traced which is shown under current assets as SSB receivable. iii) In case of IOB Account no 16916 an amount of Rs. 133047 was credited on different dates but the same not taken to receipts yet. iv) Balance confirmation certificates from banks were not available for verification. Bank statements were relied upon for balances.	a) The Institute usually maintain Cash balance. However, at times Cash balance of more than Rs.10,000/- need to be kept for payment of TA/DA to Visiting Scientists and for official purposes. However, the observation of audit is noted and effort will be made to pay the TA/DA in shape of Multicity Cheque or RTGS/NEFT. b) The Institute never make payment of more than Rs.20,000/- in shape of cash to Suppliers/ Contractors. Payment in shape of cash of more than Rs.20,000/- is required to be made to employees to incur expenses for office purposes and in exigency cases to visiting Scientists / Scholars against their TA/ DA/ Honorarium bill. c) These credits mostly relates to unidentified credit given by bank in respect of amount received through NEFT/RTGS. The bank has been requested to give the details of such receipts and on getting the details necessary entries will be given in the books of accounts of the Institute.

11	3. पत्रिकाओं का प्राप्त न होना : संस्थान अपने पुस्तकालय के लिए पत्रिकायें मंगता है। पत्रिका के लिए भुगतान किया जाता है किंतु दिनांक 31.03.2016 तक रु. 2,09,737.00 की पत्रिका प्राप्त नहीं हुई है। यदि ये पत्रिकायें प्राप्त नहीं होती हैं तो आपूर्तिकर्ताओं से भुगतान राशि वसूल होनी चाहिए।	सभी पत्रिकायें प्राप्त करने के लिए आपूर्तिकर्ता/एजेंसियों को लगातार मॉनिटरन किया जा रहा है। पत्रिकाओं के न मिलने की स्थिति में एजेंसियों से प्रतिभूति के रूप में दी गयी बैंक गारंटी से पत्रिका का लागत वसूल किया जाएगा।																																																																											
12	बैंक के साथ किए गए समझौता की समाप्ति : संस्थान परिसर में 200 वर्ग मीटर भवन में भाड़े पर इंडियन ओवरसीज बैंक चल रहा है। करार 30.11.2012 से समाप्त हो चुका है। भाड़ा अभी भी प्रति माह रु.12500 दर पर है।	संस्थान ने इंडियन ओवरसीज बैंक के दखल में भवन के संबंध में ओडिशा सरकार के लोक निर्माण विभाग द्वारा निर्धारित एफआरवी प्राप्त किया है। 01.12.2012 से दस वर्षों के लिए लीज डीड बनाने और बकाया लीज किराया वसूली के लिए कार्रवाई की जा रही है।																																																																											
13	विजली शुल्क : यह अवलोकन किया गया कि वर्ष के दौरान संस्थान द्वारा भुगतान बिजली शुल्क में आईओपी परिसर में परिचालित नाइजर के भाग का भी सम्मिलित है। नाइजर से आनुपातिक बिजली शुल्क वसूल किया जा सकता है।	नाइजर द्वारा खपत बिजली के हिस्से भुगतान के लिए उन्हें बोला गया। किंतु नाइजर ने भुगतान नहीं किया। यह बहाना किया कि जब वे उनके स्थायी परिसर जटनी को स्थानांतरित हो जायें आईओपी परिसर में सारी अचल संपत्तियाँ छोड़कर जायेंगे।																																																																											
14	कई मामलों में कर्मचारियों को दी गयी अग्रिम तीन महीने से अधिक समय के बाद भी समायोजित न होना पाया गया। उसे जल्द से जल्द समायोजन अथवा वसूल होना चाहिए। जिसका ब्यौरा नीचे दिया गया है	लेखा परीक्षा द्वारा बतायी गयी अग्रिमों का समायोजन किया जा चुका है केवल हरि नायक के नाम में शेष चिकित्सा अग्रिम के अलावा, जो अनियत मजदूर के रूप में काम कर रहा था और बाद में उनकी मौत हो गई।																																																																											
15	<table><tr><th>क्रमांक</th><th>तारीख</th><th>नाम</th><th>प्रयोजन</th><th>राशि (रु.)</th></tr><tr><td>1.</td><td>06-05-2015</td><td>गौतम त्रिपाठी</td><td>प्रयोगशाला अनुरक्षण</td><td>5000.00</td></tr><tr><td>2.</td><td>13-07-2015</td><td>संतोष चौधरी</td><td>सामग्री अग्रिम</td><td>5000.00</td></tr><tr><td>3.</td><td>03-09-2015</td><td>बीर किशोर मिश्र</td><td>विविध व्यय</td><td>800.00</td></tr><tr><td>4.</td><td>12-01-2009</td><td>हरि नायक</td><td>चिकित्सा अग्रिम</td><td>1000.00</td></tr><tr><td>5.</td><td>18-09-2015</td><td>पी एस पाल</td><td>टीए विदेश</td><td>24000.00</td></tr></table> <table><tr><th>क्रमांक</th><th>तारीख</th><th>नाम</th><th>प्रयोजन</th><th>राशि रु.में</th></tr><tr><td>1.</td><td>2007-08</td><td>जे.के. मिश्र</td><td>कंप्यूटर ऋण</td><td>8800.00</td></tr><tr><td>2.</td><td>2013-14</td><td>रमाकांत नायक</td><td>कंप्यूटर ऋण</td><td>2000.00</td></tr><tr><td>3.</td><td>2004-05</td><td>ए.एम. श्रीवास्तव</td><td>मोटर कार ऋण</td><td>38000.00</td></tr><tr><td>4.</td><td>31-10-2013</td><td>बाबुली नायक</td><td>साइकिल अग्रिम</td><td>250.00</td></tr><tr><td>5.</td><td>31-10-2013</td><td>विजय कुमार स्वाई</td><td>साइकिल अग्रिम</td><td>250.00</td></tr><tr><td>6.</td><td>05-09-2013</td><td>समरेंद्र दास</td><td>साइकिल अग्रिम</td><td>375.00</td></tr><tr><td>7.</td><td>31-10-2013</td><td>जतिंदर बस्तिआ</td><td>साइकिल अग्रिम</td><td>250.00</td></tr><tr><td>8.</td><td>31-10-2013</td><td>कपिल प्रधान</td><td>साइकिल अग्रिम</td><td>250.00</td></tr></table> दो सालों से अधिक से ऋण बकाया पड़ा है। निम्नलिखित कर्मचारियों को दी गयी ऋण की बकाया राशि दो सालों से अधिक समय तक रही है।	क्रमांक	तारीख	नाम	प्रयोजन	राशि (रु.)	1.	06-05-2015	गौतम त्रिपाठी	प्रयोगशाला अनुरक्षण	5000.00	2.	13-07-2015	संतोष चौधरी	सामग्री अग्रिम	5000.00	3.	03-09-2015	बीर किशोर मिश्र	विविध व्यय	800.00	4.	12-01-2009	हरि नायक	चिकित्सा अग्रिम	1000.00	5.	18-09-2015	पी एस पाल	टीए विदेश	24000.00	क्रमांक	तारीख	नाम	प्रयोजन	राशि रु.में	1.	2007-08	जे.के. मिश्र	कंप्यूटर ऋण	8800.00	2.	2013-14	रमाकांत नायक	कंप्यूटर ऋण	2000.00	3.	2004-05	ए.एम. श्रीवास्तव	मोटर कार ऋण	38000.00	4.	31-10-2013	बाबुली नायक	साइकिल अग्रिम	250.00	5.	31-10-2013	विजय कुमार स्वाई	साइकिल अग्रिम	250.00	6.	05-09-2013	समरेंद्र दास	साइकिल अग्रिम	375.00	7.	31-10-2013	जतिंदर बस्तिआ	साइकिल अग्रिम	250.00	8.	31-10-2013	कपिल प्रधान	साइकिल अग्रिम	250.00	संस्थान के कर्मचारियों को दी गयी अग्रिमों की वसूली नियम के अनुसार प्रत्येक माह में उनके वेतन से हो रही है।
क्रमांक	तारीख	नाम	प्रयोजन	राशि (रु.)																																																																									
1.	06-05-2015	गौतम त्रिपाठी	प्रयोगशाला अनुरक्षण	5000.00																																																																									
2.	13-07-2015	संतोष चौधरी	सामग्री अग्रिम	5000.00																																																																									
3.	03-09-2015	बीर किशोर मिश्र	विविध व्यय	800.00																																																																									
4.	12-01-2009	हरि नायक	चिकित्सा अग्रिम	1000.00																																																																									
5.	18-09-2015	पी एस पाल	टीए विदेश	24000.00																																																																									
क्रमांक	तारीख	नाम	प्रयोजन	राशि रु.में																																																																									
1.	2007-08	जे.के. मिश्र	कंप्यूटर ऋण	8800.00																																																																									
2.	2013-14	रमाकांत नायक	कंप्यूटर ऋण	2000.00																																																																									
3.	2004-05	ए.एम. श्रीवास्तव	मोटर कार ऋण	38000.00																																																																									
4.	31-10-2013	बाबुली नायक	साइकिल अग्रिम	250.00																																																																									
5.	31-10-2013	विजय कुमार स्वाई	साइकिल अग्रिम	250.00																																																																									
6.	05-09-2013	समरेंद्र दास	साइकिल अग्रिम	375.00																																																																									
7.	31-10-2013	जतिंदर बस्तिआ	साइकिल अग्रिम	250.00																																																																									
8.	31-10-2013	कपिल प्रधान	साइकिल अग्रिम	250.00																																																																									

11	Non Receipt of journals: The institute subscribes for journals for its library. Journals paid for but not received as on 31.03.2016 was Rs.2,09,737.00. The same if not received may be recovered from the suppliers.	The Supplier/ agencies are being continuously monitored to receive all the journals. In the event of non-receipt of journals the agencies have provided Bank Guarantee as security from which the cost can be recovered.
12	Expiry of rent agreement with Bank: There is an Indian overseas bank operating in the campus on rent for 200 sqr. Mtr. of building. The agreement has expired since 30.11.2012. Rate charged still the same at Rs 12500 per month.	The Institute has got the FRV assessed by State PWD in respect of building occupied by Indian Overseas Bank. Action is being taken to enter in to lease deed for a further period of 10 years w.e.f.01.12.2012 and recovery of arrear lease rent from the bank.
13	Electricity Charges: It was observed that electricity charges paid by the institute during the year include a portion of NISER operating from IOP campus. The proportionate electricity charges may be recovered from NISER.	Claim towards the portion of electricity consumed by NISER was lodged with them. NISER did not pay the same in the pretext that they would leave immovable infrastructure in the campus of IOP after they shifts to its permanent campus at Jatni.
14	Advances to staff unadjusted for more than 3 months were found in few cases. The same should be adjusted/recovered at an earliest. Details as under:	The advances as stated by Audit have been adjusted except the medical advance outstanding against Sri Hari Naik, who was working as a casual labour and was subsequently expired.
15	Loans outstanding for more than two years: The following staff loans are outstanding for more than two years.	The advances were extended to the employees of the Institute and are being recovered from their Salary every month as per rule.

Sl No	Date	Name	Purpose	Amount(Rs.)
1.	06-05-2015	Gautam Tripathy	Lab Maintenance	5000.00
2.	13-07-2015	Santosh Chaudhry	Materials advance	5000.00
3.	03-09-2015	Bira Kishore Mishra	Misc. Expenses	800.00
4.	12-01-2009	Hari Naik	Medical Advance	1000.00
5.	18-09-2015	P.S.Pal	Abroad TA	24000.00

Sl No	Date	Name	Purpose	Amount(Rs.)
1.	2007-08	J.K.Mishra	Computer Loan	8800.00
2.	2013-14	Ramakant Nayak	Computer Loan	2000.00
3.	2004-05	A.M.Srivastava	Motor Car Loan	38000.00
4.	31-10-2013	Babuli Nayak	Cycle advance	250.00
5.	31-10-2013	Bijay ku Swain	Cycle advance	250.00
6.	05-09-2013	Samarendra Das	Cycle advance	375.00
7.	31-10-2013	Jatinder Bastia	Cycle advance	250.00
8.	31-10-2013	Kapila Pradhan	Cycle advance	250.00

